

令和元年度

周南市一般会計及び特別会計歳入歳出
決算並びに基金運用状況審査意見書

周南市監査委員

周監査第141号

令和2年9月10日

周南市長 藤井律子様

周南市監査委員 中村研二

周南市監査委員 土屋晴巳

令和元年度周南市一般会計及び特別会計歳入歳出決算並びに基金運用状況審査意見について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第233条第2項及び第241条第5項の規定により、審査に付された令和元年度周南市一般会計及び特別会計歳入歳出決算とその附属書類並びに基金運用状況を示す書類を審査したので、次のとおり意見書を提出します。

目 次

| | 頁 |
|---------------------|----|
| 1 審査の対象 | 1 |
| (1) 決算 | 1 |
| (2) 附属書類 | 1 |
| (3) 基金 | 1 |
| 2 審査の期間 | 1 |
| 3 審査の方法 | 1 |
| 4 審査の結果 | 2 |
| 5 決算の概要 | 3 |
| (1) 決算の状況 | 3 |
| (2) 決算収支の状況 | 4 |
| (3) 不納欠損額及び収入未済額の状況 | 5 |
| (4) 翌年度繰越額及び不用額の状況 | 5 |
| (5) 前年度からの繰越事業の執行状況 | 8 |
| (6) 市債の状況 | 10 |
| (7) 決算の推移 | 12 |
| 6 一般会計 | 13 |
| (1) 歳入の概要 | 13 |
| 第1款 市税 | 18 |
| 第2款 地方譲与税 | 19 |
| 第3款 利子割交付金 | 19 |
| 第4款 配当割交付金 | 20 |
| 第5款 株式等譲渡所得割交付金 | 20 |
| 第6款 地方消費税交付金 | 20 |
| 第7款 ゴルフ場利用税交付金 | 21 |
| 第8款 自動車取得税交付金 | 21 |
| 第9款 地方特例交付金 | 21 |
| 第10款 地方交付税 | 22 |
| 第11款 交通安全対策特別交付金 | 22 |
| 第12款 分担金及び負担金 | 23 |
| 第13款 使用料及び手数料 | 24 |
| 第14款 国庫支出金 | 25 |

| | | |
|------|---------------|----|
| 第15款 | 県支出金 | 27 |
| 第16款 | 財産収入 | 28 |
| 第17款 | 寄附金 | 29 |
| 第18款 | 繰入金 | 29 |
| 第19款 | 繰越金 | 29 |
| 第20款 | 諸収入 | 30 |
| 第21款 | 市債 | 31 |
| 第22款 | 環境性能割交付金 | 31 |
| (2) | 歳出の概要 | 33 |
| 第1款 | 議会費 | 34 |
| 第2款 | 総務費 | 35 |
| 第3款 | 民生費 | 36 |
| 第4款 | 衛生費 | 37 |
| 第5款 | 労働費 | 38 |
| 第6款 | 農林水産業費 | 39 |
| 第7款 | 商工費 | 40 |
| 第8款 | 土木費 | 41 |
| 第9款 | 消防費 | 42 |
| 第10款 | 教育費 | 43 |
| 第11款 | 災害復旧費 | 44 |
| 第12款 | 公債費 | 45 |
| 第13款 | 予備費 | 45 |
| 7 | 特別会計 | 47 |
| (1) | 国民健康保険 | 47 |
| (2) | 国民健康保険鹿野診療所 | 51 |
| (3) | 後期高齢者医療 | 53 |
| (4) | 介護保険 | 55 |
| (5) | 地方卸売市場事業 | 58 |
| (6) | 国民宿舎 | 60 |
| (7) | 駐車場事業 | 62 |
| (8) | 予備費の充用及び予算の流用 | 63 |
| 8 | 財産に関する調書 | 64 |
| (1) | 公有財産 | 64 |
| (2) | 物品 | 67 |

| | |
|---------------------|-----|
| (3) 債権 | 68 |
| (4) 基金 | 69 |
| 9 基金の運用状況 | 70 |
| (1) 県収入証紙調達基金 | 70 |
| (2) 奨学金貸付等基金 | 71 |
| 10 普通会計財政状況 | 72 |
| (1) 歳入の状況 | 73 |
| (2) 歳出の状況 | 78 |
| (3) 財政諸指標の状況 | 84 |
| 11 むすび | 89 |
| | |
| 別 表 | 95 |
| 1 会計別歳入決算状況調 | 96 |
| 2 会計別歳出決算状況調 | 98 |
| 3 会計別実質収支状況調 | 100 |
| 4 純計決算額比較表 | 102 |
| 5 歳出節別執行状況調 | 104 |
| 6 一般会計及び特別会計等の決算の推移 | 106 |

- (注) ① 文中及び表中における金額は、原則として円単位で表示している。千円単位のものについては、千円未満の端数を四捨五入している。
- ② 文中及び表中の比率・割合は、原則として表示単位の小数点以下第2位を四捨五入している。したがって、内訳の計と総数の合わない場合がある。
- ③ ポイントは、パーセンテージ (%) 間又は指数間の単純差し引き数値である。
- ④ 表中の符号の用法は、次のとおりである。
- 「0」、「0.0」又は「0.00」…… 該当数値が零のもの、算出により零となるもの
又は該当数値はあるが単位未満のもの
- 「-」…… 該当数値がないもの
- 「△」…… 負数又は減数
- ⑤ 文中及び表中の金額・比率の算出式は、次のとおりである。
- (歳入) 収入率=収入済額÷予算現額
 収納率=(収入済額-還付未済額)÷調定額
 収入未済額=調定額-(収入済額-還付未済額)-不納欠損額
- (歳出) 不用額=予算現額-支出済額-翌年度繰越額
 執行率=支出済額÷予算現額

令和元年度周南市一般会計及び特別会計歳入歳出決算並びに基金運用状況審査意見

1 審査の対象

(1) 決算

令和元年度周南市一般会計歳入歳出決算

令和元年度周南市国民健康保険特別会計歳入歳出決算

令和元年度周南市国民健康保険鹿野診療所特別会計歳入歳出決算

令和元年度周南市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

令和元年度周南市介護保険特別会計歳入歳出決算

令和元年度周南市地方卸売市場事業特別会計歳入歳出決算

令和元年度周南市国民宿舎特別会計歳入歳出決算

令和元年度周南市駐車場事業特別会計歳入歳出決算

(2) 附属書類

一般会計歳入歳出決算事項別明細書

一般会計実質収支に関する調書

特別会計歳入歳出決算事項別明細書

特別会計実質収支に関する調書

財産に関する調書

(3) 基金

令和元年度周南市基金運用状況報告書

2 審査の期間

令和2年7月3日から令和2年8月31日まで

3 審査の方法

審査に当たっては、一般会計及び特別会計歳入歳出決算書、一般会計及び特別会計歳入歳出決算事項別明細書、一般会計及び特別会計実質収支に関する調書、財産に関する調書並びに各基金の運用状況を示す書類について、関係法令に準拠して調製されているか、計数は正確で科目は適正か、予算が適正に執行されているかなどに主眼をおき、関係諸帳簿を全部又は一部抽出して照合し計算するとともに、関係職員から内容を聴取するなどの方法により審査を実施し、財政状況を把握するために計数の分析を行った。

4 審査の結果

審査に付された一般会計及び特別会計歳入歳出決算並びに附属書類は関係法令に準拠して調製されており、その計数は関係諸帳簿及び諸証書類と照合審査の結果、誤りのないものと認められ、予算執行についても適正に処理されていた。

また、各基金の運用状況を示す報告書の計数についても、関係諸帳簿により照合審査の結果符合しており、誤りのないものと認められた。

5 決算の概要

(1) 決算の状況

令和元年度一般会計及び特別会計の歳入歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%・ポイント)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|-------|
| | | | | 増減 | 増減率 |
| 一般会計 | 予 算 現 額 A | 69,643,171,758 | 71,222,888,950 | △1,579,717,192 | △2.2 |
| | 歳 入 総 額 B | 65,846,868,518 | 67,684,788,952 | △1,837,920,434 | △2.7 |
| | 収 入 率 B/A | 94.5 | 95.0 | △0.5 | △0.5 |
| | 歳 出 総 額 C | 63,582,316,075 | 65,326,383,162 | △1,744,067,087 | △2.7 |
| | 執 行 率 C/A | 91.3 | 91.7 | △0.4 | △0.4 |
| | 歳入歳出差引額 B-C | 2,264,552,443 | 2,358,405,790 | △93,853,347 | △4.0 |
| 特別会計 | 予 算 現 額 D | 32,249,448,000 | 33,277,553,000 | △1,028,105,000 | △3.1 |
| | 歳 入 総 額 E | 31,777,242,240 | 32,613,485,899 | △836,243,659 | △2.6 |
| | 収 入 率 E/D | 98.5 | 98.0 | 0.5 | 0.5 |
| | 歳 出 総 額 F | 31,194,874,193 | 31,780,334,109 | △585,459,916 | △1.8 |
| | 執 行 率 F/D | 96.7 | 95.5 | 1.2 | 1.3 |
| | 歳入歳出差引額 E-F | 582,368,047 | 833,151,790 | △250,783,743 | △30.1 |
| 合 計 | 予 算 現 額 G | 101,892,619,758 | 104,500,441,950 | △2,607,822,192 | △2.5 |
| | 歳 入 総 額 H | 97,624,110,758 | 100,298,274,851 | △2,674,164,093 | △2.7 |
| | 収 入 率 H/G | 95.8 | 96.0 | △0.2 | △0.2 |
| | 歳 出 総 額 I | 94,777,190,268 | 97,106,717,271 | △2,329,527,003 | △2.4 |
| | 執 行 率 I/G | 93.0 | 92.9 | 0.1 | 0.1 |
| | 歳入歳出差引額 H-I | 2,846,920,490 | 3,191,557,580 | △344,637,090 | △10.8 |

歳入総額は976億2,411万758円、歳出総額は947億7,719万268円で、歳入歳出差引額は28億4,692万490円となっている。

前年度と比較すると、歳入は26億7,416万4,093円(△2.7%)、歳出は23億2,952万7,003円(△2.4%)それぞれ減少している。

なお、予算現額に対する割合は、歳入は95.8%で、歳出は93.0%である。

(2) 決算収支の状況

一般会計及び特別会計の決算収支は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | | |
|------------------|--------------------------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 | |
| 一 般 会 計 | 歳入歳出差引額 | 2,264,552,443 | 2,358,405,790 | △93,853,347 | △4.0 | |
| | 翌 年 す べ き 繰 り 源 | 継続費通次繰越額 | 0 | 381,864,718 | △381,864,718 | 皆減 |
| | | 繰越明許費繰越額 | 191,653,038 | 323,865,463 | △132,212,425 | △40.8 |
| | | 事故繰越し繰越額 | 51,418,513 | 0 | 51,418,513 | 皆増 |
| | | 計 | 243,071,551 | 705,730,181 | △462,658,630 | △65.6 |
| | 実質収支額 | 2,021,480,892 | 1,652,675,609 | 368,805,283 | 22.3 | |
| | 単年度収支額 | 368,805,283 | △532,416,321 | 901,221,604 | 169.3 | |
| 特 別 会 計 | 歳入歳出差引額 | 582,368,047 | 833,151,790 | △250,783,743 | △30.1 | |
| | 翌 年 す べ き 繰 り 源 | 継続費通次繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| | | 繰越明許費繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| | | 事故繰越し繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| | | 計 | 0 | 0 | 0 | — |
| | 実質収支額 | 582,368,047 | 833,151,790 | △250,783,743 | △30.1 | |
| 単年度収支額 | △250,783,743 | △810,783,436 | 559,999,693 | 69.1 | | |
| 合 計 | 歳入歳出差引額 | 2,846,920,490 | 3,191,557,580 | △344,637,090 | △10.8 | |
| | 翌 年 す べ き 繰 り 源 | 継続費通次繰越額 | 0 | 381,864,718 | △381,864,718 | 皆減 |
| | | 繰越明許費繰越額 | 191,653,038 | 323,865,463 | △132,212,425 | △40.8 |
| | | 事故繰越し繰越額 | 51,418,513 | 0 | 51,418,513 | 皆増 |
| | | 計 | 243,071,551 | 705,730,181 | △462,658,630 | △65.6 |
| | 実質収支額 | 2,603,848,939 | 2,485,827,399 | 118,021,540 | 4.7 | |
| | 単年度収支額 | 118,021,540 | △1,343,199,757 | 1,461,221,297 | 108.8 | |

歳入歳出差引額は28億4,692万490円で、前年度に比べ3億4,463万7,090円(△10.8%)減少している。

歳入歳出差引額から翌年度へ繰り越すべき財源2億4,307万1,551円を控除した実質収支額は、26億384万8,939円の黒字となっている。

また、当年度の実質収支額から前年度の実質収支額を差し引いた単年度収支額は、1億1,802万1,540円の黒字となっている。

(3) 不納欠損額及び収入未済額の状況

不納欠損額及び収入未済額は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|-------|------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 不納欠損額 | 一般会計 | 75,275,350 | 94,419,030 | △19,143,680 | △20.3 |
| | 特別会計 | 185,930,820 | 348,065,533 | △162,134,713 | △46.6 |
| | 計 | 261,206,170 | 442,484,563 | △181,278,393 | △41.0 |
| 収入未済額 | 一般会計 | 2,062,078,486 | 2,127,071,802 | △64,993,316 | △3.1 |
| | 特別会計 | 619,583,647 | 748,684,738 | △129,101,091 | △17.2 |
| | 計 | 2,681,662,133 | 2,875,756,540 | △194,094,407 | △6.7 |

不納欠損額は2億6,120万6,170円で、前年度に比べ1億8,127万8,393円(△41.0%)減少している。

不納欠損額の主なものは、一般会計では市税5,001万1,456円、特別会計では国民健康保険特別会計の国民健康保険料1億5,938万2,899円である。

収入未済額は26億8,166万2,133円で、前年度に比べ1億9,409万4,407円(△6.7%)減少している。

収入未済額の主なものは、一般会計では市税7億100万2,366円、住宅新築資金等貸付金元利収入7億9,597万4,004円及び同和福祉援護資金貸付金元利収入3億6,461万2,315円、特別会計では国民健康保険特別会計の国民健康保険料5億4,708万8,719円である。

(4) 翌年度繰越額及び不用額の状況

翌年度繰越額及び不用額は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|--------|------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 翌年度繰越額 | 一般会計 | 3,170,078,154 | 3,541,016,758 | △370,938,604 | △10.5 |
| | 特別会計 | 0 | 0 | 0 | — |
| | 計 | 3,170,078,154 | 3,541,016,758 | △370,938,604 | △10.5 |
| 不 用 額 | 一般会計 | 2,890,777,529 | 2,355,489,030 | 535,288,499 | 22.7 |
| | 特別会計 | 1,054,573,807 | 1,497,218,891 | △442,645,084 | △29.6 |
| | 計 | 3,945,351,336 | 3,852,707,921 | 92,643,415 | 2.4 |

翌年度繰越額は一般会計のみの31億7,007万8,154円で、総務費及び災害復旧費などの減により、前年度に比べ3億7,093万8,604円(△10.5%)減少し、繰越事業の件数は、前年度の40件から5件減少し、35件となっている。

また、翌年度へ繰り越すべき財源は、32件分2億4,307万1,551円となっている。

不用額は39億4,535万1,336円で、前年度に比べ9,264万3,415円(2.4%)増加している。

不用額の主なものは、一般会計では民生費10億7,388万5,913円、教育費4億4,457万9,924円及び総務費3億4,716万6,284円、特別会計では国民健康保険特別会計3億4,085万5,911円及び介護保険特別会計5億3,816万1,757円である。

翌年度繰越額及び翌年度へ繰り越すべき財源は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区分 | 款 | 項 | 事業 | 翌年度繰越額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 |
|------------------|-------------|------------|-----------------|-------------|--------------|
| 一 般 会 計 | 総務費 | 総務管理費 | 交通結節点環境整備事業 | 80,201,000 | 20,001,000 |
| | 民生費 | 障害者福祉費 | 障害一般事務費 | 1,980,000 | 1,980,000 |
| | | 災害救助費 | 災害応急対応費(農林課) | 47,653,619 | 47,653,619 |
| | 衛生費 | 保健衛生費 | 休日夜間急病診療所整備事業 | 7,505,482 | 3,205,482 |
| | 農林水産業費 | 農業費 | 農村地域防災減災事業 | 10,000,000 | 3,600,000 |
| | | 林業費 | 緑山バイオマス材生産モデル事業 | 18,900,000 | 0 |
| | | | 林道改良事業 | 72,254,000 | 3,694,000 |
| | | 水産業費 | 水産物供給基盤機能保全事業 | 93,275,034 | 3,963,034 |
| | 商工費 | 商工費 | 動物園リニューアル事業 | 54,340,000 | 27,271,000 |
| | 土 木 費 | 道路橋りょう費 | 市道維持管理費 | 10,764,700 | 1,164,700 |
| | | | 道路ストック点検整備事業 | 68,763,200 | 3,639,089 |
| | | | 市道改良事業 | 6,112,300 | 356,150 |
| | | | 勝間原団地第1幹線整備事業 | 26,829,000 | 1,273,050 |
| | | | 過疎対策道路整備事業 | 39,800,000 | 0 |
| | | | 自転車駐車場対策事業 | 13,211,000 | 3,311,000 |
| | | | 橋りょう長寿命化対策事業 | 151,627,085 | 7,782,188 |
| | | | 古川跨線橋整備事業 | 134,641,702 | 8,642,517 |
| | | 河川費 | 河川改良補助事業(黒木川) | 25,281,000 | 4,087,333 |
| | | | 河川改良補助事業(隅田川) | 20,743,600 | 1,810,267 |
| | | | 河川改良単独事業 | 5,510,000 | 10,000 |
| | | 都市計画費 | 徳山駅北口ロータリー整備事業 | 50,332,240 | 2,566,120 |
| | | | 富田西部第一土地区画整理事業 | 10,750,200 | 2,750,200 |
| | 中溝線整備事業 | | 26,618,284 | 1,618,284 | |
| 公園施設長寿命化対策事業 | 28,398,300 | | 3,248,300 | | |
| 徳山駅周辺整備事業 | 50,156,508 | | 4,514,424 | | |
| | 再開発推進事業 | 39,341,000 | 3,890,000 | | |
| 住宅費 | 公営住宅等整備事業 | 24,967,000 | 43,000 | | |

| 区分 | 款 | 項 | 事業 | 翌年度繰越額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | |
|---------------|-------|--------------------|--------------------|-------------|---------------|-------------|
| 一般会計 (つづき) | 消防費 | 消防費 | 消防施設整備事業 | 7,725,000 | 25,000 | |
| | | | 西消防署整備事業 | 94,900,000 | 0 | |
| | 教育費 | 教育総務費 | 学校環境施設整備事業 | 580,189,000 | 60,000 | |
| | | 小学校費 | 小学校普通教室空調設備整備事業 | 873,086,000 | 57,800,000 | |
| | | 中学校費 | 中学校改修事業 | 358,760,000 | 233,000 | |
| | 災害復旧費 | 農林水産施設災害復旧費 | 農業施設災害復旧事業費(補助) | 5,715,000 | 3,764,894 | |
| | | | 公共土木施設災害復旧事業(現年補助) | 14,576,600 | 13,612,600 | |
| | | 公共土木施設災害復旧事業(過年補助) | 115,170,300 | 5,501,300 | | |
| | 合 計 | | | | 3,170,078,154 | 243,071,551 |

(注) ・災害応急対応費(農林課)及び農業施設災害復旧事業費(補助)は事故繰越して、他はすべて繰越明許費である。

(5) 前年度からの繰越事業の執行状況

前年度からの繰越事業の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区分 | 款 | 項 | 事業 | 繰越額 | 予算現額 | 決算額 | 不用額 |
|--------------|------------|----------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 一般 会 計 | 総務費 | 総務管理費 | 庁舎建設事業 | 800,054,493 | 800,054,493 | 789,810,556 | 10,243,937 |
| | | | 庁舎建設関連事業 | 5,001,400 | 5,001,400 | 3,644,575 | 1,356,825 |
| | | | 交通結節点環境整備事業 | 5,000,000 | 5,000,000 | 4,993,960 | 6,040 |
| | 民生費 | 児童福祉費 | 保育所運営事業 | 6,871,000 | 6,871,000 | 6,353,600 | 517,400 |
| | | 災害救助費 | 災害応急対応費 (リサイクル推進課) | 38,151,116 | 38,151,116 | 23,388,324 | 14,762,792 |
| | | | 災害応急対応費 (農林課) | 54,853,619 | 54,853,619 | 7,200,000 | 0 |
| | 農林水 産業費 | 農業費 | 土地改良施設維持 管理適正化事業 | 11,000,000 | 11,000,000 | 10,896,120 | 103,880 |
| | | | 農地耕作条件改善 事業 | 6,429,240 | 6,429,240 | 6,216,480 | 212,760 |
| | | | 地籍調査事業 | 7,300,000 | 7,300,000 | 6,947,000 | 353,000 |
| | | 林業費 | 林道改良事業 | 74,041,560 | 74,041,560 | 68,988,480 | 5,053,080 |
| | | | 小規模治山事業 | 15,654,000 | 15,654,000 | 14,417,200 | 1,236,800 |
| | | 水産業費 | 水産物供給基盤機 能保全事業 | 26,426,000 | 26,426,000 | 26,338,140 | 87,860 |
| | 商工費 | 商工費 | 観光施設管理運営 事業 | 17,500,000 | 17,500,000 | 16,382,300 | 1,117,700 |
| | | | 動物園飼育事業 | 393,120 | 393,120 | 393,120 | 0 |
| | | | 動物園リニューアル 事業 | 88,599,640 | 88,599,640 | 88,196,720 | 402,920 |
| | 土木費 | 道路橋 りょう費 | 市道維持管理費 | 2,800,000 | 2,800,000 | 2,372,640 | 427,360 |
| | | | 道路ストック点検 整備事業 | 34,000,000 | 34,000,000 | 33,857,600 | 142,400 |
| | | | 中開作線整備事業 | 7,200,000 | 7,200,000 | 6,572,240 | 627,760 |
| | | | 勝間原団地第1幹 線整備事業 | 27,553,936 | 27,553,936 | 27,530,472 | 23,464 |
| | | | 橋りょう長寿命化 対策事業 | 114,915,997 | 114,915,997 | 112,368,640 | 2,547,357 |
| | | | 古川跨線橋整備事 業 | 23,608,640 | 23,608,640 | 22,391,080 | 1,217,560 |
| | | 河川費 | 河川改良補助事業 (黒木川) | 13,480,480 | 13,480,480 | 13,480,480 | 0 |
| | | | 河川改良補助事業 (隅田川) | 32,015,600 | 32,015,600 | 31,071,240 | 944,360 |
| 河川改良単独事業 | | | 14,961,842 | 14,961,842 | 12,463,200 | 2,498,642 | |
| 排水路改良事業 | | | 6,048,400 | 6,048,400 | 5,520,960 | 527,440 | |
| | | 砂防・急傾斜対策 事業 | 110,938,000 | 110,938,000 | 88,660,600 | 22,277,400 | |

| 区分 | 款 | 項 | 事業 | 繰越額 | 予算現額 | 決算額 | 不用額 |
|-----------|--------------|---------------------|------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 一般会計(つづき) | 土木費 (つづき) | 都市計画費 | 久米中央土地区画 整理事業 | 25,400,000 | 25,400,000 | 25,400,000 | 0 |
| | | | 富田西部第一土地 区画整理事業 | 22,700,000 | 22,700,000 | 18,119,200 | 4,580,800 |
| | | | 徳山駅周辺整備事業 | 296,173,665 | 296,173,665 | 270,490,061 | 25,683,604 |
| | | 住宅費 | 公営住宅等整備事業 | 21,264,000 | 21,264,000 | 21,232,800 | 31,200 |
| | | | 住宅等耐震化促進事 業 | 2,000,000 | 2,000,000 | 195,000 | 1,805,000 |
| | 教育費 | 小学校費 | 小学校改修事業 | 477,148,223 | 477,148,223 | 370,022,202 | 107,126,021 |
| | | 中学校費 | 中学校改修事業 | 55,155,880 | 55,155,880 | 43,112,960 | 12,042,920 |
| | | | 中学校普通教室空調 設備整備事業 | 343,240,150 | 343,240,150 | 261,013,280 | 82,226,870 |
| | | 幼稚園費 | 幼稚園施設整備事業 | 4,977,577 | 4,977,577 | 2,780,558 | 2,197,019 |
| | 保健体育費 | 体育施設整備事業 | 10,000,000 | 10,000,000 | 9,955,000 | 45,000 | |
| | 災害 復旧費 | 農林水産 施設災害 復旧費 | 農業施設災害復旧 事業(補助) | 133,602,800 | 133,602,800 | 106,161,320 | 21,726,480 |
| | | | 林道施設災害復旧 事業(単独) | 4,963,080 | 4,963,080 | 4,870,080 | 93,000 |
| | | | 市有林等災害復旧 事業(単独) | 32,034,000 | 32,034,000 | 32,034,000 | 0 |
| | | 公共土木 施設災害 復旧費 | 公共土木施設災害復 旧事業(現年補助) | 567,559,300 | 567,559,300 | 522,772,914 | 44,786,386 |
| | 計 | | | | 3,541,016,758 | 3,541,016,758 | 3,118,615,102 |

(注) ・庁舎建設事業及び徳山駅周辺整備事業は令和元年度までの継続費で、他はすべて繰越明許費である。
・災害応急対応費(農林課)及び農業施設災害復旧事業(補助)については、予算現額と決算額のそれぞれの差額の全部又は一部の4,765万3,619円、571万5,000円が、翌年度に繰り越されている。

(6) 市債の状況

市債の状況は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区分 | 年度 | 借入額 | 償還額 | 未償還残高 | 未償還残高 対前年度増減額 |
|------|----|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一般会計 | 27 | 8,073,900,000 | 6,590,380,229 | 87,366,884,007 | 1,483,519,771 |
| | 28 | 6,237,700,000 | 6,864,270,270 | 86,565,553,705 | △801,330,302 |
| | 29 | 10,565,600,000 | 7,832,786,002 | 89,298,367,703 | 2,732,813,998 |
| | 30 | 7,030,600,000 | 7,570,595,000 | 88,758,372,703 | △539,995,000 |
| | 元 | 6,267,300,000 | 7,922,021,321 | 87,103,651,382 | △1,654,721,321 |
| 特別会計 | 27 | 850,500,000 | 249,180,086 | 5,190,543,664 | 601,319,914 |
| | 28 | 719,100,000 | 283,614,525 | 1,039,283,779 | △4,151,259,885 |
| | 29 | 46,100,000 | 143,839,482 | 162,167,537 | △877,116,242 |
| | 30 | 43,300,000 | 31,147,891 | 174,319,646 | 12,152,109 |
| | 元 | 22,400,000 | 32,398,506 | 164,321,140 | △9,998,506 |
| 合計 | 27 | 8,924,400,000 | 6,839,560,315 | 92,557,427,671 | 2,084,839,685 |
| | 28 | 6,956,800,000 | 7,147,884,795 | 87,604,837,484 | △4,952,590,187 |
| | 29 | 10,611,700,000 | 7,976,625,484 | 89,460,535,240 | 1,855,697,756 |
| | 30 | 7,073,900,000 | 7,601,742,891 | 88,932,692,349 | △527,842,891 |
| | 元 | 6,289,700,000 | 7,954,419,827 | 87,267,972,522 | △1,664,719,827 |

(注) ・平成28年度末に熊毛地区水道事業が創設されたことにより、一般会計に計上していた光地域広域水道企業団（平成23年度末解散）の承継分に係る未償還残高1億7,476万32円及び簡易水道事業特別会計に計上していた熊毛簡易水道事業に係る未償還残高45億8,674万5,360円を水道事業会計へ移行している。
 ・平成29年度に鹿野簡易水道事業が水道事業に統合されたことにより、簡易水道事業特別会計に計上していた未償還残高7億7,937万6,760円を水道事業会計へ移行している。

市債の当年度末未償還残高は872億6,797万2,522円で、前年度末に比べ16億6,471万9,827円（△1.9%）減少している。

これは、一般会計の普通債・教育が7億6,140万4,034円、普通債・民生が7,424万1,677円それぞれ増加したものの、一般会計の普通債・土木が11億9,841万9,096円、普通債・総務が4億7,565万2,317円それぞれ減少したことが主な要因である。

なお、市債のうち地域振興基金を除く合併特例債は、普通建設事業の財源として432億8,440万円を発行することが可能とされており、令和元年度の合併特例債は前年度からの繰越分である。

合併以降の地域振興基金を除く合併特例債の発行額は、次表のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分 | 平成15～27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 累積発行額 |
|---------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
| 地域振興基金 を除く合併 特例債発行額 | 35,202,700 | 1,185,500 | 4,996,700 | 1,551,900 | 347,600 | 43,284,400 |

会計別市債の借入及び償還状況は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分 | 平成30年度末 未償還残高 | 令和元年度 | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 借入額 | 償還額 | 未償還残高 | | |
| 一 般 会 計 | 普 通 債 | 総 務 | 10,214,491,028 | 416,200,000 | 891,852,317 | 9,738,838,711 |
| | | 民 生 | 180,382,526 | 91,900,000 | 17,658,323 | 254,624,203 |
| | | 衛 生 | 2,423,310,127 | 38,100,000 | 288,308,696 | 2,173,101,431 |
| | | 労 働 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 農 林 水 産 | 2,246,889,309 | 146,100,000 | 293,913,014 | 2,099,076,295 |
| | | 商 工 | 1,181,451,515 | 75,200,000 | 75,139,085 | 1,181,512,430 |
| | | 土 木 | 22,804,738,277 | 963,900,000 | 2,162,319,096 | 21,606,319,181 |
| | | 公 営 住 宅 | 1,903,390,209 | 15,700,000 | 199,340,803 | 1,719,749,406 |
| | | 消 防 | 3,386,685,557 | 272,600,000 | 408,413,009 | 3,250,872,548 |
| | | 教 育 | 12,230,715,106 | 1,946,800,000 | 1,185,395,966 | 12,992,119,140 |
| | | 小 計 | 56,572,053,654 | 3,966,500,000 | 5,522,340,309 | 55,016,213,345 |
| 災 害 復 旧 債 | 厚 生 | 10,092,653 | 0 | 2,018,128 | 8,074,525 | |
| | 農 林 水 産 | 8,207,641 | 19,300,000 | 2,023,703 | 25,483,938 | |
| | 土 木 | 326,045,649 | 213,500,000 | 40,130,463 | 499,415,186 | |
| | 教 育 | 2,273,583 | 0 | 1,136,223 | 1,137,360 | |
| | 小 計 | 346,619,526 | 232,800,000 | 45,308,517 | 534,111,009 | |
| そ の 他 | 臨時財政対策債 | 31,011,571,542 | 2,068,000,000 | 2,183,539,818 | 30,896,031,724 | |
| | 減税補てん債 | 595,047,981 | 0 | 134,832,677 | 460,215,304 | |
| | 臨時税収補てん債 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 減収補てん債 | 207,860,000 | 0 | 19,240,000 | 188,620,000 | |
| | 借換債 | 25,220,000 | 0 | 16,760,000 | 8,460,000 | |
| | 小 計 | 31,839,699,523 | 2,068,000,000 | 2,354,372,495 | 31,553,327,028 | |
| 計 | 88,758,372,703 | 6,267,300,000 | 7,922,021,321 | 87,103,651,382 | | |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険鹿野診療所 | 54,720,692 | 5,000,000 | 22,296,731 | 37,423,961 | |
| | 介 護 保 険 | 1,278,682 | 0 | 99,686 | 1,178,996 | |
| | 地方卸売市場事業 | 96,040,403 | 17,400,000 | 6,622,220 | 106,818,183 | |
| | 国 民 宿 舎 | 3,379,869 | 0 | 3,379,869 | 0 | |
| | 駐 車 場 事 業 | 18,900,000 | 0 | 0 | 18,900,000 | |
| | 計 | 174,319,646 | 22,400,000 | 32,398,506 | 164,321,140 | |
| 合 計 | 88,932,692,349 | 6,289,700,000 | 7,954,419,827 | 87,267,972,522 | | |

(7) 決算の推移

過去5年間の一般会計及び特別会計の歳入歳出決算額、決算収支額並びに基金残高の状況は、次表のとおりである。

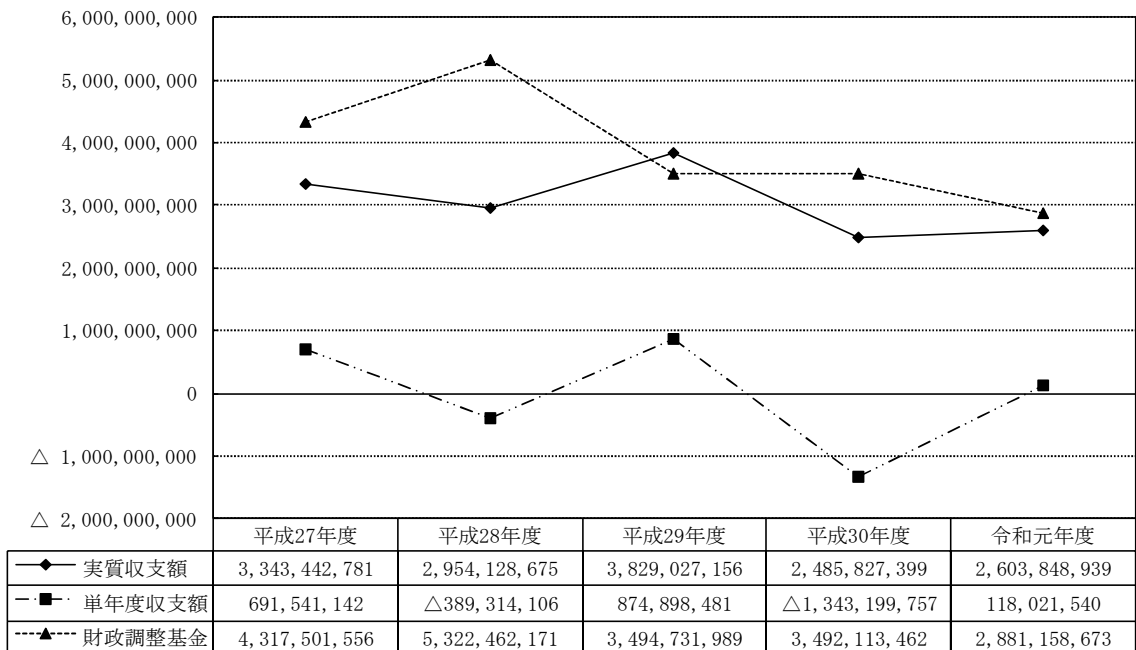
(単位 円)

| 区 分 | | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 |
|------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 一般会計 | 歳入総額 | 65,842,124,842 | 65,479,782,003 | 73,838,101,119 | 67,684,788,952 | 65,846,868,518 |
| | 歳出総額 | 63,110,872,682 | 63,625,402,855 | 70,774,944,392 | 65,326,383,162 | 63,582,316,075 |
| | 歳入歳出差引額 | 2,731,252,160 | 1,854,379,148 | 3,063,156,727 | 2,358,405,790 | 2,264,552,443 |
| 特別会計 | 歳入総額 | 36,344,450,036 | 36,350,736,814 | 35,273,874,632 | 32,613,485,899 | 31,777,242,240 |
| | 歳出総額 | 35,315,796,548 | 34,973,929,688 | 33,629,939,406 | 31,780,334,109 | 31,194,874,193 |
| | 歳入歳出差引額 | 1,028,653,488 | 1,376,807,126 | 1,643,935,226 | 833,151,790 | 582,368,047 |
| 合計 | 歳入総額 | 102,186,574,878 | 101,830,518,817 | 109,111,975,751 | 100,298,274,851 | 97,624,110,758 |
| | 歳出総額 | 98,426,669,230 | 98,599,332,543 | 104,404,883,798 | 97,106,717,271 | 94,777,190,268 |
| | 歳入歳出差引額 | 3,759,905,648 | 3,231,186,274 | 4,707,091,953 | 3,191,557,580 | 2,846,920,490 |
| 基金残高 | | 13,216,460,676 | 15,310,474,261 | 13,199,329,786 | 12,837,529,436 | 12,010,314,340 |

(注) ・平成28年度までの数値は、簡易水道事業特別会計の数値を含んだものである。

一般会計と特別会計を合計した実質収支額及び単年度収支額並びに財政調整基金残高の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 円)



6 一般会計

一般会計の決算収支は、歳入総額 658 億 4,686 万 8,518 円、歳出総額 635 億 8,231 万 6,075 円で、歳入歳出差引額は 22 億 6,455 万 2,443 円となり、翌年度へ繰り越すべき財源 2 億 4,307 万 1,551 円を控除した実質収支額は、20 億 2,148 万 892 円の黒字となっている。

また、単年度収支額は、3 億 6,880 万 5,283 円の黒字となっている。

(1) 歳入の概要

歳入の決算状況は、予算現額 696 億 4,317 万 1,758 円に対し 658 億 4,686 万 8,518 円が収入され、予算現額に対する収入率は 94.5%で、調定額に対する収納率は 96.9%となっている。

款別の歳入決算状況は、次表のとおりである。

なお、令和元年度税制改正により、令和元年10月から自動車取得税が廃止され、新たに環境性能割が導入されたことに伴い、一般会計歳入の款に環境性能割交付金に加わっている。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入率 | 収納率 | 構成比 | 対前年度 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|-------|----------------|-------|
| | | | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 市税 | 25,963,445,000 | 27,195,804,494 | 26,455,255,767 | 101.9 | 97.2 | 40.2 | 259,642,101 | 1.0 |
| 地方譲与税 | 646,000,000 | 610,304,268 | 610,304,268 | 94.5 | 100.0 | 0.9 | 35,724,768 | 6.2 |
| 利子割交付金 | 70,000,000 | 30,463,000 | 30,463,000 | 43.5 | 100.0 | 0.0 | △23,056,000 | △43.1 |
| 配当割交付金 | 110,000,000 | 88,184,000 | 88,184,000 | 80.2 | 100.0 | 0.1 | 12,124,000 | 15.9 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 100,000,000 | 45,210,000 | 45,210,000 | 45.2 | 100.0 | 0.1 | △23,824,000 | △34.5 |
| 地方消費税交付金 | 2,750,000,000 | 2,552,912,000 | 2,552,912,000 | 92.8 | 100.0 | 3.9 | △145,989,000 | △5.4 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 50,000,000 | 52,628,170 | 52,628,170 | 105.3 | 100.0 | 0.1 | 130,778 | 0.2 |
| 自動車取得税交付金 | 80,000,000 | 81,181,600 | 81,181,600 | 101.5 | 100.0 | 0.1 | △72,959,400 | △47.3 |
| 地方特例交付金 | 233,255,000 | 344,239,000 | 344,239,000 | 147.6 | 100.0 | 0.5 | 233,842,000 | 211.8 |
| 地方交付税 | 6,212,976,000 | 6,237,418,000 | 6,237,418,000 | 100.4 | 100.0 | 9.5 | △884,280,000 | △12.4 |
| 交通安全対策特別交付金 | 30,000,000 | 19,493,000 | 19,493,000 | 65.0 | 100.0 | 0.0 | △1,426,000 | △6.8 |
| 分担金及び負担金 | 305,783,000 | 322,595,707 | 305,210,958 | 99.8 | 94.6 | 0.5 | △63,386,074 | △17.2 |
| 使用料及び手数料 | 1,237,740,000 | 1,210,429,104 | 1,140,999,158 | 92.2 | 94.3 | 1.7 | △82,163,506 | △6.7 |
| 国庫支出金 | 9,272,694,351 | 8,229,541,352 | 8,229,541,352 | 88.8 | 100.0 | 12.5 | 562,374,007 | 7.3 |
| 県支出金 | 4,319,141,226 | 4,131,708,452 | 4,131,708,452 | 95.7 | 100.0 | 6.3 | △74,548,907 | △1.8 |
| 財産収入 | 460,339,000 | 290,080,643 | 285,644,847 | 62.1 | 98.5 | 0.4 | △124,995,135 | △30.4 |
| 寄附金 | 79,140,000 | 86,644,382 | 86,644,382 | 109.5 | 100.0 | 0.1 | △22,266,301 | △20.4 |
| 繰入金 | 3,278,322,000 | 3,272,273,138 | 3,272,273,138 | 99.8 | 100.0 | 5.0 | △199,504,270 | △5.7 |
| 繰越金 | 2,358,405,181 | 2,358,405,790 | 2,358,405,790 | 100.0 | 100.0 | 3.6 | △704,750,937 | △23.0 |
| 諸収入 | 3,297,277,000 | 4,522,943,159 | 3,227,853,636 | 97.9 | 71.4 | 4.9 | 220,693,442 | 7.3 |
| 市債 | 8,763,654,000 | 6,267,300,000 | 6,267,300,000 | 71.5 | 100.0 | 9.5 | △763,300,000 | △10.9 |
| 環境性能割交付金 | 25,000,000 | 23,998,000 | 23,998,000 | 96.0 | 100.0 | 0.0 | 23,998,000 | 皆増 |
| 合計 | 69,643,171,758 | 67,973,757,259 | 65,846,868,518 | 94.5 | 96.9 | 100.0 | △1,837,920,434 | △2.7 |

(注)・収入済額には還付未済額(市税1,046万5,095円)を含む。

歳入総額は、前年度に比べ18億3,792万434円(△2.7%)減少している。

収入済額を自主財源と依存財源に区分すると、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 | |
| 自 主 財 源 | 市税 | 26,455,255,767 | 40.2 | 26,195,613,666 | 38.7 | 259,642,101 | 1.0 |
| | 分担金及び負担金 | 305,210,958 | 0.5 | 368,597,032 | 0.5 | △63,386,074 | △17.2 |
| | 使用料及び手数料 | 1,140,999,158 | 1.7 | 1,223,162,664 | 1.8 | △82,163,506 | △6.7 |
| | 財産収入 | 285,644,847 | 0.4 | 410,639,982 | 0.6 | △124,995,135 | △30.4 |
| | 寄附金 | 86,644,382 | 0.1 | 108,910,683 | 0.2 | △22,266,301 | △20.4 |
| | 繰入金 | 3,272,273,138 | 5.0 | 3,471,777,408 | 5.1 | △199,504,270 | △5.7 |
| | 繰越金 | 2,358,405,790 | 3.6 | 3,063,156,727 | 4.5 | △704,750,937 | △23.0 |
| | 諸収入 | 3,227,853,636 | 4.9 | 3,007,160,194 | 4.4 | 220,693,442 | 7.3 |
| | 計 | 37,132,287,676 | 56.4 | 37,849,018,356 | 55.9 | △716,730,680 | △1.9 |
| 依 存 財 源 | 地方譲与税 | 610,304,268 | 0.9 | 574,579,500 | 0.8 | 35,724,768 | 6.2 |
| | 利子割交付金 | 30,463,000 | 0.0 | 53,519,000 | 0.1 | △23,056,000 | △43.1 |
| | 配当割交付金 | 88,184,000 | 0.1 | 76,060,000 | 0.1 | 12,124,000 | 15.9 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 45,210,000 | 0.1 | 69,034,000 | 0.1 | △23,824,000 | △34.5 |
| | 地方消費税交付金 | 2,552,912,000 | 3.9 | 2,698,901,000 | 4.0 | △145,989,000 | △5.4 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 52,628,170 | 0.1 | 52,497,392 | 0.1 | 130,778 | 0.2 |
| | 自動車取得税交付金 | 81,181,600 | 0.1 | 154,141,000 | 0.2 | △72,959,400 | △47.3 |
| | 地方特例交付金 | 344,239,000 | 0.5 | 110,397,000 | 0.2 | 233,842,000 | 211.8 |
| | 地方交付税 | 6,237,418,000 | 9.5 | 7,121,698,000 | 10.5 | △884,280,000 | △12.4 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 19,493,000 | 0.0 | 20,919,000 | 0.0 | △1,426,000 | △6.8 |
| | 国庫支出金 | 8,229,541,352 | 12.5 | 7,667,167,345 | 11.3 | 562,374,007 | 7.3 |
| | 県支出金 | 4,131,708,452 | 6.3 | 4,206,257,359 | 6.2 | △74,548,907 | △1.8 |
| | 市債 | 6,267,300,000 | 9.5 | 7,030,600,000 | 10.4 | △763,300,000 | △10.9 |
| | 環境性能割交付金 | 23,998,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 23,998,000 | 皆増 |
| | 計 | 28,714,580,842 | 43.6 | 29,835,770,596 | 44.1 | △1,121,189,754 | △3.8 |
| 合 計 | 65,846,868,518 | 100.0 | 67,684,788,952 | 100.0 | △1,837,920,434 | △2.7 | |

自主財源は56.4%、依存財源は43.6%となっている。自主財源の割合は、前年度に比べ0.5ポイント上昇している。

また、不納欠損額は7,527万5,350円で、前年度に比べ1,914万3,680円(△20.3%)減少している。

不納欠損額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 件・円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | | | |
|-------------|---------------|---------------------|------------|-----------|------------|-----------|-------------|------------|-------|
| | | 件数 | 不納欠損額 | 件数 | 不納欠損額 | 件数 | 増減額 | 増減率 | |
| 市 税 | 市民税(個人) | 1,924 | 30,658,192 | 1,839 | 34,376,504 | 85 | △3,718,312 | △10.8 | |
| | 市民税(法人) | 12 | 623,860 | 16 | 674,804 | △4 | △50,944 | △7.5 | |
| | 固定資産税 | 1,242 | 14,875,968 | 1,285 | 32,631,524 | △43 | △17,755,556 | △54.4 | |
| | 軽自動車税 | 600 | 2,552,800 | 605 | 2,222,600 | △5 | 330,200 | 14.9 | |
| | 都市計画税 | 1,242 | 1,300,636 | 1,285 | 2,898,685 | △43 | △1,598,049 | △55.1 | |
| | 計 | 5,020 | 50,011,456 | 5,030 | 72,804,117 | △10 | △22,792,661 | △31.3 | |
| 分 担 金 担 及 金 | 保育所保護者負担金(市立) | 73 | 1,345,800 | 112 | 3,059,000 | △39 | △1,713,200 | △56.0 | |
| | 保育所保護者負担金(私立) | 8 | 88,000 | 35 | 576,000 | △27 | △488,000 | △84.7 | |
| | 児童クラブ保護者負担金 | 2 | 5,500 | 0 | 0 | 2 | 5,500 | 皆増 | |
| | 計 | 83 | 1,439,300 | 147 | 3,635,000 | △64 | △2,195,700 | △60.4 | |
| 使 用 手 数 及 料 | 休日夜間急病診療所使用料 | 3 | 13,520 | 7 | 52,130 | △4 | △38,610 | △74.1 | |
| | 市営住宅使用料 | 138 | 2,015,020 | 109 | 1,503,100 | 29 | 511,920 | 34.1 | |
| | 住宅給水使用料 | 6 | 14,148 | 10 | 25,465 | △4 | △11,317 | △44.4 | |
| | し尿処理手数料 | 692 | 1,432,350 | 722 | 1,453,520 | △30 | △21,170 | △1.5 | |
| | 計 | 839 | 3,475,038 | 848 | 3,034,215 | △9 | 440,823 | 14.5 | |
| 諸 収 入 | 雑 入 | 子育て短期支援利用料 | 0 | 0 | 1 | 14,160 | △1 | △14,160 | 皆減 |
| | | 生活保護法第63条返還金 | 13 | 1,347,012 | 7 | 3,983,594 | 6 | △2,636,582 | △66.2 |
| | | 生活保護法第78条返還金 | 8 | 8,894,529 | 10 | 5,126,063 | △2 | 3,768,466 | 73.5 |
| | | 過年度支出金返還金(生活保護費返還金) | 48 | 1,844,795 | 30 | 900,220 | 18 | 944,575 | 104.9 |
| | | 沈船事故処理費(過年度分) | 0 | 0 | 1 | 1,599,811 | △1 | △1,599,811 | 皆減 |
| | | 市営住宅修繕費等立替金 | 6 | 417,925 | 0 | 0 | 6 | 417,925 | 皆増 |
| | | 市営住宅損害金 | 348 | 6,481,350 | 144 | 2,750,235 | 204 | 3,731,115 | 135.7 |
| | | 学校給食費収入 | 333 | 1,363,945 | 136 | 571,615 | 197 | 792,330 | 138.6 |
| | 計 | 756 | 20,349,556 | 329 | 14,945,698 | 427 | 5,403,858 | 36.2 | |
| 合 計 | | 6,698 | 75,275,350 | 6,354 | 94,419,030 | 344 | △19,143,680 | △20.3 | |

このうち、周南市債権管理条例(平成27年周南市条例第13号)に基づく債権放棄によるものは、次表のとおりである。

(単位 件・円・%)

| 債権の名称 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | | |
|--------------|-------|------------|--------|-----------|------|------------|-------|
| | 件数 | 債権の金額 | 件数 | 債権の金額 | 件数 | 増減額 | 増減率 |
| 児童クラブ保育料 | 2 | 5,500 | 0 | 0 | 2 | 5,500 | 皆増 |
| 休日夜間急病診療所使用料 | 3 | 13,520 | 7 | 52,130 | △4 | △38,610 | △74.1 |
| 市営住宅使用料 | 138 | 2,015,020 | 109 | 1,503,100 | 29 | 511,920 | 34.1 |
| 住宅給水使用料 | 6 | 14,148 | 10 | 25,465 | △4 | △11,317 | △44.4 |
| 子育て短期支援利用料 | 0 | 0 | 1 | 14,160 | △1 | △14,160 | 皆減 |
| 沈船事故処理費 | 0 | 0 | 1 | 1,599,811 | △1 | △1,599,811 | 皆減 |
| 市営住宅修繕費等立替金 | 6 | 417,925 | 0 | 0 | 6 | 417,925 | 皆増 |
| 市営住宅損害金 | 348 | 6,481,350 | 144 | 2,750,235 | 204 | 3,731,115 | 135.7 |
| 学校給食費 | 333 | 1,363,945 | 136 | 571,615 | 197 | 792,330 | 138.6 |
| 合 計 | 836 | 10,311,408 | 408 | 6,516,516 | 428 | 3,794,892 | 58.2 |

(注)・債権の名称は不納欠損額の区分と一致していないものがある。

収入未済額は20億6,207万8,486円で、前年度に比べ6,499万3,316円(△3.1%)

減少している。

収入未済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | | |
|------------------|-------------------|------------------------|-----------------|-------------|------------|---------|
| | | | | 増減額 | 増減率 | |
| 市 税 | 市民税(個人) | 318,842,272 | 354,633,020 | △35,790,748 | △10.1 | |
| | 市民税(法人) | 7,709,764 | 8,223,186 | △513,422 | △6.2 | |
| | 固定資産税 | 332,550,279 | 339,913,937 | △7,363,658 | △2.2 | |
| | 軽自動車税 | 18,251,395 | 19,370,974 | △1,119,579 | △5.8 | |
| | 入湯税 | 26,550 | 0 | 26,550 | 皆増 | |
| | 都市計画税 | 23,622,106 | 23,204,199 | 417,907 | 1.8 | |
| | 計 | 701,002,366 | 745,345,316 | △44,342,950 | △5.9 | |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | 老人保護措置費負担金 | 3,002,729 | 952,629 | 2,050,100 | 215.2 | |
| | 生活支援ハウス利用者負担金 | 346,000 | 7,000 | 339,000 | 4,842.9 | |
| | 保育所保護者負担金 | 12,572,120 | 12,951,370 | △379,250 | △2.9 | |
| | 児童クラブ保護者負担金 | 24,600 | 24,500 | 100 | 0.4 | |
| | 計 | 15,945,449 | 13,935,499 | 2,009,950 | 14.4 | |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 市立保育所保育料 | 4,678,550 | 3,966,200 | 712,350 | 18.0 | |
| | 休日夜間急病診療所使用料 | 12,870 | 26,390 | △13,520 | △51.2 | |
| | 給水事業使用料 | 14,833 | 30,366 | △15,533 | △51.2 | |
| | 市営住宅使用料 | 53,845,492 | 58,070,820 | △4,225,328 | △7.3 | |
| | 住宅給水使用料 | 188,833 | 263,186 | △74,353 | △28.3 | |
| | 駐車場使用料(市営住宅) | 212,900 | 195,700 | 17,200 | 8.8 | |
| | 市立幼稚園保育料 | 116,550 | 85,050 | 31,500 | 37.0 | |
| | し尿処理手数料 | 6,884,880 | 7,452,430 | △567,550 | △7.6 | |
| | 計 | 65,954,908 | 70,090,142 | △4,135,234 | △5.9 | |
| 財 産 収 入 | 土地貸付収入(林政係) | 0 | 3,000 | △3,000 | 皆減 | |
| | 土地貸付収入(林政係)(過年度分) | 6,000 | 0 | 6,000 | 皆増 | |
| | 土地貸付収入(施設マネジメント課) | 85,796 | 69,152 | 16,644 | 24.1 | |
| | 土地売払収入(施設マネジメント課) | 4,344,000 | 0 | 4,344,000 | 皆増 | |
| | 計 | 4,435,796 | 72,152 | 4,363,644 | 6,047.8 | |
| 諸 収 入 | 社会福祉費貸付金元利収入 | 住宅新築資金等貸付金元金 | 670,086,431 | 674,161,621 | △4,075,190 | △0.6 |
| | | 住宅新築資金等貸付金利子 | 125,887,573 | 126,623,329 | △735,756 | △0.6 |
| | | 同和福祉援護資金貸付金元金 | 326,127,997 | 327,205,342 | △1,077,345 | △0.3 |
| | | 同和福祉援護資金貸付金利子 | 38,484,318 | 38,669,050 | △184,732 | △0.5 |
| | 保健衛生費貸付金元利収入 | 開業医開設資金等貸付金 | 1,600,000 | 400,000 | 1,200,000 | 300.0 |
| | | 清算徴収金 | 新地地区土地区画整理清算徴収金 | 336,000 | 368,000 | △32,000 |
| | 弁償金 | 行政代執行等弁償金(過年度分) | 1,260,000 | 1,680,000 | △420,000 | △25.0 |
| | 民生費雑入 | 延長保育利用料(市立保育所) | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.0 |
| | | 子育て短期支援利用料 | 1,700 | 6,420 | △4,720 | △73.5 |
| | | 生活保護法第63条返還金 | 27,822,787 | 27,652,456 | 170,331 | 0.6 |
| | | 生活保護法第78条返還金 | 44,405,376 | 53,186,568 | △8,781,192 | △16.5 |
| | | 過年度支出金返還金(生活保護費返還金) | 8,680,077 | 9,255,575 | △575,498 | △6.2 |
| | | 過年度支出金返還金(次世代支援課) | 2,536,120 | 3,278,120 | △742,000 | △22.6 |
| | 衛生費雑入 | 資源物売払収入 | 80 | 0 | 80 | 皆増 |
| | 土木費雑入 | 放置自動車処分費負担金(市営住宅) | 10,620 | 10,620 | 0 | 0.0 |
| | | 市営住宅修繕費等立替金 | 8,966,227 | 9,254,210 | △287,983 | △3.1 |
| | | 市営住宅損害金 | 14,747,080 | 21,379,470 | △6,632,390 | △31.0 |
| | 教育費雑入 | 学校給食費収入 | 3,498,424 | 4,210,930 | △712,506 | △16.9 |
| | | 電気、ガス、水道等負担金(学び・交流プラザ) | 2,175 | 0 | 2,175 | 皆増 |
| | | 電気、ガス、水道等負担金(その他) | 120,897 | 120,897 | 0 | 0.0 |
| 過年度支出金返還金(学校教育課) | | 164,085 | 164,085 | 0 | 0.0 | |
| 計 | 1,274,739,967 | 1,297,628,693 | △22,888,726 | △1.8 | | |
| 合 計 | 2,062,078,486 | 2,127,071,802 | △64,993,316 | △3.1 | | |

第1款 市税

自主財源の根幹をなす市税の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項・目(節) | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入率 | 収納率 | 対前年度 | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------------|-------------|
| | | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 市民税 | 11,362,735,000 | 12,050,294,672 | 11,702,585,579 | 103.0 | 97.0 | △57,347,579 | △0.5 |
| 個人 | 7,603,589,000 | 8,167,800,586 | 7,819,460,617 | 102.8 | 95.7 | 158,845,655 | 2.1 |
| (現年課税分) | 7,493,783,000 | 7,813,565,751 | 7,725,483,277 | 103.1 | 98.9 | 172,572,909 | 2.3 |
| (滞納繰越分) | 109,806,000 | 354,234,835 | 93,977,340 | 85.6 | 26.5 | △13,727,254 | △12.7 |
| 法人 | 3,759,146,000 | 3,882,494,086 | 3,883,124,962 | 103.3 | 99.8 | △216,193,234 | △5.3 |
| (現年課税分) | 3,757,961,000 | 3,874,302,900 | 3,881,120,000 | 103.3 | 99.9 | △215,753,780 | △5.3 |
| (滞納繰越分) | 1,185,000 | 8,191,186 | 2,004,962 | 169.2 | 24.5 | △439,454 | △18.0 |
| 固定資産税 | 12,160,697,000 | 12,655,412,037 | 12,308,273,309 | 101.2 | 97.3 | 287,562,765 | 2.4 |
| 固定資産税 | 12,066,038,000 | 12,560,752,137 | 12,213,613,409 | 101.2 | 97.2 | 289,994,165 | 2.4 |
| (現年課税分) | 12,000,878,000 | 12,221,052,500 | 12,157,895,058 | 101.3 | 99.5 | 298,467,207 | 2.5 |
| (滞納繰越分) | 65,160,000 | 339,699,637 | 55,718,351 | 85.5 | 16.4 | △8,473,042 | △13.2 |
| 国有資産等所在市町村 交付金及び納付金 | 94,659,000 | 94,659,900 | 94,659,900 | 100.0 | 100.0 | △2,431,400 | △2.5 |
| (現年課税分) | 94,659,000 | 94,659,900 | 94,659,900 | 100.0 | 100.0 | △2,431,400 | △2.5 |
| 軽自動車税 | 369,107,000 | 414,684,374 | 393,908,379 | 106.7 | 95.0 | 13,166,242 | 3.5 |
| 軽自動車税 | 367,167,000 | 410,536,874 | 389,760,879 | 106.2 | 94.9 | 9,018,742 | 2.4 |
| (現年課税分) | 362,373,000 | 391,203,700 | 385,048,751 | 106.3 | 98.4 | 8,512,617 | 2.3 |
| (滞納繰越分) | 4,794,000 | 19,333,174 | 4,712,128 | 98.3 | 24.4 | 506,125 | 12.0 |
| 環境性能割 | 1,940,000 | 4,147,500 | 4,147,500 | 213.8 | 100.0 | 4,147,500 | 皆増 |
| (現年課税分) | 1,940,000 | 4,147,500 | 4,147,500 | 213.8 | 100.0 | 4,147,500 | 皆増 |
| 市たばこ税 | 997,359,000 | 982,182,312 | 982,182,312 | 98.5 | 100.0 | 3,213,742 | 0.3 |
| (現年課税分) | 997,359,000 | 982,182,312 | 982,182,312 | 98.5 | 100.0 | 3,213,742 | 0.3 |
| 入湯税 | 1,484,000 | 1,661,700 | 1,635,150 | 110.2 | 98.4 | △14,550 | △0.9 |
| (現年課税分) | 1,483,000 | 1,661,700 | 1,635,150 | 110.3 | 98.4 | △14,550 | △0.9 |
| (滞納繰越分) | 1,000 | 0 | 0 | — | — | 0 | — |
| 都市計画税 | 1,072,063,000 | 1,091,569,399 | 1,066,671,038 | 99.5 | 97.7 | 13,061,481 | 1.2 |
| (現年課税分) | 1,067,489,000 | 1,068,396,700 | 1,062,870,202 | 99.6 | 99.5 | 13,515,248 | 1.3 |
| (滞納繰越分) | 4,574,000 | 23,172,699 | 3,800,836 | 83.1 | 16.4 | △453,767 | △10.7 |
| 市税合計 | 25,963,445,000 | 27,195,804,494 | 26,455,255,767 | 101.9 | 97.2 | 259,642,101 | 1.0 |
| (現年課税分) | 25,777,925,000 | 26,451,172,963 | 26,295,042,150 | 102.0 | 99.4 | 282,229,493 | 1.1 |
| (滞納繰越分) | 185,520,000 | 744,631,531 | 160,213,617 | 86.4 | 21.5 | △22,587,392 | △12.4 |

(注) ・収入済額には還付未済額1,046万5,095円を含む。

予算現額に対する収入率は101.9%で、調定額に対する収納率は97.2%となっている。

収入済額の主なものは、固定資産税 123 億 827 万 3,309 円（市税総額の 46.5%）及び市民税 117 億 258 万 5,579 円（市税総額の 44.2%）である。

収入済額は、前年度に比べ 2 億 5,964 万 2,101 円（1.0%）増加している。これは、市民税が 5,734 万 7,579 円（△0.5%）減少したものの、固定資産税が 2 億 8,756 万 2,765 円（2.4%）増加したことが主な要因である。

なお、軽自動車税の目に環境性能割が新たに加わっている。

第 2 款 地方譲与税

地方譲与税の収入状況は、次表のとおりである。

（単位 円・%）

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------|-------------|-------------|------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 地方揮発油譲与税 | 130,000,000 | 114,296,000 | 87.9 | △14,913,000 | △11.5 |
| 自動車重量譲与税 | 330,000,000 | 329,156,000 | 99.7 | 10,866,000 | 3.4 |
| 特別とん譲与税 | 150,000,000 | 131,828,222 | 87.9 | 4,747,722 | 3.7 |
| 森林環境譲与税 | 36,000,000 | 35,024,000 | 97.3 | 35,024,000 | 皆増 |
| 地方道路譲与税 | 0 | 46 | — | 46 | 皆増 |
| 合計 | 646,000,000 | 610,304,268 | 94.5 | 35,724,768 | 6.2 |

地方譲与税は、これまでの地方揮発油譲与税法、自動車重量譲与税法、特別とん譲与税法に加えて平成 31 年 4 月に施行された森林環境税及び森林環境譲与税に関する法律に基づいて交付されるものである。

なお、平成 21 年度税制改正（道路特定財源の一般財源化）により地方道路譲与税の名称は地方揮発油譲与税に改められ、地方揮発油譲与税及び自動車重量譲与税の用途制限は廃止されている。

表中、地方道路譲与税収入済額 46 円は、改正前の地方道路譲与税法による課税分が交付されたものである。

第 3 款 利子割交付金

利子割交付金の収入状況は、次表のとおりである。

（単位 円・%）

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|--------|------------|------------|------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 利子割交付金 | 70,000,000 | 30,463,000 | 43.5 | △23,056,000 | △43.1 |

利子割交付金は、県に納入された利子割額に相当する額から事務費分 1%を控除

した額の5分の3に相当する額が市町村へ交付されるものである。

第4款 配当割交付金

配当割交付金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|--------|-------------|------------|------|------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 配当割交付金 | 110,000,000 | 88,184,000 | 80.2 | 12,124,000 | 15.9 |

配当割交付金は、県に納入された配当割額に相当する額から事務費分1%を控除した額の5分の3に相当する額が市町村へ交付されるものである。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得割交付金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|-------------|-------------|------------|------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 100,000,000 | 45,210,000 | 45.2 | △23,824,000 | △34.5 |

株式等譲渡所得割交付金は、県に納入された株式等譲渡所得割額に相当する額から事務費分1%を控除した額の5分の3に相当する額が市町村へ交付されるものである。

第6款 地方消費税交付金

地方消費税交付金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------|---------------|---------------|------|--------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 地方消費税交付金 | 2,750,000,000 | 2,552,912,000 | 92.8 | △145,989,000 | △5.4 |

地方消費税交付金は、国の消費税と併せて徴収し県へ納付される地方消費税の2分の1が市町村へ交付されるものである。

第7款 ゴルフ場利用税交付金

ゴルフ場利用税交付金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|------------|------------|------------|-------|---------|-----|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 50,000,000 | 52,628,170 | 105.3 | 130,778 | 0.2 |

ゴルフ場利用税交付金は、ゴルフ場所在の市町村に対し、当該市町村内のゴルフ場に係る利用税収入額の10分の7に相当する額が県から交付されるものである。

第8款 自動車取得税交付金

自動車取得税交付金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|-----------|------------|------------|-------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 自動車取得税交付金 | 80,000,000 | 81,181,600 | 101.5 | △72,959,400 | △47.3 |

自動車取得税交付金は、自動車取得税の一部を市道の延長及び面積であん分した額が県から交付されるものである。

第9款 地方特例交付金

地方特例交付金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------------|-------------|-------------|-------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 地方特例交付金 | 155,000,000 | 136,550,000 | 88.1 | 26,153,000 | 23.7 |
| 子ども・子育て支援臨時交付金 | 78,255,000 | 207,689,000 | 265.4 | 207,689,000 | 皆増 |
| 合計 | 233,255,000 | 344,239,000 | 147.6 | 233,842,000 | 211.8 |

地方特例交付金は、個人住民税における住宅借入金等特別税額控除及び自動車・軽自動車税環境性能割の臨時的な減税の実施に伴う減収を補てんするために交付されるものである。

子ども・子育て支援臨時交付金は、幼児教育・保育の無償化の実施に要する経費について、令和元年度については消費税率引き上げに伴う増収が翌年度以降に比して過少であることから、令和元年度に限り交付されるものである。

第10款 地方交付税

地方交付税の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 (細節) | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|---------|---------------|---------------|-------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 地方交付税 | 6,212,976,000 | 6,237,418,000 | 100.4 | △884,280,000 | △12.4 |
| (普通交付税) | 5,412,976,000 | 5,412,976,000 | 100.0 | △700,982,000 | △11.5 |
| (特別交付税) | 800,000,000 | 824,442,000 | 103.1 | △183,298,000 | △18.2 |

普通交付税は、合併年度及びこれに続く10年度間は合併しなかった場合の額が全額保障（合併市町村で算定される額（以下「一本算定」という。）と、旧市町村が存続したものとみなして合併前の旧市町村ごとに算定される額の合計額（以下「合併算定替」という。）を比較して大きい額の算定方法による。）されていたが、本市では、平成25年度をもって全額保障の期間を終え、平成26年度からは、5年度間で一本算定に向けて段階的に縮減され、平成30年度をもって終了した。

普通交付税は、前年度に比べ7億98万2,000円（△11.5%）減少している。

なお、普通交付税と臨時財政対策債の合計額は74億8,097万6,000円で、前年度に比べ6億5,998万2,000円（△8.1%）減少している。

第11款 交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|-------------|------------|------------|------|------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 交通安全対策特別交付金 | 30,000,000 | 19,493,000 | 65.0 | △1,426,000 | △6.8 |

交通安全対策特別交付金は、交通安全対策特別交付金等に関する政令に基づき道路交通安全施設の設置及び管理に要する財源として国から交付されるものである。

第12款 分担金及び負担金

分担金及び負担金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入率 | 収納率 | 対前年度 | |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------------|-------|
| | | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 分 担 金 | 9,920,000 | 14,577,103 | 14,577,103 | 146.9 | 100.0 | 4,991,288 | 52.1 |
| 負 担 金 | 295,863,000 | 308,018,604 | 290,633,855 | 98.2 | 94.4 | △68,377,362 | △19.0 |
| 合 計 | 305,783,000 | 322,595,707 | 305,210,958 | 99.8 | 94.6 | △63,386,074 | △17.2 |

分担金は、前年度に比べ499万1,288円(52.1%)増加している。これは、農地農業用施設災害復旧事業分担金が299万9,496円、急傾斜地崩壊対策事業分担金が161万3,233円それぞれ増加したことが主な要因である。

負担金は、前年度に比べ6,837万7,362円(△19.0%)減少している。これは、保育所保護者負担金が6,444万5,490円、老人保護措置費負担金が219万9,428円、児童クラブ保護者負担金が186万1,550円それぞれ減少したことが主な要因である。

収入済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 節・細節・説明 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|-----|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 分担金 | 土地改良事業分担金 | 3,965,215 | 3,828,186 | 137,029 | 3.6 |
| | 急傾斜地崩壊対策事業分担金 | 2,018,004 | 404,771 | 1,613,233 | 398.6 |
| | 農地農業用施設災害復旧事業分担金 | 8,202,504 | 5,203,008 | 2,999,496 | 57.6 |
| 負担金 | 老人保護措置費負担金 | 23,092,326 | 25,291,754 | △2,199,428 | △8.7 |
| | 保育所保護者負担金 | 205,077,310 | 269,522,800 | △64,445,490 | △23.9 |
| | 児童クラブ保護者負担金 | 42,864,550 | 44,726,100 | △1,861,550 | △4.2 |
| | 病院群輪番制病院運営費関係市負担金 | 16,098,114 | 15,952,429 | 145,685 | 0.9 |

第13款 使用料及び手数料

使用料及び手数料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項(目) | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入率 | 収納率 | 対前年度 | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|
| | | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 使用料 | 1,075,191,000 | 1,059,198,023 | 998,085,307 | 92.8 | 94.2 | △81,913,366 | △7.6 |
| (総務使用料) | 21,610,000 | 22,915,700 | 22,915,700 | 106.0 | 100.0 | 10,996,378 | 92.3 |
| (民生使用料) | 164,076,000 | 163,806,670 | 159,128,120 | 97.0 | 97.1 | △53,663,900 | △25.2 |
| (衛生使用料) | 63,169,000 | 49,403,754 | 49,362,531 | 78.1 | 99.9 | △7,490,796 | △13.2 |
| (労働使用料) | 3,414,000 | 3,662,360 | 3,662,360 | 107.3 | 100.0 | 166,630 | 4.8 |
| (農林水産業使用料) | 3,829,000 | 3,886,351 | 3,886,351 | 101.5 | 100.0 | 50,994 | 1.3 |
| (商工使用料) | 93,787,000 | 82,489,710 | 82,489,710 | 88.0 | 100.0 | △51,125 | △0.1 |
| (土木使用料) | 576,940,000 | 602,511,212 | 546,234,819 | 94.7 | 90.7 | △15,910,894 | △2.8 |
| (消防使用料) | 20,000 | 20,910 | 20,910 | 104.6 | 100.0 | 2,450 | 13.3 |
| (教育使用料) | 148,346,000 | 130,501,356 | 130,384,806 | 87.9 | 99.9 | △16,013,103 | △10.9 |
| 手数料 | 162,549,000 | 151,231,081 | 142,913,851 | 87.9 | 94.5 | △250,140 | △0.2 |
| (総務手数料) | 61,720,000 | 57,448,171 | 57,448,171 | 93.1 | 100.0 | △2,270,150 | △3.8 |
| (衛生手数料) | 40,441,000 | 47,636,810 | 39,319,580 | 97.2 | 82.5 | △1,282,770 | △3.2 |
| (農林水産業手数料) | 175,000 | 190,600 | 190,600 | 108.9 | 100.0 | △16,100 | △7.8 |
| (土木手数料) | 12,195,000 | 10,123,520 | 10,123,520 | 83.0 | 100.0 | △785,300 | △7.2 |
| (消防手数料) | 47,857,000 | 35,736,750 | 35,736,750 | 74.7 | 100.0 | 4,072,750 | 12.9 |
| (教育手数料) | 161,000 | 95,230 | 95,230 | 59.1 | 100.0 | 31,430 | 49.3 |
| 合 計 | 1,237,740,000 | 1,210,429,104 | 1,140,999,158 | 92.2 | 94.3 | △82,163,506 | △6.7 |

使用料は、前年度に比べ8,191万3,366円(△7.6%)減少している。これは、本庁舎等駐車場使用料やシビック交流センター使用料等の増加により、総務使用料が1,099万6,378円増加したものの、市立保育所保育料等の減少により民生使用料が5,366万3,900円、市立幼稚園保育料や体育施設使用料等の減少により教育使用料が1,601万3,103円、市営住宅使用料等の減少により土木使用料が1,591万894円それぞれ減少したことが主な要因である。

手数料は、前年度に比べ25万140円(△0.2%)減少している。これは、危険物関係許可検査手数料等の増加により消防手数料が407万2,750円増加したものの、戸籍関係手数料や住民票の写し等交付手数料等の減少により総務手数料が227万150円、し尿処理手数料等の減少により衛生手数料が128万2,770円、建築確認申請等手数料等の減少により土木手数料が78万5,300円それぞれ減少したことが主な要因である。

収入済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 目 | 節・細節・説明 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------|-------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 使用料 | 民生使用料 | 市立保育所保育料 | 158,101,360 | 211,656,390 | △53,555,030 | △25.3 |
| | 衛生使用料 | 休日夜間急病診療所使用料 | 36,657,541 | 41,440,007 | △4,782,466 | △11.5 |
| | 商工使用料 | 動物園入園料 | 78,616,890 | 78,451,320 | 165,570 | 0.2 |
| | 土木使用料 | 道路占用料 | 30,270,254 | 29,774,334 | 495,920 | 1.7 |
| | | 市営住宅使用料 | 479,339,008 | 494,902,732 | △15,563,724 | △3.1 |
| | | 駐車場使用料(市営住宅) | 20,896,200 | 21,420,600 | △524,400 | △2.4 |
| | 教育使用料 | 文化会館使用料 | 47,016,150 | 48,957,320 | △1,941,170 | △4.0 |
| 体育施設使用料 | | 43,615,810 | 48,940,820 | △5,325,010 | △10.9 | |
| 手数料 | 総務手数料 | 戸籍関係手数料 | 22,350,550 | 23,151,600 | △801,050 | △3.5 |
| | 衛生手数料 | し尿処理手数料 | 21,759,180 | 22,992,450 | △1,233,270 | △5.4 |
| | 消防手数料 | 危険物関係許可検査手数料 | 35,728,150 | 31,649,200 | 4,078,950 | 12.9 |

第14款 国庫支出金

国庫支出金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項(目) | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|---------------|----------------------|----------------------|-------------|--------------------|-------------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 国庫負担金 | 5,866,659,000 | 5,681,502,412 | 96.8 | 217,835,826 | 4.0 |
| (民生費国庫負担金) | 5,213,664,000 | 5,129,317,145 | 98.4 | △48,380,115 | △0.9 |
| (衛生費国庫負担金) | 3,345,000 | 3,486,267 | 104.2 | 1,167,867 | 50.4 |
| (消防費国庫負担金) | 0 | 0 | — | △2,191,926 | 皆減 |
| (教育費国庫負担金) | 81,820,000 | 81,820,000 | 100.0 | 81,820,000 | 皆増 |
| (災害復旧費国庫負担金) | 567,830,000 | 466,879,000 | 82.2 | 185,420,000 | 65.9 |
| 国庫補助金 | 3,376,635,351 | 2,522,061,304 | 74.7 | 345,534,135 | 15.9 |
| (総務費国庫補助金) | 191,112,000 | 194,263,000 | 101.6 | 29,843,328 | 18.2 |
| (民生費国庫補助金) | 1,100,350,000 | 1,142,751,837 | 103.9 | 315,192,700 | 38.1 |
| (衛生費国庫補助金) | 23,698,000 | 22,837,000 | 96.4 | 6,464,000 | 39.5 |
| (労働費国庫補助金) | 2,000,000 | 2,000,000 | 100.0 | 500,000 | 33.3 |
| (農林水産業費国庫補助金) | 3,283,000 | 3,283,000 | 100.0 | 641,000 | 24.3 |
| (商工費国庫補助金) | 167,126,000 | 124,089,520 | 74.2 | △183,281,165 | △59.6 |
| (土木費国庫補助金) | 952,464,351 | 526,546,857 | 55.3 | △28,938,415 | △5.2 |
| (消防費国庫補助金) | 7,000,000 | 8,820,000 | 126.0 | △62,140,000 | △87.6 |
| (教育費国庫補助金) | 929,602,000 | 497,470,090 | 53.5 | 309,242,687 | 164.3 |
| (災害復旧費国庫補助金) | 0 | 0 | — | △41,990,000 | 皆減 |
| 委託金 | 29,400,000 | 25,977,636 | 88.4 | △995,954 | △3.7 |
| (総務費委託金) | 891,000 | 947,000 | 106.3 | 77,000 | 8.9 |
| (民生費委託金) | 27,778,000 | 24,452,706 | 88.0 | △1,650,884 | △6.3 |
| (教育費委託金) | 731,000 | 577,930 | 79.1 | 577,930 | 皆増 |
| 合計 | 9,272,694,351 | 8,229,541,352 | 88.8 | 562,374,007 | 7.3 |

国庫負担金は、前年度に比べ2億1,783万5,826円(4.0%)増加している。これは、生活扶助費等負担金が減少したこと等により民生費国庫負担金が4,838万115円減少したものの、公共土木施設災害復旧費負担金(現年)(繰越明許費)及び公共土木施設災害復旧費負担金(過年)が皆増したこと等により災害復旧費国庫負担金が1億8,542万円増加し、小学校施設整備費負担金が皆増したことにより教育費国庫負担金が8,182万円皆増したことが主な要因である。

国庫補助金は、前年度に比べ3億4,553万4,135円(15.9%)増加している。これは、社会資本整備総合交付金(動物園リニューアル)(繰越明許費)の減少等により商工費国庫補助金が1億8,328万1,165円減少したものの、子どものための教育・保育給付交付金(施設型)等が増加したことなどにより民生費国庫補助金が3億1,519万2,700円、学校施設環境改善交付金(学校給食センター整備事業)が皆増したこと等により教育費国庫補助金が3億924万2,687円それぞれ増加したことが主な要因である。

収入済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 目 | 節・細節・説明 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|------------|---------------------------|---------------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 国庫負担金 | 民生費国庫負担金 | 国民健康保険基盤安定負担金 | 143,339,825 | 144,864,821 | △1,524,996 | △1.1 |
| | | 障害者自立支援給付費負担金 | 1,111,047,110 | 1,103,719,285 | 7,327,825 | 0.7 |
| | | 障害児通所給付費等負担金 | 151,119,500 | 149,142,264 | 1,977,236 | 1.3 |
| | | 児童手当負担金 | 1,477,497,332 | 1,521,507,331 | △44,009,999 | △2.9 |
| | | 児童扶養手当負担金 | 210,981,078 | 170,148,037 | 40,833,041 | 24.0 |
| | | 生活扶助費等負担金 | 815,065,000 | 870,667,644 | △55,602,644 | △6.4 |
| | | 医療扶助費等負担金 | 974,146,000 | 1,005,844,000 | △31,698,000 | △3.2 |
| 災害復旧費国庫負担金 | 公共土木施設災害復旧費負担金(現年)(繰越明許費) | 366,809,000 | 0 | 366,809,000 | 皆増 | |
| 国庫補助金 | 総務費国庫補助金 | 社会資本整備総合交付金(庁舎建設事業)(通次繰越) | 161,173,000 | 0 | 161,173,000 | 皆増 |
| | 民生費国庫補助金 | 子ども・子育て支援交付金(次世代支援課) | 108,011,000 | 92,847,000 | 15,164,000 | 16.3 |
| | | 子どものための教育・保育給付交付金(施設型) | 764,551,530 | 552,370,119 | 212,181,411 | 38.4 |
| | 土木費国庫補助金 | 社会資本整備総合交付金(道路事業) | 120,452,062 | 104,611,958 | 15,840,104 | 15.1 |
| | | 社会資本整備総合交付金(中心市街地整備事業) | 105,021,796 | 30,700,080 | 74,321,716 | 242.1 |
| 教育費国庫補助金 | 学校施設環境改善交付金(学校給食センター整備事業) | 318,876,000 | 0 | 318,876,000 | 皆増 | |

第15款 県支出金

県支出金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 (目) | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|--------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 県負担金 | 2,553,620,500 | 2,517,195,882 | 98.6 | 179,843,234 | 7.7 |
| (総務費県負担金) | 6,682,000 | 4,936,978 | 73.9 | △2,417,202 | △32.9 |
| (民生費県負担金) | 2,492,151,000 | 2,462,926,466 | 98.8 | 171,835,261 | 7.5 |
| (衛生費県負担金) | 9,958,000 | 9,268,938 | 93.1 | 444,175 | 5.0 |
| (農林水産業費県負担金) | 30,445,500 | 25,552,500 | 83.9 | 9,977,000 | 64.1 |
| (土木費県負担金) | 12,747,000 | 12,747,000 | 100.0 | 0 | 0.0 |
| (消防費県負担金) | 501,000 | 530,000 | 105.8 | 59,000 | 12.5 |
| (教育費県負担金) | 1,136,000 | 1,234,000 | 108.6 | △55,000 | △4.3 |
| 県補助金 | 1,423,340,726 | 1,281,880,940 | 90.1 | △340,286,764 | △21.0 |
| (総務費県補助金) | 97,649,000 | 98,100,000 | 100.5 | 7,599,000 | 8.4 |
| (民生費県補助金) | 620,966,000 | 592,108,653 | 95.4 | 14,922,099 | 2.6 |
| (衛生費県補助金) | 9,313,000 | 9,195,100 | 98.7 | 462,100 | 5.3 |
| (農林水産業費県補助金) | 449,261,960 | 304,464,188 | 67.8 | △456,510,389 | △60.0 |
| (商工費県補助金) | 8,109,000 | 0 | 0.0 | 0 | — |
| (土木費県補助金) | 55,125,000 | 94,099,500 | 170.7 | 58,424,161 | 163.8 |
| (消防費県補助金) | 62,510,000 | 62,510,000 | 100.0 | 10,885,000 | 21.1 |
| (教育費県補助金) | 45,397,000 | 28,442,200 | 62.7 | 181,200 | 0.6 |
| (災害復旧費県補助金) | 75,009,766 | 92,961,299 | 123.9 | 23,750,065 | 34.3 |
| 委託金 | 342,180,000 | 332,631,630 | 97.2 | 85,894,623 | 34.8 |
| (総務費委託金) | 336,755,000 | 327,485,300 | 97.2 | 85,587,089 | 35.4 |
| (民生費委託金) | 257,000 | 250,352 | 97.4 | △17,568 | △6.6 |
| (衛生費委託金) | 47,000 | 45,458 | 96.7 | 3,094 | 7.3 |
| (農林水産業費委託金) | 515,000 | 518,320 | 100.6 | 7,264 | 1.4 |
| (商工費委託金) | 573,000 | 573,000 | 100.0 | 0 | 0.0 |
| (土木費委託金) | 2,913,000 | 2,962,080 | 101.7 | 154,080 | 5.5 |
| (教育費委託金) | 1,120,000 | 797,120 | 71.2 | 160,664 | 25.2 |
| 合 計 | 4,319,141,226 | 4,131,708,452 | 95.7 | △74,548,907 | △1.8 |

県負担金は、前年度に比べ1億7,984万3,234円(7.7%)増加している。これは、子どものための教育・保育給付費負担金(施設型)の増加等により民生費県負担金が1億7,183万5,261円増加したことが主な要因である。

県補助金は、前年度に比べ3億4,028万6,764円(△21.0%)減少している。これは、災害関連地域防災がけ崩れ対策事業補助金(繰越明許費)の皆増等により土木費県補助金が5,842万4,161円増加したものの、畜産・酪農収益力強化整備補助金の皆減や新規就業者等産地拡大促進事業補助金の減少等により農林水産業費県補助金が4億5,651万389円減少したことが主な要因である。

委託金は、前年度に比べ8,589万4,623円(34.8%)増加している。これは、参議院議員選挙事務委託金が皆増し、県議会議員選挙事務委託金が増加したこと等により総務費委託金が8,558万7,089円増加したことが主な要因である。

収入済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 目 | 節・細節・説明 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------|-----------------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 県負担金 | 民生費県負担金 | 国民健康保険基盤安定負担金 | 472,482,926 | 479,474,582 | △6,991,656 | △1.5 |
| | | 障害者自立支援給付費負担金 | 555,523,555 | 551,859,641 | 3,663,914 | 0.7 |
| | | 障害児通所給付費等負担金 | 75,559,750 | 74,571,132 | 988,618 | 1.3 |
| | | 後期高齢者医療保険基盤安定負担金 | 361,073,948 | 358,888,311 | 2,185,637 | 0.6 |
| | | 子どものための教育・保育給付費負担金(施設型) | 449,067,974 | 317,890,589 | 131,177,385 | 41.3 |
| | | 児童手当負担金 | 321,588,832 | 330,578,831 | △8,989,999 | △2.7 |
| | | 生活保護費負担金 | 65,987,085 | 59,566,331 | 6,420,754 | 10.8 |
| 県補助金 | 総務費県補助金 | 離島航路補助金 | 73,907,000 | 68,101,000 | 5,806,000 | 8.5 |
| | 民生費県補助金 | 重度心身障害者医療費助成事業費補助金 | 185,517,878 | 189,462,321 | △3,944,443 | △2.1 |
| | | 子ども・子育て支援交付金(次世代支援課) | 103,016,000 | 92,847,000 | 10,169,000 | 11.0 |
| | 土木費県補助金 | 災害関連地域防災がけ崩れ対策事業補助金(繰越明許費) | 66,494,000 | 0 | 66,494,000 | 皆増 |
| 消防費県補助金 | 石油貯蔵施設立地対策等交付金(消防総務課) | 62,510,000 | 51,625,000 | 10,885,000 | 21.1 | |
| 委託金 | 総務費委託金 | 個人県民税徴収取扱委託金 | 218,525,477 | 219,429,940 | △904,463 | △0.4 |

第16款 財産収入

財産収入の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入率 | 収納率 | 対前年度 | |
|--------|-------------|-------------|-------------|-------|------|--------------|-------|
| | | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 財産運用収入 | 61,667,000 | 67,873,737 | 67,781,941 | 109.9 | 99.9 | 4,848,135 | 7.7 |
| 財産売払収入 | 398,672,000 | 222,206,906 | 217,862,906 | 54.6 | 98.0 | △129,843,270 | △37.3 |
| 合計 | 460,339,000 | 290,080,643 | 285,644,847 | 62.1 | 98.5 | △124,995,135 | △30.4 |

財産売払収入は、前年度に比べ1億2,984万3,270円(△37.3%)減少している。

これは、土地売払収入が1億2,246万9,006円、立木竹売払収入が835万8,474円それぞれ減少したことが主な要因である。

収入済額の主なものは、財産運用収入の土地貸付収入5,246万9,444円、財産売払収入の土地売払収入1億9,811万97円及び立木竹売払収入1,734万5,519円で

ある。

第17款 寄附金

寄附金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|-------|------------|------------|-------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 寄 附 金 | 79,140,000 | 86,644,382 | 109.5 | △22,266,301 | △20.4 |

収入済額は、全額がふるさと周南応援寄附金で、前年度に比べ2,226万6,301円(△20.4%)減少している。

第18款 繰入金

繰入金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|-----------|---------------|---------------|------|--------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 基 金 繰 入 金 | 3,278,322,000 | 3,272,273,138 | 99.8 | △199,504,270 | △5.7 |

基金繰入金の内訳は、財政調整基金繰入金20億6,496万4,000円、減債基金繰入金3億5,000万円、職員退職手当基金繰入金9,102万2,000円、ふるさと周南応援基金繰入金1億123万8,820円、地域振興基金繰入金2億5,957万5,000円、国際交流基金繰入金16万4,864円、庁舎建設基金繰入金1,858万4,414円、子ども未来夢基金繰入金3億2,460万円、過疎地域自立促進基金繰入金4,932万9,000円、交通安全基金繰入金995万240円及び奨学金貸付等基金繰入金60万円、森林環境整備基金繰入金224万4,800円である。

第19款 繰越金

繰越金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|-------|---------------|---------------|-------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 繰 越 金 | 2,358,405,181 | 2,358,405,790 | 100.0 | △704,750,937 | △23.0 |

繰越金の内訳は、前年度繰越金16億5,267万5,609円及び繰越事業費等充当財源繰越金7億573万181円である。

第20款 諸収入

諸収入の収入状況は、次表のとおりである。

| 項 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入率 | 収納率 | 対前年度 | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|--------------|-------|
| | | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 延滞金、加算金及び過料 | 60,000,000 | 61,229,837 | 61,229,837 | 102.0 | 100.0 | △6,269,236 | △9.3 |
| 市預金利子 | 553,000 | 2,254,983 | 2,254,983 | 407.8 | 100.0 | 1,466,433 | 186.0 |
| 貸付金元利収入 | 667,203,000 | 1,827,492,428 | 665,306,109 | 99.7 | 36.4 | △111,620,890 | △14.4 |
| 受託事業収入 | 23,697,000 | 20,730,956 | 20,730,956 | 87.5 | 100.0 | 9,260,314 | 80.7 |
| 雑入 | 1,845,824,000 | 1,911,234,955 | 1,778,331,751 | 96.3 | 93.0 | △102,143,179 | △5.4 |
| 収益事業収入 | 700,000,000 | 700,000,000 | 700,000,000 | 100.0 | 100.0 | 430,000,000 | 159.3 |
| 合計 | 3,297,277,000 | 4,522,943,159 | 3,227,853,636 | 97.9 | 71.4 | 220,693,442 | 7.3 |

貸付金元利収入は、前年度に比べ1億1,162万890円(△14.4%)減少している。これは、中小企業振興融資制度預託金元金(保証付分)が1億1,200万円減少したことが主な要因である。

雑入は、前年度に比べ1億214万3,179円(△5.4%)減少している。これは、商品券販売収入の皆増等により商工費雑入が1億8,255万5,528円増加したものの、庁舎建設に伴う上下水道事業負担金等の減少により総務費雑入が2億9,519万1,710円減少したことが主な要因である。

なお、収益事業収入7億円は、モーターボート競走事業会計からのボートレース事業収入である。

収入済額の主なものは、次表のとおりである。

| 目 | 節・細節・説明 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|------------|-------------------------|-------------|-------------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 商工費貸付金元利収入 | 中小企業振興融資制度(保証付)預託金元金 | 510,000,000 | 622,000,000 | △112,000,000 | △18.0 |
| 雑入 | 重度心身障害者医療費助成事業高額医療費等返還金 | 160,955,149 | 150,208,309 | 10,746,840 | 7.2 |
| | ごみ袋売払収入 | 113,268,050 | 108,379,000 | 4,889,050 | 4.5 |
| | 商品券販売収入 | 178,796,000 | 0 | 178,796,000 | 皆増 |
| | 地域連携・低炭素水素技術実証事業委託金 | 103,405,645 | 112,981,021 | △9,575,376 | △8.5 |
| | 港湾管理協定交付金 | 231,465,796 | 225,286,628 | 6,179,168 | 2.7 |
| | 学校給食費収入 | 512,255,871 | 565,471,882 | △53,216,011 | △9.4 |
| ボートレース事業収入 | ボートレース事業収入 | 700,000,000 | 270,000,000 | 430,000,000 | 159.3 |

第21款 市債

市債の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 (目) | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|------------|---------------|---------------|-------|----------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 市債 | 8,763,654,000 | 6,267,300,000 | 71.5 | △763,300,000 | △10.9 |
| (総務債) | 493,200,000 | 416,200,000 | 84.4 | △1,116,500,000 | △72.8 |
| (民生債) | 100,700,000 | 91,900,000 | 91.3 | 47,600,000 | 107.4 |
| (衛生債) | 82,700,000 | 38,100,000 | 46.1 | △87,700,000 | △69.7 |
| (農林水産業債) | 204,700,000 | 146,100,000 | 71.4 | 35,600,000 | 32.2 |
| (商工債) | 100,600,000 | 75,200,000 | 74.8 | △290,800,000 | △79.5 |
| (土木債) | 1,428,500,000 | 979,600,000 | 68.6 | 113,200,000 | 13.1 |
| (消防債) | 415,800,000 | 272,600,000 | 65.6 | △570,100,000 | △67.7 |
| (教育債) | 3,509,800,000 | 1,946,800,000 | 55.5 | 1,019,800,000 | 110.0 |
| (災害復旧債) | 359,500,000 | 232,800,000 | 64.8 | 44,600,000 | 23.7 |
| (その他債) | 2,068,154,000 | 2,068,000,000 | 100.0 | 41,000,000 | 2.0 |

収入済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 目 | 節・細節・説明 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|-------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 総務債 | 庁舎建設事業(通次繰越) | 323,500,000 | 0 | 323,500,000 | 皆増 |
| 土木債 | 道路橋りょう整備事業 | 215,500,000 | 123,900,000 | 91,600,000 | 73.9 |
| | 中心市街地施設整備事業(中心市街地整備課)(通次繰越) | 207,800,000 | 20,400,000 | 187,400,000 | 918.6 |
| 消防債 | 消防施設整備事業 | 200,700,000 | 169,300,000 | 31,400,000 | 18.5 |
| 教育債 | 小学校改修事業 | 171,900,000 | 32,700,000 | 139,200,000 | 425.7 |
| | 小学校改修事業(繰越明許費) | 279,600,000 | 452,300,000 | △172,700,000 | △38.2 |
| | 中学校改修事業(繰越明許費) | 255,300,000 | 0 | 255,300,000 | 皆増 |
| | 学校給食センター建設事業 | 1,183,300,000 | 9,300,000 | 1,174,000,000 | 12,623.7 |
| 災害復旧債 | 公共土木施設災害復旧事業(繰越明許費) | 155,300,000 | 0 | 155,300,000 | 皆増 |
| その他債 | 臨時財政対策債 | 2,068,000,000 | 2,027,000,000 | 41,000,000 | 2.0 |

第22款 環境性能割交付金

環境性能割交付金の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------|------------|------------|------|------------|-----|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 環境性能割交付金 | 25,000,000 | 23,998,000 | 96.0 | 23,998,000 | 皆増 |

環境性能割交付金は、令和元年度税制改正により、県に納入された自動車税環境性能割に相当する額に政令で定める率を乗じて得た額の 100 分の 47(令和 4 年度以降は 100 分の 43) に対し、市町村道の延長及び面積であん分して市町村に交付されるものである。

(2) 歳出の概要

歳出の決算状況は、予算現額 696 億 4,317 万 1,758 円に対し 635 億 8,231 万 6,075 円が支出され、執行率は 91.3%で、翌年度繰越額 31 億 7,007 万 8,154 円を除いた不用額は、28 億 9,077 万 7,529 円となっている。

款別の歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 構成比 | 対前年度 | |
|--------|----------------|----------------|---------------|------|-------|----------------|-------|
| | | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 議 会 費 | 396,641,000 | 381,892,196 | 14,748,804 | 96.3 | 0.6 | △1,601,193 | △0.4 |
| 総 務 費 | 9,839,749,410 | 9,412,382,126 | 347,166,284 | 95.7 | 14.8 | △2,199,075,340 | △18.9 |
| 民 生 費 | 21,143,491,735 | 20,019,972,203 | 1,073,885,913 | 94.7 | 31.5 | 740,722,842 | 3.8 |
| 衛 生 費 | 7,371,064,040 | 7,105,195,389 | 258,363,169 | 96.4 | 11.2 | △189,690,850 | △2.6 |
| 労 働 費 | 49,735,000 | 46,672,202 | 3,062,798 | 93.8 | 0.1 | △7,460,860 | △13.8 |
| 農林水産業費 | 1,480,061,400 | 1,227,822,566 | 57,809,800 | 83.0 | 1.9 | △318,746,280 | △20.6 |
| 商 工 費 | 2,136,677,080 | 1,969,919,640 | 112,417,440 | 92.2 | 3.1 | △589,155,878 | △23.0 |
| 土 木 費 | 5,112,276,249 | 4,097,323,873 | 281,105,257 | 80.1 | 6.4 | 94,758,870 | 2.4 |
| 消 防 費 | 2,928,362,268 | 2,716,105,880 | 109,631,388 | 92.8 | 4.3 | △758,240,862 | △21.8 |
| 教 育 費 | 9,523,589,230 | 7,266,974,306 | 444,579,924 | 76.3 | 11.4 | 1,313,321,535 | 22.1 |
| 災害復旧費 | 1,199,750,180 | 951,096,022 | 113,192,258 | 79.3 | 1.5 | △94,038,653 | △9.0 |
| 公 債 費 | 8,391,229,000 | 8,386,959,672 | 4,269,328 | 99.9 | 13.2 | 265,139,582 | 3.3 |
| 予 備 費 | 70,545,166 | 0 | 70,545,166 | 0.0 | 0.0 | 0 | — |
| 合 計 | 69,643,171,758 | 63,582,316,075 | 2,890,777,529 | 91.3 | 100.0 | △1,744,067,087 | △2.7 |

歳出総額は、前年度に比べ 17 億 4,406 万 7,087 円 (△2.7%) 減少している。その内訳は、教育費が 13 億 1,332 万 1,535 円 (22.1%)、民生費が 7 億 4,072 万 2,842 円 (3.8%)、公債費が 2 億 6,513 万 9,582 円 (3.3%) 等 4 款で増加し、総務費 21 億 9,907 万 5,340 円 (△18.9%)、消防費 7 億 5,824 万 862 円 (△21.8%)、商工費 5 億 8,915 万 5,878 円 (△23.0%) 等 8 款で減少している。

不用額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 不用額 | 不用額を生じた主なもの |
|-------|-------------|-------------|----------------------------|---------------|-------------|-------------|
| 総務費 | 総務管理費 | 一般管理費 | 退職手当 | 950,011,976 | 61,683,024 | 職員手当等 |
| | | 諸費 | 市税等過誤納払戻金 | 62,247,753 | 37,001,336 | 償還金利子及び割引料 |
| 民生費 | 社会福祉費 | 国民健康保険費 | 国民健康保険特別会計繰出金 | 1,354,637,658 | 37,309,342 | 繰出金 |
| | 老人福祉費 | 介護保険費 | 保険事業勘定繰出金 | 1,780,017,705 | 90,285,295 | 繰出金 |
| | 児童福祉費 | 保育費 | 保育所運営事業費 | 432,062,251 | 73,593,512 | 報酬 |
| | | | 施設型給付事業費 | 1,962,772,900 | 139,006,085 | 負担金補助及び交付金 |
| | | 児童手当費 | 児童手当 | 2,120,720,000 | 78,615,000 | 扶助費 |
| | | 児童扶養手当費 | 児童扶養手当 | 629,731,443 | 48,988,557 | 扶助費 |
| 生活保護費 | 扶助費 | 生活保護扶助費 | 2,208,843,229 | 272,437,771 | 扶助費 | |
| 衛生費 | 保健衛生費 | 予防費 | 予防接種事業費 | 404,993,676 | 56,427,297 | 委託料 |
| | 環境衛生費 | 上水道費 | 水道事業費 | 429,152,893 | 42,959,107 | 投資及び出資金 |
| | | 下水道費 | 下水道事業費 | 1,779,713,000 | 54,896,000 | 負担金補助及び交付金 |
| 土木費 | 都市計画費 | 徳山駅周辺整備事業費 | 徳山駅周辺整備事業費 | 149,957,645 | 79,774,847 | 工事請負費 |
| 消防費 | 消防費 | 消防施設費 | 西消防署整備事業費 | 184,944,043 | 35,509,957 | 委託料 |
| 教育費 | 小学校費 | 小学校建設費 | 小学校改修事業費(繰越明許費) | 370,022,202 | 107,126,021 | 工事請負費 |
| | 中学校費 | 中学校建設費 | 中学校普通教室空調設備整備事業費(繰越明許費) | 261,013,280 | 82,226,870 | 工事請負費 |
| 災害復旧費 | 公共土木施設災害復旧費 | 公共土木施設災害復旧費 | 公共土木施設災害復旧事業費(現年補助)(繰越明許費) | 522,772,914 | 44,786,386 | 工事請負費 |

第1款 議会費

議会費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|-----|-------------|-------------|------------|------|------------|------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 議会費 | 396,641,000 | 381,892,196 | 14,748,804 | 96.3 | △1,601,193 | △0.4 |

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|-----|-----|--------|-------------|------|
| 議会費 | 議会費 | 職員給与費等 | 74,872,512 | 一般職給 |
| | | 議員報酬等 | 274,278,719 | 議員報酬 |

第2款 総務費

総務費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | (単位 円・%) 対前年度 | |
|-----------|---------------|---------------|-------------|------|------------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 総務管理費 | 8,727,010,410 | 8,348,607,870 | 298,201,540 | 95.7 | △2,340,601,940 | △21.9 |
| 徴税費 | 491,939,000 | 472,711,819 | 19,227,181 | 96.1 | 28,626,701 | 6.4 |
| 戸籍住民基本台帳費 | 332,007,000 | 316,794,163 | 15,212,837 | 95.4 | △17,290,470 | △5.2 |
| 選挙費 | 203,633,000 | 195,636,480 | 7,996,520 | 96.1 | 129,961,968 | 197.9 |
| 統計調査費 | 32,657,000 | 26,745,917 | 5,911,083 | 81.9 | 2,629,529 | 10.9 |
| 監査委員費 | 52,503,000 | 51,885,877 | 617,123 | 98.8 | △2,401,128 | △4.4 |
| 合計 | 9,839,749,410 | 9,412,382,126 | 347,166,284 | 95.7 | △2,199,075,340 | △18.9 |

総務管理費は、前年度に比べ23億4,060万1,940円(△21.9%)減少している。これは、(目)庁舎建設費の庁舎建設事業費(通次繰越)が2億5,254万3,803円、(目)庁舎管理費の庁舎管理事業費が4,206万7,900円、(目)財産管理費の普通財産管理事業費が3,252万5,254円それぞれ増加したものの、(目)庁舎建設費の庁舎建設事業費が20億8,606万3,598円、(目)財政管理費の基金管理事業費が2億8,839万5,050円、(目)諸費の市税等過誤納払戻金が5,058万9,190円それぞれ減少したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

| (単位 円) | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------------|
| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
| 総務管理費 | 一般管理費 | 職員給与費等 | 1,871,665,146 | 一般職給 |
| | | 退職手当 | 950,011,976 | 退職手当 |
| | 財政管理費 | 基金管理事業費 | 2,321,559,720 | 財政調整基金積立金 |
| | 庁舎管理費 | 庁舎管理事業費 | 193,942,821 | 委託料、光熱水費 |
| | 庁舎建設費 | 庁舎建設事業費(通次繰越) | 789,810,556 | 施設整備工事 |
| | 地域拠点施設費 | 市民センター管理運営事業費 | 119,205,185 | 嘱託報酬、市民センター運営事業交付金 |
| | 情報推進費 | 電子計算組織管理費 | 309,059,548 | システム使用料 |
| | 公共交通対策費 | 地方バス路線維持対策事業費 | 106,681,000 | 地方バス路線維持対策費補助金 |
| | | 離島航路対策事業費 | 109,521,180 | 離島航路運営費補助金 |
| 諸費 | 補助金等返還金(生活支援課) | 244,327,094 | 補助金等返還金 | |
| 徴税費 | 税務総務費 | 職員給与費等 | 356,179,760 | 一般職給 |
| 戸籍住民基本台帳費 | 戸籍住民基本台帳費 | 職員給与費等 | 235,746,920 | 一般職給 |

第3款 民生費

民生費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|--------|----------------|----------------|---------------|------|-------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 社会福祉費 | 1,942,949,000 | 1,882,064,186 | 60,884,814 | 96.9 | 280,066,053 | 17.5 |
| 障害者福祉費 | 3,748,843,000 | 3,650,555,750 | 96,307,250 | 97.4 | 30,410,655 | 0.8 |
| 老人福祉費 | 4,878,836,000 | 4,740,837,672 | 137,998,328 | 97.2 | 182,028,110 | 4.0 |
| 児童福祉費 | 7,781,704,000 | 7,296,043,659 | 485,660,341 | 93.8 | 354,360,132 | 5.1 |
| 生活保護費 | 2,695,405,000 | 2,417,132,612 | 278,272,388 | 89.7 | △78,727,405 | △3.2 |
| 災害救助費 | 95,754,735 | 33,338,324 | 14,762,792 | 34.8 | △27,414,703 | △45.1 |
| 合計 | 21,143,491,735 | 20,019,972,203 | 1,073,885,913 | 94.7 | 740,722,842 | 3.8 |

社会福祉費は、前年度に比べ2億8,006万6,053円(17.5%)増加している。これは、(目)国民健康保険費の国民健康保険特別会計繰出金が2億1,250万8,105円、(目)社会福祉施設費の社会福祉施設整備事業費が5,274万1,685円それぞれ増加したことが主な要因である。

老人福祉費は、前年度に比べ1億8,202万8,110円(4.0%)増加している。これは、(目)老人福祉総務費の職員給与費等が1,448万798円、(目)後期高齢者医療費の後期高齢者医療特別会計繰出金が1,140万895円それぞれ減少したものの、(目)後期高齢者医療費の後期高齢者療養給付費負担金が9,004万4,568円、(目)介護保険費の保険事業勘定繰出金が7,920万5,101円それぞれ増加したことが主な要因である。

児童福祉費は、前年度に比べ3億5,436万132円(5.1%)増加している。これは、(目)児童手当費の児童手当が5,969万円減少し、(目)児童福祉施設費の横浜児童館解体事業費が4,659万8,760円皆減したものの、(目)保育費の施設型給付事業費が3億226万9,842円、(目)児童扶養手当費の児童扶養手当が1億1,928万5,193円それぞれ増加したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|------------|----------|--------------------|---------------|---------------------------------|
| 社会福祉費 | 社会福祉総務費 | 職員給与と費等 | 165,777,196 | 一般職給 |
| | | 社会福祉団体運営費等助成事業費 | 117,664,081 | 周南市社会福祉協議会運営費補助金 |
| | 国民健康保険費 | 国民健康保険特別会計繰出金 | 1,354,637,658 | 国民健康保険特別会計繰出金 |
| 障害者福祉費 | 障害者福祉総務費 | 職員給与と費等 | 134,646,120 | 一般職給 |
| | 障害者福祉費 | 障害者自立支援給付事業費 | 2,229,037,708 | 介護・訓練等給付費負担金 |
| | | 自立支援医療・療養介護医療給付事業費 | 168,740,223 | 更生医療給付費 |
| | | 重度心身障害者医療費助成事業費 | 584,484,917 | 重度心身障害者医療費 |
| | | 障害児通所給付等事業費 | 290,449,530 | 障害児通所給付費等負担金 |
| 老人福祉費 | 老人福祉総務費 | 職員給与と費等 | 114,948,347 | 一般職給 |
| | 老人福祉費 | 老人保護措置費 | 146,572,859 | 老人保護措置費 |
| | 介護保険費 | 保険事業勘定繰出金 | 1,780,017,705 | 介護保険特別会計繰出金 |
| | 後期高齢者医療費 | 後期高齢者医療特別会計繰出金 | 557,200,033 | 後期高齢者医療特別会計繰出金 |
| | | 後期高齢者療養給付費負担金 | 1,695,201,898 | 後期高齢者療養給付費負担金 |
| | 児童福祉費 | 児童福祉総務費 | 職員給与と費等 | 236,966,791 |
| 保育費 | | 職員給与と費等 | 671,413,133 | 一般職給 |
| | | 保育所運営事業費 | 432,062,251 | 賃金、嘱託報酬、給食材料費 |
| | | 施設型給付事業費 | 1,962,772,900 | 保育所運営費委託料(24条入所)、私立幼稚園施設型給付費負担金 |
| | | 地域型保育給付事業費 | 185,201,820 | 地域型保育給付費負担金 |
| 子ども・子育て支援費 | | 児童クラブ事業費 | 239,246,461 | 賃金、嘱託報酬 |
| 児童手当費 | | 児童手当 | 2,120,720,000 | 児童手当 |
| 児童扶養手当費 | | 児童扶養手当 | 629,731,443 | 児童扶養手当 |
| 乳幼児医療費 | | 乳幼児医療費助成事業費 | 157,677,420 | 乳幼児医療費 |
| | | こども医療費助成事業費 | 232,103,586 | こども医療費 |
| 生活保護費 | 生活保護総務費 | 職員給与と費等 | 160,923,501 | 一般職給 |
| | 扶助費 | 生活保護扶助費 | 2,208,843,229 | 医療扶助費、生活扶助費 |

第4款 衛生費

衛生費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|-------|---------------|---------------|-------------|------|--------------|------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 保健衛生費 | 1,401,424,000 | 1,285,424,256 | 108,494,262 | 91.7 | 25,898,637 | 2.1 |
| 環境衛生費 | 2,741,704,040 | 2,633,990,158 | 107,713,882 | 96.1 | △19,702,663 | △0.7 |
| 清掃費 | 2,790,619,000 | 2,749,182,455 | 41,436,545 | 98.5 | △186,646,344 | △6.4 |
| 病院費 | 437,317,000 | 436,598,520 | 718,480 | 99.8 | △9,240,480 | △2.1 |
| 合計 | 7,371,064,040 | 7,105,195,389 | 258,363,169 | 96.4 | △189,690,850 | △2.6 |

清掃費は、前年度に比べ1億8,664万6,344円(△6.4%)減少している。
 これは、(目)塵芥処理施設費の処理困難物選別施設管理事業費が6,802万8,397円皆増し、リサイクルプラザ施設管理事業費が1,032万9,432円増加したものの、処理困難物選別施設整備事業費が1億6,846万9,200円皆減し、不燃物処分場施設管理事業費が6,450万5,032円減少したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|-------|---------|--------------------|---------------|----------------------------|
| 保健衛生費 | 保健衛生総務費 | 職員給与費等 | 263,480,988 | 一般職給 |
| | 予防費 | 予防接種事業費 | 404,993,676 | 予防接種委託料 |
| | 母子保健費 | 母子健康診査事業費 | 138,413,487 | 健康診断等委託料 |
| | 成人保健費 | がん検診事業費 | 119,510,200 | がん検診委託料 |
| 環境衛生費 | 環境衛生総務費 | 職員給与費等 | 149,226,868 | 一般職給 |
| | 斎場費 | 一部事務組合負担金(斎場分) | 136,796,000 | 周南地区衛生施設組合負担金(斎場分) |
| | 上水道費 | 水道事業費 | 429,152,893 | 水道事業出資金、水道事業補助金 |
| | 下水道費 | 下水道事業費 | 1,779,713,000 | 下水道事業負担金、下水道事業出資金、下水道事業補助金 |
| 清掃費 | 清掃総務費 | 職員給与費等 | 254,617,453 | 一般職給 |
| | 塵芥処理費 | ごみ収集運搬事業費 | 764,373,767 | 塵芥収集運搬委託料 |
| | 塵芥処理施設費 | リサイクルプラザ施設管理事業費 | 392,265,139 | 運転管理委託料 |
| | | 一部事務組合負担金(ごみ処理施設分) | 719,894,000 | 周南地区衛生施設組合負担金(清掃工場分) |
| | し尿処理費 | し尿処理事業費 | 179,200,123 | し尿収集運搬委託料 |
| | し尿処理施設費 | し尿処理場施設管理事業費 | 120,771,809 | 下水処理負担金 |
| | ごみ対策推進費 | ごみ対策推進事業費 | 107,000,880 | ごみ袋製作等委託料 |
| 病院費 | 病院費 | 市立病院事業費 | 435,275,000 | 病院事業出資金、病院事業負担金、病院事業補助金 |

第5款 労働費

労働費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|------|------------|------------|-----------|------|------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 労働諸費 | 49,735,000 | 46,672,202 | 3,062,798 | 93.8 | △7,460,860 | △13.8 |

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|------|---------|------------------|------------|------------------|
| 労働諸費 | 労働諸費 | シルバー人材センター運営事業費 | 11,092,000 | シルバー人材センター運営費補助金 |
| | 労働福祉施設費 | 熊毛勤労者総合福祉センター運営費 | 18,743,496 | 委託料、光熱水費 |

第6款 農林水産業費

農林水産業費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|------|---------------|---------------|------------|------|--------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 農業費 | 675,989,240 | 634,842,730 | 31,146,510 | 93.9 | △502,512,204 | △44.2 |
| 林業費 | 447,491,560 | 334,584,483 | 21,753,077 | 74.8 | 126,994,766 | 61.2 |
| 水産業費 | 356,580,600 | 258,395,353 | 4,910,213 | 72.5 | 56,771,158 | 28.2 |
| 合計 | 1,480,061,400 | 1,227,822,566 | 57,809,800 | 83.0 | △318,746,280 | △20.6 |

農業費は、前年度に比べ5億251万2,204円(△44.2%)減少している。これは、(目)農地費の土地改良施設維持管理適正化事業費が3,464万4,000円増加し、土地改良施設維持管理適正化事業費(繰越明許費)が1,089万6,120円皆増したものの、(目)畜産業費の畜産業事業費が4億5,798万7,440円、(目)農業振興費の新規就農者パッケージ支援事業費が5,071万2,831円それぞれ減少したことが主な要因である。

林業費は、前年度に比べ1億2,699万4,766円(61.2%)増加している。これは、(目)林道費の林道改良事業費(繰越明許費)が4,972万4,880円増加し、(目)林業振興費の基金管理事業費が3,502万4,000円皆増したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|------|-------|------------------|-------------|---------------|
| 農業費 | 農業総務費 | 職員給与費等 | 122,854,430 | 一般職給 |
| | 農業振興費 | 中山間地域等直接支払交付金事業費 | 60,049,400 | 中山間地域等直接支払交付金 |
| | 農地費 | 多面的機能支払交付金事業費 | 55,958,347 | 多面的機能支払交付金 |
| 林業費 | 林業総務費 | 職員給与費等 | 61,248,625 | 一般職給 |
| | 林道費 | 林道改良事業費 | 53,135,040 | 施設改修工事 |
| | | 林道改良事業費(繰越明許費) | 68,988,480 | 施設改修工事 |
| 水産業費 | 漁港建設費 | 水産物供給基盤機能保全事業費 | 60,595,202 | 施設改修工事 |

第7款 商工費

商工費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | (単位 円・%) 対前年度 | |
|-----|---------------|---------------|-------------|------|------------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 商工費 | 2,136,677,080 | 1,969,919,640 | 112,417,440 | 92.2 | △589,155,878 | △23.0 |

商工費は、前年度に比べ5億8,915万5,878円(△23.0%)減少している。これは、(目)商工振興費のプレミアム付商品券事業費が2億6,345万4,713円皆増したものの、(目)動物園費の動物園リニューアル事業費が3億3,155万382円、動物園リニューアル事業費(繰越明許費)が2億7,456万560円、(目)企業立地推進費の企業立地促進事業費が1億3,204万5,928円それぞれ減少したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|---------------------|---------|-------------------|-------------|----------------------|
| 商工費 | 商工総務費 | 職員給与費等 | 178,350,167 | 一般職給 |
| | 商工振興費 | 地場産業振興事業費 | 62,406,000 | 周南地域地場産業振興センター管理費負担金 |
| | | 中小企業金融対策事業費 | 607,592,458 | 中小企業振興融資制度預託金(保証付分) |
| | | プレミアム付商品券事業費 | 263,454,713 | 商品券発行等交付金 |
| | 企業立地推進費 | 企業立地促進事業費 | 77,614,780 | 事業所等設置奨励補助金 |
| | | 地域連携・低炭素水素技術実証事業費 | 103,573,917 | 機械設備借上料 |
| | 観光費 | 観光施設管理運営事業費 | 42,151,695 | 指定管理料 |
| | 動物園費 | 職員給与費等 | 181,582,364 | 一般職給 |
| | | 動物園管理運営事業費 | 80,052,633 | 光熱水費、賃金 |
| | | 動物園リニューアル事業費 | 75,721,362 | 施設整備工事 |
| 動物園リニューアル事業費(繰越明許費) | | 88,196,720 | 施設整備工事 | |

第8款 土木費

土木費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|---------|---------------|---------------|-------------|------|--------------|------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 土木管理費 | 144,200,000 | 142,405,351 | 1,794,649 | 98.8 | △15,598,955 | △9.9 |
| 道路橋りょう費 | 1,729,557,025 | 1,230,057,253 | 47,750,785 | 71.1 | 151,472,721 | 14.0 |
| 河川費 | 449,436,322 | 365,514,019 | 32,387,703 | 81.3 | 98,729,255 | 37.0 |
| 港湾費 | 319,483,000 | 313,806,915 | 5,676,085 | 98.2 | △2,197,788 | △0.7 |
| 都市計画費 | 2,106,516,902 | 1,719,659,088 | 181,261,282 | 81.6 | △118,478,439 | △6.4 |
| 住宅費 | 363,083,000 | 325,881,247 | 12,234,753 | 89.8 | △19,167,924 | △5.6 |
| 合計 | 5,112,276,249 | 4,097,323,873 | 281,105,257 | 80.1 | 94,758,870 | 2.4 |

道路橋りょう費は、前年度に比べ1億5,147万2,721円(14.0%)増加している。これは、(目)道路維持費の道路ストック点検整備事業費(繰越明許費)が2,418万400円、(目)道路新設改良費の勝間原団地第1幹線整備事業費が1,547万7,416円それぞれ減少したものの、(目)道路新設改良費の市道改良事業費が6,795万7,999円、(目)橋りょう新設改良費の古川跨線橋整備事業費が3,729万4,332円、(目)橋りょう維持費の橋りょう長寿命化対策事業費(繰越明許費)が2,903万8,600円それぞれ増加したことが主な要因である。

都市計画費は、前年度に比べ1億1,847万8,439円(△6.4%)減少している。これは、(目)徳山駅周辺整備事業費の再開発推進事業費が1億75万9,056円、中心市街地活性化事業費が4,606万1,642円それぞれ増加したものの、(目)土地区画整理費の富田西部第一土地区画整理事業費が1億1,409万2,039円、久米中央土地区画整理事業費が7,687万7,659円それぞれ減少し、(目)公園緑地費の周南緑地整備事業費(繰越明許費)が5,950万1,040円皆減したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|----------------------|-------------|----------------------|----------------|-------------------------|
| 土木管理費 | 土木総務費 | 職員給与費等 | 139,983,360 | 一般職給 |
| 道路橋りょう費 | 道路橋りょう総務費 | 職員給与費等 | 190,291,286 | 一般職給 |
| | 道路維持費 | 市道維持管理費 | 296,158,516 | 維持補修工事 |
| | 橋りょう維持費 | 橋りょう長寿命化対策事業費 | 134,372,915 | 維持補修工事、調査委託料 |
| 橋りょう長寿命化対策事業費(繰越明許費) | | 112,368,640 | 維持補修工事、実施設計委託料 | |
| 港湾費 | 港湾建設費 | 港湾建設県事業負担金(県債分) | 203,631,382 | 港湾県事業負担金(県債分) |
| 都市計画費 | 都市計画総務費 | 職員給与費等 | 389,410,465 | 一般職給 |
| | 公園緑地費 | 公園・街路樹維持管理事業費 | 129,051,519 | 樹木等管理委託料 |
| | 徳山駅周辺整備事業費 | 中心市街地活性化事業費 | 105,943,782 | 徳山駅前賑わい交流施設指定管理料、施設整備工事 |
| | | 徳山駅周辺整備事業費 | 149,957,645 | 施設整備工事 |
| | | 徳山駅周辺整備事業費(逡次繰越) | 270,490,061 | 施設整備工事 |
| 再開発推進事業費 | 100,918,431 | 徳山駅前地区第一種市街地再開発事業補助金 | | |
| 住宅費 | 住宅管理費 | 市営住宅管理事業費 | 186,524,140 | 市営住宅等指定管理料 |

第9款 消防費

消防費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|-------|---------------|---------------|-------------|------|--------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 消 防 費 | 2,802,677,268 | 2,601,088,846 | 98,963,422 | 92.8 | △48,432,764 | △1.8 |
| 防 災 費 | 125,685,000 | 115,017,034 | 10,667,966 | 91.5 | △709,808,098 | △86.1 |
| 合 計 | 2,928,362,268 | 2,716,105,880 | 109,631,388 | 92.8 | △758,240,862 | △21.8 |

消防費は、前年度に比べ4,843万2,764円(△1.8%)減少している。これは、(目)消防施設費の西消防署整備事業費が6,019万6,707円、(目)常備消防費の消防機械器具強化充実事業費が1,873万3,856円それぞれ増加したものの、(目)常備消防費の退職手当が1億1,354万8,891円減少したことが主な要因である。

防災費は、前年度に比べ7億980万8,098円(△86.1%)減少している。これは、(目)防災対策費の防災ラジオ普及事業費が2,402万3,660円、防災情報収集伝達システム管理運営事業費が2,396万3,996円それぞれ皆増したものの、防災情報収集伝達システム整備事業費が4億1,943万8,488円、防災情報収集伝達システム整備事業費(逡次繰越)が3億2,026万4,841円それぞれ皆減したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|-----|--------|----------------|---------------|---------------|
| 消防費 | 常備消防費 | 職員給与費等 | 1,574,221,285 | 一般職給 |
| | | 退職手当 | 91,704,641 | 退職手当 |
| | | 光地区消防組合負担金 | 244,484,000 | 光地区消防組合負担金 |
| | | 通信指令管理事業費 | 90,918,694 | 設備機器保守委託料 |
| | | 消防機械器具強化充実事業費 | 62,424,921 | 機械器具費 |
| | | 救急業務高度化推進事業費 | 41,298,062 | 機械器具費 |
| | 非常備消防費 | 非常備消防一般事務費 | 102,994,359 | 消防団員報酬、費用弁償 |
| | | 消防団機械器具強化充実事業費 | 32,586,889 | 機械器具費 |
| | 消防施設費 | 西消防署整備事業費 | 184,944,043 | 施設改修工事、施設整備工事 |
| 防災費 | 防災対策費 | 防災対策費 | 36,709,189 | 時間外勤務手当 |

第10款 教育費

教育費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|-------|---------------|---------------|-------------|------|---------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 教育総務費 | 1,371,988,000 | 773,059,946 | 18,739,054 | 56.3 | 65,616,850 | 9.3 |
| 小学校費 | 2,238,717,223 | 1,210,493,173 | 155,138,050 | 54.1 | 103,392,154 | 9.3 |
| 中学校費 | 1,128,351,030 | 648,385,887 | 121,205,143 | 57.5 | △32,612,592 | △4.8 |
| 幼稚園費 | 377,820,577 | 347,767,477 | 30,053,100 | 92.0 | △76,936,176 | △18.1 |
| 社会教育費 | 1,094,456,000 | 1,065,721,313 | 28,734,687 | 97.4 | △89,060,812 | △7.7 |
| 保健体育費 | 3,312,256,400 | 3,221,546,510 | 90,709,890 | 97.3 | 1,342,922,111 | 71.5 |
| 合計 | 9,523,589,230 | 7,266,974,306 | 444,579,924 | 76.3 | 1,313,321,535 | 22.1 |

小学校費は、前年度に比べ1億339万2,154円(9.3%)増加している。これは、(目)小学校建設費の小学校改修事業費(繰越明許費)が1億6,134万7,950円減少したものの、小学校改修事業費が2億5,841万2,646円増加し、小学校普通教室空調設備整備事業費が2,981万7,501円皆増したことが主な要因である。

保健体育費は、前年度に比べ13億4,292万2,111円(71.5%)増加している。これは、(目)体育施設費の体育施設整備事業費が1億308万7,578円、(目)学校給食費の学校給食材料費(徳山西)が1,916万8,742円それぞれ減少したものの、(目)学校給食費の(仮称)西部地区学校給食センター建設事業費が14億9,544万2,200円増加したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|-------|----------|-------------------------|---------------|------------------------------|
| 教育総務費 | 事務局費 | 職員給与費等 | 168,849,387 | 一般職給 |
| | | 退職手当 | 214,110,373 | 退職手当 |
| 小学校費 | 小学校管理費 | 小学校運営費 | 173,932,991 | 光熱水費 |
| | 小学校教育振興費 | 小学校教材教具費等 | 135,848,292 | 事務機器借上料 |
| | 小学校建設費 | 小学校改修事業費 | 319,938,974 | 施設改修工事 |
| | | 小学校改修事業費(繰越明許費) | 370,022,202 | 施設改修工事 |
| 中学校費 | 中学校管理費 | 中学校運営費 | 108,434,449 | 光熱水費 |
| | 中学校建設費 | 中学校普通教室空調設備整備事業費(繰越明許費) | 261,013,280 | 施設整備工事 |
| 幼稚園費 | 幼稚園費 | 職員給与費等 | 165,751,628 | 一般職給 |
| | | 私立幼稚園就園奨励事業費 | 119,026,986 | 私立幼稚園施設等利用費負担金、私立幼稚園就園奨励費補助金 |
| 社会教育費 | 社会教育総務費 | 職員給与費等 | 270,282,541 | 一般職給 |
| | 文化施設費 | 文化会館管理運営事業費 | 130,001,000 | 文化会館指定管理料 |
| | | 美術博物館管理運営事業費 | 135,176,000 | 美術博物館指定管理料 |
| | 図書館費 | 図書館管理運営費 | 164,926,318 | 徳山駅前図書館指定管理料 |
| 保健体育費 | 学校保健衛生費 | 児童・生徒・教職員健康管理費 | 144,343,293 | 学校医・学校歯科医・学校薬剤師報酬 |
| | 学校給食費 | 職員給与費等 | 156,642,122 | 一般職給 |
| | | 学校給食管理運営事業費(栗屋) | 101,547,168 | 給食調理配送業務委託料、光熱水費 |
| | | 学校給食材料費(栗屋) | 111,579,109 | 給食材料費 |
| | | 学校給食材料費(新南陽) | 119,386,469 | 給食材料費 |
| | | (仮称)西部地区学校給食センター建設事業費 | 1,507,462,600 | 公有財産購入費 |
| 体育施設費 | 体育施設管理費 | 275,735,291 | 体育施設指定管理料 | |

第11款 災害復旧費

災害復旧費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|------|-------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 農林水産施設災害復旧費 | 262,160,880 | 193,761,188 | 62,684,692 | 73.9 | △82,297,987 | △29.8 |
| 公共土木施設災害復旧費 | 937,589,300 | 757,334,834 | 50,507,566 | 80.8 | △2,628,706 | △0.3 |
| 文教施設災害復旧費 | 0 | 0 | 0 | — | △6,480,000 | 皆減 |
| その他公共・公用施設災害復旧費 | 0 | 0 | 0 | — | △2,631,960 | 皆減 |
| 合計 | 1,199,750,180 | 951,096,022 | 113,192,258 | 79.3 | △94,038,653 | △9.0 |

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|-------------|--------|
| 農林水産施設 災害復旧費 | 農業施設等 災害復旧費 | 農業施設災害復旧事業費 (補助) (繰越明許費) | 106,161,320 | 災害復旧工事 |
| | | 農業施設災害復旧事業費 (単独) | 26,525,660 | 災害復旧工事 |
| | 林業施設災害 復旧費 | 市有林等災害復旧事業費 (単独) (繰越明許費) | 32,034,000 | 災害復旧工事 |
| 公共土木施設 災害復旧費 | 公共土木施設 災害復旧費 | 公共土木施設災害復旧事 業費 (現年補助) (繰越 明許費) | 522,772,914 | 災害復旧工事 |
| | | 公共土木施設災害復旧事 業費 (現年単独) | 73,285,395 | 災害復旧工事 |
| | | 公共土木施設災害復旧事 業費 (過年補助) | 135,886,056 | 災害復旧工事 |

第12款 公債費

公債費の予算の執行状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 項 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|-----|---------------|---------------|-----------|------|-------------|-----|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 公債費 | 8,391,229,000 | 8,386,959,672 | 4,269,328 | 99.9 | 265,139,582 | 3.3 |

公債費は、前年度に比べ2億6,513万9,582円(3.3%)増加している。これは、(目)元金の地方債償還元金が3億5,142万6,321円増加したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 | 主な支出 |
|-----|----|---------|---------------|-------|
| 公債費 | 元金 | 地方債償還元金 | 7,922,021,321 | 長期債元金 |
| | 利子 | 地方債償還利子 | 464,938,351 | 長期債利子 |

第13款 予備費

議決予算額に対する予備費充用額の割合は、29.5%である。

(単位 円・%)

| 項 | 議決予算額 ① | 予備費充用額 ② | 予算現額 (不用額) | ②/① | 対前年度 | |
|-----|-------------|-------------|---------------|------|-------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 予備費 | 100,000,000 | 29,454,834 | 70,545,166 | 29.5 | △38,214,282 | △56.5 |

予備費の充用及び予算の流用状況は、次表のとおりである。

(単位 件・円)

| 款 | 予 備 費 の 充 用 | | 予 算 の 流 用 | |
|-----------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 |
| 第1款 議 会 費 | 0 | 0 | 2 | 581,760 |
| 第2款 総 務 費 | 3 | 8,463,517 | 40 | 11,334,058 |
| 第3款 民 生 費 | 1 | 5,500,000 | 28 | 13,506,792 |
| 第4款 衛 生 費 | 3 | 1,847,040 | 40 | 155,037,085 |
| 第5款 労 働 費 | 0 | 0 | 3 | 179,680 |
| 第6款 農 林 水 産 業 費 | 3 | 2,962,600 | 26 | 7,300,638 |
| 第7款 商 工 費 | 1 | 1,491,320 | 10 | 1,085,582 |
| 第8款 土 木 費 | 3 | 3,825,689 | 29 | 20,723,361 |
| 第9款 消 防 費 | 1 | 14,268 | 6 | 716,740 |
| 第10款 教 育 費 | 4 | 5,350,400 | 32 | 10,283,583 |
| 第11款 災 害 復 旧 費 | 0 | 0 | 1 | 639,800 |
| 第12款 公 債 費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 19 | 29,454,834 | 217 | 221,389,079 |

7 特別会計

(1) 国民健康保険

国民健康保険制度については、平成30年度から県が財政運営の責任主体となって財政安定化基金の設置や運営等を行い、保険給付に必要な費用（出産育児一時金及び葬祭費を除く。）を保険給付費等交付金として市に交付し、市は県が示した保険料率等を参考に保険料率を決定し、徴収した保険料等を国民健康保険事業費納付金として県に納付する仕組みに改められている。

国民健康保険特別会計の決算収支は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------------|---|----------------|----------------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 歳入総額 | A | 16,375,665,829 | 17,176,795,543 | △801,129,714 | △4.7 |
| 歳出総額 | B | 16,196,549,089 | 16,854,690,023 | △658,140,934 | △3.9 |
| 歳入歳出差引額 (A-B) | C | 179,116,740 | 322,105,520 | △142,988,780 | △44.4 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 0 | 0 | 0 | — |
| 実質収支額 (C-D) | E | 179,116,740 | 322,105,520 | △142,988,780 | △44.4 |
| 単年度収支額 | F | △142,988,780 | △731,336,250 | 588,347,470 | 80.4 |

ア 歳入

款別の歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------|----------------|----------------|-------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 国民健康保険料 | 2,820,970,000 | 2,763,431,408 | 98.0 | △150,213,697 | △5.2 |
| 国民健康保険税 | 952,000 | 23,283 | 2.4 | △1,073,798 | △97.9 |
| 使用料及び手数料 | 2,507,000 | 1,680,612 | 67.0 | △257,952 | △13.3 |
| 国庫支出金 | 1,012,000 | 975,000 | 96.3 | 975,000 | 皆増 |
| 県支出金 | 11,544,378,000 | 11,457,125,308 | 99.2 | △109,797,064 | △0.9 |
| 財産収入 | 236,000 | 234,069 | 99.2 | 24,905 | 11.9 |
| 繰入金 | 1,760,211,000 | 1,722,901,658 | 97.9 | 154,408,105 | 9.8 |
| 繰越金 | 322,106,000 | 322,105,520 | 100.0 | △731,336,250 | △69.4 |
| 諸収入 | 85,033,000 | 107,188,971 | 126.1 | 36,141,037 | 50.9 |
| 合 計 | 16,537,405,000 | 16,375,665,829 | 99.0 | △801,129,714 | △4.7 |

不納欠損額及び収入未済額は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|-------|---------|-------------|-------------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 不納欠損額 | 国民健康保険料 | 159,382,899 | 323,464,086 | △164,081,187 | △50.7 |
| | 国民健康保険税 | 178,400 | 0 | 178,400 | 皆増 |
| | 被保険者返納金 | 45,061 | 0 | 45,061 | 皆増 |
| | 計 | 159,606,360 | 323,464,086 | △163,857,726 | △50.7 |
| 収入未済額 | 国民健康保険料 | 547,088,719 | 662,895,106 | △115,806,387 | △17.5 |
| | 国民健康保険税 | 2,444,296 | 2,645,979 | △201,683 | △7.6 |
| | 被保険者返納金 | 3,043,720 | 5,474,673 | △2,430,953 | △44.4 |
| | 計 | 552,576,735 | 671,015,758 | △118,439,023 | △17.7 |

国民健康保険料は、被保険者数の減少により前年度に比べ1億5,021万3,697円(△5.2%)減少している。

調定額34億6,819万7,636円に対し、収入済額は27億6,343万1,408円で、収納率は、現年分92.2%、滞納繰越分26.0%、合計79.6%であり、1億5,938万2,899円が不納欠損処分されている。

国民健康保険料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 調定額 | 収入済額 | 収納率 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|----------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 一般被保険者 | 医療給付費分現年分 | 1,955,740,571 | 1,809,632,065 | 92.4 | 393,234 | 147,409,662 |
| | 後期高齢者支援金分現年分 | 652,521,274 | 603,067,247 | 92.4 | 132,236 | 49,321,791 |
| | 介護納付金分現年分 | 199,113,003 | 178,375,513 | 89.6 | 0 | 20,737,490 |
| | 小計(現年分) | 2,807,374,848 | 2,591,074,825 | 92.2 | 525,470 | 217,468,943 |
| | 医療給付費分滞納繰越分 | 449,387,693 | 116,603,608 | 25.9 | 109,220,636 | 223,574,449 |
| | 後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 134,997,562 | 34,971,430 | 25.9 | 31,389,961 | 68,636,171 |
| | 介護納付金分滞納繰越分 | 67,226,499 | 18,340,115 | 27.3 | 14,804,231 | 34,082,153 |
| | 小計(滞納繰越分) | 651,611,754 | 169,915,153 | 26.1 | 155,414,828 | 326,292,773 |
| 計 | 3,458,986,602 | 2,760,989,978 | 79.8 | 155,940,298 | 543,761,716 | |
| 退職被保険者等 | 医療給付費分現年分 | 548,817 | 534,274 | 97.4 | 0 | 14,543 |
| | 後期高齢者支援金分現年分 | 183,568 | 178,605 | 97.3 | 0 | 4,963 |
| | 介護納付金分現年分 | 163,087 | 159,067 | 97.5 | 0 | 4,020 |
| | 小計(現年分) | 895,472 | 871,946 | 97.4 | 0 | 23,526 |
| | 医療給付費分滞納繰越分 | 5,406,165 | 1,025,137 | 19.0 | 2,215,328 | 2,165,700 |
| | 後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 1,471,048 | 277,552 | 18.9 | 582,390 | 611,106 |
| | 介護納付金分滞納繰越分 | 1,438,349 | 266,795 | 18.5 | 644,883 | 526,671 |
| | 小計(滞納繰越分) | 8,315,562 | 1,569,484 | 18.9 | 3,442,601 | 3,303,477 |
| 計 | 9,211,034 | 2,441,430 | 26.5 | 3,442,601 | 3,327,003 | |
| 合計 | 医療給付費分現年分 | 1,956,289,388 | 1,810,166,339 | 92.4 | 393,234 | 147,424,205 |
| | 後期高齢者支援金分現年分 | 652,704,842 | 603,245,852 | 92.4 | 132,236 | 49,326,754 |
| | 介護納付金分現年分 | 199,276,090 | 178,534,580 | 89.6 | 0 | 20,741,510 |
| | 小計(現年分) | 2,808,270,320 | 2,591,946,771 | 92.2 | 525,470 | 217,492,469 |
| | 医療給付費分滞納繰越分 | 454,793,858 | 117,628,745 | 25.9 | 111,435,964 | 225,740,149 |
| | 後期高齢者支援金分滞納繰越分 | 136,468,610 | 35,248,982 | 25.8 | 31,972,351 | 69,247,277 |
| | 介護納付金分滞納繰越分 | 68,664,848 | 18,606,910 | 27.1 | 15,449,114 | 34,608,824 |
| | 小計(滞納繰越分) | 659,927,316 | 171,484,637 | 26.0 | 158,857,429 | 329,596,250 |
| 計 | 3,468,197,636 | 2,763,431,408 | 79.6 | 159,382,899 | 547,088,719 | |

(注) ・収入済額には還付未済額170万5,390円を含む。

国民健康保険税は、調定額 264 万 5,979 円に対し、収入済額は 2 万 3,283 円で、収納率は 0.9% であり、17 万 8,400 円が不納欠損処分されている。

県支出金は、前年度に比べ 1 億 979 万 7,064 円 (△0.9%) 減少している。これは、保険給付費支給額の減少により普通交付金が 1 億 1,057 万 64 円減少したことが主な要因である。

繰入金は、前年度に比べ 1 億 5,440 万 8,105 円 (9.8%) 増加している。これは、保険料率引き下げの所要財源である国民健康保険基金からの繰入金が 5,810 万円減少したものの、財政安定化支援事業繰入金 2 億 3,308 万 6,000 円が皆増したことが主な要因である。

繰越金は、前年度に比べ 7 億 3,133 万 6,250 円 (△69.4%) 減少している。

収入済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 節・細節・説明 | 収入済額 |
|---------|-------------|-------------------|-----------------------|----------------|
| 国民健康保険料 | 国民健康保険料 | 一般被保険者 国民健康保険料 | 医療給付費分現年分 | 1,809,632,065 |
| | | | 後期高齢者支援金分現年分 | 603,067,247 |
| 県支出金 | 県補助金 | 保険給付費等 交付金 | 普通交付金 | 11,065,549,308 |
| | | | 特別交付金 | 391,576,000 |
| 繰入金 | 一般会計 繰入金 | 一般会計 繰入金 | 保険基盤安定繰入金 (保険料軽減分) | 534,417,352 |
| | | | 保険基盤安定繰入金 (保険者支援分) | 286,679,650 |
| | | | 職員給与費等繰入金 | 217,818,639 |
| | | | 財政安定化支援事業繰入金 | 233,086,000 |
| | 基金繰入金 | 国民健康保険 基金繰入金 | 国民健康保険基金繰入金 | 368,264,000 |

イ 歳出

款別の歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|--------------|----------------|----------------|-------------|-------|--------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 総務費 | 262,960,000 | 239,551,138 | 23,408,862 | 91.1 | △5,722,556 | △2.3 |
| 保険給付費 | 11,361,297,000 | 11,119,492,703 | 241,804,297 | 97.9 | △112,216,558 | △1.0 |
| 国民健康保険事業費納付金 | 4,288,672,000 | 4,288,485,503 | 186,497 | 100.0 | 111,880,079 | 2.7 |
| 共同事業拠出金 | 10,000 | 1,575 | 8,425 | 15.8 | △385 | △19.6 |
| 財政安定化基金拠出金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0.0 | 0 | — |
| 保健事業費 | 200,013,000 | 168,314,675 | 31,698,325 | 84.2 | 28,067,034 | 20.0 |
| 基金積立金 | 322,341,000 | 322,339,589 | 1,411 | 100.0 | △529,629,345 | △62.2 |
| 諸支出金 | 92,111,000 | 58,363,906 | 33,747,094 | 63.4 | △150,519,203 | △72.1 |
| 予備費 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 0.0 | 0 | — |
| 合計 | 16,537,405,000 | 16,196,549,089 | 340,855,911 | 97.9 | △658,140,934 | △3.9 |

保険給付費は、前年度に比べ1億1,221万6,558円(△1.0%)減少している。これは、一般、退職の被保険者数の減少等により、退職被保険者等療養給付費が5,698万6,542円、一般被保険者療養給付費が1,919万8,773円それぞれ減少したことが主な要因である。

保健事業費は、前年度に比べ2,806万7,034円(20.0%)増加している。これは、支払件数の増加により人間ドック施設利用負担金が1,733万636円増加したことが主な要因である。

基金積立金は、前年度繰越額が減少したことにより前年度に比べ5億2,962万9,345円(△62.2%)減少している。

諸支出金は、前年度に比べ1億5,051万9,203円(△72.1%)減少している。これは、前年度分の精算に伴う国庫負担金等返還金が2億167万8,346円減少したことが主な要因である。

支出済額の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 款 | 項 | 目 | 事業 | 支出済額 |
|--------------|-----------|-----------------|-----------------|---------------|
| 総務費 | 総務管理費 | 一般管理費 | 職員給与費等 | 164,403,357 |
| 保険給付費 | 療養諸費 | 一般被保険者療養給付費 | 一般被保険者療養給付費 | 9,583,271,041 |
| | 高額療養費 | 一般被保険者高額療養費 | 一般被保険者高額療養費 | 1,404,485,524 |
| 国民健康保険事業費納付金 | 医療給付費 | 一般被保険者医療給付費 | 一般被保険者医療給付費 | 3,094,003,988 |
| | 後期高齢者支援金等 | 一般被保険者後期高齢者支援金等 | 一般被保険者後期高齢者支援金等 | 908,883,907 |
| | 介護納付金 | 介護納付金 | 介護納付金 | 284,898,089 |
| 基金積立金 | 基金積立金 | 国民健康保険基金積立金 | 国民健康保険基金積立金 | 322,339,589 |

(2) 国民健康保険鹿野診療所

国民健康保険鹿野診療所特別会計の決算収支は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------------|---|------------|------------|------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 歳入総額 | A | 55,166,295 | 62,094,218 | △6,927,923 | △11.2 |
| 歳出総額 | B | 55,166,295 | 62,094,218 | △6,927,923 | △11.2 |
| 歳入歳出差引額 (A-B) | C | 0 | 0 | 0 | — |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 0 | 0 | 0 | — |
| 実質収支額 (C-D) | E | 0 | 0 | 0 | — |
| 単年度収支額 | F | 0 | 0 | 0 | — |

ア 歳入

款別の歳入決算状況は、次表のとおりである。

なお、不納欠損額及び収入未済額は、なかった。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------|------------|------------|-------|------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 診療収入 | 8,559,000 | 7,701,262 | 90.0 | △193,609 | △2.5 |
| 使用料及び手数料 | 22,000 | 20,270 | 92.1 | △16,300 | △44.6 |
| 繰入金 | 45,655,000 | 42,343,625 | 92.7 | △2,562,416 | △5.7 |
| 繰越金 | 1,000 | 0 | 0.0 | 0 | — |
| 諸収入 | 60,000 | 101,138 | 168.6 | △55,598 | △35.5 |
| 市債 | 5,000,000 | 5,000,000 | 100.0 | △4,100,000 | △45.1 |
| 合 計 | 59,297,000 | 55,166,295 | 93.0 | △6,927,923 | △11.2 |

診療収入は、前年度に比べ19万3,609円(△2.5%)減少している。これは、受診者数が減少したことにより、後期高齢者診療報酬収入現年度分が20万2,704円増加したものの、国民健康保険診療報酬収入現年度分が31万1,675円、一部負担金収入現年度分が7万8,552円それぞれ減少したことが主な要因である。

繰入金は、前年度に比べ256万2,416円(△5.7%)減少している。これは、一般会計繰入金が148万2,416円減少し、国民健康保険特別会計繰入金108万円が皆減となったことによるものである。

イ 歳出

款別の歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|-----|------------|------------|-----------|------|------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 総務費 | 34,524,000 | 31,892,614 | 2,631,386 | 92.4 | △318,485 | △1.0 |
| 医業費 | 1,866,000 | 964,252 | 901,748 | 51.7 | △5,204,526 | △84.4 |
| 公債費 | 22,407,000 | 22,309,429 | 97,571 | 99.6 | △1,404,912 | △5.9 |
| 予備費 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0.0 | 0 | — |
| 合 計 | 59,297,000 | 55,166,295 | 4,130,705 | 93.0 | △6,927,923 | △11.2 |

総務費は、前年度に比べ31万8,485円(△1.0%)減少している。これは、一般管理事務費が41万6,070円減少したことが主な要因である。

医業費は、前年度に比べ520万4,526円(△84.4%)減少している。これは、高額医療用機械器具等整備事業費が522万7,200円皆減したことが主な要因である。

公債費は、前年度に比べ140万4,912円(△5.9%)減少している。公債費の内訳は、地方債償還元金2,229万6,731円及び地方債償還利子1万2,698円である。

(3) 後期高齢者医療

後期高齢者医療特別会計の決算収支は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------------|---|---------------|---------------|------------|--------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 歳入総額 | A | 2,469,001,627 | 2,409,960,428 | 59,041,199 | 2.4 |
| 歳出総額 | B | 2,406,876,454 | 2,346,749,305 | 60,127,149 | 2.6 |
| 歳入歳出差引額 (A-B) | C | 62,125,173 | 63,211,123 | △1,085,950 | △1.7 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 0 | 0 | 0 | — |
| 実質収支額 (C-D) | E | 62,125,173 | 63,211,123 | △1,085,950 | △1.7 |
| 単年度収支額 | F | △1,085,950 | 3,376,037 | △4,461,987 | △132.2 |

ア 歳入

款別の歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|------------|---------------|---------------|-------|-------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 後期高齢者医療保険料 | 1,838,261,000 | 1,824,023,652 | 99.2 | 70,452,086 | 4.0 |
| 使用料及び手数料 | 500,000 | 244,200 | 48.8 | △21,876 | △8.2 |
| 繰入金 | 559,054,000 | 557,200,033 | 99.7 | △11,400,895 | △2.0 |
| 諸収入 | 27,912,000 | 24,322,619 | 87.1 | △540,153 | △2.2 |
| 繰越金 | 63,212,000 | 63,211,123 | 100.0 | 3,376,037 | 5.6 |
| 国庫支出金 | 0 | 0 | — | △2,824,000 | 皆減 |
| 合 計 | 2,488,939,000 | 2,469,001,627 | 99.2 | 59,041,199 | 2.4 |

不納欠損額及び収入未済額は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|-------|------------|------------|------------|------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 不納欠損額 | 後期高齢者医療保険料 | 4,496,940 | 2,911,197 | 1,585,743 | 54.5 |
| 収入未済額 | 後期高齢者医療保険料 | 17,776,458 | 20,416,145 | △2,639,687 | △12.9 |

後期高齢者医療保険料は、前年度に比べ7,045万2,086円(4.0%)増加している。

後期高齢者医療保険料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | 収納率 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-------------|---------------|---------------|-------|-----------|------------|
| 特別徴収保険料 | 1,150,324,664 | 1,151,781,912 | 100.0 | 0 | 0 |
| 現年度分普通徴収保険料 | 673,794,628 | 665,543,959 | 98.7 | 0 | 8,554,780 |
| 滞納繰越分 | 20,405,162 | 6,697,781 | 32.8 | 4,496,940 | 9,221,678 |
| 合 計 | 1,844,524,454 | 1,824,023,652 | 98.8 | 4,496,940 | 17,776,458 |

(注) ・収入済額には還付未済額 177万2,596円を含む。

繰入金は、前年度に比べ1,140万895円(△2.0%)減少している。これは、被保険者数の増加により保険基盤安定繰入金が291万4,183円増加したものの、山口県後期高齢者医療広域連合事務費負担金の減少により事務費繰入金が1,431万5,078円減少したためである。

諸収入は、前年度に比べ54万153円(△2.2%)減少している。これは、山口県後期高齢者医療広域連合派遣職員給与費等負担金が116万6,984円減少したことが主な要因である。

繰越金は、前年度に比べ337万6,037円(5.6%)増加している。

イ 歳出

款別の歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|----------------|---------------|---------------|------------|------|------------|------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 総務費 | 58,651,000 | 56,924,507 | 1,726,493 | 97.1 | △4,933,979 | △8.0 |
| 後期高齢者医療広域連合納付金 | 2,425,088,000 | 2,348,743,221 | 76,344,779 | 96.9 | 64,705,353 | 2.8 |
| 諸支出金 | 5,200,000 | 1,208,726 | 3,991,274 | 23.2 | 355,775 | 41.7 |
| 合 計 | 2,488,939,000 | 2,406,876,454 | 82,062,546 | 96.7 | 60,127,149 | 2.6 |

総務費は、前年度に比べ493万3,979円(△8.0%)減少している。これは、システム改修委託費等が皆減したことにより、後期高齢者医療一般事務費が459万4,693円減少したことが主な要因である。

後期高齢者医療広域連合納付金は、被保険者の増加等により前年度に比べ6,470万5,353円(2.8%)増加している。

(4) 介護保険

介護保険特別会計の決算収支は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------------|---|----------------|----------------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 歳入総額 | A | 12,598,014,795 | 12,685,830,044 | △87,815,249 | △0.7 |
| 歳出総額 | B | 12,293,094,243 | 12,256,396,008 | 36,698,235 | 0.3 |
| 歳入歳出差引額 (A-B) | C | 304,920,552 | 429,434,036 | △124,513,484 | △29.0 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 0 | 0 | 0 | — |
| 実質収支額 (C-D) | E | 304,920,552 | 429,434,036 | △124,513,484 | △29.0 |
| 単年度収支額 | F | △124,513,484 | △100,482,189 | △24,031,295 | △23.9 |

ア 歳入

款別の歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 保険料 | 2,545,094,000 | 2,571,724,460 | 101.0 | △58,116,880 | △2.2 |
| 使用料及び手数料 | 300,000 | 277,100 | 92.4 | △36,590 | △11.7 |
| 国庫支出金 | 2,884,368,000 | 2,875,426,635 | 99.7 | △39,275,883 | △1.3 |
| 支払基金交付金 | 3,224,567,000 | 3,090,232,544 | 95.8 | 40,683,228 | 1.3 |
| 県支出金 | 1,755,080,000 | 1,725,431,671 | 98.3 | 38,121,770 | 2.3 |
| 財産収入 | 118,000 | 117,936 | 99.9 | 9,732 | 9.0 |
| 繰入金 | 1,992,094,000 | 1,901,806,147 | 95.5 | 28,046,243 | 1.5 |
| 繰越金 | 429,435,000 | 429,434,036 | 100.0 | △100,482,189 | △19.0 |
| 諸収入 | 200,000 | 3,564,266 | 1,782.1 | 3,235,320 | 983.5 |
| 合 計 | 12,831,256,000 | 12,598,014,795 | 98.2 | △87,815,249 | △0.7 |

不納欠損額及び収入未済額は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|-------|-----|------------|------------|------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 不納欠損額 | 保険料 | 21,827,520 | 21,690,250 | 137,270 | 0.6 |
| 収入未済額 | 保険料 | 38,128,960 | 47,354,980 | △9,226,020 | △19.5 |

保険料は、前年度に比べ5,811万6,880円（△2.2%）減少している。

保険料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | 収納率 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------------|---------------|---------------|-------|------------|------------|
| 現年度分特別徴収保険料 | 2,400,781,230 | 2,403,148,210 | 100.0 | 0 | 0 |
| 現年度分普通徴収保険料 | 181,096,260 | 163,651,030 | 90.3 | 0 | 17,550,240 |
| 滞納繰越分普通徴収保険料 | 47,316,810 | 4,925,220 | 10.4 | 21,827,520 | 20,578,720 |
| 合 計 | 2,629,194,300 | 2,571,724,460 | 97.7 | 21,827,520 | 38,128,960 |

(注)・収入済額には還付未済額 248万6,640円を含む。

国庫支出金は、前年度に比べ3,927万5,883円（△1.3%）減少している。これは、現年度分地域支援事業交付金（総合事業）が1,606万852円、現年度分調整交付金（介護給付費）が1,265万4,000円それぞれ増加したものの、現年度分介護給付費負担金が4,173万9,254円減少し、現年度分調整交付金（総合事業）2,017万5,000円が皆減したことが主な要因である。

支払基金交付金は、前年度に比べ4,068万3,228円（1.3%）増加している。これは、現年度分地域支援事業支援交付金が420万2,000円減少し、過年度分地域支援事業支援交付金264万3,692円が皆減したものの、現年度分介護給付費交付金が4,687万5,000円、過年度分介護給付費交付金が65万3,920円それぞれ増加したことによるものである。

県支出金は、前年度に比べ3,812万1,770円（2.3%）増加している。これは、現年度分介護給付費負担金が3,983万6,000円増加したことが主な要因である。

繰入金は、繰入基準額の増加により市負担金が増加したため、前年度に比べ2,804万6,243円（1.5%）増加している。

繰越金は、前年度に比べ1億48万2,189円（△19.0%）減少している。

イ 歳出

款別の歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|---------|----------------|----------------|-------------|-------|--------------|-------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 総務費 | 240,336,000 | 217,419,341 | 22,916,659 | 90.5 | △16,283,160 | △7.0 |
| 保険給付費 | 11,521,086,000 | 11,074,050,220 | 447,035,780 | 96.1 | 157,939,999 | 1.4 |
| 地域支援事業費 | 630,177,000 | 563,085,707 | 67,091,293 | 89.4 | △3,127,005 | △0.6 |
| 基金積立金 | 248,206,000 | 248,205,805 | 195 | 100.0 | 7,224,791 | 3.0 |
| 公債費 | 116,000 | 114,732 | 1,268 | 98.9 | 0 | 0.0 |
| 諸支出金 | 190,335,000 | 190,218,438 | 116,562 | 99.9 | △109,056,390 | △36.4 |
| 予備費 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0.0 | 0 | — |
| 合計 | 12,831,256,000 | 12,293,094,243 | 538,161,757 | 95.8 | 36,698,235 | 0.3 |

総務費は、前年度に比べ1,628万3,160円(△7.0%)減少している。これは、認定調査、主治医意見書作成件数の増加により認定調査等費が325万3,563円増加したものの、職員数の減少により職員給与費等が1,727万4,013円、システム改修費の減少により介護保険一般事務費が220万2,410円それぞれ減少したことが主な要因である。

保険給付費は、前年度に比べ1億5,793万9,999円(1.4%)増加している。これは、要介護者の利用件数の増加により施設介護サービス給付費が1億1,019万8,920円、居宅介護サービス給付費が2,466万6,900円、高額医療合算介護サービス費が1,961万6,570円それぞれ増加したことが主な要因である。

保険給付費の主なものは、次表のとおりである。

(単位 円)

| 項 | 目 | 事業 | 支出済額 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 介護サービス等諸費 | 居宅介護サービス給付費 | 居宅介護サービス給付費 | 4,225,215,704 |
| | 施設介護サービス給付費 | 施設介護サービス給付費 | 3,645,371,084 |
| | 居宅介護サービス計画給付費 | 居宅介護サービス計画給付費 | 507,861,568 |
| | 地域密着型介護サービス給付費 | 地域密着型介護サービス給付費 | 1,709,138,742 |
| 介護予防サービス等諸費 | 介護予防サービス給付費 | 介護予防サービス給付費 | 231,650,903 |
| 高額介護サービス等費 | 高額介護サービス費 | 高額介護サービス費 | 261,426,309 |
| 特定入所者介護サービス等費 | 特定入所者介護サービス費 | 特定入所者介護サービス費 | 346,845,397 |

地域支援事業費は、前年度に比べ312万7,005円(△0.6%)減少している。これは、人員配置数の見直しにより生活支援体制整備事業が405万7,197円増加したものの、支給件数の減少により介護予防・生活支援サービス事業費が936万6,243円減少したことが主な要因である。

基金積立金は、介護給付費準備基金に係るもので、前年度に比べ 722 万 4,791 円 (3.0%) 増加している。

諸支出金は、前年度に比べ 1 億 905 万 6,390 円 (△36.4%) 減少している。これは、過年度分の精算に伴う国庫支出金等返還金が 1 億 964 万 1,650 円減少したことが主な要因である。

(5) 地方卸売市場事業

地方卸売市場事業特別会計の決算収支は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------------|---|-------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 歳入総額 | A | 130,753,154 | 146,399,575 | △15,646,421 | △10.7 |
| 歳出総額 | B | 125,676,283 | 145,780,284 | △20,104,001 | △13.8 |
| 歳入歳出差引額 (A-B) | C | 5,076,871 | 619,291 | 4,457,580 | 719.8 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 0 | 0 | 0 | — |
| 実質収支額 (C-D) | E | 5,076,871 | 619,291 | 4,457,580 | 719.8 |
| 単年度収支額 | F | 4,457,580 | 619,291 | 3,838,289 | 619.8 |

ア 歳入

款別及び施設別の歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 (施設) | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | | | |
|----------|-------------|-------------|------------|-------------|-------|-------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 | | |
| 使用料及び手数料 | 48,941,000 | 50,176,009 | 102.5 | 3,771 | 0.0 | | |
| 繰入金 | 35,545,000 | 33,929,594 | 95.5 | 134,010 | 0.4 | | |
| 諸収入 | 28,028,000 | 28,623,590 | 102.1 | 396,507 | 1.4 | | |
| 市債 | 20,000,000 | 17,400,000 | 87.0 | △16,800,000 | △49.1 | | |
| 繰越金 | 620,000 | 619,291 | 99.9 | 619,291 | 皆増 | | |
| 財産収入 | 4,000 | 4,670 | 116.8 | 0 | 0.0 | | |
| 合 計 | 133,138,000 | 130,753,154 | 98.2 | △15,646,421 | △10.7 | | |
| 施設別内訳 | 地方卸売市場 | 使用料及び手数料 | 35,864,000 | 37,074,014 | 103.4 | 168,844 | 0.5 |
| | | 繰入金 | 21,682,000 | 21,671,623 | 100.0 | 1,466,061 | 7.3 |
| | | 諸収入 | 16,972,000 | 16,416,297 | 96.7 | 741,259 | 4.7 |
| | | 市債 | 20,000,000 | 17,400,000 | 87.0 | △6,300,000 | △26.6 |
| | | 繰越金 | 620,000 | 619,291 | 99.9 | 619,291 | 皆増 |
| | | 財産収入 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| | | 計 | 95,138,000 | 93,181,225 | 97.9 | △3,304,545 | △3.4 |
| 施設別内訳 | 水産物市場 | 使用料及び手数料 | 13,077,000 | 13,101,995 | 100.2 | △165,073 | △1.2 |
| | | 繰入金 | 13,863,000 | 12,257,971 | 88.4 | △1,332,051 | △9.8 |
| | | 諸収入 | 11,056,000 | 12,207,293 | 110.4 | △344,752 | △2.7 |
| | | 市債 | 0 | 0 | — | △10,500,000 | 皆減 |
| | | 繰越金 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| | | 財産収入 | 4,000 | 4,670 | 116.8 | 0 | 0.0 |
| | | 計 | 38,000,000 | 37,571,929 | 98.9 | △12,341,876 | △24.7 |

収入未済額は次表のとおりで、不納欠損額は、なかった。

(単位 円・%)

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|------------------------------|------------|-----------|-----------|------|
| | 収入未済額 | 収入未済額 | 増減額 | 増減率 |
| 地方卸売市場 施設使用料 | 8,080,549 | 7,346,552 | 733,997 | 10.0 |
| 電気、ガス、 水道等負担金 (地方卸売市場) | 3,020,945 | 2,551,303 | 469,642 | 18.4 |
| 合 計 | 11,101,494 | 9,897,855 | 1,203,639 | 12.2 |

使用料及び手数料は、前年度に比べ3,771円(0.0%)増加している。使用料の主なものは、地方卸売市場施設使用料3,112万4,903円及び水産物市場施設使用料1,072万8,142円で、手数料は、諸証明手数料200円である。

施設別の使用料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | 収納率 | 不納欠損額 | 収入未済額 | |
|--------|------------|------------|------------|-------|-------|-----------|
| 地方卸売市場 | 卸売業者使用料 | 5,834,052 | 5,834,052 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 仲卸業者使用料 | 100,059 | 100,059 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 施設使用料 | 39,205,452 | 31,124,903 | 79.4 | 0 | 8,080,549 |
| | 行政財産目的外使用料 | 14,800 | 14,800 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 計 | 45,154,363 | 37,073,814 | 82.1 | 0 | 8,080,549 |
| 水産物市場 | 卸売業者使用料 | 2,273,563 | 2,273,563 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 仲卸業者使用料 | 0 | 0 | — | 0 | 0 |
| | 施設使用料 | 10,728,142 | 10,728,142 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 行政財産目的外使用料 | 100,290 | 100,290 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 計 | 13,101,995 | 13,101,995 | 100.0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 卸売業者使用料 | 8,107,615 | 8,107,615 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 仲卸業者使用料 | 100,059 | 100,059 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 施設使用料 | 49,933,594 | 41,853,045 | 83.8 | 0 | 8,080,549 |
| | 行政財産目的外使用料 | 115,090 | 115,090 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 計 | 58,256,358 | 50,175,809 | 86.1 | 0 | 8,080,549 |

繰入金は、前年度に比べ13万4,010円(0.4%)増加している。これは、周南さかなまつり開催費補助金の皆減等により一般会計繰入金(水産物市場)が133万2,051円減少したものの、工事請負に関する市債の償還金の増加に伴い一般会計繰入金(地方卸売市場)が146万6,061円増加したことによるものである。

市債は、前年度に比べ1,680万円(△49.1%)減少している。これは、地方卸売市場の冷蔵庫扉更新工事請負費の減少によるものである。

イ 歳出

款別及び施設別の歳出決算状況は、次表のとおりである。

| 款(施設) | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | | | |
|------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 | | |
| 卸売市場費 | 124,566,280 | 118,378,192 | 6,188,088 | 95.0 | △22,572,141 | △16.0 | | |
| 公債費 | 7,538,000 | 7,298,091 | 239,909 | 96.8 | 2,468,140 | 51.1 | | |
| 予備費 | 1,033,720 | 0 | 1,033,720 | 0.0 | 0 | — | | |
| 合 計 | 133,138,000 | 125,676,283 | 7,461,717 | 94.4 | △20,104,001 | △13.8 | | |
| 施設別内訳 | 地方卸売市場 | 卸売市場費 | 91,481,280 | 85,634,757 | 5,846,523 | 93.6 | △10,229,925 | △10.7 |
| | | 公債費 | 2,623,000 | 2,469,597 | 153,403 | 94.2 | 2,467,800 | 137,328.9 |
| | | 計 | 94,104,280 | 88,104,354 | 5,999,926 | 93.6 | △7,762,125 | △8.1 |
| | 水産物市場 | 卸売市場費 | 33,085,000 | 32,743,435 | 341,565 | 99.0 | △12,342,216 | △27.4 |
| | | 公債費 | 4,915,000 | 4,828,494 | 86,506 | 98.2 | 340 | 0.0 |
| | | 計 | 38,000,000 | 37,571,929 | 428,071 | 98.9 | △12,341,876 | △24.7 |

卸売市場費は、前年度に比べ2,257万2,141円(△16.0%)減少している。これは、公課費の減少により地方卸売市場管理一般事務費が469万718円、バナナ庫冷却装置更新工事等の工事請負費の減少により地方卸売市場施設維持管理費が576万7,516円、冷凍設備機器更新工事等の工事請負費の減少、周南さかなまつり開催費補助金の皆減などにより水産物市場施設維持管理費が1,136万9,331円それぞれ減少したことが主な要因である。

公債費は、前年度に比べ246万8,140円(51.1%)増加している。公債費の内訳は、地方債償還元金(水産物市場分)415万5,548円、地方債償還元金(地方卸売市場分)246万6,672円、地方債償還利子(水産物市場分)67万2,946円及び地方債償還利子(地方卸売市場分)2,925円である。

(6) 国民宿舎

国民宿舎特別会計の決算収支は、次表のとおりである。

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|--------------|---|-------------|-------------|------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 歳入総額 | A | 62,849,742 | 70,069,521 | △7,219,779 | △10.3 |
| 歳出総額 | B | 95,270,373 | 95,048,197 | 222,176 | 0.2 |
| 歳入歳出差引額(A-B) | C | △32,420,631 | △24,978,676 | △7,441,955 | △29.8 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 0 | 0 | 0 | — |
| 実質収支額(C-D) | E | △32,420,631 | △24,978,676 | △7,441,955 | △29.8 |
| 単年度収支額 | F | △7,441,955 | △5,977,430 | △1,464,525 | △24.5 |

(注)・歳入歳出差引歳入不足額3,242万631円は、翌年度歳入繰上充用金で補てんされている。

ア 歳入

款別の歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------|-------------|------------|------|------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 使用料及び手数料 | 78,987,000 | 56,801,053 | 71.9 | △7,030,111 | △11.0 |
| 繰入金 | 3,705,000 | 3,403,970 | 91.9 | 0 | 0.0 |
| 諸収入 | 28,265,000 | 2,644,719 | 9.4 | △189,668 | △6.7 |
| 合 計 | 110,957,000 | 62,849,742 | 56.6 | △7,219,779 | △10.3 |

使用料及び手数料は国民宿舎使用料で、利用者数の減少により前年度に比べ703万111円(△11.0%)減少している。

不納欠損額及び収入未済額は、なかった。

イ 歳出

款別の歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|----------|-------------|------------|------------|-------|------------|------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 国民宿舎費 | 82,273,000 | 66,887,727 | 15,385,273 | 81.3 | △5,755,254 | △7.9 |
| 公債費 | 3,405,000 | 3,403,970 | 1,030 | 100.0 | 0 | 0.0 |
| 予備費 | 300,000 | 0 | 300,000 | 0.0 | 0 | — |
| 前年度繰上充用金 | 24,979,000 | 24,978,676 | 324 | 100.0 | 5,977,430 | 31.5 |
| 合 計 | 110,957,000 | 95,270,373 | 15,686,627 | 85.9 | 222,176 | 0.2 |

国民宿舎費は、前年度に比べ575万5,254円(△7.9%)減少している。これは、湯野荘管理費が604円増加したものの、湯野荘運営費が575万5,858円減少したものである。

前年度繰上充用金は2,497万8,676円で、前年度に比べ597万7,430円(31.5%)増加している。

(7) 駐車場事業

駐車場事業特別会計の決算収支は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------------|---|------------|------------|------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 歳入総額 | A | 85,790,798 | 62,336,570 | 23,454,228 | 37.6 |
| 歳出総額 | B | 22,241,456 | 19,576,074 | 2,665,382 | 13.6 |
| 歳入歳出差引額 (A-B) | C | 63,549,342 | 42,760,496 | 20,788,846 | 48.6 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 0 | 0 | 0 | — |
| 実質収支額 (C-D) | E | 63,549,342 | 42,760,496 | 20,788,846 | 48.6 |
| 単年度収支額 | F | 20,788,846 | 23,017,105 | △2,228,259 | △9.7 |

徳山駅前駐車場及び熊毛インター前駐車場は、利用料金を指定管理者の収入とする利用料金制とされている。平成30年2月に供用開始された徳山駅西駐車場は、施設等の管理と使用料の徴収事務を委託とされている。

ア 歳入

款別の歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 対前年度 | |
|----------|------------|------------|-------|------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 使用料及び手数料 | 26,642,000 | 32,511,620 | 122.0 | 3,585,900 | 12.4 |
| 財産収入 | 10,000 | 1,508 | 15.1 | 0 | 0.0 |
| 繰越金 | 42,761,000 | 42,760,496 | 100.0 | 23,017,105 | 116.6 |
| 諸収入 | 19,043,000 | 10,517,174 | 55.2 | △3,148,777 | △23.0 |
| 市債 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 合 計 | 88,456,000 | 85,790,798 | 97.0 | 23,454,228 | 37.6 |

使用料及び手数料は、前年度に比べ358万5,900円(12.4%)増加している。これは、徳山駅西駐車場使用料収入の増加によるものである。

諸収入は、前年度に比べ314万8,777円(△23.0%)減少している。これは、徳山駅前及び熊毛インター前駐車場における収入減に伴い指定管理者納付金が217万5,007円減少し、消費税及び地方消費税還付金68万7,010円が皆減となったことが主な要因である。

不納欠損額及び収入未済額は、なかった。

イ 歳出

款別の歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 | 対前年度 | |
|--------|------------|------------|------------|------|-----------|------|
| | | | | | 増減額 | 増減率 |
| 駐車場事業費 | 26,707,000 | 22,239,566 | 4,467,434 | 83.3 | 2,665,022 | 13.6 |
| 公債費 | 2,000 | 1,890 | 110 | 94.5 | 360 | 23.5 |
| 予備費 | 61,747,000 | 0 | 61,747,000 | 0.0 | 0 | — |
| 合 計 | 88,456,000 | 22,241,456 | 66,214,544 | 25.1 | 2,665,382 | 13.6 |

駐車場事業費は、前年度に比べ 266 万 5,022 円 (13.6%) 増加している。これは、消費税率引き上げによる公課費の皆増、企業電力導入に伴い徳山駅前駐車場の電気料を指定管理者から市の支出に変更したことによる需用費の増加により路外駐車場管理費が 376 万 1,222 円増加したことが主な要因である。

公債費は、前年度に比べ 360 円 (23.5%) 増加している。これは、地方債償還利子の増加によるものである。

(8) 予備費の充用及び予算の流用

予備費の充用及び予算の流用状況は、次表のとおりである。

(単位 件・円)

| 特別会計 | 予備費の充用 | | 予算の流用 | |
|-------------|--------|-----------|-------|------------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 国民健康保険 | 0 | 0 | 1 | 4,000 |
| 国民健康保険鹿野診療所 | 0 | 0 | 4 | 385,880 |
| 介護保険 | 0 | 0 | 8 | 34,778,506 |
| 地方卸売市場事業 | 1 | 2,447,280 | 5 | 716,810 |
| 駐車場事業 | 1 | 1,430,000 | 1 | 338,800 |
| 合 計 | 2 | 3,877,280 | 19 | 36,223,996 |

8 財産に関する調書

(1) 公有財産

ア 土地及び建物

土地（地積）、建物（延面積）の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(ア) 土地

(単位 m²)

| 区 分 | | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 | |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 行政財産 | 庁舎 | 57,400.97 | 0.00 | 57,400.97 | |
| | その他の行政機関 | 消防施設 | 43,822.94 | △ 66.13 | 43,756.81 |
| | | その他の施設 | 965.23 | 581.95 | 1,547.18 |
| | | 小計 | 44,788.17 | 515.82 | 45,303.99 |
| | 公共用財産 | 学校 | 807,510.07 | 693.54 | 808,203.61 |
| | | 市営住宅 | 411,514.82 | 234.90 | 411,749.72 |
| | | 公園 | 1,319,189.34 | 0.00 | 1,319,189.34 |
| | | その他の施設 | 1,247,631.31 | 4,244.95 | 1,251,876.26 |
| | | 小計 | 3,785,845.54 | 5,173.39 | 3,791,018.93 |
| | その他 | 297,684.32 | △ 2,504.07 | 295,180.25 | |
| | 計 | 4,185,719.00 | 3,185.14 | 4,188,904.14 | |
| 山林 | 26,019.00 | 0.00 | 26,019.00 | | |
| 計 | 4,211,738.00 | 3,185.14 | 4,214,923.14 | | |
| 普通財産 | 山林以外 | 12,395,669.91 | △ 17,892.95 | 12,377,776.96 | |
| | 山林 | 67,677,587.03 | △ 142.00 | 67,677,445.03 | |
| | 計 | 80,073,256.94 | △ 18,034.95 | 80,055,221.99 | |
| 合計 | 山林以外 | 16,581,388.91 | △ 14,707.81 | 16,566,681.10 | |
| | 山林 | 67,703,606.03 | △ 142.00 | 67,703,464.03 | |
| | 合計 | 84,284,994.94 | △ 14,849.81 | 84,270,145.13 | |

土地の当年度末現在高は8,427万145.13m²で、前年度末に比べ1万4,849.81m²(△0.0%)減少している。これは、公共用財産・その他の施設が4,244.95m²、学校が693.54m²、その他の行政機関・その他の施設が581.95m²、市営住宅が234.90m²それぞれ増加したものの、普通財産・山林以外が1万7,892.95m²、行政財産・その他が2,504.07m²、普通財産・山林が142.00m²、消防施設が66.13m²それぞれ減少したものである。

(イ) 建物

(単位 m²)

| 区 分 | | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 | |
|------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 行政財産 | 庁舎 | 30,613.68 | 1,533.16 | 32,146.84 | |
| | その他の行政機関 | 消防施設 | 10,354.29 | 70.06 | 10,424.35 |
| | | その他の施設 | 28.58 | 0.00 | 28.58 |
| | | 小計 | 10,382.87 | 70.06 | 10,452.93 |
| | 公共用財産 | 学校 | 230,018.30 | △ 44.00 | 229,974.30 |
| | | 市営住宅 | 228,504.02 | △ 16.00 | 228,488.02 |
| | | 公園 | 5,535.14 | 6.00 | 5,541.14 |
| | | その他の施設 | 232,307.71 | 3,867.80 | 236,175.51 |
| | | 小計 | 696,365.17 | 3,813.80 | 700,178.97 |
| | その他 | 920.38 | △ 760.39 | 159.99 | |
| 計 | 738,282.10 | 4,656.63 | 742,938.73 | | |
| 普通財産 | 29,504.32 | △ 7,749.58 | 21,754.74 | | |
| 合計 | 767,786.42 | △ 3,092.95 | 764,693.47 | | |

建物の当年度末現在高は76万4,693.47m²で、前年度末に比べ3,092.95m²(△0.4%)減少している。これは、公共用財産・その他の施設が3,867.80m²、庁舎が1,533.16m²、消防施設が70.06m²、公園が6.00m²それぞれ増加したものの、普通財産が7,749.58m²、行政財産・その他が760.39m²、学校が44.00m²、市営住宅が16.00m²それぞれ減少したものである。

イ 山林

(ア) 土地の面積

山林の土地の面積の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(単位 m²)

| 土地の権利の区分 | | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 |
|----------|------------|---------------|-----------|---------------|
| 行政財産 | 所有 | 26,019.00 | 0.00 | 26,019.00 |
| | 分収 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | その他権原によるもの | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 計 | 26,019.00 | 0.00 | 26,019.00 |
| 普通財産 | 所有 | 67,677,587.03 | △ 142.00 | 67,677,445.03 |
| | 分収 | 1,124,530.00 | 0.00 | 1,124,530.00 |
| | その他権原によるもの | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 計 | 68,802,117.03 | △ 142.00 | 68,801,975.03 |
| 合計 | 所有 | 67,703,606.03 | △ 142.00 | 67,703,464.03 |
| | 分収 | 1,124,530.00 | 0.00 | 1,124,530.00 |
| | その他権原によるもの | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 合計 | 68,828,136.03 | △ 142.00 | 68,827,994.03 |

(イ) 立木の推定蓄積量

山林の立木の推定蓄積量の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(単位 m³)

| 土地の権利の区分 | | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 |
|----------|----|------------|-----------|-----------|
| 普通財産 | 所有 | 1,746,615 | 33,610 | 1,780,225 |
| | 分収 | 38,259 | 765 | 39,024 |
| | 合計 | 1,784,874 | 34,375 | 1,819,249 |

(注)・前年度末及び当年度末において、行政財産としての立木の推定蓄積量はなかった。

ウ 動産

動産の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(単位 個)

| 区 分 | | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 |
|------|-----|------------|-----------|-----------|
| 行政財産 | 浮棧橋 | 1 | 0 | 1 |
| | 船舶 | 1 | △ 1 | 0 |

(注)・前年度末及び当年度末において、普通財産としての動産はなかった。

エ 物権

物権の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(単位 m²・件)

| 区 分 | | 平成30年度末現在高 | | 令和元年度中増減高 | | 令和元年度末現在高 | |
|------|-----|--------------|----|-----------|---|--------------|----|
| 行政財産 | 地上権 | 28,179.57 | 10 | 0.00 | 0 | 28,179.57 | 10 |
| | 温泉権 | 3,500.91 | 11 | 0.00 | 0 | 3,500.91 | 11 |
| | 地役権 | 88.45 | 5 | 0.00 | 0 | 88.45 | 5 |
| 普通財産 | 地上権 | 1,114,182.00 | 6 | 0.00 | 0 | 1,114,182.00 | 6 |
| | 温泉権 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 |
| | 地役権 | 583.32 | 1 | 0.00 | 0 | 583.32 | 1 |
| 合計 | 地上権 | 1,142,361.57 | 16 | 0.00 | 0 | 1,142,361.57 | 16 |
| | 温泉権 | 3,500.91 | 11 | 0.00 | 0 | 3,500.91 | 11 |
| | 地役権 | 671.77 | 6 | 0.00 | 0 | 671.77 | 6 |

オ 無体財産権

無体財産権の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(単位 件)

| 区 | 分 | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 |
|------|-----|------------|-----------|-----------|
| 行政財産 | 商標権 | 7 | 0 | 7 |
| | 著作権 | 4 | △ 1 | 3 |

(注)・前年度末及び当年度末において、普通財産としての無体財産権はなかった。

カ 有価証券

有価証券の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(単位 千円)

| 区 | 分 | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 |
|-----|---|------------|-----------|-----------|
| 株 券 | | 45,100 | 0 | 45,100 |

キ 出資による権利

出資による権利の当年度末件数は38件で、前年度からの増減はなかった。

また、当年度末における出資による権利の現在高は17億3,995万6千円で、前年度末に比べ964万3千円(△0.6%)減少している。

出資による権利のうち、当年度中に増減高があったものは、次表のとおりである。

(単位 千円)

| 区 | 分 | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 |
|----------------------|---|------------|-----------|-----------|
| 一般財団法人新南陽地区漁業振興基金出捐金 | | 13,470 | △ 2,119 | 11,351 |
| 一般財団法人徳山地区漁業振興基金出捐金 | | 86,185 | △ 7,524 | 78,661 |

ク 財産の信託の受益権

該当するものは、なかった。

(2) 物品

本市では、購入価格(生産、寄附等に係るものについては評価額)が300万円を超えるもの(ただし、動物は除く。)を重要物品として定めており、物品に関する調書は、当該重要物品について記載されている。

重要物品の当年度末現在高は645点で、前年度末に比べ27点増加している。

重要物品のうち、当年度中に増減高があったものは、次表のとおりである。

| 区 分 | 単位 | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 |
|----------------|----|------------|-----------|-----------|
| 放冷機 | 台 | 7 | 1 | 8 |
| 無線設備装置 | 式 | 58 | 4 | 62 |
| その他通信機器 | 式 | 0 | 3 | 3 |
| 蓄電池 | 個 | 1 | 1 | 2 |
| 電源装置 | 台 | 2 | 2 | 4 |
| 揚物機 | 台 | 5 | 1 | 6 |
| 食器洗浄機 | 台 | 8 | 1 | 9 |
| 食缶洗浄機 | 台 | 4 | 1 | 5 |
| 消毒保管庫 | 台 | 5 | 1 | 6 |
| 普通乗合自動車（2ナンバー） | 台 | 3 | 1 | 4 |
| 高規格救急車 | 台 | 10 | 1 | 11 |
| 小型動力ポンプ付積載車 | 台 | 51 | 3 | 54 |
| 盛付機 | 台 | 1 | 1 | 2 |
| その他厨房機器 | 台 | 2 | 3 | 5 |
| 消防資機材搬送車 | 台 | 2 | 1 | 3 |
| ビニールハウス | 基 | 12 | 2 | 14 |

(3) 債権

債権に関する調書は、決算年度の歳入に係る債権以外の債権について記載されている。

したがって、当該債権は当年度末において納期未到来のものであり、納期の到来により、当年度の歳入の調定に計上されたものは、除かれている。

当該債権の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分 | 平成30年度末現在高 | 令和元年度中増減高 | 令和元年度末現在高 |
|--------------|------------|-----------|-----------|
| 市税（市民税特別徴収分） | 923,883 | 59,634 | 983,517 |
| 住宅新築資金等貸付金 | 1,102 | △ 1,102 | 0 |
| 地域総合整備資金貸付金 | 837,678 | △ 91,426 | 746,252 |
| 開業医開設資金等貸付金 | 6,100 | △ 1,600 | 4,500 |
| 医師確保奨学金貸付金 | 93,482 | 0 | 93,482 |
| 空家安全対策費負担金 | 0 | 135 | 135 |
| 合 計 | 1,862,245 | △ 34,359 | 1,827,886 |

当年度末における当該債権は18億2,788万6千円で、前年度末に比べ3,435万9千円（△1.8%）減少している。

空家安全対策費負担金については、平成27年度に発生したものを、当年度に計上したものである。

(4) 基金

基金の当年度における異動状況及び当年度末現在高は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分 | 平成30年度末 現 在 高 | 令 和 元 年 度 中 増 減 高 | | 令和元年度末 現 在 高 |
|-----------------|------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| | | 積 立 額 | 取 崩 し 額 | |
| 国際交流基金 | 561,303 | 56 | 164,864 | 396,495 |
| 財政調整基金 | 3,492,113,462 | 1,454,009,211 | 2,064,964,000 | 2,881,158,673 |
| 減債基金 | 955,082,759 | 88,295,508 | 350,000,000 | 693,378,267 |
| 職員退職手当基金 | 93,391,082 | 9,339 | 91,022,000 | 2,378,421 |
| 中野四熊飲料水供給施設基金 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 小野、花河原飲料水供給施設基金 | 178,260,000 | 0 | 0 | 178,260,000 |
| 駐車場事業基金 | 15,083,504 | 1,508 | 0 | 15,085,012 |
| 国民健康保険基金 | 2,233,327,978 | 322,339,589 | 368,264,000 | 2,187,403,567 |
| 介護給付費準備基金 | 1,096,667,423 | 248,205,805 | 121,673,710 | 1,223,199,518 |
| 住福燃料記念文庫基金 | 20,400,346 | 0 | 0 | 20,400,346 |
| 県収入証紙調達基金 | 6,500,000 | 0 | 0 | 6,500,000 |
| ふるさと周南応援基金 | 201,003,181 | 53,390,320 | 101,238,820 | 153,154,681 |
| 奨学金貸付等基金 | 268,977,931 | 2,739,721 | 600,000 | 271,117,652 |
| 地域振興基金 | 3,608,500,000 | 360,850 | 259,575,000 | 3,349,285,850 |
| 過疎地域自立促進基金 | 94,785,688 | 9,478 | 49,329,000 | 45,466,166 |
| 交通安全基金 | 75,841,930 | 7,584 | 9,950,240 | 65,899,274 |
| 庁舎建設基金 | 18,583,485 | 929 | 18,584,414 | 0 |
| ぞうさんの夢基金 | 10,130,849 | 5,098,023 | 0 | 15,228,872 |
| 子ども未来夢基金 | 368,318,515 | 725,503,831 | 324,600,000 | 769,222,346 |
| 森林環境整備基金 | 0 | 35,024,000 | 2,244,800 | 32,779,200 |
| 合 計 | 12,837,529,436 | 2,934,995,752 | 3,762,210,848 | 12,010,314,340 |

当年度末における基金は120億1,031万4,340円で、前年度末に比べ8億2,721万5,096円(△6.4%)減少している。この増減高の内訳は、29億3,499万5,752円を基金へ積み立て、37億6,221万848円を基金から取り崩したものである。

なお、庁舎建設基金は、令和元年9月末日をもって廃止されている。

また、森林環境整備基金は、市内の森林整備及びその促進に関する施策の財源に充てることを目的として令和元年7月に新設されたものである。

9 基金の運用状況

(1) 県収入証紙調達基金

本基金は、県収入証紙の購入及び売りさばきに関する業務を円滑かつ効率的に行うために設置された定額運用基金で、一般会計から繰り出された原資 650 万円で運用されている。

その運用状況は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分 | 平成30年度末 現 在 高 | 令和元年度中増減高 | | 令和元年度末 現 在 高 |
|-----|------------------|------------|------------|-----------------|
| | | 増 | 減 | |
| 証 紙 | 5,069,849 | 8,739,000 | 8,590,820 | 5,218,029 |
| 現 金 | 1,430,151 | 8,590,820 | 8,739,000 | 1,281,971 |
| 合 計 | 6,500,000 | 17,329,820 | 17,329,820 | 6,500,000 |

(注) ・当年度の基金の運用に伴う収益(県証紙売捌手数料28万5,471円及び基金利子126円)は、一般会計で受け入れている。

売りさばき所別の県収入証紙売さばき高は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|---------|-----------|------------|------------|-------|
| | | | 増減額 | 増減率 |
| 本庁(会計課) | - | 3,141,450 | △3,141,450 | 皆減 |
| 新南陽総合支所 | 5,333,640 | 6,243,020 | △909,380 | △14.6 |
| 熊毛総合支所 | 1,310,900 | 1,577,990 | △267,090 | △16.9 |
| 鹿野総合支所 | 332,880 | 413,570 | △80,690 | △19.5 |
| 櫛浜支所 | 832,980 | 1,140,200 | △307,220 | △26.9 |
| 須々万支所 | 780,420 | 767,920 | 12,500 | 1.6 |
| 消防本部 | 0 | 296,700 | △296,700 | 皆減 |
| 合 計 | 8,590,820 | 13,580,850 | △4,990,030 | △36.7 |

(注) ・本庁(会計課)は、平成30年7月に売りさばき所を廃止している。

(2) 奨学金貸付等基金

本基金は、奨学金の貸付け等に関する事務を円滑かつ効率的に行うために設置された定額運用基金で、基金の額は5億円を限度とし、毎年度一般会計歳入歳出予算から必要額を繰り入れるものとされている。

当年度は、一般会計から273万9,721円が繰り出され、当年度末の基金の額は2億7,111万7,652円となっている。

本基金に繰り出された273万9,721円の内訳の主なものは、ふるさと周南応援寄附金（奨学金の貸付に関する事業分）273万8,000円である。

当年度の貸付人数は26人（高等学校4人、高等専門学校1人、大学21人）で、貸付金額は1,057万8,000円である。

運用状況は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分 | 平成30年度末 現 在 高 | 令 和 元 年 度 中 増 減 高 | | 令和元年度末 現 在 高 |
|-----|------------------|-------------------|------------|-----------------|
| | | 増 | 減 | |
| 貸付金 | 98,306,300 | 10,578,000 | 13,012,500 | 95,871,800 |
| 現 金 | 170,671,631 | 15,752,221 | 11,178,000 | 175,245,852 |
| 合 計 | 268,977,931 | 26,330,221 | 24,190,500 | 271,117,652 |

前年度末に比べ未償還人数は2人、未償還額は53万8,700円減少しており、当年度末の貸付金現在高に対する未償還額の割合は、前年度末に比べ0.2ポイント低下し、12.5%となっている。

貸付金の未償還状況は、次表のとおりである。

(単位 人・円)

| 区 分 | 令和元年度末 | 平成30年度末 | 対前年度増減 |
|-------|------------|------------|-----------|
| 未償還人数 | 40 | 42 | △ 2 |
| 未償還額 | 11,955,600 | 12,494,300 | △ 538,700 |

10 普通会計財政状況

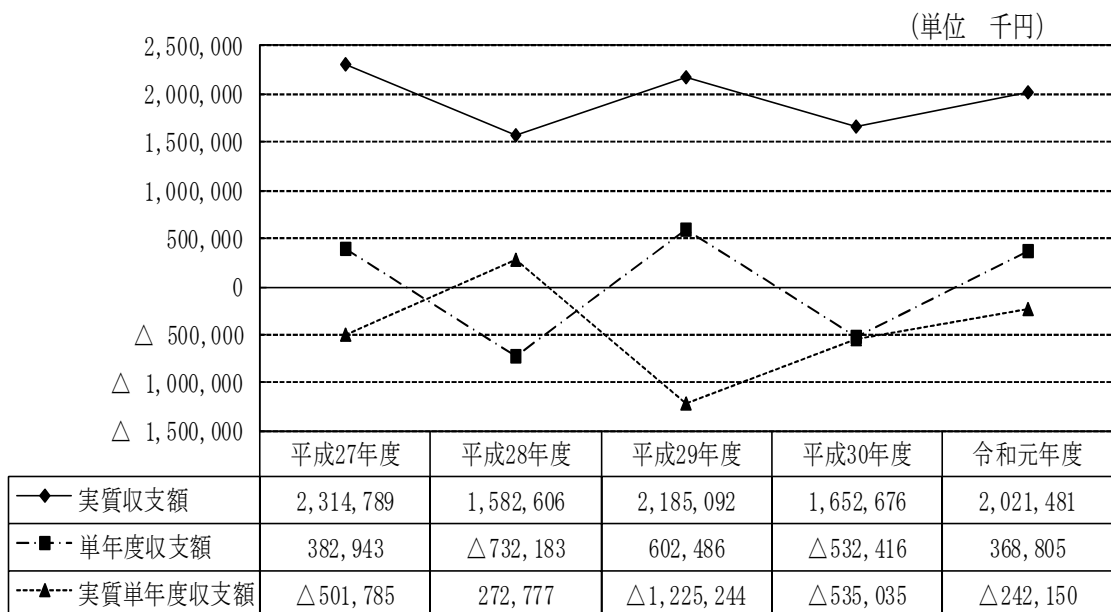
普通会計とは、国の地方財政状況調査（以下「決算統計」という。）で用いられているものである。地方公共団体の会計は、一般会計と特別会計に区分されているが、各団体の会計区分は様でないため、決算統計では地方公共団体の財政の状況を明らかにするとともに、地方公共団体相互間の比較を可能とする観点から、統一的な方法により、一般行政部門の会計を普通会計として整理し、その他の会計（公営事業会計）と区分している。

本市の普通会計は、一般会計から公営企業会計として区分される土地区画整理事業の保留地処分事業（宅地造成事業）に係るものなどを控除等により整理し、調整されている。

普通会計の決算状況は、次表のとおりである。

| 区 分 | | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|-------------------|---|------------|------------|------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 歳入総額 | A | 65,821,110 | 67,642,582 | △1,821,472 | △2.7 |
| 歳出総額 | B | 63,556,558 | 65,284,176 | △1,727,618 | △2.6 |
| 歳入歳出差引額(A-B) | C | 2,264,552 | 2,358,406 | △93,854 | △4.0 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 243,071 | 705,730 | △462,659 | △65.6 |
| 実質収支額(C-D) | E | 2,021,481 | 1,652,676 | 368,805 | 22.3 |
| 単年度収支額 | F | 368,805 | △532,416 | 901,221 | 169.3 |
| 積立金 | G | 1,454,009 | 2,157,825 | △703,816 | △32.6 |
| 繰上償還金 | H | 0 | 0 | 0 | — |
| 積立金取崩し額 | I | 2,064,964 | 2,160,444 | △95,480 | △4.4 |
| 実質単年度収支額(F+G+H-I) | J | △242,150 | △535,035 | 292,885 | 54.7 |

普通会計の決算の推移は、次のグラフのとおりである。



(1) 歳入の状況

ア 歳入決算の状況

普通会計の歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 区 分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | | |
|-----------------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|----------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 | |
| 地方税 | 26,455,256 | 40.2 | 26,195,614 | 38.7 | 259,642 | 1.0 | |
| 地方譲与税 | 610,304 | 0.9 | 574,580 | 0.8 | 35,724 | 6.2 | |
| 利子割交付金 | 30,463 | 0.0 | 53,519 | 0.1 | △23,056 | △43.1 | |
| 配当割交付金 | 88,184 | 0.1 | 76,060 | 0.1 | 12,124 | 15.9 | |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 45,210 | 0.1 | 69,034 | 0.1 | △23,824 | △34.5 | |
| 地方消費税交付金 | 2,552,912 | 3.9 | 2,698,901 | 4.0 | △145,989 | △5.4 | |
| ゴルフ場利用税交付金 | 52,628 | 0.1 | 52,497 | 0.1 | 131 | 0.2 | |
| 特別地方消費税交付金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 軽油取引税・自動車 取得税交付金 | 81,182 | 0.1 | 154,141 | 0.2 | △72,959 | △47.3 | |
| 自動車税環境性能割交付金 | 23,998 | 0.0 | 0 | 0.0 | 23,998 | 皆増 | |
| 地方特例交付金 | 344,239 | 0.5 | 110,397 | 0.2 | 233,842 | 211.8 | |
| 地方交付税 | 6,237,418 | 9.5 | 7,121,698 | 10.5 | △884,280 | △12.4 | |
| 交通安全対策特別交付金 | 19,493 | 0.0 | 20,919 | 0.0 | △1,426 | △6.8 | |
| 分担金及び負担金 | 268,539 | 0.4 | 330,661 | 0.5 | △62,122 | △18.8 | |
| 使用料 | 1,041,170 | 1.6 | 1,125,134 | 1.7 | △83,964 | △7.5 | |
| 手数料 | 142,914 | 0.2 | 143,164 | 0.2 | △250 | △0.2 | |
| 国庫支出金 | 8,229,541 | 12.5 | 7,667,167 | 11.3 | 562,374 | 7.3 | |
| 国有提供施設等所在 市町村助成交付金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 都道府県支出金 | 4,131,709 | 6.3 | 4,206,257 | 6.2 | △74,548 | △1.8 | |
| 財産収入 | 253,972 | 0.4 | 371,117 | 0.5 | △117,145 | △31.6 | |
| 寄附金 | 86,644 | 0.1 | 108,911 | 0.2 | △22,267 | △20.4 | |
| 繰入金 | 3,282,273 | 5.0 | 3,471,777 | 5.1 | △189,504 | △5.5 | |
| 繰越金 | 2,358,406 | 3.6 | 3,063,157 | 4.5 | △704,751 | △23.0 | |
| 諸収入 | 3,217,355 | 4.9 | 2,997,277 | 4.4 | 220,078 | 7.3 | |
| 内訳 | 収益事業収入 | 700,000 | 1.1 | 270,000 | 0.4 | 430,000 | 159.3 |
| | 各種貸付金元利収入 | 665,306 | 1.0 | 776,927 | 1.1 | △111,621 | △14.4 |
| | その他 | 1,852,049 | 2.8 | 1,950,350 | 2.9 | △98,301 | △5.0 |
| 地方債 | 6,267,300 | 9.5 | 7,030,600 | 10.4 | △763,300 | △10.9 | |
| うち都道府県貸付金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| うち減収補てん債特例分 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| うち臨時財政対策債 | 2,068,000 | 3.1 | 2,027,000 | 3.0 | 41,000 | 2.0 | |
| 合 計 | 65,821,110 | 100.0 | 67,642,582 | 100.0 | △1,821,472 | △2.7 | |

(注) ・区分(款)別の決算額は、普通会計とするための計数の整理及び統計上のルール等に基づく振替調整を行っているため、一般会計の款別の収入済額と異なっている場合がある。

前年度と比較すると、歳入合計は2.7%減少している。

地方税は、法人市民税が減となったものの、新築家屋の増等による固定資産税の増で、1.0%増加となっている。

地方消費税交付金は、5.4%減少している。

地方特例交付金は3億4,423万9千円で、幼児教育・保育の無償化による臨時交付金の増等により、211.8%増加している。

地方交付税のうち普通交付税は54億1,297万6千円で、合併算定替の終了により、11.5%の減少となっている。

また、臨時財政対策債は20億6,800万円で、2.0%増加しており、普通交付税と臨時財政対策債を合計した実質的な普通交付税は、8.1%減少している。

特別交付税は8億2,444万2千円で、18.2%減少している。

国庫支出金は82億2,954万1千円で、動物園リニューアル事業の進捗による社会資本整備総合交付金等が減となったものの、子どものための教育・保育給付交付金（施設型）や学校施設環境改善交付金（学校給食センター整備事業）等の増により、7.3%増加している。

都道府県支出金は41億3,170万9千円で、子どものための教育・保育給付費負担金（施設型）等が増となったものの、畜産・酪農収益力強化整備補助金や新規就業者等産地拡大促進事業補助金等の減により、1.8%減少となっている。

繰入金は32億8,227万3千円で、職員退職手当基金繰入金や庁舎建設基金繰入金の減により、5.5%減少となっている。

繰越金は23億5,840万6千円で、前年度決算剰余金等の減により、23.0%の減少となっている。

地方債は62億6,730万円で、学校給食センター建設事業等で増となったものの、庁舎建設事業や防災情報収集伝達システム整備事業の終了による減により、10.9%減少している。

イ 自主財源と依存財源

収入調達の自主性を基準として分類すると、次表のとおりである。

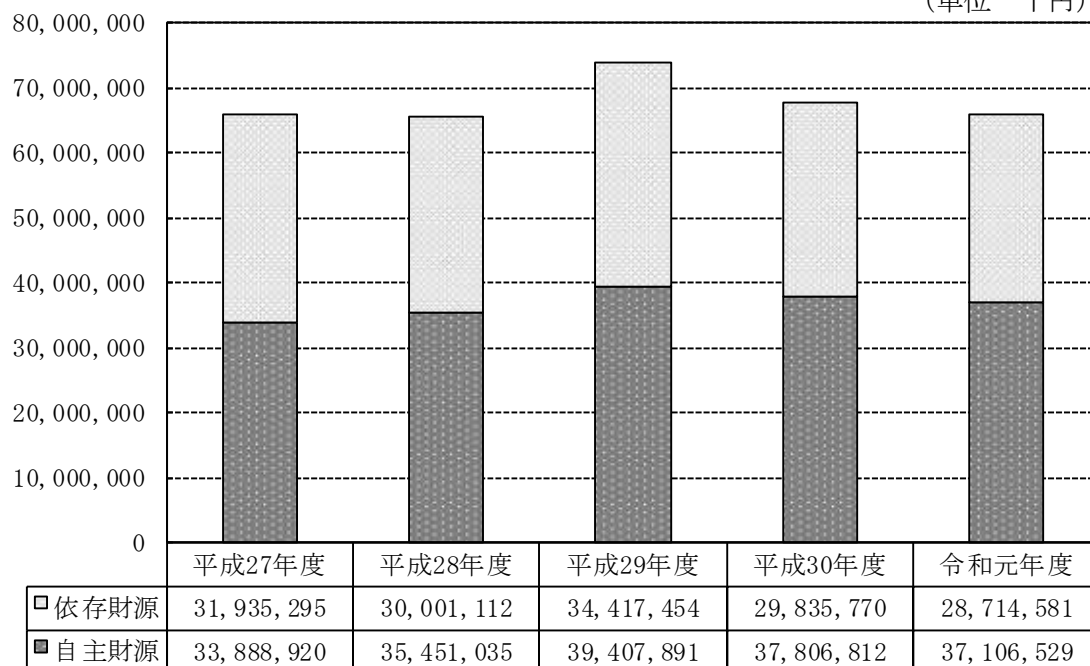
(単位 千円・%)

| 区分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | |
|------|------------|-------|------------|-------|------------|------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 自主財源 | 37,106,529 | 56.4 | 37,806,812 | 55.9 | △700,283 | △1.9 |
| 依存財源 | 28,714,581 | 43.6 | 29,835,770 | 44.1 | △1,121,189 | △3.8 |
| 合計 | 65,821,110 | 100.0 | 67,642,582 | 100.0 | △1,821,472 | △2.7 |

自主財源（地方公共団体が自主的に収入しうる財源で、地方税、分担金・負担金、使用料、手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金及び諸収入をいう。）の構成比は 56.4%、依存財源（自主財源以外の地方譲与税、各交付金、地方交付税、国庫支出金、都道府県支出金、地方債等をいう。）は 43.6%となっており、前年度に比べ自主財源の割合が 0.5 ポイント上昇している。

自主財源と依存財源の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 千円)



ウ 一般財源と特定財源

収入の用途の自由度を基準として分類すると、次表のとおりである。

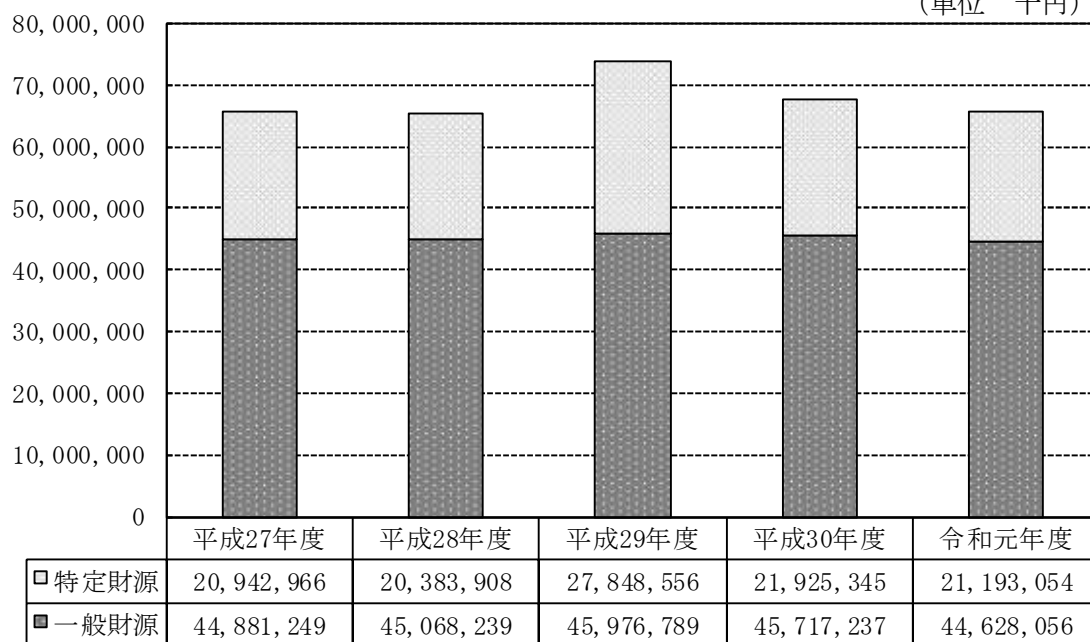
(単位 千円・%)

| 区分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | |
|------|------------|-------|------------|-------|------------|------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 一般財源 | 44,628,056 | 67.8 | 45,717,237 | 67.6 | △1,089,181 | △2.4 |
| 特定財源 | 21,193,054 | 32.2 | 21,925,345 | 32.4 | △732,291 | △3.3 |
| 合計 | 65,821,110 | 100.0 | 67,642,582 | 100.0 | △1,821,472 | △2.7 |

どの経費にも充当できる一般財源の構成比は 67.8%、特定財源は 32.2%となっており、前年度に比べ一般財源の割合が 0.2 ポイント上昇している。

一般財源と特定財源の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 千円)



エ 経常的収入と臨時的収入

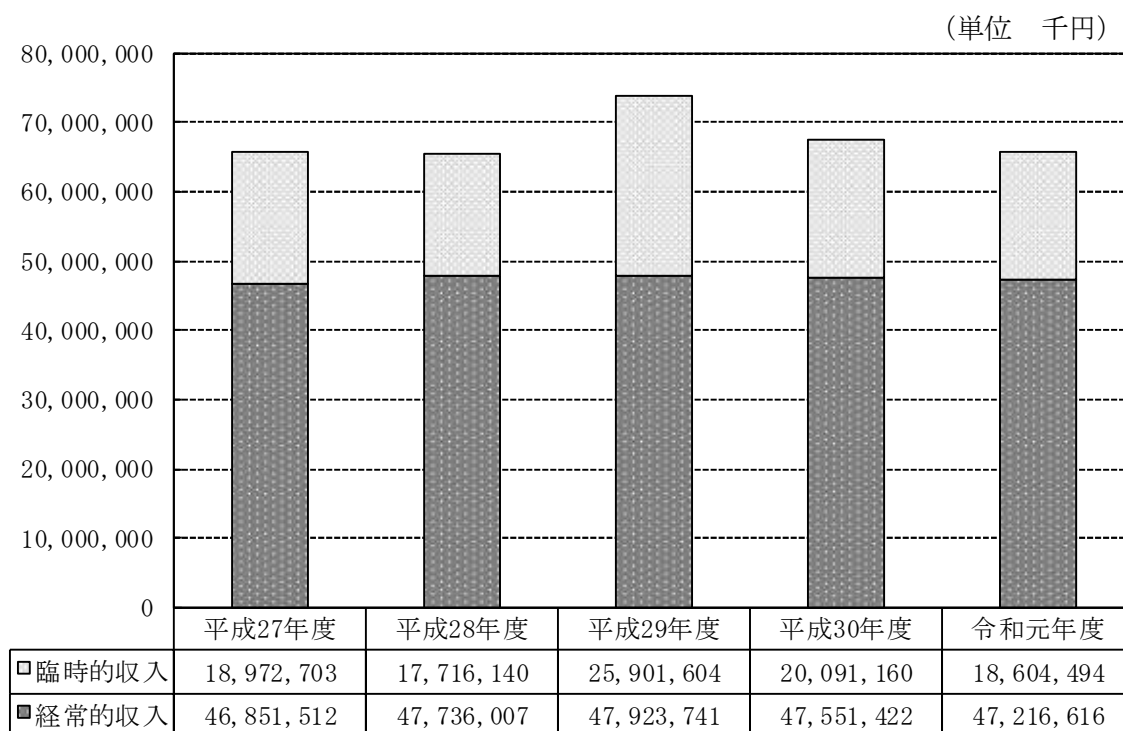
収入の継続性と安定性を基準として分類すると、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 区分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 経常的収入 | 47,216,616 | 71.7 | 47,551,422 | 70.3 | △334,806 | △0.7 |
| 臨時的収入 | 18,604,494 | 28.3 | 20,091,160 | 29.7 | △1,486,666 | △7.4 |
| 合計 | 65,821,110 | 100.0 | 67,642,582 | 100.0 | △1,821,472 | △2.7 |

経常的収入の構成比は71.7%、臨時的収入は28.3%となっており、前年度に比べ経常的収入の割合が1.4ポイント上昇している。

経常的収入と臨時的収入の推移は、次のグラフのとおりである。



(2) 歳出の状況

ア 目的別歳出の状況

普通会計の目的別歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 区 分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | |
|-------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 議 会 費 | 382,355 | 0.6 | 383,989 | 0.6 | △1,634 | △0.4 |
| 総 務 費 | 9,159,421 | 14.4 | 11,464,956 | 17.6 | △2,305,535 | △20.1 |
| 民 生 費 | 19,705,894 | 31.0 | 19,228,801 | 29.5 | 477,093 | 2.5 |
| 衛 生 費 | 5,343,210 | 8.4 | 5,462,161 | 8.4 | △118,951 | △2.2 |
| 労 働 費 | 53,231 | 0.1 | 60,534 | 0.1 | △7,303 | △12.1 |
| 農 林 水 産 業 費 | 1,436,875 | 2.3 | 1,741,275 | 2.7 | △304,400 | △17.5 |
| 商 工 費 | 1,494,300 | 2.4 | 1,489,286 | 2.3 | 5,014 | 0.3 |
| 土 木 費 | 5,606,842 | 8.8 | 5,600,168 | 8.6 | 6,674 | 0.1 |
| 消 防 費 | 2,632,672 | 4.1 | 3,275,778 | 5.0 | △643,106 | △19.6 |
| 教 育 費 | 8,345,955 | 13.1 | 7,353,124 | 11.3 | 992,831 | 13.5 |
| 災 害 復 旧 費 | 1,008,843 | 1.6 | 1,102,284 | 1.7 | △93,441 | △8.5 |
| 公 債 費 | 8,386,960 | 13.2 | 8,121,820 | 12.4 | 265,140 | 3.3 |
| 合 計 | 63,556,558 | 100.0 | 65,284,176 | 100.0 | △1,727,618 | △2.6 |

(注) ・区分(款)別の決算額は、普通会計とするための計数の整理及び統計上のルール等に基づく振替調整を行っているため、一般会計の款別の支出済額と異なっている場合がある。

前年度と比較すると、歳出合計は2.6%減少している。

民生費(2.5%)、商工費(0.3%)、土木費(0.1%)、教育費(13.5%)及び公債費(3.3%)の5款が増加し、議会費(△0.4%)、総務費(△20.1%)、衛生費(△2.2%)、労働費(△12.1%)、農林水産業費(△17.5%)、消防費(△19.6%)及び災害復旧費(△8.5%)の7款が減少している。

特に、総務費は、庁舎建設事業の終了により大幅に減少している。

イ 性質別歳出の状況

普通会計の性質別歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 区分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | |
|-------------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 義務的経費 | 30,789,283 | 48.4 | 30,606,387 | 46.9 | 182,896 | 0.6 |
| 人件費 | 10,916,874 | 17.2 | 11,325,056 | 17.3 | △408,182 | △3.6 |
| うち職員給 | 7,002,147 | 11.0 | 7,178,628 | 11.0 | △176,481 | △2.5 |
| うち基本給 | 4,609,536 | 7.3 | 4,746,632 | 7.3 | △137,096 | △2.9 |
| うちその他手当 | 2,392,611 | 3.8 | 2,431,996 | 3.7 | △39,385 | △1.6 |
| うち退職金 | 1,252,135 | 2.0 | 1,441,363 | 2.2 | △189,228 | △13.1 |
| 扶助費 | 11,485,449 | 18.1 | 11,159,511 | 17.1 | 325,938 | 2.9 |
| 公債費 | 8,386,960 | 13.2 | 8,121,820 | 12.4 | 265,140 | 3.3 |
| 元利償還金・元金 | 7,922,021 | 12.5 | 7,570,595 | 11.6 | 351,426 | 4.6 |
| 元利償還金・利子 | 464,939 | 0.7 | 551,225 | 0.8 | △86,286 | △15.7 |
| 一時借入金利子 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 投資的経費 | 8,329,439 | 13.1 | 10,252,952 | 15.7 | △1,923,513 | △18.8 |
| うち人件費 | 421,089 | 0.7 | 455,649 | 0.7 | △34,560 | △7.6 |
| 普通建設事業費 | 7,320,596 | 11.5 | 9,150,668 | 14.0 | △1,830,072 | △20.0 |
| 補助事業費 | 3,433,757 | 5.4 | 3,137,271 | 4.8 | 296,486 | 9.5 |
| 単独事業費 | 3,442,201 | 5.4 | 5,603,538 | 8.6 | △2,161,337 | △38.6 |
| 県営事業負担金 | 444,638 | 0.7 | 409,859 | 0.6 | 34,779 | 8.5 |
| 受託事業費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 補助事業費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 単独事業費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 災害復旧事業費 | 1,008,843 | 1.6 | 1,102,284 | 1.7 | △93,441 | △8.5 |
| 補助事業費 | 775,255 | 1.2 | 561,343 | 0.9 | 213,912 | 38.1 |
| 単独事業費 | 233,588 | 0.4 | 540,941 | 0.8 | △307,353 | △56.8 |
| その他の経費 | 24,437,836 | 38.5 | 24,424,837 | 37.4 | 12,999 | 0.1 |
| 物件費 | 8,805,890 | 13.9 | 8,770,231 | 13.4 | 35,659 | 0.4 |
| 維持補修費 | 414,142 | 0.7 | 418,011 | 0.6 | △3,869 | △0.9 |
| 補助費等 | 6,111,030 | 9.6 | 6,076,691 | 9.3 | 34,339 | 0.6 |
| 国に対するもの | 320,438 | 0.5 | 301,707 | 0.5 | 18,731 | 6.2 |
| 都道府県に対するもの | 126,481 | 0.2 | 134,084 | 0.2 | △7,603 | △5.7 |
| 同級他団体に に対するもの | 3,588 | 0.0 | 25,545 | 0.0 | △21,957 | △86.0 |
| 一部事務組合に に対するもの | 1,471,206 | 2.3 | 1,420,200 | 2.2 | 51,006 | 3.6 |
| その他に対するもの | 4,189,317 | 6.6 | 4,195,155 | 6.4 | △5,838 | △0.1 |
| 積立金 | 2,361,710 | 3.7 | 2,613,757 | 4.0 | △252,047 | △9.6 |
| 投資及び出資金 | 708,123 | 1.1 | 754,536 | 1.2 | △46,413 | △6.2 |
| 貸付金 | 567,738 | 0.9 | 685,530 | 1.1 | △117,792 | △17.2 |
| 繰出金 | 5,469,203 | 8.6 | 5,106,081 | 7.8 | 363,122 | 7.1 |
| 前年度繰上充用金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 合 計 | 63,556,558 | 100.0 | 65,284,176 | 100.0 | △1,727,618 | △2.6 |
| うち人件費 | 11,337,963 | 17.8 | 11,780,705 | 18.0 | △442,742 | △3.8 |

前年度と比較すると、義務的経費では人件費が減少したものの、扶助費及び公債費が増加したことにより、0.6%増加している。

人件費は、退職者数の減により退職金が減少したことにより、3.6%減少している。

扶助費は、児童福祉費で児童扶養手当の制度改正による対象月の増や施設型給付事業費の増により、2.9%増加している。

公債費は、小・中学校耐震化事業、久米中央土地区画整理事業等の償還により、3.3%増加している。

投資的経費では、普通建設事業費で学校給食センター建設事業費等が増となったものの、庁舎建設事業費や動物園リニューアル事業費等の減により、18.8%減少している。

その他の経費では、財政調整基金積立金や貸付金の中小企業振興融資制度預託金で積立金が減となったものの、物件費の防災情報収集伝達システム管理運営事業費や繰出金の国民健康保険特別会計繰出金の増などで、0.1%の増加となっている。

ウ 義務的経費と任意的経費

経費の義務性を基準として分類すると、次表のとおりである。

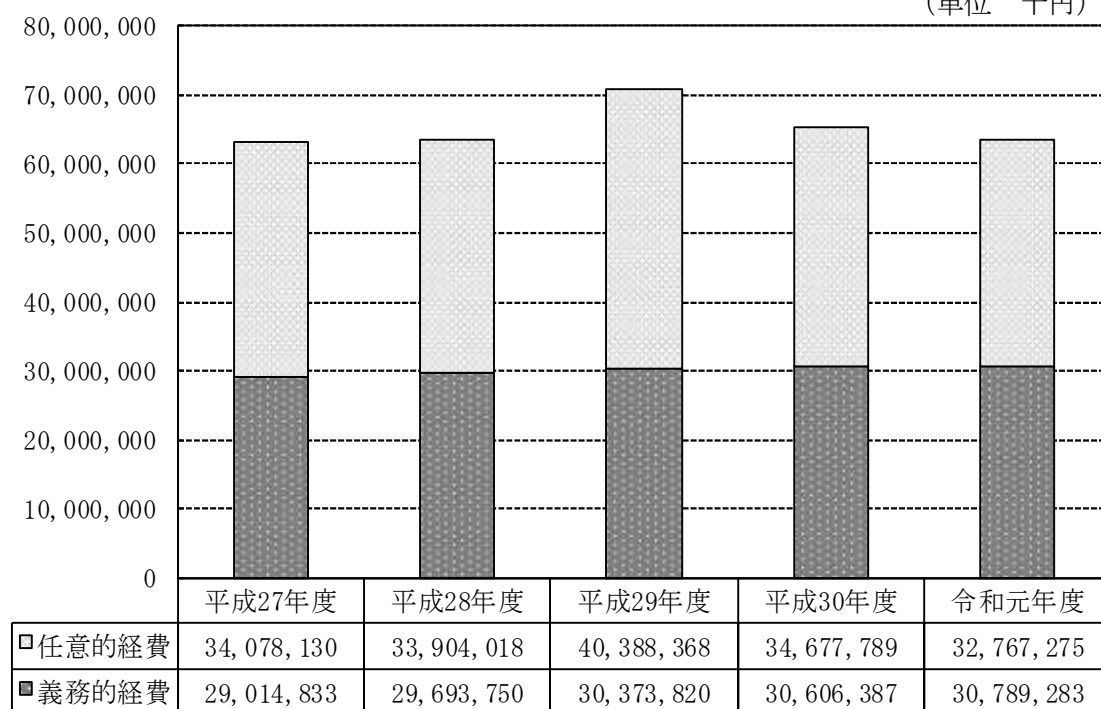
(単位 千円・%)

| 区分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 義務的経費 | 30,789,283 | 48.4 | 30,606,387 | 46.9 | 182,896 | 0.6 |
| 任意的経費 | 32,767,275 | 51.6 | 34,677,789 | 53.1 | △1,910,514 | △5.5 |
| 合計 | 63,556,558 | 100.0 | 65,284,176 | 100.0 | △1,727,618 | △2.6 |

義務的経費（人件費、扶助費、公債費）の構成比は48.4%、それ以外の任意的経費は51.6%となっており、前年度に比べ義務的経費の割合が1.5ポイント上昇している。

義務的経費と任意的経費の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 千円)



エ 経常的経費と臨時的経費

経費の継続性を基準として分類すると、次表のとおりである。

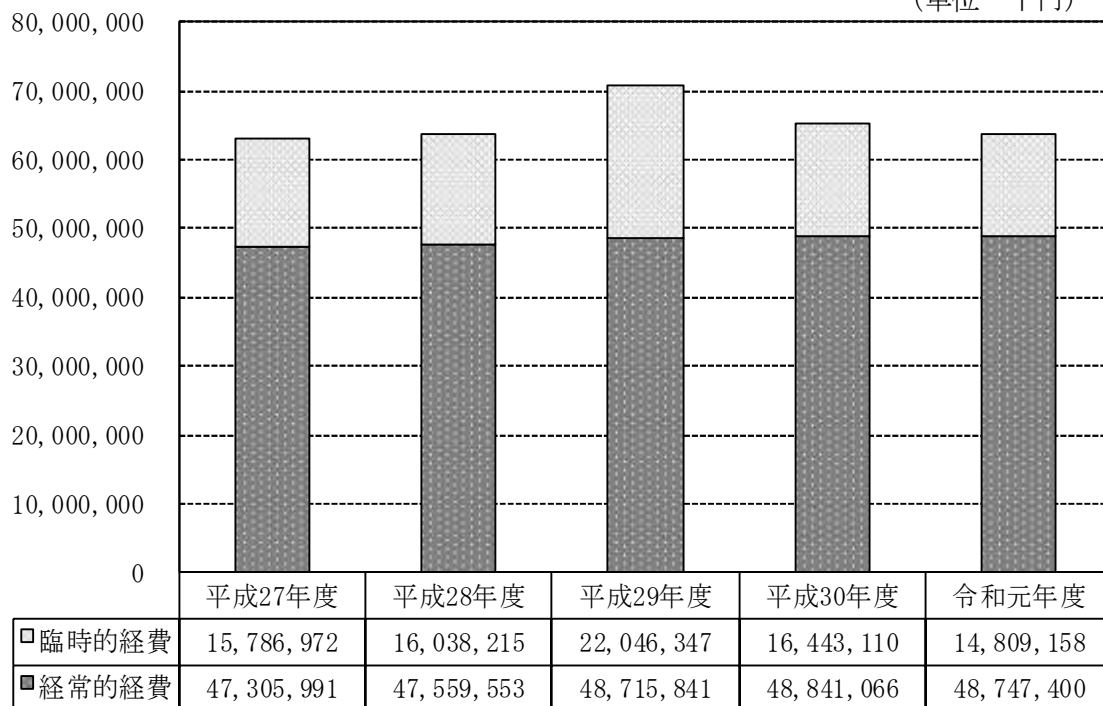
(単位 千円・%)

| 区分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 経常的経費 | 48,747,400 | 76.7 | 48,841,066 | 74.8 | △93,666 | △0.2 |
| 臨時的経費 | 14,809,158 | 23.3 | 16,443,110 | 25.2 | △1,633,952 | △9.9 |
| 合計 | 63,556,558 | 100.0 | 65,284,176 | 100.0 | △1,727,618 | △2.6 |

経常的経費の構成比は76.7%、臨時的経費は23.3%となっており、前年度に比べ経常的経費の割合が1.9ポイント上昇している。

経常的経費と臨時的経費の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 千円)



オ 消費的経費と投資的経費等

経費の支出効果の長短を基準として分類すると、次表のとおりである。

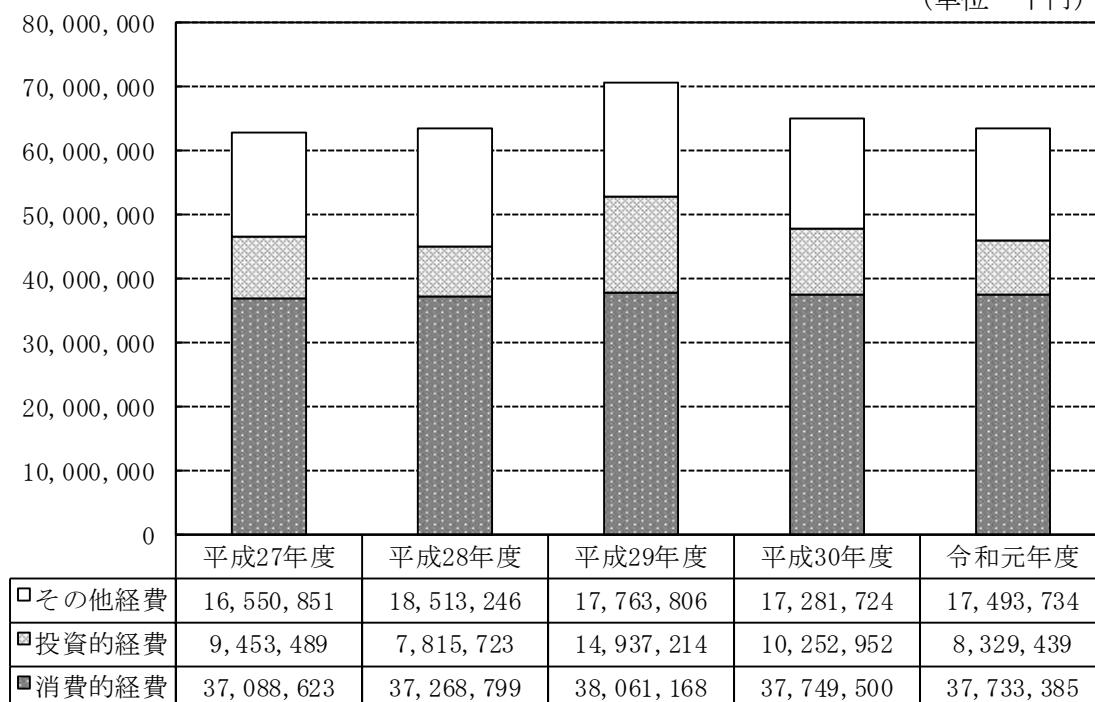
(単位 千円・%)

| 区分 | 令和元年度 | | 平成30年度 | | 対前年度 | |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 消費的経費 | 37,733,385 | 59.4 | 37,749,500 | 57.8 | △16,115 | 0.0 |
| 投資的経費 | 8,329,439 | 13.1 | 10,252,952 | 15.7 | △1,923,513 | △18.8 |
| その他経費 | 17,493,734 | 27.5 | 17,281,724 | 26.5 | 212,010 | 1.2 |
| 合計 | 63,556,558 | 100.0 | 65,284,176 | 100.0 | △1,727,618 | △2.6 |

経費の効果が短期間に終わる消費的経費（人件費、物件費、維持補修費、扶助費、補助費等）の構成比は 59.4%、資本形成に向けられる投資的経費（普通建設事業費、災害復旧事業費）は 13.1%、その他経費（公債費、積立金、投資及び出資金、貸付金、繰出金）は 27.5%となっており、前年度に比べ消費的経費の割合が 1.6ポイント上昇し、投資的経費の割合が 2.6ポイント低下している。

消費的経費と投資的経費等の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 千円)



(3) 財政諸指標の状況

ア 財政力指数

財政力指数は、財政力を判断する指標であり、地方交付税の算定に用いる基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た単年度財政力指数の過去3か年間の平均値である。

この指数が高いほど余裕財源を有しているとされている。

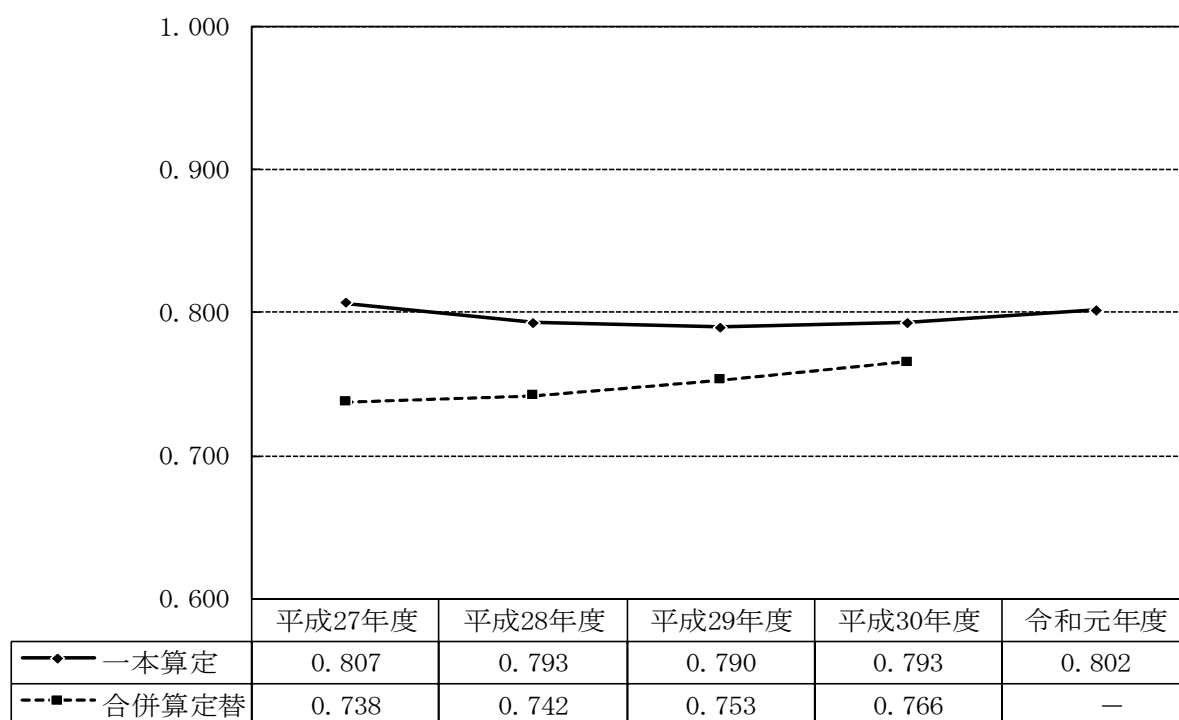
当年度の財政力指数は0.802で、単年度財政力指数は、0.803となっている。

(単位 千円・%・ポイント)

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|--------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------|-----------|
| | | | 増減 | 増減率 |
| 基準財政収入額 A | (-) 22,240,274 | (21,669,333) 21,669,457 | (△21,669,333) 570,817 | 皆減 2.6 |
| 基準財政需要額 B | (-) 27,679,778 | (27,789,838) 27,066,307 | (△27,789,838) 613,471 | 皆減 2.3 |
| 単年度財政力指数 〔 A / B 〕 C | (-) 0.803 | (0.780) 0.801 | (△0.780) 0.002 | 皆減 0.2 |
| 財政力指数 〔 3 か 年 平 均 〕 D | (-) 0.802 | (0.766) 0.793 | (△0.766) 0.009 | 皆減 1.1 |

(注) ・ () 書きは、合併算定替の数値で、平成30年度をもって終了している。

財政力指数の推移は、次のグラフのとおりである。



イ 実質収支比率

実質収支比率は、標準財政規模に対する実質収支額の割合を示し、この比率が高いほど財政に余裕があることを意味する。

しかしながら、実質収支の剰余が多ければ多いほど財政運営が良好であるとは一概にいえず、適度の剰余とは後年度の財源調整の範囲内（概ね標準財政規模の3%～5%程度）に求められるとされ、それ以上は、行政水準の向上や住民負担の軽減に充てられるべきであると考えられている。

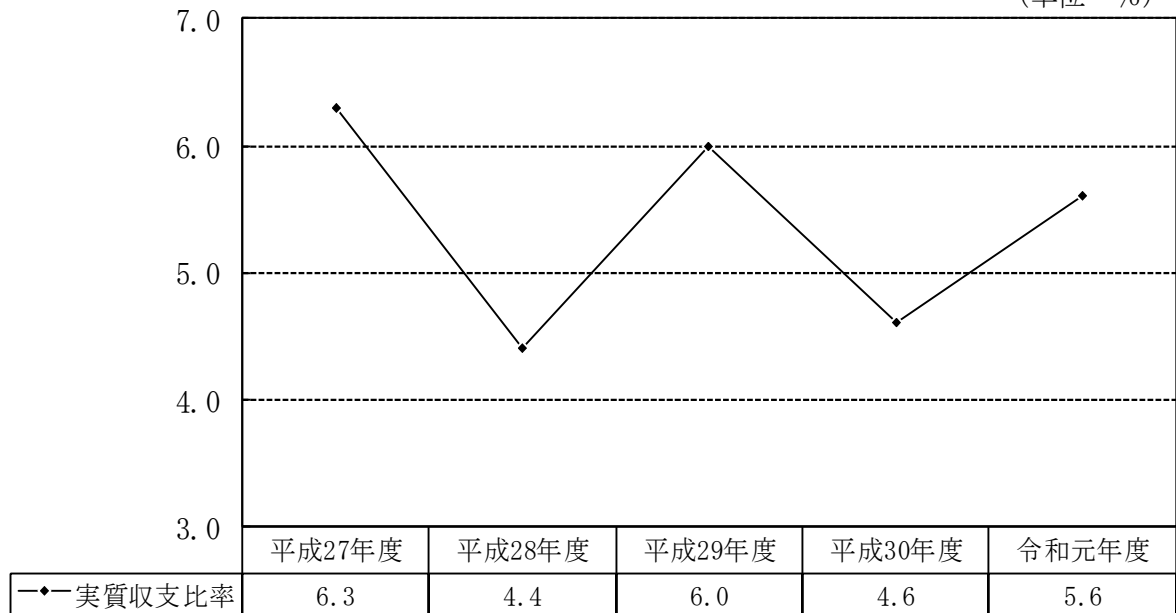
当年度の実質収支比率は、5.6%となっている。

(単位 千円・%・ポイント)

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|----------------------------------|------------|------------|---------|------|
| | | | 増減 | 増減率 |
| 実 質 収 支 額 A | 2,021,481 | 1,652,676 | 368,805 | 22.3 |
| 標 準 財 政 規 模 B | 36,174,249 | 36,006,066 | 168,183 | 0.5 |
| 実 質 収 支 比 率 〔 A / B × 100 〕 C | 5.6 | 4.6 | 1.0 | 21.7 |

実質収支比率の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 %)



ウ 経常収支比率

経常収支比率は、地方公共団体の財政構造の弾力性を判断するための指標で、人件費、扶助費、公債費のように毎年度経常的に支出される経費に充当された一般財源の額（経常経費充当一般財源）が、地方税、普通交付税などの毎年度経常的に収入される一般財源の額（経常一般財源総額）に占める割合である。

この比率が低いほど臨時の財政需要に対し余裕を持つことになり、住民の行政需要にも適切に対応した行政活動の展開が可能となるとされている。

当年度の経常収支比率は、98.2%となっている。

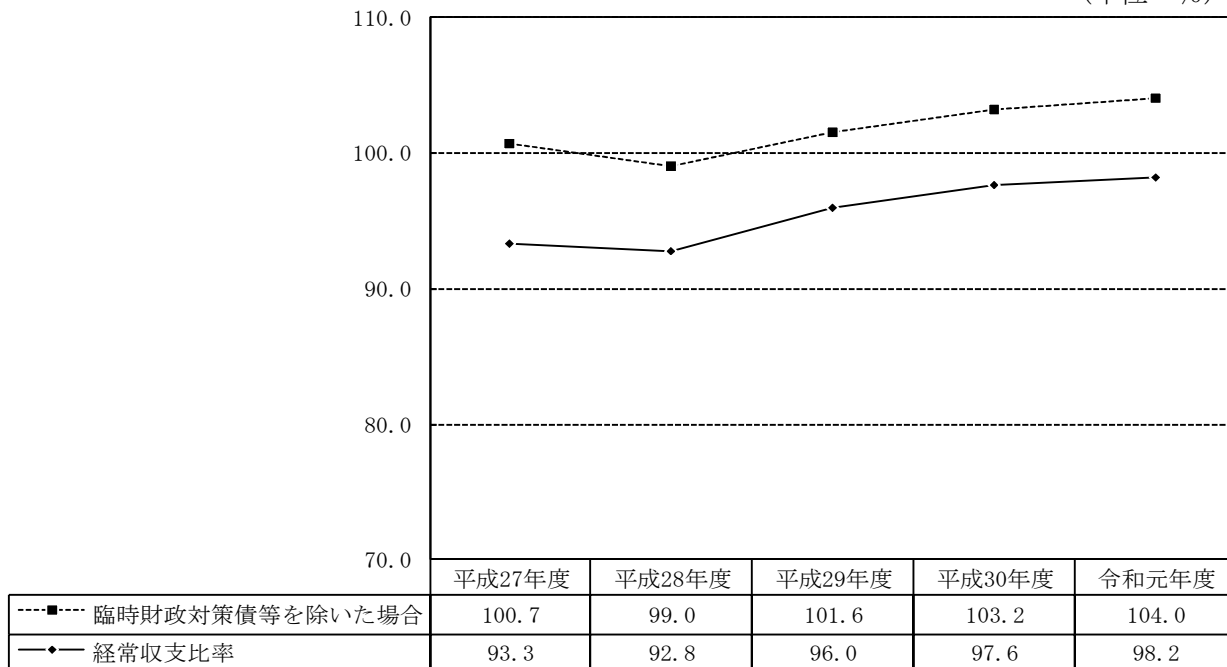
(単位 千円・%・ポイント)

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|----------------|
| | | | 増減 | 増減率 |
| 経常経費充当一般財源 A | 36,166,054 | 36,303,248 | △137,194 | △0.4 |
| 経常一般財源総額 B | (34,770,508) 36,838,508 | (35,177,542) 37,204,542 | (△407,034) △366,034 | (△1.2) △1.0 |
| 経常収支比率 〔 A / B × 100 〕 C | (104.0) 98.2 | (103.2) 97.6 | (0.8) 0.6 | (0.8) 0.6 |

(注) ・ () 書きは、減収補てん債特例分及び臨時財政対策債を除いた場合である。

経常収支比率の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 %)



エ 地方債現在高倍率

地方債現在高を標準財政規模で除して得た指標である。

今後償還すべき地方債現在高が標準財政規模に対しどの程度になっているかを見るもので、将来の公債費負担、あるいは地方債発行可能額を把握する際の指標として用いられる。

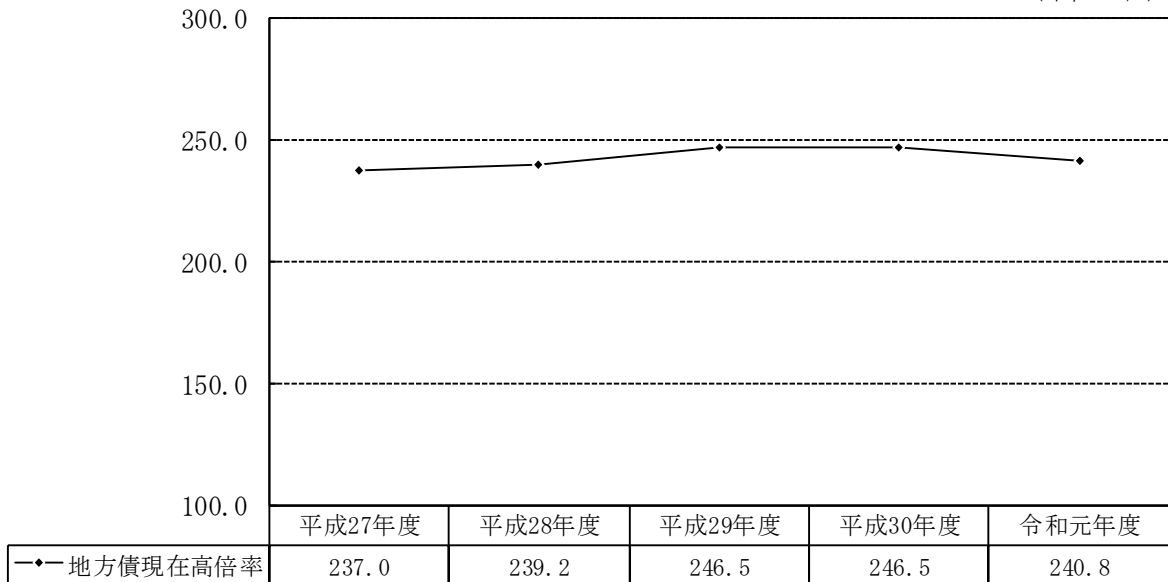
当年度の地方債現在高倍率は、240.8%となっている。

(単位 千円・%・ポイント)

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|------|
| | | | 増減 | 増減率 |
| 地 方 債 現 在 高 A | 87,103,652 | 88,758,373 | △1,654,721 | △1.9 |
| 標 準 財 政 規 模 B | 36,174,249 | 36,006,066 | 168,183 | 0.5 |
| 地 方 債 現 在 高 倍 率 〔 A / B × 100 〕 C | 240.8 | 246.5 | △5.7 | △2.3 |

地方債現在高倍率の推移は、次のグラフのとおりである。

(単位 %)



オ 公債費負担比率

公債費負担比率は、一般財源総額に占める公債費に充当された一般財源の割合をいい、公債費の一般財源での負担状況を表すものである。

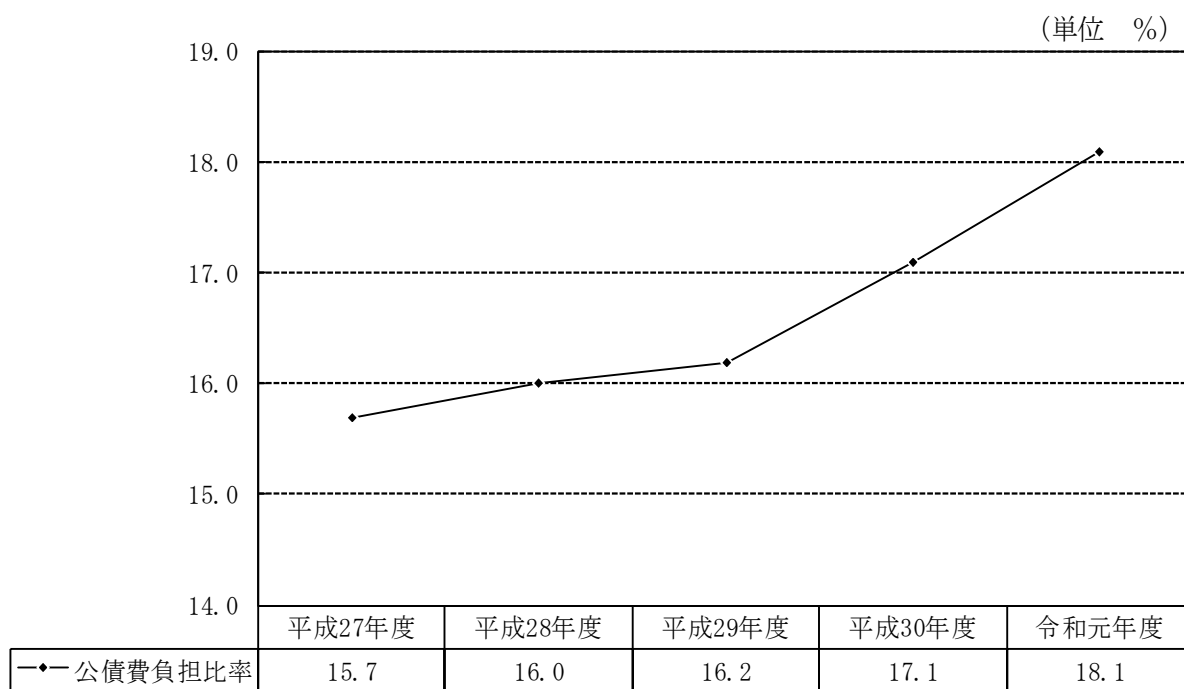
この比率が高いほど財政の硬直性が高いとされている。

当年度の公債費負担比率は、18.1%となっている。

(単位 千円・%・ポイント)

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 対前年度 | |
|----------------------------|------------|------------|----------|------|
| | | | 増減 | 増減率 |
| 公債費充当一般財源 A | 8,078,938 | 7,806,972 | 271,966 | 3.5 |
| 歳出合計充当一般財源 B | 42,363,504 | 43,358,831 | △995,327 | △2.3 |
| 歳計剰余金又は翌年度歳入繰上充用金 C | 2,264,552 | 2,358,406 | △93,854 | △4.0 |
| 公債費負担比率 〔A/(B+C)×100〕 D | 18.1 | 17.1 | 1.0 | 5.8 |

公債費負担比率の推移は、次のグラフのとおりである。



11 むすび

本市では、市政運営の指針となる「第2次周南市まちづくり総合計画（基本構想：平成27年度～令和6年度）」（以下「第2次総合計画」という。）の前期基本計画（平成27年度～令和元年度）のもと、最大の課題として位置づけられている人口減少問題の克服を図るための「周南市まち・ひと・しごと創生総合戦略（平成27年度～令和元年度）」（以下「総合戦略」という。）や「自立したまちづくりの実現」を目指す行財政計画のさらなる推進のための「第3次周南市行財政改革大綱（平成27年度～令和元年度）」（以下「第3次行革大綱」という。）を策定され、第2次総合計画が目指す将来の都市像実現のための諸施策に積極的に取り組まれてきた。

一方、本市は、新市の誕生以来、合併特例債や地方交付税の合併算定替など、財政上の優遇措置を活用して合併後のまちづくりを進めてきたが、平成30年度をもってこの優遇措置が終了し、その後は多額の財源不足が生じ、財政調整基金が大幅に減少すると見込まれたことから、平成30年2月、「当初予算において財政調整基金に頼らない財政構造の構築～5年後を目途に財政調整基金繰入金をゼロにする～」を目標とした「周南市緊急財政対策（平成30年度当初予算から令和4年度当初予算）」を策定し、市債の借入限度額を設定するとともに、さらなる歳入確保対策、歳出抑制対策等の取組が行われてきた。

令和元年度は、第2次総合計画前期基本計画、総合戦略及び第3次行革大綱がいずれも最終年度を迎えたことから、令和2年度から令和6年度までを計画期間とする第2次総合計画後期基本計画を策定され、「市民に寄り添う」「シビックプライドを育む」「周南の強みを活かす」という3つの新たな基本的視点の設定のもと、「持続可能なまちづくり」に挑戦するとともに、この後期基本計画を下支えし、計画の着実な進捗を図るための第2期総合戦略や第4次行革大綱の策定にも取り組まれており、令和2年度から5年間の新たなまちづくりが始まっている。

（決算状況）

令和元年度の決算状況は、次のとおりとなった。

一般会計では、予算現額696億4,317万1,758円に対し、歳入総額は658億4,686万8,518円で、自主財源は繰越金や庁舎建設基金繰入金の減等により、依存財源は合併算定替の終了に伴う地方交付税や庁舎建設事業の終了による市債の減等によりそれぞれ減少し、前年度に比べ18億3,792万434円（△2.7%）減少している。

歳出総額は635億8,231万6,075円で、目的別では、民生費、土木費、教育費及び公債費が増加したものの、議会費、総務費、衛生費、労働費、農林水産業費、商工費、消防費及び災害復旧費が減少したことにより、前年度に比べ17億4,406万7,087円（△

2.7%) 減少している。

歳入歳出差引額は 22 億 6,455 万 2,443 円で、翌年度へ繰り越すべき財源 2 億 4,307 万 1,551 円を控除した実質収支額は 20 億 2,148 万 892 円の黒字となり、当年度の実質収支額から前年度の実質収支額を差し引いた単年度収支額は 3 億 6,880 万 5,283 円の黒字となっている。

特別会計では、予算現額 322 億 4,944 万 8,000 円に対し、歳入総額は 317 億 7,724 万 2,240 円で、後期高齢者医療等が増となったものの、国民健康保険等が減となったため、前年度に比べ 8 億 3,624 万 3,659 円 (△2.6%) 減少し、歳出総額は 311 億 9,487 万 4,193 円で、前年度に比べ 5 億 8,545 万 9,916 円 (△1.8%) 減少している。

歳入歳出差引額は 5 億 8,236 万 8,047 円で、翌年度へ繰り越すべき財源はないことから、実質収支額は同額の黒字となり、単年度収支額は 2 億 5,078 万 3,743 円の赤字となっている。

この結果、一般会計及び特別会計の合計では、予算現額 1,018 億 9,261 万 9,758 円に対し、歳入総額は 976 億 2,411 万 758 円で、前年度に比べ 26 億 7,416 万 4,093 円 (△2.7%) 減少し、歳出総額は 947 億 7,719 万 268 円で、前年度に比べ 23 億 2,952 万 7,003 円 (△2.4%) 減少している。

歳入歳出差引額は 28 億 4,692 万 490 円で、翌年度へ繰り越すべき財源 2 億 4,307 万 1,551 円を控除した実質収支額は 26 億 384 万 8,939 円の黒字となり、単年度収支額は 1 億 1,802 万 1,540 円の黒字となっている。

市債の状況は、当年度末未償還残高が、一般会計は 871 億 365 万 1,382 円で、前年度末に比べ 16 億 5,472 万 1,321 円 (△1.9%) 減少している。

特別会計は 1 億 6,432 万 1,140 円で、前年度末に比べ 999 万 8,506 円 (△5.7%) 減少している。

一般会計及び特別会計の合計では 872 億 6,797 万 2,522 円で、前年度末に比べると 16 億 6,471 万 9,827 円 (△1.9%) 減少している。

基金の状況は、当年度末現在高が 120 億 1,031 万 4,340 円で、子ども未来夢基金や介護給付費準備基金が増となったものの、財政調整基金や減債基金の減により、前年度末に比べ 8 億 2,721 万 5,096 円 (△6.4%) 減少している。

(普通会計の財政分析)

普通会計における令和元年度の財政分析指標は、次のとおりとなった。

財政力を判断する指標である財政力指数は、社会福祉費や教育費の需要額の増等により、基準財政需要額が増加 (2.3%) し、市民税や固定資産税の増等により基準財政収入額が増加 (2.6%) したことから、単年度では、0.002 ポイント上昇し、0.803 と

なり、3か年平均では、前年度に比べ0.009ポイント上昇し、0.802となっている。

標準財政規模に対する実質収支額の割合を示す実質収支比率は、標準財政規模がわずかに上昇（0.5%）したものの、実質収支額が大幅に増加（22.3%）したことから、前年度に比べ1.0ポイント上昇し、5.6%となっている。

財政構造の弾力性を判断する指標である経常収支比率は、経常経費充当一般財源が人件費等の減により減少（△0.4%）したものの、経常一般財源総額が普通交付税、地方消費税交付金の減により減少（△1.0%）したため、前年度に比べ0.6ポイント上昇し、98.2%となっている。

義務的経費構成比は、義務的経費が増加（0.6%）し、歳出合計が減少（△2.6%）したことから、前年度に比べ1.5ポイント上昇し、48.4%となっている。

投資的経費構成比は、（仮称）西部地区学校給食センター建設事業が増となったものの、庁舎建設事業や動物園リニューアル事業の進捗により普通建設事業費が大幅に減少したため、前年度に比べ2.6ポイント低下し、13.1%となっている。

将来の公債費負担、あるいは地方債発行可能額を把握するための指標である地方債現在高倍率は、標準財政規模が上昇（0.5%）し、地方債現在高が減少（△1.9%）となったことから、前年度に比べ5.7ポイント低下し、240.8%となっている。

公債費の一般財源での負担割合を把握するための指標である公債費負担比率は、合併特例債及び臨時財政対策債の償還増により公債費充当一般財源が増加（3.5%）し、歳計剰余金が減少（△4.0%）したため、前年度に比べ1.0ポイント上昇し、18.1%となっている。

また、単年度収支（3億6,880万5千円）に黒字要素（財政調整基金積立金、地方債繰上償還額）、赤字要素（財政調整基金取崩し額）を加減した実質単年度収支は、2億4,215万円の赤字となっている。これは、単年度収支と財政調整基金の積立金を合わせた額以上に、財政調整基金の取崩しが必要となったためである。

（意見）

歳入の確保は、市政運営の根幹をなすものである。

令和元年度一般会計における収納率は前年度（96.8%）から0.1ポイント上昇し、96.9%となっている。

特別会計では、国民健康保険95.8%（前年度94.5%）、後期高齢者医療99.1%（前年度99.0%）、介護保険99.5%（前年度99.5%）、地方卸売市場92.2%（前年度93.7%）で、国民健康保険鹿野診療所、国民宿舎及び駐車場事業は100.0%（前年度100.0%）となっており、特別会計全体では、97.5%（前年度96.7%）となっている。

収入未済額は、一般会計が20億6,207万8,486円で、前年度に比べ6,499万3,316

円（△3.1%）減少し、特別会計が6億1,958万3,647円で、前年度に比べ1億2,910万1,091円（△17.2%）減少している。これは、周南市債権管理条例に基づき、全庁的に適正な債権管理に取り組まれている成果の表れといえる。今後も、自主財源の市税をはじめ、使用料及び手数料、諸収入、特別会計における保険料等については、財源確保や負担の公平性の観点から滞納が長期化することがないように早期の効率的かつ効果的な徴収に取り組まれ、収納率の向上や収入未済額の縮減につながるよう努められたい。

一方、歳出をみると、一般会計における執行率は、前年度（91.7%）から0.4ポイント低下し、91.3%、特別会計では前年度（95.5%）から1.2ポイント上昇し、96.7%となっている。

不用額は、一般会計が28億9,077万7,529円で、前年度に比べ5億3,528万8,499円（22.7%）増加し、特別会計が10億5,457万3,807円で、前年度に比べ4億4,264万5,084円（△29.6%）と大幅に減少している。今後も引き続き、予算編成時における適切な予算見積りと予算執行時に生じた不用額の確実な補正により、効率的な財政運営に寄与されたい。

また、市債の令和元年度借入額は、一般会計が62億6,730万円で、前年度に比べ7億6,330万円（△10.9%）減少し、特別会計が2,240万円で、前年度に比べ2,090万円（△48.3%）減少している。一般会計の減は、庁舎建設事業の終了によるものである。

地方債は、公共施設の建設や災害復旧事業等の所要資金を後年度に平準化するという財政負担の調整機能を有しているが、将来、便益を受ける後世代の大きな負担とならないよう、その発行に当たっては、「第4次行革大綱」で設定された借入限度額を遵守されたい。

財政調整基金は、新たに14億5,400万9,211円を積み立て、20億6,496万4,000円を取り崩されたことから、令和元年度末現在高は28億8,115万8,673円（△17.5%）と平成29年度以降減少傾向が続いている。

令和元年度末に発生した新型コロナウイルス感染症（以下「感染症」という。）の拡大は、経済活動や市民生活に甚大な被害をもたらしており、本市においても市民の命と生活を守る感染症の拡大防止や雇用の維持確保、地域経済を支えるための消費喚起対策等、感染症禍に対応した取組を国、県と一体となって最大限に実施されているが、今のところ、感染症の終息は見通せない状況にある。

今後も感染症対応にかかる財政の出動が予測される中、将来的に経済活動の落ち込みなどによる市税収入等の大幅な減少による本市の財政運営への影響が懸念されることから、これまで以上の事業選択と効果的、効率的な歳出の執行が求められる。

令和2年度から新たに始動している後期基本計画や第4次行革大綱などの着実な推進により、安心安全で持続可能なまちづくりと安定した財政運営の確保に努められるよ

う望むものである。

別 表

別表 1

会 計 別 歳 入

| 区 分 | | 予 算 現 額 A | 調 定 額 B | 収 入 済 額 C |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 一 般 会 計 | | 69,643,171,758 | 67,973,757,259 | 65,846,868,518 |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 16,537,405,000 | 17,086,143,534 | 16,375,665,829 |
| | 国民健康保険鹿野診療所 | 59,297,000 | 55,166,295 | 55,166,295 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 2,488,939,000 | 2,489,502,429 | 2,469,001,627 |
| | 介 護 保 険 | 12,831,256,000 | 12,655,484,635 | 12,598,014,795 |
| | 地 方 卸 売 市 場 事 業 | 133,138,000 | 141,854,648 | 130,753,154 |
| | 国 民 宿 舎 | 110,957,000 | 62,849,742 | 62,849,742 |
| | 駐 車 場 事 業 | 88,456,000 | 85,790,798 | 85,790,798 |
| | 計 | 32,249,448,000 | 32,576,792,081 | 31,777,242,240 |
| 合 計 | | 101,892,619,758 | 100,550,549,340 | 97,624,110,758 |

(注) ・収入済額には還付未済額を含む。

決 算 状 況 調

(単位 円・%)

| 収 入 率 | 収 納 率 | 不 納 欠 損 額 D | 収 入 未 済 額 E | 予算現額と 収入済額との比較 C - A |
|-------|-------|----------------|----------------|----------------------------|
| 94.5 | 96.9 | 75,275,350 | 2,062,078,486 | △3,796,303,240 |
| 99.0 | 95.8 | 159,606,360 | 552,576,735 | △161,739,171 |
| 93.0 | 100.0 | 0 | 0 | △4,130,705 |
| 99.2 | 99.1 | 4,496,940 | 17,776,458 | △19,937,373 |
| 98.2 | 99.5 | 21,827,520 | 38,128,960 | △233,241,205 |
| 98.2 | 92.2 | 0 | 11,101,494 | △2,384,846 |
| 56.6 | 100.0 | 0 | 0 | △48,107,258 |
| 97.0 | 100.0 | 0 | 0 | △2,665,202 |
| 98.5 | 97.5 | 185,930,820 | 619,583,647 | △472,205,760 |
| 95.8 | 97.1 | 261,206,170 | 2,681,662,133 | △4,268,509,000 |

別表 2

出 歳 別 計 会

| 区 分 | | 予 算 現 額 A | 支 出 済 額 B | 執 行 率 |
|------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------|
| 一 般 会 計 | | 69,643,171,758 | 63,582,316,075 | 91.3 |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 16,537,405,000 | 16,196,549,089 | 97.9 |
| | 国民健康保険鹿野診療所 | 59,297,000 | 55,166,295 | 93.0 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 2,488,939,000 | 2,406,876,454 | 96.7 |
| | 介 護 保 険 | 12,831,256,000 | 12,293,094,243 | 95.8 |
| | 地 方 卸 売 市 場 事 業 | 133,138,000 | 125,676,283 | 94.4 |
| | 国 民 宿 舎 | 110,957,000 | 95,270,373 | 85.9 |
| | 駐 車 場 事 業 | 88,456,000 | 22,241,456 | 25.1 |
| | 計 | 32,249,448,000 | 31,194,874,193 | 96.7 |
| 合 計 | | 101,892,619,758 | 94,777,190,268 | 93.0 |

決 算 状 況 調

(単位 円・%)

| 翌 年 度 繰 越 額 | | | | 不 用 額 |
|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 継続費通次繰越 C | 繰越明許費 D | 事故繰越し E | 計 F | A - B - F |
| 0 | 3,116,709,535 | 53,368,619 | 3,170,078,154 | 2,890,777,529 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 340,855,911 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 4,130,705 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 82,062,546 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 538,161,757 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 7,461,717 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 15,686,627 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 66,214,544 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 1,054,573,807 |
| 0 | 3,116,709,535 | 53,368,619 | 3,170,078,154 | 3,945,351,336 |

別表 3

会 計 別 実 質

| 区 分 | | 予 算 現 額 A | 歳 入 総 額 B | 歳 出 総 額 C |
|------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 一 般 会 計 | | 69,643,171,758 | 65,846,868,518 | 63,582,316,075 |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 16,537,405,000 | 16,375,665,829 | 16,196,549,089 |
| | 国民健康保険鹿野診療所 | 59,297,000 | 55,166,295 | 55,166,295 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 2,488,939,000 | 2,469,001,627 | 2,406,876,454 |
| | 介 護 保 険 | 12,831,256,000 | 12,598,014,795 | 12,293,094,243 |
| | 地 方 卸 売 市 場 事 業 | 133,138,000 | 130,753,154 | 125,676,283 |
| | 国 民 宿 舎 | 110,957,000 | 62,849,742 | 95,270,373 |
| | 駐 車 場 事 業 | 88,456,000 | 85,790,798 | 22,241,456 |
| | 計 | 32,249,448,000 | 31,777,242,240 | 31,194,874,193 |
| 合 計 | | 101,892,619,758 | 97,624,110,758 | 94,777,190,268 |

収 支 状 況 調

(単位 円)

| 歳入歳出差引額 B - C = D | 翌年度へ繰り 越すべき財源 E | 令和元年度 実質収支額 D - E = F | 平成30年度 実質収支額 G | 単年度収支額 F - G |
|----------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------|
| 2,264,552,443 | 243,071,551 | 2,021,480,892 | 1,652,675,609 | 368,805,283 |
| 179,116,740 | 0 | 179,116,740 | 322,105,520 | △142,988,780 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62,125,173 | 0 | 62,125,173 | 63,211,123 | △1,085,950 |
| 304,920,552 | 0 | 304,920,552 | 429,434,036 | △124,513,484 |
| 5,076,871 | 0 | 5,076,871 | 619,291 | 4,457,580 |
| △32,420,631 | 0 | △32,420,631 | △24,978,676 | △7,441,955 |
| 63,549,342 | 0 | 63,549,342 | 42,760,496 | 20,788,846 |
| 582,368,047 | 0 | 582,368,047 | 833,151,790 | △250,783,743 |
| 2,846,920,490 | 243,071,551 | 2,603,848,939 | 2,485,827,399 | 118,021,540 |

別表 4

純 計 決 算

| 区 分 | | 歳 入 | | |
|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------------|
| | | 決 算 額 A | 他会計からの繰入額 B | 純 計 決 算 額 A - B = C |
| 一 般 会 計 | | 65,846,868,518 | 0 | 65,846,868,518 |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 16,375,665,829 | 1,354,637,658 | 15,021,028,171 |
| | 国民健康保険鹿野診療所 | 55,166,295 | 42,343,625 | 12,822,670 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 2,469,001,627 | 557,200,033 | 1,911,801,594 |
| | 介 護 保 険 | 12,598,014,795 | 1,780,132,437 | 10,817,882,358 |
| | 地 方 卸 売 市 場 事 業 | 130,753,154 | 33,929,594 | 96,823,560 |
| | 国 民 宿 舎 | 62,849,742 | 3,403,970 | 59,445,772 |
| | 駐 車 場 事 業 | 85,790,798 | 0 | 85,790,798 |
| | 計 | 31,777,242,240 | 3,771,647,317 | 28,005,594,923 |
| 合 計 | | 97,624,110,758 | 3,771,647,317 | 93,852,463,441 |

額 比 較 表

(単位 円)

| 歳 出 | | 歳 入 歳 出 差 引 | | |
|----------------|---------------|------------------------|----------------|--------------------|
| 決 算 額 D | 他会計への繰出額 E | 純 計 決 算 額 D - E = F | 決 算 額 A - D | 純 計 決 算 額 C - F |
| 63,582,316,075 | 3,771,647,317 | 59,810,668,758 | 2,264,552,443 | 6,036,199,760 |
| 16,196,549,089 | 0 | 16,196,549,089 | 179,116,740 | △1,175,520,918 |
| 55,166,295 | 0 | 55,166,295 | 0 | △42,343,625 |
| 2,406,876,454 | 0 | 2,406,876,454 | 62,125,173 | △495,074,860 |
| 12,293,094,243 | 0 | 12,293,094,243 | 304,920,552 | △1,475,211,885 |
| 125,676,283 | 0 | 125,676,283 | 5,076,871 | △28,852,723 |
| 95,270,373 | 0 | 95,270,373 | △32,420,631 | △35,824,601 |
| 22,241,456 | 0 | 22,241,456 | 63,549,342 | 63,549,342 |
| 31,194,874,193 | 0 | 31,194,874,193 | 582,368,047 | △3,189,279,270 |
| 94,777,190,268 | 3,771,647,317 | 91,005,542,951 | 2,846,920,490 | 2,846,920,490 |

別表 5

歳 出 節 別

| 節 | 区分 | 一 般 会 計 | | | |
|----|---------------------|----------------|----------------|------|-------|
| | | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執行率 | 構成比 |
| 1 | 報 酬 | 982,476,377 | 921,726,169 | 93.8 | 1.4 |
| 2 | 給 料 | 4,641,646,700 | 4,597,683,527 | 99.1 | 7.2 |
| 3 | 職 員 手 当 等 | 4,364,139,978 | 4,192,146,716 | 96.1 | 6.6 |
| 4 | 共 済 費 | 1,774,255,473 | 1,680,349,039 | 94.7 | 2.6 |
| 5 | 災 害 補 償 費 | 15,268 | 14,268 | 93.5 | 0.0 |
| 6 | 恩 給 及 び 退 職 年 金 | 0 | 0 | — | — |
| 7 | 賃 金 | 661,469,441 | 602,832,031 | 91.1 | 0.9 |
| 8 | 報 償 費 | 314,449,301 | 275,099,183 | 87.5 | 0.4 |
| 9 | 旅 費 | 82,495,866 | 65,987,391 | 80.0 | 0.1 |
| 10 | 交 際 費 | 2,613,000 | 1,423,434 | 54.5 | 0.0 |
| 11 | 需 用 費 | 2,047,973,630 | 1,871,631,440 | 91.4 | 2.9 |
| 12 | 役 務 費 | 384,451,074 | 348,611,839 | 90.7 | 0.5 |
| 13 | 委 託 料 | 7,876,768,363 | 7,176,298,991 | 91.1 | 11.3 |
| 14 | 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 795,080,543 | 767,494,043 | 96.5 | 1.2 |
| 15 | 工 事 請 負 費 | 7,686,847,859 | 5,241,079,691 | 68.2 | 8.2 |
| 16 | 原 材 料 費 | 23,101,140 | 17,004,135 | 73.6 | 0.0 |
| 17 | 公 有 財 産 購 入 費 | 2,395,570,746 | 1,513,333,226 | 63.2 | 2.4 |
| 18 | 備 品 購 入 費 | 292,683,656 | 284,215,796 | 97.1 | 0.4 |
| 19 | 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 | 11,345,992,812 | 10,922,670,370 | 96.3 | 17.2 |
| 20 | 扶 助 費 | 7,149,257,000 | 6,610,276,382 | 92.5 | 10.4 |
| 21 | 貸 付 金 | 569,339,000 | 567,738,000 | 99.7 | 0.9 |
| 22 | 補 償 補 填 及 び 賠 償 金 | 156,959,342 | 116,638,629 | 74.3 | 0.2 |
| 23 | 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料 | 8,840,039,000 | 8,796,778,449 | 99.5 | 13.8 |
| 24 | 投 資 及 び 出 資 金 | 900,000,523 | 869,006,259 | 96.6 | 1.4 |
| 25 | 積 立 金 | 2,369,613,000 | 2,361,709,129 | 99.7 | 3.7 |
| 26 | 寄 附 金 | 0 | 0 | — | — |
| 27 | 公 課 費 | 6,322,500 | 6,180,900 | 97.8 | 0.0 |
| 28 | 繰 出 金 | 3,909,065,000 | 3,774,387,038 | 96.6 | 5.9 |
| | 予 備 費 | 70,545,166 | 0 | — | — |
| | 合 計 | 69,643,171,758 | 63,582,316,075 | 91.3 | 100.0 |

執行状況調

(単位 円・%)

| 特別会計 | | | | 合計 | | | |
|----------------|----------------|-------|-------|-----------------|----------------|------|-------|
| 予算現額 | 支出済額 | 執行率 | 構成比 | 予算現額 | 支出済額 | 執行率 | 構成比 |
| 65,851,385 | 59,374,860 | 90.2 | 0.2 | 1,048,327,762 | 981,101,029 | 93.6 | 1.0 |
| 194,676,588 | 187,414,641 | 96.3 | 0.6 | 4,836,323,288 | 4,785,098,168 | 98.9 | 5.0 |
| 110,883,412 | 99,864,775 | 90.1 | 0.3 | 4,475,023,390 | 4,292,011,491 | 95.9 | 4.5 |
| 69,361,000 | 62,540,661 | 90.2 | 0.2 | 1,843,616,473 | 1,742,889,700 | 94.5 | 1.8 |
| 0 | 0 | — | — | 15,268 | 14,268 | 93.5 | 0.0 |
| 0 | 0 | — | — | 0 | 0 | — | — |
| 19,927,615 | 14,932,035 | 74.9 | 0.0 | 681,397,056 | 617,764,066 | 90.7 | 0.7 |
| 9,176,000 | 5,533,411 | 60.3 | 0.0 | 323,625,301 | 280,632,594 | 86.7 | 0.3 |
| 988,000 | 369,600 | 37.4 | 0.0 | 83,483,866 | 66,356,991 | 79.5 | 0.1 |
| 0 | 0 | — | — | 2,613,000 | 1,423,434 | 54.5 | 0.0 |
| 77,111,151 | 67,704,165 | 87.8 | 0.2 | 2,125,084,781 | 1,939,335,605 | 91.3 | 2.0 |
| 187,430,846 | 162,581,387 | 86.7 | 0.5 | 571,881,920 | 511,193,226 | 89.4 | 0.5 |
| 467,024,476 | 416,593,118 | 89.2 | 1.3 | 8,343,792,839 | 7,592,892,109 | 91.0 | 8.0 |
| 15,096,407 | 14,411,323 | 95.5 | 0.0 | 810,176,950 | 781,905,366 | 96.5 | 0.8 |
| 18,997,000 | 16,500,000 | 86.9 | 0.1 | 7,705,844,859 | 5,257,579,691 | 68.2 | 5.5 |
| 0 | 0 | — | — | 23,101,140 | 17,004,135 | 73.6 | 0.0 |
| 0 | 0 | — | — | 2,395,570,746 | 1,513,333,226 | 63.2 | 1.6 |
| 921,770 | 914,576 | 99.2 | 0.0 | 293,605,426 | 285,130,372 | 97.1 | 0.3 |
| 30,010,878,830 | 29,202,018,431 | 97.3 | 93.6 | 41,356,871,642 | 40,124,688,801 | 97.0 | 42.3 |
| 5,827,000 | 3,337,650 | 57.3 | 0.0 | 7,155,084,000 | 6,613,614,032 | 92.4 | 7.0 |
| 0 | 0 | — | — | 569,339,000 | 567,738,000 | 99.7 | 0.6 |
| 24,979,000 | 24,978,676 | 100.0 | 0.1 | 181,938,342 | 141,617,305 | 77.8 | 0.1 |
| 321,114,000 | 282,919,182 | 88.1 | 0.9 | 9,161,153,000 | 9,079,697,631 | 99.1 | 9.6 |
| 0 | 0 | — | — | 900,000,523 | 869,006,259 | 96.6 | 0.9 |
| 570,557,000 | 570,546,902 | 100.0 | 1.8 | 2,940,170,000 | 2,932,256,031 | 99.7 | 3.1 |
| 0 | 0 | — | — | 0 | 0 | — | — |
| 4,065,800 | 2,338,800 | 57.5 | 0.0 | 10,388,300 | 8,519,700 | 82.0 | 0.0 |
| 0 | 0 | — | — | 3,909,065,000 | 3,774,387,038 | 96.6 | 4.0 |
| 74,580,720 | 0 | — | — | 145,125,886 | 0 | — | — |
| 32,249,448,000 | 31,194,874,193 | 96.7 | 100.0 | 101,892,619,758 | 94,777,190,268 | 93.0 | 100.0 |

別表 6

一 般 会 計 及 び 特 別

| 区 分 | | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 |
|----------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 一般会計 | 歳入総額 | 65,842,124,842 | 65,479,782,003 | 73,838,101,119 |
| | 歳出総額 | 63,110,872,682 | 63,625,402,855 | 70,774,944,392 |
| | 歳入歳出差引額 | 2,731,252,160 | 1,854,379,148 | 3,063,156,727 |
| | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 416,462,867 | 271,772,599 | 878,064,797 |
| | 実質収支額 | 2,314,789,293 | 1,582,606,549 | 2,185,091,930 |
| | 単年度収支額 | 382,943,428 | △732,182,744 | 602,485,381 |
| 特別会計 | 歳入総額 | 36,344,450,036 | 36,350,736,814 | 35,273,874,632 |
| | 歳出総額 | 35,315,796,548 | 34,973,929,688 | 33,629,939,406 |
| | 歳入歳出差引額 | 1,028,653,488 | 1,376,807,126 | 1,643,935,226 |
| | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 0 | 5,285,000 | 0 |
| | 実質収支額 | 1,028,653,488 | 1,371,522,126 | 1,643,935,226 |
| | 単年度収支額 | 308,597,714 | 342,868,638 | 272,413,100 |
| 合 計 | 歳入総額 | 102,186,574,878 | 101,830,518,817 | 109,111,975,751 |
| | 歳出総額 | 98,426,669,230 | 98,599,332,543 | 104,404,883,798 |
| | 歳入歳出差引額 | 3,759,905,648 | 3,231,186,274 | 4,707,091,953 |
| | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 416,462,867 | 277,057,599 | 878,064,797 |
| | 実質収支額 | 3,343,442,781 | 2,954,128,675 | 3,829,027,156 |
| | 単年度収支額 | 691,541,142 | △389,314,106 | 874,898,481 |
| 基金残高 | 財政調整基金 | 4,317,501,556 | 5,322,462,171 | 3,494,731,989 |
| | 減債基金 | 1,174,510,524 | 1,184,768,852 | 1,124,970,262 |
| | 職員退職手当基金 | 65,081,027 | 212,357,908 | 461,744,908 |
| | その他の基金 | 7,659,367,569 | 8,590,885,330 | 8,117,882,627 |
| | 合計 | 13,216,460,676 | 15,310,474,261 | 13,199,329,786 |
| 一般会計単年度収支額+財政調整基金増減額 | | △501,784,680 | 272,777,871 | △1,225,244,801 |
| 合計単年度収支額+基金総額増減額 | | 463,734,122 | 1,704,699,479 | △1,236,245,994 |
| 合計実質収支額+基金総額 | | 16,559,903,457 | 18,264,602,936 | 17,028,356,942 |
| 市債未償還残高 | | 92,557,427,671 | 87,604,837,484 | 89,460,535,240 |
| (うち臨時財政対策債) | | (29,944,774,159) | (30,743,451,721) | (30,990,167,175) |

会 計 等 の 決 算 の 推 移

(単位 円・%)

| 平成30年度 | 令和元年度 | | 平成27年度との比較 | | | |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| | 決算額 | 対前年度増減額 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 |
| 67,684,788,952 | 65,846,868,518 | △1,837,920,434 | 99.4 | 112.1 | 102.8 | 100.0 |
| 65,326,383,162 | 63,582,316,075 | △1,744,067,087 | 100.8 | 112.1 | 103.5 | 100.7 |
| 2,358,405,790 | 2,264,552,443 | △93,853,347 | 67.9 | 112.2 | 86.3 | 82.9 |
| 705,730,181 | 243,071,551 | △462,658,630 | 65.3 | 210.8 | 169.5 | 58.4 |
| 1,652,675,609 | 2,021,480,892 | 368,805,283 | / | / | / | / |
| △532,416,321 | 368,805,283 | 901,221,604 | / | / | / | / |
| 32,613,485,899 | 31,777,242,240 | △836,243,659 | 100.0 | 97.1 | 89.7 | 87.4 |
| 31,780,334,109 | 31,194,874,193 | △585,459,916 | 99.0 | 95.2 | 90.0 | 88.3 |
| 833,151,790 | 582,368,047 | △250,783,743 | 133.8 | 159.8 | 81.0 | 56.6 |
| 0 | 0 | 0 | — | — | — | — |
| 833,151,790 | 582,368,047 | △250,783,743 | / | / | / | / |
| △810,783,436 | △250,783,743 | 559,999,693 | / | / | / | / |
| 100,298,274,851 | 97,624,110,758 | △2,674,164,093 | 99.7 | 106.8 | 98.2 | 95.5 |
| 97,106,717,271 | 94,777,190,268 | △2,329,527,003 | 100.2 | 106.1 | 98.7 | 96.3 |
| 3,191,557,580 | 2,846,920,490 | △344,637,090 | 85.9 | 125.2 | 84.9 | 75.7 |
| 705,730,181 | 243,071,551 | △462,658,630 | 66.5 | 210.8 | 169.5 | 58.4 |
| 2,485,827,399 | 2,603,848,939 | 118,021,540 | / | / | / | / |
| △1,343,199,757 | 118,021,540 | 1,461,221,297 | / | / | / | / |
| 3,492,113,462 | 2,881,158,673 | △610,954,789 | 123.3 | 80.9 | 80.9 | 66.7 |
| 955,082,759 | 693,378,267 | △261,704,492 | 100.9 | 95.8 | 81.3 | 59.0 |
| 93,391,082 | 2,378,421 | △91,012,661 | 326.3 | 709.5 | 143.5 | 3.7 |
| 8,296,942,133 | 8,433,398,979 | 136,456,846 | 112.2 | 106.0 | 108.3 | 110.1 |
| 12,837,529,436 | 12,010,314,340 | △827,215,096 | 115.8 | 99.9 | 97.1 | 90.9 |
| △535,034,848 | △242,149,506 | 292,885,342 | / | / | / | / |
| △1,705,000,107 | △709,193,556 | 995,806,551 | / | / | / | / |
| 15,323,356,835 | 14,614,163,279 | △709,193,556 | / | / | / | / |
| 88,932,692,349 | 87,267,972,522 | △1,664,719,827 | 94.6 | 96.7 | 96.1 | 94.3 |
| (31,011,571,542) | (30,896,031,724) | (△115,539,818) | 102.7 | 103.5 | 103.6 | 103.2 |

