

No.4

令和 3 年度

戸田市 一般会計 歳入歳出決算審査意見書
特別会計

戸田市監査委員

- 1 比率(%)は、小数点以下第2位を四捨五入した。
- 2 構成比率(%)は、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 「0.0」は、該当数値はあるが表示単位未満のものである。
- 4 「△」は、マイナスを表す。
- 5 「－」は、該当数値のないものである。
- 6 「皆増」は、前年度に数値がなく全額増加したものである。
- 7 「皆減」は、当年度に数値がなく全額減少したものである。



戸 監 第 1 6 7 号

令 和 4 年 8 月 1 5 日

戸 田 市 長 菅 原 文 仁 様

戸 田 市 監 査 委 員 小 川 千 恵 子

戸 田 市 監 査 委 員 矢 澤 青 河

令 和 3 年 度 戸 田 市 一 般 会 計 及 び 特 別 会 計 歳 入 歳 出 決 算 審 査 意 見 に つ い て

地 方 自 治 法 第 2 3 3 条 第 2 項 及 び 同 法 第 2 4 1 条 第 5 項 の 規 定 に よ り、 審 査 に 付 さ れ た 令 和 3 年 度 戸 田 市 一 般 会 計 及 び 特 別 会 計 歳 入 歳 出 決 算 並 び に 定 額 基 金 運 用 状 況 に つ い て 審 査 し た の で、 別 紙 の と お り 意 見 を 付 し ま す。

目 次

| | |
|------------------------------|-----|
| 令和3年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見 | 1 |
| 第1 審査の概要 | 1 |
| 1. 審査の対象 | 1 |
| 2. 審査の期間 | 1 |
| 3. 審査の方法 | 1 |
| 第2 審査の結果 | 2 |
| 第3 決算の概要 | 2 |
| 1. 総括 | 2 |
| (1) 各会計の総計決算額 | 2 |
| (2) 実質収支 | 2 |
| (3) 予算の執行状況 | 3 |
| 2. 一般会計 | 4 |
| (1) 決算の概況 | 4 |
| (2) 歳入について | 4 |
| (3) 歳出について | 1 5 |
| (4) 予算の流用について | 2 0 |
| 3. 特別会計 | 2 1 |
| (1) 国民健康保険特別会計 | 2 1 |
| (2) 市民医療センター特別会計 | 2 2 |
| (3) 交通災害共済事業特別会計 | 2 2 |
| (4) 海外留学奨学事業特別会計 | 2 3 |
| (5) 火災共済事業特別会計 | 2 3 |
| (6) 新曽第一土地区画整理事業特別会計 | 2 3 |
| (7) 介護保険特別会計 | 2 4 |
| (8) 新曽第二土地区画整理事業特別会計 | 2 4 |
| (9) 後期高齢者医療特別会計 | 2 5 |
| (10) 在宅介護支援事業特別会計 | 2 5 |
| 別表1 各会計年度別歳入歳出状況 | 2 6 |
| 別表2 特別会計款別歳入決算額年度別比較表 | 2 8 |
| 別表3 特別会計款別歳出決算額年度別比較表 | 3 4 |
| 4. 実質収支に関する調書 | 3 8 |
| 5. 財産に関する調書 | 3 8 |
| 令和3年度戸田市定額基金運用状況審査意見 | 3 9 |
| 第1 審査の概要 | 3 9 |
| 1. 審査の対象 | 3 9 |
| 2. 審査の期間 | 3 9 |
| 3. 審査の方法 | 3 9 |
| 第2 審査の結果 | 3 9 |
| 第3 基金の運用状況 | 3 9 |

令和3年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

第1 審査の概要

1. 審査の対象

- 令和3年度 戸田市一般会計
- 令和3年度 戸田市国民健康保険特別会計
- 令和3年度 戸田市市民医療センター特別会計
- 令和3年度 戸田市交通災害共済事業特別会計
- 令和3年度 戸田市海外留学奨学事業特別会計
- 令和3年度 戸田市火災共済事業特別会計
- 令和3年度 戸田市新曽第一土地区画整理事業特別会計
- 令和3年度 戸田市介護保険特別会計
- 令和3年度 戸田市新曽第二土地区画整理事業特別会計
- 令和3年度 戸田市後期高齢者医療特別会計
- 令和3年度 戸田市在宅介護支援事業特別会計

2. 審査の期間

令和4年7月14日から同年7月29日まで

3. 審査の方法

審査に付された決算書類の様式、内容の法令への準拠性、決算計数の正否、収入支出の合法性を確認するとともに、予算執行の適否については、地方自治法第2条第14項及び地方財政法第4条の規定の本旨に沿って行われたかどうかを審査の主眼とした。

審査に当たっては、歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書について、会計管理者所管の証書類により、計数の正否の確認を行った。

なお、予算の執行状況及びその運営状況については、例月現金出納検査において会計管理者から説明を聴取し参考とした。

第2 審査の結果

審査に付された歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、地方自治法に準拠して作成されており、会計管理者所管の証書類と照合した結果、計数は正確であると認められた。また、予算の執行に当たっては、その趣旨に沿い、おおむね適正に執行されていると認められた。

第3 決算の概要

1. 総括

(1) 各会計の総計決算額

令和3年度の一般会計及び10の特別会計の総計決算額は、歳入総額87,774,126,681円（一般会計64,165,935,360円、特別会計23,608,191,321円）、歳出総額81,967,198,481円（一般会計60,020,694,435円、特別会計21,946,504,046円）で、歳入歳出差引額5,806,928,200円（一般会計4,145,240,925円、特別会計1,661,687,275円）を翌年度へ繰り越している。前年度と比べて歳入総額は13,181,518,462円（13.1%）減少しており、一般会計で14,334,524,069円（18.3%）の減少、特別会計で1,153,005,607円（5.1%）の増加となっている。歳出総額では13,934,396,163円（14.5%）減少しており、一般会計で14,444,792,046円（19.4%）減少、特別会計で510,395,883円（2.4%）増加している。

※別表1（26, 27頁）参照

(2) 実質収支

令和3年度の総計決算額の形式収支額は5,806,928,200円であり、形式収支額から翌年度へ繰り越すべき財源763,689,141円を控除した実質収支額は5,043,239,059円である。

本年度の収支均衡の状況をみるために、本年度の実質収支額から前年度の実質収支額（4,572,364,194円）を差し引くと、470,874,865円の増加となっている。

(3) 予算の執行状況

歳入においては、予算現額90,617,360,196円に対し、収入済額は87,774,126,681円、収入率は96.9%(前年度97.7%)で、前年度と比べて0.8ポイント減少している。また、調定額91,868,048,051円に対する収入率は95.5%(前年度97.1%)である。

歳出においては、予算現額90,617,360,196円に対し、支出済額は81,967,198,481円、執行率は90.5%(前年度92.8%)で、前年度と比べて2.3ポイントの減少となっている。

2. 一般会計

(1) 決算の概況

令和3年度一般会計は、当初予算額54,426,000,000円、これに10,027,114,000円の増額補正と継続費及び繰越事業費繰越財源充当額714,155,117円を合わせると、予算現額は65,167,269,117円となっている。

これに対して決算額は、歳入総額64,165,935,360円、歳出総額60,020,694,435円、歳入歳出差引額4,145,240,925円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は164,356,328円（繰越明許費繰越額160,198,328円、事故繰越し繰越額4,158,000円）であり、実質収支額は3,980,884,597円となる。実質収支額を前年度と比べると200,150,760円の増加となっている。

(2) 歳入について

予算現額65,167,269,117円、調定額65,646,464,830円に対し、決算額は64,165,935,360円で、対予算収入率は98.5%（前年度98.9%）、対調定収入率は97.7%（前年度98.6%）であり、決算額を前年度と比べると14,334,524,069円（18.3%）の減少となっている。これは、市税、地方消費税交付金、繰越金などが増加したものの、国庫支出金、繰入金、市債などが減少したことによるものである。

自主財源と依存財源の構成比率は、62.1%対37.9%となっており、自主財源の占める割合を前年度と比べると11.1ポイントの増加となっている。

款別構成比率は

| | | | | |
|---------|-------|-----------|---------|---|
| ① 市税 | 45.1% | （前年度 | ① 36.5% | ） |
| ② 国庫支出金 | 23.6% | （前年度 | ② 34.0% | ） |
| ③ 繰越金 | 6.3% | （前年度 | ⑤ 4.7% | ） |
| ④ 繰入金 | 5.5% | （前年度 | ④ 5.3% | ） |
| ⑤ 県支出金 | 5.1% | （前年度 | ⑥ 4.3% | ） |
| その他 | 14.4% | の順になっている。 | | |

財源年度別比較表

(単位 円・%)

| 区 分 款 別 | | 令和 3 年度 | | 令和 2 年度 | | 令和 元 年度 | |
|------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|
| | | 収入 済 額 | 構成比 | 収入 済 額 | 構成比 | 収入 済 額 | 構成比 |
| 自 主 財 源 | 1 市 税 | 28,931,598,544 | 45.1 | 28,648,970,948 | 36.5 | 29,621,965,384 | 50.9 |
| | 13 分担金及び 負担金 | 429,674,074 | 0.7 | 421,137,227 | 0.5 | 680,682,374 | 1.2 |
| | 14 使用料及び 手数料 | 539,955,066 | 0.8 | 531,039,771 | 0.7 | 600,622,401 | 1.0 |
| | 17 財産収入 | 365,774,227 | 0.6 | 303,011,985 | 0.4 | 380,422,777 | 0.7 |
| | 18 寄 附 金 | 12,670,416 | 0.0 | 14,798,264 | 0.0 | 20,142,690 | 0.0 |
| | 19 繰 入 金 | 3,547,326,628 | 5.5 | 4,194,454,587 | 5.3 | 2,447,325,118 | 4.2 |
| | 20 繰 越 金 | 4,034,972,948 | 6.3 | 3,693,077,957 | 4.7 | 2,484,362,173 | 4.3 |
| | 21 諸 収 入 | 2,013,509,837 | 3.1 | 2,198,587,274 | 2.8 | 2,010,238,252 | 3.5 |
| | 計 | 39,875,481,740 | 62.1 | 40,005,078,013 | 51.0 | 38,245,761,169 | 65.7 |
| 依 存 財 源 | 2 地方譲与税 | 232,039,000 | 0.4 | 228,342,000 | 0.3 | 225,496,022 | 0.4 |
| | 3 利子割交付金 | 16,117,000 | 0.0 | 19,338,000 | 0.0 | 18,074,000 | 0.0 |
| | 4 配当割交付金 | 158,763,000 | 0.2 | 102,647,000 | 0.1 | 118,540,000 | 0.2 |
| | 5 株式等譲渡 所得割交付金 | 188,725,000 | 0.3 | 123,251,000 | 0.2 | 71,866,000 | 0.1 |
| | 6 法人事業税 交付金 | 385,701,000 | 0.6 | 230,981,000 | 0.3 | — | — |
| | 7 地方消費税 交付金 | 3,243,619,000 | 5.1 | 2,965,608,000 | 3.8 | 2,469,333,000 | 4.2 |
| | 8 ゴルフ場利用 税交付金 | 7,011,927 | 0.0 | 6,463,414 | 0.0 | 5,953,017 | 0.0 |
| | 9 環境性能割 交付金 | 30,157,000 | 0.0 | 31,396,129 | 0.0 | 15,227,380 | 0.0 |
| | 10 地方特例 交付金 | 309,568,000 | 0.5 | 173,062,000 | 0.2 | 1,090,954,990 | 1.9 |
| | 11 地方交付税 | 23,361,000 | 0.0 | 18,612,000 | 0.0 | 49,219,000 | 0.1 |
| | 12 交通安全対策 特別交付金 | 15,234,000 | 0.0 | 15,591,000 | 0.0 | 15,256,000 | 0.0 |
| | 15 国庫支出金 | 15,145,574,305 | 23.6 | 26,687,140,285 | 34.0 | 9,620,368,994 | 16.5 |
| | 16 県 支 出 金 | 3,250,371,014 | 5.1 | 3,338,349,588 | 4.3 | 2,908,589,212 | 5.0 |
| | 22 市 債 | 1,284,200,000 | 2.0 | 4,554,600,000 | 5.8 | 3,325,600,000 | 5.7 |
| 23 自動車取得税 交付金 | 12,374 | 0.0 | — | — | 50,311,454 | 0.1 | |
| 計 | 24,290,453,620 | 37.9 | 38,495,381,416 | 49.0 | 19,984,789,069 | 34.3 | |
| 合 計 | | 64,165,935,360 | 100 | 78,500,459,429 | 100 | 58,230,550,238 | 100 |

一 般 会 計 款 別 歳

| 区 分 款 別 | 令 和 3 年 度 | | | | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | | | |
| | | | 金 額 | 構 成 比 | 対 予 算 収 入 率 | 対 調 定 収 入 率 |
| 1 市 税 | 28,547,680,000 | 29,573,600,273 | 28,931,598,544 | 45.1 | 101.3 | 97.8 |
| 2 地 方 譲 与 税 | 238,530,000 | 232,039,000 | 232,039,000 | 0.4 | 97.3 | 100 |
| 3 利 子 割 交 付 金 | 18,000,000 | 16,117,000 | 16,117,000 | 0.0 | 89.5 | 100 |
| 4 配 当 割 交 付 金 | 103,838,000 | 158,763,000 | 158,763,000 | 0.2 | 152.9 | 100 |
| 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 90,000,000 | 188,725,000 | 188,725,000 | 0.3 | 209.7 | 100 |
| 6 法 人 事 業 税 金 交 付 | 315,741,000 | 385,701,000 | 385,701,000 | 0.6 | 122.2 | 100 |
| 7 地 方 消 費 税 金 | 3,198,912,000 | 3,243,619,000 | 3,243,619,000 | 5.1 | 101.4 | 100 |
| 8 ゴ ル フ 場 利 用 税 金 交 付 | 7,000,000 | 7,011,927 | 7,011,927 | 0.0 | 100.2 | 100 |
| 9 環 境 性 能 割 金 交 付 | 33,600,000 | 30,157,000 | 30,157,000 | 0.0 | 89.8 | 100 |
| 10 地 方 特 例 交 付 金 | 162,710,000 | 309,568,000 | 309,568,000 | 0.5 | 190.3 | 100 |
| 11 地 方 交 付 税 | 20,000,000 | 23,361,000 | 23,361,000 | 0.0 | 116.8 | 100 |
| 12 交 通 安 全 対 策 金 特 別 交 付 金 | 18,000,000 | 15,234,000 | 15,234,000 | 0.0 | 84.6 | 100 |
| 13 分 担 金 及 び 金 | 492,470,000 | 451,824,613 | 429,674,074 | 0.7 | 87.2 | 95.1 |
| 14 使 用 料 及 び 料 手 数 | 567,406,000 | 549,798,144 | 539,955,066 | 0.8 | 95.2 | 98.2 |
| 15 国 庫 支 出 金 | 16,545,631,052 | 15,632,451,305 | 15,145,574,305 | 23.6 | 91.5 | 96.9 |
| 16 県 支 出 金 | 3,427,055,000 | 3,250,371,014 | 3,250,371,014 | 5.1 | 94.8 | 100 |
| 17 財 産 収 入 | 349,864,000 | 365,774,227 | 365,774,227 | 0.6 | 104.5 | 100 |
| 18 寄 附 金 | 17,068,000 | 12,670,416 | 12,670,416 | 0.0 | 74.2 | 100 |
| 19 繰 入 金 | 3,556,364,000 | 3,547,326,628 | 3,547,326,628 | 5.5 | 99.7 | 100 |
| 20 繰 越 金 | 4,034,972,111 | 4,034,972,948 | 4,034,972,948 | 6.3 | 100.0 | 100 |
| 21 諸 収 入 | 2,023,426,954 | 2,294,366,961 | 2,013,509,837 | 3.1 | 99.5 | 87.8 |
| 22 市 債 | 1,399,001,000 | 1,323,000,000 | 1,284,200,000 | 2.0 | 91.8 | 97.1 |
| 23 自 動 車 取 得 税 金 交 付 | 0 | 12,374 | 12,374 | 0.0 | — | 100 |
| 合 計 | 65,167,269,117 | 65,646,464,830 | 64,165,935,360 | 100 | 98.5 | 97.7 |

入 決 算 額 年 度 別 比 較 表

(単位 円・%)

| 令 和 2 年 度 | | | | | | 対 前 年 度 比 | |
|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|------------------|-------|
| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
| | | 金 額 | 構 成 比 | 対 予 算 収 入 率 | 対 調 定 収 入 率 | | |
| 28,548,161,000 | 29,385,417,706 | 28,648,970,948 | 36.5 | 100.4 | 97.5 | 282,627,596 | 1.0 |
| 232,920,000 | 228,342,000 | 228,342,000 | 0.3 | 98.0 | 100 | 3,697,000 | 1.6 |
| 18,000,000 | 19,338,000 | 19,338,000 | 0.0 | 107.4 | 100 | △ 3,221,000 | △16.7 |
| 120,000,000 | 102,647,000 | 102,647,000 | 0.1 | 85.5 | 100 | 56,116,000 | 54.7 |
| 90,000,000 | 123,251,000 | 123,251,000 | 0.2 | 136.9 | 100 | 65,474,000 | 53.1 |
| 263,000,000 | 230,981,000 | 230,981,000 | 0.3 | 87.8 | 100 | 154,720,000 | 67.0 |
| 2,800,000,000 | 2,965,608,000 | 2,965,608,000 | 3.8 | 105.9 | 100 | 278,011,000 | 9.4 |
| 7,000,000 | 6,463,414 | 6,463,414 | 0.0 | 92.3 | 100 | 548,513 | 8.5 |
| 35,000,000 | 31,396,129 | 31,396,129 | 0.0 | 89.7 | 100 | △ 1,239,129 | △3.9 |
| 173,062,000 | 173,062,000 | 173,062,000 | 0.2 | 100 | 100 | 136,506,000 | 78.9 |
| 20,000,000 | 18,612,000 | 18,612,000 | 0.0 | 93.1 | 100 | 4,749,000 | 25.5 |
| 18,000,000 | 15,591,000 | 15,591,000 | 0.0 | 86.6 | 100 | △ 357,000 | △2.3 |
| 424,274,000 | 447,441,191 | 421,137,227 | 0.5 | 99.3 | 94.1 | 8,536,847 | 2.0 |
| 534,895,000 | 542,104,389 | 531,039,771 | 0.7 | 99.3 | 98.0 | 8,915,295 | 1.7 |
| 27,103,204,450 | 26,803,067,337 | 26,687,140,285 | 34.0 | 98.5 | 99.6 | △ 11,541,565,980 | △43.2 |
| 3,631,613,000 | 3,338,349,588 | 3,338,349,588 | 4.3 | 91.9 | 100 | △ 87,978,574 | △2.6 |
| 295,466,000 | 303,011,985 | 303,011,985 | 0.4 | 102.6 | 100 | 62,762,242 | 20.7 |
| 15,578,000 | 14,798,264 | 14,798,264 | 0.0 | 95.0 | 100 | △ 2,127,848 | △14.4 |
| 4,199,544,000 | 4,194,454,587 | 4,194,454,587 | 5.3 | 99.9 | 100 | △ 647,127,959 | △15.4 |
| 3,693,077,685 | 3,693,077,957 | 3,693,077,957 | 4.7 | 100.0 | 100 | 341,894,991 | 9.3 |
| 2,130,945,656 | 2,444,955,563 | 2,198,587,274 | 2.8 | 103.2 | 89.9 | △ 185,077,437 | △8.4 |
| 5,023,501,000 | 4,554,600,000 | 4,554,600,000 | 5.8 | 90.7 | 100 | △ 3,270,400,000 | △71.8 |
| — | — | — | — | — | — | 12,374 | 皆増 |
| 79,377,241,791 | 79,636,570,110 | 78,500,459,429 | 100 | 98.9 | 98.6 | △ 14,334,524,069 | △18.3 |

市 税 項 別

| 区 分 項 別 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| | | | 現年課税分 | 滞納繰越分 |
| 1 市 民 税 | 12,587,821,000 | 13,395,612,453 | 12,746,905,185 | 164,821,357 |
| 2 固 定 資 産 税 | 12,918,816,000 | 13,104,592,643 | 12,925,239,546 | 48,643,057 |
| 3 軽 自 動 車 税 | 129,521,000 | 138,728,877 | 129,022,200 | 1,167,900 |
| 4 市 た ば こ 税 | 1,095,995,000 | 1,094,713,815 | 1,094,713,815 | 0 |
| 5 都 市 計 画 税 | 1,815,527,000 | 1,839,952,485 | 1,814,064,228 | 7,021,256 |
| 合 計 | 28,547,680,000 | 29,573,600,273 | 28,709,944,974 | 221,653,570 |

市税項別収入状況年度別比較表

(単位 円・%)

| 区 分 項 別 | 令和3年度 | 令和2年度 | 対 前 年 度 比 | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| | 収 入 済 額 | 収 入 済 額 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 1 市 民 税 | 12,911,726,542 | 12,591,589,836 | 320,136,706 | 2.5 |
| 2 固 定 資 産 税 | 12,973,882,603 | 13,089,048,463 | △ 115,165,860 | △0.9 |
| 3 軽 自 動 車 税 | 130,190,100 | 126,063,200 | 4,126,900 | 3.3 |
| 4 市 た ば こ 税 | 1,094,713,815 | 1,011,692,250 | 83,021,565 | 8.2 |
| 5 都 市 計 画 税 | 1,821,085,484 | 1,830,577,199 | △ 9,491,715 | △0.5 |
| 合 計 | 28,931,598,544 | 28,648,970,948 | 282,627,596 | 1.0 |

収 入 状 況

(単位 円・%)

| 済 額 | | | | 不納欠損額 | 還付未済額 | 収入未済額 |
|----------------|------|------------|------------|------------|-----------|-------------|
| 計 | 構成比 | 対予算 収入率 | 対調定 収入率 | | | |
| 12,911,726,542 | 44.6 | 102.6 | 96.4 | 54,940,323 | 8,045,130 | 436,990,718 |
| 12,973,882,603 | 44.8 | 100.4 | 99.0 | 11,050,277 | 772,234 | 120,431,997 |
| 130,190,100 | 0.4 | 100.5 | 93.8 | 985,991 | 44,700 | 7,597,486 |
| 1,094,713,815 | 3.8 | 99.9 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 1,821,085,484 | 6.3 | 100.3 | 99.0 | 1,595,023 | 111,466 | 17,383,444 |
| 28,931,598,544 | 100 | 101.3 | 97.8 | 68,571,614 | 8,973,530 | 582,403,645 |

第1款 市 税

予算現額28,547,680,000円、調定額29,573,600,273円に対し、決算額は28,931,598,544円で、対予算収入率は101.3%(前年度100.4%)、対調定収入率は97.8%(前年度97.5%)であり、決算額を前年度と比べると282,627,596円(1.0%)の増加となっている。減少した主なものは固定資産税である。※「市税項別収入状況年度別比較表」(8, 9頁)参照

次に、現年課税分及び滞納繰越分の、それぞれの調定額、決算額及び対調定収入率をみると、現年課税分は、調定額28,879,257,516円に対し決算額は28,709,944,974円で対調定収入率は99.4%となり、前年度の99.2%と比べて0.2ポイントの増加となっている。

また、滞納繰越分は、調定額694,342,757円に対し決算額は221,653,570円で対調定収入率は31.9%となり、前年度の30.1%と比べて1.8ポイントの増加となっている。

不納欠損額は、前年度の38,993,505円に対し本年度は68,571,614円で、その内訳は、市民税54,940,323円、固定資産税11,050,277円、軽自動車税985,991円、都市計画税1,595,023円となっており、前年度と比べて29,578,109円の増加となっている。

還付未済額は、前年度の5,356,958円に対し本年度は8,973,530円で、その内訳は、市民税8,045,130円、固定資産税772,234円、軽自動車税44,700円、都市計画税111,466円となっており、前年度と比べて3,616,572円の増加となっている。

また、収入未済額は、前年度の702,810,211円に対し本年度は582,403,645円で、その内訳は、市民税436,990,718円、固定資産税120,431,997円、軽自動車税7,597,486円、都市計画税17,383,444円となっており、前年度と比べて120,406,566円の減少となっている。

第2款 地方譲与税

予算現額238,530,000円、調定額及び決算額は232,039,000円で、対予算収入率は97.3%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると3,697,000円(1.6%)の増加となっている。

第3款 利子割交付金

予算現額18,000,000円、調定額及び決算額は16,117,000円で、対予算収入率は89.5%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると3,221,000円(16.7%)の減少となっている。

第4款 配当割交付金

予算現額103,838,000円、調定額及び決算額は158,763,000円で、対予算収入率は152.9%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると56,116,000円(54.7%)の増加となっている。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

予算現額90,000,000円、調定額及び決算額は188,725,000円で、対予算収入率は209.7%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると65,474,000円(53.1%)の増加となっている。

第6款 法人事業税交付金

予算現額315,741,000円、調定額及び決算額は385,701,000円で、対予算収入率は122.2%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると154,720,000円(67.0%)の増加となっている。

第7款 地方消費税交付金

予算現額3,198,912,000円、調定額及び決算額は3,243,619,000円で、対予算収入率は101.4%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると278,011,000円(9.4%)の増加となっている。

第8款 ゴルフ場利用税交付金

予算現額7,000,000円、調定額及び決算額は7,011,927円で、対予算収入率は100.2%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると548,513円(8.5%)の増加となっている。

第9款 環境性能割交付金

予算現額33,600,000円、調定額及び決算額は30,157,000円で、対予算収入率は89.8%、対調定収入率は100%となっている。決定額を前年度と比べると1,239,129円(3.9%)の減少となっている。

第10款 地方特例交付金

予算現額162,710,000円、調定額及び決算額は309,568,000円で、対予算収入率は190.3%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると136,506,000円(78.9%)の増加となっている。

第11款 地方交付税

普通交付税については、昭和58年度より不交付団体となっている。特別交付税は、予算現額20,000,000円、調定額及び決算額は23,361,000円で、対予算収入率は116.8%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると4,749,000円(25.5%)の増加となっている。

地方交付税年度別比較表

(単位 円)

| 区分 年度 | 普通交付税 | | | | 特別交付税 | 合計 |
|----------|----------------|----------------|-----------------|-------|------------|------------|
| | 基準財政需要額 | 基準財政収入額 | 交付基準額 | 交付決定額 | | |
| 3 | 20,042,014,000 | 22,855,835,000 | △ 2,813,821,000 | 0 | 23,361,000 | 23,361,000 |
| 2 | 19,188,450,000 | 24,109,895,000 | △ 4,921,445,000 | 0 | 18,612,000 | 18,612,000 |
| 元 | 18,436,289,000 | 22,793,431,000 | △ 4,357,142,000 | 0 | 49,219,000 | 49,219,000 |

第12款 交通安全対策特別交付金

予算現額18,000,000円、調定額及び決算額は15,234,000円で、対予算収入率は84.6%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると357,000円(2.3%)の減少となっている。

第13款 分担金及び負担金

予算現額492,470,000円、調定額451,824,613円に対し、決算額は429,674,074円で、対予算収入率は87.2%(前年度99.3%)、対調定収入率は95.1%(前年度94.1%)であり、決算額を前年度と比べると8,536,847円(2.0%)の増加となっている。

還付未済額は民生費負担金の22,620円である。収入未済額は民生費負担金の22,173,159円である。

第14款 使用料及び手数料

予算現額567,406,000円、調定額549,798,144円に対し、決算額は539,955,066円で、対予算収入率は95.2%(前年度99.3%)、対調定収入率は98.2%(前年度98.0%)であり、決算額を前年度と比べると8,915,295円(1.7%)の増加となっている。

不納欠損額は衛生手数料の1,000円である。還付未済額は民生使用料の19,500円である。収入未済額は9,861,578円で、民生使用料の9,528,418円、土木使用料の283,800円、衛生手数料の49,360円である。

第15款 国庫支出金

予算現額16,545,631,052円、調定額15,632,451,305円に対し、決算額は15,145,574,305円で、対予算収入率は91.5%(前年度98.5%)、対調定収入率は96.9%(前年度99.6%)であり、決算額を前年度と比べると11,541,565,980円(43.2%)の減少となっている。項別の対前年度比増減額は、国庫負担金391,163,165円の増加、国庫補助金11,970,163,523円の減少、委託金37,434,378円の増加である。これらの主な要因は、国庫負担金については保健衛生費負担金732,076,395円の増加、国庫補助金については社会福祉費補助金12,990,422,282円の減少、委託金については選挙費委託金40,557,262円の増加によるものである。収入未済額は486,877,000円で、総務費国庫補助金6,692,000円、民生費国庫補助金372,562,000円、衛生費国庫補助金49,523,000円、土木費国庫補助金58,100,000円である。

第16款 県支出金

予算現額3,427,055,000円、調定額及び決算額は3,250,371,014円で、対予算収入率は94.8%(前年度91.9%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると87,978,574円(2.6%)の減少となっている。項別の対前年度比増減額は、県負担金16,124,779円の増加、県補助金52,685,341円の減少、委託金51,418,012円の減少である。これらの主な要因は、県負担金については社会福祉費負担金49,451,631円の増加、県補助金については児童福祉費補助金25,593,961円及び保健衛生費補助金21,256,900円の減少、委託金については統計調査費委託金53,758,858円の減少によるものである。

第17款 財産収入

予算現額349,864,000円、調定額及び決算額は365,774,227円で、対予算収入率は104.5%(前年度102.6%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると62,762,242円(20.7%)の増加となっている。

第18款 寄 附 金

予算現額17,068,000円、調定額及び決算額は12,670,416円で、決算額を前年度と比べると2,127,848円(14.4%)の減少となっている。

第19款 繰 入 金

予算現額3,556,364,000円、調定額及び決算額は3,547,326,628円で、対予算収入率は99.7%(前年度99.9%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると647,127,959円(15.4%)の減少となっている。

第20款 繰 越 金

決算額は4,034,972,948円であり、前年度と比べると341,894,991円(9.3%)の増加となっている。

第21款 諸 収 入

予算現額2,023,426,954円、調定額2,294,366,961円に対し、決算額は2,013,509,837円で、対予算収入率は99.5%(前年度103.2%)、対調定収入率は87.8%(前年度89.9%)であり、決算額を前年度と比べると185,077,437円(8.4%)の減少となっている。

不納欠損額は雑入の550,717円である。還付未済額は50,879円で、延滞金の45,629円、雑入の5,250円である。収入未済額は280,357,286円で、民生費貸付金元利収入の524,000円、教育費貸付金元利収入の6,605,000円、給食事業収入の3,154,281円、雑入の270,074,005円である。

第22款 市 債

決算額は1,284,200,000円で、前年度と比べると3,270,400,000円(71.8%)の減少となっている。この款における主なものは、小学校債の620,000,000円及び中学校債の508,300,000円である。

第23款 自動車取得税交付金

調定額及び決算額は12,374円で、対調定収入率は100%となっている。

(3) 歳出について

予算現額 65,167,269,117 円に対して、決算額 60,020,694,435 円、翌年度繰越額 731,705,400 円（繰越明許費繰越額 727,547,400 円、事故繰越し繰越額 4,158,000 円）、不用額 4,414,869,282 円で、対予算執行率は 92.1%（前年度 93.8%）であり、決算額を前年度と比べると 14,444,792,046 円（19.4%）の減少となっている。これは、衛生費、公債費、諸支出金などが増加したものの、総務費、民生費、教育費などが減少したことによるものである。

目的別構成比率は

- ① 民生費 46.8% （前年度 ① 53.1%）
- ② 教育費 11.4% （前年度 ② 13.1%）
- ③ 総務費 8.6% （前年度 ③ 10.3%）
- ④ 公債費 8.0% （前年度 ⑥ 4.4%）
- ⑤ 土木費 7.7% （前年度 ④ 7.2%）
- その他 17.4% の順になっている。

また、歳出の性質別決算状況は下表のとおりである。

性質別歳出決算状況年度別比較表

(単位 千円・%)

| 区 分 性 質 別 | 令和 3 年度 | | 令和 2 年度 | |
|---------------|------------|------|------------|------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| 人 件 費 | 8,005,435 | 13.3 | 7,671,999 | 10.3 |
| 扶 助 費 | 19,781,973 | 33.0 | 16,580,645 | 22.3 |
| 公 債 費 | 4,607,808 | 7.7 | 3,021,081 | 4.1 |
| 普 通 建 設 事 業 費 | 3,401,235 | 5.7 | 8,829,763 | 11.9 |
| 物 件 費 | 10,587,489 | 17.6 | 9,922,046 | 13.3 |
| 維 持 補 修 費 | 131,041 | 0.2 | 172,770 | 0.2 |
| 補 助 費 等 | 5,247,604 | 8.7 | 20,427,317 | 27.4 |
| 積 立 金 | 3,566,932 | 5.9 | 3,394,766 | 4.6 |
| 投資及び出資金、貸付金 | 236,890 | 0.4 | 283,835 | 0.4 |
| 繰 出 金 | 4,454,287 | 7.4 | 4,161,264 | 5.6 |
| 合 計 | 60,020,694 | 100 | 74,465,486 | 100 |

一般会計目的別歳

| 区 分 款 別 | 令和3年度 | | | |
|----------------------|------------------|------------------|-------------|----------------------------|
| | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | | |
| | | 金 額 | 構 成 比 | 対 予 算 執 行 率 |
| 1 議 会 費 | 380,365,000 | 365,032,494 | 0.6 | 96.0 |
| 2 総 務 費 | 5,649,636,000 | 5,191,494,740 | 8.6 | 91.9 |
| 3 民 生 費 | 31,015,931,000 | 28,081,111,449 | 46.8 | 90.5 |
| 4 衛 生 費 | 4,893,539,052 | 4,491,596,999 | 7.5 | 91.8 |
| 5 労 働 費 | 56,680,000 | 52,022,237 | 0.1 | 91.8 |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 7,080,000 | 5,332,691 | 0.0 | 75.3 |
| 7 商 工 費 | 925,030,000 | 849,308,578 | 1.4 | 91.8 |
| 8 土 木 費 | 5,504,214,885 | 4,628,299,074 | 7.7 | 84.1 |
| 9 消 防 費 | 1,785,818,180 | 1,706,113,992 | 2.8 | 95.5 |
| 10 教 育 費 | 7,072,130,000 | 6,826,694,556 | 11.4 | 96.5 |
| 11 災 害 復 旧 費 | 10,000 | 0 | 0 | 0 |
| 12 公 債 費 | 4,835,778,000 | 4,830,652,213 | 8.0 | 99.9 |
| 13 諸 支 出 金 | 2,993,038,000 | 2,993,035,412 | 5.0 | 100.0 |
| 14 予 備 費 | 48,019,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 65,167,269,117 | 60,020,694,435 | 100 | 92.1 |

出 決 算 額 年 度 別 比 較 表

(単位 円・%)

| 令 和 2 年 度 | | | | 対 前 年 度 比 | |
|----------------|----------------|-------|-------------|------------------|-------|
| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
| | 金 額 | 構 成 比 | 対 予 算 執 行 率 | | |
| 373,922,000 | 358,222,755 | 0.5 | 95.8 | 6,809,739 | 1.9 |
| 8,147,054,800 | 7,683,616,838 | 10.3 | 94.3 | △ 2,492,122,098 | △32.4 |
| 41,982,200,000 | 39,538,272,088 | 53.1 | 94.2 | △ 11,457,160,639 | △29.0 |
| 3,755,655,000 | 3,479,140,004 | 4.7 | 92.6 | 1,012,456,995 | 29.1 |
| 84,932,000 | 79,507,445 | 0.1 | 93.6 | △ 27,485,208 | △34.6 |
| 4,731,000 | 3,291,356 | 0.0 | 69.6 | 2,041,335 | 62.0 |
| 962,077,450 | 780,946,332 | 1.0 | 81.2 | 68,362,246 | 8.8 |
| 6,103,006,541 | 5,353,679,533 | 7.2 | 87.7 | △ 725,380,459 | △13.5 |
| 2,034,537,000 | 1,894,267,025 | 2.5 | 93.1 | △ 188,153,033 | △9.9 |
| 10,338,557,000 | 9,753,445,088 | 13.1 | 94.3 | △ 2,926,750,532 | △30.0 |
| 10,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | — |
| 3,248,896,000 | 3,243,960,291 | 4.4 | 99.8 | 1,586,691,922 | 48.9 |
| 2,297,141,000 | 2,297,137,726 | 3.1 | 100.0 | 695,897,686 | 30.3 |
| 44,522,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | — |
| 79,377,241,791 | 74,465,486,481 | 100 | 93.8 | △ 14,444,792,046 | △19.4 |

第1款 議会費

予算現額380,365,000円に対して、決算額365,032,494円、不用額15,332,506円で、対予算執行率は96.0%(前年度95.8%)であり、決算額を前年度と比べると6,809,739円(1.9%)の増加となっている。

第2款 総務費

予算現額5,649,636,000円に対して、決算額5,191,494,740円、翌年度繰越額6,692,400円(繰越明許費繰越額)、不用額451,448,860円で、対予算執行率は91.9%(前年度94.3%)であり、決算額を前年度と比べると2,492,122,098円(32.4%)の減少となっている。

第3款 民生費

予算現額31,015,931,000円に対して、決算額28,081,111,449円、翌年度繰越額376,720,000円(繰越明許費繰越額372,562,000円、事故繰越し繰越額4,158,000円)、不用額2,558,099,551円で、対予算執行率は90.5%(前年度94.2%)であり、決算額を前年度と比べると11,457,160,639円(29.0%)の減少となっている。

第4款 衛生費

予算現額4,893,539,052円に対して、決算額4,491,596,999円、翌年度繰越額49,523,000円(繰越明許費繰越額)、不用額352,419,053円で、対予算執行率は91.8%(前年度92.6%)であり、決算額を前年度と比べると1,012,456,995円(29.1%)の増加となっている。

第5款 労働費

予算現額56,680,000円に対して、決算額52,022,237円、不用額4,657,763円で、対予算執行率は91.8%(前年度93.6%)であり、決算額を前年度と比べると27,485,208円(34.6%)の減少となっている。

第6款 農林水産業費

予算現額7,080,000円に対して、決算額5,332,691円、不用額1,747,309円で、対予算執行率は75.3%(前年度69.6%)であり、決算額を前年度と比べると2,041,335円(62.0%)の増加となっている。

第7款 商 工 費

予算現額925,030,000円に対して、決算額849,308,578円、不用額75,721,422円で、対予算執行率は91.8%(前年度81.2%)であり、決算額を前年度と比べると68,362,246円(8.8%)の増加となっている。

第8款 土 木 費

予算現額5,504,214,885円に対して、決算額4,628,299,074円、翌年度繰越額298,770,000円(繰越明許費繰越額)、不用額577,145,811円で、対予算執行率は84.1%(前年度87.7%)であり、決算額を前年度と比べると725,380,459円(13.5%)の減少となっている。

第9款 消 防 費

予算現額1,785,818,180円に対して、決算額1,706,113,992円、不用額79,704,188円で、対予算執行率は95.5%(前年度93.1%)であり、決算額を前年度と比べると188,153,033円(9.9%)の減少となっている。

第10款 教 育 費

予算現額7,072,130,000円に対して、決算額6,826,694,556円、不用額245,435,444円で、対予算執行率は96.5%(前年度94.3%)であり、決算額を前年度と比べると2,926,750,532円(30.0%)の減少となっている。

第11款 災 害 復 旧 費

予算現額10,000円は、全額未執行となっている。

第12款 公 債 費

予算現額4,835,778,000円に対して、決算額4,830,652,213円、不用額5,125,787円で、対予算執行率は99.9%(前年度99.8%)であり、決算額を前年度と比べると1,586,691,922円(48.9%)の増加となっている。決算額は、元金4,672,228,456円、利子158,423,757円である。

第13款 諸 支 出 金

予算現額2,993,038,000円に対して、決算額2,993,035,412円、不用額2,588円で、対予算執行率は100.0%（前年度100.0%）であり、決算額を前年度と比べると695,897,686円（30.3%）の増加となっている。

第14款 予 備 費

当初予算額100,000,000円、これに5,412,000円の増額補正が行われ、充用は17件、57,393,000円であり、予算現額は48,019,000円となっている。

(4) 予算の流用について

予算の流用件数は、同一目内での流用を除くと32件で、流用額は10,796,000円となっている。

3. 特別会計

令和3年度の特別会計は、国民健康保険特別会計をはじめとする10会計で、当初予算額は24,237,081,000円、これに6,380,000円の減額補正と、継続費及び繰越事業費繰越財源充当額1,219,390,079円を合わせると、予算現額は25,450,091,079円となっている。

これに対して決算額は、歳入総額23,608,191,321円、歳出総額21,946,504,046円、歳入歳出差引額1,661,687,275円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は599,332,813円（継続費繰越額300,259,000円、繰越明許費繰越額288,124,763円、事故繰越し繰越額10,949,050円）であり、実質収支額は1,062,354,462円となる。実質収支額を前年度と比べると270,724,105円の増加となっている。 ※別表2, 3(28～37頁)参照

(1) 国民健康保険特別会計

国民健康保険特別会計は、当初予算額10,756,636,000円、これに269,179,000円の増額補正が行われ、予算現額は11,025,815,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額10,797,746,332円、歳出総額10,564,354,503円、歳入歳出差引額は233,391,829円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると49,947,233円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は97.9%（前年度97.1%）、調定額は12,037,446,387円で、対調定収入率は89.7%（前年度88.8%）で、このうち国民健康保険税の対調定収入率が68.2%（前年度67.0%）である。歳入決算額を前年度と比べると378,912,186円（3.6%）の増加となっている。特に、県支出金273,366,931円（4.2%）、繰越金121,164,975円（74.7%）が増加となった。

国民健康保険税における不納欠損額は122,445,455円で、前年度と比べると18,898,035円の増加となっている。還付未済額は9,569,461円で、前年度と比べると632,661円の増加となっている。収入未済額は1,126,852,461円で、前年度と比べると114,823,671円の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は95.8%（前年度94.5%）で、歳出決算額を前年度と比べると428,859,419円（4.2%）の増加となっている。

なお、国民健康保険税年度別収入状況は次表のとおりである。

国民健康保険税年度別収入状況

(単位 円・%)

| 区分 年度 | 課 税 別 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 還付未済額 | 収入未済額 | 収入率 |
|----------|--------------|---------------|---------------|-------------|-----------|---------------|------|
| 3 | 1 現年課税分 | 2,678,205,000 | 2,443,406,306 | 0 | 9,137,161 | 243,935,855 | 91.2 |
| | 2 滞納繰越分 | 1,214,428,332 | 209,498,571 | 122,445,455 | 432,300 | 882,916,606 | 17.3 |
| | 合 計 | 3,892,633,332 | 2,652,904,877 | 122,445,455 | 9,569,461 | 1,126,852,461 | 68.2 |
| | 対前年度比 増 減 | △ 153,866,053 | △ 57,307,756 | 18,898,035 | 632,661 | △ 114,823,671 | 1.2 |
| 2 | 1 現年課税分 | 2,747,047,600 | 2,473,340,739 | 0 | 8,582,400 | 282,289,261 | 90.0 |
| | 2 滞納繰越分 | 1,299,451,785 | 236,871,894 | 103,547,420 | 354,400 | 959,386,871 | 18.2 |
| | 合 計 | 4,046,499,385 | 2,710,212,633 | 103,547,420 | 8,936,800 | 1,241,676,132 | 67.0 |
| | 対前年度比 増 減 | △ 82,014,472 | 2,863,120 | △ 1,561,311 | △ 772,572 | △ 84,088,853 | 1.4 |

(2) 市民医療センター特別会計

市民医療センター特別会計は、当初予算額885,688,000円、これに14,706,000円の減額補正が行われ、予算現額は870,982,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額873,999,144円、歳出総額756,538,718円、歳入歳出差引額は117,460,426円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると24,315,377円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は100.3% (前年度99.4%)、調定額は873,999,144円で、対調定収入率は100% (前年度100%) であり、歳入決算額を前年度と比べると2,459,789円 (0.3%) の増加となっている。

歳出については、対予算執行率は86.9% (前年度88.8%) で、歳出決算額を前年度と比べると21,855,588円 (2.8%) の減少となっている。

(3) 交通災害共済事業特別会計

交通災害共済事業特別会計は、当初予算額5,304,000円、これに1,961,000円の増額補正が行われ、予算現額は7,265,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額6,533,214円、歳出総額3,592,195円、歳入歳出差引額は2,941,019円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると979,102円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は89.9% (前年度88.9%)、調定額は6,533,214円で、対調定収入率は100% (前年度100%) であり、歳入決算額を前年度と比べると1,021,794円 (13.5%) の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は49.4% (前年度65.8%) で、歳出決算額を前年度と比べると2,000,896円 (35.8%) の減少となっている。

(4) 海外留学奨学事業特別会計

海外留学奨学事業特別会計は、当初予算額13,130,000円、これに4,379,000円の減額補正が行われ、予算現額は8,751,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額4,916,260円、歳出総額4,609,655円、歳入歳出差引額は306,605円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると14,624円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は56.2%（前年度59.2%）、調定額は4,916,260円で、対調定収入率は100%（前年度100%）であり、歳入決算額を前年度と比べると716,799円（12.7%）の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は52.7%（前年度56.1%）で、歳出決算額を前年度と比べると731,423円（13.7%）の減少となっている。

(5) 火災共済事業特別会計

火災共済事業特別会計は、当初予算額2,798,000円、これに615,000円の増額補正が行われ、予算現額は3,413,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額1,950,062円、歳出総額966,320円、歳入歳出差引額は983,742円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると368,517円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は57.1%（前年度47.4%）、調定額は1,950,062円で、対調定収入率は100%（前年度100%）であり、歳入決算額を前年度と比べると629,923円（47.7%）の増加となっている。

歳出については、対予算執行率は28.3%（前年度25.3%）で、歳出決算額を前年度と比べると261,406円（37.1%）の増加となっている。

(6) 新曽第一土地区画整理事業特別会計

新曽第一土地区画整理事業特別会計は、当初予算額3,234,362,000円、これに364,141,000円の減額補正と、920,481,000円の継続費及び繰越事業費繰越財源充当額を合わせると、予算現額は3,790,702,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額2,305,598,714円、歳出総額1,650,336,863円、歳入歳出差引額は655,261,851円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は571,508,813円（継続費通次繰越額300,259,000円、繰越明許費繰越額260,300,763円、事故繰越し繰越額10,949,050円）であり、実質収支額は83,753,038円となる。実質収支額を前年度と比べると21,463,415円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は60.8%（前年度58.9%）、調定額は3,569,589,714円で、対調定収入率は64.6%（前年度76.9%）であり、歳入決算額を前年度と比べると

1,143,721,978円(98.4%)の増加となっている。

収入未済額は1,263,991,000円で、国庫補助金の134,291,000円、市債1,129,700,000円である。

歳出については、対予算執行率は43.5%(前年度47.7%)で、歳出決算額を前年度と比べると708,582,580円(75.2%)の増加となっている。

(7) 介護保険特別会計

介護保険特別会計は、当初予算額7,597,917,000円、これに76,174,000円の増額補正が行われ、予算現額は7,674,091,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額7,632,226,931円、歳出総額7,146,795,548円、歳入歳出差引額は485,431,383円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると316,676,771円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は99.5%(前年度99.1%)、調定額は7,722,390,186円で、対調定収入率は98.8%(前年度98.7%)であり、歳入決算額を前年度と比べると659,018,977円(9.5%)の増加となっている。

不納欠損額は介護保険料の26,441,700円である。還付未済額は介護保険料の2,918,200円である。収入未済額は介護保険料の66,639,755円である。

歳出については、対予算執行率は93.1%(前年度96.7%)で、歳出決算額を前年度と比べると342,342,206円(5.0%)の増加となっている。

(8) 新曽第二土地区画整理事業特別会計

新曽第二土地区画整理事業特別会計は、当初予算額388,222,000円、これに67,824,000円の増額補正と、298,909,079円の継続費及び繰越事業費繰越財源充当額を合わせると、予算現額は754,955,079円となっている。これに対して決算額は、歳入総額699,413,335円、歳出総額567,920,366円、歳入歳出差引額は131,492,969円で、このうち翌年度に繰り越すべき財源は繰越明許費繰越額27,824,000円であり、実質収支額は103,668,969円となる。実質収支額を前年度と比べると235,681円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は92.6%(前年度88.5%)、調定額は699,413,335円で、対調定収入率は100%(前年度93.3%)であり、歳入決算額を前年度と比べると1,010,260,650円(59.1%)の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は75.2%(前年度77.3%)で、歳出決算額を前年度と比べると925,307,775円(62.0%)の減少となっている。

(9) 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療特別会計は、当初予算額1,256,124,000円、これに13,740,000円の減額補正が行われ、予算現額は1,242,384,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額1,198,415,834円、歳出総額1,190,084,926円、歳入歳出差引額は8,330,908円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると3,020,566円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は96.5%(前年度95.3%)、調定額は1,217,953,424円で、対調定収入率は98.4%(前年度98.2%)であり、歳入決算額を前年度と比べると1,315,987円(0.1%)の減少となっている。

不納欠損額は後期高齢者医療保険料の6,816,510円である。収入未済額は後期高齢者医療保険料の12,721,080円である。

歳出については、対予算執行率は95.8%(前年度94.4%)で、歳出決算額を前年度と比べると1,704,579円(0.1%)の増加となっている。

(10) 在宅介護支援事業特別会計

在宅介護支援事業特別会計は、当初予算額96,900,000円、これに25,167,000円の減額補正が行われ、予算現額は71,733,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額87,391,495円、歳出総額61,304,952円、歳入歳出差引額は26,086,543円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると3,036,609円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は121.8%(前年度115.9%)、調定額は87,391,495円で、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、歳入決算額を前年度と比べると18,422,016円(17.4%)の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は85.5%(前年度90.6%)で、歳出決算額を前年度と比べると21,458,625円(25.9%)の減少となっている。

各 会 計 年 度 別

別表1

| 会 計 区 分 | | 合 和 | | |
|------------------|-------------------------|----------------|----------------|-------|
| | | 歳 入 | | |
| | | 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 収 入 率 |
| 一 般 会 計 | | 65,167,269,117 | 64,165,935,360 | 98.5 |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 11,025,815,000 | 10,797,746,332 | 97.9 |
| | 市 民 医 療 セ ン タ ー | 870,982,000 | 873,999,144 | 100.3 |
| | 交 通 災 害 共 済 事 業 | 7,265,000 | 6,533,214 | 89.9 |
| | 海 外 留 学 奨 学 事 業 | 8,751,000 | 4,916,260 | 56.2 |
| | 火 災 共 済 事 業 | 3,413,000 | 1,950,062 | 57.1 |
| | 新 曾 第 一 土 地 区 画 整 理 事 業 | 3,790,702,000 | 2,305,598,714 | 60.8 |
| | 介 護 保 険 | 7,674,091,000 | 7,632,226,931 | 99.5 |
| | 新 曾 第 二 土 地 区 画 整 理 事 業 | 754,955,079 | 699,413,335 | 92.6 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 1,242,384,000 | 1,198,415,834 | 96.5 |
| | 在 宅 介 護 支 援 事 業 | 71,733,000 | 87,391,495 | 121.8 |
| | 小 計 | 25,450,091,079 | 23,608,191,321 | 92.8 |
| 合 計 | | 90,617,360,196 | 87,774,126,681 | 96.9 |

| 会 計 区 分 | | 合 和 | | |
|------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-------|
| | | 歳 入 | | |
| | | 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 収 入 率 |
| 一 般 会 計 | | 79,377,241,791 | 78,500,459,429 | 98.9 |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 10,729,929,000 | 10,418,834,146 | 97.1 |
| | 市 民 医 療 セ ン タ ー | 876,645,000 | 871,539,355 | 99.4 |
| | 交 通 災 害 共 済 事 業 | 8,501,000 | 7,555,008 | 88.9 |
| | 海 外 留 学 奨 学 事 業 | 9,523,000 | 5,633,059 | 59.2 |
| | 火 災 共 済 事 業 | 2,783,000 | 1,320,139 | 47.4 |
| | 新 曾 第 一 土 地 区 画 整 理 事 業 | 1,972,916,000 | 1,161,876,736 | 58.9 |
| | 介 護 保 険 | 7,037,583,000 | 6,973,207,954 | 99.1 |
| | 新 曾 第 二 土 地 区 画 整 理 事 業 | 1,932,913,311 | 1,709,673,985 | 88.5 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 1,259,261,000 | 1,199,731,821 | 95.3 |
| | 在 宅 介 護 支 援 事 業 | 91,307,000 | 105,813,511 | 115.9 |
| | 小 計 | 23,921,361,311 | 22,455,185,714 | 93.9 |
| 合 計 | | 103,298,603,102 | 100,955,645,143 | 97.7 |

歳入歳出状況

(単位 円・%)

| 3 年 度 | | | | | |
|----------------|----------------|------|---------------|-------------|---------------|
| 歳 出 | | | 実 質 収 支 | | |
| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執行率 | 歳入歳出差引額 | 翌年度繰越財源 | 実質収支額 |
| 65,167,269,117 | 60,020,694,435 | 92.1 | 4,145,240,925 | 164,356,328 | 3,980,884,597 |
| 11,025,815,000 | 10,564,354,503 | 95.8 | 233,391,829 | 0 | 233,391,829 |
| 870,982,000 | 756,538,718 | 86.9 | 117,460,426 | 0 | 117,460,426 |
| 7,265,000 | 3,592,195 | 49.4 | 2,941,019 | 0 | 2,941,019 |
| 8,751,000 | 4,609,655 | 52.7 | 306,605 | 0 | 306,605 |
| 3,413,000 | 966,320 | 28.3 | 983,742 | 0 | 983,742 |
| 3,790,702,000 | 1,650,336,863 | 43.5 | 655,261,851 | 571,508,813 | 83,753,038 |
| 7,674,091,000 | 7,146,795,548 | 93.1 | 485,431,383 | 0 | 485,431,383 |
| 754,955,079 | 567,920,366 | 75.2 | 131,492,969 | 27,824,000 | 103,668,969 |
| 1,242,384,000 | 1,190,084,926 | 95.8 | 8,330,908 | 0 | 8,330,908 |
| 71,733,000 | 61,304,952 | 85.5 | 26,086,543 | 0 | 26,086,543 |
| 25,450,091,079 | 21,946,504,046 | 86.2 | 1,661,687,275 | 599,332,813 | 1,062,354,462 |
| 90,617,360,196 | 81,967,198,481 | 90.5 | 5,806,928,200 | 763,689,141 | 5,043,239,059 |

| 2 年 度 | | | | | |
|-----------------|----------------|------|---------------|-------------|---------------|
| 歳 出 | | | 実 質 収 支 | | |
| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執行率 | 歳入歳出差引額 | 翌年度繰越財源 | 実質収支額 |
| 79,377,241,791 | 74,465,486,481 | 93.8 | 4,034,972,948 | 254,239,111 | 3,780,733,837 |
| 10,729,929,000 | 10,135,495,084 | 94.5 | 283,339,062 | 0 | 283,339,062 |
| 876,645,000 | 778,394,306 | 88.8 | 93,145,049 | 0 | 93,145,049 |
| 8,501,000 | 5,593,091 | 65.8 | 1,961,917 | 0 | 1,961,917 |
| 9,523,000 | 5,341,078 | 56.1 | 291,981 | 0 | 291,981 |
| 2,783,000 | 704,914 | 25.3 | 615,225 | 0 | 615,225 |
| 1,972,916,000 | 941,754,283 | 47.7 | 220,122,453 | 114,906,000 | 105,216,453 |
| 7,037,583,000 | 6,804,453,342 | 96.7 | 168,754,612 | 0 | 168,754,612 |
| 1,932,913,311 | 1,493,228,141 | 77.3 | 216,445,844 | 112,541,194 | 103,904,650 |
| 1,259,261,000 | 1,188,380,347 | 94.4 | 11,351,474 | 0 | 11,351,474 |
| 91,307,000 | 82,763,577 | 90.6 | 23,049,934 | 0 | 23,049,934 |
| 23,921,361,311 | 21,436,108,163 | 89.6 | 1,019,077,551 | 227,447,194 | 791,630,357 |
| 103,298,603,102 | 95,901,594,644 | 92.8 | 5,054,050,499 | 481,686,305 | 4,572,364,194 |

特別会計款別歳入

別表2-1

| 会計別 | 区分 款別 | 令和3年度 | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|------------|------------|
| | | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | | | |
| | | | | 金額 | 構成比 | 対予算 収入率 | 対調定 収入率 |
| 国民健康 保険 特別会計 | 1 国民健康 保険税 | 2,543,458,000 | 3,892,633,332 | 2,652,904,877 | 24.6 | 104.3 | 68.2 |
| | 2 使用料及 手数料 | 34,000 | 60,600 | 60,600 | 0.0 | 178.2 | 100 |
| | 3 県支出金 | 7,137,096,000 | 6,801,557,879 | 6,801,557,879 | 63.0 | 95.3 | 100 |
| | 4 財産収入 | 14,000 | 12,289 | 12,289 | 0.0 | 87.8 | 100 |
| | 5 繰入金 | 1,001,125,000 | 987,388,155 | 987,388,155 | 9.1 | 98.6 | 100 |
| | 6 繰越金 | 283,339,000 | 283,339,062 | 283,339,062 | 2.6 | 100.0 | 100 |
| | 7 諸収入 | 52,066,000 | 63,772,070 | 63,800,470 | 0.6 | 122.5 | 100.0 |
| | 8 国庫支出金 | 8,683,000 | 8,683,000 | 8,683,000 | 0.1 | 100 | 100 |
| | 計 | 11,025,815,000 | 12,037,446,387 | 10,797,746,332 | 100 | 97.9 | 89.7 |
| 市民医療 センター 特別 会計 | 1 診療収入 | 329,538,000 | 348,660,415 | 348,660,415 | 39.9 | 105.8 | 100 |
| | 2 介護保険収入 | 13,827,000 | 15,260,984 | 15,260,984 | 1.7 | 110.4 | 100 |
| | 3 使用料及 手数料 | 3,620,000 | 2,682,978 | 2,682,978 | 0.3 | 74.1 | 100 |
| | 4 財産収入 | 10,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 5 繰入金 | 366,357,000 | 350,000,000 | 350,000,000 | 40.0 | 95.5 | 100 |
| | 6 繰越金 | 93,145,000 | 93,145,049 | 93,145,049 | 10.7 | 100.0 | 100 |
| | 7 諸収入 | 62,122,000 | 61,254,718 | 61,254,718 | 7.0 | 98.6 | 100 |
| | 8 県支出金 | 2,363,000 | 2,895,000 | 2,895,000 | 0.3 | 122.5 | 100 |
| | 9 国庫支出金 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0.0 | - | 100 |
| 計 | 870,982,000 | 873,999,144 | 873,999,144 | 100 | 100.3 | 100 | |
| 交通業 災害特 害別 共済 会計 | 1 共済掛金収入 | 5,292,000 | 4,544,400 | 4,544,400 | 69.6 | 85.9 | 100 |
| | 2 繰入金 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 3 繰越金 | 1,962,000 | 1,961,917 | 1,961,917 | 30.0 | 100.0 | 100 |
| | 4 財産収入 | 10,000 | 26,897 | 26,897 | 0.4 | 269.0 | 100 |
| | 計 | 7,265,000 | 6,533,214 | 6,533,214 | 100 | 89.9 | 100 |
| 海事外 業留 特別 学 会 学 計 | 1 財産収入 | 124,000 | 124,279 | 124,279 | 2.5 | 100.2 | 100 |
| | 2 繰入金 | 8,335,000 | 4,500,000 | 4,500,000 | 91.5 | 54.0 | 100 |
| | 3 繰越金 | 292,000 | 291,981 | 291,981 | 5.9 | 100.0 | 100 |
| | 計 | 8,751,000 | 4,916,260 | 4,916,260 | 100 | 56.2 | 100 |

決算額年度別比較表

(単位 円・%)

| 令和 2 年 度 | | | | | | 対前年度比 | |
|----------------|----------------|----------------|------|------------|------------|---------------|-------|
| 予算現額 | 調定額 | 収 入 済 額 | | | | 増減額 | 増減率 |
| | | 金額 | 構成比 | 対予算 収入率 | 対調定 収入率 | | |
| 2,574,107,000 | 4,046,499,385 | 2,710,212,633 | 26.0 | 105.3 | 67.0 | △ 57,307,756 | △2.1 |
| 34,000 | 46,800 | 46,800 | 0.0 | 137.6 | 100 | 13,800 | 29.5 |
| 7,000,864,000 | 6,528,190,948 | 6,528,190,948 | 62.7 | 93.2 | 100 | 273,366,931 | 4.2 |
| 13,000 | 12,510 | 12,510 | 0.0 | 96.2 | 100 | △ 221 | △1.8 |
| 896,418,000 | 886,435,564 | 886,435,564 | 8.5 | 98.9 | 100 | 100,952,591 | 11.4 |
| 162,174,000 | 162,174,087 | 162,174,087 | 1.6 | 100.0 | 100 | 121,164,975 | 74.7 |
| 52,505,000 | 68,052,402 | 88,788,604 | 0.9 | 169.1 | 130.5 | △ 24,988,134 | △28.1 |
| 43,814,000 | 42,973,000 | 42,973,000 | 0.4 | 98.1 | 100 | △ 34,290,000 | △79.8 |
| 10,729,929,000 | 11,734,384,696 | 10,418,834,146 | 100 | 97.1 | 88.8 | 378,912,186 | 3.6 |
| 313,081,000 | 315,994,167 | 315,994,167 | 36.3 | 100.9 | 100 | 32,666,248 | 10.3 |
| 13,982,000 | 15,316,438 | 15,316,438 | 1.8 | 109.5 | 100 | △ 55,454 | △0.4 |
| 2,893,000 | 3,063,193 | 3,063,193 | 0.4 | 105.9 | 100 | △ 380,215 | △12.4 |
| 10,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 469,311,000 | 469,311,000 | 469,311,000 | 53.8 | 100 | 100 | △ 119,311,000 | △25.4 |
| 47,108,000 | 47,108,651 | 47,108,651 | 5.4 | 100.0 | 100 | 46,036,398 | 97.7 |
| 26,906,000 | 17,391,906 | 17,391,906 | 2.0 | 64.6 | 100 | 43,862,812 | 252.2 |
| 3,354,000 | 3,354,000 | 3,354,000 | 0.4 | 100 | 100 | △ 459,000 | △13.7 |
| - | - | - | - | - | - | 100,000 | 皆増 |
| 876,645,000 | 871,539,355 | 871,539,355 | 100 | 99.4 | 100 | 2,459,789 | 0.3 |
| 5,488,000 | 4,618,800 | 4,618,800 | 61.1 | 84.2 | 100 | △ 74,400 | △1.6 |
| 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 2,912,000 | 2,911,368 | 2,911,368 | 38.5 | 100.0 | 100 | △ 949,451 | △32.6 |
| 100,000 | 24,840 | 24,840 | 0.3 | 24.8 | 100 | 2,057 | 8.3 |
| 8,501,000 | 7,555,008 | 7,555,008 | 100 | 88.9 | 100 | △ 1,021,794 | △13.5 |
| 127,000 | 127,980 | 127,980 | 2.3 | 100.8 | 100 | △ 3,701 | △2.9 |
| 7,390,000 | 3,500,000 | 3,500,000 | 62.1 | 47.4 | 100 | 1,000,000 | 28.6 |
| 2,006,000 | 2,005,079 | 2,005,079 | 35.6 | 100.0 | 100 | △ 1,713,098 | △85.4 |
| 9,523,000 | 5,633,059 | 5,633,059 | 100 | 59.2 | 100 | △ 716,799 | △12.7 |

別表2-2

| 会計別 | 区分 款別 | 令和3年度 | | | | | |
|--|---------------------|---------------|---------------|---------------|------|------------|------------|
| | | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | | | |
| | | | | 金額 | 構成比 | 対予算 収入率 | 対調定 収入率 |
| 火災 特別 共済 事業 計 | 1 共済掛金収入 | 1,421,000 | 1,308,500 | 1,308,500 | 67.1 | 92.1 | 100 |
| | 2 繰入金 | 1,366,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 3 繰越金 | 616,000 | 615,225 | 615,225 | 31.5 | 99.9 | 100 |
| | 4 財産収入 | 10,000 | 26,337 | 26,337 | 1.4 | 263.4 | 100 |
| | 計 | 3,413,000 | 1,950,062 | 1,950,062 | 100 | 57.1 | 100 |
| 新整 曾理 第事 一業 土特 地別 区会 面計 | 1 保処留分 地金 | 100,000 | 13,069,910 | 13,069,910 | 0.6 | 13,069.9 | 100 |
| | 2 使用料及 手数及び 料 | 30,000 | 124,800 | 124,800 | 0.0 | 416 | 100 |
| | 3 国庫支出金 | 416,316,000 | 510,401,000 | 376,110,000 | 16.3 | 90.3 | 73.7 |
| | 4 繰入金 | 1,176,747,000 | 1,163,793,000 | 1,163,793,000 | 50.5 | 98.9 | 100 |
| | 5 繰越金 | 220,122,000 | 220,122,453 | 220,122,453 | 9.5 | 100.0 | 100 |
| | 6 諸収入 | 6,327,000 | 6,378,551 | 6,378,551 | 0.3 | 100.8 | 100 |
| | 7 市債 | 1,949,160,000 | 1,633,800,000 | 504,100,000 | 21.9 | 25.9 | 30.9 |
| | 8 県支出金 | 21,900,000 | 21,900,000 | 21,900,000 | 0.9 | 100 | 100 |
| | 計 | 3,790,702,000 | 3,569,589,714 | 2,305,598,714 | 100 | 60.8 | 64.6 |
| 介 護 保 険 特 別 会 計 | 1 保険料 | 1,778,296,000 | 1,862,132,855 | 1,771,969,600 | 23.2 | 99.6 | 95.2 |
| | 2 使用料及 手数及び 料 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 3 国庫支出金 | 1,596,686,000 | 1,557,721,794 | 1,557,721,794 | 20.4 | 97.6 | 100 |
| | 4 県支出金 | 1,141,221,000 | 1,141,219,387 | 1,141,219,387 | 15.0 | 100.0 | 100 |
| | 5 支払基金 交付金 | 1,798,239,000 | 1,806,487,000 | 1,806,487,000 | 23.7 | 100.5 | 100 |
| | 6 財産収入 | 321,000 | 344,202 | 344,202 | 0.0 | 107.2 | 100 |
| | 7 繰入金 | 1,189,325,000 | 1,185,271,157 | 1,185,271,157 | 15.5 | 99.7 | 100 |
| | 8 繰越金 | 168,754,000 | 168,754,612 | 168,754,612 | 2.2 | 100.0 | 100 |
| | 9 諸収入 | 1,248,000 | 459,179 | 459,179 | 0.0 | 36.8 | 100 |
| | 計 | 7,674,091,000 | 7,722,390,186 | 7,632,226,931 | 100 | 99.5 | 98.8 |

(単位 円・%)

| 令和 2 年 度 | | | | | | 対前年度比 | |
|---------------|---------------|---------------|------|------------|------------|---------------|-----------|
| 予算現額 | 調定額 | 収 入 済 額 | | | | 増減額 | 増減率 |
| | | 金額 | 構成比 | 対予算 収入率 | 対調定 収入率 | | |
| 1,474,000 | 1,293,000 | 1,293,000 | 97.9 | 87.7 | 100 | 15,500 | 1.2 |
| 1,298,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 1,000 | 304 | 304 | 0.0 | 30.4 | 100 | 614,921 | 202,276.6 |
| 10,000 | 26,835 | 26,835 | 2.0 | 268.4 | 100 | △ 498 | △1.9 |
| 2,783,000 | 1,320,139 | 1,320,139 | 100 | 47.4 | 100 | 629,923 | 47.7 |
| 100,000 | 12,028,485 | 12,028,485 | 1.0 | 12,028.5 | 100 | 1,041,425 | 8.7 |
| 30,000 | 121,400 | 121,400 | 0.0 | 404.7 | 100 | 3,400 | 2.8 |
| 236,975,000 | 327,267,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 376,110,000 | 皆増 |
| 746,050,000 | 746,050,000 | 746,050,000 | 64.2 | 100 | 100 | 417,743,000 | 56.0 |
| 119,787,000 | 119,787,838 | 119,787,838 | 10.3 | 100.0 | 100 | 100,334,615 | 83.8 |
| 574,000 | 589,013 | 589,013 | 0.1 | 102.6 | 100 | 5,789,538 | 982.9 |
| 847,500,000 | 283,300,000 | 283,300,000 | 24.4 | 33.4 | 100 | 220,800,000 | 77.9 |
| 21,900,000 | 21,900,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,900,000 | 皆増 |
| 1,972,916,000 | 1,511,043,736 | 1,161,876,736 | 100 | 58.9 | 76.9 | 1,143,721,978 | 98.4 |
| 1,601,329,000 | 1,677,478,300 | 1,584,630,345 | 22.7 | 99.0 | 94.5 | 187,339,255 | 11.8 |
| 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 1,449,034,000 | 1,430,627,411 | 1,430,627,411 | 20.5 | 98.7 | 100 | 127,094,383 | 8.9 |
| 993,251,000 | 987,740,615 | 987,740,615 | 14.2 | 99.4 | 100 | 153,478,772 | 15.5 |
| 1,796,394,000 | 1,784,991,583 | 1,784,991,583 | 25.6 | 99.4 | 100 | 21,495,417 | 1.2 |
| 298,000 | 298,485 | 298,485 | 0.0 | 100.2 | 100 | 45,717 | 15.3 |
| 1,109,974,000 | 1,094,904,180 | 1,094,904,180 | 15.7 | 98.6 | 100 | 90,366,977 | 8.3 |
| 86,093,000 | 86,093,699 | 86,093,699 | 1.2 | 100.0 | 100 | 82,660,913 | 96.0 |
| 1,209,000 | 3,921,636 | 3,921,636 | 0.1 | 324.4 | 100 | △ 3,462,457 | △88.3 |
| 7,037,583,000 | 7,066,055,909 | 6,973,207,954 | 100 | 99.1 | 98.7 | 659,018,977 | 9.5 |

別表2-3

| 会計別 | 区 分 款 別 | | 令 和 3 年 度 | | | | | |
|---------------------------|------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| | | | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | | | |
| | | | | | 金 額 | 構 成 比 | 対 予 算 収 入 率 | 対 調 定 収 入 率 |
| 新 整 理 第 二 業 土 特 地 別 区 画 計 | 1 | 保 留 地 金 処 分 金 | 100,000 | 28,708,896 | 28,708,896 | 4.1 | 28,708.9 | 100 |
| | 2 | 使 用 料 及 び 手 数 料 | 30,000 | 55,400 | 55,400 | 0.0 | 184.7 | 100 |
| | 3 | 繰 入 金 | 242,057,000 | 194,983,000 | 194,983,000 | 27.9 | 80.6 | 100 |
| | 4 | 繰 越 金 | 216,445,194 | 216,445,844 | 216,445,844 | 30.9 | 100.0 | 100 |
| | 5 | 諸 収 入 | 2,644,885 | 2,655,195 | 2,655,195 | 0.4 | 100.4 | 100 |
| | 6 | 市 債 | 162,000,000 | 145,200,000 | 145,200,000 | 20.8 | 89.6 | 100 |
| | 7 | 国 庫 支 出 金 | 131,678,000 | 111,365,000 | 111,365,000 | 15.9 | 84.6 | 100 |
| | | 計 | 754,955,079 | 699,413,335 | 699,413,335 | 100 | 92.6 | 100 |
| 後 医 療 特 高 別 齡 会 計 | 1 | 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料 | 969,729,000 | 963,844,160 | 944,306,570 | 78.8 | 97.4 | 98.0 |
| | 2 | 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 支 出 金 | 54,087,000 | 35,807,127 | 35,807,127 | 3.0 | 66.2 | 100 |
| | 3 | 繰 入 金 | 204,414,000 | 204,414,000 | 204,414,000 | 17.1 | 100 | 100 |
| | 4 | 繰 越 金 | 11,351,000 | 11,351,474 | 11,351,474 | 0.9 | 100.0 | 100 |
| | 5 | 諸 収 入 | 2,803,000 | 2,536,663 | 2,536,663 | 0.2 | 90.5 | 100 |
| | | 計 | 1,242,384,000 | 1,217,953,424 | 1,198,415,834 | 100 | 96.5 | 98.4 |
| 在 宅 介 護 支 援 事 業 特 別 会 計 | 1 | 訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 収 入 | 11,014,000 | 23,943,394 | 23,943,394 | 27.4 | 217.4 | 100 |
| | 2 | 地 域 包 括 支 援 セ ン タ ー 事 業 収 入 | 27,954,000 | 30,654,044 | 30,654,044 | 35.1 | 109.7 | 100 |
| | 3 | 繰 入 金 | 9,467,000 | 9,467,000 | 9,467,000 | 10.8 | 100 | 100 |
| | 4 | 諸 収 入 | 249,000 | 207,123 | 207,123 | 0.2 | 83.2 | 100 |
| | 5 | 繰 越 金 | 23,049,000 | 23,049,934 | 23,049,934 | 26.4 | 100.0 | 100 |
| | 6 | 国 庫 支 出 金 | 0 | 60,000 | 60,000 | 0.1 | - | 100 |
| | 7 | 県 支 出 金 | 0 | 10,000 | 10,000 | 0.0 | - | 100 |
| | | 計 | 71,733,000 | 87,391,495 | 87,391,495 | 100 | 121.8 | 100 |

(単位 円・%)

| 令和 2 年 度 | | | | | | 対前年度比 | |
|---------------|---------------|---------------|------|------------|------------|-----------------|-------|
| 予算現額 | 調定額 | 収 入 済 額 | | | | 増減額 | 増減率 |
| | | 金額 | 構成比 | 対予算 収入率 | 対調定 収入率 | | |
| 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 28,708,896 | 皆増 |
| 30,000 | 39,200 | 39,200 | 0.0 | 130.7 | 100 | 16,200 | 41.3 |
| 348,871,000 | 348,871,000 | 348,871,000 | 20.4 | 100 | 100 | △ 153,888,000 | △44.1 |
| 364,218,311 | 364,218,588 | 364,218,588 | 21.3 | 100.0 | 100 | △ 147,772,744 | △40.6 |
| 191,537,000 | 191,556,692 | 188,916,197 | 11.0 | 98.6 | 98.6 | △ 186,261,002 | △98.6 |
| 487,700,000 | 378,100,000 | 378,100,000 | 22.1 | 77.5 | 100 | △ 232,900,000 | △61.6 |
| 540,457,000 | 549,687,000 | 429,529,000 | 25.1 | 79.5 | 78.1 | △ 318,164,000 | △74.1 |
| 1,932,913,311 | 1,832,472,480 | 1,709,673,985 | 100 | 88.5 | 93.3 | △ 1,010,260,650 | △59.1 |
| 972,158,000 | 941,647,210 | 920,255,950 | 76.7 | 94.7 | 97.7 | 24,050,620 | 2.6 |
| 40,721,000 | 33,969,372 | 33,969,372 | 2.8 | 83.4 | 100 | 1,837,755 | 5.4 |
| 219,405,000 | 219,405,000 | 219,405,000 | 18.3 | 100 | 100 | △ 14,991,000 | △6.8 |
| 24,177,000 | 24,177,889 | 24,177,889 | 2.0 | 100.0 | 100 | △ 12,826,415 | △53.1 |
| 2,800,000 | 1,923,610 | 1,923,610 | 0.2 | 68.7 | 100 | 613,053 | 31.9 |
| 1,259,261,000 | 1,221,123,081 | 1,199,731,821 | 100 | 95.3 | 98.2 | △ 1,315,987 | △0.1 |
| 11,570,000 | 22,774,567 | 22,774,567 | 21.5 | 196.8 | 100 | 1,168,827 | 5.1 |
| 25,507,000 | 27,838,969 | 27,838,969 | 26.3 | 109.1 | 100 | 2,815,075 | 10.1 |
| 35,000,000 | 35,000,000 | 35,000,000 | 33.1 | 100 | 100 | △ 25,533,000 | △73.0 |
| 114,000 | 1,083,699 | 1,083,699 | 1.0 | 950.6 | 100 | △ 876,576 | △80.9 |
| 19,116,000 | 19,116,276 | 19,116,276 | 18.1 | 100.0 | 100 | 3,933,658 | 20.6 |
| - | - | - | - | - | - | 60,000 | 皆増 |
| - | - | - | - | - | - | 10,000 | 皆増 |
| 91,307,000 | 105,813,511 | 105,813,511 | 100 | 115.9 | 100 | △ 18,422,016 | △17.4 |

特別会計款別歳出

別表3-1

| 会計別 | 区分 款別 | 令和3年度 | | | |
|--|--------------------|----------------|----------------|------|--------|
| | | 予算現額 | 支出済額 | | |
| | | | 金額 | 構成比 | 対予算執行率 |
| 国民健康保険特別会計 | 1 総務費 | 90,242,000 | 73,990,479 | 0.7 | 82.0 |
| | 2 保険給付費 | 7,034,780,000 | 6,666,856,489 | 63.1 | 94.8 |
| | 3 国民健康保険事業費 納付金 | 3,653,611,000 | 3,653,609,392 | 34.6 | 100.0 |
| | 4 保健事業費 | 183,852,000 | 128,268,257 | 1.2 | 69.8 |
| | 5 基金積立金 | 14,000 | 12,289 | 0.0 | 87.8 |
| | 公債費 | - | - | - | - |
| | 6 共同事業拠出金 | 3,000 | 135 | 0.0 | 4.5 |
| | 7 諸支出金 | 56,300,000 | 41,617,462 | 0.4 | 73.9 |
| | 8 予備費 | 7,013,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 11,025,815,000 | 10,564,354,503 | 100 | 95.8 |
| 市七特 民ノ別 医夕会 療ノ計 | 1 総務費 | 433,190,000 | 393,885,286 | 52.1 | 90.9 |
| | 2 事業費 | 328,378,000 | 253,740,367 | 33.5 | 77.3 |
| | 3 公債費 | 108,914,000 | 108,913,065 | 14.4 | 100.0 |
| | 4 予備費 | 500,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 870,982,000 | 756,538,718 | 100 | 86.9 |
| 交共特 通济別 災事会 害業計 | 1 事業費 | 7,265,000 | 3,592,195 | 100 | 49.4 |
| | 計 | 7,265,000 | 3,592,195 | 100 | 49.4 |
| 海墾特 外学別 留事会 学業計 | 1 事業費 | 8,651,000 | 4,609,655 | 100 | 53.3 |
| | 2 予備費 | 100,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 8,751,000 | 4,609,655 | 100 | 52.7 |
| 火济特 災事会 共業計 | 1 事業費 | 3,413,000 | 966,320 | 100 | 28.3 |
| | 計 | 3,413,000 | 966,320 | 100 | 28.3 |
| 新整 曾理 第一 土特 地区 区会 画計 | 1 総務費 | 196,813,000 | 182,464,056 | 11.1 | 92.7 |
| | 2 事業費 | 3,430,811,000 | 1,335,738,994 | 80.9 | 38.9 |
| | 3 公債費 | 162,778,000 | 132,133,813 | 8.0 | 81.2 |
| | 4 予備費 | 300,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 3,790,702,000 | 1,650,336,863 | 100 | 43.5 |

決算額年度別比較表

(単位 円・%)

| 令和2年度 | | | | 対前年度比 | |
|----------------|----------------|------|--------|--------------|-------|
| 予算現額 | 支出済額 | | | 増減額 | 増減率 |
| | 金額 | 構成比 | 対予算執行率 | | |
| 97,845,000 | 84,173,523 | 0.8 | 86.0 | △ 10,183,044 | △12.1 |
| 6,912,713,000 | 6,416,997,044 | 63.3 | 92.8 | 249,859,445 | 3.9 |
| 3,444,786,000 | 3,444,784,200 | 34.0 | 100.0 | 208,825,192 | 6.1 |
| 191,663,000 | 117,683,122 | 1.2 | 61.4 | 10,585,135 | 9.0 |
| 13,000 | 12,510 | 0.0 | 96.2 | △ 221 | △1.8 |
| 576,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 皆減 |
| 3,000 | 1,095 | 0.0 | 36.5 | △ 960 | △87.7 |
| 81,330,000 | 71,843,590 | 0.7 | 88.3 | △ 30,226,128 | △42.1 |
| 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 10,729,929,000 | 10,135,495,084 | 100 | 94.5 | 428,859,419 | 4.2 |
| 445,561,000 | 408,155,815 | 52.4 | 91.6 | △ 14,270,529 | △3.5 |
| 321,290,000 | 260,550,974 | 33.5 | 81.1 | △ 6,810,607 | △2.6 |
| 109,688,000 | 109,687,517 | 14.1 | 100.0 | △ 774,452 | △0.7 |
| 106,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 876,645,000 | 778,394,306 | 100 | 88.8 | △ 21,855,588 | △2.8 |
| 8,501,000 | 5,593,091 | 100 | 65.8 | △ 2,000,896 | △35.8 |
| 8,501,000 | 5,593,091 | 100 | 65.8 | △ 2,000,896 | △35.8 |
| 9,423,000 | 5,341,078 | 100 | 56.7 | △ 731,423 | △13.7 |
| 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 9,523,000 | 5,341,078 | 100 | 56.1 | △ 731,423 | △13.7 |
| 2,783,000 | 704,914 | 100 | 25.3 | 261,406 | 37.1 |
| 2,783,000 | 704,914 | 100 | 25.3 | 261,406 | 37.1 |
| 202,079,000 | 188,937,900 | 20.1 | 93.5 | △ 6,473,844 | △3.4 |
| 1,633,240,000 | 617,323,836 | 65.6 | 37.8 | 718,415,158 | 116.4 |
| 137,297,000 | 135,492,547 | 14.4 | 98.7 | △ 3,358,734 | △2.5 |
| 300,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 1,972,916,000 | 941,754,283 | 100 | 47.7 | 708,582,580 | 75.2 |

別表3-2

| 会計別 | 区分 款別 | 令和3年度 | | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|---------------|------|--------|
| | | 予算現額 | 支出済額 | | |
| | | | 金額 | 構成比 | 対予算執行率 |
| 介護 保険 特別 会計 | 1 総務費 | 112,043,000 | 89,708,525 | 1.3 | 80.1 |
| | 2 保険給付費 | 6,964,550,000 | 6,512,888,640 | 91.1 | 93.5 |
| | 3 財政安定化基金拠出金 | 1,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 4 保健福祉事業費 | 950,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 5 地域支援事業費 | 311,707,000 | 264,636,824 | 3.7 | 84.9 |
| | 6 基金積立金 | 205,609,000 | 204,953,202 | 2.9 | 99.7 |
| | 7 公債費 | 166,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 8 諸支出金 | 77,065,000 | 74,608,357 | 1.0 | 96.8 |
| | 9 予備費 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 7,674,091,000 | 7,146,795,548 | 100 | 93.1 |
| 新整理 第二土 地区画 計 | 1 総務費 | 3,448,000 | 802,267 | 0.1 | 23.3 |
| | 2 事業費 | 591,838,079 | 418,058,899 | 73.6 | 70.6 |
| | 3 公債費 | 159,469,000 | 149,059,200 | 26.2 | 93.5 |
| | 4 予備費 | 200,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 754,955,079 | 567,920,366 | 100 | 75.2 |
| 後医 療特 高別 齡会 者計 | 1 総務費 | 26,531,000 | 22,225,398 | 1.9 | 83.8 |
| | 2 後期高齢者医療広域 連合納付金 | 1,148,178,000 | 1,121,422,118 | 94.2 | 97.7 |
| | 3 後期高齢者健康診査 事業費 | 64,075,000 | 44,153,070 | 3.7 | 68.9 |
| | 4 諸支出金 | 2,600,000 | 2,284,340 | 0.2 | 87.9 |
| | 5 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 1,242,384,000 | 1,190,084,926 | 100 | 95.8 |
| 在事 宅業 介特 別支 会援 計 | 1 訪問看護ステーション 事業費 | 45,404,000 | 38,444,817 | 62.7 | 84.7 |
| | 2 地域包括支援 センター事業費 | 25,829,000 | 22,860,135 | 37.3 | 88.5 |
| | 3 予備費 | 500,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 71,733,000 | 61,304,952 | 100 | 85.5 |

(単位 円・%)

| 令和 2 年 度 | | | | 対前年度比 | |
|---------------|---------------|------|------------|---------------|-------|
| 予算現額 | 支出 済 額 | | | 増減額 | 増減率 |
| | 金額 | 構成比 | 対予算 執行率 | | |
| 111,151,000 | 92,867,200 | 1.4 | 83.6 | △ 3,158,675 | △3.4 |
| 6,539,606,000 | 6,350,523,102 | 93.3 | 97.1 | 162,365,538 | 2.6 |
| 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 950,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 279,172,000 | 257,348,382 | 3.8 | 92.2 | 7,288,442 | 2.8 |
| 69,668,000 | 69,576,485 | 1.0 | 99.9 | 135,376,717 | 194.6 |
| 166,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 36,182,000 | 34,138,173 | 0.5 | 94.4 | 40,470,184 | 118.5 |
| 687,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 7,037,583,000 | 6,804,453,342 | 100 | 96.7 | 342,342,206 | 5.0 |
| 3,645,000 | 1,020,165 | 0.1 | 28.0 | △ 217,898 | △21.4 |
| 1,783,743,311 | 1,381,140,614 | 92.5 | 77.4 | △ 963,081,715 | △69.7 |
| 145,325,000 | 111,067,362 | 7.4 | 76.4 | 37,991,838 | 34.2 |
| 200,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 1,932,913,311 | 1,493,228,141 | 100 | 77.3 | △ 925,307,775 | △62.0 |
| 40,144,000 | 37,376,123 | 3.1 | 93.1 | △ 15,150,725 | △40.5 |
| 1,146,681,000 | 1,094,068,791 | 92.1 | 95.4 | 27,353,327 | 2.5 |
| 57,609,000 | 43,899,123 | 3.7 | 76.2 | 253,947 | 0.6 |
| 13,827,000 | 13,036,310 | 1.1 | 94.3 | △ 10,751,970 | △82.5 |
| 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 1,259,261,000 | 1,188,380,347 | 100 | 94.4 | 1,704,579 | 0.1 |
| 46,523,000 | 41,631,673 | 50.3 | 89.5 | △ 3,186,856 | △7.7 |
| 44,284,000 | 41,131,904 | 49.7 | 92.9 | △ 18,271,769 | △44.4 |
| 500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 91,307,000 | 82,763,577 | 100 | 90.6 | △ 21,458,625 | △25.9 |

4. 実質収支に関する調書

実質収支に関する調書の計数については、決算書と照合の結果、適正であることを確認した。

5. 財産に関する調書

財産に関する調書については、会計管理者所管の記録簿と照合した結果、計数に誤りはなく、正確であると認められた。

令和3年度戸田市定額基金運用状況審査意見

第1 審査の概要

1. 審査の対象

戸田市まちづくり土地開発基金

2. 審査の期間

令和4年7月14日から同年7月29日まで

3. 審査の方法

審査に付された基金運用状況に関する調書について、書類が正確に作成されているか、基金が設置目的に従って确实かつ効果的に運用されているかを主眼とし、関係書類との照合、計数の確認により審査を実施した。

第2 審査の結果

基金運用状況に関する調書は、関係書類と照合した結果、計数は正確であり、運用状況についても適正であると認められた。

第3 基金の運用状況

令和3年度末の基金の現在高は、預金が216,348,812円、貸付金が2,408,762,546円であり、前年度と比べて74,581円増加の2,625,111,358円となっている。

令和3年度の戸田市土地開発公社への貸付は7件、357,988,090円である。

