

令和 3 年度

下田市各会計歳入歳出決算  
並びに基金運用状況審査意見書

〔 一般会計  
特別会計 〕

下田市監査委員

下 監 第 4 5 号  
令和 4 年 8 月 30 日

下田市長 松 木 正 一 郎 様

下田市監査委員 鈴 木 貞 雄  
下田市監査委員 小 泉 孝 敬

令和 3 年度下田市各会計歳入歳出決算並びに基金運用状況の審査意見について

地方自治法第233条第 2 項の規定に基づき審査に付された令和 3 年度各会計（一般会計・特別会計）歳入歳出決算及び諸書類、その他政令で定める書類並びに同法第241条第 5 項の規定により各種基金運用状況を示す書類について審査した結果、次のとおり意見を提出します。

# 目 次

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 第1 審査の対象 .....            | 1  |
| 第2 審査の期間 .....            | 1  |
| 第3 審査の方法 .....            | 1  |
| 第4 審査の結果 .....            | 1  |
| 第5 決算の概要 .....            | 2  |
| 1 各会計決算の総括 .....          | 2  |
| (1) 決算規模 .....            | 2  |
| (2) 決算収支 .....            | 2  |
| (3) 予算の執行状況 .....         | 3  |
| (4) 市債の状況 .....           | 4  |
| 2 一般会計 .....              | 5  |
| (1) 財政の構造 .....           | 5  |
| (2) 決算の概要 .....           | 8  |
| (3) 歳入 .....              | 9  |
| (4) 歳出 .....              | 20 |
| 3 特別会計 .....              | 28 |
| (1) 稲梓財産区特別会計 .....       | 28 |
| (2) 下田駅前広場整備事業特別会計 .....  | 28 |
| (3) 公共用地取得特別会計 .....      | 29 |
| (4) 国民健康保険事業特別会計 .....    | 29 |
| (5) 介護保険特別会計 .....        | 31 |
| (6) 後期高齢者医療特別会計 .....     | 32 |
| (7) 集落排水事業特別会計 .....      | 33 |
| 4 財産に関する調書 .....          | 34 |
| (1) 公有財産 .....            | 34 |
| (2) 物品 .....              | 35 |
| (3) 債権 .....              | 35 |
| (4) 基金 .....              | 36 |
| 5 基金運用状況 .....            | 37 |
| (1) 国民健康保険高額療養費貸付基金 ..... | 37 |
| (2) 土地開発基金 .....          | 37 |
| 6 むすび .....               | 38 |
| 付表 .....                  | 41 |

## 令和３年度下田市各会計歳入歳出決算並びに基金運用状況の審査意見

### 第１ 審査の対象

- 1 令和３年度下田市一般会計歳入歳出決算
- 2 令和３年度下田市稲梓財産区特別会計歳入歳出決算
- 3 令和３年度下田市下田駅前広場整備事業特別会計歳入歳出決算
- 4 令和３年度下田市公共用地取得特別会計歳入歳出決算
- 5 令和３年度下田市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
- 6 令和３年度下田市介護保険特別会計歳入歳出決算
- 7 令和３年度下田市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 8 令和３年度下田市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
- 9 令和３年度下田市国民健康保険高額療養費貸付基金運用状況
- 10 令和３年度下田市土地開発基金運用状況

### 第２ 審査の期間

令和４年６月２４日から令和４年８月９日まで

### 第３ 審査の方法

下田市監査基準に準拠し、各会計歳入歳出決算書並びに附属書類について提出された審査資料に基づき関係諸帳簿との照合を行ったほか、関係職員から説明を聴取するとともに、収入支出事務の適法性、的確性及び予算が適正かつ効率的に執行されているかに主眼を置き審査した。

### 第４ 審査の結果

- 1 令和３年度各会計歳入歳出決算及び附属書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、計数はおおむね適正であると認められた。また、予算執行の状況及び決算内容についてもおおむね適正であると認められた。
- 2 各運用基金について計数は正確であり、設置目的に沿って運用しているものと認められた。
- 3 決算概要及び意見は、後述のとおりである。

(注)

- 1 各会計とは、一般・７特別会計（水道事業会計及び下水道事業会計を除く。）を合わせ、便宜的に呼称したものである。
- 2 文中の率については、原則として小数点以下第２位を「四捨五入」とし、構成比率においては合計が100となるよう一部調整してある。また、収入率及び執行率は、例外的に99.95%以上100.00%未満の場合は99.9%、100.00%を超え100.05%未満の場合は100.1%としてある。なお、△印については「マイナス」の表示である。
- 3 各表中の率で「0.0」と表示しているものは、当該数値はあるものの表示単位未満のものである。
- 4 財政分析数値は、関係課資料を参考とした。
- 5 年号表示のないものは「令和」である。

## 第5 決算の概要

### 1 各会計決算の総括

#### (1) 決算規模

令和3年度の一般会計及び特別会計の決算は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 会計<br>区分    |       | 一般会計           | 前年度<br>対 比 | 特別会計          | 前年度<br>対 比 | 合 計            | 前年度<br>対 比 |
|-------------|-------|----------------|------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 予 算 現 額     |       | 13,696,221,000 | 88.5       | 6,478,778,000 | 97.6       | 20,174,999,000 | 91.2       |
| 決<br>算<br>額 | 歳 入   | 13,691,737,806 | 88.6       | 6,316,280,415 | 102.6      | 20,008,018,221 | 92.6       |
|             | 歳 出   | 12,773,243,450 | 87.3       | 6,029,151,813 | 101.5      | 18,802,395,263 | 91.4       |
|             | 差 引 額 | 918,494,356    | 111.0      | 287,128,602   | 133.1      | 1,205,622,958  | 115.6      |

決算額は、予算現額201億7,499万9,000円に対し、歳入が200億801万8,221円、歳出が188億239万5,263円で、歳入歳出差引額は12億562万2,958円となった。

決算額を前年度と比較すると、歳入は16億447万8,352円（△7.4%）の減、歳出は17億6,710万1,451円（△8.6%）の減となった。

また、一般会計と特別会計相互間の繰入金、繰出金の重複額7億9,679万783円を差し引いた純計決算額は、歳入が192億1,122万7,438円（対前年度：7.7%減）、歳出が180億560万4,480円（対前年度：9.0%減）となった。

#### (2) 決算収支

令和3年度の一般会計及び特別会計の決算収支状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 区 分                  | 令和3年度       |             | 合 計           | 前年度           | 増減率    |
|----------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|--------|
|                      | 一 般 会 計     | 特 別 会 計     |               |               |        |
| 歳入歳出差引額<br>(形式収支額) A | 918,494,356 | 287,128,602 | 1,205,622,958 | 1,042,999,859 | 15.6   |
| 翌年度へ繰越<br>すべき財源 B    | 19,800,000  | 0           | 19,800,000    | 9,174,000     | 115.8  |
| 実質収支額<br>(A)-(B) C   | 898,694,356 | 287,128,602 | 1,185,822,958 | 1,033,825,859 | 14.7   |
| 前年度実質収支額<br>D        | 818,111,671 | 215,714,188 | 1,033,825,859 | 774,511,177   | 33.5   |
| 単年度収支額<br>(C)-(D)    | 80,582,685  | 71,414,414  | 151,997,099   | 259,314,682   | △ 41.4 |

一般会計と特別会計を合わせた形式収支額は、前年度に比べ1億6,262万3,099円（15.6%）の増で、黒字となった。

実質収支額は、翌年度へ繰り越すべき財源1,980万円を差し引いた11億8,582万2,958円で、この額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は1億5,199万7,099円の黒字で、前年度に比べ1億731万7,583円（△41.4%）減少した。

また、標準財政規模に対する実質収支額の割合である実質収支比率は、前年度に比べ0.6ポイント増の13.3%となった。

### (3) 予算の執行状況

#### ア 歳入

(単位：円、%)

| 区 分               | 令和3年度          |               |                | 令和2年度          |               |                |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                   | 一般会計           | 特別会計          | 合計             | 一般会計           | 特別会計          | 合計             |
| 予 算 額             | 13,696,221,000 | 6,478,778,000 | 20,174,999,000 | 15,482,413,000 | 6,635,787,000 | 22,118,200,000 |
| 調 定 額             | 13,912,009,779 | 6,459,536,294 | 20,371,546,073 | 15,707,591,986 | 6,308,460,828 | 22,016,052,814 |
| 決 算 額             | 13,691,737,806 | 6,316,280,415 | 20,008,018,221 | 15,458,275,053 | 6,154,221,520 | 21,612,496,573 |
| 不 納 欠 損 額         | 13,704,763     | 26,689,082    | 40,393,845     | 13,466,069     | 14,974,060    | 28,440,129     |
| 収 入 未 済 額         | 206,567,210    | 116,566,797   | 323,134,007    | 235,850,864    | 139,265,248   | 375,116,112    |
| 予算現額に対する<br>収 入 率 | 99.9           | 97.5          | 99.2           | 99.8           | 92.7          | 97.7           |
| 調定額に対する<br>収 入 率  | 98.4           | 97.8          | 98.2           | 98.4           | 97.6          | 98.2           |

決算額は、予算現額に対し1億6,698万779円の減収で、予算現額に対する収入率は前年度を1.5ポイント上回る99.2%となった。また、調定額に対する収入率は前年度と同率で98.2%となった。

収入未済額は3億2,313万4,007円で、前年度に比べ5,198万2,105円(△13.9%)減少した。

不納欠損額は4,039万3,845円で、前年度に比べ1,195万3,716円(42.0%)増加した。

#### イ 歳出

(単位：円、%)

| 区 分               | 令和3年度          |               |                | 令和2年度          |               |                |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                   | 一般会計           | 特別会計          | 合計             | 一般会計           | 特別会計          | 合計             |
| 予 算 額             | 13,696,221,000 | 6,478,778,000 | 20,174,999,000 | 15,482,413,000 | 6,635,787,000 | 22,118,200,000 |
| 決 算 額             | 12,773,243,450 | 6,029,151,813 | 18,802,395,263 | 14,630,989,382 | 5,938,507,332 | 20,569,496,714 |
| 翌年度繰越額            | 45,315,000     | 0             | 45,315,000     | 66,857,000     | 0             | 66,857,000     |
| 不 用 額             | 877,662,550    | 449,626,187   | 1,327,288,737  | 784,566,618    | 697,279,668   | 1,481,846,286  |
| 予算現額に対する<br>執 行 率 | 93.3           | 93.1          | 93.2           | 94.5           | 89.5          | 93.0           |

決算額は、予算現額に対し執行率93.2%で、前年度に比べ0.2ポイント上回った。

翌年度繰越額は4,531万5,000円で、前年度に比べ2,154万2,000円(△32.2%)減少した。

不用額は13億2,728万8,737円で、前年度に比べ1億5,455万7,549円(△10.4%)減少した。

#### (4) 市債の状況

令和3年度末における市債の現在高等は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 区 分        | 令和2年度末<br>元金現在高 | 令和3年度         |             | 令和3年度末<br>元金現在高 |
|------------|-----------------|---------------|-------------|-----------------|
|            |                 | 借 入 額         | 償 還 額       |                 |
| 一 般 会 計    | 10,306,974,493  | 1,491,700,000 | 725,177,639 | 11,073,496,854  |
| 集落排水事業特別会計 | 74,416,947      | 9,000,000     | 8,968,674   | 74,448,273      |
| 合 計        | 10,381,391,440  | 1,500,700,000 | 734,146,313 | 11,147,945,127  |

借入額は15億70万円、償還額は7億3,414万6,313円で、本年度末における市債の現在高は111億4,794万5,127円であり、前年度末に比べ7億6,655万3,687円(7.4%)増加した。

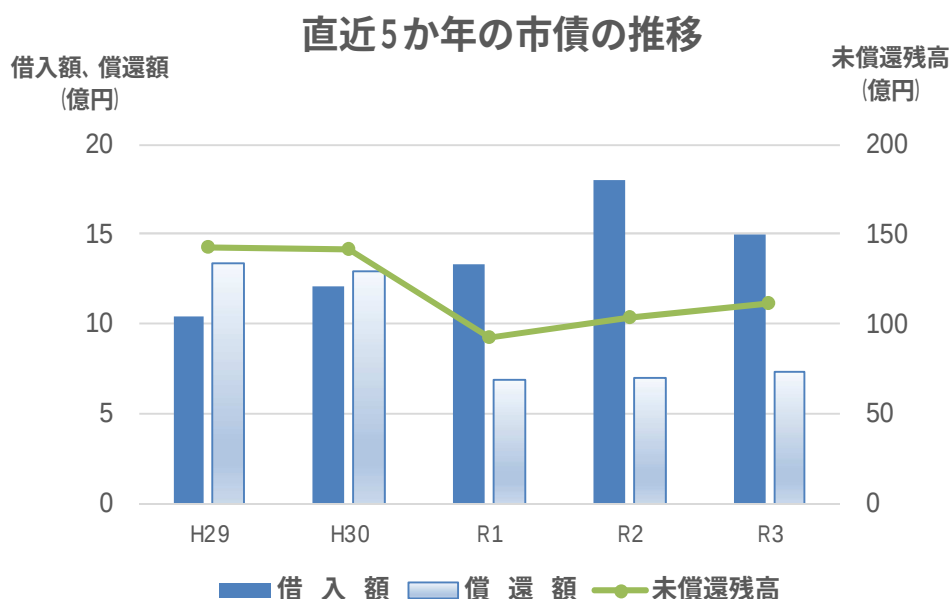
なお、直近5か年の市債の推移は、次のとおりである。

(単位：円)

| 区分 \ 年度   | 平成29年度         | 平成30年度         | 令和元年度         | 令和2年度          | 令和3年度          |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 借 入 額     | 1,041,500,000  | 1,208,700,000  | 1,335,800,000 | 1,796,700,000  | 1,500,700,000  |
| 償 還 額     | 1,341,134,870  | 1,295,859,879  | 691,851,807   | 705,894,608    | 734,146,313    |
| 未 償 還 残 高 | 14,265,128,075 | 14,177,968,196 | 9,290,586,048 | 10,381,391,440 | 11,147,945,127 |

※ 平成30年度までは、下水道事業特別会計を含む。

図 1



## 2 一般会計

### (1) 財政の構造

財政の構造については地方財政状況調査表に従って分析したもので、その内容は次のとおりである。

#### ア 歳入の構成

##### (7) 自主財源と依存財源

(単位：千円、%)

| 区分 \ 年度 | 令和3年度      |       | 令和2年度      |       | 前年度対比       |        |
|---------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
|         | 決 算 額      | 構成率   | 決 算 額      | 構成率   | 増減額         | 増減率    |
| 自 主 財 源 | 4,835,107  | 35.3  | 4,675,719  | 30.2  | 159,388     | 3.4    |
| 依 存 財 源 | 8,856,631  | 64.7  | 10,782,556 | 69.8  | △ 1,925,925 | △ 17.9 |
| 計       | 13,691,738 | 100.0 | 15,458,275 | 100.0 | △ 1,766,537 | △ 11.4 |

※ 公立保育所利用者負担金、認定こども園利用者負担金、緊急・リフレッシュ保育事業費負担金は、使用料に分析してある。  
財産収入に含まれる資源ごみ売払代は、諸収入に分析してある。  
諸収入に含まれる過年度収入のうち、国庫・県支出金はそれぞれの区分により分析してある。

構成割合は、自主財源35.3%対依存財源64.7%となっており、自主財源の構成率が前年度より5.1ポイント増加した。

決算額を前年度と比較すると、自主財源は前年度に比べ1億5,938万8,000円(3.4%)増加し、依存財源は19億2,592万5,000円(△17.9%)減少した。

自主財源で増加した主なものは、寄附金8,621万8,000円(40.9%)の増、繰越金1億9,985万1,000円(31.9%)の増であった。一方、減少した主なものは、市税3,994万1,000円(△1.4%)の減、繰入金9,163万6,000円(△15.4%)の減であった。

依存財源で増加した主なものは、地方特例交付金1億1,210万8,000円(872.5%)の増、法人事業税交付金2,037万8,000円(257.9%)の増であった。一方、減少した主なものは、国庫支出金19億7,551万円(△46.9%)の減、市債2億9,010万円(△16.3%)の減であった。

#### (イ) 経常的収入と臨時的収入

(単位：千円、%)

| 区分 \ 年度   | 令和3年度      |       | 令和2年度      |       | 前年度対比       |        |
|-----------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
|           | 決 算 額      | 構成比   | 決 算 額      | 構成比   | 増減額         | 増減率    |
| 経 常 的 収 入 | 8,251,758  | 60.3  | 7,857,940  | 50.8  | 393,818     | 5.0    |
| 臨 時 的 収 入 | 5,439,980  | 39.7  | 7,600,335  | 49.2  | △ 2,160,355 | △ 28.4 |
| 計         | 13,691,738 | 100.0 | 15,458,275 | 100.0 | △ 1,766,537 | △ 11.4 |

構成割合は、経常的収入60.3%対臨時的収入39.7%となった。



経常的収入は、前年度に比べ3億9,381万8,000円（5.0%）増加した。増加した主なものは、法人事業税交付金2,037万8,000円（257.9%）の増、地方特例交付金1億6万7,000円（778.8%）の増である。

臨時的収入は、前年度に比べ21億6,035万5,000円（△28.4%）減少した。減少した主なものは、国庫支出金19億4,096万7,000円（△61.4%）の減、県支出金1億6,334万2,000円（△34.6%）の減である。

## イ 歳出の構成

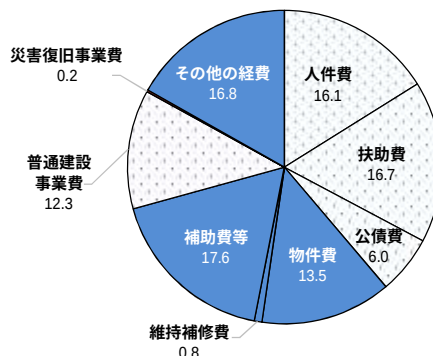
### (7) 性質別歳出決算状況

(単位：千円、%)

| 区分 \ 年度     |           | 令和3年度      |       | 令和2年度      |       | 前年度対比       |        |
|-------------|-----------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
|             |           | 決 算 額      | 構成比   | 決 算 額      | 構成比   | 増 減 額       | 増減率    |
| 義務的経費       | 人 件 費     | 2,061,253  | 16.1  | 1,987,177  | 13.6  | 74,076      | 3.7    |
|             | 扶 助 費     | 2,129,052  | 16.7  | 1,762,054  | 12.0  | 366,998     | 20.8   |
|             | 公 債 費     | 762,053    | 6.0   | 739,145    | 5.1   | 22,908      | 3.1    |
|             | 小 計       | 4,952,358  | 38.8  | 4,488,376  | 30.7  | 463,982     | 10.3   |
| 消費的経費       | 物 件 費     | 1,729,745  | 13.5  | 1,653,239  | 11.3  | 76,506      | 4.6    |
|             | 維 持 補 修 費 | 91,372     | 0.8   | 109,424    | 0.7   | △ 18,052    | △ 16.5 |
|             | 補 助 費 等   | 2,243,701  | 17.6  | 4,151,116  | 28.4  | △ 1,907,415 | △ 45.9 |
|             | 小 計       | 4,064,818  | 31.9  | 5,913,779  | 40.4  | △ 1,848,961 | △ 31.3 |
| 投資的経費       | 普通建設事業費   | 1,575,692  | 12.3  | 2,378,129  | 16.2  | △ 802,437   | △ 33.7 |
|             | 補助事業費     | 495,114    | 3.8   | 1,436,196  | 9.8   | △ 941,082   | △ 65.5 |
|             | 単独事業費     | 1,080,578  | 8.5   | 941,933    | 6.4   | 138,645     | 14.7   |
|             | 災害復旧事業費   | 38,273     | 0.2   | 83,210     | 0.6   | △ 44,937    | △ 54.0 |
|             | 小 計       | 1,613,965  | 12.5  | 2,461,339  | 16.8  | △ 847,374   | △ 34.4 |
| そ の 他 の 経 費 |           | 2,142,102  | 16.8  | 1,767,495  | 12.1  | 374,607     | 21.2   |
| 合 計         |           | 12,773,243 | 100.0 | 14,630,989 | 100.0 | △ 1,857,746 | △ 12.7 |

図 2

性質別歳出決算状況(%)



義務的経費は、前年度に比べ4億6,398万2,000円（10.3%）の増となった。歳出総額に占める割合は38.8%で、前年度を8.1ポイント上回った。

消費的経費は、前年度に比べ18億4,896万1,000円（△31.3%）の減となった。歳出総額に占める割合は31.9%で、前年度を8.5ポイント下回った。

投資的経費は、前年度に比べ8億4,737万4,000円（△34.4%）の減となった。歳出総額に占める割合は12.5%で、前年度を4.3ポイント下回った。

その他の経費は、前年度に比べ3億7,460万7,000円（21.2%）の増となった。歳出総額に占める割合は16.8%で、前年度を4.7ポイント上回った。

## ウ 財政構造の弾力性等

一般会計における財政力の動向、財政構造の弾力性を判断する主要財政指標の年度別推移は、次表のとおりである。

| 区分<br>年度 | 財政力指数<br>(3か年平均) | 経常収支比率(%) | 実質公債比率(%)<br>(3か年平均) | 将来負担比率(%) |
|----------|------------------|-----------|----------------------|-----------|
| 令和3年度    | 0.467            | 80.3      | 5.9                  | 58.0      |
| 令和2年度    | 0.484            | 85.8      | 6.4                  | 57.5      |
| 令和元年度    | 0.495            | 89.1      | 7.0                  | 66.1      |

### (7) 財政力指数（3か年平均）

財政力を判断する指標として用いられ、この指数が1を超えると財源に余裕があるとされる。前年度に比べ0.017ポイント悪化した。

### (イ) 経常収支比率

財政運営の健全性を測る指標として用いられ、この比率が高いほど財政のやりくりが苦しく、新たな事業を行う余力がないことを示す。前年度に比べ5.5ポイント改善した。

### (ロ) 実質公債比率（3か年平均）

公債費(交付税措置された額を除く)の標準財政規模に対する割合を示し、財政構造の弾力性を判断する指標である。3か年平均値は、前年度に比べ0.5ポイント改善した。

### (ハ) 将来負担比率

公債費や将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模を基本とした額に対する割合を示す指標で、前年度に比べ0.5ポイント悪化した。

## (2) 決算の概要

令和３年度の一般会計決算の概要は、次表のとおりである。

(単位：円、％)

| 区分 |                         | 年度      | 令和３年度          | 令和２年度          | 前年度対比           |        |
|----|-------------------------|---------|----------------|----------------|-----------------|--------|
|    |                         |         |                |                | 増減額             | 増減率    |
| A  | 歳入総額                    |         | 13,691,737,806 | 15,458,275,053 | △ 1,766,537,247 | △ 11.4 |
| B  | 歳出総額                    |         | 12,773,243,450 | 14,630,989,382 | △ 1,857,745,932 | △ 12.7 |
| C  | 歳入歳出差引額(形式収支額)<br>(A-B) |         | 918,494,356    | 827,285,671    | 91,208,685      | 11.0   |
| D  | 翌年度へ繰越すべき財源             | 継続費通次繰越 | 0              | 0              | 0               | -      |
|    |                         | 繰越明許費   | 19,800,000     | 9,174,000      | 10,626,000      | 115.8  |
|    |                         | 事故繰越し   | 0              | 0              | 0               | -      |
| E  | 実質収支額<br>(C-D)          |         | 898,694,356    | 818,111,671    | 80,582,685      | 9.8    |
| F  | 前年度実質収支額                |         | 818,111,671    | 616,562,825    | 201,548,846     | 32.7   |
| G  | 単年度収支額<br>(E-F)         |         | 80,582,685     | 201,548,846    | △ 120,966,161   | △ 60.0 |
| H  | 積立金                     |         | 530,005,414    | 405,007,250    | 124,998,164     | 30.9   |
| I  | 繰上償還金                   |         | 0              | 0              | 0               | —      |
| J  | 積立金取崩額                  |         | 240,000,000    | 400,000,000    | △ 160,000,000   | △ 40.0 |
| K  | 実質単年度収支額<br>(G+H+I-J)   |         | 370,588,099    | 206,556,096    | 164,032,003     | 79.4   |

ア 歳入総額は、前年度に比べ17億6,653万7,247円(△11.4％)減少し、歳出総額は18億5,774万5,932円(△12.7％)減少した。

イ 歳入歳出差引額(形式収支額)は、前年度に比べ9,120万8,685円(11.0％)の増。

ウ 形式収支額から翌年度へ繰り越すべき財源1,980万円を差し引いた実質収支額は8億9,869万4,356円で、前年度に比べ8,058万2,685円(9.8％)増加した。

エ 実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は8,058万2,685円で、前年度に比べ1億2,096万6,161円減少した。

オ 単年度収支額に財政調整基金積立金5億3,000万5,414円を加え、財政調整基金取崩額2億4,000万円を差し引いた実質単年度収支額は、3億7,058万8,099円で黒字となった。

(3) 歳入

ア 令和3年度の一般会計歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分 \ 年度   |       | 令和3年度          | 令和2年度          | 前年度対比           |        |
|-----------|-------|----------------|----------------|-----------------|--------|
|           |       |                |                | 比較増減            | 増減率    |
| 予 算 現 額   |       | 13,696,221,000 | 15,482,413,000 | △ 1,786,192,000 | △ 11.5 |
| 調 定 額     |       | 13,912,009,779 | 15,707,591,986 | △ 1,795,582,207 | △ 11.4 |
| 収 入 済 額   |       | 13,691,737,806 | 15,458,275,053 | △ 1,766,537,247 | △ 11.4 |
| 不 納 欠 損 額 |       | 13,704,763     | 13,466,069     | 238,694         | 1.8    |
| 収 入 未 済 額 |       | 206,567,210    | 235,850,864    | △ 29,283,654    | △ 12.4 |
| 収 入 率     | 対 予 算 | 99.9           | 99.8           | 0.1             | -      |
|           | 対 調 定 | 98.4           | 98.4           | 0               | -      |

(7) 決算額は、予算現額に対し収入率99.9%（対前年度：0.1ポイント増）、調定額に対し収入率98.4%（同：同率）となった。

(イ) 収入済額は、前年度に比べ17億6,653万7,247円（△11.4%）の減となった。主な要因は、国庫支出金19億7,550万9,857円（△46.9%）の減、地方交付税3億943万3,000円（9.6%）の増等である。

(ウ) 不納欠損額は、前年度に比べ23万8,694円（1.8%）の増となった。

(エ) 収入未済額は、前年度に比べ2,928万3,654円（△12.4%）の減となった。主な要因は、市債1,440万円（△62.6%）の減である。

イ 歳入の款別執行状況は、次のとおりである。

### 款別歳入執行状況

(単位：円、%)

| 款別                   | 年度 | 令和3年度          |       | 令和2年度          |       | 前年度対比           |        |
|----------------------|----|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|--------|
|                      |    | 決算額            | 構成比   | 決算額            | 構成比   | 増減額             | 増減率    |
| 1 市 税                |    | 2,771,360,447  | 20.2  | 2,811,301,750  | 18.2  | △ 39,941,303    | △ 1.4  |
| 2 地 方 譲 与 税          |    | 74,407,000     | 0.5   | 73,554,000     | 0.5   | 853,000         | 1.2    |
| 3 利 子 割 交 付 金        |    | 1,582,000      | 0.1   | 2,105,000      | 0.1   | △ 523,000       | △ 24.8 |
| 4 配 当 割 交 付 金        |    | 13,413,000     | 0.1   | 8,953,000      | 0.1   | 4,460,000       | 49.8   |
| 5 株式等譲渡所得割<br>交 付 金  |    | 19,092,000     | 0.1   | 12,097,000     | 0.1   | 6,995,000       | 57.8   |
| 6 地方消費税交付金           |    | 559,975,000    | 4.1   | 525,882,000    | 3.4   | 34,093,000      | 6.5    |
| 7 自動車取得税交付金          |    | 0              | -     | 0              | -     | 0               | -      |
| 8 環境性能割交付金           |    | 6,940,000      | 0.1   | 7,061,025      | 0.1   | △ 121,025       | △ 1.7  |
| 9 法人事業税交付金           |    | 28,279,000     | 0.2   | 7,901,000      | 0.1   | 20,378,000      | 257.9  |
| 10 地方特例交付金           |    | 124,957,000    | 0.9   | 12,849,000     | 0.1   | 112,108,000     | 872.5  |
| 11 地 方 交 付 税         |    | 3,540,424,000  | 25.9  | 3,230,991,000  | 20.9  | 309,433,000     | 9.6    |
| 12 交通安全対策特別<br>交 付 金 |    | 2,154,000      | 0.1   | 2,677,000      | 0.1   | △ 523,000       | △ 19.5 |
| 13 分担金及び負担金          |    | 69,013,858     | 0.5   | 67,186,982     | 0.4   | 1,826,876       | 2.7    |
| 14 使用料及び手数料          |    | 113,426,027    | 0.8   | 115,303,377    | 0.7   | △ 1,877,350     | △ 1.6  |
| 15 国 庫 支 出 金         |    | 2,239,182,223  | 16.4  | 4,214,692,080  | 27.2  | △ 1,975,509,857 | △ 46.9 |
| 16 県 支 出 金           |    | 754,526,003    | 5.5   | 901,993,435    | 5.8   | △ 147,467,432   | △ 16.3 |
| 17 財 産 収 入           |    | 21,238,993     | 0.1   | 18,560,253     | 0.1   | 2,678,740       | 14.4   |
| 18 寄 附 金             |    | 296,854,156    | 2.2   | 210,636,400    | 1.3   | 86,217,756      | 40.9   |
| 19 繰 入 金             |    | 500,048,400    | 3.6   | 582,306,141    | 3.7   | △ 82,257,741    | △ 14.1 |
| 20 繰 越 金             |    | 827,285,671    | 6.0   | 627,435,825    | 4.1   | 199,849,846     | 31.9   |
| 21 諸 収 入             |    | 235,879,028    | 1.7   | 242,988,785    | 1.5   | △ 7,109,757     | △ 2.9  |
| 22 市 債               |    | 1,491,700,000  | 10.9  | 1,781,800,000  | 11.5  | △ 290,100,000   | △ 16.3 |
| 歳 入 合 計              |    | 13,691,737,806 | 100.0 | 15,458,275,053 | 100.0 | △ 1,766,537,247 | △ 11.4 |

### 1款 市税

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 調 定 額         | 収入済額          | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収 入 率 |      |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|------|
|          |               |               |               |            |             | 対予算   | 対調定  |
| 3 年度     | 2,644,618,000 | 2,910,790,032 | 2,771,360,447 | 13,115,323 | 126,314,262 | 104.7 | 95.2 |
| 2 年度     | 2,704,982,000 | 2,958,949,480 | 2,811,301,750 | 13,059,185 | 134,588,545 | 103.9 | 95.0 |
| 比較増減     | △ 60,364,000  | △ 48,159,448  | △ 39,941,303  | 56,138     | △ 8,274,283 | 0.8   | 0.2  |
| 増減率      | △ 2.2         | △ 1.6         | △ 1.4         | 0.4        | △ 6.1       | -     | -    |

※ 収入率算出では、収入済額から還付未済額1,347,918円を差し引いている。

(1) 収入済額は、前年度に比べ3,994万1,303円(△1.4%)減少した。主な要因は、軽自動車税238万5,919円(3.1%)の増、市たばこ税1,066万5,066円(6.0%)の

増及び入湯税453万4,140円（9.5%）の増を除き、全ての税目において前年を下回ったためである。

収入済額は、歳入総額の20.2%を占めており、調定額に対する収入率は95.2%で、前年度より0.2ポイント上昇した。

年度末現在の人口（20,287人）で決算額を除した市民1人当たりの市税負担額は13万6,608円となり、前年度に比べ1,019円（0.8%）の増となった。

(2) 税目別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

|          | 令和3年度         |       | 令和2年度         |       | 前年度対比        |       |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|          | 決 算 額         | 構成比   | 決 算 額         | 構成比   | 増 減 額        | 増減率   |
| 市民税      | 998,988,319   | 36.0  | 1,010,573,776 | 35.9  | △ 11,585,457 | △ 1.1 |
| 個人       | 873,018,600   | 31.5  | 880,693,676   | 31.3  | △ 7,675,076  | △ 0.9 |
| 法人       | 125,969,719   | 4.5   | 129,880,100   | 4.6   | △ 3,910,381  | △ 3.0 |
| 固定資産税    | 1,303,582,132 | 47.0  | 1,335,755,065 | 47.6  | △ 32,172,933 | △ 2.4 |
| 土地・家屋・償却 | 1,297,071,132 | 46.8  | 1,328,778,365 | 47.3  | △ 31,707,233 | △ 2.4 |
| 交付金      | 6,511,000     | 0.2   | 6,976,700     | 0.3   | △ 465,700    | △ 6.7 |
| 軽自動車税    | 79,562,800    | 2.9   | 77,176,881    | 2.7   | 2,385,919    | 3.1   |
| 市たばこ税    | 187,616,932   | 6.8   | 176,951,866   | 6.3   | 10,665,066   | 6.0   |
| 入湯税      | 52,451,700    | 1.9   | 47,917,560    | 1.7   | 4,534,140    | 9.5   |
| 都市計画税    | 149,158,564   | 5.4   | 162,926,602   | 5.8   | △ 13,768,038 | △ 8.5 |
| 合 計      | 2,771,360,447 | 100.0 | 2,811,301,750 | 100.0 | △ 39,941,303 | △ 1.4 |

(3) 市税不納欠損額比較

(単位：件、円、%)

| 税目          |    | 令和3年度 |            | 令和2年度 |            | 前年度対比       |        |
|-------------|----|-------|------------|-------|------------|-------------|--------|
|             |    | 件 数   | 税 額        | 件 数   | 税 額        | 増 減 額       | 増減率    |
| 市民税         | 個人 | 163   | 3,803,323  | 130   | 1,854,164  | 1,949,159   | 105.1  |
|             | 法人 | 8     | 400,000    | 2     | 100,000    | 300,000     | 300.0  |
| 固定資産税・都市計画税 |    | 549   | 8,487,300  | 441   | 10,732,421 | △ 2,245,121 | △ 20.9 |
| 軽自動車税       |    | 80    | 424,700    | 94    | 372,600    | 52,100      | 14.0   |
| 合 計         |    | 800   | 13,115,323 | 667   | 13,059,185 | 56,138      | 0.4    |

不納欠損額は、固定資産税及び都市計画税の224万5,121円（△20.9%）の減を除き、全税目において件数、金額ともに増加し、前年度に比べ5万6,138円(0.4%)の増となった。

#### (4) 市税収入未済額比較

(単位：円、%)

| 税目          |    | 年度 | 令和3年度       | 令和2年度       | 前年度対比       |        |
|-------------|----|----|-------------|-------------|-------------|--------|
|             |    |    | 税 額         | 税 額         | 増 減 額       | 増減率    |
| 市<br>民<br>税 | 個人 |    | 33,230,650  | 38,904,038  | △ 5,673,388 | △ 14.6 |
|             | 法人 |    | 1,980,208   | 2,994,927   | △ 1,014,719 | △ 33.9 |
| 固定資産税・都市計画税 |    |    | 85,139,242  | 87,235,138  | △ 2,095,896 | △ 2.4  |
| 軽自動車税       |    |    | 3,752,612   | 4,220,912   | △ 468,300   | △ 11.1 |
| 市たばこ税       |    |    | 0           | 0           | 0           | 0      |
| 入湯税         |    |    | 2,211,550   | 1,233,530   | 978,020     | 79.3   |
| 合 計         |    |    | 126,314,262 | 134,588,545 | △ 8,274,283 | △ 6.1  |

収入未済額は、入湯税が97万8,020円(79.3%)の増を除き、全税目において前年度を下回り、前年度に比べ827万4,283円(△6.1%)の減となった。

#### 2 款 地方譲与税

(単位：円、%)

| 年度   | 区分 | 予算現額       | 調 定 額      | 収入済額       | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|------|----|------------|------------|------------|-------|-------|-------|
|      |    |            |            |            |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度 |    | 74,407,000 | 74,407,000 | 74,407,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度 |    | 73,554,000 | 73,554,000 | 73,554,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 |    | 853,000    | 853,000    | 853,000    | 0     | 0     | 0     |
| 増減率  |    | 1.2        | 1.2        | 1.2        | —     | -     | -     |

※地方揮発油税のうち、42%に相当する額を市町村道の延長及び面積で按分し譲与される。

※自動車重量譲与税のうち、自動車重量税収入額の40.7%相当額を市町村道の延長及び面積で按分し譲与される。

収入済額は、前年度に比べ、85万3,000円(1.2%)の増となった。主な要因は、地方揮発油譲与税43万7,000円(2.8%)及び自動車重量譲与税45万7,000円(1.0%)の増である。

#### 3 款 利子割交付金

(単位：円、%)

| 年度   | 区分 | 予算現額      | 調 定 額     | 収入済額      | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|------|----|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|
|      |    |           |           |           |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度 |    | 1,582,000 | 1,582,000 | 1,582,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度 |    | 2,105,000 | 2,105,000 | 2,105,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 |    | △ 523,000 | △ 523,000 | △ 523,000 | 0     | 0     | 0     |
| 増減率  |    | △ 24.8    | △ 24.8    | △ 24.8    | —     | -     | -     |

※この交付金は、県に納められた利子割額の59.4%相当額を個人県民税額で按分して交付される。

収入済額は、前年度に比べ52万3,000円(△24.8%)の減となった。

#### 4 款 配当割交付金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額       | 調 定 額      | 収入済額       | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|
|         |            |            |            |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 13,413,000 | 13,413,000 | 13,413,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度    | 8,953,000  | 8,953,000  | 8,953,000  | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減    | 4,460,000  | 4,460,000  | 4,460,000  | 0     | 0     | 0     |
| 増減率     | 49.8       | 49.8       | 49.8       | —     | -     | -     |

＊この交付金は、県に納められた配当割額の59.4%相当額を個人県民税額で按分して交付される。

収入済額は、前年度に比べ446万円（49.8%）の増となった。

#### 5 款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額       | 調 定 額      | 収入済額       | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|
|         |            |            |            |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 19,092,000 | 19,092,000 | 19,092,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度    | 12,097,000 | 12,097,000 | 12,097,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減    | 6,995,000  | 6,995,000  | 6,995,000  | 0     | 0     | 0     |
| 増減率     | 57.8       | 57.8       | 57.8       | —     | -     | -     |

＊この交付金は、県に納められた株式等譲渡所得割額の59.4%相当額を個人県民税額で按分して交付される。

収入済額は、前年度に比べ699万5,000円（57.8%）の増となった。

#### 6 款 地方消費税交付金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|
|         |             |             |             |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 559,975,000 | 559,975,000 | 559,975,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度    | 525,882,000 | 525,882,000 | 525,882,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減    | 34,093,000  | 34,093,000  | 34,093,000  | 0     | 0     | 0     |
| 増減率     | 6.5         | 6.5         | 6.5         | —     | -     | -     |

＊この交付金は、都道府県間における精算後の地方消費税額の2分の1に相当する額を人口及び従業者数で按分して交付される。

収入済額は、前年度に比べ3,409万3,000円（6.5%）の増となった。



## 7 款 自動車取得税交付金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額  | 調 定 額 | 収入済額 | 収入未済額 | 収 入 率 |     |
|---------|-------|-------|------|-------|-------|-----|
|         |       |       |      |       | 対予算   | 対調定 |
| 3 年度    | 1,000 | 0     | 0    | 0     | 0     | 0   |
| 2 年度    | 1,000 | 0     | 0    | 0     | 0     | 0   |
| 比較増減    | 0     | 0     | 0    | 0     | 0     | 0   |
| 増減率     | 0     | 0     | 0    | —     | -     | -   |

＊この交付金は、自動車取得税額の66.5%を市町村道の延長及び面積で按分して交付される。(消費税率10%引き上げに伴い廃止)

## 8 款 環境性能割交付金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額      | 調 定 額     | 収入済額      | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|
|         |           |           |           |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 6,940,000 | 6,940,000 | 6,940,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度    | 7,061,000 | 7,061,025 | 7,061,025 | 0     | 100.1 | 100.0 |
| 比較増減    | △ 121,000 | △ 121,025 | △ 121,025 | 0     | △ 0.1 | 0     |
| 増減率     | △ 1.7     | △ 1.7     | △ 1.7     | —     | -     | -     |

＊この交付金は、自動車取得税交付金に代わり創設されたもの。県に納められた自動車税環境性能割額から5%を控除した残額のうち47%を市町村道の延長及び面積等に応じて交付される。

収入済額は、前年度に比べ12万1,025円(△1.7%)の減となった。

## 9 款 法人事業税交付金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額       | 調 定 額      | 収入済額       | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|
|         |            |            |            |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 28,279,000 | 28,279,000 | 28,279,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度    | 7,901,000  | 7,901,000  | 7,901,000  | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減    | 20,378,000 | 20,378,000 | 20,378,000 | 0     | 0     | 0     |
| 増減率     | 257.9      | 257.9      | 257.9      | —     | -     | -     |

＊この交付金は、法人事業税の一部を財源として100分の5.4に相当する額を県が市町村の従業員数に応じて市に交付するもの。

収入済額は、前年度に比べ2,037万8,000円(257.9%)の増となった。

## 10款 地方特例交付金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|
|         |             |             |             |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 124,957,000 | 124,957,000 | 124,957,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度    | 12,849,000  | 12,849,000  | 12,849,000  | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減    | 112,108,000 | 112,108,000 | 112,108,000 | 0     | 0     | 0     |
| 増減率     | 872.5       | 872.5       | 872.5       | —     | -     | -     |

＊この交付金は、国の制度変更等により地方負担の増や減収が生じた場合に特例的に交付されるもの。

収入済額は、前年度に比べ1億1,210万8,000円(872.5%)の増となった。主な要因は新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金1億1,464万2,000円(皆増)の増である。

## 11款 地方交付税

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額          | 調 定 額         | 収入済額          | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|
|         |               |               |               |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 3,540,424,000 | 3,540,424,000 | 3,540,424,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度    | 3,230,991,000 | 3,230,991,000 | 3,230,991,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減    | 309,433,000   | 309,433,000   | 309,433,000   | 0     | 0     | 0     |
| 増減率     | 9.6           | 9.6           | 9.6           | —     | -     | -     |

＊この交付税は、地方公共団体が一定の行政水準を確保できるようその財源を保障するもの。

収入済額は、歳入総額の25.9%を占めており、前年度に比べ3億943万3,000円(9.6%)の増となった。その内訳は、普通交付税2億7,421万5,000円(9.6%)の増、特別交付税3,521万8,000円(9.6%)の増である。

## 12款 交通安全対策特別交付金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額      | 調 定 額     | 収入済額      | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|
|         |           |           |           |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 2,154,000 | 2,154,000 | 2,154,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 2 年度    | 2,677,000 | 2,677,000 | 2,677,000 | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減    | △ 523,000 | △ 523,000 | △ 523,000 | 0     | 0     | 0     |
| 増減率     | △ 19.5    | △ 19.5    | △ 19.5    | —     | -     | -     |

＊この交付金は、道路交通法の規定により納付される反則金を交通事故発生件数、人口集中度等により按分して交付されるもので、道路交通安全施設の設置及び管理の財源に充てられる。

収入済額は、前年度に比べ52万3,000円(△19.5%)の減となった。

### 13款 分担金及び負担金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 調 定 額      | 収入済額       | 不納欠損額    | 収入未済額       | 収 入 率 |      |
|---------|-------------|------------|------------|----------|-------------|-------|------|
|         |             |            |            |          |             | 対予算   | 対調定  |
| 3年度     | 67,265,000  | 71,359,050 | 69,013,858 | 181,800  | 2,163,392   | 102.6 | 96.7 |
| 2年度     | 68,410,000  | 71,757,023 | 67,186,982 | 258,600  | 4,311,441   | 98.2  | 93.6 |
| 比較増減    | △ 1,145,000 | △ 397,973  | 1,826,876  | △ 76,800 | △ 2,148,049 | 4.4   | 3.1  |
| 増減率     | △ 1.7       | △ 0.6      | 2.7        | △ 29.7   | △ 49.8      | -     | -    |

収入済額は、前年度に比べ182万6,876円（2.7%）増加した。主な要因は、負担金が236万2,815円（3.8%）増加したためである。

不納欠損額は、前年度に比べ7万6,800円（△29.7%）減少した。内訳は全て民生費負担金で、公立・民間保育所の利用者負担金である。

収入未済額は、前年度に比べ214万8,049円（△49.8%）減少した。内訳は公立・民間保育所等の利用者負担金である民生費負担金195万6,630円、急傾斜地崩壊対策事業に係る住宅費分担金20万6,762円である。

### 14款 使用料及び手数料

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額     | 収 入 率 |       |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------|-----------|-------|-------|
|         |             |             |             |       |           | 対予算   | 対調定   |
| 3年度     | 125,377,000 | 116,026,863 | 113,426,027 | 1,200 | 2,599,636 | 90.5  | 97.8  |
| 2年度     | 125,664,000 | 117,827,517 | 115,303,377 | 0     | 2,524,140 | 91.8  | 97.9  |
| 比較増減    | △ 287,000   | △ 1,800,654 | △ 1,877,350 | 1,200 | 75,496    | △ 1.3 | △ 0.1 |
| 増減率     | △ 0.2       | △ 1.5       | △ 1.6       | 皆増    | 3.0       | -     | -     |

収入済額は、前年度に比べ187万7,350円（△1.6%）の減となった。主な要因は、使用料が農林水産使用料72万564円の減により、前年度に比べ60万197円（△1.4%）減少し、手数料は衛生手数料102万4,483円（△1.7%）の減により、前年度に比べ127万7,153円（△1.8%）減少したことによる。

不納欠損額は、前年度に比べ1,200円（皆増）増加した。内訳は全て土木使用料で、河川占用料である。

収入未済額は、前年度に比べ7万5,496円（3.0%）の増となった。内訳は商工使用料1万51円で尾ヶ崎ウイング用地占用料及び土木使用料258万9,585円で市営住宅に係る住宅使用料と道路・河川占用料である。

## 15款 国庫支出金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額            | 調 定 額           | 収入済額            | 収入未済額      | 収 入 率 |       |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-------|-------|
|         |                 |                 |                 |            | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 2,326,509,000   | 2,272,772,223   | 2,239,182,223   | 33,590,000 | 96.2  | 98.5  |
| 2 年度    | 4,287,381,000   | 4,247,142,080   | 4,214,692,080   | 32,450,000 | 98.3  | 99.2  |
| 比較増減    | △ 1,960,872,000 | △ 1,974,369,857 | △ 1,975,509,857 | 1,140,000  | △ 2.1 | △ 0.7 |
| 増減率     | △ 45.7          | △ 46.5          | △ 46.9          | 3.5        | -     | -     |

収入済額は、前年度に比べ19億7,550万9,857円（△46.9%）の減となった。主な要因は、教育費国庫負担金4,094万9,000円（△96.9%）の減及び総務費国庫補助金24億5,004万6,166円（△90.8%）の減が、民生費国庫補助金3億3,247万6,282円（469.2%）の増を上回ったためである。

収入未済額は、翌年度への繰越事業に係る未収入特定財源の増加により、前年度に比べ114万円（3.5%）の増となった。

## 16款 県支出金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額          | 調 定 額         | 収入済額          | 収入未済額       | 収 入 率 |       |
|---------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|-------|
|         |               |               |               |             | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 774,053,000   | 754,526,003   | 754,526,003   | 0           | 97.5  | 100.0 |
| 2 年度    | 917,591,000   | 907,993,435   | 901,993,435   | 6,000,000   | 98.3  | 99.3  |
| 比較増減    | △ 143,538,000 | △ 153,467,432 | △ 147,467,432 | △ 6,000,000 | △ 0.8 | 0.7   |
| 増減率     | △ 15.6        | △ 16.9        | △ 16.3        | △ 100.0     | -     | -     |

収入済額は、前年度に比べ1億4,746万7,432円（△16.3%）の減となった。主な要因は、地震・津波対策等減災交付金（4,630万1,000円）の減による総務費県補助金2億1,400万9,000円（△68.2%）の減である。

## 17款 財産収入

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 調 定 額      | 収入済額       | 不納欠損額   | 収入未済額     | 収 入 率 |      |
|---------|-------------|------------|------------|---------|-----------|-------|------|
|         |             |            |            |         |           | 対予算   | 対調定  |
| 3 年度    | 17,385,000  | 21,645,433 | 21,238,993 | 406,440 | 0         | 122.2 | 98.1 |
| 2 年度    | 18,965,000  | 18,966,693 | 18,560,253 | 0       | 406,440   | 97.9  | 97.9 |
| 比較増減    | △ 1,580,000 | 2,678,740  | 2,678,740  | 406,440 | △ 406,440 | 24.3  | 0.2  |
| 増減率     | △ 8.3       | 14.1       | 14.4       | —       | △ 100.0   | -     | -    |

収入済額は、財産売払収入及び財産運用収入ともに増加し、前年度に比べ267万8,740円（14.4%）の増となった。

不納欠損額の内訳は全て市有地貸付収入40万6,440円である。

## 18款 寄附金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 収入未済額     | 収 入 率 |      |
|---------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------|------|
|         |             |             |             |           | 対予算   | 対調定  |
| 3 年度    | 301,207,000 | 300,065,366 | 296,854,156 | 3,211,210 | 98.6  | 98.9 |
| 2 年度    | 222,610,000 | 213,884,610 | 210,636,400 | 3,248,210 | 94.6  | 98.5 |
| 比較増減    | 78,597,000  | 86,180,756  | 86,217,756  | △ 37,000  | 4.0   | 0.4  |
| 増減率     | 35.3        | 40.3        | 40.9        | △ 1.1     | -     | -    |

収入済額は、前年度に比べ8,621万7,756円(40.9%)の増となった。主な要因は、民生費寄附金4,145万9,007円(△99.7%)の減、教育費寄附金1,068万円(△97.3%)の減及び観光費寄附金1,325万9,000円(皆減)の減より総務費寄附金1億6,935万6,000円(134.3%)の増が上回ったためである。

収入未済額は、急傾斜地崩壊対策事業に係る受益者負担金の住宅費寄附金304万8,210円及びふるさと納税寄附金16万3,000円である。

## 19款 繰入金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額         | 調 定 額        | 収入済額         | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|-------|
|         |              |              |              |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 519,811,000  | 500,048,400  | 500,048,400  | 0     | 96.2  | 100.0 |
| 2 年度    | 584,497,000  | 582,306,141  | 582,306,141  | 0     | 99.6  | 100.0 |
| 比較増減    | △ 64,686,000 | △ 82,257,741 | △ 82,257,741 | 0     | △ 3.4 | 0     |
| 増減率     | △ 11.1       | △ 14.1       | △ 14.1       | —     | -     | -     |

収入済額は、前年度に比べ8,225万7,741円(△14.1%)の減となった。主な要因は、基金繰入金9,840万5,661円(△18.1%)の減によるものである。

## 20款 繰越金

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 収入未済額 | 収 入 率 |       |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|
|         |             |             |             |       | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 827,285,000 | 827,285,671 | 827,285,671 | 0     | 100.1 | 100.0 |
| 2 年度    | 627,435,000 | 627,435,825 | 627,435,825 | 0     | 100.1 | 100.0 |
| 比較増減    | 199,850,000 | 199,849,846 | 199,849,846 | 0     | 0     | 0     |
| 増減率     | 31.9        | 31.9        | 31.9        | 0     | -     | -     |

収入済額は、前年度に比べ1億9,984万9,846円(31.9%)の増となった。

## 21款 諸収入

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 不納欠損額     | 収入未済額      | 収 入 率 |       |
|---------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|-------|-------|
|         |             |             |             |           |            | 対予算   | 対調定   |
| 3 年度    | 221,187,000 | 265,967,738 | 235,879,028 | 0         | 30,088,710 | 106.6 | 88.7  |
| 2 年度    | 225,507,000 | 272,459,157 | 242,988,785 | 148,284   | 29,322,088 | 107.8 | 89.2  |
| 比較増減    | △ 4,320,000 | △ 6,491,419 | △ 7,109,757 | △ 148,284 | 766,622    | △ 1.2 | △ 0.5 |
| 増減率     | △ 1.9       | △ 2.4       | △ 2.9       | —         | 2.6        | -     | -     |

収入済額は、前年度に比べ710万9,757円（△2.9%）の減となった。主な要因は、雑入635万1,767円（△2.8%）の減である。

収入未済額は、前年度に比べ76万6,622円（2.6%）の増となった。内訳は、保護費返還金1,945万882円、災害援護資金貸付金元利収入766万8,118円及び学校等給食費225万7,440円等である。

## 22款 市債

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額          | 調 定 額         | 収入済額          | 収入未済額        | 収 入 率 |      |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|------|
|         |               |               |               |              | 対予算   | 対調定  |
| 3 年度    | 1,500,300,000 | 1,500,300,000 | 1,491,700,000 | 8,600,000    | 99.4  | 99.4 |
| 2 年度    | 1,815,300,000 | 1,804,800,000 | 1,781,800,000 | 23,000,000   | 98.2  | 98.7 |
| 比較増減    | △ 315,000,000 | △ 304,500,000 | △ 290,100,000 | △ 14,400,000 | 1.2   | 0.7  |
| 増減率     | △ 17.4        | △ 16.9        | △ 16.3        | △ 62.6       | -     | -    |

収入済額は、前年度に比べ2億9,010万円（△16.3%）の減となった。主な要因は、下田市統合中学校整備事業等に係る教育債2億990万円（△40.4%）の減及び総務債3億8,910万円（△97.1%）の減である。

収入未済額は、災害復旧債660万円、過疎対策事業債200万円であり、翌年度への繰越事業に係るものである。

#### (4) 歳出

ア 令和3年度の一般会計歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額            | 支出済額            | 翌年度繰越額       | 不 用 額       | 執行率   |
|---------|-----------------|-----------------|--------------|-------------|-------|
| 3 年度    | 13,696,221,000  | 12,773,243,450  | 45,315,000   | 877,662,550 | 93.3  |
| 2 年度    | 15,482,413,000  | 14,630,989,382  | 66,857,000   | 784,566,618 | 94.5  |
| 比較増減    | △ 1,786,192,000 | △ 1,857,745,932 | △ 21,542,000 | 93,095,932  | △ 1.2 |
| 増減率     | △ 11.5          | △ 12.7          | △ 32.2       | 11.9        | —     |

(7) 決算額は、予算現額に対し執行率93.3%（対前年度：1.2ポイント減）である。前年度に比べ18億5,774万5,932円（△12.7%）の減となった。

(イ) 次年度への繰越額は、前年度に比べ2,154万2,000円（△32.2%）の減となった。内訳は、総務費557万5,000円、商工費220万円、土木費250万円、教育費1,504万円及び災害復旧費2,000万円である。

(ウ) 不用額は、前年度に比べ9,309万5,932円（11.9%）の増となった。主な要因は、衛生費1,769万5,945円（24.0%）及び予備費9,561万8,000円（30.6%）の増である。

イ 歳出の款別執行状況は、次のとおりである。

款別歳出執行状況

(単位：円、%)

| 款別   | 年度     | 令和3年度          |       | 令和2年度          |       | 前年度対比           |        |
|------|--------|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|--------|
|      |        | 決算額            | 構成比   | 決算額            | 構成比   | 増減額             | 増減率    |
| 1    | 議会費    | 103,765,731    | 0.8   | 104,858,010    | 0.7   | △ 1,092,279     | △ 1.0  |
| 2    | 総務費    | 2,302,715,994  | 18.0  | 4,604,981,133  | 31.5  | △ 2,302,265,139 | △ 50.0 |
| 3    | 民生費    | 3,888,021,406  | 30.5  | 3,488,572,842  | 23.8  | 399,448,564     | 11.5   |
| 4    | 衛生費    | 1,081,998,021  | 8.5   | 999,351,966    | 6.8   | 82,646,055      | 8.3    |
| 5    | 農林水産業費 | 194,964,290    | 1.5   | 193,871,774    | 1.3   | 1,092,516       | 0.6    |
| 6    | 商工費    | 705,015,991    | 5.5   | 802,267,733    | 5.5   | △ 97,251,742    | △ 12.1 |
| 7    | 土木費    | 1,237,084,923  | 9.7   | 1,155,690,164  | 7.9   | 81,394,759      | 7.0    |
| 8    | 消防費    | 553,346,917    | 4.3   | 498,888,481    | 3.4   | 54,458,436      | 10.9   |
| 9    | 教育費    | 1,905,993,540  | 14.9  | 1,960,122,541  | 13.4  | △ 54,129,001    | △ 2.8  |
| 10   | 災害復旧費  | 38,273,018     | 0.3   | 83,210,704     | 0.6   | △ 44,937,686    | △ 54.0 |
| 11   | 公債費    | 762,063,619    | 6.0   | 739,174,034    | 5.1   | 22,889,585      | 3.1    |
| 12   | 予備費    | 0              | 0     | 0              | 0     | 0               | -      |
| 歳出合計 |        | 12,773,243,450 | 100.0 | 14,630,989,382 | 100.0 | △ 1,857,745,932 | △ 12.7 |

1款 議会費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|----------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 3年度      | 104,870,000 | 103,765,731 | 0      | 1,104,269 | 98.9 |
| 2年度      | 106,729,000 | 104,858,010 | 0      | 1,870,990 | 98.2 |
| 比較増減     | △ 1,859,000 | △ 1,092,279 | 0      | △ 766,721 | 0.7  |
| 増減率      | △ 1.7       | △ 1.0       | —      | △ 41.0    | —    |

支出済額は、前年度に比べ109万2,279円（△1.0%）の減となった。主な要因は、共済費、委託料等の減である。

不用額は、前年度に比べ76万6,721円（△41.0%）減少した。



## 2 款 総務費

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額            | 支出済額            | 翌年度繰越額    | 不 用 額       | 執行率   |
|---------|-----------------|-----------------|-----------|-------------|-------|
| 3 年度    | 2,412,524,000   | 2,302,715,994   | 5,575,000 | 104,233,006 | 95.4  |
| 2 年度    | 4,713,721,000   | 4,604,981,133   | 2,490,000 | 106,249,867 | 97.7  |
| 比較増減    | △ 2,301,197,000 | △ 2,302,265,139 | 3,085,000 | △ 2,016,861 | △ 2.3 |
| 増減率     | △ 48.8          | △ 50.0          | 123.9     | △ 1.9       | —     |

支出済額は、歳出総額の18.0%を占めており、前年度に比べ23億226万5,139円（△50.0%）の減となった。主な要因は、総務管理費16億4,015万2,956円（△48.3%）の減、防災対策費6億4,407万6,970円（△83.5%）の減及び情報政策費3,323万8,780円（△22.4%）の減である。

不用額は、前年度に比べ201万6,861円の減となった。主なものは、徴税費529万2,428円（対前年度：46.0%減）及び戸籍住民基本台帳費285万9,823円（同：70.7%減）である。

## 3 款 民生費

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不 用 額       | 執行率  |
|---------|---------------|---------------|--------|-------------|------|
| 3 年度    | 4,088,026,000 | 3,888,021,406 | 0      | 200,004,594 | 95.1 |
| 2 年度    | 3,696,188,000 | 3,488,572,842 | 0      | 207,615,158 | 94.4 |
| 比較増減    | 391,838,000   | 399,448,564   | 0      | △ 7,610,564 | 0.7  |
| 増減率     | 10.6          | 11.5          | —      | △ 3.7       | —    |

支出済額は、歳出総額の30.5%を占めており、前年度に比べ3億9,944万8,564円（11.5%）の増となった。主な要因は、社会福祉費1億8,085万4,296円（29.8%）の増及び児童福祉費1億8,867万4,690円（19.2%）の増である。

不用額は、前年度に比べ761万564円（△3.7%）の減となった。主なものは、生活保護費5,103万5,928円（対前年度：19.9%減）及び老人福祉費770万2,330円（同：24.9%減）である。

#### 4 款 衛生費

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不 用 額      | 執行率   |
|---------|---------------|---------------|--------|------------|-------|
| 3 年度    | 1,173,321,000 | 1,081,998,021 | 0      | 91,322,979 | 92.2  |
| 2 年度    | 1,072,979,000 | 999,351,966   | 0      | 73,627,034 | 93.1  |
| 比較増減    | 100,342,000   | 82,646,055    | 0      | 17,695,945 | △ 0.9 |
| 増減率     | 9.4           | 8.3           | —      | 24.0       | —     |

支出済額は、前年度に比べ8,264万6,055円（8.3%）の増となった。主な要因は、老人保健費2,711万5,120円（皆減）及び上水道費3,021万5,420円（△87.4%）の減より保健衛生費1億9,584万4,482円（52.6%）の増が上回ったためである。

不用額は、前年度に比べ1,769万5,945円（24.0%）の増となった。主なものは、保健衛生費6,456万6,478円（対前年度：183.8%増）である。

#### 5 款 農林水産業費

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不 用 額     | 執行率   |
|---------|-------------|-------------|--------|-----------|-------|
| 3 年度    | 201,604,000 | 194,964,290 | 0      | 6,639,710 | 96.7  |
| 2 年度    | 198,845,000 | 193,871,774 | 0      | 4,973,226 | 97.5  |
| 比較増減    | 2,759,000   | 1,092,516   | 0      | 1,666,484 | △ 0.8 |
| 増減率     | 1.4         | 0.6         | —      | 33.5      | —     |

支出済額は、前年度に比べ109万2,516円（0.6%）の増となった。主な要因は、農業費779万3,853円（10.4%）の増である。

不用額は、前年度に比べ166万6,484円（33.5%）の増となった。主なものは、林業費348万5,172円（対前年度：67.6%増）及びあずさ山の家管理運営費19万2,948円（同：2,260.2%増）である。

#### 6 款 商工費

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額          | 支出済額         | 翌年度繰越額      | 不 用 額       | 執行率  |
|---------|---------------|--------------|-------------|-------------|------|
| 3 年度    | 717,378,000   | 705,015,991  | 2,200,000   | 10,162,009  | 98.3 |
| 2 年度    | 825,543,000   | 802,267,733  | 12,000,000  | 11,275,267  | 97.2 |
| 比較増減    | △ 108,165,000 | △ 97,251,742 | △ 9,800,000 | △ 1,113,258 | 1.1  |
| 増減率     | △ 13.1        | △ 12.1       | △ 81.7      | △ 9.9       | —    |

支出済額は、前年度に比べ9,725万1,742円（△12.1%）の減となった。要因は、

商工費 1 億3,156万4,250円 (△29.0%) である。

不用額は、前年度に比べ111万3,258円 (△9.9%) の減となった。内訳は商工費411万1,588円 (対前年度：30.4%減)、観光費605万421円 (同：12.7%増) である。

## 7 款 土木費

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額       | 不 用 額       | 執行率  |
|---------|---------------|---------------|--------------|-------------|------|
| 3 年度    | 1,247,457,000 | 1,237,084,923 | 2,500,000    | 7,872,077   | 99.2 |
| 2 年度    | 1,216,470,000 | 1,155,690,164 | 51,100,000   | 9,679,836   | 95.0 |
| 比較増減    | 30,987,000    | 81,394,759    | △ 48,600,000 | △ 1,807,759 | 4.2  |
| 増減率     | 2.5           | 7.0           | △ 95.1       | △ 18.7      | —    |

支出済額は、前年度に比べ8,139万4,759円 (7.0%) の増となった。主な要因は、都市計画費5,115万9,081円 (22.7%)、住宅費2,310万7,961円 (50.8%) の増である。

不用額は、前年度に比べ180万7,759円 (△18.7%) の減となった。主なものは、都市計画費507万5,359円 (対前年度：23.5%減) 及び土木管理費87万462円 (同：46.1%減) である。

## 8 款 消防費

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不 用 額      | 執行率  |
|---------|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 3 年度    | 564,046,000 | 553,346,917 | 0      | 10,699,083 | 98.1 |
| 2 年度    | 509,957,000 | 498,888,481 | 0      | 11,068,519 | 97.8 |
| 比較増減    | 54,089,000  | 54,458,436  | 0      | △ 369,436  | 0.3  |
| 増減率     | 10.6        | 10.9        | —      | △ 3.3      | —    |

支出済額は、前年度に比べ5,445万8,436円 (10.9%) の増となった。主な要因は、消防施設費4,321万9,704円 (113.9%) の増である。

不用額は、前年度に比べ36万9,436円 (△3.3%) の減となった。

## 9款 教育費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額     | 不 用 額       | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 3 年度     | 1,958,539,000 | 1,905,993,540 | 15,040,000 | 37,505,460  | 97.3  |
| 2 年度     | 2,005,892,000 | 1,960,122,541 | 1,267,000  | 44,502,459  | 97.7  |
| 比較増減     | △ 47,353,000  | △ 54,129,001  | 13,773,000 | △ 6,996,999 | △ 0.4 |
| 増減率      | △ 2.4         | △ 2.8         | 1,087.1    | △ 15.7      | —     |

支出済額は、前年度に比べ5,412万9,001円(△2.8%)の減となった。主な要因は、教育総務費が1億6,328万3,538円(△50.2%)の減及び小学校費が8,677万7,083円(△42.0%)減少したことによる。

不用額は、前年度に比べ699万6,999円(△15.7%)の減となった。主なものは、中学校費770万431円(対前年度：41.2%減)及び学校給食費671万814円(同：31.6%減)である。

## 10款 災害復旧費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額         | 支出済額         | 翌年度繰越額     | 不 用 額       | 執行率    |
|----------|--------------|--------------|------------|-------------|--------|
| 3 年度     | 58,317,000   | 38,273,018   | 20,000,000 | 43,982      | 65.6   |
| 2 年度     | 84,473,000   | 83,210,704   | 0          | 1,262,296   | 98.5   |
| 比較増減     | △ 26,156,000 | △ 44,937,686 | 20,000,000 | △ 1,218,314 | △ 32.9 |
| 増減率      | △ 31.0       | △ 54.0       | 皆増         | △ 96.5      | —      |

支出済額は、前年度に比べ4,493万7,686円(△54.0%)の減となった。その内訳は、農林水産施設災害復旧費2,097万863円(皆減)、土木施設災害復旧費2,114万4,223円(△35.6%)及びその他公共・公用施設災害復旧費282万2,600円(皆減)の減である。

不用額は、前年度に比べ121万8,314円(△96.5%)の減となった。

# 11款 公債費

(単位：円、%)

| 年度   | 区分 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不 用 額  | 執行率  |
|------|----|-------------|-------------|--------|--------|------|
| 3 年度 |    | 762,103,000 | 762,063,619 | 0      | 39,381 | 99.9 |
| 2 年度 |    | 739,198,000 | 739,174,034 | 0      | 23,966 | 99.9 |
| 比較増減 |    | 22,905,000  | 22,889,585  | 0      | 15,415 | 0    |
| 増減率  |    | 3.1         | 3.1         | —      | 64.3   | —    |

支出済額は、前年度に比べ2,288万9,585円（3.1%）の増となった。主な要因は、元金2,771万5,341円（4.0%）の増が利子480万6,120円（△11.5%）の減を上回ったことによる。

年度末における市債現在高は、110億7,349万6,854円で、前年度に比べ7.4%増加した。また、年度末現在の市民(20,287人) 1人当たりの市債残高は54万5,842円で、前年度に比べ48,737円（9.8%）増加した。

# 12款 予備費

(単位：円、%)

| 年度   | 区分 | 予算現額        | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額       | 執行率 |
|------|----|-------------|------|--------|-------------|-----|
| 3 年度 |    | 408,036,000 | 0    | 0      | 408,036,000 | 0   |
| 2 年度 |    | 312,418,000 | 0    | 0      | 312,418,000 | 0   |
| 比較増減 |    | 95,618,000  | 0    | 0      | 95,618,000  | 0   |
| 増減率  |    | 30.6        | —    | —      | 30.6        | -   |

予備費充用の内訳は27ページ記載のとおりである。

# 令和3年度予備費充用内訳

(単位：円)

| 款 項 目  |                   | 金 額       | 款 項 目 |                 | 金 額        |
|--------|-------------------|-----------|-------|-----------------|------------|
| 総務費    | 2 1 1 一般管理費       | 100,000   | 土木費   | 7 1 1 土木総務費     | 286,000    |
|        | 2 1 2 人事管理費       | 209,000   |       | 7 2 1 道路維持費     | 4,503,000  |
|        | 2 1 3 行政管理費       | 560,000   |       | 7 2 2 交通安全施設整備費 | 153,000    |
|        | 2 1 6 財産管理費       | 144,000   |       | 7 3 1 河川維持費     | 897,000    |
|        | 2 1 7 施設管理費       | 535,000   |       | 7 3 2 排水路維持費    | 2,293,000  |
|        | 2 1 19 庁舎建設基金費    | 1,000     |       | 7 5 4 都市公園費     | 584,000    |
|        | 2 2 1 税務総務費       | 27,000    | 小 計   |                 | 8,716,000  |
|        | 2 2 2 賦課徴収費       | 467,000   | 消防費   | 8 1 2 非常備消防費    | 24,000     |
|        | 2 3 1 戸籍住民基本台帳費   | 150,000   | 小 計   |                 | 24,000     |
|        | 2 8 1 防災対策費       | 717,000   | 教育費   | 9 1 2 事務局費      | 891,000    |
|        | 2 9 1 電算処理総務費     | 329,000   |       | 9 2 1 小学校管理費    | 17,000     |
|        | 小 計               | 3,239,000 |       | 9 3 1 中学校管理費    | 1,378,000  |
| 民生費    | 3 1 1 社会福祉総務費     | 653,000   |       | 9 3 3 中学校再編整備費  | 74,000     |
|        | 3 2 3 総合福祉会館費     | 332,000   |       | 9 4 1 幼稚園費      | 431,000    |
|        | 3 2 8 在宅高齢者支援費    | 24,000    |       | 9 5 5 公民館費      | 580,000    |
|        | 3 3 1 児童福祉総務費     | 100,000   |       | 9 8 1 下田市民文化会館費 | 5,028,000  |
|        | 3 3 3 保育所費        | 700,000   | 小 計   |                 | 8,399,000  |
|        | 3 3 5 認定こども園費     | 251,000   | 合 計   |                 | 34,705,000 |
|        | 3 4 1 生活保護総務費     | 88,000    |       |                 |            |
|        | 3 5 3 災害対策費       | 4,525,000 |       |                 |            |
|        | 3 9 1 後期高齢者医療費    | 1,000     |       |                 |            |
|        | 小 計               | 6,674,000 |       |                 |            |
| 衛生費    | 4 1 2 予防費         | 259,000   |       |                 |            |
|        | 4 1 3 母子保健費       | 1,698,000 |       |                 |            |
|        | 4 2 4 焼却場管理費      | 100,000   |       |                 |            |
|        | 4 2 7 ごみ処理施設整備事業費 | 63,000    |       |                 |            |
| 小 計    |                   | 2,120,000 |       |                 |            |
| 農林水産業費 | 5 1 3 農業振興費       | 564,000   |       |                 |            |
|        | 5 1 4 農地費         | 681,000   |       |                 |            |
|        | 5 1 5 基幹集落センター管理費 | 64,000    |       |                 |            |
|        | 5 2 1 林業振興費       | 521,000   |       |                 |            |
|        | 5 2 3 保健休養林管理費    | 148,000   |       |                 |            |
|        | 5 2 6 森林環境整備促進基金費 | 171,000   |       |                 |            |
|        | 5 4 1 水産振興費       | 80,000    |       |                 |            |
| 小 計    |                   | 2,229,000 |       |                 |            |
| 商工費    | 6 1 2 商工振興費       | 364,000   |       |                 |            |
|        | 6 2 2 観光振興費       | 744,000   |       |                 |            |
|        | 6 2 3 観光施設管理費     | 2,113,000 |       |                 |            |
|        | 6 2 4 外ヶ岡交流館管理運営費 | 83,000    |       |                 |            |
| 小 計    |                   | 3,304,000 |       |                 |            |

### 3 特別会計

#### (1) 稲梓財産区特別会計

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額      | 調 定 額     | 歳入決算額     | 収入率   |       | 歳出決算額   | 執行率  | 歳入歳出<br>差 引 額 |
|----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|---------|------|---------------|
|          |           |           |           | 対予算   | 対調定   |         |      |               |
| 令和3年度    | 2,157,000 | 4,916,694 | 4,916,694 | 227.9 | 100.0 | 777,038 | 36.0 | 4,139,656     |
| 令和2年度    | 1,987,000 | 1,983,525 | 1,983,525 | 99.8  | 100.0 | 715,388 | 36.0 | 1,268,137     |
| 比較増減     | 170,000   | 2,933,169 | 2,933,169 | 128.1 | 0     | 61,650  | 0    | 2,871,519     |
| 増減率      | 8.6       | 147.9     | 147.9     | -     | -     | 8.6     | -    | 226.4         |

ア 予算現額215万7,000円に対し歳入決算額491万6,694円、歳出決算額77万7,038円、歳入歳出差引額は413万9,656円で、前年度に比べ287万1,519円増加した。

イ 歳入決算額の内訳は、財産収入364万8,557円及び繰越金126万8,137円である。

ウ 歳出決算額の執行率は36.0%で、主なものは、基金積立金64万9,202円である。

エ 不用額は137万9,962円で、主なものは、予備費85万2,000円である。

#### (2) 下田駅前広場整備事業特別会計

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額      | 調 定 額     | 歳入決算額     | 収入率  |       | 歳出決算額       | 執行率    | 歳入歳出<br>差 引 額 |
|----------|-----------|-----------|-----------|------|-------|-------------|--------|---------------|
|          |           |           |           | 対予算  | 対調定   |             |        |               |
| 令和3年度    | 8,776,000 | 8,743,377 | 8,743,377 | 99.6 | 100.0 | 4,712,109   | 53.7   | 4,031,268     |
| 令和2年度    | 9,600,000 | 8,882,202 | 8,882,202 | 92.5 | 100.0 | 6,367,946   | 66.3   | 2,514,256     |
| 比較増減     | △ 824,000 | △ 138,825 | △ 138,825 | 7.1  | 0     | △ 1,655,837 | △ 12.6 | 1,517,012     |
| 増減率      | △ 8.6     | △ 1.6     | △ 1.6     | -    | -     | △ 26.0      | -      | 60.3          |

ア 予算現額877万6,000円に対し歳入決算額874万3,377円、歳出決算額471万2,109円、歳入歳出差引額は403万1,268円で、前年度に比べ151万7,012円増加した。

イ 歳入決算額の主なものは、使用料504万5,788円及び繰越金251万4,256円である。

ウ 歳出決算額は執行率53.7%で、主なものは、総務費185万7,776円、事業費168万3,000円である。

エ 不用額は406万3,891円で、主なものは、総務費113万9,224円及び予備費292万4,000円である。

**(3) 公共用地取得特別会計**

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額      | 調 定 額     | 歳入決算額     | 収入率  |       | 歳出決算額     | 執行率  | 歳入歳出<br>差 引 額 |
|----------|-----------|-----------|-----------|------|-------|-----------|------|---------------|
|          |           |           |           | 対予算  | 対調定   |           |      |               |
| 令和3年度    | 3,017,000 | 3,012,078 | 3,012,078 | 99.8 | 100.0 | 3,012,078 | 99.8 | 0             |
| 令和2年度    | 3,017,000 | 3,012,039 | 3,012,039 | 99.8 | 100.0 | 3,012,039 | 99.8 | 0             |
| 比較増減     | 0         | 39        | 39        | 0    | 0     | 39        | 0    | 0             |
| 増減率      | 0         | 0.0       | 0.0       | -    | -     | 0.0       | -    | —             |

ア 予算現額301万7,000円に対し、歳入決算額、歳出決算額ともに301万2,078円である。

イ 歳入決算額の内訳は、財産収入301万2,078円のみである。

ウ 歳出決算額の内訳は、土地開発基金への繰出金301万2,078円のみである。

エ 不用額は4,922円である。

**(4) 国民健康保険事業特別会計**

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 調 定 額         | 歳入決算額         | 収入率  |      | 歳出決算額         | 執行率  | 歳入歳出<br>差 引 額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------|------|---------------|------|---------------|
|          |               |               |               | 対予算  | 対調定  |               |      |               |
| 令和3年度    | 3,172,519,000 | 3,221,540,820 | 3,095,966,341 | 97.6 | 96.1 | 3,010,658,568 | 94.9 | 85,307,773    |
| 令和2年度    | 3,234,059,000 | 3,114,237,350 | 2,980,634,172 | 92.2 | 95.7 | 2,897,067,671 | 89.6 | 83,566,501    |
| 比較増減     | △ 61,540,000  | 107,303,470   | 115,332,169   | 5.4  | 0.4  | 113,590,897   | 5.3  | 1,741,272     |
| 増減率      | △ 1.9         | 3.4           | 3.9           | -    | -    | 3.9           | -    | 2.1           |

ア 予算現額31億7,251万9,000円に対し、歳入決算額30億9,596万6,341円、歳出決算額30億1,065万8,568円、歳入歳出差引額は8,530万7,773円で、前年度に比べ174万1,272円増加した。

イ 歳入決算額の主なものは、国民健康保険税4億6,506万7,162円、県支出金21億9,534万7,074円、繰入金3億2,638万3,211円、繰越金8,356万6,501円である。

ウ 収入率は調定額に対して96.1%で、前年度より0.4ポイント増加している。

エ 保険税の収入状況は、次表のとおりである。



(単位：円、%)

| 区分 \ 年度                | 令和 3 年度     | 令和 2 年度     | 比較増減         | 増減率    |
|------------------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 調 定 額 A                | 590,606,767 | 618,029,161 | △ 27,422,394 | △ 4.4  |
| 収 入 済 額 B              | 465,067,162 | 484,460,857 | △ 19,393,695 | △ 4.0  |
| 還付未済額 C                | 1,285,502   | 447,973     | 837,529      | 187.0  |
| 不納欠損額 D                | 20,685,182  | 7,634,860   | 13,050,322   | 170.9  |
| 収入未済額 E                | 104,854,423 | 125,933,444 | △ 21,079,021 | △ 16.7 |
| 収 入 率<br>F=(B-C)/A×100 | 78.5        | 78.3        | 0.2          | -      |

※還付未済額は収入済額には含まれるが、収入率の算出からは除く。

保険税の収入率は調定額に対して78.5%で、前年度に比べ0.2ポイント増加した。不納欠損額は2,068万5,182円で、前年度に比べ1,305万322円増加している。収入未済額は1億485万4,423円で、前年度に比べ2,107万9,021円減少している。

オ 歳出決算額は執行率94.9%で、主なものは、保険給付費21億5,319万3,785円、国民健康保険事業費納付金7億4,088万1,213円、基金積立金3,800万3,409円である。

カ 不用額は1億6,186万432円で、主なものは、保険給付費1億683万3,215円、予備費3,864万1,000円である。

キ 医療給付等の状況は、次表のとおりである。

(単位：世帯、人、円、%)

| 区分 \ 年度               |               | 令和 3 年度       | 令和 2 年度       | 前年度対比       |       |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|
|                       |               |               |               | 比 較 増 減     | 増減率   |
| 世 帯 数                 |               | 4,093         | 4,169         | △ 76        | △ 1.8 |
| 被<br>保<br>険<br>者<br>数 | 退職被保険者等 A     | 0             | 0             | 0           | -     |
|                       | 一 般 被 保 険 者 B | 6,172         | 6,361         | △ 189       | △ 3.0 |
|                       | 計 C           | 6,172         | 6,361         | △ 189       | △ 3.0 |
| 医<br>療<br>給<br>付<br>費 | 療 養 諸 費       | 1,845,788,224 | 1,711,123,760 | 134,664,464 | 7.9   |
|                       | 高 額 療 養 費     | 296,856,014   | 270,304,394   | 26,551,620  | 9.8   |
|                       | 計             | 2,142,644,238 | 1,981,428,154 | 161,216,084 | 8.1   |
| 一人当たりの医療給付額           |               | 347,156       | 311,496       | 35,659      | 11.4  |

医療給付費は21億4,264万4,238円で、前年度に比べ1億6,121万6,084円増加した。

## (5)介護保険特別会計

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 調 定 額         | 歳入決算額         | 収入率  |      | 歳出決算額         | 執行率  | 歳入歳出<br>差 引 額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------|------|---------------|------|---------------|
|          |               |               |               | 対予算  | 対調定  |               |      |               |
| 令和3年度    | 2,856,806,000 | 2,790,315,435 | 2,774,292,035 | 97.1 | 99.4 | 2,591,169,997 | 90.7 | 183,122,038   |
| 令和2年度    | 2,921,817,000 | 2,722,685,140 | 2,705,415,760 | 92.6 | 99.4 | 2,586,430,493 | 88.5 | 118,985,267   |
| 比較増減     | △ 65,011,000  | 67,630,295    | 68,876,275    | 4.5  | 0    | 4,739,504     | 2.2  | 64,136,771    |
| 増減率      | △ 2.2         | 2.5           | 2.5           | -    | -    | 0.2           | -    | 53.9          |

ア 予算現額28億5,680万6,000円に対し、歳入決算額27億7,429万2,035円、歳出決算額25億9,116万9,997円、歳入歳出差引額は1億8,312万2,038円で、前年度に比べ6,413万6,771円増加した。

イ 歳入決算額の主なものは、保険料5億2,581万8,540円、国庫支出金6億3,955万976円、支払基金交付金6億4,651万7,301円である。

ウ 収入率は調定額に対して99.4%で、前年度と同率であった。

エ 保険料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分                              | 年度 | 令和3年度       | 令和2年度       | 比較増減      | 増減率    |
|---------------------------------|----|-------------|-------------|-----------|--------|
| 調 定 額                           | A  | 541,841,940 | 538,569,060 | 3,272,880 | 0.6    |
| 収 入 済 額                         | B  | 525,818,540 | 521,299,680 | 4,518,860 | 0.9    |
| 還付未済額                           | C  | 1,568,200   | 1,752,100   | △ 183,900 | △ 10.5 |
| 不納欠損額                           | D  | 5,467,500   | 6,293,100   | △ 825,600 | △ 13.1 |
| 収入未済額                           | E  | 10,555,900  | 10,976,280  | △ 420,380 | △ 3.8  |
| 収 入 率<br>$F=(B-C)/A \times 100$ |    | 96.8        | 96.5        | 0.3       | -      |

※還付未済額は収入済額には含まれるが、収入率の算出からは除く。

保険料の収入率は調定額に対して96.8%で、前年度に比べ0.3ポイント増加した。不納欠損額は546万7,500円で、前年度に比べ82万5,600円減少している。収入未済額は1,055万5,900円で、前年度に比べ42万380円減少している。収入未済額の内訳は、現年度分保険料484万5,000円、滞納繰越分保険料571万900円である。

オ 歳出決算額は執行率90.7%で、主なものは、保険給付費22億8,579万4,930円、地域支援事業費9,689万2,014円、基金積立金8,583万6,531円である。

カ 不用額は2億6,563万6,003円で、主なものは、保険給付費2億3,541万6,070円である。

キ 介護給付等の状況は、次表のとおりである。

(単位：人、円、%)

| 区分             | 年度 | 令和 3 年度       | 令和 2 年度       | 前年度対比        |        |
|----------------|----|---------------|---------------|--------------|--------|
|                |    |               |               | 比 較 増 減      | 増減率    |
| 介護サービス等諸費      |    | 2,124,186,530 | 2,133,883,289 | △ 9,696,759  | △ 0.5  |
| 支援サービス等諸費      |    | 28,925,146    | 27,283,090    | 1,642,056    | 6.0    |
| 高額介護サービス等費     |    | 54,705,344    | 56,142,006    | △ 1,436,662  | △ 2.6  |
| 高額医療合算介護サービス等費 |    | 6,424,945     | 5,751,007     | 673,938      | 11.7   |
| 特定入所者介護サービス費   |    | 70,099,549    | 84,350,254    | △ 14,250,705 | △ 16.9 |
| その他の諸費         |    | 1,453,416     | 1,459,396     | △ 5,980      | △ 0.4  |
| 計              |    | 2,285,794,930 | 2,308,869,042 | △ 23,074,112 | △ 1.0  |

保険給付費は22億8,579万4,930円で、前年度に比べ2,307万4,112円減少した。

#### (6)後期高齢者医療特別会計

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 調 定 額       | 歳入決算額       | 収入率  |      | 歳出決算額       | 執行率  | 歳入歳出<br>差 引 額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|------|------|-------------|------|---------------|
|          |             |             |             | 対予算  | 対調定  |             |      |               |
| 令和 3 年度  | 391,546,000 | 387,238,958 | 385,580,958 | 98.5 | 99.6 | 379,780,418 | 97.0 | 5,800,540     |
| 令和 2 年度  | 394,445,000 | 387,000,931 | 383,634,181 | 97.3 | 99.1 | 379,605,528 | 96.2 | 4,028,653     |
| 比較増減     | △ 2,899,000 | 238,027     | 1,946,777   | 1.2  | 0.5  | 174,890     | 0.8  | 1,771,887     |
| 増減率      | △ 0.7       | 0.1         | 0.5         | -    | -    | 0.0         | -    | 44.0          |

ア 予算現額 3 億9,154万6,000円に対し、歳入決算額 3 億8,558万958円、歳出決算額 3 億7,978万418円、歳入歳出差引額は580万540円で、前年度に比べ177万1,887円増加した。

イ 歳入決算額の主なものは、後期高齢者医療保険料 2 億7,600万550円、繰入金9,859万3,801円である。

ウ 収入率は調定額に対して99.6%で、前年度に比べ0.5ポイント増加した。

エ 保険料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分 \ 年度              | 令和3年度       | 令和2年度       | 比較増減        | 増減率    |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 調定額 A                | 277,658,550 | 281,196,700 | △ 3,538,150 | △ 1.3  |
| 収入済額 B               | 276,000,550 | 277,829,950 | △ 1,829,400 | △ 0.7  |
| 還付未済額 C              | 1,061,700   | 1,165,500   | △ 103,800   | △ 8.9  |
| 不納欠損額 D              | 536,400     | 1,046,100   | △ 509,700   | △ 48.7 |
| 収入未済額 E              | 1,121,600   | 2,320,650   | △ 1,199,050 | △ 51.7 |
| 収入率<br>F=(B-C)/A×100 | 99.0        | 98.4        | 0.6         | -      |

※還付未済額は収入済額には含まれるが、収入率の算出からは除く。

保険料の収入率は調定額に対して99.0%で、前年度に比べ0.6ポイント増加した。不納欠損額は53万6,400円で、前年度に比べ50万9,700円減少している。収入未済額は112万1,600円で、前年度に比べ119万9,050円減少している。収入未済額の内訳は、特別徴収保険料現年分（還付未済額）△70万3,700円、普通徴収保険料現年分79万1,400円、普通徴収保険料滞納繰越分103万3,900円である。

オ 歳出決算額は執行率97.0%で、主なものは、総務費2,164万2,864円、後期高齢者医療広域連合納付金3億5,447万2,401円である。

カ 不用額は1,176万5,582円で、主なものは、総務費628万6,136円である。

#### (7)集落排水事業特別会計

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額         | 調定額          | 歳入決算額        | 収入率   |       | 歳出決算額        | 執行率   | 歳入歳出<br>差引額 |
|----------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|-------|-------------|
|          |              |              |              | 対予算   | 対調定   |              |       |             |
| 令和3年度    | 43,957,000   | 43,768,932   | 43,768,932   | 99.6  | 100.0 | 39,041,605   | 88.8  | 4,727,327   |
| 令和2年度    | 70,862,000   | 70,659,641   | 70,659,641   | 99.7  | 100.0 | 65,308,267   | 92.2  | 5,351,374   |
| 比較増減     | △ 26,905,000 | △ 26,890,709 | △ 26,890,709 | △ 0.1 | 0     | △ 26,266,662 | △ 3.4 | △ 624,047   |
| 増減率      | △ 38.0       | △ 38.1       | △ 38.1       | -     | -     | △ 40.2       | -     | △ 11.7      |

ア 予算現額4,395万7,000円に対し、歳入決算額4,376万8,932円、歳出決算額3,904万1,605円、歳入歳出差引額は472万7,327円で、前年度に比べ62万4,047円減少している。

イ 歳入決算額の主なものは、県支出金1,400万円、繰入金1,300万円、市債900万円である。

ウ 歳出決算額は執行率88.8%で、主なものは、事業費2,014万3,906円、公債費985万8,202円である。公債費の内訳は、元金896万8,674円、利子88万9,528円である。

エ 不用額は491万5,395円で、主なものは、予備費444万4,000円である。

#### 4 財産に関する調書

##### (1)公有財産

| 区 分                  |               | 令和2年度末<br>現在高      | 令和3年度中<br>増減高 | 令和3年度末<br>現在高 |
|----------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|
| 一般会計                 |               |                    |               |               |
| 土地及び建物               | 土地 (㎡)        | 3,917,039.23       | 477.30        | 3,917,516.53  |
|                      | 建物 (㎡)        | 86,437.00          | 214.00        | 86,651.00     |
| 山林 (所有+分収)           | 面積 (㎡)        | 3,129,812.02       | 1,291.00      | 3,131,103.02  |
|                      | 立木の推定蓄積量 (㎥)  | 56,654.00          | 1,978.00      | 58,632.00     |
| 物件〔地上権、温泉受給権〕 (㎡)(口) | 2,437,900 (㎡) |                    | 0             | 2,437,900 (㎡) |
|                      | 3 (口)         |                    | 0             | 3 (口)         |
| 無体財産権〔商標権〕           | (件)           | 1                  | 0             | 1             |
| 出資による権利              | (千円)          | 1,147,140          | 82,692        | 1,229,832     |
| 有価証券                 | (千円)          | 1,200              | 0             | 1,200         |
| 稲梓財産区特別会計            |               |                    |               |               |
| 土地及び建物               | 土地 (山林) (㎡)   | 7,786,844.00       | 0             | 7,786,844.00  |
|                      | 面積 (㎡)        | 7,786,844.00       | 0             | 7,786,844.00  |
|                      | 立木の推定蓄積量 (㎥)  | 92,113.00          | 677.00        | 92,790.00     |
| 下田駅前広場整備事業特別会計       |               |                    |               |               |
| 土地及び建物               | 土地 (㎡)        | 2,791.33           | 0             | 2,791.33      |
|                      | その他           | 水銀灯ほか5件。本年度中の増減なし。 |               |               |
| 公共用地取得特別会計           |               |                    |               |               |
| 土地及び建物               | 土地 (㎡)        | 1,651.28           | 0             | 1,651.28      |
| 集落排水事業特別会計           |               |                    |               |               |
| 土地及び建物               | 土地 (㎡)        | 40.56              | 0             | 40.56         |
|                      | 建物 (㎡)        | 399.91             | 0             | 399.91        |
| 下水道施設                | 汚水渠 (m)       | 1,698.55           | 0             | 1,698.55      |

本年度中に増減のあった主なものは、次のとおりである。

ア 土地の主なものは、しだれ桃の里公園用地の寄附による317.34㎡の増である。

建物の主なものは、下田中学校改築に伴う214㎡の増である。

イ 出資による権利は、一部事務組合下田メディカルセンター出資金3,102万1,000円及び下水道事業会計出資金5,167万1,000円の増である。

## (2)物品(1件30万円以上)

(単位：件)

|                     | 令和2年度末<br>件数 | 令和3年度中増減数 |   | 令和3年度末<br>件数 |
|---------------------|--------------|-----------|---|--------------|
|                     |              | 増         | 減 |              |
| 一般会計                |              |           |   |              |
| 災害用備品類 他            | 705          | 9         | 6 | 708          |
| 国民健康保険事業特別会計        |              |           |   |              |
| 事務用機械器具類 他          | 4            | 0         | 0 | 4            |
| 介護保険特別会計            |              |           |   |              |
| その他（事務用機械器具類） 他     | 4            | 0         | 0 | 4            |
| 後期高齢者医療特別会計         |              |           |   |              |
| その他（後期高齢者医療システムソフト） | 1            | 0         | 0 | 1            |
| 合 計                 | 714          | 9         | 6 | 717          |

物品は、前年に比べ3件の増となった。増減の主なものは、事務用機械器具類の2件の増加、暖冷房用器具類の3件の減少、車両船舶類の2件の増加と1件の減少、雑用品類の3件の増加、災害用備品類2件の減少である。

## (3)債権

(単位：千円、㎡)

| 区 分                          | 令和2年度末<br>現在高  | 令和3年度中<br>増減高 | 令和3年度末<br>現在高  |
|------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 一般会計                         | 千円             | 千円            | 千円             |
| S49.5.9 伊豆半島沖地震災害援護資金貸付金     | 50             | 0             | 50             |
| S50.10.8 集中豪雨災害援護資金貸付金       | 454            | 0             | 454            |
| S51.7.11 集中豪雨災害援護資金貸付金       | 1,274          | 0             | 1,274          |
| S53.1.14 伊豆大島近海地震災害援護資金貸付金   | 857            | 0             | 857            |
| H3.9.10 伊豆半島南部の集中豪雨災害援護資金貸付金 | 4,291          | 0             | 4,291          |
| S50.3.16 火災罹災者・復興資金貸付金       | 336            | 0             | 336            |
| S58.6.30 火災罹災者・復興資金貸付金       | 163            | 0             | 163            |
| H15.3.11 火災罹災者・復興資金貸付金       | 130            | 0             | 130            |
| H29.4.18 豪雨罹災者・復興資金貸付金       | 0              | 0             | 0              |
| 合 計                          | 7,555          | 0             | 7,555          |
| 賃借権（特別養護老人ホーム施設用地）           | ㎡<br>15,027.19 | ㎡<br>0        | ㎡<br>15,027.19 |

債権の増減はなかった。

## (4)基金

(単位：円)

| 区              | 分                                         | 令和2年度末<br>現在高 | 令和3年度中<br>増減高 | 令和3年度末<br>現在高 |
|----------------|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一般会計           |                                           |               |               |               |
|                | 財政調整基金                                    | 754,013,926   | 290,005,414   | 1,044,019,340 |
|                | 減債基金                                      | 379,828,364   | 264,719,558   | 644,547,922   |
|                | 庁舎建設基金                                    | 539,408,875   | 3,325         | 539,412,200   |
|                | ほのぼの福祉基金                                  | 38,587,775    | 13,964,490    | 52,552,265    |
|                | 災害復興資金貸付基金                                | 14,245,005    | 669,676       | 14,914,681    |
|                | みどりの基金                                    | 36,466,257    | 3,473,648     | 39,939,905    |
|                | 教育振興基金                                    | 12,163,916    | 550,559       | 12,714,475    |
|                | 奨学振興基金                                    | 41,505,296    | △ 4,311,233   | 37,194,063    |
|                | 学校施設整備基金                                  | 83,389,931    | △ 33,199,153  | 50,190,778    |
|                | 大久保婦久子顕彰基金                                | 19,734,139    | 196           | 19,734,335    |
|                | 歴史的まちなみ景観整備基金                             | 2,741,693     | 26            | 2,741,719     |
|                | 子育て支援基金                                   | 84,125,392    | 13,348,205    | 97,473,597    |
|                | ふるさと応援基金                                  | 273,805,775   | △ 171,551     | 273,634,224   |
|                | 都市計画事業基金                                  | 22,001,201    | 7,000,218     | 29,001,419    |
|                | 景観まちづくり基金                                 | 40,069,965    | 6,619,031     | 46,688,996    |
|                | 防災基金                                      | 15,525,176    | 1,671,818     | 17,196,994    |
|                | 世界一の海づくり基金                                | 7,829,025     | 6,746,164     | 14,575,189    |
|                | 国民健康保険高額療養費貸付基金                           | 4,546,000     | 454,000       | 5,000,000     |
|                | 森林環境整備促進基金                                | 17,020,401    | 10,477,166    | 27,497,567    |
|                | 下田市新型コロナウイルス感染症に伴う<br>中小企業経済変動対策貸付金利子補給基金 | 21,000,000    | △ 11,000,000  | 10,000,000    |
|                | 小 計                                       | 2,408,008,112 | 571,021,557   | 2,979,029,669 |
| 稲梓財産区特別会計      |                                           |               |               |               |
|                | 稲梓財産区財政調整基金                               | 20,572,293    | 649,202       | 21,221,495    |
| 下田駅前広場整備事業特別会計 |                                           |               |               |               |
|                | 下田駅前広場整備事業基金                              | 33,501,044    | △ 1,182,667   | 32,318,377    |
| 公共用地取得特別会計     |                                           |               |               |               |
|                | 土地開発基金                                    | 469,982,714   | 3,012,078     | 472,994,792   |
| 国民健康保険事業特別会計   |                                           |               |               |               |
|                | 国民健康保険事業基金                                | 374,858,293   | △ 91,996,591  | 282,861,702   |
| 介護保険特別会計       |                                           |               |               |               |
|                | 介護保険介護給付費準備基金                             | 302,449,754   | 45,836,531    | 348,286,285   |
|                | 合 計                                       | 3,609,372,210 | 527,340,110   | 4,136,712,320 |

本年度中に増減のあった主なものは、次のとおりである。

ア 財政調整基金は、決算剰余金と利子を含む5億3,000万5,414円を積み立てた一方で、財源調整分2億4,000万円を取り崩した。

イ 減債基金は、利子を含む2億8,661万9,558円を積み立てた一方で、市債償還

に充てるため2,190万円を取り崩した。

ウ 学校施設整備基金は、利子847円を積み立てた一方で、3,320万円を取り崩し、下田中学校整備工事（債務）、下田中学校仮設校舎整備工事（債務）等に充当した。

エ 奨学振興基金は、209万7,157円を積み立てた一方で、640万8,390円を取り崩し、就学奨励交付金、教育資金利子補給事業補助金、体験プログラム事業補助金、英語検定受験推進補助金、プログラミング教育用教材経費に充当した。

オ ふるさと応援基金は、利子を含む1億79万8,449円を積み立てた一方で、1億97万円を取り崩した。ふるさと納税寄附金は前年度に比べ、寄附額は9,291万9,000円、件数は1,400件の増加となった。

カ 新型コロナウイルス感染症に伴う中小企業経済変動対策貸付金利子補給基金は、1,100万円を取り崩し、中小企業経済変動対策貸付金利子補給金に充当した。

キ 国民健康保険事業基金は、利子を含む3,800万3,409円を積み立てた一方で、1億3,000万円を取り崩した。

ク 介護保険介護給付費準備基金は、利子を含む8,583万6,531円を積み立てた一方で、4,000万円を取り崩し、介護給付に要する費用の支払いに充当した。

## 5 基金運用状況

### (1)国民健康保険高額療養費貸付基金

(単位：円)

| 区 分            | 令和2年度末<br>現在高 | 令和3年度中<br>増減高 | 令和3年度末<br>現在高 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 現金             | 4,546,000     | 454,000       | 5,000,000     |
| 国民健康保険高額療養費貸付金 | 454,000       | △ 454,000     | 0             |

基金額500万円に対し、年間の貸付金額は8件166万6,000円、返済金額は8件166万6,000円であった。また、年間貸付額を基金額で除した貸付回転率は、0.33（対前年度：0.24ポイント増）となった。

### (2)土地開発基金

(単位：円)

| 区 分           | 令和2年度末<br>現在高 | 令和3年度中<br>増減高 | 令和3年度末<br>現在高 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 現金            | 307,982,714   | 3,012,078     | 310,994,792   |
| 公共用地取得特別会計貸付金 | 162,000,000   | 0             | 162,000,000   |

財産貸付収入300万9,000円と利子3,078円を積み立てた。



## 6 むすび

本年度の事業執行についてみていくと、令和3年3月に策定された第5次総合計画を指標とし、事業が進められた。

新庁舎等建設推進事業については、稲生沢中学校耐力度調査により稲生沢中学校施設を庁舎の一部として活用可能であることが判明したことから、前計画地と稲生沢中学校用地を一体に新庁舎建設敷地として設定し、平成29年10月策定の下田市新庁舎建設基本計画の改訂作業に着手した。

また、現庁舎安全性調査により明確になった現庁舎の安全性から、新庁舎開庁を見据え、コストを抑えた上での早期安全確保を目的に、現庁舎本館にある機能を中心に稲生沢中学校校舎への先行移転方針を決定した。

下田市立学校統合準備委員会では、3回（うち書面会議1回）の委員会を開催し、新中学校のあり方、校歌、部活動について開校に向けた具体的な協議を進めた。なお、委員会は合計17回の開催をもって解散となった。

中学校再編整備費事業については、令和元年度から令和3年度にかけて下田中学校仮設校舎整備工事を実施し、令和2年度から令和3年度までの債務負担である下田中学校整備工事監理業務委託及び下田中学校整備工事については令和3年度分として、既存校舎南棟の改修工事、新屋内運動場新築工事、既存屋内運動場改築工事及び外構工事を実施したことにより、平成29年度から進めてきた整備事業は、令和4年3月に全ての工事が終了した。

決算状況において、令和3年度の一般会計及び特別会計を合わせた歳入総額は200億801万8,221円、歳出総額は188億239万5,263円で、歳入歳出差引額12億562万2,958円から翌年度へ繰り越すべき財源1,980万円を差し引いた実質収支額は、11億8,582万2,958円となった。

歳入についてみると、一般会計の歳入総額は136億9,173万7,806円で、前年度に比べ17億6,653万7,247円（△11.4%）減少した。収入率は予算額に対し99.9%（対前年度：0.1ポイント増）、調定額に対し98.4%（同：同率）となった。財源別にみると、依存財源の割合が64.7%で、前年度より17.9ポイント減少し、自主財源の割合は35.3%で、前年度より3.4ポイント増加した。一方、特別会計の歳入総額は63億1,628万415円で、国民健康保険事業が1億1,533万2,169円（3.9%）増加したことが主な要因となり、前年度に比べ1億6,205万8,895円（2.6%）の増となった。収入率は、予算額に対し97.5%（対前年度：4.8ポイント増）、調定額に対し97.8%（対前年度：0.2ポイント増）となった。

一般会計と特別会計を合わせた不納欠損額は4,039万3,845円で、前年度に比べ1,195万3,716円（42.0%）増加した。

一般会計と特別会計を合わせた収入未済額は3億2,313万4,007円で、前年度に比べ5,198万2,105円（△13.9%）減少した。

歳出についてみると、一般会計は歳出総額127億7,324万3,450円で前年度に比べ18億5,774万5,932円（△12.7%）減少し、執行率は93.3%（対前年度：1.2ポ

イント減)となった。一方、特別会計の歳出総額は 60 億 2,915 万 1,813 円で、歳入同様国民健康保険事業が 1 億 1,359 万 897 円 (3.9%) 増加したことが主な要因となり、前年度に比べ 9,064 万 4,481 円 (1.5%) の増となった。執行率は、前年度を 3.6 ポイント上回る 93.1%となった。一般会計と特別会計を合わせた翌年度繰越額は、前年度に比べ 2,154 万 2,000 円 (△32.2%) 減の 4,531 万 5,000 円となった。

一般会計の歳出を性質別にみると (千円単位)、前年度に比べ義務的経費は 4 億 6,398 万 2 千円 (10.3%) の増、消費的経費は 18 億 4,896 万 1 千円 (△31.3%) の減、投資的経費は 8 億 4,737 万 4 千円 (△34.4%) の減、その他の経費は 3 億 7,460 万 7 千円 (21.2%) の増となった。

次に財政指標をみると、財政運営の健全性を表す経常収支比率は 80.3%で、前年度に比べ 5.5 ポイント改善し、また、財政運営の長期的な指標となる実質公債費比率 (3 か年平均) は 5.9%で、前年度に比べ 0.5 ポイント改善した。一方、地方公共団体の財政力を示す財政力指数 (3 か年平均) は 0.467 で、前年度より 0.017 ポイント悪化した。

令和 3 年度末における市債現在高は、一般会計及び集落排水事業特別会計ともに増加し、一般会計及び特別会計合わせて 111 億 4,794 万 5,127 円となった。また、財政調整基金の令和 3 年度末現在高は、前年度と比べ 2 億 9,000 万 5,414 円の増となり、10 億 4,401 万 9,340 円となった。

#### 指摘・要望事項

- (1) 新庁舎建設、計画中の清掃センターの建設、市民文化会館等大規模施設の改修、防災対策事業等重要課題が山積している。一方、人口減少及び新型コロナウイルス感染症拡大に加え、ウクライナ情勢や円安の影響に伴い、主な自主財源である税収の減等、当市の財政状況は予断を許さない状況が続くため、持続可能な財政計画の策定と、適正な予算の執行に努められたい。
- (2) 下田市ワーケーション拠点施設の行政財産賃貸借契約について、貸付料からポータルサイト掲載料を差し引いて契約していることは総計予算主義の原則に抵触するものである。賃貸借契約の内容を見直し、適切な会計管理に努められたい。また、貸付料の基準を明確にし、漫然と同じ条件のまま契約を更新せず、借受人とよりよい契約を締結するよう努められたい。
- (3) 新型コロナウイルス感染症の拡大により様々な事業の中止や延期を余儀なくされ、市民生活や市内経済に大きな影響を及ぼした。また、ワクチン接種を進めているところではあるが、変異株の流行もあり今後の見通しは不透明な状況が続いている。引き続き市民の健康維持と経済の両立を図り、健全な行財政運営に努められたい。



## 付 表

|       |                        |
|-------|------------------------|
| 第 1 表 | 令和 3 年度各会計別実質収支に関する調書  |
| 第 2 表 | 令和 3 年度歳入歳出純計決算総括表     |
| 第 3 表 | 令和 3 年度各会計歳入決算一覧表      |
| 第 4 表 | 令和 3 年度各会計歳出決算一覧表      |
| 第 5 表 | 令和 3 年度一般会計歳入(款別)決算一覧表 |
| 第 6 表 | 令和 3 年度一般会計歳出(款別)決算一覧表 |

# 第1表

## 令和3年度 各会計別実質収支に関する調書

| 区 分                                 |          | 一般会計           | 稲 梓 財 産 区<br>特 別 会 計 | 下 田 駅 前 広 場<br>整 備 事 業<br>特 別 会 計 | 公共用地取得<br>特 別 会 計 | 国民健康保険<br>事業特別会計 |
|-------------------------------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1 歳 入 総 額                           |          | 13,691,737,806 | 4,916,694            | 8,743,377                         | 3,012,078         | 3,095,966,341    |
| 2 歳 出 総 額                           |          | 12,773,243,450 | 777,038              | 4,712,109                         | 3,012,078         | 3,010,658,568    |
| 3 歳入歳出差引額 (ア)                       |          | 918,494,356    | 4,139,656            | 4,031,268                         | 0                 | 85,307,773       |
| 4 翌年度<br>へ繰越<br>すべき<br>財源           | 継続費通次繰越額 | 0              | 0                    | 0                                 | 0                 | 0                |
|                                     | 繰越明許費繰越額 | 19,800,000     | 0                    | 0                                 | 0                 | 0                |
|                                     | 事故繰越し繰越額 | 0              | 0                    | 0                                 | 0                 | 0                |
|                                     | 計 (イ)    | 19,800,000     | 0                    | 0                                 | 0                 | 0                |
| 5 実 質 収 支 額 (ウ)=(ア)-(イ)             |          | 898,694,356    | 4,139,656            | 4,031,268                         | 0                 | 85,307,773       |
| 6 (ウ)のうち地方自治法第233条<br>の2の規定による基金繰入金 |          | 0              | 0                    | 0                                 | 0                 | 0                |
| 7 前 年 度 実 質 収 支 額                   |          | 818,111,671    | 1,268,137            | 2,514,256                         | 0                 | 83,566,501       |
| 8 単 年 度 収 支 額                       |          | 80,582,685     | 2,871,519            | 1,517,012                         | 0                 | 1,741,272        |

# 第2表

## 令和3年度 歳入歳出純計決算総括表

| 区 分                         | 歳 入                   |                                                                      |                                                                  |                           |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                             | 決 算 額                 | う ち 繰 入 分                                                            |                                                                  | 差引純計額                     |
|                             |                       | 繰入先の会計                                                               | 繰入額                                                              |                           |
| 一 般 会 計                     | 13,691,737,806        | 稲梓財産区<br>駅前広場整備事業<br>公共用地取得<br>国民健康保険事業<br>介護保険<br>後期高齢者医療<br>集落排水事業 | 0<br>1,171,000<br>0<br>1,846,367<br>42,643,726<br>2,415,553<br>0 | 13,643,661,160            |
| 稲 梓 財 産 区 特 別 会 計           | 4,916,694             |                                                                      | 0                                                                | 4,916,694                 |
| 下 田 駅 前 広 場 整 備 事 業 特 別 会 計 | 8,743,377             |                                                                      | 0                                                                | 8,743,377                 |
| 公 共 用 地 取 得 特 別 会 計         | 3,012,078             |                                                                      | 0                                                                | 3,012,078                 |
| 国民健康保険事業特別会計                | 3,095,966,341         | 一般                                                                   | 196,383,211                                                      | 2,899,583,130             |
| 介 護 保 険 特 別 会 計             | 2,774,292,035         | 一般                                                                   | 440,737,125                                                      | 2,333,554,910             |
| 後期高齢者医療保険特別会計               | 385,580,958           | 一般                                                                   | 98,593,801                                                       | 286,987,157               |
| 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計         | 43,768,932            | 一般                                                                   | 13,000,000                                                       | 30,768,932                |
|                             | (A)<br>20,008,018,221 |                                                                      | (B)<br>796,790,783                                               | (A)-(B)<br>19,211,227,438 |

(単位：円)

| 介護保険<br>特別会計  | 後期高齢者<br>医療特別会計 | 集落排水事業<br>特別会計 | 特別会計計         | 合 計            |
|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| 2,774,292,035 | 385,580,958     | 43,768,932     | 6,316,280,415 | 20,008,018,221 |
| 2,591,169,997 | 379,780,418     | 39,041,605     | 6,029,151,813 | 18,802,395,263 |
| 183,122,038   | 5,800,540       | 4,727,327      | 287,128,602   | 1,205,622,958  |
| 0             | 0               | 0              | 0             | 0              |
| 0             | 0               | 0              | 0             | 19,800,000     |
| 0             | 0               | 0              | 0             | 0              |
| 0             | 0               | 0              | 0             | 19,800,000     |
| 183,122,038   | 5,800,540       | 4,727,327      | 287,128,602   | 1,185,822,958  |
| 0             | 0               | 0              | 0             | 0              |
| 118,985,267   | 4,028,653       | 5,351,374      | 215,714,188   | 1,033,825,859  |
| 64,136,771    | 1,771,887       | △ 624,047      | 71,414,414    | 151,997,099    |

(単位：円)

| 歳 出            |           |             |                |
|----------------|-----------|-------------|----------------|
| 決 算 額          | う ち 繰 出 分 |             | 差引純計額          |
|                | 繰出先の会計    | 繰出額         |                |
| 12,773,243,450 | 稲梓財産区     | 0           | 12,024,529,313 |
|                | 駅前広場整備事業  | 0           |                |
|                | 公共用地取得    | 0           |                |
|                | 国民健康保険事業  | 196,383,211 |                |
|                | 介護保険      | 440,737,125 |                |
|                | 後期高齢者医療   | 98,593,801  |                |
|                | 集落排水事業    | 13,000,000  |                |
| 777,038        |           | 0           | 777,038        |
| 4,712,109      |           | 1,171,000   | 3,541,109      |
| 3,012,078      |           | 0           | 3,012,078      |
| 3,010,658,568  | 一般        | 1,846,367   | 3,008,812,201  |
| 2,591,169,997  | 一般        | 42,643,726  | 2,548,526,271  |
| 379,780,418    | 一般        | 2,415,553   | 377,364,865    |
| 39,041,605     |           | 0           | 39,041,605     |
| (C)            |           | (D)         | (C) - (D)      |
| 18,802,395,263 |           | 796,790,783 | 18,005,604,480 |

### 第3表

#### 令和3年度 各会計歳入決算一覧表

| 区 分     |                 | 予 算 現 額        |       | 調 定 額          | 決 算 額          |       |
|---------|-----------------|----------------|-------|----------------|----------------|-------|
|         |                 | 金 額            | 構成比   |                | 金 額            | 構成比   |
| 一 般 会 計 |                 | 13,696,221,000 | 67.8  | 13,912,009,779 | 13,691,737,806 | 68.4  |
| 特 別 会 計 | 稲 梓 財 産 区       | 2,157,000      | 0.1   | 4,916,694      | 4,916,694      | 0.1   |
|         | 下田駅前広場整備事業      | 8,776,000      | 0.1   | 8,743,377      | 8,743,377      | 0.1   |
|         | 公 共 用 地 取 得     | 3,017,000      | 0.1   | 3,012,078      | 3,012,078      | 0.1   |
|         | 国 民 健 康 保 険 事 業 | 3,172,519,000  | 15.7  | 3,221,540,820  | 3,095,966,341  | 15.4  |
|         | 介 護 保 険         | 2,856,806,000  | 14.1  | 2,790,315,435  | 2,774,292,035  | 13.8  |
|         | 後 期 高 齢 者 医 療   | 391,546,000    | 1.9   | 387,238,958    | 385,580,958    | 1.9   |
|         | 集 落 排 水 事 業     | 43,957,000     | 0.2   | 43,768,932     | 43,768,932     | 0.2   |
| 計       |                 | 6,478,778,000  | 32.2  | 6,459,536,294  | 6,316,280,415  | 31.6  |
| 合 計     |                 | 20,174,999,000 | 100.0 | 20,371,546,073 | 20,008,018,221 | 100.0 |

### 第4表

#### 令和3年度 各会計歳出決算一覧表

| 区 分     |                 | 予 算 現 額        |       | 決 算            |       |
|---------|-----------------|----------------|-------|----------------|-------|
|         |                 | 金 額            | 構成比   | 金 額            | 構成比   |
| 一 般 会 計 |                 | 13,696,221,000 | 67.8  | 12,773,243,450 | 67.8  |
| 特 別 会 計 | 稲 梓 財 産 区       | 2,157,000      | 0.1   | 777,038        | 0.1   |
|         | 下田駅前広場整備事業      | 8,776,000      | 0.1   | 4,712,109      | 0.1   |
|         | 公 共 用 地 取 得     | 3,017,000      | 0.1   | 3,012,078      | 0.1   |
|         | 国 民 健 康 保 険 事 業 | 3,172,519,000  | 15.7  | 3,010,658,568  | 16.0  |
|         | 介 護 保 険         | 2,856,806,000  | 14.1  | 2,591,169,997  | 13.7  |
|         | 後 期 高 齢 者 医 療   | 391,546,000    | 1.9   | 379,780,418    | 2.0   |
|         | 集 落 排 水 事 業     | 43,957,000     | 0.2   | 39,041,605     | 0.2   |
| 計       |                 | 6,478,778,000  | 32.2  | 6,029,151,813  | 32.2  |
| 合 計     |                 | 20,174,999,000 | 100.0 | 18,802,395,263 | 100.0 |

(単位：円、%)

| 収 入 率 |       |        | 不 納 欠 損 額  | 収 入 未 済 額   | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|-------|-------|--------|------------|-------------|----------------------------|
| 対予算   | 対調定   | 前年度対調定 |            |             |                            |
| 99.9  | 98.4  | 98.4   | 13,704,763 | 206,567,210 | △ 4,483,194                |
| 227.9 | 100.0 | 100.0  | 0          | 0           | 2,759,694                  |
| 99.6  | 100.0 | 100.0  | 0          | 0           | △ 32,623                   |
| 99.8  | 100.0 | 100.0  | 0          | 0           | △ 4,922                    |
| 97.6  | 96.1  | 95.7   | 20,685,182 | 104,889,297 | △ 76,552,659               |
| 97.1  | 99.4  | 99.4   | 5,467,500  | 10,555,900  | △ 82,513,965               |
| 98.5  | 99.6  | 99.1   | 536,400    | 1,121,600   | △ 5,965,042                |
| 99.6  | 100.0 | 100.0  | 0          | 0           | △ 188,068                  |
| 97.5  | 97.8  | 97.6   | 26,689,082 | 116,566,797 | △ 162,497,585              |
| 99.2  | 98.2  | 98.2   | 40,393,845 | 323,134,007 | △ 166,980,779              |

(単位：円、%)

| 額     |        | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額         |
|-------|--------|-------------|---------------|
| 執 行 率 | 前年度執行率 |             |               |
| 93.3  | 94.5   | 45,315,000  | 877,662,550   |
| 36.0  | 36.0   | 0           | 1,379,962     |
| 53.7  | 66.3   | 0           | 4,063,891     |
| 99.8  | 99.8   | 0           | 4,922         |
| 94.9  | 89.6   | 0           | 161,860,432   |
| 90.7  | 88.5   | 0           | 265,636,003   |
| 97.0  | 96.2   | 0           | 11,765,582    |
| 88.8  | 92.2   | 0           | 4,915,395     |
| 93.1  | 89.5   | 0           | 449,626,187   |
| 93.2  | 93.0   | 45,315,000  | 1,327,288,737 |



# 第5表

## 令和3年度 一般会計歳入（款別）決算一覧表

| 款別      | 区分                | 予 算 現 額        | 調 定 額          | 収 入 済 額        | 構 成 比 |
|---------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
|         |                   |                |                |                |       |
| 1       | 市 税               | 2,644,618,000  | 2,910,790,032  | 2,771,360,447  | 20.2  |
| 2       | 地 方 譲 与 税         | 74,407,000     | 74,407,000     | 74,407,000     | 0.5   |
| 3       | 利 子 割 交 付 金       | 1,582,000      | 1,582,000      | 1,582,000      | 0.1   |
| 4       | 配 当 割 交 付 金       | 13,413,000     | 13,413,000     | 13,413,000     | 0.1   |
| 5       | 株式等譲渡所得割交付金       | 19,092,000     | 19,092,000     | 19,092,000     | 0.1   |
| 6       | 地 方 消 費 税 交 付 金   | 559,975,000    | 559,975,000    | 559,975,000    | 4.1   |
| 7       | 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 1,000          | 0              | 0              | -     |
| 8       | 環 境 性 能 割 交 付 金   | 6,940,000      | 6,940,000      | 6,940,000      | 0.1   |
| 9       | 法 人 事 業 税 交 付 金   | 28,279,000     | 28,279,000     | 28,279,000     | 0.2   |
| 10      | 地 方 特 例 交 付 金     | 124,957,000    | 124,957,000    | 124,957,000    | 0.9   |
| 11      | 地 方 交 付 税         | 3,540,424,000  | 3,540,424,000  | 3,540,424,000  | 25.9  |
| 12      | 交通安全対策特別交付金       | 2,154,000      | 2,154,000      | 2,154,000      | 0.1   |
| 13      | 分 担 金 及 び 負 担 金   | 67,265,000     | 71,359,050     | 69,013,858     | 0.5   |
| 14      | 使 用 料 及 び 手 数 料   | 125,377,000    | 116,026,863    | 113,426,027    | 0.8   |
| 15      | 国 庫 支 出 金         | 2,326,509,000  | 2,272,772,223  | 2,239,182,223  | 16.4  |
| 16      | 県 支 出 金           | 774,053,000    | 754,526,003    | 754,526,003    | 5.5   |
| 17      | 財 産 収 入           | 17,385,000     | 21,645,433     | 21,238,993     | 0.1   |
| 18      | 寄 附 金             | 301,207,000    | 300,065,366    | 296,854,156    | 2.2   |
| 19      | 繰 入 金             | 519,811,000    | 500,048,400    | 500,048,400    | 3.6   |
| 20      | 繰 越 金             | 827,285,000    | 827,285,671    | 827,285,671    | 6.0   |
| 21      | 諸 収 入             | 221,187,000    | 265,967,738    | 235,879,028    | 1.7   |
| 22      | 市 債               | 1,500,300,000  | 1,500,300,000  | 1,491,700,000  | 10.9  |
| 歳 入 合 計 |                   | 13,696,221,000 | 13,912,009,779 | 13,691,737,806 | 100.0 |

(単位：円、%)

| 収 入 率 |       |            | 不 納 欠 損 額  | 収 入 未 済 額   | 予算現額と決算額<br>との 比 較 | 決 算 額 の<br>人 口 1 人<br>当 り 人 額 |
|-------|-------|------------|------------|-------------|--------------------|-------------------------------|
| 対 予 算 | 対 調 定 | 前年度<br>対調定 |            |             |                    |                               |
| 104.7 | 95.2  | 95.0       | 13,115,323 | 126,314,262 | 126,742,447        | 136,608                       |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 3,668                         |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 78                            |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 661                           |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 941                           |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 27,603                        |
| 0     | 0     | 0          | 0          | 0           | △ 1,000            | 0                             |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 342                           |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 1,394                         |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 6,159                         |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 174,517                       |
| 100.0 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 0                  | 106                           |
| 102.6 | 96.7  | 93.6       | 181,800    | 2,163,392   | 1,748,858          | 3,402                         |
| 90.5  | 97.8  | 97.9       | 1,200      | 2,599,636   | △ 11,950,973       | 5,591                         |
| 96.2  | 98.5  | 99.2       | 0          | 33,590,000  | △ 87,326,777       | 110,375                       |
| 97.5  | 100.0 | 99.3       | 0          | 0           | △ 19,526,997       | 37,192                        |
| 122.2 | 98.1  | 97.9       | 406,440    | 0           | 3,853,993          | 1,047                         |
| 98.6  | 98.9  | 98.5       | 0          | 3,211,210   | △ 4,352,844        | 14,633                        |
| 96.2  | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | △ 19,762,600       | 24,649                        |
| 100.1 | 100.0 | 100.0      | 0          | 0           | 671                | 40,779                        |
| 106.6 | 88.7  | 89.2       | 0          | 30,088,710  | 14,692,028         | 11,627                        |
| 99.4  | 99.4  | 98.7       | 0          | 8,600,000   | △ 8,600,000        | 73,530                        |
| 99.9  | 98.4  | 98.4       | 13,704,763 | 206,567,210 | △ 4,483,194        | 674,902                       |

第6表

令和3年度 一般会計歳出（款別）決算一覽表

| 款別      | 区分          | 予 算 現 額        | 決 算 額          |       |      |        |
|---------|-------------|----------------|----------------|-------|------|--------|
|         |             |                | 金 額            | 構成比   | 執行率  | 前年度執行率 |
| 1       | 議 会 費       | 104,870,000    | 103,765,731    | 0.8   | 98.9 | 98.2   |
| 2       | 総 務 費       | 2,412,524,000  | 2,302,715,994  | 18.0  | 95.4 | 97.7   |
| 3       | 民 生 費       | 4,088,026,000  | 3,888,021,406  | 30.5  | 95.1 | 94.4   |
| 4       | 衛 生 費       | 1,173,321,000  | 1,081,998,021  | 8.5   | 92.2 | 93.1   |
| 5       | 農 林 水 産 業 費 | 201,604,000    | 194,964,290    | 1.5   | 96.7 | 97.5   |
| 6       | 商 工 費       | 717,378,000    | 705,015,991    | 5.5   | 98.3 | 97.2   |
| 7       | 土 木 費       | 1,247,457,000  | 1,237,084,923  | 9.7   | 99.2 | 95.0   |
| 8       | 消 防 費       | 564,046,000    | 553,346,917    | 4.3   | 98.1 | 97.8   |
| 9       | 教 育 費       | 1,958,539,000  | 1,905,993,540  | 14.9  | 97.3 | 97.7   |
| 10      | 災 害 復 旧 費   | 58,317,000     | 38,273,018     | 0.3   | 65.6 | 98.5   |
| 11      | 公 債 費       | 762,103,000    | 762,063,619    | 6.0   | 99.9 | 100.0  |
| 12      | 予 備 費       | 408,036,000    | 0              | 0     | 0    | 0      |
| 歳 出 合 計 |             | 13,696,221,000 | 12,773,243,450 | 100.0 | 93.3 | 94.5   |

(単位：円、%)

| 翌年度繰越額     | 不 用 額       |       |        | 決算額の人口<br>1 人 当 り 額 |
|------------|-------------|-------|--------|---------------------|
|            | 金 額         | 構成比   | 対予算額比率 |                     |
| 0          | 1,104,269   | 0.1   | 1.1    | 5,115               |
| 5,575,000  | 104,233,006 | 11.9  | 4.3    | 113,507             |
| 0          | 200,004,594 | 22.8  | 4.9    | 191,651             |
| 0          | 91,322,979  | 10.4  | 7.8    | 53,335              |
| 0          | 6,639,710   | 0.7   | 3.3    | 9,610               |
| 2,200,000  | 10,162,009  | 1.1   | 1.4    | 34,752              |
| 2,500,000  | 7,872,077   | 0.9   | 0.6    | 60,979              |
| 0          | 10,699,083  | 1.2   | 1.9    | 27,276              |
| 15,040,000 | 37,505,460  | 4.2   | 1.9    | 93,951              |
| 20,000,000 | 43,982      | 0.1   | 0.1    | 1,887               |
| 0          | 39,381      | 0.1   | 0.0    | 37,564              |
| 0          | 408,036,000 | 46.5  | 100.0  | 0                   |
| 45,315,000 | 877,662,550 | 100.0 | 6.4    | 629,627             |