

平成30年度

# 決算審査意見書

伊那市一般会計・特別会計

伊那市公営企業会計

伊那市健全化判断比率等

伊那市監査委員

## 総 目 次

|                                      |           |     |
|--------------------------------------|-----------|-----|
| 平成30年度伊那市一般会計・特別会計決算審査意見             | ・ ・       | 1   |
| 平成30年度伊那市公営企業会計決算審査意見                | ・ ・ ・ ・ ・ | 59  |
| 平成30年度伊那市健全化判断比率及び<br>公営企業資金不足比率審査意見 | ・ ・       | 100 |

### (注)

- 1 文中に表示する万円単位の数値は、原則として単位未満を四捨五入した。  
また、各表中に表示する千円単位の数値は、原則として単位未満を四捨五入した。  
したがって、表の合計額等は一致しない場合がある。
- 2 文中及び各表中で用いる百分率(%)は、原則として小数第二位を四捨五入したが、合計と内訳の数値を一致させるために一部調整した。
- 3 該当数値が単位未満のものは、「0.0」と表示した。
- 4 該当数値がないもの、該当数値が出ないもの等は、「-」と表示した。
- 5 ポイントとは、百分率(%)間の単純差引数値である。
- 6 公営企業会計における金額は、原則として消費税及び地方消費税を含まないが、(税込み)と表示した場合は、消費税及び地方消費税を含んだものである。

31伊監第18号  
令和元年8月23日

伊那市長 白鳥 孝 様

伊那市監査委員 登内 正史  
同 北原 藤重  
同 柴 満喜夫

平成30年度伊那市一般会計・特別会計の決算審査意見について

地方自治法第233条第2項の規定により審査に付された、平成30年度伊那市一般会計及び特別会計の決算を審査したので、次のとおり意見を提出します。

## 目 次

|    |                     |    |
|----|---------------------|----|
| 第1 | 審査の対象               | 3  |
| 第2 | 審査の期間               | 3  |
| 第3 | 審査の手続               | 3  |
| 第4 | 審査の結果               | 3  |
| 第5 | 審査の意見               | 4  |
| 1  | 決算の概要               |    |
|    | (1) 決算規模            | 4  |
|    | (2) 決算収支状況          | 5  |
|    | (3) 財政状況            | 6  |
|    | (4) 市債現在高           | 7  |
|    | (5) 市税等収納状況         | 8  |
| 2  | 総括的意見               |    |
|    | (1) 財政状況について        | 9  |
|    | (2) 収入確保及び未収金解消について | 10 |
|    | (3) 予算編成及び執行について    | 10 |
|    | (4) 特別会計について        | 11 |
| 3  | 一般会計                |    |
|    | (1) 決算の概要           | 13 |
|    | (2) 歳入              | 13 |
|    | (3) 歳出              | 29 |
| 4  | 特別会計                |    |
|    | (1) 決算の概要           | 41 |
|    | (2) 国民健康保険特別会計      | 42 |
|    | (3) 国民健康保険直営診療所特別会計 | 46 |
|    | (4) 後期高齢者医療特別会計     | 48 |
|    | (5) 介護保険特別会計        | 51 |
|    | (6) 市営駐車場事業特別会計     | 54 |
|    | (7) 公有財産管理活用事業特別会計  | 56 |
| 第6 | 財産に関する調書            | 58 |
| 第7 | 基金の運用状況             | 58 |

# 平成30年度伊那市一般会計・特別会計決算審査意見

## 第1 審査の対象

### 1 一般会計及び特別会計

- 平成30年度 伊那市一般会計歳入歳出決算
- 平成30年度 伊那市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- 平成30年度 伊那市国民健康保険直営診療所特別会計歳入歳出決算
- 平成30年度 伊那市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 平成30年度 伊那市介護保険特別会計歳入歳出決算
- 平成30年度 伊那市営駐車場事業特別会計歳入歳出決算
- 平成30年度 伊那市公有財産管理活用事業特別会計歳入歳出決算

### 2 附属書類

- 平成30年度 伊那市各会計歳入歳出決算事項別明細書
- 平成30年度 伊那市各会計実質収支に関する調書
- 平成30年度 伊那市財産に関する調書

## 第2 審査の期間

令和元年6月27日から8月2日まで

## 第3 審査の手続

審査に付された平成30年度伊那市一般会計・特別会計歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書について、計上されている計数に誤りはないか、財政運営は健全か、予算の執行は適正になされているか等の諸点について検証するため、関係諸帳簿その他証書類との照合及び関係職員から説明聴取をした。

また、例月現金出納検査、定期監査及び随時監査の結果も参考に審査を実施した。

## 第4 審査の結果

審査に付された平成30年度伊那市一般会計・特別会計歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書の各計数は、関係諸帳簿その他証書類と照合の結果、誤りは認められず、また、予算の執行状況は概ね適正に執行されているものと認められた。その状況及びこれに対する意見は、それぞれの項目において述べるとおりである。

## 第5 審査の意見

### 1 決算の概要

#### (1) 決算規模

平成30年度の一般会計と特別会計を合わせた予算現額は515億1,171万円で、前年度と比較して30億1,940万円(5.5%)の減少となっている。これに対する決算額は、

歳入 482億6,429万円(前年度比45億3,778万円減、8.6%減)

歳出 469億8,102万円(前年度比45億4,512万円減、8.8%減)

歳入歳出差引額 12億8,326万円(前年度比734万円増、0.6%増)

となっている。

(単位:円、%)

| 年度   | 区分   | 予算現額            | 歳入決算額           | 歳出決算額           | 歳入歳出差引額       | 予算決算対比 |      |
|------|------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|--------|------|
|      |      |                 |                 |                 |               | 歳入     | 歳出   |
| 30年度 | 一般会計 | 36,632,849,800  | 33,651,410,610  | 32,500,736,776  | 1,150,673,834 | 91.9   | 88.7 |
|      | 特別会計 | 14,878,864,300  | 14,612,876,744  | 14,480,285,720  | 132,591,024   | 98.2   | 97.3 |
|      | 計    | 51,511,714,100  | 48,264,287,354  | 46,981,022,496  | 1,283,264,858 | 93.7   | 91.2 |
| 29年度 | 一般会計 | 38,194,418,000  | 36,776,396,951  | 35,641,456,568  | 1,134,940,383 | 96.3   | 93.3 |
|      | 特別会計 | 16,336,692,000  | 16,025,671,740  | 15,884,687,004  | 140,984,736   | 98.1   | 97.2 |
|      | 計    | 54,531,110,000  | 52,802,068,691  | 51,526,143,572  | 1,275,925,119 | 96.8   | 94.5 |
| 増減額  | 一般会計 | △ 1,561,568,200 | △ 3,124,986,341 | △ 3,140,719,792 | 15,733,451    | —      | —    |
|      | 特別会計 | △ 1,457,827,700 | △ 1,412,794,996 | △ 1,404,401,284 | △ 8,393,712   | —      | —    |
|      | 計    | △ 3,019,395,900 | △ 4,537,781,337 | △ 4,545,121,076 | 7,339,739     | —      | —    |
| 増減率  | 一般会計 | △ 4.1           | △ 8.5           | △ 8.8           | 1.4           | —      | —    |
|      | 特別会計 | △ 8.9           | △ 8.8           | △ 8.8           | △ 6.0         | —      | —    |
|      | 計    | △ 5.5           | △ 8.6           | △ 8.8           | 0.6           | —      | —    |

なお、決算額から一般会計と各特別会計間の繰入額や繰出額を控除した平成30年度の純計決算額は

歳入 464億8,857万円(前年度比7.4%減)、

歳出 452億531万円(前年度比7.6%減)となっている。

(単位:円、%)

| 年度   | 総計              |                 | 重複控除額         | 純計              |                 | 歳入歳出差引額       |
|------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
|      | 歳入決算額           | 歳出決算額           |               | 歳入決算額           | 歳出決算額           |               |
| 30年度 | 48,264,287,354  | 46,981,022,496  | 1,775,715,360 | 46,488,571,994  | 45,205,307,136  | 1,283,264,858 |
| 29年度 | 52,802,068,691  | 51,526,143,572  | 2,578,609,619 | 50,223,459,072  | 48,947,533,953  | 1,275,925,119 |
| 増減額  | △ 4,537,781,337 | △ 4,545,121,076 | △ 802,894,259 | △ 3,734,887,078 | △ 3,742,226,817 | 7,339,739     |
| 増減率  | △ 8.6           | △ 8.8           | △ 31.1        | △ 7.4           | △ 7.6           | 0.6           |

各会計間の繰入額及び繰出額は、次表のとおりである。

(単位:円、%)

| 区 分           |               | 平成30年度        | 平成29年度        | 対前年度比較        |        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 繰出会計          | 繰入会計          |               |               | 増減額           | 増減率    |
| 一 般 会 計       | 国 民 健 康 保 険   | 589,806,201   | 423,870,349   | 165,935,852   | 39.1   |
|               | 国民健康保険直営診療所   | 85,855,905    | 70,550,858    | 15,305,047    | 21.7   |
|               | 後 期 高 齢 者 医 療 | 203,694,169   | 202,130,179   | 1,563,990     | 0.8    |
|               | 介 護 保 険       | 885,861,588   | 868,431,563   | 17,430,025    | 2.0    |
|               | 市 営 駐 車 場 事 業 | 0             | 0             | 0             | —      |
|               | 公有財産管理活用事業    | 3,524,497     | 502,706,670   | △ 499,182,173 | △ 99.3 |
| 国 民 健 康 保 険   | 国民健康保険直営診療所   | 6,645,000     | 8,182,000     | △ 1,537,000   | △ 18.8 |
| 介 護 保 険       | 国民健康保険直営診療所   | 77,000        | 77,000        | 0             | 0.0    |
| 市 営 駐 車 場 事 業 | 一 般 会 計       | 251,000       | 2,661,000     | △ 2,410,000   | △ 90.6 |
| 公有財産管理活用事業    | 一 般 会 計       | 0             | 500,000,000   | △ 500,000,000 | 皆減     |
| 計             |               | 1,775,715,360 | 2,578,609,619 | △ 802,894,259 | △ 31.1 |

## (2) 決算収支状況

決算収支状況は、次表のとおりとなっている。

(単位:円、%)

| 区 分                |      | 平成30年度        | 平成29年度        | 増減額           | 増減率    |
|--------------------|------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 形式収支額<br>(歳入歳出差引額) | 一般会計 | 1,150,673,834 | 1,134,940,383 | 15,733,451    | 1.4    |
|                    | 特別会計 | 132,591,024   | 140,984,736   | △ 8,393,712   | △ 6.0  |
|                    | 計    | 1,283,264,858 | 1,275,925,119 | 7,339,739     | 0.6    |
| 翌年度繰越財源            | 一般会計 | 261,616,560   | 122,249,800   | 139,366,760   | 114.0  |
|                    | 特別会計 | 0             | 0             | 0             | —      |
|                    | 計    | 261,616,560   | 122,249,800   | 139,366,760   | 114.0  |
| 実質収支額              | 一般会計 | 889,057,274   | 1,012,690,583 | △ 123,633,309 | △ 12.2 |
|                    | 特別会計 | 132,591,024   | 140,984,736   | △ 8,393,712   | △ 6.0  |
|                    | 計    | 1,021,648,298 | 1,153,675,319 | △ 132,027,021 | △ 11.4 |
| 単年度収支額             | 一般会計 | △ 123,633,309 | △ 17,628,301  | △ 106,005,008 | —      |
|                    | 特別会計 | △ 8,393,712   | △ 81,306,259  | 72,912,547    | —      |
|                    | 計    | △ 132,027,021 | △ 98,934,560  | △ 33,092,461  | —      |

### ア 実質収支

平成30年度の形式収支額は12億8,326万円で、これから翌年度へ繰越すべき財源2億6,162万円を差引いた実質収支額は10億2,165万円（前年度比1億3,203万円減、11.4%減）の黒字決算となっている。

特別会計における実質収支額の内訳は、次表のとおりとなっている。

(単位:円、%)

| 区 分           | 平成30年度<br>実質収支額 | 平成29年度<br>実質収支額 | 対前年度比較       |        |
|---------------|-----------------|-----------------|--------------|--------|
|               |                 |                 | 増減額          | 増減率    |
| 国 民 健 康 保 険   | 0               | 18,636,551      | △ 18,636,551 | 皆減     |
| 国民健康保険直営診療所   | 0               | 0               | 0            | —      |
| 後 期 高 齢 者 医 療 | 7,769,666       | 26,925,426      | △ 19,155,760 | △ 71.1 |
| 介 護 保 険       | 123,844,255     | 93,984,306      | 29,859,949   | 31.8   |
| 市 営 駐 車 場 事 業 | 977,103         | 1,438,453       | △ 461,350    | △ 32.1 |
| 公有財産管理活用事業    | 0               | 0               | 0            | —      |
| 計             | 132,591,024     | 140,984,736     | △ 8,393,712  | △ 6.0  |

### イ 単年度収支

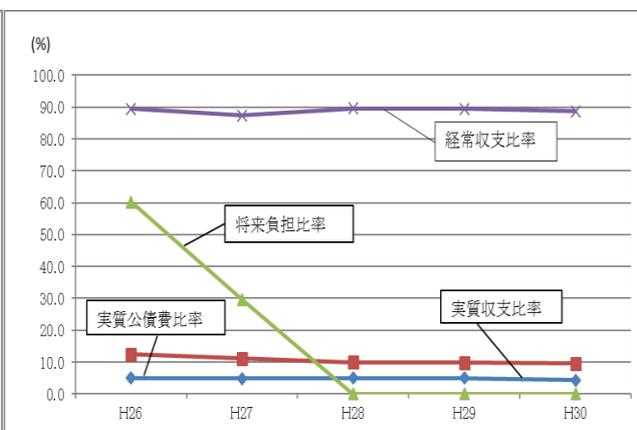
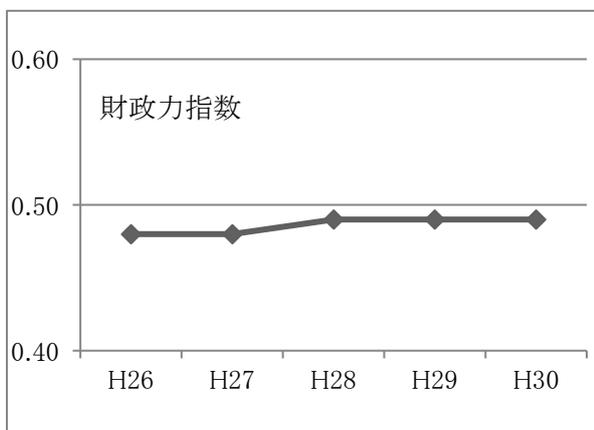
平成30年度の実質収支額10億2,165万円から、前年度の実質収支額11億5,368万円を差し引いた単年度収支額は1億3,203万円の減少となっている。

### (3) 財政状況

財政状況の推移は、次表のとおりとなっている。

(単位:%、ポイント)

|     | 実質収支<br>比率 | 比較<br>増減 | 経常収支<br>比率 | 比較<br>増減 | 財政力<br>指数 | 比較<br>増減 | 実質公債費<br>比率 | 比較<br>増減 | 将来負担<br>比率 | 比較<br>増減 |
|-----|------------|----------|------------|----------|-----------|----------|-------------|----------|------------|----------|
| H30 | 4.3        | △ 0.7    | 88.7       | △ 0.7    | 0.49      | 0.00     | 9.5         | △ 0.3    | -          | -        |
| H29 | 5.0        | 0.0      | 89.4       | △ 0.2    | 0.49      | 0.00     | 9.8         | △ 0.1    | -          | -        |
| H28 | 5.0        | 0.2      | 89.6       | 2.2      | 0.49      | 0.01     | 9.9         | △ 1.2    | -          | -        |
| H27 | 4.8        | △ 0.2    | 87.4       | △ 2.0    | 0.48      | 0.00     | 11.1        | △ 1.3    | 29.7       | △ 30.5   |
| H26 | 5.0        | 0.4      | 89.4       | △ 0.3    | 0.48      | 0.00     | 12.4        | △ 1.8    | 60.2       | △ 28.4   |



## ア 財政力指数

地方公共団体の財政力の強弱を計る指標で、この指数が大きいほど財政力が強いとされる。

平成30年度の指数は0.49で、前年度と同じ値である。

## イ その他の指標

実質収支比率、経常収支比率、実質公債費比率とも数値は前年度と比較して改善している。将来負担比率は3年度続けて「数値なし」となった。

## (4) 市債現在高

市債の年度末現在高は次表のとおりとなっている。

(単位:円、%)

| 区 分                              | 平成30年度         |       | 平成29年度         | 対前年度比較          |        |
|----------------------------------|----------------|-------|----------------|-----------------|--------|
|                                  | 年度末現在高         | 構成比   | 年度末現在高         | 増減額             | 増減率    |
| 一 般 会 計                          | 31,306,335,344 | 44.7  | 31,899,638,299 | △ 593,302,955   | △ 1.9  |
| 国 民 健 康 保 険<br>直 営 診 療 所 特 別 会 計 | 39,581,096     | 0.1   | 57,783,509     | △ 18,202,413    | △ 31.5 |
| 計                                | 31,345,916,440 | 44.8  | 31,957,421,808 | △ 611,505,368   | △ 1.9  |
| 水 道 事 業 会 計                      | 5,881,128,908  | 8.4   | 6,303,234,291  | △ 422,105,383   | △ 6.7  |
| 下 水 道 事 業 会 計                    | 32,759,949,852 | 46.8  | 33,877,977,018 | △ 1,118,027,166 | △ 3.3  |
| 合 計                              | 69,986,995,200 | 100.0 | 72,138,633,117 | △ 2,151,637,917 | △ 3.0  |

一般会計決算及び特別会計決算における市債の年度末現在高は、313億4,592万円(前年度比6億1,151万円減、1.9%減)となっている。

また、公営企業会計を含む市債現在高の合計は、699億8,700万円(前年度比21億5,164万円減、3.0%減)となっている。

なお、699億8,700万円のうち385億5,504万円は後年度に交付税措置がされる予定となっている。

(5) 市税等収納状況

平成30年度 収納状況一覧(第4次徴収対策プログラム対象分)

(単位:円、%)

| 区分<br>科目       | 年度   | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額 |             | 未収金額   |              | 収納率   |
|----------------|------|----------------|----------------|-------|-------------|--------|--------------|-------|
|                |      |                |                | 人数    | 金額          | 人数     | 金額           |       |
| 一般税            | 30年度 | 9,253,842,477  | 9,018,580,069  | 205   | 23,360,467  | 795    | 211,901,941  | 97.5  |
|                | 29年度 | 9,134,592,593  | 8,882,345,040  | 179   | 14,015,200  | 1,135  | 238,232,353  | 97.2  |
|                | 増減額  | 119,249,884    | 136,235,029    | 26    | 9,345,267   | △ 340  | △ 26,330,412 | —     |
|                | 増減率  | 1.3            | 1.5            | 14.5  | 66.7        | △ 30.0 | △ 11.1       | —     |
| 国民健康<br>保険税    | 30年度 | 1,478,292,910  | 1,300,619,866  | 124   | 20,369,041  | 415    | 157,304,003  | 88.0  |
|                | 29年度 | 1,534,171,350  | 1,337,418,110  | 105   | 10,540,130  | 701    | 186,213,110  | 87.2  |
|                | 増減額  | △ 55,878,440   | △ 36,798,244   | 19    | 9,828,911   | △ 286  | △ 28,909,107 | —     |
|                | 増減率  | △ 3.6          | △ 2.8          | 18.1  | 93.3        | △ 40.8 | △ 15.5       | —     |
| 税 計            | 30年度 | 10,732,135,387 | 10,319,199,935 | 329   | 43,729,508  | 1,210  | 369,205,944  | 96.2  |
|                | 29年度 | 10,668,763,943 | 10,219,763,150 | 284   | 24,555,330  | 1,836  | 424,445,463  | 95.8  |
|                | 増減額  | 63,371,444     | 99,436,785     | 45    | 19,174,178  | △ 626  | △ 55,239,519 | —     |
|                | 増減率  | 0.6            | 1.0            | 15.8  | 78.1        | △ 34.1 | △ 13.0       | —     |
| 保育料            | 30年度 | 336,182,532    | 336,145,452    | 0     | 0           | 6      | 37,080       | 100.0 |
|                | 29年度 | 370,176,660    | 370,029,780    | 0     | 0           | 4      | 146,880      | 100.0 |
| 住宅使用料          | 30年度 | 109,963,400    | 109,963,400    | 0     | 0           | 0      | 0            | 100.0 |
|                | 29年度 | 112,999,000    | 112,772,500    | 0     | 0           | 5      | 226,500      | 99.8  |
| 後期高齢者<br>医療保険料 | 30年度 | 657,172,300    | 656,296,340    | 4     | 21,800      | 39     | 1,531,000    | 99.9  |
|                | 29年度 | 617,194,800    | 616,261,200    | 1     | 131,200     | 43     | 802,400      | 99.8  |
| 介護保険料          | 30年度 | 1,409,852,778  | 1,397,992,108  | 76    | 2,337,611   | 263    | 13,217,019   | 99.2  |
|                | 29年度 | 1,268,368,107  | 1,252,544,789  | 49    | 1,537,270   | 269    | 14,286,048   | 98.8  |
| 水道料金           | 30年度 | 1,504,121,521  | 1,500,325,585  | 67    | 649,333     | 710    | 3,146,603    | 99.7  |
|                | 29年度 | 1,511,797,753  | 1,506,047,294  | 81    | 2,512,330   | 809    | 3,238,129    | 99.6  |
| 下水道<br>使用料     | 30年度 | 1,346,735,738  | 1,342,001,243  | 44    | 658,384     | 579    | 4,076,111    | 99.6  |
|                | 29年度 | 1,317,391,524  | 1,311,698,399  | 50    | 2,123,626   | 639    | 3,569,499    | 99.6  |
| 下水道受益<br>者負担金  | 30年度 | 67,817,434     | 66,514,775     | 6     | 500,700     | 31     | 801,959      | 98.1  |
|                | 29年度 | 87,481,308     | 83,208,786     | 10    | 2,011,188   | 43     | 2,261,334    | 95.1  |
| 生活保護費<br>返還金   | 30年度 | 14,025,854     | 10,087,152     | 0     | 0           | 13     | 3,938,702    | 71.9  |
|                | 29年度 | 10,836,436     | 6,249,962      | 0     | 0           | 13     | 4,586,474    | 57.7  |
| 料金等 計          | 30年度 | 5,445,871,557  | 5,419,326,055  | 197   | 4,167,828   | 1,641  | 26,748,474   | 99.5  |
|                | 29年度 | 5,296,245,588  | 5,258,812,710  | 191   | 8,315,614   | 1,825  | 29,117,264   | 99.3  |
|                | 増減額  | 149,625,969    | 160,513,345    | 6     | △ 4,147,786 | △ 184  | △ 2,368,790  | —     |
|                | 増減率  | 2.8            | 3.1            | 3.1   | △ 49.9      | △ 10.1 | △ 8.1        | —     |
| 合 計            | 30年度 | 16,178,006,944 | 15,738,525,990 | 526   | 47,897,336  | 2,851  | 395,954,418  | 97.3  |
|                | 29年度 | 15,965,009,531 | 15,478,575,860 | 475   | 32,870,944  | 3,661  | 453,562,727  | 97.0  |
|                | 増減額  | 212,997,413    | 259,950,130    | 51    | 15,026,392  | △ 810  | △ 57,608,309 | —     |
|                | 増減率  | 1.3            | 1.7            | 10.7  | 45.7        | △ 22.1 | △ 12.7       | —     |

※ 数値は、徴収対策室資料及び各課審査資料から集計したものである。

※ 後期高齢者医療保険料及び介護保険料の未収金額は、過誤納金の還付未済額を控除後の実未収金額であるため、決算書の収入済額、収入未済額とは一致しない。

※ 人数は、税・料金等のそれぞれの滞納者実人数である。

ア 一般税は、調定額が前年度と比較して1億1,925万円(1.3%)増加した。収納率は前年度と比較して0.3ポイント上昇して97.5%となり、収入済額は前年度と比較して1億3,624万円(1.5%)増加している。未収金額は2,633万円(11.1%)減少して2億1,190万円となっている。

イ 国民健康保険税は、調定額が前年度と比較して5,588万円(3.6%)減少した。収納率は0.8ポイント上昇して88.0%となったものの、収入済額は、前年度と比較して3,680万円(2.8%)減少している。未収金額は2,891万円(15.5%)減少して1億5,730万円となっている。

ウ 料金等の未収金額は、前年度と比較して237万円(8.1%)減少して2,675万円となっている。

エ 不納欠損額は、公営企業会計を含む全会計の合計で、前年度と比較して1,503万円(45.7%)増加して4,790万円となっている。

## 2 総括的意見

### (1) 財政状況について

平成30年度は、市政運営の基本として「伊那に生きる、ここに暮らしつづける」をさらに推進するために、財政健全化プログラムの着実な実施などによる財政健全化に努めた。その結果として財政力指数は0.49(前年度0.49)、経常収支比率は88.7%(前年度89.4%)、実質公債費比率は9.5%(前年度9.8%)、将来負担比率は28年度から3年連続の「数値なし」となるなど各財政指標は改善してきている。

歳入決算額が、前年度と比較して45億3,778万円(8.6%)の減少となったものの、これは、平成29年度に行った基金の整理・統合にともなう繰入金の減少(26億1,382万円)、ふるさと寄附金等の寄附金の減少(2億5,201万円)、平成30年度の国民健康保険制度改正に伴う国庫支出金の減少(16億1,974万円)等によるものである。

「緩やかな回復基調」の景気の動向を反映し、平成30年度では法人市民税をはじめとする一般税調定額は前年度と比較し1.3%増加した。しかし、令和元年10月に予定される消費税率の改定や米中貿易摩擦などの世界経済の不安定化要因等による景気減速の懸念から、今後において税収の大きな伸びは期待できない状況となっている。さらに、地方交付税が合併算定替の縮減により減少するなど、今後の財源確保についての見通しは不透明である。

公営企業会計分を含めた市債残高は、前年度と比較して21億円余り削減できたとはいえ699億円余りと多額である。

今後も国道153号伊那バイパスや市道環状南線等の道路整備、公共施設の長寿命化等の多くの事業が控えている。引き続き財政健全化プログラムに基づく収入の確保と経費等の削減について聖域なき見直しにより、さらなる財政健全化を進め、市民の理解と協力を得る中で、市民の誇れる街づくりのための確な行財政運営に努められたい。

## (2) 収入確保及び未収金解消について

平成 17 年度末決算で約 16 億 8,000 万円まで増加していた市全体の未収金(公営企業会計分を含む。)は、平成 30 年度の未収金残高目標額である 4 億 2,305 万円に対し、3 億 9,595 万円(目標達成率 106.8%)となった。困難な案件が残る傾向にある中で未収金額が 4 億円を下回ったことは、平成 29 年度から取り組んでいる「第 4 次徴収対策プログラム」の着実な実行と、税務課をはじめとする賦課徴収所管課職員及び全職員の努力の結果と考える。

地方自治体の財政の根幹である税収では、一般税において調定額、収入額ともに増加した。しかしながら、今後進展する人口減少、ことに生産年齢人口の減少や、経済においても大幅な景気拡大を望めないことから、市税収入の大幅な増加は期待できないと思われる。

こうした中で、一般税において未収金が 2 億 1,190 万円あり、また、総額 2,336 万円の不納欠損を行っている。善良な納税者に不公平感を生じさせないためにも、今後も公平性確保の観点から不納欠損には厳正を期すとともに、引き続き未収金の解消に取り組み、市民サービスの向上のための財源確保に努められたい。

## (3) 予算編成及び執行について

### ア 予算編成及び予算管理について

平成 30 年度の一般会計の実質収支額は 8 億 8,906 万円で、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 4.3%となり、望ましい割合とされる 3~5%の範囲の数値となっており、予算管理は概ね適正に行われたものと認められる。

平成 30 年度の一般会計当初予算は市長選を控えての骨格予算であり、6 月補正予算による肉付け予算や猛暑にともなう小中学校等へのエアコン設置等に対する補正など、7 回の補正が行われた。

今後も国の交付金等を有効に活用するなど財源を確保しながら、市民にとって必要な事業の実施に努められたい。

### イ 食糧費の執行について

食糧費については、平成 23 年 12 月制定の新「食糧費執行基準」により、概ね適切に執行されていると認められる。今後も懇談会等の必要性を厳格に検討し、必要最小限の執行とされたい。

#### ウ 契約事務、補助金交付事務について

委託や工事、物品購入等の契約事務、補助金交付事務は概ね適正に行われていたが、一部に軽微な改善を要する事項が認められたので、今後一層、地方自治法等関係法規、条例・規則等に基づいて合理的で的確な事務処理に努められたい。

#### エ ふるさと寄附金等について

ふるさと納税制度による寄附金額は、総務省からの通知による返礼品見直しなどの影響により1億2,639万円となり、前年度と比較して減少したが、多くの寄附件数と多額の寄附額を取り扱うため事務手続き等に遺漏のない適正な処理に努められたい。

また、ふるさと納税を含め寄附金はいくまで一時的な収入であり、恒久的な財源ではないことを念頭に置き、寄附者の意思を尊重しながら、適正で慎重な財政運営を実施されたい。

### (4) 特別会計について

#### ア 国民健康保険特別会計について

平成30年度の制度改正により長野県が財政運営の責任主体となったが、保険料の賦課徴収は市町村の役割であり、公平公正な国民健康保険特別会計運営のためにも未収金の解消が重要である。

平成30年度においては2,891万円（前年度比15.5%減）の大幅な未収金解消がされたことは評価する。しかし依然として1億5,730万円の未収金があり、さらなる未収金解消に努められたい。

また、総額2,037万円（前年度比93.3%増）の不納欠損を行っている。不納欠損については税の公平性確保の観点から、今後も厳正を期するよう努められたい。

#### イ 国民健康保険直営診療所特別会計について

平成29年度をもって西箕輪診療所、新山診療所が閉所された。美和診療所、長藤診療所も受診者数が減少してきており、今後の人口減少や高齢化にともなう地域社会の変化を踏まえた、地域の医療体制のあり方について引き続き検討されたい。

#### ウ 介護保険特別会計について

介護保険料は、依然として1,322万円の未収金がある。滞納者に対する積極的な取り組みと、新たな未収金発生の防止に努められたい。

また、総額234万円の不納欠損を行っている。不納欠損については、公平性確保の観点から、今後も厳正を期するよう努められたい。

エ 公有財産管理活用事業特別会計について

伊那市の保有する未活用の公有地、及び必要に応じて新たに取得する公有地を一括して管理活用していくために、平成 29 年度から公有財産管理活用事業特別会計が設置された。平成 30 年度は住宅用地 5 か所、売却金額 4,027 万円、工業団地用地 3 か所、売却金額 1 億 8,753 万円の売却実績があった。

今後、さらに未活用の公有地の見直しを行うとともに、売却等の活用を進められたい。

### 3 一般会計

#### (1) 決算の概要

平成30年度一般会計の当初予算額は、歳入歳出それぞれ32,719,000,000円であったが、その後7回の予算補正により2,983,900,000円が増額され、前年度からの継続費及び繰越事業費繰越額929,949,800円を含め36,632,849,800円の予算現額となっている。

これに対し決算額は、歳入総額33,651,410,610円（前年度比8.5%減）  
 歳出総額32,500,736,776円（前年度比8.8%減）  
 歳入歳出差引額は1,150,673,834円（前年度比1.4%増）

この内、翌年度に繰り越すべき財源として充てる261,616,560円を除いた  
 実質収支額は889,057,274円となっている。

(単位:円、%)

| 区 分           | 平成30年度         | 平成29年度         | 増減額             | 増減率    |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|--------|
| 予 算 現 額       | 36,632,849,800 | 38,194,418,000 | △ 1,561,568,200 | △ 4.1  |
| 歳 入 決 算 額     | 33,651,410,610 | 36,776,396,951 | △ 3,124,986,341 | △ 8.5  |
| 歳 出 決 算 額     | 32,500,736,776 | 35,641,456,568 | △ 3,140,719,792 | △ 8.8  |
| 歳入歳出差引額(形式収支) | 1,150,673,834  | 1,134,940,383  | 15,733,451      | 1.4    |
| 翌年度繰越財源       | 261,616,560    | 122,249,800    | 139,366,760     | 114.0  |
| 実 質 収 支 額     | 889,057,274    | 1,012,690,583  | △ 123,633,309   | △ 12.2 |
| 単 年 度 収 支 額   | △ 123,633,309  | △ 17,628,301   | △ 106,005,008   | —      |

#### (2) 歳入

##### ア 歳入の状況

予算現額36,632,849,800円(前年度比4.1%減)、調定額33,891,515,221円(前年度比8.5%減)に対し、収入済額は33,651,410,610円で、対予算収入率は91.9%、対調定収入率は99.3%となり、前年度と比較して3,124,986,341円(8.5%)の減となっている。

##### 歳入決算状況表

(単位:円、%)

| 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  |      |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|--------------|------|------|
|      |                 |                 |                 |            |              | 予算比  | 調定比  |
| 30年度 | 36,632,849,800  | 33,891,515,221  | 33,651,410,610  | 23,360,467 | 216,744,144  | 91.9 | 99.3 |
| 29年度 | 38,194,418,000  | 37,034,427,041  | 36,776,396,951  | 14,015,200 | 244,014,890  | 96.3 | 99.3 |
| 増減額  | △ 1,561,568,200 | △ 3,142,911,820 | △ 3,124,986,341 | 9,345,267  | △ 27,270,746 | —    | —    |
| 増減率  | △ 4.1           | △ 8.5           | △ 8.5           | 66.7       | △ 11.2       | —    | —    |

## イ 款別の歳入状況

前年度と比較して、増加した主なものは、県支出金が198,108,275円(10.6%)、市税が136,235,029円(1.5%)、地方消費税交付金が56,847,000円(4.3%)である。

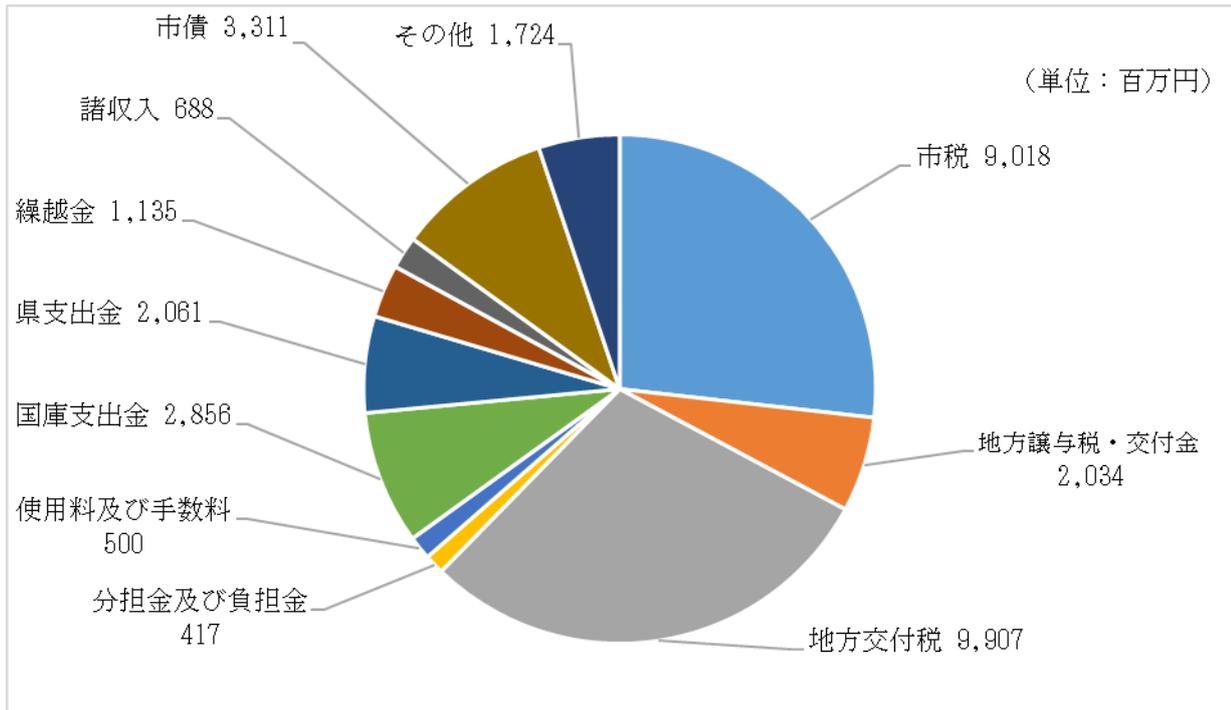
減少した主なものは、繰入金が2,613,824,221円(64.7%)、寄附金が252,008,079円(52.2%)、国庫支出金が222,234,661円(7.2%)である。

款別構成比は、地方交付税(29.4%)、市税(26.8%)、市債(9.8%)、国庫支出金(8.5%)、県支出金(6.1%)の順となっている。

款別歳入決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分                | 平成30年度         |       | 平成29年度         |       | 対前年度比較          |        |
|--------------------|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|--------|
|                    | 収入済額           | 構成比   | 収入済額           | 構成比   | 増減額             | 増減率    |
| 1 市 税              | 9,018,580,069  | 26.8  | 8,882,345,040  | 24.1  | 136,235,029     | 1.5    |
| 2 地 方 譲 与 税        | 414,221,000    | 1.2   | 410,989,000    | 1.1   | 3,232,000       | 0.8    |
| 3 利 子 割 交 付 金      | 17,575,000     | 0.1   | 15,250,000     | 0.0   | 2,325,000       | 15.2   |
| 4 配 当 割 交 付 金      | 29,847,000     | 0.1   | 36,372,000     | 0.1   | △ 6,525,000     | △ 17.9 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金      | 25,020,000     | 0.1   | 39,394,000     | 0.1   | △ 14,374,000    | △ 36.5 |
| 6 地 方 消 費 税 交 付 金  | 1,374,162,000  | 4.1   | 1,317,315,000  | 3.6   | 56,847,000      | 4.3    |
| 7 ゴルフ場利用税交付金       | 23,694,575     | 0.1   | 25,472,803     | 0.1   | △ 1,778,228     | △ 7.0  |
| 8 自動車取得税交付金        | 97,607,000     | 0.3   | 104,804,000    | 0.3   | △ 7,197,000     | △ 6.9  |
| 11 地 方 特 例 交 付 金   | 43,809,000     | 0.1   | 38,732,000     | 0.1   | 5,077,000       | 13.1   |
| 12 地 方 交 付 税       | 9,907,219,000  | 29.4  | 9,974,978,000  | 27.1  | △ 67,759,000    | △ 0.7  |
| 13 交通安全対策特別交付金     | 7,764,000      | 0.0   | 8,731,000      | 0.0   | △ 967,000       | △ 11.1 |
| 14 分 担 金 及 び 負 担 金 | 416,672,185    | 1.2   | 462,167,160    | 1.3   | △ 45,494,975    | △ 9.8  |
| 15 使用料及び手数料        | 499,622,048    | 1.5   | 537,795,119    | 1.5   | △ 38,173,071    | △ 7.1  |
| 16 国 庫 支 出 金       | 2,856,503,180  | 8.5   | 3,078,737,841  | 8.4   | △ 222,234,661   | △ 7.2  |
| 17 県 支 出 金         | 2,060,971,997  | 6.1   | 1,862,863,722  | 5.1   | 198,108,275     | 10.6   |
| 18 財 産 収 入         | 67,296,253     | 0.2   | 71,172,905     | 0.2   | △ 3,876,652     | △ 5.4  |
| 19 寄 附 金           | 230,732,218    | 0.7   | 482,740,297    | 1.3   | △ 252,008,079   | △ 52.2 |
| 20 繰 入 金           | 1,425,878,752  | 4.2   | 4,039,702,973  | 11.0  | △ 2,613,824,221 | △ 64.7 |
| 21 繰 越 金           | 1,134,940,383  | 3.4   | 1,099,009,884  | 3.0   | 35,930,499      | 3.3    |
| 22 諸 収 入           | 687,696,950    | 2.1   | 783,824,207    | 2.1   | △ 96,127,257    | △ 12.3 |
| 23 市 債             | 3,311,598,000  | 9.8   | 3,504,000,000  | 9.5   | △ 192,402,000   | △ 5.5  |
| 歳 入 合 計            | 33,651,410,610 | 100.0 | 36,776,396,951 | 100.0 | △ 3,124,986,341 | △ 8.5  |



## ウ 財源別の歳入状況

自主財源全体では、前年度と比較して2,877,338,727円(17.6%)の減少となった。

自主財源のうち増加したものは、市税が136,235,029円(1.5%)である。

減少した主なものは、その他(主に繰入金)2,926,029,058円(45.7%)である。

依存財源全体では、247,647,614円(1.2%)の減少となった。

依存財源のうち増加した主なものは県支出金で198,108,275円(10.6%)である。

減少した主なものは、国庫支出金222,234,661円(7.2%)である。

自主財源と依存財源の構成比率は40.1%と59.9%である。一般的に、自主財源の構成比が大きい方が好ましいとされており、本年度は自主財源の割合が前年度から4.4ポイント低下している。

財源別歳入決算額比較表

(単位:円、%)

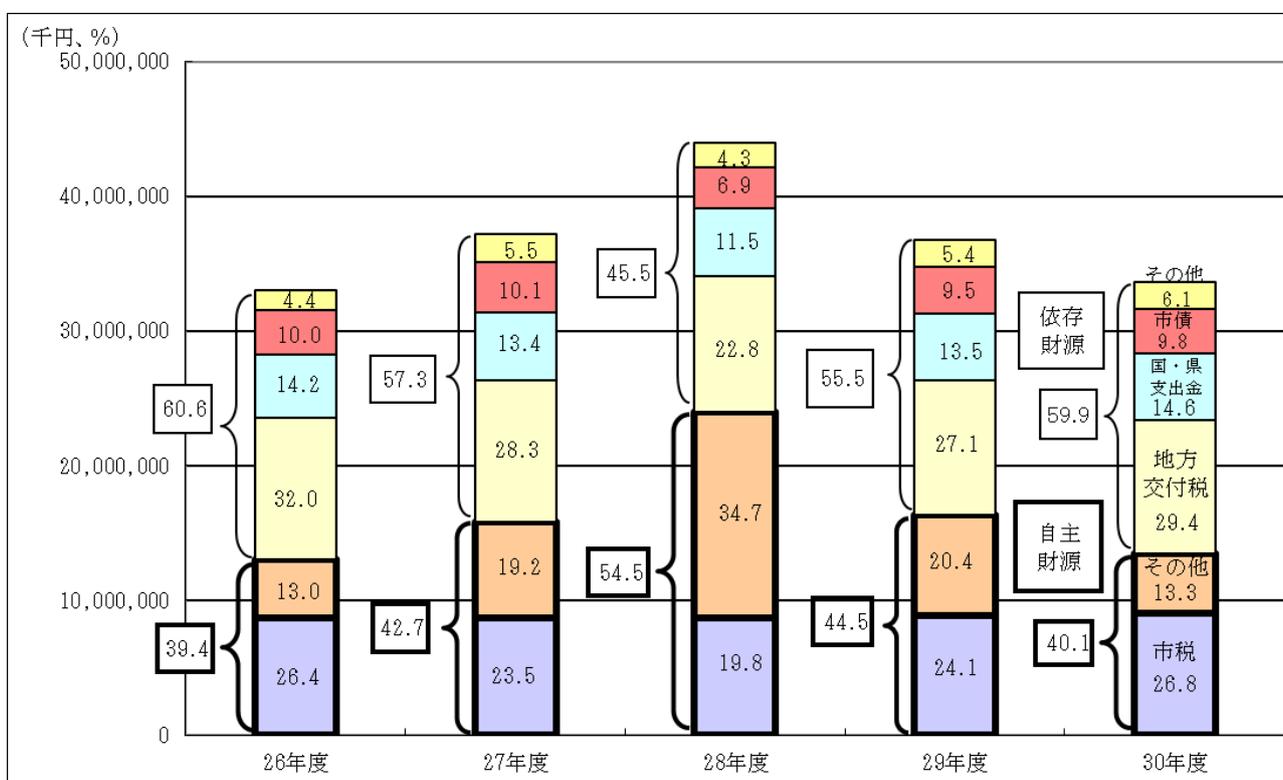
| 区 分             | 平成30年度         |       | 平成29年度         |       | 対前年度比較          |        |
|-----------------|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|--------|
|                 | 収入済額           | 構成比   | 収入済額           | 構成比   | 増減額             | 増減率    |
| 市 税             | 9,018,580,069  | 26.8  | 8,882,345,040  | 24.1  | 136,235,029     | 1.5    |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | 416,672,185    | 1.2   | 462,167,160    | 1.3   | △ 45,494,975    | △ 9.8  |
| 使用料及び手数料        | 499,622,048    | 1.5   | 537,795,119    | 1.5   | △ 38,173,071    | △ 7.1  |
| 財 産 収 入         | 67,296,253     | 0.2   | 71,172,905     | 0.2   | △ 3,876,652     | △ 5.4  |
| そ の 他           | 3,479,248,303  | 10.4  | 6,405,277,361  | 17.4  | △ 2,926,029,058 | △ 45.7 |
| 自 主 財 源 計       | 13,481,418,858 | 40.1  | 16,358,757,585 | 44.5  | △ 2,877,338,727 | △ 17.6 |
| 地 方 交 付 税       | 9,907,219,000  | 29.4  | 9,974,978,000  | 27.1  | △ 67,759,000    | △ 0.7  |
| 国 庫 支 出 金       | 2,856,503,180  | 8.5   | 3,078,737,841  | 8.4   | △ 222,234,661   | △ 7.2  |
| 県 支 出 金         | 2,060,971,997  | 6.1   | 1,862,863,722  | 5.1   | 198,108,275     | 10.6   |
| 市 債             | 3,311,598,000  | 9.8   | 3,504,000,000  | 9.5   | △ 192,402,000   | △ 5.5  |
| そ の 他           | 2,033,699,575  | 6.1   | 1,997,059,803  | 5.4   | 36,639,772      | 1.8    |
| 依 存 財 源 計       | 20,169,991,752 | 59.9  | 20,417,639,366 | 55.5  | △ 247,647,614   | △ 1.2  |
| 合 計             | 33,651,410,610 | 100.0 | 36,776,396,951 | 100.0 | △ 3,124,986,341 | △ 8.5  |

※自主財源のその他とは、寄附金、繰入金、繰越金及び諸収入をい、依存財源のその他とは、地方譲与税、各種交付金収入をいう。

財源別歳入決算額推移

(単位:千円、%)

| 区 分    | 平成26年度     |       | 平成27年度     |       | 平成28年度     |       | 平成29年度     |       | 平成30年度     |       |
|--------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|        | 収入済額       | 構成比   |
| 市税     | 8,720,609  | 26.4  | 8,733,253  | 23.5  | 8,697,246  | 19.8  | 8,882,345  | 24.1  | 9,018,580  | 26.8  |
| その他    | 4,274,026  | 13.0  | 7,124,157  | 19.2  | 15,285,890 | 34.7  | 7,476,413  | 20.4  | 4,462,839  | 13.3  |
| 自主財源 計 | 12,994,635 | 39.4  | 15,857,410 | 42.7  | 23,983,136 | 54.5  | 16,358,758 | 44.5  | 13,481,419 | 40.1  |
| 地方交付税  | 10,588,784 | 32.0  | 10,506,738 | 28.3  | 10,050,489 | 22.8  | 9,974,978  | 27.1  | 9,907,219  | 29.4  |
| 国・県支出金 | 4,694,529  | 14.2  | 4,977,273  | 13.4  | 5,054,040  | 11.5  | 4,941,601  | 13.5  | 4,917,475  | 14.6  |
| 市債     | 3,287,500  | 10.0  | 3,765,700  | 10.1  | 3,012,800  | 6.9   | 3,504,000  | 9.5   | 3,311,598  | 9.8   |
| その他    | 1,469,340  | 4.4   | 2,070,357  | 5.5   | 1,888,228  | 4.3   | 1,997,060  | 5.4   | 2,033,700  | 6.1   |
| 依存財源 計 | 20,010,153 | 60.6  | 21,320,067 | 57.3  | 20,005,557 | 45.5  | 20,417,639 | 55.5  | 20,169,992 | 59.9  |
| 合 計    | 33,034,788 | 100.0 | 37,177,477 | 100.0 | 43,988,693 | 100.0 | 36,776,397 | 100.0 | 33,651,411 | 100.0 |



エ 款別の収入未済額及び不納欠損状況

収入未済額は、前年度と比較して 27,270,746 円(11.2%)の減少となっている。

未収金対策が適切に実施された結果であり、今後もより一層の縮減に努められたい。

不納欠損額は、前年度と比較して 9,345,267 円(66.7%)増加している。

款別収入未済額・不納欠損額比較表

(単位:円、%)

| 区 分             | 年度   | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額      | 収入未済額        | 収入率   |
|-----------------|------|----------------|----------------|------------|--------------|-------|
| 1 市 税           | 30年度 | 9,253,842,477  | 9,018,580,069  | 23,360,467 | 211,901,941  | 97.5  |
|                 | 29年度 | 9,134,592,593  | 8,882,345,040  | 14,015,200 | 238,232,353  | 97.2  |
| 14 分担金及び<br>負担金 | 30年度 | 416,737,861    | 416,672,185    | 0          | 65,676       | 100.0 |
|                 | 29年度 | 462,373,833    | 462,167,160    | 0          | 206,673      | 100.0 |
| 15 使用料及び<br>手数料 | 30年度 | 499,941,908    | 499,622,048    | 0          | 319,860      | 99.9  |
|                 | 29年度 | 538,130,719    | 537,795,119    | 0          | 335,600      | 99.9  |
| 22 諸 収 入        | 30年度 | 692,153,617    | 687,696,950    | 0          | 4,456,667    | 99.4  |
|                 | 29年度 | 789,064,471    | 783,824,207    | 0          | 5,240,264    | 99.3  |
| 合 計             | 30年度 | 10,862,675,863 | 10,622,571,252 | 23,360,467 | 216,744,144  | 97.8  |
|                 | 29年度 | 10,924,161,616 | 10,666,131,526 | 14,015,200 | 244,014,890  | 97.6  |
|                 | 増減額  | △ 61,485,753   | △ 43,560,274   | 9,345,267  | △ 27,270,746 | —     |
|                 | 増減率  | △ 0.6          | △ 0.4          | 66.7       | △ 11.2       | —     |

才 款別の歳入決算状況(概要)

第1款 市 税

(単位:円、%)

| 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   |      |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|-------|------|
|      |               |               |               |            |              | 予算比   | 調定比  |
| 30年度 | 8,916,855,000 | 9,253,842,477 | 9,018,580,069 | 23,360,467 | 211,901,941  | 101.1 | 97.5 |
| 29年度 | 8,687,165,000 | 9,134,592,593 | 8,882,345,040 | 14,015,200 | 238,232,353  | 102.2 | 97.2 |
| 増減額  | 229,690,000   | 119,249,884   | 136,235,029   | 9,345,267  | △ 26,330,412 | —     | —    |
| 増減率  | 2.6           | 1.3           | 1.5           | 66.7       | △ 11.1       | —     | —    |

税目別収入状況

(単位:円、%)

| 区 分           | 年度 | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率   |       |
|---------------|----|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|-------|
|               |    |               |               |               |            |             | 予算比   | 調定比   |
| 1 市民税         | 30 | 4,234,055,000 | 4,381,682,518 | 4,294,043,245 | 4,904,524  | 82,734,749  | 101.4 | 98.0  |
|               | 29 | 3,980,343,000 | 4,209,316,727 | 4,111,239,475 | 4,833,766  | 93,243,486  | 103.3 | 97.7  |
| 2 固定資産税       | 30 | 3,877,100,000 | 4,028,452,769 | 3,896,145,019 | 17,024,534 | 115,283,216 | 100.5 | 96.7  |
|               | 29 | 3,900,622,000 | 4,085,567,752 | 3,947,351,054 | 8,064,685  | 130,152,013 | 101.2 | 96.6  |
| 3 軽自動車税       | 30 | 245,000,000   | 264,929,285   | 255,948,783   | 623,800    | 8,356,702   | 104.5 | 96.6  |
|               | 29 | 243,700,000   | 257,468,956   | 248,245,571   | 742,500    | 8,480,885   | 101.9 | 96.4  |
| 4 市たばこ税       | 30 | 341,000,000   | 346,080,742   | 346,080,742   | 0          | 0           | 101.5 | 100.0 |
|               | 29 | 343,000,000   | 344,466,267   | 344,466,267   | 0          | 0           | 100.4 | 100.0 |
| 8 特別土地<br>保有税 | 30 | 0             | 71,000        | 71,000        | 0          | 0           | —     | 100.0 |
|               | 29 | 0             | 71,000        | 0             | 0          | 71,000      | 0.0   | 0.0   |
| 9 都市計画税       | 30 | 173,700,000   | 185,564,413   | 179,229,530   | 807,609    | 5,527,274   | 103.2 | 96.6  |
|               | 29 | 175,500,000   | 189,838,691   | 183,179,473   | 374,249    | 6,284,969   | 104.4 | 96.5  |
| 10 入湯税        | 30 | 46,000,000    | 47,061,750    | 47,061,750    | 0          | 0           | 102.3 | 100.0 |
|               | 29 | 44,000,000    | 47,863,200    | 47,863,200    | 0          | 0           | 108.8 | 100.0 |
| 合 計           | 30 | 8,916,855,000 | 9,253,842,477 | 9,018,580,069 | 23,360,467 | 211,901,941 | 101.1 | 97.5  |
|               | 29 | 8,687,165,000 | 9,134,592,593 | 8,882,345,040 | 14,015,200 | 238,232,353 | 102.2 | 97.2  |

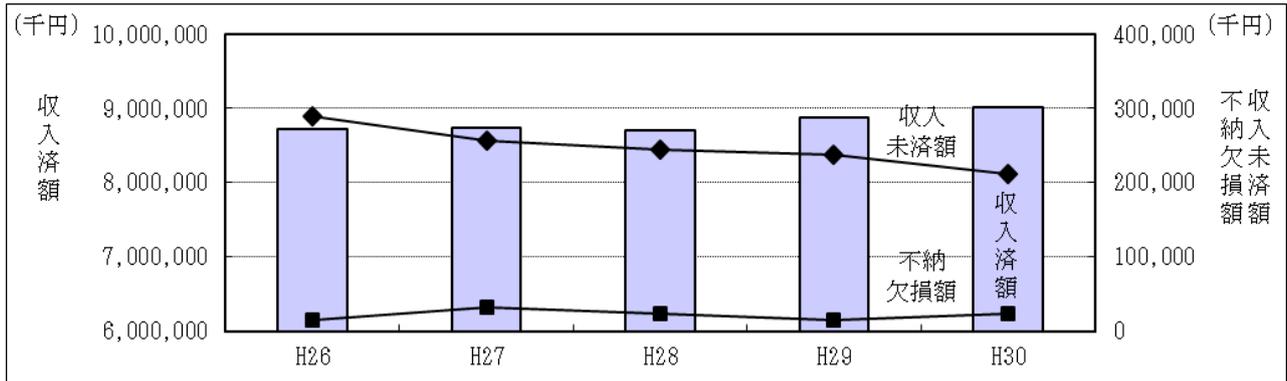
不納欠損事由の内訳は、地方税法第15条の7第4項(執行停止が3年間継続し消滅したもの)該当が434件5,309,958円、同法第15条の7第5項(執行停止後直ちに消滅させたもの)該当が617件14,949,231円、同法第18条(執行停止中に時効により消滅したもの)該当が414件3,101,278円となっている。

市税収入済額・不納欠損額・収入未済額推移

(単位:千円)

| 区分    | H26       | H27       | H28       | H29       | H30       | 対前年度比較   |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 収入済額  | 8,720,609 | 8,733,253 | 8,697,246 | 8,882,345 | 9,018,580 | 136,235  |
| 不納欠損額 | 14,166    | 32,881    | 24,090    | 14,015    | 23,360    | 9,345    |
| 収入未済額 | 290,273   | 256,577   | 244,416   | 238,232   | 211,902   | △ 26,330 |

※第4次徴収対策プログラムの実行により、収入未済額は着実に減少している。



第2款 地方譲与税

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|      |             |             |             |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 414,221,000 | 414,221,000 | 414,221,000 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 29年度 | 415,000,000 | 410,989,000 | 410,989,000 | 0     | 0     | 99.0  | 100.0 |
| 増減額  | △ 779,000   | 3,232,000   | 3,232,000   | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | △ 0.2       | 0.8         | 0.8         | —     | —     | —     | —     |

項別収入状況

(単位:円、%)

| 区分         | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較    |     |
|------------|----------------|----------------|-----------|-----|
|            |                |                | 増減額       | 増減率 |
| 1 地方揮発油譲与税 | 119,601,000    | 119,089,000    | 512,000   | 0.4 |
| 2 自動車重量譲与税 | 294,620,000    | 291,900,000    | 2,720,000 | 0.9 |
| 合計         | 414,221,000    | 410,989,000    | 3,232,000 | 0.8 |

### 第3款 利子割交付金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|      |            |            |            |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 15,000,000 | 17,575,000 | 17,575,000 | 0     | 0     | 117.2 | 100.0 |
| 29年度 | 15,000,000 | 15,250,000 | 15,250,000 | 0     | 0     | 101.7 | 100.0 |
| 増減額  | 0          | 2,325,000  | 2,325,000  | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | 0.0        | 15.2       | 15.2       | —     | —     | —     | —     |

### 第4款 配当割交付金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|      |             |             |             |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 28,000,000  | 29,847,000  | 29,847,000  | 0     | 0     | 106.6 | 100.0 |
| 29年度 | 35,000,000  | 36,372,000  | 36,372,000  | 0     | 0     | 103.9 | 100.0 |
| 増減額  | △ 7,000,000 | △ 6,525,000 | △ 6,525,000 | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | △ 20.0      | △ 17.9      | △ 17.9      | —     | —     | —     | —     |

### 第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|-------|-------|
|      |              |              |              |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 23,000,000   | 25,020,000   | 25,020,000   | 0     | 0     | 108.8 | 100.0 |
| 29年度 | 37,000,000   | 39,394,000   | 39,394,000   | 0     | 0     | 106.5 | 100.0 |
| 増減額  | △ 14,000,000 | △ 14,374,000 | △ 14,374,000 | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | △ 37.8       | △ 36.5       | △ 36.5       | —     | —     | —     | —     |

### 第6款 地方消費税交付金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
|      |               |               |               |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 1,374,162,000 | 1,374,162,000 | 1,374,162,000 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 29年度 | 1,310,000,000 | 1,317,315,000 | 1,317,315,000 | 0     | 0     | 100.6 | 100.0 |
| 増減額  | 64,162,000    | 56,847,000    | 56,847,000    | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | 4.9           | 4.3           | 4.3           | —     | —     | —     | —     |

## 第7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|      |             |             |             |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 24,000,000  | 23,694,575  | 23,694,575  | 0     | 0     | 98.7  | 100.0 |
| 29年度 | 25,000,000  | 25,472,803  | 25,472,803  | 0     | 0     | 101.9 | 100.0 |
| 増減額  | △ 1,000,000 | △ 1,778,228 | △ 1,778,228 | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | △ 4.0       | △ 7.0       | △ 7.0       | —     | —     | —     | —     |

## 第8款 自動車取得税交付金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|      |             |             |             |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 95,000,000  | 97,607,000  | 97,607,000  | 0     | 0     | 102.7 | 100.0 |
| 29年度 | 100,000,000 | 104,804,000 | 104,804,000 | 0     | 0     | 104.8 | 100.0 |
| 増減額  | △ 5,000,000 | △ 7,197,000 | △ 7,197,000 | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | △ 5.0       | △ 6.9       | △ 6.9       | —     | —     | —     | —     |

## 第11款 地方特例交付金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|      |            |            |            |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 43,809,000 | 43,809,000 | 43,809,000 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 29年度 | 38,732,000 | 38,732,000 | 38,732,000 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 増減額  | 5,077,000  | 5,077,000  | 5,077,000  | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | 13.1       | 13.1       | 13.1       | —     | —     | —     | —     |

## 第12款 地方交付税

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
|      |               |               |               |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 9,907,208,000 | 9,907,219,000 | 9,907,219,000 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 29年度 | 9,974,978,000 | 9,974,978,000 | 9,974,978,000 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 増減額  | △ 67,770,000  | △ 67,759,000  | △ 67,759,000  | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | △ 0.7         | △ 0.7         | △ 0.7         | —     | —     | —     | —     |

### 第13款 交通安全対策特別交付金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|-------------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|
|      |             |           |           |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 7,500,000   | 7,764,000 | 7,764,000 | 0     | 0     | 103.5 | 100.0 |
| 29年度 | 10,000,000  | 8,731,000 | 8,731,000 | 0     | 0     | 87.3  | 100.0 |
| 増減額  | △ 2,500,000 | △ 967,000 | △ 967,000 | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | △ 25.0      | △ 11.1    | △ 11.1    | —     | —     | —     | —     |

### 第14款 分担金及び負担金

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|--------------|--------------|--------------|-------|-----------|------|-------|
|      |              |              |              |       |           | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 420,558,000  | 416,737,861  | 416,672,185  | 0     | 65,676    | 99.1 | 100.0 |
| 29年度 | 468,709,000  | 462,373,833  | 462,167,160  | 0     | 206,673   | 98.6 | 100.0 |
| 増減額  | △ 48,151,000 | △ 45,635,972 | △ 45,494,975 | 0     | △ 140,997 | —    | —     |
| 増減率  | △ 10.3       | △ 9.9        | △ 9.8        | —     | △ 68.2    | —    | —     |

主なものは、保育料等(児童福祉費負担金)342,624,616円、養護老人ホーム入所者負担金等(高齢者福祉費負担金)24,825,873円、県営土地改良事業負担金17,006,725円、基幹水利施設管理負担金13,099,000円などとなっている。

また、収入未済額65,676円(前年度比68.2%減)の主なものは保育料と養護老人ホーム個人負担金である。

### 第15款 使用料及び手数料

(単位:円、%)

| 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   |      |
|------|--------------|--------------|--------------|-------|----------|-------|------|
|      |              |              |              |       |          | 予算比   | 調定比  |
| 30年度 | 502,793,000  | 499,941,908  | 499,622,048  | 0     | 319,860  | 99.4  | 99.9 |
| 29年度 | 523,754,000  | 538,130,719  | 537,795,119  | 0     | 335,600  | 102.7 | 99.9 |
| 増減額  | △ 20,961,000 | △ 38,188,811 | △ 38,173,071 | 0     | △ 15,740 | —     | —    |
| 増減率  | △ 4.0        | △ 7.1        | △ 7.1        | —     | △ 4.7    | —     | —    |

(単位:円、%)

| 区 分     | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較       |       |
|---------|----------------|----------------|--------------|-------|
|         |                |                | 増減額          | 増減率   |
| 1 使 用 料 | 398,479,722    | 433,561,374    | △ 35,081,652 | △ 8.1 |
| 2 手 数 料 | 101,142,326    | 104,233,745    | △ 3,091,419  | △ 3.0 |
| 合 計     | 499,622,048    | 537,795,119    | △ 38,173,071 | △ 7.1 |

使用料の主なものは、住宅使用料110,601,066円、体育施設等の教育使用料72,252,739円、城址公園使用料67,177,400円、火葬場使用料39,106,600円などである。

手数料の主なものは廃棄物処理手数料 58,713,113 円、戸籍手数料等の総務手数料 37,146,763 円などとなっている。

収入未済額 319,860 円(前年度比 4.7%減)の主なものは、有線テレビ使用料 135,000 円、霊園管理手数料 107,000 円である。

## 第 16 款 国庫支出金

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
|      |               |               |               |       |       | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 3,419,800,000 | 2,856,503,180 | 2,856,503,180 | 0     | 0     | 83.5 | 100.0 |
| 29年度 | 3,285,082,000 | 3,078,737,841 | 3,078,737,841 | 0     | 0     | 93.7 | 100.0 |
| 増減額  | 134,718,000   | △ 222,234,661 | △ 222,234,661 | 0     | 0     | —    | —     |
| 増減率  | 4.1           | △ 7.2         | △ 7.2         | —     | —     | —    | —     |

### 項別収入状況

(単位:円、%)

| 区 分     | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較        |        |
|---------|----------------|----------------|---------------|--------|
|         |                |                | 増減額           | 増減率    |
| 1 国庫負担金 | 2,064,333,047  | 2,039,695,327  | 24,637,720    | 1.2    |
| 2 国庫補助金 | 764,759,606    | 1,021,156,489  | △ 256,396,883 | △ 25.1 |
| 3 委託金   | 27,410,527     | 17,886,025     | 9,524,502     | 53.3   |
| 合 計     | 2,856,503,180  | 3,078,737,841  | △ 222,234,661 | △ 7.2  |

国庫負担金の主なものは、児童福祉費負担金 946,495,189 円、障害者福祉費負担金 841,391,351 円、生活保護費等負担金 216,149,925 円などである。

国庫補助金の主なものは、道路橋梁費補助金(社会資本整備総合交付金) 301,972,000 円、地方創生推進交付金 98,160,207 円、市街地再開発事業費補助金(社会資本整備総合交付金) 35,094,000 円などである。

委託金の主なものは、国民年金費事務費委託金 23,808,910 円である。

## 第17款 県支出金

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
|      |               |               |               |       |       | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 2,324,089,000 | 2,060,971,997 | 2,060,971,997 | 0     | 0     | 88.7 | 100.0 |
| 29年度 | 1,985,726,000 | 1,862,863,722 | 1,862,863,722 | 0     | 0     | 93.8 | 100.0 |
| 増減額  | 338,363,000   | 198,108,275   | 198,108,275   | 0     | 0     | —    | —     |
| 増減率  | 17.0          | 10.6          | 10.6          | —     | —     | —    | —     |

### 項別収入状況

(単位:円、%)

| 区 分       | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較      |      |
|-----------|----------------|----------------|-------------|------|
|           |                |                | 増減額         | 増減率  |
| 1 県 負 担 金 | 938,449,907    | 916,079,045    | 22,370,862  | 2.4  |
| 2 県 補 助 金 | 957,497,397    | 795,535,933    | 161,961,464 | 20.4 |
| 3 委 託 金   | 165,024,693    | 151,248,744    | 13,775,949  | 9.1  |
| 合 計       | 2,060,971,997  | 1,862,863,722  | 198,108,275 | 10.6 |

県負担金の主なものは、障害者自立支援給付費負担金 362,241,574 円、保険基盤安定負担金 298,894,642 円、児童手当負担金 165,634,999 円などである。

県補助金の主なものは、農林水産業費県補助金 634,615,000 円、福祉医療費補助金 131,215,000 円などである。

委託金の主なものは、県民税徴収委託金 117,301,747 円である。

## 第18款 財産収入

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|------------|-------------|-------------|-------|-------|------|-------|
|      |            |             |             |       |       | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 73,847,000 | 67,296,253  | 67,296,253  | 0     | 0     | 91.1 | 100.0 |
| 29年度 | 73,713,000 | 71,172,905  | 71,172,905  | 0     | 0     | 96.6 | 100.0 |
| 増減額  | 134,000    | △ 3,876,652 | △ 3,876,652 | 0     | 0     | —    | —     |
| 増減率  | 0.2        | △ 5.4       | △ 5.4       | —     | —     | —    | —     |

### 項別収入状況

(単位:円、%)

| 区 分           | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較      |        |
|---------------|----------------|----------------|-------------|--------|
|               |                |                | 増減額         | 増減率    |
| 1 財 産 運 用 収 入 | 60,002,981     | 58,762,989     | 1,239,992   | 2.1    |
| 2 財 産 売 払 収 入 | 7,293,272      | 12,409,916     | △ 5,116,644 | △ 41.2 |
| 合 計           | 67,296,253     | 71,172,905     | △ 3,876,652 | △ 5.4  |

## 第19款 寄附金

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
|      |               |               |               |       |       | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 245,743,000   | 230,732,218   | 230,732,218   | 0     | 0     | 93.9 | 100.0 |
| 29年度 | 492,507,000   | 482,740,297   | 482,740,297   | 0     | 0     | 98.0 | 100.0 |
| 増減額  | △ 246,764,000 | △ 252,008,079 | △ 252,008,079 | 0     | 0     | —    | —     |
| 増減率  | △ 50.1        | △ 52.2        | △ 52.2        | —     | —     | —    | —     |

主なものは、ふるさと寄附金(ふるさと納税)126,393,000円である。

## 第20款 繰入金

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-------|------|-------|
|      |                 |                 |                 |       |       | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 2,098,168,000   | 1,425,878,752   | 1,425,878,752   | 0     | 0     | 68.0 | 100.0 |
| 29年度 | 4,354,952,000   | 4,039,702,973   | 4,039,702,973   | 0     | 0     | 92.8 | 100.0 |
| 増減額  | △ 2,256,784,000 | △ 2,613,824,221 | △ 2,613,824,221 | 0     | 0     | —    | —     |
| 増減率  | △ 51.8          | △ 64.7          | △ 64.7          | —     | —     | —    | —     |

### 項別収入状況

(単位:円、%)

| 区 分       | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較          |        |
|-----------|----------------|----------------|-----------------|--------|
|           |                |                | 増減額             | 増減率    |
| 1 特別会計繰入金 | 758,613        | 502,661,000    | △ 501,902,387   | -99.8  |
| 2 基金繰入金   | 1,425,120,139  | 3,537,041,973  | △ 2,111,921,834 | △ 59.7 |
| 合 計       | 1,425,878,752  | 4,039,702,973  | △ 2,613,824,221 | △ 64.7 |

基金繰入金の主なものは、ふるさと応援基金繰入金(含む繰越)480,473,077円、ごみ処理施設整備基金繰入金319,000,000円、減債基金繰入金246,305,428円である。

## 第21款 繰越金

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
|      |               |               |               |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 1,134,940,800 | 1,134,940,383 | 1,134,940,383 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 29年度 | 1,099,010,000 | 1,099,009,884 | 1,099,009,884 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 増減額  | 35,930,800    | 35,930,499    | 35,930,499    | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | 3.3           | 3.3           | 3.3           | —     | —     | —     | —     |

## 第22款 諸収入

(単位:円、%)

| 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  |      |
|------|---------------|--------------|--------------|-------|-----------|------|------|
|      |               |              |              |       |           | 予算比  | 調定比  |
| 30年度 | 1,118,958,000 | 692,153,617  | 687,696,950  | 0     | 4,456,667 | 61.5 | 99.4 |
| 29年度 | 1,164,090,000 | 789,064,471  | 783,824,207  | 0     | 5,240,264 | 67.3 | 99.3 |
| 増減額  | △ 45,132,000  | △ 96,910,854 | △ 96,127,257 | 0     | △ 783,597 | —    | —    |
| 増減率  | △ 3.9         | △ 12.3       | △ 12.3       | —     | △ 15.0    | —    | —    |

(単位:円、%)

| 区 分          | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較       |        |
|--------------|----------------|----------------|--------------|--------|
|              |                |                | 増減額          | 増減率    |
| 1 延滞金加算金及び過料 | 14,842,328     | 13,897,424     | 944,904      | 6.8    |
| 2 預 金 利 子    | 543,958        | 823,819        | △ 279,861    | △ 34.0 |
| 3 貸付金元利収入    | 376,507,695    | 434,771,059    | △ 58,263,364 | △ 13.4 |
| 4 受託事業収入     | 4,102,416      | 4,102,416      | 0            | 0.0    |
| 5 雑 入        | 291,700,553    | 330,229,489    | △ 38,528,936 | △ 11.7 |
| 合 計          | 687,696,950    | 783,824,207    | △ 96,127,257 | △ 12.3 |

収入未済額 4,456,667 円(前年度比 15.0%減)は、生活保護法第 63 条及び第 78 条による返還金(含む滞繰) 3,938,702 円が主なものである。

## 第23款 市 債

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
|      |               |               |               |       |       | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 4,445,198,000 | 3,311,598,000 | 3,311,598,000 | 0     | 0     | 74.5 | 100.0 |
| 29年度 | 4,099,000,000 | 3,504,000,000 | 3,504,000,000 | 0     | 0     | 85.5 | 100.0 |
| 増減額  | 346,198,000   | △ 192,402,000 | △ 192,402,000 | 0     | 0     | —    | —     |
| 増減率  | 8.4           | △ 5.5         | △ 5.5         | —     | —     | —    | —     |

### 市債借入・償還状況

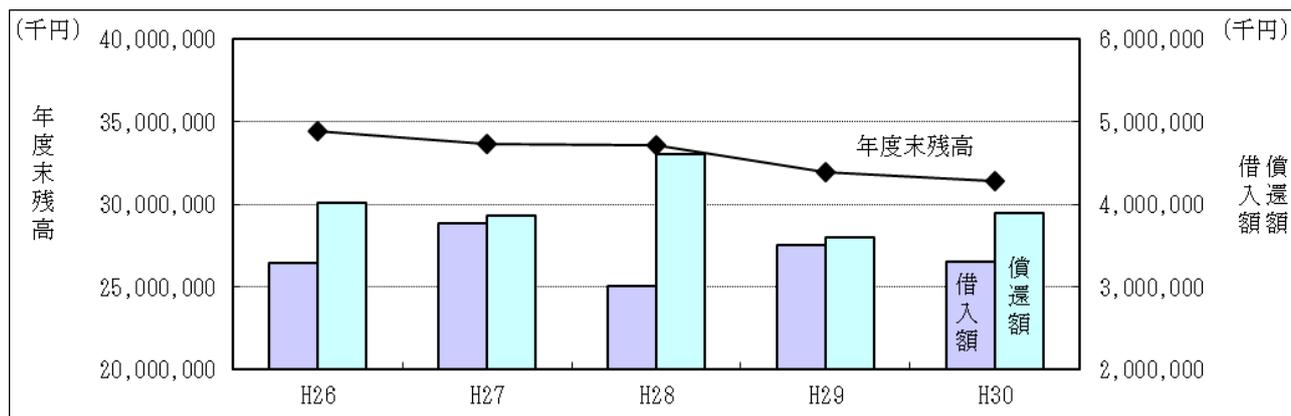
(単位:円、%)

| 区分   | 借入額           | 償還額           | 年度末残高          | 実質公債費比率 |
|------|---------------|---------------|----------------|---------|
| 30年度 | 3,311,598,000 | 3,904,900,955 | 31,306,335,344 | 9.5     |
| 29年度 | 3,504,000,000 | 3,606,908,876 | 31,899,638,299 | 9.8     |
| 増減額  | △ 192,402,000 | 297,992,079   | △ 593,302,955  | △ 0.3   |
| 増減率  | △ 5.5         | 8.3           | △ 1.9          | —       |

### 市債借入額・償還額・残高の推移

(単位:千円、%)

| 区 分   | H26        | H27        | H28        | H29        | H30        | 対前年度比較    |       |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------|
|       |            |            |            |            |            | 増減額       | 増減率   |
| 借 入 額 | 3,287,500  | 3,765,700  | 3,012,800  | 3,504,000  | 3,311,598  | △ 192,402 | △ 5.5 |
| 償 還 額 | 4,017,239  | 3,870,985  | 4,615,307  | 3,606,909  | 3,904,901  | 297,992   | 8.3   |
| 年度末残高 | 33,710,339 | 33,605,054 | 32,002,547 | 31,899,638 | 31,306,335 | △ 593,303 | △ 1.9 |



### (3) 歳出

#### ア 歳出の状況

予算現額 36,632,849,800 円(前年度比 4.1%減)に対し、支出済額は 32,500,736,776 円(前年度比 8.8%減)、翌年度繰越額 2,506,617,520 円(前年度比 169.5%増)、不用額 1,625,495,504 円(前年度比 0.2%増)となり、対予算執行率は 88.7%となっている。

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額            | 支出済額            | 翌年度繰越額        | 不用額           | 執行率  |
|------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|------|
| 30年度 | 36,632,849,800  | 32,500,736,776  | 2,506,617,520 | 1,625,495,504 | 88.7 |
| 29年度 | 38,194,418,000  | 35,641,456,568  | 929,949,800   | 1,623,011,632 | 93.3 |
| 増減額  | △ 1,561,568,200 | △ 3,140,719,792 | 1,576,667,720 | 2,483,872     | —    |
| 増減率  | △ 4.1           | △ 8.8           | 169.5         | 0.2           | —    |

#### イ 目的別(款別)の歳出状況

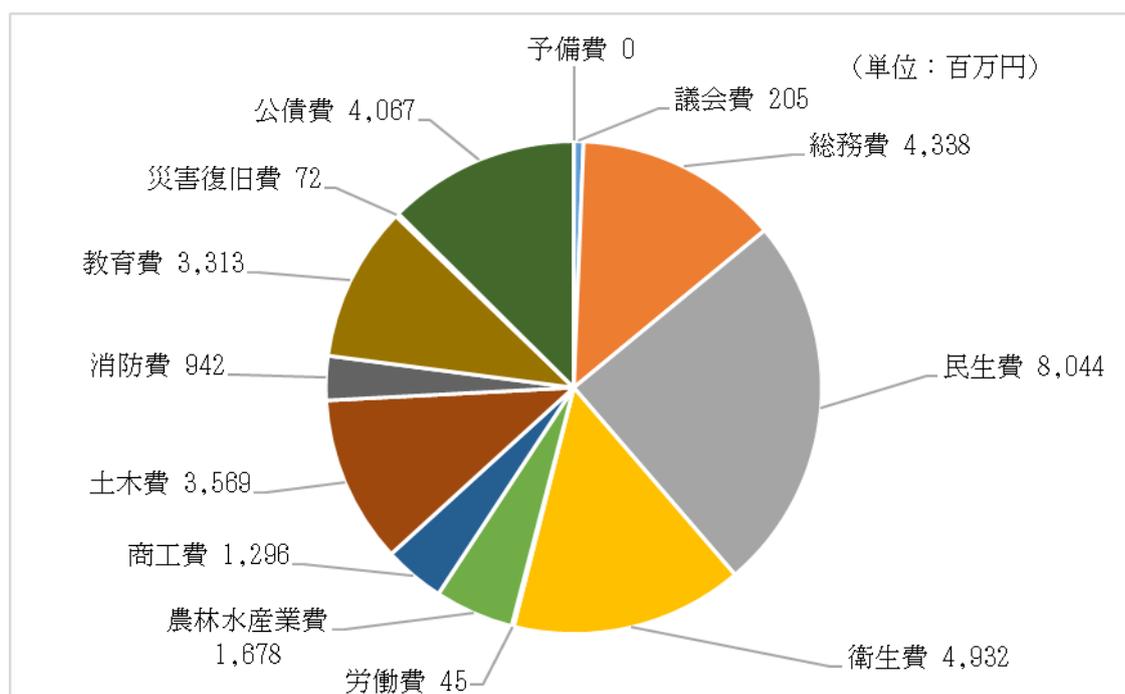
前年度と比較して増加した主なものは、民生費 454,439,343 円(6.0%)、農林水産業費 358,425,206 円(27.2%)、公債費が 264,521,680 円(7.0%)などである。

減少した主なものは、総務費 3,058,269,861 円(41.3%)、教育費 500,141,374 円(13.1%)などである。

款別構成比は、民生費(24.8%)、衛生費(15.2%)、総務費(13.3%)の順となっている。

(単位:円、%)

| 区 分           | 平成30年度         |       | 平成29年度         |       | 対前年度比較          |        |
|---------------|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|--------|
|               | 支出済額           | 構成比   | 支出済額           | 構成比   | 増減額             | 増減率    |
| 1 議 会 費       | 204,670,047    | 0.6   | 210,602,727    | 0.6   | △ 5,932,680     | △ 2.8  |
| 2 総 務 費       | 4,337,863,673  | 13.3  | 7,396,133,534  | 20.8  | △ 3,058,269,861 | △ 41.3 |
| 3 民 生 費       | 8,044,574,884  | 24.8  | 7,590,135,541  | 21.3  | 454,439,343     | 6.0    |
| 4 衛 生 費       | 4,931,816,766  | 15.2  | 4,963,018,604  | 13.9  | △ 31,201,838    | △ 0.6  |
| 5 労 働 費       | 44,918,086     | 0.1   | 47,539,652     | 0.1   | △ 2,621,566     | △ 5.5  |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 1,677,736,152  | 5.2   | 1,319,310,946  | 3.7   | 358,425,206     | 27.2   |
| 7 商 工 費       | 1,295,824,304  | 4.0   | 1,512,108,043  | 4.2   | △ 216,283,739   | △ 14.3 |
| 8 土 木 費       | 3,568,833,954  | 11.0  | 3,806,435,729  | 10.7  | △ 237,601,775   | △ 6.2  |
| 9 消 防 費       | 942,124,042    | 2.9   | 1,151,696,282  | 3.2   | △ 209,572,240   | △ 18.2 |
| 10 教 育 費      | 3,312,943,844  | 10.2  | 3,813,085,218  | 10.7  | △ 500,141,374   | △ 13.1 |
| 11 災 害 復 旧 費  | 72,058,032     | 0.2   | 28,538,980     | 0.1   | 43,519,052      | 152.5  |
| 12 公 債 費      | 4,067,372,992  | 12.5  | 3,802,851,312  | 10.7  | 264,521,680     | 7.0    |
| 14 予 備 費      | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0               | —      |
| 歳 出 合 計       | 32,500,736,776 | 100.0 | 35,641,456,568 | 100.0 | △ 3,140,719,792 | △ 8.8  |



## ウ 性質別経費の歳出状況

性質別経費の状況を見ると、歳出全体に占める割合は義務的経費が41.6%（前年度比0.8ポイント増）、投資的経費が14.3%（前年度比3.7ポイント減）、その他の経費が44.1%（前年度比17.6ポイント減）となっている。

前年度と比較して義務的経費では、公債費が262,029千円(6.9%)増加し、人件費が141,636千円(3.0%)、扶助費が13,275千円(0.3%)減少している。

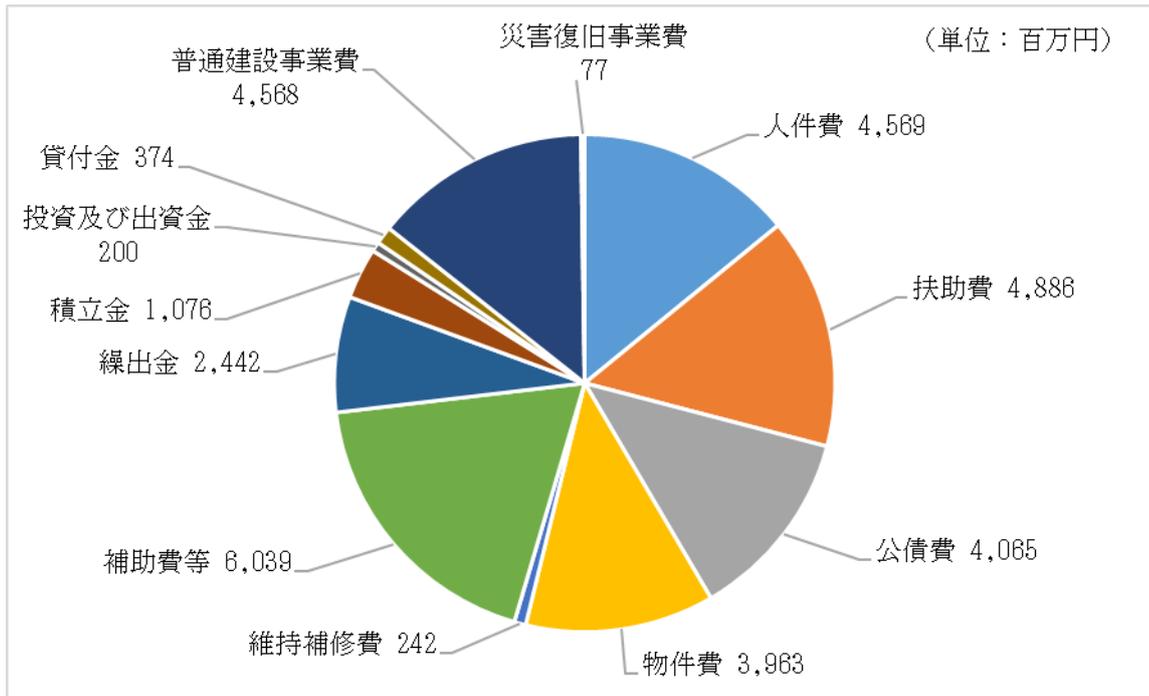
投資的経費では、主に普通建設事業費が226,149千円(4.7%)減少している。

その他の経費で増加したものは、物件費24,941千円(0.6%)である。

減少したものは、積立金2,508,430千円(70.0%)、繰出金327,794千円(11.8%)、補助費等194,530千円(3.1%)などである。

(単位:千円、%)

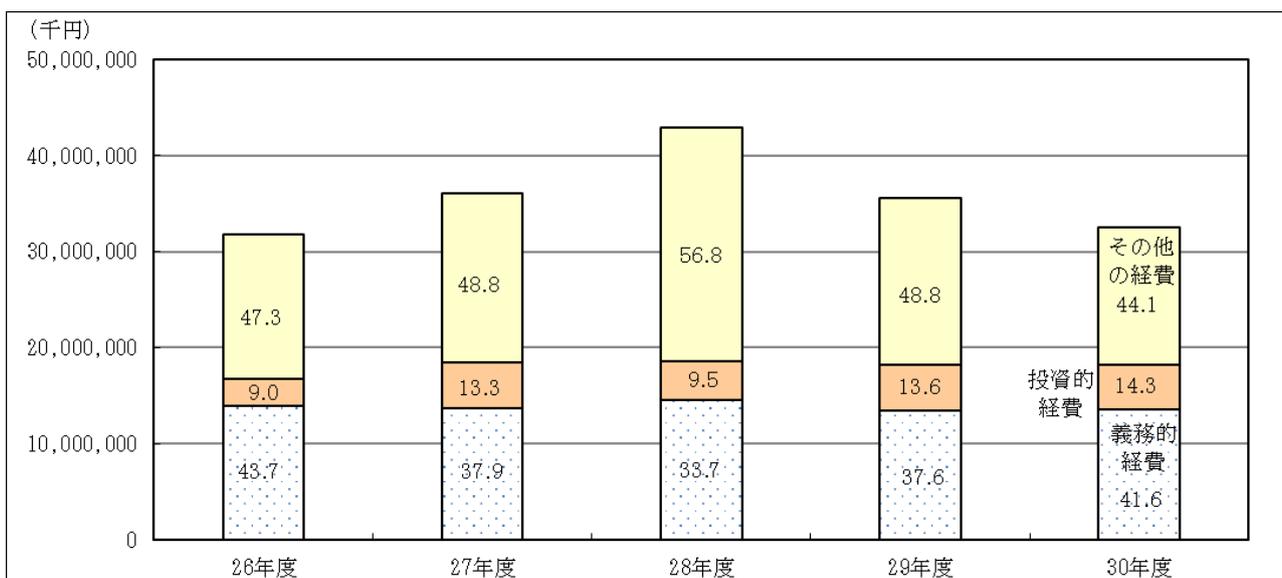
| 区 分     | 平成30年度     |       | 平成29年度     |       | 対前年度比較      |        |
|---------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
|         | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 増減額         | 増減率    |
| 人 件 費   | 4,568,858  | 14.1  | 4,710,494  | 13.2  | △ 141,636   | △ 3.0  |
| 扶 助 費   | 4,885,527  | 15.0  | 4,898,802  | 13.7  | △ 13,275    | △ 0.3  |
| 公 債 費   | 4,064,881  | 12.5  | 3,802,852  | 10.7  | 262,029     | 6.9    |
| 義務的経費計  | 13,519,266 | 41.6  | 13,412,148 | 37.6  | 107,118     | 0.8    |
| 普通建設事業費 | 4,568,238  | 14.1  | 4,794,387  | 13.5  | △ 226,149   | △ 4.7  |
| 災害復旧事業費 | 76,777     | 0.2   | 29,849     | 0.1   | 46,928      | 157.2  |
| 投資的経費計  | 4,645,015  | 14.3  | 4,824,236  | 13.6  | △ 179,221   | △ 3.7  |
| 物 件 費   | 3,962,509  | 12.2  | 3,937,568  | 11.0  | 24,941      | 0.6    |
| 維持補修費   | 242,423    | 0.7   | 244,253    | 0.7   | △ 1,830     | △ 0.7  |
| 補助費等    | 6,039,502  | 18.6  | 6,234,032  | 17.5  | △ 194,530   | △ 3.1  |
| 繰 出 金   | 2,442,384  | 7.5   | 2,770,178  | 7.8   | △ 327,794   | △ 11.8 |
| 積 立 金   | 1,076,082  | 3.3   | 3,584,512  | 10.1  | △ 2,508,430 | △ 70.0 |
| 投資及び出資金 | 200,000    | 0.6   | 200,000    | 0.5   | 0           | 0.0    |
| 貸 付 金   | 373,556    | 1.2   | 434,529    | 1.2   | △ 60,973    | △ 14.0 |
| その他の経費計 | 14,336,456 | 44.1  | 17,405,072 | 48.8  | △ 3,068,616 | △ 17.6 |
| 歳出合計    | 32,500,737 | 100.0 | 35,641,456 | 100.0 | △ 3,140,719 | △ 8.8  |



性質別歳出決算額推移

(単位：千円、%)

| 区 分     | 平成26年度     |       | 平成27年度     |       | 平成28年度     |       | 平成29年度     |       | 平成30年度     |       |
|---------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|         | 支出済額       | 構成比   |
| 義務的経費   | 13,892,908 | 43.7  | 13,682,732 | 37.9  | 14,490,575 | 33.7  | 13,412,148 | 37.6  | 13,519,266 | 41.6  |
| 投資的経費   | 2,879,679  | 9.0   | 4,820,691  | 13.3  | 4,082,395  | 9.5   | 4,824,236  | 13.6  | 4,645,015  | 14.3  |
| その他の経費  | 15,017,117 | 47.3  | 17,545,623 | 48.8  | 24,316,713 | 56.8  | 17,405,072 | 48.8  | 14,336,456 | 44.1  |
| 歳 出 合 計 | 31,789,704 | 100.0 | 36,049,046 | 100.0 | 42,889,683 | 100.0 | 35,641,456 | 100.0 | 32,500,737 | 100.0 |



エ 款別の歳出決算状況(概要)

第1款 議会費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率  |
|------|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 30年度 | 217,001,000 | 204,670,047 | 0      | 12,330,953 | 94.3 |
| 29年度 | 214,509,000 | 210,602,727 | 0      | 3,906,273  | 98.2 |
| 増減額  | 2,492,000   | △ 5,932,680 | 0      | 8,424,680  | —    |
| 増減率  | 1.2         | △ 2.8       | —      | 215.7      | —    |

第2款 総務費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額            | 支出済額            | 翌年度繰越額     | 不用額         | 執行率  |
|------|-----------------|-----------------|------------|-------------|------|
| 30年度 | 4,576,724,000   | 4,337,863,673   | 12,444,960 | 226,415,367 | 94.8 |
| 29年度 | 7,581,697,000   | 7,396,133,534   | 0          | 185,563,466 | 97.6 |
| 増減額  | △ 3,004,973,000 | △ 3,058,269,861 | 12,444,960 | 40,851,901  | —    |
| 増減率  | △ 39.6          | △ 41.3          | 皆増         | 22.0        | —    |

項別支出状況

(単位:円、%)

| 区 分         | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較          |        |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|--------|
|             |                |                | 増減額             | 増減率    |
| 1 総務管理費     | 3,667,301,211  | 6,795,442,142  | △ 3,128,140,931 | △ 46.0 |
| 2 徴税費       | 378,508,766    | 355,598,700    | 22,910,066      | 6.4    |
| 3 戸籍住民基本台帳費 | 150,955,723    | 152,052,903    | △ 1,097,180     | △ 0.7  |
| 4 選挙費       | 95,661,718     | 51,115,775     | 44,545,943      | 87.1   |
| 5 統計調査費     | 15,264,078     | 12,094,973     | 3,169,105       | 26.2   |
| 6 監査委員費     | 30,172,177     | 29,829,041     | 343,136         | 1.2    |
| 合計          | 4,337,863,673  | 7,396,133,534  | △ 3,058,269,861 | △ 41.3 |

総務管理費の減は、平成29年度の基金見直しに伴うものである。

### 第3款 民生費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額       | 不用額          | 執行率  |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|------|
| 30年度 | 8,293,570,000 | 8,044,574,884 | 15,840,000   | 233,155,116  | 97.0 |
| 29年度 | 7,970,690,000 | 7,590,135,541 | 79,740,000   | 300,814,459  | 95.2 |
| 増減額  | 322,880,000   | 454,439,343   | △ 63,900,000 | △ 67,659,343 | —    |
| 増減率  | 4.1           | 6.0           | △ 80.1       | △ 22.5       | —    |

#### 項別支出状況

(単位:円、%)

| 区 分     | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較       |       |
|---------|----------------|----------------|--------------|-------|
|         |                |                | 増減額          | 増減率   |
| 1 社会福祉費 | 3,578,689,155  | 3,660,703,171  | △ 82,014,016 | △ 2.2 |
| 2 児童福祉費 | 4,103,165,067  | 3,571,143,906  | 532,021,161  | 14.9  |
| 3 生活保護費 | 361,945,920    | 357,431,664    | 4,514,256    | 1.3   |
| 4 災害救助費 | 774,742        | 856,800        | △ 82,058     | △ 9.6 |
| 合 計     | 8,044,574,884  | 7,590,135,541  | 454,439,343  | 6.0   |

社会福祉費の減の主なものは、高齢者福祉施設整備によるものである。

児童福祉費の増の主なものは、高遠保育園建設 574,433,032 円によるものである。

生活保護費の増の主なものは、生活保護総務によるものである。

翌年度繰越額は、福祉まちづくりセンター実施設計委託 15,840,000 円である。

#### 第4款 衛生費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額       | 不用額           | 執行率  |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 30年度 | 5,141,308,000 | 4,931,816,766 | 0            | 209,491,234   | 95.9 |
| 29年度 | 5,338,729,000 | 4,963,018,604 | 11,481,000   | 364,229,396   | 93.0 |
| 増減額  | △ 197,421,000 | △ 31,201,838  | △ 11,481,000 | △ 154,738,162 | —    |
| 増減率  | △ 3.7         | △ 0.6         | 皆減           | △ 42.5        | —    |

#### 項別支出状況

(単位:円、%)

| 区 分         | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較       |       |
|-------------|----------------|----------------|--------------|-------|
|             |                |                | 増減額          | 増減率   |
| 1 保 健 衛 生 費 | 4,123,718,618  | 4,076,677,722  | 47,040,896   | 1.2   |
| 2 清 掃 費     | 808,098,148    | 886,340,882    | △ 78,242,734 | △ 8.8 |
| 合 計         | 4,931,816,766  | 4,963,018,604  | △ 31,201,838 | △ 0.6 |

保健衛生費の増の主なものは、伊那中央行政組合負担金 1,686,956,165 円、国民健康保険特別会計繰出金 589,806,201 円等によるものである。

清掃費の減は、伊那中央行政組合負担金、不燃物処理施設費によるものである。

#### 第5款 労働費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率  |
|------|-------------|-------------|--------|---------|------|
| 30年度 | 45,434,000  | 44,918,086  | 0      | 515,914 | 98.9 |
| 29年度 | 47,757,000  | 47,539,652  | 0      | 217,348 | 99.5 |
| 増減額  | △ 2,323,000 | △ 2,621,566 | 0      | 298,566 | —    |
| 増減率  | △ 4.9       | △ 5.5       | —      | 137.4   | —    |

## 第6款 農林水産業費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率  |
|------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 30年度 | 1,983,129,200 | 1,677,736,152 | 176,937,000 | 128,456,048 | 84.6 |
| 29年度 | 1,548,833,000 | 1,319,310,946 | 157,855,200 | 71,666,854  | 85.2 |
| 増減額  | 434,296,200   | 358,425,206   | 19,081,800  | 56,789,194  | —    |
| 増減率  | 28.0          | 27.2          | 12.1        | 79.2        | —    |

### 項別支出状況

(単位:円、%)

| 区 分     | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較      |      |
|---------|----------------|----------------|-------------|------|
|         |                |                | 増減額         | 増減率  |
| 1 農 業 費 | 1,256,826,008  | 943,823,494    | 313,002,514 | 33.2 |
| 2 林 業 費 | 420,910,144    | 375,487,452    | 45,422,692  | 12.1 |
| 合 計     | 1,677,736,152  | 1,319,310,946  | 358,425,206 | 27.2 |

農業費の増の主なものは、産地パワーアップ事業補助金等の農業環境整備276,242,060円によるものである。

翌年度繰越額は、担い手確保・経営強化支援事業69,965,000円、畜産クラスター事業24,121,000円、林道南アルプス線改良工事35,475,000円、南アルプス林道バス駐車場整備工事26,780,000円、道の駅南アルプスむら公衆トイレ建設工事20,596,000円である。

## 第7款 商工費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率  |
|------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 30年度 | 2,121,978,000 | 1,295,824,304 | 364,074,000 | 462,079,696 | 61.1 |
| 29年度 | 2,050,790,000 | 1,512,108,043 | 127,340,000 | 411,341,957 | 73.7 |
| 増減額  | 71,188,000    | △216,283,739  | 236,734,000 | 50,737,739  | —    |
| 増減率  | 3.5           | △14.3         | 185.9       | 12.3        | —    |

商工費の減の主なものは、中小企業融資対策貸付金、工業振興工事請負費（明許繰越）、観光施設管理工事請負費、温泉施設管理工事請負費によるものである

翌年度繰越額は、旧伊那消防署リノベーション事業310,787,000円、上ノ原工業団地B区画内道路整備事業53,287,000円である。

## 第8款 土木費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率  |
|------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 30年度 | 4,114,501,600 | 3,568,833,954 | 387,601,400 | 158,066,246 | 86.7 |
| 29年度 | 4,220,415,000 | 3,806,435,729 | 361,150,600 | 52,828,671  | 90.2 |
| 増減額  | △ 105,913,400 | △ 237,601,775 | 26,450,800  | 105,237,575 | —    |
| 増減率  | △ 2.5         | △ 6.2         | 7.3         | 199.2       | —    |

### 項別支出状況

(単位:円、%)

| 区 分             | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較        |        |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|                 |                |                | 増減額           | 増減率    |
| 1 土 木 管 理 費     | 176,354,708    | 171,127,876    | 5,226,832     | 3.1    |
| 2 道 路 橋 り ょ う 費 | 939,881,012    | 1,279,338,136  | △ 339,457,124 | △ 26.5 |
| 3 河 川 費         | 25,637,724     | 23,636,310     | 2,001,414     | 8.5    |
| 4 都 市 計 画 費     | 2,231,691,255  | 2,169,225,452  | 62,465,803    | 2.9    |
| 5 住 宅 費         | 195,269,255    | 163,107,955    | 32,161,300    | 19.7   |
| 合 計             | 3,568,833,954  | 3,806,435,729  | △ 237,601,775 | △ 6.2  |

道路橋りょう費の減の主なものは、道路新設改良費の道路改良負担金等によるものである。

都市計画費の増の主なものは、環状南線 619,994,627 円である。

翌年度繰越額の主なものは、環状南線 278,000,000 円、田舎暮らしお試し住宅建設工事 63,139,000 円、山寺3区国土調査 18,400,000 円などである。

## 第9款 消防費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額       | 不用額       | 執行率  |
|------|---------------|---------------|--------------|-----------|------|
| 30年度 | 966,193,000   | 942,124,042   | 14,364,000   | 9,704,958 | 97.5 |
| 29年度 | 1,247,353,000 | 1,151,696,282 | 88,065,000   | 7,591,718 | 92.3 |
| 増減額  | △ 281,160,000 | △ 209,572,240 | △ 73,701,000 | 2,113,240 | —    |
| 増減率  | △ 22.5        | △ 18.2        | -83.7        | 27.8      | —    |

消防費の減の主なものは、防災対策費工事請負費によるものである。

翌年度繰越額は、県道改良に伴う下殿島防火貯水槽の移設工事である。

## 第10款 教育費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額        | 不用額          | 執行率  |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|------|
| 30年度 | 4,941,319,433 | 3,312,943,844 | 1,473,790,200 | 154,585,389  | 67.0 |
| 29年度 | 4,111,627,000 | 3,813,085,218 | 104,318,000   | 194,223,782  | 92.7 |
| 増減額  | 829,692,433   | △ 500,141,374 | 1,369,472,200 | △ 39,638,393 | —    |
| 増減率  | 20.2          | △ 13.1        | 1312.8        | △ 20.4       | —    |

### 項別支出状況

(単位:円、%)

| 区 分             | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較        |        |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|                 |                |                | 増減額           | 増減率    |
| 1 教 育 総 務 費     | 192,816,992    | 193,074,968    | △ 257,976     | △ 0.1  |
| 2 小 学 校 費       | 708,077,051    | 622,496,502    | 85,580,549    | 13.7   |
| 3 中 学 校 費       | 547,805,205    | 554,689,808    | △ 6,884,603   | △ 1.2  |
| 4 幼 稚 園 費       | 0              | 240,000        | △ 240,000     | 皆減     |
| 5 高 等 学 校 費     | 5,820,408      | 5,914,144      | △ 93,736      | △ 1.6  |
| 6 社 会 教 育 費     | 798,562,666    | 1,194,708,087  | △ 396,145,421 | △ 33.2 |
| 7 保 健 体 育 費     | 1,057,242,703  | 1,238,876,839  | △ 181,634,136 | △ 14.7 |
| 8 人 権 同 和 教 育 費 | 2,618,819      | 3,084,870      | △ 466,051     | △ 15.1 |
| 合 計             | 3,312,943,844  | 3,813,085,218  | △ 500,141,374 | △ 13.1 |

小学校費の増の主なものは、伊那東小学校グラウンド用地購入費 33,350,000 円、小学校改修費等によるものである。

社会教育費の減の主なものは、社会教育施設費、文化財保護費によるものである。

保健体育費の減の主なものは、体育施設整備によるものである。

翌年度繰越額の主なものは、小学校エアコン設置 933,726,000 円、中学校エアコン設置 429,947,000 円、伊那市民プール内 50mプール解体工事 50,000,000 円である。

第11款 災害復旧費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額        | 支出済額       | 翌年度繰越額     | 不用額       | 執行率  |
|------|-------------|------------|------------|-----------|------|
| 30年度 | 137,623,653 | 72,058,032 | 61,565,960 | 3,999,661 | 52.4 |
| 29年度 | 32,343,238  | 28,538,980 | 0          | 3,804,258 | 88.2 |
| 増減額  | 105,280,415 | 43,519,052 | 61,565,960 | 195,403   | —    |
| 増減率  | 325.5       | 152.5      | 皆増         | 5.1       | —    |

項別支出状況

(単位:円、%)

| 区 分               | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較     |       |
|-------------------|----------------|----------------|------------|-------|
|                   |                |                | 増減額        | 増減率   |
| 1 農林施設災害復旧費       | 42,862,272     | 21,184,834     | 21,677,438 | 102.3 |
| 2 公共土木施設<br>災害復旧費 | 29,195,760     | 7,354,146      | 21,841,614 | 297.0 |
| 合 計               | 72,058,032     | 28,538,980     | 43,519,052 | 152.5 |

第12款 公債費

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|------|---------------|---------------|--------|-----------|------|
| 30年度 | 4,069,526,000 | 4,067,372,992 | 0      | 2,153,008 | 99.9 |
| 29年度 | 3,804,761,000 | 3,802,851,312 | 0      | 1,909,688 | 99.9 |
| 増減額  | 264,765,000   | 264,521,680   | 0      | 243,320   | —    |
| 増減率  | 7.0           | 7.0           | —      | 12.7      | —    |

第14款 予備費

(単位:円、%)

| 区分   | 当初予算額      | 補正予算額      | 充用額        | 予算現額       | 不用額        |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 30年度 | 30,000,000 | 20,000,000 | 25,458,086 | 24,541,914 | 24,541,914 |
| 29年度 | 30,000,000 | 0          | 5,086,238  | 24,913,762 | 24,913,762 |
| 増減額  | 0          | 20,000,000 | 20,371,848 | △ 371,848  | △ 371,848  |
| 増減率  | 0.0        | 皆増         | 400.5      | △ 1.5      | △ 1.5      |

充用内訳表

(単位:円)

| 充 用 先 |                 |                    | 充用額        |
|-------|-----------------|--------------------|------------|
| 5285  | 中 学 校 改 修       | 工 事 請 負 費          | 3,196,800  |
| 5701  | 市 単 耕 地 災 害 復 旧 | 使 用 料<br>及 び 賃 借 料 | 1,969,741  |
| 5705  | 市 単 林 道 災 害 復 旧 | 使 用 料<br>及 び 賃 借 料 | 1,746,800  |
| 5705  | 市 単 林 道 災 害 復 旧 | 委 託 料              | 1,036,800  |
| 5101  | 小 学 校 管 理       | 備 品 購 入 費          | 831,902    |
| 5201  | 中 学 校 管 理       | 備 品 購 入 費          | 203,731    |
| 5751  | 市 単 土 木 災 害 復 旧 | 委 託 料              | 324,000    |
| 5751  | 市 単 土 木 災 害 復 旧 | 使 用 料<br>及 び 賃 借 料 | 9,349,820  |
| 5701  | 市 単 耕 地 災 害 復 旧 | 使 用 料<br>及 び 賃 借 料 | 3,617,784  |
| 5705  | 市 単 林 道 災 害 復 旧 | 使 用 料<br>及 び 賃 借 料 | 1,933,308  |
| 5705  | 市 単 林 道 災 害 復 旧 | 委 託 料              | 275,400    |
| 5751  | 市 単 土 木 災 害 復 旧 | 委 託 料              | 972,000    |
| 合 計   |                 |                    | 25,458,086 |

## 4 特別会計

### (1) 決算の概要

平成 30 年度の特別会計は国民健康保険特別会計のほか 5 会計で、その決算額合計は、

歳入合計 14,612,876,744 円 (前年度比 8.8%減)

歳出合計 14,480,285,720 円 (前年度比 8.8%減)

歳入歳出差引額 132,591,024 円 (前年度比 6.0%減)

収入率で 98.2%、執行率で 97.3%となり、6 会計すべて、黒字若しくは歳入歳出過不足なしであった。

会計別決算総括表

(単位:円、%)

| 区 分             | 予算現額            | 収入済額            | 収入率   | 支出済額            | 執行率  | 差引残額        |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-----------------|------|-------------|
| 国民健康保険          | 6,829,360,000   | 6,688,448,739   | 97.9  | 6,688,448,739   | 97.9 | 0           |
| 国民健康保険<br>直営診療所 | 203,140,000     | 189,820,125     | 93.4  | 189,820,125     | 93.4 | 0           |
| 後期高齢者医療         | 892,436,000     | 890,188,735     | 99.7  | 882,419,069     | 98.9 | 7,769,666   |
| 介護保険            | 6,630,484,000   | 6,525,233,485   | 98.4  | 6,401,389,230   | 96.5 | 123,844,255 |
| 市営駐車場事業         | 23,439,000      | 23,438,453      | 100.0 | 22,461,350      | 95.8 | 977,103     |
| 公有財産管理活用事業      | 300,005,300     | 295,747,207     | 98.6  | 295,747,207     | 98.6 | 0           |
| 合 計             | 14,878,864,300  | 14,612,876,744  | 98.2  | 14,480,285,720  | 97.3 | 132,591,024 |
| 29年度決算額         | 16,336,692,000  | 16,025,671,740  | 98.1  | 15,884,687,004  | 97.2 | 140,984,736 |
| 増減額             | △ 1,457,827,700 | △ 1,412,794,996 | —     | △ 1,404,401,284 | —    | △ 8,393,712 |
| 増減率             | △ 8.9           | △ 8.8           | —     | △ 8.8           | —    | △ 6.0       |

## (2) 国民健康保険特別会計

予算現額は、歳入歳出ともに 6,829,360,000 円(前年度比 9.5%減)で、これに対し決算額は、歳入総額 6,688,448,739 円(前年度比 10.3%減)、歳出総額 6,688,448,739 円(前年度比 10.1%減)となり、歳入歳出過不足なしとなった。

歳入は、対予算収入率は 97.9%、調定額は 6,866,833,323 円(前年度比 10.3%減)で、対調定収入率は 97.4%となっている。

国民健康保険税は、前年度と比較して調定額が 3.6%の減、収入済額も 2.8%の減となっている。

国民健康保険税の収入未済額は、前年度と比較して 28,909,107 円(15.5%)の大幅な減少となったが、依然として 157,304,003 円の収入未済額があり、今後の国保財政に大きな影響を及ぼすことが考えられる。善良な納税者との公平性の観点から、特に納税意欲に欠ける滞納者に対しては財産差し押さえ等により、未収金解消に一層努められたい。

不納欠損額はすべて国民健康保険税である。総額 20,369,041 円(前年度比 93.3%増)で、欠損事由の内訳は、地方税法第 15 条の 7 第 4 項(執行停止が 3 年間継続し消滅したもの)該当が 601 件 9,005,553 円、同法第 15 条の 7 第 5 項(執行停止後直ちに消滅させたもの)該当が 651 件 7,239,082 円、同法第 18 条(執行停止中に時効により消滅したもの)該当が 510 件 4,124,406 円となっている。不納欠損については、税の公平性確保の観点から、今後も厳正を期するよう努められたい。

歳出は、対予算執行率 97.9%となっている。主なものは、保険給付費 4,665,907,109 円(前年度比 5.3%増)である。

国民健康保険加入者は、平成 31 年 3 月末現在で 8,985 世帯、14,289 人であり、市民全体に占める割合は、世帯数で 32.6%(前年度比 1.2%減)、被保険者数で 21.0%(前年度比 0.9%減)となり、年々減少傾向となっている。

### 業務の概況

| 区 分           | H26    | H27    | H28    | H29    | H30    | 対前年度比較 |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 加入世帯(世帯)      | 10,067 | 9,828  | 9,546  | 9,265  | 8,985  | △ 280  |
| 市民全体に占める割合(%) | 37.4   | 36.1   | 35.0   | 33.8   | 32.6   | △ 1.2  |
| 被保険者数(人)      | 16,972 | 16,420 | 15,650 | 14,977 | 14,289 | △ 688  |
| 市民全体に占める割合(%) | 24.4   | 23.7   | 22.8   | 21.9   | 21.0   | △ 0.9  |

歳入決算状況表

(単位:円、%)

| 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  |      |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|------|------|
|      |               |               |               |            |              | 予算比  | 調定比  |
| 30年度 | 6,829,360,000 | 6,866,833,323 | 6,688,448,739 | 20,369,041 | 158,015,543  | 97.9 | 97.4 |
| 29年度 | 7,547,860,000 | 7,657,586,142 | 7,459,769,243 | 10,540,130 | 187,276,769  | 98.8 | 97.4 |
| 増減額  | △ 718,500,000 | △ 790,752,819 | △ 771,320,504 | 9,828,911  | △ 29,261,226 | —    | —    |
| 増減率  | △ 9.5         | △ 10.3        | △ 10.3        | 93.3       | △ 15.6       | —    | —    |

款別歳入決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分        | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較          |         |
|------------|----------------|----------------|-----------------|---------|
|            |                |                | 増減額             | 増減率     |
| 1 国民健康保険税  | 1,300,619,866  | 1,337,418,110  | △ 36,798,244    | △ 2.8   |
| 4 使用料及び手数料 | 1,006,044      | 1,003,229      | 2,815           | 0.3     |
| 5 国庫支出金    | 215,000        | 1,619,954,612  | △ 1,619,739,612 | △ 100.0 |
| 7 県支出金     | 4,761,102,443  | 363,407,573    | 4,397,694,870   | 1,210.1 |
| 療養給付費交付金   |                | 168,862,599    | △ 168,862,599   | 皆減      |
| 共同事業交付金    |                | 1,527,348,618  | △ 1,527,348,618 | 皆減      |
| 前期高齢者交付金   |                | 2,005,385,452  | △ 2,005,385,452 | 皆減      |
| 11 繰入金     | 589,806,201    | 423,870,349    | 165,935,852     | 39.1    |
| 12 繰越金     | 18,636,551     | 0              | 18,636,551      | 皆増      |
| 13 諸収入     | 17,062,634     | 12,518,701     | 4,543,933       | 36.3    |
| 合 計        | 6,688,448,739  | 7,459,769,243  | △ 771,320,504   | △ 10.3  |

(注)平成30年度国民健康保険制度改正に伴う歳入区分の変更あり。

国民健康保険税収入状況表

(単位:円、%)

| 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   |      |
|------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|-------|------|
|      |               |               |               |            |              | 予算比   | 調定比  |
| 30年度 | 1,279,900,000 | 1,478,292,910 | 1,300,619,866 | 20,369,041 | 157,304,003  | 101.6 | 88.0 |
| 29年度 | 1,317,700,000 | 1,534,171,350 | 1,337,418,110 | 10,540,130 | 186,213,110  | 101.5 | 87.2 |
| 増減額  | △ 37,800,000  | △ 55,878,440  | △ 36,798,244  | 9,828,911  | △ 28,909,107 | —     | —    |
| 増減率  | △ 2.9         | △ 3.6         | △ 2.8         | 93.3       | △ 15.5       | —     | —    |

歳出決算状況表

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率  |
|------|---------------|---------------|--------|-------------|------|
| 30年度 | 6,829,360,000 | 6,688,448,739 | 0      | 140,911,261 | 97.9 |
| 29年度 | 7,547,860,000 | 7,441,132,692 | 0      | 106,727,308 | 98.6 |
| 増減額  | △ 718,500,000 | △ 752,683,953 | 0      | 34,183,953  | —    |
| 増減率  | △ 9.5         | △ 10.1        | —      | 32.0        | —    |

款別歳出決算額比較表

(単位:円、%)

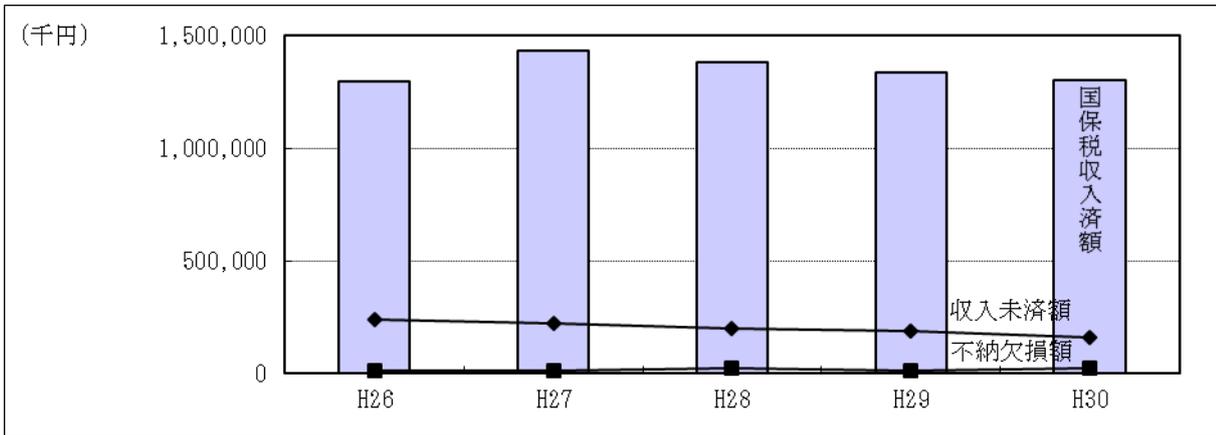
| 区 分            | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較          |        |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|--------|
|                |                |                | 増減額             | 増減率    |
| 1 総 務 費        | 99,923,128     | 103,539,916    | △ 3,616,788     | △ 3.5  |
| 2 保 険 給 付 費    | 4,665,907,109  | 4,432,920,867  | 232,986,242     | 5.3    |
| 後期高齢者支援金等      |                | 870,700,856    | △ 870,700,856   | 皆減     |
| 前期高齢者納付金等      |                | 3,163,581      | △ 3,163,581     | 皆減     |
| 老人保健拠出金        |                | 18,580         | △ 18,580        | 皆減     |
| 介護納付金          |                | 311,009,429    | △ 311,009,429   | 皆減     |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | 1,720,449,688  |                | 1,720,449,688   | 皆増     |
| 共同事業拠出金        |                | 1,610,209,700  | △ 1,610,209,700 | 皆減     |
| 6 保 健 事 業 費    | 83,176,249     | 82,727,380     | 448,869         | 0.5    |
| 8 公 債 費        | 14,480         | 327,940        | △ 313,460       | △ 95.6 |
| 9 諸 支 出 金      | 118,978,085    | 26,514,443     | 92,463,642      | 348.7  |
| 10 予 備 費       | 0              | 0              | 0               | —      |
| 合 計            | 6,688,448,739  | 7,441,132,692  | △ 752,683,953   | △ 10.1 |

(注) 平成30年度国民健康保険制度改正に伴う歳出区分の変更あり。

国民健康保険税収入済額・不納欠損額・収入未済額推移

(単位:千円)

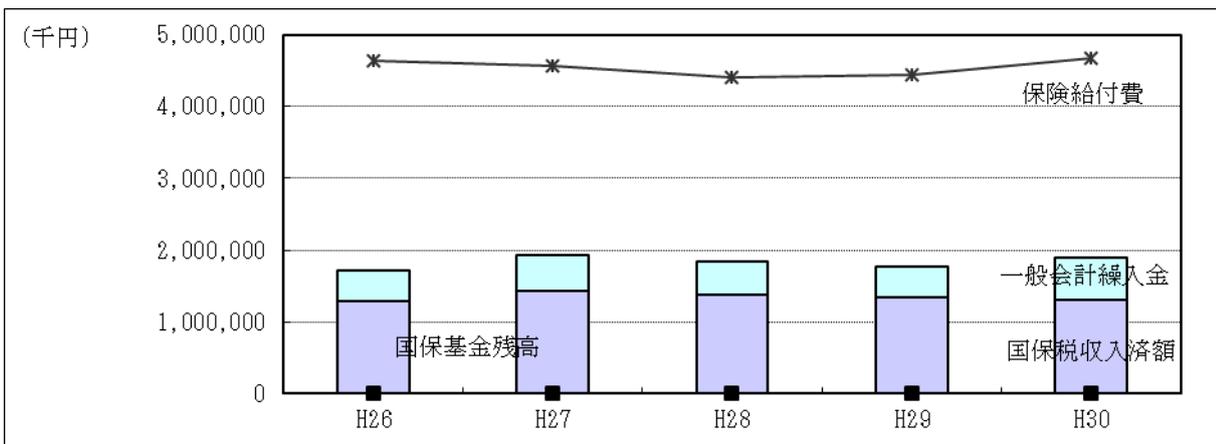
| 区 分       | H26       | H27       | H28       | H29       | H30       | 対前年度比較   |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 国保税収入済額   | 1,296,526 | 1,433,886 | 1,383,066 | 1,337,418 | 1,300,620 | △ 36,798 |
| 不 納 欠 損 額 | 14,067    | 11,854    | 20,296    | 10,540    | 20,369    | 9,829    |
| 収 入 未 済 額 | 236,426   | 222,106   | 196,872   | 186,213   | 157,304   | △ 28,909 |



国民健康保険税収入済額・一般会計繰入金・保険給付費・国民健康保険基金残高の推移

(単位:千円)

| 区 分         | H26       | H27       | H28       | H29       | H30       | 対前年度比較   |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 国保税収入済額     | 1,296,526 | 1,433,886 | 1,383,066 | 1,337,418 | 1,300,620 | △ 36,798 |
| 一般会計繰入金     | 413,475   | 500,846   | 456,368   | 423,870   | 589,806   | 165,936  |
| 保 険 給 付 費   | 4,635,778 | 4,562,717 | 4,411,936 | 4,432,921 | 4,665,907 | 232,986  |
| 国 保 基 金 残 高 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0        |



国民健康保険税収入が減少する中、保険給付費は増加している。

平成 26 年度から国民健康保険基金の残高は無く、基準外分も一般会計より繰り入れており、平成 30 年度においては 5 億 8,981 万円を繰り入れている。

### (3) 国民健康保険直営診療所特別会計

予算現額は、歳入歳出ともに 203,140,000 円(前年度比 1.8%減)で、これに対し決算額は、歳入歳出とも 189,820,125 円(前年度比 1.8%減)となり、歳入歳出過不足なしとなった。

歳入歳出ともに、対予算比率は 93.4%であり、歳入における調定額は収入済額と同額で、対調定収入率は 100.0%となっている。

平成 29 年度をもって西箕輪診療所、新山診療所が閉所され、平成 30 年度においては美和診療所、長藤診療所の 2 箇所となった。それに伴い平成 30 年度の受診者数は、前年度比 3,410 人減(26.7%減)の 延べ 9,371 人となっている。

#### 業務の概況

(単位:人)

| 区 分    | H26    | H27    | H28    | H29    | H30   | 対前年度比較  |
|--------|--------|--------|--------|--------|-------|---------|
| 延べ受診者数 | 15,640 | 14,469 | 13,952 | 12,781 | 9,371 | △ 3,410 |

#### 歳入決算状況表

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|------|-------|
|      |             |             |             |       |       | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 203,140,000 | 189,820,125 | 189,820,125 | 0     | 0     | 93.4 | 100.0 |
| 29年度 | 206,810,000 | 193,237,099 | 193,237,099 | 0     | 0     | 93.4 | 100.0 |
| 増減額  | △ 3,670,000 | △ 3,416,974 | △ 3,416,974 | 0     | 0     | —    | —     |
| 増減率  | △ 1.8       | △ 1.8       | △ 1.8       | —     | —     | —    | —     |

#### 款別歳入決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分        | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較       |        |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------|
|            |                |                | 増減額          | 増減率    |
| 1 診療収入     | 67,729,124     | 89,639,404     | △ 21,910,280 | △ 24.4 |
| 2 使用料及び手数料 | 4,793,705      | 4,645,126      | 148,579      | 3.2    |
| 3 繰入金      | 92,577,905     | 78,809,858     | 13,768,047   | 17.5   |
| 4 諸収入      | 6,705,167      | 4,741,814      | 1,963,353    | 41.4   |
| 6 サービス収入   | 17,880,224     | 15,267,897     | 2,612,327    | 17.1   |
| 10 財産収入    | 134,000        | 133,000        | 1,000        | 0.8    |
| 合 計        | 189,820,125    | 193,237,099    | △ 3,416,974  | △ 1.8  |

歳出決算状況表

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率  |
|------|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 30年度 | 203,140,000 | 189,820,125 | 0      | 13,319,875 | 93.4 |
| 29年度 | 206,810,000 | 193,237,099 | 0      | 13,572,901 | 93.4 |
| 増減額  | △ 3,670,000 | △ 3,416,974 | 0      | △ 253,026  | —    |
| 増減率  | △ 1.8       | △ 1.8       | —      | △ 1.9      | —    |

款別歳出決算額比較表

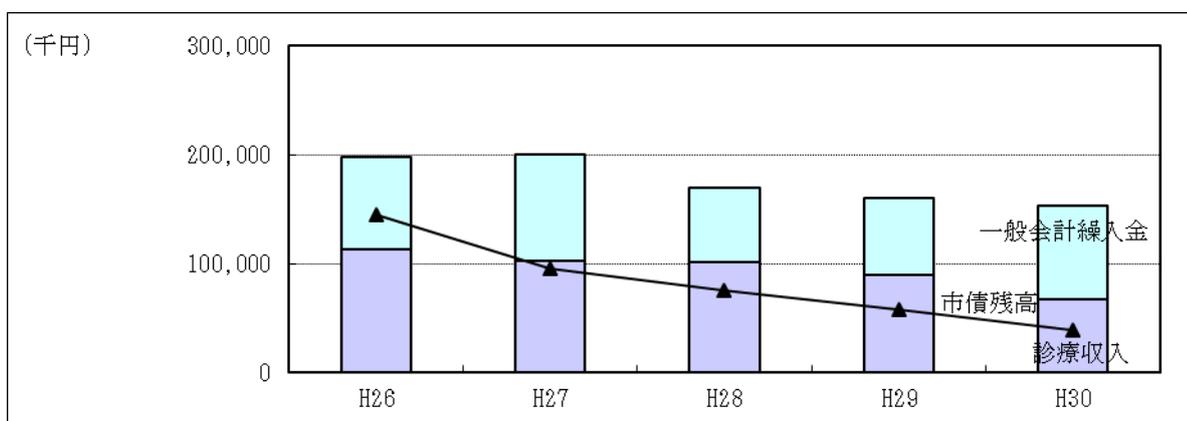
(単位:円、%)

| 区 分         | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較      |        |
|-------------|----------------|----------------|-------------|--------|
|             |                |                | 増減額         | 増減率    |
| 1 総 務 費     | 149,960,387    | 150,790,333    | △ 829,946   | △ 0.6  |
| 2 医 業 費     | 11,614,593     | 14,620,054     | △ 3,005,461 | △ 20.6 |
| 3 施 設 整 備 費 | 876,355        | 337,964        | 538,391     | 159.3  |
| 4 公 債 費     | 18,799,611     | 18,979,230     | △ 179,619   | △ 0.9  |
| 7 鍼 灸 費     | 8,569,179      | 8,509,518      | 59,661      | 0.7    |
| 10 予 備 費    | 0              | 0              | 0           | —      |
| 合 計         | 189,820,125    | 193,237,099    | △ 3,416,974 | △ 1.8  |

診療収入・一般会計繰入金・市債残高の推移

(単位:千円)

| 区 分           | H26     | H27     | H28     | H29    | H30    | 対前年度比較   |
|---------------|---------|---------|---------|--------|--------|----------|
| 診 療 収 入       | 113,569 | 102,487 | 100,971 | 89,639 | 67,729 | △ 21,910 |
| 一 般 会 計 繰 入 金 | 84,076  | 97,370  | 68,451  | 70,551 | 85,856 | 15,305   |
| 市 債 残 高       | 144,507 | 95,733  | 75,948  | 57,784 | 39,581 | △ 18,203 |



診療収入の減少等により、一般会計繰入金が増加している。市債残高は、償還のみで新たな借入れを行わなかったことから減少している。

(4) 後期高齢者医療特別会計

予算現額は、歳入歳出ともに 892,436,000 円(前年度比 8.3%増)で、これに対し決算額は、歳入総額 890,188,735 円(前年度比 7.0%増)、歳出総額 882,419,069 円(前年度比 9.6%増)、歳入歳出差引額 7,769,666 円となり、翌年度へ繰り越すべき財源は無いため、実質収支額も歳入歳出差引額と同額となっている。

歳入は、対予算収入率は 99.7%、調定額は 891,064,695 円(前年度比 7.1%増)で、対調定収入率は 99.9%となっている。

歳出は、対予算執行率 98.9%となっている。

後期高齢者医療制度対象者は、平成 31 年 3 月末現在 11,553 人で、市民全体の 17.0%を占めている。

業務の概況

(単位:人、%)

| 区 分        | H26    | H27    | H28    | H29    | H30    | 対前年度比較 |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 加 入 者 数    | 10,952 | 11,126 | 11,247 | 11,331 | 11,553 | 222    |
| 市民全体に占める割合 | 15.7   | 16.1   | 16.4   | 16.6   | 17.0   | 0.4    |

歳入決算状況表

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------|-------|
|      |             |             |             |           |           | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 892,436,000 | 891,064,695 | 890,188,735 | 21,800    | 854,160   | 99.7  | 99.9  |
| 29年度 | 824,130,000 | 832,062,705 | 831,944,705 | 131,200   | △ 13,200  | 100.9 | 100.0 |
| 増減額  | 68,306,000  | 59,001,990  | 58,244,030  | △ 109,400 | 867,360   | —     | —     |
| 増減率  | 8.3         | 7.1         | 7.0         | △ 83.4    | △ 6,570.9 | —     | —     |

款別歳入決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分          | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較      |        |
|--------------|----------------|----------------|-------------|--------|
|              |                |                | 増減額         | 増減率    |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 656,296,340    | 617,076,800    | 39,219,540  | 6.4    |
| 2 使用料及び手数料   | 66,800         | 54,200         | 12,600      | 23.2   |
| 4 繰 入 金      | 203,694,169    | 202,130,179    | 1,563,990   | 0.8    |
| 5 繰 越 金      | 26,925,426     | 9,883,326      | 17,042,100  | 172.4  |
| 6 諸 収 入      | 1,201,000      | 2,800,200      | △ 1,599,200 | △ 57.1 |
| 7 国 庫 支 出 金  | 2,005,000      | 0              | 2,005,000   | 皆増     |
| 合 計          | 890,188,735    | 831,944,705    | 58,244,030  | 7.0    |

後期高齢者医療保険料収入状況表

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------|-------|
|      |             |             |             |           |           | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 657,272,000 | 657,172,300 | 656,296,340 | 21,800    | 854,160   | 99.9  | 99.9  |
| 29年度 | 608,647,000 | 617,194,800 | 617,076,800 | 131,200   | △ 13,200  | 101.4 | 100.0 |
| 増減額  | 48,625,000  | 39,977,500  | 39,219,540  | △ 109,400 | 867,360   | —     | —     |
| 増減率  | 8.0         | 6.5         | 6.4         | △ 83.4    | △ 6,570.9 | —     | —     |

歳出決算状況表

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率  |
|------|-------------|-------------|--------|-------------|------|
| 30年度 | 892,436,000 | 882,419,069 | 0      | 10,016,931  | 98.9 |
| 29年度 | 824,130,000 | 805,019,279 | 0      | 19,110,721  | 97.7 |
| 増減額  | 68,306,000  | 77,399,790  | 0      | △ 9,093,790 | —    |
| 増減率  | 8.3         | 9.6         | —      | △ 47.6      | —    |

款別歳出決算額比較表

(単位:円、%)

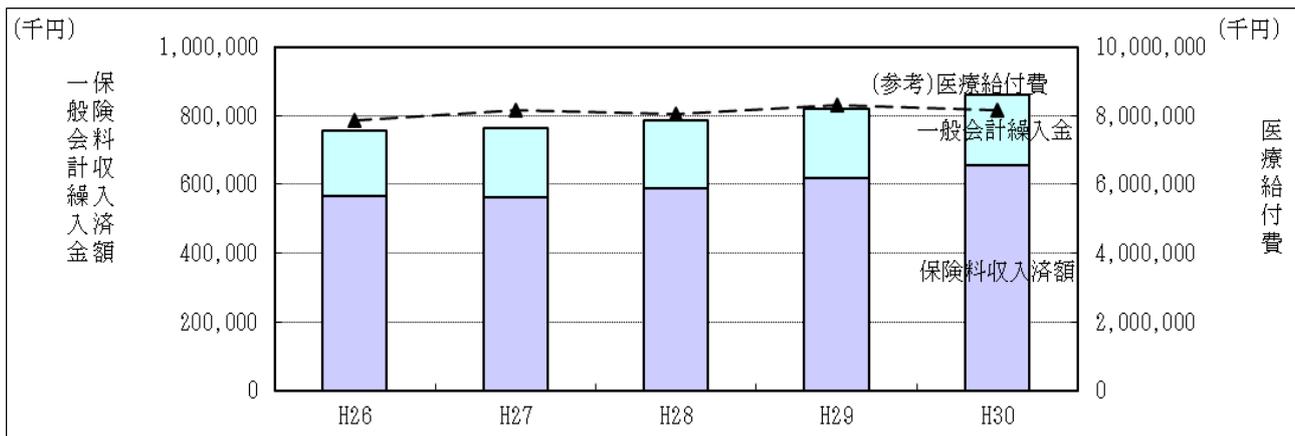
| 区 分                              | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較      |        |
|----------------------------------|----------------|----------------|-------------|--------|
|                                  |                |                | 増減額         | 増減率    |
| 1 総 務 費                          | 30,514,991     | 28,392,110     | 2,122,881   | 7.5    |
| 2 後 期 高 齢 者 医 療<br>広 域 連 合 納 付 金 | 850,412,178    | 773,869,269    | 76,542,909  | 9.9    |
| 3 諸 支 出 金                        | 1,491,900      | 2,757,900      | △ 1,266,000 | △ 45.9 |
| 合 計                              | 882,419,069    | 805,019,279    | 77,399,790  | 9.6    |

保険料収入済額・一般会計繰入金・医療給付費の推移

(単位:千円)

| 区 分       | H26       | H27       | H28       | H29       | H30       | 対前年度比較    |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 保険料収入済額   | 564,819   | 560,428   | 587,487   | 617,077   | 656,296   | 39,219    |
| 一般会計繰入金   | 189,681   | 202,845   | 198,757   | 202,130   | 203,694   | 1,564     |
| (参考)医療給付費 | 7,874,670 | 8,174,170 | 8,048,915 | 8,291,590 | 8,164,903 | △ 126,687 |

※ 医療給付費は、長野県後期高齢者医療広域連合が支払ったうちの当市分



保険料収入及び一般会計繰入金は、前年度と比較して増加している。長野県後期高齢者医療広域連合が支払った医療給付費のうち伊那市分は前年度に比べ減少している。

#### (5) 介護保険特別会計

予算現額は、歳入歳出ともに 6,630,484,000 円(前年度比 2.8%増)で、これに対し決算額は、歳入総額 6,525,233,485 円(前年度比 3.7%増)、歳出総額 6,401,389,230 円(前年度比 3.3%増)、歳入歳出差引額 123,844,255 円となり、翌年度へ繰り越すべき財源は無いため、実質収支額も歳入歳出差引額と同額となっている。

歳入は、対予算収入率は 98.4%、調定額は 6,537,094,155 円(前年度比 3.7%増)で、対調定収入率は 99.8%となっている。

収入未済額はすべて普通徴収介護保険料である。収入未済額は昨年と比較し減少しているが、滞納者に対する積極的な取り組みと、新たな未収金発生の防止に努められたい。

不納欠損額もすべて普通徴収介護保険料である。不納欠損については、公平性確保の観点から、今後も厳正を期するよう努められたい。

歳出は、対予算執行率 96.5%である。主なものは、保険給付費 5,897,421,449 円(前年度比 3.7%増)である。

65歳以上の第1号被保険者は、平成31年3月末現在 20,873 人(前年度比 132 人増)となり増加傾向にある。介護認定者は 3,375 人で前年度比 105 人の増となっている。

業務の概況

(単位:人)

| 区 分       | H26    | H27    | H28    | H29    | H30    | 対前年度比較 |
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 第1号被保険者   | 20,066 | 20,444 | 20,606 | 20,741 | 20,873 | 132    |
| 介 護 認 定 者 | 3,135  | 3,180  | 3,252  | 3,270  | 3,375  | 105    |

歳入決算状況表

(単位:円、%)

| 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  |      |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|------|------|
|      |               |               |               |           |             | 予算比  | 調定比  |
| 30年度 | 6,630,484,000 | 6,537,094,155 | 6,525,233,485 | 2,337,611 | 9,523,059   | 98.4 | 99.8 |
| 29年度 | 6,448,630,000 | 6,305,845,393 | 6,291,325,295 | 1,537,270 | 12,982,828  | 97.6 | 99.8 |
| 増減額  | 181,854,000   | 231,248,762   | 233,908,190   | 800,341   | △ 3,459,769 | —    | —    |
| 増減率  | 2.8           | 3.7           | 3.7           | 52.1      | △ 26.6      | —    | —    |

款別歳入決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分           | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較       |        |
|---------------|----------------|----------------|--------------|--------|
|               |                |                | 増減額          | 増減率    |
| 1 保 険 料       | 1,397,992,108  | 1,253,848,009  | 144,144,099  | 11.5   |
| 3 使用料及び手数料    | 179,276        | 175,200        | 4,076        | 2.3    |
| 4 国庫支出金       | 1,534,163,734  | 1,442,118,395  | 92,045,339   | 6.4    |
| 5 支払基金交付金     | 1,646,116,000  | 1,642,758,238  | 3,357,762    | 0.2    |
| 6 県 支 出 金     | 925,248,976    | 889,442,355    | 35,806,621   | 4.0    |
| 7 財 産 収 入     | 203,000        | 202,000        | 1,000        | 0.5    |
| 8 サ ー ビ ス 収 入 | 30,802,400     | 32,372,900     | △ 1,570,500  | △ 4.9  |
| 10 繰 入 金      | 885,861,588    | 868,431,563    | 17,430,025   | 2.0    |
| 11 繰 越 金      | 93,984,306     | 152,480,986    | △ 58,496,680 | △ 38.4 |
| 12 諸 収 入      | 10,682,097     | 9,495,649      | 1,186,448    | 12.5   |
| 合 計           | 6,525,233,485  | 6,291,325,295  | 233,908,190  | 3.7    |

介護保険料収入状況表

(単位:円、%)

| 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   |      |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|-------|------|
|      |               |               |               |           |             | 予算比   | 調定比  |
| 30年度 | 1,410,306,000 | 1,409,852,778 | 1,397,992,108 | 2,337,611 | 9,523,059   | 99.1  | 99.2 |
| 29年度 | 1,227,715,000 | 1,268,368,107 | 1,253,848,009 | 1,537,270 | 12,982,828  | 102.1 | 98.9 |
| 増減額  | 182,591,000   | 141,484,671   | 144,144,099   | 800,341   | △ 3,459,769 | —     | —    |
| 増減率  | 14.9          | 11.2          | 11.5          | 52.1      | △ 26.6      | —     | —    |

歳出決算状況表

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額          | 執行率  |
|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|
| 30年度 | 6,630,484,000 | 6,401,389,230 | 0      | 229,094,770  | 96.5 |
| 29年度 | 6,448,630,000 | 6,197,340,989 | 0      | 251,289,011  | 96.1 |
| 増減額  | 181,854,000   | 204,048,241   | 0      | △ 22,194,241 | —    |
| 増減率  | 2.8           | 3.3           | —      | △ 8.8        | —    |

款別歳出決算額比較表

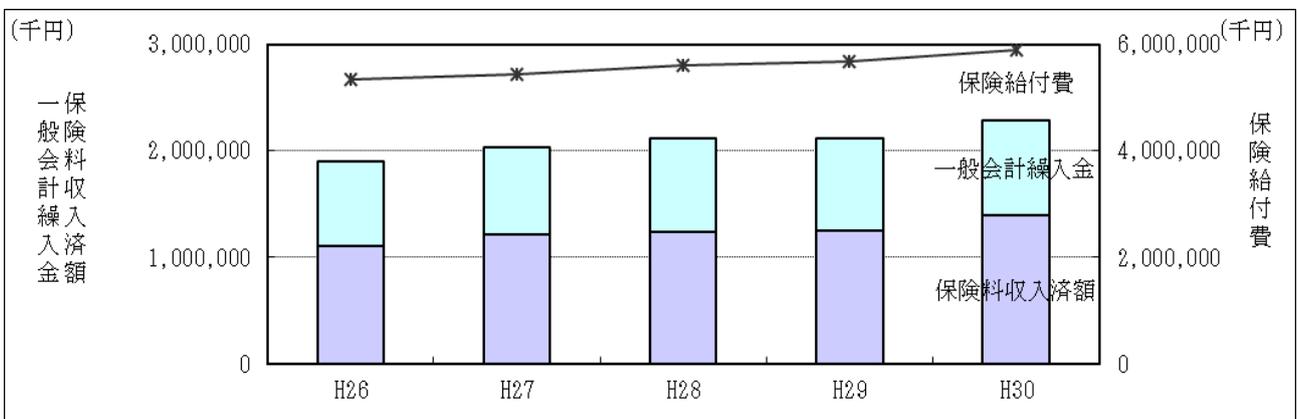
(単位:円、%)

| 区 分              | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較       |          |
|------------------|----------------|----------------|--------------|----------|
|                  |                |                | 増減額          | 増減率      |
| 1 総 務 費          | 98,555,584     | 110,709,504    | △ 12,153,920 | △ 11.0   |
| 2 保 険 給 付 費      | 5,897,421,449  | 5,685,284,534  | 212,136,915  | 3.7      |
| 4 地 域 支 援 事 業 費  | 287,759,442    | 287,204,101    | 555,341      | 0.2      |
| 5 介 護 サービス 事 業 費 | 42,878,099     | 29,369,821     | 13,508,278   | 46.0     |
| 6 基 金 積 立 金      | 29,061,000     | 202,000        | 28,859,000   | 14,286.6 |
| 7 公 債 費          | 0              | 0              | 0            | —        |
| 8 諸 支 出 金        | 45,713,656     | 84,571,029     | △ 38,857,373 | △ 45.9   |
| 9 予 備 費          | 0              | 0              | 0            | —        |
| 合 計              | 6,401,389,230  | 6,197,340,989  | 204,048,241  | 3.3      |

介護保険料収入済額・一般会計繰入金・保険給付費の推移

(単位:千円)

| 区 分       | H26       | H27       | H28       | H29       | H30       | 対前年度比較  |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 保険料収入済額   | 1,105,629 | 1,214,830 | 1,239,455 | 1,253,848 | 1,397,992 | 144,144 |
| 一般会計繰入金   | 797,844   | 815,465   | 873,156   | 868,432   | 885,862   | 17,430  |
| 保 険 給 付 費 | 5,346,631 | 5,435,658 | 5,618,588 | 5,685,285 | 5,897,421 | 212,136 |



介護認定者数の増加傾向とともに、保険給付費は右肩上がりに増加している。

(6) 市営駐車場事業特別会計

予算現額は、歳入歳出ともに 23,439,000 円(前年度比 1.7%増)で、これに対し決算額は、歳入総額 23,438,453 円(前年度比 1.7%増)、歳出総額 22,461,350 円(前年度比 4.0%増)、歳入歳出差引額 977,103 円となり、翌年度へ繰り越すべき財源は無いため、実質収支額も歳入歳出差引額と同額となっている。

歳入は、対予算収入率は 100.0%、調定額は 23,438,453 円(前年度比 1.7%増)で、対調定収入率は 100.0%となっている。

歳出は、対予算執行率 95.8%であり、すべて経営管理費である。

市営駐車場 7 か所すべてを指定管理者が管理運営を行っている。

歳入決算状況表

(単位:円、%)

| 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   |       |
|------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|      |            |            |            |       |       | 予算比   | 調定比   |
| 30年度 | 23,439,000 | 23,438,453 | 23,438,453 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 29年度 | 23,044,000 | 23,043,835 | 23,043,835 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 増減額  | 395,000    | 394,618    | 394,618    | 0     | 0     | —     | —     |
| 増減率  | 1.7        | 1.7        | 1.7        | —     | —     | —     | —     |

款別歳入決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分   | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較  |      |
|-------|----------------|----------------|---------|------|
|       |                |                | 増減額     | 増減率  |
| 2 繰越金 | 1,438,453      | 1,043,835      | 394,618 | 37.8 |
| 5 諸収入 | 22,000,000     | 22,000,000     | 0       | 0.0  |
| 合 計   | 23,438,453     | 23,043,835     | 394,618 | 1.7  |

歳出決算状況表

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|------|------------|------------|--------|-----------|------|
| 30年度 | 23,439,000 | 22,461,350 | 0      | 977,650   | 95.8 |
| 29年度 | 23,044,000 | 21,605,382 | 0      | 1,438,618 | 93.8 |
| 増減額  | 395,000    | 855,968    | 0      | △ 460,968 | —    |
| 増減率  | 1.7        | 4.0        | —      | △ 32.0    | —    |

款別歳出決算額比較表

(単位:円、%)

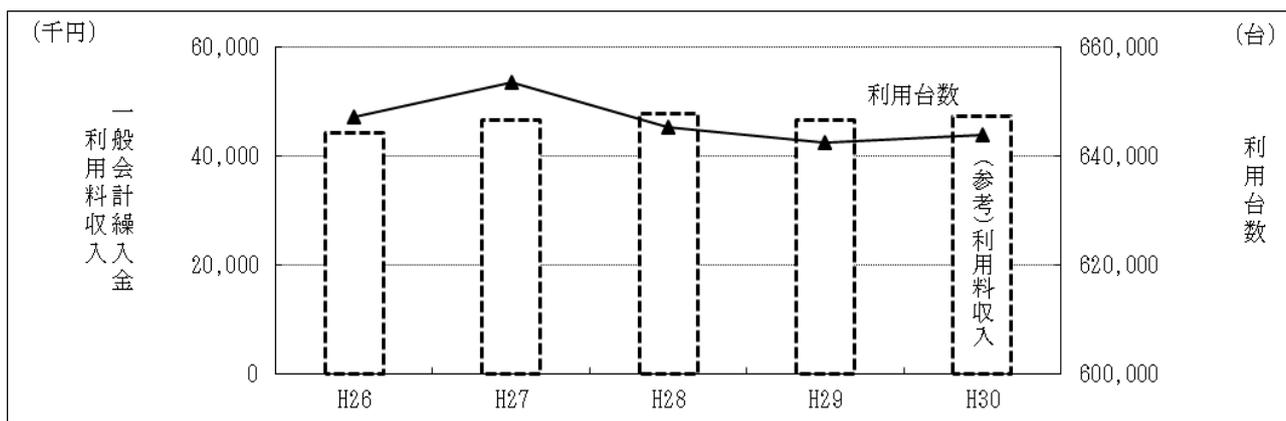
| 区 分         | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較  |     |
|-------------|----------------|----------------|---------|-----|
|             |                |                | 増減額     | 増減率 |
| 1 経 営 管 理 費 | 22,461,350     | 21,605,382     | 855,968 | 4.0 |
| 2 予 備 費     | 0              | 0              | 0       | —   |
| 合 計         | 22,461,350     | 21,605,382     | 855,968 | 4.0 |

利用台数・利用料の推移

(単位:千円、台)

| 区 分       | H26     | H27     | H28     | H29     | H30     | 対前年度比較 |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 利 用 台 数   | 647,151 | 653,405 | 645,189 | 642,531 | 643,852 | 1,321  |
| (参考)利用料収入 | 44,228  | 46,529  | 47,818  | 46,599  | 47,272  | 673    |

※ 利用料収入は、指定管理者の収入であり、本特別会計の収入ではない。



前年度に比べ利用台数、利用料収入とも増加している。

(7) 公有財産管理活用事業特別会計

予算現額は、歳入歳出ともに 300,005,300 円で、これに対し決算額は、歳入歳出とも 295,747,207 円となり、歳入歳出過不足なしとなった。

歳入は、対予算収入率は 98.6%、調定額は 295,747,207 円で対調定収入率は 100.0% となっている。歳入の内訳は、財産収入と土地取得基金からの繰入金である。

歳出は、対予算執行率 98.6% であり、すべて公有財産管理活用費である。

公有地の売却実績は、住宅用地 5 か所、工業団地用地 3 か所となっている。

歳入決算状況表

(単位:円、%)

| 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  |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
|      |               |               |               |       |       | 予算比  | 調定比   |
| 30年度 | 300,005,300   | 295,747,207   | 295,747,207   | 0     | 0     | 98.6 | 100.0 |
| 29年度 | 1,286,218,000 | 1,226,351,563 | 1,226,351,563 | 0     | 0     | 95.3 | 100.0 |
| 増減額  | △ 986,212,700 | △ 930,604,356 | △ 930,604,356 | 0     | 0     | —    | —     |
| 増減率  | △ 76.7        | △ 75.9        | △ 75.9        | —     | —     | —    | —     |

款別歳入決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分       | 平成30年度<br>収入済額 | 平成29年度<br>収入済額 | 対前年度比較        |        |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------|
|           |                |                | 増減額           | 増減率    |
| 1 財 産 収 入 | 228,796,870    | 627,653,405    | △ 398,856,535 | △ 63.5 |
| 2 繰 入 金   | 66,950,337     | 598,698,158    | △ 531,747,821 | △ 88.8 |
| 合 計       | 295,747,207    | 1,226,351,563  | △ 930,604,356 | △ 75.9 |

歳出決算状況表

(単位:円、%)

| 区分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額       | 不用額         | 執行率  |
|------|---------------|---------------|--------------|-------------|------|
| 30年度 | 300,005,300   | 295,747,207   | 2,550,000    | 1,708,093   | 98.6 |
| 29年度 | 1,286,218,000 | 1,226,351,563 | 53,607,300   | 6,259,137   | 95.3 |
| 増減額  | △ 986,212,700 | △ 930,604,356 | △ 51,057,300 | △ 4,551,044 | —    |
| 増減率  | △ 76.7        | △ 75.9        | △ 95.2       | △ 72.7      | —    |

款別歳出決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分         | 平成30年度<br>支出済額 | 平成29年度<br>支出済額 | 対前年度比較        |        |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|             |                |                | 増減額           | 増減率    |
| 1 公有財産管理活用費 | 295,747,207    | 1,226,351,563  | △ 930,604,356 | △ 75.9 |
| 2 予 備 費     | 0              | 0              | 0             | —      |
| 合 計         | 295,747,207    | 1,226,351,563  | △ 930,604,356 | △ 75.9 |

## 第6 財産に関する調書

財産は公有財産、重要物品、債権、基金に大別されており、これらについては財産に関する調書に記載のとおりであるが、財産管理者等は、常に現況を適確に把握するとともに、財政課・会計課との連携を怠ることなく、より正確な事務処理に努められたい。

## 第7 基金の運用状況

特定の目的のために定額の資金を運用するための基金は設置されていない。