

(3) 特 別 会 計

決算概要

本年度の各特別会計の決算状況は、第20表 特別会計決算状況総括表に示すとおりである。

特別会計「14会計」の予算総額 18,683,576,000 円に対して、歳入決算額 18,133,006,302 円（執行率 97.05%）、歳出決算額 17,879,918,731 円（執行率 95.70%）で、歳入歳出差引 253,087,571 円の剰余金を生じた。

歳入についてみると、不納欠損額 120,789,710 円の内訳は、国民健康保険（保険税 110,508,891 円）、下水道事業（使用料 2,380,679 円）、介護保険（保険料 7,891,740 円、雑入 8,400 円）である。

また、収入未済額 2,033,301,480 円の内訳は、都市計画土地地区画整理事業（国庫支出金 140,070,000 円、市債 405,500,000 円）、簡易水道（使用料 206,051 円）、国民健康保険（保険税 1,146,927,037 円）、下水道事業（分担金及び負担金 16,875,455 円、使用料 109,583,980 円、国庫支出金 90,200,000 円、県支出金 3,740,000 円、市債 64,600,000 円）、農業集落排水事業（使用料 140,700 円）、介護保険（保険料 45,797,807 円）、後期高齢者医療（保険料 9,660,450 円）である。

一方歳出についてみると、翌年度へ繰越額は、713,540,000 円で都市計画土地地区画整理事業（駅西地区土地地区画整理事業 549,540,000 円）、下水道事業（処理場施設改築事業 164,000,000 円）となっている。

特 別 会 計 決 算 状 況 総 括 表

第20表

区 分	予 算 現 額 (A)	歳 入			
		調 定 額 (B)	収 入 済 額 (C)	不 欠 損 額 (D)	収 入 未 済 額 (B)－(C)－(D)
港湾施設事業	18,974,000	38,417,275	38,417,275	0	0
都市計画土地 地区画整理事業	1,312,798,000	1,314,426,914	768,856,914	0	545,570,000
簡 易 水 道	106,859,000	111,631,585	111,425,534	0	206,051
国民健康保険 (事業勘定)	6,220,932,000	7,584,405,345	6,326,969,417	110,508,891	1,146,927,037
国民健康保険 (施設勘定)	24,310,000	26,707,325	26,707,325	0	0
下 水 道 事 業	4,688,253,000	4,829,146,957	4,541,766,843	2,380,679	284,999,435
老 人 保 健	589,693,000	611,661,677	611,661,677	0	0
漁業集落環境 整備事業	34,386,000	34,392,619	34,392,619	0	0
農業集落排水事業	458,244,000	458,531,678	458,390,978	0	140,700
介 護 保 険 (保険事業勘定)	3,939,372,000	3,990,154,394	3,936,456,447	7,900,140	45,797,807
介 護 保 険 (サービス事業勘定)	11,888,000	12,800,000	12,800,000	0	0
産業団地整備事業	311,280,000	315,391,552	315,391,552	0	0
敦賀きらめき温泉	302,221,000	289,248,183	289,248,183	0	0
後期高齢者医療	664,366,000	670,181,988	660,521,538	0	9,660,450
合 計	18,683,576,000	20,287,097,492	18,133,006,302	120,789,710	2,033,301,480

最近３か年の特別会計を総括した決算状況は、次表に示すとおりである。

(単位：円)

区 分	予 算 現 額 (A)	歳入決算額 (B)	歳出決算額 (C)	剰 余 金 (B) - (C)
18 年 度	21,153,618,000	21,184,278,081	21,061,737,646	122,540,435
19 年 度	22,731,605,000	22,638,958,359	22,375,313,552	263,644,807
20 年 度	18,683,576,000	18,133,006,302	17,879,918,731	253,087,571
前年度比較増減	△ 4,048,029,000	△ 4,505,952,057	△ 4,495,394,821	△ 10,557,236

(単位：円・％)

執 行 率 (C/A)	収 入 率 (C/B)	歳 出				本 年 度 剰 余 金 (C) - (E)
		支 出 済 額 (E)	翌 繰 年 越 度 額 (F)	不 用 額 (A) - (E) - (F)	執 行 率 (E/A)	
202.47	100.00	18,469,235	0	504,765	97.34	19,948,040
58.57	58.49	761,122,002	549,540,000	2,135,998	57.98	7,734,912
104.27	99.82	102,619,380	0	4,239,620	96.03	8,806,154
101.70	83.42	6,215,346,618	0	5,585,382	99.91	111,622,799
109.86	100.00	23,399,998	0	910,002	96.26	3,307,327
96.88	94.05	4,488,202,860	164,000,000	36,050,140	95.73	53,563,983
103.73	100.00	589,269,452	0	423,548	99.93	22,392,225
100.02	100.00	33,723,351	0	662,649	98.07	669,268
100.03	99.97	457,743,508	0	500,492	99.89	647,470
99.93	98.65	3,926,296,594	0	13,075,406	99.67	10,159,853
107.67	100.00	11,613,000	0	275,000	97.69	1,187,000
101.32	100.00	308,747,215	0	2,532,785	99.19	6,644,337
95.71	100.00	289,248,183	0	12,972,817	95.71	0
99.42	98.56	654,117,335	0	10,248,665	98.46	6,404,203
97.05	89.38	17,879,918,731	713,540,000	90,117,269	95.70	253,087,571

ア 港湾施設事業会計

決算概況は次表のとおりである。

決 算 概 況

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	決 算 額		歳入歳出差引残額	執 行 率	
		歳 入	歳 出		歳 入	歳 出
20 年 度	18,974,000	38,417,275	18,469,235	19,948,040	202.47	97.34
19 年 度	19,264,000	39,118,444	19,090,267	20,028,177	203.07	99.10
増 減	△ 290,000	△ 701,169	△ 621,032	△ 80,137	－	－

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		20年度		19年度		前年度比較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
歳入	使用料及び手数料	17,734,190	46.16	18,550,128	47.42	△ 815,938	△ 4.40
	繰 越 金	20,028,177	52.13	19,931,286	50.95	96,891	0.49
	諸 収 入	654,908	1.71	637,030	1.63	17,878	2.81
	合 計	38,417,275	100.00	39,118,444	100.00	△ 701,169	△ 1.79
歳出	港湾施設事業費	1,721,863	9.32	2,342,895	12.27	△ 621,032	△ 26.51
	公 債 費	16,747,372	90.68	16,747,372	87.73	0	－
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	18,469,235	100.00	19,090,267	100.00	△ 621,032	△ 3.25
歳入歳出差引残額		19,948,040	－	20,028,177	－	－	－

本年度の決算状況は、歳入が38,417,275円、歳出が18,469,235円であり、前年度に比べ歳入が701,169円、歳出が621,032円減少している。

歳入の使用料及び手数料17,734,190円は、上屋使用料と野積場等使用料である。

歳出の港湾施設事業費1,721,863円は、上屋管理費（上屋管理経費）である。

イ 都市計画土地区画整理事業会計

決算概況は次表のとおりである。

決 算 概 況

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	決 算 額		歳入歳出差引残額	執 行 率	
		歳 入	歳 出		歳 入	歳 出
20 年 度	1,312,798,000	768,856,914	761,122,002	7,734,912	58.57	57.98
19 年 度	583,764,000	415,120,614	306,136,000	108,984,614	71.11	52.44
増 減	729,034,000	353,736,300	454,986,002	－	－	－

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		20 年 度		19 年 度		前年度比較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
歳入	使用料及び手数料	3,300	0.00	9,700	0.00	△ 6,400	△ 65.98
	国 庫 支 出 金	471,925,000	61.38	149,990,000	36.13	321,935,000	214.64
	繰 入 金	85,144,000	11.07	230,657,000	55.56	△ 145,513,000	△ 63.09
	清 算 金 収 入	0	0.00	209,840	0.05	△ 209,840	皆減
	繰 越 金	108,984,614	14.18	108,674	0.03	108,875,940	100,185.82
	諸 収 入	0	0.00	45,400	0.01	△ 45,400	皆減
	市 債	102,800,000	13.37	34,100,000	8.22	68,700,000	201.47
	合 計	768,856,914	100.00	415,120,614	100.00	353,736,300	85.21
歳出	土地区画整理事業費	760,247,274	99.89	306,029,000	99.97	454,218,274	148.42
	諸 支 出 金	269,000	0.03	107,000	0.03	162,000	151.40
	公 債 費	605,728	0.08	0	－	605,728	皆増
	合 計	761,122,002	100.00	306,136,000	100.00	454,986,002	148.62
歳入歳出差引残額		7,734,912	－	108,984,614	－	－	－

本年度の決算状況は、予算現額 1,312,798,000 円に対して、決算額は歳入が 768,856,914 円（58.57％）、歳出が 761,122,002 円（57.98％）であり、歳入歳出差引残額 7,734,912 円より、翌年度へ繰り越すべき財源 3,970,000 円を除いた、3,764,912 円を翌年度へ繰り越している。

なお、土地区画整理事業費（駅西地区）については、実施設計等委託料 92,159,240 円、用地購入費 18,786,780 円、物件移転等補償金 616,220,280 円等であり、仮換地指定が遅れたことにより事業費 549,540,000 円を繰り越している。

ウ 簡易水道会計

決算概況は次表のとおりである。

決 算 概 況

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	決 算 額		歳入歳出差引残額	執 行 率	
		歳 入	歳 出		歳 入	歳 出
20 年 度	106,859,000	111,425,534	102,619,380	8,806,154	104.27	96.03
19 年 度	176,485,000	177,234,178	175,020,646	2,213,532	100.42	99.17
増 減	△ 69,626,000	△ 65,808,644	△ 72,401,266	－	－	－

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		20 年 度		19 年 度		前年度比較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
歳 入	使用料及び手数料	18,319,660	16.44	18,995,554	10.72	△ 675,894	△ 3.56
	国 庫 支 出 金	1,775,000	1.59	1,633,000	0.92	142,000	8.70
	財 産 収 入	4,448	0.01	4,461	0.00	△ 13	△ 0.29
	繰 入 金	65,359,000	58.66	37,606,000	21.22	27,753,000	73.80
	繰 越 金	2,213,532	1.99	3,949,087	2.23	△ 1,735,555	△ 43.95
	諸 収 入	5,753,894	5.16	5,146,076	2.90	607,818	11.81
	市 債	18,000,000	16.15	109,900,000	62.01	△ 91,900,000	△ 83.62
	分担金及び負担金	0	－	0	－	0	－
	合 計	111,425,534	100.00	177,234,178	100.00	△ 65,808,644	△ 37.13
歳 出	簡易水道事業費	99,914,322	97.36	80,279,620	45.87	19,634,702	24.46
	温泉給湯事業費	2,705,058	2.64	94,741,026	54.13	△ 92,035,968	△ 97.14
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	102,619,380	100.00	175,020,646	100.00	△ 72,401,266	△ 41.37
歳入歳出差引残額		8,806,154	－	2,213,532	－	－	－

本年度の決算状況は、歳入が111,425,534円、歳出が102,619,380円であり、前年度に比べ歳入が65,808,644円、歳出が72,401,266円減少している。

簡易水道事業費の主な事業は、簡易水道改良工事2,415,000円、浄水設備整備事業17,837,400円、西浦地区簡易水道統合整備事業（補助4,438,000円、単独16,562,000円）である。

温泉給湯事業費の主なものは、温泉給湯管理費1,316,672円及び公債償還利子1,388,386円である。

エ 国民健康保険会計（事業勘定）

決算概況は次表のとおりである。

決 算 概 況

（単位：円・％）

区 分	予 算 現 額	決 算 額		歳入歳出差引残額	執 行 率	
		歳 入	歳 出		歳 入	歳 出
20 年 度	6,220,932,000	6,326,969,417	6,215,346,618	111,622,799	101.70	99.91
19 年 度	6,345,438,000	6,396,761,163	6,334,865,498	61,895,665	100.81	99.83
増 減	△ 124,506,000	△ 69,791,746	△ 119,518,880	－	－	－

款 別 比 較

（単位：円・％）

区 分		20 年 度		19 年 度		前年度比較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
歳入	国民健康保険税	1,348,569,483	21.31	1,841,837,037	28.79	△ 493,267,554	△ 26.78
	使用料及び手数料	283,500	0.01	332,050	0.01	△ 48,550	△ 14.62
	国 庫 支 出 金	1,385,704,572	21.90	1,488,021,920	23.26	△ 102,317,348	△ 6.88
	県 支 出 金	239,182,708	3.78	241,589,383	3.78	△ 2,406,675	△ 1.00
	療養給付費等交付金	568,977,014	8.99	1,451,375,456	22.69	△ 882,398,442	△ 60.80
	前期高齢者交付金	1,268,220,663	20.04	0	－	1,268,220,663	皆増
	共 同 事 業 交 付 金	726,894,983	11.49	624,133,241	9.76	102,761,742	16.46
	財 産 収 入	404,926	0.01	414,541	0.01	△ 9,615	△ 2.32
	繰 入 金	712,971,434	11.27	687,743,058	10.75	25,228,376	3.67
	繰 越 金	61,895,665	0.98	37,983,340	0.59	23,912,325	62.95
	諸 収 入	13,864,469	0.22	23,331,137	0.36	△ 9,466,668	△ 40.58
	合 計	6,326,969,417	100.00	6,396,761,163	100.00	△ 69,791,746	△ 1.09
歳出	総 務 費	94,090,415	1.51	144,853,396	2.29	△ 50,762,981	△ 35.04
	保 険 給 付 費	4,243,544,765	68.28	4,179,687,352	65.98	63,857,413	1.53
	後期高齢者支援金等	685,542,811	11.03	0	－	685,542,811	皆増
	前期高齢者納付金等	923,086	0.01	0	－	923,086	皆増
	老人保健拠出金	151,412,885	2.44	981,575,352	15.49	△ 830,162,467	△ 84.57
	介 護 納 付 金	301,508,087	4.85	337,848,037	5.33	△ 36,339,950	△ 10.76
	共 同 事 業 拠 出 金	703,192,601	11.31	644,222,158	10.17	58,970,443	9.15
	保 健 事 業 費	25,105,242	0.40	11,657,775	0.18	13,447,467	115.35
	基 金 積 立 金	404,926	0.01	414,541	0.01	△ 9,615	△ 2.32
	諸 支 出 金	9,621,800	0.16	34,606,887	0.55	△ 24,985,087	△ 72.20
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	6,215,346,618	100.00	6,334,865,498	100.00	△ 119,518,880	△ 1.89
歳入歳出差引残額		111,622,799	－	61,895,665	－	－	－

国民健康保険税の収入状況は、次表に示すとおりである。

国民健康保険税収入状況年度別比較表

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	調 定 額 (A)	収入済額 (B)	収入率 (B／A)	不納欠損額 (C)	収入未済額 (A)－(B)－(C)
18 年 度	1,827,616,000	3,032,427,809	1,848,346,081	60.95	80,878,826	1,103,202,902
19 年 度	1,790,622,000	3,068,676,402	1,841,837,037	60.02	83,718,154	1,143,121,211
20 年 度	1,243,678,000	2,606,005,411	1,348,569,483	51.75	110,508,891	1,146,927,037
前年度比較増減	△ 546,944,000	△ 462,670,991	△ 493,267,554	△ 8.27	26,790,737	3,805,826
現 年 課 税 分	1,171,978,000	1,474,158,600	1,238,145,853	83.99	0	236,012,747
滞 納 繰 越 分	71,700,000	1,131,846,811	110,423,630	9.76	110,508,891	910,914,290

保 険 税 収 入 率 の 推 移

(単位：％)

区 分	16 年 度	17 年 度	18 年 度	19 年 度	20 年 度
現 年 課 税 分	88.77	88.63	88.08	87.55	83.99
滞 納 繰 越 分	10.46	10.98	12.32	10.56	9.76
計	62.53	61.68	60.95	60.02	51.75

20 年度の保険税の収入率は、前年度に比べ、現年度分は 83.99％で 3.56 ポイント、滞納繰越分は 9.76％で 0.80 ポイント、全体として、51.75％で 8.27 ポイント低くなっている。

最近 3 か年の保険給付費の内訳は、次表に示すとおりである。

保 険 給 付 費 年 度 別 比 較 表

(単位：件・円・％)

区 分	18 年 度		19 年 度		20 年 度		給付額のすう勢比率		
	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	18年度	19年度	20年度
療 養 給 付 費	201,396	3,450,499,202	211,173	3,720,964,029	215,279	3,738,324,808	100.00	107.84	108.34
療 養 費	6,163	41,314,196	6,440	43,390,906	6,515	40,937,079	100.00	105.03	99.09
高 額 療 養 費	4,576	330,261,485	5,011	350,423,004	6,435	413,485,516	100.00	106.10	125.20
移 送 費	0	0	0	0	0	0	－	－	－
出産育児一時金	104	33,600,000	79	27,650,000	82	29,000,000	100.00	82.29	86.31
葬 祭 費	400	20,000,000	469	23,450,000	132	6,600,000	100.00	117.25	33.00
審査支払手数料	－	13,089,840	－	13,809,413	－	15,197,362	100.00	105.50	116.10
合 計	212,639	3,888,764,723	223,172	4,179,687,352	228,443	4,243,544,765	100.00	107.48	109.12

オ 国民健康保険会計（施設勘定）

決算概況は次表のとおりである。

決 算 概 況

（単位：円・％）

区 分	予 算 現 額	決 算 額		歳入歳出差引残額	執 行 率	
		歳 入	歳 出		歳 入	歳 出
20 年 度	24,310,000	26,707,325	23,399,998	3,307,327	109.86	96.26
19 年 度	25,189,000	29,181,468	24,430,944	4,750,524	115.85	96.99
増 減	△ 879,000	△ 2,474,143	△ 1,030,946	－	－	－

款 別 比 較

（単位：円・％）

区 分		20 年 度		19 年 度		前年度比較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
歳 入	診 療 収 入	15,482,377	57.97	14,938,907	51.19	543,470	3.64
	使用料及び手数料	31,000	0.12	36,450	0.13	△ 5,450	△ 14.95
	繰 入 金	6,390,000	23.92	11,007,000	37.72	△ 4,617,000	△ 41.95
	繰 越 金	4,750,524	17.79	3,148,547	10.79	1,601,977	50.88
	諸 収 入	53,424	0.20	50,564	0.17	2,860	5.66
	合 計	26,707,325	100.00	29,181,468	100.00	△ 2,474,143	△ 8.48
歳 出	総 務 費	7,144,715	30.53	7,904,713	32.36	△ 759,998	△ 9.61
	医 業 費	16,255,283	69.47	16,526,231	67.64	△ 270,948	△ 1.64
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	23,399,998	100.00	24,430,944	100.00	△ 1,030,946	△ 4.22
歳入歳出差引残額		3,307,327	－	4,750,524	－	－	－

疋田診療所、東浦診療所における最近３か年の診療実績は次のとおりである。

区 分		診 療 実 績			指 数		
		18 年 度	19 年 度	20 年 度	18年度	19年度	20年度
疋 田	診 療 収 入(円)	9,686,841	9,116,052	8,754,324	100.00	94.11	90.37
	延べ患者数(人)	1,275	1,339	1,155	100.00	105.02	90.59
東 浦	診 療 収 入(円)	5,881,266	5,822,855	6,728,053	100.00	99.01	114.40
	延べ患者数(人)	815	720	791	100.00	88.34	97.06
合 計	診 療 収 入(円)	15,568,107	14,938,907	15,482,377	100.00	95.96	99.45
	延べ患者数(人)	2,090	2,059	1,946	100.00	98.52	93.11