

(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「13会計」の予算総額 17,344,378,000 円に対して、歳入決算額 16,692,348,307 円(執行率 96.24%)、歳出決算額 16,470,074,317 円(執行率 94.96%)で、歳入歳出差引 222,273,990 円の剰余金を生じた。

歳入についてみると、不納欠損額 76,173,499 円の内訳は、国民健康保険(保険税 58,909,091 円)、下水道事業(使用料 1,909,574 円、負担金 554,210 円)、介護保険(保険料 14,800,624 円)である。

また、収入未済額 1,772,440,159 円の内訳は、都市計画土地区画整理事業(国庫支出金 122,985,000 円、市債 133,500,000 円)、簡易水道(使用料 171,521 円)、国民健康保険(保険税 1,201,533,345 円)、下水道事業(分担金及び負担金 17,416,885 円、使用料 113,490,285 円、国庫支出金 65,000,000 円、市債 65,000,000 円)、農業集落排水事業(使用料 218,750 円)、介護保険(保険料 43,998,323 円)、後期高齢者医療(保険料 9,126,050 円)である。

一方歳出についてみると、翌年度への繰越額は、422,660,000 円で都市計画土地区画整理事業(駅西地区区画整理事業 292,660,000 円)、下水道事業(管渠築造事業 130,000,000 円)となっている。

第20表

特 別 会 計 決 算 状 況 総 括 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	20,267,000	38,369,383	38,369,383	0	0
都市計画土地 区画整理事業	1,166,287,000	768,279,712	511,794,712	0	256,485,000
簡 易 水 道	108,266,000	109,142,055	108,970,534	0	171,521
国民健康保険 (事業勘定)	6,321,924,000	7,612,193,736	6,351,751,300	58,909,091	1,201,533,345
国民健康保険 (施設勘定)	34,512,000	36,046,155	36,046,155	0	0
下 水 道 事 業	3,707,574,000	3,889,822,480	3,626,451,526	2,463,784	260,907,170
老 人 保 健	13,544,000	40,417,899	40,417,899	0	0
漁業集落環境 整備事業	35,478,000	36,057,508	36,057,508	0	0
農業集落排水事業	401,605,000	401,931,698	401,712,948	0	218,750
介 護 保 険 (保険事業勘定)	4,297,358,000	4,356,047,279	4,297,248,332	14,800,624	43,998,323
介 護 保 険 (サービス事業勘定)	14,876,000	14,814,340	14,814,340	0	0
産業団地整備事業	548,416,000	547,258,337	547,258,337	0	0
後期高齢者医療	674,271,000	690,581,383	681,455,333	0	9,126,050
合 計	17,344,378,000	18,540,961,965	16,692,348,307	76,173,499	1,772,440,159

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)
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
21 年 度	17,344,378,000	16,692,348,307	16,470,074,317	222,273,990
前年度比較増減	△ 1,339,198,000	△ 1,440,657,995	△ 1,409,844,414	△ 30,813,581

(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 年 度 額 繰 越 (F)	不 用 額 (A) - (E) - (F)	執 行 率 (E/A)	
189.32	100.00	20,038,776	0	228,224	98.87	18,330,607
43.88	66.62	475,613,313	292,660,000	398,013,687	40.78	36,181,399
100.65	99.84	105,431,637	0	2,834,363	97.38	3,538,897
100.47	83.44	6,311,504,965	0	10,419,035	99.84	40,246,335
104.45	100.00	33,553,322	0	958,678	97.22	2,492,833
97.81	93.23	3,561,661,903	130,000,000	15,912,097	96.06	64,789,623
298.42	100.00	13,180,610	0	363,390	97.32	27,237,289
101.63	100.00	34,781,992	0	696,008	98.04	1,275,516
100.03	99.95	399,505,927	0	2,099,073	99.48	2,207,021
100.00	98.65	4,285,162,862	0	12,195,138	99.72	12,085,470
99.59	100.00	14,813,499	0	62,501	99.58	841
99.79	100.00	541,147,914	0	7,268,086	98.67	6,110,423
101.07	98.68	673,677,597	0	593,403	99.91	7,777,736
96.24	90.03	16,470,074,317	422,660,000	451,643,683	94.96	222,273,990

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
21 年 度	20,267,000	38,369,383	20,038,776	18,330,607	189.32	98.87
20 年 度	18,974,000	38,417,275	18,469,235	19,948,040	202.47	97.34
増 減	1,293,000	△ 47,892	1,569,541	△ 1,617,433	－	－

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		21年度		20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	17,806,104	46.41	17,734,190	46.16	71,914	0.41
	繰 越 金	19,948,040	51.99	20,028,177	52.13	△ 80,137	△ 0.40
	諸 収 入	615,239	1.60	654,908	1.71	△ 39,669	△ 6.06
	合 計	38,369,383	100.00	38,417,275	100.00	△ 47,892	△ 0.12
歳出	港湾施設事業費	3,291,404	16.43	1,721,863	9.32	1,569,541	91.15
	公 債 費	16,747,372	83.57	16,747,372	90.68	0	－
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	20,038,776	100.00	18,469,235	100.00	1,569,541	8.50
歳入歳出差引残額		18,330,607	－	19,948,040	－	－	－

本年度の決算状況は、歳入が38,369,383円、歳出が20,038,776円であり、前年度に比べ歳入が47,892円減少し、歳出が1,569,541円増加している。

歳入の使用料及び手数料17,806,104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3,291,404円は、上屋管理経費及び港湾附属施設補修工事費である。

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
21 年 度	1,166,287,000	511,794,712	475,613,313	36,181,399	43.88	40.78
20 年 度	1,312,798,000	768,856,914	761,122,002	7,734,912	58.57	57.98
増 減	△ 146,511,000	△ 257,062,202	△ 285,508,689	－	－	－

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		21 年 度		20 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	4,800	0.00	3,300	0.00	1,500	45.45
	国 庫 支 出 金	266,022,000	51.98	471,925,000	61.38	△ 205,903,000	△ 43.63
	繰 入 金	88,033,000	17.20	85,144,000	11.07	2,889,000	3.39
	清 算 金 収 入	0	－	0	－	0	－
	繰 越 金	7,734,912	1.51	108,984,614	14.18	△ 101,249,702	△ 92.90
	諸 収 入	0	－	0	－	0	－
	市 債	150,000,000	29.31	102,800,000	13.37	47,200,000	45.91
	合 計	511,794,712	100.00	768,856,914	100.00	△ 257,062,202	△ 33.43
歳出	土地区画整理事業費	473,652,069	99.59	760,247,274	99.89	△ 286,595,205	△ 37.70
	諸 支 出 金	4,800	0.00	269,000	0.03	△ 264,200	△ 98.22
	公 債 費	1,956,444	0.41	605,728	0.08	1,350,716	222.99
	合 計	475,613,313	100.00	761,122,002	100.00	△ 285,508,689	△ 37.51
歳入歳出差引残額		36,181,399	－	7,734,912	－	－	－

本年度の決算状況は、予算現額 1,166,287,000 円に対して、決算額は歳入が 511,794,712 円(43.88%)、歳出が 475,613,313 円(40.78%)であり、歳入歳出差引残額 36,181,399 円より、翌年度へ繰り越すべき財源 36,175,000 円を除いた、6,399 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、区画街路築造舗装等工事費 56,127,350 円、実施設計等委託料 7,301,700 円、物件移転等補償金 381,842,079 円等であり、国庫補助の追加内示や物件移転補償等に日数を要したことにより、事業費 292,660,000 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
21 年 度	108,266,000	108,970,534	105,431,637	3,538,897	100.65	97.38
20 年 度	106,859,000	111,425,534	102,619,380	8,806,154	104.27	96.03
増 減	1,407,000	△ 2,455,000	2,812,257	－	－	－

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		21 年 度		20 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	18,105,165	16.61	18,319,660	16.44	△ 214,495	△ 1.17
	国 庫 支 出 金	9,332,000	8.56	1,775,000	1.59	7,557,000	425.75
	財 産 収 入	1,738	0.01	4,448	0.01	△ 2,710	△ 60.93
	繰 入 金	47,000,000	43.13	65,359,000	58.66	△ 18,359,000	△ 28.09
	繰 越 金	8,806,154	8.08	2,213,532	1.99	6,592,622	297.83
	諸 収 入	725,477	0.67	5,753,894	5.16	△ 5,028,417	△ 87.39
	市 債	25,000,000	22.94	18,000,000	16.15	7,000,000	38.89
	分担金及び負担金	0	－	0	－	0	－
	合 計	108,970,534	100.00	111,425,534	100.00	△ 2,455,000	△ 2.20
歳 出	簡易水道事業費	102,372,276	97.10	99,914,322	97.36	2,457,954	2.46
	温泉給湯事業費	3,059,361	2.90	2,705,058	2.64	354,303	13.10
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	105,431,637	100.00	102,619,380	100.00	2,812,257	2.74
歳入歳出差引残額		3,538,897	－	8,806,154	－	－	－

本年度の決算状況は、歳入が108,970,534円、歳出が105,431,637円であり、前年度に比べ歳入が2,455,000円減少し、歳出が2,812,257円増加している。

簡易水道事業費の主な事業は、簡易水道改良工事1,260,000円、西浦地区簡易水道統合整備事業（補助3,330,000円、単独11,670,000円）、水道未普及地域解消事業費20,000,000円である。

温泉給湯事業費の主な事業は、温泉給湯管理費1,385,461円及び公債償還利子1,673,900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
21 年 度	6,321,924,000	6,351,751,300	6,311,504,965	40,246,335	100.47	99.84
20 年 度	6,220,932,000	6,326,969,417	6,215,346,618	111,622,799	101.70	99.91
増 減	100,992,000	24,781,883	96,158,347	－	－	－

款 別 比 較

（単位：円・％）

区 分		21 年 度		20 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	1,391,209,401	21.90	1,348,569,483	21.31	42,639,918	3.16
	使用料及び手数料	283,350	0.01	283,500	0.01	△ 150	△ 0.05
	国 庫 支 出 金	1,474,311,151	23.21	1,385,704,572	21.90	88,606,579	6.39
	県 支 出 金	243,915,349	3.84	239,182,708	3.78	4,732,641	1.98
	療養給付費等交付金	403,215,000	6.35	568,977,014	8.99	△ 165,762,014	△ 29.13
	前期高齢者交付金	1,325,178,834	20.86	1,268,220,663	20.04	56,958,171	4.49
	共 同 事 業 交 付 金	714,864,264	11.25	726,894,983	11.49	△ 12,030,719	△ 1.66
	財 産 収 入	17,917	0.00	404,926	0.01	△ 387,009	△ 95.58
	繰 入 金	671,583,471	10.57	712,971,434	11.27	△ 41,387,963	△ 5.80
	繰 越 金	111,622,799	1.76	61,895,665	0.98	49,727,134	80.34
	諸 収 入	15,549,764	0.25	13,864,469	0.22	1,685,295	12.16
	合 計	6,351,751,300	100.00	6,326,969,417	100.00	24,781,883	0.39
歳 出	総 務 費	97,018,595	1.54	94,090,415	1.51	2,928,180	3.11
	保 険 給 付 費	4,271,391,277	67.68	4,243,544,765	68.28	27,846,512	0.66
	後期高齢者支援金等	758,387,223	12.02	685,542,811	11.03	72,844,412	10.63
	前期高齢者納付金等	2,156,393	0.03	923,086	0.01	1,233,307	133.61
	老人保健拠出金	63,312,121	1.00	151,412,885	2.44	△ 88,100,764	△ 58.19
	介 護 納 付 金	285,762,929	4.53	301,508,087	4.85	△ 15,745,158	△ 5.22
	共 同 事 業 拠 出 金	726,824,276	11.52	703,192,601	11.31	23,631,675	3.36
	保 健 事 業 費	21,775,872	0.34	25,105,242	0.40	△ 3,329,370	△ 13.26
	基 金 積 立 金	17,917	0.00	404,926	0.01	△ 387,009	△ 95.58
	諸 支 出 金	84,858,362	1.34	9,621,800	0.16	75,236,562	781.94
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	6,311,504,965	100.00	6,215,346,618	100.00	96,158,347	1.55
歳入歳出差引残額		40,246,335	－	111,622,799	－	－	－

本年度の決算状況は、歳入が6,351,751,300円、歳出が6,311,504,965円であり、前年度に比べ歳入が24,781,883円、歳出が96,158,347円増加している。

歳入の主なものは、国民健康保険税1,391,209,401円、国・県支出金1,718,226,500円、退職被保険者療養給付費等の各交付金2,443,258,098円であり、繰入金は一般会計繰入金である。

歳出は、保険給付費4,271,391,277円が67.68%を占めている。平成20年度の後期高齢者医療制度の施行等により、後期高齢者支援金等・前期高齢者納付金等が増加し、老人保健拠出金及び介護納付金は減少している。

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)
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
21 年 度	1,362,702,000	2,651,651,837	1,391,209,401	52.47	58,909,091	1,201,533,345
前年度比較増減	119,024,000	45,646,426	42,639,918	0.72	△51,599,800	54,606,308
現 年 課 税 分	1,291,002,000	1,515,098,000	1,270,060,939	83.83	156,400	244,880,661
滞 納 繰 越 分	71,700,000	1,136,553,837	121,148,462	10.66	58,752,691	956,652,684

本年度の保険税の収入率は、前年度に比べ、現年度分は83.83%で0.16ポイント低下したが、滞納繰越分は10.66%で0.90ポイント上昇し、全体として、52.47%で0.72ポイント上昇している。

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	19 年 度		20 年 度		21 年 度		給付額のすう勢比率		
	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	19年度	20年度	21年度
療 養 給 付 費	211,173	3,720,964,029	215,279	3,738,324,808	215,471	3,753,589,971	100.00	100.47	100.88
療 養 費	6,440	43,390,906	6,515	40,937,079	6,706	40,183,017	100.00	94.34	92.61
高 額 療 養 費	5,011	350,423,004	6,435	413,485,516	6,744	420,928,205	100.00	118.00	120.12
移 送 費	0	0	0	0	0	0	—	—	—
出産育児一時金	79	27,650,000	82	29,000,000	89	37,263,185	100.00	104.88	134.77
葬 祭 費	469	23,450,000	132	6,600,000	106	5,300,000	100.00	28.14	22.60
審査支払手数料	—	13,809,413	—	15,197,362	—	14,126,899	100.00	110.05	102.30
合 計	223,172	4,179,687,352	228,443	4,243,544,765	229,116	4,271,391,277	100.00	101.53	102.19

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
21 年 度	34,512,000	36,046,155	33,553,322	2,492,833	104.45	97.22
20 年 度	24,310,000	26,707,325	23,399,998	3,307,327	109.86	96.26
増 減	10,202,000	9,338,830	10,153,324	－	－	－

款 別 比 較

（単位：円・％）

区 分		21 年 度		20 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	16,405,514	45.51	15,482,377	57.97	923,137	5.96
	使用料及び手数料	68,800	0.19	31,000	0.12	37,800	121.94
	繰 入 金	16,209,000	44.97	6,390,000	23.92	9,819,000	153.66
	繰 越 金	3,307,327	9.18	4,750,524	17.79	△ 1,443,197	△ 30.38
	諸 収 入	55,514	0.15	53,424	0.20	2,090	3.91
	合 計	36,046,155	100.00	26,707,325	100.00	9,338,830	34.97
歳出	総 務 費	17,634,485	52.56	7,144,715	30.53	10,489,770	146.82
	医 業 費	15,918,837	47.44	16,255,283	69.47	△ 336,446	△ 2.07
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	33,553,322	100.00	23,399,998	100.00	10,153,324	43.39
歳入歳出差引残額		2,492,833	－	3,307,327	－	－	－

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		
		19 年 度	20 年 度	21 年 度	19年度	20年度	21年度
疋田	診 療 収 入 (円)	9,116,052	8,754,324	9,439,325	100.00	96.03	103.55
	延べ患者数 (人)	1,339	1,155	1,233	100.00	86.26	92.08
東浦	診 療 収 入 (円)	5,822,855	6,728,053	6,966,189	100.00	115.55	119.64
	延べ患者数 (人)	720	791	765	100.00	109.86	106.25
合計	診 療 収 入 (円)	14,938,907	15,482,377	16,405,514	100.00	103.64	109.82
	延べ患者数 (人)	2,059	1,946	1,998	100.00	94.51	97.04