

(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 16,474,635,000 円に対して、歳入決算額 16,504,237,900 円（執行率 100.18%）、歳出決算額 16,345,881,034 円（執行率 99.22%）で、歳入歳出差引 158,356,866 円の剰余金を生じた。

歳入についてみると、不納欠損額 81,262,736 円の内訳は、国民健康保険（保険税 57,495,249 円）、下水道事業（使用料 9,408,532 円、負担金 1,372,580 円、分担金 340,935 円）、農業集落排水事業（使用料 140,700 円）介護保険（保険料 10,678,340 円）、後期高齢者医療（保険料 1,826,400 円）である。

また、収入未済額 1,441,521,941 円の内訳は、都市計画土地区画整理事業（国庫支出金 500,000 円、市債 11,900,000 円）、簡易水道（使用料 109,416 円）、国民健康保険（保険税 1,251,671,530 円）、下水道事業（分担金及び負担金 16,076,680 円、使用料 106,697,472 円）、農業集落排水事業（使用料 209,800 円）、介護保険（保険料 46,319,193 円）、後期高齢者医療（保険料 8,037,850 円）である。

一方歳出についてみると、翌年度への繰越額は、17,107,000 円で都市計画土地区画整理事業（駅西地区区画整理事業 17,107,000 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	21,214,000	36,576,992	36,576,992	0	0
都市計画土地 区画整理事業	471,624,000	439,649,399	427,249,399	0	12,400,000
簡 易 水 道	143,732,000	145,533,658	145,424,242	0	109,416
国民健康保険 (事業勘定)	6,641,900,000	7,974,381,538	6,665,214,759	57,495,249	1,251,671,530
国民健康保険 (施設勘定)	29,997,000	32,191,917	32,191,917	0	0
下 水 道 事 業	3,571,846,000	3,727,715,369	3,593,819,170	11,122,047	122,774,152
老 人 保 健	9,011,000	29,119,772	29,119,772	0	0
漁業集落環境 整備事業	35,368,000	35,576,766	35,576,766	0	0
農業集落排水事業	162,642,000	163,855,602	163,505,102	140,700	209,800
介 護 保 険 (保険事業勘定)	4,584,956,000	4,632,756,390	4,575,758,857	10,678,340	46,319,193
介 護 保 険 (サービス事業勘定)	15,735,000	15,944,841	15,944,841	0	0
産業団地整備事業	122,858,000	116,980,273	116,980,273	0	0
後期高齢者医療	663,752,000	676,740,060	666,875,810	1,826,400	8,037,850
合 計	16,474,635,000	18,027,022,577	16,504,237,900	81,262,736	1,441,521,941

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)
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
22 年 度	16,474,635,000	16,504,237,900	16,345,881,034	158,356,866
前年度比較増減	△ 869,743,000	△ 188,110,407	△ 124,193,283	△ 63,917,124

(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)	
172.42	100.00	20,848,365	0	365,635	98.28	15,728,627
90.59	97.18	413,872,116	17,107,000	40,644,884	87.75	13,377,283
101.18	99.92	140,389,339	0	3,342,661	97.67	5,034,903
100.35	83.58	6,631,306,125	0	10,593,875	99.84	33,908,634
107.32	100.00	28,569,835	0	1,427,165	95.24	3,622,082
100.62	96.41	3,548,631,857	0	23,214,143	99.35	45,187,313
323.16	100.00	8,415,044	0	595,956	93.39	20,704,728
100.59	100.00	34,465,480	0	902,520	97.45	1,111,286
100.53	99.79	159,445,039	0	3,196,961	98.03	4,060,063
99.80	98.77	4,566,614,036	0	18,341,964	99.60	9,144,821
101.33	100.00	15,709,266	0	25,734	99.84	235,575
95.22	100.00	115,979,130	0	6,878,870	94.40	1,001,143
100.47	98.54	661,635,402	0	2,116,598	99.68	5,240,408
100.18	91.55	16,345,881,034	17,107,000	111,646,966	99.22	158,356,866

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
22 年 度	21,214,000	36,576,992	20,848,365	15,728,627	172.42	98.28
21 年 度	20,267,000	38,369,383	20,038,776	18,330,607	189.32	98.87
増 減	947,000	△ 1,792,391	809,589	－	－	－

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		22年度		21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	17,568,781	48.03	17,806,104	46.41	△ 237,323	△ 1.33
	繰 越 金	18,330,607	50.12	19,948,040	51.99	△ 1,617,433	△ 8.11
	諸 収 入	677,604	1.85	615,239	1.60	62,365	10.14
	合 計	36,576,992	100.00	38,369,383	100.00	△ 1,792,391	△ 4.67
歳出	港湾施設事業費	4,100,993	19.67	3,291,404	16.43	809,589	24.60
	公 債 費	16,747,372	80.33	16,747,372	83.57	0	0.00
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	20,848,365	100.00	20,038,776	100.00	809,589	4.04
歳入歳出差引残額		15,728,627	－	18,330,607	－	－	－

本年度の決算状況は、歳入が36,576,992円、歳出が20,848,365円であり、前年度に比べ歳入が1,792,391円減少し、歳出が809,589円増加している。

歳入の使用料及び手数料17,568,781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4,100,993円は、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
22 年 度	471,624,000	427,249,399	413,872,116	13,377,283	90.59	87.75
21 年 度	1,166,287,000	511,794,712	475,613,313	36,181,399	43.88	40.78
増 減	△ 694,663,000	△ 84,545,313	△ 61,741,197	－	－	－

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		22 年 度		21 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	0	－	4,800	0.00	△ 4,800	皆減
	国 庫 支 出 金	136,585,000	31.97	266,022,000	51.98	△ 129,437,000	△ 48.66
	繰 入 金	73,183,000	17.13	88,033,000	17.20	△ 14,850,000	△ 16.87
	清 算 金 収 入	0	－	0	－	0	－
	繰 越 金	36,181,399	8.47	7,734,912	1.51	28,446,487	367.77
	諸 収 入	0	－	0	－	0	－
	市 債	181,300,000	42.43	150,000,000	29.31	31,300,000	20.87
	合 計	427,249,399	100.00	511,794,712	100.00	△ 84,545,313	△ 16.52
歳出	土地区画整理事業費	410,090,108	99.09	473,652,069	99.59	△ 63,561,961	△ 13.42
	諸 支 出 金	0	－	4,800	0.00	△ 4,800	皆減
	公 債 費	3,782,008	0.91	1,956,444	0.41	1,825,564	93.31
	合 計	413,872,116	100.00	475,613,313	100.00	△ 61,741,197	△ 12.98
歳入歳出差引残額		13,377,283	－	36,181,399	－	－	－

本年度の決算状況は、予算現額 471,624,000 円に対して、決算額は歳入が 427,249,399 円 (90.59%)、歳出が 413,872,116 円 (87.75%) であり、歳入歳出差引残額 13,377,283 円より、翌年度へ繰り越すべき財源 4,707,000 円を除いた、8,670,283 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 58,286,500 円、実施設計等委託料 11,287,500 円、物件移転等補償金 313,411,195 円等であり、物件移転補償等に日数を要したことにより、事業費 17,107,000 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
22 年 度	143,732,000	145,424,242	140,389,339	5,034,903	101.18	97.67
21 年 度	108,266,000	108,970,534	105,431,637	3,538,897	100.65	97.38
増 減	35,466,000	36,453,708	34,957,702	—	—	—

款 別 比 較

(単位：円・％)

区 分		22 年 度		21 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	17,824,950	12.26	18,105,165	16.61	△ 280,215	△ 1.55
	国 庫 支 出 金	21,332,000	14.67	9,332,000	8.56	12,000,000	128.59
	財 産 収 入	758	0.00	1,738	0.01	△ 980	△ 56.39
	繰 入 金	58,492,000	40.22	47,000,000	43.13	11,492,000	24.45
	繰 越 金	3,538,897	2.43	8,806,154	8.08	△ 5,267,257	△ 59.81
	諸 収 入	1,235,637	0.85	725,477	0.67	510,160	70.32
	市 債	43,000,000	29.57	25,000,000	22.94	18,000,000	72.00
	分担金及び負担金	0	—	0	—	0	—
	合 計	145,424,242	100.00	108,970,534	100.00	36,453,708	33.45
歳 出	簡易水道事業費	137,552,601	97.98	102,372,276	97.10	35,180,325	34.37
	温泉給湯事業費	2,836,738	2.02	3,059,361	2.90	△ 222,623	△ 7.28
	予 備 費	0	—	0	—	0	—
	合 計	140,389,339	100.00	105,431,637	100.00	34,957,702	33.16
歳入歳出差引残額		5,034,903	—	3,538,897	—	—	—

本年度の決算状況は、歳入が145,424,242円、歳出が140,389,339円であり、前年度に比べ歳入が36,453,708円、歳出が34,957,702円増加している。

簡易水道事業費の主な事業は、簡易水道改良工事費1,701,000円、西浦地区簡易水道統合整備事業費(補助3,330,000円、単独11,670,000円)、水道未普及地域解消事業費50,500,000円である。

温泉給湯事業費の主な事業は、温泉給湯管理費1,162,838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
22 年 度	6,641,900,000	6,665,214,759	6,631,306,125	33,908,634	100.35	99.84
21 年 度	6,321,924,000	6,351,751,300	6,311,504,965	40,246,335	100.47	99.84
増 減	319,976,000	313,463,459	319,801,160	－	－	－

款 別 比 較

（単位：円・％）

区 分		22 年 度		21 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	1,384,823,566	20.78	1,391,209,401	21.90	△ 6,385,835	△ 0.46
	使用料及び手数料	276,400	0.00	283,350	0.01	△ 6,950	△ 2.45
	国 庫 支 出 金	1,582,452,840	23.74	1,474,311,151	23.21	108,141,689	7.34
	県 支 出 金	256,403,676	3.85	243,915,349	3.84	12,488,327	5.12
	療養給付費等交付金	345,161,957	5.18	403,215,000	6.35	△ 58,053,043	△ 14.40
	前期高齢者交付金	1,501,388,143	22.53	1,325,178,834	20.86	176,209,309	13.30
	共同事業交付金	799,031,651	11.99	714,864,264	11.25	84,167,387	11.77
	財 産 収 入	10,185	0.00	17,917	0.00	△ 7,732	△ 43.15
	繰 入 金	745,218,765	11.18	671,583,471	10.57	73,635,294	10.96
	繰 越 金	40,246,335	0.60	111,622,799	1.76	△ 71,376,464	△ 63.94
	諸 収 入	10,201,241	0.15	15,549,764	0.25	△ 5,348,523	△ 34.40
	合 計	6,665,214,759	100.00	6,351,751,300	100.00	313,463,459	4.94
歳 出	総 務 費	141,557,090	2.13	97,018,595	1.54	44,538,495	45.91
	保 険 給 付 費	4,608,036,691	69.49	4,271,391,277	67.68	336,645,414	7.88
	後期高齢者支援金等	710,551,463	10.72	758,387,223	12.02	△ 47,835,760	△ 6.31
	前期高齢者納付金等	1,229,484	0.02	2,156,393	0.03	△ 926,909	△ 42.98
	老人保健拠出金	10,786,734	0.16	63,312,121	1.00	△ 52,525,387	△ 82.96
	介 護 納 付 金	302,610,914	4.56	285,762,929	4.53	16,847,985	5.90
	共同事業拠出金	790,997,383	11.93	726,824,276	11.52	64,173,107	8.83
	保 健 事 業 費	24,893,203	0.38	21,775,872	0.34	3,117,331	14.32
	基 金 積 立 金	10,185	0.00	17,917	0.00	△ 7,732	△ 43.15
	諸 支 出 金	40,632,978	0.61	84,858,362	1.34	△ 44,225,384	△ 52.12
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	6,631,306,125	100.00	6,311,504,965	100.00	319,801,160	5.07
歳入歳出差引残額		33,908,634	－	40,246,335	－	－	－

本年度の決算状況は、歳入が6,665,214,759円、歳出が6,631,306,125円であり、前年度に比べ歳入が313,463,459円、歳出が319,801,160円増加している。

歳入の主なものは、国民健康保険税1,384,823,566円、国・県支出金1,838,856,516円、療養給付費等の各交付金2,645,581,751円であり、繰入金是一般会計繰入金である。

歳出は、保険給付費4,608,036,691円が69.49%を占めており、後期高齢者支援金等・前期高齢者納付金等及び老人保健拠出金が減少し、介護納付金は増加している。

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)
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
22 年 度	1,362,702,000	2,693,990,345	1,384,823,566	51.40	57,495,249	1,251,671,530
前年度比較増減	0	42,338,508	△ 6,385,835	△ 1.07	△ 1,413,842	50,138,185
現 年 課 税 分	1,291,002,000	1,500,553,700	1,256,577,755	83.74	0	243,975,945
滞 納 繰 越 分	71,700,000	1,193,436,645	128,245,811	10.75	57,495,249	1,007,695,585

本年度の保険税の収入率は、前年度に比べ、現年度分は83.74％で0.09ポイント低下し、滞納繰越分は10.75％で0.09ポイント上昇したが、全体として、51.40％で1.07ポイント減少している。

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	20 年 度		21 年 度		22 年 度		給付額のすう勢比率		
	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	20年度	21年度	22年度
療 養 給 付 費	215,279	3,738,324,808	215,471	3,753,589,971	215,901	4,007,542,182	100.00	100.41	107.20
療 養 費	6,515	40,937,079	6,706	40,183,017	6,896	40,363,664	100.00	98.16	98.60
高 額 療 養 費	6,435	413,485,516	6,744	420,928,205	7,162	507,099,947	100.00	101.80	122.64
移 送 費	0	0	0	0	0	0	－	－	－
出産育児一時金	82	29,000,000	89	37,263,185	84	33,960,787	100.00	128.49	117.11
葬 祭 費	132	6,600,000	106	5,300,000	98	4,900,000	100.00	80.30	74.24
審査支払手数料	－	15,197,362	－	14,126,899	－	14,170,111	100.00	92.96	93.24
合 計	228,443	4,243,544,765	229,116	4,271,391,277	230,141	4,608,036,691	100.00	100.66	108.59

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
22 年 度	29,997,000	32,191,917	28,569,835	3,622,082	107.32	95.24
21 年 度	34,512,000	36,046,155	33,553,322	2,492,833	104.45	97.22
増 減	△ 4,515,000	△ 3,854,238	△ 4,983,487	－	－	－

款 別 比 較

（単位：円・％）

区 分		22 年 度		21 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	13,792,660	42.85	16,405,514	45.51	△ 2,612,854	△ 15.93
	使用料及び手数料	47,700	0.15	68,800	0.19	△ 21,100	△ 30.67
	繰 入 金	15,802,000	49.09	16,209,000	44.97	△ 407,000	△ 2.51
	繰 越 金	2,492,833	7.74	3,307,327	9.18	△ 814,494	△ 24.63
	諸 収 入	56,724	0.17	55,514	0.15	1,210	2.18
	合 計	32,191,917	100.00	36,046,155	100.00	△ 3,854,238	△ 10.69
歳出	総 務 費	19,103,887	66.87	17,634,485	52.56	1,469,402	8.33
	医 業 費	9,465,948	33.13	15,918,837	47.44	△ 6,452,889	△ 40.54
	予 備 費	0	－	0	－	0	－
	合 計	28,569,835	100.00	33,553,322	100.00	△ 4,983,487	△ 14.85
歳入歳出差引残額		3,622,082	－	2,492,833	－	－	－

足田診療所、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		
		20 年 度	21 年 度	22 年 度	20年度	21年度	22年度
足田	診 療 収 入(円)	8,754,324	9,439,325	9,199,779	100.00	107.82	105.09
	延べ患者数(人)	1,155	1,233	1,395	100.00	106.75	120.78
東浦	診 療 収 入(円)	6,728,053	6,966,189	4,592,881	100.00	103.54	68.26
	延べ患者数(人)	791	765	526	100.00	96.71	66.50
合計	診 療 収 入(円)	15,482,377	16,405,514	13,792,660	100.00	105.96	89.09
	延べ患者数(人)	1,946	1,998	1,921	100.00	102.67	98.72