

7 豊 監 査 第 32 号  
令和 7 年 8 月 25 日

豊橋市長 長 坂 尚 登 様

|         |         |
|---------|---------|
| 豊橋市監査委員 | 鈴 木 教 仁 |
| 同       | 野 口 洋   |
| 同       | 梅 田 早 苗 |
| 同       | 本 多 洋 之 |

令和 6 年度豊橋市一般会計・特別会計決算審査  
及び基金運用状況審査意見について

地方自治法第233条第 2 項及び第241条第 5 項の規定により審査に付された令和 6 年度豊橋市一般会計・特別会計の歳入歳出決算及び証書類その他政令で定める書類並びに基金運用状況を審査したので、その結果について次のとおり意見を提出します。

# 目 次

|     |                    |    |
|-----|--------------------|----|
| 第1  | 審 査 の 対 象          | 4  |
| 第2  | 審査の実施場所<br>及 び 日 程 | 4  |
| 第3  | 審 査 の 方 法          | 4  |
| 第4  | 審 査 の 結 果          | 4  |
| 第5  | 決 算 の 概 要          | 5  |
| 1   | 各 会 計 の 総 括        | 5  |
| 2   | 財 政 指 標            | 7  |
| (1) | 実質収支比率             | 7  |
| (2) | 財政力指数              | 7  |
| (3) | 経常収支比率             | 8  |
| (4) | 実質公債費比率            | 8  |
| 3   | 一 般 会 計            | 9  |
|     | 概 況                | 9  |
| (1) | 歳 入                | 9  |
| (2) | 歳 出                | 26 |
| 4   | 特 別 会 計            | 38 |
|     | 概 況                | 38 |
| (1) | 競輪事業特別会計           | 39 |
| (2) | 国民健康保険事業特別会計       | 41 |
| (3) | 総合動植物公園事業特別会計      | 44 |
| (4) | 公共駐車場事業特別会計        | 45 |
| (5) | 母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計 | 47 |
| (6) | 後期高齢者医療特別会計        | 48 |

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 5 財産に関する調書 .....            | 51 |
| (1) 公有財産 .....              | 51 |
| (2) 物 品 .....               | 52 |
| (3) 債 権 .....               | 52 |
| (4) 基 金 .....               | 52 |
| 第6 基金運用状況 .....             | 54 |
| 1 土地開発基金 .....              | 54 |
| 2 収入印紙購入基金 .....            | 54 |
| 審 査 意 見 .....               | 55 |
| 決算審査資料                      |    |
| 第1表 歳入歳出総括表 .....           | 58 |
| 第2表 歳入・歳出及び人件費決算額の推移表 ..... | 60 |

(注)

- 1 比率(%)は、原則として各計数ごとに小数点以下第3位を四捨五入した。したがって、構成比率(割合)の合計が100とならないことがある。
- 2 表中の△印はマイナスを表し、P.はポイントの略である。
- 3 文中の金額で千円及び万円表示は、単位未満を四捨五入した。
- 4 文中の「皆増」は前年度に数値がなく全額増加したもの、また、「皆減」は当年度に数値がなく全額減少したものである。
- 5 文中の人件費は節の1報酬、2給料、3職員手当等、4共済費、5災害補償費及び6恩給及び退職年金の合計金額である。

令和6年度豊橋市一般会計・特別会計歳入歳出  
決算及び基金運用状況審査意見

第1 審査の対象

- (1) 令和6年度一般会計歳入歳出決算
- (2) 令和6年度競輪事業特別会計歳入歳出決算
- (3) 令和6年度国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
- (4) 令和6年度総合動植物公園事業特別会計歳入歳出決算
- (5) 令和6年度公共駐車場事業特別会計歳入歳出決算
- (6) 令和6年度母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計歳入歳出決算
- (7) 令和6年度後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- (8) 上記各会計の決算に関する証書類並びに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（以下「決算書類」という。）
- (9) 令和6年度土地開発基金運用状況
- (10) 令和6年度収入印紙購入基金運用状況

第2 審査の実施場所及び日程

| 審査の区分            | 実施場所       | 日 程                                                               |
|------------------|------------|-------------------------------------------------------------------|
| 監査委員事務局<br>による審査 | 監査委員事務局執務室 | 決算審査<br>令和7年7月3日～令和7年8月17日<br><br>基金運用状況審査<br>令和7年7月11日～令和7年8月17日 |
| 監査委員による<br>審査    | 監査委員室      | 令和7年7月31日、8月4日、8月18日                                              |

第3 審査の方法

決算審査に当たっては、豊橋市監査基準に準拠して、審査に付された各会計の決算書類及び各基金運用状況について、関係職員の説明を聴取するとともに、例月出納検査及び定例監査の結果も参考に、計数の正確性、事務処理の正否、更には予算執行上の適否及び基金運用上の適否について実施した。

第4 審査の結果

各会計の決算及び決算書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、計数は正確で内容も適正であると認められた。

次に、当年度の財政状況についてみると、実質収支は一般会計、特別会計ともに黒字となっている。

財産に関する調書については、計数は正確であり、その管理状況は適正に行われているものと認められた。

基金運用状況については、計数は正確であり、その運用状況は基金条例及び規則に基づき、目的に従って適正に行われているものと認められた。

審査の概要及び意見は次のとおりである。

## 第5 決算の概要

### 1 各会計の総括

一般会計・特別会計の予算総額は254,648,584,058円で、前年度と比較して20,602,770,102円(8.80%)の増加となっている。これに対する決算額は、

歳入 236,666,728,445円(予算現額に対する割合92.94%)

歳出 233,160,772,884円(予算現額に対する割合91.56%)

となっており、歳入歳出差引額は3,505,955,561円となっている。

なお、最近3か年の一般会計・特別会計決算の推移は、次表のとおりである。

[ 年度別一般会計・特別会計決算の推移表 ]

| 区 分 | 会計別 | 予 算 現 額         | 収 入 済 額 (A)     | 支 出 済 額 (B)     | 形 式 収 支 (A)-(B) |
|-----|-----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |     | 円               | 円               | 円               | 円               |
| 4年度 | 一 般 | 156,485,790,042 | 143,874,584,382 | 138,254,484,200 | 5,620,100,182   |
|     | 特 別 | 72,300,600,000  | 73,270,308,827  | 69,755,888,773  | 3,514,420,054   |
|     | 総 計 | 228,786,390,042 | 217,144,893,209 | 208,010,372,973 | 9,134,520,236   |
| 5年度 | 一 般 | 161,732,313,956 | 147,773,829,723 | 144,429,834,807 | 3,343,994,916   |
|     | 特 別 | 72,313,500,000  | 73,690,189,672  | 71,047,108,945  | 2,643,080,727   |
|     | 総 計 | 234,045,813,956 | 221,464,019,395 | 215,476,943,752 | 5,987,075,643   |
| 6年度 | 一 般 | 170,625,035,058 | 153,279,132,232 | 151,163,708,560 | 2,115,423,672   |
|     | 特 別 | 84,023,549,000  | 83,387,596,213  | 81,997,064,324  | 1,390,531,889   |
|     | 総 計 | 254,648,584,058 | 236,666,728,445 | 233,160,772,884 | 3,505,955,561   |

上表の総計決算額と各会計間の繰入れ、繰出しによる重複額を控除した純計決算額の状況は、次表のとおりである。

[ 総計・純計決算状況表 ]

| 区 分 |     | 決 算 額           |                 | 比 較 増 減 額<br>(A) - (B) | 前 年 度 比<br>(A) / (B) |
|-----|-----|-----------------|-----------------|------------------------|----------------------|
|     |     | 6 年 度 (A)       | 5 年 度 (B)       |                        |                      |
| 総計  | 歳 入 | 236,666,728,445 | 221,464,019,395 | 15,202,709,050         | 106.86               |
|     | 歳 出 | 233,160,772,884 | 215,476,943,752 | 17,683,829,132         | 108.21               |
| 純計  | 歳 入 | 226,723,002,645 | 212,151,031,606 | 14,571,971,039         | 106.87               |
|     | 歳 出 | 223,217,047,084 | 206,163,955,963 | 17,053,091,121         | 108.27               |

(資料：決算審査資料第1表)

上表によれば、当年度は前年度と比較して総計及び純計において、歳入及び歳出ともに増加している。

なお、当年度の一般会計・特別会計決算収支状況は、次表のとおりである。

[ 令和6年度一般会計・特別会計決算収支状況表 ]

| 区 分     |                                | 歳 入 ①           | 歳 出 ②           | 形 式 収 支<br>③ = ① - ② | 翌年度へ繰り越すべき財源④ | 実 質 収 支<br>③ - ④               | 単 年 度 収 支       |
|---------|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------|--------------------------------|-----------------|
| 一 般 会 計 |                                | 153,279,132,232 | 151,163,708,560 | 2,115,423,672        | 557,789,632   | 1,557,634,040<br>2,850,101,401 | △ 1,292,467,361 |
| 特 別 会 計 |                                | 83,387,596,213  | 81,997,064,324  | 1,390,531,889        | 0             | 1,390,531,889<br>2,609,080,727 | △ 1,218,548,838 |
| 内 訳     | 競 輪 事 業                        | 36,625,584,083  | 36,442,855,858  | 182,728,225          | 0             | 182,728,225<br>671,570,917     | △ 488,842,692   |
|         | 国 民 健 康<br>保 険 事 業             | 33,733,882,157  | 32,565,874,406  | 1,168,007,751        | 0             | 1,168,007,751<br>1,899,619,175 | △ 731,611,424   |
|         | 総 合 動 植 物<br>公 園 事 業           | 1,929,693,985   | 1,929,693,985   | 0                    | 0             | 0<br>0                         | 0               |
|         | 公 共 駐 車 場<br>事 業               | 232,103,567     | 210,822,253     | 21,281,314           | 0             | 21,281,314<br>22,524,468       | △ 1,243,154     |
|         | 母 子 父 子 寡 婦 福 祉<br>資 金 貸 付 事 業 | 20,934,392      | 13,691,193      | 7,243,199            | 0             | 7,243,199<br>9,659,567         | △ 2,416,368     |
|         | 後 期 高 齢 者<br>医 療               | 10,845,398,029  | 10,834,126,629  | 11,271,400           | 0             | 11,271,400<br>5,706,600        | 5,564,800       |
|         | 総 計                            | 236,666,728,445 | 233,160,772,884 | 3,505,955,561        | 557,789,632   | 2,948,165,929<br>5,459,182,128 | △ 2,511,016,199 |
| 重 複 額   |                                | 9,943,725,800   | 9,943,725,800   | 0                    | -             | -                              | -               |
| 純 計     |                                | 226,723,002,645 | 223,217,047,084 | 3,505,955,561        | 557,789,632   | 2,948,165,929<br>5,459,182,128 | △ 2,511,016,199 |

注：単年度収支＝当年度の実質収支－前年度の実質収支

実質収支欄の下段は5年度数値を示す。

## 2 財 政 指 標

当年度における地方財政状況調査の数値を基にした普通会計ベースによる財政指標の状況は、次のとおりである。

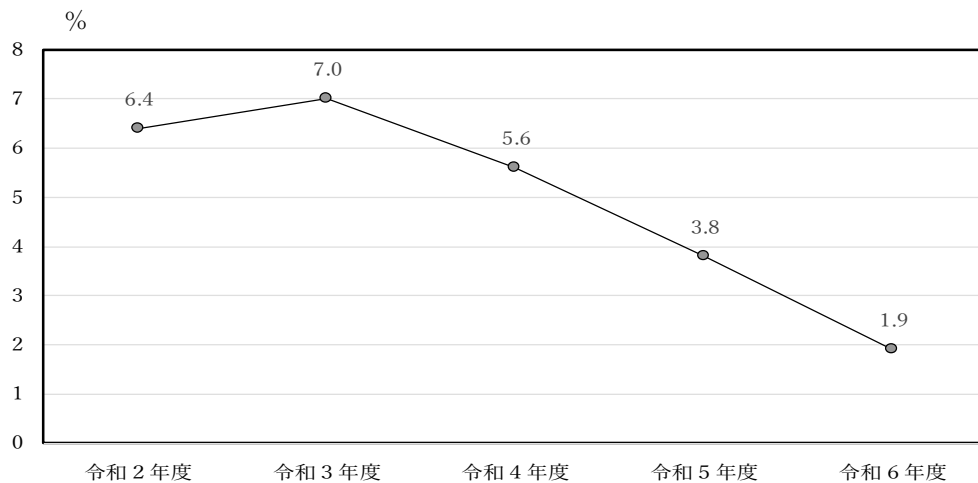
### (1) 実質収支比率

財政運営の健全性を示す指標となる実質収支比率の推移は、次のとおりである。

[ 実 質 収 支 比 率 の 推 移 ]

| 区 分                 | 2 年 度           | 3 年 度           | 4 年 度           | 5 年 度           | 6 年 度           |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 実 質 収 支 (A)         | 千円<br>4,758,909 | 千円<br>5,233,483 | 千円<br>4,155,479 | 千円<br>2,851,811 | 千円<br>1,513,936 |
| 標 準 財 政 規 模 (B)     | 74,283,455      | 75,109,606      | 74,462,303      | 75,788,824      | 77,926,665      |
| 実 質 収 支 比 率 (A)/(B) | %<br>6.4        | %<br>7.0        | %<br>5.6        | %<br>3.8        | %<br>1.9        |

参考：実質収支比率は、標準財政規模の3%～5%程度が望ましいといわれている。



### (2) 財政力指数

市の財政力を判断するために用いられる財政力指数の推移は、次表のとおりである。

[ 財 政 力 指 数 の 推 移 表 ]

| 区 分           | 2 年 度            | 3 年 度            | 4 年 度            | 5 年 度            | 6 年 度            |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 基 準 財 政 収 入 額 | 千円<br>58,047,139 | 千円<br>55,881,170 | 千円<br>57,375,589 | 千円<br>58,815,953 | 千円<br>59,684,567 |
| 基 準 財 政 需 要 額 | 57,350,805       | 57,387,181       | 58,361,297       | 59,501,411       | 61,308,856       |
| 財 政 力 指 数     | 1.000            | 0.995            | 0.990            | 0.982            | 0.982            |

注：財政力指数は、 $\frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}}$ の過去3年間の平均値である。

参考：財政力指数は、数値が高いほど財政力が強いとされ、1を超えると普通交付税が交付されない「不交付団体」となる。

### (3) 経常収支比率

財政構造の弾力性を判断するために用いられる経常収支比率の推移は、次のとおりである。

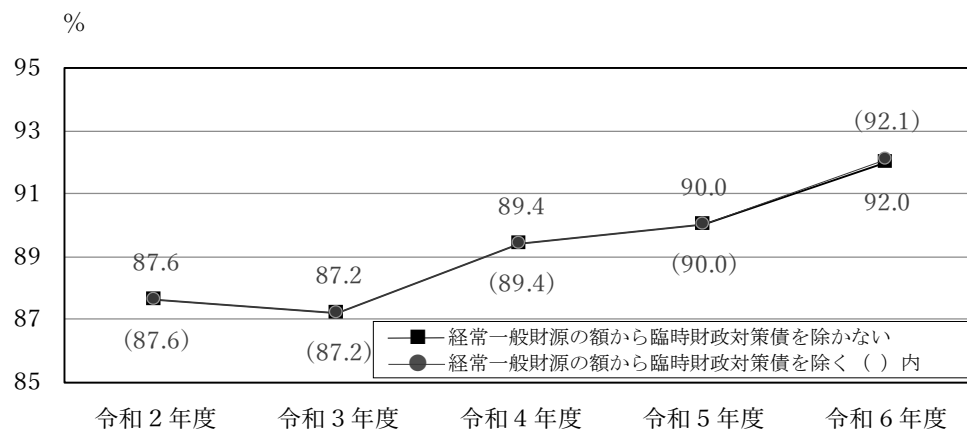
[ 経常収支比率の推移 ]

| 区 分                   | 2 年 度               | 3 年 度               | 4 年 度               | 5 年 度               | 6 年 度               |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 経常経費充当一般財源の額 (A)      | 千円<br>64,357,990    | 千円<br>65,998,147    | 千円<br>67,992,844    | 千円<br>69,113,219    | 千円<br>73,387,066    |
| 経 常 一 般 財 源 の 額 (B)   | 73,500,802          | 75,670,617          | 76,092,539          | 76,826,795          | 79,726,848          |
| 経 常 収 支 比 率 (A) / (B) | %<br>87.6<br>(87.6) | %<br>87.2<br>(87.2) | %<br>89.4<br>(89.4) | %<br>90.0<br>(90.0) | %<br>92.0<br>(92.1) |

参考：1 経常収支比率は、比率が高いほど財政構造の硬直化が進んでいることを示している。

2 経常一般財源の額は、経常一般財源に臨時財政対策債を加えた額である。

3 経常収支比率の（ ）内は、経常一般財源の額から臨時財政対策債を除いた場合の比率である。



### (4) 実質公債費比率

実質的な公債費が財政に及ぼす負担を表す指標である実質公債費比率の推移は、次表のとおりである。

[ 実質公債費比率の推移表 ]

| 区 分           | 2 年 度    | 3 年 度    | 4 年 度    | 5 年 度    | 6 年 度    |
|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 実 質 公 債 費 比 率 | %<br>3.8 | %<br>3.8 | %<br>4.4 | %<br>5.1 | %<br>5.7 |

参考：実質公債費比率（3か年平均）は、財政健全化判断比率の一つであり、早期健全化基準は 25.0%以上、財政再生基準は 35.0%以上である。

#### 【算定方法】

一般会計等が負担する元利償還金及び準元利償還金の標準財政規模に対する比率

$$\text{実質公債費比率} = \frac{(\text{地方債の元利償還金} + \text{準元利償還金}) - (\text{特定財源} + \text{元利償還金} \cdot \text{準元利償還金に係る基準財政需要額算入額})}{\text{標準財政規模} - (\text{元利償還金} \cdot \text{準元利償還金に係る基準財政需要額算入額})} \times 100$$

(3か年平均%)



### 3 一般会計

#### 概 況

一般会計の予算現額は170,625,035,058円で、前年度と比較して8,892,721,102円（5.50％）の増加となっている。これに対する決算額は、

歳入 153,279,132,232円（予算現額に対する割合89.83％）

歳出 151,163,708,560円（予算現額に対する割合88.59％）

となっており、前年度と比較して歳入で3.73％、歳出で4.66％の増加となっている。

歳入歳出差引額2,115,423,672円を翌年度へ繰り越しているが、翌年度へ繰り越す事業の財源に充当すべき557,789,632円（繰越明許費等繰越額）が含まれているので、これを差し引いた実質収支は1,557,634,040円の黒字となっている。

なお、単年度収支及び実質単年度収支は、赤字となっている。

一般会計の実質単年度収支状況は、次表のとおりである。

[ 一般会計実質単年度収支状況表 ]

| 区 分     | 単 年 度 収 支 ①     | 財政調整基金積立額② | 財政調整基金取崩額③    | 実質単年度収支<br>① + ② - ③ |
|---------|-----------------|------------|---------------|----------------------|
|         | 円               | 円          | 円             | 円                    |
| 6 年 度   | △ 1,292,467,361 | 39,980,491 | 3,438,437,000 | △ 4,690,923,870      |
| 5 年 度   | △ 1,293,940,325 | 25,181,995 | 3,085,574,000 | △ 4,354,332,330      |
| 比 較 増 減 | 1,472,964       | 14,798,496 | 352,863,000   | △ 336,591,540        |

（財政調整基金積立額：歳出2款1項5目 財政管理費の財政調整基金、財政調整基金取崩額：歳入20款2項1目 財政調整基金繰入金）

#### (1) 歳 入

一般会計の歳入決算状況は、次表のとおりである。

[ 一般会計歳入決算状況表 ]

| 区 分  | 予 算 現 額         | 調 定 額           | 収 入 済 額                         | 不 納 欠 損 額   | 収 入 未 済 額     | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 調定額に対<br>する収入率 |
|------|-----------------|-----------------|---------------------------------|-------------|---------------|-------------------|----------------|
|      | 円               | 円               | 円                               | 円           | 円             | 円                 | %              |
| 6年度  | 170,625,035,058 | 155,081,883,295 | 153,279,132,232<br>(18,713,817) | 125,722,107 | 1,695,742,773 | △ 17,345,902,826  | 98.84          |
| 5年度  | 161,732,313,956 | 149,619,556,704 | 147,773,829,723<br>(21,419,053) | 128,989,564 | 1,738,156,470 | △ 13,958,484,233  | 98.77          |
| 比較増減 | 8,892,721,102   | 5,462,326,591   | 5,505,302,509<br>(△ 2,705,236)  | △ 3,267,457 | △ 42,413,697  | △ 3,387,418,593   | P.<br>0.07     |

注：収入済額欄の（）は還付未済額を内数で記載し、収入未済額は（調定額－収入済額－不納欠損額＋還付未済額）で算出した。

当年度の歳入総額は、前年度と比較して5,505,302,509円（3.73％）増加しており、予算現額に対しては17,345,902,826円（10.17％）の収入減となっている。予算現額に対する収入率89.83％（前年度91.37％）、調定額に対する収入率は98.84％（前年度98.77％）となっている。調定額に対する収入率は、前年度と比較して上昇している。

次に、収入未済額1,695,742,773円は、前年度と比較して42,413,697円（2.44%）減少している。

款別内訳は、第1款市税1,264,531,573円（前年度1,333,203,145円）、第14款分担金及び負担金798,630円（前年度1,672,127円）、第15款使用料及び手数料16,406,152円（前年度17,771,668円）、第17款県支出金27,500,000円（前年度50,000円）、第18款財産収入154,000円（前年度154,000円）及び第22款諸収入386,352,418円（前年度385,305,530円）となっている。

## 財源別の状況

自主財源と依存財源の分類別歳入決算構成及び増減状況は、次表のとおりである。

[ 自主・依存財源別歳入決算構成及び増減状況表 ]

| 区 分  |                 | 6 年 度 (A)           |            | 5 年 度 (B)           |            | 比 較 増 減 額<br>(A)-(B) | 前年度比       |
|------|-----------------|---------------------|------------|---------------------|------------|----------------------|------------|
|      |                 | 決 算 額               | 構成比率       | 決 算 額               | 構成比率       |                      |            |
| 自主財源 | 市 税             | 円<br>64,883,224,364 | %<br>42.33 | 円<br>66,142,893,619 | %<br>44.76 | 円<br>△ 1,259,669,255 | %<br>98.10 |
|      | 分担金及び負担金        | 245,958,363         | 0.16       | 271,206,154         | 0.18       | △ 25,247,791         | 90.69      |
|      | 使用料及び手数料        | 2,763,000,493       | 1.80       | 2,822,247,301       | 1.91       | △ 59,246,808         | 97.90      |
|      | 財 産 収 入         | 264,112,881         | 0.17       | 778,462,076         | 0.53       | △ 514,349,195        | 33.93      |
|      | 寄 附 金           | 543,209,812         | 0.35       | 353,898,522         | 0.24       | 189,311,290          | 153.49     |
|      | 繰 入 金           | 5,030,895,002       | 3.28       | 3,560,592,182       | 2.41       | 1,470,302,820        | 141.29     |
|      | 繰 越 金           | 1,913,994,916       | 1.25       | 3,540,100,182       | 2.40       | △ 1,626,105,266      | 54.07      |
|      | 諸 収 入           | 6,625,093,616       | 4.32       | 4,867,585,450       | 3.29       | 1,757,508,166        | 136.11     |
|      | 小 計             | 82,269,489,447      | 53.67      | 82,336,985,486      | 55.72      | △ 67,496,039         | 99.92      |
| 依存財源 | 地 方 譲 与 税       | 1,389,600,100       | 0.91       | 1,417,045,693       | 0.96       | △ 27,445,593         | 98.06      |
|      | 利子割交付金          | 34,160,000          | 0.02       | 25,167,000          | 0.02       | 8,993,000            | 135.73     |
|      | 配当割交付金          | 700,217,000         | 0.46       | 522,157,000         | 0.35       | 178,060,000          | 134.10     |
|      | 株式等譲渡所得割交付金     | 930,148,000         | 0.61       | 537,133,000         | 0.36       | 393,015,000          | 173.17     |
|      | 法人事業税交付金        | 1,616,552,000       | 1.05       | 1,218,553,000       | 0.82       | 397,999,000          | 132.66     |
|      | 地方消費税交付金        | 9,640,377,000       | 6.29       | 9,187,687,000       | 6.22       | 452,690,000          | 104.93     |
|      | 自動車取得税交付金       | 18,289,629          | 0.01       | 2,457,763           | 0.00       | 15,831,866           | 744.16     |
|      | 環境性能割交付金        | 356,589,000         | 0.23       | 307,748,252         | 0.21       | 48,840,748           | 115.87     |
|      | 国有提供施設等所在市助成交付金 | 4,079,000           | 0.00       | 3,999,000           | 0.00       | 80,000               | 102.00     |
|      | 地方特例交付金         | 2,184,130,000       | 1.42       | 496,179,000         | 0.34       | 1,687,951,000        | 440.19     |
|      | 地 方 交 付 税       | 2,270,990,000       | 1.48       | 1,329,223,000       | 0.90       | 941,767,000          | 170.85     |
|      | 交通安全対策特別交付金     | 46,478,000          | 0.03       | 53,031,000          | 0.04       | △ 6,553,000          | 87.64      |
|      | 国庫支出金           | 30,370,136,882      | 19.81      | 30,345,559,263      | 20.54      | 24,577,619           | 100.08     |
|      | 県 支 出 金         | 11,355,815,174      | 7.41       | 11,144,804,266      | 7.54       | 211,010,908          | 101.89     |
|      | 市 債             | 10,092,081,000      | 6.58       | 8,846,100,000       | 5.99       | 1,245,981,000        | 114.09     |
|      | 小 計             | 71,009,642,785      | 46.33      | 65,436,844,237      | 44.28      | 5,572,798,548        | 108.52     |
| 合 計  |                 | 153,279,132,232     | 100        | 147,773,829,723     | 100        | 5,505,302,509        | 103.73     |

決算額は前年度と比較して自主財源は減少、依存財源は増加している。

自主財源の減少した主な要因は、諸収入及び繰入金の増加はあるものの、繰越金及び市税が減少したことによるものであり、依存財源の増加した主な要因は、地方特例交付金、市債及び地方交付税が増加したことによるものである。

歳入総額に占める自主財源の構成比率は53.67%となっており、前年度と比較して2.05ポイント下降している。

## 款別決算概要

各款別の決算概要は、次のとおりである。

### 第1款 市 税

市税は、市内に住所や事務所等を有する個人、法人に対して賦課する市民税、市内の土地や家屋等の所有者に賦課する固定資産税などで、用途が特定されていない普通税と用途が特定されている目的税とがある。

| 区 分   | 予 算 現 額                     | 調 定 額                       | 収 入 済 額                                     | 不 納 欠 損 額                | 収 入 未 済 額                  | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較  | 調定額に対する収入率         |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| 6 年 度 | 65,100,000,000 <sup>円</sup> | 66,231,101,961 <sup>円</sup> | 64,883,224,364 <sup>円</sup><br>(18,713,817) | 102,059,841 <sup>円</sup> | 1,264,531,573 <sup>円</sup> | △ 216,775,636 <sup>円</sup> | 97.96 <sup>%</sup> |
| 5 年 度 | 66,000,000,000              | 67,566,964,754              | 66,142,893,619<br>(21,419,053)              | 112,287,043              | 1,333,203,145              | 142,893,619                | 97.89              |
| 比較増減  | △ 900,000,000               | △ 1,335,862,793             | △ 1,259,669,255<br>(△ 2,705,236)            | △ 10,227,202             | △ 68,671,572               | △ 359,669,255              | 0.07 P.            |

注：収入済額欄の( )は還付未済額を内数で記載し、収入未済額は「調定額－収入済額－不納欠損額＋還付未済額」で算出した。

市税の税目別の決算及び増減状況は、次表のとおりである。

[ 税目別決算及び増減状況表 ]

| 区 分         |         | 6 年 度 (A)                   |                    | 5 年 度 (B)                   |                    | 比較増減額<br>(A) - (B)           | 収入率(対調定)           |                    | 前 年 度 比            |                     |
|-------------|---------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
|             |         | 決 算 額                       | 構 成 率              | 決 算 額                       | 構 成 率              |                              | 6 年 度              | 5 年 度              | 6 / 5              | 5 / 4               |
| 普<br>通<br>税 | 市 民 税   | 25,572,050,767 <sup>円</sup> | 39.41 <sup>%</sup> | 26,923,696,971 <sup>円</sup> | 40.71 <sup>%</sup> | △ 1,351,646,204 <sup>円</sup> | 97.01 <sup>%</sup> | 97.01 <sup>%</sup> | 94.98 <sup>%</sup> | 102.13 <sup>%</sup> |
|             | 内 個 人   | 22,085,038,231              | 34.04              | 23,600,891,215              | 35.68              | △ 1,515,852,984              | 96.63              | 96.65              | 93.58              | 102.25              |
|             | 法 人     | 3,487,012,536               | 5.37               | 3,322,805,756               | 5.02               | 164,206,780                  | 99.51              | 99.64              | 104.94             | 101.28              |
|             | 固定資産税   | 28,746,318,679              | 44.30              | 28,667,016,232              | 43.34              | 79,302,447                   | 98.48              | 98.39              | 100.28             | 100.46              |
|             | 軽自動車税   | 1,211,844,665               | 1.87               | 1,160,921,083               | 1.76               | 50,923,582                   | 96.47              | 96.33              | 104.39             | 102.31              |
|             | 市たばこ税   | 2,502,512,233               | 3.86               | 2,561,297,636               | 3.87               | △ 58,785,403                 | 100                | 100                | 97.70              | 100.60              |
|             | 鉱 産 税   | 110,700                     | 0.00               | 136,400                     | 0.00               | △ 25,700                     | 100                | 100                | 81.16              | 90.99               |
|             | 入 湯 税   | 10,015,050                  | 0.02               | 1,233,600                   | 0.00               | 8,781,450                    | 100                | 100                | 811.86             | 皆増                  |
| 目<br>的<br>税 | 事 業 所 税 | 2,811,047,038               | 4.33               | 2,795,870,261               | 4.23               | 15,176,777                   | 99.70              | 99.49              | 100.54             | 101.22              |
|             | 都市計画税   | 4,029,325,232               | 6.21               | 4,032,721,436               | 6.10               | △ 3,396,204                  | 98.43              | 98.44              | 99.92              | 101.33              |
| 合 計         |         | 64,883,224,364              | 100                | 66,142,893,619              | 100                | △ 1,259,669,255              | 97.96              | 97.89              | 98.10              | 101.26              |

市税の決算額は、前年度と比較して1,259,669,255円(1.90%)の減少となっている。これは、主に定額減税により個人市民税が減少したことによるものである。

予算現額に対しては、216,775,636円(2.04%)の減少となっている。また、現年課税分に対する収入率は、99.43%(前年度99.44%)、滞納繰越分に対する収入率は、26.02%(前年度28.06%)となっている。

収入未済額1,264,531,573円は、前年度と比較して68,671,572円（5.15%）減少している。この収入未済額を現年課税分と滞納繰越分に分けると、現年課税分は384,586,913円（前年度385,483,400円）、滞納繰越分は879,944,660円（前年度947,719,745円）となっており、現年課税分の占める割合は30.41%で、前年度と比較して1.50ポイント上昇している。

不納欠損額102,059,841円は、滞納繰越分が主なものであり、前年度と比較して10,227,202円（9.11%）減少している。

## 第2款 地方譲与税

地方譲与税は、国税（地方揮発油譲与税、自動車重量譲与税、森林環境譲与税、特別とん譲与税）を客観的な基準によって地方団体に譲与するものである。

地方揮発油譲与税は、地方揮発油税収入額の全額が都道府県及び市町村に譲与されるものであり、100分の42に相当する額が市町村道の延長及び面積の割合に応じて譲与されるものである。

自動車重量譲与税は、自動車重量税収入額の1,000分の407に相当する額が市町村道の延長及び面積の割合に応じて譲与されるものである。

森林環境譲与税は、森林環境税収入額に相当する額が私有林人工林面積、林業就業者数、人口に応じて都道府県及び市町村に譲与されるものである。

特別とん譲与税は、開港へ入港する外国貿易船の純トン数に応じて課される特別とん税の収入額に相当する額が開港所在市町村に譲与されるものである。

| 区 分               | 予 算 現 額                    | 調 定 額                      | 収 入 済 額                    | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較  | 予 算 現 額 に 対 する 収 入 率 |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| 6 年 度 (A)         | 1,516,000,000 <sup>円</sup> | 1,389,600,100 <sup>円</sup> | 1,389,600,100 <sup>円</sup> | △ 126,399,900 <sup>円</sup> | 91.66 <sup>%</sup>   |
| 内 訳               | 地方揮発油譲与税                   | 297,715,000                | 297,715,000                | △ 22,285,000               | 93.04                |
|                   | 自動車重量譲与税                   | 911,088,000                | 911,088,000                | △ 48,912,000               | 94.91                |
|                   | 森林環境譲与税                    | 54,086,000                 | 54,086,000                 | △ 1,914,000                | 96.58                |
|                   | 特別とん譲与税                    | 126,711,100                | 126,711,100                | △ 53,288,900               | 70.40                |
| 5 年 度 (B)         | 1,399,000,000              | 1,417,045,693              | 1,417,045,693              | 18,045,693                 | 101.29               |
| 内 訳               | 地方揮発油譲与税                   | 302,476,000                | 302,476,000                | △ 7,524,000                | 97.57                |
|                   | 自動車重量譲与税                   | 911,880,000                | 911,880,000                | 21,880,000                 | 102.46               |
|                   | 森林環境譲与税                    | 47,878,000                 | 47,878,000                 | △ 1,122,000                | 97.71                |
|                   | 特別とん譲与税                    | 154,811,693                | 154,811,693                | 4,811,693                  | 103.21               |
| 比 較 増 減 (A) - (B) | 117,000,000                | △ 27,445,593               | △ 27,445,593               | △ 144,445,593              | △ 9.63 <sup>P.</sup> |

収入済額1,389,600,100円は、前年度と比較して27,445,593円（1.94%）の減少となっている。

### 第3款 利子割交付金

利子割交付金は、預貯金利子等に係る県民税利子割額の99%の5分の3に相当する額が個人県民税額の割合に応じて市町村に交付されるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                 | 調 定 額                   | 収 入 済 額                 | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に 対 する 収 入 率  |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 6 年 度   | 30,000,000 <sup>円</sup> | 34,160,000 <sup>円</sup> | 34,160,000 <sup>円</sup> | 4,160,000 <sup>円</sup>    | 113.87 <sup>%</sup>   |
| 5 年 度   | 20,000,000              | 25,167,000              | 25,167,000              | 5,167,000                 | 125.84                |
| 比 較 増 減 | 10,000,000              | 8,993,000               | 8,993,000               | △ 1,007,000               | △ 11.97 <sup>P.</sup> |

収入済額34,160,000円は、前年度と比較して8,993,000円（35.73%）の増加となっている。

### 第4款 配当割交付金

配当割交付金は、上場株式の配当等に係る県民税配当割額の99%の5分の3に相当する額が個人県民税額の割合に応じて市町村に交付されるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                  | 調 定 額                    | 収 入 済 額                  | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に 対 する 収 入 率  |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 6 年 度   | 710,000,000 <sup>円</sup> | 700,217,000 <sup>円</sup> | 700,217,000 <sup>円</sup> | △ 9,783,000 <sup>円</sup>  | 98.62 <sup>%</sup>    |
| 5 年 度   | 460,000,000              | 522,157,000              | 522,157,000              | 62,157,000                | 113.51                |
| 比 較 増 減 | 250,000,000              | 178,060,000              | 178,060,000              | △ 71,940,000              | △ 14.89 <sup>P.</sup> |

収入済額700,217,000円は、前年度と比較して178,060,000円（34.10%）の増加となっている。

### 第5款 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得割交付金は、上場株式等の譲渡所得金額に係る県民税株式等譲渡所得割額の99%の5分の3に相当する額が個人県民税の割合に応じて市町村に交付されるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                  | 調 定 額                    | 収 入 済 額                  | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に 対 する 収 入 率  |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 6 年 度   | 870,000,000 <sup>円</sup> | 930,148,000 <sup>円</sup> | 930,148,000 <sup>円</sup> | 60,148,000 <sup>円</sup>   | 106.91 <sup>%</sup>   |
| 5 年 度   | 320,000,000              | 537,133,000              | 537,133,000              | 217,133,000               | 167.85                |
| 比 較 増 減 | 550,000,000              | 393,015,000              | 393,015,000              | △ 156,985,000             | △ 60.94 <sup>P.</sup> |

収入済額930,148,000円は、前年度と比較して393,015,000円（73.17%）の増加となっている。

### 第6款 法人事業税交付金

法人事業税交付金は、県に納付された法人事業税の100分の7.7に相当する額が経済センサス基礎調査の従業者数及び市町村民税の法人税割額に応じて市町村に交付されるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                    | 調 定 額                      | 収 入 済 額                    | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|---------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 6 年 度   | 1,670,000,000 <sup>円</sup> | 1,616,552,000 <sup>円</sup> | 1,616,552,000 <sup>円</sup> | △ 53,448,000 <sup>円</sup>    | 96.80 <sup>%</sup>      |
| 5 年 度   | 1,380,000,000              | 1,218,553,000              | 1,218,553,000              | △ 161,447,000                | 88.30                   |
| 比 較 増 減 | 290,000,000                | 397,999,000                | 397,999,000                | 107,999,000                  | P.<br>8.50              |

収入済額1,616,552,000円は、前年度と比較して397,999,000円（32.66％）の増加となっている。

#### 第7款 地方消費税交付金

地方消費税交付金は、県に納付された地方消費税に所要の調整を加えた額の2分の1に相当する額が国勢調査の人口及び経済センサス基礎調査の従業者数の割合に応じて市町村に交付されるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                    | 調 定 額                      | 収 入 済 額                    | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|---------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 6 年 度   | 9,640,000,000 <sup>円</sup> | 9,640,377,000 <sup>円</sup> | 9,640,377,000 <sup>円</sup> | 377,000 <sup>円</sup>         | 100.00 <sup>%</sup>     |
| 5 年 度   | 10,320,000,000             | 9,187,687,000              | 9,187,687,000              | △ 1,132,313,000              | 89.03                   |
| 比 較 増 減 | △ 680,000,000              | 452,690,000                | 452,690,000                | 1,132,690,000                | P.<br>10.97             |

収入済額9,640,377,000円は、前年度と比較して452,690,000円（4.93％）の増加となっている。

#### 第8款 自動車取得税交付金

自動車取得税交付金は、県に納付された自動車取得税額の95％の10分の7に相当する額が市町村道の延長及び面積の割合に応じて市町村に交付されるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                 | 調 定 額                   | 収 入 済 額                 | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 6 年 度   | 20,000,000 <sup>円</sup> | 18,289,629 <sup>円</sup> | 18,289,629 <sup>円</sup> | △ 1,710,371 <sup>円</sup>     | 91.45 <sup>%</sup>      |
| 5 年 度   | 1,000                   | 2,457,763               | 2,457,763               | 2,456,763                    | 245,776.30              |
| 比 較 増 減 | 19,999,000              | 15,831,866              | 15,831,866              | △ 4,167,134                  | P.<br>△245,684.85       |

自動車取得税は令和元年10月1日に廃止されているが、収納済額18,289,629円は過年度の自動車取得税の修正により交付されたものである。

#### 第9款 環境性能割交付金

環境性能割交付金は、県に納付された自動車税環境性能割の95％の100分の43に相当する額が市町村道の延長及び面積の割合に応じて市町村に交付されるものである。



| 区 分     | 予 算 現 額                  | 調 定 額                    | 収 入 済 額                  | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 6 年 度   | 370,000,000 <sup>円</sup> | 356,589,000 <sup>円</sup> | 356,589,000 <sup>円</sup> | △ 13,411,000 <sup>円</sup>    | 96.38%                  |
| 5 年 度   | 350,000,000              | 307,748,252              | 307,748,252              | △ 42,251,748                 | 87.93                   |
| 比 較 増 減 | 20,000,000               | 48,840,748               | 48,840,748               | 28,840,748                   | P.<br>8.45              |

収入済額356,589,000円は、前年度と比較して48,840,748円（15.87％）の増加となっている。

#### 第10款 国有提供施設等所在市助成交付金

国有提供施設等所在市助成交付金は、自衛隊が使用する演習場等に係る土地等の固定資産が所在する市町村に対して一定の基準により算定され交付されるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                | 調 定 額                  | 収 入 済 額                | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|---------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 6 年 度   | 4,000,000 <sup>円</sup> | 4,079,000 <sup>円</sup> | 4,079,000 <sup>円</sup> | 79,000 <sup>円</sup>          | 101.98%                 |
| 5 年 度   | 4,000,000              | 3,999,000              | 3,999,000              | △ 1,000                      | 99.98                   |
| 比 較 増 減 | 0                      | 80,000                 | 80,000                 | 80,000                       | P.<br>2.00              |

収入済額4,079,000円は、前年度と比較して80,000円（2.00％）の増加となっている。

#### 第11款 地方特例交付金

地方特例交付金は、個人市民税における住宅借入金等特別税額控除及び定額減税特別税額控除の実施に伴う減収や生産性革命の実現に向けた固定資産税の特例の拡充による減収を補填するために交付されるものである。

| 区 分                | 予 算 現 額                    | 調 定 額                      | 収 入 済 額                    | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 6 年 度 (A)          | 2,180,000,000 <sup>円</sup> | 2,184,130,000 <sup>円</sup> | 2,184,130,000 <sup>円</sup> | 4,130,000 <sup>円</sup>       | 100.19%                 |
| 内<br>訳             | 地方特例<br>交 付 金              | 2,147,381,000              | 2,147,381,000              | △ 2,619,000                  | 99.88                   |
|                    | 新型コロナウイルス<br>特 別 交 付 金 ※   | 36,749,000                 | 36,749,000                 | 6,749,000                    | 122.50                  |
| 5 年 度 (B)          | 510,000,000                | 496,179,000                | 496,179,000                | △ 13,821,000                 | 97.29                   |
| 内<br>訳             | 地方特例<br>交 付 金              | 460,421,000                | 460,421,000                | △ 19,579,000                 | 95.92                   |
|                    | 新型コロナウイルス<br>特 別 交 付 金 ※   | 35,758,000                 | 35,758,000                 | 5,758,000                    | 119.19                  |
| 比 較 増 減<br>(A)-(B) | 1,670,000,000              | 1,687,951,000              | 1,687,951,000              | 17,951,000                   | P.<br>2.90              |

※正式名称:新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金

収入済額2,184,130,000円は、前年度と比較して1,687,951,000円（340.19％）の増加となっている。これは、定額減税の影響による市税の減収分として交付される定額減税減収補填特例交付金が皆増したことによるものである。

## 第12款 地方交付税

地方交付税は、国税5税（所得税、法人税、酒税、消費税、地方法人税）のそれぞれ一定割合の額を地方公共団体間の財源の不均衡を調整し、全ての団体が等しくその行うべき事務を遂行できるよう、一定の基準により交付されるものである。

| 区 分             |           | 予 算 現 額                    | 調 定 額                      | 収 入 済 額                    | 予算現額と収入<br>済額との比較       | 予 算 現 額 に<br>対する収入率   |
|-----------------|-----------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 6 年 度 (A)       |           | 2,259,850,000 <sup>円</sup> | 2,270,990,000 <sup>円</sup> | 2,270,990,000 <sup>円</sup> | 11,140,000 <sup>円</sup> | 100.49 <sup>%</sup>   |
| 内<br>訳          | 普 通 交 付 税 | 1,629,850,000              | 1,629,850,000              | 1,629,850,000              | 0                       | 100                   |
|                 | 特 別 交 付 税 | 630,000,000                | 641,140,000                | 641,140,000                | 11,140,000              | 101.77                |
| 5 年 度 (B)       |           | 1,009,542,000              | 1,329,223,000              | 1,329,223,000              | 319,681,000             | 131.67                |
| 内<br>訳          | 普 通 交 付 税 | 689,542,000                | 689,542,000                | 689,542,000                | 0                       | 100                   |
|                 | 特 別 交 付 税 | 320,000,000                | 639,681,000                | 639,681,000                | 319,681,000             | 199.90                |
| 比 較 増 減 (A)-(B) |           | 1,250,308,000              | 941,767,000                | 941,767,000                | △ 308,541,000           | △ 31.18 <sup>P.</sup> |

収入済額2,270,990,000円は、前年度と比較して941,767,000円（70.85%）の増加となっている。

これは、主に普通交付税が増加したことによるものである。

## 第13款 交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金は、交通反則金収入を原資として、地方公共団体が単独で行う道路交通安全施設の設置及び管理に要する費用に充てるための財源として交付されるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                 | 調 定 額                   | 収 入 済 額                 | 予算現額と収入<br>済額との比較         | 予 算 現 額 に<br>対する収入率   |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 6 年 度   | 60,000,000 <sup>円</sup> | 46,478,000 <sup>円</sup> | 46,478,000 <sup>円</sup> | △ 13,522,000 <sup>円</sup> | 77.46 <sup>%</sup>    |
| 5 年 度   | 60,000,000              | 53,031,000              | 53,031,000              | △ 6,969,000               | 88.39                 |
| 比 較 増 減 | 0                       | △ 6,553,000             | △ 6,553,000             | △ 6,553,000               | △ 10.93 <sup>P.</sup> |

収入済額46,478,000円は、前年度と比較して6,553,000円（12.36%）の減少となっている。

## 第14款 分担金及び負担金

分担金及び負担金は、地方公共団体が特定の事業に要する経費に充てるために、その事業によって利益を受ける者からその受益を限度として徴収するものである。

| 区 分             |            | 予 算 現 額          | 調 定 額            | 収 入 済 額          | 不納欠損額        | 収入未済額        | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収 入 率       |            |
|-----------------|------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------------|-------------|------------|
|                 |            |                  |                  |                  |              |              |                   | 対 予 算       | 対 調 定      |
| 6 年 度<br>(A)    |            | 円<br>238,996,000 | 円<br>246,896,993 | 円<br>245,958,363 | 円<br>140,000 | 円<br>798,630 | 円<br>6,962,363    | %<br>102.91 | %<br>99.62 |
| 内<br>訳          | 民生費<br>負担金 | 225,977,000      | 234,171,053      | 233,234,263      | 140,000      | 796,790      | 7,257,263         | 103.21      | 99.60      |
|                 | 教育費<br>負担金 | 13,019,000       | 12,725,940       | 12,724,100       | 0            | 1,840        | △ 294,900         | 97.73       | 99.99      |
| 5 年 度<br>(B)    |            | 268,080,000      | 272,943,881      | 271,206,154      | 65,600       | 1,672,127    | 3,126,154         | 101.17      | 99.36      |
| 内<br>訳          | 民生費<br>負担金 | 255,143,000      | 260,030,281      | 258,294,854      | 65,600       | 1,669,827    | 3,151,854         | 101.24      | 99.33      |
|                 | 教育費<br>負担金 | 12,937,000       | 12,913,600       | 12,911,300       | 0            | 2,300        | △ 25,700          | 99.80       | 99.98      |
| 比較増減<br>(A)-(B) |            | △ 29,084,000     | △ 26,046,888     | △ 25,247,791     | 74,400       | △ 873,497    | 3,836,209         | P.<br>1.74  | P.<br>0.26 |

収入済額245,958,363円は、前年度と比較して25,247,791円（9.31%）の減少となっている。これは、主に民生費負担金の幼児期教育保育費負担金が減少したことによるものである。

収入未済額798,630円は、民生費負担金の幼児期教育保育費負担金796,790円が主なものであり、前年度と比較して873,497円（52.24%）の減少となっている。

不納欠損額140,000円は、民生費負担金の幼児期教育保育費負担金であり、前年度と比較して74,400円（113.41%）の増加となっている。

#### 第15款 使用料及び手数料

使用料及び手数料は、地方公共団体が施設の利用者等から徴収する使用料や住民票の写し等の交付手数料など特定の者のために提供する事務の受益者から徴収する手数料である。

| 区 分                  |     | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 不納欠損額   | 収入未済額       | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収 入 率        |            |
|----------------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------|-------------|-------------------|--------------|------------|
|                      |     |               |               |               |         |             |                   | 対 予 算        | 対 調 定      |
| 6 年 度 (A)            |     | 3,121,735,000 | 2,779,919,655 | 2,763,000,493 | 513,010 | 16,406,152  | △ 358,734,507     | 88.51        | 99.39      |
| 内<br>訳               | 使用料 | 2,128,594,000 | 1,892,233,705 | 1,875,314,543 | 513,010 | 16,406,152  | △ 253,279,457     | 88.10        | 99.11      |
|                      | 手数料 | 993,141,000   | 887,685,950   | 887,685,950   | 0       | 0           | △ 105,455,050     | 89.38        | 100        |
| 5 年 度 (B)            |     | 3,084,299,000 | 2,840,041,801 | 2,822,247,301 | 22,832  | 17,771,668  | △ 262,051,699     | 91.50        | 99.37      |
| 内<br>訳               | 使用料 | 2,092,353,000 | 1,921,006,789 | 1,903,212,289 | 22,832  | 17,771,668  | △ 189,140,711     | 90.96        | 99.07      |
|                      | 手数料 | 991,946,000   | 919,035,012   | 919,035,012   | 0       | 0           | △ 72,910,988      | 92.65        | 100        |
| 比 較 増 減<br>(A) - (B) |     | 37,436,000    | △ 60,122,146  | △ 59,246,808  | 490,178 | △ 1,365,516 | △ 96,682,808      | P.<br>△ 2.99 | P.<br>0.02 |

収入済額2,763,000,493円は、前年度と比較して59,246,808円（2.10%）の減少となっている。これは、主に衛生使用料の休日夜間急病診療所使用料が減少したことによるものである。

収入未済額16,406,152円は、土木使用料の住宅使用料15,957,791円が主なものであり、前年度と比較して1,365,516円（7.68%）減少している。

不納欠損額513,010円は、土木使用料の住宅使用料422,832円が主なものであり、前年度と比較し

て490,178円（2,146.89％）増加している。

## 第16款 国庫支出金

国庫支出金は、公共性が認められた事務事業に対して国から交付されるもので、国が義務的に負担する国庫負担金、国が特定の事務事業の政策奨励を行う国庫補助金及び国の事務を委託する国庫委託金である。

| 区 分                  | 予 算 現 額             | 調 定 額               | 収 入 済 額             | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対する収入率 |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
| 6 年 度 (A)            | 円<br>35,099,192,543 | 円<br>30,370,136,882 | 円<br>30,370,136,882 | 円<br>△ 4,729,055,661         | %<br>86.53          |
| 内<br>訳               | 国庫負担金               | 19,870,425,000      | 19,727,912,828      | △ 142,512,172                | 99.28               |
|                      | 国庫補助金               | 15,119,381,543      | 10,553,197,349      | △ 4,566,184,194              | 69.80               |
|                      | 国庫委託金               | 109,386,000         | 89,026,705          | △ 20,359,295                 | 81.39               |
| 5 年 度 (B)            | 35,236,664,000      | 30,345,559,263      | 30,345,559,263      | △ 4,891,104,737              | 86.12               |
| 内<br>訳               | 国庫負担金               | 18,975,368,000      | 18,338,302,967      | △ 637,065,033                | 96.64               |
|                      | 国庫補助金               | 16,167,697,000      | 11,917,458,577      | △ 4,250,238,423              | 73.71               |
|                      | 国庫委託金               | 93,599,000          | 89,797,719          | △ 3,801,281                  | 95.94               |
| 比 較 増 減<br>(A) - (B) | △ 137,471,457       | 24,577,619          | 24,577,619          | 162,049,076                  | P.<br>0.41          |

収入済額30,370,136,882円は、前年度と比較して24,577,619円（0.08％）の増加となっている。

国庫負担金の収入済額は、前年度と比較して1,389,609,861円（7.58％）の増加となっている。これは、主に衛生費負担金の感染症対策費負担金の減少はあるものの、民生費負担金の切れ目のない子育て支援費負担金及び障害者総合支援費負担金が増加したことによるものである。

国庫補助金の収入済額は、前年度と比較して1,364,261,228円（11.45％）の減少となっている。これは、主に総務費補助金の定額減税補足給付金給付費補助の皆増はあるものの、教育費補助金の子どもの心と体の育成費補助の皆減、民生費補助金の幼児期教育保育費補助及び土木費補助金のまちなか整備費補助の減少によるものである。

国庫委託金の収入済額は、前年度と比較して771,014円（0.86％）の減少となっている。これは、主に民生費委託金の国民年金費委託金の増加はあるものの、総務費委託金の戸籍住民基本台帳費委託金が減少したことによるものである。

## 第17款 県支出金

県支出金は、市町村の特定の経費に対して県から交付されるもので、県負担金、県補助金、県委託金、県貸付金及び県交付金である。

| 区 分                  |         | 予 算 現 額             | 調 定 額               | 収 入 済 額             | 収入未済額           | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対する収入率 |
|----------------------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|------------------------------|---------------------|
| 6 年 度 (A)            |         | 円<br>12,474,327,000 | 円<br>11,383,315,174 | 円<br>11,355,815,174 | 円<br>27,500,000 | 円<br>△ 1,118,511,826         | %<br>91.03          |
| 内<br>訳               | 県 負 担 金 | 7,935,100,000       | 7,577,966,268       | 7,577,966,268       | 0               | △ 357,133,732                | 95.50               |
|                      | 県 補 助 金 | 3,605,951,000       | 2,913,620,058       | 2,886,120,058       | 27,500,000      | △ 719,830,942                | 80.04               |
|                      | 県 委 託 金 | 909,776,000         | 872,600,232         | 872,600,232         | 0               | △ 37,175,768                 | 95.91               |
|                      | 県 貸 付 金 | 3,500,000           | 0                   | 0                   | 0               | △ 3,500,000                  | 0                   |
|                      | 県 交 付 金 | 20,000,000          | 19,128,616          | 19,128,616          | 0               | △ 871,384                    | 95.64               |
| 5 年 度 (B)            |         | 12,984,956,000      | 11,144,854,266      | 11,144,804,266      | 50,000          | △ 1,840,151,734              | 85.83               |
| 内<br>訳               | 県 負 担 金 | 7,341,182,000       | 7,072,297,061       | 7,072,297,061       | 0               | △ 268,884,939                | 96.34               |
|                      | 県 補 助 金 | 4,830,304,000       | 3,280,271,831       | 3,280,221,831       | 50,000          | △ 1,550,082,169              | 67.91               |
|                      | 県 委 託 金 | 792,470,000         | 775,045,218         | 775,045,218         | 0               | △ 17,424,782                 | 97.80               |
|                      | 県 貸 付 金 | 3,500,000           | 0                   | 0                   | 0               | △ 3,500,000                  | 0                   |
|                      | 県 交 付 金 | 17,500,000          | 17,240,156          | 17,240,156          | 0               | △ 259,844                    | 98.52               |
| 比 較 増 減<br>(A) - (B) |         | △ 510,629,000       | 238,460,908         | 211,010,908         | 27,450,000      | 721,639,908                  | P.<br>5.20          |

収入済額11,355,815,174円は、前年度と比較して211,010,908円（1.89％）の増加となっている。

県負担金の収入済額は、前年度と比較して505,669,207円（7.15％）の増加となっている。これは、主に民生費負担金の障害者総合支援費負担金及び幼児期教育保育費負担金が増加したことによるものである。

県補助金の収入済額は、前年度と比較して394,101,773円（12.01％）の減少となっている。これは、主に土木費補助金のまちなか整備費補助の減少によるものである。

県委託金の収入済額は、前年度と比較して97,555,014円（12.59％）の増加となっている。これは、主に総務費委託金の県議会議員選挙費委託金の皆減はあるものの、総務費委託金の衆議院議員総選挙費委託金の皆増によるものである。

県交付金の収入済額は、前年度と比較して1,888,460円（10.95％）の増加となっている。

収入未済額27,500,000円は、総務費補助金のスポーツ環境づくり費補助である。

## 第18款 財 産 収 入

財産収入は、市が所有する財産の貸付けや売払いによって生じる収入で、賃貸料や利子及び配当金等の財産運用収入と不動産や物品の売払いによる財産売払収入である。

| 区 分                  | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 不納<br>欠損額 | 収入未済額   | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 収 入 率      |              |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------|------------------------------|------------|--------------|
|                      |               |               |               |           |         |                              | 対 予 算      | 対 調 定        |
| 6 年 度 (A)            | 251,426,000   | 264,266,881   | 264,112,881   | 0         | 154,000 | 12,686,881                   | 105.05     | 99.94        |
| 内<br>訳               | 財産運用収入        | 108,874,000   | 133,672,968   | 0         | 154,000 | 24,644,968                   | 122.64     | 99.88        |
|                      | 財産売払収入        | 142,552,000   | 130,593,913   | 0         | 0       | △ 11,958,087                 | 91.61      | 100          |
| 5 年 度 (B)            | 786,927,000   | 778,616,076   | 778,462,076   | 0         | 154,000 | △ 8,464,924                  | 98.92      | 99.98        |
| 内<br>訳               | 財産運用収入        | 115,407,000   | 121,880,019   | 0         | 154,000 | 6,319,019                    | 105.48     | 99.87        |
|                      | 財産売払収入        | 671,520,000   | 656,736,057   | 0         | 0       | △ 14,783,943                 | 97.80      | 100          |
| 比 較 増 減<br>(A) - (B) | △ 535,501,000 | △ 514,349,195 | △ 514,349,195 | 0         | 0       | 21,151,805                   | P.<br>6.13 | P.<br>△ 0.04 |

収入済額264,112,881円は、前年度と比較して514,349,195円（66.07％）の減少となっている。

財産運用収入の収入済額は、前年度と比較して11,792,949円（9.69％）の増加となっている。これは、主に財産貸付収入の建物賃貸料の減少はあるものの、利子及び配当金の基金収入が増加したことによるものである。

財産売払収入の収入済額は、前年度と比較して526,142,144円（80.11％）の減少となっている。これは、主に不動産売払収入の土地売払収入が減少したことによるものである。

収入未済額154,000円は、財産貸付収入の土地賃貸料である。

#### 第19款 寄 附 金

寄附金は、本市に対する寄附による収入で、用途を限定しない一般寄附金と用途を明示した指定寄附金等である。

| 区 分     | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対する収入率 |
|---------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|---------------------|
| 6 年 度   | 546,066,000 | 543,209,812 | 543,209,812 | △ 2,856,188                  | 99.48               |
| 5 年 度   | 381,479,000 | 353,898,522 | 353,898,522 | △ 27,580,478                 | 92.77               |
| 比 較 増 減 | 164,587,000 | 189,311,290 | 189,311,290 | 24,724,290                   | P.<br>6.71          |

収入済額543,209,812円は、前年度と比較して189,311,290円（53.49％）の増加となっている。これは、主に一般寄附金の一般寄附の減少はあるものの、一般寄附金のふるさと寄附が増加したことによるものである。

#### 第20款 繰 入 金

繰入金は、本市の特別会計や基金から繰り入れられる収入である。

| 区 分                | 予 算 現 額                    | 調 定 額                      | 収 入 済 額                    | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 6 年 度              | 5,131,734,000 <sup>円</sup> | 5,030,895,002 <sup>円</sup> | 5,030,895,002 <sup>円</sup> | △ 100,838,998 <sup>円</sup>   | 98.03%                  |
| 内 特 別 会 計<br>収 入 金 | 4,422,000                  | 4,421,284                  | 4,421,284                  | △ 716                        | 99.98                   |
| 基 金 繰 入 金          | 5,127,312,000              | 5,026,473,718              | 5,026,473,718              | △ 100,838,282                | 98.03                   |
| 5 年 度              | 3,587,717,000              | 3,560,592,182              | 3,560,592,182              | △ 27,124,818                 | 99.24                   |
| 内 特 別 会 計<br>収 入 金 | 5,116,000                  | 5,115,743                  | 5,115,743                  | △ 257                        | 99.99                   |
| 基 金 繰 入 金          | 3,582,601,000              | 3,555,476,439              | 3,555,476,439              | △ 27,124,561                 | 99.24                   |
| 比 較 増 減            | 1,544,017,000              | 1,470,302,820              | 1,470,302,820              | △ 73,714,180                 | △ 1.21 <sup>P.</sup>    |

収入済額5,030,895,002円は、前年度と比較して1,470,302,820円（41.29％）の増加となっている。

特別会計繰入金の収入額は、前年度と比較して694,459円（13.57％）の減少となっている。これは、母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計繰入金が減少したことによるものである。

基金繰入金の収入額は、前年度と比較して1,470,997,279円（41.37％）の増加となっている。これは、主に職員退職手当基金繰入金の皆増及び財政調整基金繰入金の増加によるものである。

## 第21款 繰 越 金

繰越金は、主に決算上の純剰余金である純繰越額と前年度から繰り越された歳出予算の財源に充てるべき繰越金である。

| 区 分     | 予 算 現 額                    | 調 定 額                      | 収 入 済 額                    | 予 算 現 額 と 収 入<br>済 額 と の 比 較 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|---------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 6 年 度   | 1,913,994,515 <sup>円</sup> | 1,913,994,916 <sup>円</sup> | 1,913,994,916 <sup>円</sup> | 401 <sup>円</sup>             | 100.00%                 |
| 5 年 度   | 3,540,099,456              | 3,540,100,182              | 3,540,100,182              | 726                          | 100.00                  |
| 比 較 増 減 | △ 1,626,104,941            | △ 1,626,105,266            | △ 1,626,105,266            | △ 325                        | 0.00 <sup>P.</sup>      |

収入済額1,913,994,916円は、前年度と比較して1,626,105,266円（45.93％）の減少となっている。

収入済額の内訳は、継続費通次繰越額98,026,695円、繰越明許費繰越額395,866,820円及び純繰越額1,420,101,401円である。

## 第22款 諸 収 入

諸収入は、他の収入科目に含まれない収入で、雑入、貸付金元利収入等である。

| 区 分                |                 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 不納欠損額      | 収入未済額       | 予算現額と収入<br>済 額 と の 比 較 | 収 入 率        |            |
|--------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|------------------------|--------------|------------|
|                    |                 |               |               |               |            |             |                        | 対 予 算        | 対 調 定      |
|                    |                 | 円             | 円             | 円             | 円          | 円           | 円                      | %            | %          |
| 6 年 度 (A)          |                 | 7,699,133,000 | 7,034,455,290 | 6,625,093,616 | 23,009,256 | 386,352,418 | △ 1,074,039,384        | 86.05        | 94.18      |
| 内<br>訳             | 延滞金、加算<br>金及び過料 | 100,002,000   | 93,068,881    | 93,068,881    | 0          | 0           | △ 6,933,119            | 93.07        | 100        |
|                    | 市 預 金<br>利      | 396,000       | 0             | 0             | 0          | 0           | △ 396,000              | 0            | -          |
|                    | 貸 付 金<br>元利収入   | 1,677,001,000 | 1,199,231,500 | 1,186,073,000 | 1,247,000  | 11,911,500  | △ 490,928,000          | 70.73        | 98.90      |
|                    | 収益事業<br>収 入     | 1,020,000,000 | 1,020,000,000 | 1,020,000,000 | 0          | 0           | 0                      | 100          | 100        |
|                    | 雑 入             | 4,901,734,000 | 4,722,154,909 | 4,325,951,735 | 21,762,256 | 374,440,918 | △ 575,782,265          | 88.25        | 91.61      |
| 5 年 度 (B)          |                 | 5,598,549,500 | 5,269,505,069 | 4,867,585,450 | 16,614,089 | 385,305,530 | △ 730,964,050          | 86.94        | 92.37      |
| 内<br>訳             | 延滞金、加算<br>金及び過料 | 100,002,000   | 145,739,951   | 145,739,951   | 0          | 0           | 45,737,951             | 145.74       | 100        |
|                    | 市 預 金<br>利      | 342,000       | 244,624       | 244,624       | 0          | 0           | △ 97,376               | 71.53        | 100        |
|                    | 貸 付 金<br>元利収入   | 1,701,001,000 | 1,221,778,500 | 1,207,793,000 | 1,254,000  | 12,731,500  | △ 493,208,000          | 71.00        | 98.86      |
|                    | 収益事業<br>収 入     | 600,000,000   | 600,000,000   | 600,000,000   | 0          | 0           | 0                      | 100          | 100        |
|                    | 雑 入             | 3,197,204,500 | 3,301,741,994 | 2,913,807,875 | 15,360,089 | 372,574,030 | △ 283,396,625          | 91.14        | 88.25      |
| 比 較 増 減<br>(A)-(B) |                 | 2,100,583,500 | 1,764,950,221 | 1,757,508,166 | 6,395,167  | 1,046,888   | △ 343,075,334          | P.<br>△ 0.89 | P.<br>1.81 |

収入済額6,625,093,616円は、前年度と比較して1,757,508,166円(36.11%)の増加となっている。  
これは、主に雑入の子どもの心と体の育成費収入、競輪収入の競輪事業特別会計益金繰入金及び雑入のシステム標準化事業費助成金収入が増加したことによるものである。

収入未済額386,352,418円は、雑入の生活保護者等自立支援費収入184,209,693円、弁償金93,553,212円及び社会福祉総務費収入50,100,000円が主なものであり、前年度と比較して1,046,888円(0.27%)増加している。

不納欠損額23,009,256円は、雑入の生活保護者等自立支援費収入18,794,865円が主なものであり、前年度と比較して6,395,167円(38.49%)増加している。

## 第23款 市 債

市債は、建設事業等の財源に充てるため国や民間から借り入れる資金のことで、その償還が一般会計年度を超えて行われるものである。

| 区 分     | 予 算 現 額                        | 調 定 額                          | 収 入 済 額                        | 予算現額と収入<br>済額との比較      | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入 率 |
|---------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------|
|         | 円                              | 円                              | 円                              | 円                      | %                       |
| 6 年 度   | 19,718,581,000<br>(70,581,000) | 10,092,081,000<br>(70,581,000) | 10,092,081,000<br>(70,581,000) | △ 9,626,500,000<br>(0) | 51.18<br>(100)          |
| 5 年 度   | 14,431,000,000<br>(0)          | 8,846,100,000<br>(0)           | 8,846,100,000<br>(0)           | △ 5,584,900,000<br>(0) | 61.30<br>(-)            |
| 比 較 増 減 | 5,287,581,000<br>(70,581,000)  | 1,245,981,000<br>(70,581,000)  | 1,245,981,000<br>(70,581,000)  | △ 4,041,600,000<br>(0) | P.<br>10.12<br>(100)    |

注：( )は臨時財政対策債を内数で記載



収入済額10,092,081,000円は、前年度と比較して1,245,981,000円（14.09％）の増加となっている。これは、主に教育債の美術博物館整備債の皆減はあるものの、総務債の文化施設債及び土木債の道路橋梁事業債が増加したことによるものである。

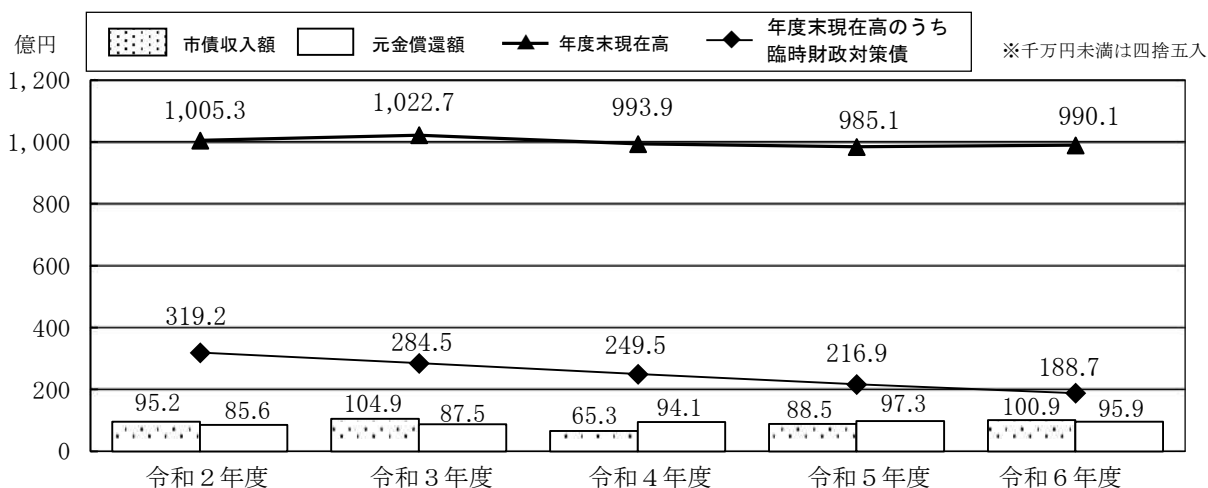
なお、最近5か年の市債収入額及び元金償還額の推移は、次のとおりである。

〔市債収入額・元金償還額の推移〕

| 区 分 | 市債収入額          | 元金償還額         | 年度末現在高          | 1人当たりの市債額      |         |            |
|-----|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------|------------|
|     |                |               |                 | うち臨時財政対策債      | の市債額    | うち臨時財政対策債額 |
|     | 円              | 円             | 円               | 円              | 円       | 円          |
| 2年度 | 9,524,300,000  | 8,555,058,617 | 100,534,826,543 | 31,922,889,665 | 268,930 | 85,393     |
| 3年度 | 10,485,700,000 | 8,747,733,973 | 102,272,792,570 | 28,454,307,551 | 275,795 | 76,732     |
| 4年度 | 6,533,500,000  | 9,413,212,538 | 99,393,080,032  | 24,951,463,060 | 269,117 | 67,559     |
| 5年度 | 8,846,100,000  | 9,731,328,554 | 98,507,851,478  | 21,687,680,657 | 268,310 | 59,072     |
| 6年度 | 10,092,081,000 | 9,592,925,146 | 99,007,007,332  | 18,871,213,412 | 271,448 | 51,739     |

注：1人当たりの市債額 =  $\frac{\text{年度末現在高（未償還額累計）}}{\text{年度末現在の住民基本台帳人口}}$

当年度末現在高は、前年度と比較して、499,155,854円（0.51％）増加し、1人当たりの市債額も3,138円（1.17％）増加している。



## (2) 歳 出

一般会計の歳出決算状況は、次表のとおりである。

[ 一般会計歳出決算状況表 ]

| 区 分   | 予 算 現 額              | 支 出 済 額              |              | 翌年度繰越額              | 不 用 額              |              |
|-------|----------------------|----------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------|
|       |                      | 金 額                  | 執行率          |                     | 金 額                | 予算現額に対する率    |
| 6 年 度 | 円<br>170,625,035,058 | 円<br>151,163,708,560 | %<br>88.59   | 円<br>12,065,153,153 | 円<br>7,396,173,345 | %<br>4.33    |
| 5 年 度 | 161,732,313,956      | 144,429,834,807      | 89.30        | 7,513,279,058       | 9,789,200,091      | 6.05         |
| 比較増減  | 8,892,721,102        | 6,733,873,753        | P.<br>△ 0.71 | 4,551,874,095       | △ 2,393,026,746    | P.<br>△ 1.72 |

注：翌年度繰越額12,065,153,153円は、継続費通次繰越6,949,056,487円及び繰越明許費5,116,096,666円である。

一般会計の歳出決算状況は、当初予算額145,110,000,000円のところ、補正予算で18,001,756,000円を増額し、前年度からの繰越額7,513,279,058円を加え、予算現額は170,625,035,058円となっている。これに対する支出済額は151,163,708,560円となっており、翌年度への繰越額12,065,153,153円を差し引いた7,396,173,345円（前年度対比75.55%）が不用額となっている。

主な不用額の款別内訳は、第2款総務費1,363,835,104円（前年度700,685,824円）、第3款民生費1,890,671,983円（前年度2,343,737,741円）及び第8款土木費1,232,881,042円（前年度960,030,907円）となっている。

なお、歳出の款別支出済額は次表のとおりである。

[ 款 別 決 算 状 況 表 ]

| 区 分      | 6 年度             |           | 5 年度             |           | 前年度比        |
|----------|------------------|-----------|------------------|-----------|-------------|
|          | 決算額              | 構成比率      | 決算額              | 構成比率      |             |
| 1 議会費    | 円<br>631,217,220 | %<br>0.42 | 円<br>626,819,761 | %<br>0.43 | %<br>100.70 |
| 2 総務費    | 17,193,490,136   | 11.37     | 12,563,331,976   | 8.70      | 136.85      |
| 3 民生費    | 63,638,655,689   | 42.10     | 62,018,321,566   | 42.94     | 102.61      |
| 4 衛生費    | 17,280,826,054   | 11.43     | 17,053,797,242   | 11.81     | 101.33      |
| 5 労働費    | 267,730,810      | 0.18      | 261,355,240      | 0.18      | 102.44      |
| 6 農林水産業費 | 2,053,149,333    | 1.36      | 2,021,134,527    | 1.40      | 101.58      |
| 7 商工費    | 3,403,500,901    | 2.25      | 2,947,109,447    | 2.04      | 115.49      |
| 8 土木費    | 15,225,763,807   | 10.07     | 14,774,365,398   | 10.23     | 103.06      |
| 9 消防費    | 3,777,216,460    | 2.50      | 3,385,493,446    | 2.34      | 111.57      |
| 10 教育費   | 17,620,781,947   | 11.66     | 18,317,647,363   | 12.68     | 96.20       |
| 11 災害復旧費 | 176,597,144      | 0.12      | 459,880,671      | 0.32      | 38.40       |
| 12 公債費   | 9,894,779,059    | 6.55      | 10,000,578,170   | 6.92      | 98.94       |
| 13 諸支出金  | 0                | 0         | 0                | 0         | －           |
| 14 予備費   | 0                | 0         | 0                | 0         | －           |
| 歳出合計     | 151,163,708,560  | 100       | 144,429,834,807  | 100       | 104.66      |

次に支出済額の節別決算状況は、次表のとおりである。

[ 節 別 決 算 状 況 表 ]

| 区 分            | 6 年度               |           | 5 年度               |           | 前年度比        |
|----------------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|-------------|
|                | 決算額                | 構成比率      | 決算額                | 構成比率      |             |
| 1 報酬           | 円<br>3,249,982,770 | %<br>2.15 | 円<br>2,955,093,761 | %<br>2.05 | %<br>109.98 |
| 2 給料           | 9,051,289,396      | 5.99      | 8,683,563,176      | 6.01      | 104.23      |
| 3 職員手当等        | 8,398,094,685      | 5.56      | 6,611,714,254      | 4.58      | 127.02      |
| 4 共済費          | 3,475,206,864      | 2.30      | 3,290,167,364      | 2.28      | 105.62      |
| 5 災害補償費        | 2,742,249          | 0.00      | 410,679            | 0.00      | 667.74      |
| 6 恩給及び退職年金     | 463,600            | 0.00      | 1,590,700          | 0.00      | 29.14       |
| 7 報償費          | 313,134,589        | 0.21      | 315,296,640        | 0.22      | 99.31       |
| 8 旅費           | 112,426,534        | 0.07      | 118,583,998        | 0.08      | 94.81       |
| 9 交際費          | 2,922,907          | 0.00      | 2,349,520          | 0.00      | 124.40      |
| 10 需用費         | 3,779,214,029      | 2.50      | 3,596,153,509      | 2.49      | 105.09      |
| 11 役務費         | 1,249,564,419      | 0.83      | 1,055,661,834      | 0.73      | 118.37      |
| 12 委託料         | 21,348,154,142     | 14.12     | 21,047,104,503     | 14.57     | 101.43      |
| 13 使用料及び賃借料    | 2,184,244,123      | 1.44      | 1,633,652,264      | 1.13      | 133.70      |
| 14 工事請負費       | 15,347,016,941     | 10.15     | 13,239,991,075     | 9.17      | 115.91      |
| 15 原材料費        | 40,335,933         | 0.03      | 37,234,559         | 0.03      | 108.33      |
| 16 公有財産購入費     | 742,637,000        | 0.49      | 884,962,223        | 0.61      | 83.92       |
| 17 備品購入費       | 433,322,826        | 0.29      | 364,769,657        | 0.25      | 118.79      |
| 18 負担金、補助及び交付金 | 18,185,777,415     | 12.03     | 19,920,402,695     | 13.79     | 91.29       |
| 19 扶助費         | 35,176,594,423     | 23.27     | 32,269,892,386     | 22.34     | 109.01      |
| 20 貸付金         | 1,086,500,000      | 0.72      | 1,158,500,000      | 0.80      | 93.79       |
| 21 補償、補填及び賠償金  | 326,290,600        | 0.22      | 236,047,794        | 0.16      | 138.23      |
| 22 償還金、利子及び割引料 | 10,774,476,128     | 7.13      | 10,978,008,026     | 7.60      | 98.15       |
| 23 投資及び出資金     | 300,000            | 0.00      | 300,000            | 0.00      | 100         |
| 24 積立金         | 1,653,077,248      | 1.09      | 2,017,782,855      | 1.40      | 81.93       |
| 25 寄附金         | -                  | -         | 500,000            | 0.00      | 皆減          |
| 26 公課費         | 7,490,914          | 0.00      | 7,899,400          | 0.01      | 94.83       |
| 27 繰出金         | 14,222,448,825     | 9.41      | 14,002,201,935     | 9.69      | 101.57      |
| 計              | 151,163,708,560    | 100       | 144,429,834,807    | 100       | 104.66      |

また、使途別歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

〔使 途 別 歳 出 決 算 状 況 表〕

| 区 分   | 6 年 度           |        | 5 年 度           |        | 前年度比    |
|-------|-----------------|--------|-----------------|--------|---------|
|       | 決 算 額           | 構成比率   | 決 算 額           | 構成比率   |         |
| 人 件 費 | 24,177,779,564円 | 15.99% | 21,542,539,934円 | 14.92% | 112.23% |
| 物 件 費 | 100,121,332,950 | 66.23  | 95,700,032,513  | 66.26  | 104.62  |
| そ の 他 | 26,864,596,046  | 17.77  | 27,187,262,360  | 18.82  | 98.81   |
| 計     | 151,163,708,560 | 100    | 144,429,834,807 | 100    | 104.66  |

(注) 1. 人件費は節の 1 報酬 2 給料 3 職員手当等を「直接人件費」とし、4 共済費 5 災害補償費 6 恩給及び退職年金を「間接人件費」とした。

2. 物件費は節の 7 報償費以下17備品購入費までを「事務事業費」として計上、18負担金、補助及び交付金 19扶助費 21補償、補填及び賠償金 22償還金、利子及び割引料（公債費元利償還金を除く。）及び25寄附金を「その他物件費」とした。

3. 「その他経費」は20貸付金 22償還金、利子及び割引料のうち公債費元利償還金 23投資及び出資金 24 積立金 26公課費及び27繰出金とした。

人件費は前年度と比較して2,635,239,630円（12.23%）増加し、物件費は4,421,300,437円（4.62%）増加している。

市税収入に対する人件費の割合は37.26%となっており、前年度の32.57%と比較して4.69ポイント上昇している。また、公債費の割合は15.25%となっており、前年度の15.12%と比較して0.13ポイント上昇している。

なお、項・目間の予算流用額は412,408,000円となっており、前年度と比較して112,758,000円の増加となっている。

また、不用額7,396,173,345円は、予算現額の4.33%となっており、前年度と比較して2,393,026,746円（24.45%）の減少となっている。不用額の主なものは、負担金、補助及び交付金2,099,000,404円、委託料1,135,174,113円及び工事請負費757,437,190円である。

## 款別決算概要

各款別の決算概要は、次のとおりである。

### 第1款 議会費

| 区 分     | 予 算 現 額          | 支 出 済 額          | 翌年度繰越額 | 不 用 額           | 執行率        |
|---------|------------------|------------------|--------|-----------------|------------|
| 6 年 度   | 円<br>647,709,000 | 円<br>631,217,220 | 円<br>0 | 円<br>16,491,780 | %<br>97.45 |
| 5 年 度   | 646,873,000      | 626,819,761      | 0      | 20,053,239      | 96.90      |
| 比 較 増 減 | 836,000          | 4,397,459        | 0      | △ 3,561,459     | P.<br>0.55 |

予算現額647,709,000円は、当初予算額と同額となっている。

支出済額631,217,220円は、前年度と比較して4,397,459円（0.70％）の増加となっている。

不用額16,491,780円は、予算現額の2.55％（前年度3.10％）となっており、この主なものは、1項1目議会費の負担金、補助及び交付金7,756,061円、報酬2,932,439円及び旅費2,170,900円である。

### 第2款 総務費

| 区 分                            |           | 予 算 現 額             | 支 出 済 額             | 翌年度繰越額           | 不 用 額              | 執行率          |
|--------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|--------------|
| 6 年 度 (A)                      |           | 円<br>19,192,360,000 | 円<br>17,193,490,136 | 円<br>635,034,760 | 円<br>1,363,835,104 | %<br>89.59   |
| 内<br><br><br><br><br><br><br>訳 | 総務管理費     | 7,429,802,000       | 6,962,377,393       | 52,140,000       | 415,284,607        | 93.71        |
|                                | 徴 税 費     | 4,871,582,000       | 4,290,876,922       | 0                | 580,705,078        | 88.08        |
|                                | 戸籍住民基本台帳費 | 933,033,000         | 893,264,167         | 0                | 39,768,833         | 95.74        |
|                                | 選 挙 費     | 328,002,000         | 261,914,171         | 0                | 66,087,829         | 79.85        |
|                                | 統計調査費     | 63,572,000          | 57,556,365          | 0                | 6,015,635          | 90.54        |
|                                | 文化振興費     | 1,611,728,000       | 1,511,201,468       | 74,048,000       | 26,478,532         | 93.76        |
|                                | スポーツ振興費   | 2,216,796,000       | 1,673,480,207       | 415,846,760      | 127,469,033        | 75.49        |
|                                | 監査委員費     | 133,642,000         | 128,224,357         | 0                | 5,417,643          | 95.95        |
|                                | 総務諸費      | 1,604,203,000       | 1,414,595,086       | 93,000,000       | 96,607,914         | 88.18        |
| 5 年 度 (B)                      |           | 13,300,917,800      | 12,563,331,976      | 36,900,000       | 700,685,824        | 94.45        |
| 比較増減<br>(A)-(B)                |           | 5,891,442,200       | 4,630,158,160       | 598,134,760      | 663,149,280        | P.<br>△ 4.86 |

当初予算額16,590,950,000円のところ、補正予算で2,564,510,000円を増額し、繰越明許費繰越額36,900,000円を加え、予算現額は19,192,360,000円となっている。

支出済額17,193,490,136円は、前年度と比較して4,630,158,160円（36.85%）の増加となっている。これは、主に2項5目定額減税補足給付金給付費の皆増、1項1目一般管理費及び7項3目スポーツ環境づくり費の増加によるものである。

翌年度繰越額の主なものは、6項3目芸術文化推進費の文化施設管理事業費74,048,000円、7項3目スポーツ環境づくり費のスポーツ施設管理運営事業費415,846,760円及び9項9目災害対応力強化費の防災対策事業費93,000,000円である。

不用額1,363,835,104円は、予算現額の7.11%（前年度5.27%）となっており、この主なものは、1項1目一般管理費の給料135,132,292円、2項5目定額減税補足給付金給付費の負担金、補助及び交付金404,410,000円、7項3目スポーツ環境づくり費の工事請負費105,631,610円である。

### 第3款 民 生 費

| 区 分                |       | 予 算 現 額        | 支 出 済 額        | 翌 年 度 繰 越 額   | 不 用 額         | 執 行 率      |
|--------------------|-------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|
|                    |       | 円              | 円              | 円             | 円             | %          |
| 6 年 度 (A)          |       | 66,321,019,693 | 63,638,655,689 | 791,692,021   | 1,890,671,983 | 95.96      |
| 内<br>訳             | 社会福祉費 | 28,115,014,693 | 26,965,095,729 | 248,082,021   | 901,836,943   | 95.91      |
|                    | 老人福祉費 | 6,867,229,000  | 6,536,243,519  | 55,959,000    | 275,026,481   | 95.18      |
|                    | 児童福祉費 | 26,261,731,000 | 25,208,323,473 | 487,651,000   | 565,756,527   | 95.99      |
|                    | 生活保護費 | 5,077,045,000  | 4,928,992,968  | 0             | 148,052,032   | 97.08      |
| 5 年 度 (B)          |       | 65,614,758,000 | 62,018,321,566 | 1,252,698,693 | 2,343,737,741 | 94.52      |
| 比 較 増 減<br>(A)-(B) |       | 706,261,693    | 1,620,334,123  | △ 461,006,672 | △ 453,065,758 | P.<br>1.44 |

当初予算額60,097,497,000円のところ、補正予算で4,970,824,000円を増額し、継続費通次繰越額35,330,000円及び繰越明許費繰越額1,217,368,693円を加え、予算現額は66,321,019,693円となっている。

支出済額63,638,655,689円は、前年度と比較して1,620,334,123円（2.61%）の増加となっている。これは、主に1項7目住民税非課税世帯等支援給付金給付費の減少はあるものの、1項4目障害者総合支援費、3項2目切れ目のない子育て支援費及び2項5目介護保険事業費の増加によるものである。

翌年度繰越額の主なものは、1項7目住民税非課税世帯等支援給付金給付費の住民税非課税世

帯支援給付金給付事業費225,667,021円、2項4目介護保険サービス費の介護サービス事業所等  
光熱費高騰対策事業費46,169,000円及び3項4目幼児期教育保育費の法人保育所・認定こども園  
運営支援事業費467,667,000円である。

不用額1,890,671,983円は、予算現額の2.85%（前年度3.57%）となっており、この主なものは、  
1項1目社会福祉総務費の繰出金215,433,978円、7目住民税非課税世帯等支援給付金給付費の  
負担金、補助及び交付金378,270,000円、3項4目幼児期教育保育費の負担金、補助及び交付金  
181,056,572円である。

#### 第4款 衛 生 費

| 区 分                | 予 算 現 額             | 支 出 済 額             | 翌年度繰越額           | 不 用 額              | 執 行 率      |
|--------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|------------|
| 6 年 度 (A)          | 円<br>18,522,047,330 | 円<br>17,280,826,054 | 円<br>219,350,587 | 円<br>1,021,870,689 | %<br>93.30 |
| 内                  |                     |                     |                  |                    |            |
| 保健衛生費              | 6,930,063,000       | 6,214,795,159       | 114,146,923      | 601,120,918        | 89.68      |
| 環 境 費              | 8,787,260,330       | 8,293,379,914       | 105,203,664      | 388,676,752        | 94.38      |
| 衛 生 諸 費            | 2,804,724,000       | 2,772,650,981       | 0                | 32,073,019         | 98.86      |
| 5 年 度 (B)          | 20,105,916,220      | 17,053,797,242      | 74,136,330       | 2,977,982,648      | 84.82      |
| 比 較 増 減<br>(A)-(B) | △ 1,583,868,890     | 227,028,812         | 145,214,257      | △ 1,956,111,959    | P.<br>8.48 |

当初予算額17,496,026,000円のところ、補正予算で951,885,000円を増額し、繰越明許費繰越額  
74,136,330円を加え、予算現額は18,522,047,330円となっている。

支出済額17,280,826,054円は、前年度と比較して227,028,812円（1.33%）の増加となっている。  
これは、主に1項5目感染症対策費の減少はあるものの、2項10目ごみ処理施設整備費が増加した  
ことによるものである。

翌年度繰越額の主なものは、1項12目動物愛護管理推進費の動物愛護センター（仮称）整備事  
業費114,146,923円及び2項10目ごみ処理施設整備費の豊橋田原ごみ処理施設整備事業費  
100,166,000円である。

不用額1,021,870,689円は、予算現額の5.52%（前年度14.81%）となっており、この主なもの  
は、1項4目疾病対策費の委託料68,519,911円、5目感染症対策費の委託料259,796,414円及び2  
項9目廃棄物処理処分費の需用費208,783,497円である。



## 第5款 労働費

| 区 分     | 予 算 現 額                  | 支 出 済 額                  | 翌年度繰越額         | 不 用 額                   | 執行率                |
|---------|--------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|--------------------|
| 6 年 度   | 284,767,000 <sup>円</sup> | 267,730,810 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 17,036,190 <sup>円</sup> | 94.02 <sup>%</sup> |
| 5 年 度   | 286,210,000              | 261,355,240              | 0              | 24,854,760              | 91.32              |
| 比 較 増 減 | △ 1,443,000              | 6,375,570                | 0              | △ 7,818,570             | 2.70 <sup>P.</sup> |

予算現額284,767,000円は、当初予算額と同額となっている。

支出済額267,730,810円は、前年度と比較して6,375,570円（2.44％）の増加となっている。

不用額17,036,190円は、予算現額の5.98％（前年度8.68％）となっており、この主なものは、1項1目労働総務費の給料837,600円、2目就業促進費の負担金、補助及び交付金13,011,000円、3目労働者福祉費の負担金、補助及び交付金878,700円である。

## 第6款 農林水産業費

| 区 分                | 予 算 現 額                    | 支 出 済 額                    | 翌年度繰越額                   | 不 用 額                    | 執行率                |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| 6 年 度 (A)          | 2,387,201,700 <sup>円</sup> | 2,053,149,333 <sup>円</sup> | 164,469,000 <sup>円</sup> | 169,583,367 <sup>円</sup> | 86.01 <sup>%</sup> |
| 内 農林水産業費           | 905,506,700                | 760,748,035                | 50,063,000               | 94,695,665               | 84.01              |
| 内 農地整備費            | 1,481,695,000              | 1,292,401,298              | 114,406,000              | 74,887,702               | 87.22              |
| 5 年 度 (B)          | 2,445,892,000              | 2,021,134,527              | 963,700                  | 423,793,773              | 82.63              |
| 比 較 増 減<br>(A)-(B) | △ 58,690,300               | 32,014,806                 | 163,505,300              | △ 254,210,406            | 3.38 <sup>P.</sup> |

当初予算額2,246,925,000円のところ、補正予算で139,313,000円を増額し、繰越明許費繰越額963,700円を加え、予算現額は2,387,201,700円となっている。

支出済額2,053,149,333円は、前年度と比較して32,014,806円（1.58％）の増加となっている。

翌年度繰越額の主なものは、1項3目農業経営力強化費の農業生産流通事業費48,700,000円及び2項2目農業生産基盤整備費のため池等整備事業費114,406,000円である。

不用額169,583,367円は、予算現額の7.10％（前年度17.33％）となっており、この主なものは、1項3目農業経営力強化費の負担金、補助及び交付金33,904,143円、4目農業者確保育成費の負担金、補助及び交付金29,984,430円、2項2目農業生産基盤整備費の工事請負費37,548,700円である。

## 第7款 商 工 費

| 区 分     | 予 算 現 額                    | 支 出 済 額                    | 翌 年 度 繰 越 額              | 不 用 額                    | 執 行 率                |
|---------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| 6 年 度   | 4,476,359,000 <sup>円</sup> | 3,403,500,901 <sup>円</sup> | 378,000,000 <sup>円</sup> | 694,858,099 <sup>円</sup> | 76.03 <sup>%</sup>   |
| 5 年 度   | 3,591,995,000              | 2,947,109,447              | 16,200,000               | 628,685,553              | 82.05                |
| 比 較 増 減 | 884,364,000                | 456,391,454                | 361,800,000              | 66,172,546               | △ 6.02 <sup>P.</sup> |

当初予算額3,631,196,000円のところ、補正予算で828,963,000円を増額し、繰越明許費繰越額16,200,000円を加え、予算現額は4,476,359,000円となっている。

支出済額3,403,500,901円は、前年度と比較して456,391,454円（15.49%）の増加となっている。これは、主に1項2目経営力強化支援費が減少したものの、1項4目企業誘致費及び6目観光振興費が増加したことによるものである。

翌年度繰越額は、1項2目経営力強化支援費の中小企業振興事業費321,000,000円及び制度融資事業費57,000,000円である。

不用額694,858,099円は、予算現額の15.52%（前年度17.50%）となっており、この主なものは、1項2目経営力強化支援費の貸付金489,000,000円、負担金、補助及び交付金26,296,517円、4目企業誘致費の負担金、補助及び交付金86,056,000円である。

## 第8款 土 木 費

| 区 分                | 予 算 現 額                     | 支 出 済 額                     | 翌 年 度 繰 越 額                | 不 用 額                      | 執 行 率                |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| 6 年 度 (A)          | 18,988,547,030 <sup>円</sup> | 15,225,763,807 <sup>円</sup> | 2,529,902,181 <sup>円</sup> | 1,232,881,042 <sup>円</sup> | 80.18 <sup>%</sup>   |
| 内<br>訳             | 道路橋梁費                       | 6,898,447,030               | 5,221,597,094              | 1,137,647,281              | 75.69                |
|                    | 河 川 費                       | 1,266,593,000               | 1,172,067,268              | 41,365,900                 | 92.54                |
|                    | 建 築 費                       | 1,825,814,000               | 1,770,445,145              | 0                          | 96.97                |
|                    | 都市開発費                       | 152,317,000                 | 150,591,488                | 0                          | 98.87                |
|                    | 都市計画費                       | 5,111,727,000               | 3,795,211,344              | 1,164,160,000              | 74.25                |
|                    | 区画整理費                       | 1,468,459,000               | 976,467,031                | 186,729,000                | 66.50                |
|                    | 下水道費                        | 2,265,190,000               | 2,139,384,437              | 0                          | 94.45                |
| 5 年 度 (B)          | 17,088,362,335              | 14,774,365,398              | 1,353,966,030              | 960,030,907                | 86.46                |
| 比 較 増 減<br>(A)-(B) | 1,900,184,695               | 451,398,409                 | 1,175,936,151              | 272,850,135                | △ 6.28 <sup>P.</sup> |

当初予算額15,949,657,000円のところ、補正予算で1,684,924,000円を増額し、繰越明許費繰越額1,353,966,030円を加え、予算現額は18,988,547,030円となっている。

支出済額15,225,763,807円は、前年度と比較して451,398,409円（3.06%）の増加となっている。

これは、主に５項６目まちなか整備費の減少はあるものの、３項４目公営住宅費、１項２目幹線道路整備費及び５項２目公園・緑地づくり費が増加したことによるものである。

翌年度繰越額の主なものは、１項２目幹線道路整備費の幹線市道整備事業費845,663,500円、５項２目公園・緑地づくり費の公園施設維持管理事業費481,980,000円及び４目スポーツ公園整備費の総合スポーツ公園整備事業費598,400,000円である。

不用額1,232,881,042円は、予算現額の6.49%（前年度5.62%）となっており、この主なものは、１項３目交通環境保全費の工事請負費142,658,900円、６項２目市街地整備費の負担金、補助及び交付金290,760,000円、７項１目下水道費の繰出金125,805,563円である。

#### 第９款 消 防 費

| 区 分     | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 翌年度繰越額       | 不 用 額        | 執行率        |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
|         | 円             | 円             | 円            | 円            | %          |
| ６ 年 度   | 3,846,909,000 | 3,777,216,460 | 5,946,800    | 63,745,740   | 98.19      |
| ５ 年 度   | 3,570,924,000 | 3,385,493,446 | 95,460,000   | 89,970,554   | 94.81      |
| 比 較 増 減 | 275,985,000   | 391,723,014   | △ 89,513,200 | △ 26,224,814 | P.<br>3.38 |

当初予算額3,666,939,000円のところ、補正予算で84,510,000円を増額し、継続費通次繰越額94,400,000円及び繰越明許費繰越額1,060,000円を加え、予算現額は3,846,909,000円となっている。

支出済額3,777,216,460円は、前年度と比較して391,723,014円（11.57%）の増加となっている。これは、主に１項２目消防費及び１目消防総務費が増加したことによるものである。

翌年度繰越額の主なものは、１項２目消防費の消防水利整備事業費1,528,000円、警防活動費1,000,000円及び消防団施設等管理事業費3,418,800円である。

不用額63,745,740円は、予算現額の1.66%（前年度2.52%）となっており、この主なものは、１項１目消防総務費の共済費11,848,266円、２目消防費の報酬19,017,692円及び需用費10,668,443円である。

## 第10款 教 育 費

| 区 分                |         | 予 算 現 額                     | 支 出 済 額                     | 翌 年 度 繰 越 額                | 不 用 額                    | 執 行 率                   |
|--------------------|---------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 6 年 度 (A)          |         | 25,812,654,695 <sup>円</sup> | 17,620,781,947 <sup>円</sup> | 7,340,757,804 <sup>円</sup> | 851,114,944 <sup>円</sup> | 68.26 <sup>%</sup>      |
| 内<br><br>訳         | 教育総務費   | 4,113,924,000               | 3,929,766,610               | 0                          | 184,157,390              | 95.52                   |
|                    | 小 学 校 費 | 8,067,518,020               | 4,149,365,599               | 3,681,164,620              | 236,987,801              | 51.43                   |
|                    | 中 学 校 費 | 5,506,384,675               | 1,894,187,765               | 3,562,430,684              | 49,766,226               | 34.40                   |
|                    | 社会教育費   | 3,847,509,000               | 3,518,095,260               | 97,162,500                 | 232,251,240              | 91.44                   |
|                    | 保健給食費   | 4,277,319,000               | 4,129,366,713               | 0                          | 147,952,287              | 96.54                   |
| 5 年 度 (B)          |         | 24,363,314,601              | 18,317,647,363              | 4,540,861,695              | 1,504,805,543            | 75.19                   |
| 比 較 増 減<br>(A)－(B) |         | 1,449,340,094               | △ 696,865,416               | 2,799,896,109              | △ 653,690,599            | <sup>P.</sup><br>△ 6.93 |

当初予算額14,494,966,000円のところ、補正予算で6,776,827,000円を増額し、継続費繰越額3,336,263,695円及び繰越明許費繰越額1,204,598,000円を加え、予算現額は25,812,654,695円となっている。

支出済額17,620,781,947円は、前年度と比較して696,865,416円(3.80%)の減少となっている。これは、主に1項8目市立学校教育活動推進費が増加したものの、2項1目教育環境整備費及び4項7目美術博物館費が減少したことによるものである。

翌年度繰越額の主なものは、2項1目教育環境整備費の小学校環境整備事業費2,148,883,000円、3項1目教育環境整備費の中学校校舎等長寿命化改良事業費1,924,230,684円及び中学校環境整備事業費1,638,200,000円である。

不用額851,114,944円は、予算現額の3.30%(前年度6.18%)となっており、この主なものは、2項1目教育環境整備費の工事請負費188,446,182円、4項9目文化財保護活動費の委託料67,609,773円及び5項2目子どもの心と体の育成費の委託料100,457,355円である。

## 第11款 災害復旧費

| 区 分                |                          | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 翌 年 度 繰 越 額   | 不 用 額        | 執 行 率 |
|--------------------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 6 年 度 (A)          |                          | 192,092,610   | 176,597,144   | 0             | 15,495,466   | 91.93 |
| 内<br>訳             | 土 木 施 設<br>災 害 復 旧 費     | 132,346,500   | 127,991,200   | 0             | 4,355,300    | 96.71 |
|                    | 農 林 水 産 施 設<br>災 害 復 旧 費 | 10,000,000    | 9,806,500     | 0             | 193,500      | 98.07 |
|                    | そ の 他 施 設<br>災 害 復 旧 費   | 49,746,110    | 38,799,444    | 0             | 10,946,666   | 77.99 |
| 5 年 度 (B)          |                          | 677,756,000   | 459,880,671   | 142,092,610   | 75,782,719   | 67.85 |
| 比 較 増 減<br>(A)-(B) |                          | △ 485,663,390 | △ 283,283,527 | △ 142,092,610 | △ 60,287,253 | 24.08 |

当初予算額50,000,000円のところ、繰越明許費繰越額142,092,610円を加え、予算現額は192,092,610円となっている。

支出済額176,597,144円は、前年度と比較して283,283,527円（61.60％）の減少となっている。これは、主に1項1目道路橋梁災害復旧費及び3項1目その他施設災害復旧費が減少したことによるものである。

不用額15,495,466円は、予算現額の8.07％（前年度11.18％）となっており、この主なものは、1項2目河川災害復旧費の工事請負費3,355,300円及び3項1目その他施設災害復旧費の工事請負費10,892,286円である。

## 第12款 公 債 費

| 区 分     | 予 算 現 額                    | 支 出 済 額                    | 翌年度繰越額         | 不 用 額                   | 執 行 率                |
|---------|----------------------------|----------------------------|----------------|-------------------------|----------------------|
| 6 年 度   | 9,923,367,000 <sup>円</sup> | 9,894,779,059 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 28,587,941 <sup>円</sup> | 99.71 <sup>%</sup>   |
| 5 年 度   | 10,009,394,000             | 10,000,578,170             | 0              | 8,815,830               | 99.91                |
| 比 較 増 減 | △ 86,027,000               | △ 105,799,111              | 0              | 19,772,111              | △ 0.20 <sup>P.</sup> |

予算現額9,923,367,000円は、当初予算額と同額となっている。

支出済額9,894,779,059円は、前年度と比較して105,799,111円（1.06％）の減少となっている。これは、主に1項1目元金が減少したことによるものである。

不用額28,587,941円は、予算現額の0.29％（前年度0.09％）となっており、この主なものは、1項2目利子の償還金、利子及び割引料28,587,087円である。

## 第13款 諸 支 出 金

| 区 分     | 予 算 現 額            | 支 出 済 額        | 翌年度繰越額         | 不 用 額              | 執 行 率           |
|---------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|-----------------|
| 6 年 度   | 1,000 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 1,000 <sup>円</sup> | 0 <sup>%</sup>  |
| 5 年 度   | 1,000              | 0              | 0              | 1,000              | 0               |
| 比 較 増 減 | 0                  | 0              | 0              | 0                  | 0 <sup>P.</sup> |

当年度は、全額未執行となっている。

## 第14款 予 備 費

| 区 分     | 予 算 現 額                 | 充 用 額          | 不 用 額                   | 充 用 率           |
|---------|-------------------------|----------------|-------------------------|-----------------|
| 6 年 度   | 30,000,000 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 30,000,000 <sup>円</sup> | 0 <sup>%</sup>  |
| 5 年 度   | 30,000,000              | 0              | 30,000,000              | 0               |
| 比 較 増 減 | 0                       | 0              | 0                       | 0 <sup>P.</sup> |

当年度は、全額不用額となっている。

## 4 特 別 会 計

### 概 況

特別会計の予算現額は84,023,549,000円で、前年度と比較して11,710,049,000円（16.19％）の増加となっている。これに対する決算額は、

歳入 83,387,596,213円（予算現額に対する割合 99.24％）

歳出 81,997,064,324円（予算現額に対する割合 97.59％）

となっており、前年度と比較して歳入で13.16％、歳出で15.41％の増加となっている。

歳入歳出差引額1,390,531,889円から翌年度へ繰り越すべき財源132,300,000円を差し引いた実質収支は1,258,231,889円の黒字となっているが、単年度収支は赤字となっている。

なお、繰入金及び繰出金を控除した純計収支も赤字となっている。

一般会計から繰り入れている会計は国民健康保険事業特別会計始め4会計（国民健康保険事業特別会計2,784,385,621円、総合動植物公園事業特別会計995,333,524円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計1,065,970円及び後期高齢者医療特別会計5,138,519,401円）で、繰入総額は8,919,304,516円であり、前年度と比較して211,432,470円（2.43％）の増加となっている。

また、一般会計へ繰り出している会計は競輪事業特別会計始め2会計（競輪事業特別会計1,020,000,000円及び母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計4,421,284円）で、繰出総額は1,024,421,284円であり、前年度と比較して419,305,541円（69.29％）の増加となっている。

なお、決算収支状況は、次表のとおりである。

〔 特 別 会 計 決 算 収 支 状 況 表 〕

| 区 分   | 歳入決算額①         | 歳出決算額②         | 形 式 収 支<br>③＝①－② | 翌年度へ繰り越<br>すべき財源④ | 実 質 収 支<br>③－④  | 単年度収支           | 純 計 収 支         |
|-------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 6 年 度 | 83,387,596,213 | 81,997,064,324 | 1,390,531,889    | 132,300,000       | 1,258,231,889   | △ 1,350,848,838 | △ 6,504,351,343 |
| 5 年 度 | 73,690,189,672 | 71,047,108,945 | 2,643,080,727    | 34,000,000        | 2,609,080,727   | △ 905,339,327   | △ 5,459,675,576 |
| 比較増減  | 9,697,406,541  | 10,949,955,379 | △ 1,252,548,838  | 98,300,000        | △ 1,350,848,838 | △ 445,509,511   | △ 1,044,675,767 |

注：単年度収支＝当年度の実質収支－前年度の実質収支

純計収支＝〔歳入決算額－繰入額〕－〔歳出決算額－繰出額〕（資料：決算審査資料第1表）

## 会計別決算概要

各会計別の決算概要は、次のとおりである。

### (1) 競輪事業特別会計

#### ○決算収支状況

| 区 分  | 歳入決算額                       | 歳出決算額                       | 形式収支                     | 翌年度へ繰り越すべき財源   | 実質収支                     | 単年度収支                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 6年度  | 36,625,584,083 <sup>円</sup> | 36,442,855,858 <sup>円</sup> | 182,728,225 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 182,728,225 <sup>円</sup> | △ 488,842,692 <sup>円</sup> |
| 5年度  | 27,315,185,197              | 26,643,614,280              | 671,570,917              | 0              | 671,570,917              | △ 216,711,992              |
| 比較増減 | 9,310,398,886               | 9,799,241,578               | △ 488,842,692            | 0              | △ 488,842,692            | △ 272,130,700              |

当年度の決算収支は上表のとおりであり、歳入歳出差引額182,728,225円を翌年度へ繰り越している。

なお、単年度収支は赤字となっている。

#### ○歳入状況

| 区 分  | 予算現額                        | 調定額                         | 収入済額                        | 収入未済額                | 予算現額と収入済額との比較              | 収 入 率        |            |
|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|--------------|------------|
|      |                             |                             |                             |                      |                            | 対予算          | 対調定        |
| 6年度  | 36,918,000,000 <sup>円</sup> | 36,625,972,693 <sup>円</sup> | 36,625,584,083 <sup>円</sup> | 388,610 <sup>円</sup> | △ 292,415,917 <sup>円</sup> | 99.21%       | 100.00%    |
| 5年度  | 26,871,000,000              | 27,315,628,807              | 27,315,185,197              | 443,610              | 444,185,197                | 101.65       | 100.00     |
| 比較増減 | 10,047,000,000              | 9,310,343,886               | 9,310,398,886               | △ 55,000             | △ 736,601,114              | P.<br>△ 2.44 | P.<br>0.00 |

収入済額36,625,584,083円は、前年度と比較して9,310,398,886円(34.09%)の増加となっている。

これは、主に事業収入が増加したことによるものである。

収入済額の主なものは、事業収入35,453,362,900円である。

また、収入未済額388,610円は、前年度と比較して55,000円(12.40%)減少している。

歳入を項目別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

[項目別歳入決算状況表]

| 区 分     |          | 6 年 度 (A)                   | 5 年 度 (B)                   | 比較増減(A)-(B)                | 前 年 度 比 |
|---------|----------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------|
| 事 業 収 入 |          | 35,453,362,900 <sup>円</sup> | 25,807,206,100 <sup>円</sup> | 9,646,156,800 <sup>円</sup> | 137.38% |
| 内 訳     | 入 場 料    | 2,196,400                   | 1,946,300                   | 250,100                    | 112.85  |
|         | 勝者投票券売上金 | 35,451,166,500              | 25,805,259,800              | 9,645,906,700              | 137.38  |
| 財 産 収 入 |          | 17,578,416                  | 10,375,335                  | 7,203,081                  | 169.43  |
| 繰 入 金   |          | 284,488,100                 | 349,826,820                 | △ 65,338,720               | 81.32   |
| 繰 越 金   |          | 671,570,917                 | 888,282,909                 | △ 216,711,992              | 75.60   |
| 諸 収 入   |          | 198,583,750                 | 259,494,033                 | △ 60,910,283               | 76.53   |
| 計       |          | 36,625,584,083              | 27,315,185,197              | 9,310,398,886              | 134.09  |

なお、最近3か年の勝者投票券売上金及び本場入場者数の推移は、次表のとおりである。

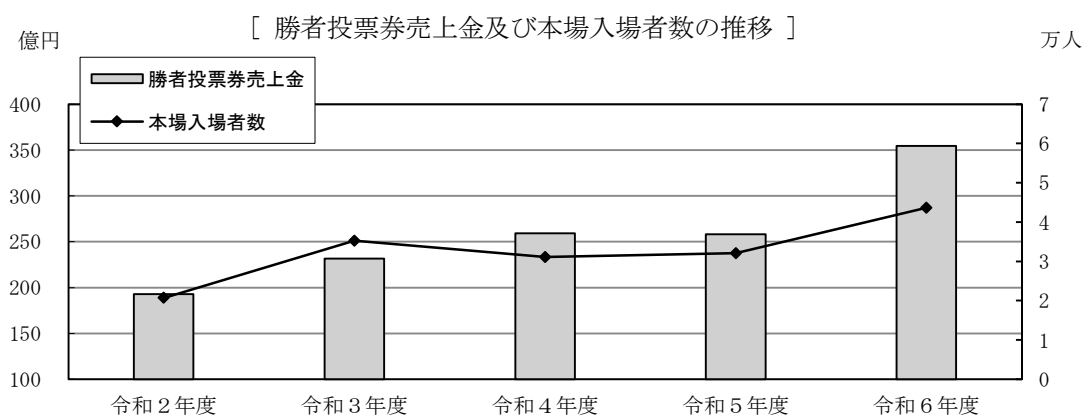
[ 勝者投票券売上金の推移表 ]

| 区 分    | 4 年 度                       | 前年度比                | 5 年 度                       | 前年度比               | 6 年 度                       | 前年度比                |
|--------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|
| 総売上金額  | 25,933,639,800 <sup>円</sup> | 111.92 <sup>%</sup> | 25,805,259,800 <sup>円</sup> | 99.50 <sup>%</sup> | 35,451,166,500 <sup>円</sup> | 137.38 <sup>%</sup> |
| 内<br>訳 | 本 場                         | 274,283,900         | 226,992,300                 | 82.76              | 329,699,900                 | 145.25              |
|        | 場 外                         | 4,723,904,200       | 3,912,607,500               | 82.83              | 5,453,929,800               | 139.39              |
|        | 電話・インターネット投票                | 20,935,451,700      | 21,665,660,000              | 103.49             | 29,667,536,800              | 136.93              |

[ 本場入場者数の推移表 ]

| 区 分        | 4 年 度               | 前年度比               | 5 年 度               | 前年度比                | 6 年 度               | 前年度比                |
|------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 入 場 者 数    | 31,093 <sup>人</sup> | 88.21 <sup>%</sup> | 32,051 <sup>人</sup> | 103.08 <sup>%</sup> | 43,681 <sup>人</sup> | 136.29 <sup>%</sup> |
| 1日当たりの入場者数 | 486<br>(64日)        | 84.08              | 501<br>(64日)        | 103.09              | 683<br>(64日)        | 136.33              |

注：1日当たりの入場者数欄の( )は、年間の本場開催日数を記載した。



## ○歳出状況

| 区 分     | 予 算 現 額                     | 支 出 済 額                     | 翌年度繰越額         | 不 用 額                    | 執行率                |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|--------------------|
| 6 年 度   | 36,918,000,000 <sup>円</sup> | 36,442,855,858 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 475,144,142 <sup>円</sup> | 98.71 <sup>%</sup> |
| 5 年 度   | 26,871,000,000              | 26,643,614,280              | 0              | 227,385,720              | 99.15              |
| 比 較 増 減 | 10,047,000,000              | 9,799,241,578               | 0              | 247,758,422              | P.<br>△ 0.44       |

支出済額36,442,855,858円は、前年度と比較して9,799,241,578円(36.78%)の増加となっている。

これは、主に払戻金及び開催事業費が増加したことによるものである。



なお、当年度は、競輪事業施設等整備基金に1,412,751,482円（前年度1,055,888,494円）を積み立てている。

また、一般会計に1,020,000,000円（前年度600,000,000円）を繰り出している。

不用額475,144,142円は、予算現額の1.29%（前年度0.85%）となっており、この主なものは、開催事業費の報償費123,951,000円、需用費93,823,528円及び払戻金64,219,860円である。

## (2) 国民健康保険事業特別会計

### ○決算収支状況

| 区 分  | 歳入決算額          | 歳出決算額          | 形式収支          | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支          | 単年度収支         |
|------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 円              | 円              | 円             | 円            | 円             | 円             |
| 6年度  | 33,733,882,157 | 32,565,874,406 | 1,168,007,751 | 0            | 1,168,007,751 | △ 731,611,424 |
| 5年度  | 34,517,065,360 | 32,617,446,185 | 1,899,619,175 | 0            | 1,899,619,175 | △ 703,701,381 |
| 比較増減 | △ 783,183,203  | △ 51,571,779   | △ 731,611,424 | 0            | △ 731,611,424 | △ 27,910,043  |

当年度の決算収支は上表のとおりであり、歳入歳出差引額1,168,007,751円を翌年度へ繰り越している。

なお、単年度収支は赤字となっている。

### ○歳入状況

| 区 分  | 予算現額           | 調定額            | 収入済額                           | 不納欠損額       | 収入未済額         | 予算現額と収入済額との比較   | 収 入 率  |        |
|------|----------------|----------------|--------------------------------|-------------|---------------|-----------------|--------|--------|
|      |                |                |                                |             |               |                 | 対予算    | 対調定    |
|      | 円              | 円              | 円                              | 円           | 円             | 円               | %      | %      |
| 6年度  | 33,651,712,000 | 35,511,124,209 | 33,733,882,157<br>(24,794,280) | 163,901,253 | 1,638,135,079 | 82,170,157      | 100.24 | 95.00  |
| 5年度  | 33,264,000,000 | 36,430,136,453 | 34,517,065,360<br>(21,755,539) | 142,910,340 | 1,791,916,292 | 1,253,065,360   | 103.77 | 94.75  |
| 比較増減 | 387,712,000    | △ 919,012,244  | △ 783,183,203<br>(3,038,741)   | 20,990,913  | △ 153,781,213 | △ 1,170,895,203 | △ 3.53 | △ 0.25 |

注：収入済額欄の( )は還付未済額を内数で記載し、収入未済額は〔調定額－収入済額－不納欠損額＋還付未済額〕で算出した。

収入済額33,733,882,157円は、前年度と比較して783,183,203円（2.27%）の減少となっている。

これは、主に繰越金が減少したことによるものである。

収入済額の主なものは、県補助金の保険給付費等交付金21,871,616,734円、国民健康保険税6,825,295,468円及び他会計繰入金の一般会計繰入金2,784,385,621円である。

また、収入未済額1,638,135,079円は、前年度と比較して153,781,213円（8.58%）減少している。

歳入を項目別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

[項目別歳入決算状況表]

| 区 分           | 6 年 度 (A)                  | 5 年 度 (B)                  | 比較増減(A)-(B)             | 前 年 度 比  |
|---------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------|
| 国 民 健 康 保 険 税 | 6,825,295,468 <sup>円</sup> | 6,766,207,553 <sup>円</sup> | 59,087,915 <sup>円</sup> | 100.87%  |
| 使用料及び手数料      | 13,212                     | 33,432                     | △ 20,220                | 39.52    |
| 国 庫 支 出 金     | 25,271,000                 | 819,000                    | 24,452,000              | 3,085.59 |
| 県 支 出 金       | 21,871,616,734             | 22,079,813,349             | △ 208,196,615           | 99.06    |
| 財 産 収 入       | 1,294,000                  | 1,124,000                  | 170,000                 | 115.12   |
| 繰 入 金         | 2,784,385,621              | 2,858,979,391              | △ 74,593,770            | 97.39    |
| 繰 越 金         | 1,899,619,175              | 2,603,320,556              | △ 703,701,381           | 72.97    |
| 諸 収 入         | 326,386,947                | 206,768,079                | 119,618,868             | 157.85   |
| 計             | 33,733,882,157             | 34,517,065,360             | △ 783,183,203           | 97.73    |

なお、最近3か年の国民健康保険税収入の推移は、次表のとおりである。

[ 国民健康保険税収入の推移表 ]

| 区 分   | 調 定 額                      |        | 収 入 済 額                                    |        | 不 納 欠 損 額                | 収 入 未 済 額                  | 収 入 率  |
|-------|----------------------------|--------|--------------------------------------------|--------|--------------------------|----------------------------|--------|
|       | 金 額                        | 前年度比   | 金 額                                        | 前年度比   |                          |                            |        |
| 4 年 度 | 9,365,544,199 <sup>円</sup> | 96.60% | 7,272,854,307 <sup>円</sup><br>(21,032,065) | 99.44% | 133,019,739 <sup>円</sup> | 1,980,702,218 <sup>円</sup> | 77.66% |
| 5 年 度 | 8,652,992,823              | 92.39  | 6,766,207,553 <sup>円</sup><br>(21,755,539) | 93.03  | 139,988,912              | 1,768,551,897              | 78.19  |
| 6 年 度 | 8,582,299,509              | 99.18  | 6,825,295,468 <sup>円</sup><br>(24,794,280) | 100.87 | 163,528,559              | 1,618,269,762              | 79.53  |

注：収入済額欄の( )は還付未済額を内数で記載し、収入未済額は〔調定額－収入済額－不納欠損額＋還付未済額〕で算出した。

国民健康保険税の調定額に対する収入率は79.53%で、前年度と比較して1.34ポイント上昇している。

また、収入未済額1,618,269,762円は、前年度と比較して150,282,135円（8.50%）減少している。

不納欠損額163,528,559円は、前年度と比較して23,539,647円（16.82%）増加している。

○歳出状況

| 区 分     | 予 算 現 額                     | 支 出 済 額                     | 翌年度繰越額         | 不 用 額                      | 執行率       |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|----------------------------|-----------|
| 6 年 度   | 33,651,712,000 <sup>円</sup> | 32,565,874,406 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 1,085,837,594 <sup>円</sup> | 96.77%    |
| 5 年 度   | 33,264,000,000              | 32,617,446,185              | 0              | 646,553,815                | 98.06     |
| 比 較 増 減 | 387,712,000                 | △ 51,571,779                | 0              | 439,283,779                | △ 1.29 P. |

支出済額32,565,874,406円は、前年度と比較して51,571,779円（0.16%）の減少となっている。

これは、主に一般管理費及び一般被保険者高額療養費の増加はあったものの、一般被保険者療養給付費が減少したことによるものである。

なお、当年度は、財政調整基金に1,294,000円（前年度1,124,000円）を積み立てている。

不用額1,085,837,594円は、予算現額の3.23%（前年度1.94%）となっており、この主なものは、療養給付費の負担金、補助及び交付金665,170,117円、高額療養費の負担金、補助及び交付金282,461,639円である。

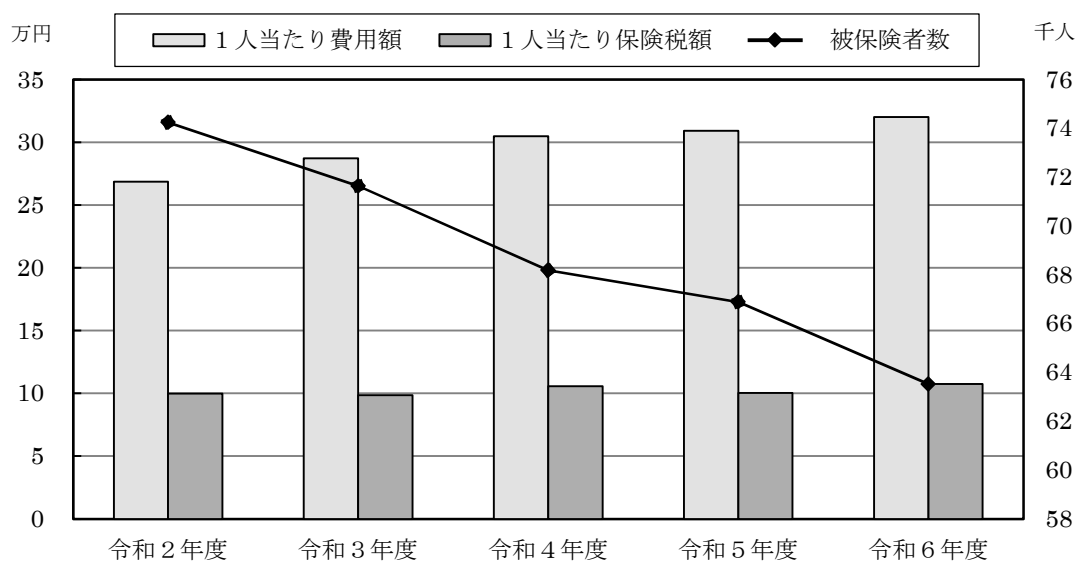
なお、国民健康保険事業における主な項目の状況は、次表のとおりである。

[ 国民健康保険事業における主な項目の状況表 ]

| 区 分              | 6 年 度   | 5 年 度   | 前 年 度 比 較 |         |
|------------------|---------|---------|-----------|---------|
|                  |         |         | 増 減       | 比 率     |
| 加 入 世 帯 数（世帯）    | 42,154  | 43,713  | △ 1,559   | 96.43%  |
| 被 保 険 者 数（人）     | 63,526  | 66,885  | △ 3,359   | 94.98%  |
| 1世帯当たり保険税額（円）    | 161,932 | 153,454 | 8,478     | 105.52% |
| 1人当たり保険税額（円）     | 107,453 | 100,290 | 7,163     | 107.14% |
| 1件当たり費用額（診療費）（円） | 26,931  | 26,262  | 669       | 102.55% |
| 1人当たり費用額（診療費）（円） | 319,972 | 308,994 | 10,978    | 103.55% |

注：加入世帯数及び被保険者数については、年度平均値

[ 1人当たり費用額・1人当たり保険税額・被保険者数の推移 ]



### (3) 総合動植物公園事業特別会計

#### ○決算収支状況

| 区 分   | 歳入決算額              | 歳出決算額              | 形式収支   | 翌年度へ繰り越すべき財源     | 実 質 収 支            | 単年度収支              |
|-------|--------------------|--------------------|--------|------------------|--------------------|--------------------|
| 6 年 度 | 円<br>1,929,693,985 | 円<br>1,929,693,985 | 円<br>0 | 円<br>132,300,000 | 円<br>△ 132,300,000 | 円<br>△ 132,300,000 |
| 5 年 度 | 1,892,290,849      | 1,892,290,849      | 0      | 0                | 0                  | 0                  |
| 比較増減  | 37,403,136         | 37,403,136         | 0      | 132,300,000      | △ 132,300,000      | △ 132,300,000      |

当年度の決算収支は上表のとおりであり、歳入歳出同額となっている。

なお、翌年度繰越額132,300,000円は、一般管理費の工事請負費における施設営繕事業費である。

#### ○歳入状況

| 区 分   | 予 算 現 額            | 調 定 額              | 収 入 済 額            | 収入未済額     | 予算現額と収入済額との比較      | 予算現額に対する収入率  |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------|
| 6 年 度 | 円<br>2,129,210,000 | 円<br>1,929,693,985 | 円<br>1,929,693,985 | 円<br>0    | 円<br>△ 199,516,015 | %<br>90.63   |
| 5 年 度 | 1,968,500,000      | 1,892,755,260      | 1,892,290,849      | 464,411   | △ 76,209,151       | 96.13        |
| 比較増減  | 160,710,000        | 36,938,725         | 37,403,136         | △ 464,411 | △ 123,306,864      | P.<br>△ 5.50 |

収入済額1,929,693,985円は、前年度と比較して37,403,136円（1.98%）の増加となっている。

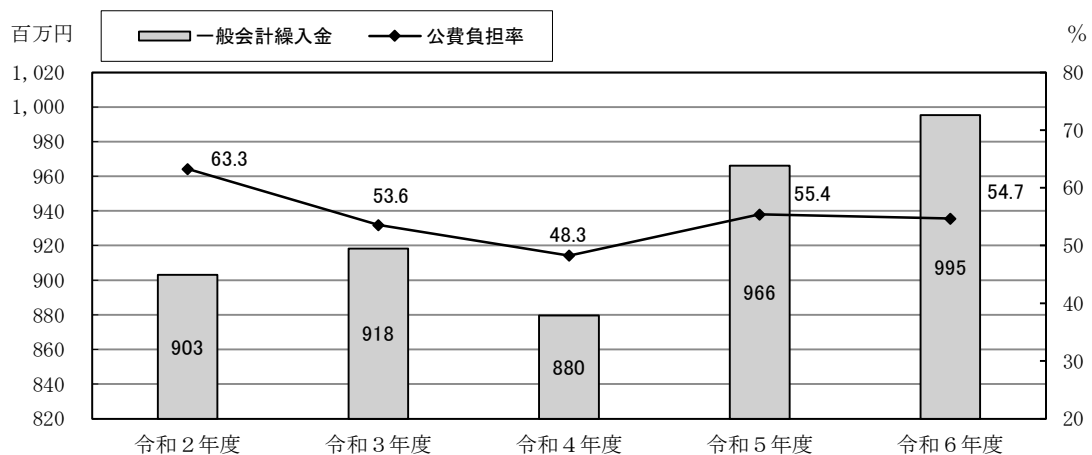
これは、主に他会計繰入金の一般会計繰入金が増加したことによるものである。

収入済額の主なものは、他会計繰入金の一般会計繰入金995,333,524円及び使用料の総合動植物公園使用料565,333,896円である。

また、収入未済額は、皆減となっている。

なお、経常経費に対する公費負担率の推移及び最近3か年の総合動植物公園利用状況の推移は、次のとおりである。

[経常経費に対する公費負担率の推移]



[ 利用状況の推移表 ]

| 区 分   | 入 園 者 数        |             |              |             | 入 園 料            |             | 遊 具 使 用 料        |             | 駐 車 場 使 用 料     |             |
|-------|----------------|-------------|--------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------|-------------|
|       | 総入園者数          | 前年度比        | 有料入園者数       | 前年度比        | 金 額              | 前年度比        | 金 額              | 前年度比        | 金 額             | 前年度比        |
| 4 年 度 | 人<br>1,134,939 | %<br>118.20 | 人<br>727,251 | %<br>119.99 | 円<br>380,795,540 | %<br>130.58 | 円<br>154,059,750 | %<br>111.29 | 円<br>49,957,000 | %<br>105.93 |
| 5 年 度 | 966,789        | 85.18       | 604,843      | 83.17       | 346,002,720      | 90.86       | 131,780,200      | 85.54       | 41,885,400      | 83.84       |
| 6 年 度 | 971,290        | 100.47      | 592,377      | 97.94       | 344,563,920      | 99.58       | 135,035,550      | 102.47      | 42,959,600      | 102.56      |

○歳出状況

| 区 分   | 予 算 現 額            | 支 出 済 額            | 翌年度繰越額           | 不 用 額           | 執行率          |
|-------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|--------------|
| 6 年 度 | 円<br>2,129,210,000 | 円<br>1,929,693,985 | 円<br>132,300,000 | 円<br>67,216,015 | %<br>90.63   |
| 5 年 度 | 1,968,500,000      | 1,892,290,849      | 0                | 76,209,151      | 96.13        |
| 比較増減  | 160,710,000        | 37,403,136         | 132,300,000      | △ 8,993,136     | P.<br>△ 5.50 |

支出済額1,929,693,985円は、前年度と比較して37,403,136円（1.98%）の増加となっている。

これは、主に一般管理費が増加したことによるものである。

なお、総合動植物公園整備基金に17,102,574円（前年度20,646,406円）を積み立てている。

不用額67,216,015円は、予算現額の3.16%（前年度3.87%）となっており、この主なものは、一般管理費の委託料30,619,280円、需用費10,652,639円及び職員手当6,514,518円である。

(4) 公共駐車場事業特別会計

○決算収支状況

| 区 分   | 歳入決算額            | 歳出決算額            | 形式収支            | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支            | 単年度収支            |
|-------|------------------|------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------------|
| 6 年 度 | 円<br>232,103,567 | 円<br>210,822,253 | 円<br>21,281,314 | 円<br>0       | 円<br>21,281,314 | 円<br>△ 1,243,154 |
| 5 年 度 | 161,126,356      | 104,601,888      | 56,524,468      | 34,000,000   | 22,524,468      | 22,524,468       |
| 比較増減  | 70,977,211       | 106,220,365      | △ 35,243,154    | △ 34,000,000 | △ 1,243,154     | 23,767,622       |

当年度の決算収支は上表のとおりであり、歳入歳出差引額21,281,314円を翌年度へ繰り越している。

なお、単年度収支は赤字となっている。

○歳入状況

| 区 分     | 予 算 現 額                  | 調 定 額                    | 収 入 済 額                  | 予算現額と収入済額との比較          | 予算現額に対する収入率         |
|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------|
| 6 年 度   | 225,000,000 <sup>円</sup> | 232,103,567 <sup>円</sup> | 232,103,567 <sup>円</sup> | 7,103,567 <sup>円</sup> | 103.16 <sup>%</sup> |
| 5 年 度   | 145,000,000              | 161,126,356              | 161,126,356              | 16,126,356             | 111.12              |
| 比 較 増 減 | 80,000,000               | 70,977,211               | 70,977,211               | △ 9,022,789            | P.<br>△ 7.96        |

収入済額232,103,567円は、前年度と比較して70,977,211円（44.05%）の増加となっている。これは、主に繰越金の増加によるものである。

収入済額の主なものは、使用料の駐車場使用料152,211,430円及び繰越金56,424,468円である。

なお、最近3か年の駐車場利用状況の推移は、次表のとおりである。

〔利用台数の推移表〕

| 区 分   | 駅前第1公共駐車場           |                     | 駅前第2公共駐車場            |                     | 松葉公園地下駐車場           |                     | 合 計                  |                     |
|-------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|       | 台 数                 | 前年度比                | 台 数                  | 前年度比                | 台 数                 | 前年度比                | 台 数                  | 前年度比                |
| 4 年 度 | 86,781 <sup>台</sup> | 198.46 <sup>%</sup> | 170,558 <sup>台</sup> | 109.03 <sup>%</sup> | 58,526 <sup>台</sup> | 119.34 <sup>%</sup> | 315,865 <sup>台</sup> | 126.75 <sup>%</sup> |
| 5 年 度 | 99,646              | 114.82              | 170,196              | 99.79               | 69,325              | 118.45              | 339,167              | 107.38              |
| 6 年 度 | 113,014             | 113.42              | 173,366              | 101.86              | 76,148              | 109.84              | 362,528              | 106.89              |

〔使用料の推移表〕

| 区 分   | 駅前第1公共駐車場               |                     | 駅前第2公共駐車場               |                     | 松葉公園地下駐車場               |                     | 合 計                      |                     |
|-------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
|       | 金 額                     | 前年度比                | 金 額                     | 前年度比                | 金 額                     | 前年度比                | 金 額                      | 前年度比                |
| 4 年 度 | 17,849,420 <sup>円</sup> | 136.29 <sup>%</sup> | 70,996,006 <sup>円</sup> | 118.03 <sup>%</sup> | 38,464,614 <sup>円</sup> | 121.94 <sup>%</sup> | 127,310,040 <sup>円</sup> | 121.49 <sup>%</sup> |
| 5 年 度 | 20,276,862              | 113.60              | 76,735,292              | 108.08              | 44,014,194              | 114.43              | 141,026,348              | 110.77              |
| 6 年 度 | 22,402,954              | 110.49              | 81,227,094              | 105.85              | 48,581,382              | 110.38              | 152,211,430              | 107.93              |

○歳出状況

| 区 分     | 予 算 現 額                  | 支 出 済 額                  | 翌年度繰越額         | 不 用 額                   | 執行率                |
|---------|--------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|--------------------|
| 6 年 度   | 225,000,000 <sup>円</sup> | 210,822,253 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 14,177,747 <sup>円</sup> | 93.70 <sup>%</sup> |
| 5 年 度   | 145,000,000              | 104,601,888              | 34,000,000     | 6,398,112               | 72.14              |
| 比 較 増 減 | 80,000,000               | 106,220,365              | △ 34,000,000   | 7,779,635               | P.<br>21.56        |

支出済額210,822,253円は、前年度と比較して106,220,365円（101.55%）の増加となっている。これは、一般管理費が増加したことによるものである。

なお、公共駐車場事業基金に56,535,000円（前年度13,005,000円）を積み立てている。

不用額14,177,747円は、予算現額の6.30%（前年度4.41%）となっており、この主なものは、一般管理費の需用費13,286,009円である。

#### (5) 母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計

##### ○決算収支状況

| 区 分  | 歳入決算額       | 歳出決算額       | 形式収支        | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支        | 単年度収支       |
|------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|      | 円           | 円           | 円           | 円            | 円           | 円           |
| 6年度  | 20,934,392  | 13,691,193  | 7,243,199   | 0            | 7,243,199   | △ 2,416,368 |
| 5年度  | 26,572,851  | 16,913,284  | 9,659,567   | 0            | 9,659,567   | △ 6,770,122 |
| 比較増減 | △ 5,638,459 | △ 3,222,091 | △ 2,416,368 | 0            | △ 2,416,368 | 4,353,754   |

当年度の決算収支は上表のとおりであり、歳入歳出差引額7,243,199円を翌年度へ繰り越している。

なお、単年度収支は赤字となっている。

##### ○歳入状況

| 区 分  | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 収入未済額       | 予算現額と収入済額との比較 | 収入率     |       |
|------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------|-------|
|      |             |             |             |             |               | 対予算     | 対調定   |
|      | 円           | 円           | 円           | 円           | 円             | %       | %     |
| 6年度  | 23,000,000  | 25,486,785  | 20,934,392  | 4,552,393   | △ 2,065,608   | 91.02   | 82.14 |
| 5年度  | 25,000,000  | 32,673,397  | 26,572,851  | 6,100,546   | 1,572,851     | 106.29  | 81.33 |
| 比較増減 | △ 2,000,000 | △ 7,186,612 | △ 5,638,459 | △ 1,548,153 | △ 3,638,459   | △ 15.27 | 0.81  |

収入済額20,934,392円は、前年度と比較して5,638,459円（21.22%）の減少となっている。これは市債の皆増はあったものの、繰越金及び事業収入が減少したことによるものである。

収入済額の主なものは、繰越金9,659,567円及び貸付金元利収入の母子父子寡婦福祉資金貸付金元利収入8,178,895円である。

なお、最近3か年の母子父子寡婦福祉資金貸付金元利収入の推移は、次表のとおりである。

[ 母子父子寡婦福祉資金貸付金元利収入の推移表 ]

| 区 分 | 調定額        |       | 収入済額       |       | 不納欠損額 | 収入未済額     | 収入率   |
|-----|------------|-------|------------|-------|-------|-----------|-------|
|     | 金額         | 前年度比  | 金額         | 前年度比  |       |           |       |
|     | 円          | %     | 円          | %     | 円     | 円         | %     |
| 4年度 | 20,742,272 | 93.47 | 13,069,789 | 99.22 | 0     | 7,672,483 | 63.01 |
| 5年度 | 16,127,249 | 77.75 | 10,026,703 | 76.72 | 0     | 6,100,546 | 62.17 |
| 6年度 | 12,731,288 | 78.94 | 8,178,895  | 81.57 | 0     | 4,552,393 | 64.24 |

母子父子寡婦福祉資金貸付金元利収入の調定額に対する収入率は64.24%で、前年度と比較して2.07ポイント上昇している。

また、収入未済額4,552,393円は、前年度と比較して1,548,153円（25.38%）減少している。

○歳出状況

| 区 分     | 予 算 現 額                 | 支 出 済 額                 | 翌 年 度 繰 越 額    | 不 用 額                  | 執 行 率                |
|---------|-------------------------|-------------------------|----------------|------------------------|----------------------|
| 6 年 度   | 23,000,000 <sup>円</sup> | 13,691,193 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 9,308,807 <sup>円</sup> | 59.53 <sup>%</sup>   |
| 5 年 度   | 25,000,000              | 16,913,284              | 0              | 8,086,716              | 67.65                |
| 比 較 増 減 | △ 2,000,000             | △ 3,222,091             | 0              | 1,222,091              | △ 8.12 <sup>P.</sup> |

支出済額13,691,193円は、前年度と比較して3,222,091円（19.05%）の減少となっている。これは、母子父子寡婦福祉資金貸付事業費及び諸支出金の他会計繰出金が減少したことによるものである。

不用額9,308,807円は、予算現額の40.47%（前年度32.35%）となっており、この主なものは、母子父子寡婦福祉資金貸付事業費の貸付金9,090,000円である。

なお、最近3か年の母子父子寡婦福祉資金貸付の推移は、次表のとおりである。

[ 母子父子寡婦福祉資金貸付の推移表 ]

| 区 分   | 母 子 福 祉 資 金    |                        | 父 子 福 祉 資 金    |                | 寡 婦 福 祉 資 金    |                | 合 計            |                        |
|-------|----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|
|       | 貸付件数           | 貸 付 金 額                | 貸付件数           | 貸 付 金 額        | 貸付件数           | 貸 付 金 額        | 貸付件数           | 貸 付 金 額                |
| 4 年 度 | 3 <sup>件</sup> | 1,908,000 <sup>円</sup> | 0 <sup>件</sup> | 0 <sup>円</sup> | 0 <sup>件</sup> | 0 <sup>円</sup> | 3 <sup>件</sup> | 1,908,000 <sup>円</sup> |
| 5 年 度 | 3              | 1,650,000              | 0              | 0              | 0              | 0              | 3              | 1,650,000              |
| 6 年 度 | 1              | 510,000                | 0              | 0              | 0              | 0              | 1              | 510,000                |

(6) 後期高齢者医療特別会計

○決算収支状況

| 区 分     | 歳 入 決 算 額                   | 歳 出 決 算 額                   | 形 式 収 支                 | 翌年度へ繰り越すべき財源   | 実 質 収 支                 | 単 年 度 収 支              |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|------------------------|
| 6 年 度   | 10,845,398,029 <sup>円</sup> | 10,834,126,629 <sup>円</sup> | 11,271,400 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 11,271,400 <sup>円</sup> | 5,564,800 <sup>円</sup> |
| 5 年 度   | 9,777,949,059               | 9,772,242,459               | 5,706,600               | 0              | 5,706,600               | △ 680,300              |
| 比 較 増 減 | 1,067,448,970               | 1,061,884,170               | 5,564,800               | 0              | 5,564,800               | 6,245,100              |

当年度の決算収支は上表のとおりであり、歳入歳出差引額11,271,400円を翌年度へ繰り越している。

なお、単年度収支は黒字となっている。



# ○歳入状況

| 区 分   | 予 算 現 額                     | 調 定 額                       | 収 入 済 額                                     | 不 納 欠 損 額              | 収 入 未 済 額               | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較  | 収 入 率              |                    |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|
|       |                             |                             |                                             |                        |                         |                            | 対 予 算              | 対 調 定              |
| 6 年 度 | 11,076,627,000 <sup>円</sup> | 10,873,877,565 <sup>円</sup> | 10,845,398,029 <sup>円</sup><br>(11,236,200) | 5,701,102 <sup>円</sup> | 34,014,634 <sup>円</sup> | △ 231,228,971 <sup>円</sup> | 97.91 <sup>%</sup> | 99.74 <sup>%</sup> |
| 5 年 度 | 10,040,000,000              | 9,803,819,009               | 9,777,949,059 <sup>円</sup><br>(10,761,100)  | 5,406,750              | 31,224,300              | △ 262,050,941              | 97.39              | 99.74              |
| 比較増減  | 1,036,627,000               | 1,070,058,556               | 1,067,448,970 <sup>円</sup><br>(475,100)     | 294,352                | 2,790,334               | 30,821,970                 | 0.52 <sup>P.</sup> | 0.00 <sup>P.</sup> |

注：収入済額欄の( )は還付未済額を内数で記載し、収入未済額は〔調定額－収入済額－不納欠損額＋還付未済額〕で算出した。

収入済額10,845,398,029円は、前年度と比較して1,067,448,970円(10.92%)の増加となっている。

これは、主に保険料及び繰入金が増加したことによるものである。

収入済額の主なものは、後期高齢者医療保険料5,422,501,864円及び他会計繰入金の一般会計繰入金5,138,519,401円である。

なお、最近3か年の後期高齢者医療保険料収入の推移は、次表のとおりである。

[ 後期高齢者医療保険料収入の推移表 ]

| 区 分   | 調 定 額                      |                     | 収 入 済 額                                    |                     | 不 納 欠 損 額              | 収 入 未 済 額               | 収入率                |
|-------|----------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|
|       | 金 額                        | 前年度比                | 金 額                                        | 前年度比                |                        |                         |                    |
| 4 年 度 | 4,453,189,380 <sup>円</sup> | 105.35 <sup>%</sup> | 4,423,634,328 <sup>円</sup><br>(8,456,600)  | 105.35 <sup>%</sup> | 1,918,002 <sup>円</sup> | 36,093,650 <sup>円</sup> | 99.34 <sup>%</sup> |
| 5 年 度 | 4,600,944,450              | 103.32              | 4,575,074,500 <sup>円</sup><br>(10,761,100) | 103.42              | 5,406,750              | 31,224,300              | 99.44              |
| 6 年 度 | 5,450,981,400              | 118.48              | 5,422,501,864 <sup>円</sup><br>(11,236,200) | 118.52              | 5,701,102              | 34,014,634              | 99.48              |

注：収入済額欄の( )は還付未済額を内数で記載し、収入未済額は〔調定額－収入済額－不納欠損額＋還付未済額〕で算出した。

後期高齢者医療保険料の調定額に対する収入率は99.48%で、前年度と比較して0.04ポイント上昇している。

また、収入未済額34,014,634円は、前年度と比較して2,790,334円(8.94%)増加している。

不納欠損額5,701,102円は、前年度と比較して294,352円(5.44%)増加している。

# ○歳出状況

| 区 分   | 予 算 現 額                     | 支 出 済 額                     | 翌 年 度 繰 越 額    | 不 用 額                    | 執 行 率              |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|--------------------|
| 6 年 度 | 11,076,627,000 <sup>円</sup> | 10,834,126,629 <sup>円</sup> | 0 <sup>円</sup> | 242,500,371 <sup>円</sup> | 97.81 <sup>%</sup> |
| 5 年 度 | 10,040,000,000              | 9,772,242,459               | 0              | 267,757,541              | 97.33              |
| 比較増減  | 1,036,627,000               | 1,061,884,170               | 0              | △ 25,257,170             | 0.48 <sup>P.</sup> |

支出済額10,834,126,629円は、前年度と比較して1,061,884,170円(10.87%)の増加となっている。

これは、主に後期高齢者医療広域連合納付金が増加したことによるものである。

不用額242,500,371円は、予算現額の2.19%（前年度2.67%）となっており、この主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金の負担金、補助及び交付金188,431,213円である。

なお、最近3か年の被保険者数の推移は、次表のとおりである。

〔被保険者数の推移表〕

| 区 分       | 4年度                 |                     | 5年度                 |                     | 6年度                 |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           | 人 数                 | 前年度比                | 人 数                 | 前年度比                | 人 数                 | 前年度比                |
| 被 保 険 者 数 | 52,962 <sup>人</sup> | 104.42 <sup>%</sup> | 54,976 <sup>人</sup> | 103.80 <sup>%</sup> | 56,765 <sup>人</sup> | 103.25 <sup>%</sup> |

注：豊橋市が後期高齢者医療資格確認書等の引き渡しをしている数

## 5 財産に関する調書

財産の各項目の概要は、次のとおりである。

| 区 分                 |          | 前年度末現在高                     | 当年度中増減高                   | 当年度末現在高                     |
|---------------------|----------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 土 地<br>(山林を除く)      | 行 政 財 産  | 7,489,357.10 m <sup>2</sup> | 9,825.88 m <sup>2</sup>   | 7,499,182.98 m <sup>2</sup> |
|                     | 普 通 財 産  | 287,578.54 m <sup>2</sup>   | 8.08 m <sup>2</sup>       | 287,586.62 m <sup>2</sup>   |
|                     | 計        | 7,776,935.64 m <sup>2</sup> | 9,833.96 m <sup>2</sup>   | 7,786,769.60 m <sup>2</sup> |
| 建 物                 | 行 政 財 産  | 1,240,103.27 m <sup>2</sup> | 246.56 m <sup>2</sup>     | 1,240,349.83 m <sup>2</sup> |
|                     | 普 通 財 産  | 24,518.34 m <sup>2</sup>    | △ 422.78 m <sup>2</sup>   | 24,095.56 m <sup>2</sup>    |
|                     | 計        | 1,264,621.61 m <sup>2</sup> | △ 176.22 m <sup>2</sup>   | 1,264,445.39 m <sup>2</sup> |
| 山 林                 | 面 積      | 464,201.36 m <sup>2</sup>   | △ 2,508.00 m <sup>2</sup> | 461,693.36 m <sup>2</sup>   |
|                     | 立木の推定蓄積量 | 4,425.01 m <sup>3</sup>     | 0 m <sup>3</sup>          | 4,425.01 m <sup>3</sup>     |
| 物 権 ( 地 上 権 )       |          | 1,540.09 m <sup>2</sup>     | 0 m <sup>2</sup>          | 1,540.09 m <sup>2</sup>     |
| 無 体 財 産 権 ( 商 標 権 ) |          | 2 件                         | 0 件                       | 2 件                         |
| 有 価 証 券             |          | 2,320,233,000 円             | 0 円                       | 2,320,233,000 円             |
| 出 資 に よ る 権 利       |          | 1,552,780,717 円             | 300,000 円                 | 1,553,080,717 円             |

### (1) 公 有 財 産

#### ア 土 地 (山林を除く)

前年度末現在高と比較して9,833.96m<sup>2</sup>増加している。これは、行政財産が9,825.88m<sup>2</sup>増加し、普通財産が8.08m<sup>2</sup>増加したことによるものである。

行政財産の増加は、主に寄附や所管替えによるものである。なお、寄附は、葦毛湿原用地7,430.81m<sup>2</sup>、所管替えは、溜池（石穴池）用地2,508.00m<sup>2</sup>である。

#### イ 建 物

前年度末現在高と比較して176.22m<sup>2</sup>減少している。これは、行政財産が246.56m<sup>2</sup>増加し、普通財産が422.78m<sup>2</sup>減少したことによるものである。

行政財産の増加は、主に総合動植物公園の動物資料展示室の除却889.00m<sup>2</sup>はあったものの、つじが丘保育園の新築907.17m<sup>2</sup>、葦毛湿原管理用倉庫の寄附193.93m<sup>2</sup>によるものである。

普通財産の減少は、旧隔離病舎422.78m<sup>2</sup>の市民病院への所管替えによるものである。

#### ウ 山 林

前年度末現在高と比較して2,508.00m<sup>2</sup>減少している。これは、行政財産として、溜池（石穴池）用地2,508.00m<sup>2</sup>への所管替えによるものである。

#### エ 物 権 (地上権)

当年度中の増減高はなかった。

**オ 無体財産権（商標権）**

当年度中の増減高はなかった。

**カ 有価証券**

当年度中の増減高はなかった。

**キ 出資による権利**

前年度末現在高と比較して300,000円増加している。これは、公益財団法人豊橋みどりの協会への出捐金を増加したことによるものである。

**(2) 物 品**

当年度末における物品（四輪自動車及び取得価格1件100万円以上）の現在高は3,542点であり、前年度末現在高3,534点と比較して8点増加している。これは、主にトレーニング用器具の備品登録によるものである。

**(3) 債 権**

当年度末現在における債権の額は、市民税特別徴収分2,916,008,826円、母子父子寡婦福祉資金貸付金24,221,891円及び地域総合整備資金貸付金900,000,000円で合計3,840,230,717円となっており、前年度末と比較して32,320,972円減少している。これは、市民税特別徴収分73,799,770円の増加はあるものの、地域総合整備資金貸付金100,000,000円及び母子父子寡婦福祉資金貸付金6,120,742円の減少によるものである。

**(4) 基 金**

当年度末現在高は、前年度末現在高と比較して622,452,352円増加している。これは主に、財政調整基金、未来産業支援基金の減少及びつつじが丘校区地域振興基金の廃止はあるものの、競輪事業施設等整備基金、職員退職手当基金及びふるさと基金の増加によるものである。

また、土地開発基金、収入印紙購入基金については、「第6 基金運用状況」のとおりである。

〔 基 金 現 在 高 表 〕

| 区 分  |                            | 前年度末現在高        | 当年度中増減高         | 当年度末現在高        |
|------|----------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 積立基金 |                            | 円              | 円               | 円              |
|      | 財 政 調 整 基 金                | 11,254,540,948 | △ 1,615,593,509 | 9,638,947,439  |
|      | 競輪事業財政調整基金                 | 590,009,941    | 2,269,156       | 592,279,097    |
|      | 教 育 振 興 基 金                | 29,150,281     | 127,249         | 29,277,530     |
|      | 小・中学校読書活動<br>振 興 基 金       | 30,000,013     | 0               | 30,000,013     |
|      | 文 化 振 興 基 金                | 38,729,160     | 40,223          | 38,769,383     |
|      | ス ポ ー ツ 振 興 基 金            | 38,630,000     | 0               | 38,630,000     |
|      | 福 祉 振 興 基 金                | 233,057,900    | 1,100,000       | 234,157,900    |
|      | 司 文 庫 基 金                  | 100,000,000    | 0               | 100,000,000    |
|      | 公共駐車場事業基金                  | 294,462,771    | 56,535,000      | 350,997,771    |
|      | 国民健康保険事業<br>財 政 調 整 基 金    | 503,075,488    | 1,294,000       | 504,369,488    |
|      | 星野眞吾・高畑郁子<br>美 術 振 興 基 金   | 580,564,843    | 0               | 580,564,843    |
|      | 減 債 基 金                    | 611,243,534    | 331,131,304     | 942,374,838    |
|      | 河 原 福 祉 基 金                | 25,148,857     | △ 10,254,583    | 14,894,274     |
|      | 環 境 活 動 振 興 基 金            | 6,876,817      | 80,875          | 6,957,692      |
|      | 市民協働推進基金                   | 19,125,743     | 144,382         | 19,270,125     |
|      | 地 域 公 共 交 通<br>活 性 化 基 金   | 3,736,920      | 168,387         | 3,905,307      |
|      | ふ る さ と 基 金                | 244,528,149    | 417,101,355     | 661,629,504    |
|      | 豊橋総合動植物公園<br>整 備 基 金       | 97,644,090     | 9,017,574       | 106,661,664    |
|      | 競 輪 事 業 施 設 等<br>整 備 基 金   | 3,923,202,252  | 1,062,924,662   | 4,986,126,914  |
|      | 公 共 施 設 等<br>整 備 基 金       | 2,183,041,959  | 138,170,172     | 2,321,212,131  |
|      | つつじが丘校区<br>地 域 振 興 基 金     | 101,755,202    | △ 101,755,202   | 0              |
|      | 森林環境譲与税基金                  | 123,388,317    | △ 94,662,303    | 28,726,014     |
|      | 丸山薫現代詩振興基金                 | 8,174,914      | △ 493,211       | 7,681,703      |
|      | 未来産業支援基金                   | 2,516,791,327  | △ 148,873,135   | 2,367,918,192  |
|      | 豊橋市立野依小学校等<br>環 境 整 備 基 金  | 20,475,401     | 78,615          | 20,554,016     |
|      | 高 齢 者 福 祉<br>・ 医 療 振 興 基 金 | 212,670,986    | △ 415,488       | 212,255,498    |
|      | 美 術 博 物 館<br>資 料 取 得 等 基 金 | 70,158,351     | △ 14,463,148    | 55,695,203     |
|      | 職 員 退 職 手 当 基 金            | 726,400,340    | 588,779,977     | 1,315,180,317  |
|      | 小 計                        | 24,586,584,504 | 622,452,352     | 25,209,036,856 |
| 運用基金 | 土 地 開 発 基 金                | 600,000,000    | △ 300,000,000   | 300,000,000    |
|      | 収入印紙購入基金                   | 12,000,000     | 0               | 12,000,000     |
|      | 小 計                        | 612,000,000    | △ 300,000,000   | 312,000,000    |
| 合 計  |                            | 25,198,584,504 | 322,452,352     | 25,521,036,856 |

## 第6 基金運用状況

定額の資金をもって運用する土地開発基金及び収入印紙購入基金の運用状況については、次のとおりである。

### 1 土地開発基金

当基金は、公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために必要のある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るため300,000,000円の資金で運用されており、当年度の運用状況は、次表のとおりである。

[ 土 地 開 発 基 金 運 用 状 況 表 ]

| 区 分     | 前 年 度 末 現 在 高 |                | 当 年 度 中 運 用 状 況 |               |             |                | 当 年 度 末 現 在 高 |               |
|---------|---------------|----------------|-----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|---------------|
|         |               |                | 増 加             |               | 減 少         |                |               |               |
|         | 面 積           | 金 額            | 面 積             | 金 額           | 面 積         | 金 額            | 面 積           | 金 額           |
| 土 地     | 3, 241. 43㎡   | 142, 582, 023円 | 5, 823. 26㎡     | 13, 824, 316円 | 8, 402. 50㎡ | 150, 499, 988円 | 662. 19㎡      | 5, 906, 351円  |
| 運 賃 付 金 | -             | 0              | -               | 0             | -           | 0              | -             | 0             |
| 現 金     | -             | 457, 417, 977  | -               | 150, 499, 988 | -           | 313, 824, 316  | -             | 294, 093, 649 |
| 債 権     | -             | 0              | -               | 0             | -           | 0              | -             | 0             |
| 計       | 3, 241. 43    | 600, 000, 000  | 5, 823. 26      | 164, 324, 304 | 8, 402. 50  | 464, 324, 304  | 662. 19       | 300, 000, 000 |

当年度の土地取得は、13,824,316円（面積5,823.26㎡）となっており、豊橋新城スマートＩＣ（仮称）用地及び大岩町・小松原町線用地である。土地処分は、150,499,988円（面積8,402.50㎡）となっており、主に弥生町線街路用地及び豊橋新城スマートＩＣ（仮称）用地である。年度末現在高は5,906,351円（面積662.19㎡）となっている。

運用貸付金については、豊橋市土地開発公社に対するもので、当年度は貸付を行っていない。

なお、当年度の基金回転率は52.14%（前年度52.76%）となっている。基金総額は、当年度末に、一般会計へ300,000,000円の繰入を行い300,000,000円となっている。

### 2 収入印紙購入基金

当基金は、収入印紙の購入及び売りさばきに関する事務を円滑に行うため12,000,000円の資金で運用されており、当年度の運用状況は、購入高116,667,000円、売りさばき高115,472,100円で、購入に対する回転率は972.23%となっている。

決算年度末における基金の現在高は、現金6,504,600円、収入印紙5,495,400円である。

以上が、令和6年度一般会計・特別会計の歳入歳出決算及び基金運用状況の審査の概要である。

## 審 査 意 見

### 1 一般会計

- ・市税においては、納税者の利便性向上や滞納整理の強化により引き続き収入率向上の取組に努められたい。また、住宅使用料などの税外収入においても、引き続き債権管理を行うことにより、収入未済額の縮減に努められたい。
- ・不納欠損処分については、適正な手続により処理されているものと認められた。
- ・執行状況は、適正に執行されていると認められたが、今後もそれぞれの事業効果を検証し、効率的かつ効果的な事業運営に努められたい。

### 2 特別会計

#### (1) 競輪事業特別会計

- ・勝者投票券売上金が前年度と比較して増加し、一般会計へ10億2千万円を繰り出している。引き続き収益の確保により健全な運営に努められたい。
- ・施設の老朽化が進む中、豊橋競輪場施設等整備計画（第2期）に沿って、着実に施設整備の推進に努められたい。

#### (2) 国民健康保険事業特別会計

- ・国民健康保険税について、現年度課税分の収入率は上昇したものの、過年度分は下降している。引き続き現年度完結型の滞納整理を進めるとともに、過年度分についても収入未済額の縮減に努められたい。
- ・不納欠損処分については、適正な手続により処理されているものと認められた。

#### (3) 総合動植物公園事業特別会計

- ・当年度は、サーバル新獣舎オープン、「けものフレンズ」とのコラボイベントの実施などにより総入園者数、公園使用料の増加が認められた。
- ・一般会計からの繰入金が増加している中、引き続き園内イベントの充実により集客を図るとともに、動物スポンサーによる寄附の協力依頼など自主財源確保に向けた取組に努められたい。
- ・当年度、豊橋総合動植物公園が登録博物館となったことから、本園の質の高さを広く発信して知名度の向上に努められたい。

#### (4) 公共駐車場事業特別会計

- ・当年度は、コロナ禍からの回復傾向により、前年度に続いて利用台数、使用料ともに増加が

認められた。引き続き安全で快適な駐車場の運営に努められたい。

- ・次期経営戦略の策定にあたり、利用者アンケートを活用するなど、適切な収入見通しや駐車場需要の把握に努められたい。

#### (5) 母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計

- ・貸付金元利収入の収入率は、前年度より上昇している。引き続き現年度分の収納に重点を置くとともに過年度分についても継続的な催告等に努められたい。
- ・未償還者に対しては引き続き個々の実情を考慮した適切な納付指導を行うなど、制度の健全な運営に努められたい。

#### (6) 後期高齢者医療特別会計

- ・後期高齢者医療保険料については、前年度と同様の高い収入率が認められた。引き続き未納者に対する早期納付を促す取組や75歳年齢到達者に対する初期未納を減らす取組などにより収入未済額の縮減に努められたい。
- ・不納欠損処分については、適正な手続により処理されているものと認められた。

### 3 財政指標・財産

- ・実質収支比率において、望ましいとされる比率（3%～5%）を下回っている。また、経常収支比率においては、前年度から上昇し、財政構造の硬直化が進んでいる。今後も厳しい状況が予想されるが、適切な予算編成及び執行に努められたい。
- ・財政調整基金において、物価高騰対策や人件費の増加などにより取崩し額が増加し残高が減少している。次期行財政改革プランにおいて適切な目標を立て、一定の残高確保に努められたい。
- ・公共施設の適正化については、令和7年度に最終年度となる行財政改革プランの目標は、達成困難な状況である。次期プランにおいても、引き続き施設保有量の適正化や施設長寿命化に努められたい。
- ・ふるさと基金については、ふるさと寄附金の返礼品の拡充などにより前年度より大幅に増加した。しかし、まだ多くの市税が市外へ流失していることから、今後も寄附金の増加に努められたい。

### 4 基金運用状況

- ・土地開発基金については、適切に運用されていると認められた。
- ・収入印紙購入基金については、購入及び在庫管理を徹底し適切な運用に努められたい。



# 決 算 審 査 資 料

第1表 歳 入 歳

| 区 分<br>会 計 別 |                             | 歳 入                          |                            |                              |
|--------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|              |                             | 総 額                          | 重 複 計 算 控 除 額              | 差 引 純 歳 入 額                  |
| 一 般 会 計      |                             | 153,279,132,232 <sup>円</sup> | 1,024,421,284 <sup>円</sup> | 152,254,710,948 <sup>円</sup> |
|              |                             | 147,773,829,723              | 605,115,743                | 147,168,713,980              |
| 特 別 会 計      |                             | 83,387,596,213               | 8,919,304,516              | 74,468,291,697               |
|              |                             | 73,690,189,672               | 8,707,872,046              | 64,982,317,626               |
| 内 訳          | 競 輪 事 業                     | 36,625,584,083               | －                          | 36,625,584,083               |
|              |                             | 27,315,185,197               | －                          | 27,315,185,197               |
|              | 国 民 健 康 保 険 事 業             | 33,733,882,157               | 2,784,385,621              | 30,949,496,536               |
|              |                             | 34,517,065,360               | 2,858,979,391              | 31,658,085,969               |
|              | 総 合 動 植 物 公 園 事 業           | 1,929,693,985                | 995,333,524                | 934,360,461                  |
|              |                             | 1,892,290,849                | 966,182,182                | 926,108,667                  |
|              | 公 共 駐 車 場 事 業               | 232,103,567                  | －                          | 232,103,567                  |
|              |                             | 161,126,356                  | －                          | 161,126,356                  |
|              | 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 | 20,934,392                   | 1,065,970                  | 19,868,422                   |
|              |                             | 26,572,851                   | 112,681                    | 26,460,170                   |
|              | 後 期 高 齢 者 医 療               | 10,845,398,029               | 5,138,519,401              | 5,706,878,628                |
|              |                             | 9,777,949,059                | 4,882,597,792              | 4,895,351,267                |
|              | 合 計                         | 236,666,728,445              | 9,943,725,800              | 226,723,002,645              |
|              |                             | 221,464,019,395              | 9,312,987,789              | 212,151,031,606              |

注：上段数字は6年度、下段数字は5年度を示す。

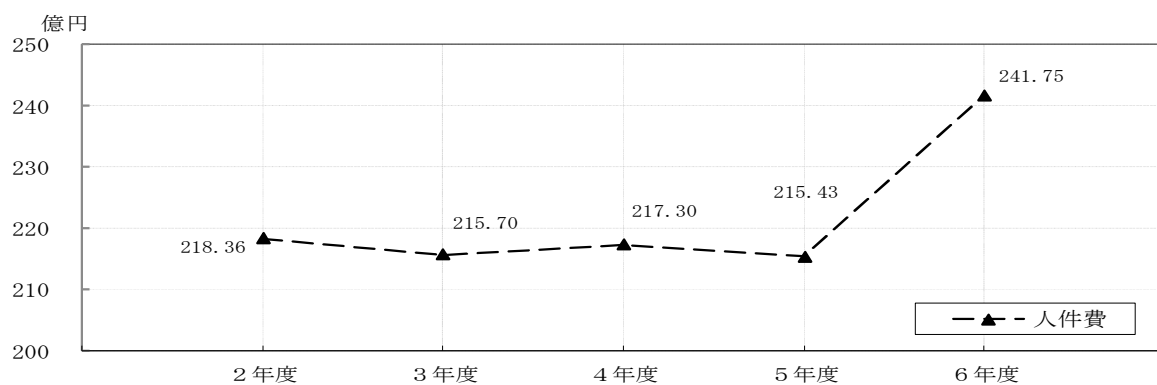
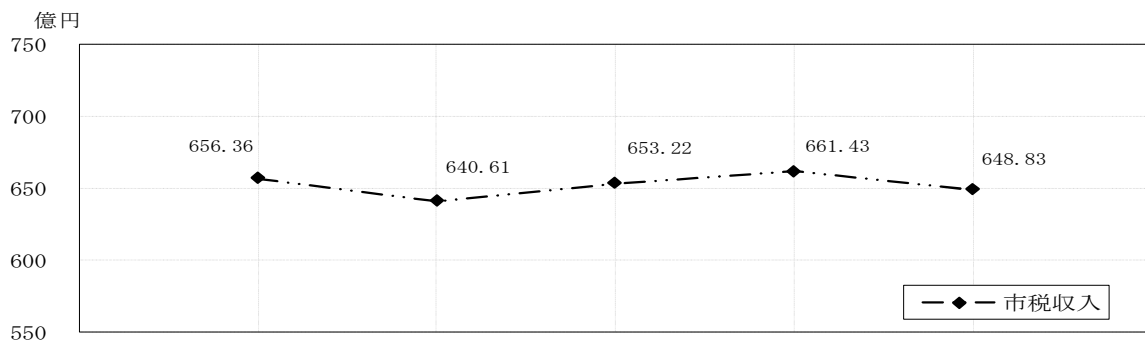
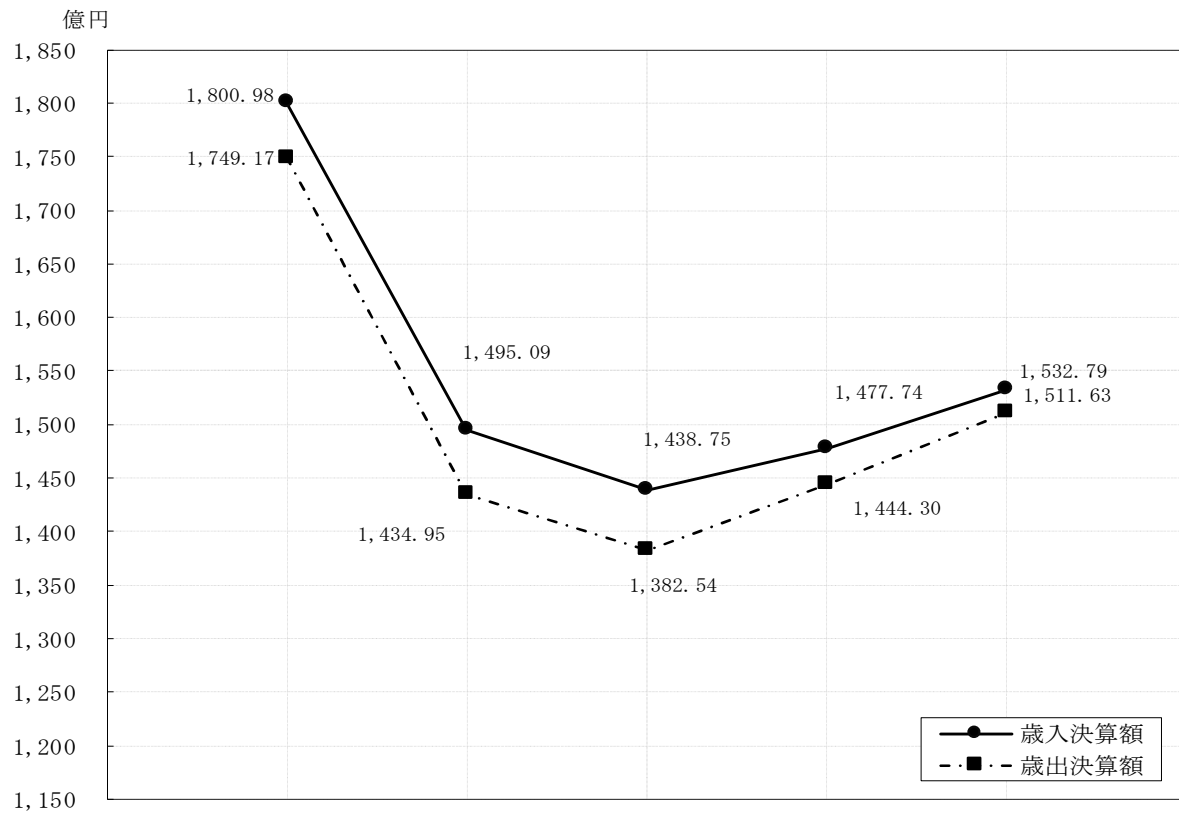
重複計算控除額は、当該各会計相互間の繰入額、繰出額である。

# 出 総 括 表

| 歳 出                          |                            |                              | 歳 入 歳 出 差 引 額              |                             |
|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 総 額                          | 重 複 計 算 控 除 額              | 差 引 純 歳 出 額                  | 総 計 額                      | 純 計 額                       |
| 151,163,708,560 <sup>円</sup> | 8,919,304,516 <sup>円</sup> | 142,244,404,044 <sup>円</sup> | 2,115,423,672 <sup>円</sup> | 10,010,306,904 <sup>円</sup> |
| 144,429,834,807              | 8,707,872,046              | 135,721,962,761              | 3,343,994,916              | 11,446,751,219              |
| 81,997,064,324               | 1,024,421,284              | 80,972,643,040               | 1,390,531,889              | △ 6,504,351,343             |
| 71,047,108,945               | 605,115,743                | 70,441,993,202               | 2,643,080,727              | △ 5,459,675,576             |
| 36,442,855,858               | 1,020,000,000              | 35,422,855,858               | 182,728,225                | 1,202,728,225               |
| 26,643,614,280               | 600,000,000                | 26,043,614,280               | 671,570,917                | 1,271,570,917               |
| 32,565,874,406               | －                          | 32,565,874,406               | 1,168,007,751              | △ 1,616,377,870             |
| 32,617,446,185               | －                          | 32,617,446,185               | 1,899,619,175              | △ 959,360,216               |
| 1,929,693,985                | －                          | 1,929,693,985                | 0                          | △ 995,333,524               |
| 1,892,290,849                | －                          | 1,892,290,849                | 0                          | △ 966,182,182               |
| 210,822,253                  | －                          | 210,822,253                  | 21,281,314                 | 21,281,314                  |
| 104,601,888                  | －                          | 104,601,888                  | 56,524,468                 | 56,524,468                  |
| 13,691,193                   | 4,421,284                  | 9,269,909                    | 7,243,199                  | 10,598,513                  |
| 16,913,284                   | 5,115,743                  | 11,797,541                   | 9,659,567                  | 14,662,629                  |
| 10,834,126,629               | －                          | 10,834,126,629               | 11,271,400                 | △ 5,127,248,001             |
| 9,772,242,459                | －                          | 9,772,242,459                | 5,706,600                  | △ 4,876,891,192             |
| 233,160,772,884              | 9,943,725,800              | 223,217,047,084              | 3,505,955,561              | 3,505,955,561               |
| 215,476,943,752              | 9,312,987,789              | 206,163,955,963              | 5,987,075,643              | 5,987,075,643               |

## 第2表 歳入・歳出及び

### (1) 一般会計



## 人件費決算額の推移表

### (2) 特別会計

