

# No.4

令和元年度

戸田市 一般会計  
特別会計 歳入歳出決算審査意見書

戸田市監査委員

- 1 比率(%)は、小数点以下第2位を四捨五入した。
- 2 構成比率(%)は、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 「0.0」は、該当数値はあるが表示単位未満のものである。
- 4 「△」は、マイナスを表す。
- 5 「－」は、該当数値のないものである。
- 6 「皆増」は、前年度に数値がなく全額増加したものである。
- 7 「皆減」は、当年度に数値がなく全額減少したものである。



戸 監 第 90 号  
令和 2 年 8 月 20 日

戸田市長 菅原文仁様

戸田市監査委員 小川千恵子  
戸田市監査委員 峯岸義雄

令和元年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定により、審査に付された令和元年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算並びに定額基金運用状況について審査したので、別紙のとおり意見を付します。

# 目 次

令和元年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見	1
第1 審査の概要	1
1. 審査の対象	1
2. 審査の期間	1
3. 審査の方法	1
第2 審査の結果	2
第3 決算の概要	2
1. 総括	2
(1) 各会計の総計決算額	2
(2) 実質収支	2
(3) 予算の執行状況	3
2. 一般会計	4
(1) 決算の概況	4
(2) 歳入について	4
(3) 歳出について	15
(4) 予算の流用について	20
3. 特別会計	21
(1) 国民健康保険特別会計	21
(2) 市民医療センター特別会計	22
(3) 交通災害共済事業特別会計	22
(4) 海外留学奨学事業特別会計	23
(5) 火災共済事業特別会計	23
(6) 新曽第一土地区画整理事業特別会計	23
(7) 介護保険特別会計	24
(8) 新曽第二土地区画整理事業特別会計	24
(9) 後期高齢者医療特別会計	25
(10) 在宅介護支援事業特別会計	25
別表1 各会計年度別歳入歳出状況	26
別表2 特別会計款別歳入決算額年度別比較表	28
別表3 特別会計款別歳出決算額年度別比較表	34
4. 実質収支に関する調書	38
5. 財産に関する調書	38
令和元年度戸田市定額基金運用状況審査意見	39
第1 審査の概要	39
1. 審査の対象	39
2. 審査の期間	39
3. 審査の方法	39
第2 審査の結果	39
第3 基金の運用状況	39

# 令和元年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

## 第1 審査の概要

### 1. 審査の対象

- 令和元年度 戸田市一般会計
- 令和元年度 戸田市国民健康保険特別会計
- 令和元年度 戸田市市民医療センター特別会計
- 令和元年度 戸田市交通災害共済事業特別会計
- 令和元年度 戸田市海外留学奨学事業特別会計
- 令和元年度 戸田市火災共済事業特別会計
- 令和元年度 戸田市新曽第一土地区画整理事業特別会計
- 令和元年度 戸田市介護保険特別会計
- 令和元年度 戸田市新曽第二土地区画整理事業特別会計
- 令和元年度 戸田市後期高齢者医療特別会計
- 令和元年度 戸田市在宅介護支援事業特別会計

### 2. 審査の期間

令和2年7月2日から同年7月29日まで

### 3. 審査の方法

審査に付された決算書類の様式、内容の法令への準拠性、決算計数の正否、収入支出の合法性を確認するとともに、予算執行の適否については、地方自治法第2条第14項及び地方財政法第4条の規定の本旨に沿って行われたかどうかを審査の主眼とした。

審査に当たっては、歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書について、会計管理者所管の証書類により、計数の正否の確認を行った。

なお、予算の執行状況及びその運営状況については、例月現金出納検査において会計管理者から、また、定例監査においては関係部署から、それぞれ説明を聴取し、これらを参考とした。

## 第2 審査の結果

審査に付された歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、地方自治法に準拠して作成されており、会計管理者所管の証書類と照合した結果、計数は正確であると認められた。また、予算の執行に当たっては、その趣旨に沿い、おおむね適正に執行されていると認められた。

## 第3 決算の概要

### 1. 総括

#### (1) 各会計の総計決算額

令和元年度の一般会計及び10の特別会計の総計決算額は、歳入総額80,201,934,404円(一般会計58,230,550,238円、特別会計21,971,384,166円)、歳出総額75,681,262,668円(一般会計54,537,472,281円、特別会計21,143,790,387円)で、歳入歳出差引額4,520,671,736円(一般会計3,693,077,957円、特別会計827,593,779円)を翌年度へ繰り越している。前年度と比べて歳入総額は6,574,322,124円(8.9%)増加しており、一般会計で6,269,976,964円(12.1%)の増加、特別会計で304,345,160円(1.4%)の増加となっている。歳出総額では5,242,422,597円(7.4%)増加しており、一般会計で5,061,261,180円(10.2%)増加、特別会計で181,161,417円(0.9%)増加している。

※別表1(26、27頁)参照

#### (2) 実質収支

令和元年度の総計決算額の形式収支額は4,520,671,736円であり、形式収支額から翌年度へ繰り越すべき財源527,594,996円を控除した実質収支額は3,993,076,740円である。

本年度の収支均衡の状況をみるために、本年度の実質収支額から前年度の実質収支額(3,060,042,878円)を差し引くと、933,033,862円の増加となっている。

### (3) 予算の執行状況

歳入においては、予算現額82,723,891,101円に対し、収入済額は80,201,934,404円、収入率は97.0%(前年度97.9%)で、前年度と比べて0.9ポイント減少している。また、調定額83,157,381,004円に対する収入率は96.4%(前年度96.2%)である。

歳出においては、予算現額82,723,891,101円に対し、支出済額は75,681,262,668円、執行率は91.5%(前年度93.7%)で、前年度と比べて2.2ポイントの減少となっている。

## 2. 一般会計

### (1) 決算の概況

令和元年度一般会計は、当初予算額55,420,000,000円、これに3,801,864,000円の増額補正と継続費及び繰越事業費繰越財源充当額97,327,291円を合わせると、予算現額は59,319,191,291円となっている。

これに対して決算額は、歳入総額58,230,550,238円、歳出総額54,537,472,281円、歳入歳出差引額3,693,077,957円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は繰越明許費繰越額266,149,685円であり、実質収支額は3,426,928,272円となる。実質収支額を前年度と比べると1,004,600,291円の増加となっている。

### (2) 歳入について

予算現額59,319,191,291円、調定額59,364,381,513円に対し、決算額は58,230,550,238円で、対予算収入率は98.2%（前年度99.1%）、対調定収入率は98.1%（前年度97.9%）であり、決算額を前年度と比べると6,269,976,964円（12.1%）の増加となっている。これは、地方消費税交付金、分担金及び負担金、繰越金などが減少したものの、市税、繰入金、市債などが増加したことによるものである。

自主財源と依存財源の構成比率は、65.7%対34.3%となっており、自主財源の占める割合を前年度と比べると4.1ポイントの減少となっている。

款別構成比率は

① 市税	50.9%	（前年度 ① 54.9%）
② 国庫支出金	16.5%	（前年度 ② 17.4%）
③ 市債	5.7%	（前年度 ⑩ 1.2%）
④ 県支出金	5.0%	（前年度 ④ 5.2%）
⑤ 繰越金	4.3%	（前年度 ③ 5.5%）
その他	17.6%	の順になっている。



# 財源年度別比較表

(単位 円・%)

区 分 款 別		令和元年度		平成30年度		平成29年度	
		収入済額	構成比	収入済額	構成比	収入済額	構成比
自 主 財 源	1 市 税	29,621,965,384	50.9	28,512,262,136	54.9	28,853,567,090	54.5
	13 分担金及び 負担金	680,682,374	1.2	804,464,762	1.5	685,399,374	1.3
	14 使用料及び 手数料	600,622,401	1.0	650,905,004	1.3	643,821,205	1.2
	17 財産収入	380,422,777	0.7	296,968,972	0.6	630,303,269	1.2
	18 寄 附 金	20,142,690	0.0	24,286,115	0.0	31,234,733	0.1
	19 繰 入 金	2,447,325,118	4.2	1,141,834,997	2.2	1,541,130,885	2.9
	20 繰 越 金	2,484,362,173	4.3	2,831,874,622	5.5	2,554,275,237	4.8
	21 諸 収 入	2,010,238,252	3.5	2,019,130,752	3.9	1,950,430,956	3.7
	計	38,245,761,169	65.7	36,281,727,360	69.8	36,890,162,749	69.6
依 存 財 源	2 地方譲与税	225,496,022	0.4	222,141,000	0.4	220,325,000	0.4
	3 利子割交付金	18,074,000	0.0	34,309,000	0.1	33,601,000	0.1
	4 配当割交付金	118,540,000	0.2	95,744,000	0.2	115,934,000	0.2
	5 株式等譲渡 所得割交付金	71,866,000	0.1	88,533,000	0.2	127,177,000	0.2
	6 地方消費税 交 付 金	2,469,333,000	4.2	2,565,194,000	4.9	2,283,672,000	4.3
	7 ゴルフ場利用 税 交 付 金	5,953,017	0.0	6,975,162	0.0	7,132,265	0.0
	8 自動車取得 税 交 付 金	50,311,454	0.1	94,937,000	0.2	91,785,000	0.2
	9 環境性能割 交 付 金	15,227,380	0.0	—	—	—	—
	10 地方特例 交 付 金	1,090,954,990	1.9	162,220,000	0.3	157,741,000	0.3
	11 地方交付税	49,219,000	0.1	19,985,000	0.0	23,860,000	0.0
	12 交通安全対策 特別交付金	15,256,000	0.0	17,050,000	0.0	18,487,000	0.0
	15 国庫支出金	9,620,368,994	16.5	9,055,227,893	17.4	8,737,062,840	16.5
	16 県 支 出 金	2,908,589,212	5.0	2,682,129,859	5.2	2,656,031,269	5.0
22 市 債	3,325,600,000	5.7	634,400,000	1.2	1,614,500,000	3.0	
計	19,984,789,069	34.3	15,678,845,914	30.2	16,087,308,374	30.4	
合 計	58,230,550,238	100	51,960,573,274	100	52,977,471,123	100	

## 一 般 会 計 款 別 歳

区 分 款 別	令 和 元 年 度					
	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額			
			金 額	構 成 比	対 予 算 収 入 率	対 調 定 収 入 率
1 市 税	29,510,967,000	30,408,288,841	29,621,965,384	50.9	100.4	97.4
2 地 方 譲 与 税	227,000,000	225,496,022	225,496,022	0.4	99.3	100
3 利 子 割 交 付 金	18,362,000	18,074,000	18,074,000	0.0	98.4	100
4 配 当 割 交 付 金	110,000,000	118,540,000	118,540,000	0.2	107.8	100
5 株 式 等 譲 渡 金 所 得 割 交 付 金	90,000,000	71,866,000	71,866,000	0.1	79.9	100
6 地 方 消 費 税 金	2,500,000,000	2,469,333,000	2,469,333,000	4.2	98.8	100
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 金 交 付 金	7,000,000	5,953,017	5,953,017	0.0	85.0	100
8 自 動 車 取 得 税 金 交 付 金	50,311,000	50,311,454	50,311,454	0.1	100.0	100
9 環 境 性 能 割 金 交 付 金	16,000,000	15,227,380	15,227,380	0.0	95.2	100
10 地 方 特 例 交 付 金	1,114,148,000	1,090,954,990	1,090,954,990	1.9	97.9	100
11 地 方 交 付 税	20,000,000	49,219,000	49,219,000	0.1	246.1	100
12 交 通 安 全 対 策 金 特 別 交 付 金	18,000,000	15,256,000	15,256,000	0.0	84.8	100
13 分 担 金 及 び 金 負 担	783,666,000	707,754,758	680,682,374	1.2	86.9	96.2
14 使 用 料 及 び 料 手 数	606,398,000	613,534,091	600,622,401	1.0	99.0	97.9
15 国 庫 支 出 金	10,238,757,000	9,620,368,994	9,620,368,994	16.5	94.0	100
16 県 支 出 金	3,028,090,000	2,908,589,212	2,908,589,212	5.0	96.1	100
17 財 産 収 入	371,239,000	380,422,777	380,422,777	0.7	102.5	100
18 寄 附 金	82,228,000	20,142,690	20,142,690	0.0	24.5	100
19 繰 入 金	2,456,733,000	2,447,325,118	2,447,325,118	4.2	99.6	100
20 繰 越 金	2,484,361,192	2,484,362,173	2,484,362,173	4.3	100.0	100
21 諸 収 入	2,128,430,099	2,317,761,996	2,010,238,252	3.5	94.4	86.7
22 市 債	3,457,501,000	3,325,600,000	3,325,600,000	5.7	96.2	100
合 計	59,319,191,291	59,364,381,513	58,230,550,238	100	98.2	98.1

# 入 決 算 額 年 度 別 比 較 表

(単位 円・%)

平成 30 年 度						対前年度比	
予算現額	調定額	収入済額				増減額	増減率
		金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率		
28,461,168,000	29,374,193,270	28,512,262,136	54.9	100.2	97.1	1,109,703,248	3.9
211,000,000	222,141,000	222,141,000	0.4	105.3	100	3,355,022	1.5
35,000,000	34,309,000	34,309,000	0.1	98.0	100	△ 16,235,000	△47.3
110,000,000	95,744,000	95,744,000	0.2	87.0	100	22,796,000	23.8
90,000,000	88,533,000	88,533,000	0.2	98.4	100	△ 16,667,000	△18.8
2,500,000,000	2,565,194,000	2,565,194,000	4.9	102.6	100	△ 95,861,000	△3.7
7,000,000	6,975,162	6,975,162	0.0	99.6	100	△ 1,022,145	△14.7
90,000,000	94,937,000	94,937,000	0.2	105.5	100	△ 44,625,546	△47.0
—	—	—	—	—	—	15,227,380	皆増
162,220,000	162,220,000	162,220,000	0.3	100	100	928,734,990	572.5
20,000,000	19,985,000	19,985,000	0.0	99.9	100	29,234,000	146.3
18,000,000	17,050,000	17,050,000	0.0	94.7	100	△ 1,794,000	△10.5
815,313,000	836,092,595	804,464,762	1.5	98.7	96.2	△ 123,782,388	△15.4
674,849,000	665,150,314	650,905,004	1.3	96.5	97.9	△ 50,282,603	△7.7
9,328,099,000	9,055,227,893	9,055,227,893	17.4	97.1	100	565,141,101	6.2
2,882,649,000	2,682,129,859	2,682,129,859	5.2	93.0	100	226,459,353	8.4
276,092,000	296,968,972	296,968,972	0.6	107.6	100	83,453,805	28.1
73,097,000	24,286,115	24,286,115	0.0	33.2	100	△ 4,143,425	△17.1
1,149,710,000	1,141,834,997	1,141,834,997	2.2	99.3	100	1,305,490,121	114.3
2,831,873,647	2,831,874,622	2,831,874,622	5.5	100.0	100	△ 347,512,449	△12.3
2,010,503,584	2,233,003,188	2,019,130,752	3.9	100.4	90.4	△ 8,892,500	△0.4
697,601,000	634,400,000	634,400,000	1.2	90.9	100	2,691,200,000	424.2
52,444,175,231	53,082,249,987	51,960,573,274	100	99.1	97.9	6,269,976,964	12.1

## 市 税 項 別

区 分 項 別	予 算 現 額	調 定 額	収 入	
			現年課税分	滞納繰越分
1 市 民 税	13,690,130,000	14,281,450,310	13,596,630,903	123,553,346
2 固 定 資 産 税	12,891,847,000	13,162,861,161	12,887,143,427	85,882,013
3 軽 自 動 車 税	117,812,000	125,593,661	116,584,900	1,109,584
4 市 た ば こ 税	1,007,017,000	997,705,015	997,705,015	0
5 都 市 計 画 税	1,804,161,000	1,840,678,694	1,800,995,451	12,360,745
合 計	29,510,967,000	30,408,288,841	29,399,059,696	222,905,688

## 市税項別収入状況年度別比較表

(単位 円・%)

区 分 項 別	令和元年度	平成 30年度	対 前 年 度 比	
	収入済額	収入済額	増 減 額	増 減 率
1 市 民 税	13,720,184,249	12,794,622,631	925,561,618	7.2
2 固 定 資 産 税	12,973,025,440	12,845,094,254	127,931,186	1.0
3 軽 自 動 車 税	117,694,484	112,527,984	5,166,500	4.6
4 市 た ば こ 税	997,705,015	967,995,320	29,709,695	3.1
5 都 市 計 画 税	1,813,356,196	1,792,021,947	21,334,249	1.2
合 計	29,621,965,384	28,512,262,136	1,109,703,248	3.9

# 収 入 状 況

(単位 円・%)

済 額				不納欠損額	還付未済額	収入未済額
計	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率			
13,720,184,249	46.3	100.2	96.1	46,493,732	2,301,161	517,073,490
12,973,025,440	43.8	100.6	98.6	21,597,131	7,583,701	175,822,291
117,694,484	0.4	99.9	93.7	628,600	76,400	7,346,977
997,705,015	3.4	99.1	100	0	0	0
1,813,356,196	6.1	100.5	98.5	3,108,411	1,091,499	25,305,586
29,621,965,384	100	100.4	97.4	71,827,874	11,052,761	725,548,344

## 第1款 市 税

予算現額29,510,967,000円、調定額30,408,288,841円に対し、決算額は29,621,965,384円で、対予算収入率は100.4%（前年度100.2%）、対調定収入率は97.4%（前年度97.1%）であり、決算額を前年度と比べると1,109,703,248円(3.9%)の増加となっている。増加した主なものは市民税及び固定資産税である。※「市税項別収入状況年度別比較表」(8、9頁)参照

次に、現年課税分及び滞納繰越分の、それぞれの調定額、決算額及び対調定収入率をみると、現年課税分は、調定額29,622,522,476円に対し決算額は29,399,059,696円で対調定収入率は99.2%となり、前年度の99.1%と比べて0.1ポイントの増加となっている。

また、滞納繰越分は、調定額785,736,365円に対し決算額は222,905,688円で対調定収入率は28.4%となり、前年度の24.5%と比べて3.9ポイントの増加となっている。

不納欠損額は、前年度の82,473,920円に対し本年度は71,827,874円で、その内訳は、市民税46,493,732円、固定資産税21,597,131円、軽自動車税628,600円、都市計画税3,108,411円となっており、前年度と比べて10,646,046円の減少となっている。

還付未済額は、前年度の6,110,895円に対し本年度は11,052,761円で、その内訳は、市民税2,301,161円、固定資産税7,583,701円、軽自動車税76,400円、都市計画税1,091,499円となっており、前年度と比べて4,941,866円の増加となっている。

また、収入未済額は、前年度の785,568,109円に対し本年度は725,548,344円で、その内訳は、市民税517,073,490円、固定資産税175,822,291円、軽自動車税7,346,977円、都市計画税25,305,586円となっており、前年度と比べて60,019,765円の減少となっている。

## 第2款 地方譲与税

予算現額227,000,000円、調定額及び決算額は225,496,022円で、対予算収入率は99.3%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると3,355,022円(1.5%)の増加となっている。

## 第3款 利子割交付金

予算現額18,362,000円、調定額及び決算額は18,074,000円で、対予算収入率は98.4%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると16,235,000円(47.3%)の減少となっている。

#### 第4款 配当割交付金

予算現額110,000,000円、調定額及び決算額は118,540,000円で、対予算収入率は107.8%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると22,796,000円(23.8%)の増加となっている。

#### 第5款 株式等譲渡所得割交付金

予算現額90,000,000円、調定額及び決算額は71,866,000円で、対予算収入率は79.9%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると16,667,000円(18.8%)の減少となっている。

#### 第6款 地方消費税交付金

予算現額2,500,000,000円、調定額及び決算額は2,469,333,000円で、対予算収入率は98.8%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると95,861,000円(3.7%)の減少となっている。

#### 第7款 ゴルフ場利用税交付金

予算現額7,000,000円、調定額及び決算額は5,953,017円で、対予算収入率は85.0%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると1,022,145円(14.7%)の減少となっている。

#### 第8款 自動車取得税交付金

予算現額50,311,000円、調定額及び決算額は50,311,454円で、対予算収入率は100.0%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると44,625,546円(47.0%)の減少となっている。

#### 第9款 環境性能割交付金

地方税法の改正により、新たに設けられた環境性能割交付金は、予算現額16,000,000円、調定額及び決算額は15,227,380円で、対予算収入率は95.2%、対調定収入率は100%となっている。

第10款 地方特例交付金

予算現額1,114,148,000円、調定額及び決算額は1,090,954,990円で、対予算収入率は97.9%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると928,734,990円(572.5%)の増加となっている。

第11款 地方交付税

普通交付税については、昭和58年度より不交付団体となっている。特別交付税は、予算現額20,000,000円、調定額及び決算額は49,219,000円で、対予算収入率は246.1%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると29,234,000円(146.3%)の増加となっている。

地方交付税年度別比較表

(単位 円)

区分 年度	普通交付税				特別交付税	合計
	基準財政需要額	基準財政収入額	交付基準額	交付決定額		
元	18,436,289,000	22,793,431,000	△ 4,357,142,000	0	49,219,000	49,219,000
30	18,363,962,000	23,227,703,000	△ 4,863,741,000	0	19,985,000	19,985,000
29	18,062,095,000	22,283,487,000	△ 4,221,392,000	0	23,860,000	23,860,000

第12款 交通安全対策特別交付金

予算現額18,000,000円、調定額及び決算額は15,256,000円で、対予算収入率は84.8%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると1,794,000円(10.5%)の減少となっている。

第13款 分担金及び負担金

予算現額783,666,000円、調定額707,754,758円に対し、決算額は680,682,374円で、対予算収入率は86.9%(前年度98.7%)、対調定収入率は96.2%(前年度96.2%)であり、決算額を前年度と比べると123,782,388円(15.4%)の減少となっている。

還付未済額は民生費負担金の88,090円である。収入未済額は民生費負担金の27,160,474円である。



#### 第14款 使用料及び手数料

予算現額606,398,000円、調定額613,534,091円に対し、決算額は600,622,401円で、対予算収入率は99.0%(前年度96.5%)、対調定収入率は97.9%(前年度97.9%)であり、決算額を前年度と比べると50,282,603円(7.7%)の減少となっている。

不納欠損額は衛生手数料の12,130円である。還付未済額は民生使用料の48,160円である。収入未済額は12,947,720円で、民生使用料の12,465,770円、土木使用料の454,100円、衛生手数料の27,850円である。

#### 第15款 国庫支出金

予算現額10,238,757,000円、調定額及び決算額は9,620,368,994円で、対予算収入率は94.0%(前年度97.1%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると565,141,101円(6.2%)の増加となっている。項別の対前年度比増減額は、国庫負担金434,665,305円の増加、国庫補助金60,454,634円の増加、委託金70,021,162円の増加である。これらの主な要因は、国庫負担金については中学校費負担金202,267,000円の増加、国庫補助金については体育費補助金189,309,000円の増加、委託金については選挙費委託金70,718,992円の増加によるものである。

#### 第16款 県支出金

予算現額3,028,090,000円、調定額及び決算額は2,908,589,212円で、対予算収入率は96.1%(前年度93.0%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると226,459,353円(8.4%)の増加となっている。項別の対前年度比増減額は、県負担金144,987,182円の増加、県補助金52,130,891円の増加、委託金29,341,280円の増加である。これらの主な要因は、県負担金については社会福祉費負担金42,119,217円及び児童福祉費負担金109,008,412円の増加、県補助金については児童福祉費補助金34,690,585円及び清掃費補助金9,000,000円の増加、委託金については選挙費委託金31,580,748円の増加によるものである。

#### 第17款 財産収入

予算現額371,239,000円、調定額及び決算額は380,422,777円で、対予算収入率は102.5%(前年度107.6%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると83,453,805円(28.1%)の増加となっている。

#### 第18款 寄 附 金

予算現額82,228,000円、調定額及び決算額は20,142,690円で、決算額を前年度と比べると4,143,425円(17.1%)の減少となっている。

#### 第19款 繰 入 金

予算現額2,456,733,000円、調定額及び決算額は2,447,325,118円で、対予算収入率は99.6%(前年度99.3%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると1,305,490,121円(114.3%)の増加となっている。

#### 第20款 繰 越 金

決算額は2,484,362,173円であり、前年度と比べると347,512,449円(12.3%)の減少となっている。

#### 第21款 諸 収 入

予算現額2,128,430,099円、調定額2,317,761,996円に対し、決算額は2,010,238,252円で、対予算収入率は94.4%(前年度100.4%)、対調定収入率は86.7%(前年度90.4%)であり、決算額を前年度と比べると8,892,500円(0.4%)の減少となっている。

不納欠損額は雑入の1,432,106円である。還付未済額は46,284円で、延滞金の43,784円、雑入の2,500円である。収入未済額は306,137,922円で、民生費貸付金元利収入の330,000円、教育費貸付金元利収入の8,671,750円、給食事業収入の2,921,198円、雑入の294,214,974円である。

#### 第22款 市 債

決算額は3,325,600,000円で、前年度と比べると2,691,200,000円(424.2%)の増加となっている。この款における主なものは、中学校債の944,400,000円及び体育債の844,100,000円である。

(3) 歳出について

予算現額 59,319,191,291 円に対して、決算額 54,537,472,281 円、翌年度繰越額 669,365,791 円（繰越明許費繰越額 667,047,991 円、事故繰越し繰越額 2,317,800 円）、不用額 4,112,353,219 円で、対予算執行率は 91.9%（前年度 94.3%）であり、決算額を前年度と比べると 5,061,261,180 円（10.2%）の増加となっている。これは、総務費、衛生費、諸支出金などが減少したものの、民生費、消防費、教育費などが増加したことによるものである。

款別構成比率は

- ① 民生費 43.9% （前年度 ① 46.2%）
- ② 教育費 16.2% （前年度 ③ 9.6%）
- ③ 総務費 10.9% （前年度 ② 13.6%）
- ④ 土木費 8.7% （前年度 ④ 8.3%）
- ⑤ 衛生費 5.9% （前年度 ⑤ 6.5%）
- その他 14.4% の順になっている。

また、歳出の性質別決算状況は下表のとおりである。

性質別歳出決算状況年度別比較表

(単位 千円・%)

区 分 性 質 別	令和元年度		平成30年度	
	金 額	構成比	金 額	構成比
人 件 費	6,738,255	12.4	6,619,828	13.4
扶 助 費	15,850,322	29.1	16,051,171	32.4
公 債 費	2,877,452	5.3	2,941,024	5.9
普 通 建 設 事 業 費	6,513,529	11.9	2,610,322	5.3
物 件 費	9,208,096	16.9	8,505,350	17.2
維 持 補 修 費	186,078	0.3	190,565	0.4
補 助 費 等	5,123,638	9.4	4,489,444	9.1
積 立 金	3,378,673	6.2	4,816,833	9.7
投資及び出資金、貸付金	133,880	0.2	149,233	0.3
繰 出 金	4,527,549	8.3	3,102,441	6.3
合 計	54,537,472	100	49,476,211	100

## 一般会計款別歳出

区 分  款 別	令和元年度			
	予算現額	支出済額		
		金額	構成比	対予算 執行率
1 議会費	378,655,000	365,279,615	0.7	96.5
2 総務費	6,392,352,080	5,960,876,144	10.9	93.3
3 民生費	26,587,167,000	23,949,549,470	43.9	90.1
4 衛生費	3,411,830,000	3,203,830,354	5.9	93.9
5 労働費	84,625,000	78,926,192	0.1	93.3
6 農林水産業費	7,982,000	5,010,225	0.0	62.8
7 商工費	559,968,000	361,275,658	0.7	64.5
8 土木費	5,582,594,211	4,766,096,152	8.7	85.4
9 消防費	2,618,776,000	2,535,976,400	4.6	96.8
10 教育費	9,200,450,000	8,859,818,510	16.2	96.3
11 災害復旧費	10,000	0	0	0
12 公債費	3,104,994,000	3,100,368,684	5.7	99.9
13 諸支出金	1,350,468,000	1,350,464,877	2.5	100.0
14 予備費	39,320,000	0	0	0
合計	59,319,191,291	54,537,472,281	100	91.9

# 決算額年度別比較表

(単位 円・%)

平成30年度				対前年度比	
予算現額	支出済額			増減額	増減率
	金額	構成比	対予算執行率		
395,969,000	382,826,243	0.8	96.7	△ 17,546,628	△4.6
7,120,995,000	6,706,058,162	13.6	94.2	△ 745,182,018	△11.1
24,419,152,000	22,876,336,900	46.2	93.7	1,073,212,570	4.7
3,428,539,400	3,231,122,916	6.5	94.2	△ 27,292,562	△0.8
61,831,000	59,717,347	0.1	96.6	19,208,845	32.2
6,320,000	5,271,551	0.0	83.4	△ 261,326	△5.0
400,916,000	328,621,973	0.7	82.0	32,653,685	9.9
4,436,486,031	4,105,654,912	8.3	92.5	660,441,240	16.1
1,633,166,000	1,544,139,392	3.1	94.5	991,837,008	64.2
4,984,482,800	4,729,134,459	9.6	94.9	4,130,684,051	87.3
10,000	0	0	0	0	—
3,063,449,000	3,059,267,771	6.2	99.9	41,100,913	1.3
2,448,452,000	2,448,059,475	4.9	100.0	△ 1,097,594,598	△44.8
44,407,000	0	0	0	0	—
52,444,175,231	49,476,211,101	100	94.3	5,061,261,180	10.2

#### 第1款 議会費

予算現額378,655,000円に対して、決算額365,279,615円、不用額13,375,385円で、対予算執行率は96.5%（前年度96.7%）であり、決算額を前年度と比べると17,546,628円（4.6%）の減少となっている。

#### 第2款 総務費

予算現額6,392,352,080円に対して、決算額5,960,876,144円、翌年度繰越額12,112,800円（繰越明許費繰越額12,016,000円、事故繰越し繰越額96,800円）、不用額419,363,136円で、対予算執行率は93.3%（前年度94.2%）であり、決算額を前年度と比べると745,182,018円（11.1%）の減少となっている。

#### 第3款 民生費

予算現額26,587,167,000円に対して、決算額23,949,549,470円、不用額2,637,617,530円で、対予算執行率は90.1%（前年度93.7%）であり、決算額を前年度と比べると1,073,212,570円（4.7%）の増加となっている。

#### 第4款 衛生費

予算現額3,411,830,000円に対して、決算額3,203,830,354円、翌年度繰越額374,000円（事故繰越し繰越額）、不用額207,625,646円で、対予算執行率は93.9%（前年度94.2%）であり、決算額を前年度と比べると27,292,562円（0.8%）の減少となっている。

#### 第5款 労働費

予算現額84,625,000円に対して、決算額78,926,192円、翌年度繰越額1,847,000円（事故繰越し繰越額）、不用額3,851,808円で、対予算執行率は93.3%（前年度96.6%）であり、決算額を前年度と比べると19,208,845円（32.2%）の増加となっている。

#### 第6款 農林水産業費

予算現額7,982,000円に対して、決算額5,010,225円、不用額2,971,775円で、対予算執行率は62.8%（前年度83.4%）であり、決算額を前年度と比べると261,326円（5.0%）の減少となっている。

## 第7款 商工費

予算現額559,968,000円に対して、決算額361,275,658円、翌年度繰越額105,681,450円（繰越明許費繰越額）、不用額93,010,892円で、対予算執行率は64.5%（前年度82.0%）であり、決算額を前年度と比べると32,653,685円（9.9%）の増加となっている。

## 第8款 土木費

予算現額5,582,594,211円に対して、決算額4,766,096,152円、翌年度繰越額549,350,541円（繰越明許費繰越額）、不用額267,147,518円で、対予算執行率は85.4%（前年度92.5%）であり、決算額を前年度と比べると660,441,240円（16.1%）の増加となっている。

## 第9款 消防費

予算現額2,618,776,000円に対して、決算額2,535,976,400円、不用額82,799,600円で、対予算執行率は96.8%（前年度94.5%）であり、決算額を前年度と比べると991,837,008円（64.2%）の増加となっている。

## 第10款 教育費

予算現額9,200,450,000円に対して、決算額8,859,818,510円、不用額340,631,490円で、対予算執行率は96.3%（前年度94.9%）であり、決算額を前年度と比べると4,130,684,051円（87.3%）の増加となっている。

## 第11款 災害復旧費

予算現額10,000円は、全額未執行となっている。

## 第12款 公債費

予算現額3,104,994,000円に対して、決算額3,100,368,684円、不用額4,625,316円で、対予算執行率は99.9%（前年度99.9%）であり、決算額を前年度と比べると41,100,913円（1.3%）の増加となっている。決算額は、元金2,909,446,162円、利子190,922,522円である。

### 第13款 諸 支 出 金

予算現額1,350,468,000円に対して、決算額1,350,464,877円、不用額3,123円で、対予算執行率は100.0%(前年度100.0%)であり、決算額を前年度と比べると1,097,594,598円(44.8%)の減少となっている。

### 第14款 予 備 費

当初予算額60,000,000円、これに4,158,000円の増額補正が行われ、充用は9件、24,838,000円であり、予算現額は39,320,000円となっている。

#### (4) 予算の流用について

予算の流用件数は、同一目内での流用を除くと6件で、流用額は10,377,000円となっている。



### 3. 特別会計

令和元年度の特別会計は、国民健康保険特別会計をはじめとする10会計で、当初予算額は23,043,240,000円、これに50,773,000円の増額補正と、繰越事業費繰越財源充当額310,686,810円を合わせると、予算現額は23,404,699,810円となっている。

これに対して決算額は、歳入総額21,971,384,166円、歳出総額21,143,790,387円、歳入歳出差引額827,593,779円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は繰越明許費繰越額261,445,311円であり、実質収支額は566,148,468円となる。実質収支額を前年度と比べると71,566,429円の減少となっている。 ※別表2、3(28～37頁)参照

#### (1) 国民健康保険特別会計

国民健康保険特別会計は、当初予算額11,596,809,000円、これに5,946,000円の増額補正と繰越事業費繰越財源充当額778,000円を合わせると、予算現額は11,603,533,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額10,839,508,945円、歳出総額10,677,334,858円、歳入歳出差引額は162,174,087円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると10,950,492円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は93.4%(前年度93.4%)、調定額は12,281,360,019円で、対調定収入率は88.3%(前年度88.7%)で、このうち国民健康保険税の対調定収入率が65.6%(前年度66.0%)である。歳入決算額を前年度と比べると521,211,485円(4.6%)の減少となっている。特に、県支出金224,247,612円(3.2%)、繰越金738,663,657円(80.9%)が減少となった。

国民健康保険税における不納欠損額は105,108,731円で、前年度と比べると29,540,375円の減少となっている。還付未済額は9,709,372円で、前年度と比べると1,729,221円の減少となっている。収入未済額は1,325,764,985円で、前年度と比べると1,628,052円の増額となっている。

歳出については、対予算執行率は92.0%(前年度92.0%)で、歳出決算額を前年度と比べると509,482,993円(4.6%)の減少となっている。

なお、国民健康保険税年度別収入状況は次表のとおりである。

## 国民健康保険税年度別収入状況

(単位 円・%)

区分 年度	課 税 別	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	還付未済額	収入未済額	収入率
元	1 現年課税分	2,828,826,400	2,505,636,196	0	9,347,800	332,538,004	88.6
	2 滞納繰越分	1,299,687,457	201,713,317	105,108,731	361,572	993,226,981	15.5
	合 計	4,128,513,857	2,707,349,513	105,108,731	9,709,372	1,325,764,985	65.6
	対前年度比 増 減	△ 122,491,073	△ 96,307,971	△ 29,540,375	△ 1,729,221	1,628,052	△0.4
30	1 現年課税分	2,934,825,500	2,607,121,517	0	10,463,500	338,167,483	88.8
	2 滞納繰越分	1,316,179,430	196,535,967	134,649,106	975,093	985,969,450	14.9
	合 計	4,251,004,930	2,803,657,484	134,649,106	11,438,593	1,324,136,933	66.0
	対前年度比 増 減	247,275,890	231,891,349	37,279,061	3,980,163	△ 17,914,357	1.8

### (2) 市民医療センター特別会計

市民医療センター特別会計は、当初予算額941,974,000円、これに44,068,000円の減額補正が行われ、予算現額は897,906,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額862,407,756円、歳出総額815,299,105円、歳入歳出差引額は47,108,651円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると19,030,145円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は96.0%(前年度96.3%)、調定額は862,407,756円で、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、歳入決算額を前年度と比べると23,804,816円(2.7%)の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は90.8%(前年度89.2%)で、歳出決算額を前年度と比べると4,774,671円(0.6%)の減少となっている。

### (3) 交通災害共済事業特別会計

交通災害共済事業特別会計は、当初予算額6,044,000円、これに1,151,000円の増額補正が行われ、予算現額は7,195,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額6,310,078円、歳出総額3,398,710円、歳入歳出差引額は2,911,368円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると1,759,686円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は87.7%(前年度89.1%)、調定額は6,310,078円で、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、歳入決算額を前年度と比べると1,951,293円(23.6%)の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は47.2%(前年度76.6%)で、歳出決算額を前年度と比べると3,710,979円(52.2%)の減少となっている。

#### (4) 海外留学奨学事業特別会計

海外留学奨学事業特別会計は、当初予算額12,991,000円、これに2,765,000円の減額補正が行われ、予算現額は10,226,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額8,057,378円、歳出総額6,052,299円、歳入歳出差引額は2,005,079円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると1,569,940円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は78.8%(前年度40.7%)、調定額は8,057,378円で、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、歳入決算額を前年度と比べると3,761,503円(87.6%)の増加となっている。

歳出については、対予算執行率は59.2%(前年度36.6%)で、歳出決算額を前年度と比べると2,191,563円(56.8%)の増加となっている。

#### (5) 火災共済事業特別会計

火災共済事業特別会計は、当初予算額2,785,000円、これに208,000円の増額補正が行われ、予算現額は2,993,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額1,920,523円、歳出総額1,920,219円、歳入歳出差引額は304円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると208,268円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は64.2%(前年度69.1%)、調定額は1,920,523円で、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、歳入決算額を前年度と比べると779,584円(28.9%)の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は64.2%(前年度63.8%)で、歳出決算額を前年度と比べると571,316円(22.9%)の減少となっている。

#### (6) 新曽第一土地区画整理事業特別会計

新曽第一土地区画整理事業特別会計は、当初予算額1,292,332,000円、これに98,951,000円の増額補正と、62,593,529円の繰越事業費繰越財源充当額を合わせると、予算現額は1,453,876,529円となっている。これに対して決算額は、歳入総額1,417,066,923円、歳出総額1,297,279,085円、歳入歳出差引額は119,787,838円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は繰越明許費繰越額10,646,000円であり、実質収支額は109,141,838円となる。実質収支額を前年度と比べると9,139,397円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は97.5%(前年度98.8%)、調定額は1,417,066,923円で、対調定収入率は100%(前年度97.6%)であり、歳入決算額を前年度と比べると528,904,495

円(59.6%)の増加となっている。

歳出については、対予算執行率は89.2%(前年度83.1%)で、歳出決算額を前年度と比べると550,312,627円(73.7%)の増加となっている。

#### (7) 介護保険特別会計

介護保険特別会計は、当初予算額6,632,597,000円、これに62,311,000円の増額補正が行われ、予算現額は6,694,908,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額6,684,670,668円、歳出総額6,598,576,969円、歳入歳出差引額は86,093,699円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると136,995,464円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は99.8%(前年度100.8%)、調定額は6,788,285,359円で、対調定収入率は98.5%(前年度98.3%)であり、歳入決算額を前年度と比べると337,087,207円(5.3%)の増加となっている。

不納欠損額は介護保険料の34,840,391円である。還付未済額は介護保険料の3,320,600円である。収入未済額は介護保険料の72,094,900円である。

歳出については、対予算執行率は98.6%(前年度97.3%)で、歳出決算額を前年度と比べると474,082,671円(7.7%)の増加となっている。

#### (8) 新曽第二土地区画整理事業特別会計

新曽第二土地区画整理事業特別会計は、当初予算額1,252,213,000円、これに51,000,000円の減額補正と、247,315,281円の繰越事業費繰越財源充当額を合わせると、予算現額は1,448,528,281円となっている。これに対して決算額は、歳入総額887,448,375円、歳出総額523,229,787円、歳入歳出差引額は364,218,588円で、このうち翌年度に繰り越すべき財源は繰越明許費繰越額250,799,311円であり、実質収支額は113,419,277円となる。実質収支額を前年度と比べると72,478,449円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は61.3%(前年度80.6%)、調定額は1,141,603,375円で、対調定収入率は77.7%(前年度81.6%)であり、歳入決算額を前年度と比べると97,143,558円(9.9%)の減少となっている。

収入未済額は国庫補助金の254,155,000円である。

歳出については、対予算執行率は36.1%(前年度75.3%)で、歳出決算額を前年度と比べると395,697,708円(43.1%)の減少となっている。

(9) 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療特別会計は、当初予算額1,186,997,000円、これに9,900,000円の減額補正が行われ、予算現額は1,177,097,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額1,155,038,146円、歳出総額1,130,860,257円、歳入歳出差引額は24,177,889円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると10,961,027円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は98.1%（前年度96.1%）、調定額は1,177,032,706円で、対調定収入率は98.1%（前年度98.0%）であり、歳入決算額を前年度と比べると64,365,730円（5.9%）の増加となっている。

不納欠損額は後期高齢者医療保険料の4,730,350円である。収入未済額は後期高齢者医療保険料の17,264,210円である。

歳出については、対予算執行率は96.1%（前年度95.0%）で、歳出決算額を前年度と比べると53,404,703円（5.0%）の増加となっている。

(10) 在宅介護支援事業特別会計

在宅介護支援事業特別会計は、当初予算額118,498,000円、これに10,061,000円の減額補正が行われ、予算現額は108,437,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額108,955,374円、歳出総額89,839,098円、歳入歳出差引額は19,116,276円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると290,559円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は100.5%（前年度91.7%）、調定額は108,955,374円で、対調定収入率は100%（前年度100%）であり、歳入決算額を前年度と比べると15,116,961円（16.1%）の増加となっている。

歳出については、対予算執行率は82.8%（前年度72.7%）で、歳出決算額を前年度と比べると15,407,520円（20.7%）の増加となっている。

## 各 会 計 年 度 別

別表1

会 計 区 分		令 和		
		歳 入		
		予 算 現 額	収 入 済 額	収 入 率
一 般 会 計		59,319,191,291	58,230,550,238	98.2
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	11,603,533,000	10,839,508,945	93.4
	市 民 医 療 セ ン タ ー	897,906,000	862,407,756	96.0
	交 通 災 害 共 済 事 業	7,195,000	6,310,078	87.7
	海 外 留 学 奨 学 事 業	10,226,000	8,057,378	78.8
	火 災 共 済 事 業	2,993,000	1,920,523	64.2
	新 曽 第 一 土 地 区 画 整 理 事 業	1,453,876,529	1,417,066,923	97.5
	介 護 保 険	6,694,908,000	6,684,670,668	99.8
	新 曽 第 二 土 地 区 画 整 理 事 業	1,448,528,281	887,448,375	61.3
	後 期 高 齢 者 医 療	1,177,097,000	1,155,038,146	98.1
	在 宅 介 護 支 援 事 業	108,437,000	108,955,374	100.5
	小 計	23,404,699,810	21,971,384,166	93.9
合 計		82,723,891,101	80,201,934,404	97.0

会 計 区 分		平 成		
		歳 入		
		予 算 現 額	収 入 済 額	収 入 率
一 般 会 計		52,444,175,231	51,960,573,274	99.1
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	12,163,700,000	11,360,720,430	93.4
	市 民 医 療 セ ン タ ー	919,819,000	886,212,572	96.3
	交 通 災 害 共 済 事 業	9,277,000	8,261,371	89.1
	海 外 留 学 奨 学 事 業	10,545,000	4,295,875	40.7
	火 災 共 済 事 業	3,908,000	2,700,107	69.1
	新 曽 第 一 土 地 区 画 整 理 事 業	899,187,764	888,162,428	98.8
	介 護 保 険	6,295,761,000	6,347,583,461	100.8
	新 曽 第 二 土 地 区 画 整 理 事 業	1,221,111,637	984,591,933	80.6
	後 期 高 齢 者 医 療	1,134,364,000	1,090,672,416	96.1
	在 宅 介 護 支 援 事 業	102,341,000	93,838,413	91.7
	小 計	22,760,014,401	21,667,039,006	95.2
合 計		75,204,189,632	73,627,612,280	97.9

# 歳入歳出状況

(単位 円・%)

元 年 度					
歳 出			実 質 収 支		
予 算 現 額	支 出 済 額	執行率	歳入歳出差引額	翌年度繰越財源	実質収支額
59,319,191,291	54,537,472,281	91.9	3,693,077,957	266,149,685	3,426,928,272
11,603,533,000	10,677,334,858	92.0	162,174,087	0	162,174,087
897,906,000	815,299,105	90.8	47,108,651	0	47,108,651
7,195,000	3,398,710	47.2	2,911,368	0	2,911,368
10,226,000	6,052,299	59.2	2,005,079	0	2,005,079
2,993,000	1,920,219	64.2	304	0	304
1,453,876,529	1,297,279,085	89.2	119,787,838	10,646,000	109,141,838
6,694,908,000	6,598,576,969	98.6	86,093,699	0	86,093,699
1,448,528,281	523,229,787	36.1	364,218,588	250,799,311	113,419,277
1,177,097,000	1,130,860,257	96.1	24,177,889	0	24,177,889
108,437,000	89,839,098	82.8	19,116,276	0	19,116,276
23,404,699,810	21,143,790,387	90.3	827,593,779	261,445,311	566,148,468
82,723,891,101	75,681,262,668	91.5	4,520,671,736	527,594,996	3,993,076,740

30 年 度					
歳 出			実 質 収 支		
予 算 現 額	支 出 済 額	執行率	歳入歳出差引額	翌年度繰越財源	実質収支額
52,444,175,231	49,476,211,101	94.3	2,484,362,173	62,034,192	2,422,327,981
12,163,700,000	11,186,817,851	92.0	173,902,579	778,000	173,124,579
919,819,000	820,073,776	89.2	66,138,796	0	66,138,796
9,277,000	7,109,689	76.6	1,151,682	0	1,151,682
10,545,000	3,860,736	36.6	435,139	0	435,139
3,908,000	2,491,535	63.8	208,572	0	208,572
899,187,764	746,966,458	83.1	141,195,970	41,193,529	100,002,441
6,295,761,000	6,124,494,298	97.3	223,089,163	0	223,089,163
1,221,111,637	918,927,495	75.3	65,664,438	24,723,610	40,940,828
1,134,364,000	1,077,455,554	95.0	13,216,862	0	13,216,862
102,341,000	74,431,578	72.7	19,406,835	0	19,406,835
22,760,014,401	20,962,628,970	92.1	704,410,036	66,695,139	637,714,897
75,204,189,632	70,438,840,071	93.7	3,188,772,209	128,729,331	3,060,042,878



## 特別会計款別歳入

別表2-1

会計別	区分 款別	令和元年度					
		予算現額	調定額	収入済額			
				金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率
国民健康 保険特別 会計	1 国民健康 税	2,660,678,000	4,128,513,857	2,707,349,513	25.0	101.8	65.6
	2 使用料及 手数料	34,000	62,400	62,400	0.0	183.5	100
	3 県支出金	7,493,650,000	6,703,604,194	6,703,604,194	61.8	89.5	100
	4 財産収入	124,000	123,181	123,181	0.0	99.3	100
	5 繰入金	1,172,053,000	1,137,119,825	1,137,119,825	10.5	97.0	100
	6 繰越金	173,902,000	173,902,579	173,902,579	1.6	100.0	100
	7 諸収入	101,794,000	136,432,983	115,746,253	1.1	113.7	84.8
	8 国庫支出金	1,298,000	1,601,000	1,601,000	0.0	123.3	100
	計	11,603,533,000	12,281,360,019	10,839,508,945	100	93.4	88.3
市民医療 センター 特別 会計	1 診療収入	379,023,000	383,842,591	383,842,591	44.5	101.3	100
	2 介護保険収入	10,669,000	17,127,927	17,127,927	2.0	160.5	100
	3 使用料及 手数料	1,783,000	3,117,168	3,117,168	0.4	174.8	100
	4 財産収入	10,000	0	0	0	0	-
	5 繰入金	365,302,000	360,000,000	360,000,000	41.7	98.5	100
	6 繰越金	66,138,000	66,138,796	66,138,796	7.7	100.0	100
	7 諸収入	74,981,000	32,181,274	32,181,274	3.7	42.9	100
	計	897,906,000	862,407,756	862,407,756	100	96.0	100
交通業 災害特 害別 共会 済計	1 共済掛金収入	6,006,000	4,921,800	4,921,800	78.0	81.9	100
	2 繰入金	1,000	0	0	0	0	-
	3 繰越金	1,152,000	1,151,682	1,151,682	18.3	100.0	100
	4 財産収入	36,000	236,596	236,596	3.7	657.2	100
	計	7,195,000	6,310,078	6,310,078	100	87.7	100
海事外 業留 特別 学 奨 学 計	1 財産収入	1,322,000	1,322,239	1,322,239	16.4	100.0	100
	2 繰入金	8,468,000	6,300,000	6,300,000	78.2	74.4	100
	3 繰越金	436,000	435,139	435,139	5.4	99.8	100
	計	10,226,000	8,057,378	8,057,378	100	78.8	100



# 決算額年度別比較表

(単位 円・%)

平成 30 年 度						対前年度比	
予算現額	調定額	収入 済 額				増減額	増減率
		金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率		
2,771,760,000	4,251,004,930	2,803,657,484	24.7	101.2	66.0	△ 96,307,971	△3.4
34,000	53,600	53,600	0.0	157.6	100	8,800	16.4
7,740,422,000	6,927,851,806	6,927,851,806	61.0	89.5	100	△ 224,247,612	△3.2
46,000	44,823	44,823	0.0	97.4	100	78,358	174.8
685,335,000	662,726,341	662,726,341	5.8	96.7	100	474,393,484	71.6
912,566,000	912,566,236	912,566,236	8.0	100.0	100	△ 738,663,657	△80.9
53,535,000	53,602,040	53,820,140	0.5	100.5	100.4	61,926,113	115.1
1,000	0	0	0	0	-	1,601,000	皆増
12,163,700,000	12,807,849,776	11,360,720,430	100	93.4	88.7	△ 521,211,485	△4.6
372,683,000	375,647,709	375,647,709	42.4	100.8	100	8,194,882	2.2
7,189,000	13,927,963	13,927,963	1.6	193.7	100	3,199,964	23.0
2,054,000	2,025,380	2,025,380	0.2	98.6	100	1,091,788	53.9
10,000	0	0	0	0	-	0	-
412,325,000	390,000,000	390,000,000	44.0	94.6	100	△ 30,000,000	△7.7
53,905,000	53,905,905	53,905,905	6.1	100.0	100	12,232,891	22.7
71,653,000	50,705,615	50,705,615	5.7	70.8	100	△ 18,524,341	△36.5
919,819,000	886,212,572	886,212,572	100	96.3	100	△ 23,804,816	△2.7
6,361,000	5,305,800	5,305,800	64.2	83.4	100	△ 384,000	△7.2
1,000	0	0	0	0	-	0	-
2,879,000	2,878,412	2,878,412	34.8	100.0	100	△ 1,726,730	△60.0
36,000	77,159	77,159	0.9	214.3	100	159,437	206.6
9,277,000	8,261,371	8,261,371	100	89.1	100	△ 1,951,293	△23.6
506,000	493,862	493,862	11.5	97.6	100	828,377	167.7
9,886,000	3,650,000	3,650,000	85.0	36.9	100	2,650,000	72.6
153,000	152,013	152,013	3.5	99.4	100	283,126	186.3
10,545,000	4,295,875	4,295,875	100	40.7	100	3,761,503	87.6

別表2-2

会計別	区分 款別	令和元年度					
		予算現額	調定額	収入済額			
				金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率
火特 災別 共済会 事業計	1 共済掛金収入	1,625,000	1,361,500	1,361,500	70.9	83.8	100
	2 繰入金	1,115,000	85,000	85,000	4.4	7.6	100
	3 繰越金	209,000	208,572	208,572	10.9	99.8	100
	4 財産収入	44,000	265,451	265,451	13.8	603.3	100
	計	2,993,000	1,920,523	1,920,523	100	64.2	100
新整 管理 第事 業一 土特 地別 区会 画計	1 保 処 留 分 地 金	5,000,000	0	0	0	0	-
	2 使 手 用 料 及 び 数 料	30,000	111,400	111,400	0.0	371.3	100
	3 国庫支出金	62,700,000	62,700,000	62,700,000	4.4	100	100
	4 県支出金	32,100,000	32,100,000	32,100,000	2.3	100	100
	5 繰入金	871,440,000	871,440,000	871,440,000	61.5	100	100
	6 繰越金	141,195,529	141,195,970	141,195,970	10.0	100.0	100
	7 諸収入	11,000	19,553	19,553	0.0	177.8	100
	8 市債	341,400,000	309,500,000	309,500,000	21.8	90.7	100
	計	1,453,876,529	1,417,066,923	1,417,066,923	100	97.5	100
介 護 保 険 特 別 会 計	1 保 険 料	1,634,225,000	1,701,098,391	1,597,483,700	23.9	97.8	93.9
	2 使 手 用 料 及 び 数 料	1,000	0	0	0	0	-
	3 国庫支出金	1,292,687,000	1,280,095,887	1,280,095,887	19.1	99.0	100
	4 県支出金	899,480,000	906,126,538	906,126,538	13.6	100.7	100
	5 支 払 基 金 交 付 金	1,672,824,000	1,709,776,000	1,709,776,000	25.6	102.2	100
	6 財産収入	2,669,000	2,669,595	2,669,595	0.0	100.0	100
	7 繰入金	968,595,000	961,525,496	961,525,496	14.4	99.3	100
	8 繰越金	223,089,000	223,089,163	223,089,163	3.3	100.0	100
	9 諸収入	1,338,000	3,904,289	3,904,289	0.1	291.8	100
	計	6,694,908,000	6,788,285,359	6,684,670,668	100	99.8	98.5

(単位 円・%)

平成 30 年 度						対前年度比	
予算現額	調定額	収入 済 額				増減額	増減率
		金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率		
1,625,000	1,427,500	1,427,500	52.9	87.8	100	△ 66,000	△4.6
1,059,000	0	0	0	0	-	85,000	皆増
1,180,000	1,179,480	1,179,480	43.7	100.0	100	△ 970,908	△82.3
44,000	93,127	93,127	3.4	211.7	100	172,324	185.0
3,908,000	2,700,107	2,700,107	100	69.1	100	△ 779,584	△28.9
24,000,000	51,042,379	51,042,379	5.7	212.7	100	△ 51,042,379	△100
30,000	131,200	131,200	0.0	437.3	100	△ 19,800	△15.1
49,170,000	49,170,000	49,170,000	5.5	100	100	13,530,000	27.5
14,000,000	15,000,000	11,400,000	1.3	81.4	76	20,700,000	181.6
402,919,000	402,919,000	402,919,000	45.4	100	100	468,521,000	116.3
299,755,764	299,756,242	299,756,242	33.8	100.0	100	△ 158,560,272	△52.9
13,000	43,607	43,607	0.0	335.4	100	△ 24,054	△55.2
109,300,000	91,500,000	73,700,000	8.3	67.4	80.5	235,800,000	319.9
899,187,764	909,562,428	888,162,428	100	98.8	97.6	528,904,495	59.6
1,642,932,000	1,708,791,631	1,599,401,940	25.2	97.4	93.6	△ 1,918,240	△0.1
1,000	0	0	0	0	-	0	-
1,166,579,000	1,227,379,784	1,227,379,784	19.3	105.2	100	52,716,103	4.3
863,514,000	897,110,833	897,110,833	14.1	103.9	100	9,015,705	1.0
1,568,523,000	1,574,104,855	1,574,104,855	24.8	100.4	100	135,671,145	8.6
743,000	725,888	725,888	0.0	97.7	100	1,943,707	267.8
884,421,000	879,787,129	879,787,129	13.9	99.5	100	81,738,367	9.3
167,927,000	167,927,785	167,927,785	2.6	100.0	100	55,161,378	32.8
1,121,000	1,145,247	1,145,247	0.0	102.2	100	2,759,042	240.9
6,295,761,000	6,456,973,152	6,347,583,461	100	100.8	98.3	337,087,207	5.3

別表2-3

会計別	区分 款別		令和元年度					
			予算現額	調定額	収入済額			
					金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率
新整 管理 第事 二業 土特 地別 区会 画計	1	保処留分地金	100,000	28,956,110	28,956,110	3.3	28,956.1	100
	2	使用料及び 手数料	30,000	49,200	49,200	0.0	164	100
	3	国庫支出金	330,155,000	330,155,000	76,000,000	8.6	23.0	23.0
	4	繰入金	511,988,000	511,988,000	511,988,000	57.7	100	100
	5	繰越金	65,663,610	65,664,438	65,664,438	7.4	100.0	100
	6	諸収入	42,991,671	41,490,627	41,490,627	4.7	96.5	100
	7	市債	497,600,000	163,300,000	163,300,000	18.4	32.8	100
		計	1,448,528,281	1,141,603,375	887,448,375	100	61.3	77.7
後医 療特 高別 齡会 者計	1	後期高齢者 医療保険料	916,285,000	913,684,140	891,689,580	77.2	97.3	97.6
	2	後期高齢者医療 広域連合支出金	44,915,000	48,056,387	48,056,387	4.2	107.0	100
	3	繰入金	199,871,000	199,871,000	199,871,000	17.3	100	100
	4	繰越金	13,216,000	13,216,862	13,216,862	1.1	100.0	100
	5	諸収入	2,810,000	2,204,317	2,204,317	0.2	78.4	100
		計	1,177,097,000	1,177,032,706	1,155,038,146	100	98.1	98.1
在宅 介護 支援 事業 特別 会計	1	訪問看護ステーション 事業収入	21,290,000	21,814,539	21,814,539	20.0	102.5	100
	2	地域包括支援 センター事業収入	27,548,000	27,591,065	27,591,065	25.3	100.2	100
	3	繰入金	40,125,000	40,000,000	40,000,000	36.7	99.7	100
	4	諸収入	68,000	142,935	142,935	0.1	210.2	100
	5	繰越金	19,406,000	19,406,835	19,406,835	17.8	100.0	100
		計	108,437,000	108,955,374	108,955,374	100	100.5	100

(単位 円・%)

平成30年度						対前年度比	
予算現額	調定額	収入済額				増減額	増減率
		金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率		
24,000,000	18,122,090	18,122,090	1.8	75.5	100	10,834,020	59.8
30,000	43,000	43,000	0.0	143.3	100	6,200	14.4
339,499,000	339,499,000	263,499,000	26.8	77.6	77.6	△ 187,499,000	△71.2
191,005,000	191,005,000	191,005,000	19.4	100	100	320,983,000	168.0
131,454,637	131,454,982	131,454,982	13.4	100.0	100	△ 65,790,544	△50.0
148,323,000	142,159,532	113,867,861	11.6	76.8	80.1	△ 72,377,234	△63.6
386,800,000	384,900,000	266,600,000	27.1	68.9	69.3	△ 103,300,000	△38.7
1,221,111,637	1,207,183,604	984,591,933	100	80.6	81.6	△ 97,143,558	△9.9
871,174,000	859,890,180	837,942,070	76.8	96.2	97.4	53,747,510	6.4
41,640,000	33,319,176	33,319,176	3.1	80.0	100	14,737,211	44.2
207,882,000	207,882,000	207,882,000	19.1	100	100	△ 8,011,000	△3.9
10,858,000	10,858,906	10,858,906	1.0	100.0	100	2,357,956	21.7
2,810,000	670,264	670,264	0.1	23.9	100	1,534,053	228.9
1,134,364,000	1,112,620,526	1,090,672,416	100	96.1	98.0	64,365,730	5.9
25,981,000	17,592,937	17,592,937	18.7	67.7	100	4,221,602	24.0
30,889,000	30,961,906	30,961,906	33.0	100.2	100	△ 3,370,841	△10.9
30,212,000	30,000,000	30,000,000	32.0	99.3	100	10,000,000	33.3
59,000	83,386	83,386	0.1	141.3	100	59,549	71.4
15,200,000	15,200,184	15,200,184	16.2	100.0	100	4,206,651	27.7
102,341,000	93,838,413	93,838,413	100	91.7	100	15,116,961	16.1

# 特別会計款別歳出決

別表3-1

会計別	区分 款別	令和元年度			
		予算現額	支出済額		
			金額	構成比	対予算執行率
国民健康保険特別会計	1 総務費	87,089,000	70,292,209	0.7	80.7
	2 保険給付費	7,449,294,000	6,583,219,592	61.7	88.4
	3 国民健康保険事業費 納付金	3,810,281,000	3,810,278,818	35.7	100.0
	4 保健事業費	200,796,000	158,167,074	1.5	78.8
	5 基金積立金	124,000	123,181	0.0	99.3
	6 公債費	576,000	0	0	0
	7 共同事業拠出金	3,000	1,140	0.0	38
	8 諸支出金	55,370,000	55,252,844	0.5	99.8
	9 予備費	0	0	0	-
	計	11,603,533,000	10,677,334,858	100	92.0
市七特 民ノ別 医夕会 療ノ計	1 総務費	497,151,000	453,916,543	55.7	91.3
	2 事業費	289,758,000	250,885,928	30.8	86.6
	3 公債費	110,497,000	110,496,634	13.6	100.0
	4 予備費	500,000	0	0	0
	計	897,906,000	815,299,105	100	90.8
交共特 通済別 災事会 害業計	1 事業費	7,195,000	3,398,710	100	47.2
	計	7,195,000	3,398,710	100	47.2
海奨特 外学別 留事会 学業計	1 事業費	10,153,000	6,052,299	100	59.6
	2 予備費	73,000	0	0	0
	計	10,226,000	6,052,299	100	59.2
火済特 災事会 共業計	1 事業費	2,993,000	1,920,219	100	64.2
	計	2,993,000	1,920,219	100	64.2
新整 管理 第一業 土特 地別 区会 画計	1 会議費	809,000	7,220	0.0	0.9
	2 総務費	215,714,000	203,994,539	15.7	94.6
	3 事業費	1,101,573,529	961,796,741	74.1	87.3
	4 公債費	135,480,000	131,480,585	10.1	97.0
	5 予備費	300,000	0	0	0
	計	1,453,876,529	1,297,279,085	100	89.2

# 算額年度別比較表

(単位円・%)

平成30年度				対前年度比	
予算現額	支出済額			増減額	増減率
	金額	構成比	対予算執行率		
90,769,000	73,019,676	0.7	80.4	△ 2,727,467	△3.7
7,710,679,000	6,789,424,371	60.7	88.1	△ 206,204,779	△3.0
3,968,143,000	3,968,140,849	35.5	100.0	△ 157,862,031	△4.0
196,922,000	164,331,117	1.5	83.4	△ 6,164,043	△3.8
46,000	44,823	0.0	97.4	78,358	174.8
576,000	0	0	0	0	-
3,000	1,372	0.0	45.7	△ 232	△16.9
195,562,000	191,855,643	1.7	98.1	△ 136,602,799	△71.2
1,000,000	0	0	0	0	-
12,163,700,000	11,186,817,851	100	92.0	△ 509,482,993	△4.6
531,110,000	483,304,816	58.9	91.0	△ 29,388,273	△6.1
276,997,000	225,557,007	27.5	81.4	25,328,921	11.2
111,212,000	111,211,953	13.6	100.0	△ 715,319	△0.6
500,000	0	0	0	0	-
919,819,000	820,073,776	100	89.2	△ 4,774,671	△0.6
9,277,000	7,109,689	100	76.6	△ 3,710,979	△52.2
9,277,000	7,109,689	100	76.6	△ 3,710,979	△52.2
10,319,000	3,860,736	100	37.4	2,191,563	56.8
226,000	0	0	0	0	-
10,545,000	3,860,736	100	36.6	2,191,563	56.8
3,908,000	2,491,535	100	63.8	△ 571,316	△22.9
3,908,000	2,491,535	100	63.8	△ 571,316	△22.9
809,000	372,726	0.0	46.1	△ 365,506	△98.1
227,556,000	214,877,580	28.8	94.4	△ 10,883,041	△5.1
538,265,764	399,768,961	53.5	74.3	562,027,780	140.6
132,257,000	131,947,191	17.7	99.8	△ 466,606	△0.4
300,000	0	0	0	0	-
899,187,764	746,966,458	100	83.1	550,312,627	73.7

別表3-2

会計別	区分 款別	令和元年度			
		予算現額	支出済額		
			金額	構成比	対予算執行率
介護保険特別会計	1 総務費	102,156,000	85,075,152	1.3	83.3
	2 保険給付費	6,191,793,000	6,136,705,380	93.0	99.1
	3 財政安定化基金拠出金	1,000	0	0	0
	4 保健福祉事業費	950,000	0	0	0
	5 地域支援事業費	295,772,000	276,488,895	4.2	93.5
	6 基金積立金	33,577,000	33,577,000	0.5	100
	7 公債費	166,000	0	0	0
	8 諸支出金	69,806,000	66,730,542	1.0	95.6
	9 予備費	687,000	0	0	0
	計	6,694,908,000	6,598,576,969	100	98.6
新整理第二土地区画	1 会議費	401,000	95,036	0.0	23.7
	2 総務費	3,703,000	1,477,922	0.3	39.9
	3 事業費	1,335,926,281	426,947,784	81.6	32.0
	4 公債費	108,298,000	94,709,045	18.1	87.5
	5 予備費	200,000	0	0	0
		計	1,448,528,281	523,229,787	100
後医療特別高齢者	1 総務費	29,892,000	23,970,216	2.1	80.2
	2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,080,463,000	1,055,922,475	93.4	97.7
	3 後期高齢者健康診査事業費	63,142,000	48,862,936	4.3	77.4
	4 諸支出金	2,600,000	2,104,630	0.2	80.9
	5 予備費	1,000,000	0	0	0
		計	1,177,097,000	1,130,860,257	100
在宅業介護特別支援	1 訪問看護ステーション事業費	44,842,000	35,962,910	40.0	80.2
	2 地域包括支援センター事業費	63,095,000	53,876,188	60.0	85.4
	3 予備費	500,000	0	0	0
		計	108,437,000	89,839,098	100



(単位 円・%)

平成30年度				対前年度比	
予算現額	支出済額			増減額	増減率
	金額	構成比	対予算執行率		
111,930,000	85,339,809	1.4	76.2	△ 264,657	△0.3
5,720,713,000	5,601,767,939	91.5	97.9	534,937,441	9.5
1,000	0	0	0	0	-
950,000	0	0	0	0	-
323,480,000	302,637,663	4.9	93.6	△ 26,148,768	△8.6
77,713,000	77,713,000	1.3	100	△ 44,136,000	△56.8
166,000	0	0	0	0	-
60,121,000	57,035,887	0.9	94.9	9,694,655	17.0
687,000	0	0	0	0	-
6,295,761,000	6,124,494,298	100	97.3	474,082,671	7.7
362,000	106,498	0.0	29.4	△ 11,462	△10.8
2,242,000	1,133,551	0.1	50.6	344,371	30.4
1,169,171,637	868,860,666	94.6	74.3	△ 441,912,882	△50.9
49,136,000	48,826,780	5.3	99.4	45,882,265	94.0
200,000	0	0	0	0	-
1,221,111,637	918,927,495	100	75.3	△ 395,697,708	△43.1
29,831,000	25,938,046	2.4	86.9	△ 1,967,830	△7.6
1,042,354,000	1,006,226,574	93.4	96.5	49,695,901	4.9
58,579,000	44,682,834	4.1	76.3	4,180,102	9.4
2,600,000	608,100	0.1	23.4	1,496,530	246.1
1,000,000	0	0	0	0	-
1,134,364,000	1,077,455,554	100	95.0	53,404,703	5.0
50,255,000	30,701,846	41.2	61.1	5,261,064	17.1
51,586,000	43,729,732	58.8	84.8	10,146,456	23.2
500,000	0	0	0	0	-
102,341,000	74,431,578	100	72.7	15,407,520	20.7

#### **4. 実質収支に関する調書**

実質収支に関する調書の計数については、決算書と照合の結果、適正であることを確認した。

#### **5. 財産に関する調書**

財産に関する調書については、会計管理者所管の記録簿と照合した結果、計数に誤りはなく、正確であると認められた。

# 令和元年度戸田市定額基金運用状況審査意見

## 第1 審査の概要

### 1. 審査の対象

戸田市まちづくり土地開発基金

### 2. 審査の期間

令和2年7月2日から同年7月29日まで

### 3. 審査の方法

審査に付された基金運用状況に関する調書について、書類が正確に作成されているか、基金が設置目的に従って確実かつ効果的に運用されているかを主眼とし、関係書類との照合、計数の確認により審査を実施した。

## 第2 審査の結果

基金運用状況に関する調書は、関係書類と照合した結果、計数は正確であり、運用状況についても適正であると認められた。

## 第3 基金の運用状況

令和元年度末の基金の現在高は、預金が392,220,890円、貸付金が2,232,698,479円であり、前年度と比べて120,583円増加の2,624,919,369円となっている。

令和元年度の戸田市土地開発公社への貸付は5件、55,631,936円である。