

令和2年度

諫早市各会計歳入歳出決算
及び基金運用状況審査意見書

諫早市監査委員

3 諫 監 第 3 4 号
令和 3 年 9 月 8 日

諫早市長 大久保 潔重 様

| | | |
|---------|-----|-----|
| 諫早市監査委員 | 谷 口 | 啓 |
| 諫早市監査委員 | 森 口 | 恭 子 |
| 諫早市監査委員 | 島 田 | 和 憲 |

令和 2 年度諫早市各会計歳入歳出決算
及び基金運用状況の審査意見について

地方自治法第 2 3 3 条第 2 項及び第 2 4 1 条第 5 項の規定により審査に付された令和 2 年度諫早市各会計歳入歳出決算及び基金運用状況について審査を行ったので、その結果について次のとおり意見書を提出します。



目 次

| | | |
|-----|------------------------|----|
| I | 審 査 の 対 象 | 1 |
| II | 審 査 の 期 間 | 1 |
| III | 審 査 の 方 法 | 1 |
| IV | 審 査 の 結 果 | 1 |
| 1 | 決 算 総 括 | 2 |
| | (1) 概 況 | 2 |
| | (2) 会計別決算状況 | 2 |
| | (3) 財政の状況(普通会計) | 3 |
| 2 | 一 般 会 計 | 4 |
| | (1) 歳入歳出決算状況 | 4 |
| | (2) 歳入決算の状況 | 4 |
| | (3) 歳出決算の状況 | 19 |
| 3 | 特 別 会 計 | 32 |
| | (1) 国民健康保険事業 | 32 |
| | (2) 後期高齢者医療 | 34 |
| | (3) 介護保険事業(保険事業勘定) | 36 |
| | (4) 介護保険事業(サービス事業勘定) | 38 |
| | (5) 駐 車 場 事 業 | 39 |
| | (6) 墓 園 事 業 | 41 |
| 4 | 財 産 に 関 す る 調 書 | 42 |
| | (1) 公 有 財 産 | 42 |
| | (2) 物 品 | 43 |
| | (3) 債 権 | 44 |
| | (4) 基 金 | 45 |
| 5 | 各 基 金 の 運 用 状 況 | 46 |
| | (1) 諫早市土地開発基金 | 46 |
| | (2) 諫早市国民健康保険高額療養費貸付基金 | 46 |
| | (3) 諫早市奨学金貸付基金 | 46 |
| 6 | む す び | 47 |

決算審査資料

| | | |
|-----|-----------------|----|
| 付表1 | 各会計歳入歳出決算総括表 | 49 |
| 付表2 | 各会計歳入歳出決算年度別比較表 | 50 |
| 付表3 | 一般会計歳入決算状況 | 51 |
| 付表4 | 一般会計歳出決算状況 | 52 |

おことわり事項

- 1 本書中の各比率は、小数点第2位を四捨五入し、小数点第1位まで表示している。
- 2 下記表現の説明は、次のとおりである。
 - 「0」・「0.0」 該当数値はあるが単位未満のもの
 - 「-」 該当数値がないもの
 - 「皆増」 前年度に数値がなく全額増加したもの
 - 「皆減」 当年度に数値がなく全額減少したもの
- 3 本書中に用いているポイントとは、パーセンテージ間の単純差引き数値である。

令和2年度諫早市各会計歳入歳出決算 及び基金運用状況審査意見書

I 審査の対象

令和2年度諫早市一般会計歳入歳出決算

- 同 諫早市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
- 同 諫早市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 同 諫早市介護保険事業特別会計（保険事業勘定）歳入歳出決算
- 同 諫早市介護保険事業特別会計（サービス事業勘定）歳入歳出決算
- 同 諫早市駐車場事業特別会計歳入歳出決算
- 同 諫早市墓園事業特別会計歳入歳出決算
- 同 諫早市財産に関する調書
- 同 諫早市各基金の運用状況

II 審査の期間

令和3年8月4日から令和3年9月1日まで

III 審査の方法

各会計歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び基金の運用状況が、地方自治法等関係法令に準拠して作成されているか、計数に誤りはないかを検証するため、関係帳票並びに証拠書類と照合するとともに、予算の執行状況について必要に応じ資料の提出を求め、また、関係職員から事情聴取するなどにより審査した。

IV 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び基金の運用状況は、関係法令に準拠して作成されており、その計数は関係帳票その他証拠書類と照合した結果、誤りのないものと認められた。

また、予算はその目的に沿って執行され、基金も設置目的に従って運用されていることを認めた。

審査の概要と意見については以下のとおりである。

1 決算総括

(1) 概況

令和2年度の一般会計と特別会計を合わせた決算総額は、歳入121,342,328,570円、歳出118,007,280,325円で、歳入歳出差引額は3,335,048,245円である。

歳入は、21,922,541,064円(22.1%)の増加、歳出は20,656,476,863円(21.2%)の増加である。

歳入歳出差引額総括年度比較

(単位：円、%)

| 区 分 | | 令和2年度 | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|------|---------|-----------------|-----------------|----------------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 一般会計 | 予算現額 | 94,016,766,196 | 70,836,323,159 | 23,180,443,037 | 32.7 |
| | 歳入 | 89,116,794,561 | 67,671,416,411 | 21,445,378,150 | 31.7 |
| | 歳出 | 87,324,776,766 | 66,776,142,871 | 20,548,633,895 | 30.8 |
| | 歳入歳出差引額 | 1,792,017,795 | 895,273,540 | 896,744,255 | 100.2 |
| 特別会計 | 予算現額 | 32,868,669,000 | 32,311,735,000 | 556,934,000 | 1.7 |
| | 歳入 | 32,225,534,009 | 31,748,371,095 | 477,162,914 | 1.5 |
| | 歳出 | 30,682,503,559 | 30,574,660,591 | 107,842,968 | 0.4 |
| | 歳入歳出差引額 | 1,543,030,450 | 1,173,710,504 | 369,319,946 | 31.5 |
| 合 計 | 予算現額 | 126,885,435,196 | 103,148,058,159 | 23,737,377,037 | 23.0 |
| | 歳入 | 121,342,328,570 | 99,419,787,506 | 21,922,541,064 | 22.1 |
| | 歳出 | 118,007,280,325 | 97,350,803,462 | 20,656,476,863 | 21.2 |
| | 歳入歳出差引額 | 3,335,048,245 | 2,068,984,044 | 1,266,064,201 | 61.2 |

(2) 会計別決算状況

一般会計決算額は歳入89,116,794,561円、歳出87,324,776,766円、歳入歳出差引額(形式収支)は1,792,017,795円であり、翌年度へ繰り越すべき財源827,145,064円を差し引いた実質収支額は964,872,731円の黒字である。

また、特別会計決算額の合計は歳入32,225,534,009円、歳出30,682,503,559円、歳入歳出差引額(形式収支)は1,543,030,450円であり、翌年度へ繰り越すべき財源はなく、黒字である。

会計別歳入歳出差引額決算状況

(単位：円)

| 区 分 | | 歳入 | 歳出 | 歳入歳出差引額 (形式収支) | 翌年度へ繰り 越すべき財源 | 実質収支額 |
|------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|---------------|
| 一 般 会 計 | | 89,116,794,561 | 87,324,776,766 | 1,792,017,795 | 827,145,064 | 964,872,731 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険事業 | 17,255,409,675 | 17,177,100,047 | 78,309,628 | - | 78,309,628 |
| | 後期高齢者医療 | 1,838,507,845 | 1,750,182,491 | 88,325,354 | - | 88,325,354 |
| | 介護保険事業 (保険事業勘定) | 13,002,346,362 | 11,707,421,960 | 1,294,924,402 | - | 1,294,924,402 |
| | 介護保険事業 (サービス事業勘定) | 44,397,922 | 4,962,185 | 39,435,737 | - | 39,435,737 |
| | 駐車場事業 | 31,621,329 | 31,621,329 | - | - | - |
| | 墓園事業 | 53,250,876 | 11,215,547 | 42,035,329 | - | 42,035,329 |
| | 計 | 32,225,534,009 | 30,682,503,559 | 1,543,030,450 | - | 1,543,030,450 |
| 合 計 | | 121,342,328,570 | 118,007,280,325 | 3,335,048,245 | 827,145,064 | 2,507,903,181 |

(3) 財政の状況（普通会計）

当年度の普通会計における財政の状況を示す主な指標は、次のとおりである。
財政力指数は 0.547 で、前年度に比べ 0.011 ポイント上昇している。経常収支比率は 92.5% で、前年度に比べ 3.4 ポイント下降している。

また、実質公債費比率は 6.8% で、前年度に比べ 0.4 ポイント下降している。

| 項目 | 令和2年度 | 令和元年度 | 類似団体平均 |
|-------|-------|-------|--------|
| 財政力指数 | 0.547 | 0.536 | 0.79 |

* 地方公共団体の財政力の強弱を示す指標で、1に近い(あるいは1を超える)ほど財政に余裕があるとされている。普通交付税の算定に用いる基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3年間の平均値。

| 項目 | 令和2年度 | 令和元年度 | 類似団体平均 |
|--------|-------|-------|--------|
| 経常収支比率 | 92.5% | 95.9% | 94.3% |

* 財政構造の弾力性を表す指標で、この比率が高いほど投資的経費等の臨時的経費に使用できる一般財源が少なく、財政構造が弾力性を失っていることを示す。

人件費、扶助費、公債費等の経常的経費に、地方税、普通交付税等を中心とする経常一般財源がどの程度充当されているかを表す比率。

| 項目 | 令和2年度 | 令和元年度 | 類似団体平均 |
|---------|-------|-------|--------|
| 実質公債費比率 | 6.8% | 7.2% | 4.2% |

* 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を基本とした額に対する比率。借入金(地方債)の返済額及びこれに準じる額の大きさを指標化し、資金繰りの程度を示す指標。通常、直近3か年平均で算定される。この実質公債費比率が18%以上の団体は、地方債の発行に際し国又は県の許可が必要となる。

(注) ここで用いた類似団体の数値は、全国の市町村を人口と産業構造を基準として分類し、その態様が類似する団体毎の令和元年度の地方財政状況調査(決算)データの平均値等を示したものである。

2 一般会計

(1) 歳入歳出決算状況

当年度の予算現額94,016,766,196円に対し、歳入決算額は89,116,794,561円（予算に対する割合94.8%）であり、前年度に比べ21,445,378,150円（31.7%）増加している。

不納欠損額は36,597,955円で、前年度に比べ15,105,925円（△29.2%）減少し、収入未済額は5,177,040,625円で、前年度に比べ2,420,036,191円（87.8%）増加している。

一方、歳出決算額は87,324,776,766円（予算に対する割合92.9%）であり、前年度に比べ20,548,633,895円（30.8%）増加している。翌年度繰越額は5,098,807,233円である。

歳入歳出差引残額は1,792,017,795円で、翌年度へ繰り越すべき財源827,145,064円を差し引いた実質収支額は964,872,731円である。

歳入歳出決算状況

（単位：円、%）

| 区 分 | 令和2年度 | 令和元年度 | 対前年度比較 | | |
|----------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| | | | 増 減 額 | 増 減 率 | |
| 予算現額 (A) | 94,016,766,196 | 70,836,323,159 | 23,180,443,037 | 32.7 | |
| 歳入 決算 額 | 調定額 (B) | 94,329,318,680 | 23,850,508,145 | 33.8 | |
| | 収入済額 (C) | 89,116,794,561 | 67,671,416,411 | 21,445,378,150 | 31.7 |
| | 不納欠損額 | 36,597,955 | 51,703,880 | △15,105,925 | △29.2 |
| | 収入未済額 | 5,177,040,625 | 2,757,004,434 | 2,420,036,191 | 87.8 |
| | 収入済額対予算現額 (C)-(A) | △4,899,971,635 | △3,164,906,748 | △1,735,064,887 | 54.8 |
| | 収入率 | | | | |
| 対予算現額 (C)/(A) | 94.8 | 95.5 | | △0.7ポイント | |
| 対調定額 (C)/(B) | 94.5 | 96.0 | | △1.5ポイント | |
| 歳出 決算 額 | 支出済額 (D) | 87,324,776,766 | 66,776,142,871 | 20,548,633,895 | 30.8 |
| | 翌年度繰越額 (E) | 5,098,807,233 | 2,160,766,196 | 2,938,041,037 | 136.0 |
| | 不用額 (A)-(D)-(E) | 1,593,182,197 | 1,899,414,092 | △306,231,895 | △16.1 |
| | 支出済額対予算現額 (A)-(D) | 6,691,989,430 | 4,060,180,288 | 2,631,809,142 | 64.8 |
| | 執行率 (D)/(A) | 92.9 | 94.3 | | △1.4ポイント |
| 歳入歳出差引残額 (C)-(D)-(E) | 1,792,017,795 | 895,273,540 | 896,744,255 | 100.2 | |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 (G) | 827,145,064 | 140,116,556 | 687,028,508 | 490.3 | |
| 実質収支額 (F)-(G) | 964,872,731 | 755,156,984 | 209,715,747 | 27.8 | |

* 令和2年度の歳入決算額の収入済額には未還付金1,114,461円（市税1,109,781円、使用料及び手数料480円、諸収入4,200円）を含む。

* 令和元年度の歳入決算額の収入済額には未還付金1,314,190円（市税1,284,080円、使用料及び手数料30,110円）を含む。

(2) 歳入決算の状況

款別の歳入決算状況は、次のとおりである。

調定額94,329,318,680円に対し、収入済額は89,116,794,561円、収入率は94.5%である。

主な収入済額は、市税16,772,432,962円、地方消費税交付金2,984,630,000円、地方交付税13,778,354,000円、国庫支出金28,601,711,463円、県支出金7,080,784,341円、繰入金5,797,759,781円、諸収入3,681,877,529円、市債6,145,400,000円である。

主な歳入を前年度と比較すると、地方消費税交付金511,223,000円（20.7%）、国庫支出金16,769,663,205円（141.7%）、県支出金1,145,945,331円（19.3%）、繰入金

2,000,973,434円(52.7%)、諸収入1,007,671,046円(37.7%)、市債102,700,000円(1.7%)が増加したが、市税235,882,243円(△1.4%)、地方交付税42,003,000円(△0.3%)が減少している。

款別歳入決算状況

(単位：円、%)

| 款 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|--------|
| | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 A | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 市 税 | 16,665,763,000 | 17,537,550,921 | 16,772,432,962 | 95.6 | 17,008,315,205 | 96.5 | △ 235,882,243 | △ 1.4 |
| 2 地方譲与税 | 515,737,000 | 515,737,000 | 515,737,000 | 100.0 | 503,075,050 | 100.0 | 12,661,950 | 2.5 |
| 3 利子割交付金 | 9,799,000 | 9,799,000 | 9,799,000 | 100.0 | 8,859,000 | 100.0 | 940,000 | 10.6 |
| 4 配当割交付金 | 35,105,000 | 35,105,000 | 35,105,000 | 100.0 | 40,446,000 | 100.0 | △ 5,341,000 | △ 13.2 |
| 5 株式等譲渡所得割 交 付 金 | 44,999,000 | 44,999,000 | 44,999,000 | 100.0 | 22,184,000 | 100.0 | 22,815,000 | 102.8 |
| 6 法 人 事 業 税 金 交 付 金 | 107,045,000 | 107,045,000 | 107,045,000 | 100.0 | - | - | 107,045,000 | 皆増 |
| 7 地方消費税交付金 | 2,984,630,000 | 2,984,630,000 | 2,984,630,000 | 100.0 | 2,473,407,000 | 100.0 | 511,223,000 | 20.7 |
| 8 ゴルフ場利用税金 交 付 金 | 33,740,000 | 33,740,875 | 33,740,875 | 100.0 | 36,391,250 | 100.0 | △ 2,650,375 | △ 7.3 |
| 9 環 境 性 能 割 交 付 金 | 27,580,000 | 27,580,662 | 27,580,662 | 100.0 | 62,525,687 | 100.0 | △ 34,945,025 | △ 55.9 |
| 10 地方特例交付金 | 126,764,000 | 126,764,000 | 126,764,000 | 100.0 | 256,650,000 | 100.0 | △ 129,886,000 | △ 50.6 |
| 11 地方交付税 | 13,778,354,000 | 13,778,354,000 | 13,778,354,000 | 100.0 | 13,820,357,000 | 100.0 | △ 42,003,000 | △ 0.3 |
| 12 交通安全対策特別 交 付 金 | 22,800,000 | 22,800,000 | 22,800,000 | 100.0 | 21,461,000 | 100.0 | 1,339,000 | 6.2 |
| 13 分担金及び負担金 | 366,099,000 | 377,862,988 | 346,719,286 | 91.8 | 598,728,633 | 93.8 | △ 252,009,347 | △ 42.1 |
| 14 使用料及び手数料 | 753,484,000 | 770,692,450 | 749,033,582 | 97.2 | 767,571,410 | 97.2 | △ 18,537,828 | △ 2.4 |
| 15 国庫支出金 | 31,292,303,000 | 31,053,004,713 | 28,601,711,463 | 92.1 | 11,832,048,258 | 94.9 | 16,769,663,205 | 141.7 |
| 16 県 支 出 金 | 7,808,933,480 | 7,549,321,185 | 7,080,784,341 | 93.8 | 5,934,839,010 | 94.2 | 1,145,945,331 | 19.3 |
| 17 財 産 収 入 | 1,144,487,000 | 1,133,846,676 | 1,133,102,757 | 99.9 | 173,130,586 | 99.3 | 959,972,171 | 554.5 |
| 18 寄 付 金 | 226,148,000 | 226,144,783 | 226,144,783 | 100.0 | 214,336,652 | 100.0 | 11,808,131 | 5.5 |
| 19 繰 入 金 | 5,964,855,000 | 5,797,759,781 | 5,797,759,781 | 100.0 | 3,796,786,347 | 100.0 | 2,000,973,434 | 52.7 |
| 20 繰 越 金 | 895,272,556 | 895,273,540 | 895,273,540 | 100.0 | 1,383,397,840 | 100.0 | △ 488,124,300 | △ 35.3 |
| 21 諸 収 入 | 3,685,968,160 | 3,819,207,106 | 3,681,877,529 | 96.4 | 2,674,206,483 | 93.3 | 1,007,671,046 | 37.7 |
| 22 市 債 | 7,526,900,000 | 7,482,100,000 | 6,145,400,000 | 82.1 | 6,042,700,000 | 86.6 | 102,700,000 | 1.7 |
| 合 計 | 94,016,766,196 | 94,329,318,680 | 89,116,794,561 | 94.5 | 67,671,416,411 | 96.0 | 21,445,378,150 | 31.7 |

*令和2年度の収入済額には未還付金1,114,461円(市税1,109,781円、使用料及び手数料480円、諸収入4,200円)を含む。
*令和元年度の収入済額には未還付金1,314,190円(市税1,284,080円、使用料及び手数料30,110円)を含む。

ア 歳入財源別内訳

一般財源・特定財源の状況は、次のとおりである。

歳入総額 89,116,794,561 円のうち、一般財源は 34,436,187,499 円（構成比 38.6%）、特定財源は 54,680,607,062 円（構成比 61.4%）である。

一般財源は前年度に比べ 203,977,307 円（0.6%）増加している。主な理由は、地方消費税交付金の増加である。特定財源は前年度に比べ 21,241,400,843 円（63.5%）増加している。主な理由は、国庫支出金が増加したものである。

一般財源・特定財源の状況

（単位：円、%）

| 区分 | 令和2年度 | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 | |
| 一般財源 | 市 税 | 16,772,432,962 | 18.8 | 17,008,315,205 | 25.1 | △ 235,882,243 | △ 1.4 |
| | 地方譲与税 | 515,737,000 | 0.6 | 503,075,050 | 0.7 | 12,661,950 | 2.5 |
| | 地方消費税交付金 | 2,984,630,000 | 3.4 | 2,473,407,000 | 3.7 | 511,223,000 | 20.7 |
| | 地方交付税 | 13,778,354,000 | 15.5 | 13,820,357,000 | 20.4 | △ 42,003,000 | △ 0.3 |
| | その他 | 385,033,537 | 0.3 | 427,055,937 | 0.7 | △ 42,022,400 | △ 9.8 |
| | 計 | 34,436,187,499 | 38.6 | 34,232,210,192 | 50.6 | 203,977,307 | 0.6 |
| 特定財源 | 国庫支出金 | 28,601,711,463 | 32.1 | 11,832,048,258 | 17.5 | 16,769,663,205 | 141.7 |
| | 県支出金 | 7,080,784,341 | 8.0 | 5,934,839,010 | 8.8 | 1,145,945,331 | 19.3 |
| | 繰入金 | 5,797,759,781 | 6.5 | 3,796,786,347 | 5.6 | 2,000,973,434 | 52.7 |
| | 市債 | 6,145,400,000 | 6.9 | 6,042,700,000 | 8.9 | 102,700,000 | 1.7 |
| | その他 | 7,054,951,477 | 7.9 | 5,832,832,604 | 8.6 | 1,222,118,873 | 21.0 |
| | 計 | 54,680,607,062 | 61.4 | 33,439,206,219 | 49.4 | 21,241,400,843 | 63.5 |
| 合計 | 89,116,794,561 | 100.0 | 67,671,416,411 | 100.0 | 21,445,378,150 | 31.7 | |

また、自主財源・依存財源の状況は、次のとおりである。

自主財源は 29,602,344,220 円（構成比 33.2%）で、依存財源は 59,514,450,341 円（構成比 66.8%）となっている。自主財源が、前年度に比べ 2,985,871,064 円（11.2%）増加している。

自主財源・依存財源の状況

（単位：円、%）

| 区分 | 令和2年度 | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | | |
|------|----------|----------------|-------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 | |
| 自主財源 | 市 税 | 16,772,432,962 | 18.8 | 17,008,315,205 | 25.1 | △ 235,882,243 | △ 1.4 |
| | 分担金及び負担金 | 346,719,286 | 0.4 | 598,728,633 | 0.9 | △ 252,009,347 | △ 42.1 |
| | 使用料及び手数料 | 749,033,582 | 0.8 | 767,571,410 | 1.1 | △ 18,537,828 | △ 2.4 |
| | 財産収入 | 1,133,102,757 | 1.3 | 173,130,586 | 0.3 | 959,972,171 | 554.5 |
| | 寄付金 | 226,144,783 | 0.3 | 214,336,652 | 0.3 | 11,808,131 | 5.5 |
| | 繰入金 | 5,797,759,781 | 6.5 | 3,796,786,347 | 5.6 | 2,000,973,434 | 52.7 |
| | 繰越金 | 895,273,540 | 1.0 | 1,383,397,840 | 2.0 | △ 488,124,300 | △ 35.3 |
| | 諸収入 | 3,681,877,529 | 4.1 | 2,674,206,483 | 4.0 | 1,007,671,046 | 37.7 |
| | 計 | 29,602,344,220 | 33.2 | 26,616,473,156 | 39.3 | 2,985,871,064 | 11.2 |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 依 存 財 源 | 地方譲与税 | 515,737,000 | 0.6 | 503,075,050 | 0.7 | 12,661,950 | 2.5 |
| | 利子割交付金 | 9,799,000 | 0.0 | 8,859,000 | 0.0 | 940,000 | 10.6 |
| | 配当割交付金 | 35,105,000 | 0.0 | 40,446,000 | 0.1 | △ 5,341,000 | △ 13.2 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 44,999,000 | 0.1 | 22,184,000 | 0.0 | 22,815,000 | 102.8 |
| | 法人事業税交付金 | 107,045,000 | 0.1 | — | — | 107,045,000 | 皆増 |
| | 地方消費税交付金 | 2,984,630,000 | 3.4 | 2,473,407,000 | 3.7 | 511,223,000 | 20.7 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 33,740,875 | 0.0 | 36,391,250 | 0.1 | △ 2,650,375 | △ 7.3 |
| | 環境性能割交付金 | 27,580,662 | 0.0 | 62,525,687 | 0.1 | △ 34,945,025 | △ 55.9 |
| | 地方特例交付金 | 126,764,000 | 0.1 | 256,650,000 | 0.4 | △ 129,886,000 | △ 50.6 |
| | 地方交付税 | 13,778,354,000 | 15.5 | 13,820,357,000 | 20.4 | △ 42,003,000 | △ 0.3 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 22,800,000 | 0.0 | 21,461,000 | 0.0 | 1,339,000 | 6.2 |
| | 国庫支出金 | 28,601,711,463 | 32.1 | 11,832,048,258 | 17.5 | 16,769,663,205 | 141.7 |
| | 県支出金 | 7,080,784,341 | 8.0 | 5,934,839,010 | 8.8 | 1,145,945,331 | 19.3 |
| | 市債 | 6,145,400,000 | 6.9 | 6,042,700,000 | 8.9 | 102,700,000 | 1.7 |
| | 計 | 59,514,450,341 | 66.8 | 41,054,943,255 | 60.7 | 18,459,507,086 | 45.0 |
| 合計 | 89,116,794,561 | 100.0 | 67,671,416,411 | 100.0 | 21,445,378,150 | 31.7 | |

イ 収入未済額の状況

収入未済額の状況は、次のとおりである。このうち市税の収入未済額は 737,504,953 円で、収入未済額全体の 14.2% を占めており、前年度に比べ 171,285,025 円 (30.3%) 増加している。

なお、収入未済額のうち諸収入の一部と国庫支出金、県支出金及び市債の全額は繰越事業（繰越明許費）に係る未収入特定財源で、次年度への繰越相当分である。これらを差し引いた実質的な収入未済額は 905,378,456 円であり、前年度に比べ 169,023,662 円 (23.0%) 増加している。

収入未済額の状況

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和 2 年度 | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増 減 額 | 増減率 |
| 市 税 | 737,504,953 | 14.2 | 566,219,928 | 20.5 | 171,285,025 | 30.3 |
| 分担金及び負担金 | 31,143,702 | 0.6 | 38,030,060 | 1.4 | △ 6,886,358 | △ 18.1 |
| 使用料及び手数料 | 21,654,458 | 0.4 | 22,078,788 | 0.8 | △ 424,330 | △ 1.9 |
| 国庫支出金 | 2,451,293,250 | 47.4 | 640,296,000 | 23.2 | 1,810,997,250 | 282.8 |
| 県支出金 | 468,536,844 | 9.1 | 365,789,480 | 13.3 | 102,747,364 | 28.1 |
| 財産収入 | 743,919 | 0.0 | 1,151,919 | 0.1 | △ 408,000 | △ 35.4 |
| 諸収入 | 129,463,499 | 2.5 | 187,838,259 | 6.8 | △ 58,374,760 | △ 31.1 |
| 市債 | 1,336,700,000 | 25.8 | 935,600,000 | 33.9 | 401,100,000 | 42.9 |
| 合計 | 5,177,040,625 | 100.0 | 2,757,004,434 | 100.0 | 2,420,036,191 | 87.8 |
| 次年度への繰越相当分 | 4,271,662,169 | | 2,020,649,640 | | 2,251,012,529 | 111.4 |
| 差引後 | 905,378,456 | | 736,354,794 | | 169,023,662 | 23.0 |

ウ 不納欠損額の状況

不納欠損額の状況は、次のとおりである。

不納欠損額の合計は 36,597,955 円で、前年度に比べ 15,105,925 円 (△29.2%) 減少している。

不納欠損額の状況

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和2年度 | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|----------|------------|-------|------------|-------|--------------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 市 税 | 28,722,787 | 78.5 | 44,954,132 | 87.0 | △ 16,231,345 | △ 36.1 |
| 分担金及び負担金 | — | — | 1,258,360 | 2.4 | △ 1,258,360 | 皆減 |
| 使用料及び手数料 | 4,890 | 0.0 | — | — | 4,890 | 皆増 |
| 諸 収 入 | 7,870,278 | 21.5 | 5,491,388 | 10.6 | 2,378,890 | 43.3 |
| 合 計 | 36,597,955 | 100.0 | 51,703,880 | 100.0 | △ 15,105,925 | △ 29.2 |

エ 款別歳入決算の状況

款別歳入決算の状況は、次のとおりである。

1 款 市 税

当年度の市税の収入済額は16,772,432,962円で、前年度に比べ235,882,243円 (△1.4%) 減少している。収入率は95.6%で、前年度に比べ0.9ポイント低下している。

1 項市民税は6,966,176,256円で、前年度に比べ110,567,344円 (△1.6%) 減少している。その内訳は、個人市民税5,936,630,131円で、前年度に比べ41,925,133円 (0.7%) 増加し、法人市民税は1,029,546,125円で、前年度に比べ152,492,477円 (△12.9%) 減少している。市民税の収入率は96.9%で、前年度に比べ0.1ポイント上昇している。

2 項固定資産税は7,346,783,048円で、前年度に比べ137,768,810円 (△1.8%) 減少している。収入率は94.2%で、前年度に比べ1.9ポイント低下している。

3 項軽自動車税は517,347,919円で、前年度に比べ28,690,746円 (5.9%) 増加している。収入率は95.0%で、前年度に比べ0.6ポイント上昇している。

4 項市たばこ税は967,380,447円で、前年度に比べ12,547,499円 (△1.3%) 減少している。

6 項都市計画税は971,448,132円で、前年度に比べ2,382,056円 (△0.2%) 減少している。収入率は94.2%で、前年度に比べ1.8ポイント低下している。

7 項入湯税は3,297,160円で、前年度に比べ1,307,280円 (△28.4%) 減少している。

市税を現年課税分と滞納繰越分に区分すると、現年課税分は16,621,089,278円で、前年度に比べ256,565,773円 (△1.5%) 減少し、収入率は97.9%で、前年度に比べ1.4ポイント低下している。滞納繰越分は151,343,684円で、前年度に比べ20,683,530円 (15.8%) 増加し、収入率は26.8%で、前年度に比べ5.7ポイント上昇している。

なお、市税の不納欠損額は28,722,787円で、前年度に比べ16,231,345円 (△36.1%) 減少している。

市税の状況

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|----------------|----------------|--------------|--------------|------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 | |
| 1 市民税 | 7,190,141,390 | 6,966,176,256 | 10,988,662 | 213,984,753 | 96.9 | 7,076,743,600 | 96.8 | △110,567,344 | △1.6 | |
| 個人 | 6,145,320,700 | 5,936,630,131 | 10,032,971 | 199,665,879 | 96.6 | 5,894,704,998 | 96.3 | 41,925,133 | 0.7 | |
| 法人 | 1,044,820,690 | 1,029,546,125 | 955,691 | 14,318,874 | 98.5 | 1,182,038,602 | 99.3 | △152,492,477 | △12.9 | |
| 2 固定資産税 | 7,800,632,619 | 7,346,783,048 | 14,036,356 | 439,902,804 | 94.2 | 7,484,551,858 | 96.1 | △137,768,810 | △1.8 | |
| 固定資産税 | 7,760,226,819 | 7,306,377,248 | 14,036,356 | 439,902,804 | 94.2 | 7,444,096,058 | 96.0 | △137,718,810 | △1.9 | |
| 国有資産等所在市町村交付金及び納付金 | 40,405,800 | 40,405,800 | - | - | 100.0 | 40,455,800 | 100.0 | △50,000 | △0.1 | |
| 3 軽自動車税 | 544,307,491 | 517,347,919 | 1,831,489 | 25,128,083 | 95.0 | 488,657,173 | 94.4 | 28,690,746 | 5.9 | |
| 環境性能割 | 17,685,400 | 17,685,400 | - | - | 100.0 | 5,627,700 | 100.0 | 12,057,700 | 214.3 | |
| 種別割 | 526,622,091 | 499,662,519 | 1,831,489 | 25,128,083 | 94.9 | 483,029,473 | 94.3 | 16,633,046 | 3.4 | |
| 4 市たばこ税 | 967,380,447 | 967,380,447 | - | - | 100.0 | 979,927,946 | 100.0 | △12,547,499 | △1.3 | |
| 6 都市計画税 | 1,031,791,814 | 971,448,132 | 1,866,280 | 58,489,313 | 94.2 | 973,830,188 | 96.0 | △2,382,056 | △0.2 | |
| 7 入湯税 | 3,297,160 | 3,297,160 | - | - | 100.0 | 4,604,440 | 100.0 | △1,307,280 | △28.4 | |
| 合計 | 17,537,550,921 | 16,772,432,962 | 28,722,787 | 737,504,953 | 95.6 | 17,008,315,205 | 96.5 | △235,882,243 | △1.4 | |
| 内訳 | 現年課税分 | 16,972,241,304 | 16,621,089,278 | 2,392,502 | 349,869,305 | 97.9 | 16,877,655,051 | 99.3 | △256,565,773 | △1.5 |
| | 滞納繰越分 | 565,309,617 | 151,343,684 | 26,330,285 | 387,635,648 | 26.8 | 130,660,154 | 21.1 | 20,683,530 | 15.8 |

* 令和2年度の収入済額には未還付金 1,109,781 円（市民税（個人）1,008,281 円、固定資産税 89,589 円、都市計画税 11,911 円）を含む。

* 令和元年度の収入済額には未還付金 1,284,080 円（市民税（個人）1,233,180 円、固定資産税 31,484 円、軽自動車税 15,300 円、都市計画税 4,116 円）を含む。

市税不納欠損額の理由別内訳は、次のとおりである。

不納欠損額の理由別内訳

(単位：円、件)

| 区分 | 令和2年度 不納欠損額 | 左の理由別内訳 | | | | | | 令和元年度 不納欠損額 |
|-------|----------------|----------|------------|------------|-----------|-----|-----------|----------------|
| | | 時効完成(5年) | | 滞納処分停止(3年) | | 直消滅 | | |
| | | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | |
| 市民税 | 10,988,662 | 560 | 6,510,443 | 228 | 2,610,386 | 106 | 1,867,833 | 16,523,291 |
| 固定資産税 | 14,036,356 | 804 | 6,925,375 | 322 | 2,938,019 | 186 | 4,172,962 | 23,474,825 |
| 軽自動車税 | 1,831,489 | 251 | 1,244,489 | 66 | 499,400 | 14 | 87,600 | 1,885,060 |
| 都市計画税 | 1,866,280 | 804 | 920,801 | 322 | 390,641 | 186 | 554,838 | 3,070,956 |
| 合計 | 28,722,787 | 2,419 | 15,601,108 | 938 | 6,438,446 | 492 | 6,683,233 | 44,954,132 |
| 対象者数 | 666人 | 492人 | | 93人 | | 81人 | | 749人 |

2款 地方譲与税

当年度の収入済額は515,737,000円で、前年度に比べ12,661,950円(2.5%)増加している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|------------|-------------|-------------|-------|-------|-------------|-------|------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 地方揮発油譲与税 | 122,798,000 | 122,798,000 | - | 100.0 | 125,337,000 | 100.0 | △2,539,000 | △2.0 |
| 2 自動車重量譲与税 | 357,272,000 | 357,272,000 | - | 100.0 | 360,954,000 | 100.0 | △3,682,000 | △1.0 |
| 3 地方道路譲与税 | - | - | - | - | 50 | 100.0 | △50 | 皆減 |
| 4 森林環境譲与税 | 35,667,000 | 35,667,000 | - | 100.0 | 16,784,000 | 100.0 | 18,883,000 | 112.5 |
| 合計 | 515,737,000 | 515,737,000 | - | 100.0 | 503,075,050 | 100.0 | 12,661,950 | 2.5 |

3款 利子割交付金

当年度の収入済額は9,799,000円で、前年度に比べ940,000円(10.6%)増加している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|----------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|-------|------------|------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 利子割交付金 | 9,799,000 | 9,799,000 | - | 100.0 | 8,859,000 | 100.0 | 940,000 | 10.6 |
| 合計 | 9,799,000 | 9,799,000 | - | 100.0 | 8,859,000 | 100.0 | 940,000 | 10.6 |

4款 配当割交付金

当年度の収入済額は35,105,000円で、前年度に比べ5,341,000円(△13.2%)減少している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|----------|------------|------------|-------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 配当割交付金 | 35,105,000 | 35,105,000 | - | 100.0 | 40,446,000 | 100.0 | △5,341,000 | △13.2 |
| 合計 | 35,105,000 | 35,105,000 | - | 100.0 | 40,446,000 | 100.0 | △5,341,000 | △13.2 |

5款 株式等譲渡所得割交付金

当年度の収入済額は44,999,000円で、前年度に比べ22,815,000円(102.8%)増加している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|---------------|------------|------------|-------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 株式等譲渡所得割交付金 | 44,999,000 | 44,999,000 | - | 100.0 | 22,184,000 | 100.0 | 22,815,000 | 102.8 |
| 合計 | 44,999,000 | 44,999,000 | - | 100.0 | 22,184,000 | 100.0 | 22,815,000 | 102.8 |

6款 法人事業税交付金

当年度の収入済額 107,045,000 円は皆増である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|------------|-------------|-------------|-------|-------|-----------|-----|-------------|-----|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 法人事業税交付金 | 107,045,000 | 107,045,000 | - | 100.0 | - | - | 107,045,000 | 皆増 |
| 合計 | 107,045,000 | 107,045,000 | - | 100.0 | - | - | 107,045,000 | 皆増 |

7款 地方消費税交付金

当年度の収入済額は 2,984,630,000 円で、前年度に比べ 511,223,000 円 (20.7%) 増加している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|------------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|-------|-------------|------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 地方消費税交付金 | 2,984,630,000 | 2,984,630,000 | - | 100.0 | 2,473,407,000 | 100.0 | 511,223,000 | 20.7 |
| 合計 | 2,984,630,000 | 2,984,630,000 | - | 100.0 | 2,473,407,000 | 100.0 | 511,223,000 | 20.7 |

8款 ゴルフ場利用税交付金

当年度の収入済額は 33,740,875 円で、前年度に比べ 2,650,375 円 (△7.3%) 減少している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|--------------|------------|------------|-------|-------|------------|-------|-------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 ゴルフ場利用税交付金 | 33,740,875 | 33,740,875 | - | 100.0 | 36,391,250 | 100.0 | △ 2,650,375 | △ 7.3 |
| 合計 | 33,740,875 | 33,740,875 | - | 100.0 | 36,391,250 | 100.0 | △ 2,650,375 | △ 7.3 |

9款 環境性能割交付金

当年度の収入済額は 27,580,662 円で、前年度に比べ 34,945,025 円 (△55.9%) 減少している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|-------------|------------|------------|-------|-------|------------|-------|--------------|---------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 環境性能割交付金 | 27,569,000 | 27,569,000 | - | 100.0 | 11,173,000 | 100.0 | 16,396,000 | 146.7 |
| 2 自動車取得税交付金 | 11,662 | 11,662 | - | 100.0 | 51,352,687 | 100.0 | △ 51,341,025 | △ 100.0 |
| 合計 | 27,580,662 | 27,580,662 | - | 100.0 | 62,525,687 | 100.0 | △ 34,945,025 | △ 55.9 |

10款 地方特例交付金

当年度の収入済額は126,764,000円で、前年度に比べ129,886,000円(△50.6%)減少している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|----------------------|-------------|-------------|-------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 地方特例交付金 | 126,764,000 | 126,764,000 | - | 100.0 | 108,980,000 | 100.0 | 17,784,000 | 16.3 |
| 2 子ども・子育て 支援臨時交付金 | | | - | - | 147,670,000 | 100.0 | △147,670,000 | 皆減 |
| 合計 | 126,764,000 | 126,764,000 | - | 100.0 | 256,650,000 | 100.0 | △129,886,000 | △50.6 |

11款 地方交付税

当年度の収入済額は13,778,354,000円で、前年度に比べ42,003,000円(△0.3%)減少している。その内訳は、普通交付税は12,373,579,000円で、前年度に比べ76,947,000円(△0.6%)減少し、特別交付税は1,404,775,000円で、前年度に比べ34,944,000円(2.6%)増加している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|---------|----------------|----------------|-------|-------|----------------|-------|-------------|------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 地方交付税 | 13,778,354,000 | 13,778,354,000 | - | 100.0 | 13,820,357,000 | 100.0 | △42,003,000 | △0.3 |
| 合計 | 13,778,354,000 | 13,778,354,000 | - | 100.0 | 13,820,357,000 | 100.0 | △42,003,000 | △0.3 |

12款 交通安全対策特別交付金

当年度の収入済額は22,800,000円で、前年度に比べ1,339,000円(6.2%)増加している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|-------------------|------------|------------|-------|-------|------------|-------|------------|-----|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 交通安全対策 特別交付金 | 22,800,000 | 22,800,000 | - | 100.0 | 21,461,000 | 100.0 | 1,339,000 | 6.2 |
| 合計 | 22,800,000 | 22,800,000 | - | 100.0 | 21,461,000 | 100.0 | 1,339,000 | 6.2 |

13款 分担金及び負担金

当年度の収入済額は346,719,286円で、前年度に比べ252,009,347円(△42.1%)減少している。主な理由は、児童福祉費負担金(保育料)の減少である。収入未済額31,143,702円は、主に児童福祉費負担金(保育料)である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|-------|-------------|-------------|-----------|------------|------|-------------|------|--------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 不納 欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 2 負担金 | 377,862,988 | 346,719,286 | - | 31,143,702 | 91.8 | 598,728,633 | 93.8 | △252,009,347 | △42.1 |
| 合計 | 377,862,988 | 346,719,286 | - | 31,143,702 | 91.8 | 598,728,633 | 93.8 | △252,009,347 | △42.1 |

14款 使用料及び手数料

当年度の収入済額は749,033,582円で収入率は97.2%であり、前年度に比べ18,537,828円(△2.4%)減少している。

1項使用料は498,662,852円で、前年度に比べ23,240,982円(△4.5%)減少している。主な理由は、市立幼稚園使用料及び森山スポーツ交流館使用料の減少である。収入未済額21,580,849円は、主に住宅使用料である。

2項手数料は250,370,730円で、前年度に比べ4,703,154円(1.9%)増加している。主な理由は、屋外広告物許可手数料及び一般廃棄物処理手数料の増加である。収入未済額73,609円は、一般廃棄物処理手数料である。

なお、使用料及び手数料の不納欠損額は4,890円で皆増である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|-------|-------------|-------------|-------|------------|-------|-------------|-------|-------------|------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 使用料 | 520,248,591 | 498,662,852 | 4,890 | 21,580,849 | 95.9 | 521,903,834 | 96.0 | △23,240,982 | △4.5 |
| 2 手数料 | 250,443,859 | 250,370,730 | - | 73,609 | 100.0 | 245,667,576 | 100.0 | 4,703,154 | 1.9 |
| 合計 | 770,692,450 | 749,033,582 | 4,890 | 21,654,458 | 97.2 | 767,571,410 | 97.2 | △18,537,828 | △2.4 |

* 令和2年度の収入済額には未還付金480円(総務手数料)を含む。

* 令和元年度の収入済額には未還付金30,110円(住宅使用料29,100円、保健体育施設使用料50円、総務手数料960円)を含む。

なお、使用料及び手数料の不納欠損額の内訳は、次のとおりである。

不納欠損額の内訳

(単位：円、件)

| 区分 | 令和2年度 不納欠損額 | 左の理由別内訳 | | 令和元年度 不納欠損額 |
|------------|----------------|----------|-------|----------------|
| | | 時効完成(5年) | | |
| | | 件数 | 金額 | |
| 廃棄物処理施設使用料 | 4,890 | 1 | 4,890 | - |
| 合計 | 4,890 | 1 | 4,890 | - |
| 対象者数 | 1人 | | 1人 | - |

15款 国庫支出金

当年度の収入済額は28,601,711,463円で、収入率は92.1%であり、前年度に比べ16,769,663,205円(141.7%)増加している。

1項国庫負担金は9,806,265,520円で、前年度に比べ424,330,306円(4.5%)増加している。主な理由は、子どものための教育・保育給付負担金の増加である。収入未済額563,892,250円は、繰越事業に係る財源で次年度への繰越相当分である。

2項国庫補助金は18,741,589,717円で、前年度に比べ16,341,167,069円(680.8%)増加している。主な理由は、特別定額給付金給付費補助金の皆増である。収入未済額1,887,401,000円は、繰越事業に係る財源で次年度への繰越相当分である。

3項委託金は53,856,226円で、前年度に比べ4,165,830円(8.4%)増加している。主な理由は、国民年金事務費交付金の増加である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|---------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 国庫負担金 | 10,370,157,770 | 9,806,265,520 | 563,892,250 | 94.6 | 9,381,935,214 | 100.0 | 424,330,306 | 4.5 |
| 2 国庫補助金 | 20,628,990,717 | 18,741,589,717 | 1,887,401,000 | 90.9 | 2,400,422,648 | 78.9 | 16,341,167,069 | 680.8 |
| 3 委託金 | 53,856,226 | 53,856,226 | - | 100.0 | 49,690,396 | 100.0 | 4,165,830 | 8.4 |
| 合計 | 31,053,004,713 | 28,601,711,463 | 2,451,293,250 | 92.1 | 11,832,048,258 | 94.9 | 16,769,663,205 | 141.7 |

16款 県支出金

当年度の収入済額は7,080,784,341円で、収入率は93.8%であり、前年度に比べ1,145,945,331円(19.3%)増加している。

1項県負担金は3,872,089,249円で、前年度に比べ211,067,160円(5.8%)増加している。主な理由は、子どものための教育・保育給付負担金の増加である。

2項県補助金は2,926,300,950円で、前年度に比べ943,166,868円(47.6%)増加している。主な理由は、新型コロナウイルス感染拡大防止営業時間短縮協力金補助金の皆増である。収入未済額468,536,844円は、繰越事業に係る財源で次年度への繰越相当分である。

3項委託金は282,394,142円で、前年度に比べ8,288,697円(△2.9%)減少している。主な理由は、衆議院議員選挙費委託金の皆減である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|--------|---------------|---------------|-------------|-------|---------------|-------|---------------|------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 県負担金 | 3,872,089,249 | 3,872,089,249 | - | 100.0 | 3,661,022,089 | 100.0 | 211,067,160 | 5.8 |
| 2 県補助金 | 3,394,837,794 | 2,926,300,950 | 468,536,844 | 86.2 | 1,983,134,082 | 84.4 | 943,166,868 | 47.6 |
| 3 委託金 | 282,394,142 | 282,394,142 | - | 100.0 | 290,682,839 | 100.0 | △8,288,697 | △2.9 |
| 合計 | 7,549,321,185 | 7,080,784,341 | 468,536,844 | 93.8 | 5,934,839,010 | 94.2 | 1,145,945,331 | 19.3 |

17款 財産収入

当年度の収入済額は1,133,102,757円で、収入率は99.9%であり、前年度に比べ959,972,171円(554.5%)増加している。

1項財産運用収入は65,386,319円で、前年度に比べ465,467円(0.7%)増加している。

2項財産売払収入は1,067,716,438円で、前年度に比べ959,506,704円(886.7%)増加している。主な理由は、土地建物売払収入の増加である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|----------|---------------|---------------|---------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 財産運用収入 | 66,130,238 | 65,386,319 | 743,919 | 98.9 | 64,920,852 | 98.3 | 465,467 | 0.7 |
| 2 財産売払収入 | 1,067,716,438 | 1,067,716,438 | - | 100.0 | 108,209,734 | 100.0 | 959,506,704 | 886.7 |
| 合計 | 1,133,846,676 | 1,133,102,757 | 743,919 | 99.9 | 173,130,586 | 99.3 | 959,972,171 | 554.5 |

18款 寄付金

当年度の収入済額は226,144,783円で、前年度に比べ11,808,131円(5.5%)増加している。主な理由は、諫早市地域福祉基金寄付金の増加である。なお、当年度におけるふるさと応援寄付は11,038件、209,437,227円である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|---------|-------------|-------------|-------|-------|-------------|-------|------------|-----|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 寄 付 金 | 226,144,783 | 226,144,783 | - | 100.0 | 214,336,652 | 100.0 | 11,808,131 | 5.5 |
| 合 計 | 226,144,783 | 226,144,783 | - | 100.0 | 214,336,652 | 100.0 | 11,808,131 | 5.5 |

19款 繰入金

当年度の収入済額は5,797,759,781円で、前年度に比べ2,000,973,434円(52.7%)増加している。主な理由は、諫早市まちづくり未来基金繰入金の増加である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|-------|---------------|------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 基金繰入金 | 5,797,759,781 | 5,797,759,781 | - | 100.0 | 3,778,265,604 | 100.0 | 2,019,494,177 | 53.5 |
| 2 特別会計繰入金 | - | - | - | - | 18,520,743 | 100.0 | △18,520,743 | 皆減 |
| 合 計 | 5,797,759,781 | 5,797,759,781 | - | 100.0 | 3,796,786,347 | 100.0 | 2,000,973,434 | 52.7 |

20款 繰越金

当年度の収入済額は895,273,540円で、前年度に比べ488,124,300円(△35.3%)減少している。このうち純繰越金は755,156,984円、繰越事業充当財源繰越金は140,116,556円である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|---------|-------------|-------------|-------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 繰 越 金 | 895,273,540 | 895,273,540 | - | 100.0 | 1,383,397,840 | 100.0 | △488,124,300 | △35.3 |
| 合 計 | 895,273,540 | 895,273,540 | - | 100.0 | 1,383,397,840 | 100.0 | △488,124,300 | △35.3 |

21款 諸収入

当年度の収入済額は3,681,877,529円で、収入率は96.4%であり、前年度に比べ1,007,671,046円(37.7%)増加している。

1 項延滞金加算金及び過料は29,840,517円で、前年度に比べ5,924,790円(24.8%)増加している。

2 項市預金利子は56,825円で、前年度に比べ48,382円(△46.0%)減少している。

3 項貸付金元利収入は2,860,500,000円で、前年度に比べ1,185,500,000円(70.8%)増加

している。主な理由は、新型コロナウイルス感染症対策緊急資金融資預託金元金収入の皆増である。

4項受託事業収入は146,276,676円で、前年度に比べ9,446,327円(6.9%)増加している。主な理由は、九州新幹線建設関連受託事業収入の増加である。

6項雑入は645,203,511円で、前年度に比べ193,151,689円(△23.0%)減少している。主な理由は、諫早駅自由通路外整備事業費用負担金の皆減である。収入未済額129,463,499円の主なものは、生活保護費返還金104,690,151円、農地災害復旧工事負担金14,980,000円であり、そのうち農地災害復旧工事負担金等15,132,075円は繰越事業に係る財源で次年度への繰越相当分である。

なお、諸収入の不納欠損額は7,870,278円で、前年度に比べ2,378,890円(43.3%)増加している。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|-------------|---------------|---------------|-----------|-------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 延滞金加算金及び過 | 29,836,317 | 29,840,517 | - | - | 100.0 | 23,915,727 | 100.0 | 5,924,790 | 24.8 |
| 2 市預金利子 | 56,825 | 56,825 | - | - | 100.0 | 105,207 | 100.0 | △48,382 | △46.0 |
| 3 貸付金元利収入 | 2,860,500,000 | 2,860,500,000 | - | - | 100.0 | 1,675,000,000 | 100.0 | 1,185,500,000 | 70.8 |
| 4 受託事業収入 | 146,276,676 | 146,276,676 | - | - | 100.0 | 136,830,349 | 63.4 | 9,446,327 | 6.9 |
| 6 雑入 | 782,537,288 | 645,203,511 | 7,870,278 | 129,463,499 | 82.5 | 838,355,200 | 88.0 | △193,151,689 | △23.0 |
| 合計 | 3,819,207,106 | 3,681,877,529 | 7,870,278 | 129,463,499 | 96.4 | 2,674,205,483 | 93.3 | 1,007,671,046 | 37.7 |

*令和2年度の収入済額には未還付金4,200円(市税延滞金)を含む。

諸収入の不納欠損額の内訳は、次のとおりである。

不納欠損額の内訳

(単位：円、件)

| 区分 | 令和2年度 不納欠損額 | 左の理由別内訳 | | 令和元年度 不納欠損額 |
|-------------|----------------|----------|-----------|----------------|
| | | 時効完成(5年) | | |
| | | 件数 | 金額 | |
| 補助金・給付金等返還金 | 7,870,278 | 32 | 7,870,278 | 5,491,388 |
| 合計 | 7,870,278 | 32 | 7,870,278 | 5,491,388 |
| 対象者数 | 32人 | | 32人 | 15人 |

22款 市 債

当年度の収入済額は6,145,400,000円で、収入率は82.1%であり、前年度に比べ102,700,000円(1.7%)増加している。

1項1目総務債は12,000,000円で、前年度に比べ600,000円(△4.8%)減少している。

1項2目民生債は141,400,000円で、前年度に比べ97,300,000円(220.6%)増加している。主な理由は、社会福祉施設整備事業分の皆増である。

1項3目衛生債は545,100,000円で、前年度に比べ33,300,000円(6.5%)増加している。

主な理由は水道事業会計出資金の増加である。

1項5目農林水産業債は189,400,000円で、前年度に比べ100,000,000円(△34.6%)減少している。主な理由は、合併特例事業債(林道)の皆減である。

1項6目商工債は200,000,000円で、前年度に比べ109,000,000円(△35.3%)減少している。主な理由は、都市開発資金貸付金の皆減である。

1項7目土木債は2,028,600,000円で、前年度に比べ529,200,000円(35.3%)増加している。主な理由は、市街地再開発事業分の増加である。

1項8目消防債は55,600,000円で、前年度に比べ38,000,000円(215.9%)増加している。主な理由は、緊急防災・減災事業債(消防防災施設)の皆増である。

1項9目教育債は969,500,000円で、前年度に比べ939,900,000円(△49.2%)減少している。主な理由は、学校教育施設整備事業分の減少である。

1項10目災害復旧事業債は117,400,000円で、前年度に比べ113,400,000円(2,835.0%)増加している。主な理由は、土木施設単独災害復旧債の皆増である。

1項13目臨時財政対策債は1,472,200,000円で、前年度に比べ26,800,000円(1.9%)増加している。

1項14目猶予特例債200,000,000円、15目減収補てん債164,200,000円及び17目調整債50,000,000円は皆増である。

なお、市債の収入未済額1,336,700,000円は、繰越事業に係る財源で次年度への繰越相当分である。

歳入決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 目 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | | 対前年度比較 | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|---------|
| | 調定額 | 収入済額 A | 収入未済額 | 収入率 | 収入済額 B | 収入率 | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1-1 総務債 | 12,000,000 | 12,000,000 | - | 100.0 | 12,600,000 | 100.0 | △600,000 | △4.8 |
| 1-2 民生債 | 141,400,000 | 141,400,000 | - | 100.0 | 44,100,000 | 100.0 | 97,300,000 | 220.6 |
| 1-3 衛生債 | 555,700,000 | 545,100,000 | 10,600,000 | 98.1 | 511,800,000 | 100.0 | 33,300,000 | 6.5 |
| 1-5 農林水産業債 | 362,300,000 | 189,400,000 | 172,900,000 | 52.3 | 289,400,000 | 76.9 | △100,000,000 | △34.6 |
| 1-6 商工債 | 200,000,000 | 200,000,000 | - | 100.0 | 309,000,000 | 100.0 | △109,000,000 | △35.3 |
| 1-7 土木債 | 2,839,000,000 | 2,028,600,000 | 810,400,000 | 71.5 | 1,499,400,000 | 69.4 | 529,200,000 | 35.3 |
| 1-8 消防債 | 55,600,000 | 55,600,000 | - | 100.0 | 17,600,000 | 100.0 | 38,000,000 | 215.9 |
| 1-9 教育債 | 1,250,600,000 | 969,500,000 | 281,100,000 | 77.5 | 1,909,400,000 | 91.1 | △939,900,000 | △49.2 |
| 1-10 災害復旧事業債 | 179,100,000 | 117,400,000 | 61,700,000 | 65.5 | 4,000,000 | 78.4 | 113,400,000 | 2,835.0 |
| 1-13 臨時財政対策債 | 1,472,200,000 | 1,472,200,000 | - | 100.0 | 1,445,400,000 | 100.0 | 26,800,000 | 1.9 |
| 1-14 猶予特例債 | 200,000,000 | 200,000,000 | - | 100.0 | - | - | 200,000,000 | 皆増 |
| 1-15 減収補てん債 | 164,200,000 | 164,200,000 | - | 100.0 | - | - | 164,200,000 | 皆増 |
| 1-17 調整債 | 50,000,000 | 50,000,000 | - | 100.0 | - | - | 50,000,000 | 皆増 |
| 合 計 | 7,482,100,000 | 6,145,400,000 | 1,336,700,000 | 82.1 | 6,042,700,000 | 86.6 | 102,700,000 | 1.7 |

市債現在高の状況は、次のとおりである。

当年度末における一般会計の市債現在高は53,228,490,363円であり、前年度末に比べ1,203,844,369円（△2.2%）減少している。

また、当年度末における人口1人当たりの市債現在高は392,668円である。

市債現在高の状況

（単位：円、%）

| 区 分 | 令和2年度末 | 令和元年度末 | 対前年度比較 | |
|--------------|----------------------------|----------------------------|-----------------|-------|
| | | | 増減額 | 増減率 |
| 市 債 現 在 高 | 53,228,490,363 | 54,432,334,732 | △ 1,203,844,369 | △ 2.2 |
| 人口1人当たり市債現在高 | 392,668 | 399,196 | △ 6,528 | △ 1.6 |
| 住民基本台帳人口 | 135,556 人 (令和3年3月31日現在) | 136,355 人 (令和2年3月31日現在) | | |

(3) 歳出決算の状況

ア 目的別歳出決算の状況

目的別歳出決算の状況は、次のとおりである。

当年度の歳出決算額は、予算現額 94,016,766,196 円に対し、支出済額 87,324,776,766 円、予算の執行率は 92.9% である。前年度と比較すると 20,548,633,895 円 (30.8%) の増加である。また、翌年度繰越額は 5,098,807,233 円で、予算の不用額は 1,593,182,197 円である。

目的別歳出決算の状況

(単位：円、%)

| 款 | 令和 2 年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A - B | 増減率 |
| 1 議会費 | 378,911,000 | 353,046,508 | - | 25,864,492 | 93.2 | 362,801,145 | △ 9,754,637 | △ 2.7 |
| 2 総務費 | 2,510,243,810 | 2,066,565,740 | 364,105,000 | 79,573,070 | 82.3 | 1,665,622,701 | 400,943,039 | 24.1 |
| 3 政策 振興費 | 3,413,506,417 | 3,299,133,961 | 18,583,370 | 95,789,086 | 96.6 | 3,000,056,776 | 299,077,185 | 10.0 |
| 4 財務費 | 5,322,357,000 | 5,278,521,660 | - | 43,835,340 | 99.2 | 4,359,407,053 | 919,114,607 | 21.1 |
| 5 健康費 | 8,387,597,050 | 7,516,047,634 | 746,274,933 | 125,274,483 | 89.6 | 7,846,422,560 | △ 330,374,926 | △ 4.2 |
| 6 福祉費 | 20,616,013,000 | 19,963,728,307 | 219,273,000 | 433,011,693 | 96.8 | 19,145,207,369 | 818,520,938 | 4.3 |
| 7 市民生活 環境費 | 3,867,066,658 | 3,735,317,021 | 34,448,700 | 97,300,937 | 96.6 | 3,434,854,159 | 300,462,862 | 8.7 |
| 8 農水産 林費 | 2,301,803,068 | 2,000,251,387 | 254,665,000 | 46,886,681 | 86.9 | 2,437,933,989 | △ 437,682,602 | △ 18.0 |
| 9 商振興 工費 | 21,424,041,684 | 20,543,875,403 | 537,866,144 | 342,300,137 | 95.9 | 3,404,782,455 | 17,139,092,948 | 503.4 |
| 10 建設費 | 10,925,610,843 | 9,035,181,419 | 1,817,129,786 | 73,299,638 | 82.7 | 6,994,880,687 | 2,040,300,732 | 29.2 |
| 11 消防 防災費 | 1,887,581,420 | 1,846,480,458 | - | 41,100,962 | 97.8 | 1,815,396,826 | 31,083,632 | 1.7 |
| 12 教育費 | 4,426,416,906 | 3,813,019,839 | 432,167,700 | 181,229,367 | 86.1 | 4,463,572,478 | △ 650,552,639 | △ 14.6 |
| 13 災復 旧害費 | 932,380,690 | 251,140,000 | 674,293,600 | 6,947,090 | 26.9 | 79,867,382 | 171,272,618 | 214.4 |
| 14 公債費 | 7,623,236,000 | 7,622,467,429 | - | 768,571 | 100.0 | 7,765,337,291 | △ 142,869,862 | △ 1.8 |
| 16 予備費 | 650 | - | - | 650 | - | - | - | - |
| 合計 | 94,016,766,196 | 87,324,776,766 | 5,098,807,233 | 1,593,182,197 | 92.9 | 66,776,142,871 | 20,548,633,895 | 30.8 |

イ 性質別歳出決算の状況

性質別歳出決算の状況は、次のとおりである。

前年度に比べ、補助費等が16,740,953千円（224.8%）、投資及び出資金、貸付金が1,782,949千円（101.7%）増加している。また、投資的経費が121,322千円（△1.2%）、維持補修費が11,102千円（△1.7%）減少している。

性質別歳出決算の状況

（単位：千円、%）

| 区 分 | 決 算 額 | | | | 対前年度比較 | |
|---------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 令和2年度 | 構成比 | 令和元年度 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 1 義務的経費 | 32,619,898 | 37.4 | 32,617,546 | 48.8 | 2,352 | 0.0 |
| 人件費 | 7,383,270 | 8.5 | 7,138,576 | 10.7 | 244,694 | 3.4 |
| 扶助費 | 17,614,203 | 20.2 | 17,713,633 | 26.5 | △ 99,430 | △ 0.6 |
| 公債費 | 7,622,425 | 8.7 | 7,765,337 | 11.6 | △ 142,912 | △ 1.8 |
| 2 投資的経費 | 9,761,752 | 11.2 | 9,883,074 | 14.8 | △ 121,322 | △ 1.2 |
| 普通建設事業費 | 9,525,591 | 10.9 | 9,803,206 | 14.7 | △ 277,615 | △ 2.8 |
| 災害復旧事業費 | 236,161 | 0.3 | 79,868 | 0.1 | 156,293 | 195.7 |
| 3 物件費 | 6,948,461 | 8.0 | 5,818,406 | 8.7 | 1,130,055 | 19.4 |
| 4 維持補修費 | 635,155 | 0.7 | 646,257 | 1.0 | △ 11,102 | △ 1.7 |
| 5 補助費等 | 24,186,656 | 27.7 | 7,445,703 | 11.2 | 16,740,953 | 224.8 |
| 6 積立金 | 4,353,761 | 5.0 | 3,352,271 | 5.0 | 1,001,490 | 29.9 |
| 7 投資及び出資金、貸付金 | 3,536,378 | 4.0 | 1,753,429 | 2.6 | 1,782,949 | 101.7 |
| 8 繰出金 | 5,282,716 | 6.0 | 5,259,457 | 7.9 | 23,259 | 0.4 |
| 合 計 | 87,324,777 | 100.0 | 66,776,143 | 100.0 | 20,548,634 | 30.8 |

ウ 款別歳出決算の状況

款別歳出決算の状況は、次のとおりである。

1 款 議会費

当年度の支出済額は353,046,508円、予算に対する執行率は93.2%であり、前年度に比べ9,754,637円（△2.7%）減少している。主な理由は、議会活動費の減少である。

不用額は、1目議会費17,808,057円、2目事務局費8,056,435円である。

歳出決算年度比較

（単位：円、%）

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|-------|-------------|-------------|------------|------------|------|-------------|--------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A - B | 増減率 |
| 1 議会費 | 378,911,000 | 353,046,508 | - | 25,864,492 | 93.2 | 362,801,145 | △ 9,754,637 | △ 2.7 |
| 合 計 | 378,911,000 | 353,046,508 | - | 25,864,492 | 93.2 | 362,801,145 | △ 9,754,637 | △ 2.7 |

2款 総務費

当年度の支出済額は2,066,565,740円、予算に対する執行率は82.3%であり、前年度に比べ400,943,039円（24.1%）増加している。

1項総務費は1,207,567,689円で、前年度に比べ54,883,293円（4.8%）増加している。主な理由は、職員人件費の増加である。

2項秘書広報費は86,395,855円で、前年度に比べ4,222,027円（△4.7%）減少している。主な理由は、行動費の減少である。

3項人事費は61,296,581円で、前年度に比べ86,882円（0.1%）増加している。

4項情報電算費は508,992,088円で、前年度に比べ308,769,660円（154.2%）増加している。主な理由は、住民情報系システム再構築事業の皆増である。

5項選挙費は154,901,776円で、前年度に比べ42,168,366円（37.4%）増加している。主な理由は、諫早市長・市議会議員選挙事務の皆増である。

6項監査委員費は47,411,751円で、前年度に比べ743,135円（△1.5%）減少している。

不用額の主なものは、1項総務費1目総務管理費24,654,273円、5項選挙費3目選挙費16,524,052円である。

歳出決算年度比較

（単位：円、%）

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|---------------|---------------|-------------|------------|------|---------------|-------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 総務費 | 1,234,631,810 | 1,207,567,689 | - | 27,064,121 | 97.8 | 1,152,684,396 | 54,883,293 | 4.8 |
| 2 秘書広報費 | 96,282,000 | 86,395,855 | - | 9,886,145 | 89.7 | 90,617,882 | △4,222,027 | △4.7 |
| 3 人事費 | 70,853,000 | 61,296,581 | - | 9,556,419 | 86.5 | 61,209,699 | 86,882 | 0.1 |
| 4 情報電算費 | 887,341,000 | 508,992,088 | 364,105,000 | 14,243,912 | 57.4 | 200,222,428 | 308,769,660 | 154.2 |
| 5 選挙費 | 172,125,000 | 154,901,776 | - | 17,223,224 | 90.0 | 112,733,410 | 42,168,366 | 37.4 |
| 6 監査委員費 | 49,011,000 | 47,411,751 | - | 1,599,249 | 96.7 | 48,154,886 | △743,135 | △1.5 |
| 合計 | 2,510,243,810 | 2,066,565,740 | 364,105,000 | 79,573,070 | 82.3 | 1,665,622,701 | 400,943,039 | 24.1 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

（単位：円）

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|---------|--------------|-------------|
| 4 情報電算費 | 超高速通信網基盤整備事業 | 364,105,000 |
| 合計 | | 364,105,000 |

3款 政策振興費

当年度の支出済額は3,299,133,961円、予算に対する執行率は96.6%であり、前年度に比べ299,077,185円（10.0%）増加している。

1項企画費は1,570,298,339円で、前年度に比べ56,055,420円（△3.4%）減少している。主な理由は、新幹線建設負担金（前年度繰越分）の減少である。

2項文化振興費は234,796,289円で、前年度に比べ50,306,114円（27.3%）増加している。主な理由は、諫早文化会館（仮称）文芸・音楽ホール整備事業分の増加である。

3項スポーツ振興費は984,576,080円で、前年度に比べ223,897,529円（29.4%）増加し

ている。主な理由は、（仮称）諫早市テニス場整備事業分の増加である。

4項地域振興統計費は509,463,253円で、前年度に比べ80,928,962円（18.9%）増加している。主な理由は、周期調査事務分の増加である。

不用額の主なものは、1項企画費1目企画費18,889,863円、4項地域振興統計費1目地域振興費21,734,899円である。

歳出決算年度比較

（単位：円、%）

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|-----------|---------------|---------------|------------|------------|------|---------------|--------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 企画費 | 1,612,751,617 | 1,570,298,339 | 18,583,370 | 23,869,908 | 97.4 | 1,626,353,759 | △ 56,055,420 | △ 3.4 |
| 2 文化振興費 | 244,839,000 | 234,796,289 | - | 10,042,711 | 95.9 | 184,490,175 | 50,306,114 | 27.3 |
| 3 スポーツ振興費 | 1,010,102,000 | 984,576,080 | - | 25,525,920 | 97.5 | 760,678,551 | 223,897,529 | 29.4 |
| 4 地域振興統計費 | 545,813,800 | 509,463,253 | - | 36,350,547 | 93.3 | 428,534,291 | 80,928,962 | 18.9 |
| 合計 | 3,413,506,417 | 3,299,133,961 | 18,583,370 | 95,789,086 | 96.6 | 3,000,056,776 | 299,077,185 | 10.0 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

（単位：円）

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|-------|----------|------------|
| 1 企画費 | 新幹線建設負担金 | 18,583,370 |
| 合計 | | 18,583,370 |

4款 財務費

当年度の支出済額は5,278,521,660円、予算に対する執行率は99.2%であり、前年度に比べ919,114,607円（21.1%）増加している。

1項財政費は4,860,294,402円で、前年度に比べ989,625,998円（25.6%）増加している。主な理由は、減債基金や地域福祉基金への積立金の増加である。

2項契約管財費は30,634,846円で、前年度に比べ38,426,659円（△55.6%）減少している。主な理由は、公共施設調査事務の皆減である。

3項徴税费は302,287,293円で、前年度に比べ30,281,781円（△9.1%）減少している。主な理由は、固定資産税・都市計画税賦課事務分の減少である。

4項会計費は85,305,119円で、前年度に比べ1,802,951円（△2.1%）減少している。

不用額の主なものは、1項財政費1目財務管理費 11,649,105円及び3目基金費 13,356,476円である。

歳出決算年度比較

（単位：円、%）

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|---------------|---------------|------------|------------|------|---------------|--------------|--------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 財政費 | 4,886,328,000 | 4,860,294,402 | - | 26,033,598 | 99.5 | 3,870,668,404 | 989,625,998 | 25.6 |
| 2 契約管財費 | 33,269,000 | 30,634,846 | - | 2,634,154 | 92.1 | 69,061,505 | △ 38,426,659 | △ 55.6 |
| 3 徴税费 | 316,351,000 | 302,287,293 | - | 14,063,707 | 95.6 | 332,569,074 | △ 30,281,781 | △ 9.1 |
| 4 会計費 | 86,409,000 | 85,305,119 | - | 1,103,881 | 98.7 | 87,108,070 | △ 1,802,951 | △ 2.1 |
| 合計 | 5,322,357,000 | 5,278,521,660 | - | 43,835,340 | 99.2 | 4,359,407,053 | 919,114,607 | 21.1 |

5款 健康費

当年度の支出済額は7,516,047,634円、予算に対する執行率は89.6%であり、前年度に比べ330,374,926円（△4.2%）減少している。

特別会計への繰出金は、国民健康保険事業特別会計繰出金1,426,286,838円、介護保険事業特別会計繰出金1,862,883,516円、後期高齢者医療特別会計繰出金450,319,697円となっている。

不用額の主なものは、1項健康予防費 1目健康福祉管理費 96,102,974円及び3目母子保健費 17,521,323円である。

歳出決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|---------------|--------------|------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A - B | 増減率 |
| 1 健康予防費 | 8,387,597,050 | 7,516,047,634 | 746,274,933 | 125,274,483 | 89.6 | 7,846,422,560 | △330,374,926 | △4.2 |
| 合計 | 8,387,597,050 | 7,516,047,634 | 746,274,933 | 125,274,483 | 89.6 | 7,846,422,560 | △330,374,926 | △4.2 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

(単位：円)

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|---------|-------------------|-------------|
| 1 健康予防費 | 新型コロナウイルスワクチン接種事業 | 746,274,933 |
| 合計 | | 746,274,933 |

6款 福祉費

当年度の支出済額は19,963,728,307円、予算に対する執行率は96.8%であり、前年度に比べ818,520,938円（4.3%）増加している。

1項地域福祉費は251,390,812円で、前年度に比べ131,061,682円（108.9%）増加している。主な理由は、社会福祉施設改修事業分の増加である。

2項社会福祉費は16,553,719,308円で、前年度に比べ813,298,501円（5.2%）増加している。主な理由は、ひとり親世帯臨時特別給付金支給事業等新型コロナウイルス感染症対策事業の皆増である。

3項生活保護費は3,156,361,666円で、前年度に比べ125,572,882円（△3.8%）減少している。主な理由は、生活保護費支給事務分の減少である。

4項国民年金費は1,976,521円で、前年度に比べ78,637円（4.1%）増加している。

5項災害救助費は280,000円で、前年度に比べ345,000円（△55.2%）減少している。

不用額の主なものは、2項社会福祉費 1目障害福祉費70,529,079円及び2目児童福祉費304,078,899円である。

歳出決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|----------------|----------------|-------------|-------------|------|----------------|--------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 地域福祉費 | 267,101,000 | 251,390,812 | - | 15,710,188 | 94.1 | 120,329,130 | 131,061,682 | 108.9 |
| 2 社会福祉費 | 17,172,469,000 | 16,553,719,308 | 219,273,000 | 399,476,692 | 96.4 | 15,740,420,807 | 813,298,501 | 5.2 |
| 3 生活保護費 | 3,173,084,000 | 3,156,361,666 | - | 16,722,334 | 99.5 | 3,281,934,548 | △125,572,882 | △3.8 |
| 4 国民年金費 | 2,359,000 | 1,976,521 | - | 382,479 | 83.8 | 1,897,884 | 78,637 | 4.1 |
| 5 災害救助費 | 1,000,000 | 280,000 | - | 720,000 | 28.0 | 625,000 | △345,000 | △55.2 |
| 合計 | 20,616,013,000 | 19,963,728,307 | 219,273,000 | 433,011,693 | 96.8 | 19,145,207,369 | 818,520,938 | 4.3 |

翌年度繰越額(繰越明許費)の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

(単位：円)

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|---------|------------------|-------------|
| 2 社会福祉費 | 民間保育所等施設整備事業 | 200,613,000 |
| | 高齢者福祉施設防災改修等支援事業 | 18,660,000 |
| 合計 | | 219,273,000 |

7 款 市民生活環境費

当年度の支出済額は3,735,317,021円、予算に対する執行率は96.6%であり、前年度に比べ300,462,862円(8.7%)増加している。

1 項環境費は3,124,586,295円で、前年度に比べ205,295,759円(7.0%)増加している。主な理由は、県央県南広域環境組合負担金及び廃棄物処理施設解体事業分の増加である。

2 項生活安全費は501,846,954円で、前年度に比べ128,614,979円(34.5%)増加している。主な理由は、地方バス路線維持対策事業分の増加である。

特別会計への繰出金は、駐車場事業特別会計繰出金317,860円となっている。

3 項戸籍住民費は108,883,772円で、前年度に比べ33,447,876円(△23.5%)減少している。主な理由は、戸籍システム更新事業の皆減である。

不用額の主なものは、1 項環境費 5 目廃棄物処理費 20,466,648 円、3 項戸籍住民費 2 目住民登録費 42,140,168 円である。

歳出決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|---------------|---------------|------------|------------|------|---------------|-------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 環境費 | 3,173,410,000 | 3,124,586,295 | 11,139,700 | 37,684,005 | 98.5 | 2,919,290,536 | 205,295,759 | 7.0 |
| 2 生活安全費 | 518,152,658 | 501,846,954 | - | 16,305,704 | 96.9 | 373,231,975 | 128,614,979 | 34.5 |
| 3 戸籍住民費 | 175,504,000 | 108,883,772 | 23,309,000 | 43,311,228 | 62.0 | 142,331,648 | △33,447,876 | △23.5 |
| 合計 | 3,867,066,658 | 3,735,317,021 | 34,448,700 | 97,300,937 | 96.6 | 3,434,854,159 | 300,462,862 | 8.7 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

(単位:円)

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|---------|-------------|------------|
| 1 環境費 | 廃棄物処理施設解体事業 | 11,139,700 |
| 3 戸籍住民費 | 戸籍簿整備事務 | 6,424,000 |
| | 住民基本台帳整備事務 | 16,885,000 |
| 合計 | | 34,448,700 |

8款 農林水産費

当年度の支出済額は2,000,251,387円、予算に対する執行率は86.9%であり、前年度に比べ437,682,602円（△18.0%）減少している。

1項農業委員会費は91,253,480円で、前年度に比べ784,625円（△0.9%）減少している。

2項農政費は518,381,256円で、前年度に比べ13,758,841円（△2.6%）減少している。

主な理由は、干拓の里整備事業の皆減である。

3項農業振興費は85,134,572円で、前年度に比べ237,077,682円（△73.6%）減少している。主な理由は、園芸ハウス整備推進事業分の減少である。

4項農村振興費は472,353,775円で、前年度に比べ50,817,090円（△9.7%）減少している。主な理由は、有害鳥獣被害防止緊急対策事業分の減少である。

5項土地改良費は333,965,601円で、前年度に比べ61,424,111円（△15.5%）減少している。主な理由は、県営排水対策特別事業（田尻地区）分の減少である。

6項林業費は124,213,234円で、前年度に比べ82,118,459円（△39.8%）減少している。主な理由は、林道整備事業分の減少である。

7項水産業費は220,520,079円で、前年度に比べ18,914,324円（9.4%）増加している。主な理由は、漁港施設機能保全事業分の増加である。

8項地籍調査費は154,429,390円で、前年度に比べ10,616,118円（△6.4%）減少している。主な理由は、一筆地調査・測量（前年度繰越分）の減少である。

不用額の主なものは、5項土地改良費3目かんがい排水費5,348,965円、8項地籍調査費1目地籍調査費5,870,610円である。

歳出決算年度比較

(単位:円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|------|---------------|--------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 農業委員会費 | 94,573,000 | 91,253,480 | - | 3,319,520 | 96.5 | 92,038,105 | △784,625 | △0.9 |
| 2 農政費 | 527,045,000 | 518,381,256 | - | 8,663,744 | 98.4 | 532,140,097 | △13,758,841 | △2.6 |
| 3 農業振興費 | 94,701,000 | 85,134,572 | - | 9,566,428 | 89.9 | 322,212,254 | △237,077,682 | △73.6 |
| 4 農村振興費 | 475,264,000 | 472,353,775 | - | 2,910,225 | 99.4 | 523,170,865 | △50,817,090 | △9.7 |
| 5 土地改良費 | 533,036,568 | 333,965,601 | 191,365,000 | 7,705,967 | 62.7 | 395,389,712 | △61,424,111 | △15.5 |
| 6 林業費 | 128,844,000 | 124,213,234 | - | 4,630,766 | 96.4 | 206,331,693 | △82,118,459 | △39.8 |
| 7 水産業費 | 273,239,500 | 220,520,079 | 48,500,000 | 4,219,421 | 80.7 | 201,605,755 | 18,914,324 | 9.4 |
| 8 地籍調査費 | 175,100,000 | 154,429,390 | 14,800,000 | 5,870,610 | 88.2 | 165,045,508 | △10,616,118 | △6.4 |
| 合計 | 2,301,803,068 | 2,000,251,387 | 254,665,000 | 46,886,681 | 86.9 | 2,437,933,989 | △437,682,602 | △18.0 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

(単位:円)

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|---------|----------------------|-------------|
| 5 土地改良費 | 県営宇良田井原地区圃場整備事業 | 810,000 |
| | 県営有喜南部地区畑地帯総合整備事業 | 30,135,000 |
| | 県営正久寺地区畑地帯総合整備事業 | 63,700,000 |
| | 県営多良見伊木力第3地区基幹農道整備事業 | 1,100,000 |
| | 県営農村地域防災減災事業 | 49,120,000 |
| | 県営後田地区畑地かんがい施設整備事業 | 42,000,000 |
| | かんがい施設管理事業 | 4,500,000 |
| 7 水産業費 | 漁港施設機能保全事業 | 48,500,000 |
| 8 地籍調査費 | 一筆地調査・測量 | 14,800,000 |
| 合計 | | 254,665,000 |

9 款 商工振興費

当年度の支出済額は20,543,875,403円、予算に対する執行率は95.9%であり、前年度に比べ17,139,092,948円（503.4%）増加している。

1 項商工費は19,225,762,184円で、前年度に比べ16,433,011,941円（588.4%）増加している。主な理由は、特別定額給付金給付事業等新型コロナウイルス感染症対策事業の皆増である。

2 項観光物産費は93,395,268円で、前年度に比べ24,403,364円（△20.7%）減少している。主な理由は、いこいの森たかき管理事業分の減少である。

3 項産業労働費は1,224,717,951円で、前年度に比べ730,484,371円（147.8%）増加している。主な理由は、南諫早産業団地整備事業分の増加である。

不用額の主なものは、1 項商工費 3 目商業振興費223,835,197円及び6 目特別定額給付金給付費84,158,800円である。

歳出決算年度比較

(単位:円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|----------------|----------------|-------------|-------------|------|---------------|----------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 商工費 | 20,090,283,684 | 19,225,762,184 | 537,866,144 | 326,655,356 | 95.7 | 2,792,750,243 | 16,433,011,941 | 588.4 |
| 2 観光物産費 | 105,313,000 | 93,395,268 | - | 11,917,732 | 88.7 | 117,798,632 | △24,403,364 | △20.7 |
| 3 産業労働費 | 1,228,445,000 | 1,224,717,951 | - | 3,727,049 | 99.7 | 494,233,580 | 730,484,371 | 147.8 |
| 合計 | 21,424,041,684 | 20,543,875,403 | 537,866,144 | 342,300,137 | 95.9 | 3,404,782,455 | 17,139,092,948 | 503.4 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|---------|----------------|-------------|
| 1 商 工 費 | 事業継続支援給付金事業 | 526,753,144 |
| | 新生児特別定額給付金給付事業 | 11,113,000 |
| 合 計 | | 537,866,144 |

10款 建設費

当年度の支出済額は9,035,181,419円、予算に対する執行率は82.7%であり、前年度に比べ2,040,300,732円(29.2%)増加している。

1項建設費は1,279,268,650円で、前年度に比べ11,127,223円(△0.9%)減少している。主な理由は、公共施設環境保全対策事業の皆減である。

2項道路橋りょう費は1,675,764,456円で、前年度に比べ310,438,465円(22.7%)増加している。主な理由は、南諫早産業団地関連道路整備事業分の増加である。

3項治水費は560,667,367円で、前年度に比べ51,641,243円(10.1%)増加している。主な理由は、市営急傾斜地崩壊対策事業分の増加である。

4項公園費は320,219,025円で、前年度に比べ93,617,152円(41.3%)増加している。主な理由は、公園長寿命化計画策定事務の皆増である。

5項都市政策費は2,164,128円で、前年度に比べ7,862,076円(△78.4%)減少している。主な理由は、都市計画基本方針策定事業の皆減である。

6項住宅費は176,564,270円で、前年度に比べ8,003,576円(4.7%)増加している。主な理由は、市営住宅改善事業分の増加である。

7項諫早駅周辺整備費は2,632,577,152円で、前年度に比べ1,213,188,127円(85.5%)増加している。主な理由は、諫早駅東地区第二種市街地再開発事業分の増加である。

8項上下水道費は2,387,956,371円で、前年度に比べ382,401,468円(19.1%)増加している。主な理由は、上水道出資金の増加である。

不用額の主なものは、1項建設費1目建設管理費13,297,641円、2項道路橋りょう費4目道路橋りょう建設費12,098,074円である。

歳出決算年度比較

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|------------|----------------|---------------|---------------|------------|-------|---------------|---------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 建設費 | 1,292,703,000 | 1,279,268,650 | - | 13,434,350 | 99.0 | 1,290,395,873 | △11,127,223 | △0.9 |
| 2 道路橋りょう費 | 2,812,291,166 | 1,675,764,456 | 1,114,555,608 | 21,971,102 | 59.6 | 1,365,325,991 | 310,438,465 | 22.7 |
| 3 治水費 | 647,632,177 | 560,667,367 | 77,985,402 | 8,979,408 | 86.6 | 509,026,124 | 51,641,243 | 10.1 |
| 4 公園費 | 331,472,000 | 320,219,025 | - | 11,252,975 | 96.6 | 226,601,873 | 93,617,152 | 41.3 |
| 5 都市政策費 | 3,736,000 | 2,164,128 | - | 1,571,872 | 57.9 | 10,026,204 | △7,862,076 | △78.4 |
| 6 住宅費 | 187,809,000 | 176,564,270 | - | 11,244,730 | 94.0 | 168,560,694 | 8,003,576 | 4.7 |
| 7 諫早駅周辺整備費 | 3,261,363,500 | 2,632,577,152 | 624,588,776 | 4,197,572 | 80.7 | 1,419,389,025 | 1,213,188,127 | 85.5 |
| 8 上下水道費 | 2,388,604,000 | 2,387,956,371 | - | 647,629 | 100.0 | 2,005,554,903 | 382,401,468 | 19.1 |
| 合 計 | 10,925,610,843 | 9,035,181,419 | 1,817,129,765 | 73,299,638 | 82.7 | 6,994,880,687 | 2,040,300,732 | 29.2 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

(単位:円)

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|------------|--------------|---------------|
| 2 道路橋りょう費 | 道路橋りょう維持事業 | 323,558,015 |
| | 通学路安全対策事業 | 292,690,763 |
| | 道路橋りょう整備事業 | 337,475,814 |
| | 県営道路改良事業 | 3,035,656 |
| | 街路新設改良事業 | 157,795,360 |
| 3 治水費 | 内水排除施設管理事務 | 15,500,000 |
| | 県営港湾整備事業 | 14,000,000 |
| | 市営急傾斜地崩壊対策事業 | 35,025,700 |
| | 本明川ダム周辺整備事業 | 13,459,702 |
| 7 諫早駅周辺整備費 | 諫早駅周辺整備事業 | 624,588,776 |
| 合計 | | 1,817,129,786 |

11款 消防防災費

当年度の支出済額は1,846,480,458円、予算に対する執行率は97.8%であり、前年度に比べ31,083,632円（1.7%）増加している。

1項防災費は133,781,116円で、前年度に比べ49,670,972円（59.1%）増加している。主な理由は、河川監視カメラシステム機能強化事業の皆増である。

2項消防費は1,712,699,342円で、前年度に比べ18,587,340円（△1.1%）減少している。主な理由は、団員報酬・出動手当の減少である。

不用額の主なものは、2項消防費2目非常備消防費27,863,184円及び3目施設整備費9,624,217円である。

歳出決算年度比較

(単位:円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|-------|---------------|---------------|------------|------------|------|---------------|-------------|------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 防災費 | 136,928,420 | 133,781,116 | - | 3,147,304 | 97.7 | 84,110,144 | 49,670,972 | 59.1 |
| 2 消防費 | 1,750,653,000 | 1,712,699,342 | - | 37,953,658 | 97.8 | 1,731,286,682 | △18,587,340 | △1.1 |
| 合計 | 1,887,581,420 | 1,846,480,458 | - | 41,100,962 | 97.8 | 1,815,396,826 | 31,083,632 | 1.7 |

12款 教育費

当年度の支出済額は3,813,019,839円、予算に対する執行率は86.1%であり、前年度に比べ650,552,639円（△14.6%）減少している。

1項教育総務費は668,370,607円で、前年度に比べ8,482,735円（△1.3%）減少している。主な理由は、職員人件費の減少である。

2項学校施設費は623,994,870円で、前年度に比べ1,605,258,162円（△72.0%）減少し

ている。主な理由は、学校施設空調設備整備事業（前年度繰越分）の皆減である。

3項学校教育費は1,456,789,664円で、前年度に比べ861,072,052円（144.5%）増加している。主な理由は、GIGAスクール整備事業の皆増である。

4項幼稚園費は12,389,049円で、前年度に比べ319,577円（△2.5%）減少している。

5項学校給食費は487,339,201円で、前年度に比べ38,242,299円（8.5%）増加している。主な理由は、西部学校給食センター管理事業分の増加である。

6項生涯学習費は527,488,199円で、前年度に比べ43,596,694円（9.0%）増加している。主な理由は、小長井文化ホール管理事務分の増加である。

7項文化財保護費は36,648,249円で、前年度に比べ20,596,790円（128.3%）増加している。主な理由は、県指定文化財保存整備事業の皆増である。

不用額の主なものは、2項学校施設費2目学校施設費 40,076,114円、3項学校教育費3目中学校教育費 72,028,406円である。

歳出決算年度比較

（単位：円、%）

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|---------------|-----------------|--------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 教育総務費 | 675,966,000 | 668,370,607 | - | 7,595,393 | 98.9 | 676,853,342 | △ 8,482,735 | △ 1.3 |
| 2 学校施設費 | 1,050,619,000 | 623,994,870 | 382,880,000 | 43,744,130 | 59.4 | 2,229,253,032 | △ 1,605,258,162 | △ 72.0 |
| 3 学校教育費 | 1,615,220,906 | 1,456,789,664 | 49,287,700 | 109,143,542 | 90.2 | 595,717,612 | 861,072,052 | 144.5 |
| 4 幼稚園費 | 13,703,000 | 12,389,049 | - | 1,313,951 | 90.4 | 12,708,626 | △ 319,577 | △ 2.5 |
| 5 学校給食費 | 487,784,000 | 487,339,201 | - | 444,799 | 99.9 | 449,096,902 | 38,242,299 | 8.5 |
| 6 生涯学習費 | 545,668,000 | 527,488,199 | - | 18,179,801 | 96.7 | 483,891,505 | 43,596,694 | 9.0 |
| 7 文化財保護費 | 37,456,000 | 36,648,249 | - | 807,751 | 97.8 | 16,051,459 | 20,596,790 | 128.3 |
| 合計 | 4,426,416,906 | 3,813,019,839 | 432,167,700 | 181,229,367 | 86.1 | 4,463,572,478 | △ 650,552,639 | △ 14.6 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

（単位：円）

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|---------|--------------|-------------|
| 2 学校施設費 | 学校施設防災機能強化事業 | 246,603,000 |
| | 学校施設環境改善事業 | 136,277,000 |
| 3 学校教育費 | GIGAスクール整備事業 | 49,287,700 |
| 合計 | | 432,167,700 |

13款 災害復旧費

当年度の支出済額は251,140,000円、予算に対する執行率は26.9%であり、前年度に比べ171,272,618円（214.4%）増加している。

1項農林水産災害復旧費は105,260,252円で、前年度に比べ25,473,558円（31.9%）増加している。主な理由は、林道災害復旧事業の皆増である。

2項土木災害復旧費は139,806,648円で、前年度に比べ139,725,960円（173,168.2%）増加している。主な理由は、土木施設災害復旧事業分の増加である。

4項その他公共施設災害復旧費は6,073,100円で、いこいの森たかき災害復旧事業の皆増である。

歳出決算年度比較

（単位：円、％）

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------|------------|-------------|-----------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 農林水産 災害復旧費 | 613,496,750 | 105,260,252 | 501,294,000 | 6,942,498 | 17.2 | 79,786,694 | 25,473,558 | 31.9 |
| 2 土木災害復旧費 | 312,809,940 | 139,806,648 | 172,999,600 | 3,692 | 44.7 | 80,688 | 139,725,960 | 173,168.2 |
| 4 その他公共施設 災害復旧費 | 6,074,000 | 6,073,100 | - | 900 | 100.0 | - | 6,073,100 | 皆増 |
| 合計 | 932,380,690 | 251,140,000 | 674,293,600 | 6,947,090 | 26.9 | 79,867,382 | 171,272,618 | 214.4 |

翌年度繰越額（繰越明許費）の内容は、次のとおりである。

繰越事業内訳

（単位：円）

| 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|-------------|---------------|-------------|
| 1 農林水産災害復旧費 | 農地農業用施設災害復旧事業 | 479,000,000 |
| | 林道災害復旧事業 | 22,294,000 |
| 2 土木災害復旧費 | 土木施設災害復旧事業 | 172,999,600 |
| 合計 | | 674,293,600 |

14款 公債費

当年度の支出済額は7,622,467,429円、予算に対する執行率は100.0%であり、前年度に比べ142,869,862円（△1.8%）減少している。なお、市債の繰上償還（477,311,716円）が実施されている。

歳出決算年度比較

（単位：円、％）

| 項 | 令和2年度 | | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|-------|---------------|---------------|------------|---------|-------|---------------|--------------|------|
| | 予算現額 | 支出済額 A | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 執行率 | 支出済額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 公債費 | 7,623,236,000 | 7,622,467,429 | - | 768,571 | 100.0 | 7,765,337,291 | △142,869,862 | △1.8 |
| 合計 | 7,623,236,000 | 7,622,467,429 | - | 768,571 | 100.0 | 7,765,337,291 | △142,869,862 | △1.8 |

なお、公債費の支出済額の内訳は、次のとおりである。

公債費内訳年度比較

(単位：円、%)

| 項 目 | | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
|-------|----------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------|
| 元利償還額 | 元 金 | 7,349,244,369 | 7,430,237,971 | △ 80,993,602 | △ 1.1 |
| | 利 子 | 272,949,389 | 335,005,295 | △ 62,055,906 | △ 18.5 |
| | 計 (うち繰上償還額) | 7,622,193,758 (477,269,496) | 7,765,243,266 (204,658,000) | △ 143,049,508 (272,611,496) | △ 1.8 |
| その他 | 基金繰替運用利子 | 231,451 | 94,025 | 137,426 | 146.2 |
| | 繰上償還に係る補償金 | 42,220 | - | - | 皆増 |
| 合 計 | | 7,622,467,429 | 7,765,337,291 | △ 142,869,862 | △ 1.8 |

16款 予備費

当年度の充用額は、57,518,350円(26件)である。

歳出決算年度比較

(単位：円、%)

| 項 | 令和2年度 | | | | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|----------------|------------|-----|-----|------------|------------|-------|
| | 当初・補正 予 算 額 | 充用額 A | 不用額 | 充用率 | 充用額 B | 増減額 A-B | 増減率 |
| 1 予 備 費 | 57,519,000 | 57,518,350 | 650 | - | 20,892,029 | 36,626,321 | 175.3 |
| 合 計 | 57,519,000 | 57,518,350 | 650 | - | 20,892,029 | 36,626,321 | 175.3 |

3 特別会計

(1) 国民健康保険事業

歳入歳出決算状況

(単位：円、%)

| | | | | |
|-----------|-----------|-----------------|----------------|------|
| 予算現額 | | (A) | 17,561,344,000 | |
| 歳入 決算額 | 調定額 | (B) | 17,983,541,465 | |
| | 収入済額 | (C) | 17,255,409,675 | |
| | 不納欠損額 | | 63,763,147 | |
| | 収入未済額 | | 669,227,143 | |
| | 収入済額対予算現額 | (C) - (A) | △ 305,934,325 | |
| | 収入率 | 対予算現額 | (C) / (A) | 98.3 |
| | | 対調定額 | (C) / (B) | 96.0 |
| 歳出 決算額 | 支出済額 | (D) | 17,177,100,047 | |
| | 翌年度繰越額 | (E) | — | |
| | 不用額 | (A) - (D) - (E) | 384,243,953 | |
| | 支出済額対予算現額 | (A) - (D) | 384,243,953 | |
| | 執行率 | (D) / (A) | 97.8 | |
| 歳入歳出差引残額 | | (C) - (D) | 78,309,628 | |

*収入済額には未還付金 4,858,500 円を含む。

*収入未済額 669,227,143 円の内訳は、国民健康保険料 660,507,084 円、一般被保険者返納金 8,059,847 円、退職被保険者等返納金 660,212 円である。

当年度の歳入決算額は 17,255,409,675 円、歳出決算額は 17,177,100,047 円で、歳入歳出差引残額及び実質収支額は、ともに 78,309,628 円である。

不用額は 384,243,953 円で、主なものは、療養諸費 295,252,412 円、保健事業費 29,978,836 円である。

款別の歳入歳出決算状況、国民健康保険料及び一般被保険者返納金の収入状況は、次のとおりである。

款別歳入決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳入決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|----------|----------------|----------------|-------|-------|--------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 国民健康保険料 | 3,222,087,720 | 3,285,236,656 | 18.7 | 19.0 | △ 63,148,936 | △ 1.9 |
| 使用料及び手数料 | 1,576,220 | 1,755,160 | 0.0 | 0.0 | △ 178,940 | △ 10.2 |
| 国庫支出金 | 17,074,000 | — | 0.1 | — | 17,074,000 | 皆増 |
| 県支出金 | 12,510,604,757 | 12,544,893,205 | 72.5 | 72.3 | △ 34,288,448 | △ 0.3 |
| 繰入金 | 1,426,286,838 | 1,460,280,862 | 8.3 | 8.4 | △ 33,994,024 | △ 2.3 |
| 財産収入 | 49,484 | 25,434 | 0.0 | 0.0 | 24,050 | 94.6 |
| 繰越金 | 53,203,833 | 27,598,357 | 0.3 | 0.2 | 25,605,476 | 92.8 |
| 諸収入 | 24,526,823 | 22,596,642 | 0.1 | 0.1 | 1,930,181 | 8.5 |
| 合 計 | 17,255,409,675 | 17,342,386,316 | 100.0 | 100.0 | △ 86,976,641 | △ 0.5 |

*令和2年度の決算額には国民健康保険料未還付金 4,852,660 円、手数料未還付金 5,840 円を含む。

*令和元年度の決算額には国民健康保険料未還付金 5,841,523 円、手数料未還付金 8,480 円を含む。

款別歳出決算比較表

(単位:円、%)

| 区 分 | 歳出決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|------------------|----------------|----------------|-------|-------|---------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 総 務 費 | 90,958,233 | 88,982,272 | 0.5 | 0.5 | 1,975,961 | 2.2 |
| 保 険 給 付 費 | 12,072,159,588 | 12,048,515,371 | 70.3 | 69.7 | 23,644,217 | 0.2 |
| 国民健康保険 事業費納付金 | 4,457,371,509 | 4,668,419,303 | 26.0 | 27.0 | △ 211,047,794 | △ 4.5 |
| 保 健 事 業 費 | 127,421,164 | 148,750,387 | 0.7 | 0.9 | △ 21,329,223 | △ 14.3 |
| 基 金 積 立 金 | 350,000,000 | 260,000,000 | 2.0 | 1.5 | 90,000,000 | 34.6 |
| 諸 支 出 金 | 79,189,553 | 74,515,150 | 0.5 | 0.4 | 4,674,403 | 6.3 |
| 合 計 | 17,177,100,047 | 17,289,182,483 | 100.0 | 100.0 | △ 112,082,436 | △ 0.6 |

国民健康保険料の収入状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|--------|-------|---------------|---------------|------------|-------------|------|
| 令和2年度 | 現 年 分 | 3,248,527,240 | 3,103,009,587 | — | 145,517,653 | 95.5 |
| | 滞納繰越分 | 692,498,850 | 114,225,473 | 63,283,946 | 514,989,431 | 16.5 |
| | 合 計 | 3,941,026,090 | 3,217,235,060 | 63,283,946 | 660,507,084 | 81.6 |
| 令和元年度 | 現 年 分 | 3,334,821,940 | 3,169,571,284 | — | 165,250,656 | 95.0 |
| | 滞納繰越分 | 718,685,628 | 109,823,849 | 77,875,595 | 530,986,184 | 15.3 |
| | 合 計 | 4,053,507,568 | 3,279,395,133 | 77,875,595 | 696,236,840 | 80.9 |
| 平成30年度 | 現 年 分 | 3,139,826,790 | 2,987,950,673 | — | 151,876,117 | 95.2 |
| | 滞納繰越分 | 750,009,565 | 118,634,551 | 60,725,643 | 570,649,371 | 15.8 |
| | 合 計 | 3,889,836,355 | 3,106,585,224 | 60,725,643 | 722,525,488 | 79.9 |

*収入済額は未還付金を除く。

国民健康保険料の不納欠損額は 63,283,946 円で、前年度に比べ 14,591,649 円 (△18.7%) 減少している。

収入未済額は 660,507,084 円で、前年度に比べ 35,729,756 円 (△5.1%) 減少している。

収入率は 81.6% で、前年度に比べ 0.7 ポイント上昇している。

一般被保険者返納金の収入状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|--------|---------|------------|-----------|---------|-----------|------|
| 令和2年度 | 現 年 分 | 10,183,486 | 5,912,276 | — | 4,271,210 | 58.1 |
| | 過 年 度 分 | 4,756,779 | 488,941 | 479,201 | 3,788,637 | 10.3 |
| | 合 計 | 14,940,265 | 6,401,217 | 479,201 | 8,059,847 | 42.8 |
| 令和元年度 | 現 年 分 | 5,407,313 | 3,056,478 | — | 2,350,835 | 56.5 |
| | 過 年 度 分 | 3,073,696 | 540,345 | 119,707 | 2,413,644 | 17.6 |
| | 合 計 | 8,481,009 | 3,596,823 | 119,707 | 4,764,479 | 42.4 |
| 平成30年度 | 現 年 分 | 5,549,360 | 3,841,749 | — | 1,707,611 | 69.2 |
| | 過 年 度 分 | 1,815,630 | 225,250 | 224,295 | 1,366,085 | 12.4 |
| | 合 計 | 7,364,990 | 4,066,999 | 224,295 | 3,073,696 | 55.2 |

一般被保険者返納金の不納欠損額は 479,201 円で、前年度に比べ 359,494 円 (300.3%) 増加している。

収入未済額は 8,059,847 円で、前年度に比べ 3,295,368 円 (69.2%) 増加している。

収入率は 42.8% で、前年度に比べ 0.4 ポイント上昇している。

(2) 後期高齢者医療

歳入歳出決算状況

(単位：円、%)

| | | | | |
|-----------|-----------|-----------------|---------------|-------|
| 予算現額 | | (A) | 1,769,502,000 | |
| 歳入 決算額 | 調定額 | (B) | 1,848,350,251 | |
| | 収入済額 | (C) | 1,838,507,845 | |
| | 不納欠損額 | | 1,189,569 | |
| | 収入未済額 | | 10,348,177 | |
| | 収入済額対予算現額 | (C) - (A) | 69,005,845 | |
| | 収入率 | 対予算現額 | (C) / (A) | 103.9 |
| | | 対調定額 | (C) / (B) | 99.5 |
| 歳出 決算額 | 支出済額 | (D) | 1,750,182,491 | |
| | 翌年度繰越額 | (E) | — | |
| | 不用額 | (A) - (D) - (E) | 19,319,509 | |
| | 支出済額対予算現額 | (A) - (D) | 19,319,509 | |
| | 執行率 | (D) / (A) | 98.9 | |
| 歳入歳出差引残額 | | (C) - (D) | 88,325,354 | |

*収入済額には未還付金 1,695,340 円を含む。

*収入未済額 10,348,177 円は、後期高齢者医療保険料である。

当年度の歳入決算額は 1,838,507,845 円、歳出決算額は 1,750,182,491 円で、歳入歳出差引残額及び実質収支額は、ともに 88,325,354 円である。

不用額は 19,319,509 円で、主なものは、広域連合納付金 15,620,855 円である。

款別の歳入歳出決算状況及び後期高齢者医療保険料の収入状況は、次のとおりである。

款別歳入決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳入決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|-------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 保 険 料 | 1,306,848,351 | 1,211,112,641 | 71.1 | 71.8 | 95,735,710 | 7.9 |
| 使用料及び手数料 | 159,520 | 199,720 | 0.0 | 0.0 | △ 40,200 | △ 20.1 |
| 繰 入 金 | 450,319,697 | 433,519,705 | 24.5 | 25.7 | 16,799,992 | 3.9 |
| 繰 越 金 | 80,021,252 | 39,112,068 | 4.3 | 2.3 | 40,909,184 | 104.6 |
| 諸 収 入 | 1,159,025 | 2,687,200 | 0.1 | 0.2 | △ 1,528,175 | △ 56.9 |
| 合 計 | 1,838,507,845 | 1,686,631,334 | 100.0 | 100.0 | 151,876,511 | 9.0 |

*令和2年度の決算額には後期高齢者医療保険料未還付金 1,695,100 円、手数料未還付金 240 円を含む。

*令和元年度の決算額には後期高齢者医療保険料未還付金 758,000 円、手数料未還付金 560 円を含む。

款別歳出決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳出決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|---------|---------------|---------------|-------|-------|-------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 総 務 費 | 24,974,706 | 24,741,875 | 1.4 | 1.5 | 232,831 | 0.9 |
| 広域連合納付金 | 1,724,203,145 | 1,579,308,647 | 98.5 | 98.3 | 144,894,498 | 9.2 |
| 諸 支 出 金 | 1,004,640 | 2,559,560 | 0.1 | 0.2 | △ 1,554,920 | △ 60.7 |
| 合 計 | 1,750,182,491 | 1,606,610,082 | 100.0 | 100.0 | 143,572,409 | 8.9 |

後期高齢者医療保険料の収入状況

(単位：円、%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 |
|--------|---------------|---------------|-----------|------------|------|
| 令和2年度 | 1,316,690,997 | 1,305,153,251 | 1,189,569 | 10,348,177 | 99.1 |
| 令和元年度 | 1,220,588,338 | 1,210,354,641 | 665,800 | 9,567,897 | 99.2 |
| 平成30年度 | 1,149,220,572 | 1,137,720,244 | 490,490 | 11,009,838 | 99.0 |

*収入済額は未還付金を除く。

後期高齢者医療保険料の不納欠損額は 1,189,569 円で、前年度に比べ 523,769 円 (78.7%) 増加している。

収入未済額は 10,348,177 円で、前年度に比べ 780,280 円 (8.2%) 増加している。

収入率は 99.1% で、前年度に比べ 0.1 ポイント低下している。

(3) 介護保険事業（保険事業勘定）

歳入歳出決算状況

(単位：円、%)

| | | | | |
|-----------|-----------|-----------------|----------------|------|
| 予算現額 | | (A) | 13,484,000,000 | |
| 歳入 決算額 | 調定額 | (B) | 13,050,249,247 | |
| | 収入済額 | (C) | 13,002,346,362 | |
| | 不納欠損額 | | 12,154,390 | |
| | 収入未済額 | | 37,355,905 | |
| | 収入済額対予算現額 | (C) - (A) | △ 481,653,638 | |
| | 収入率 | 対予算現額 | (C) / (A) | 96.4 |
| | | 対調定額 | (C) / (B) | 99.6 |
| 歳出 決算額 | 支出済額 | (D) | 11,707,421,960 | |
| | 翌年度繰越額 | (E) | — | |
| | 不用額 | (A) - (D) - (E) | 1,776,578,040 | |
| | 支出済額対予算現額 | (A) - (D) | 1,776,578,040 | |
| | 執行率 | (D) / (A) | 86.8 | |
| 歳入歳出差引残額 | | (C) - (D) | 1,294,924,402 | |

* 収入済額には未還付金 1,607,410 円を含む。

* 収入未済額 37,355,905 円の内訳は、介護保険料 35,929,160 円、返納金 1,426,745 円である。

当年度の歳入決算額は 13,002,346,362 円、歳出決算額は 11,707,421,960 円で、歳入歳出差引残額及び実質収支額は、ともに 1,294,924,402 円である。

不用額は 1,776,578,040 円で、主なものは、介護サービス等諸費 1,376,248,998 円及び介護予防・日常生活支援総合事業費 196,479,995 円である。

款別の歳入歳出決算状況及び介護保険料及び返納金の収入状況は、次のとおりである。

款別歳入決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳入決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|---------------|----------------|----------------|-------|-------|--------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 保 険 料 | 2,708,320,037 | 2,731,883,643 | 20.8 | 21.7 | △ 23,563,606 | △ 0.9 |
| 使用料及び手数料 | 260,640 | 293,040 | 0.0 | 0.0 | △ 32,400 | △ 11.1 |
| 国 庫 支 出 金 | 2,830,681,536 | 2,716,571,707 | 21.8 | 21.6 | 114,109,829 | 4.2 |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 3,005,048,837 | 2,997,894,915 | 23.1 | 23.8 | 7,153,922 | 0.2 |
| 県 支 出 金 | 1,613,809,117 | 1,618,122,279 | 12.4 | 12.8 | △ 4,313,162 | △ 0.3 |
| 財 産 収 入 | 300,996 | 294,075 | 0.0 | 0.0 | 6,921 | 2.4 |
| 繰 入 金 | 1,862,883,516 | 1,750,040,489 | 14.3 | 13.9 | 112,843,027 | 6.4 |
| 繰 越 金 | 970,608,219 | 769,248,790 | 7.5 | 6.1 | 201,359,429 | 26.2 |
| 諸 収 入 | 10,433,464 | 12,172,267 | 0.1 | 0.1 | △ 1,738,803 | △ 14.3 |
| 合 計 | 13,002,346,362 | 12,596,521,205 | 100.0 | 100.0 | 405,825,157 | 3.2 |

* 令和2年度の決算額には介護保険料未還付金 1,607,170 円、手数料未還付金 240 円を含む。

* 令和元年度の決算額には介護保険料未還付金 836,820 円、手数料未還付金 640 円を含む。

款別歳出決算比較表

(単位:円、%)

| 区 分 | 歳出決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|---------------|----------------|----------------|-------|-------|--------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 総 務 費 | 280,687,988 | 264,503,153 | 2.4 | 2.3 | 16,184,835 | 6.1 |
| 保 険 給 付 費 | 10,784,525,060 | 10,632,678,470 | 92.1 | 91.5 | 151,846,590 | 1.4 |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 640,943,826 | 675,576,472 | 5.5 | 5.8 | △ 34,632,646 | △ 5.1 |
| 基 金 積 立 金 | 300,996 | 294,075 | 0.0 | 0.0 | 6,921 | 2.4 |
| 諸 支 出 金 | 964,090 | 52,860,816 | 0.0 | 0.4 | △ 51,896,726 | △ 98.2 |
| 合 計 | 11,707,421,960 | 11,625,912,986 | 100.0 | 100.0 | 81,508,974 | 0.7 |

介護保険料の収入状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 |
|--------|---------------|---------------|------------|------------|------|
| 令和2年度 | 2,754,796,417 | 2,706,712,867 | 12,154,390 | 35,929,160 | 98.3 |
| 令和元年度 | 2,781,307,260 | 2,731,046,823 | 11,845,440 | 38,414,997 | 98.2 |
| 平成30年度 | 2,798,342,350 | 2,746,951,130 | 12,124,380 | 39,266,840 | 98.2 |

*収入済額は未還付金を除く。

介護保険料の不納欠損額は12,154,390円で、前年度に比べ308,950円(2.6%)増加している。

収入未済額は35,929,160円で、前年度に比べ2,485,837円(△6.5%)減少している。

収入率は98.3%で、前年度に比べ0.1ポイント上昇している。

返納金の収入状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 |
|--------|---------|-----------|--------|-----------|-------|
| 令和2年度 | 現 年 分 | 47,887 | 47,887 | — | 100.0 |
| | 過 年 度 分 | 1,429,745 | 3,000 | 1,426,745 | 0.2 |
| | 合 計 | 1,477,632 | 50,887 | 1,426,745 | 3.4 |
| 令和元年度 | 現 年 分 | 93,717 | 93,717 | — | 100.0 |
| | 過 年 度 分 | 1,435,745 | 6,000 | 1,429,745 | 0.4 |
| | 合 計 | 1,529,462 | 99,717 | 1,429,745 | 6.5 |
| 平成30年度 | 現 年 分 | — | — | — | — |
| | 過 年 度 分 | 1,444,745 | 9,000 | 1,435,745 | 0.6 |
| | 合 計 | 1,444,745 | 9,000 | 1,435,745 | 0.6 |

返納金の収入未済額は1,426,745円で、前年度に比べ3,000円(△0.2%)減少している。

収入率は3.4%で、前年度に比べ3.1ポイント低下している。

(4) 介護保険事業（サービス事業勘定）

歳入歳出決算状況

(単位：円、%)

| | | | | |
|-----------|-----------|-----------------|------------|-------|
| 予算現額 | | (A) | 7,000,000 | |
| 歳入 決算額 | 調定額 | (B) | 44,397,922 | |
| | 収入済額 | (C) | 44,397,922 | |
| | 不納欠損額 | | — | |
| | 収入未済額 | | — | |
| | 収入済額対予算現額 | (C) - (A) | 37,397,922 | |
| | 収入率 | 対予算現額 | (C) / (A) | 634.3 |
| | | 対調定額 | (C) / (B) | 100.0 |
| 歳出 決算額 | 支出済額 | (D) | 4,962,185 | |
| | 翌年度繰越額 | (E) | — | |
| | 不用額 | (A) - (D) - (E) | 2,037,815 | |
| | 支出済額対予算現額 | (A) - (D) | 2,037,815 | |
| | 執行率 | (D) / (A) | 70.9 | |
| 歳入歳出差引残額 | | (C) - (D) | 39,435,737 | |

当年度の歳入決算額は44,397,922円、歳出決算額は4,962,185円で、歳入歳出差引残額及び実質収支額は、ともに39,435,737円である。

款別の歳入歳出決算状況は、次のとおりである。

款別歳入決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳入決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|--------|------------|------------|-------|-------|-----------|------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| サービス収入 | 9,374,330 | 8,850,250 | 21.1 | 22.8 | 524,080 | 5.9 |
| 繰越金 | 35,016,773 | 29,985,689 | 78.9 | 77.2 | 5,031,084 | 16.8 |
| 諸収入 | 6,819 | 6,600 | 0.0 | 0.0 | 219 | 3.3 |
| 合 計 | 44,397,922 | 38,842,539 | 100.0 | 100.0 | 5,555,383 | 14.3 |

款別歳出決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳出決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|-----|-----------|-----------|-------|-------|-----------|------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 事業費 | 4,962,185 | 3,825,766 | 100.0 | 100.0 | 1,136,419 | 29.7 |
| 合 計 | 4,962,185 | 3,825,766 | 100.0 | 100.0 | 1,136,419 | 29.7 |

(5) 駐車場事業

歳入歳出決算状況

(単位：円、%)

| | | | | |
|-----------|-----------|-----------------|------------|-------|
| 予算現額 | | (A) | 31,623,000 | |
| 歳入 決算額 | 調定額 | (B) | 31,621,329 | |
| | 収入済額 | (C) | 31,621,329 | |
| | 不納欠損額 | | — | |
| | 収入未済額 | | — | |
| | 収入済額対予算現額 | (C) - (A) | △ 1,671 | |
| | 収入率 | 対予算現額 | (C) / (A) | 100.0 |
| | | 対調定額 | (C) / (B) | 100.0 |
| 歳出 決算額 | 支出済額 | (D) | 31,621,329 | |
| | 翌年度繰越額 | (E) | — | |
| | 不用額 | (A) - (D) - (E) | 1,671 | |
| | 支出済額対予算現額 | (A) - (D) | 1,671 | |
| | 執行率 | (D) / (A) | 100.0 | |
| 歳入歳出差引残額 | | (C) - (D) | 0 | |

当年度の歳入決算額は 31,621,329 円、歳出決算額は 31,621,329 円で、歳入歳出差引残額及び実質収支額は、ともに 0 円である。

款別の歳入歳出決算状況及び駐車場の利用状況等は、次のとおりである。

款別歳入決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳入決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|------|------------|------------|-------|-------|-------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 事業収入 | 31,303,400 | 37,235,550 | 99.0 | 99.9 | △ 5,932,150 | △ 15.9 |
| 繰入金 | 317,860 | — | 1.0 | 0.0 | 317,860 | 皆増 |
| 諸収入 | 69 | 31,878 | 0.0 | 0.1 | △ 31,809 | △ 99.8 |
| 合計 | 31,621,329 | 37,267,428 | 100.0 | 100.0 | △ 5,646,099 | △ 15.2 |

款別歳出決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳出決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|--------|------------|------------|-------|-------|-------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 駐車場事業費 | 31,621,329 | 37,267,428 | 100.0 | 100.0 | △ 5,646,099 | △ 15.2 |
| 合計 | 31,621,329 | 37,267,428 | 100.0 | 100.0 | △ 5,646,099 | △ 15.2 |

駐車場の利用状況

(単位：台、%)

| 区 分 | 令和2年度 | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|--------|--------|----------|--------|
| | | | 増 減 数 | 増 減 率 |
| 普 通 駐 車 | 29,774 | 39,722 | △ 9,948 | △ 25.0 |
| 定 期 駐 車 | 57,876 | 58,035 | △ 159 | △ 0.3 |
| 合 計 | 87,650 | 97,757 | △ 10,107 | △ 10.3 |
| 1 日 平 均 | 241 | 268 | △ 27 | △ 10.1 |

*定期駐車台数 令和2年度：月平均契約台数 158 台×営業日数 365 日
 令和元年度：月平均契約台数 159 台×営業日数 365 日

駐車場使用料の収入状況

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和2年度 | 令和元年度 | 対前年度比較 | |
|---------|------------|------------|-------------|--------|
| | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 普 通 駐 車 | 11,297,080 | 17,484,110 | △ 6,187,030 | △ 35.4 |
| 定 期 駐 車 | 20,006,320 | 19,751,440 | 254,880 | 1.3 |
| 合 計 | 31,303,400 | 37,235,550 | △ 5,932,150 | △ 15.9 |

普通駐車台数は、前年度に比べ 9,948 台 (△25.0%) 減少し、普通駐車使用料は前年度に比べ 6,187,030 円 (△35.4%) 減少し、11,297,080 円である。

定期駐車使用料は、前年度に比べ 254,880 円 (1.3%) 増加し、20,006,320 円である。

(6) 墓園事業

歳入歳出決算状況

(単位：円、%)

| | | | |
|-----------|-----------|-----------------|------------|
| 予算現額 | | (A) | 15,200,000 |
| 歳入 決算額 | 調定額 | (B) | 54,294,511 |
| | 収入済額 | (C) | 53,250,876 |
| | 不納欠損額 | | — |
| | 収入未済額 | | 1,043,635 |
| | 収入済額対予算現額 | (C) - (A) | 38,050,876 |
| | 収入率 | 対予算現額 | (C) / (A) |
| 対調定額 | | (C) / (B) | 98.1 |
| 歳出 決算額 | 支出済額 | (D) | 11,215,547 |
| | 翌年度繰越額 | (E) | — |
| | 不用額 | (A) - (D) - (E) | 3,984,453 |
| | 支出済額対予算現額 | (A) - (D) | 3,984,453 |
| | 執行率 | (D) / (A) | 73.8 |
| 歳入歳出差引残額 | | (C) - (D) | 42,035,329 |

* 収入未済額 1,043,635 円は、墓園使用料である。

当年度の歳入決算額は 53,250,876 円、歳出決算額は 11,215,547 円で、歳入歳出差引残額及び実質収支額は、ともに 42,035,329 円である。

款別の歳入歳出決算状況は、次のとおりである。

款別歳入決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳入決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|------|------------|------------|-------|-------|-------------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 事業収入 | 18,328,728 | 22,006,383 | 34.4 | 47.1 | △ 3,677,655 | △ 16.7 |
| 繰越金 | 34,860,427 | 24,647,971 | 65.5 | 52.8 | 10,212,456 | 41.4 |
| 諸収入 | 61,721 | 67,919 | 0.1 | 0.1 | △ 6,198 | △ 9.1 |
| 合計 | 53,250,876 | 46,722,273 | 100.0 | 100.0 | 6,528,603 | 14.0 |

款別歳出決算比較表

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳出決算額 | | 構成比 | | 対前年度比較 | |
|-------|------------|------------|-------|-------|-----------|--------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 墓園事業費 | 10,818,107 | 10,869,056 | 96.5 | 91.6 | △ 50,949 | △ 0.5 |
| 諸支出金 | 397,440 | 992,790 | 3.5 | 8.4 | △ 595,350 | △ 60.0 |
| 合計 | 11,215,547 | 11,861,846 | 100.0 | 100.0 | △ 646,299 | △ 5.4 |

4 財産に関する調書

(1) 公有財産

①土地及び建物

【一般会計】

ア 土地

行政財産の当年度末現在高は40,308,514.49㎡で、前年度末に比べ77,362.98㎡増加している。増加の主なものは、保安林(67,128.00㎡)の普通財産からの転用、いこいの森たかき(17,745.70㎡)が普通財産から転用されていなかったものである。減少の主なものは、山林(9,354.78㎡)の道路敷地への所管替えである。

普通財産の当年度末現在高は1,958,951.36㎡で、前年度末に比べ84,865.72㎡減少している。減少の主なものは、原野(67,128.00㎡)の行政財産への転用、宅地(14,040.25㎡)及び雑種地(3,705.45㎡)が行政財産へ転用されていなかったものである。

イ 建物

行政財産の当年度末現在高は574,404.30㎡で、前年度末に比べ7,919.28㎡増加している。増加の主なものは、いこいの森たかきの保養施設(いこいの村長崎 7,242.26㎡)が普通財産から転用されていなかったものである。減少の主なものは、長田保育所(503.01㎡)の用途廃止、小島住宅団地地区污水处理施設(269.05㎡)の用途廃止によるものである。

普通財産の当年度末現在高は4,948.84㎡で、前年度末に比べ5,870.35㎡減少している。これは、いこいの村長崎(7,242.26㎡)が行政財産へ転用されていなかったものである。

【駐車場事業特別会計】

ア 土地

当年度末現在高は1,263.07㎡で、前年度末と同じである。

イ 建物

当年度末現在高は6,730.76㎡で、前年度末と同じである。

【墓園事業特別会計】

ア 建物

当年度末現在高は184.66㎡で、前年度末と同じである。

②山林

【一般会計】

当年度末現在高は32,344,871㎡で、前年度末に比べ9,300㎡減少している。これは直営林6,000㎡、分収林3,300㎡の道路敷地への所管替えによる減少である。

③有価証券

【一般会計】

当年度末現在高は64,383,000円で、前年度末と同じである。

④出資による権利

【一般会計】

当年度末現在高は 368,548,200 円で、前年度末と同じである。

(2) 物品

【一般会計】

ア 取得価格又は見積額が 100 万円以上のもの

当年度末現在高は 462 点で、前年度末に比べ 1 点増加している。

これは、16 点が増加、15 点が減少したものである。詳細は、次のとおりである。

○増加したもの

(単位：点)

| 品 名 | 数量 | 理 由 |
|----------------------|----|-----|
| 土地評価システム用サーバ 一式 | 1 | 購 入 |
| 封入封緘機一式 | 1 | 購 入 |
| 郵便料金計器 | 1 | 購 入 |
| 道路台帳システム課金装置 | 1 | 購 入 |
| 道路台帳システム大判プリンタ (カラー) | 1 | 購 入 |
| ネットワークシステム | 1 | 購 入 |
| 統合型地図情報システム | 1 | 購 入 |
| 標的型攻撃対策システム | 1 | 購 入 |
| ジャングルジム遊具 | 1 | 購 入 |
| メイン遊具 | 1 | 購 入 |
| 積載用小型動力ポンプ | 5 | 購 入 |
| スポットビジョンスクリーナー | 1 | 購 入 |
| 合 計 | 16 | |

○減少したもの

(単位：点)

| 品 名 | 数量 | 理 由 |
|---------------------------|----|-----------|
| PSラベラー | 1 | 老朽化により不用 |
| 図書館システム一式 | 1 | 機器更新により不用 |
| 地域イントラネット機器一式 | 1 | 条例廃止により不用 |
| 小長井地域新世代地域ケーブルテレビ静止画装置一式 | 1 | 条例廃止により不用 |
| 小長井地域新世代地域ケーブルテレビ機器一式 | 2 | 条例廃止により不用 |
| 戸籍システム | 1 | 老朽化により不用 |
| 利用者用開放用端末システム一式 | 1 | 老朽化により不用 |
| 窓口呼び出し番号表示システム機器 | 1 | 老朽化により不用 |
| 封入封緘機一式 | 1 | 老朽化により不用 |
| 住民基本台帳ネットワークシステム機器 (サーバ等) | 1 | 老朽化により不用 |
| 郵便料金計器 | 1 | 老朽化により不用 |
| カラーカメラ | 2 | 修理不能により不用 |
| (管理棟) 施設利用券発売機 | 1 | 老朽化により不用 |
| 合 計 | 15 | |

イ 公用車

当年度末現在高は 267 台で、前年度末に比べ 1 台増加している。

これは、9 台が増加、8 台が減少したものである。詳細は、次のとおりである。

○増加したもの (単位：台)

| | | |
|---------|---|------------------------------|
| 軽乗用自動車 | 1 | 介護保険事業特別会計からの管理換え |
| 軽貨物自動車 | 5 | 購入 4 台、介護保険事業特別会計からの管理換え 1 台 |
| 普通貨物自動車 | 1 | 購入 |
| マイクロバス | 2 | 購入 |
| 合 計 | 9 | |

○減少したもの (単位：台)

| | | |
|---------|---|----------|
| 軽貨物自動車 | 5 | 老朽化により不用 |
| 普通乗用自動車 | 2 | 老朽化により不用 |
| 普通貨物自動車 | 1 | 老朽化により不用 |
| 合 計 | 8 | |

【国民健康保険事業特別会計】

ア 取得価格又は見積額が 100 万円以上のもの
当年度末現在高は 2 点で、前年度末と同じである。

イ 公用車

当年度末現在高は 11 台で、前年度末と同じである。

【介護保険事業特別会計】

ア 取得価格又は見積額が 100 万円以上のもの
当年度末現在高は 2 点で、前年度末と同じである。

イ 公用車

当年度末現在高は 22 台で、前年度末と同じであるが、購入による軽乗用自動車 2 台の増、一般会計への管理換えによる軽乗用自動車 1 台及び軽貨物自動車 1 台の減によるものである。

(3) 債権

【一般会計】

当年度末現在高は 1,764,447,557 円で、前年度に比べ 10,115,608 円増加している。

これは、市民税（特別徴収）10,115,608 円の増加である。

(4) 基金

①積立基金（一般会計、特別会計）

積立基金は18種類で、積立基金の状況は次のとおりである。

②運用基金

運用基金は3種類で、運用状況については「5各基金の運用状況」に記述している。

積立基金の状況

(単位：円)

| 区 分 | 前年度末 現在高 | 決算年度中 増減高 | 決算年度末 現在高 | 決算年度中増減高の内容 | |
|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | | 積立額 | 事業充当取崩額 |
| 1 諫早市財政調整基金 | 2,381,459,484 | 1,049,915,724 | 3,431,375,208 | 2,150,166,255 | 1,100,250,531 |
| 2 諫早市減債基金 | 3,044,155,428 | △ 799,801,482 | 2,244,353,946 | 309,198,518 | 1,109,000,000 |
| 3 諫早市退職手当基金 | 1,062,918,876 | △ 63,479,885 | 999,438,991 | 485,520,115 | 549,000,000 |
| 4 諫早市庁舎整備基金 | 433,207,256 | 65,337 | 433,272,593 | 65,337 | — |
| 5 諫早市地域づくり基金 | 4,220,438,514 | △ 7,282,193 | 4,213,156,321 | — | 7,282,193 |
| 6 諫早市地域環境整備事業基金 | 62,441,403 | △ 2,321,984 | 60,119,419 | 3,509,116 | 5,831,100 |
| 7 諫早市都市整備事業基金 | 2,990,594,193 | △ 213,208,934 | 2,777,385,259 | 3,991,066 | 217,200,000 |
| 8 諫早市まちづくり未来基金 | 2,927,947,740 | △ 1,544,976,975 | 1,382,970,765 | 7,630,558 | 1,552,607,533 |
| 9 諫早市地域福祉基金 | 1,310,832,087 | △ 95,403,182 | 1,215,428,905 | 94,713,227 | 190,116,409 |
| 10 諫早市し尿処理施設高度処理設備管理基金 | 5,195,969 | 522 | 5,196,491 | 522 | — |
| 11 諫早市産業活性化基金 | 691,483,765 | 289,544,386 | 981,028,151 | 335,368,912 | 45,824,526 |
| 12 諫早市豊かな森づくり基金 | 200,211,087 | 20,983,977 | 221,195,064 | 30,577,088 | 9,593,111 |
| 13 諫早市いこいの森たかき整備振興基金 | 11,830,897 | △ 709,053 | 11,121,844 | 5,947 | 715,000 |
| 14 諫早市緑化基金 | 237,940,653 | △ 23,719,053 | 214,221,600 | 1,535,000 | 25,254,053 |
| 15 諫早市教育振興基金 | 684,141,609 | △ 930,175 | 683,211,434 | 18,070,293 | 19,000,468 |
| 16 諫早市図書等購入基金 | 569,406,470 | △ 94,322,816 | 475,083,654 | 3,284,000 | 97,606,816 |
| 小 計 | 20,834,205,431 | △ 1,485,645,786 | 19,348,559,645 | 3,443,635,954 | 4,929,281,740 |
| 17 諫早市国民健康保険財政調整基金〔国民健康保険事業〕 | 105,470,014 | 260,000,000 | 365,470,014 | 260,000,000 | — |
| 18 諫早市介護保険介護給付費準備基金〔介護保険事業〕 | 598,713,308 | 300,996 | 599,014,304 | 300,996 | — |
| 小 計 | 704,183,322 | 260,300,996 | 964,484,318 | 260,300,996 | — |
| 合 計 | 21,538,388,753 | △ 1,225,344,790 | 20,313,043,963 | 3,703,936,950 | 4,929,281,740 |

(令和3年3月31日現在)

5 各基金の運用状況

(1) 諫早市土地開発基金

前年度末現在の原資 300,000,000 円の運用により、運用益金 2,779 円が発生し、全額一般会計へ繰り出されている。

決算年度末現在高は、現金が 300,000,000 円となっている。

(2) 諫早市国民健康保険高額療養費貸付基金

前年度末現在の原資 8,000,000 円の運用により、運用益金 72 円が発生し、全額一般会計へ繰り出されている。

決算年度末現在高は、貸付金が 278,000 円、現金が 7,722,000 円となっている。

決算年度中の貸付及び償還状況は、貸付が延べ 23 人 3,824,000 円、償還が延べ 23 人 3,908,000 円となっている。

(3) 諫早市奨学金貸付基金

前年度末現在の原資 499,000,000 円の運用により、運用益金 1,971 円が発生し、全額一般会計へ繰り出されている。

また、寄付金 1,000,000 円が一般会計から繰り入れられ、決算年度末現在高は、貸付金が 284,086,400 円、現金が 215,913,600 円で合計 500,000,000 円となっている。

決算年度中の貸付及び償還状況は、貸付が 93 人 29,440,000 円、償還が 388 人 53,474,300 円となっている。

6 むすび

令和2年度諫早市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金運用状況について審査した結果は、次のとおりである。

当年度の本市予算は、一般会計 94,016,766,196 円、特別会計 32,868,669,000 円、総額 126,885,435,196 円で、前年度に比べ一般会計、特別会計ともに増加している。

一般会計の決算額は、歳入 89,116,794,561 円で、前年度に比べ 31.7%増加し、歳出は 87,324,776,766 円で、前年度に比べ 30.8%増加している。歳入歳出差引額は 1,792,017,795 円で、翌年度へ繰り越すべき財源 827,145,064 円を差し引いた実質収支額は 964,872,731 円の黒字である。

歳入及び歳出における主な内容は、次のとおりである。

歳入においては、歳入の根幹である市税は 16,772,432,962 円で、法人市民税や固定資産税の減少などにより、前年度に比べ 235,882,243 円 ($\Delta 1.4\%$) 減少している。

地方交付税は 13,778,354,000 円で、前年度に比べ 42,003,000 円 ($\Delta 0.3\%$) 減少している。

国庫支出金は 28,601,711,463 円で、特別定額給付金給付事業費補助金や新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金の増などにより、前年度に比べ 16,769,663,205 円 (141.7%) 増加している。

県支出金は 7,080,784,341 円で、新型コロナウイルス感染拡大防止営業時間短縮協力金補助金の増などにより、前年度に比べ 1,145,945,331 円 (19.3%) 増加している。

なお、次年度への繰越相当分を除いた市税等の収入未済額は 905,378,456 円で、前年度に比べ 169,023,662 円 (23.0%) 増加している。

歳出において、農林水産費は、園芸ハウス整備推進事業分の減少などにより、前年度に比べ 437,682,602 円 ($\Delta 18.0\%$) 減少している。

商工振興費は、特別定額給付事業等新型コロナウイルス感染症対策事業分の増加などにより、前年度に比べ 17,139,092,948 円 (503.4%) 増加している。

建設費は、諫早駅東地区第二種市街地再開発事業分の増加などにより、前年度に比べ 2,040,300,732 円 (29.2%) 増加している。

教育費は、学校施設空調施設整備事業（前年度繰越分）の減少などにより、前年度に比べ 650,552,639 円 ($\Delta 14.6\%$) 減少している。

特別会計の決算は各会計とも黒字で、5会計の決算額合計は、歳入 32,225,534,009 円、歳出 30,682,503,559 円となり、歳入歳出差引額（実質収支額）は 1,543,030,450 円の黒字となっている。

また、国民健康保険事業、後期高齢者医療、介護保険事業（保険事業勘定）及び駐車場事業の特別会計には、一般会計からの繰入金 3,739,807,911 円が繰り入れられている。

特別会計においては、自主財源である保険料及び使用料等の収納促進について引き続き努力され、負担の公平性の確保と事業の健全な運営に努められたい。

普通会計の財政状況は、財政力指数が 0.547 で、前年度に比べ 0.011 ポイント上昇し、経常収支比率が 92.5% で、前年度に比べ 3.4 ポイント改善している。

また、実質公債費比率は 6.8% で、前年度に比べ 0.4 ポイント改善している。

当年度末の基金残高は、20,313,043,963 円で、前年度に比べ 1,225,344,790 円 (△5.7%) 減少している。今後も財源の確保が一層厳しくなると考えられるため、より有効な基金の活用を図られたい。

令和2年度の国の予算は、人材・技術などへの投資やイノベーションの促進、次世代型行政サービス等の抜本的強化といった生産性の向上に向けた取組など、重要な政策課題への対応に必要な予算措置を講じることとされた。

地方財政対策としては、一般財源総額について、令和元年度地方財政計画の水準を確保することを基本として、地方財政の運営上支障が生じないよう適切な措置を講じるなど、国の取組と基調を合わせた歳出の重点化、効率化に取り組むこととされた。

市の財政状況において、歳入については、自主財源である市税が1.4%減少しており、今後においても新型コロナウイルス感染症の影響が長引くことが懸念される。歳出については、新型コロナウイルス感染症対策に関連した各種事業分を除いた歳出を見ると、前年度決算額と比べ2.7%の増となっている。これは、(仮称)諫早市テニス場整備事業、南諫早産業団地整備事業、諫早駅東地区第二種市街地再開発事業及びGIGAスクール整備事業分などの増加によるものである。

公共施設等の管理については、平成29年度に諫早市公共施設等総合管理計画が策定・公表され、令和2年度末までに本計画に示す方針に基づき個別施設計画が策定された。今後は個別施設計画に基づき、長期的な視点をもって公共施設等の長寿命化などを計画的に行い、将来的な財政負担の平準化を図られたい。その際、公共施設等を管理運営していくうえで最も重要な安全性の確保という観点から、点検による危険箇所等の早期発見や事故防止策の実施など、利用者が公共施設等を安全に安心して利用できるよう適切な管理運営に努められたい。

今後においても、新型コロナウイルス感染症の影響も懸念される中、医療、介護、子ども・子育てなどの社会保障関係経費の増加が見込まれる。また、諫早駅周辺整備事業や南諫早産業団地整備事業など大型事業の進捗に伴い、本市財政を取り巻く環境は厳しさを増している。財源確保の面から非常に厳しい状況ではあるが、引き続き収納率の向上や新たな財源の探求など健全で持続可能な財政運営を図られたい。

本市の喫緊の最優先課題である、新型コロナウイルス感染症対策や自然災害への対策をはじめ、交流人口の拡大や産業の活性化と雇用の創出、快適で安全な住環境の整備などを推進し、「来てよし・住んでよし・育ててよし!あなたのまち・諫早!!」の実現に努められたい。

付表1

各会計歳入歳出決算総括表

(単位:円、%)

| 区分 | 歳入 | | | | | | 歳出 | | | | 歳入歳出 差引残額 (C)-(F) (I) | | | |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------------|---------------|
| | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | | 不納 欠損額 (D) | 収入 未済額 (E) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (G) | | 不用額 (A)-(F)-(G) (H) | | |
| | | | 金額 (C) | 対予算現 額比率 (C)/(A) | 対調定 額比率 (C)/(B) | | | 構成比 | 金額 (F) | | | | 対予算現 額比率 (F)/(A) | |
| 一般会計 | 94,016,766,196 | 94,329,318,680 | 89,116,794,561 | 73.4 | 94.8 | 94.5 | 36,597,955 | 5,177,040,625 | 87,324,776,766 | 74.0 | 92.9 | 5,098,807,233 | 1,593,182,197 | 1,792,017,795 |
| 国民健康保険事業 | 17,561,344,000 | 17,983,541,465 | 17,255,409,675 | 14.2 | 98.3 | 96.0 | 63,763,147 | 669,227,143 | 17,177,100,047 | 14.6 | 97.8 | - | 384,243,953 | 78,309,628 |
| 後期高齢者医療 | 1,769,502,000 | 1,848,350,251 | 1,898,507,845 | 1.5 | 103.9 | 99.5 | 1,189,569 | 10,348,177 | 1,750,182,491 | 1.5 | 98.9 | - | 19,319,509 | 88,325,354 |
| 介護保険事業 (保険事業勘定) | 13,484,000,000 | 13,050,249,247 | 13,002,346,362 | 10.7 | 96.4 | 99.6 | 12,154,390 | 37,355,905 | 11,707,421,960 | 9.9 | 86.8 | - | 1,776,578,040 | 1,294,924,402 |
| 介護保険事業 (サービス事業勘定) | 7,000,000 | 44,397,922 | 44,397,922 | 0.1 | 634.3 | 100.0 | - | - | 4,962,185 | 0.0 | 70.9 | - | 2,037,815 | 39,435,737 |
| 駐車場事業 | 31,623,000 | 31,621,329 | 31,621,329 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | - | - | 31,621,329 | 0.0 | 100.0 | - | 1,671 | - |
| 墓園事業 | 15,200,000 | 54,294,511 | 53,250,876 | 0.1 | 350.3 | 98.1 | - | 1,043,635 | 11,215,547 | 0.0 | 73.8 | - | 3,984,453 | 42,035,329 |
| 計 | 32,868,669,000 | 33,012,454,725 | 32,225,534,009 | 26.6 | 98.0 | 97.6 | 77,107,106 | 717,974,860 | 30,682,503,559 | 26.0 | 93.3 | - | 2,186,165,441 | 1,543,030,450 |
| 合計 | 126,885,435,196 | 127,341,773,405 | 121,342,328,570 | 100.0 | 95.6 | 95.3 | 113,705,061 | 5,895,015,485 | 118,007,280,325 | 100.0 | 93.0 | 5,098,807,233 | 3,775,347,638 | 3,335,048,245 |

※収入済額には未還付金9,275,711円を含む。

各会計歳入歳出決算年度別比較表

(単位:円、%)

| 区分 | 歳入 | | | | 歳出 | | | | 歳入歳出差引額 | | | |
|----------------------|-----------------|----------------|----------------|--------|-----------------|----------------|----------------|--------|---------------|---------------|---------------|-------|
| | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減額 | 増減率 |
| 一般会計 | 89,116,794,561 | 67,671,416,411 | 21,445,378,150 | 31.7 | 87,324,776,766 | 66,776,142,871 | 20,548,633,895 | 30.8 | 1,792,017,795 | 895,273,540 | 896,744,255 | 100.2 |
| 国民健康保険事業 | 17,255,409,675 | 17,342,386,316 | △ 86,976,641 | △ 0.5 | 17,177,100,047 | 17,289,182,483 | △ 112,082,436 | △ 0.6 | 78,309,628 | 53,203,833 | 25,105,795 | 47.2 |
| 後期高齢者医療 | 1,838,507,845 | 1,686,631,334 | 151,876,511 | 9.0 | 1,750,182,491 | 1,606,610,082 | 143,572,409 | 8.9 | 88,325,354 | 80,021,252 | 8,304,102 | 10.4 |
| 介護保険事業 (保険事業勘定) | 13,002,346,362 | 12,596,521,205 | 405,825,157 | 3.2 | 11,707,421,960 | 11,625,912,986 | 81,508,974 | 0.7 | 1,294,924,402 | 970,608,219 | 324,316,183 | 33.4 |
| 介護保険事業 (サービス事業勘定) | 44,397,922 | 38,842,539 | 5,555,383 | 14.3 | 4,962,185 | 3,825,766 | 1,136,419 | 29.7 | 39,435,737 | 35,016,773 | 4,418,964 | 12.6 |
| 駐車場事業 | 31,621,329 | 37,267,428 | △ 5,646,099 | △ 15.2 | 31,621,329 | 37,267,428 | △ 5,646,099 | △ 15.2 | - | - | - | - |
| 墓園事業 | 53,250,876 | 46,722,273 | 6,528,603 | 14.0 | 11,215,547 | 11,861,846 | △ 646,299 | △ 5.4 | 42,035,329 | 34,860,427 | 7,174,902 | 20.6 |
| 計 | 32,225,534,009 | 31,748,371,095 | 477,162,914 | 1.5 | 30,682,503,559 | 30,574,660,591 | 107,842,968 | 0.4 | 1,543,030,450 | 1,173,710,504 | 369,319,946 | 31.5 |
| 合計 | 121,342,328,570 | 99,419,787,506 | 21,922,541,064 | 22.1 | 118,007,280,325 | 97,350,803,462 | 20,656,476,863 | 21.2 | 3,335,048,245 | 2,068,984,044 | 1,266,064,201 | 61.2 |

※令和2年度の歳入額には未還付金9,275,711円を含む。

※令和元年度の歳入額には未還付金8,760,213円を含む。

一般会計歳入決算状況

(単位:円、%)

| 区分 | 予算現額 (A) | | 調定額 (B) | | 収入済額 (C) | | 予算執行率 (C)/(A) | | 収入率 (C)/(B) | | 不納欠損額 (D) | | 収入未済額 (B)-(C)-(D) (E) | | 未収率 (E)/(B) | |
|-------|-----------|----------------|---------|----------------|----------|----------------|---------------|-------|-------------|------------|------------|---------------|-----------------------|------|-------------|---|
| | 構成比 | 額 | 構成比 | 額 | 構成比 | 額 | 構成比 | 率 | 構成比 | 率 | 構成比 | 額 | 構成比 | 額 | 率 | 額 |
| 1 市 | 税 | 16,665,763,000 | 17.7 | 17,537,550,921 | 18.6 | 16,772,432,962 | 18.8 | 100.6 | 95.6 | 78.5 | 28,722,787 | 737,504,953 | 14.2 | 4.2 | | |
| 2 地方 | 議与税 | 515,737,000 | 0.6 | 515,737,000 | 0.6 | 515,737,000 | 0.6 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 利子 | 割交付金 | 9,799,000 | 0.0 | 9,799,000 | 0.0 | 9,799,000 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4 配当 | 割交付金 | 35,105,000 | 0.0 | 35,105,000 | 0.0 | 35,105,000 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 5 株式等 | 譲渡所得割交付金 | 44,999,000 | 0.1 | 44,999,000 | 0.1 | 44,999,000 | 0.1 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 6 法人 | 事業税交付金 | 107,045,000 | 0.1 | 107,045,000 | 0.1 | 107,045,000 | 0.1 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 7 地方 | 消費税交付金 | 2,984,630,000 | 3.2 | 2,984,630,000 | 3.2 | 2,984,630,000 | 3.4 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 8 エル | フ場利用税交付金 | 33,740,000 | 0.0 | 33,740,875 | 0.0 | 33,740,875 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 9 環境 | 性能割交付金 | 27,580,000 | 0.0 | 27,580,662 | 0.0 | 27,580,662 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 10 地方 | 特例交付金 | 126,764,000 | 0.1 | 126,764,000 | 0.1 | 126,764,000 | 0.1 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 11 地方 | 交付税 | 13,778,354,000 | 14.7 | 13,778,354,000 | 14.6 | 13,778,354,000 | 15.5 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 12 交通 | 安全対策特別交付金 | 22,800,000 | 0.0 | 22,800,000 | 0.0 | 22,800,000 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 13 分担 | 金及び負担金 | 366,099,000 | 0.4 | 377,862,988 | 0.4 | 346,719,286 | 0.4 | 94.7 | 91.8 | - | - | 31,143,702 | 0.6 | 8.2 | | |
| 14 使用 | 料及び手数料 | 753,484,000 | 0.8 | 770,692,450 | 0.8 | 749,033,582 | 0.8 | 99.4 | 97.2 | 4,890 | 4,890 | 21,654,458 | 0.4 | 2.8 | | |
| 15 国 | 庫支出金 | 31,292,303,000 | 33.3 | 31,053,004,713 | 32.9 | 28,601,711,463 | 32.1 | 91.4 | 92.1 | - | - | 2,451,293,250 | 47.4 | 7.9 | | |
| 16 県 | 支支出金 | 7,808,933,480 | 8.3 | 7,549,321,185 | 8.0 | 7,080,784,341 | 8.0 | 90.7 | 93.8 | - | - | 468,536,844 | 9.1 | 6.2 | | |
| 17 財 | 産収入 | 1,144,487,000 | 1.2 | 1,133,846,676 | 1.2 | 1,133,102,757 | 1.3 | 99.0 | 99.9 | - | - | 743,919 | 0.0 | 0.1 | | |
| 18 寄 | 付金 | 226,148,000 | 0.2 | 226,144,783 | 0.2 | 226,144,783 | 0.3 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 19 繰 | 入金 | 5,964,855,000 | 6.4 | 5,797,759,781 | 6.2 | 5,797,759,781 | 6.5 | 97.2 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 20 繰 | 越金 | 895,272,556 | 1.0 | 895,273,540 | 1.0 | 895,273,540 | 1.0 | 100.0 | 100.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 21 諸 | 収入 | 3,685,968,160 | 3.9 | 3,819,207,106 | 4.1 | 3,681,877,529 | 4.1 | 99.9 | 96.4 | 7,870,278 | 7,870,278 | 129,463,499 | 2.5 | 3.4 | | |
| 22 市 | 債 | 7,526,900,000 | 8.0 | 7,482,100,000 | 7.9 | 6,145,400,000 | 6.9 | 81.6 | 82.1 | - | - | 1,336,700,000 | 25.8 | 17.9 | | |
| 合 | 計 | 94,016,766,196 | 100.0 | 94,329,318,680 | 100.0 | 89,116,794,561 | 100.0 | 94.8 | 94.5 | 36,597,955 | 36,597,955 | 5,177,040,625 | 100.0 | 5.5 | | |

※収入済額には未還付金1,114,461円を含む。

一般会計歳出決算状況

(単位:円、%)

| 区分 | 予算現額 (A) | 支出済額 (B) | | 予算 執行率 (B)/(A) | 翌年度繰越額 (C) | 不用額 (A)-(B)-(C) (D) | | 不用額 比率 (D)/(A) |
|-----------|----------------|----------------|-------|----------------------|---------------|---------------------------|-------|----------------------|
| | | 構成比 | 構成比 | | | 構成比 | 構成比 | |
| 1 議会費 | 378,911,000 | 353,046,508 | 0.4 | 93.2 | - | 25,864,492 | 1.6 | 6.8 |
| 2 総務費 | 2,510,243,810 | 2,066,565,740 | 2.4 | 82.3 | 364,105,000 | 79,573,070 | 5.0 | 3.2 |
| 3 政策振興費 | 3,413,506,417 | 3,299,133,961 | 3.8 | 96.6 | 18,583,370 | 95,789,086 | 6.0 | 2.8 |
| 4 財務費 | 5,322,357,000 | 5,278,521,660 | 5.7 | 99.2 | - | 43,835,340 | 2.8 | 0.8 |
| 5 健康費 | 8,387,597,050 | 7,516,047,634 | 8.6 | 89.6 | 746,274,933 | 125,274,483 | 7.9 | 1.5 |
| 6 福祉費 | 20,616,013,000 | 19,963,728,307 | 22.9 | 96.8 | 219,273,000 | 433,011,693 | 27.2 | 2.1 |
| 7 市民生活環境費 | 3,867,066,658 | 3,735,317,021 | 4.3 | 96.6 | 34,448,700 | 97,300,937 | 6.1 | 2.5 |
| 8 農林水産費 | 2,301,803,068 | 2,000,251,387 | 2.3 | 86.9 | 254,665,000 | 46,886,681 | 2.9 | 2.0 |
| 9 商工振興費 | 21,424,041,684 | 20,543,875,403 | 23.5 | 95.9 | 537,866,144 | 342,300,137 | 21.5 | 1.6 |
| 10 建設費 | 10,925,610,843 | 9,035,181,419 | 10.3 | 82.7 | 1,817,129,786 | 73,299,638 | 4.6 | 0.7 |
| 11 消防防災費 | 1,887,581,420 | 1,846,480,458 | 2.1 | 97.8 | - | 41,100,962 | 2.6 | 2.2 |
| 12 教育費 | 4,426,416,906 | 3,813,019,839 | 4.4 | 86.1 | 432,167,700 | 181,229,367 | 11.4 | 4.1 |
| 13 災害復旧費 | 932,380,690 | 251,140,000 | 0.3 | 26.9 | 674,293,600 | 6,947,090 | 0.4 | 0.7 |
| 14 公債費 | 7,623,236,000 | 7,622,467,429 | 8.7 | 100.0 | - | 768,571 | 0.0 | 0.0 |
| 16 予備費 | 650 | - | - | - | - | 650 | 0.0 | 100.0 |
| 合計 | 94,016,766,196 | 87,324,776,766 | 100.0 | 92.9 | 5,098,807,233 | 1,593,182,197 | 100.0 | 1.7 |