

薩 監 第 2 7 7 号
令 和 5 年 8 月 1 8 日

薩摩川内市長 田 中 良 二 殿

薩摩川内市監査委員 篠 原 和 男
同 矢 野 信 之
同 新 原 春 二



令和4年度薩摩川内市各会計（公営企業会計を除く）歳入歳出決算
及び基金運用状況の審査意見書の提出について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定により、審査に付された
令和4年度薩摩川内市一般会計、特別会計の歳入歳出決算及び政令で定める書類並びに
基金の運用状況について、薩摩川内市監査基準に準拠して審査したので、その結果に
ついて別紙のとおり審査意見書を提出します。

令和4年度

薩摩川内市一般会計・特別会計歳入歳出
決算及び基金運用状況審査意見書



薩摩川内市監査委員

目 次

令和4年度 薩摩川内市一般会計・特別会計決算審査意見

| | | |
|-------|---------------------|----|
| 第1 | 審査の対象 | 3 |
| 第2 | 審査の期間 | 3 |
| 第3 | 審査の方法 | 3 |
| 第4 | 審査の結果 | 3 |
| 1 | 決算の総括 | |
| (1) | 決算収支の推移 | 4 |
| (2) | 予算の執行状況 | 5 |
| (3) | 不納欠損額の状況 | 5 |
| (4) | 収入未済額の状況 | 6 |
| (5) | 不用額の状況 | 7 |
| (6) | 市債残高の状況 | 7 |
| (7) | 財政調整基金の状況 | 8 |
| 2 | 一般会計 | |
| (1) | 歳入 | 9 |
| (2) | 歳出 | 28 |
| 3 | 特別会計 | |
| (1) | 温泉給湯事業特別会計 | 53 |
| (2) | 浄化槽事業特別会計 | 53 |
| (3) | 天辰第一地区土地区画整理事業特別会計 | 54 |
| (4) | 天辰第二地区土地区画整理事業特別会計 | 55 |
| (5) | 入来温泉場地区土地区画整理事業特別会計 | 56 |
| (6) | 国民健康保険事業特別会計 | 56 |
| (7) | 国民健康保険直営診療施設勘定特別会計 | 58 |
| (8) | 介護保険事業特別会計 | 59 |
| (9) | 後期高齢者医療事業特別会計 | 61 |
| 4 | 財産に関する調書 | 63 |
| | む す び | 65 |
| 令和4年度 | 薩摩川内市基金運用状況審査意見 | 67 |

《注》 1 構成比率は、合計が100になるように一部調整した。

2 「0.0」は、該当数値はあるが、表示単位未満のものである。

3 「-」は、該当数値のないものである。

令和4年度 薩摩川内市一般会計・特別会計決算審査意見

第1 審査の対象

- 令和4年度 薩摩川内市一般会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市温泉給湯事業特別会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市浄化槽事業特別会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市天辰第一地区土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市天辰第二地区土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市入来温泉場地区土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市国民健康保険直営診療施設勘定特別会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
- 令和4年度 薩摩川内市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算

第2 審査の期間

令和5年6月30日から同年8月18日まで

第3 審査の方法

令和4年度の決算審査に当たっては、市長から送付された各会計歳入歳出決算書及び附属書類について、決算の計数は正確であるか、予算の執行は関係法令及び議会の議決の趣旨に沿って適正かつ効率的に行われたか、収入支出事務は関係法規に基づいて処理されているか、財産の管理状況は適切であるかなどに主眼をおき、会計管理者所管の会計諸帳簿及び証拠書類並びに各課所の関係書類、資料との照合を行い、かつ、関係職員の説明を聴取し、更に例月出納検査及び定期監査の結果も参考にしながら慎重に審査を行った。

中でも、①事務の合理化や経費節減に努め、費用対効果や収益事業の収支等の事業評価が的確に把握されているか ②市税（国保税を含む）や各種税外収入金の確実な徴収を推進し、滞納整理事務及び不納欠損処分は適切に行われているかーなどについて、特に意を用いて審査を行った。

第4 審査の結果

各会計の歳入歳出決算書及び附属書類は、関係法令の諸規定に従って作成され、決算の計数は正確であり、会計諸帳簿と一致し、抽出による証票書類との照合にも符合しており、予算の執行は、おおむね適正に行われているものと認めた。

1 決算の総括

当年度の一般会計及び特別会計の決算額の総計は、歳入が 86,632,957,282 円、歳出が 82,261,383,667 円で、歳入歳出差引 4,371,573,615 円の残額を生じているが、繰越事業の財源として翌年度へ繰り越すべき財源 446,501,000 円を控除すると、実質収支は 3,925,072,615 円の黒字となっている。

なお、この総計決算額には、各会計相互間における繰入金、繰出金の重複額 3,854,590,213 円が含まれているので、これを控除した純計決算額は、歳入が 82,778,367,069 円、歳出が 78,406,793,454 円となっている。

< 決算収支状況 >

(単位：円)

| 区分 | 歳入 | 歳出 | 形式収支 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支 | |
|------|---------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|-------------|
| 一般会計 | 60,670,536,081 | 56,995,521,097 | 3,675,014,984 | 370,017,000 | 3,304,997,984 | |
| 特別会計 | 温泉給湯事業 | 46,778,563 | 43,831,843 | 2,946,720 | 0 | 2,946,720 |
| | 浄化槽事業 | 11,133,751 | 11,133,751 | 0 | 0 | 0 |
| | 天辰第一地区 土地区画整理事業 | 274,123,010 | 262,752,875 | 11,370,135 | 10,049,000 | 1,321,135 |
| | 天辰第二地区 土地区画整理事業 | 773,115,892 | 726,393,704 | 46,722,188 | 45,780,000 | 942,188 |
| | 入来温泉場地区 土地区画整理事業 | 154,164,676 | 133,766,881 | 20,397,795 | 19,035,000 | 1,362,795 |
| | 国民健康保険事業 | 11,012,421,108 | 10,939,853,072 | 72,568,036 | 0 | 72,568,036 |
| | 国民健康保険 直営診療施設勘定 | 897,441,853 | 895,821,853 | 1,620,000 | 1,620,000 | 0 |
| | 介護保険事業 | 11,370,658,422 | 10,831,672,798 | 538,985,624 | 0 | 538,985,624 |
| | 後期高齢者 医療事業 | 1,422,583,926 | 1,420,635,793 | 1,948,133 | 0 | 1,948,133 |
| | 小計 | 25,962,421,201 | 25,265,862,570 | 696,558,631 | 76,484,000 | 620,074,631 |
| 総計 | 86,632,957,282 | 82,261,383,667 | 4,371,573,615 | 446,501,000 | 3,925,072,615 | |
| 重複額 | △3,854,590,213 | △3,854,590,213 | — | — | — | |
| 純計 | 82,778,367,069 | 78,406,793,454 | 4,371,573,615 | 446,501,000 | 3,925,072,615 | |

(1) 決算収支の推移

当年度の決算額は、一般会計及び特別会計総計で、前年度と比べ歳入が 95.5%、歳出が 94.8%と、歳入、歳出ともに減となっている。

＜ 決算収支の推移 ＞

(単位：円、%)

| 区 分 | | 令和 4 年度 | 令和 3 年度 | 令和 2 年度 | 前年度比 | |
|------|----|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | | | | | 4/3 | 3/2 |
| 一般会計 | 歳入 | 60,670,536,081 | 64,646,661,855 | 69,383,686,296 | 93.8 | 93.2 |
| | 歳出 | 56,995,521,097 | 61,332,793,107 | 66,396,804,839 | 92.9 | 92.4 |
| 特別会計 | 歳入 | 25,962,421,201 | 26,073,833,650 | 26,358,676,124 | 99.6 | 98.9 |
| | 歳出 | 25,265,862,570 | 25,460,073,705 | 25,835,381,383 | 99.2 | 98.5 |
| 総 計 | 歳入 | 86,632,957,282 | 90,720,495,505 | 95,742,362,420 | 95.5 | 94.8 |
| | 歳出 | 82,261,383,667 | 86,792,866,812 | 92,232,186,222 | 94.8 | 94.1 |

(2) 予算の執行状況

当年度の一般会計及び特別会計は、当初予算額 79,841,500,000 円に 6,053,827,000 円を増額補正し、前年度からの繰越額 3,363,347,000 円を加えて、予算現額の総計は 89,258,674,000 円となっている。

これに対し予算の執行状況は、歳入で対予算 97.1%、対調定 97.3%となり、前年度比の対予算で 0.5 ポイントの増、対調定で 0.3 ポイントの増となっている。

歳出の執行率は、92.2%となり、前年度比で 0.2 ポイントの減となっている。

＜ 予算の執行状況 ＞

(単位：円、%)

| 区分 | 予算現額 | 歳 入 | | | | 歳 出 | | | |
|------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|------|------|
| | | 収入済額 | 対予算 | | 対調定 | | 支出済額 | 対予算 | |
| | | | 4年度 | 3年度 | 4年度 | 3年度 | | 4年度 | 3年度 |
| 一般会計 | 62,355,229,000 | 60,670,536,081 | 97.3 | 96.2 | 97.5 | 97.0 | 56,995,521,097 | 91.4 | 91.2 |
| 特別会計 | 26,903,445,000 | 25,962,421,201 | 96.5 | 97.6 | 96.8 | 97.0 | 25,265,862,570 | 93.9 | 95.3 |
| 総計 | 89,258,674,000 | 86,632,957,282 | 97.1 | 96.6 | 97.3 | 97.0 | 82,261,383,667 | 92.2 | 92.4 |

(3) 不納欠損額の状況

当年度の一般会計及び特別会計の不納欠損額の総計は 80,776,572 円で、前年度と比べ一般会計で 83,285 円の増、特別会計では 2,416,847 円の減となっている。

一般会計及び特別会計の不納欠損額は、次頁のとおりである。

< 不納欠損額年度別比較表 >

(単位：円)

| 款・特別会計名 | 令和4年度 (A) | 令和3年度 (B) | 前年度差引額 (A)－(B) |
|-----------|--------------|--------------|-------------------|
| 一般会計 | 45,363,383 | 45,280,098 | 83,285 |
| 市税 | 44,535,553 | 43,424,873 | 1,110,680 |
| 分担金及び負担金 | 446,710 | 540,000 | △ 93,290 |
| 使用料及び手数料 | 321,360 | 260,729 | 60,631 |
| 諸収入 | 59,760 | 1,054,496 | △ 994,736 |
| 特別会計 | 35,413,189 | 37,830,036 | △ 2,416,847 |
| 温泉給湯事業 | 37,750 | 125,000 | △ 87,250 |
| 国民健康保険事業 | 27,380,669 | 29,037,136 | △ 1,656,467 |
| 介護保険事業 | 7,958,170 | 8,528,900 | △ 570,730 |
| 後期高齢者医療事業 | 36,600 | 139,000 | △ 102,400 |
| 合計 | 80,776,572 | 83,110,134 | △ 2,333,562 |

(4) 収入未済額の状況

当年度の一般会計及び特別会計の収入未済額の総計は2,348,282,810円で、当該前年度収入未済額2,748,222,345円と比べ一般会計で436,419,656円の減、特別会計では36,480,121円の増となっている。

一般会計及び特別会計の収入未済額の主なものは、次のとおりである。

< 一般会計 >

- ・ 市税 477,721,535円 (前年度比較 22,665,838円減)
- ・ 使用料及び手数料 68,990,848円 (前年度比較 1,653,270円減)
- ・ 国庫支出金 669,654,000円 (前年度比較 364,964,693円減)
- ・ 県支出金 103,102,557円 (前年度比較 95,829,443円減)
- ・ 諸収入 208,097,903円 (前年度比較 48,675,678円増)

< 特別会計 >

- ・ 天辰第二地区土地区画整理事業 171,782,000円 (前年度比較 53,774,000円増)
- ・ 国民健康保険事業 553,009,707円 (前年度比較 26,439,629円減)
- ・ 介護保険事業 63,999,700円 (前年度比較 1,957,580円減)

なお、一般会計の国庫支出金、県支出金及び特別会計の天辰第二地区土地区画整理事業の収入未済額は、主に翌年度への事業繰越分である。

(5) 不用額の状況

当年度の一般会計及び特別会計の不用額の総計は 4,209,822,333 円で、前年度と比べ一般会計で 212,588,010 円、率にして 7.5%の増、特別会計では 209,063,135 円、率にして 21.7%の増となっている。

一般会計のうち不用額が多額となっている主なものは、次のとおりである。

- ・ 総務費 262,772,240 円（前年度比較 60,133,995 円増）
- ・ 民生費 1,120,958,885 円（前年度比較 134,217,356 円増）
- ・ 衛生費 430,631,493 円（前年度比較 82,507,524 円増）
- ・ 商工費 289,472,003 円（前年度比較 119,102,105 円減）
- ・ 土木費 201,128,739 円（前年度比較 56,582,144 円増）
- ・ 災害復旧費 232,946,466 円（前年度比較 88,294,980 円減）

不用額が多額となった理由として、扶助費（889,778,383 円）及び負担金補助及び交付金（468,200,398 円）の執行残並びに委託料（572,056,268 円）及び工事請負費（384,592,194 円）等の入札執行残などが主なものとなっている。

特別会計のうち不用額が多額となっている主なものは、国民健康保険事業特別会計の保険給付費 54,479,992 円、介護保険事業特別会計の保険給付費 851,211,218 円などである。

< 不用額の推移 >

（単位：円、％）

| 区 分 | 令和 4 年度 | 令和 3 年度 | 令和 2 年度 | 前 年 度 比 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------|-------|
| | | | | 4/3 | 3/2 |
| 一般会計 | 3,036,739,903 | 2,824,151,893 | 2,008,543,161 | 107.5 | 140.6 |
| 特別会計 | 1,173,082,430 | 964,019,295 | 707,675,617 | 121.7 | 136.2 |
| 総 計 | 4,209,822,333 | 3,788,171,188 | 2,716,218,778 | 111.1 | 139.5 |

(6) 市債残高の状況

年度末における市債残高の状況は、次頁のとおりである。

＜ 市債残高の推移 ＞

(単位：円)

| 会 計 名 | | 2 年 度 末 | 3 年 度 末 | 借 入 額 | 公 債 費 (元 金) | 4 年 度 末 |
|---------------------------------|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 普 通 会 計 | 一 般 会 計 | 36,494,691,023 | 35,619,951,637 | 2,983,900,000 | 4,748,414,637 | 33,855,437,000 |
| | 天辰第一地区 土地区画整理事業 | 831,402,960 | 641,696,184 | 14,400,000 | 171,687,581 | 484,408,603 |
| | 天辰第二地区 土地区画整理事業 | 458,160,010 | 661,473,352 | 160,400,000 | 47,353,332 | 774,520,020 |
| | 入来温泉場地区 土地区画整理事業 | 395,020,070 | 345,601,939 | 40,600,000 | 66,606,223 | 319,595,716 |
| | 小 計 | 38,179,274,063 | 37,268,723,112 | 3,199,300,000 | 5,034,061,773 | 35,433,961,339 |
| そ の 他 特 別 会 計 | 浄 化 槽 事 業 | 21,907,530 | 20,118,002 | 0 | 1,621,729 | 18,496,273 |
| | 国民健康保険 直営診療施設勘定 | 58,503,307 | 74,781,002 | 36,300,000 | 6,653,404 | 104,427,598 |
| | 小 計 | 80,410,837 | 94,899,004 | 36,300,000 | 8,275,133 | 122,923,871 |
| 合 計 | | 38,259,684,900 | 37,363,622,116 | 3,235,600,000 | 5,042,336,906 | 35,556,885,210 |

市債の令和4年度末現在高は35,556,885,210円で、前年度末と比較すると1,806,736,906円減少している。

(7) 財政調整基金の状況

年度末における財政調整基金の状況は、次表のとおりである。

＜ 財政調整基金年度別比較表 ＞

(単位：円)

| 年 度 | 令和4年度(A) | 令和3年度(B) | 令和2年度 | 前年度差引額 (A)－(B) |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| 前年度末現在高 | 8,171,067,000 | 7,870,037,000 | 7,547,357,000 | 301,030,000 |
| 決算年度中の増額 | 1,427,838,000 | 2,003,416,000 | 2,707,819,000 | △575,578,000 |
| 決算年度中の減額 | 1,539,602,000 | 1,702,386,000 | 2,385,139,000 | △162,784,000 |
| 決算年度末現在高 | 8,059,303,000 | 8,171,067,000 | 7,870,037,000 | △111,764,000 |

財政調整基金の令和4年度末現在高は8,059,303,000円で、前年度末と比較すると111,764,000円減少している。

2 一般会計

| 予算現額 | 歳入額 | 歳出額 | 形式収支額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支額 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 62,355,229,000 | 60,670,536,081 | 56,995,521,097 | 3,675,014,984 | 370,017,000 | 3,304,997,984 |

当年度の予算現額は、当初予算額 53,470,000,000 円にその後、5,810,498,000 円を増額補正し、前年度からの繰越額 3,074,731,000 円を加えて 62,355,229,000 円となっている。

これに対する収入済額は 60,670,536,081 円、支出済額は 56,995,521,097 円で、差引 3,675,014,984 円の残額を生じている。

この額から翌年度へ繰り越すべき財源 370,017,000 円を控除すると 3,304,997,984 円の剰余金が生じている。

(1) 歳入

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 |
|----------------|----------------|----------------|------------|
| 62,355,229,000 | 62,248,397,434 | 60,670,536,081 | 45,363,383 |

| 収入未済額 | 予算現額に対する 収入済額の増減 | 収入割合 | |
|---------------|---------------------|------|------|
| | | 対予算 | 対調定 |
| 1,533,855,203 | △ 1,684,692,919 | 97.3 | 97.5 |

※ 収入済額は歳入還付未済額 1,357,233 円を含む。

収入済額は 60,670,536,081 円で、予算現額に対する収入割合は 97.3%である。

また、調定額に対する収入割合は 97.5%、不納欠損額は 45,363,383 円、収入未済額は 1,533,855,203 円となっている。

収入済額を財源構成別にみると、自主財源の占める割合は 40.6%、依存財源の占める割合は 59.4%となっており、市税、財産収入及び繰越金等が増となったことに伴い、自主財源比率が前年度と比べ 1.0 ポイント増加している。

なお、自主・依存財源別の一般会計款別歳入比較表は、次頁のとおりである。

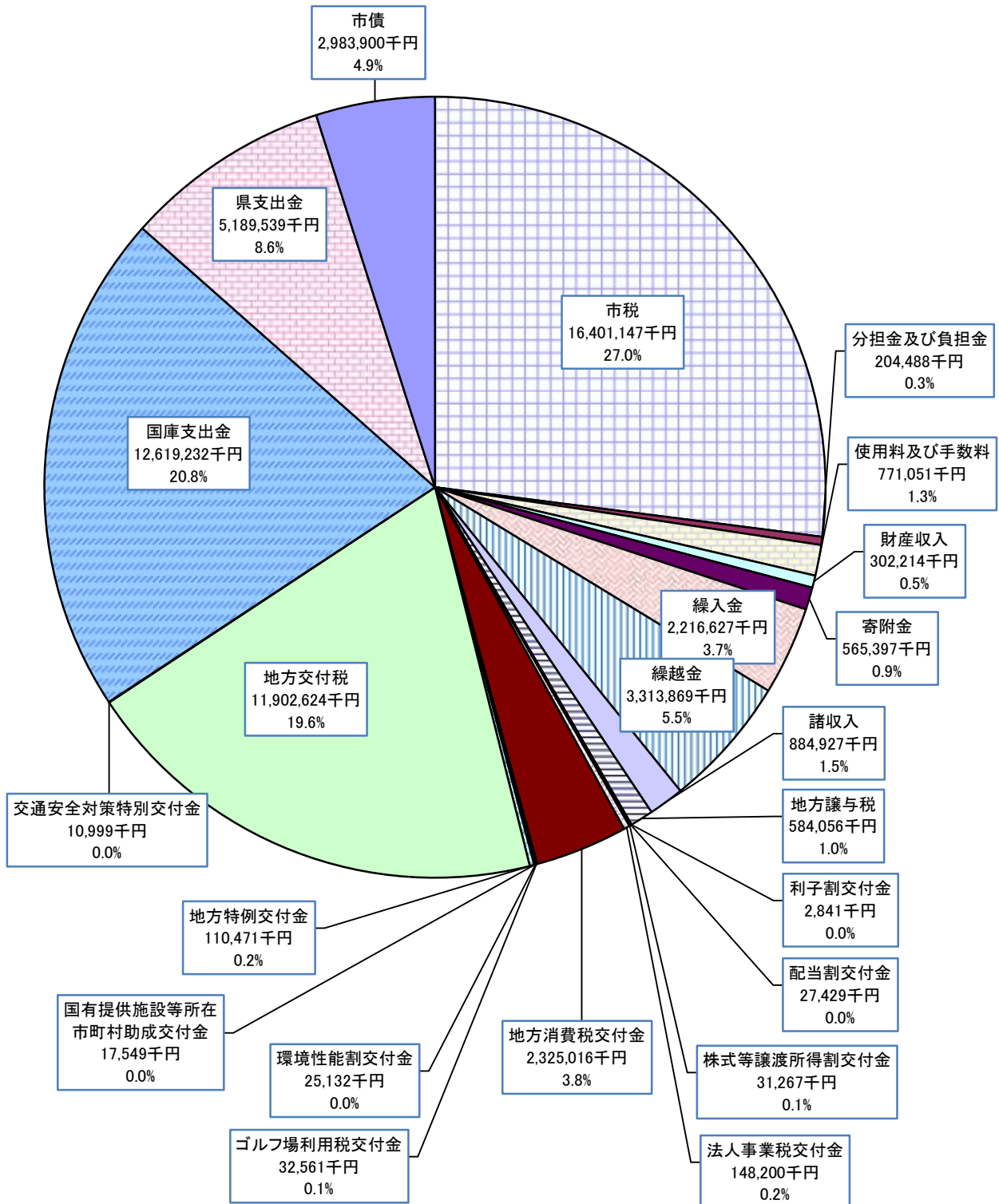
< 一般会計款別歳入比較表 >

(単位：円、%)

| 区 分 | 収 入 済 額 | | 前 年 度 差 引 額 | 前年度比 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| | 令和4年度 | 令和3年度 | | |
| 自主財源 | 24,659,719,722 | 25,617,334,244 | △ 957,614,522 | 96.3 |
| 市 税 | 16,401,147,156 | 15,829,933,898 | 571,213,258 | 103.6 |
| 分担金及び負担金 | 204,487,749 | 210,029,293 | △ 5,541,544 | 97.4 |
| 使用料及び手数料 | 771,051,036 | 750,110,865 | 20,940,171 | 102.8 |
| 財 産 収 入 | 302,214,105 | 248,082,785 | 54,131,320 | 121.8 |
| 寄 附 金 | 565,396,740 | 647,869,989 | △ 82,473,249 | 87.3 |
| 繰 入 金 | 2,216,627,000 | 4,034,206,000 | △1,817,579,000 | 54.9 |
| 繰 越 金 | 3,313,868,748 | 2,986,881,457 | 326,987,291 | 110.9 |
| 諸 収 入 | 884,927,188 | 910,219,957 | △ 25,292,769 | 97.2 |
| 構 成 比 率 | 40.6 | 39.6 | 1.0 | — |
| 依存財源 | 36,010,816,359 | 39,029,327,611 | △3,018,511,252 | 92.3 |
| 地 方 譲 与 税 | 584,056,390 | 569,659,834 | 14,396,556 | 102.5 |
| 利子割交付金 | 2,841,000 | 5,874,000 | △ 3,033,000 | 48.4 |
| 配当割交付金 | 27,429,000 | 24,560,000 | 2,869,000 | 111.7 |
| 株式等譲渡所得割 交 付 金 | 31,267,000 | 34,162,000 | △2,895,000 | 91.5 |
| 法人事業税交付金 | 148,200,000 | 153,887,000 | △5,687,000 | 96.3 |
| 地方消費税交付金 | 2,325,016,000 | 2,255,505,000 | 69,511,000 | 103.1 |
| ゴルフ場利用税 交 付 金 | 32,560,946 | 32,733,270 | △ 172,324 | 99.5 |
| 環境性能割交付金 | 25,132,000 | 29,033,000 | △3,901,000 | 86.6 |
| 国有提供施設等所在 市町村助成交付金 | 17,549,000 | 17,530,000 | 19,000 | 100.1 |
| 地方特例交付金 | 110,471,000 | 242,085,000 | △131,614,000 | 45.6 |
| 地 方 交 付 税 | 11,902,624,000 | 12,751,093,000 | △ 848,469,000 | 93.3 |
| 交通安全対策 特 別 交 付 金 | 10,999,000 | 12,094,000 | △ 1,095,000 | 90.9 |
| 国庫支出金 | 12,619,231,511 | 13,932,785,955 | △1,313,554,444 | 90.6 |
| 県 支 出 金 | 5,189,539,512 | 4,831,925,552 | 357,613,960 | 107.4 |
| 市 債 | 2,983,900,000 | 4,136,400,000 | △1,152,500,000 | 72.1 |
| 構 成 比 率 | 59.4 | 60.4 | △ 1.0 | — |
| 合 計 | 60,670,536,081 | 64,646,661,855 | △3,976,125,774 | 93.8 |

令和4年度一般会計歳入決算

歳入総額 60,670,536千円



① 第1款 市税

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 |
|----------------|----------------|----------------|------------|
| 15,934,978,000 | 16,922,048,311 | 16,401,147,156 | 44,535,553 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-------------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 477,721,535 | 466,169,156 | 102.9 | 96.9 |

※ 収入済額は歳入還付未済額 1,355,933 円を含む。

当年度の市税は、予算現額 15,934,978,000 円に対し収入済額 16,401,147,156 円となり、歳入総額に占める構成比は 27.0%となっている。

・収入済額

収入済額は、前年度と比較すると 571,213,258 円 (3.6%) 増加しているが、その主なものは、固定資産税の 288,831,515 円 (2.9%) 増によるものである。

(単位：円)

| 税 目 | 収 入 済 額 | | 前年度比較 |
|---------------|----------------|----------------|-------------|
| | 令和4年度 | 令和3年度 | |
| 市民税 | 4,629,180,059 | 4,408,596,381 | 220,583,678 |
| 個人分 | 3,804,583,659 | 3,715,030,101 | 89,553,558 |
| 法人分 | 824,596,400 | 693,566,280 | 131,030,120 |
| 固定資産税 | 10,149,751,219 | 9,860,919,704 | 288,831,515 |
| 固定資産税 | 10,105,738,619 | 9,816,133,904 | 289,604,715 |
| 国有資産等所在市町村交付金 | 44,012,600 | 44,785,800 | △ 773,200 |
| 軽自動車税 | 393,115,629 | 376,827,223 | 16,288,406 |
| 環境性能割 | 15,810,900 | 10,842,600 | 4,968,300 |
| 軽自動車税 | 377,304,729 | 365,984,623 | 11,320,106 |
| 市たばこ税 | 690,461,949 | 656,302,790 | 34,159,159 |
| 入湯税 | 15,378,300 | 14,017,800 | 1,360,500 |
| 使用済核燃料税 | 523,260,000 | 513,270,000 | 9,990,000 |
| 計 | 16,401,147,156 | 15,829,933,898 | 571,213,258 |

調定額に対する収納率は、次頁の表のとおり現年課税分で 99.5%、滞納繰越分で 13.3%、総体では 96.9%となっており、前年度と比べ 0.2 ポイント増加している。

< 税目別調定額及び収入済額 >

(単位：円、%)

| 税 目 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | | 調定額に対する収納率 | | | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------|-------|------|
| | | 金 額 | 構成 | 4年度 | 3年度 | 2年度 | |
| 市 民 税 | 4,746,107,924 | 4,629,180,059 | 28.2 | 97.5 | 97.5 | 97.3 | |
| 個 人 分 | 3,918,103,805 | 3,804,583,659 | 23.2 | 97.1 | 97.1 | 97.1 | |
| 現年課税分 | 3,814,006,454 | 3,783,151,933 | 23.1 | 99.2 | 99.2 | 99.3 | |
| 滞納繰越分 | 104,097,351 | 21,431,726 | 0.1 | 20.6 | 25.0 | 42.6 | |
| 法 人 分 | 828,004,119 | 824,596,400 | 5.0 | 99.6 | 99.4 | 98.8 | |
| 現年課税分 | 824,218,200 | 824,010,600 | 5.0 | 99.9 | 99.8 | 99.5 | |
| 滞納繰越分 | 3,785,919 | 585,800 | 0.0 | 15.5 | 60.7 | 25.8 | |
| 固 定 資 産 税 | 10,536,872,761 | 10,149,751,219 | 61.9 | 96.3 | 96.0 | 94.0 | |
| 固 定 資 産 税 | 10,492,860,161 | 10,105,738,619 | 61.6 | 96.3 | 96.0 | 93.9 | |
| 現年課税分 | 10,117,788,290 | 10,065,321,340 | 61.4 | 99.5 | 99.5 | 93.8 | |
| 滞納繰越分 | 375,071,871 | 40,417,279 | 0.2 | 10.8 | 25.9 | 13.0 | |
| 国有資産等所在 市町村交付金 | 44,012,600 | 44,012,600 | 0.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | |
| 軽 自 動 車 税 | 409,967,377 | 393,115,629 | 2.4 | 95.9 | 95.4 | 95.2 | |
| 環 境 性 能 割 | 15,810,900 | 15,810,900 | 0.1 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | |
| 種 別 割 | 394,156,477 | 377,304,729 | 2.3 | 95.7 | 95.3 | 95.1 | |
| 現年課税分 | 377,816,300 | 373,532,323 | 2.3 | 98.9 | 98.8 | 98.9 | |
| 滞納繰越分 | 16,340,177 | 3,772,406 | 0.0 | 23.1 | 20.1 | 22.0 | |
| 市 た ば こ 税 | 690,461,949 | 690,461,949 | 4.2 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | |
| 入 湯 税 | 15,378,300 | 15,378,300 | 0.1 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | |
| 使用済核燃料税 | 523,260,000 | 523,260,000 | 3.2 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | |
| 計 | 16,922,048,311 | 16,401,147,156 | 100.0 | 96.9 | 96.7 | 95.5 | |
| 内 訳 | 現年課税分 | 16,422,752,993 | 16,334,939,945 | — | 99.5 | 99.5 | 98.8 |
| | 滞納繰越分 | 499,295,318 | 66,207,211 | — | 13.3 | 26.0 | 20.7 |

※ 国有資産等所在市町村交付金、軽自動車税（環境性能割）、市たばこ税、入湯税及び使用済核燃料税は現年課税分である。

・不納欠損額

不納欠損額は、時効等の理由によるもの 3,440 件 44,535,553 円で、主なものは固定資産税 37,629,178 円及び市民税 5,299,508 円であり、固定資産税が全体の 84.5%を占めている。

(単位：円)

| 税 目 | 令和 4 年度(A) | 令和 3 年度(B) | 令和 2 年度 | 前年度差引額 (A)-(B) |
|-----------|------------|------------|------------|-------------------|
| 市 民 税 | 5,299,508 | 5,265,535 | 4,303,401 | 33,973 |
| 固 定 資 産 税 | 37,629,178 | 36,578,338 | 17,318,081 | 1,050,840 |
| 軽 自 動 車 税 | 1,606,867 | 1,581,000 | 1,408,468 | 25,867 |
| 計 | 44,535,553 | 43,424,873 | 23,029,950 | 1,110,680 |

・収入未済額

収入未済額を前年度と比較すると 22,665,838 円 (4.5%) の減となっているが、その主なものは、固定資産税の 26,208,615 円 (7.0%) の減によるものである。

(単位：円)

| 税 目 | 令和 4 年度(A) | 令和 3 年度(B) | 令和 2 年度 | 前年度比較 (A)-(B) |
|-------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 市民税 | 112,902,298 | 108,116,425 | 116,345,224 | 4,785,873 |
| 個人分 | 108,731,379 | 104,330,506 | 108,363,386 | 4,400,873 |
| 法人分 | 4,170,919 | 3,785,919 | 7,981,838 | 385,000 |
| 固定資産税 | 349,554,256 | 375,762,871 | 489,325,710 | △ 26,208,615 |
| 軽自動車税 | 15,264,981 | 16,508,077 | 17,119,100 | △ 1,243,096 |
| 計 | 477,721,535 | 500,387,373 | 622,790,034 | △ 22,665,838 |

《収入未済額処理状況》

(単位：円)

| 区 分 | 収入未済額 | 差押中のもの | | 交付要求中のもの | | 催告中のもの | |
|-------|-------------|--------|-------------|----------|------------|--------|-------------|
| | | 人 | 金 額 | 人 | 金 額 | 人 | 金 額 |
| 現年課税分 | 88,205,830 | 19 | 1,379,983 | 8 | 2,869,800 | 2,349 | 83,956,047 |
| 滞納繰越分 | 389,515,705 | 385 | 152,412,935 | 10 | 20,102,564 | 2,396 | 217,000,206 |
| 計 | 477,721,535 | 404 | 153,792,918 | 18 | 22,972,364 | 4,745 | 300,956,253 |

- ◆ 滞納繰越額の縮減が図られてきているが、今後も税負担の公平性と財源確保の観点から、収入未済額の縮減に努められたい。

② 第2款 地方譲与税

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|-------------|-------------|-------------|
| 498,832,000 | 584,056,390 | 584,056,390 |

| 収 入 未 済 額 | 予算現額に対する 収入済額の増減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|---------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 89,224,390 | 117.1 | 100.0 |

当年度の地方譲与税は、予算現額 498,832,000 円に対し収入済額 584,056,390 円となり、歳入総額に占める構成比は 1.0%となっている。

収入済額の主なものは、地方揮発油譲与税 125,055,000 円、自動車重量譲与税 374,307,000 円及び森林環境譲与税 69,800,000 円である。

③ 第3款 利子割交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|-----------|-----------|-----------|
| 7,000,000 | 2,841,000 | 2,841,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予算現額に対する 収入済額の増減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|---------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | △ 4,159,000 | 40.6 | 100.0 |

当年度の利子割交付金は、予算現額 7,000,000 円に対し収入済額 2,841,000 円となっている。

④ 第4款 配当割交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|------------|------------|------------|
| 13,000,000 | 27,429,000 | 27,429,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 14,429,000 | 211.0 | 100.0 |

当年度の配当割交付金は、予算現額 13,000,000 円に対し収入済額 27,429,000 円となっている。

⑤ 第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|-----------|------------|------------|
| 5,000,000 | 31,267,000 | 31,267,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 26,267,000 | 625.3 | 100.0 |

当年度の株式等譲渡所得割交付金は、予算現額 5,000,000 円に対し収入済額 31,267,000 円となり、歳入総額に占める構成比は 0.1%となっている。

⑥ 第6款 法人事業税交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|-------------|-------------|-------------|
| 100,000,000 | 148,200,000 | 148,200,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 48,200,000 | 148.2 | 100.0 |

当年度の法人事業税交付金は、予算現額 100,000,000 円に対し収入済額 148,200,000 円となり、歳入総額に占める構成比は 0.2%となっている。

⑦ 第7款 地方消費税交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1,900,000,000 | 2,325,016,000 | 2,325,016,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 425,016,000 | 122.4 | 100.0 |

当年度の地方消費税交付金は、予算現額 1,900,000,000 円に対し収入済額 2,325,016,000 円となり、歳入総額に占める構成比は 3.8%となっている。

⑧ 第8款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|------------|------------|------------|
| 30,000,000 | 32,560,946 | 32,560,946 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 2,560,946 | 108.5 | 100.0 |

当年度のゴルフ場利用税交付金は、予算現額 30,000,000 円に対し収入済額 32,560,946 円となり、歳入総額に占める構成比は 0.1%となっている。

⑨ 第9款 環境性能割交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|------------|------------|------------|
| 20,000,000 | 25,132,000 | 25,132,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 5,132,000 | 125.7 | 100.0 |

当年度の環境性能割交付金は、予算現額 20,000,000 円に対し収入済額 25,132,000 円となっている。

⑩ 第 10 款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|------------|------------|------------|
| 17,549,000 | 17,549,000 | 17,549,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |

当年度の国有提供施設等所在市町村助成交付金は、予算現額 17,549,000 円に対し収入済額 17,549,000 円となっている。

⑪ 第 11 款 地方特例交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|-------------|-------------|-------------|
| 104,034,000 | 110,471,000 | 110,471,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 6,437,000 | 106.2 | 100.0 |

当年度の地方特例交付金は、予算現額 104,034,000 円に対し収入済額 110,471,000 円となり、歳入総額に占める構成比は 0.2%となっている。

⑫ 第 12 款 地方交付税

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|----------------|----------------|----------------|
| 11,902,624,000 | 11,902,624,000 | 11,902,624,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |

当年度の地方交付税は、予算現額 11,902,624,000 円に対し収入済額 11,902,624,000 円となり、歳入総額に占める構成比は 19.6%となっている。

なお、地方交付税の内訳は、次表のとおりである。

(単位：千円、%)

| 区 分 | 令和4年度 | 令和3年度 | 令和2年度 | 前 年 度 比 | |
|-------|------------|------------|------------|-----------|-------|
| | | | | 増 減 額 | 比 率 |
| 普通交付税 | 9,394,120 | 10,282,650 | 11,029,045 | △ 888,530 | 91.4 |
| 特別交付税 | 2,508,504 | 2,468,443 | 2,440,434 | 40,061 | 101.6 |
| 計 | 11,902,624 | 12,751,093 | 13,469,479 | △ 848,469 | 93.3 |

⑬ 第13款 交通安全対策特別交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|------------|------------|------------|
| 12,000,000 | 10,999,000 | 10,999,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | △ 1,001,000 | 91.7 | 100.0 |

当年度の交通安全対策特別交付金は、予算現額 12,000,000 円に対し収入済額 10,999,000 円となっている。

⑭ 第14款 分担金及び負担金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 |
|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 201,870,000 | 210,932,649 | 204,487,749 | 446,710 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 5,998,190 | 2,617,749 | 101.3 | 96.9 |

当年度の分担金及び負担金は、予算現額 201,870,000 円に対し収入済額 204,487,749 円となり、歳入総額に占める構成比は 0.3%となっている。

収入済額の主なものは、老人福祉費負担金 116,277,165 円及び児童福祉費負担金 80,957,540 円である。

不納欠損額 446,710 円は、児童福祉費負担金である。

収入未済額は、林業費分担金 412,860 円、老人福祉費負担金 340,550 円及び児童福祉費負担金 5,244,780 円（保育料 5,202,780 円、子育て支援短期利用負担金 42,000 円）である。

＜ 児童福祉費負担金（保育料） ＞

（単位：円、％）

| 年度 | 区分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 |
|----|-------|------------|------------|---------|-----------|------|
| 4 | 現年度分 | 78,230,090 | 76,866,870 | 0 | 1,363,220 | 98.3 |
| | 滞納繰越分 | 4,988,620 | 702,350 | 446,710 | 3,839,560 | 14.1 |
| 3 | 現年度分 | 79,609,410 | 78,879,610 | 0 | 729,800 | 99.1 |
| | 滞納繰越分 | 6,192,814 | 1,393,994 | 540,000 | 4,258,820 | 22.5 |
| 2 | 現年度分 | 81,584,680 | 81,124,350 | 0 | 460,330 | 99.4 |
| | 滞納繰越分 | 8,197,080 | 1,949,596 | 515,000 | 5,732,484 | 23.8 |

- ◆ 児童福祉費負担金（保育料）について、効果的な未収対策に取り組み、保護者負担の公平性の観点からも、収入未済額の縮減に努められたい。

⑮ 第 15 款 使用料及び手数料

（単位：円、％）

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 |
|-------------|-------------|-------------|---------|
| 743,686,000 | 840,361,944 | 771,051,036 | 321,360 |

| 収入未済額 | 予算現額に対する 収入済額の増減 | 収入割合 | |
|------------|---------------------|-------|------|
| | | 対予算 | 対調定 |
| 68,990,848 | 27,365,036 | 103.7 | 91.8 |

※ 収入済額は歳入還付未済額 1,300 円を含む。

当年度の使用料及び手数料は、予算現額 743,686,000 円に対し収入済額 771,051,036 円となり、歳入総額に占める構成比は 1.3％となっている。

収入済額の主なものは、衛生使用料 32,854,187 円、商工使用料 42,959,855 円、道路橋梁使用料 38,438,820 円、住宅使用料 448,584,686 円、保健体育使用料 45,910,455 円、総務手数料 48,139,450 円及び衛生手数料 66,279,166 円である。

不納欠損額は、市税等の督促手数料 314,260 円及び保育料督促手数料 7,100 円である。

収入未済額は、衛生使用料 389,930 円（下水処理施設使用料）、住宅使用料 66,076,978 円、市税等の督促手数料 2,479,240 円、保育料督促手数料 32,000 円、衛生手数料督促手数料 6,500 円及び土木手数料督促手数料 6,200 円である。

< 住宅使用料 >

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 |
|----|-------|-------------|-------------|-------|------------|------|
| 4 | 現年度分 | 440,843,900 | 439,634,900 | 0 | 1,209,000 | 99.7 |
| | 滞納繰越分 | 67,620,468 | 2,752,490 | 0 | 64,867,978 | 4.1 |
| 3 | 現年度分 | 445,660,500 | 444,618,600 | 0 | 1,055,200 | 99.8 |
| | 滞納繰越分 | 70,475,658 | 3,910,390 | 0 | 66,565,268 | 5.5 |
| 2 | 現年度分 | 452,294,400 | 451,926,400 | 0 | 368,000 | 99.9 |
| | 滞納繰越分 | 74,726,336 | 4,618,678 | 0 | 70,107,658 | 6.2 |

※ 収入済額は歳入還付未済額を含む。
駐車場使用料、行政財産使用料を除く。

- ◆ 住宅使用料について、徴収努力を認めるも、公平性を欠くことのないよう、引き続き未収対策に取り組まれ、更なる縮減に努められたい。

⑯ 第 16 款 国庫支出金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 |
|----------------|----------------|----------------|
| 13,705,124,000 | 13,288,885,511 | 12,619,231,511 |

| 収入未済額 | 予算現額に対する 収入済額の増減 | 収入割合 | |
|-------------|---------------------|------|------|
| | | 対予算 | 対調定 |
| 669,654,000 | △ 1,085,892,489 | 92.1 | 95.0 |

当年度の国庫支出金は、予算現額 13,705,124,000 円に対し収入済額 12,619,231,511 円となり、歳入総額に占める構成比は 20.8%となっている。

収入済額の主なものは、次頁のとおりである。

・国庫負担金

| | | |
|----------|-----------------------|-----------------|
| 民生費負担金 | 障害者自立支援給付費等負担金 | 1,390,889,248 円 |
| | 児童発達支援センター給付費負担金 | 405,932,412 円 |
| | 子どものための教育・保育給付交付金 | 2,132,474,085 円 |
| | 児童手当交付金（過年度分を含む） | 1,100,730,997 円 |
| | 児童扶養手当負担金 | 149,652,666 円 |
| | 生活保護費負担金 | 1,167,864,750 円 |
| 衛生費負担金 | 新型コロナウイルスワクチン接種対策費負担金 | 343,114,530 円 |
| 災害復旧費負担金 | 現年災害分（土木施設） | 420,242,000 円 |

・国庫補助金

| | | |
|--------|--------------------------------|-----------------|
| 総務費補助金 | 電源立地地域対策交付金（長発相当部分） | 1,174,723,000 円 |
| | 新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金 | 1,265,629,000 円 |
| 民生費補助金 | 子育て世帯等臨時特別支援事業費補助金（住民税非課税世帯等分） | 266,900,000 円 |
| | 子育て世帯等臨時特別支援事業費補助金（価格高騰緊急支援分） | 698,830,000 円 |
| | 子ども・子育て支援交付金 | 215,162,000 円 |
| 衛生費補助金 | 新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費補助金 | 124,080,000 円 |
| 土木費補助金 | 道路メンテナンス事業補助金 | 468,679,000 円 |
| | 防災・安全交付金 | 117,363,000 円 |

収入未済額は、公共土木災害復旧費負担金 49,479,000 円、電源立地地域対策交付金 38,800,000 円、マイナポイント事業費補助金 240,000 円、児童福祉費補助金 4,205,000 円、道路橋梁費補助金 415,374,000 円、都市計画事業費補助金 156,770,000 円、公園緑地事業費補助金 2,624,000 円、幼稚園費補助金 700,000 円、及び社会教育費補助金 1,462,000 円であり、マイナポイント事業費補助金 240,000 円を除く 669,414,000 円が令和 5 年度への事業繰越に伴うものである。

⑰ 第 17 款 県支出金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | |
|---------------|---------------|---------------|--|
| 5,408,889,000 | 5,292,642,069 | 5,189,539,512 | |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-------------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 103,102,557 | △ 219,349,488 | 95.9 | 98.1 |

当年度の県支出金は、予算現額 5,408,889,000 円に対し収入済額 5,189,539,512 円となり、歳入総額に占める構成比は 8.6%となっている。

収入済額の主なものは、次のとおりである。

・ 県負担金

| | | |
|--------|-------------------|---------------|
| 民生費負担金 | 障害者自立支援給付費等負担金 | 695,444,623 円 |
| | 児童発達支援センター給付費負担金 | 200,848,038 円 |
| | 子どものための教育・保育給付交付金 | 899,951,740 円 |
| | 児童手当負担金 | 238,798,999 円 |
| 衛生費負担金 | 国民健康保険医療助成費負担金 | 335,634,344 円 |
| | 後期高齢者医療助成費負担金 | 329,988,675 円 |

・ 県補助金

| | | |
|----------|---------------------------------|---------------|
| 総務費補助金 | 電源立地地域対策補助金 (移出県相当部分・周辺相当部分) | 436,872,870 円 |
| 民生費補助金 | 重度心身障害者医療費助成事業費補助金 | 106,347,000 円 |
| | 地域子ども・子育て支援事業費補助金 | 190,666,000 円 |
| 商工費補助金 | 鹿児島県地域消費喚起プレミアム商品券 支援事業費補助金 | 132,340,000 円 |
| 教育費補助金 | 特定離島ふるさとおこし推進事業補助金 | 132,327,000 円 |
| 災害復旧費補助金 | 農林水産施設災害復旧費補助金 | 122,501,000 円 |
| | 団体営農地等災害復旧事業補助金 | 123,572,845 円 |

・ 県委託金

| | | |
|--------|-----------|---------------|
| 総務費委託金 | 県税徴収事務委託金 | 138,796,318 円 |
|--------|-----------|---------------|

収入未済額は、電源立地地域対策補助金 8,000,000 円、林業費補助金 3,999,000 円、水産業費補助金 25,000,000 円、河川費補助金 4,156,000 円、及び農林水産施設災害復旧費補助金 61,947,557 円で、全額が令和 5 年度への事業繰越に伴うものである。

⑱ 第 18 款 財産収入

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | |
|-------------|-------------------------------|-------------|-------|
| 254,221,000 | 302,504,275 | 302,214,105 | |
| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 290,170 | 47,993,105 | 118.9 | 99.9 |

当年度の財産収入は、予算現額 254,221,000 円に対し収入済額 302,214,105 円となり、歳入総額に占める構成比は 0.5%となっている。

収入済額が前年度と比較すると 54,131,320 円増加している。

収入済額の主なものは、土地建物貸付収入 140,997,943 円、土地建物売払収入 81,482,746 円及び物品売払収入 35,228,649 円である。

収入未済額は、土地建物貸付収入 290,170 円である。

⑲ 第 19 款 寄附金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | |
|-------------|-------------------------------|-------------|-------|
| 661,326,000 | 565,396,740 | 565,396,740 | |
| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | △ 95,929,260 | 85.5 | 100.0 |

当年度の寄附金は、予算現額 661,326,000 円に対し収入済額 565,396,740 円となり、歳入総額に占める構成比は 0.9%となっている。

収入済額の主なものは、企業版ふるさと納税寄附金 10,100,000 円、ふるさと納税寄附金 548,786,000 円である。

- ◆ ふるさと納税寄附金については、地域産業の振興にもつながることから、積極的に当該事業のPRに努められたい。

⑳ 第 20 款 繰入金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | |
|---------------|-------------------------------|---------------|-------|
| 2,269,081,000 | 2,216,627,000 | 2,216,627,000 | |
| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | △ 52,454,000 | 97.7 | 100.0 |

当年度の繰入金は、予算現額 2,269,081,000 円に対し収入済額 2,216,627,000 円となり、歳入総額に占める構成比は 3.7%となっている。

収入済額の主なものは、次のとおりである。

・ 基金繰入金

| | |
|-------------|-----------------|
| 財政調整基金繰入金 | 1,539,602,000 円 |
| 市有施設保全基金繰入金 | 313,610,000 円 |
| 地域活性化基金繰入金 | 245,900,000 円 |

㉑ 第 21 款 繰越金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | |
|---------------|-------------------------------|---------------|-------|
| 3,313,868,000 | 3,313,868,748 | 3,313,868,748 | |
| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | 748 | 100.0 | 100.0 |

当年度の繰越金は、予算現額 3,313,868,000 円に対し収入済額 3,313,868,748 円となり、歳入総額に占める構成比は 5.5%となっている。

・ 繰越金（内訳）

| | |
|----------------------|-----------------|
| 純繰越金 | 2,848,878,748 円 |
| 繰越事業費等財源充当繰越金（繰越明許分） | 464,990,000 円 |

② 第 22 款 諸収入

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 |
|-------------|---------------|-------------|-----------|
| 941,347,000 | 1,093,084,851 | 884,927,188 | 59,760 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-------------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 208,097,903 | △ 56,419,812 | 94.0 | 81.0 |

当年度の諸収入は、予算現額 941,347,000 円に対し収入済額 884,927,188 円となり、歳入総額に占める構成比は 1.5%となっている。

収入済額の主なものは、次のとおりである。

・ 延滞金、加算金及び過料

延滞金 13,748,404 円

・ 貸付金元利収入

住宅資金貸付金元利収入 2,267,997 円

・ 受託事業収入

道路事業受託事業収入 28,163,313 円

・ 雑入

地区振興事業助成金 53,449,000 円

原子力立地給付金 19,839,313 円

建物共済災害共済金 21,642,564 円

鹿児島県後期高齢者医療制度補助金 39,332,000 円

太陽光発電売電収入（総合運動公園分） 35,125,640 円

川内文化ホール解体事業負担金 182,045,748 円

九州電力協力金 200,000,000 円

建物総合損害共済災害共済金 21,144,700 円

不納欠損額は、生活保護返納金 59,760 円である。

収入未済額は、住宅資金貸付金元利収入 114,937,401 円、地震災害援護資金貸付金元金収入 1,860,000 円、優良牛貸付金元利収入 500,000 円、道路事業受託事業収入 54,771,087 円、雑入において、ゴールド集落定住促進補助金返納金 202,000 円、重度

心身障害者医療費助成返納金 35,003 円、児童扶養手当返納金 7,020,200 円、ひとり親世帯臨時特別給付金返納金 25,000 円、ひとり親家庭等医療費助成返納金 4,010 円、生活保護返納金 21,386,364 円、生活保護徴収金 790,510 円、生活保護徴収金（加算金）40,000 円及び市営住宅退去時畳等補修費実費徴収金 3,436,328 円、違約金及び延滞利息において、大村高校跡地売買契約解除違約金 3,090,000 円である。

- ◆ 死亡、行方不明など個々の事情により回収不能な収入は、綿密な調査のもと、徴収停止など法令等を遵守して、債権ごとに対応されたい。

②③ 第 23 款 市債

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|---------------|---------------|---------------|
| 4,314,800,000 | 2,983,900,000 | 2,983,900,000 |

| 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 対 する 収 入 済 額 の 増 減 | 収 入 割 合 | |
|-----------|-------------------------------|---------|-------|
| | | 対 予 算 | 対 調 定 |
| 0 | △ 1,330,900,000 | 69.2 | 100.0 |

当年度の市債は、予算現額 4,314,800,000 円に対し収入済額 2,983,900,000 円となり、歳入総額に占める構成比は 4.9%となっている。

< 市債科目別比較表 >

(単位：千円、%)

| 科 目 | 令和 4 年度 (A) | 令和 3 年度 (B) | 前年度差引額 (A) - (B) | 前年度比 (A) / (B) |
|-------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
| 総 務 債 | 177,800 | 601,900 | △ 424,100 | 29.5 |
| 農 林 水 産 業 債 | 172,800 | 206,600 | △ 33,800 | 83.6 |
| 商 工 債 | 2,300 | 0 | 2,300 | 皆増 |
| 土 木 債 | 1,365,300 | 1,261,700 | 103,600 | 108.2 |
| 消 防 債 | 302,800 | 166,900 | 135,900 | 181.4 |
| 教 育 債 | 306,700 | 142,500 | 164,200 | 215.2 |
| 災 害 復 旧 債 | 244,200 | 351,200 | △ 107,000 | 69.5 |
| 臨時財政対策債 | 412,000 | 1,405,600 | △ 993,600 | 29.3 |
| 計 | 2,983,900 | 4,136,400 | △ 1,152,500 | 72.1 |

(2) 歳出

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 62,355,229,000 | 56,995,521,097 | 2,322,968,000 | 3,036,739,903 | 91.4 |

当年度の歳出は、支出済額 56,995,521,097 円で、前年度と比較すると 4,337,272,010 円 (7.1%) の減となっている。

予算現額に対する執行率は 91.4% で、不用額 3,036,739,903 円を生じている。

なお、一般会計款別支出済額は、次表のとおりである。

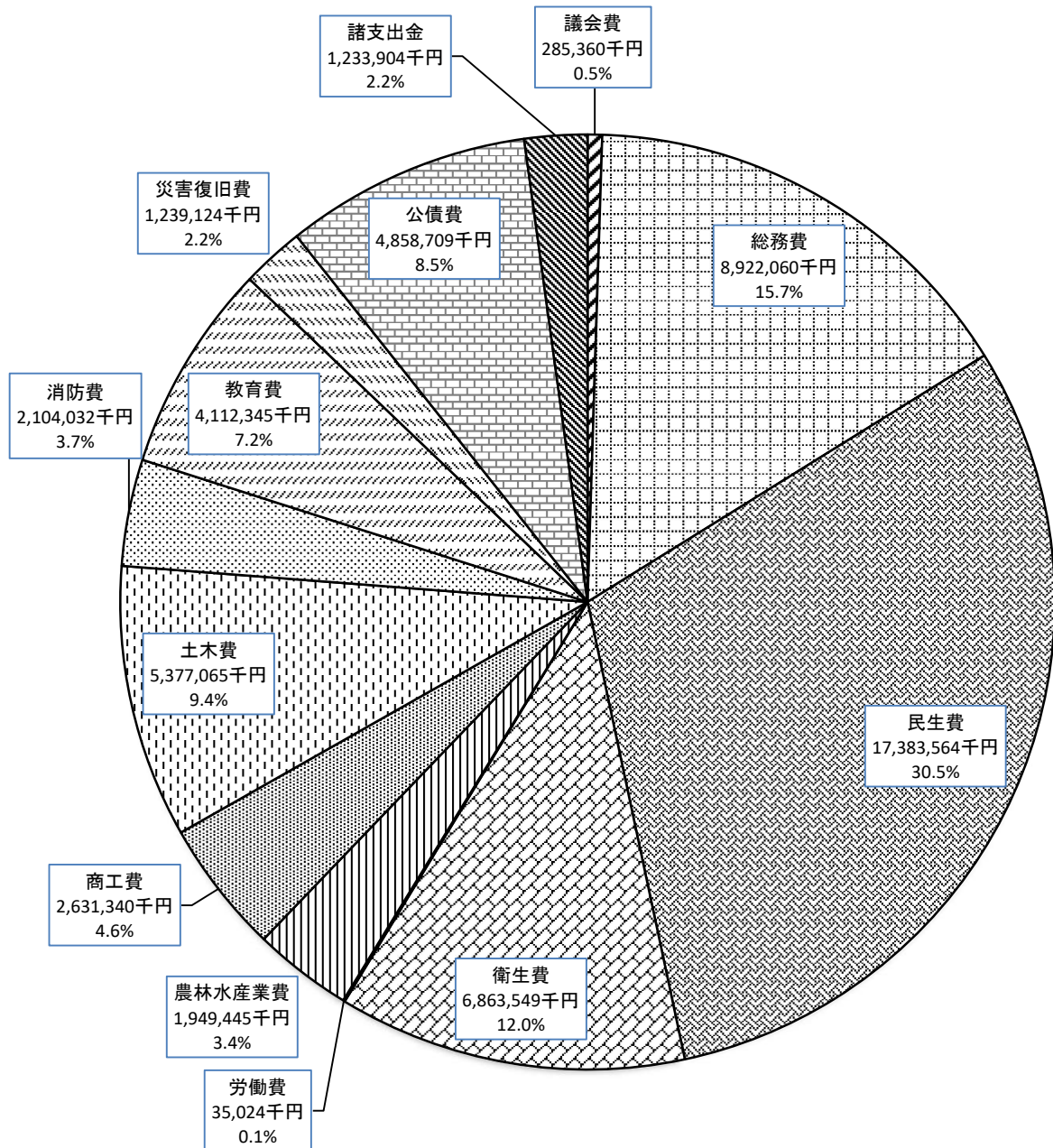
< 一般会計款別歳出比較表 >

(単位：円、%)

| 款 | 支 出 済 額 | | 前年度差引額 | 前年度比率 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| | 令和 4 年度 | 令和 3 年度 | | |
| 議 会 費 | 285,359,522 | 282,464,086 | 2,895,436 | 101.0 |
| 総 務 費 | 8,922,059,760 | 12,784,408,755 | △3,862,348,995 | 69.8 |
| 民 生 費 | 17,383,564,115 | 18,874,659,471 | △1,491,095,356 | 92.1 |
| 衛 生 費 | 6,863,548,507 | 6,845,595,031 | 17,953,476 | 100.3 |
| 労 働 費 | 35,023,997 | 35,692,606 | △ 668,609 | 98.1 |
| 農 林 水 産 業 費 | 1,949,444,533 | 1,987,107,972 | △ 37,663,439 | 98.1 |
| 商 工 費 | 2,631,339,997 | 1,833,501,892 | 797,838,105 | 143.5 |
| 土 木 費 | 5,377,065,261 | 5,279,165,405 | 97,899,856 | 101.9 |
| 消 防 費 | 2,104,032,127 | 2,204,623,831 | △100,591,704 | 95.4 |
| 教 育 費 | 4,112,345,425 | 3,669,137,645 | 443,207,780 | 112.1 |
| 災 害 復 旧 費 | 1,239,124,534 | 1,535,170,554 | △296,046,020 | 80.7 |
| 公 債 費 | 4,858,709,359 | 5,142,947,930 | △284,238,571 | 94.5 |
| 諸 支 出 金 | 1,233,903,960 | 858,317,929 | 375,586,031 | 143.8 |
| 計 | 56,995,521,097 | 61,332,793,107 | △4,337,272,010 | 92.9 |

令和4年度一般会計歳出決算

歳出総額 56,995,521千円



支出済額のうち給与費をみると、当年度の支出は、給料 3,618,649,089 円、職員手当等 2,971,738,032 円及び共済費 1,153,002,157 円の総額 7,743,389,278 円であり、歳出総額の 13.6%を占めている。

なお、前年度と比較すると 235,455,274 円（3.0%）の減となっている。

款別給与費の内訳は、次表のとおりである。

< 款別給与費内訳表（特別職及び一般職の職員分） >

（単位：円）

| 款 | 年度 | 給 料 | 職員手当等 | 共 済 費 | 計 |
|-----------|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 議 会 費 | 4 | 34,332,300 | 19,524,394 | 11,364,799 | 65,221,493 |
| | 3 | 34,947,300 | 20,270,592 | 11,537,788 | 66,755,680 |
| | 差引 | △ 615,000 | △ 746,198 | △ 172,989 | △ 1,534,187 |
| 総 務 費 | 4 | 1,124,734,503 | 1,487,847,683 | 361,486,176 | 2,974,068,362 |
| | 3 | 1,117,508,700 | 1,514,034,034 | 366,803,881 | 2,998,346,615 |
| | 差引 | 7,225,803 | △ 26,186,351 | △ 5,317,705 | △ 24,278,253 |
| 民 生 費 | 4 | 266,059,445 | 135,251,401 | 84,139,344 | 485,450,190 |
| | 3 | 304,598,760 | 153,789,381 | 98,998,470 | 557,386,611 |
| | 差引 | △ 38,539,315 | △ 18,537,980 | △ 14,859,126 | △ 71,936,421 |
| 衛 生 費 | 4 | 266,648,689 | 139,514,595 | 82,163,852 | 488,327,136 |
| | 3 | 266,142,297 | 142,621,632 | 83,961,759 | 492,725,688 |
| | 差引 | 506,392 | △ 3,107,037 | △ 1,797,907 | △ 4,398,552 |
| 農林水産業費 | 4 | 240,324,340 | 137,084,360 | 74,072,263 | 451,480,963 |
| | 3 | 256,522,080 | 148,615,891 | 79,789,701 | 484,927,672 |
| | 差引 | △ 16,197,740 | △ 11,531,531 | △ 5,717,438 | △ 33,446,709 |
| 商 工 費 | 4 | 265,968,149 | 153,188,151 | 83,985,377 | 503,141,677 |
| | 3 | 241,381,680 | 138,382,914 | 77,789,904 | 457,554,498 |
| | 差引 | 24,586,469 | 14,805,237 | 6,195,473 | 45,587,179 |
| 土 木 費 | 4 | 377,231,774 | 212,273,051 | 119,496,011 | 709,000,836 |
| | 3 | 376,651,028 | 220,753,089 | 121,450,981 | 718,855,098 |
| | 差引 | 580,746 | △ 8,480,038 | △ 1,954,970 | △ 9,854,262 |
| 消 防 費 | 4 | 566,282,976 | 439,371,549 | 190,654,350 | 1,196,308,875 |
| | 3 | 572,117,400 | 462,317,301 | 195,164,770 | 1,229,599,471 |
| | 差引 | △ 5,834,424 | △ 22,945,752 | △ 4,510,420 | △ 33,290,596 |
| 教 育 費 | 4 | 469,759,513 | 243,024,093 | 143,210,256 | 855,993,862 |
| | 3 | 521,404,152 | 273,075,734 | 161,519,395 | 955,999,281 |
| | 差引 | △ 51,644,639 | △ 30,051,641 | △ 18,309,139 | △ 100,005,419 |
| 災 害 復 旧 費 | 4 | 7,307,400 | 4,658,755 | 2,429,729 | 14,395,884 |
| | 3 | 7,214,400 | 6,838,127 | 2,641,411 | 16,693,938 |
| | 差引 | 93,000 | △ 2,179,372 | △ 211,682 | △ 2,298,054 |
| 計 | 4 | 3,618,649,089 | 2,971,738,032 | 1,153,002,157 | 7,743,389,278 |
| | 3 | 3,698,487,797 | 3,080,698,695 | 1,199,658,060 | 7,978,844,552 |
| | 差引 | △ 79,838,708 | △ 108,960,663 | △ 46,655,903 | △ 235,455,274 |

翌年度繰越額は 2,322,968,000 円であり、全額が繰越明許費による繰越額となっている。

繰越明許費としては、次の 45 件である。

・ 総務費

| | | |
|-------|-------------------|--------------|
| 総務管理費 | 閉校跡地プール解体事業 | 71,279,000 円 |
| | 遊休公共施設等増築及び改修助成事業 | 69,500,000 円 |
| | 東郷支所空調設備改修事業 | 3,000,000 円 |

・ 民生費

| | | |
|-------|------------------------------|--------------|
| 老人福祉費 | 特別養護老人ホーム甌島敬老園非常用 発電機改修事業 | 22,552,000 円 |
| 児童福祉費 | 送迎用自動車への安全装置導入補助事業 | 4,205,000 円 |

・ 衛生費

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 保健衛生費 | 葬斎場維持管理事業 | 3,740,000 円 |
| 清掃費 | 鹿島浄化センター再構築事業 | 14,610,000 円 |

・ 農林水産業費

| | | |
|-------|------------------|--------------|
| 農業費 | 里定住センターシャッター改修事業 | 3,753,000 円 |
| 農業土木費 | 農道改良事業 | 13,780,000 円 |
| | 湛水防除施設管理事業 | 28,500,000 円 |
| 林業費 | 治山事業 | 5,016,000 円 |
| 水産業費 | 水産物供給基盤機能保全事業 | 35,900,000 円 |

・ 商工費

| | | |
|-----|---------------------|--------------|
| 商工費 | せんだい宇宙館展示システム更新事業 | 10,000,000 円 |
| | 藺牟田池キャンプ場トイレ浄化槽設置事業 | 13,000,000 円 |

・ 土木費

| | | |
|-------|----------|---------------|
| 道路橋梁費 | 道路維持補修事業 | 198,560,000 円 |
|-------|----------|---------------|

| | | |
|-------|---------------------|---------------|
| | 一般道路整備事業 | 344,705,000 円 |
| | エコパークかごしま周辺地域振興事業 | 54,771,000 円 |
| | 交通安全施設整備事業 | 14,213,000 円 |
| | 橋梁維持補修事業 | 728,556,000 円 |
| 河川費 | 排水ポンプ施設ポンプ改修事業 | 65,000,000 円 |
| | 河川管理施設維持補修事業 | 14,000,000 円 |
| | 急傾斜地崩壊対策事業 | 8,312,000 円 |
| 都市計画費 | 都市計画道路優先度評価検討事業 | 9,790,000 円 |
| | 居心地がよく歩きたくなる空間形成事業 | 2,959,000 円 |
| | 大規模盛土造成地調査事業 | 70,257,000 円 |
| | 横馬場田崎線整備事業 | 230,496,000 円 |
| | 平佐ポンプ場非常用発電機整備事業 | 2,816,000 円 |
| | 公園施設長寿命化事業 | 5,747,000 円 |
| 住宅費 | 陽成上住宅水中ポンプ・揚水管取替事業 | 3,142,000 円 |
| | 泰平寺東住宅跡地整備事業 | 6,000,000 円 |
| | 宮下住宅5号棟改修事業 | 12,430,000 円 |
| | 高城住宅浄化槽回転円板装置改修事業 | 31,174,000 円 |
| ・ 消防費 | | |
| 消防費 | 東部消防署訓練棟解体事業 | 3,333,000 円 |
| ・ 教育費 | | |
| 教育総務費 | 教職員住宅解体事業 | 4,852,000 円 |
| 小学校費 | 永利小学校排水設備整備事業 | 14,790,000 円 |
| | 市比野小学校屋内運動場トイレ整備事業 | 16,484,000 円 |
| 幼稚園費 | 幼稚園スクールバスへの安全装置設置事業 | 800,000 円 |
| 社会教育費 | 上ノ馬場拠点施設外構整備事業 | 2,924,000 円 |
| | 樋脇公民館倉庫解体事業 | 3,000,000 円 |

・災害復旧費

農林水産施設災害復旧費

現年公共農林水産施設災害復旧事業
(林道災害)

43,470,000 円

現年公共農林水産施設災害復旧事業
(農地・農業用施設災害)

29,000,000 円

現年単独農林水産施設災害復旧事業
(農地・農業用施設災害)

6,000,000 円

過年単独農林水産施設災害復旧事業
(農地・農業用施設災害)

4,800,000 円

土木施設災害復旧費

現年公共土木災害復旧事業

89,079,000 円

その他公用・公共施設災害復旧費

鹿島公民館玄関庇屋根災害復旧事業

2,673,000 円

翌年度繰越額は、前年度と比較すると 751,763,000 円 (24.4%) の減となっている。

① 第1款 議会費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 292,536,000 | 285,359,522 | 0 | 7,176,478 | 97.5 |

当年度の議会費は、予算現額 292,536,000 円に対し支出済額 285,359,522 円となり、歳出総額の 0.5% を占め、予算現額に対する執行率は 97.5% となっている。

支出済額の主なものは、政務活動費 2,901,107 円を含む議会活動費の 199,123,763 円である。

② 第2款 総務費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 9,328,611,000 | 8,922,059,760 | 143,779,000 | 262,772,240 | 95.6 |

当年度の総務費は、予算現額 9,328,611,000 円に対し支出済額 8,922,059,760 円となり、歳出総額の 15.7% を占め、予算現額に対する執行率は 95.6% となっている。

なお、翌年度へ 143,779,000 円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・総務管理費

| | | |
|-------|--------------------------------|---------------|
| 一般管理費 | 退職手当組合負担金 | 818,315,112 円 |
| | 人事交流負担金 3 人 | 26,642,777 円 |
| | 職員定期健康診断業務委託外 12 件 | 12,578,531 円 |
| | 市民まちづくり公社運営補助金 | 229,557,068 円 |
| | マイナンバーカード出張申請サポート 運営業務委託 | 15,649,480 円 |
| 秘書広報費 | ホームページCMSリニューアル導入 業務委託外 4 件 | 25,852,957 円 |
| | 郵便等送料 | 59,401,576 円 |

| | | |
|-----------|-------------------------------|-----------------|
| 財政管理費 | 国庫支出金等精算返納金 | 15,717,000 円 |
| 会計管理費 | コンビニ収納代行業務手数料外 7 件 | 16,914,479 円 |
| 財産管理費 | 財政調整基金積立金 | 1,427,838,000 円 |
| | 市有財産草刈等業務委託外 36 件 | 22,900,438 円 |
| | 旧国民宿舎こしきしま荘解体工事外 5 件 | 81,578,800 円 |
| | 遊休公共施設等増築等助成金 | 52,302,980 円 |
| | 市有施設保全基金積立金 | 1,044,112,000 円 |
| | 集中管理公用車両借上事業 | 16,343,708 円 |
| 企画費 | まちづくりデザイン会議等企画運営業務委託外 3 件 | 34,324,307 円 |
| | 地域活性化基金積立金 | 202,586,000 円 |
| | 甌島輸送支援協議会補助金外 2 件 | 30,627,068 円 |
| | 定住住宅取得補助金外 4 件 | 37,347,000 円 |
| | 奨学金返還支援基金積立金 | 17,065,000 円 |
| | ふるさと納税運営業務委託外 11 件 | 292,752,742 円 |
| | 子育て応援券 | 17,747,000 円 |
| | 物価高騰対策支援給付金 | 212,740,000 円 |
| 情報管理費 | 本土・甌島間海底光ケーブル保守業務委託外 17 件 | 99,245,630 円 |
| | 基幹システム運用 S E 業務委託外 12 件 | 93,711,563 円 |
| 国際交流費 | 国際交流センター及び産業振興センター指定管理料 | 24,114,796 円 |
| 庁舎管理費 | 本庁・支所庁舎宿日直警備及び駐車場整理業務委託外 42 件 | 153,942,287 円 |
| | 本庁舎屋内駐車場長寿命化工事外 31 件 | 100,795,006 円 |
| 市民相談交通防犯費 | 県市町村交通災害共済給付事業負担金 | 10,218,500 円 |
| コミュニティ費 | 自治会交付金 556 件 | 99,070,150 円 |
| | 自治公民館等設置事業補助金 32 件 | 28,353,000 円 |
| | セントピア指定管理料外 43 件 | 60,708,800 円 |
| | 平佐東地区コミュニティセンタートイレ改修工事外 4 件 | 22,167,100 円 |

地区コミュニティ協議会運営交付金
(48地区コミュニティ協議会) 98,444,400円

・徴税费

賦課徴収費 固定資産税納税通知書作成等業務委託外 22 件 22,075,517円
 地方税電子申告支援サービス利用料外 4 件 13,734,816円
 市税等過誤納払戻金 1,242 件 38,672,475円
 固定資産土地評価業務委託外 2 件 50,309,600円
 納税お知らせセンター運用業務委託外 4 件 20,208,364円

・戸籍住民基本台帳費

戸籍住民基本台帳費
 戸籍システム機器一式保守委託外 6 件 22,046,238円
 コンビニ交付システムクラウド導入機器一式賃借料外 2 件 13,741,200円

③ 第3款 民生費

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------------|----------------|------------|---------------|-------|
| 18,531,280,000 | 17,383,564,115 | 26,757,000 | 1,120,958,885 | 93.8 |

当年度の民生費は、予算現額 18,531,280,000 円に対し支出済額は 17,383,564,115 円となり、歳出総額の 30.5%を占め、予算現額に対する執行率は 93.8%となっている。

なお、翌年度へ 26,757,000 円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・社会福祉費

社会福祉総務費
 社会福祉協議会運営補助金外 6 件 145,580,000円
 生活困窮者自立相談支援事業業務委託外 3 件 24,073,000円
 社会福祉協議会緊急生活支援金補助金(緊急小口資金等本則対応分)外 2 件 13,684,189円

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| 新型コロナウイルス感染症生活困窮者自立支援金 | 13,200,000 円 |
| 住民税非課税世帯等臨時特別給付金 | 237,900,000 円 |
| 電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金 | 656,250,000 円 |
| 身体障害者等福祉費 | |
| サン・アビリティーズ川内指定管理料外 3 件 | 11,377,000 円 |
| 施設入所支援等補助事業扶助費 | 2,826,662,724 円 |
| 国庫支出金等精算返納金 (障害者(児)自立支援事業費) | 25,345,360 円 |
| 障害者医療費助成 | 214,448,577 円 |
| 特別障害者手当等 | 36,921,520 円 |
| 地域活動支援センター事業(デイサービス型)業務委託外 9 件 | 85,677,268 円 |
| 日中一時支援事業等補助事業扶助費 | 57,501,710 円 |
| 放課後等デイサービス等補助事業扶助費 | 744,524,510 円 |
| 国庫支出金等精算返納金 (障害児通所支援事業費) | 14,327,425 円 |
| ・老人福祉費 | |
| 老人福祉総務費 | |
| 高齢者クラブ連合会補助金 | 12,800,000 円 |
| 里生活支援ハウス指定管理料外 3 件 | 24,005,261 円 |
| 上甌老人福祉センター受変電設備改修工事 | 10,440,000 円 |
| 高齢者訪問給食サービス事業業務委託外 7 件 | 52,598,940 円 |
| 家族介護用品支給事業(20,567 枚) | 20,567,000 円 |
| 老人措置費 老人措置費 16 園分 | 451,601,126 円 |
| 介護保険対策費 | |
| 介護保険事業特別会計繰出金 | 1,684,725,944 円 |
| 地域介護基盤整備事業費補助金 | 34,057,000 円 |
| 養護老人ホーム費 | |
| 甌島敬老園指定管理料 | 30,425,000 円 |

| | | |
|------------|--|-----------------|
| 特別養護老人ホーム費 | 特別養護老人ホーム甌島敬老園ボイラー 改修工事外 1 件 | 19,680,250 円 |
| ・ 児童福祉費 | | |
| 児童福祉総務費 | 地域子育て支援センター事業委託等 15 件 | 114,874,500 円 |
| | 障害児保育事業補助金等 308 件 | 306,573,510 円 |
| | 低所得の子育て世帯に対する子育て世帯 生活支援特別給付金（ひとり親世帯以外分） | 47,550,000 円 |
| | 国庫支出金等精算返納金 | 82,442,000 円 |
| | 保育所等整備事業費補助金 | 167,897,000 円 |
| | 女性・児童家庭相談システム導入業務 委託外 2 件 | 10,331,145 円 |
| | 保育対策総合支援事業補助金 27 件 | 50,877,000 円 |
| 児童措置費 | 児童手当 | 1,576,735,000 円 |
| 児童館費 | 放課後児童クラブ運営補助金等 186 件 | 363,494,628 円 |
| 保育園費 | へき地保育所（里保育園）指定管理料 外 3 件 | 19,450,543 円 |
| | 保育所運営費（扶助） | 4,272,503,539 円 |
| | 施設等利用給付費（扶助） | 22,394,550 円 |
| | 国庫支出金等精算返納金 | 23,766,052 円 |
| 母子福祉費 | ひとり親家庭等医療費助成 | 51,099,083 円 |
| | 児童扶養手当 | 448,962,890 円 |
| | 低所得の子育て世帯に対する子育て世帯 生活支援特別給付金（ひとり親世帯分） | 69,600,000 円 |
| ・ 生活保護費 | | |
| 生活保護総務費 | 国庫支出金等精算返納金 | 192,740,605 円 |
| 扶助費 | 生活保護費 | 1,325,428,037 円 |

④ 第4款 衛生費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|------------|-------------|------|
| 7,312,530,000 | 6,863,548,507 | 18,350,000 | 430,631,493 | 93.9 |

当年度の衛生費は、予算現額7,312,530,000円に対し支出済額6,863,548,507円となり、歳出総額の12.0%を占め、予算現額に対する執行率は93.9%となっている。

なお、翌年度へ18,350,000円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・保健衛生費

保健衛生総務費

子ども医療費助成費（扶助） 347,682,943円

甌島診療所再編にかかる調査業務委託外3件 15,192,444円

救急医療施設等運営補助金（病院群輪番制病院運営事業）外7件 82,707,467円

国民健康保険直営診療施設勘定特別会計繰出金 350,848,001円

保健指導費 妊産婦・乳幼児健康診査等に関する委託業務外15件 82,932,842円

出産応援給付金外5件 88,152,487円

肺がん検診業務委託外29件 92,960,041円

予防費 新型コロナウイルス感染症の予防接種に係る委託契約（個別接種分）外62件 552,729,064円

子どもインフルエンザ予防接種補助金外4件 20,542,145円

新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費国庫補助金確定返納金外1件 31,351,000円

国民健康保険対策費

国民健康保険事業特別会計繰出金 777,336,533円

後期高齢者医療対策費

長寿健康診査（個別健診）業務委託外6件 78,941,400円

鹿児島県後期高齢者医療広域連合共通経費市町村負担金 33,521,582円

| | | |
|---------|-----------------------------------|-----------------|
| | 後期高齢者医療広域連合市町村療養給付費負担金（市町村負担分） | 1,275,469,801 円 |
| | 後期高齢者医療事業特別会計繰出金 | 442,445,495 円 |
| 環境衛生費 | 下甌島海岸漂着物等処理業務委託外 7 件 | 14,141,600 円 |
| 葬斎費 | 川内葬斎場やすらぎ苑施設指定管理料外 4 件 | 39,383,146 円 |
| ・ 清掃費 | | |
| 地域下水処理費 | | |
| | 永利浄化センター維持管理業務委託外 5 件 | 11,289,740 円 |
| | 小型合併処理浄化槽設置整備事業補助金 333 件 | 97,215,000 円 |
| ごみ処理費 | 一般廃棄物収集運搬業務委託（A 地区）外 10 件 | 381,983,430 円 |
| | ごみ減量再資源化補助金等 682 件 | 15,349,000 円 |
| | 川内クリーンセンター基幹的設備改良事業管理運営業務委託外 10 件 | 443,161,874 円 |
| | 川内クリーンセンター焼却灰等の運搬及び埋立処分業務委託外 15 件 | 221,248,335 円 |
| し尿処理費 | 下甌地域し尿及び浄化槽汚泥運搬業務委託 | 20,746,000 円 |
| | 川内汚泥再生処理センター施設整備運営事業に関する維持管理・運営委託 | 455,204,320 円 |
| ・ 水道費 | | |
| 水道費 | 温泉給湯事業特別会計繰出金 | 15,074,000 円 |

⑤ 第 5 款 労働費

（単位：円、％）

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|------------|------------|--------|---------|-------|
| 35,313,000 | 35,023,997 | 0 | 289,003 | 99.2 |

当年度の労働費は、予算現額 35,313,000 円に対し支出済額は 35,023,997 円となり、歳出総額の 0.1% を占め、予算現額に対する執行率は 99.2% となっている。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・労働諸費

| | | |
|------|--------------------|--------------|
| 労働諸費 | シルバー人材センター事業補助金 | 21,620,000 円 |
| | 東郷共同福祉施設指定管理料外 7 件 | 10,992,380 円 |

⑥ 第 6 款 農林水産業費

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 2,195,524,000 | 1,949,444,533 | 86,949,000 | 159,130,467 | 88.8 |

当年度の農林水産業費は、予算現額 2,195,524,000 円に対し支出済額 1,949,444,533 円となり、歳出総額の 3.4%を占め、予算現額に対する執行率は 88.8%となっている。

なお、翌年度へ 86,949,000 円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・農業費

| | | |
|-------|--------------------------|---------------|
| 農業総務費 | 祁答院大村北部生活センター指定管理料外 22 件 | 10,236,985 円 |
| | 新規就農者育成拠点施設解体工事（2 工区） | 40,267,000 円 |
| 農業振興費 | 農業者経営所得安定対策推進事業補助金外 8 件 | 34,973,123 円 |
| | 中山間地域等直接支払交付金 | 84,382,381 円 |
| | 農業公社運営補助金 | 12,700,000 円 |
| 園芸振興費 | 肥料費等高騰対策支援事業補助金外 11 件 | 112,268,020 円 |

・畜産業費

| | | |
|-------|----------------------|---------------|
| 畜産総務費 | 飼料費高騰対策支援事業補助金外 18 件 | 132,953,834 円 |
|-------|----------------------|---------------|

・農業土木費

| | | |
|---------|-------------------|--------------|
| 農業施設改良費 | 農道草刈清掃等業務委託外 37 件 | 18,055,860 円 |
|---------|-------------------|--------------|

| | | |
|--------|--------------------------------------|---------------|
| | 高城地区寄井田頭首工油圧管修繕工事 外 138 件 | 104,444,275 円 |
| | 土地改良区補助金 | 19,350,000 円 |
| | 多面的機能支払交付金（27地区） | 104,025,820 円 |
| | 県営土地改良事業に係る負担金 | 33,534,375 円 |
| | 川内川多目的取水管理組合負担金 | 12,166,424 円 |
| | 田海排水機場 3 号ポンプ改修工事 | 12,980,000 円 |
| | 湛水防除事業費 | |
| | 湯島排水機場外 9 機場保守点検業務委託 外 4 件 | 21,271,360 円 |
| | 網津排水機場高圧受電設備改修工事外 7 件 | 97,103,720 円 |
| ・ 林業費 | | |
| 林業振興費 | 鳥獣被害防止緊急捕獲等対策業務委託 外 11 件 | 91,566,400 円 |
| | 森林情報システム整備等業務委託外 8 件 | 20,380,000 円 |
| | 林業・木材産業構造改革事業補助金 35 件 | 41,273,000 円 |
| | 森林環境譲与税基金積立金 | 69,869,000 円 |
| 治山林道費 | 上甌地区林道草刈清掃等業務委託（前期） 外 41 件 | 26,303,788 円 |
| | 林道沢牟田線舗装維持修繕工事外 13 件 | 10,499,000 円 |
| | 特定離島ふるさとおこし推進事業 （森林管理道奥戸線舗装）外 1 件 | 11,491,000 円 |
| ・ 水産業費 | | |
| 水産振興費 | 漁業経営安定化緊急対策支援事業補助金 外 11 件 | 19,306,950 円 |
| | 離島漁業再生支援交付金 5 集落 | 18,454,400 円 |
| 漁港管理費 | 瀬々野浦漁港水産物供給基盤機能保全工事 外 6 件 | 50,735,200 円 |
| 漁港建設費 | 漁港漁場関係事業市町村負担金 | 10,916,000 円 |

⑦ 第7款 商工費

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 2,943,812,000 | 2,631,339,997 | 23,000,000 | 289,472,003 | 89.4 |

当年度の商工費は、予算現額2,943,812,000円に対し支出済額2,631,339,997円となり、歳出総額の4.6%を占め、予算現額に対する執行率は89.4%となっている。

なお、翌年度へ23,000,000円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・商工費

| | | |
|-------|-----------------------------------|--------------|
| 商工振興費 | 貿易振興協会補助金 | 72,471,638円 |
| | 甌島地域コミュニティ交通等運行業務委託外13件 | 213,895,923円 |
| | 地域間幹線系統確保維持費補助金外4件 | 26,992,448円 |
| | 肥薩おれんじ鉄道経営安定化支援事業補助金 | 11,011,226円 |
| | 中心市街地活性化推進事業業務委託外4件 | 16,374,300円 |
| | 新型コロナウイルス感染症関連地域の商いパワーアップ事業補助金外5件 | 207,389,610円 |
| | 営業時間短縮要請協力金負担金 | 52,219,000円 |
| | 新型コロナウイルス感染症関連事業回復支援金外12件 | 235,822,000円 |
| | 循環経済産業都市構想推進事業支援業務委託外8件 | 23,126,526円 |
| | 企業立地支援補助金外5件 | 292,191,057円 |
| | 地球にやさしい環境整備事業補助金 | 17,762,000円 |
| | 川内駅コンベンションセンター指定管理料外37件 | 298,532,626円 |
| | 祁答院生態系保存資料施設受電室改修工事外8件 | 10,944,900円 |
| 観光費 | プロモーション動画制作業務委託外12件 | 48,646,516円 |
| | 販路拡大推進事業業務委託外7件 | 71,453,784円 |

| | |
|------------------------------|--------------|
| 個人旅行型甌島旅行商品造成事業業務委託 外 6 件 | 64,736,180 円 |
| 川内大綱引補助金外 16 件 | 42,783,076 円 |

⑧ 第 8 款 土木費

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 7,381,122,000 | 5,377,065,261 | 1,802,928,000 | 201,128,739 | 72.8 |

当年度の土木費は、予算現額 7,381,122,000 円に対し支出済額 5,377,065,261 円となり、歳出総額の 9.4%を占め、予算現額に対する執行率は 72.8%となっている。

なお、翌年度へ 1,802,928,000 円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・ 土木管理費

| | | |
|-------|-----------------------|--------------|
| 建築指導費 | 既存住宅改修環境整備事業補助金 353 件 | 49,104,000 円 |
| | 危険廃屋等解体撤去促進事業補助金 41 件 | 12,754,000 円 |

・ 道路橋梁費

| | | |
|-------|-----------------------------|---------------|
| 道路維持費 | 道路愛護謝金 415 団体 | 12,651,277 円 |
| | 川内駅東西自由通路昇降機保守点検業務委託外 122 件 | 76,530,877 円 |
| | 市道鳥丸線道路法面整備工事外 648 件 | 641,898,507 円 |

道路新設改良費

| | | |
|--|---|---------------|
| | 地方特定道路整備事業及び県単道路整備事業に係る市町村負担金 | 24,000,000 円 |
| | 電源立地地域対策交付金事業 市道隈之城・高城線測量設計業務委託 (4-1) 外 19 件 | 62,665,500 円 |
| | 一般道路整備事業 市道宮崎・勝目線道路改良舗装工事 (3-1) 外 20 件 | 278,895,000 円 |
| | 市道馬場・掛川線道路改良舗装事業用地購入 27 件 | 22,964,924 円 |
| | 市道川永野・鹿角川線道路改良工事に係る電気工作物移設等工事補償外 29 件 | 19,580,804 円 |

| | | |
|---------|--|---------------|
| | 市道平佐・吉野山線外区画線設置工事 外 98 件 | 27,142,790 円 |
| 橋梁維持費 | 肥薩おれんじ鉄道上川内・川内間風口橋に おける橋梁補修工事に伴う委託料外 14 件 | 159,978,779 円 |
| | 道路メンテナンス事業 川内河口大橋耐震補強（P6）工事外 7 件 | 855,939,000 円 |
| | 直轄道路事業負担金 | 166,500,000 円 |
| ・ 河川費 | | |
| 河川総務費 | デジタル田園都市国家構想推進交付金事業 樋門・水閘門等情報伝達システム作成業務 委託外 58 件 | 27,887,785 円 |
| | 準用河川寒水川護岸整備工事（4-1） 外 43 件 | 35,760,414 円 |
| | 県単急傾斜地崩壊対策事業 春日原地区県単急傾斜地崩壊対策測量設計 業務委託外 3 件 | 23,354,000 円 |
| ・ 港湾費 | | |
| 港湾総務費 | 県施行港湾海岸事業市町村負担金外 1 件 | 111,806,000 円 |
| | 国施行港湾関係事業市町村負担金 | 105,656,250 円 |
| ・ 都市計画費 | | |
| 都市計画総務費 | 都市計画基礎調査業務委託外 11 件 | 29,474,880 円 |
| 街路費 | 横馬場田崎線整備事業 中ノ原交差点地質調査業務委託外 6 件 | 10,958,000 円 |
| | 都市計画道路横馬場田崎線整備事業用地購入 外 6 件 | 31,527,019 円 |
| | 都市計画道路横馬場田崎線整備事業に伴う 建物等移転補償外 16 件 | 243,728,020 円 |
| 土地区画整理費 | 天辰第一地区土地区画整理事業 特別会計繰出金 | 220,648,000 円 |
| | 天辰第二地区土地区画整理事業 特別会計繰出金 | 198,752,000 円 |
| | 入来温泉場地区土地区画整理事業 特別会計繰出金 | 87,275,000 円 |
| 下水道費 | 都市下水路断面修復実施設計業務委託 | 20,000,000 円 |

| | | |
|-------|--------------------------------------|---------------|
| 公園緑地費 | 都市公園（川内地域及び樋脇地域） 指定管理料外 74 件 | 176,890,154 円 |
| | 電源立地地域対策交付金事業 丸山自然公園トイレ改修工事外 19 件 | 61,269,520 円 |
| ・住宅費 | | |
| 住宅管理費 | 畳・襖張替え等修繕費 163 件 | 11,673,860 円 |
| | 市営住宅等指定管理料外 15 件 | 146,188,729 円 |
| | 桜ヶ丘住宅 302 号室改修工事外 12 件 | 87,345,256 円 |
| | 茶之木住宅共用部分改善工事設計業務委託 外 6 件 | 14,559,000 円 |
| | 後牟田住宅 2 号棟共用部分改善工事外 2 件 | 116,478,000 円 |

⑨ 第 9 款 消防費

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|-----------|-------------|-------|
| 2,209,342,000 | 2,104,032,127 | 3,333,000 | 101,976,873 | 95.2 |

当年度の消防費は、予算現額 2,209,342,000 円に対し支出済額 2,104,032,127 円となり、歳出総額の 3.7%を占め、予算現額に対する執行率は 95.2%となっている。

なお、翌年度へ 3,333,000 円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・消防費

| | | |
|---------|-----------------------------------|---------------|
| 常備消防費 | 消防救急デジタル無線設備保守点検業務 委託外 22 件 | 64,558,102 円 |
| | 備品購入（被服貸与外 65 件） | 12,733,035 円 |
| 非常備消防費 | 消防団員報酬（1,214 人） | 99,881,333 円 |
| | 鹿児島県市町村総合事務組合消防補償等 事業負担金外 10 件 | 32,804,001 円 |
| 常備消防施設費 | 上甌分駐所非常用発電設備改修工事外 4 件 | 28,975,700 円 |
| | 備品購入（救助工作車（Ⅱ型）外 2 件） | 196,319,200 円 |

| | | |
|----------|----------------------------------|--------------|
| 非常備消防施設費 | 朝陽分団朝陽部車庫詰所新築工事外 2 件 | 43,253,000 円 |
| | 備品購入（消防ポンプ自動車外 5 件） | 91,179,000 円 |
| 災害対策費 | 防災用気象観測システム保守点検業務委託外 22 件 | 13,954,418 円 |
| | 隈之城地区排水路整備工事外 1 件 | 41,397,000 円 |
| | 防災行政無線デジタル通信施設保守点検業務委託外 9 件 | 23,614,534 円 |
| | 備品購入（地域コミュニティ無線戸別受信機 250 台外 3 件） | 11,319,220 円 |

⑩ 第 10 款 教育費

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 4,337,206,000 | 4,112,345,425 | 42,850,000 | 182,010,575 | 94.8 |

当年度の教育費は、予算現額 4,337,206,000 円に対し支出済額 4,112,345,425 円となり、歳出総額の 7.2%を占め、予算現額に対する執行率は 94.8%となっている。

なお、翌年度へ 42,850,000 円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・教育総務費

| | | |
|----------|------------------------|--------------|
| 事務局費 | 川内地域学校等ごみ収集業務委託外 7 件 | 15,981,000 円 |
| 教育振興費 | 児童生徒知能検査・学力検査業務委託外 3 件 | 20,144,652 円 |
| | 離島高校生修学支援費 60 人 | 13,059,600 円 |
| | 外国語指導助手派遣業務委託 | 14,751,000 円 |
| 教職員住宅管理費 | 教職員住宅管理業務委託外 2 件 | 24,077,515 円 |

・小学校費

| | | |
|--------|------|--------------|
| 小学校管理費 | 光熱水費 | 98,304,280 円 |
| | 施設修繕 | 11,259,631 円 |

| | | |
|----------|--|---------------|
| | 学校施設管理業務委託（小学校分）外 45 件 | 50,667,804 円 |
| | 備品購入（空調機外） | 35,661,042 円 |
| 小学校教育振興費 | | |
| | 東郷学園スクールバス運行業務委託外 4 件 | 41,821,219 円 |
| | 就学援助費 1,289 人 | 69,304,316 円 |
| | 統合型校務支援システムネットワーク等 構築業務委託外 5 件 | 91,829,412 円 |
| 小学校建設費 | 永利小学校プール排水路設置工事外 40 件 | 28,823,623 円 |
| ・中学校費 | | |
| 中学校管理費 | 光熱水費 | 48,968,783 円 |
| | 施設修繕 | 6,300,329 円 |
| | 学校施設管理業務委託（中学校分）外 37 件 | 31,137,068 円 |
| | 備品購入（空調機外） | 16,753,505 円 |
| 中学校教育振興費 | | |
| | 川内中央中学校スクールバス運行業務委託 外 1 件 | 13,771,406 円 |
| | 就学援助費 601 人 | 56,586,732 円 |
| | 統合型校務支援システムネットワーク等 構築業務委託外 6 件 | 34,437,586 円 |
| ・社会教育費 | | |
| 文化振興費 | 社会資本整備総合交付金事業 （仮称）上ノ馬場拠点施設整備新築（建築） 工事外 3 件 | 60,007,000 円 |
| | 入来文化ホール・サンフラワーいき 指定管理料 | 10,291,200 円 |
| | 川内文化ホール解体工事外 1 件 | 161,715,748 円 |
| | 川内歴史資料館等指定管理料 （うち薩摩国分寺跡史跡公園・横岡古墳 公園分除く） | 19,333,540 円 |
| | 下甌郷土館武家門復元工事外 2 件 | 14,851,800 円 |
| | 川内まごころ文学館指定管理料外 1 件 | 31,018,880 円 |

| | | |
|---------|---|--------------|
| | (仮称) 甌ミュージアム恐竜化石博物館 改修設備工事(2工区)外1件 | 143,260,000円 |
| | 入来麓旧増田家住宅等指定管理料 | 9,951,000円 |
| 公民館費 | 中央公民館・中央図書館空調設備改修工事 設計業務委託外15件 | 24,577,060円 |
| | 樋脇・東郷公民館管理清掃業務委託外34件 | 23,616,631円 |
| | 入来公民館2階出窓改修工事外7件 | 10,980,610円 |
| 図書館費 | 薩摩川内市立中央図書館窓口等業務委託 外4件 | 32,652,300円 |
| | 備品購入 (一般図書3,725冊・児童図書1,908冊 外18件) | 12,353,503円 |
| 少年自然の家費 | 少年自然の家庁舎清掃業務委託外13件 | 11,067,347円 |
| ・保健体育費 | | |
| 保健体育総務費 | スポーツ協会運営補助金外5件 | 33,144,000円 |
| | 燃ゆる感動かごしま国体薩摩川内市実行 委員会負担金 | 20,607,000円 |
| 体育施設費 | 総合運動公園の有料公園施設指定管理料 外2件 | 106,701,124円 |
| | 総合体育館メインアリーナ外壁改修工事 外3件 | 242,248,860円 |
| | 総合運動公園施設維持補修基金積立金 | 170,336,000円 |
| | 備品購入(陸上競技場円盤・ハンマー投げ用 囲い外2件) | 12,253,890円 |
| | 樋脇グラウンド・ゴルフ場指定管理料 外19件 | 116,276,255円 |
| 給食センター費 | 川内学校給食センター給食調理等業務委託 外44件 | 266,410,962円 |
| | 学校給食食材高騰対策補助金外5件 | 44,210,920円 |
| | 備品購入(給食配送車1台外12件) | 13,751,875円 |

⑪ 第 11 款 災害復旧費

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| 1,647,093,000 | 1,239,124,534 | 175,022,000 | 232,946,466 | 75.2 |

当年度の災害復旧費は、予算現額 1,647,093,000 円に対し支出済額 1,239,124,534 円となり、歳出総額の 2.2% を占め、予算現額に対する執行率は 75.2% となっている。

なお、翌年度へ 175,022,000 円繰り越している。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

・農林水産施設災害復旧費

現年公共農林水産施設災害復旧費

R 4 年災林道横座線 1 号箇所災害復旧工事
外 19 件 143,374,600 円

現年単独農林水産施設災害復旧費

永利地区石神水路単独災害復旧工事
外 138 件 107,024,250 円

過年公共農林水産施設災害復旧費

2 災 2 1 5 - 1 0 0 9 号東舞洲地区
(頭首工) 災害復旧工事外 3 件 77,230,000 円

・土木施設災害復旧費

現年公共土木災害復旧費

市道江石里線地質調査業務委託外 24 件 38,537,496 円

3 災第 7 7 6 号市道片野浦青瀬線道路災害
復旧工事外 58 件 616,170,846 円

現年単独土木災害復旧費

中間水路単独災害復旧工事外 118 件 78,748,886 円

・その他公用・公共施設災害復旧費

現年公用・公共施設災害復旧費

とうごう五色親水公園災害復旧工事外 1 件 11,629,000 円

⑫ 第 12 款 公債費

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|--------|---------|-------|
| 4,859,092,000 | 4,858,709,359 | 0 | 382,641 | 100.0 |

当年度の公債費は、予算現額 4,859,092,000 円に対し支出済額 4,858,709,359 円となり、歳出総額の 8.5%を占めている。

支出済額については、次のとおりである。

・公債費

| | | |
|----|---------|-----------------|
| 元金 | 長期債償還元金 | 4,748,414,637 円 |
| 利子 | 長期債償還利子 | 110,294,722 円 |

なお、当年度末市債残高は 33,855,437,000 円となっている。

⑬ 第 13 款 諸支出金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|--------|-----------|-------|
| 1,238,381,000 | 1,233,903,960 | 0 | 4,477,040 | 99.6 |

当年度の諸支出金は、予算現額 1,238,381,000 円に対し支出済額 1,233,903,960 円となり、歳出総額の 2.2%を占め、予算現額に対する執行率は 99.6%となっている。

支出済額については、次のとおりである。

・公営企業費

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 公営企業費 | 水道事業一般会計負担金 | 11,019,000 円 |
| | 水道事業一般会計補助金 | 320,142,940 円 |
| | 水道事業一般会計出資金 | 37,556,000 円 |
| | 簡易水道事業一般会計負担金 | 796,000 円 |
| | 簡易水道事業一般会計補助金 | 136,834,020 円 |

| | |
|---------------|---------------|
| 簡易水道事業一般会計出資金 | 53,136,000 円 |
| 下水道事業一般会計負担金 | 7,842,000 円 |
| 下水道事業一般会計補助金 | 420,903,000 円 |
| 下水道事業一般会計出資金 | 245,675,000 円 |

⑭ 第 14 款 予備費

(単位：円)

| 議 決 予 算 額 | 充 用 額 | 予 算 残 額 |
|------------|-----------|------------|
| 50,000,000 | 6,613,000 | 43,387,000 |

- 1 総務費への 6,376,000 円の充用は、住民基本台帳事務におけるDV等支援措置被害者の個人情報漏洩したことによる損害賠償金、市税歳出還付金に要した経費である。
- 2 災害復旧費への 237,000 円の充用は、とうごう五色親水公園災害復旧に係る工事請負費に要した経費である。

3 特別会計

(1) 温泉給湯事業特別会計

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|------------|-------------|-----------|-------|
| 47,088,000 | 46,778,563 | 43,831,843 | 2,946,720 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △309,437 | 99.3 | 0 | 3,256,157 | 93.1 |

歳入総額は46,778,563円、歳出総額は43,831,843円、歳入歳出差引額は2,946,720円となり、実質収支額も同額である。

歳入の主なものは、分湯使用料30,001,790円、一般会計繰入金15,074,000円、前年度繰越金1,525,454円であり、収入未済額は分湯使用料・督促手数料の773,930円である。

なお、当年度の不納欠損額は、時効による分湯使用料37,250円（5件）及び督促手数料500円（5件）である。

歳出の主なものは、市道上之湯城之下線配湯管布設替工事外1件10,538,000円である。

< 各地域別温泉給湯事業経営状況 >

(単位：円)

| 区 分 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 |
|-------|------------|------------|------------|
| 樋 脇 | 32,769,888 | 30,092,212 | 2,677,676 |
| 入 来 | 11,865,711 | 10,483,074 | 1,382,637 |
| 祁 答 院 | 2,142,964 | 3,256,557 | △1,113,593 |
| 計 | 46,778,563 | 43,831,843 | 2,946,720 |

(2) 浄化槽事業特別会計

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|------------|-------------|-----------|-------|
| 11,527,000 | 11,133,751 | 11,133,751 | 0 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △393,249 | 96.6 | 0 | 393,249 | 96.6 |

歳入歳出総額は、同額の 11,133,751 円、歳入歳出差引額は 0 円となり、実質収支額も同額である。

歳入の主なものは、浄化槽排水施設使用料 6,355,510 円及び一般会計繰入金 4,776,240 円であり、収入未済額は浄化槽排水施設使用料・督促手数料の 57,200 円である。

歳出の主なものは、上甌地域戸別合併処理浄化槽維持管理業務委託 7,262,585 円である。

公債費では、長期債償還元金 1,621,729 円及び長期債償還利子 418,129 円を支出しており、当年度末市債残高は 18,496,273 円となっている。

(3) 天辰第一地区土地区画整理事業特別会計

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 302,162,000 | 274,123,010 | 262,752,875 | 11,370,135 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △28,038,990 | 90.7 | 37,883,000 | 1,526,125 | 87.0 |

歳入総額は 274,123,010 円、歳出総額は 262,752,875 円、歳入歳出差引額は 11,370,135 円となり、10,049,000 円を繰越明許費の繰越財源としているため、実質収支額は 1,321,135 円となる。

なお、繰越明許費として 37,883,000 円を翌年度へ繰り越している。

歳入の主なものは、保留地処分収入 1,699,943 円、国庫補助金 14,647,000 円、県補助金 820,000 円、一般会計繰入金 220,648,000 円、前年度繰越金 21,894,164 円及び土地区画整理事業債 14,400,000 円であり、収入未済額は国庫補助金 15,178,000 円及び県補助金 656,000 円で、収入未済額の全てが令和 5 年度への事業繰越に伴うものである。

歳出の主なものは、仮換地指定変更通知書作成業務委託外 8 件 4,869,200 円、都市計画道路大明神皿山線道路築造工事（4-3）外 17 件 52,700,000 円である。

公債費では、長期債償還元金 171,687,581 円及び長期債償還利子 8,939,295 円を支出しており、当年度末市債残高は 484,408,603 円となっている。

(4) 天辰第二地区土地区画整理事業特別会計

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 1,072,789,000 | 773,115,892 | 726,393,704 | 46,722,188 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △299,673,108 | 72.1 | 333,762,000 | 12,633,296 | 67.7 |

歳入総額は 773,115,892 円、歳出総額は 726,393,704 円、歳入歳出差引額は 46,722,188 円となり、45,780,000 円を繰越明許費の繰越財源としているため、実質収支額は 942,188 円となる。

なお、繰越明許費として 333,762,000 円を翌年度へ繰り越している。

歳入の主なものは、土木費負担金 204,280,000 円、国庫補助金 162,669,000 円、県補助金 8,315,000 円、一般会計繰入金 198,752,000 円、前年度繰越金 38,671,940 円及び土地区画整理事業債 160,400,000 円であり、収入未済額は土木費負担金 40,455,000 円、国庫補助金 125,111,000 円及び県補助金 6,216,000 円で、収入未済額の全てが令和 5 年度への事業繰越に伴うものである。

歳出の主なものは、建物等調査業務委託（4-1）外 10 件 12,122,950 円、区画道路 6-1 号外道路築造及び 1 B L 外整地工事（4-2）外 38 件 219,417,141 円、向田天辰線道路築造工事に係る九州地方整備局への負担金 108,923,100 円及び建物等移転補償外 65 件 315,810,757 円である。

公債費では、長期債償還元金 47,353,332 円及び長期債償還利子 1,349,088 円を支出しており、当年度末市債残高は 774,520,020 円となっている。

(5) 入来温泉場地区土地区画整理事業特別会計

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 198,955,000 | 154,164,676 | 133,766,881 | 20,397,795 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △44,790,324 | 77.5 | 61,735,000 | 3,453,119 | 67.2 |

歳入総額は 154,164,676 円、歳出総額は 133,766,881 円、歳入歳出差引額は 20,397,795 円となり、19,035,000 円を繰越明許費の繰越財源としているため、実質収支額は 1,362,795 円となる。

なお、繰越明許費として 61,735,000 円を翌年度へ繰り越している。

歳入の主なものは、一般会計繰入金 87,275,000 円、前年度繰越金 26,232,895 円及び土地区画整理事業債 40,600,000 円であり、収入未済額はなし。

歳出の主なものは、出来形確認測量業務委託（3-1）外 9 件 7,385,100 円、3・4・2 4 本通辻原線道路築造工事（3-2）外 10 件 43,669,045 円及び水道施設等移転補償外 4 件 4,520,965 円である。

公債費では、長期債償還元金 66,606,223 円及び長期債償還利子 2,087,210 円を支出しており、当年度末市債残高は 319,595,716 円となっている。

(6) 国民健康保険事業特別会計

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|----------------|----------------|------------|-------|
| 11,030,614,000 | 11,012,421,108 | 10,939,853,072 | 72,568,036 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △18,192,892 | 99.8 | 0 | 90,760,928 | 99.2 |

※ 収入済額は歳入還付未済額 315,284 円を含む。

歳入総額は 11,012,421,108 円、歳出総額は 10,939,853,072 円、歳入歳出差引額は 72,568,036 円となり、実質収支額も同額である。

歳入の主なものは、国民健康保険税 1,439,569,026 円（収納率 71.5%（現年度分 93.6%、滞納繰越分 15.3%））、県補助金 8,547,621,696 円、保険基盤安定繰入金外 3 件の一般会計繰入金 777,336,533 円、国民健康保険基金繰入金 134,416,000 円及び前年度繰越金 79,555,054 円であり、収入未済額は国民健康保険税 547,709,611 円、督促手数料 2,161,350 円、一般被保険者返納金 3,138,746 円である。

なお、当年度の不納欠損額は、時効等の理由による国民健康保険税 27,186,669 円（2,110 件）及び督促手数料 194,000 円（1,940 件）である。

＜ 年度別国民健康保険税の収入状況 ＞

（単位：円、%）

| 年度 | 区 分 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 収 納 率 | 対前年度 伸び率 |
|----|-------|---------------|---------------|-------|-------------|
| 4 | 現年度分 | 1,445,461,000 | 1,352,570,040 | 93.6 | △ 0.2 |
| | 滞納繰越分 | 568,690,422 | 86,998,986 | 15.3 | △ 0.1 |
| | 計 | 2,014,151,422 | 1,439,569,026 | 71.5 | 0.2 |
| 3 | 現年度分 | 1,495,058,100 | 1,402,903,163 | 93.8 | 0.1 |
| | 滞納繰越分 | 603,343,937 | 92,848,816 | 15.4 | △ 0.1 |
| | 計 | 2,098,402,037 | 1,495,751,979 | 71.3 | 1.4 |
| 2 | 現年度分 | 1,496,810,200 | 1,401,859,931 | 93.7 | 1.1 |
| | 滞納繰越分 | 651,823,931 | 100,901,197 | 15.5 | 1.6 |
| | 計 | 2,148,634,131 | 1,502,761,128 | 69.9 | 1.3 |

※ 収入済額は歳入還付未済額を含む。

歳出の主なものは、保険給付費 8,212,255,008 円、国民健康保険事業費納付金 2,346,389,280 円、特定健康診査業務委託（個別健診）外 6 件 74,571,097 円、人間ドック利用補助金 15,239,000 円、国民健康保険基金積立金 79,553,000 円、国民健康保険給付費等交付金交付額確定に伴う返還金外 1 件 62,263,090 円及び国民健康保険直営診療施設勘定繰出金（国保調整交付金分）65,376,000 円である。

なお、以下のとおり予備費の充用があった。

- ① 総務費への 447,000 円の充用は、新型コロナウイルス感染症の影響により、収入が減少した被保険者等に係る国民健康保険税の減免について、対象者に周知及び申請書類等を送付するため役務費（通信運搬費）に要した経費である。
- ② 保険給付費への 410,000 円の充用は、新型コロナウイルス感染症に感染した国民健康保険被保険者に対する傷病手当金を支給するため負担金補助及び交付金（補助金）に要した経費である。

< 保険給付の状況（出産一時金等を除く） >

（単位：円）

| 区 分 | 療養給付費 | 療 養 費 | 高額療養費 | 計 |
|---------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 令和 4 年度 | 6,988,261,554 | 44,729,324 | 1,139,104,079 | 8,172,094,957 |
| 令和 3 年度 | 6,988,616,025 | 47,390,083 | 1,141,504,388 | 8,177,510,496 |
| 令和 2 年度 | 6,869,476,683 | 48,092,533 | 1,159,470,372 | 8,077,039,588 |

< 国民健康保険税収入未済額の推移 >

（単位：円、％）

| 区 分 | 令和 4 年度 | 令和 3 年度 | 令和 2 年度 | 前年度比率 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 現 年 度 分 | 93,180,560 | 92,356,537 | 95,035,769 | 100.9 |
| 滞 納 繰 越 分 | 454,529,051 | 481,645,885 | 513,761,568 | 94.4 |
| 合 計 | 547,709,611 | 574,002,422 | 608,797,337 | 95.4 |

- ◆ 国民健康保険税について、被保険者間の負担の公平性を欠くことのないよう、引き続き未収対策に取り組まれ、収入未済額の更なる縮減に努められたい。

(7) 国民健康保険直営診療施設勘定特別会計

（単位：円、％）

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 1,052,568,000 | 897,441,853 | 895,821,853 | 1,620,000 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △155,126,147 | 85.3 | 31,120,000 | 125,626,147 | 85.1 |

歳入総額は 897,441,853 円、歳出総額は 895,821,853 円、歳入歳出差引額は 1,620,000 円となり、全額を繰越明許費の繰越財源としているため、実質収支額は 0 円である。

なお、繰越明許費として 31,120,000 円を翌年度へ繰り越している。

歳入の主なものは、診療収入 405,392,351 円、県補助金 20,380,000 円、一般会計繰入金外 1 件の繰入金 416,224,001 円及び診療施設等整備事業債 36,300,000 円であり、収入未済額は診療収入 5,070 円である。

歳出の主なものは、下甌手打診療所診療業務委託外 64 件 97,090,162 円、下甌歯科診療所移設(設備)工事外 4 件 22,547,250 円、派遣医師負担金外 17 件 17,392,067 円、備品購入(下甌手打診療所透析用水作製装置一式外 15 件) 45,627,340 円、医療用消耗器材費 37,150,243 円及び医薬品衛生材料費 152,277,353 円である。

公債費では、長期債償還元金 6,653,404 円及び長期債償還利子 866,741 円を支出しており、当年度末市債残高は 104,427,598 円となっている。

なお、以下のとおり予備費の充用があった。

総務費への 1,388,000 円の充用は、上甌診療所給湯設備の故障に係る工事請負費に要した経費、上甌診療所病室及び下甌手打診療所待合室エアコンの故障に係る取替のため備品購入費に要した経費である。

(8) 介護保険事業特別会計

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|----------------|----------------|-------------|-------|
| 11,762,582,000 | 11,370,658,422 | 10,831,672,798 | 538,985,624 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △391,923,578 | 96.7 | 0 | 930,909,202 | 92.1 |

※ 収入済額は歳入還付未済額 3,151,480 円を含む。

歳入総額は 11,370,658,422 円、歳出総額は 10,831,672,798 円、歳入歳出差引額は 538,985,624 円となり、実質収支額も同額である。

歳入の主なものは、介護保険料 1,944,429,360 円、国庫支出金 2,947,106,562 円、支払基金交付金 2,710,831,009 円、県支出金 1,646,774,287 円、一般会計繰入金 1,684,725,944 円及び前年度繰越金 434,727,269 円であり、収入未済額は介護保険料 63,387,100 円及び督促手数料 612,600 円である。

なお、当年度の不納欠損額は、時効等の理由による介護保険料 7,878,670 円(797 件)及び督促手数料 79,500 円(795 件)である。

< 年度別介護保険料の収入状況 >

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 | 対前年度伸縮率 |
|----|------|---------------|---------------|------------|------------|------|---------|
| 4 | 現年度 | 1,947,549,580 | 1,936,596,850 | 0 | 14,080,210 | 99.4 | 0.1 |
| | 滞納繰越 | 64,995,070 | 7,832,510 | 7,878,670 | 49,306,890 | 12.1 | 0.4 |
| | 計 | 2,012,544,650 | 1,944,429,360 | 7,878,670 | 63,387,100 | 96.6 | 0.3 |
| 3 | 現年度 | 1,933,028,390 | 1,919,832,440 | 0 | 13,820,570 | 99.3 | 0.0 |
| | 滞納繰越 | 67,873,280 | 7,928,970 | 8,448,500 | 51,502,410 | 11.7 | △2.5 |
| | 計 | 2,000,901,670 | 1,927,761,410 | 8,448,500 | 65,322,980 | 96.3 | 0.3 |
| 2 | 現年度 | 1,881,985,800 | 1,867,980,090 | 0 | 14,490,020 | 99.3 | 0.3 |
| | 滞納繰越 | 74,839,180 | 10,615,520 | 10,684,650 | 53,539,010 | 14.2 | 3.1 |
| | 計 | 1,956,824,980 | 1,878,595,610 | 10,684,650 | 68,029,030 | 96.0 | 0.4 |

※ 収入済額は歳入還付未済額を含む。

歳出の主なものは、保険給付費 9,773,866,782 円、地域支援事業費 600,534,935 円、介護給付費準備基金積立金 89,503,000 円及び令和 3 年度介護給付費国負担金返納金外 3 件 183,984,118 円である。

< 保険給付の状況 >

(単位：円)

| 区 分 | 令和 4 年度 | 令和 3 年度 | 令和 2 年度 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 居宅介護サービス費 | 4,758,862,159 | 4,776,080,640 | 4,831,629,062 |
| 施設介護サービス給付費 | 4,075,064,966 | 4,052,999,883 | 3,996,442,617 |
| 介護予防サービス給付諸費 | 279,309,176 | 282,982,489 | 273,885,336 |
| 審査支払手数料 | 9,114,336 | 9,166,176 | 9,210,888 |
| 高額介護サービス等費 | 249,295,335 | 255,818,704 | 257,344,960 |
| 高額医療合算介護サービス等費 | 30,321,792 | 30,478,340 | 29,828,316 |
| 特定入所者介護サービス等費 | 371,899,018 | 439,083,569 | 515,147,523 |
| 合 計 | 9,773,866,782 | 9,846,609,801 | 9,913,488,702 |

- ◆ **介護保険料について、収納率向上が図られているが、引き続き未収対策に取り組み、収入未済額の更なる縮減に努められたい。**

(9) 後期高齢者医療事業特別会計

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 収 支 差 引 額 | |
|-----------------|---------------|---------------|-----------|-------|
| 1,425,160,000 | 1,422,583,926 | 1,420,635,793 | 1,948,133 | |
| 予 算 現 額 に 対 す る | | | | |
| 収 入 増 減 | 収 納 率 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
| △2,576,074 | 99.8 | 0 | 4,524,207 | 99.7 |

※ 収入済額は歳入還付未済額 470,400 円を含む。

歳入総額は 1,422,583,926 円、歳出総額は 1,420,635,793 円、歳入歳出差引額は 1,948,133 円となり、実質収支額も同額である。

歳入の主なものは、後期高齢者医療保険料 958,895,700 円及び一般会計繰入金 442,445,495 円であり、収入未済額は普通徴収保険料 8,906,400 円（627 件）及び督促手数料 59,600 円（596 件）である。

なお、当年度の不納欠損額は、時効等の理由による後期高齢者医療保険料 35,500 円（11 件）及び督促手数料 1,100 円（11 件）である。

< 年度別後期高齢者医療保険料の収入状況 >

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 調 定 額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収 納 率 | 対前年度伸比率 |
|----|------|-------------|-------------|---------|-----------|-------|---------|
| 4 | 現年度 | 957,850,500 | 954,238,800 | 0 | 4,082,100 | 99.6 | 0.1 |
| | 滞納繰越 | 9,516,700 | 4,656,900 | 35,500 | 4,824,300 | 48.9 | 4.9 |
| | 計 | 967,367,200 | 958,895,700 | 35,500 | 8,906,400 | 99.1 | 0.1 |
| 3 | 現年度 | 907,802,700 | 903,399,500 | 0 | 4,762,400 | 99.5 | △0.1 |
| | 滞納繰越 | 8,730,900 | 3,841,800 | 136,800 | 4,754,300 | 44.0 | 2.4 |
| | 計 | 916,533,600 | 907,241,300 | 136,800 | 9,516,700 | 99.0 | 0.0 |
| 2 | 現年度 | 915,935,500 | 912,278,600 | 0 | 3,954,500 | 99.6 | 0.1 |
| | 滞納繰越 | 9,300,400 | 3,870,500 | 653,500 | 4,776,400 | 41.6 | △0.1 |
| | 計 | 925,235,900 | 916,149,100 | 653,500 | 8,730,900 | 99.0 | 0.2 |

※ 収入済額は歳入還付未済額を含む。

歳出の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金 1,398,946,600 円である。

< 年度別後期高齢者医療広域連合納付金の状況 >

(単位：円)

| 納付金 | 令和4年度 | 令和3年度 | 令和2年度 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 保険料分 | 958,961,700 | 907,130,600 | 915,447,700 |
| 保険基盤安定負担分 | 439,984,900 | 421,707,728 | 425,325,205 |
| 計 | 1,398,946,600 | 1,328,838,328 | 1,340,772,905 |

- ◆ 後期高齢者医療保険料について、収納率向上が図られているが、引き続き未収対策に取り組まれ、収入未済額の更なる縮減に努められたい。

4 財産に関する調書

(1) 公有財産

土地、建物、動産、物権、有価証券、出資による権利及び無体財産権の増減並びに決算年度末現在高は、次表のとおりである。

| 区 分 | | 前年度末現在高 | | 決算年度中増減 | | 決算年度末現在高 | |
|---------------|-------|---------------|----------------|------------|----------------|---------------|----------------|
| 土 | 地 | 95,936,789.83 | m ² | △20,686.58 | m ² | 95,916,103.25 | m ² |
| 建 | 物 | 637,246.80 | m ² | △4,683.24 | m ² | 632,563.56 | m ² |
| 動 産 | 船 舶 | 1 | 隻 | 0 | 隻 | 1 | 隻 |
| | 浮 棧 橋 | 2 | 基 | 0 | 基 | 2 | 基 |
| | 浮 魚 礁 | 1 | 基 | 0 | 基 | 1 | 基 |
| 物 権 | 地 上 権 | 4,731,331 | m ² | 0 | m ² | 4,731,331 | m ² |
| | 鉱 業 権 | 70,918 | m ² | 0 | m ² | 70,918 | m ² |
| | 温 泉 権 | 22 | 箇所 | 0 | 箇所 | 22 | 箇所 |
| | 冷泉の泉源 | 2 | 箇所 | 0 | 箇所 | 2 | 箇所 |
| 無体財産権 | 商標権 | 2 | 件 | 0 | 件 | 2 | 件 |
| 有 価 証 券 | | 46,276,650 | 円 | 0 | 円 | 46,276,650 | 円 |
| 出 資 に よ る 権 利 | | 274,713,000 | 円 | 0 | 円 | 274,713,000 | 円 |

(2) 重要物品

重要物品の年度中の増減は、次のとおりである。

〈増の部〉

防災緊急用具類 2 件（小型動力ポンプ 2 台）、車両類 11 件（救助工作車（Ⅱ型）外 10 台）、事務用機器類 2 件（窓口用セミセルフレジスター 2 台）、電子計算機器類 1 件（女性・児童家庭相談システム）、機械器具類 1 件（ヒュームフード）、衛生医療機器類 13 件（透析用水作製装置一式外 12 件）、厨房器具類 3 件（食缶消毒保管機（電気式）外 2 件）、体育用具類 1 件（円盤・ハンマー投げ用囲い）となっている。

《減の部》

車両類 22 件（大型電気路線バス外 21 台）、機械器具類 5 件（大型電気路線バス用急速充電器外 4 件）、冷暖房・空調機器類 4 件（パッケージエアコン 4 台）、衛生医療機器類 6 件（電子内視鏡装置外 5 件）となっている。

- ◆ **公用車の取扱いについて、運転手の不注意や確認不足を原因とする事故による修繕が見られることから、細心の注意を払い、より慎重な運転を心がけるよう留意されたい。**

(3) 債権

個人住民税外 4 件の債権については、年度中に 15,593,931 円の増で、決算年度末現在高は 624,186,406 円となっている。

(4) 基金

特定基金（財政調整基金外 18 基金）は、年度中に 763,199,000 円の増で、決算年度末残高は 16,771,316,000 円となっている。

年度内増減高の内訳として、増となった主なものは、市有施設保全基金 730,502,000 円、薩摩川内市総合運動公園施設維持補修基金 170,336,000 円及び介護給付費準備基金 89,503,000 円である。

減となった主なものは、財政調整基金 111,764,000 円、地域活性化基金 43,314,000 円、市民活動支援基金 14,264,000 円及び国民健康保険基金 54,863,000 円である。

運用基金（国民健康保険高額療養資金貸付基金外 6 基金）は、年度中に 1,079,187 円の減で、決算年度末現在高は 420,056,607 円となっている。

減となったものは、奨学資金貸付基金 1,080,000 円である。

む す び

令和4年度の一般会計と特別会計を合わせた決算総額は、歳入86,632,957千円、歳出82,261,384千円となり、前年度と比較すると歳入は4,087,538千円（4.5%）の減、歳出は4,531,483千円（5.2%）の減となっており、歳入から歳出を差し引いた形式収支は4,371,574千円、形式収支から翌年度への繰越財源を差し引いた実質収支は3,925,073千円の黒字となっている。

普通会計における財政分析指標を令和3年度と比較すると、財政基盤の強さを示す財政力指数は0.57で、前年度比で0.02ポイントの増となっているが、類似団体と比較しても低く、[1]から依然として乖離している。また、財政の弾力性を示す経常収支比率は91.3%で、前年度比で4.6ポイントの増となっており、適正な水準とされる70%～80%程度より高くなっており、財政構造の硬直化が続いている。

収入面において、自主財源の大部分を占める市税については、自主財源確保と住民負担の公平性の観点から、引き続き債務者の状況を的確に把握し、適宜法的措置を執るなど必要に応じて債権回収を強化していく必要があると考える。

なお、強制徴収が不可能な公債権や貸付金等の私債権について、現在、全庁的な債権管理が図られるよう、条例等の整備に取り組みされており、今後に期待するものである。

執行面において、これまで以上に費用対効果を念頭に、最少の経費で最大の効果を挙げられるよう効率的な執行と的確な財務処理を心掛けられたい。

予算についても性質上、把握や精査困難なものもあるが、可能な範囲で精査に努め、多額の不用額が生じることのないよう適時適切な管理に努め、限られた財源の効率的な運用を図っていただきたい。

また、支出面において、補助金交付について、事業報告書や精算書を十分精査し、その効果や余剰金の繰越額を検証し、公平性・透明性・妥当性を確保していただきたい。

最後に、令和4年度は、「健全で持続可能な未来創生予算」として、総合戦略に基づく施策の推進、未来創生10ビジョンの着実な展開、ウィズコロナやアフターコロナへの取組、SDGs・カーボンニュートラルの取組など、選択と集中により各種施策・事業の推進に取り組みされてこられたところである。今後も、人口減少、少子高齢化対策や交流人口の拡大、雇用機会の創出等、適切な対策を講じていくことと思われるが、社会保障、公共施設の維持、豪雨災害などの自然災害への対応など行政に対する要請はますます高まっていくことが予想されることから、なお一層の健全な行財政運営のために、各種事務・事業の振り返りを行いながら、社会・経済情勢の動向を的確に把握して、経費削減や財源確保に積極的に取り組み、地方自治の本旨である公平・公正なサービスの実現により市民福祉の向上が図られていくことを望むものである。

令和4年度 薩摩川内市基金運用状況審査意見

第1 審査の対象

- 1 奨学資金貸付基金
- 2 優良牛導入資金貸付基金
- 3 肥育素牛導入資金貸付基金
- 4 特別導入事業基金
- 5 国民健康保険高額療養資金貸付基金
- 6 介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金
- 7 下水道整備貸付基金

第2 審査の期間

令和5年6月30日から同年8月18日まで

第3 審査の方法

令和4年度における各基金の運用状況の審査に当たっては、基金運用状況調書に基づき、各基金条例の設置目的に従って適正かつ効率的に運用されているか、計数は正確であるかなどについて、関係書類及び証拠書類と照合精査するとともに関係職員の説明を求めながら審査を行った。

第4 審査の結果

各基金ともそれぞれの基金設置の目的に沿って、おおむね適正に運用されており、基金の現在高も正確であることを認めた。

第5 審査の内容

1 奨学資金貸付基金

当年度末における基金の現在高は、前年度末 23,420,000 円に対し、定住による返還免除額 1,080,000 円を差し引き 22,340,000 円となっている。

年度中の運用状況は、返還額が 1,248,800 円で、当年度末における貸付残額は 6,662,050 円となっている。

これと運用残額 15,677,950 円を合計すると 22,340,000 円となり、基金額と一致している。

また、未返還金は、当年度末における貸付基金返還期日到来分の総額が 3,612,850 円となっている。

なお、基金から生じた利子 131 円は、一般会計に振り替え済みである。

◆ **奨学資金貸付金の未返還金について、今後もなお一層の収入未済額の縮減に努められたい。**

2 優良牛導入資金貸付基金

当年度末における基金の現在高は、前年度末現在高 111,934,740 円に対し、当基金によって生じた利子相当額 448 円を一般会計から繰り入れ、111,935,188 円となっている。

年度中の運用状況は、導入（貸付）牛 18 頭、期間満了（完納分）30 頭で、当年度末貸付牛は 130 頭の 56,350,000 円となっている。

これと現金 55,585,188 円を合計すると 111,935,188 円となり、基金額と一致している。

3 肥育素牛導入資金貸付基金

当年度末における基金の現在高は、前年度末と同額の 63,000,000 円である。

年度中の運用状況は、導入（貸付）牛 12 頭、用途変更（回収）牛 8 頭で、当年度末の貸付牛は 35 頭の 20,653,537 円となっている。

これと現金 42,346,463 円を合計すると 63,000,000 円となり、基金額と一致している。

なお、基金から生じた利子 378 円は、一般会計に振り替え済みである。

4 特別導入事業基金

当年度末における基金の現在高は、前年度末現在高 64,831,054 円に対し、当該基金によって生じた利子相当額 365 円を一般会計から繰り入れ 64,831,419 円となっている。

年度中の運用状況は、導入（貸付）牛 4 頭、用途変更（回収）牛 3 頭で、当年度末貸付牛は 45 頭の 22,301,940 円となっている。

これと現金 42,529,479 円を合計すると 64,831,419 円となり、基金額と一致している。

5 国民健康保険高額療養資金貸付基金

当年度末における基金の現在高は、前年度末と同額の 25,950,000 円である。

年度中の運用状況は、貸付・償還ともに同件数同額の 4 件 2,234,768 円であり、当年度末貸付残高は生じないため預金残高が 25,950,000 円となり、基金額と一致している。

なお、基金から生じた利子 222 円は、国民健康保険事業特別会計に振り替え済みである。

6 介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金

当年度末における基金の現在高は、前年度末と同額の 12,000,000 円である。

年度中の運用状況は、貸付・償還ともに無く、当年度末貸付残高は生じないため預金残高が 12,000,000 円となり、基金額と一致している。

なお、基金から生じた利子 103 円は、一般会計に振り替え済みである。

7 下水道整備貸付基金

当年度末における基金の現在高は、前年度末と同額の 120,000,000 円である。

年度中の運用状況は、貸付は無く、償還件数 7 件 1,212,800 円で、当年度末貸付残高は 1,445,600 円となっている。

これと現金 118,554,400 円を合計すると 120,000,000 円となり、基金額と一致している。

なお、基金から生じた利子 1,005 円は、一般会計に振り替え済みである。