

7 一般会計

(1) 決算収支状況

一般会計における決算収支の状況は、次表のとおりである。

一般会計決算収支状況表

(単位：円)

| 区 分 | | 平成30年度 | 平成29年度 | 比較増減 | 前年度 対比(%) |
|---------------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 予 算 現 額 A | | 121,673,698,643 | 125,335,467,554 | △ 3,661,768,911 | 97.1 |
| 歳入 | 決 算 額 B | 115,127,801,116 | 120,634,017,541 | △ 5,506,216,425 | 95.4 |
| | 執 行 率 B/A | 94.6% | 96.2% | △1.6P | - |
| 歳出 | 決 算 額 C | 111,407,310,247 | 118,126,040,929 | △ 6,718,730,682 | 94.3 |
| | 執 行 率 C/A | 91.6% | 94.2% | △2.6P | - |
| 歳入歳出差引額（形式収支） D:B-C | | 3,720,490,869 | 2,507,976,612 | 1,212,514,257 | 148.3 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 E | | 1,194,241,135 | 437,728,790 | 756,512,345 | 272.8 |
| 実 質 収 支 D-E | | 2,526,249,734 | 2,070,247,822 | 456,001,912 | 122.0 |

当年度は、予算現額 1,216 億 7,369 万 8,643 円に対し、歳入決算額が 1,151 億 2,780 万 1,116 円、歳出決算額が 1,114 億 731 万 247 円で、歳入歳出差引額（形式収支）は 37 億 2,049 万 869 円であり、このうち翌年度へ繰り越すべき財源 11 億 9,424 万 1,135 円を差し引いた実質収支は 25 億 2,624 万 9,734 円の黒字となっている。

前年度と比較し、歳入は 55 億 621 万 6,425 円（△ 4.6%）、歳出は 67 億 1,873 万 682 円（△ 5.7%）それぞれ減少している。また、歳入歳出差引額（形式収支）は 12 億 1,251 万 4,257 円（48.3%）増加している。翌年度へ繰り越すべき財源は 7 億 5,651 万 2,345 円（172.8%）増加している。

なお、当年度実質収支から前年度実質収支を差し引いた単年度収支は 4 億 5,600 万 1,912 円の黒字となっている。

(2) 歳入

ア 歳入決算の概況

歳入の決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | 平成29年度 | 比較増減 | 前年度 対比(%) |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 予 算 現 額 A | 121,673,698,643 | 125,335,467,554 | △ 3,661,768,911 | 97.1 |
| 調 定 額 B | 117,613,483,923 | 123,071,921,500 | △ 5,458,437,577 | 95.6 |
| 収 入 済 額 C | 115,127,801,116 | 120,634,017,541 | △ 5,506,216,425 | 95.4 |
| 不 納 欠 損 額 | 104,469,331 | 112,108,502 | △ 7,639,171 | 93.2 |
| 収 入 未 済 額 | 2,391,650,497 | 2,352,331,956 | 39,318,541 | 101.7 |
| 執 行 率 C/A | 94.6% | 96.2% | △1.6P | - |
| 収 入 率 C/B | 97.9% | 98.0% | △0.1P | - |

予算現額に対する収入済額の割合（執行率）は 94.6%で、前年度と比較し 1.6 ポイント低下し、調定額に対する収入済額の割合（収入率）は 97.9%で、前年度と比較すると 0.1 ポイント低下している。

次に、不納欠損額は 1 億 446 万 9,331 円で、前年度と比較し 763 万 9,171 円（△ 6.8%）減少し、収入未済額は 23 億 9,165 万 497 円で、前年度と比較し 3,931 万 8,541 円（1.7%）増加している。

款別の歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

款別歳入決算年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 | 前年度 対比(%) |
|---------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|--------------|
| | 収入済額 | 構成比 (%) | 収入済額 | 構成比 (%) | | |
| 市 税 | 33,085,350,275 | 28.7 | 33,211,472,648 | 27.5 | △ 126,122,373 | 99.6 |
| 地方譲与税 | 777,457,333 | 0.7 | 773,701,277 | 0.7 | 3,756,056 | 100.5 |
| 利子割交付金 | 85,957,000 | 0.1 | 86,970,000 | 0.1 | △ 1,013,000 | 98.8 |
| 配当割交付金 | 122,070,000 | 0.1 | 159,962,000 | 0.1 | △ 37,892,000 | 76.3 |
| 株式等譲渡所得割 交 付 金 | 110,679,000 | 0.1 | 170,010,000 | 0.1 | △ 59,331,000 | 65.1 |
| 地方消費税交付金 | 4,834,751,000 | 4.2 | 4,632,370,000 | 3.8 | 202,381,000 | 104.4 |
| ゴルフ場利用税 交 付 金 | 44,638,317 | 0.0 | 52,993,447 | 0.1 | △ 8,355,130 | 84.2 |
| 自動車取得税 交 付 金 | 258,008,000 | 0.2 | 240,643,000 | 0.2 | 17,365,000 | 107.2 |
| 国有提供施設等 所在市助成交付金 | 74,323,000 | 0.1 | 78,899,000 | 0.1 | △ 4,576,000 | 94.2 |
| 地方特例交付金 | 163,071,000 | 0.1 | 134,162,000 | 0.1 | 28,909,000 | 121.5 |
| 地方交付税 | 25,585,474,000 | 22.2 | 26,655,009,000 | 22.1 | △ 1,069,535,000 | 96.0 |
| 交通安全対策 特 別 交 付 金 | 42,786,000 | 0.0 | 45,919,000 | 0.0 | △ 3,133,000 | 93.2 |
| 分担金及び負担金 | 954,307,000 | 0.8 | 979,433,369 | 0.8 | △ 25,126,369 | 97.4 |
| 使用料及び手数料 | 3,789,625,216 | 3.3 | 3,813,991,210 | 3.2 | △ 24,365,994 | 99.4 |
| 国庫支出金 | 16,451,594,759 | 14.3 | 17,563,059,476 | 14.6 | △ 1,111,464,717 | 93.7 |
| 県 支 出 金 | 7,539,692,571 | 6.6 | 8,087,737,893 | 6.7 | △ 548,045,322 | 93.2 |
| 財 産 収 入 | 341,304,829 | 0.3 | 408,251,422 | 0.3 | △ 66,946,593 | 83.6 |
| 寄 附 金 | 279,852,001 | 0.3 | 235,010,555 | 0.2 | 44,841,446 | 119.1 |
| 繰 入 金 | 3,649,545,423 | 3.2 | 2,978,392,042 | 2.5 | 671,153,381 | 122.5 |
| 繰 越 金 | 2,507,976,612 | 2.2 | 2,453,859,659 | 2.0 | 54,116,953 | 102.2 |
| 諸 収 入 | 4,958,658,780 | 4.3 | 5,170,844,543 | 4.3 | △ 212,185,763 | 95.9 |
| 市 債 | 9,470,679,000 | 8.2 | 12,701,326,000 | 10.5 | △ 3,230,647,000 | 74.6 |
| 合 計 | 115,127,801,116 | 100.0 | 120,634,017,541 | 100.0 | △ 5,506,216,425 | 95.4 |

当年度の歳入決算額は1,151億2,780万1,116円で、前年度と比較し55億621万6,425円(△4.6%)減少している。

歳入決算額の構成をみると、市税が330億8,535万275円(構成比28.7%)で最も多く、次いで地方交付税が255億8,547万4,000円(構成比22.2%)、国庫支出金が164億5,159

万 4,759 円（構成比 14.3%）、市債が 94 億 7,067 万 9,000 円（構成比 8.2%）、県支出金が 75 億 3,969 万 2,571 円（構成比 6.6%）などとなっている。

次に、前年度と比較し収入済額が増加した主な款及び増加額は、繰入金 6 億 7,115 万 3,381 円（22.5%）、地方消費税交付金 2 億 238 万 1,000 円（4.4%）である。

また、減少した主な款及び減少額は、市債 32 億 3,064 万 7,000 円（△ 25.4%）、国庫支出金 11 億 1,146 万 4,717 円（△ 6.3%）、地方交付税 10 億 6,953 万 5,000 円（△ 4.0%）、県支出金 5 億 4,804 万 5,322 円（△ 6.8%）、諸収入 2 億 1,218 万 5,763 円（△ 4.1%）、市税 1 億 2,612 万 2,373 円（△ 0.4%）、財産収入 6,694 万 6,593 円（△ 16.4%）、株式等譲渡所得割交付金 5,933 万 1,000 円（△ 34.9%）である。

次に、款別の収入未済額及び不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

款別収入未済額年度比較表

(単位:円)

| 区 分 | 平成 30 年度 | | 平成 29 年度 | | 比較増減 | 前年度 対比 (%) |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | 収入未済額 | 収入未済 率 (%) | 収入未済額 | 収入未済 率 (%) | | |
| 市 税 | 759,208,642 | 2.2 | 743,140,991 | 2.2 | 16,067,651 | 102.2 |
| 分担金及び負担金 | 69,411,389 | 6.7 | 78,030,125 | 7.3 | △ 8,618,736 | 89.0 |
| 使用料及び手数料 | 818,856,437 | 17.8 | 798,802,078 | 17.3 | 20,054,359 | 102.5 |
| 財 産 収 入 | 63,063,058 | 15.3 | 70,896,659 | 14.8 | △ 7,833,601 | 89.0 |
| 諸 収 入 | 681,110,971 | 12.0 | 661,462,103 | 11.3 | 19,648,868 | 103.0 |
| 合 計 | 2,391,650,497 | 2.0 | 2,352,331,956 | 1.9 | 39,318,541 | 101.7 |

注 収入未済率は、款ごとの調定額に対する収入未済額の割合。合計については、調定総額に対する収入未済額の割合。

款別不納欠損額年度比較表

(単位:円)

| 区 分 | 平成 30 年度 | | 平成 29 年度 | | 比較増減 | 前年度 対比 (%) |
|----------|-------------|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| | 不納欠損額 | 不納欠損 率 (%) | 不納欠損額 | 不納欠損 率 (%) | | |
| 市 税 | 69,365,122 | 0.2 | 63,498,851 | 0.2 | 5,866,271 | 109.2 |
| 分担金及び負担金 | 4,955,150 | 0.5 | 7,193,670 | 0.7 | △ 2,238,520 | 68.9 |
| 使用料及び手数料 | | | 110,250 | 0.0 | △ 110,250 | 皆減 |
| 財 産 収 入 | 7,539,520 | 1.8 | | | 7,539,520 | 皆増 |
| 諸 収 入 | 22,609,539 | 0.4 | 41,305,731 | 0.7 | △ 18,696,192 | 54.7 |
| 合 計 | 104,469,331 | 0.1 | 112,108,502 | 0.1 | △ 7,639,171 | 93.2 |

注 不納欠損率は、款ごとの調定額に対する不納欠損額の割合。合計については、調定総額に対する不納欠損額の割合。

イ 款別歳入決算状況

款別の歳入決算状況は、次のとおりである。

第1款 市税

(ア) 収入状況

当年度の市税の収入状況は、次表のとおりである。

市税の収入状況表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 調定額 | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|-------------|
| | | | 金額 B | 執行率 B/A(%) | | |
| 市民税 | 14,937,696,000 | 15,693,628,060 | 15,308,911,895 | 102.5 | 26,725,166 | 367,366,049 |
| 現年課税分 | 14,832,260,000 | 15,356,322,496 | 15,213,817,264 | 102.6 | 850,383 | 150,876,099 |
| 滞納繰越分 | 105,436,000 | 337,305,564 | 95,094,631 | 90.2 | 25,874,783 | 216,489,950 |
| 固定資産税 | 13,811,737,000 | 14,183,229,218 | 13,851,040,655 | 100.3 | 34,013,892 | 299,054,920 |
| 現年課税分 | 13,722,000,000 | 13,893,807,100 | 13,786,370,482 | 100.5 | 1,890,273 | 106,388,874 |
| 滞納繰越分 | 89,737,000 | 289,422,118 | 64,670,173 | 72.1 | 32,123,619 | 192,666,046 |
| 軽自動車税 | 699,890,000 | 738,176,250 | 685,979,493 | 98.0 | 4,190,898 | 48,090,859 |
| 現年課税分 | 686,790,000 | 690,861,200 | 674,159,579 | 98.2 | 38,000 | 16,740,421 |
| 滞納繰越分 | 13,100,000 | 47,315,050 | 11,819,914 | 90.2 | 4,152,898 | 31,350,438 |
| 市たばこ税 | 1,861,858,000 | 1,794,698,958 | 1,794,700,329 | 96.4 | | 2,950 |
| 現年課税分 | 1,861,858,000 | 1,794,694,223 | 1,794,695,594 | 96.4 | | 2,950 |
| 滞納繰越分 | | 4,735 | 4,735 | - | | |
| 特別土地保有税 | 337,000 | 8,332,749 | 450,295 | 133.6 | | 7,882,454 |
| 滞納繰越分 | 337,000 | 8,332,749 | 450,295 | 133.6 | | 7,882,454 |
| 入湯税 | 28,798,000 | 29,304,680 | 28,947,050 | 100.5 | | 357,630 |
| 現年課税分 | 28,698,000 | 28,962,500 | 28,915,250 | 100.8 | | 47,250 |
| 滞納繰越分 | 100,000 | 342,180 | 31,800 | 31.8 | | 310,380 |
| 都市計画税 | 1,410,996,000 | 1,456,117,453 | 1,415,320,558 | 100.3 | 4,435,166 | 36,453,780 |
| 現年課税分 | 1,400,596,000 | 1,418,002,700 | 1,406,912,444 | 100.5 | 254,527 | 10,922,700 |
| 滞納繰越分 | 10,400,000 | 38,114,753 | 8,408,114 | 80.8 | 4,180,639 | 25,531,080 |
| 合 計 | 32,751,312,000 | 33,903,487,368 | 33,085,350,275 | 101.0 | 69,365,122 | 759,208,642 |
| 現年課税分計 | 32,532,202,000 | 33,182,650,219 | 32,904,870,613 | 101.1 | 3,033,183 | 284,978,294 |
| 滞納繰越分計 | 219,110,000 | 720,837,149 | 180,479,662 | 82.4 | 66,331,939 | 474,230,348 |

市税収入全体で見ると、収入済額は 330 億 8,535 万 275 円で、予算現額 327 億 5,131 万 2,000 円に対する執行率は 101.0%となり、調定額 339 億 348 万 7,368 円に対する収入率は 97.6%となっている。また、不納欠損額は 6,936 万 5,122 円、収入未済額は 7 億 5,920 万

8,642円である。なお、歳入決算額全体に占める市税の割合は28.7%となっている。

市税収入の収入済額の内訳をみると、市民税が153億891万1,895円（構成比46.3%）と最も多く、次いで固定資産税が138億5,104万655円（構成比41.9%）、市たばこ税が17億9,470万329円（構成比5.4%）、都市計画税が14億1,532万558円（構成比4.3%）などとなっている。

次に、税目別の収入済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収入済額年度比較表

（単位：円）

| 区 分 | 平成30年度 | | | 平成29年度 | | | 比較増減 | 前年度 対比(%) |
|---------|----------------|------------|------------|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 収入済額 | 収入率 (%) | 構成比 (%) | 収入済額 | 収入率 (%) | 構成比 (%) | | |
| 市民税 | 15,308,911,895 | 97.5 | 46.3 | 15,176,311,713 | 97.7 | 45.7 | 132,600,182 | 100.9 |
| 現年課税分 | 15,213,817,264 | 99.1 | 46.0 | 15,062,430,519 | 99.3 | 45.4 | 151,386,745 | 101.0 |
| 滞納繰越分 | 95,094,631 | 28.2 | 0.3 | 113,881,194 | 30.9 | 0.3 | △18,786,563 | 83.5 |
| 固定資産税 | 13,851,040,655 | 97.7 | 41.9 | 14,061,530,093 | 97.8 | 42.4 | △210,489,438 | 98.5 |
| 現年課税分 | 13,786,370,482 | 99.2 | 41.7 | 13,977,838,684 | 99.3 | 42.1 | △191,468,202 | 98.6 |
| 滞納繰越分 | 64,670,173 | 22.3 | 0.2 | 83,691,409 | 27.2 | 0.3 | △19,021,236 | 77.3 |
| 軽自動車税 | 685,979,493 | 92.9 | 2.0 | 664,336,109 | 92.9 | 2.0 | 21,643,384 | 103.3 |
| 現年課税分 | 674,159,579 | 97.6 | 2.0 | 652,617,328 | 97.3 | 2.0 | 21,542,251 | 103.3 |
| 滞納繰越分 | 11,819,914 | 25.0 | 0.0 | 11,718,781 | 26.4 | 0.0 | 101,133 | 100.9 |
| 市たばこ税 | 1,794,700,329 | 100.0 | 5.4 | 1,838,915,102 | 100.0 | 5.5 | △44,214,773 | 97.6 |
| 現年課税分 | 1,794,695,594 | 100.0 | 5.4 | 1,838,915,102 | 100.0 | 5.5 | △44,219,508 | 97.6 |
| 滞納繰越分 | 4,735 | 100.0 | 0.0 | | | | 4,735 | 皆増 |
| 特別土地保有税 | 450,295 | 5.4 | 0.0 | 449,130 | 5.1 | 0.0 | 1,165 | 100.3 |
| 滞納繰越分 | 450,295 | 5.4 | 0.0 | 449,130 | 5.1 | 0.0 | 1,165 | 100.3 |
| 入湯税 | 28,947,050 | 98.8 | 0.1 | 29,484,450 | 98.9 | 0.1 | △537,400 | 98.2 |
| 現年課税分 | 28,915,250 | 99.8 | 0.1 | 29,380,200 | 99.9 | 0.1 | △464,950 | 98.4 |
| 滞納繰越分 | 31,800 | 9.3 | 0.0 | 104,250 | 25.1 | 0.0 | △72,450 | 30.5 |
| 都市計画税 | 1,415,320,558 | 97.2 | 4.3 | 1,440,446,051 | 97.2 | 4.3 | △25,125,493 | 98.3 |
| 現年課税分 | 1,406,912,444 | 99.2 | 4.3 | 1,429,283,731 | 99.2 | 4.3 | △22,371,287 | 98.4 |
| 滞納繰越分 | 8,408,114 | 22.1 | 0.0 | 11,162,320 | 27.2 | 0.0 | △2,754,206 | 75.3 |
| 合 計 | 33,085,350,275 | 97.6 | 100.0 | 33,211,472,648 | 97.7 | 100.0 | △126,122,373 | 99.6 |
| 現年課税分計 | 32,904,870,613 | 99.2 | 99.5 | 32,990,465,564 | 99.3 | 99.3 | △85,594,951 | 99.7 |
| 滞納繰越分計 | 180,479,662 | 25.0 | 0.5 | 221,007,084 | 28.7 | 0.7 | △40,527,422 | 81.7 |

当年度の市税収入決算額は330億8,535万275円で、前年度と比較し1億2,612万2,373

円（△ 0.4%）減少している。そのうち、現年課税分は 329 億 487 万 613 円で、前年度と比較し 8,559 万 4,951 円（△ 0.3%）減少しているが、これは主に、市民税が 1 億 5,138 万 6,745 円増加したものの、固定資産税が 1 億 9,146 万 8,202 円、市たばこ税が 4,421 万 9,508 円それぞれ減少したことによるものである。

滞納繰越分は 1 億 8,047 万 9,662 円で、前年度と比較し 4,052 万 7,422 円（△ 18.3%）減少している。これは主に、市民税が 1,878 万 6,563 円、固定資産税が 1,902 万 1,236 円それぞれ減少したことによるものである。

また、現年課税分の収入率は 99.2%、滞納繰越分の収入率は 25.0%で、前年度と比較し現年課税分は 0.1 ポイント、滞納繰越分は 3.7 ポイントそれぞれ低下し、全体の収入率は 97.6%となり前年度と比較し 0.1 ポイント低下している。

(イ) 収入未済額及び不納欠損額の状況

収入未済額の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収入未済額年度比較表

(単位:円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 | 前年度 対比(%) |
|-----------|-------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | 収入未済額 | 収入未済 率(%) | 収入未済額 | 収入未済 率(%) | | |
| 市 民 税 | 367,366,049 | 2.3 | 357,250,306 | 2.3 | 10,115,743 | 102.8 |
| 現年課税分 | 150,876,099 | 1.0 | 129,263,266 | 0.9 | 21,612,833 | 116.7 |
| 滞納繰越分 | 216,489,950 | 64.2 | 227,987,040 | 61.9 | △ 11,497,090 | 95.0 |
| 固 定 資 産 税 | 299,054,920 | 2.1 | 291,082,318 | 2.0 | 7,972,602 | 102.7 |
| 現年課税分 | 106,388,874 | 0.8 | 90,552,684 | 0.6 | 15,836,190 | 117.5 |
| 滞納繰越分 | 192,666,046 | 66.6 | 200,529,634 | 65.1 | △ 7,863,588 | 96.1 |
| 軽自動車税 | 48,090,859 | 6.5 | 47,868,850 | 6.7 | 222,009 | 100.5 |
| 現年課税分 | 16,740,421 | 2.4 | 18,041,108 | 2.7 | △ 1,300,687 | 92.8 |
| 滞納繰越分 | 31,350,438 | 66.3 | 29,827,742 | 67.1 | 1,522,696 | 105.1 |
| 市たばこ税 | 2,950 | 0.0 | 4,735 | 0.0 | △ 1,785 | 62.3 |
| 現年課税分 | 2,950 | 0.0 | 4,735 | 0.0 | △ 1,785 | 62.3 |
| 特別土地保有税 | 7,882,454 | 94.6 | 8,332,749 | 94.9 | △ 450,295 | 94.6 |
| 滞納繰越分 | 7,882,454 | 94.6 | 8,332,749 | 94.9 | △ 450,295 | 94.6 |
| 入 湯 税 | 357,630 | 1.2 | 342,180 | 1.1 | 15,450 | 104.5 |
| 現年課税分 | 47,250 | 0.2 | 31,800 | 0.1 | 15,450 | 148.6 |
| 滞納繰越分 | 310,380 | 90.7 | 310,380 | 74.9 | 0 | 100.0 |
| 都 市 計 画 税 | 36,453,780 | 2.5 | 38,259,853 | 2.6 | △ 1,806,073 | 95.3 |
| 現年課税分 | 10,922,700 | 0.8 | 11,637,386 | 0.8 | △ 714,686 | 93.9 |
| 滞納繰越分 | 25,531,080 | 67.0 | 26,622,467 | 65.0 | △ 1,091,387 | 95.9 |
| 合 計 | 759,208,642 | 2.2 | 743,140,991 | 2.2 | 16,067,651 | 102.2 |
| 現年課税分計 | 284,978,294 | 0.9 | 249,530,979 | 0.8 | 35,447,315 | 114.2 |
| 滞納繰越分計 | 474,230,348 | 65.8 | 493,610,012 | 64.0 | △ 19,379,664 | 96.1 |

注 収入未済率は、項目ごとの調定額に対する収入未済額の割合。

当年度の収入未済額は、市税全体では7億5,920万8,642円で、前年度と比較し1,606万7,651円(2.2%)増加している。内訳は、市民税が3億6,736万6,049円で、前年度と比較し1,011万5,743円(2.8%)、固定資産税が2億9,905万4,920円で、前年度と比較し797万2,602円(2.7%)、軽自動車税が4,809万859円で、前年度と比較し22万2,009

円（0.5%）、入湯税が35万7,630円で、前年度と比較し1万5,450円（4.5%）それぞれ増加している。一方、都市計画税が3,645万3,780円で、前年度と比較し180万6,073円（△4.7%）、特別土地保有税が788万2,454円で、前年度と比較し45万295円（△5.4%）、市たばこ税が2,950円で、前年度と比較し1,785円（△37.7%）それぞれ減少している。なお、滞納繰越分が収入未済額の62.5%を占めている。

次に、不納欠損額の状態を前年度と比較すると、次表のとおりである。

不納欠損の事由別明細及び年度比較表

(単位：件、円)

| 区 分 | 不 納 欠 損 の 事 由 別 分 類 | | | | | | 平成30年度 合 計 | | 平成29年度 | | 比較増減 | |
|-----------|------------------------------|------------|--------------------------|------------|------------------------|------------|---------------|------------|--------|------------|--------|------------|
| | 地方税法第15条の7第4項 (執行停止後3年経過) | | 地方税法第15条の7第5項 (会社倒産等) | | 地方税法第18条第1項 (時効の完成) | | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | | | | | | |
| 市 民 税 | 165 | 14,665,805 | 105 | 5,601,462 | 210 | 6,457,899 | 480 | 26,725,166 | 732 | 27,681,838 | △252 | △956,672 |
| 個人 | | | 20 | 808,783 | | | 20 | 808,783 | 27 | 862,923 | △7 | △54,140 |
| 法人 | 162 | 14,265,805 | 69 | 3,547,055 | 204 | 6,104,099 | 435 | 23,916,959 | 658 | 23,160,689 | △223 | 756,270 |
| 滞納繰越分 | | | 2 | 41,600 | | | 2 | 41,600 | 1 | 50,000 | 1 | △8,400 |
| 滞納繰越分 | 3 | 400,000 | 14 | 1,204,024 | 6 | 353,800 | 23 | 1,957,824 | 46 | 3,608,226 | △23 | △1,650,402 |
| 固 定 資 産 税 | 36 | 8,594,751 | 240 | 18,883,770 | 376 | 6,535,371 | 652 | 34,013,892 | 866 | 29,085,862 | △214 | 4,928,030 |
| 現年課税分 | | | 19 | 1,890,273 | | | 19 | 1,890,273 | 24 | 4,854,162 | △5 | △2,963,889 |
| 滞納繰越分 | 36 | 8,594,751 | 221 | 16,993,497 | 376 | 6,535,371 | 633 | 32,123,619 | 842 | 24,231,700 | △209 | 7,891,919 |
| 軽自動車税 | 61 | 1,866,680 | 42 | 475,288 | 267 | 1,848,930 | 370 | 4,190,898 | 552 | 2,887,486 | △182 | 1,303,412 |
| 現年課税分 | | | 5 | 38,000 | | | 5 | 38,000 | 1 | 3,600 | 4 | 34,400 |
| 滞納繰越分 | 61 | 1,866,680 | 37 | 437,288 | 267 | 1,848,930 | 365 | 4,152,898 | 551 | 2,883,886 | △186 | 1,269,012 |
| 都 市 計 画 税 | (36) | 1,157,454 | (235) | 2,416,702 | (374) | 861,010 | (645) | 4,435,166 | (857) | 3,843,865 | (△212) | 591,501 |
| 現年課税分 | | | (19) | 254,527 | | | (19) | 254,527 | (24) | 649,445 | (△5) | △394,918 |
| 滞納繰越分 | (36) | 1,157,454 | (216) | 2,162,175 | (374) | 861,010 | (626) | 4,180,639 | (833) | 3,194,220 | (△207) | 986,419 |
| 合 計 | 262 | 26,284,690 | 387 | 27,377,222 | 853 | 15,703,210 | 1,502 | 69,365,122 | 2,150 | 63,498,851 | △648 | 5,866,271 |
| 現年課税分 | | | 46 | 3,033,183 | | | 46 | 3,033,183 | 53 | 6,420,130 | △7 | △3,386,947 |
| 滞納繰越分 | 262 | 26,284,690 | 341 | 24,344,039 | 853 | 15,703,210 | 1,456 | 66,331,939 | 2,097 | 57,078,721 | △641 | 9,253,218 |
| 構 成 比 | | 37.9% | | 39.5% | | 22.6% | | 100.0% | | | | |

注1 ()の数値は固定資産税(土地・家屋分)と重複するため合計には加えていない。

2 件数は、原則として課税年度及び税目ごとの納税義務者件数である。

不納欠損額は、市税全体では6,936万5,122円で、前年度と比較し586万6,271円(9.2%)増加し、件数は1,502件で、前年度と比較し648件(△30.1%)減少している。内訳は、市民税が2,672万5,166円で、前年度と比較し95万6,672円(△3.5%)減少している一方で、固定資産税が3,401万3,892円で、前年度と比較し492万8,030円(16.9%)、軽自動車税が419万898円で、前年度と比較し130万3,412円(45.1%)、都市計画税が443万5,166円で、前年度と比較し59万1,501円(15.4%)それぞれ増加している。なお、滞納繰越分が不納欠損額の95.6%を占めている。

第2款 地方譲与税

地方譲与税の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 809,665,000 | 777,457,333 | 777,457,333 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 764,827,000 | 773,701,277 | 773,701,277 | 100.0% | | |
| 比較増減 | 44,838,000 | 3,756,056 | 3,756,056 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 105.9% | 100.5% | 100.5% | - | | |

収入済額 7億7,745万7,333円は、歳入決算額全体の0.7%を占め、前年度と比較し375万6,056円(0.5%)増加している。

また、項別の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別収入状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B (%) |
|----------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-----------------------|
| | 収入済額 A | 構成比 (%) | 収入済額 B | 構成比 (%) | | |
| 地方揮発油譲与税 | 216,213,000 | 27.8 | 214,852,000 | 27.8 | 1,361,000 | 100.6 |
| 自動車重量譲与税 | 532,608,000 | 68.5 | 526,628,000 | 68.1 | 5,980,000 | 101.1 |
| 特別とん譲与税 | 28,636,333 | 3.7 | 32,221,277 | 4.1 | △3,584,944 | 88.9 |
| 合 計 | 777,457,333 | 100.0 | 773,701,277 | 100.0 | 3,756,056 | 100.5 |

地方揮発油譲与税の決算額は2億1,621万3,000円で、前年度と比較し136万1,000円(0.6%)増加している。

自動車重量譲与税の決算額は5億3,260万8,000円で、前年度と比較し598万円(1.1%)増加している。

特別とん譲与税の決算額は2,863万6,333円で、前年度と比較し358万4,944円(△11.1%)減少している。

第3款 利子割交付金

利子割交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|------------|------------|------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 36,719,000 | 85,957,000 | 85,957,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 44,015,000 | 86,970,000 | 86,970,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △7,296,000 | △1,013,000 | △1,013,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 83.4% | 98.8% | 98.8% | - | | |

収入済額 8,595万7,000円は、歳入決算額全体の0.1%を占め、前年度と比較し101万3,000円(△1.2%)減少している。

第4款 配当割交付金

配当割交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 100,115,000 | 122,070,000 | 122,070,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 258,905,000 | 159,962,000 | 159,962,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △158,790,000 | △37,892,000 | △37,892,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 38.7% | 76.3% | 76.3% | - | | |

収入済額 1億2,207万円は、歳入決算額全体の0.1%を占め、前年度と比較し3,789万2,000円(△23.7%)減少している。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得割交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|--------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 102,952,000 | 110,679,000 | 110,679,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 265,862,000 | 170,010,000 | 170,010,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △162,910,000 | △59,331,000 | △59,331,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 38.7% | 65.1% | 65.1% | - | | |

収入済額 1億1,067万9,000円は、歳入決算額全体の0.1%を占め、前年度と比較し5,933万1,000円(△34.9%)減少している。

第6款 地方消費税交付金

地方消費税交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 4,680,553,000 | 4,834,751,000 | 4,834,751,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 5,110,088,000 | 4,632,370,000 | 4,632,370,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △429,535,000 | 202,381,000 | 202,381,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 91.6% | 104.4% | 104.4% | - | | |

収入済額 48億3,475万1,000円は、歳入決算額全体の4.2%を占め、前年度と比較し2億238万1,000円(4.4%)増加している。

第7款 ゴルフ場利用税交付金

ゴルフ場利用税交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| | | | 金 額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 54,181,000 | 44,638,317 | 44,638,317 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 50,368,000 | 52,993,447 | 52,993,447 | 100.0% | | |
| 比較増減 | 3,813,000 | △ 8,355,130 | △ 8,355,130 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 107.6% | 84.2% | 84.2% | - | | |

収入済額は4,463万8,317円で、前年度と比較し835万5,130円(△15.8%)減少している。

第8款 自動車取得税交付金

自動車取得税交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| | | | 金 額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 331,817,000 | 258,008,000 | 258,008,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 208,917,000 | 240,643,000 | 240,643,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | 122,900,000 | 17,365,000 | 17,365,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 158.8% | 107.2% | 107.2% | - | | |

収入済額2億5,800万8,000円は、歳入決算額全体の0.2%を占め、前年度と比較し1,736万5,000円(7.2%)増加している。

第9款 国有提供施設等所在市助成交付金

国有提供施設等所在市助成交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 78,899,000 | 74,323,000 | 74,323,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 84,115,000 | 78,899,000 | 78,899,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △ 5,216,000 | △ 4,576,000 | △ 4,576,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 93.8% | 94.2% | 94.2% | - | | |

収入済額 7,432万3,000円は、歳入決算額全体の0.1%を占め、前年度と比較し457万6,000円(△5.8%)減少している。

第10款 地方特例交付金

地方特例交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 155,628,000 | 163,071,000 | 163,071,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 134,116,000 | 134,162,000 | 134,162,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | 21,512,000 | 28,909,000 | 28,909,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 116.0% | 121.5% | 121.5% | - | | |

収入済額 1億6,307万1,000円は、歳入決算額全体の0.1%を占め、前年度と比較し2,890万9,000円(21.5%)増加している。

第11款 地方交付税

地方交付税の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|----------------|----------------|----------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 26,124,170,000 | 25,585,474,000 | 25,585,474,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 25,443,000,000 | 26,655,009,000 | 26,655,009,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | 681,170,000 | △1,069,535,000 | △1,069,535,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 102.7% | 96.0% | 96.0% | - | | |

収入済額 255億8,547万4,000円は、歳入決算額全体の22.2%を占め、前年度と比較し10億6,953万5,000円(△4.0%)減少している。これは主に、普通交付税の算定における地方消費税交付金等の基準財政収入額の増加及び公債費等の基準財政需要額の減少によるものである。

第12款 交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|------------|------------|------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 44,059,000 | 42,786,000 | 42,786,000 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 46,311,000 | 45,919,000 | 45,919,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △2,252,000 | △3,133,000 | △3,133,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 95.1% | 93.2% | 93.2% | - | | |

収入済額は4,278万6,000円で、前年度と比較し313万3,000円(△6.8%)減少している。

第13款 分担金及び負担金

分担金及び負担金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収 入 済 額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|--------------|---------------|--------------|------------|-------------|-------------|
| | | | 金 額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 973,073,000 | 1,028,673,539 | 954,307,000 | 92.8% | 4,955,150 | 69,411,389 |
| 平成29年度 | 997,869,150 | 1,064,657,164 | 979,433,369 | 92.0% | 7,193,670 | 78,030,125 |
| 比較増減 | △ 24,796,150 | △ 35,983,625 | △ 25,126,369 | 0.8P | △ 2,238,520 | △ 8,618,736 |
| 前年度対比 | 97.5% | 96.6% | 97.4% | - | 68.9% | 89.0% |

収入済額 9億5,430万7,000円は、歳入決算額全体の0.8%を占め、前年度と比較し2,512万6,369円(△2.6%)減少している。

不納欠損額は495万5,150円で、前年度と比較し223万8,520円(△31.1%)減少している。不納欠損額の主なものは、児童福祉費負担金(保育所入所に係る保護者負担金等)493万3,950円である。

収入未済額は6,941万1,389円で、前年度と比較し861万8,736円(△11.0%)減少している。収入未済額の主なものは、児童福祉費負担金(保育所入所に係る保護者負担金等)6,233万4,980円である。

また、項別の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別収入状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B (%) |
|-------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|-----------------------|
| | 収入済額 A | 構成比 (%) | 収入済額 B | 構成比 (%) | | |
| 分 担 金 | 13,573,198 | 1.4 | 22,742,128 | 2.3 | △ 9,168,930 | 59.7 |
| 負 担 金 | 940,733,802 | 98.6 | 956,691,241 | 97.7 | △ 15,957,439 | 98.3 |
| 合 計 | 954,307,000 | 100.0 | 979,433,369 | 100.0 | △ 25,126,369 | 97.4 |

分担金の決算額は1,357万3,198円で、前年度と比較し916万8,930円(△40.3%)減少している。

負担金の決算額は9億4,073万3,802円で、前年度と比較し1,595万7,439円(△1.7%)減少している。

第14款 使用料及び手数料

使用料及び手数料の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|-----------|-------------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 3,933,525,000 | 4,608,481,653 | 3,789,625,216 | 82.2% | | 818,856,437 |
| 平成29年度 | 3,984,311,000 | 4,612,903,538 | 3,813,991,210 | 82.7% | 110,250 | 798,802,078 |
| 比較増減 | △ 50,786,000 | △ 4,421,885 | △ 24,365,994 | △ 0.5P | △ 110,250 | 20,054,359 |
| 前年度対比 | 98.7% | 99.9% | 99.4% | - | 皆減 | 102.5% |

収入済額 37 億 8,962 万 5,216 円は、歳入決算額全体の 3.3%を占め、前年度と比較し 2,436 万 5,994 円 (△ 0.6%) 減少している。

収入未済額は 8 億 1,885 万 6,437 円で、前年度と比較し 2,005 万 4,359 円 (2.5%) 増加している。当年度の収入未済額の主なもの、住宅使用料 8 億 825 万 8,194 円である。

また、項別の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別収入状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B (%) |
|-------|---------------|------------|---------------|------------|--------------|-----------------------|
| | 収入済額 A | 構成比 (%) | 収入済額 B | 構成比 (%) | | |
| 使 用 料 | 2,850,804,258 | 75.2 | 2,877,083,483 | 75.4 | △ 26,279,225 | 99.1 |
| 手 数 料 | 938,820,958 | 24.8 | 936,907,727 | 24.6 | 1,913,231 | 100.2 |
| 合 計 | 3,789,625,216 | 100.0 | 3,813,991,210 | 100.0 | △ 24,365,994 | 99.4 |

使用料の決算額は 28 億 5,080 万 4,258 円で、前年度と比較し 2,627 万 9,225 円 (△ 0.9%) 減少している。

手数料の決算額は 9 億 3,882 万 958 円で、前年度と比較し 191 万 3,231 円 (0.2%) 増加している。

第15款 国庫支出金

国庫支出金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|----------------|-----------------|-----------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 17,818,633,339 | 16,451,594,759 | 16,451,594,759 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 18,570,679,678 | 17,563,059,476 | 17,563,059,476 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △ 752,046,339 | △ 1,111,464,717 | △ 1,111,464,717 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 96.0% | 93.7% | 93.7% | - | | |

収入済額 164億5,159万4,759円は、歳入決算額全体の14.3%を占め、前年度と比較し11億1,146万4,717円(△6.3%)減少している。

また、項別の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別収入状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B (%) |
|-------|----------------|------------|----------------|------------|-----------------|-----------------------|
| | 収入済額 A | 構成比 (%) | 収入済額 B | 構成比 (%) | | |
| 国庫負担金 | 14,002,985,635 | 85.1 | 14,093,811,306 | 80.2 | △ 90,825,671 | 99.4 |
| 国庫補助金 | 2,393,505,809 | 14.6 | 3,404,151,583 | 19.4 | △ 1,010,645,774 | 70.3 |
| 委託金 | 55,103,315 | 0.3 | 65,096,587 | 0.4 | △ 9,993,272 | 84.6 |
| 合 計 | 16,451,594,759 | 100.0 | 17,563,059,476 | 100.0 | △ 1,111,464,717 | 93.7 |

国庫負担金の決算額は140億298万5,635円で、前年度と比較し9,082万5,671円(△0.6%)減少している。これは主に、児童福祉費負担金の施設型給付費負担金が1億1,281万977円、障害児通所支援給付費負担金が9,512万9,203円増加したものの、生活保護費負担金が2億3,429万7,075円、児童手当負担金が2,931万9,669円減少したことによるものである。

国庫補助金の決算額は23億9,350万5,809円で、前年度と比較し10億1,064万5,774円(△29.7%)減少している。これは主に、臨時福祉給付金給付事業費補助金の皆減等により社会福祉費補助金が9億845万5,771円減少したことによるものである。

委託金の決算額は5,510万3,315円で、前年度と比較し999万3,272円(△15.4%)減少している。

第16款 県支出金

県支出金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収 入 済 額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|-------|-------|
| | | | 金 額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 8,078,849,514 | 7,539,692,571 | 7,539,692,571 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 8,540,160,333 | 8,087,737,893 | 8,087,737,893 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △ 461,310,819 | △ 548,045,322 | △ 548,045,322 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 94.6% | 93.2% | 93.2% | - | | |

収入済額 75億3,969万2,571円は、歳入決算額全体の6.6%を占め、前年度と比較し5億4,804万5,322円(△6.8%)減少している。

また、項別の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別収入状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B (%) |
|---------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|-----------------------|
| | 収入済額 A | 構成比 (%) | 収入済額 B | 構成比 (%) | | |
| 県 負 担 金 | 4,958,655,673 | 65.8 | 4,902,783,740 | 60.6 | 55,871,933 | 101.1 |
| 県 補 助 金 | 2,144,663,544 | 28.4 | 2,584,665,966 | 32.0 | △ 440,002,422 | 83.0 |
| 委 託 金 | 436,373,354 | 5.8 | 600,288,187 | 7.4 | △ 163,914,833 | 72.7 |
| 合 計 | 7,539,692,571 | 100.0 | 8,087,737,893 | 100.0 | △ 548,045,322 | 93.2 |

県負担金の決算額は49億5,865万5,673円で、前年度と比較し5,587万1,933円(1.1%)増加している。

県補助金の決算額は21億4,466万3,544円で、前年度と比較し4億4,000万2,422円(△17.0%)減少している。これは主に、社会福祉費補助金の介護施設等整備補助金が4億3,166万円皆減したことによるものである。

委託金の決算額は4億3,637万3,354円で、前年度と比較し1億6,391万4,833円(△27.3%)減少している。これは主に、選挙費委託金が1億5,262万5,744円減少したことによるものである。

第17款 財産収入

財産収入の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|-------------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 419,339,000 | 411,907,407 | 341,304,829 | 82.9% | 7,539,520 | 63,063,058 |
| 平成29年度 | 485,425,000 | 479,148,081 | 408,251,422 | 85.2% | | 70,896,659 |
| 比較増減 | △ 66,086,000 | △ 67,240,674 | △ 66,946,593 | △ 2.3P | 7,539,520 | △ 7,833,601 |
| 前年度対比 | 86.4% | 86.0% | 83.6% | - | 皆増 | 89.0% |

収入済額 3億4,130万4,829円は、歳入決算額全体の0.3%を占め、前年度と比較し6,694万6,593円(△16.4%)減少している。

不納欠損額は753万9,520円で、すべて土地建物貸付収入である。

収入未済額は6,306万3,058円で、前年度と比較し783万3,601円(△11.0%)減少している。当年度の収入未済額の主なものは、土地建物貸付収入5,963万1,058円である。

また、項別の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別収入状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B (%) |
|--------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|-----------------------|
| | 収入済額 A | 構成比 (%) | 収入済額 B | 構成比 (%) | | |
| 財産運用収入 | 121,047,683 | 35.5 | 114,466,281 | 28.0 | 6,581,402 | 105.7 |
| 財産売払収入 | 220,257,146 | 64.5 | 293,785,141 | 72.0 | △ 73,527,995 | 75.0 |
| 合 計 | 341,304,829 | 100.0 | 408,251,422 | 100.0 | △ 66,946,593 | 83.6 |

財産運用収入の決算額は1億2,104万7,683円で、前年度と比較し658万1,402円(5.7%)増加している。

財産売払収入の決算額は2億2,025万7,146円で、前年度と比較し7,352万7,995円(△25.0%)減少している。これは主に、土地建物売払収入が1億502万4,929円減少したことによるものである。

第18款 寄附金

寄附金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 451,833,000 | 279,852,001 | 279,852,001 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 521,384,000 | 235,010,555 | 235,010,555 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △69,551,000 | 44,841,446 | 44,841,446 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 86.7% | 119.1% | 119.1% | - | | |

収入済額 2億7,985万2,001円は、歳入決算額全体の0.3%を占め、前年度と比較し4,484万1,446円（19.1%）増加している。これは主に、観光費寄附金が2,192万1,737円増加し、商工費寄附金が1,343万1,000円皆増したことによるものである。

第19款 繰入金

繰入金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 4,393,484,000 | 3,649,545,423 | 3,649,545,423 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 4,117,972,000 | 2,978,392,042 | 2,978,392,042 | 100.0% | | |
| 比較増減 | 275,512,000 | 671,153,381 | 671,153,381 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 106.7% | 122.5% | 122.5% | - | | |

収入済額 36億4,954万5,423円は、歳入決算額全体の3.2%を占め、前年度と比較し6億7,115万3,381円（22.5%）増加している。

また、項別の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別収入状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B (%) |
|---------|---------------|------------|---------------|------------|--------------|-----------------------|
| | 収入済額 A | 構成比 (%) | 収入済額 B | 構成比 (%) | | |
| 特別会計繰入金 | 7,038,423 | 0.2 | 43,327,042 | 1.5 | △ 36,288,619 | 16.2 |
| 基金繰入金 | 3,642,507,000 | 99.8 | 2,935,065,000 | 98.5 | 707,442,000 | 124.1 |
| 合 計 | 3,649,545,423 | 100.0 | 2,978,392,042 | 100.0 | 671,153,381 | 122.5 |

特別会計繰入金の決算額は703万8,423円で、前年度と比較し3,628万8,619円(△83.8%)減少している。これは、渡船特別会計からの繰入金が2,123万124円皆減し、母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計からの繰入金が1,505万8,495円減少したことによるものである。

基金繰入金の決算額は36億4,250万7,000円で、前年度と比較し7億744万2,000円(24.1%)増加している。これは主に、財政調整基金繰入金が7億円増加したことによるものである。

第20款 繰越金

繰越金の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 2,478,686,790 | 2,507,976,612 | 2,507,976,612 | 100.0% | | |
| 平成29年度 | 2,088,288,673 | 2,453,859,659 | 2,453,859,659 | 100.0% | | |
| 比較増減 | 390,398,117 | 54,116,953 | 54,116,953 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 118.7% | 102.2% | 102.2% | - | | |

収入済額25億797万6,612円は、歳入決算額全体の2.2%を占め、前年度と比較し5,411万6,953円(2.2%)増加している。

第21款 諸収入

諸収入の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|-------------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成30年度 | 5,180,926,000 | 5,662,378,940 | 4,958,658,780 | 87.6% | 22,609,539 | 681,110,971 |
| 平成29年度 | 5,069,103,720 | 5,873,612,377 | 5,170,844,543 | 88.0% | 41,305,731 | 661,462,103 |
| 比較増減 | 111,822,280 | △ 211,233,437 | △ 212,185,763 | △ 0.4P | △ 18,696,192 | 19,648,868 |
| 前年度対比 | 102.2% | 96.4% | 95.9% | - | 54.7% | 103.0% |

収入済額 49億5,865万8,780円は、歳入決算額全体の4.3%を占め、前年度と比較し2億1,218万5,763円(△4.1%)減少している。

不納欠損額は2,260万9,539円で、前年度と比較し1,869万6,192円(△45.3%)減少している。不納欠損額の主なものは、生活保護費立替払返納金1,785万9,400円である。

収入未済額は6億8,111万971円で、前年度と比較し1,964万8,868円(3.0%)増加している。収入未済額の主なものは、生活保護費立替払返納金1億9,389万5,307円、市税延滞金1億9,123万7,546円、社会福祉費貸付金元利収入1億7,665万8,949円である。

また、項別の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別収入状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B (%) |
|--------------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|-----------------------|
| | 収入済額 A | 構成比 (%) | 収入済額 B | 構成比 (%) | | |
| 延滞金、加算金 及 び 過 料 | 97,071,163 | 2.0 | 94,310,868 | 1.8 | 2,760,295 | 102.9 |
| 市 預 金 利 子 | 452,984 | 0.0 | 253,317 | 0.0 | 199,667 | 178.8 |
| 貸付金元利収入 | 1,473,610,445 | 29.7 | 2,066,720,874 | 40.0 | △ 593,110,429 | 71.3 |
| 収 益 事 業 収 入 | 1,750,000,000 | 35.3 | 770,000,000 | 14.9 | 980,000,000 | 227.3 |
| 雑 入 | 1,637,524,188 | 33.0 | 2,239,559,484 | 43.3 | △ 602,035,296 | 73.1 |
| 合 計 | 4,958,658,780 | 100.0 | 5,170,844,543 | 100.0 | △ 212,185,763 | 95.9 |

延滞金、加算金及び過料の決算額は9,707万1,163円で、前年度と比較し276万295円(2.9%)増加している。

市預金利子の決算額は45万2,984円で、前年度と比較し19万9,667円(78.8%)増加している。

貸付金元利収入の決算額は 14 億 7,361 万 445 円で、前年度と比較し 5 億 9,311 万 429 円（△ 28.7%）減少している。これは主に、土地開発公社貸付金元利収入が 6 億円皆減したことによるものである。

収益事業収入の決算額は 17 億 5,000 万円で、全額がボートレース事業収入であり、前年度と比較し 9 億 8,000 万円（127.3%）増加している。

雑入の決算額は 16 億 3,752 万 4,188 円で、前年度と比較し 6 億 203 万 5,296 円（△ 26.9%）減少している。これは主に、違約金が 2 億 7,300 万 1,899 円、豊浦大津環境浄化組合受入金が 6,888 万 831 円それぞれ皆減し、後期高齢者医療療養給付費負担金返還金が 4,814 万 9,258 円、地域連携・低炭素水素技術実証事業受入金が 4,054 万 4,859 円減少したことによるものである。

第 2 2 款 市債

市債の歳入決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-------|-------|
| | | | 金額 B | 収入率 B/A | | |
| 平成 3 0 年度 | 12,675,279,000 | 9,470,679,000 | 9,470,679,000 | 100.0% | | |
| 平成 2 9 年度 | 15,316,484,000 | 12,701,326,000 | 12,701,326,000 | 100.0% | | |
| 比較増減 | △ 2,641,205,000 | △ 3,230,647,000 | △ 3,230,647,000 | 0.0P | | |
| 前年度対比 | 82.8% | 74.6% | 74.6% | - | | |

収入済額 94 億 7,067 万 9,000 円は、歳入決算額全体の 8.2%を占め、前年度と比較し 32 億 3,064 万 7,000 円（△ 25.4%）減少している。これは主に、清掃施設整備事業債が 14 億 3,270 万円、子ども・子育て施設整備事業債が 8 億 7,500 万円、庁舎整備事業債が 7 億 4,810 万円、社会体育施設整備事業債が 5 億 3,660 万円それぞれ減少したことによるものである。

また、市債の借入及び償還の状況は、次表のとおりである。

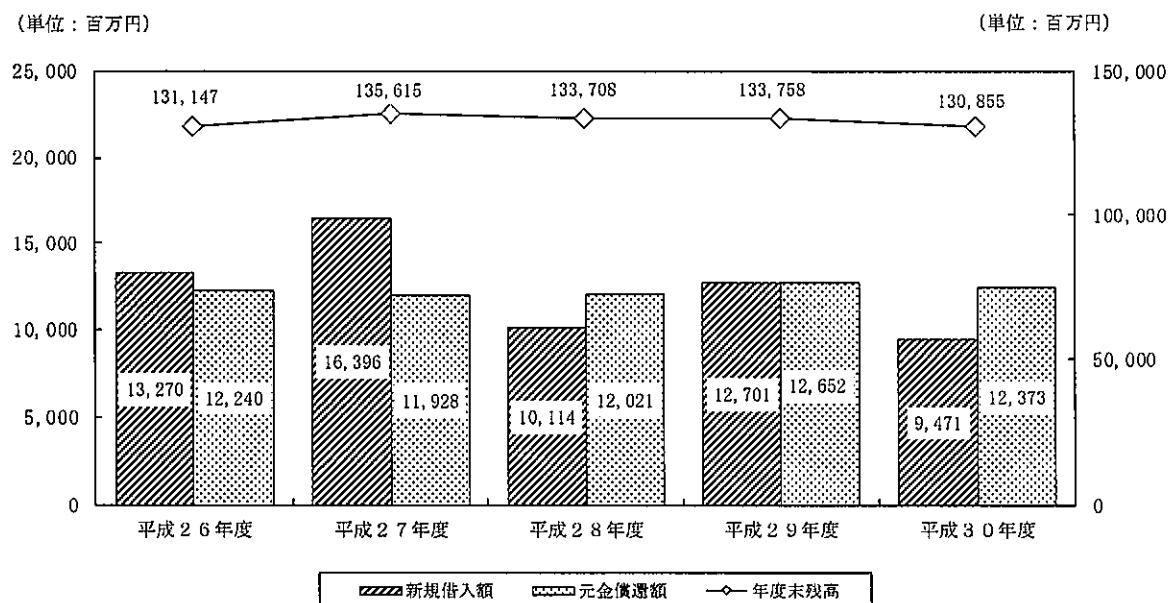
市債の借入及び償還状況表

(単位：円)

| 区 分 | 平成 3 0 年度 | 平成 2 9 年度 | 平成 2 8 年度 | 平成 2 7 年度 | 平成 2 6 年度 |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 新規借入額 | 9,470,679,000 | 12,701,326,000 | 10,114,289,000 | 16,396,222,000 | 13,270,489,000 |
| 元金償還額 | 12,372,932,967 | 12,651,966,202 | 12,021,409,156 | 11,928,127,565 | 12,239,680,612 |
| 年度末残高 | 130,855,411,513 | 133,757,665,480 | 133,708,305,682 | 135,615,425,838 | 131,147,331,403 |

平成29年度末市債残高は1,337億5,766万5,480円で、当年度の新規借入額は94億7,067万9,000円、元金償還額は123億7,293万2,967円で、当年度末市債残高は1,308億5,541万1,513円となり、前年度と比較し29億225万3,967円(△2.2%)減少している。なお、過去5か年度の新規借入額、元金償還額、年度末残高の推移は、次のグラフのとおりである。

新規借入額・元金償還額・年度末残高の推移



次に、新規借入額を借入先別にみると、次表のとおりである。

市債の借入先別状況

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | | 平成29年度 | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|----------------|-----------|
| | 年 利 率 (%) | 借 入 額 | 構 成 比 (%) | 年 利 率 (%) | 借 入 額 | 構 成 比 (%) |
| 財 政 融 資 資 金 | 0.004~0.080 | 5,184,836,000 | 54.7 | 0.010~0.030 | 8,167,826,000 | 64.3 |
| 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 | 0.002~0.300 | 3,837,043,000 | 40.5 | 0.010~0.500 | 2,243,800,000 | 17.7 |
| 日 本 政 策 金 融 公 庫 | 無 利 子 ~ 0.200 | 26,300,000 | 0.3 | 無 利 子 ~ 0.300 | 36,900,000 | 0.3 |
| 全 国 市 有 物 件 災 害 共 済 会 | 0.010 | 30,000,000 | 0.3 | 0.010 | 38,700,000 | 0.3 |
| 山 口 銀 行 | | | | 0.206~0.215 | 1,138,200,000 | 8.9 |
| 西 中 国 信 用 金 庫 | 0.100 | 40,100,000 | 0.4 | 0.085~0.210 | 228,900,000 | 1.8 |
| 山 口 県 市 町 村 振 興 協 会 | 0.020 | 336,200,000 | 3.6 | 0.010 | 480,000,000 | 3.8 |
| 山 口 県 農 業 協 同 組 合 | 0.200 | 5,300,000 | 0.1 | 0.085~0.200 | 351,100,000 | 2.8 |
| 山 口 県 漁 業 協 同 組 合 | 0.100 | 10,900,000 | 0.1 | 0.200 | 15,900,000 | 0.1 |
| 合 計 | | 9,470,679,000 | 100.0 | | 12,701,326,000 | 100.0 |

(3) 歳出

ア 歳出決算の概況

当年度の支出済額は、1,114億731万247円で、予算現額1,216億7,369万8,643円に対し、執行率は91.6%となっている。

| | |
|---------|--------------------|
| ・予算現額 | 1,216億7,369万8,643円 |
| ・支出済額 | 1,114億731万247円 |
| ・執行率 | 91.6% |
| ・翌年度繰越額 | 44億5,516万9,690円 |
| ・不用額 | 58億1,121万8,706円 |

歳出の決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | 平成29年度 | 比較増減 | 前年度対比(%) | |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|
| 予 算 現 額 | 121,673,698,643 | 125,335,467,554 | △ 3,661,768,911 | 97.1 | |
| 支 出 済 額 | 111,407,310,247 | 118,126,040,929 | △ 6,718,730,682 | 94.3 | |
| 翌年度繰越額 | 継続費通次繰越 | 348,727,300 | 54,087,422 | 294,639,878 | 644.7 |
| | 繰越明許費 | 4,106,442,390 | 2,187,963,221 | 1,918,479,169 | 187.7 |
| | 事故繰越し | | | | |
| 不 用 額 | 5,811,218,706 | 4,967,375,982 | 843,842,724 | 117.0 | |
| 執 行 率 | 91.6% | 94.2% | △ 2.6P | | |

当年度の決算状況を前年度と比較すると、予算現額は36億6,176万8,911円(△2.9%)、支出済額は67億1,873万682円(△5.7%)それぞれ減少しており、執行率は2.6ポイント低下している。

不用額は8億4,384万2,724円(17.0%)増加している。

イ 款別歳出状況

支出済額を款別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

款別歳出決算年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 | 前年度対比 (%) |
|-----------|-----------------|---------|-----------------|---------|-----------------|-----------|
| | 支出済額 | 構成比 (%) | 支出済額 | 構成比 (%) | | |
| 議 会 費 | 578,208,385 | 0.5 | 579,429,570 | 0.5 | △ 1,221,185 | 99.8 |
| 総 務 費 | 10,411,510,981 | 9.3 | 11,515,041,419 | 9.8 | △ 1,103,530,438 | 90.4 |
| 民 生 費 | 44,954,728,777 | 40.4 | 47,469,529,011 | 40.2 | △ 2,514,800,234 | 94.7 |
| 衛 生 費 | 10,081,337,660 | 9.1 | 12,163,684,336 | 10.3 | △ 2,082,346,676 | 82.9 |
| 労 働 費 | 221,250,325 | 0.2 | 208,732,851 | 0.2 | 12,517,474 | 106.0 |
| 農林水産業費 | 4,488,182,130 | 4.0 | 4,179,501,841 | 3.5 | 308,680,289 | 107.4 |
| 商 工 費 | 4,176,033,612 | 3.8 | 3,792,887,860 | 3.2 | 383,145,752 | 110.1 |
| 土 木 費 | 11,848,724,840 | 10.6 | 12,976,115,754 | 11.0 | △ 1,127,390,914 | 91.3 |
| 消 防 費 | 3,498,235,297 | 3.1 | 3,355,730,799 | 2.8 | 142,504,498 | 104.2 |
| 教 育 費 | 7,752,797,450 | 7.0 | 8,159,423,771 | 6.9 | △ 406,626,321 | 95.0 |
| 災 害 復 旧 費 | 200,233,053 | 0.2 | 106,894,646 | 0.1 | 93,338,407 | 187.3 |
| 公 債 費 | 13,196,067,737 | 11.8 | 13,619,069,071 | 11.5 | △ 423,001,334 | 96.9 |
| 合 計 | 111,407,310,247 | 100.0 | 118,126,040,929 | 100.0 | △ 6,718,730,682 | 94.3 |

支出済額の内訳は、民生費が 449 億 5,472 万 8,777 円で歳出決算額全体に占める構成比は 40.4%と最も高く、次いで、公債費が 131 億 9,606 万 7,737 円（構成比 11.8%）、土木費が 118 億 4,872 万 4,840 円（構成比 10.6%）、総務費が 104 億 1,151 万 981 円（構成比 9.3%）、衛生費が 100 億 8,133 万 7,660 円（構成比 9.1%）、教育費が 77 億 5,279 万 7,450 円（構成比 7.0%）などとなっている。

前年度と比較し支出済額が増加した主な款及び増加額は、商工費 3 億 8,314 万 5,752 円（10.1%）、農林水産業費 3 億 868 万 289 円（7.4%）、消防費 1 億 4,250 万 4,498 円（4.2%）である。

一方、減少した主な款及び減少額は、民生費 25 億 1,480 万 234 円（△ 5.3%）、衛生費 20

億 8,234 万 6,676 円 (△ 17.1%)、土木費 11 億 2,739 万 914 円 (△ 8.7%)、総務費 11 億 353 万 438 円 (△ 9.6%)、公債費 4 億 2,300 万 1,334 円 (△ 3.1%)、教育費 4 億 662 万 6,321 円 (△ 5.0%) である。

ウ 款別翌年度繰越額状況

款別翌年度繰越額の内訳は、次表のとおりである。

款別翌年度繰越額状況表

(単位：円)

| 区 分 | 翌年度繰越額 | | | | | | 合 計 | |
|-----------|-------------|---------|---------------|---------|-------|---------|---------------|---------|
| | 継続費通次繰越 | | 繰越明許費 | | 事故繰越し | | 金 額 | 構成比 (%) |
| | 金 額 | 構成比 (%) | 金 額 | 構成比 (%) | 金 額 | 構成比 (%) | | |
| 総 務 費 | 98,341,700 | 28.2 | | | | | 98,341,700 | 2.2 |
| 民 生 費 | | | 127,299,573 | 3.1 | | | 127,299,573 | 2.9 |
| 衛 生 費 | 19,385,600 | 5.6 | 7,898,040 | 0.2 | | | 27,283,640 | 0.6 |
| 農林水産業費 | | | 476,714,582 | 11.6 | | | 476,714,582 | 10.7 |
| 商 工 費 | | | 34,910,000 | 0.8 | | | 34,910,000 | 0.8 |
| 土 木 費 | | | 998,748,708 | 24.3 | | | 998,748,708 | 22.4 |
| 教 育 費 | 231,000,000 | 66.2 | 2,145,709,047 | 52.3 | | | 2,376,709,047 | 53.3 |
| 災 害 復 旧 費 | | | 315,162,440 | 7.7 | | | 315,162,440 | 7.1 |
| 合 計 | 348,727,300 | 100.0 | 4,106,442,390 | 100.0 | | | 4,455,169,690 | 100.0 |

翌年度繰越額は、教育費が 23 億 7,670 万 9,047 円 (構成比 53.3%)、土木費が 9 億 9,874 万 8,708 円 (構成比 22.4%)、農林水産業費が 4 億 7,671 万 4,582 円 (構成比 10.7%)、災害復旧費が 3 億 1,516 万 2,440 円 (構成比 7.1%) などで、合計 44 億 5,516 万 9,690 円 である。

エ 不用額状況

不用額は 58 億 1,121 万 8,706 円で、そのうち（節）で 5,000 万円以上のものは次表のとおりである。

不 用 額 一 覧 表

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 不用額 | 不用額が生じた主な理由 |
|--------|---------|----------------|------------|-------------|---------------------------------|
| 総務費 | 総務管理費 | 企画費 | 委託料 | 94,340,403 | ふるさと納税が見込みを下回ったため |
| | 総務管理費 | 庁舎整備事業費 | 工事請負費 | 101,397,136 | 本庁舎本館解体撤去工事の入札残のため |
| | 総務管理費 | 公共施設整備基金費 | 積立金 | 86,016,707 | 土地建物売却収入が見込みを下回ったため |
| | 総務管理費 | ふるさとしものせき応援基金費 | 積立金 | 53,500,000 | ふるさと納税が見込みを下回ったため |
| 民生費 | 社会福祉費 | 社会福祉総務費 | 負担金補助及び交付金 | 56,218,660 | 介護施設等整備補助金等が見込みを下回ったため |
| | 社会福祉費 | 社会福祉総務費 | 繰出金 | 171,334,414 | 国民健康保険特別会計への繰出金が見込みを下回ったため |
| | 社会福祉費 | 障害者福祉費 | 扶助費 | 85,504,873 | 重度心身障害者医療助成が見込みを下回ったため |
| | 社会福祉費 | 老人福祉費 | 繰出金 | 271,767,079 | 介護保険特別会計等への繰出金が見込みを下回ったため |
| | 児童福祉費 | 児童措置費 | 委託料 | 59,377,413 | 施設型給付費が見込みを下回ったため |
| | 児童福祉費 | 児童措置費 | 扶助費 | 152,683,179 | 児童手当受給者数が見込みを下回ったため |
| | 児童福祉費 | 母子福祉費 | 扶助費 | 133,956,490 | 児童扶養手当の給付額が見込みを下回ったため |
| | 生活保護費 | 扶助費 | 扶助費 | 283,591,903 | 医療扶助の給付額が見込みを下回ったため |
| 農林水産業費 | 農業費 | 農業振興費 | 負担金補助及び交付金 | 75,912,830 | 就農円滑化対策事業費補助金等が見込みを下回ったため |
| | 農業費 | 農地費 | 負担金補助及び交付金 | 78,581,681 | 県営土地改良事業に係る県実行負担金が見込みを下回ったため |
| | 水産業費 | 水産業振興費 | 負担金補助及び交付金 | 216,020,472 | 下関漁港整備事業に係る県実行負担金が見込みを下回ったため |
| | 水産業費 | 漁港建設費 | 工事請負費 | 98,017,800 | 下関漁港南風泊地区高度衛生管理整備事業に係る工事の入札残のため |
| | 水産業費 | 海岸保全費 | 工事請負費 | 63,309,621 | 海岸保全施設整備事業補助金の内示減により事業費が減少したため |
| | 商工費 | 商工費 | 商工業振興費 | 負担金補助及び交付金 | 80,299,805 |
| 商工費 | | 商工業振興費 | 貸付金 | 477,572,000 | 中小企業体質強化特別融資等の預託金が見込みを下回ったため |
| 土木費 | 道路橋りょう費 | 橋りょう維持費 | 委託料 | 51,022,624 | 社会資本整備総合交付金の内示減により事業費が減少したため |
| | 港湾費 | 港湾費 | 繰出金 | 84,519,618 | 港湾特別会計への繰出金が見込みを下回ったため |
| | 都市計画費 | 都市計画総務費 | 繰出金 | 231,236,521 | 土地取得特別会計への繰出金が見込みを下回ったため |
| | 都市計画費 | 公園費 | 工事請負費 | 156,946,224 | 社会資本整備総合交付金の内示減により事業費が減少したため |
| | 下水道費 | 下水道費 | 負担金補助及び交付金 | 89,784,172 | 下水道事業の減価償却費が見込みを下回ったため |
| | 住宅費 | 住宅建設費 | 工事請負費 | 60,042,760 | 外壁改修工事費等が見込みを下回ったため |
| 教育費 | 小学校費 | 学校管理費 | 工事請負費 | 83,925,040 | ブロック塀撤去及び設置工事費が見込みを下回ったため |
| | 小学校費 | 学校建設費 | 工事請負費 | 465,482,889 | 空調設置工事費が見込みを下回ったため |
| | 中学校費 | 学校管理費 | 工事請負費 | 52,556,076 | ブロック塀撤去及び設置工事費が見込みを下回ったため |
| | 中学校費 | 学校建設費 | 工事請負費 | 112,693,591 | 空調設置工事費が見込みを下回ったため |

オ 款別歳出決算状況

款別の歳出決算状況は、次のとおりである。

第1款 議会費

議会費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支出済額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|-------------|-------------|------------|-------------|--------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 592,140,000 | 578,208,385 | 97.6% | | 13,931,615 |
| 平成29年度 | 592,670,000 | 579,429,570 | 97.8% | | 13,240,430 |
| 比較増減 | △ 530,000 | △ 1,221,185 | △ 0.2 P | | 691,185 |
| 前年度対比 | 99.9% | 99.8% | — | | 105.2% |

議会費における主な支出は、議員報酬、職員給料、議員共済組合負担金等である。

支出済額 5億7,820万8,385円は、歳出決算額全体の0.5%を占め、前年度と比較し122万1,185円(△0.2%)減少している。これは主に、旅費が214万4,027円増加したものの、共済費における議員共済組合負担金が336万6,000円減少したことによるものである。

不用額1,393万1,615円のうち、主なものは、(項)議会費(目)議会費の使用料及び賃借料225万6,550円である。

第2款 総務費

総務費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支出済額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|-----------------|-----------------|------------|-------------|--------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 11,070,178,000 | 10,411,510,981 | 94.1% | 98,341,700 | 560,325,319 |
| 平成29年度 | 12,107,459,656 | 11,515,041,419 | 95.1% | | 592,418,237 |
| 比較増減 | △ 1,037,281,656 | △ 1,103,530,438 | △ 1.0 P | 98,341,700 | △ 32,092,918 |
| 前年度対比 | 91.4% | 90.4% | — | 皆増 | 94.6% |

総務費における主な支出は、職員給料、基金への積立金、過年度収入払戻金等である。

支出済額 104 億 1,151 万 981 円は、歳出決算額全体の 9.3%を占め、前年度と比較し 11 億 353 万 438 円 (△ 9.6%) 減少している。

翌年度繰越額 9,834 万 1,700 円は、(項)総務管理費における本庁舎整備事業の継続費通次繰越である。

不用額 5 億 6,032 万 5,319 円のうち、主なものは、(項)総務管理費(目)庁舎整備事業費の工事請負費 1 億 139 万 7,136 円、(項)総務管理費(目)企画費の委託料 9,434 万 403 円、(項)総務管理費(目)公共施設整備基金費の積立金 8,601 万 6,707 円である。

また、項別の支出状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別支出状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B(%) |
|-----------|----------------|------------|----------------|------------|-----------------|----------------------|
| | 支出済額 A | 構成比 (%) | 支出済額 B | 構成比 (%) | | |
| 総 務 管 理 費 | 8,507,931,999 | 81.7 | 9,581,763,145 | 83.2 | △ 1,073,831,146 | 88.8 |
| 徴 税 費 | 1,085,528,559 | 10.4 | 1,095,211,762 | 9.5 | △ 9,683,203 | 99.1 |
| 戸籍住民基本台帳費 | 422,817,615 | 4.1 | 447,664,341 | 3.9 | △ 24,846,726 | 94.4 |
| 選 挙 費 | 230,559,179 | 2.2 | 229,508,884 | 2.0 | 1,050,295 | 100.5 |
| 統 計 調 査 費 | 57,415,863 | 0.6 | 52,862,862 | 0.5 | 4,553,001 | 108.6 |
| 監 査 委 員 費 | 107,257,766 | 1.0 | 108,030,425 | 0.9 | △ 772,659 | 99.3 |
| 合 計 | 10,411,510,981 | 100.0 | 11,515,041,419 | 100.0 | △ 1,103,530,438 | 90.4 |

前年度と比較し、(項)総務管理費が 10 億 7,383 万 1,146 円 (△ 11.2%) 減少しているが、これは主に、(目)諸費が 2 億 1,936 万 5,812 円増加したものの、(目)庁舎整備事業費が菊川総合支所整備事業完了に伴い 8 億 1,215 万 5,998 円、(目)財政調整基金費が 5 億 5,847 万 5,475 円それぞれ減少したことによるものである。また、(項)戸籍住民基本台帳費が 2,484 万 6,726 円 (△ 5.6%) 減少しているが、これは主に、(目)戸籍住民基本台帳費の給料が 984 万 6,577 円、委託料が 764 万 5,044 円それぞれ減少したことによるものである。

第3款 民生費

民生費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支 出 済 額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|-----------------|-----------------|------------|--------------|---------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 46,571,213,872 | 44,954,728,777 | 96.5% | 127,299,573 | 1,489,185,522 |
| 平成29年度 | 49,373,922,286 | 47,469,529,011 | 96.1% | 141,303,872 | 1,763,089,403 |
| 比較増減 | △ 2,802,708,414 | △ 2,514,800,234 | 0.4 P | △ 14,004,299 | △ 273,903,881 |
| 前年度対比 | 94.3% | 94.7% | — | 90.1% | 84.5% |

民生費における主な支出は、生活保護業務に係る経費、障害者自立支援給付等業務に係る経費、児童手当等支給業務に係る経費、介護保険特別会計介護保険事業勘定繰出金、後期高齢者医療制度に係る負担金、国民健康保険特別会計繰出金等である。

支出済額 449億5,472万8,777円は、歳出決算額全体の40.4%を占め、前年度と比較し25億1,480万234円(△5.3%)減少している。

翌年度繰越額1億2,729万9,573円のうち、主なものは、(項)児童福祉費の幼稚園エアコン整備事業4,193万9,573円、旧大坪保育園園舎解体事業4,077万円の繰越明許費である。

不用額14億8,918万5,522円のうち、主なものは、(項)生活保護費(目)扶助費の扶助費2億8,359万1,903円、(項)社会福祉費(目)老人福祉費の繰出金2億7,176万7,079円、(目)社会福祉総務費の繰出金1億7,133万4,414円、(項)児童福祉費(目)児童措置費の扶助費1億5,268万3,179円、(目)母子福祉費の扶助費1億3,395万6,490円である。

また、項別の支出状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別支出状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B(%) |
|-----------|----------------|------------|----------------|------------|-----------------|----------------------|
| | 支出済額 A | 構成比 (%) | 支出済額 B | 構成比 (%) | | |
| 社 会 福 祉 費 | 21,919,136,330 | 48.8 | 23,377,113,838 | 49.2 | △ 1,457,977,508 | 93.8 |
| 児 童 福 祉 費 | 15,251,154,878 | 33.9 | 16,189,166,702 | 34.1 | △ 938,011,824 | 94.2 |
| 生 活 保 護 費 | 7,781,800,253 | 17.3 | 7,903,248,471 | 16.7 | △ 121,448,218 | 98.5 |
| 災 害 救 助 費 | 2,637,316 | | | | 2,637,316 | 皆増 |
| 合 計 | 44,954,728,777 | 100.0 | 47,469,529,011 | 100.0 | △ 2,514,800,234 | 94.7 |

前年度と比較し、(項)社会福祉費が14億5,797万7,508円(△6.2%)減少しているが、これは主に、(目)社会福祉総務費の負担金補助及び交付金が4億9,944万940円減少し、(目)臨時福祉給付金給付事業費が事業終了に伴い8億5,249万4,115円皆減したことによるものである。また、(項)児童福祉費が9億3,801万1,824円(△5.8%)減少しているが、これは主に、(目)児童措置費の負担金補助及び交付金が3億2,791万6,507円増加したものの、(目)児童福祉施設費において、本庁地区こども園整備事業が概ね完了したことに伴い工事請負費が8億4,095万4,800円、(目)こども未来基金費の積立金が2億6,949万9,437円それぞれ減少したことによるものである。(項)生活保護費においても1億2,144万8,218円(△1.5%)減少しているが、これは主に、(目)扶助費が1億4,011万2,228円減少したことによるものである。

第4款 衛生費

衛生費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支出済額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|----------------|----------------|------------|-------------|--------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 10,349,896,000 | 10,081,337,660 | 97.4% | 27,283,640 | 241,274,700 |
| 平成29年度 | 12,832,561,476 | 12,163,684,336 | 94.8% | 35,880,000 | 632,997,140 |
| 比較増減 | △2,482,665,476 | △2,082,346,676 | 2.6P | △8,596,360 | △391,722,440 |
| 前年度対比 | 80.7% | 82.9% | — | 76.0% | 38.1% |

衛生費における主な支出は、職員給料、じん芥処理業務に係る経費、地方独立行政法人下関市立市民病院運營業務に係る運営費負担金、病院事業会計補助金等である。

支出済額100億8,133万7,660円は、歳出決算額全体の9.1%を占め、前年度と比較し20億8,234万6,676円(△17.1%)減少している。

翌年度繰越額2,728万3,640円のうち、主なものは、(項)清掃費におけるし尿及び浄化槽汚泥中継貯留槽整備事業1,938万5,600円の継続費遞次繰越である。

不用額2億4,127万4,700円のうち、主なものは、(項)清掃費(目)じん芥処理費の工事請負費2,205万7,440円、(目)清掃総務費の職員手当等2,120万8,500円、(項)病院費(目)病院費の負担金補助及び交付金1,942万3,580円、(項)保健衛生費(目)保健衛生総務費の委託料1,901万4,931円、扶助費1,546万4,542円、(目)予防費の委託料1,738万6,980円である。

また、項別の支出状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別支出状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B(%) |
|-----------|----------------|------------|----------------|------------|-----------------|----------------------|
| | 支出済額 A | 構成比 (%) | 支出済額 B | 構成比 (%) | | |
| 保 健 衛 生 費 | 2,990,231,058 | 29.7 | 3,085,268,160 | 25.4 | △ 95,037,102 | 96.9 |
| 病 院 費 | 2,453,661,422 | 24.3 | 2,428,605,564 | 20.0 | 25,055,858 | 101.0 |
| 清 掃 費 | 4,540,573,146 | 45.0 | 6,501,235,451 | 53.4 | △ 1,960,662,305 | 69.8 |
| 上 水 道 費 | 96,872,034 | 1.0 | 148,575,161 | 1.2 | △ 51,703,127 | 65.2 |
| 合 計 | 10,081,337,660 | 100.0 | 12,163,684,336 | 100.0 | △ 2,082,346,676 | 82.9 |

前年度と比較し、(項)清掃費が19億6,066万2,305円(△30.2%)減少しているが、これは主に、(目)ごみ焼却施設建設費が奥山工場ストックヤード整備事業完了に伴い16億7,463万9,220円皆減したことによるものである。また、(項)保健衛生費が9,503万7,102円(△3.1%)減少しているが、これは主に、(目)公害対策費の委託料が6,711万9,861円減少したことによるものである。(項)上水道費においても5,170万3,127円(△34.8%)減少しているが、これは主に、(目)上水道費が5,165万5,701円減少したことによるものである。

第5款 労働費

労働費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支 出 済 額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|-------------|-------------|------------|-------------|--------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 236,558,000 | 221,250,325 | 93.5% | | 15,307,675 |
| 平成29年度 | 221,569,000 | 208,732,851 | 94.2% | | 12,836,149 |
| 比較増減 | 14,989,000 | 12,517,474 | △0.7P | | 2,471,526 |
| 前年度対比 | 106.8% | 106.0% | — | | 119.3% |

労働費における主な支出は、勤労福祉会館管理運営業務に係る経費、雇用対策に係る経費、

勤労者総合福祉センター管理運營業務に係る経費等である。

支出済額 2 億 2,125 万 325 円は、歳出決算額全体の 0.2%を占め、前年度と比較し 1,251 万 7,474 円（6.0%）増加している。これは主に、（項）労働諸費（目）労働福祉施設費の委託料が 1,059 万 8,019 円増加したことによるものである。

不用額 1,530 万 7,675 円のうち、主なものは、（項）労働諸費（目）労働福祉施設費の需用費 604 万 6,721 円、委託料 500 万 839 円である。

第 6 款 農林水産業費

農林水産業費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳 出 決 算 状 況 年 度 比 較 表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支 出 済 額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|----------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成 30 年度 | 5,636,100,506 | 4,488,182,130 | 79.6% | 476,714,582 | 671,203,794 |
| 平成 29 年度 | 5,055,837,479 | 4,179,501,841 | 82.7% | 591,803,506 | 284,532,132 |
| 比較増減 | 580,263,027 | 308,680,289 | △ 3.1 P | △ 115,088,924 | 386,671,662 |
| 前年度対比 | 111.5% | 107.4% | — | 80.6% | 235.9% |

農林水産業費における主な支出は、職員給料、農業振興に係る補助金、下関漁港の整備に係る経費、水産業における金融対策に係る経費等である。

支出済額 44 億 8,818 万 2,130 円は、歳出決算額全体の 4.0%を占め、前年度と比較し 3 億 868 万 289 円（7.4%）増加している。

翌年度繰越額 4 億 7,671 万 4,582 円のうち、主なものは、（項）水産業費の下関漁港整備事業 2 億 9,595 万 4,622 円、（項）農業費の農業競争力強化基盤整備事業 7,085 万円の繰越明許費である。

不用額 6 億 7,120 万 3,794 円のうち、主なものは、（項）水産業費（目）水産業振興費の負担金補助及び交付金 2 億 1,602 万 472 円、（目）漁港建設費の工事請負費 9,801 万 7,800 円、（項）農業費（目）農地費の負担金補助及び交付金 7,858 万 1,681 円、（目）農業振興費の負担金補助及び交付金 7,591 万 2,830 円である。

また、項別の支出状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別支出状況年度比較表

(単位：円)

| 区分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対比 A/B(%) |
|------|---------------|------------|---------------|------------|--------------|---------------------|
| | 支出済額 A | 構成比 (%) | 支出済額 B | 構成比 (%) | | |
| 農業費 | 1,990,506,810 | 44.3 | 1,949,422,942 | 46.6 | 41,083,868 | 102.1 |
| 林業費 | 327,398,812 | 7.3 | 345,539,038 | 8.3 | △ 18,140,226 | 94.8 |
| 水産業費 | 2,170,276,508 | 48.4 | 1,884,539,861 | 45.1 | 285,736,647 | 115.2 |
| 合計 | 4,488,182,130 | 100.0 | 4,179,501,841 | 100.0 | 308,680,289 | 107.4 |

前年度と比較し、(項)水産業費が2億8,573万6,647円(15.2%)増加しているが、これは主に、(目)漁港建設費において、下関漁港南風泊地区高度衛生管理整備事業に係る工事請負費が3億5,221万2,560円増加したことによるものである。また、(項)農業費が4,108万3,868円(2.1%)増加しているが、これは主に、(目)農地費の工事請負費が6,576万1,200円増加したことによるものである。

第7款 商工費

商工費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区分 | 予算現額 A | 支出済額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|
| | | 金額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 4,831,443,000 | 4,176,033,612 | 86.4% | 34,910,000 | 620,499,388 |
| 平成29年度 | 4,676,346,369 | 3,792,887,860 | 81.1% | 301,988,000 | 581,470,509 |
| 比較増減 | 155,096,631 | 383,145,752 | 5.3 P | △ 267,078,000 | 39,028,879 |
| 前年度対比 | 103.3% | 110.1% | — | 11.6% | 106.7% |

商工費における主な支出は、中小企業等に対する金融対策業務に係る経費、水族館運営業務に係る経費、職員給料等である。

支出済額41億7,603万3,612円は、歳出決算額全体の3.8%を占め、前年度と比較し3億8,314万5,752円(10.1%)増加している。

翌年度繰越額3,491万円のうち、主なものは、(項)商工費におけるプレミアム付商品券事業2,491万円の繰越明許費である。

不用額6億2,049万9,388円のうち、主なものは、(項)商工費(目)商工業振興費の貸

付金 4 億 7,757 万 2,000 円である。

また、項別の支出状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項 別 支 出 状 況 年 度 比 較 表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B(%) |
|-------|---------------|------------|---------------|------------|-------------|----------------------|
| | 支出済額 A | 構成比 (%) | 支出済額 B | 構成比 (%) | | |
| 商 工 費 | 2,018,768,847 | 48.3 | 1,976,935,089 | 52.1 | 41,833,758 | 102.1 |
| 観 光 費 | 2,157,264,765 | 51.7 | 1,815,952,771 | 47.9 | 341,311,994 | 118.8 |
| 合 計 | 4,176,033,612 | 100.0 | 3,792,887,860 | 100.0 | 383,145,752 | 110.1 |

前年度と比較し、(項)観光費が3億4,131万1,994円(18.8%)増加しているが、これは主に、(目)観光施設費の工事請負費が2億6,013万4,120円、(目)水族館費のしものせき水族館管理運営に係る委託料が6,553万3,588円増加したことによるものである。また、(項)商工費が4,183万3,758円(2.1%)増加しているが、これは主に、(目)商工業振興費において、企業立地促進奨励金等の負担金補助及び交付金が3,791万7,557円増加したことによるものである。

第8款 土木費

土木費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支出済額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|----------------|-----------------|------------|---------------|---------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 13,881,422,865 | 11,848,724,840 | 85.4% | 998,748,708 | 1,033,949,317 |
| 平成29年度 | 14,647,692,248 | 12,976,115,754 | 88.6% | 1,124,516,865 | 547,059,629 |
| 比較増減 | △ 766,269,383 | △ 1,127,390,914 | △ 3.2 P | △ 125,768,157 | 486,889,688 |
| 前年度対比 | 94.8% | 91.3% | — | 88.8% | 189.0% |

土木費における主な支出は、公共下水道事業会計補助金、道路橋りょう整備に係る経費、港湾特別会計繰出金等である。

支出済額 118 億 4,872 万 4,840 円は、歳出決算額全体の 10.6%を占め、前年度と比較し 11 億 2,739 万 914 円 (△ 8.7%) 減少している。

翌年度繰越額 9 億 9,874 万 8,708 円のうち、主なものは、(項)都市計画費の土地取得特別会計繰出金 2 億 3,445 万 9,574 円、(項)道路橋りょう費の交通安全施設整備事業 1 億 6,127 万 1,751 円、道路新設改良事業 1 億 5,161 万 7,075 円、(項)河川費の急傾斜地崩壊対策事業 1 億 1,932 万円の繰越明許費である。

不用額 10 億 3,394 万 9,317 円のうち、主なものは、(項)都市計画費(目)都市計画総務費の繰出金 2 億 3,123 万 6,521 円、(目)公園費の工事請負費 1 億 5,694 万 6,224 円、(項)下水道費(目)下水道費の負担金補助及び交付金 8,978 万 4,172 円、(項)港湾費(目)港湾費の繰出金 8,451 万 9,618 円である。

また、項別の支出状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別支出状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B(%) |
|---------------|----------------|------------|----------------|------------|-----------------|----------------------|
| | 支出済額 A | 構成比 (%) | 支出済額 B | 構成比 (%) | | |
| 土 木 管 理 費 | 348,781,733 | 2.9 | 338,258,005 | 2.6 | 10,523,728 | 103.1 |
| 道 路 橋 り ょ う 費 | 2,756,060,791 | 23.3 | 2,841,316,605 | 21.9 | △ 85,255,814 | 97.0 |
| 河 川 費 | 519,880,024 | 4.4 | 427,440,789 | 3.3 | 92,439,235 | 121.6 |
| 港 湾 費 | 2,214,906,246 | 18.7 | 2,432,019,408 | 18.7 | △ 217,113,162 | 91.1 |
| 都 市 計 画 費 | 2,739,192,809 | 23.1 | 2,696,272,134 | 20.8 | 42,920,675 | 101.6 |
| 下 水 道 費 | 2,439,461,604 | 20.6 | 3,000,000,000 | 23.1 | △ 560,538,396 | 81.3 |
| 住 宅 費 | 830,441,633 | 7.0 | 1,240,808,813 | 9.6 | △ 410,367,180 | 66.9 |
| 合 計 | 11,848,724,840 | 100.0 | 12,976,115,754 | 100.0 | △ 1,127,390,914 | 91.3 |

前年度と比較し、(項)下水道費が5億6,053万8,396円(△18.7%)減少しているが、これは(目)下水道費が同額減少したことによるものであり、(項)住宅費が4億1,036万7,180円(△33.1%)減少しているが、これは主に、(目)住宅建設費の工事請負費が3億6,357万9,360円減少したことによるものである。また、(項)港湾費が2億1,711万3,162円(△8.9%)減少しているが、これは主に、(目)港湾費の繰出金が2億753万1,472円減少したことによるものである。(項)道路橋りょう費においても8,525万5,814円(△3.0%)減少しているが、これは主に、(目)道路新設改良費の工事請負費が1億5,474万9,480円増加したものの、(目)道路維持費の工事請負費が1億2,452万3,400円、(目)橋りょう維持費の委託料が5,228万8,932円、(目)交通安全施設整備事業費の工事請負費が3,650万9,200円それぞれ減少したことによるものである。一方、(項)河川費が9,243万9,235円(21.6%)増加しているが、これは主に、(目)河川新設改良費の工事請負費が5,746万5,040円増加したことによるものである。

第9款 消防費

消防費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支 出 済 額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 3,574,163,000 | 3,498,235,297 | 97.9% | | 75,927,703 |
| 平成29年度 | 3,435,305,000 | 3,355,730,799 | 97.7% | 45,554,000 | 34,020,201 |
| 比較増減 | 138,858,000 | 142,504,498 | 0.2 P | △ 45,554,000 | 41,907,502 |
| 前年度対比 | 104.0% | 104.2% | — | 皆減 | 223.2% |

消防費における主な支出は、職員給料、消防施設に係る経費等である。

支出済額 34 億 9,823 万 5,297 円は、歳出決算額全体の 3.1%を占め、前年度と比較し 1 億 4,250 万 4,498 円（4.2%）増加している。これは主に、（項）消防費（目）災害対策費の委託料が 7,374 万 8,931 円、（目）消防施設費の工事請負費が 3,952 万 6,920 円それぞれ増加したことによるものである。

不用額 7,592 万 7,703 円のうち、主なものは、（項）消防費（目）消防施設費の工事請負費 2,631 万 3,560 円、備品購入費 1,395 万 7,120 円である。

第10款 教育費

教育費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支 出 済 額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 11,095,830,000 | 7,752,797,450 | 69.9% | 2,376,709,047 | 966,323,503 |
| 平成29年度 | 8,524,554,600 | 8,159,423,771 | 95.7% | | 365,130,829 |
| 比較増減 | 2,571,275,400 | △ 406,626,321 | △ 25.8 P | 2,376,709,047 | 601,192,674 |
| 前年度対比 | 130.2% | 95.0% | — | 皆増 | 264.7% |

教育費における主な支出は、職員給料、小中学校の管理運営に係る経費、保健体育に係る経費等である。

支出済額 77 億 5,279 万 7,450 円は、歳出決算額全体の 7.0%を占め、前年度と比較し 4 億 662 万 6,321 円 (△ 5.0%) 減少している。

翌年度繰越額 23 億 7,670 万 9,047 円のうち、主なものは、(項) 小学校費の小学校エアコン整備事業 13 億 7,544 万 6,374 円、(項) 中学校費の中学校エアコン整備事業 5 億 7,785 万 7,229 円の繰越明許費、(項) 保健体育費の下関陸上競技場改修事業 2 億 3,100 万円の継続費通次繰越である。

不用額 9 億 6,632 万 3,503 円のうち、主なものは、(項) 小学校費 (目) 学校建設費の工事請負費 4 億 6,548 万 2,889 円、(目) 学校管理費の工事請負費 8,392 万 5,040 円、(項) 中学校費 (目) 学校建設費の工事請負費 1 億 1,269 万 3,591 円、(目) 学校管理費の工事請負費 5,255 万 6,076 円である。

また、項別の支出状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項 別 支 出 状 況 年 度 比 較 表

(単位：円)

| 区 分 | 平成 30 年度 | | 平成 29 年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B(%) |
|-----------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|----------------------|
| | 支出済額 A | 構成比 (%) | 支出済額 B | 構成比 (%) | | |
| 教 育 総 務 費 | 1,037,077,297 | 13.4 | 993,378,450 | 12.2 | 43,698,847 | 104.4 |
| 小 学 校 費 | 1,358,818,760 | 17.5 | 1,254,108,247 | 15.4 | 104,710,513 | 108.3 |
| 中 学 校 費 | 706,790,359 | 9.1 | 678,849,196 | 8.3 | 27,941,163 | 104.1 |
| 高 等 学 校 費 | 579,623,041 | 7.5 | 557,959,795 | 6.8 | 21,663,246 | 103.9 |
| 大 学 費 | 217,282,255 | 2.8 | 219,669,340 | 2.7 | △ 2,387,085 | 98.9 |
| 幼 稚 園 費 | 43,666,200 | 0.6 | 57,768,200 | 0.7 | △ 14,102,000 | 75.6 |
| 社 会 教 育 費 | 1,908,410,799 | 24.6 | 1,811,948,634 | 22.2 | 96,462,165 | 105.3 |
| 保 健 体 育 費 | 1,901,128,739 | 24.5 | 2,585,741,909 | 31.7 | △ 684,613,170 | 73.5 |
| 合 計 | 7,752,797,450 | 100.0 | 8,159,423,771 | 100.0 | △ 406,626,321 | 95.0 |

前年度と比較し、(項) 保健体育費が 6 億 8,461 万 3,170 円 (△ 26.5%) 減少しているが、これは主に、(目) 体育施設費の工事請負費が菊川体育館整備事業完了に伴い 5 億 5,052 万 1,360 円減少したことによるものである。一方、(項) 小学校費が 1 億 471 万 513 円 (8.3%) 増加しているが、これは主に、(目) 学校管理費の工事請負費が 8,123 万 3,508 円増加したことによるものであり、(項) 社会教育費が 9,646 万 2,165 円 (5.3%) 増加しているが、これは主に、(目) 美術館費の工事請負費が 5,194 万 1,520 円、(目) 博物館費の備品購入費が 4,942 万 1,341 円それぞれ増加したことによるものである。

第11款 災害復旧費

災害復旧費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支出済額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|-------------|-------------|------------|-------------|--------------|
| | | 金 額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 569,520,640 | 200,233,053 | 35.2% | 315,162,440 | 54,125,147 |
| 平成29年度 | 129,059,440 | 106,894,646 | 82.8% | 1,004,400 | 21,160,394 |
| 比較増減 | 440,461,200 | 93,338,407 | △47.6P | 314,158,040 | 32,964,753 |
| 前年度対比 | 441.3% | 187.3% | — | 31378.2% | 255.8% |

支出済額 2億23万3,053円は、歳出決算額全体の0.2%を占め、前年度と比較し9,338万8,407円(87.3%)増加している。

翌年度繰越額 3億1,516万2,440円のうち、主なものは、(項)土木施設災害復旧費における土木施設災害復旧事業 2億6,250万9,240円の繰越明許費である。

不用額 5,412万5,147円のうち、主なものは、(項)農林水産施設災害復旧費(目)農業用施設災害復旧費の工事請負費 2,527万3,080円、(項)その他公共施設公用施設災害復旧費(目)衛生施設災害復旧費の工事請負費 1,035万6,000円である。

また、項別の支出状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

項別支出状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 平成30年度 | | 平成29年度 | | 比較増減 A-B | 前年度 対 比 A/B(%) |
|--------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|----------------------|
| | 支出済額 A | 構成比 (%) | 支出済額 B | 構成比 (%) | | |
| 土木施設災害復旧費 | 141,132,263 | 70.5 | 92,741,472 | 86.8 | 48,390,791 | 152.2 |
| 農林水産施設災害復旧費 | 44,959,069 | 22.4 | 14,153,174 | 13.2 | 30,805,895 | 317.7 |
| その他公共施設公用施設 災 害 復 旧 費 | 14,141,721 | 7.1 | | | 14,141,721 | 皆増 |
| 合 計 | 200,233,053 | 100.0 | 106,894,646 | 100.0 | 93,338,407 | 187.3 |

前年度と比較し、(項)土木施設災害復旧費が4,839万791円(52.2%)増加しているが、これは(目)一般災害復旧費の工事請負費が1,710万2,720円減少したものの、(目)補助災害復旧費の委託料が3,146万9,040円皆増し、工事請負費が2,544万9,080円増加し

たことによるものである。また、(項)農林水産施設災害復旧費が 3,080万5,895円(217.7%)増加しているが、これは主に、(目)農業用施設災害復旧費の委託料が 1,355万9,400円皆増し、工事請負費が 1,242万5,600円増加したことによるものである。

第12款 公債費

公債費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 A | 支出済額 | | 翌年度繰越額 C | 不用額 A-B-C |
|--------|----------------|----------------|------------|-------------|--------------|
| | | 金額 B | 執行率 B/A | | |
| 平成30年度 | 13,206,640,000 | 13,196,067,737 | 99.9% | | 10,572,263 |
| 平成29年度 | 13,638,490,000 | 13,619,069,071 | 99.9% | | 19,420,929 |
| 比較増減 | △431,850,000 | △423,001,334 | 0.0P | | △8,848,666 |
| 前年度対比 | 96.8% | 96.9% | — | | 54.4% |

支出済額 131億9,606万7,737円は、歳出決算額全体の11.8%を占め、前年度と比較し4億2,300万1,334円(△3.1%)減少している。これは主に、公債管理特別会計への繰出金が4億2,142万8,371円減少したことによるものである。

不用額 1,057万2,263円のうち、主なものは、(項)公債費(目)利子の償還金利子及び割引料 911万4,550円である。

第13款 予備費

予備費の歳出決算状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算状況年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 予算現額 | | | | 不用額 |
|--------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| | 当初予算額 A | 補正予算額 B | 充用額 C | 計 A+B-C | |
| 平成30年度 | 100,000,000 | | 41,407,240 | 58,592,760 | 58,592,760 |
| 平成29年度 | 100,000,000 | | | 100,000,000 | 100,000,000 |
| 比較増減 | 0 | | 41,407,240 | △41,407,240 | △41,407,240 |
| 前年度対比 | 100.0% | | 皆増 | 58.6% | 58.6% |

予備費充用額 4,140 万 7,240 円の内訳は、(款)災害復旧費(項)土木施設災害復旧費(目)補助災害復旧費の測量設計業務に係る委託料 2,500 万円、(項)農林水産施設災害復旧費(目)農業用施設災害復旧費の測量設計業務に係る委託料 1,500 万円、(項)その他公共施設公用施設災害復旧費(目)教育施設災害復旧費の測量設計業務に係る委託料 140 万 7,240 円である。