

令和2年度

久慈広域連合 一般会計 歳入歳出決算
介護保険特別会計

審査意見書

久慈広域連合監査委員

監 査 第 4 1 号

令和3年8月24日

久慈広域連合長 遠 藤 譲 一 様

久慈広域連合

監査委員 石 渡 高 雄

監査委員 野 崎 泰 斗

令和2年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算の審査意見について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第233条第2項の規定により審査に付された令和2年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算の審査をしたので、その結果について次のとおり意見を提出する。

目 次

第1	審査の対象	-----	1
第2	審査の期間	-----	1
第3	審査の方法	-----	1
第4	審査の結果	-----	1
第5	審査意見	-----	2
第6	審査の概要	-----	3
I	総 括	-----	3
1	決算規模	-----	3
2	収支状況	-----	5
3	連合債の状況	-----	5
II	一般会計	-----	6
1	歳 入	-----	6
2	歳 出	-----	12
III	介護保険特別会計	-----	17
1	歳 入	-----	17
2	歳 出	-----	23
第7	財産に関する調書	-----	27
別 表			
第1表	一般会計歳入歳出決算款別一覧表	-----	30
第2表	一般会計歳入歳出決算款別前年度比較表	-----	32
第3表	介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表	-----	34
第4表	介護保険特別会計歳入歳出決算款別前年度比較表	-----	36
第5表	市町村別負担金の状況	-----	38
第6表	一般会計繰越明許費の状況	-----	40
第7表	介護保険特別会計繰越明許費の状況	-----	40

凡 例

- 1 文中及び各表中に用いる比率は、小数点第3位で四捨五入して表示した。
したがって、合計と内訳の計が一致しないことがある。
- 2 率と率との比較は、ポイントで表示した。
- 3 符号の用法は、次のとおりである。
「0.00」……0%又は該当数値はあるが単位未満のもの
「－」……該当数値のないもの
「△」……減又は収入不足額

令和2年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算審査意見書

第1 審査の対象

- 1 令和2年度久慈広域連合一般会計歳入歳出決算
- 2 令和2年度久慈広域連合介護保険特別会計歳入歳出決算
- 3 令和2年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算事項別明細書
- 4 実質収支に関する調書
- 5 財産に関する調書

第2 審査の期間

令和3年7月19日から令和3年8月24日まで

第3 審査の方法

- 1 審査に付された令和2年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算書並びに附属書類（以下「決算書類等」という。）が、関係法令に準拠して調製されているか否かについて審査した。
- 2 決算計数の正確性の検証と予算が法令及び条例等に基づいて適正かつ効率的に執行されているか否かについて、会計伝票、諸帳簿及び証書類等によって照合調査を行うとともに、定期監査及び出納検査の結果を参照して審査した。
- 3 財産に関する調書については、備品台帳と照合調査を行いその正確性について審査した。
- 4 その他必要に応じて関係職員から説明を求めるなど、通常必要と認められる審査手続きによって審査した。

第4 審査の結果

- 1 決算書類等は、関係法令に準拠して調製されているものと認められた。
- 2 決算書類等に記載の金額は、会計伝票、諸帳簿及び証書類等と符合し、計数的に正確であると認められた。
- 3 予算執行状況については、全般的に適正妥当であると認められた。
- 4 財産に関する調書に表示の公有財産、物品及び基金の記載高は、関係書類等と符合し、正確であると認められた。

第5 審査意見

当年度の歳入歳出決算を総括すると、一般会計の歳入総額は対前年度比22.31%増の6,839,626,206円で、歳出総額は同32.17%増の6,703,339,938円となっており、形式収支は136,286,268円で、形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源43,847,460円を差し引いた実質収支は92,438,808円の黒字となっている。また、当年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は7,670,931円の赤字となっている。

介護保険特別会計の歳入総額は対前年度比2.22%増の7,105,702,156円で、歳出総額は同2.40%増の6,966,899,670円となっており、形式収支は138,802,486円で、形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源2,820,000円を差し引いた実質収支は135,982,486円の黒字となっている。また、当年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は11,405,390円の赤字となっている。

介護保険事業の軸財源である保険料の収納状況を見ると、収入済額は対前年度比2.30%減の1,252,354,090円（還付未済額1,815,820円を含む。）、不納欠損額は対前年度比0.19%増の6,370,860円で、不納欠損処分の件数は対前年度比11.59%減の839件となっている。また、収入未済額は対前年度比11.74%減の12,520,830円となっている。

保険料の収納率は、全体で前年度を0.07ポイント上回る98.37%となっており、普通徴収分の収納率は82.41%（現年度分92.86%、過年度分14.84%）となっている。依然として厳しい社会経済情勢の中、徴収の努力は認められるところであるが、介護保険事業の適正な運営のためにも、引き続き関係者の認識と理解を求め、財源の確保に努めるよう望むものである。

不用額は、一般会計では83,079,062円で予算現額9,559,206,000円の0.87%（前年度1.25%）、介護保険特別会計では81,169,330円で予算現額7,050,889,000円の1.15%（前年度1.55%）となっており、いずれも予算議決の趣旨に沿って効果的に執行されたものと認められた。

久慈広域連合広域計画に基づき、効率的な組織運営、計画的な施設整備に取り組まれているところであるが、汚泥再生処理センター建設事業が継続して予定されており、多額の支出が見込まれていることから、行財政を取り巻く環境は依然として厳しい情勢にある。今後とも、構成市町村との連携を緊密にし、住民ニーズと社会情勢を見極めながら、より一層の効率的、効果的な運営により、広域圏の一体的な発展と圏域住民の福祉の増進に寄与されるよう望むものである。

第6 審査の概要

I 総括

1 決算規模

当年度の一般会計及び介護保険特別会計の予算現額、歳入決算額、歳出決算額及び歳入歳出差引額は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	予 算 現 額	歳 入 決 算 額	歳 出 決 算 額	歳 入 歳 出 差 引 額
一 般 会 計	9,559,206,000	6,839,626,206	6,703,339,938	136,286,268
介 護 保 険 特 別 会 計	7,050,889,000	7,105,702,156	6,966,899,670	138,802,486
合 計	16,610,095,000	13,945,328,362	13,670,239,608	275,088,754

【一般会計】

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	歳 入					
		調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収 入 未 済 額	執 行 率	収 納 率
令和2年度	9,559,206,000	9,570,023,116	6,839,626,206	0	2,730,396,910	71.55	71.47
令和元年度	6,645,489,000	6,659,460,509	5,592,231,114	0	1,067,229,395	84.15	83.97
比較増減	2,913,717,000	2,910,562,607	1,247,395,092	0	1,663,167,515	△ 12.60	△ 12.50

区 分	歳 出				歳 入 歳 出 差 引 額
	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	
令和2年度	6,703,339,938	2,772,787,000	83,079,062	70.12	136,286,268
令和元年度	5,071,931,375	1,490,167,000	83,390,625	76.32	520,299,739
比較増減	1,631,408,563	1,282,620,000	△ 311,563	△ 6.20	△ 384,013,471

ア 歳入決算額は6,839,626,206円(対前年度比1,247,395,092円、22.31%増)で、収入未済額は2,730,396,910円(対前年度比1,663,167,515円、155.84%増)となっている。

イ 調定額に対する収納率は71.47%で、前年度と比較して12.50ポイント下回っている。

ウ 歳出決算額は6,703,339,938円(対前年度比1,631,408,563円、32.17%増)で、不用額は83,079,062円(対前年度比311,563円、0.37%減)となっている。

エ 予算現額に対する執行率は、歳入71.55%、歳出70.12%となっている。

オ 歳入決算額から歳出決算額を差し引いた形式収支は、136,286,268円の黒字(対前年度比384,013,471円、73.81%減)となっている。

【介護保険特別会計】

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	歳 入				執行率	収納率
		調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額		
令和2年度	7,050,889,000	7,124,593,846	7,105,702,156	6,370,860	12,520,830	100.75	99.71
令和元年度	6,910,661,000	6,971,648,745	6,951,104,105	6,358,900	14,185,740	100.56	99.68
比 較 増 減	140,228,000	152,945,101	154,598,051	11,960	△ 1,664,910	0.19	0.03

※ 収入済額には、令和2年度は1,815,820円、令和元年度は1,579,000円の還付未済額を含む。

区 分	歳 出				歳 入 歳 出 差 引 額
	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	
令和2年度	6,966,899,670	2,820,000	81,169,330	98.81	138,802,486
令和元年度	6,803,716,229	0	106,944,771	98.45	147,387,876
比 較 増 減	163,183,441	2,820,000	△ 25,775,441	0.36	△ 8,585,390

ア 歳入決算額は7,105,702,156円(対前年度比154,598,051円、2.22%増)で、不納欠損額は6,370,860円(対前年度比11,960円、0.19%増)、収入未済額は12,520,830円(対前年度比1,664,910円、11.74%減)となっている。

イ 調定額に対する収納率は99.71%で、前年度と比較して0.03ポイント上回っている。

ウ 歳出決算額は6,966,899,670円(対前年度比163,183,441円、2.40%増)で、不用額は81,169,330円(対前年度比25,775,441円、24.10%減)となっている。

エ 予算現額に対する執行率は、歳入100.75%、歳出98.81%となっている。

オ 歳入決算額から歳出決算額を差し引いた形式収支は、138,802,486円の黒字(対前年度比8,585,390円、5.83%減)となっている。

2 収支状況

一般会計及び介護保険特別会計の決算収支状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	一 般 会 計	介 護 保 険 特 別 会 計	合 計
歳 入 総 額 A	6,839,626,206	7,105,702,156	13,945,328,362
歳 出 総 額 B	6,703,339,938	6,966,899,670	13,670,239,608
歳入歳出差引額 (形式収支 A-B) C	136,286,268	138,802,486	275,088,754
翌年度へ繰越 すべき財源 D	43,847,460	2,820,000	46,667,460
実 質 収 支 (C-D) E	92,438,808	135,982,486	228,421,294
前年度実質収支 F	100,109,739	147,387,876	247,497,615
単 年 度 収 支 (E-F) G	△ 7,670,931	△ 11,405,390	△ 19,076,321

3 連合債の状況

連合債の状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和元年度末 現 在 高	令 和 2 年 度 起 債 額	令 和 2 年 度 償 還 額	令和2年度末 現 在 高	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
衛 生 債	40,844,428	0	4,951,578	35,892,850	△ 4,951,578	△ 12.12
消 防 債	31,388,000	0	6,278,000	25,110,000	△ 6,278,000	△ 20.00
災 害 復 旧 債	885,285	4,200,000	885,285	4,200,000	3,314,715	374.42
計	73,117,713	4,200,000	12,114,863	65,202,850	△ 7,914,863	△ 10.82

Ⅱ 一般会計

1 歳入

当年度における一般会計の歳入決算の状況は、別表「第1表 一般会計歳入歳出決算款別一覧表」のとおりである。

(1) 収入済額

一般会計の科目別の収入済額及び前年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 2 年 度	令 和 元 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 分担金及び負担金	5,412,563,000 (79.14)	4,260,003,000 (76.18)	1,152,560,000	27.06
2 使用料及び手数料	230,594,730 (3.37)	243,921,943 (4.36)	△ 13,327,213	△ 5.46
3 国庫支出金	597,779,960 (8.74)	920,771,680 (16.47)	△ 322,991,720	△ 35.08
4 県支出金	25,960,980 (0.38)	15,552,997 (0.28)	10,407,983	66.92
5 財産収入	32,840,377 (0.48)	36,489,012 (0.65)	△ 3,648,635	△ 10.00
6 繰越金	520,299,739 (7.61)	89,958,703 (1.61)	430,341,036	478.38
7 諸収入	15,387,420 (0.22)	25,533,779 (0.46)	△ 10,146,359	△ 39.74
8 連合債	4,200,000 (0.06)	0 (0.00)	4,200,000	皆増
計	6,839,626,206 (100.00)	5,592,231,114 (100.00)	1,247,395,092	22.31

※ () 内の数値は、構成比率である。

(2) 歳入の科目別決算の状況

第1款 分担金及び負担金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収 入 未 済 額	執 行 率	収 納 率
令和2年度	7,660,218,000	7,660,218,000	5,412,563,000	0	2,247,655,000	70.66	70.66
令和元年度	5,323,006,000	5,323,006,000	4,260,003,000	0	1,063,003,000	80.03	80.03
比較増減	2,337,212,000	2,337,212,000	1,152,560,000	0	1,184,652,000	△ 9.37	△ 9.37

ア 収入済額は 5,412,563,000 円で、前年度と比較して 1,152,560,000 円 (27.06%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 79.14% で、前年度と比較して 2.96 ポイント上回っている。

ウ 収入未済額 2,247,655,000 円は、繰越明許費充当特定財源となっているし尿処理施設建設事業費負担金である。

エ 負担金の市町村別の内訳は、別表「第 5 表 市町村別負担金の状況」のとおりである。

オ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 2 年 度	令 和 元 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 総 務 負 担 金	70,003,000	64,390,000	5,613,000	8.72
2 介 護 保 険 負 担 金	1,028,297,000	995,378,000	32,919,000	3.31
3 火 葬 負 担 金	31,959,000	34,243,000	△ 2,284,000	△ 6.67
4 塵 芥 処 理 負 担 金	1,454,915,000	1,566,982,000	△ 112,067,000	△ 7.15
5 し 尿 処 理 負 担 金	1,572,253,000	310,413,000	1,261,840,000	406.50
6 消 防 負 担 金	1,255,136,000	1,288,597,000	△ 33,461,000	△ 2.60
計	5,412,563,000	4,260,003,000	1,152,560,000	27.06

第 2 款 使用料及び手数料

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	執 行 率	収 納 率
令 和 2 年 度	230,295,000	231,120,640	230,594,730	0	525,910	100.13	99.77
令 和 元 年 度	246,113,000	244,569,558	243,921,943	0	647,615	99.11	99.74
比 較 増 減	△ 15,818,000	△ 13,448,918	△ 13,327,213	0	△ 121,705	1.02	0.03

ア 収入済額は 230,594,730 円で、前年度と比較して 13,327,213 円 (5.46%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 3.37% で、前年度と比較して 0.99 ポイント下回っている。

ウ 収入未済額は 525,910 円で、前年度と比較して 121,705 円 (18.79%) の減少となっており、その内訳は不燃ごみ取扱手数料 1 件 300 円、し尿取扱手数料 181 件 525,610 円となっており、適切な債権管理に努められたい。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和2年度	令和元年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 使用料	保健衛生使用料	8,323,468	9,730,867	△ 1,407,399	△ 14.46
	その他財産使用料	73,740	73,740	0	0.00
	計	8,397,208	9,804,607	△ 1,407,399	△ 14.35
2 手数料	清掃手数料	221,122,022	233,172,146	△ 12,050,124	△ 5.17
	消防手数料	1,067,500	934,950	132,550	14.18
	その他手数料	8,000	10,240	△ 2,240	△ 21.88
	計	222,197,522	234,117,336	△ 11,919,814	△ 5.09
合 計		230,594,730	243,921,943	△ 13,327,213	△ 5.46

第3款 国庫支出金

(単位：円、%)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	1,075,090,000	1,079,995,960	597,779,960	0	482,216,000	55.60	55.35
令和元年度	924,072,000	924,347,680	920,771,680	0	3,576,000	99.64	99.61
比較増減	151,018,000	155,648,280	△ 322,991,720	0	478,640,000	△ 44.04	△ 44.26

ア 収入済額は 597,779,960 円で、前年度と比較して 322,991,720 円 (35.08%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 8.74% で、前年度と比較して 7.73 ポイント下回っている。

ウ 収入未済額 482,216,000 円は、繰越明許費充当特定財源となっている循環型社会形成推進交付金である。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和2年度	令和元年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 国庫負担金	民生費金	51,921,960	30,408,480	21,513,480	70.75
	消防費金	0	0	0	0.00
2 国庫補助金	衛生費金	545,858,000	890,363,200	△ 344,505,200	△ 38.69
計		597,779,960	920,771,680	△ 322,991,720	△ 35.08

第4款 県支出金

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	26,362,000	25,960,980	25,960,980	0	0	98.48	100.00
令和元年度	15,066,000	15,552,997	15,552,997	0	0	103.23	100.00
比較増減	11,296,000	10,407,983	10,407,983	0	0	△ 4.75	0.00

ア 収入済額は25,960,980円で、前年度と比較して10,407,983円(66.92%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.38%で、前年度と比較して0.10ポイント上回っている。

ウ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分			令和2年度	令和元年度	比較増減	
					増減額	増減率
1 県負担金	民生費	負担金	25,960,980	15,204,240	10,756,740	70.75
	消費	防衛費	0	—	—	—
〔県補助金	消補	防助費	—	348,757	△ 348,757	皆減〕
計			25,960,980	15,552,997	10,407,983	66.92

第5款 財産収入

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	30,530,000	32,840,377	32,840,377	0	0	107.57	100.00
令和元年度	29,544,000	36,491,792	36,489,012	0	2,780	123.51	99.99
比較増減	986,000	△ 3,651,415	△ 3,648,635	0	△ 2,780	△ 15.94	0.01

ア 収入済額は32,840,377円で、前年度と比較して3,648,635円(10.00%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.48%で、前年度と比較して0.17ポイント下回っている。

ウ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和2年度	令和元年度	比較増減	
				増減額	増減率
1	財産運用入 財産貸付入	5,850,234	5,850,234	0	0.00
2	財産売払入 物品売払入	26,990,143	30,518,314	△ 3,528,171	△ 11.56
	(不 動 産 売 払 入)	—	120,464	△ 120,464	皆減)
	計	26,990,143	30,638,778	△ 3,648,635	△ 11.91
合 計		32,840,377	36,489,012	△ 3,648,635	△ 10.00

第6款 繰越金

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	520,299,000	520,299,739	520,299,739	0	0	100.00	100.00
令和元年度	89,958,000	89,958,703	89,958,703	0	0	100.00	100.00
比較増減	430,341,000	430,341,036	430,341,036	0	0	0.00	0.00

ア 収入済額は 520,299,739 円で、前年度と比較して 430,341,036 円 (478.38%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 7.61% で、前年度と比較して 6.00 ポイント上回っている。

第7款 諸収入

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	12,212,000	15,387,420	15,387,420	0	0	126.00	100.00
令和元年度	12,130,000	25,533,779	25,533,779	0	0	210.50	100.00
比較増減	82,000	△ 10,146,359	△ 10,146,359	0	0	△ 84.50	0.00

ア 収入済額は 15,387,420 円で、前年度と比較して 10,146,359 円 (39.74%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 0.22% で、前年度と比較して 0.24 ポイント下回っている。

ウ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和2年度	令和元年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 広域連合預金利子	12,386	100,157	△ 87,771	△ 87.63
2 雑 入	15,375,034	25,433,622	△ 10,058,588	△ 39.55
計	15,387,420	25,533,779	△ 10,146,359	△ 39.74

第8款 連 合 債

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	執 行 率	収 納 率
令和2年度	4,200,000	4,200,000	4,200,000	0	0	100.00	100.00
令和元年度	5,600,000	0	0	0	0	0.00	0.00
比 較 増 減	△ 1,400,000	4,200,000	4,200,000	0	0	皆増	皆増

ア 収入済額は災害復旧債 4,200,000 円で、前年度と比較して皆増となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 0.06% で、前年度と比較して皆増となっている。

2 歳 出

当年度における一般会計の歳出決算の状況は、別表「第1表 一般会計歳入歳出決算款別一覧表」のとおりである。

(1) 支出済額

一般会計の科目別の支出済額及び前年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 2 年 度	令 和 元 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 議 会 費	638,913 (0.01)	656,903 (0.01)	△ 17,990	△ 2.74
2 総 務 費	66,513,919 (0.99)	65,643,517 (1.29)	870,402	1.33
3 民 生 費	1,107,160,849 (16.52)	1,041,568,784 (20.54)	65,592,065	6.30
4 衛 生 費	4,237,266,354 (63.21)	2,658,341,035 (52.41)	1,578,925,319	59.40
5 消 防 費	1,271,615,740 (18.97)	1,286,542,846 (25.37)	△ 14,927,106	△ 1.16
6 公 債 費	13,150,363 (0.20)	15,067,293 (0.30)	△ 1,916,930	△ 12.72
7 予 備 費	0 (0.00)	0 (0.00)	0	0.00
8 災 害 復 旧 費	6,993,800 (0.10)	4,110,997 (0.08)	2,882,803	70.12
計	6,703,339,938 (100.00)	5,071,931,375 (100.00)	1,631,408,563	32.17

※ () 内の数値は、構成比率である。

(2) 歳出の科目別決算の状況

第1款 議 会 費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	構 成 比 率
令和2年度	881,000	638,913	0	242,087	72.52	0.01
令和元年度	884,000	656,903	0	227,097	74.31	0.01
比較増減	△ 3,000	△ 17,990	0	14,990	△ 1.79	0.00

ア 支出済額は 638,913 円（対前年度比 17,990 円、2.74%減）で、執行率は 72.52%（対前年度比 1.79 ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 0.01%で、前年度と同率となっている。

ウ 不用額は 242,087 円で、前年度と比較して 14,990 円（6.60%）の増加となっている。

第2款 総務費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和2年度	75,073,000	66,513,919	0	8,559,081	88.60	0.99
令和元年度	69,800,000	65,643,517	0	4,156,483	94.05	1.29
比較増減	5,273,000	870,402	0	4,402,598	△ 5.45	△ 0.30

ア 支出済額は66,513,919円（対前年度比870,402円、1.33%増）で、執行率は88.60%（対前年度比5.45ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は0.99%で、前年度と比較して0.30ポイント下回っている。

ウ 不用額は8,559,081円で、前年度と比較して4,402,598円（105.92%）の増加となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和2年度	令和元年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 総務管理費	66,239,033	65,391,396	847,637	1.30
2 選挙費	26,900	0	26,900	皆増
3 監査委員費	247,986	252,121	△ 4,135	△ 1.64
計	66,513,919	65,643,517	870,402	1.33

第3款 民生費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和2年度	1,108,190,000	1,107,160,849	0	1,029,151	99.91	16.52
令和元年度	1,041,962,000	1,041,568,784	0	393,216	99.96	20.54
比較増減	66,228,000	65,592,065	0	635,935	△ 0.05	△ 4.02

ア 支出済額は介護保険費1,107,160,849円（対前年度比65,592,065円、6.30%増）で、執行率は99.91%（対前年度比0.05ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は16.52%で、前年度と比較して4.02ポイント下回っている。

ウ 不用額は1,029,151円で、前年度と比較して635,935円（161.73%）の増加となっている。

第4款 衛生費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	構 成 比 率
令和2年度	7,046,046,000	4,237,266,354	2,772,787,000	35,992,646	60.14	63.21
令和元年度	4,179,384,000	2,658,341,035	1,483,127,000	37,915,965	63.61	52.41
比較増減	2,866,662,000	1,578,925,319	1,289,660,000	△ 1,923,319	△ 3.47	10.80

ア 支出済額は4,237,266,354円（対前年度比1,578,925,319円、59.40%増）で、執行率は60.14%（対前年度比3.47ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は63.21%で、前年度と比較して10.80ポイント上回っている。

ウ 翌年度繰越額2,772,787,000円の内容は、別表「第6表 一般会計繰越明許費の状況」のとおりである。

エ 不用額は35,992,646円で、前年度と比較して1,923,319円（5.07%）の減少となっている。

オ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令 和 2 年 度	令 和 元 年 度	比 較 増 減		
				増 減 額	増 減 率	
1	衛生総務費	衛生総務管理費	46,110,244	37,520,409	8,589,835	22.89
2	保健衛生費	火葬衛生費	42,001,747	43,212,807	△ 1,211,060	△ 2.80
3	清 掃 費	ごみ焼却処理費	1,610,019,133	1,651,482,817	△ 41,463,684	△ 2.51
		粗大ごみ処理費	285,049,603	332,178,150	△ 47,128,547	△ 14.19
		し尿処理費	2,254,085,627	593,946,852	1,660,138,775	279.51
		計	4,149,154,363	2,577,607,819	1,571,546,544	60.97
合 計			4,237,266,354	2,658,341,035	1,578,925,319	59.40

第5款 消防費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	構 成 比 率
令和2年度	1,305,525,000	1,271,615,740	0	33,909,260	97.40	18.97
令和元年度	1,323,543,000	1,286,542,846	0	37,000,154	97.20	25.37
比較増減	△ 18,018,000	△ 14,927,106	0	△ 3,090,894	0.20	△ 6.40

ア 支出済額は 1,271,615,740 円（対前年度比 14,927,106 円、1.16%減）で、執行率は 97.40%（対前年度比 0.20 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 18.97%で、前年度と比較して 6.40 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 33,909,260 円で、前年度と比較して 3,090,894 円（8.35%）の減少となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

（単位：円、%）

区 分	令和 2 年度	令和 元 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 消 防 本 部 費	226,088,199	231,635,678	△ 5,547,479	△ 2.39
2 署 所 管 理 運 営 費	1,034,229,441	1,047,131,168	△ 12,901,727	△ 1.23
3 消 防 施 設 整 備 費	11,298,100	7,776,000	3,522,100	45.29
計	1,271,615,740	1,286,542,846	△ 14,927,106	△ 1.16

第 6 款 公 債 費

（単位：円、%）

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	構 成 比 率
令和 2 年度	13,451,000	13,150,363	0	300,637	97.76	0.20
令和 元 年 度	15,377,000	15,067,293	0	309,707	97.99	0.30
比 較 増 減	△ 1,926,000	△ 1,916,930	0	△ 9,070	△ 0.23	△ 0.10

ア 支出済額は 13,150,363 円（対前年度比 1,916,930 円、12.72%減）で、執行率は 97.76%（対前年度比 0.23 ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 0.20%で、前年度と比較して 0.10 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 300,637 円で、前年度と比較して 9,070 円（2.93%）の減少となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

（単位：円、%）

区 分	令和 2 年度	令和 元 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 元 金	12,114,863	13,879,193	△ 1,764,330	△ 12.71
2 利 子	1,035,500	1,188,100	△ 152,600	△ 12.84
計	13,150,363	15,067,293	△ 1,916,930	△ 12.72

第7款 予備費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和2年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.00	0.00
令和元年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.00	0.00
比較増減	0	0	0	0	0.00	0.00

予算現額は3,000,000円であるが、充当は無く全額が不用額となっている。

第8款 災害復旧費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和2年度	7,040,000	6,993,800	0	46,200	99.34	0.10
令和元年度	11,539,000	4,110,997	7,040,000	388,003	35.63	0.08
比較増減	△4,499,000	2,882,803	△7,040,000	△341,803	63.71	0.02

ア 支出済額は6,993,800円（対前年度比2,882,803円、70.12%増）で、執行率は99.34%（対前年度比63.71ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は0.10%で、前年度と比較して0.02ポイント上回っている。

ウ 不用額は46,200円で、前年度と比較して341,803円（88.09%）の減少となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和2年度	令和元年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 衛生施設災害復旧費	6,993,800	1,914,000	5,079,800	265.40
〔消防施設災害復旧費	—	2,196,997	△2,196,997	皆減〕
計	6,993,800	4,110,997	2,882,803	70.12

Ⅲ 介護保険特別会計

1 歳入

当年度における介護保険特別会計の歳入決算の状況は、別表「第3表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表」のとおりである。

(1) 収入済額

介護保険特別会計の科目別の収入済額及び前年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 2 年 度	令 和 元 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 保 険 料	1,252,354,090 (17.62)	1,281,844,000 (18.44)	△ 29,489,910	△ 2.30
2 使 用 料 及 び 手 数 料	95,900 (0.00)	110,000 (0.00)	△ 14,100	△ 12.82
3 国 庫 支 出 金	1,793,832,012 (25.24)	1,751,164,441 (25.19)	42,667,571	2.44
4 支 払 基 金 交 付 金	1,779,588,668 (25.04)	1,745,506,909 (25.11)	34,081,759	1.95
5 県 支 出 金	1,023,056,572 (14.40)	1,004,034,978 (14.44)	19,021,594	1.89
6 財 産 収 入	74,782 (0.00)	108,600 (0.00)	△ 33,818	△ 31.14
7 繰 入 金	1,106,253,470 (15.57)	1,031,339,720 (14.84)	74,913,750	7.26
8 繰 越 金	147,387,876 (2.07)	136,601,654 (1.97)	10,786,222	7.90
9 諸 収 入	3,058,786 (0.04)	393,803 (0.01)	2,664,983	676.73
計	7,105,702,156 (100.00)	6,951,104,105 (100.00)	154,598,051	2.22

※ () 内の数値は、構成比率である。

(2) 歳入の科目別決算の状況

第1款 保 険 料

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	執 行 率	収 納 率
令和2年度	1,239,897,000	1,271,245,780	1,252,354,090	6,370,860	12,520,830	100.86	98.37
令和元年度	1,273,794,000	1,302,388,640	1,281,844,000	6,358,900	14,185,740	100.51	98.30
比較増減	△ 33,897,000	△ 31,142,860	△ 29,489,910	11,960	△ 1,664,910	0.35	0.07

※ 収入済額には、令和2年度は1,815,820円、令和元年度は1,579,000円の還付未済額を含む。

ア 収入済額は1,252,354,090円（還付未済額1,815,820円を含む。）で、前年度と比較して29,489,910円（2.30%）の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は17.62%で、前年度と比較して0.82ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は100.86%で、前年度と比較して0.35ポイント上回っている。

エ 調定額に対する収納率は98.37%で、前年度と比較して0.07ポイント上回っている。

オ 不納欠損額は6,370,860円で、前年度と比較して11,960円（0.19%）の増加となっている。

カ 収入未済額は12,520,830円で、前年度と比較して1,664,910円（11.74%）の減少となっている。

キ 不納欠損処分の理由別内訳は、次表のとおりである。

（単位：件、円、%）

区 分	令 和 2 年 度				令 和 元 年 度		比 較 増 減	
	件数	件数比率	金 額	金額比率	件数	金 額	件数	金 額
生 保 受 給	50	5.96	249,400	3.91	46	177,240	4	72,160
居 所 不 明	20	2.38	173,360	2.72	17	62,360	3	111,000
転 出	1	0.12	9,300	0.15	4	12,100	△ 3	△ 2,800
死 亡	86	10.25	532,680	8.36	62	419,920	24	112,760
生 活 困 窮	483	57.57	3,291,720	51.67	510	3,001,180	△ 27	290,540
そ の 他	199	23.72	2,114,400	33.19	310	2,686,100	△ 111	△ 571,700
計	839	100.00	6,370,860	100.00	949	6,358,900	△ 110	11,960

ク 科目別の収納状況は、次表のとおりである。

（単位：円、%）

区 分	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 納 率
1 現 年 度 分 特 別 徴 収 保 険 料	1,153,526,780	1,155,286,880	0	△ 1,760,100	100.00
2 現 年 度 分 普 通 徴 収 保 険 料	101,954,260	94,697,720	0	7,256,540	92.86
3 滞 納 繰 越 分 普 通 徴 収 保 険 料	15,764,740	2,369,490	6,370,860	7,024,390	14.84
計	1,271,245,780	1,252,354,090	6,370,860	12,520,830	98.37

※ 収入済額には、現年度分特別徴収保険料は1,760,100円、現年度分普通徴収保険料は26,320円、滞納繰越分普通徴収保険料は29,400円の還付未済額を含む。

第2款 使用料及び手数料

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	123,000	95,900	95,900	0	0	77.97	100.00
令和元年度	277,000	110,000	110,000	0	0	39.71	100.00
比較増減	△ 154,000	△ 14,100	△ 14,100	0	0	38.26	0.00

ア 収入済額は督促手数料 95,900 円で、前年度と比較して 14,100 円 (12.82%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 0.00% で、前年度と同率となっている。

ウ 予算現額に対する執行率は 77.97% (対前年度比 38.26 ポイント増) となっている。

第3款 国庫支出金

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	1,751,207,000	1,793,832,012	1,793,832,012	0	0	102.43	100.00
令和元年度	1,722,071,000	1,751,164,441	1,751,164,441	0	0	101.69	100.00
比較増減	29,136,000	42,667,571	42,667,571	0	0	0.74	0.00

ア 収入済額は 1,793,832,012 円で、前年度と比較して 42,667,571 円 (2.44%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 25.24% で、前年度と比較して 0.05 ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は 102.43% (対前年度比 0.74 ポイント増) となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和2年度	令和元年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 国負担庫金				
介護給付費負担金	1,128,767,527	1,102,205,771	26,561,756	2.41
2 国補助庫金				
調整交付金	502,268,000	494,736,000	7,532,000	1.52
地域支援事業交付金	139,726,485	143,287,670	△ 3,561,185	△ 2.49
介護保険事業費補助金	2,432,000	1,052,000	1,380,000	131.18
介護保険災害臨時特例補助金	132,000	547,000	△ 415,000	△ 75.87
保険者機能強化推進交付金	9,998,000	9,336,000	662,000	7.09
介護保険保険者努力支援交付金	10,508,000	—	10,508,000	皆増
計	665,064,485	648,958,670	16,105,815	2.48
合計	1,793,832,012	1,751,164,441	42,667,571	2.44

第4款 支払基金交付金

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	1,779,630,000	1,779,588,668	1,779,588,668	0	0	99.99	100.00
令和元年度	1,745,510,000	1,745,506,909	1,745,506,909	0	0	99.99	100.00
比較増減	34,120,000	34,081,759	34,081,759	0	0	0.00	0.00

ア 収入済額は1,779,588,668円で、前年度と比較して34,081,759円(1.95%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は25.04%で、前年度と比較して0.07ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は99.99%で、前年度と同率となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和2年度	令和元年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 介護給付費交付金	1,711,395,789	1,676,033,611	35,362,178	2.11
2 地域支援事業金 支援交付金	68,192,879	69,473,298	△1,280,419	△1.84
計	1,779,588,668	1,745,506,909	34,081,759	1.95

第5款 県支出金

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	1,023,447,000	1,023,056,572	1,023,056,572	0	0	99.96	100.00
令和元年度	1,001,285,000	1,004,034,978	1,004,034,978	0	0	100.27	100.00
比較増減	22,162,000	19,021,594	19,021,594	0	0	△0.31	0.00

ア 収入済額は1,023,056,572円で、前年度と比較して19,021,594円(1.89%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は14.40%で、前年度と比較して0.04ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は99.96%(対前年度比0.31ポイント減)となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和2年度	令和元年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 県負担金	介護給付費負担金	956,190,466	933,999,169	22,191,297	2.38
2 財政安定化基金支出金	交 付 金	0	0	0	0.00
3 県補助金	低所得者利用対策 交 付 金	0	0	0	0.00
	地 域 支 援 事 業 交 付 金	63,887,106	67,281,809	△ 3,394,703	△ 5.05
	介護保険サービス利用者負担 額特例措置支援事業費補助金	2,979,000	2,754,000	225,000	8.17
	計	66,866,106	70,035,809	△ 3,169,703	△ 4.53
合 計		1,023,056,572	1,004,034,978	19,021,594	1.89

第6款 財産収入

(単位：円、%)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	74,000	74,782	74,782	0	0	101.06	100.00
令和元年度	150,000	108,600	108,600	0	0	72.40	100.00
比較増減	△ 76,000	△ 33,818	△ 33,818	0	0	28.66	0.00

ア 収入済額は利子及び配当金 74,782 円で、前年度と比較して 33,818 円 (31.14%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 0.00% で、前年度と同率となっている。

ウ 予算現額に対する執行率は 101.06% (対前年度比 28.66 ポイント増) となっている。

第7款 繰入金

(単位：円、%)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	1,106,253,000	1,106,253,470	1,106,253,470	0	0	100.00	100.00
令和元年度	1,030,924,000	1,031,339,720	1,031,339,720	0	0	100.04	100.00
比較増減	75,329,000	74,913,750	74,913,750	0	0	△ 0.04	0.00

ア 収入済額は 1,106,253,470 円で、前年度と比較して 74,913,750 円 (7.26%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 15.57% で、前年度と比較して 0.73 ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は 100.00% (対前年度比 0.04 ポイント減) となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和2年度	令和元年度	比較増減	
				増減額	増減率
1	一般会計繰入金	1,063,056,470	998,094,720	64,961,750	6.51
2	介護給付費 準備基金繰入金	43,197,000	33,245,000	9,952,000	29.94
合 計		1,106,253,470	1,031,339,720	74,913,750	7.26

第8款 繰越金

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	147,387,000	147,387,876	147,387,876	0	0	100.00	100.00
令和元年度	136,601,000	136,601,654	136,601,654	0	0	100.00	100.00
比較増減	10,786,000	10,786,222	10,786,222	0	0	0.00	0.00

ア 収入済額は147,387,876円で、前年度と比較して10,786,222円(7.90%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は2.07%で、前年度と比較して0.10ポイント上回っている。

第9款 諸収入

(単位：円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	執行率	収納率
令和2年度	2,871,000	3,058,786	3,058,786	0	0	106.54	100.00
令和元年度	49,000	393,803	393,803	0	0	803.68	100.00
比較増減	2,822,000	2,664,983	2,664,983	0	0	△697.14	0.00

ア 収入済額は3,058,786円で、前年度と比較して2,664,983円(676.73%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.04%で、前年度と比較して0.03ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は106.54%(対前年度比697.14ポイント減)となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和2年度	令和元年度	比較増減	
				増減額	増減率
1	延滞金、加算金 及び 過 料	116,700	94,600	22,100	23.36
2	雑 入	2,942,086	299,203	2,642,883	883.31
計		3,058,786	393,803	2,664,983	676.73

2 歳 出

当年度における介護保険特別会計の歳出決算の状況は、別表「第3表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表」のとおりである。

(1) 支出済額

介護保険特別会計の科目別の支出済額及び対前年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 2 年 度	令 和 元 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介 護 総 務 費	88,166,295 (1.27)	86,180,204 (1.27)	1,986,091	2.30
2 保 険 給 付 費	6,369,498,602 (91.43)	6,188,673,858 (90.96)	180,824,744	2.92
3 地 域 支 援 事 業 費	419,790,139 (6.03)	433,955,625 (6.38)	△ 14,165,486	△ 3.26
4 基 金 積 立 金	57,941,918 (0.83)	68,970,731 (1.01)	△ 11,028,813	△ 15.99
5 諸 支 出 金	31,502,716 (0.45)	25,935,811 (0.38)	5,566,905	21.46
6 予 備 費	0 (0.00)	0 (0.00)	0	0.00
計	6,966,899,670 (100.00)	6,803,716,229 (100.00)	163,183,441	2.40

※ () 内の数値は、構成比率である。

(2) 歳出の科目別の決算状況

第1款 介護総務費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	構 成 比 率
令和2年度	102,191,000	88,166,295	2,820,000	11,204,705	86.28	1.27
令和元年度	96,925,000	86,180,204	0	10,744,796	88.91	1.27
比較増減	5,266,000	1,986,091	2,820,000	459,909	△ 2.63	0.00

ア 支出済額は 88,166,295 円（対前年度比 1,986,091 円、2.30%増）で、執行率は 86.28%（対前年度比 2.63 ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 1.27%で、前年度と同率となっている。

ウ 翌年度繰越額 2,820,000 円の内容は、別表「第7表 介護保険特別会計繰越明許費の状況」のとおりである。

エ 不用額は 11,204,705 円で、前年度と比較して 459,909 円（4.28％）の増加となっている。

オ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、％)

区 分	令和 2 年度	令和元年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介護総務管理費	40,813,987	36,885,948	3,928,039	10.65
2 徴 収 費	1,176,089	972,734	203,355	20.91
3 介護認定審査会費	43,488,369	47,997,522	△ 4,509,153	△ 9.39
4 趣 旨 普 及 費	2,687,850	324,000	2,363,850	729.58
計	88,166,295	86,180,204	1,986,091	2.30

第 2 款 保険給付費

(単位：円、％)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	構成比率
令和2年度	6,415,395,000	6,369,498,602	0	45,896,398	99.28	91.43
令和元年度	6,269,311,000	6,188,673,858	0	80,637,142	98.71	90.96
比較増減	146,084,000	180,824,744	0	△ 34,740,744	0.57	0.47

ア 支出済額は 6,369,498,602 円（対前年度比 180,824,744 円、2.92％増）で、執行率は 99.28％（対前年度比 0.57 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 91.43％で、前年度と比較して 0.47 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 45,896,398 円で、前年度と比較して 34,740,744 円（43.08％）の減少となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、％)

区 分	令和 2 年度	令和元年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介護サービス等諸費	5,696,104,917	5,519,773,810	176,331,107	3.19
2 介護予防サービス等諸費	117,149,189	126,571,685	△ 9,422,496	△ 7.44
3 そ の 他 諸 費	4,833,570	5,157,450	△ 323,880	△ 6.28
4 高額介護サービス等費	167,081,642	155,637,212	11,444,430	7.35
5 高額医療合算 介護サービス等費	9,101,319	11,564,945	△ 2,463,626	△ 21.30
6 特定入所者 介護サービス等費	375,227,965	369,968,756	5,259,209	1.42
7 その他のサービス等費	0	0	0	0.00
計	6,369,498,602	6,188,673,858	180,824,744	2.92

第3款 地域支援事業費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和2年度	440,352,000	419,790,139	0	20,561,861	95.33	6.03
令和元年度	446,421,000	433,955,625	0	12,465,375	97.21	6.38
比較増減	△ 6,069,000	△ 14,165,486	0	8,096,486	△ 1.88	△ 0.35

ア 支出済額は419,790,139円(対前年度比14,165,486円、3.26%減)で、執行率は95.33%(対前年度比1.88ポイント減)となっている。

イ 歳出総額に占める割合は6.03%で、前年度と比較して0.35ポイント下回っている。

ウ 不用額は20,561,861円で、前年度と比較して8,096,486円(64.95%)の増加となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和2年度	令和元年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 介護予防・生活支援サービス事業費	189,927,580	207,292,900	△ 17,365,320	△ 8.38
2 一般介護予防事業費	59,883,928	59,080,000	803,928	1.36
3 包括的支援事業費・任意事業費	169,150,461	166,582,000	2,568,461	1.54
4 その他諸費	828,170	1,000,725	△ 172,555	△ 17.24
計	419,790,139	433,955,625	△ 14,165,486	△ 3.26

第4款 基金積立金

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和2年度	57,943,000	57,941,918	0	1,082	100.00	0.83
令和元年度	69,013,000	68,970,731	0	42,269	99.94	1.01
比較増減	△ 11,070,000	△ 11,028,813	0	△ 41,187	0.06	△ 0.18

ア 支出済額は介護給付費準備基金積立金57,941,918円(対前年度比11,028,813円、15.99%減)で、執行率は100.00%(対前年度比0.06ポイント増)となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 0.83%で、前年度と比較して 0.18 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 1,082 円で、前年度と比較して 41,187 円 (97.44%) の減少となっている。

第 5 款 諸 支 出 金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	構成比率
令和2年度	32,008,000	31,502,716	0	505,284	98.42	0.45
令和元年度	25,991,000	25,935,811	0	55,189	99.79	0.38
比較増減	6,017,000	5,566,905	0	450,095	△ 1.37	0.07

ア 支出済額は第 1 号被保険者保険料還付金及び償還金 31,502,716 円 (対前年度比 5,566,905 円、21.46%増) で、執行率は 98.42% (対前年度比 1.37 ポイント減) となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 0.45%で、前年度と比較して 0.07 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 505,284 円で、前年度と比較して 450,095 円 (815.55%) の増加となっている。

第 6 款 予 備 費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	構成比率
令和2年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.00	0.00
令和元年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.00	0.00
比較増減	0	0	0	0	0.00	0.00

予算現額は 3,000,000 円であるが、充当は無く全額が不用額となっている。

第7 財産に関する調書

1 公有財産

(1) 土地及び建物

行政財産及び普通財産の区分による状況は、次表のとおりである。

行政財産の土地については、汚泥再生処理センター建設用地として買受（84 m²増）したことによるものである。

(単位：m²)

区 分	土 地			建 物		
	前年度末 現在高	決算年度中 増 減 高	決算年度末 現在高	前年度末 現在高	決算年度中 増 減 高	決算年度末 現在高
行政財産	155,343	84	155,427	9,846	0	9,846
普通財産	5,984	0	5,984	548	0	548
計	161,327	84	161,411	10,394	0	10,394

2 物 品

当年度における重要物品（取得価格が80万円以上のもの及び自動車）の状況は、次表のとおりである。

(単位：点)

区 分	前 年 度 末 現 在 高	決 算 年 度 中 増 減 高	決 算 年 度 末 現 在 高
各 種 自 動 車 等	28	0	28
上 記 以 外 の 機 械 器 具 等	42	3	45
計	70	3	73

3 基 金

当年度における基金の状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

基金名称・区分	前 年 度 末 現 在 高	決 算 年 度 中 増 減 高	決 算 年 度 末 現 在 高
介護給付費準備基金 現金	280,523,499	14,744,918	295,268,417

別 表

- 第 1 表 一般会計歳入歳出決算款別一覧表
- 第 2 表 一般会計歳入歳出決算款別前年度比較表
- 第 3 表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表
- 第 4 表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別前年度比較表
- 第 5 表 市町村別負担金の状況
- 第 6 表 一般会計繰越明許費の状況
- 第 7 表 介護保険特別会計繰越明許費の状況

第1表

一般会計歳入歳出

(歳入)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	A	B	C
1款 分担金及び負担金	7,660,218,000	7,660,218,000	5,412,563,000
2款 使用料及び手数料	230,295,000	231,120,640	230,594,730
3款 国庫支出金	1,075,090,000	1,079,995,960	597,779,960
4款 県支出金	26,362,000	25,960,980	25,960,980
5款 財産収入	30,530,000	32,840,377	32,840,377
6款 繰越金	520,299,000	520,299,739	520,299,739
7款 諸収入	12,212,000	15,387,420	15,387,420
8款 連合債	4,200,000	4,200,000	4,200,000
合 計	9,559,206,000	9,570,023,116	6,839,626,206
前年度歳入合計	6,645,489,000	6,659,460,509	5,592,231,114
比較増減	2,913,717,000	2,910,562,607	1,247,395,092

(歳出)

区 分	予 算			現
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 充 当 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減
1款 議会費	881,000	0	0	0
2款 総務費	75,181,000	△ 108,000	0	0
3款 民生費	1,088,237,000	19,953,000	0	0
4款 衛生費	5,505,950,000	56,969,000	1,483,127,000	0
5款 消防費	1,318,862,000	△ 13,337,000	0	0
6款 公債費	13,451,000	0	0	0
7款 予備費	3,000,000	0	0	0
8款 災害復旧費	0	0	7,040,000	0
合 計	8,005,562,000	63,477,000	1,490,167,000	0
前年度歳出合計	6,602,774,000	42,715,000	0	0
比較増減	1,402,788,000	20,762,000	1,490,167,000	0

決算款別一覧表

(単位：円、%)

構成比率	執行率 (C/A)	収納率 (C/B)	不納欠損額 D	収入未済額 E	E/B	予算現額と 収入済額との比較 (C-A)
79.14	70.66	70.66	0	2,247,655,000	29.34	△ 2,247,655,000
3.37	100.13	99.77	0	525,910	0.23	299,730
8.74	55.60	55.35	0	482,216,000	44.65	△ 477,310,040
0.38	98.48	100.00	0	0	0.00	△ 401,020
0.48	107.57	100.00	0	0	0.00	2,310,377
7.61	100.00	100.00	0	0	0.00	739
0.22	126.00	100.00	0	0	0.00	3,175,420
0.06	100.00	100.00	0	0	0.00	0
100.00	71.55	71.47	0	2,730,396,910	28.53	△ 2,719,579,794
	84.15	83.97	0	1,067,229,395	16.03	△ 1,053,257,886
	△ 12.60	△ 12.50	0	1,663,167,515	12.50	△ 1,666,321,908

(単位：円、%)

額 計 A	支出済額 B	構成比率	執行率 (B/A)	翌年度繰越額 C	不用額 D	D/A
881,000	638,913	0.01	72.52	0	242,087	27.48
75,073,000	66,513,919	0.99	88.60	0	8,559,081	11.40
1,108,190,000	1,107,160,849	16.52	99.91	0	1,029,151	0.09
7,046,046,000	4,237,266,354	63.21	60.14	2,772,787,000	35,992,646	0.51
1,305,525,000	1,271,615,740	18.97	97.40	0	33,909,260	2.60
13,451,000	13,150,363	0.20	97.76	0	300,637	2.24
3,000,000	0	0.00	0.00	0	3,000,000	100.00
7,040,000	6,993,800	0.10	99.34	0	46,200	0.66
9,559,206,000	6,703,339,938	100.00	70.12	2,772,787,000	83,079,062	0.87
6,645,489,000	5,071,931,375		76.32	1,490,167,000	83,390,625	1.25
2,913,717,000	1,631,408,563		△ 6.20	1,282,620,000	△ 311,563	△ 0.38

第2表

一般会計歳入歳出決算

(歳入)

区 分	令和2年度 A		令和元年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 分担金及び負担金	5,412,563,000	79.14	4,260,003,000	76.18
2款 使用料及び手数料	230,594,730	3.37	243,921,943	4.36
3款 国庫支出金	597,779,960	8.74	920,771,680	16.47
4款 県支出金	25,960,980	0.38	15,552,997	0.28
5款 財産収入	32,840,377	0.48	36,489,012	0.65
6款 繰越金	520,299,739	7.61	89,958,703	1.61
7款 諸収入	15,387,420	0.22	25,533,779	0.46
8款 連合債	4,200,000	0.06	0	0.00
合 計	6,839,626,206	100.00	5,592,231,114	100.00

(歳出)

区 分	令和2年度 A		令和元年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 議会費	638,913	0.01	656,903	0.01
2款 総務費	66,513,919	0.99	65,643,517	1.29
3款 民生費	1,107,160,849	16.52	1,041,568,784	20.54
4款 衛生費	4,237,266,354	63.21	2,658,341,035	52.41
5款 消防費	1,271,615,740	18.97	1,286,542,846	25.37
6款 公債費	13,150,363	0.20	15,067,293	0.30
7款 予備費	0	0.00	0	0.00
8款 災害復旧費	6,993,800	0.10	4,110,997	0.08
合 計	6,703,339,938	100.00	5,071,931,375	100.00

款別前年度比較表

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
1,152,560,000	2.96	27.06
△ 13,327,213	△ 0.99	△ 5.46
△ 322,991,720	△ 7.73	△ 35.08
10,407,983	0.10	66.92
△ 3,648,635	△ 0.17	△ 10.00
430,341,036	6.00	478.38
△ 10,146,359	△ 0.24	△ 39.74
4,200,000	0.06	皆増
1,247,395,092		22.31

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
△ 17,990	0.00	△ 2.74
870,402	△ 0.30	1.33
65,592,065	△ 4.02	6.30
1,578,925,319	10.80	59.40
△ 14,927,106	△ 6.40	△ 1.16
△ 1,916,930	△ 0.10	△ 12.72
0	0.00	0.00
2,882,803	0.02	70.12
1,631,408,563		32.17

第3表

介護保険特別会計歳入

(歳入)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	A	B	C
1款 保 険 料	1,239,897,000	1,271,245,780	1,252,354,090
2款 使用料及び手数料	123,000	95,900	95,900
3款 国 庫 支 出 金	1,751,207,000	1,793,832,012	1,793,832,012
4款 支 払 基 金 交 付 金	1,779,630,000	1,779,588,668	1,779,588,668
5款 県 支 出 金	1,023,447,000	1,023,056,572	1,023,056,572
6款 財 産 収 入	74,000	74,782	74,782
7款 繰 入 金	1,106,253,000	1,106,253,470	1,106,253,470
8款 繰 越 金	147,387,000	147,387,876	147,387,876
9款 諸 収 入	2,871,000	3,058,786	3,058,786
合 計	7,050,889,000	7,124,593,846	7,105,702,156
前年度歳入合計	6,910,661,000	6,971,648,745	6,951,104,105
比 較 増 減	140,228,000	152,945,101	154,598,051

※「1款保険料・収入済額」には還付未済額1,815,820円、「前年度歳入合計・収入済額」には1,579,000

(歳出)

区 分	予 算			現
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 充 当 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減
1款 介 護 総 務 費	114,443,000	△ 12,252,000	0	0
2款 保 険 給 付 費	6,313,997,000	101,398,000	0	0
3款 地 域 支 援 事 業 費	489,871,000	△ 49,519,000	0	0
4款 基 金 積 立 金	123,000	57,820,000	0	0
5款 諸 支 出 金	1,742,000	30,266,000	0	0
6款 予 備 費	3,000,000	0	0	0
合 計	6,923,176,000	127,713,000	0	0
前年度歳出合計	6,648,766,000	261,895,000	0	0
比 較 増 減	274,410,000	△ 134,182,000	0	0

歳出決算款別一覧表

(単位：円、%)

構成比率	執行率 (C/A)	収納率 (C/B)	不納欠損額 D	収入未済額 E	E/B	予算現額と 収入済額との比較 (C-A)
17.62	100.86	98.37	6,370,860	12,520,830	0.98	12,457,090
0.00	77.97	100.00	0	0	0.00	△ 27,100
25.24	102.43	100.00	0	0	0.00	42,625,012
25.04	99.99	100.00	0	0	0.00	△ 41,332
14.40	99.96	100.00	0	0	0.00	△ 390,428
0.00	101.06	100.00	0	0	0.00	782
15.57	100.00	100.00	0	0	0.00	470
2.07	100.00	100.00	0	0	0.00	876
0.04	106.54	100.00	0	0	0.00	187,786
100.00	100.75	99.71	6,370,860	12,520,830	0.18	54,813,156
	100.56	99.68	6,358,900	14,185,740	0.20	40,443,105
	0.19	0.03	11,960	△ 1,664,910	△ 0.02	14,370,051

円の還付未済額が含まれている。

(単位：円、%)

額	支出済額	構成比率	執行率	翌年度繰越額	不用額	D/A
計 A	B		(B/A)	C	D	
102,191,000	88,166,295	1.27	86.28	2,820,000	11,204,705	10.96
6,415,395,000	6,369,498,602	91.43	99.28	0	45,896,398	0.72
440,352,000	419,790,139	6.03	95.33	0	20,561,861	4.67
57,943,000	57,941,918	0.83	100.00	0	1,082	0.00
32,008,000	31,502,716	0.45	98.42	0	505,284	1.58
3,000,000	0	0.00	0.00	0	3,000,000	100.00
7,050,889,000	6,966,899,670	100.00	98.81	2,820,000	81,169,330	1.15
6,910,661,000	6,803,716,229		98.45	0	106,944,771	1.55
140,228,000	163,183,441		0.36	2,820,000	△ 25,775,441	△ 0.40

第4表

介護保険特別会計歳入歳出

(歳入)

区 分	令和2年度 A		令和元年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 保 険 料	1,252,354,090	17.62	1,281,844,000	18.44
2款 使用料及び手数料	95,900	0.00	110,000	0.00
3款 国 庫 支 出 金	1,793,832,012	25.24	1,751,164,441	25.19
4款 支 払 基 金 交 付 金	1,779,588,668	25.04	1,745,506,909	25.11
5款 県 支 出 金	1,023,056,572	14.40	1,004,034,978	14.44
6款 財 産 収 入	74,782	0.00	108,600	0.00
7款 繰 入 金	1,106,253,470	15.57	1,031,339,720	14.84
8款 繰 越 金	147,387,876	2.07	136,601,654	1.97
9款 諸 収 入	3,058,786	0.04	393,803	0.01
合 計	7,105,702,156	100.00	6,951,104,105	100.00

(歳出)

区 分	令和2年度 A		令和元年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 介 護 総 務 費	88,166,295	1.27	86,180,204	1.27
2款 保 険 給 付 費	6,369,498,602	91.43	6,188,673,858	90.96
3款 地 域 支 援 事 業 費	419,790,139	6.03	433,955,625	6.38
4款 基 金 積 立 金	57,941,918	0.83	68,970,731	1.01
5款 諸 支 出 金	31,502,716	0.45	25,935,811	0.38
6款 予 備 費	0	0.00	0	0.00
合 計	6,966,899,670	100.00	6,803,716,229	100.00

決算款別前年度比較表

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
△ 29,489,910	△ 0.82	△ 2.30
△ 14,100	0.00	△ 12.82
42,667,571	0.05	2.44
34,081,759	△ 0.07	1.95
19,021,594	△ 0.04	1.89
△ 33,818	0.00	△ 31.14
74,913,750	0.73	7.26
10,786,222	0.10	7.90
2,664,983	0.03	676.73
154,598,051		2.22

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
1,986,091	0.00	2.30
180,824,744	0.47	2.92
△ 14,165,486	△ 0.35	△ 3.26
△ 11,028,813	△ 0.18	△ 15.99
5,566,905	0.07	21.46
0	0.00	0.00
163,183,441		2.40

第5表

市町村別

区 分	久 慈 市			洋 野 町		
	調 定 額	収 入 済 額	収 未 済 入 額	調 定 額	収 入 済 額	収 未 済 入 額
総 務 負 担 金	35,234,000	35,234,000	0	19,191,000	19,191,000	0
介 護 保 険 負 担 金	564,262,000	564,262,000	0	326,658,000	326,658,000	0
火 葬 負 担 金	18,163,000	18,163,000	0	8,460,000	8,460,000	0
塵 芥 処 理 負 担 金	947,034,000	947,034,000	0	327,530,000	327,530,000	0
し 尿 処 理 負 担 金	2,408,739,000	987,098,000	1,421,641,000	1,003,609,000	412,475,000	591,134,000
消 防 負 担 金	615,484,000	615,484,000	0	370,530,000	370,530,000	0
合 計	4,588,916,000	3,167,275,000	1,421,641,000	2,055,978,000	1,464,844,000	591,134,000
構 成 比 率 (%)	59.91			26.84		
前 年 度	金 額	3,119,807,000		1,431,966,000		
	構 成 比 率 (%)	58.61		26.90		
比 較 増 減 (金 額)	1,469,109,000			624,012,000		

※収入未済額の内容は、し尿処理建設事業費負担金（繰越明許費充当特定財源）である。

負担金の状況

(単位：円、%)

野田村			普代村			合計		
調定額	収入済額	収入未済額	調定額	収入済額	収入未済額	調定額	収入済額	収入未済額
8,494,000	8,494,000	0	7,084,000	7,084,000	0	70,003,000	70,003,000	0
74,976,000	74,976,000	0	62,401,000	62,401,000	0	1,028,297,000	1,028,297,000	0
2,894,000	2,894,000	0	2,442,000	2,442,000	0	31,959,000	31,959,000	0
100,992,000	100,992,000	0	79,359,000	79,359,000	0	1,454,915,000	1,454,915,000	0
208,460,000	88,885,000	119,575,000	199,100,000	83,795,000	115,305,000	3,819,908,000	1,572,253,000	2,247,655,000
139,622,000	139,622,000	0	129,500,000	129,500,000	0	1,255,136,000	1,255,136,000	0
535,438,000	415,863,000	119,575,000	479,886,000	364,581,000	115,305,000	7,660,218,000	5,412,563,000	2,247,655,000
6.99			6.26			100.00		
411,945,000			359,288,000			5,323,006,000		
7.74			6.75			100.00		
123,493,000			120,598,000			2,337,212,000		

第6表

一般会計繰越明許費の状況

款	項	事業名	金額	翌年度 繰越額	左の財源内訳				
					既収入 特定財源	未収入特定財源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
4 衛生費	3 清掃費	汚泥再生処理センター建設事業費	円 3,178,850,000	円 2,772,787,000	円 43,847,460	円 482,216,000	円 0	円 2,246,723,540	円 0
合計			3,178,850,000	2,772,787,000	43,847,460	482,216,000	0	2,246,723,540	0

第7表

介護保険特別会計繰越明許費の状況

款	項	事業名	金額	翌年度 繰越額	左の財源内訳				
					既収入 特定財源	未収入特定財源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
1 介護総務費	3 介護認定審査会費	介護認定審査会費	円 23,702,000	円 2,820,000	円 2,820,000	円 0	円 0	円 0	円 0
合計			23,702,000	2,820,000	2,820,000	0	0	0	0