

令和3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 3 号

令和4年8月25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3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3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

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3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3年度久慈広域連合一般会計歳入歳出決算
- 2 令和3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3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4年8月6日から令和4年8月25日まで

第3 審査の方法

- 1 審査に付された令和3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 5.73%減の 6,448,024,969 円で、歳出総額は同 5.31%減の 6,347,453,456 円となっており、形式収支は 100,571,513 円で、形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源 6,314,000 円を差し引いた実質収支は 94,257,513 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 1,818,705 円の黒字となっている。

介護保険特別会計の歳入総額は対前年度比 2.60%増の 7,290,637,017 円で、歳出総額は同 2.18%増の 7,119,062,433 円となっており、形式収支、実質収支ともに 171,574,584 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 35,592,098 円の黒字となっている。

介護保険事業の主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 4.54%増の 1,309,160,340 円（還付未済額 1,481,660 円を含む。）、不納欠損額は対前年度比 5.48%減の 6,021,770 円で、不納欠損処分の件数は対前年度比 0.83%減の 832 件となっている。また、収入未済額は対前年度比 4.92%減の 11,905,140 円となっている。

保険料の収納率は、全体で前年度を 0.17 ポイント上回る 98.54%となっており、普通徴収分の収納率は 84.17%（現年度分 92.83%、過年度分 18.56%）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 101,612,544 円で予算現額 6,455,380,000 円の 1.57%（前年度 0.87%）、介護保険特別会計では 102,436,567 円で予算現額 7,221,499,000 円の 1.42%（前年度 1.15%）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。

また、令和 4 年 2 月に久慈地区汚泥再生処理センターが完成され、同年 3 月から運営が開始されたところであるが、今後は、安全で安定的かつ衛生的に汚泥等廃棄物の処理を進めるとともに、施設の適切な運営及び維持管理に努めるよう望むものである。

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、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	6,455,380,000	6,448,024,969	6,347,453,456	100,571,513
介 護 保 険 特 別 会 計	7,221,499,000	7,290,637,017	7,119,062,433	171,574,584
合 計	13,676,879,000	13,738,661,986	13,466,515,889	272,146,097

【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3年度	6,455,380,000	6,448,530,164	6,448,024,969	0	505,195	99.89	99.99
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
比較増減	△ 3,103,826,000	△ 3,121,492,952	△ 391,601,237	0	△ 2,729,891,715	28.34	28.52

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3年度	6,347,453,456	6,314,000	101,612,544	98.33	100,571,513
令和2年度	6,703,339,938	2,772,787,000	83,079,062	70.12	136,286,268
比較増減	△ 355,886,482	△ 2,766,473,000	18,533,482	28.21	△ 35,714,755

ア 歳入決算額は6,448,024,969円(対前年度比391,601,237円、5.73%減)で、収入未済額は505,195円(対前年度比2,729,891,715円、99.98%減)となっている。

イ 調定額に対する収納率は99.99%で、前年度と比較して28.52ポイント上回っている。

ウ 歳出決算額は6,347,453,456円(対前年度比355,886,482円、5.31%減)で、不用額は101,612,544円(対前年度比18,533,482円、22.31%増)となっている。

エ 予算現額に対する執行率は、歳入99.89%、歳出98.33%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、100,571,513円の黒字(対前年度比35,714,755円、26.21%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3年度	7,221,499,000	7,308,563,927	7,290,637,017	6,021,770	11,905,140	100.94	99.73
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
比較増減	170,610,000	183,970,081	184,934,861	△ 349,090	△ 615,690	0.19	0.02

※ 収入済額には、令和3年度は1,481,660円、令和2年度は1,815,820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3年度	7,119,062,433	0	102,436,567	98.58	171,574,584
令和2年度	6,966,899,670	2,820,000	81,169,330	98.81	138,802,486
比較増減	152,162,763	△ 2,820,000	21,267,237	△ 0.23	32,772,098

ア 歳入決算額は7,290,637,017円(対前年度比184,934,861円、2.60%増)で、不納欠損額は6,021,770円(対前年度比349,090円、5.48%減)、収入未済額は11,905,140円(対前年度比615,690円、4.92%減)となっている。

イ 調定額に対する収納率は99.73%で、前年度と比較して0.02ポイント上回っている。

ウ 歳出決算額は7,119,062,433円(対前年度比152,162,763円、2.18%増)で、不用額は102,436,567円(対前年度比21,267,237円、26.20%増)となっている。

エ 予算現額に対する執行率は、歳入100.94%、歳出98.58%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、171,574,584円の黒字(対前年度比32,772,098円、23.61%増)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	6,448,024,969	7,290,637,017	13,738,661,986
歳 出 総 額 B	6,347,453,456	7,119,062,433	13,466,515,889
歳入歳出差引額 (形式収支 A-B) C	100,571,513	171,574,584	272,146,097
翌年度へ繰越 すべき財源 D	6,314,000	0	6,314,000
実 質 収 支 (C-D) E	94,257,513	171,574,584	265,832,097
前年度実質収支 F	92,438,808	135,982,486	228,421,294
単 年 度 収 支 (E-F) G	1,818,705	35,592,098	37,410,803

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2年度末 現在高	令和3年度 起債額	令和3年度 償還額	令和3年度末 現在高	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
衛 生 債	35,892,850	0	5,065,922	30,826,928	△ 5,065,922	△ 14.11
消 防 債	25,110,000	0	6,278,000	18,832,000	△ 6,278,000	△ 25.00
災 害 復 旧 債	4,200,000	0	0	4,200,000	0	0.00
計	65,202,850	0	11,343,922	53,858,928	△ 11,343,922	△ 17.40

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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 分担金及び負担金	5,470,407,000 (84.84)	5,412,563,000 (79.14)	57,844,000	1.07
2 使用料及び手数料	220,804,356 (3.42)	230,594,730 (3.37)	△ 9,790,374	△ 4.25
3 国庫支出金	529,257,540 (8.21)	597,779,960 (8.74)	△ 68,522,420	△ 11.46
4 県支出金	27,861,822 (0.43)	25,960,980 (0.38)	1,900,842	7.32
5 財産収入	47,490,146 (0.74)	32,840,377 (0.48)	14,649,769	44.61
6 繰越金	136,286,268 (2.11)	520,299,739 (7.61)	△ 384,013,471	△ 73.81
7 諸収入	15,917,837 (0.25)	15,387,420 (0.22)	530,417	3.45
〔 連 合 債 〕	— (—)	4,200,000 (0.06)	△ 4,200,000	皆減
計	6,448,024,969 (100.00)	6,839,626,206 (100.00)	△ 391,601,237	△ 5.73

※ () 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3年度	5,469,475,540	5,470,407,000	5,470,407,000	0	0	100.02	100.00
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
比較増減	△ 2,190,742,460	△ 2,189,811,000	57,844,000	0	△ 2,247,655,000	29.36	29.34

ア 収入済額は 5,470,407,000 円で、前年度と比較して 57,844,000 円 (1.07%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 84.84% で、前年度と比較して 5.70 ポイント上回っている。

ウ 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。

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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 総 務 負 担 金	67,717,000	70,003,000	△ 2,286,000	△ 3.27
2 介 護 保 険 負 担 金	1,050,351,000	1,028,297,000	22,054,000	2.14
3 火 葬 負 担 金	36,700,000	31,959,000	4,741,000	14.83
4 塵 芥 処 理 負 担 金	576,319,000	1,454,915,000	△ 878,596,000	△ 60.39
5 し 尿 処 理 負 担 金	2,452,013,000	1,572,253,000	879,760,000	55.96
6 消 防 負 担 金	1,287,307,000	1,255,136,000	32,171,000	2.56
計	5,470,407,000	5,412,563,000	57,844,000	1.07

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 3 年 度	231,220,000	221,309,551	220,804,356	0	505,195	95.50	99.77
令 和 2 年 度	230,295,000	231,120,640	230,594,730	0	525,910	100.13	99.77
比 較 増 減	925,000	△ 9,811,089	△ 9,790,374	0	△ 20,715	△ 4.63	0.00

ア 収入済額は 220,804,356 円で、前年度と比較して 9,790,374 円 (4.25%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 3.42% で、前年度と比較して 0.05 ポイント上回っている。

ウ 収入未済額は 505,195 円で、前年度と比較して 20,715 円 (3.94%) 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 163 件 504,895 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3年度	令和2年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 使用料	保健衛生使用料	8,913,479	8,323,468	590,011	7.09
	その他財産使用料	73,740	73,740	0	0.00
	計	8,987,219	8,397,208	590,011	7.03
2 手数料	清掃手数料	210,916,737	221,122,022	△ 10,205,285	△ 4.62
	消防手数料	887,600	1,067,500	△ 179,900	△ 16.85
	その他手数料	12,800	8,000	4,800	60.00
	計	211,817,137	222,197,522	△ 10,380,385	△ 4.67
合 計		220,804,356	230,594,730	△ 9,790,374	△ 4.25

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3年度	537,193,000	529,257,540	529,257,540	0	0	98.52	100.00
令和2年度	1,075,090,000	1,079,995,960	597,779,960	0	482,216,000	55.60	55.35
比較増減	△ 537,897,000	△ 550,738,420	△ 68,522,420	0	△ 482,216,000	42.92	44.65

ア 収入済額は 529,257,540 円で、前年度と比較して 68,522,420 円 (11.46%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 8.21% で、前年度と比較して 0.53 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3年度	令和2年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 国庫負担金	民生費金	55,560,540	51,921,960	3,638,580	7.01
	消防費金	0	0	0	0.00
2 国庫補助金	衛補生助費金	473,697,000	545,858,000	△ 72,161,000	△ 13.22
計		529,257,540	597,779,960	△ 68,522,420	△ 11.46

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3年度	27,390,000	27,861,822	27,861,822	0	0	101.72	100.00
令和2年度	26,362,000	25,960,980	25,960,980	0	0	98.48	100.00
比較増減	1,028,000	1,900,842	1,900,842	0	0	3.24	0.00

ア 収入済額は27,861,822円で、前年度と比較して1,900,842円(7.32%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.43%で、前年度と比較して0.05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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
1 県 負 担 金	民 生 費 負 担 金		27,780,270	25,960,980	1,819,290	7.01
	消 防 費 負 担 金		81,552	0	81,552	皆増
計			27,861,822	25,960,980	1,900,842	7.32

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3年度	42,843,000	47,490,146	47,490,146	0	0	110.85	100.00
令和2年度	30,530,000	32,840,377	32,840,377	0	0	107.57	100.00
比較増減	12,313,000	14,649,769	14,649,769	0	0	3.28	0.00

ア 収入済額は47,490,146円で、前年度と比較して14,649,769円(44.61%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.74%で、前年度と比較して0.26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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 財 産 運 用 入 財 産 貸 付 入 収 入 収 入	5,850,234	5,850,234	0	0.00
2 財 産 売 払 入 物 品 売 払 入 収 入 収 入	41,639,912	26,990,143	14,649,769	54.28
計	47,490,146	32,840,377	14,649,769	44.61

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3年度	136,285,460	136,286,268	136,286,268	0	0	100.00	100.00
令和2年度	520,299,000	520,299,739	520,299,739	0	0	100.00	100.00
比較増減	△ 384,013,540	△ 384,013,471	△ 384,013,471	0	0	0.00	0.00

ア 収入済額は 136,286,268 円で、前年度と比較して 384,013,471 円 (73.81%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 2.11% で、前年度と比較して 5.50 ポイント下回っている。

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3年度	10,973,000	15,917,837	15,917,837	0	0	145.06	100.00
令和2年度	12,212,000	15,387,420	15,387,420	0	0	126.00	100.00
比較増減	△ 1,239,000	530,417	530,417	0	0	19.06	0.00

ア 収入済額は 15,917,837 円で、前年度と比較して 530,417 円 (3.45%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 0.25% で、前年度と比較して 0.03 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3年度	令和2年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 広域連合預金利子	12,267	12,386	△ 119	△ 0.96
2 雑 入	15,905,570	15,375,034	530,536	3.45
計	15,917,837	15,387,420	530,417	3.45

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3年度	—	—	—	—	—	—	—
令和2年度	4,200,000	4,200,000	4,200,000	0	0	100.00	100.00
比 較 増 減	△ 4,200,000	△ 4,200,000	△ 4,200,000	0	0	皆減	皆減

収入済額は、前年度と比較して皆減となっている。

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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 議 会 費	666,977 (0.01)	638,913 (0.01)	28,064	4.39
2 総 務 費	71,475,333 (1.13)	66,513,919 (0.99)	4,961,414	7.46
3 民 生 費	1,131,226,782 (17.82)	1,107,160,849 (16.52)	24,065,933	2.17
4 衛 生 費	3,844,247,935 (60.56)	4,237,266,354 (63.21)	△ 393,018,419	△ 9.28
5 消 防 費	1,287,602,425 (20.29)	1,271,615,740 (18.97)	15,986,685	1.26
6 公 債 費	12,234,004 (0.19)	13,150,363 (0.20)	△ 916,359	△ 6.97
7 予 備 費	0 (0.00)	0 (0.00)	0	0.00
〔 災 害 復 旧 費 〕	— (—)	6,993,800 (0.10)	△ 6,993,800	皆減
計	6,347,453,456 (100.00)	6,703,339,938 (100.00)	△ 355,886,482	△ 5.31

※ () 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3年度	881,000	666,977	0	214,023	75.71	0.01
令和2年度	881,000	638,913	0	242,087	72.52	0.01
比較増減	0	28,064	0	△ 28,064	3.19	0.00

ア 支出済額は 666,977 円（対前年度比 28,064 円、4.39%増）で、執行率は 75.71%（対前年度比 3.19 ポイント増）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 214,023 円で、前年度と比較して 28,064 円（11.59%）の減少となっている。

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3年度	75,937,000	71,475,333	0	4,461,667	94.12	1.13
令和2年度	75,073,000	66,513,919	0	8,559,081	88.60	0.99
比較増減	864,000	4,961,414	0	△ 4,097,414	5.52	0.14

ア 支出済額は71,475,333円（対前年度比4,961,414円、7.46%増）、執行率は94.12%（対前年度比5.52ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は1.13%で、前年度と比較して0.14ポイント上回っている。

ウ 不用額は4,461,667円で、前年度と比較して4,097,414円（47.87%）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3年度	令和2年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 総務管理費	71,231,583	66,239,033	4,992,550	7.54
2 選挙費	0	26,900	△ 26,900	皆減
3 監査委員費	243,750	247,986	△ 4,236	△ 1.71
計	71,475,333	66,513,919	4,961,414	7.46

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3年度	1,132,348,000	1,131,226,782	0	1,121,218	99.90	17.82
令和2年度	1,108,190,000	1,107,160,849	0	1,029,151	99.91	16.52
比較増減	24,158,000	24,065,933	0	92,067	△ 0.01	1.30

ア 支出済額は介護保険費1,131,226,782円（対前年度比24,065,933円、2.17%増）で、執行率は99.90%（対前年度比0.01ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は17.82%で、前年度と比較して1.30ポイント上回っている。

ウ 不用額は1,121,218円で、前年度と比較して92,067円（8.95%）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3年度	3,905,660,000	3,844,247,935	0	61,412,065	98.43	60.56
令和2年度	7,046,046,000	4,237,266,354	2,772,787,000	35,992,646	60.14	63.21
比較増減	△ 3,140,386,000	△ 393,018,419	△ 2,772,787,000	25,419,419	38.29	△ 2.65

ア 支出済額は 3,844,247,935 円（対前年度比 393,018,419 円、9.28%減）で、執行率は 98.43%（対前年度比 38.29 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 60.56%で、前年度と比較して 2.65 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 61,412,065 円で、前年度と比較して 25,419,419 円（70.62%）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3年度	令和2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	34,885,072	46,110,244	△ 11,225,172	△ 24.34
2 保健衛生費	火葬衛生費	46,225,046	42,001,747	4,223,299	10.06
3 清掃費	ごみ焼却処理費	289,698,463	1,610,019,133	△ 1,320,320,670	△ 82.01
	粗大ごみ処理費	338,826,188	285,049,603	53,776,585	18.87
	し尿処理費	3,134,613,166	2,254,085,627	880,527,539	39.06
	計	3,763,137,817	4,149,154,363	△ 386,016,546	△ 9.30
合計		3,844,247,935	4,237,266,354	△ 393,018,419	△ 9.28

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3年度	1,325,019,000	1,287,602,425	6,314,000	31,102,575	97.18	20.29
令和2年度	1,305,525,000	1,271,615,740	0	33,909,260	97.40	18.97
比較増減	19,494,000	15,986,685	6,314,000	△ 2,806,685	△ 0.22	1.32

ア 支出済額は 1,287,602,425 円（対前年度比 15,986,685 円、1.26%増）で、執行率は 97.18%（対前年度比 0.22 ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 20.29%で、前年度と比較して 1.32 ポイント上回っている。

ウ 翌年度繰越額 6,314,000 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 31,102,575 円で、前年度と比較して 2,806,685 円 (8.28%) 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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 消 防 本 部 費	243,168,736	226,088,199	17,080,537	7.55
2 署 所 管 理 運 営 費	1,040,498,356	1,034,229,441	6,268,915	0.61
3 消 防 施 設 整 備 費	3,935,333	11,298,100	△ 7,362,767	△ 65.17
計	1,287,602,425	1,271,615,740	15,986,685	1.26

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3年度	12,535,000	12,234,004	0	300,996	97.60	0.19
令和2年度	13,451,000	13,150,363	0	300,637	97.76	0.20
比較増減	△ 916,000	△ 916,359	0	359	△ 0.16	△ 0.01

ア 支出済額は 12,234,004 円 (対前年度比 916,359 円、6.97%減) で、執行率は 97.60% (対前年度比 0.16 ポイント減) となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 0.19%で、前年度と比較して 0.01 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 300,996 円で、前年度と比較して 359 円 (0.12%) 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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 元 金	11,343,922	12,114,863	△ 770,941	△ 6.36
2 利 子	890,082	1,035,500	△ 145,418	△ 14.04
計	12,234,004	13,150,363	△ 916,359	△ 6.97

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3年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.00	0.00
令和2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3年度	—	—	—	—	—	—
令和2年度	7,040,000	6,993,800	0	46,200	99.34	0.10
比較増減	△ 7,040,000	△ 6,993,800	0	△ 46,200	皆減	皆減

支出済額は前年度と比較して皆減となっている。

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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 保 険 料	1,309,160,340 (17.96)	1,252,354,090 (17.62)	56,806,250	4.54
2 使 用 料 及 び 手 数 料	101,100 (0.00)	95,900 (0.00)	5,200	5.42
3 国 庫 支 出 金	1,864,221,308 (25.57)	1,793,832,012 (25.24)	70,389,296	3.92
4 支 払 基 金 交 付 金	1,835,694,145 (25.18)	1,779,588,668 (25.04)	56,105,477	3.15
5 県 支 出 金	1,049,232,830 (14.39)	1,023,056,572 (14.40)	26,176,258	2.56
6 財 産 収 入	19,589 (0.00)	74,782 (0.00)	△ 55,193	△ 73.81
7 繰 入 金	1,092,211,210 (14.98)	1,106,253,470 (15.57)	△ 14,042,260	△ 1.27
8 繰 越 金	138,802,486 (1.90)	147,387,876 (2.07)	△ 8,585,390	△ 5.83
9 諸 収 入	1,194,009 (0.02)	3,058,786 (0.04)	△ 1,864,777	△ 60.96
計	7,290,637,017 (100.00)	7,105,702,156 (100.00)	184,934,861	2.60

※ () 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3年度	1,296,988,000	1,327,087,250	1,309,160,340	6,021,770	11,905,140	100.82	98.54
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
比較増減	57,091,000	55,841,470	56,806,250	△ 349,090	△ 615,690	△ 0.04	0.17

※ 収入済額には、令和3年度は1,481,660円、令和2年度は1,815,820円の還付未済額を含む。

ア 収入済額は1,309,160,340円（還付未済額1,481,660円を含む。）で、前年度と比較して56,806,250円（4.54%）の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は17.96%で、前年度と比較して0.34ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は100.82%で、前年度と比較して0.04ポイント下回っている。

エ 調定額に対する収納率は98.54%で、前年度と比較して0.17ポイント上回っている。

オ 不納欠損額は6,021,770円で、前年度と比較して349,090円（5.48%）の減少となっている。

カ 収入未済額は11,905,140円で、前年度と比較して615,690円（4.92%）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 3 年 度				令 和 2 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	38	4.57	205,180	3.41	50	249,400	△ 12	△ 44,220
居 所 不 明	13	1.56	114,820	1.91	20	173,360	△ 7	△ 58,540
転 出	0	0.00	0	0.00	1	9,300	△ 1	△ 9,300
死 亡	50	6.01	279,540	4.64	86	532,680	△ 36	△ 253,140
生 活 困 窮	502	60.34	3,160,430	52.48	483	3,291,720	19	△ 131,290
そ の 他	229	27.52	2,261,800	37.56	199	2,114,400	30	147,400
計	832	100.00	6,021,770	100.00	839	6,370,860	△ 7	△ 349,090

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	1,204,500,520	1,205,918,900	0	△ 1,418,380	100.00
2 現 年 度 分 普 通 徴 収 保 険 料	108,289,960	100,587,540	0	7,702,420	92.83
3 滞 納 繰 越 分 普 通 徴 収 保 険 料	14,296,770	2,653,900	6,021,770	5,621,100	18.56
計	1,327,087,250	1,309,160,340	6,021,770	11,905,140	98.54

※ 収入済額には、現年度分特別徴収保険料は1,418,380円、現年度分普通徴収保険料は63,280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3年度	110,000	101,100	101,100	0	0	91.91	100.00
令和2年度	123,000	95,900	95,900	0	0	77.97	100.00
比較増減	△ 13,000	5,200	5,200	0	0	13.94	0.00

ア 収入済額は督促手数料 101,100 円で、前年度と比較して 5,200 円 (5.42%) の増加となっている。

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 91.91% (対前年度比 13.94 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3年度	1,805,312,000	1,864,221,308	1,864,221,308	0	0	103.26	100.00
令和2年度	1,751,207,000	1,793,832,012	1,793,832,012	0	0	102.43	100.00
比較増減	54,105,000	70,389,296	70,389,296	0	0	0.83	0.00

ア 収入済額は 1,864,221,308 円で、前年度と比較して 70,389,296 円 (3.92%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 25.57% で、前年度と比較して 0.33 ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は 103.26% (対前年度比 0.83 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3年度	令和2年度	比較増減		
			増減額	増減率	
1 国庫負担金					
介護給付費負担金	1,162,946,898	1,128,767,527	34,179,371	3.03	
2 国庫補助金	調整交付金	534,537,000	502,268,000	32,269,000	6.42
	地域支援事業交付金	144,808,410	139,726,485	5,081,925	3.64
	介護保険事業費補助金	1,440,000	2,432,000	△ 992,000	△ 40.79
	介護保険災害臨時特例補助金	124,000	132,000	△ 8,000	△ 6.06
	保険者機能強化金	9,928,000	9,998,000	△ 70,000	△ 0.70
	介護保険保険者努力支援交付金	10,437,000	10,508,000	△ 71,000	△ 0.68
	計	701,274,410	665,064,485	36,209,925	5.44
合計	1,864,221,308	1,793,832,012	70,389,296	3.92	

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3年度	1,838,650,000	1,835,694,145	1,835,694,145	0	0	99.84	100.00
令和2年度	1,779,630,000	1,779,588,668	1,779,588,668	0	0	99.99	100.00
比較増減	59,020,000	56,105,477	56,105,477	0	0	△ 0.15	0.00

ア 収入済額は1,835,694,145円で、前年度と比較して56,105,477円(3.15%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は25.18%で、前年度と比較して0.14ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は99.84%(対前年度比0.15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3年度	令和2年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 介護給付費交付金	1,768,380,432	1,711,395,789	56,984,643	3.33
2 地域支援事業金 支援交付金	67,313,713	68,192,879	△ 879,166	△ 1.29
計	1,835,694,145	1,779,588,668	56,105,477	3.15

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3年度	1,049,227,000	1,049,232,830	1,049,232,830	0	0	100.00	100.00
令和2年度	1,023,447,000	1,023,056,572	1,023,056,572	0	0	99.96	100.00
比較増減	25,780,000	26,176,258	26,176,258	0	0	0.04	0.00

ア 収入済額は1,049,232,830円で、前年度と比較して26,176,258円(2.56%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は14.39%で、前年度と比較して0.01ポイント下回っている。

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3年度	令和2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	981,417,026	956,190,466	25,226,560	2.64
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	65,550,804	63,887,106	1,663,698	2.60
	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	2,265,000	2,979,000	△ 714,000	△ 23.97
	計	67,815,804	66,866,106	949,698	1.42
合 計		1,049,232,830	1,023,056,572	26,176,258	2.56

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3年度	72,000	19,589	19,589	0	0	27.21	100.00
令和2年度	74,000	74,782	74,782	0	0	101.06	100.00
比較増減	△ 2,000	△ 55,193	△ 55,193	0	0	△ 73.85	0.00

ア 収入済額は利子及び配当金 19,589 円で、前年度と比較して 55,193 円 (73.81%) 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 27.21% (対前年度比 73.85 ポイント減) 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3年度	1,092,334,000	1,092,211,210	1,092,211,210	0	0	99.99	100.00
令和2年度	1,106,253,000	1,106,253,470	1,106,253,470	0	0	100.00	100.00
比較増減	△ 13,919,000	△ 14,042,260	△ 14,042,260	0	0	△ 0.01	0.00

ア 収入済額は 1,092,211,210 円で、前年度と比較して 14,042,260 円 (1.27%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 14.98% で、前年度と比較して 0.59 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% (対前年度比 0.01 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3年度	令和2年度	比較増減	
				増減額	増減率
1	一般会計繰入金	1,087,031,210	1,063,056,470	23,974,740	2.26
2	一般会計繰入金 介護給付費 準備基金繰入金	5,180,000	43,197,000	△ 38,017,000	△ 88.01
計		1,092,211,210	1,106,253,470	△ 14,042,260	△ 1.27

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3年度	138,802,000	138,802,486	138,802,486	0	0	100.00	100.00
令和2年度	147,387,000	147,387,876	147,387,876	0	0	100.00	100.00
比較増減	△ 8,585,000	△ 8,585,390	△ 8,585,390	0	0	0.00	0.00

ア 収入済額は138,802,486円で、前年度と比較して8,585,390円(5.83%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は1.90%で、前年度と比較して0.17ポイント下回っている。

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3年度	4,000	1,194,009	1,194,009	0	0	29,850.23	100.00
令和2年度	2,871,000	3,058,786	3,058,786	0	0	106.54	100.00
比較増減	△ 2,867,000	△ 1,864,777	△ 1,864,777	0	0	29,743.69	0.00

ア 収入済額は1,194,009円で、前年度と比較して1,864,777円(60.96%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.02%で、前年度と比較して0.02ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は29,850.23%(対前年度比29,743.69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3年度	令和2年度	比較増減	
				増減額	増減率
1	延滞金、加算金料 及び	152,400	116,700	35,700	30.59
2	雑入	1,041,609	2,942,086	△ 1,900,477	△ 64.60
計		1,194,009	3,058,786	△ 1,864,777	△ 60.96

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 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介 護 総 務 費	94,712,124 (1.33)	88,166,295 (1.27)	6,545,829	7.42
2 保 険 給 付 費	6,519,628,589 (91.58)	6,369,498,602 (91.43)	150,129,987	2.36
3 地 域 支 援 事 業 費	428,718,099 (6.02)	419,790,139 (6.03)	8,927,960	2.13
4 基 金 積 立 金	54,873,719 (0.77)	57,941,918 (0.83)	△ 3,068,199	△ 5.30
5 諸 支 出 金	21,129,902 (0.30)	31,502,716 (0.45)	△ 10,372,814	△ 32.93
6 予 備 費	0 (0.00)	0 (0.00)	0	0.00
計	7,119,062,433 (100.00)	6,966,899,670 (100.00)	152,162,763	2.18

※ () 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3年度	100,805,000	94,712,124	0	6,092,876	93.96	1.33
令和2年度	102,191,000	88,166,295	2,820,000	11,204,705	86.28	1.27
比較増減	△ 1,386,000	6,545,829	△ 2,820,000	△ 5,111,829	7.68	0.06

ア 支出済額は 94,712,124 円（対前年度比 6,545,829 円、7.42%増）で、執行率は 93.96%（対前年度比 7.68 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 1.33%で、前年度と比較して 0.06 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 6,092,876 円で、前年度と比較して 5,111,829 円（45.62%）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3年度	令和2年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 介護総務管理費	40,502,951	40,813,987	△ 311,036	△ 0.76
2 徴 収 費	1,053,626	1,176,089	△ 122,463	△ 10.41
3 介護認定審査会費	53,012,547	43,488,369	9,524,178	21.90
4 趣 旨 普 及 費	143,000	2,687,850	△ 2,544,850	△ 94.68
計	94,712,124	88,166,295	6,545,829	7.42

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3年度	6,598,055,000	6,519,628,589	0	78,426,411	98.81	91.58
令和2年度	6,415,395,000	6,369,498,602	0	45,896,398	99.28	91.43
比較増減	182,660,000	150,129,987	0	32,530,013	△ 0.47	0.15

ア 支出済額は 6,519,628,589 円（対前年度比 150,129,987 円、2.36%増）で、執行率は 98.81%（対前年度比 0.47 ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 91.58%で、前年度と比較して 0.15 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 78,426,411 円で、前年度と比較して 32,530,013 円（70.88%）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3年度	令和2年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 介護サービス等諸費	5,856,995,223	5,696,104,917	160,890,306	2.82
2 介護予防サービス等諸費	116,440,466	117,149,189	△ 708,723	△ 0.60
3 そ の 他 諸 費	4,910,220	4,833,570	76,650	1.59
4 高額介護サービス等費	171,946,209	167,081,642	4,864,567	2.91
5 高額医療合算 介護サービス等費	15,638,352	9,101,319	6,537,033	71.83
6 特定入所者 介護サービス等費	353,698,119	375,227,965	△ 21,529,846	△ 5.74
7 その他のサービス等費	0	0	0	0.00
計	6,519,628,589	6,369,498,602	150,129,987	2.36

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3年度	443,486,000	428,718,099	0	14,767,901	96.67	6.02
令和2年度	440,352,000	419,790,139	0	20,561,861	95.33	6.03
比較増減	3,134,000	8,927,960	0	△ 5,793,960	1.34	△ 0.01

ア 支出済額は428,718,099円（対前年度比8,927,960円、2.13%増）で、執行率は96.67%（対前年度比1.34ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は6.02%で、前年度と比較して0.01ポイント下回っている。

ウ 不用額は14,767,901円で、前年度と比較して5,793,960円（28.18%）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3年度	令和2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	190,078,044	189,927,580	150,464	0.08
2 一般介護予防事業費	60,481,338	59,883,928	597,410	1.00
3 包括的支援事業費・任意事業費	177,361,207	169,150,461	8,210,746	4.85
4 その他諸費	797,510	828,170	△ 30,660	△ 3.70
計	428,718,099	419,790,139	8,927,960	2.13

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3年度	54,928,000	54,873,719	0	54,281	99.90	0.77
令和2年度	57,943,000	57,941,918	0	1,082	100.00	0.83
比較増減	△ 3,015,000	△ 3,068,199	0	53,199	△ 0.10	△ 0.06

ア 支出済額は介護給付費準備基金積立金54,873,719円（対前年度比3,068,199円、5.30%減）で、執行率は99.90%（対前年度比0.10ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 0.77%で、前年度と比較して 0.06 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 54,281 円で、前年度と比較して 53,199 円 (4,916.73%) の増加となっている。

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3年度	21,225,000	21,129,902	0	95,098	99.55	0.30
令和2年度	32,008,000	31,502,716	0	505,284	98.42	0.45
比較増減	△ 10,783,000	△ 10,372,814	0	△ 410,186	1.13	△ 0.15

ア 支出済額は第 1 号被保険者保険料還付金及び償還金 21,129,902 円 (対前年度比 10,372,814 円、32.93%減) で、執行率は 99.55% (対前年度比 1.13 ポイント増) となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 0.30%で、前年度と比較して 0.15 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 95,098 円で、前年度と比較して 410,186 円 (81.18%) の減少となっている。

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3年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.00	0.00
令和2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。

行政財産については、久慈地区汚泥再生処理センターの建築及び久慈地区し尿処理場用地等の用途廃止及び所管換えをしたことによるものである。

(単位：㎡)

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	155,427	△ 24,929	130,498	9,846	1,636	11,482
普通財産	5,984	24,929	30,913	548	2,980	3,528
計	161,411	0	161,411	10,394	4,616	15,010

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	1	29
上 記 以 外 の 機 械 器 具 等	45	7	52
計	73	8	81

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	295,268,417	49,693,719	344,962,136

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	5,469,475,540	5,470,407,000	5,470,407,000
2款 使用料及び手数料	231,220,000	221,309,551	220,804,356
3款 国庫支出金	537,193,000	529,257,540	529,257,540
4款 県支出金	27,390,000	27,861,822	27,861,822
5款 財産収入	42,843,000	47,490,146	47,490,146
6款 繰越金	136,285,460	136,286,268	136,286,268
7款 諸収入	10,973,000	15,917,837	15,917,837
合 計	6,455,380,000	6,448,530,164	6,448,024,969
前年度歳入合計	9,559,206,000	9,570,023,116	6,839,626,206
比較増減	△ 3,103,826,000	△ 3,121,492,952	△ 391,601,237

(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	75,632,000	305,000	0	0
3款 民生費	1,152,510,000	△ 20,162,000	0	0
4款 衛生費	1,139,838,000	△ 6,965,000	2,772,787,000	0
5款 消防費	1,325,508,000	△ 489,000	0	0
6款 公債費	12,535,000	0	0	0
7款 予備費	3,000,000	0	0	0
合 計	3,709,904,000	△ 27,311,000	2,772,787,000	0
前年度歳出合計	8,005,562,000	63,477,000	1,490,167,000	0
比較増減	△ 4,295,658,000	△ 90,788,000	1,282,620,000	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)
84.84	100.02	100.00	0	0	0.00	931,460
3.42	95.50	99.77	0	505,195	0.23	△ 10,415,644
8.21	98.52	100.00	0	0	0.00	△ 7,935,460
0.43	101.72	100.00	0	0	0.00	471,822
0.74	110.85	100.00	0	0	0.00	4,647,146
2.11	100.00	100.00	0	0	0.00	808
0.25	145.06	100.00	0	0	0.00	4,944,837
100.00	99.89	99.99	0	505,195	0.01	△ 7,355,031
	71.55	71.47	0	2,730,396,910	28.53	△ 2,719,579,794
	28.34	28.52	0	△ 2,729,891,715	△ 28.52	2,712,224,763

(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	666,977	0.01	75.71	0	214,023	24.29
75,937,000	71,475,333	1.13	94.12	0	4,461,667	5.88
1,132,348,000	1,131,226,782	17.82	99.90	0	1,121,218	0.10
3,905,660,000	3,844,247,935	60.56	98.43	0	61,412,065	1.57
1,325,019,000	1,287,602,425	20.29	97.18	6,314,000	31,102,575	2.35
12,535,000	12,234,004	0.19	97.60	0	300,996	2.40
3,000,000	0	0.00	0.00	0	3,000,000	100.00
6,455,380,000	6,347,453,456	100.00	98.33	6,314,000	101,612,544	1.57
9,559,206,000	6,703,339,938		70.12	2,772,787,000	83,079,062	0.87
△ 3,103,826,000	△ 355,886,482		28.21	△ 2,766,473,000	18,533,482	0.70

第2表

一般会計歳入歳出決算

(歳入)

区 分	令和3年度 A		令和2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	5,470,407,000	84.84	5,412,563,000	79.14
2款 使用料及び手数料	220,804,356	3.42	230,594,730	3.37
3款 国庫支出金	529,257,540	8.21	597,779,960	8.74
4款 県支出金	27,861,822	0.43	25,960,980	0.38
5款 財産収入	47,490,146	0.74	32,840,377	0.48
6款 繰越金	136,286,268	2.11	520,299,739	7.61
7款 諸収入	15,917,837	0.25	15,387,420	0.22
〔連合債〕	—	—	4,200,000	0.06
合 計	6,448,024,969	100.00	6,839,626,206	100.00

(歳出)

区 分	令和3年度 A		令和2年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 議会費	666,977	0.01	638,913	0.01
2款 総務費	71,475,333	1.13	66,513,919	0.99
3款 民生費	1,131,226,782	17.82	1,107,160,849	16.52
4款 衛生費	3,844,247,935	60.56	4,237,266,354	63.21
5款 消防費	1,287,602,425	20.29	1,271,615,740	18.97
6款 公債費	12,234,004	0.19	13,150,363	0.20
7款 予備費	0	0.00	0	0.00
〔災害復旧費〕	—	—	6,993,800	0.10
合 計	6,347,453,456	100.00	6,703,339,938	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	
57,844,000	5.70	1.07
△ 9,790,374	0.05	△ 4.25
△ 68,522,420	△ 0.53	△ 11.46
1,900,842	0.05	7.32
14,649,769	0.26	44.61
△ 384,013,471	△ 5.50	△ 73.81
530,417	0.03	3.45
△ 4,200,000	△ 0.06	皆減)
△ 391,601,237		△ 5.73

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
28,064	0.00	4.39
4,961,414	0.14	7.46
24,065,933	1.30	2.17
△ 393,018,419	△ 2.65	△ 9.28
15,986,685	1.32	1.26
△ 916,359	△ 0.01	△ 6.97
0	0.00	0.00
△ 6,993,800	△ 0.10	皆減)
△ 355,886,482		△ 5.31

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	1,296,988,000	1,327,087,250	1,309,160,340
2款 使用料及び手数料	110,000	101,100	101,100
3款 国 庫 支 出 金	1,805,312,000	1,864,221,308	1,864,221,308
4款 支 払 基 金 交 付 金	1,838,650,000	1,835,694,145	1,835,694,145
5款 県 支 出 金	1,049,227,000	1,049,232,830	1,049,232,830
6款 財 産 収 入	72,000	19,589	19,589
7款 繰 入 金	1,092,334,000	1,092,211,210	1,092,211,210
8款 繰 越 金	138,802,000	138,802,486	138,802,486
9款 諸 収 入	4,000	1,194,009	1,194,009
合 計	7,221,499,000	7,308,563,927	7,290,637,017
前年度歳入合計	7,050,889,000	7,124,593,846	7,105,702,156
比 較 増 減	170,610,000	183,970,081	184,934,861

※「1款保険料・収入済額」には還付未済額1,481,660円、「前年度歳入合計・収入済額」には1,815,820

(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	101,255,000	△ 3,270,000	2,820,000	0
2款 保 険 給 付 費	6,536,763,000	61,292,000	0	0
3款 地 域 支 援 事 業 費	483,740,000	△ 40,254,000	0	0
4款 基 金 積 立 金	73,000	54,855,000	0	0
5款 諸 支 出 金	1,742,000	19,483,000	0	0
6款 予 備 費	3,000,000	0	0	0
合 計	7,126,573,000	92,106,000	2,820,000	0
前年度歳出合計	6,923,176,000	127,713,000	0	0
比 較 増 減	203,397,000	△ 35,607,000	2,820,000	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)
17.96	100.82	98.54	6,021,770	11,905,140	0.90	12,172,340
0.00	91.91	100.00	0	0	0.00	△ 8,900
25.57	103.26	100.00	0	0	0.00	58,909,308
25.18	99.84	100.00	0	0	0.00	△ 2,955,855
14.39	100.00	100.00	0	0	0.00	5,830
0.00	27.21	100.00	0	0	0.00	△ 52,411
14.98	99.99	100.00	0	0	0.00	△ 122,790
1.90	100.00	100.00	0	0	0.00	486
0.02	29,850.23	100.00	0	0	0.00	1,190,009
100.00	100.94	99.73	6,021,770	11,905,140	0.16	69,138,017
	100.75	99.71	6,370,860	12,520,830	0.18	54,813,156
	0.19	0.02	△ 349,090	△ 615,690	△ 0.02	14,324,861

円の還付未済額が含まれている。

(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
100,805,000	94,712,124	1.33	93.96	0	6,092,876	6.04
6,598,055,000	6,519,628,589	91.58	98.81	0	78,426,411	1.19
443,486,000	428,718,099	6.02	96.67	0	14,767,901	3.33
54,928,000	54,873,719	0.77	99.90	0	54,281	0.10
21,225,000	21,129,902	0.30	99.55	0	95,098	0.45
3,000,000	0	0.00	0.00	0	3,000,000	100.00
7,221,499,000	7,119,062,433	100.00	98.58	0	102,436,567	1.42
7,050,889,000	6,966,899,670		98.81	2,820,000	81,169,330	1.15
170,610,000	152,162,763		△ 0.23	△ 2,820,000	21,267,237	0.27

第4表

介護保険特別会計歳入歳出

(歳入)

区 分	令和3年度 A		令和2年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 保 険 料	1,309,160,340	17.96	1,252,354,090	17.62
2款 使用料及び手数料	101,100	0.00	95,900	0.00
3款 国 庫 支 出 金	1,864,221,308	25.57	1,793,832,012	25.24
4款 支 払 基 金 交 付 金	1,835,694,145	25.18	1,779,588,668	25.04
5款 県 支 出 金	1,049,232,830	14.39	1,023,056,572	14.40
6款 財 産 収 入	19,589	0.00	74,782	0.00
7款 繰 入 金	1,092,211,210	14.98	1,106,253,470	15.57
8款 繰 越 金	138,802,486	1.90	147,387,876	2.07
9款 諸 収 入	1,194,009	0.02	3,058,786	0.04
合 計	7,290,637,017	100.00	7,105,702,156	100.00

(歳出)

区 分	令和3年度 A		令和2年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 介 護 総 務 費	94,712,124	1.33	88,166,295	1.27
2款 保 険 給 付 費	6,519,628,589	91.58	6,369,498,602	91.43
3款 地 域 支 援 事 業 費	428,718,099	6.02	419,790,139	6.03
4款 基 金 積 立 金	54,873,719	0.77	57,941,918	0.83
5款 諸 支 出 金	21,129,902	0.30	31,502,716	0.45
6款 予 備 費	0	0.00	0	0.00
合 計	7,119,062,433	100.00	6,966,899,670	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	
56,806,250	0.34	4.54
5,200	0.00	5.42
70,389,296	0.33	3.92
56,105,477	0.14	3.15
26,176,258	△ 0.01	2.56
△ 55,193	0.00	△ 73.81
△ 14,042,260	△ 0.59	△ 1.27
△ 8,585,390	△ 0.17	△ 5.83
△ 1,864,777	△ 0.02	△ 60.96
184,934,861		2.60

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
6,545,829	0.06	7.42
150,129,987	0.15	2.36
8,927,960	△ 0.01	2.13
△ 3,068,199	△ 0.06	△ 5.30
△ 10,372,814	△ 0.15	△ 32.93
0	0.00	0.00
152,162,763		2.18

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	33,697,000	33,697,000	0	18,442,000	18,442,000	0
介 護 保 険 負 担 金	565,656,000	565,656,000	0	340,846,000	340,846,000	0
火 葬 負 担 金	19,722,000	19,722,000	0	11,016,000	11,016,000	0
塵 芥 処 理 負 担 金	366,584,000	366,584,000	0	131,635,000	131,635,000	0
し 尿 処 理 負 担 金	1,542,844,000	1,542,844,000	0	645,713,000	645,713,000	0
消 防 負 担 金	640,029,000	640,029,000	0	375,399,000	375,399,000	0
合 計	3,168,532,000	3,168,532,000	0	1,523,051,000	1,523,051,000	0
構 成 比 率 (%)	57.92			27.84		
前 年 度	金 額	4,588,916,000		2,055,978,000		
	構 成 比 率 (%)	59.91		26.84		
比 較 増 減 (金 額)	△ 1,420,384,000			△ 532,927,000		

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
8,466,000	8,466,000	0	7,112,000	7,112,000	0	67,717,000	67,717,000	0
77,586,000	77,586,000	0	66,263,000	66,263,000	0	1,050,351,000	1,050,351,000	0
3,250,000	3,250,000	0	2,712,000	2,712,000	0	36,700,000	36,700,000	0
44,136,000	44,136,000	0	33,964,000	33,964,000	0	576,319,000	576,319,000	0
131,484,000	131,484,000	0	131,972,000	131,972,000	0	2,452,013,000	2,452,013,000	0
142,131,000	142,131,000	0	129,748,000	129,748,000	0	1,287,307,000	1,287,307,000	0
407,053,000	407,053,000	0	371,771,000	371,771,000	0	5,470,407,000	5,470,407,000	0
7.44			6.80			100.00		
535,438,000			479,886,000			7,660,218,000		
6.99			6.26			100.00		
△ 128,385,000			△ 108,115,000			△ 2,189,811,000		

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	
5 消防費	1 消防費	通信指令業務 経費	円 57,063,000	円 6,314,000	円	円	円	円	円 6,314,000
合 計			57,063,000	6,314,000	0	0	0	0	6,314,000