

令和3年度 一般会計決算の概要

財務部

1 決算規模

(単位:千円, %)

| 区 分 | 令和元年度 | | 令和2年度 | | 令和3年度 | |
|------------------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 決算額 | 増減率 | 決算額 | 増減率 | 決算額 | 増減率 |
| 歳入総額 A | 108,933,186 | 0.9 | 127,647,326 | 17.2 | 113,070,184 | △ 11.4 |
| 歳出総額 B | 107,284,422 | 2.9 | 124,653,219 | 16.2 | 107,751,396 | △ 13.6 |
| 形式収支(A-B) C | 1,648,764 | △ 55.7 | 2,994,107 | 81.6 | 5,318,788 | 77.6 |
| 翌年度に繰り越すべき財源 D | 677,512 | △ 31.6 | 509,392 | △ 24.8 | 849,588 | 66.8 |
| 実質収支(C-D) E | 971,252 | △ 64.4 | 2,484,715 | 155.8 | 4,469,200 | 79.9 |
| 単年度収支 F | △ 1,757,821 | - | 1,513,463 | - | 1,984,485 | - |
| 財政調整基金積立金 G | 1,565,915 | 198.4 | 520,593 | △ 66.8 | 1,244,895 | 139.1 |
| 市債繰上償還額 H | 0 | - | 0 | - | 148,855 | 皆増 |
| 財政調整基金取崩額 I | 1,000,000 | △ 64.4 | 2,415,000 | 141.5 | 0 | 皆減 |
| 実質単年度収支 (F+G+H-I) J | △ 1,191,906 | - | △ 380,944 | - | 3,378,235 | - |

2 地方債及び債務負担行為(年度末現在高)

(単位:千円)

| 区 分 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 地方債 | 123,304,879 | 119,239,043 | 115,400,358 |
| 債務負担行為 | 15,485,877 | 13,621,892 | 14,816,759 |

3 基金(年度末現在高)

(単位:千円)

| 区 分 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 財政調整基金 | 5,937,414 | 4,043,006 | 5,287,901 |
| 減債基金 | 526,472 | 526,524 | 526,557 |
| 合 計 | 6,463,886 | 4,569,530 | 5,814,458 |

4 財政指標(普通会計等)

| 区 分 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 |
|--------------|-------|-------|-------|
| ①財政力指数 | 0.61 | 0.61 | 0.59 |
| ②経常収支比率 (%) | 98.0 | 97.0 | 92.6 |
| ③実質公債費比率 (%) | 9.3 | 8.1 | 6.9 |
| ④将来負担比率 (%) | 74.4 | 66.7 | 56.0 |

【財政指標の説明】

- ①「財政力指数」は財政力の強弱を示す指標で、1.0に近いほど財源に余裕があるとされている。
- ②「経常収支比率」は財政構造の弾力性を示す指標で、その目安は、各団体の財政構造の変化を踏まえた検討が必要であるとされている。
- ③「実質公債費比率」は公債費等による財政負担の程度を示す指標で、25%が早期健全化基準とされている。
- ④「将来負担比率」は地方債残高等、将来支払う可能性のある負担額を指標化し、将来、財政を圧迫する可能性の度合いを示すもので、350%が早期健全化基準とされている。

一般会計決算額【歳入】

(単位:千円, %)

| 区 分 | 令和2年度 | | | 令和3年度 | | | 増減額 (②-①) |
|-----------------------|-------------|-------|--------|-------------|-------|--------|--------------|
| | 総額 ① | 構成比 | 増減率 | 総額 ② | 構成比 | 増減率 | |
| 市税 | 30,333,636 | 23.8 | △ 2.6 | 30,304,490 | 26.8 | △ 0.1 | △ 29,146 |
| 地方譲与税 | 618,982 | 0.5 | △ 3.5 | 613,890 | 0.5 | △ 0.8 | △ 5,092 |
| 利子割交付金 | 31,027 | 0.0 | △ 4.0 | 29,466 | 0.0 | △ 5.0 | △ 1,561 |
| 配当割交付金 | 128,478 | 0.1 | △ 8.3 | 186,718 | 0.2 | 45.3 | 58,240 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 126,770 | 0.1 | 73.2 | 202,705 | 0.2 | 59.9 | 75,935 |
| 法人事業税交付金 | 224,106 | 0.1 | 皆増 | 428,436 | 0.4 | 91.2 | 204,330 |
| 地方消費税交付金 | 4,943,822 | 3.9 | 22.1 | 5,331,839 | 4.7 | 7.8 | 388,017 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 22,033 | 0.0 | 14.9 | 25,170 | 0.0 | 14.2 | 3,137 |
| 環境性能割交付金 | 64,163 | 0.1 | 112.1 | 67,855 | 0.1 | 5.8 | 3,692 |
| 国有提供施設等 所在市町村助成交付金 | 134,784 | 0.1 | 1.9 | 133,081 | 0.1 | △ 1.3 | △ 1,703 |
| 地方特例交付金 | 215,361 | 0.2 | 14.5 | 706,823 | 0.6 | 228.2 | 491,462 |
| 地方交付税 | 19,889,886 | 15.6 | △ 3.3 | 22,073,306 | 19.5 | 11.0 | 2,183,420 |
| 交通安全対策特別交付金 | 22,475 | 0.0 | 3.9 | 21,377 | 0.0 | △ 4.9 | △ 1,098 |
| 分担金及び負担金 | 442,953 | 0.3 | △ 32.6 | 355,272 | 0.3 | △ 19.8 | △ 87,681 |
| 使用料及び手数料 | 2,124,941 | 1.7 | △ 0.7 | 2,135,418 | 1.9 | 0.5 | 10,477 |
| 国庫支出金 | 42,969,823 | 33.7 | 114.6 | 24,969,231 | 22.1 | △ 41.9 | △ 18,000,592 |
| 県支出金 | 7,134,954 | 5.6 | 11.5 | 7,521,022 | 6.7 | 5.4 | 386,068 |
| 財産収入 | 397,528 | 0.3 | 11.0 | 457,117 | 0.4 | 15.0 | 59,589 |
| 寄附金 | 538,050 | 0.4 | 58.6 | 634,847 | 0.6 | 18.0 | 96,797 |
| 繰入金 | 2,449,461 | 1.9 | 78.7 | 127,564 | 0.1 | △ 94.8 | △ 2,321,897 |
| 繰越金 | 1,648,764 | 1.3 | △ 55.7 | 2,994,106 | 2.6 | 81.6 | 1,345,342 |
| 諸収入 | 4,903,629 | 3.8 | △ 7.5 | 5,099,551 | 4.5 | 4.0 | 195,922 |
| 市債 | 8,281,700 | 6.5 | △ 27.8 | 8,650,900 | 7.7 | 4.5 | 369,200 |
| 合 計 | 127,647,326 | 100.0 | 17.2 | 113,070,184 | 100.0 | △ 11.4 | △ 14,577,142 |

一般会計決算額【歳入の主な増減】

(単位:千円, %)

| 区 分 | 令和2年度 ① | 令和3年度 ② | 増減額 (②-①) | 増減率 |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| 市税 | 30,333,636 | 30,304,490 | △ 29,146 | △ 0.1 |
| 市民税(個人) | 11,653,054 | 11,322,446 | △ 330,608 | △ 2.8 |
| 市民税(法人) | 1,730,817 | 2,236,330 | 505,513 | 29.2 |
| 固定資産税 | 12,913,421 | 12,662,147 | △ 251,274 | △ 1.9 |
| 地方交付税 | 19,889,886 | 22,073,306 | 2,183,420 | 11.0 |
| 普通交付税 | 17,674,960 | 19,659,332 | 1,984,372 | 11.2 |
| 特別交付税 | 2,214,926 | 2,413,974 | 199,048 | 9.0 |
| 国庫支出金 | 42,969,823 | 24,969,231 | △ 18,000,592 | △ 41.9 |
| 国庫負担金 | 11,231,635 | 11,987,506 | 755,871 | 6.7 |
| 心身障害者福祉費負担金 | 2,549,507 | 2,690,960 | 141,453 | 5.5 |
| 予防費負担金 | 61,638 | 1,248,178 | 1,186,540 | 1,925.0 |
| 土木施設災害復旧費負担金 | 1,395,760 | 621,133 | △ 774,627 | △ 55.5 |
| 国庫補助金 | 31,727,279 | 12,972,511 | △ 18,754,768 | △ 59.1 |
| 特別定額給付金給付事業費補助金 | 22,153,993 | 0 | △ 22,153,993 | 皆減 |
| 社会福祉総務費補助金 | 324,510 | 2,535,729 | 2,211,219 | 681.4 |
| 児童福祉費補助金 | 1,304,018 | 3,338,278 | 2,034,260 | 156.0 |
| 県支出金 | 7,134,954 | 7,521,022 | 386,068 | 5.4 |
| 県負担金 | 3,306,697 | 3,390,857 | 84,160 | 2.5 |
| 心身障害者福祉費負担金 | 1,234,020 | 1,304,650 | 70,630 | 5.7 |
| 児童福祉費負担金 | 632,619 | 666,562 | 33,943 | 5.4 |
| 県補助金 | 3,721,142 | 3,911,530 | 190,388 | 5.1 |
| 児童福祉総務費補助金 | 359,560 | 0 | △ 359,560 | 皆減 |
| 農林水産施設災害復旧費補助金 | 479,045 | 1,101,474 | 622,429 | 129.9 |
| 寄附金 | 538,050 | 634,847 | 96,797 | 18.0 |
| ふるさと納税寄附金 | 470,467 | 340,648 | △ 129,819 | △ 27.6 |
| 海事歴史科学館寄附金 | 0 | 269,480 | 269,480 | 皆増 |
| 繰入金 | 2,449,461 | 127,564 | △ 2,321,897 | △ 94.8 |
| 財政調整基金繰入金 | 2,415,000 | 0 | △ 2,415,000 | 皆減 |
| 博物館推進基金繰入金 | 15,299 | 81,082 | 65,783 | 430.0 |
| 繰越金 | 1,648,764 | 2,994,106 | 1,345,342 | 81.6 |
| 市債 | 8,281,700 | 8,650,900 | 369,200 | 4.5 |
| 総務債 | 152,600 | 531,600 | 379,000 | 248.4 |
| 土木債 | 1,905,900 | 2,431,300 | 525,400 | 27.6 |
| 減収補填債 | 249,100 | 0 | △ 249,100 | 皆減 |
| 災害復旧債 | 1,012,800 | 639,800 | △ 373,000 | △ 36.8 |

一般会計決算額【歳出】

(単位:千円, %)

| 区 分 | 令和2年度 | | | 令和3年度 | | | 増減額 (②-①) |
|--------|-------------|-------|--------|-------------|-------|--------|--------------|
| | 総額 ① | 構成比 | 増減率 | 総額 ② | 構成比 | 増減率 | |
| 議会費 | 528,073 | 0.4 | △ 6.7 | 530,914 | 0.5 | 0.5 | 2,841 |
| 総務費 | 31,520,128 | 25.3 | 206.9 | 10,649,846 | 9.9 | △ 66.2 | △ 20,870,282 |
| 民生費 | 38,889,320 | 31.2 | △ 16.0 | 41,950,644 | 38.9 | 7.9 | 3,061,324 |
| 衛生費 | 6,162,335 | 4.9 | 1.3 | 8,247,240 | 7.7 | 33.8 | 2,084,905 |
| 労働費 | 584,768 | 0.5 | 5.0 | 568,519 | 0.5 | △ 2.8 | △ 16,249 |
| 農林水産業費 | 1,778,124 | 1.4 | 13.8 | 1,870,821 | 1.7 | 5.2 | 92,697 |
| 商工費 | 6,797,023 | 5.5 | 33.3 | 5,910,176 | 5.5 | △ 13.0 | △ 886,847 |
| 土木費 | 9,953,478 | 8.0 | 37.3 | 9,272,664 | 8.6 | △ 6.8 | △ 680,814 |
| 消防費 | 3,636,666 | 2.9 | △ 30.1 | 3,658,621 | 3.4 | 0.6 | 21,955 |
| 教育費 | 7,599,317 | 6.1 | 26.7 | 7,724,952 | 7.2 | 1.7 | 125,635 |
| 災害復旧費 | 2,488,048 | 2.0 | △ 10.3 | 2,634,950 | 2.4 | 5.9 | 146,902 |
| 公債費 | 12,893,790 | 10.3 | △ 5.6 | 12,912,602 | 12.0 | 0.1 | 18,812 |
| 諸支出金 | 1,822,149 | 1.5 | △ 8.4 | 1,819,447 | 1.7 | △ 0.1 | △ 2,702 |
| 合 計 | 124,653,219 | 100.0 | 16.2 | 107,751,396 | 100.0 | △ 13.6 | △ 16,901,823 |

一般会計決算額【歳出の主な増減】

(単位:千円, %)

| 区 分 | 令和2年度 ① | 令和3年度 ② | 増減額 (②-①) | 増減率 |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| 総務費 | 31,520,128 | 10,649,846 | △ 20,870,282 | △ 66.2 |
| 財政調整基金積立金 | 520,593 | 1,244,895 | 724,302 | 139.1 |
| 情報通信基盤整備助成事業 | 48,400 | 585,168 | 536,768 | 1,109.0 |
| 特別定額給付金給付事業 | 22,153,998 | 0 | △ 22,153,998 | 皆減 |
| 民生費 | 38,889,320 | 41,950,644 | 3,061,324 | 7.9 |
| 臨時特別給付金給付事業 | 0 | 2,458,307 | 2,458,307 | 皆増 |
| 社会福祉施設等整備助成事業 | 1,328,203 | 26,769 | △ 1,301,434 | △ 98.0 |
| 子育て世帯臨時特別給付金給付事業 | 932,192 | 2,803,822 | 1,871,630 | 200.8 |
| 衛生費 | 6,162,335 | 8,247,240 | 2,084,905 | 33.8 |
| 感染症予防事業 | 95,021 | 192,068 | 97,047 | 102.1 |
| 新型コロナウイルスワクチン接種事業 | 47,106 | 2,030,241 | 1,983,135 | 4,209.9 |
| 農林水産業費 | 1,778,124 | 1,870,821 | 92,697 | 5.2 |
| 農地耕作条件改善事業 | 0 | 39,006 | 39,006 | 皆増 |
| 漁港等改修事業 | 14,805 | 54,032 | 39,227 | 265.0 |
| 漁港施設整備事業(県直轄) | 123,307 | 172,615 | 49,308 | 40.0 |
| 商工費 | 6,797,023 | 5,910,176 | △ 886,847 | △ 13.0 |
| 商業振興事業 | 278,949 | 177,027 | △ 101,922 | △ 36.5 |
| 企業立地条例助成事業 | 856,390 | 507,253 | △ 349,137 | △ 40.8 |
| 中小企業等振興事業 | 1,154,754 | 704,532 | △ 450,222 | △ 39.0 |
| 土木費 | 9,953,478 | 9,272,664 | △ 680,814 | △ 6.8 |
| 橋りょう改良事業 | 240,730 | 495,270 | 254,540 | 105.7 |
| 道路改良事業(国直轄) | 36,000 | 351,000 | 315,000 | 875.0 |
| 河川改良事業 | 117,616 | 540,410 | 422,794 | 359.5 |
| 呉駅周辺地域総合開発推進事業 | 463,675 | 18,370 | △ 445,305 | △ 96.0 |
| 災害公営住宅整備事業 | 962,496 | 0 | △ 962,496 | 皆減 |
| 教育費 | 7,599,317 | 7,724,952 | 125,635 | 1.7 |
| 小学校コンピュータ利用教育推進事業 | 580,113 | 134,322 | △ 445,791 | △ 76.8 |
| 小学校大規模改造事業 | 406,039 | 17,740 | △ 388,299 | △ 95.6 |
| 横路小学校建設事業 | 25,386 | 556,558 | 531,172 | 2,092.4 |
| 中学校コンピュータ利用教育推進事業 | 318,184 | 79,151 | △ 239,033 | △ 75.1 |
| 中学校大規模改造事業 | 308,682 | 9,194 | △ 299,488 | △ 97.0 |
| 天応中学校建設事業 | 86,840 | 497,174 | 410,334 | 472.5 |
| 災害復旧費 | 2,488,048 | 2,634,950 | 146,902 | 5.9 |
| 農林水産施設災害復旧費 | 990,131 | 1,506,265 | 516,134 | 52.1 |
| 土木施設災害復旧費 | 1,476,215 | 1,114,168 | △ 362,047 | △ 24.5 |

令和3年度 特別会計決算の概要

財務部

令和3年度 特別会計決算額

(単位:千円)

| 特別会計 | 決算額 | | | 翌年度へ繰越すべき財源 | 実質収支 | 一般会計繰入金 |
|----------------------|------------|------------|-----------|-------------|-----------|-----------|
| | 歳入 | 歳出 | 形式収支 | | | |
| 1 国民健康保険事業 (事業勘定) | 22,872,667 | 22,273,990 | 598,677 | | 598,677 | 1,468,458 |
| 2 国民健康保険事業 (直診勘定) | 35,946 | 35,946 | | | | 29,383 |
| 3 後期高齢者医療事業 | 4,123,012 | 3,936,077 | 186,935 | | 186,935 | 856,560 |
| 4 介護保険事業 (保険勘定) | 22,958,264 | 22,525,826 | 432,438 | | 432,438 | 3,543,810 |
| 5 介護保険事業 (サービス勘定) | 89,035 | 89,035 | | | | 58,947 |
| 6 母子父子寡婦福祉 資金貸付事業 | 238,028 | 112,272 | 125,756 | | 125,756 | 3,710 |
| 7 公園墓地事業 | 3,984 | 3,984 | | | | |
| 8 地域下水道事業 | 16,031 | 14,595 | 1,436 | | 1,436 | |
| 9 集落排水事業 | 501,122 | 501,122 | | | | 270,940 |
| 10 地方卸売市場事業 | 69,795 | 64,903 | 4,892 | | 4,892 | |
| 11 野呂高原ロッジ事業 | 43,057 | 43,057 | | | | 43,057 |
| 12 駐車場事業 | 201,769 | 196,999 | 4,770 | | 4,770 | 11,505 |
| 13 内陸土地造成事業 | 7,266 | 7,266 | | | | |
| 14 港湾整備事業 | 699,003 | 699,003 | | | | 93,461 |
| 15 臨海土地造成事業 | 3,289,185 | 3,282,404 | 6,781 | | 6,781 | 1,000,000 |
| 16 財産区事業 | 5,271 | 285 | 4,986 | | 4,986 | |
| 合計 | 55,153,435 | 53,786,764 | 1,366,671 | | 1,366,671 | 7,379,831 |

令和3年度 特別会計歳出決算額の主な内容

(単位:千円, %)

| 特 別 会 計 | 主な事業 | 2年度① | 3年度② | 増減額 (②-①) | 増減率 |
|----------------------|-----------------|------------|------------|--------------|--------|
| 1 国民健康保険事業 (事業勘定) | 一般被保険者療養給付費 | 13,961,914 | 14,197,554 | 235,640 | 1.7 |
| 2 国民健康保険事業 (直診勘定) | 市債元金 | 27,958 | 28,751 | 793 | 2.8 |
| 3 後期高齢者医療事業 | 後期高齢者医療広域連合納付金 | 3,798,405 | 3,848,147 | 49,742 | 1.3 |
| 4 介護保険事業 (保険勘定) | 施設介護サービス等給付費 | 8,014,754 | 7,896,482 | △ 118,272 | △ 1.5 |
| 5 介護保険事業 (サービス勘定) | 市債元金 | 36,909 | 48,227 | 11,318 | 30.7 |
| 6 母子父子寡婦福祉 資金貸付事業 | 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費 | 53,081 | 63,482 | 10,401 | 19.6 |
| 7 公園墓地事業 | 公園墓地管理運営費 | 2,475 | 3,960 | 1,485 | 60.0 |
| 8 地域下水道事業 | 竹田浜地域下水道管理費 | 13,163 | 14,071 | 908 | 6.9 |
| 9 集落排水事業 | 市債元金 | 145,118 | 149,733 | 4,615 | 3.2 |
| 10 地方卸売市場事業 | 市場管理運営費 | 54,528 | 54,802 | 274 | 0.5 |
| 11 野呂高原ロッジ事業 | ロッジ管理運営費 | 48,138 | 43,057 | △ 5,081 | △ 10.6 |
| 12 駐車場事業 | 駐車場管理運営費 | 146,400 | 134,983 | △ 11,417 | △ 7.8 |
| 13 内陸土地造成事業 | 市債元金 | 459,200 | 6,200 | △ 453,000 | △ 98.6 |
| 14 港湾整備事業 | 市債元金 | 536,238 | 452,982 | △ 83,256 | △ 15.5 |
| 15 臨海土地造成事業 | 市債元金 | 2,373,000 | 3,256,000 | 883,000 | 37.2 |
| 16 財産区事業 | 九郷財産区管理運営費 | 269 | 285 | 16 | 5.9 |