

### 3 特別会計

#### 1) 概況

#### 特別会計歳入歳出決算総括

(単位：円、%)

| 区分<br>特別会計名    | 予算現額<br>(A)    | 歳入             |               | 歳出             |               | 歳入歳出<br>差引額<br>(B-C) |             |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------------|-------------|
|                |                | 決算額<br>(B)     | 執行率<br>(B/A)  | 決算額<br>(C)     | 執行率<br>(C/A)  |                      |             |
| 交通事業           | 200,162,000    | 200,136,797    | 99.98         | 200,136,797    | 99.98         | 0                    |             |
| 国民健康保険事業       | 5,580,797,000  | 5,585,626,830  | 100.08        | 5,550,487,263  | 99.45         | 35,139,567           |             |
| 魚市場事業          | 169,729,000    | 169,707,804    | 99.98         | 169,707,804    | 99.98         | 0                    |             |
| 介護保険事業         | 保険事業勘定         | 5,857,117,000  | 5,859,734,949 | 100.04         | 5,843,773,176 | 99.77                | 15,961,773  |
|                | 介護サービス事業勘定     | 567,000        | 563,643       | 99.40          | 563,643       | 99.40                | 0           |
| 後期高齢者医療事業      | 718,467,000    | 724,653,530    | 100.86        | 717,959,730    | 99.92         | 6,693,800            |             |
| 北浜地区復興土地区画整理事業 | 74,227,000     | 74,225,810     | 99.99         | 30,509,000     | 41.10         | 43,716,810           |             |
| 合計             | 12,601,066,000 | 12,614,649,363 | 100.10        | 12,513,137,413 | 99.30         | 101,511,950          |             |
| 前年度合計          | 12,631,531,947 | 12,643,469,790 | 100.09        | 12,514,479,530 | 99.07         | 128,990,260          |             |
| 対前年度<br>比較増減   | 増減額            | △30,465,947    | △28,820,427   | -              | △1,342,117    | -                    | △27,478,310 |
|                | 増減率            | △0.2           | △0.2          | -              | △0.0          | -                    | △21.3       |

各特別会計合計の予算現額 12,601,066,000 円に対し、歳入決算額 12,614,649,363 円(執行率 100.10%)、歳出決算額 12,513,137,413 円(執行率 99.30%)、歳入歳出差引で 101,511,950 円の黒字で決算されている。

本年度の決算額を前年度と比較すると、歳入では 28,820,427 円(0.2%)の減収、歳出でも 1,342,117 円(0.0%)の支出減となり、歳入歳出差引額では前年度より 27,478,310 円(21.3%)減となっている。

予算現額及び歳入歳出決算額が減少した要因は、公共用地先行取得事業の地方債の償還及び藤倉地区復興土地区画整理事業が令和 2 年度をもって終了したことによるものである。

各特別会計別にみると、国民健康保険事業で 35,139,567 円、介護保険事業勘定で 15,961,773 円、後期高齢者医療事業で 6,693,800 円の黒字で決算となっている。

北浜地区復興土地区画整理事業で 43,716,810 円の黒字を生じ、翌年度へ繰越すべき財源を差し引いた実質収支額も黒字となっている。

そのほかの特別会計については歳入歳出同額で決算されている。

なお、各特別会計の本年度歳入歳出決算状況は次に示すとおりである。

2) 会 計 別

(1) 交 通 事 業 特 別 会 計

① 実 質 収 支

本特別会計は、下表のとおり歳入歳出同額で決算された。

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額     | 決 算 額       | 前年度決算額      | 比 較 増 減     | 決 算 額 対<br>予 算 現 額 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| 歳 入 | 200,162,000 | 200,136,797 | 212,916,441 | △12,779,644 | 99.98              |
| 歳 出 | 200,162,000 | 200,136,797 | 212,916,441 | △12,779,644 | 99.98              |
| 差 引 | 0           | 0           | 0           | 0           | -                  |

② 歳 入

(単位：円、%)

| 区 分        |       | 予 算 現 額      | 調 定 額        | 収 入 済 額      | 不 納<br>欠 損 額 | 収 入<br>未 済 額 | 収 入 率  |
|------------|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 年 度        |       |              |              |              |              |              |        |
| 令 和 3 年 度  |       | 200,162,000  | 200,136,797  | 200,136,797  | 0            | 0            | 100.00 |
| 令 和 2 年 度  |       | 212,942,000  | 212,916,441  | 212,916,441  | 0            | 0            | 100.00 |
| 比 較<br>増 減 | 増 減 額 | △ 12,780,000 | △ 12,779,644 | △ 12,779,644 | 0            | 0            | -      |
|            | 増 減 率 | △ 6.0        | △ 6.0        | △ 6.0        | -            | -            | -      |

収入済額を前年度と比較すると12,779,644円(6.0%)の減収となっている。その内容は表1に示すとおり、事業収入や繰入金の減によるものである。

表 1 款 別 歳 入 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年 度<br>款 名 | 令 和 3 年 度   |       | 令 和 2 年 度   |       | 前 年 度 比 較   |         |
|------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|---------|
|            | 決 算 額       | 構 成 比 | 決 算 額       | 構 成 比 | 増 減 額       | 増 減 率   |
| 事 業 収 入    | 60,981,308  | 30.5  | 67,093,997  | 31.5  | △6,112,689  | △9.1    |
| 国 庫 支 出 金  | 58,770,035  | 29.4  | 45,847,838  | 21.5  | 12,922,197  | 28.2    |
| 繰 入 金      | 79,871,454  | 39.9  | 99,938,506  | 46.9  | △20,067,052 | △20.1   |
| 諸 収 入      | 514,000     | 0.3   | 36,100      | 0.0   | 477,900     | 1,323.8 |
| 合 計        | 200,136,797 | 100.0 | 212,916,441 | 100.0 | △12,779,644 | △6.0    |

③ 歳 出

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分      |     | 予算現額         | 支出済額         | 翌年度繰越額 | 不用額    | 執行率   |
|--------------|-----|--------------|--------------|--------|--------|-------|
| 令和3年度        |     | 200,162,000  | 200,136,797  | 0      | 25,203 | 99.98 |
| 令和2年度        |     | 212,942,000  | 212,916,441  | 0      | 25,559 | 99.98 |
| 比較<br>増<br>減 | 増減額 | △ 12,780,000 | △ 12,779,644 | 0      | △ 356  | -     |
|              | 増減率 | △ 6.0        | △ 6.0        | -      | △ 1.4  | -     |

支出済額を前年度と比較すると 12,779,644 円(6.0%)減少している。その内容は表 2 に示すとおり、事業費の減によるものである。

なお、本年度末における市債の未償還現在高は 100,284,568 円となっている。

表 2 款別歳出決算額の比較

(単位：円、%)

| 年度 \ 款名 | 令和3年度       |       | 令和2年度       |       | 前年度比較        |       |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
|         | 決算額         | 構成比   | 決算額         | 構成比   | 増減額          | 増減率   |
| 事業費     | 182,654,847 | 91.3  | 196,959,511 | 92.5  | △ 14,304,664 | △ 7.3 |
| 公債費     | 17,481,950  | 8.7   | 15,956,930  | 7.5   | 1,525,020    | 9.6   |
| 合計      | 200,136,797 | 100.0 | 212,916,441 | 100.0 | △ 12,779,644 | △ 6.0 |

④ 事業内容

輸送人員と輸送貨物の5か年度の推移は表3～4および図1～2のとおりである。

表 3 輸送人員の推移

| 年度 \ 区分     |         | 平成29年度  | 平成30年度  | 令和元年度   | 令和2年度   | 令和3年度   |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 輸送人員<br>(人) | 普通乗船利用者 | 106,229 | 98,221  | 97,323  | 78,972  | 78,237  |
|             | 団体乗船利用者 | 4,068   | 5,104   | 4,336   | 1,424   | 1,526   |
|             | 定期券利用者  | 51,743  | 50,101  | 57,150  | 59,350  | 47,650  |
|             | 合計輸送人員  | 162,040 | 153,426 | 158,809 | 139,746 | 127,413 |

| 区分       |         | 年度     |        |       |       |       |
|----------|---------|--------|--------|-------|-------|-------|
|          |         | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 |
| すう勢比率(%) | 普通乗船利用者 | 100.0  | 92.5   | 91.6  | 74.3  | 73.6  |
|          | 団体乗船利用者 | 100.0  | 125.5  | 106.6 | 35.0  | 37.5  |
|          | 定期券利用者  | 100.0  | 96.8   | 110.4 | 114.7 | 92.1  |
|          | 合計輸送人員  | 100.0  | 94.7   | 98.0  | 86.2  | 78.6  |

(注) 1 計数は内航旅客定期航路事業運航実績報告書による。  
 2 すう勢比率は平成29年度を基準年度とした。

図1

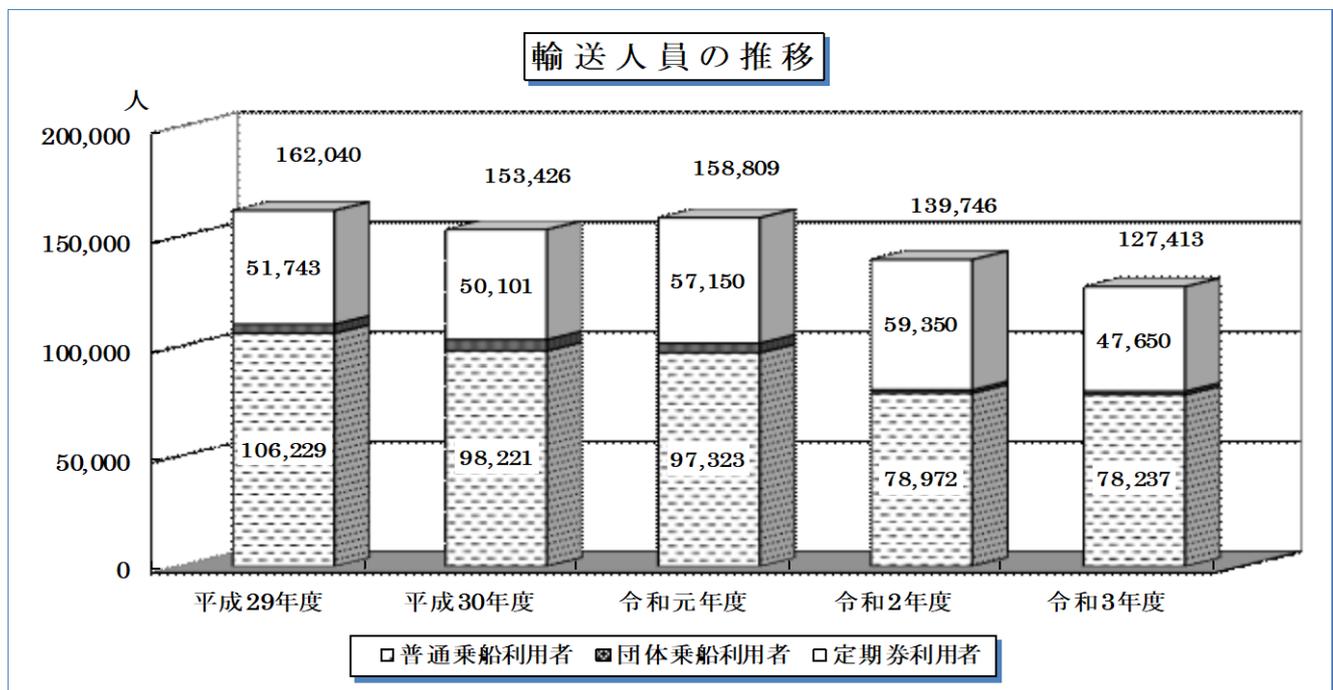


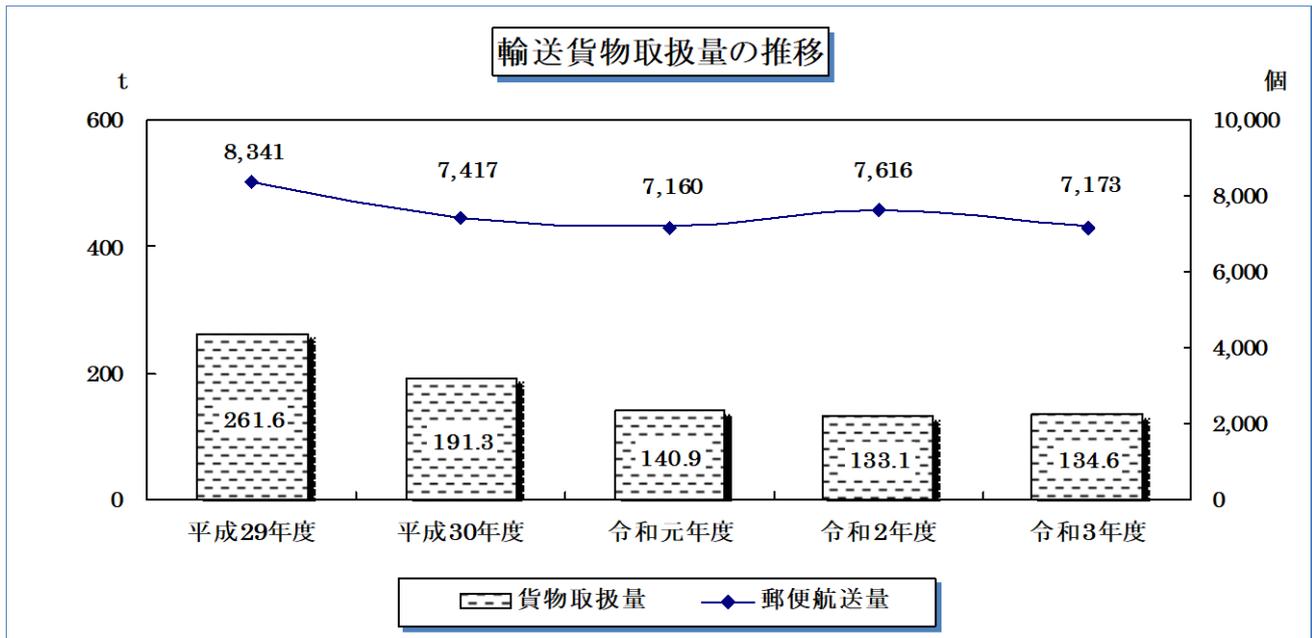
表4

輸送貨物取扱量の推移

| 区分       |          | 年度     |        |       |       |       |
|----------|----------|--------|--------|-------|-------|-------|
|          |          | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 |
| 貨取扱物量    | 貨物取扱量(t) | 261.6  | 191.3  | 140.9 | 133.1 | 134.6 |
|          | 郵便航送量(個) | 8,341  | 7,417  | 7,160 | 7,616 | 7,173 |
| すう勢比率(%) | 貨物取扱量    | 100.0  | 73.1   | 53.9  | 50.9  | 51.5  |
|          | 郵便航送量    | 100.0  | 88.9   | 85.8  | 91.3  | 86.0  |

(注) 1 計数は内航旅客定期航路事業運航実績報告書による。  
 2 すう勢比率は平成29年度を基準年度とした。

図 2



⑤ む す び

本年度は、歳入歳出同額の 200,136,797 円で決算されている。

歳入では、前年度と比較して、12,779,644 円 (6.0%) 減少となっている。その内訳は、事業収入が定期乗船料の減などにより 6,112,689 円 (9.1%) 減収となったが、国庫支出金 12,922,197 円 (28.2%)、諸収入 477,900 円 (1,323.8%) でそれぞれ増となり、それに伴い繰入金 が 20,067,052 円 (20.1%) の減となったことによるものである。

歳出も、前年度と比較して、12,779,644 円 (6.0%) 減少となっている。その内訳は、公債費 1,525,020 円 (9.6%) で増となったが、事業費で 14,304,664 円 (7.3%) 減となったことによるものである。

本年度の輸送人員は 127,413 人で、前年度より 12,333 人 (8.8%) 減少している。その内訳は、団体利用者で 102 人 (7.2%) 増加となったものの、普通利用者が 735 人 (0.9%) 減少、定期券利用者については復興事業の進捗等により約 2 割の 11,700 人 (19.7%) 減少したことによるものである。

今後も、島民の減少やコロナ過の影響が続くものと思われ、厳しい状況が続くと考えられる。島の魅力の情報発信等に努め、交流人口の増などにより乗船客数の増加に努められたい。

## (2) 国民健康保険事業特別会計

### ① 実質収支

本特別会計は、下表のとおり歳入歳出差引 35,139,567 円の黒字となり、全額基金に繰入れて決算された。

(単位：円、%)

| 区分 | 予算現額          | 決算額           | 前年度決算額        | 比較増減        | 決算額対<br>予算現額 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|
| 歳入 | 5,580,797,000 | 5,585,626,830 | 5,615,687,094 | △30,060,264 | 100.08       |
| 歳出 | 5,580,797,000 | 5,550,487,263 | 5,580,425,659 | △29,938,396 | 99.45        |
| 差引 | 0             | 35,139,567    | 35,261,435    | △121,868    | -            |

### ② 歳入

(単位：円、%)

| 年度    | 区分  | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率   |
|-------|-----|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
|       |     |               |               |               |            |             |       |
| 令和3年度 |     | 5,580,797,000 | 5,859,889,733 | 5,585,626,830 | 20,441,896 | 256,118,207 | 95.31 |
| 令和2年度 |     | 5,610,516,000 | 5,903,881,431 | 5,615,687,094 | 19,417,020 | 271,452,639 | 95.11 |
| 比較増減  | 増減額 | △29,719,000   | △43,991,698   | △30,060,264   | 1,024,876  | △15,334,432 | -     |
|       | 増減率 | △0.5          | △0.7          | △0.5          | 5.3        | △5.6        | -     |

(注) 収入済額は、還付を要する額(3年度 2,297,200 円、2年度 2,675,322 円)が含まれている。

収入済額を前年度と比較すると、金額では前年度より 30,060,264 円(0.5%)の減収となっている。その主なものは表 1 に示すとおり、国民健康保険税 23,277,035 円(2.6%)、国庫支出金 19,348,000 円(79.7%)、県支出金 10,699,517 円(0.3%)などで減となったことによるものである。

不納欠損額は、前年度より 1,024,876 円(5.3%)多い 20,441,896 円となっている。保険税のみを比較すると、表 2 に示すとおり、970,572 円(5.0%)多い 20,376,761 円で、地方税法第 18 条の規定の適用は 162 件となっている。

収入未済額は、前年度より 15,334,432 円(5.6%)少ない 256,118,207 円となっている。その主な内訳は、表 2 に示すとおり、保険税収入の現年度分で 2,584,087 円(5.5%)増加したものの、滞納繰越分で 16,720,614 円(7.6%)減少したことによるものである。

表 1

## 款 別 歳 入 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年度<br>款名 | 令和3年度         |       | 令和2年度         |       | 前年度比較       |       |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
|          | 決算額           | 構成比   | 決算額           | 構成比   | 増減額         | 増減率   |
| 国民健康保険税  | 870,230,666   | 15.6  | 893,507,701   | 15.9  | △23,277,035 | △2.6  |
| 使用料及び手数料 | 979,715       | 0.0   | 1,101,591     | 0.0   | △121,876    | △11.1 |
| 国庫支出金    | 4,916,000     | 0.1   | 24,264,000    | 0.4   | △19,348,000 | △79.7 |
| 県支出金     | 4,188,472,336 | 75.0  | 4,199,171,853 | 74.8  | △10,699,517 | △0.3  |
| 財産収入     | 1,385,182     | 0.0   | 747,693       | 0.0   | 637,489     | 85.3  |
| 繰入金      | 499,982,216   | 9.0   | 469,400,595   | 8.4   | 30,581,621  | 6.5   |
| 繰越金      | 0             | -     | 0             | -     | 0           | -     |
| 諸収入      | 19,660,715    | 0.4   | 27,493,661    | 0.5   | △7,832,946  | △28.5 |
| 合計       | 5,585,626,830 | 100.0 | 5,615,687,094 | 100.0 | △30,060,264 | △0.5  |

なお、保険税収入状況、保険税課税状況は表2～4のとおりである。

表 2

## 保 険 税 収 入 状 況

(単位：円、%)

| 年度    | 区分   | 調定額           | 収入済額        | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率   |
|-------|------|---------------|-------------|------------|-------------|-------|
| 令和3年度 | 現年度  | 877,575,300   | 829,960,435 | 0          | 49,891,165  | 94.57 |
|       | 滞納繰越 | 265,163,158   | 40,270,231  | 20,376,761 | 204,537,066 | 15.18 |
|       | 計    | 1,142,738,458 | 870,230,666 | 20,376,761 | 254,428,231 | 76.15 |
| 令和2年度 | 現年度  | 881,087,200   | 836,185,422 | 0          | 47,307,078  | 94.90 |
|       | 滞納繰越 | 297,720,158   | 57,322,279  | 19,406,189 | 221,257,680 | 19.25 |
|       | 計    | 1,178,807,358 | 893,507,701 | 19,406,189 | 268,564,758 | 75.79 |
| 比較増減額 | 現年度  | △3,511,900    | △6,224,987  | 0          | 2,584,087   | △0.33 |
|       | 滞納繰越 | △32,557,000   | △17,052,048 | 970,572    | △16,720,614 | △4.07 |
|       | 計    | △36,068,900   | △23,277,035 | 970,572    | △14,136,527 | 0.36  |

(注) 収入済額には還付を要する額が含まれている。

表 3

## 年度平均の世帯数及び被保険者数

(単位：世帯、人、%)

| 区分    | 年度 | 令和3年度  | 令和2年度  | 前年度比較 |      |
|-------|----|--------|--------|-------|------|
|       |    |        |        | 増減数   | 増減率  |
| 世帯数   |    | 7,329  | 7,392  | △63   | △0.9 |
| 被保険者数 |    | 11,167 | 11,355 | △188  | △1.7 |

表 4

## 保険税課税状況

(単位：円、%)

| 区分        | 年度 | 令和3年度       | 令和2年度       | 前年度比較      |      |
|-----------|----|-------------|-------------|------------|------|
|           |    |             |             | 増減額        | 増減率  |
| 国民健康保険税   |    | 877,575,300 | 881,087,200 | △3,511,900 | △0.4 |
| 一世帯当りの保険税 |    | 119,740     | 119,195     | 545        | 0.5  |
| 一人当りの保険税  |    | 78,586      | 77,595      | 991        | 1.3  |

## ③ 歳 出

(単位：円、%)

| 年度    | 区分            | 予算現額          | 支出済額        | 翌年度繰越額     | 不用額     | 執行率 |
|-------|---------------|---------------|-------------|------------|---------|-----|
|       |               |               |             |            |         |     |
| 令和2年度 | 5,610,516,000 | 5,580,425,659 | 0           | 30,090,341 | 99.46   |     |
| 比較増減  | 増減額           | △29,719,000   | △29,938,396 | 0          | 219,396 | -   |
|       | 増減率           | △0.5          | △0.5        | -          | 0.7     | -   |

予算現額 5,580,797,000 円に対して、支出済額 5,550,487,263 円、予算現額に対する執行率 99.45%、不用額 30,309,737 円で決算されている。

支出済額を前年度と比較すると 29,938,396 円 (0.5%) 減少している。その内容は表 5～6 に示すとおり、諸支出金 9,208,982 円 (109.7%)、保険給付費 4,117,362 円 (0.1%) などで増加したが、国民健康保険事業費納付金 29,002,373 円 (2.2%)、総務費 8,874,748 円 (15.8%)、保健事業費 6,024,172 円 (6.5%) などが減少したことによるものである。

表5

## 款別歳出決算額の比較

(単位：円、%)

| 款名               | 令和3年度         |       | 令和2年度         |       | 前年度比較       |       |
|------------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
|                  | 決算額           | 構成比   | 決算額           | 構成比   | 増減額         | 増減率   |
| 総務費              | 47,188,051    | 0.9   | 56,062,799    | 1.0   | △8,874,748  | △15.8 |
| 保険給付費            | 4,108,149,267 | 74.0  | 4,104,031,905 | 73.5  | 4,117,362   | 0.1   |
| 国民健康保険<br>事業費納付金 | 1,289,030,834 | 23.2  | 1,318,033,207 | 23.6  | △29,002,373 | △2.2  |
| 共同事業拠出金          | 99            | 0.0   | 1,035         | 0.0   | △936        | △90.4 |
| 保健事業費            | 87,129,988    | 1.6   | 93,154,160    | 1.7   | △6,024,172  | △6.5  |
| 基金積立金            | 1,385,182     | 0.0   | 747,693       | 0.0   | 637,489     | 85.3  |
| 公債費              | 0             | -     | 0             | -     | 0           | -     |
| 諸支出金             | 17,603,842    | 0.3   | 8,394,860     | 0.2   | 9,208,982   | 109.7 |
| 予備費              | 0             | -     | 0             | -     | 0           | -     |
| 合計               | 5,550,487,263 | 100.0 | 5,580,425,659 | 100.0 | △29,938,396 | △0.5  |

表6

## 保険給付の状況

(単位：円、%)

| 区分         | 年度            | 令和3年度         | 令和2年度         | 前年度比較       |       |
|------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|
|            |               |               |               | 増減額         | 増減率   |
| 一般<br>被保険者 | 療養給付費         | 3,501,922,330 | 3,482,550,158 | 19,372,172  | 0.6   |
|            | 療養費           | 29,516,702    | 25,027,752    | 4,488,950   | 17.9  |
|            | 高額療養費         | 548,016,092   | 570,923,384   | △22,907,292 | △4.0  |
|            | 高額介護<br>合算療養費 | 538,538       | 727,275       | △188,737    | △26.0 |
|            | 移送費           | 0             | 0             | 0           | -     |
|            | 出産育児一時金       | 9,985,420     | 9,569,680     | 415,740     | 4.3   |
|            | 葬祭諸費          | 3,550,000     | 4,200,000     | △650,000    | △15.5 |
|            | 傷病手当金費        | 1,036,343     | 0             | 1,036,343   | 皆増    |
|            | 小計            | 4,094,565,425 | 4,092,998,249 | 1,567,176   | 0.0   |
| 退職<br>被保険者 | 療養給付費         | 0             | 5,684         | △5,684      | 皆減    |
|            | 療養費           | 0             | 0             | 0           | -     |
|            | 高額療養費         | 0             | 0             | 0           | -     |
|            | 高額介護<br>合算療養費 | 0             | 0             | 0           | -     |
|            | 移送費           | 0             | 0             | 0           | -     |
|            | 小計            | 0             | 5,684         | △5,684      | 皆減    |

|           |               |               |           |      |
|-----------|---------------|---------------|-----------|------|
| 審査支払手数料   | 13,579,012    | 11,023,352    | 2,555,660 | 23.2 |
| 支払手数料     | 4,830         | 4,620         | 210       | 4.5  |
| 合計        | 4,108,149,267 | 4,104,031,905 | 4,117,362 | 0.1  |
| 一世帯当りの給付額 | 560,533       | 555,199       | 5,334     | 1.0  |
| 一人当りの給付額  | 367,883       | 361,429       | 6,454     | 1.8  |

#### ④ む す び

本年度の決算額は、歳入で保険税や国庫支出金などの減などで前年度より 30,060,264 円 (0.5%) 減収の 5,585,626,830 円、歳出で国民健康保険事業費納付金などの減少で 29,938,396 円 (0.5%) 減の 5,550,487,263 円、収支差引で 35,139,567 円の黒字となり、実質収支でも同額の黒字で決算となっている。

ここ数年、財政状況は安定している。その中で保険税の決算額は、前年度よりも 23,277,035 円 (2.6%) 減少した 870,230,666 円となったが、収入率では前年度より 0.36 ポイント上回った 76.15% となっている。また、不納欠損額は前年度より 970,572 円 (5.0%) 増加した 20,376,761 円、収入未済額は 14,136,527 円 (5.3%) 減少した 254,428,321 円となっている。

収入率は、震災以降の平成 23 年度より毎年上昇しておるものの、過年度の滞納繰越の収入率が低いことから、事業の根幹となる保険税収入の確保に引き続き努力されたい。

### (3) 魚市場事業特別会計

#### ① 実質収支

本特別会計は、下表のとおり歳入歳出同額で決算された。

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額     | 決 算 額       | 前年度決算額      | 比 較 増 減   | 決算額対<br>予算現額 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|
| 歳 入 | 169,729,000 | 169,707,804 | 166,357,054 | 3,350,750 | 99.98        |
| 歳 出 | 169,729,000 | 169,707,804 | 166,357,054 | 3,350,750 | 99.98        |
| 差 引 | 0           | 0           | 0           | 0         | -            |

#### ② 歳 入

(単位：円、%)

| 区 分        |     | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 不 納<br>欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 収 入 率 |
|------------|-----|-------------|-------------|-------------|--------------|-----------|-------|
| 年 度        |     |             |             |             |              |           |       |
| 令 和 3 年 度  |     | 169,729,000 | 169,948,916 | 169,707,804 | 0            | 241,112   | 99.85 |
| 令 和 2 年 度  |     | 166,369,000 | 166,676,054 | 166,357,054 | 0            | 319,000   | 99.80 |
| 比 較<br>増 減 | 増減額 | 3,360,000   | 3,272,862   | 3,350,750   | 0            | △77,888   | -     |
|            | 増減率 | 2.0         | 2.0         | 2.0         | -            | △24.4     | -     |

収入済額を前年度と比較すると3,350,750円(2.0%)の増収となっている。その主な内容は表1に示すとおり、使用料及び手数料4,159,468円(5.8%)などが増になったことによるものである。

表1 款別歳入決算額の比較

(単位：円、%)

| 年 度                | 令 和 3 年 度   |       | 令 和 2 年 度   |       | 前 年 度 比 較 |       |
|--------------------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-------|
|                    | 決 算 額       | 構 成 比 | 決 算 額       | 構 成 比 | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 使 用 料 及 び<br>手 数 料 | 75,935,717  | 44.7  | 71,776,249  | 43.1  | 4,159,468 | 5.8   |
| 県 支 出 金            | 1,039,770   | 0.6   | 1,040,915   | 0.6   | △1,145    | △0.1  |
| 財 産 収 入            | 410         | 0.0   | 315         | 0.0   | 95        | 30.2  |
| 繰 入 金              | 84,387,623  | 49.7  | 84,679,290  | 50.9  | △291,667  | △0.3  |
| 諸 収 入              | 8,344,284   | 4.9   | 8,860,285   | 5.3   | △516,001  | △5.8  |
| 合 計                | 169,707,804 | 100.0 | 166,357,054 | 100.0 | 3,350,750 | 2.0   |

③ 歳 出

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分 |     | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額    | 執行率   |
|---------|-----|-------------|-------------|--------|--------|-------|
| 令和3年度   |     | 169,729,000 | 169,707,804 | 0      | 21,196 | 99.98 |
| 令和2年度   |     | 166,369,000 | 166,357,054 | 0      | 11,946 | 99.99 |
| 比較増減    | 増減額 | 3,360,000   | 3,350,750   | 0      | 9,250  | -     |
|         | 増減率 | 2.0         | 2.0         | -      | 77.4   | -     |

予算現額 169,729,000 円に対し、支出済額 169,707,804 円、執行率 99.98%、不用額 21,196 円で決算されている。

支出済額を前年度と比較すると 3,350,750 円(2.0%)増加となっている。その内容は表 2 に示すとおり、市場費 3,350,750 円(2.4%)の増によるものである。

なお、本年度末における市債の未償還現在高は 412,895,947 円となっている。

表 2 款 別 歳 出 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年度 \ 款名 | 令和3年度       |       | 令和2年度       |       | 前年度比較     |     |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-----|
|         | 決算額         | 構成比   | 決算額         | 構成比   | 増減額       | 増減率 |
| 市場費     | 140,297,828 | 82.7  | 136,947,078 | 82.3  | 3,350,750 | 2.4 |
| 公債費     | 29,409,976  | 17.3  | 29,409,976  | 17.7  | 0         | 0.0 |
| 合計      | 169,707,804 | 100.0 | 166,357,054 | 100.0 | 3,350,750 | 2.0 |

表 3 魚市場水揚高及び使用料の状況

(単位：kg、円、%)

| 種別 \ 区分   | 水 揚 高        |       |               |       | 使 用 料      |       |
|-----------|--------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
|           | 数 量          | 前年比   | 金 額           | 前年比   | 金 額        | 前年比   |
| 鮮 魚       | 7,256,426.3  | 71.9  | 6,507,834,333 | 108.4 | 33,141,747 | 110.4 |
| 一 本 釣 船   | 2,262,161.0  | 113.4 | 582,238,969   | 98.5  | 2,965,104  | 100.3 |
| 搬 入 魚     | 2,051,290.6  | 123.2 | 1,308,712,479 | 127.0 | 6,664,737  | 129.4 |
| 輸 入 冷 凍 魚 | 0.0          | -     | 0             | -     | 0          | -     |
| 合 計       | 11,569,877.9 | 84.1  | 8,398,785,781 | 110.1 | 42,771,588 | 112.2 |

(注) 水揚金額及び使用料は、消費税を含んだ金額である。

表 4

## 魚市場水揚高の推移

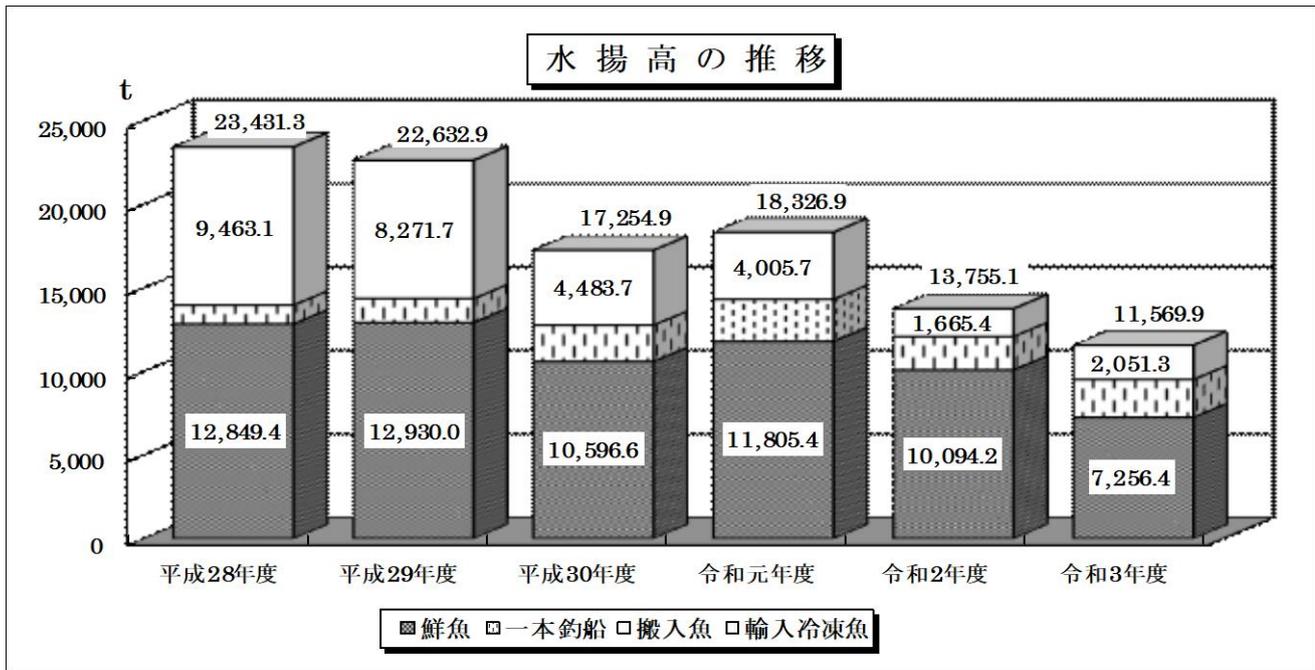
(単位:kg、円、%、隻、台)

| 水揚高<br>年度             |      | 数 量          |            | 金 額            |            |                | 入港漁船<br>(車)数 |
|-----------------------|------|--------------|------------|----------------|------------|----------------|--------------|
|                       |      | 水揚数量(kg)     | すう勢<br>比 率 | 水揚金額(円)        | すう勢<br>比 率 | 対前年度増減         |              |
| 鮮<br>魚                | 28年度 | 12,849,369.4 | 100.0      | 6,621,913,543  | 100.0      | 63,418,038     | 1,688        |
|                       | 29年度 | 12,929,952.7 | 100.6      | 6,814,663,483  | 102.9      | 192,749,940    | 1,729        |
|                       | 30年度 | 10,596,564.8 | 82.5       | 6,663,098,178  | 100.6      | △151,565,305   | 1,730        |
|                       | 元年度  | 11,805,372.5 | 91.9       | 6,525,487,336  | 98.5       | △137,610,842   | 1,622        |
|                       | 2年度  | 10,094,164.2 | 78.6       | 6,005,294,284  | 90.7       | △520,193,052   | 1,592        |
|                       | 3年度  | 7,256,426.3  | 56.5       | 6,507,834,333  | 98.3       | 502,540,049    | 1,561        |
| 一<br>本<br>釣<br>船      | 28年度 | 1,118,751.0  | 100.0      | 346,384,863    | 100.0      | 32,316,821     | 11           |
|                       | 29年度 | 1,426,941.0  | 127.5      | 476,432,049    | 137.5      | 130,047,186    | 6            |
|                       | 30年度 | 2,174,641.0  | 194.4      | 585,044,010    | 168.9      | 108,611,961    | 11           |
|                       | 元年度  | 2,515,804.0  | 224.9      | 545,782,775    | 157.6      | △39,261,235    | 9            |
|                       | 2年度  | 1,995,529.0  | 178.4      | 591,349,085    | 170.7      | 45,566,310     | 8            |
|                       | 3年度  | 2,262,161.0  | 202.2      | 582,238,969    | 168.1      | △9,110,116     | 8            |
| 搬<br>入<br>魚           | 28年度 | 9,463,148.6  | 100.0      | 3,947,526,726  | 100.0      | 195,663,295    | 6,496        |
|                       | 29年度 | 8,271,681.5  | 87.4       | 3,787,268,342  | 95.9       | △160,258,384   | 5,912        |
|                       | 30年度 | 4,483,708.7  | 47.4       | 2,401,909,698  | 60.8       | △1,385,358,644 | 5,919        |
|                       | 元年度  | 4,005,728.2  | 42.3       | 1,837,691,476  | 46.6       | △564,218,222   | 5,482        |
|                       | 2年度  | 1,665,424.1  | 17.6       | 1,030,200,581  | 26.1       | △807,490,895   | 4,007        |
|                       | 3年度  | 2,051,290.6  | 21.7       | 1,308,712,479  | 33.2       | 278,511,898    | 3,725        |
| 輸<br>入<br>冷<br>凍<br>魚 | 28年度 | -            | -          | -              | -          | -              | -            |
|                       | 29年度 | 4,324.6      | -          | 7,226,672      | -          | 7,226,672      | 4            |
|                       | 30年度 | 0.0          | -          | 0              | -          | △7,226,672     | 0            |
|                       | 元年度  | 0.0          | -          | 0              | -          | 0              | 0            |
|                       | 2年度  | 0.0          | -          | 0              | -          | 0              | 0            |
|                       | 3年度  | 0.0          | -          | 0              | -          | 0              | 0            |
| 合<br>計                | 28年度 | 23,431,269.0 | 100.0      | 10,915,825,132 | 100.0      | 291,398,154    | 8,195        |
|                       | 29年度 | 22,632,899.8 | 96.6       | 11,085,590,546 | 101.6      | 169,765,414    | 7,651        |
|                       | 30年度 | 17,254,914.5 | 73.6       | 9,650,051,886  | 88.4       | △1,435,538,660 | 7,660        |
|                       | 元年度  | 18,326,904.7 | 78.2       | 8,908,961,587  | 81.6       | △741,090,299   | 7,113        |
|                       | 2年度  | 13,755,117.3 | 58.7       | 7,626,843,950  | 69.9       | △1,282,117,637 | 5,607        |
|                       | 3年度  | 11,569,877.9 | 49.4       | 8,398,785,781  | 76.9       | 771,941,831    | 5,294        |

(注) 1 水揚金額は、消費税を含んだ金額である。

2 すう勢比率は平成28年度を基準年度とした。

図 1



魚市場の水揚高及び使用料、並びに平成 28 年度からの推移は表 3～4 および図 1 に示すとおりである。

前年度と比較してみると、水揚数量で 2,185.2 t (15.9%) 減となったが、水揚金額で 771,941,831 円 (10.1%)、市場使用料で 4,637,376 円 (12.2%) それぞれ増となっている。

#### ④ む す び

本年度は、歳入歳出同額の 169,707,804 円で決算されている。

水揚については、数量では一本釣船で増加したが、鮮魚、搬入魚で減少しており、前年度より 2,185.2t(15.9%)減の 11,570t となり、金額では 771,941,831 円 (10.1%) 増の 8,398,785,781 円となっている。

今後も、魚市場の適正かつ有効な管理運営に努力するとともに、いまだ終息が見えない新型コロナウイルス感染症の影響が懸念される等、厳しい状況の中ではあるが、本市の基幹産業である水産業発展のために、HACCP 関連などの新たな試みによる効果的な漁船誘致策の実施による水揚げの増加に取り組み、経営健全化に向けて努力されたい。

## (4) 介護保険事業特別会計

### 【保険事業勘定】

#### ① 実質収支

本事業勘定は、下表のとおり歳入歳出差引 15,961,773 円の黒字となり、全額基金に繰入れて決算された。

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額          | 決算額           | 前年度決算額        | 比較増減        | 決算額対<br>予算現額 |
|-----|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|
| 歳 入 | 5,857,117,000 | 5,859,734,949 | 5,681,530,879 | 178,204,070 | 100.04       |
| 歳 出 | 5,857,117,000 | 5,843,773,176 | 5,668,433,764 | 175,339,412 | 99.77        |
| 差 引 | 0             | 15,961,773    | 13,097,115    | 2,864,658   | -            |

#### ② 歳 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      | 収入率   |
|--------------|-------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|-------|
| 年 度          |       |               |               |               |            |            |       |
|              | 令和3年度 | 5,857,117,000 | 5,916,816,894 | 5,859,734,949 | 19,740,329 | 39,308,868 | 99.03 |
|              | 令和2年度 | 5,680,468,000 | 5,742,941,277 | 5,681,530,879 | 16,925,951 | 46,481,925 | 98.93 |
| 比較<br>増<br>減 | 増減額   | 176,649,000   | 173,875,617   | 178,204,070   | 2,814,378  | △7,173,057 | -     |
|              | 増減率   | 3.1           | 3.0           | 3.1           | 16.6       | △15.4      | -     |

(注) 収入済額には、還付を要する額(3年度 1,967,252 円、2年度 1,997,478 円)が含まれている。

収入済額を前年度と比較すると、金額では 178,204,070 円 (3.1%) の増収となり、収入率も 0.1 ポイント上回った 99.03% となっている。その内容は表 1 に示すとおり、支払基金交付金 14,315,000 円 (1.0%) など減となったが、繰入金 83,258,574 円 (9.4%)、保険料 64,496,591 円 (5.6%)、国庫支出金 35,212,777 円 (2.5%) などが増となったことによるものである。

不納欠損額は、前年度より 2,814,378 円 (16.6%) 増の 19,740,329 円である。

収入未済額は、前年度より 7,173,057 円 (15.4%) 減の 39,308,868 円で、その内訳は保険料収入の現年度分 16,942,454 円、滞納繰越分 22,366,414 円となっている。

表 1

## 款 別 歳 入 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年度<br>款名           | 令 和 3 年 度     |       | 令 和 2 年 度     |       | 前 年 度 比 較   |       |
|--------------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
|                    | 決 算 額         | 構 成 比 | 決 算 額         | 構 成 比 | 増 減 額       | 増 減 率 |
| 保 険 料              | 1,207,096,388 | 20.6  | 1,142,599,797 | 20.1  | 64,496,591  | 5.6   |
| 使 用 料 及 び<br>手 数 料 | 102,700       | 0.0   | 107,700       | 0.0   | △5,000      | △4.6  |
| 国 庫 支 出 金          | 1,424,865,811 | 24.3  | 1,389,653,034 | 24.5  | 35,212,777  | 2.5   |
| 支 払 基 金 交 付 金      | 1,437,865,000 | 24.5  | 1,452,180,000 | 25.6  | △14,315,000 | △1.0  |
| 県 支 出 金            | 812,439,852   | 13.9  | 806,123,692   | 14.2  | 6,316,160   | 0.8   |
| 財 産 収 入            | 279,712       | 0.0   | 48,783        | 0.0   | 230,929     | 473.4 |
| 繰 入 金              | 969,780,675   | 16.5  | 886,522,101   | 15.6  | 83,258,574  | 9.4   |
| 諸 収 入              | 7,304,811     | 0.1   | 4,295,772     | 0.1   | 3,009,039   | 70.0  |
| 合 計                | 5,859,734,949 | 100.0 | 5,681,530,879 | 100.0 | 178,204,070 | 3.1   |

## ③ 歳 出

(単位：円、%)

| 年度<br>区分   |       | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額      | 執 行 率 |
|------------|-------|---------------|---------------|-------------|------------|-------|
| 令 和 3 年 度  |       | 5,857,117,000 | 5,843,773,176 | 0           | 13,343,824 | 99.77 |
| 令 和 2 年 度  |       | 5,680,468,000 | 5,668,433,764 | 0           | 12,034,236 | 99.78 |
| 比 較<br>増 減 | 増 減 額 | 176,649,000   | 175,339,412   | 0           | 1,309,588  | -     |
|            | 増 減 率 | 3.1           | 3.1           | -           | 10.9       | -     |

予算現額 5,857,117,000 円に対して、支出済額は 5,843,773,176 円、執行率 99.77%、不用額 13,343,824 円で決算されている。

支出済額を前年度と比較すると 175,339,412 円(3.1%)増加している。その内容は表 2 に示すとおり、諸支出金 67,568,041 円(208.9%)、介護給付費 52,179,314 円(1.0%)、基金積立金 44,671,000 円(30.1%)などすべての事業が増加したことによるものである。

表 2

## 款 別 歳 出 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年度<br>款名      | 令 和 3 年 度     |       | 令 和 2 年 度     |       | 前 年 度 比 較   |       |
|---------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
|               | 決 算 額         | 構 成 比 | 決 算 額         | 構 成 比 | 増 減 額       | 増 減 率 |
| 総 務 費         | 97,591,356    | 1.7   | 94,847,917    | 1.7   | 2,743,439   | 2.9   |
| 介 護 給 付 費     | 5,122,886,496 | 87.7  | 5,070,707,182 | 89.5  | 52,179,314  | 1.0   |
| 基 金 積 立 金     | 193,260,000   | 3.3   | 148,589,000   | 2.6   | 44,671,000  | 30.1  |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 330,128,722   | 5.6   | 321,951,104   | 5.7   | 8,177,618   | 2.5   |
| 諸 支 出 金       | 99,906,602    | 1.7   | 32,338,561    | 0.6   | 67,568,041  | 208.9 |
| 合 計           | 5,843,773,176 | 100.0 | 5,668,433,764 | 100.0 | 175,339,412 | 3.1   |

介護保険の利用状況を示す介護給付費 5,122,886,496 円の内訳は表 3 のとおりである。

表 3

## 介 護 給 付 費 の 内 訳

(単位：件、円)

| 種 別     | 区 分                        | 令 和 3 年 度              |             | 令 和 2 年 度     |             | 前 年 度 比 較 増 減 |           |             |
|---------|----------------------------|------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-----------|-------------|
|         |                            | 延 件 数                  | 給 付 額       | 延 件 数         | 給 付 額       | 延 件 数         | 給 付 額     |             |
| 居 宅 介 護 | 訪 問 介 護                    | 5,974                  | 460,287,156 | 5,968         | 453,737,488 | 6             | 6,549,668 |             |
|         | 訪 問 入 浴 介 護                | 700                    | 44,115,314  | 785           | 44,594,000  | △85           | △478,686  |             |
|         | 訪 問 看 護                    | 3,324                  | 128,093,284 | 3,085         | 118,939,646 | 239           | 9,153,638 |             |
|         | 訪 問 リ ハ ビ リ ン<br>テ ー シ ョ ン | 862                    | 26,317,585  | 778           | 22,685,867  | 84            | 3,631,718 |             |
|         | 居 宅 療 養 管 理 指 導            | 7,585                  | 46,499,150  | 6,845         | 41,111,033  | 740           | 5,388,117 |             |
|         | 通 所                        | 介 護 サ ー ビ ス            | 8,806       | 641,308,452   | 9,310       | 697,684,126   | △504      | △56,375,674 |
|         |                            | リ ハ ビ リ ン<br>テ ー シ ョ ン | 3,761       | 206,081,389   | 3,913       | 215,345,623   | △152      | △9,264,234  |
|         |                            | 短 期 入 所 生 活 介 護        | 2,342       | 207,116,257   | 2,580       | 221,034,485   | △238      | △13,918,228 |
|         |                            | 福 祉 用 具 貸 与            | 15,294      | 169,001,128   | 14,855      | 162,515,317   | 439       | 6,485,811   |
|         |                            | 福 祉 用 具 購 入 費          | 232         | 6,546,251     | 249         | 6,398,814     | △17       | 147,437     |
|         |                            | 住 宅 改 修 費              | 166         | 18,604,515    | 165         | 18,082,934    | 1         | 521,581     |
|         |                            | 特 定 施 設 入 居<br>生 活 介 護 | 1,101       | 184,866,017   | 1,062       | 176,849,967   | 39        | 8,016,050   |
|         |                            | 小 計                    | 50,147      | 2,138,836,498 | 49,595      | 2,178,979,300 | 552       | △40,142,802 |

|               |                     |               |               |               |               |             |             |
|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 地域密着型         | 認知症対応型通所介護          | 249           | 26,716,514    | 227           | 30,607,734    | 22          | △3,891,220  |
|               | 小規模多機能型<br>居宅介護     | 232           | 37,047,945    | 198           | 32,922,009    | 34          | 4,125,936   |
|               | 認知症対応型<br>共同生活介護    | 1,202         | 290,710,882   | 1,087         | 254,248,297   | 115         | 36,462,585  |
|               | 地域密着型通所介護           | 793           | 60,489,314    | 828           | 63,957,480    | △35         | △3,468,166  |
|               | 介護老人福祉施設<br>入所者生活介護 | 675           | 194,359,619   | 683           | 197,367,452   | △8          | △3,007,833  |
|               | 定期巡回随時対応型<br>訪問看護   | 313           | 47,752,149    | 312           | 43,700,762    | 1           | 4,051,387   |
|               | 小計                  | 3,464         | 657,076,423   | 3,335         | 622,803,734   | 129         | 34,272,689  |
| 施設介護          | 介護老人福祉施設            | 2,188         | 569,094,543   | 2,282         | 590,126,729   | △94         | △21,032,186 |
|               | 介護老人保健施設            | 4,213         | 1,160,925,146 | 3,917         | 1,055,877,966 | 296         | 105,047,180 |
|               | 介護療養型医療施設           | 66            | 13,593,928    | 78            | 17,639,483    | △12         | △4,045,555  |
|               | 介護医療院               | 39            | 14,940,363    | 36            | 15,288,147    | 3           | △347,784    |
|               | 小計                  | 6,506         | 1,758,553,980 | 6,313         | 1,678,932,325 | 193         | 79,621,655  |
| 居宅介護支援(計画)    | 21,104              | 263,393,915   | 21,178        | 263,398,545   | △74           | △4,630      |             |
| 高額介護サービス費     | 10,606              | 126,048,537   | 10,359        | 119,186,765   | 247           | 6,861,772   |             |
| 高額医療合算介護サービス費 | 534                 | 16,843,869    | 566           | 17,590,489    | △32           | △746,620    |             |
| 審査支払手数料       | 80,088              | 4,805,280     | 79,340        | 4,998,420     | 748           | △193,140    |             |
| 特定入所者介護サービス費  | 5,332               | 157,305,940   | 5,599         | 184,330,310   | △267          | △27,024,370 |             |
| 保険給付費合計       | 177,781             | 5,122,864,442 | 176,285       | 5,070,219,888 | 1,496         | 52,644,554  |             |
| 利用者負担免除に伴う負担額 | -                   | 22,054        | -             | 487,294       | -             | △465,240    |             |
| 介護給付費合計       | -                   | 5,122,886,496 | -             | 5,070,707,182 | -             | 52,179,314  |             |

表4 要介護(要支援)申請件数及び認定件数の比較

(単位：件)

| 種別   | 区分     | 申請件数  |       |     | 認定件数  |       |      | 却下・取下げ |     |     | 非該当 |     |     |
|------|--------|-------|-------|-----|-------|-------|------|--------|-----|-----|-----|-----|-----|
|      |        | 3年度   | 2年度   | 増減数 | 3年度   | 2年度   | 増減数  | 3年度    | 2年度 | 増減数 | 3年度 | 2年度 | 増減数 |
| 新規   | 1号被保険者 | 853   | 934   | △81 | 791   | 895   | △104 | 45     | 39  | 6   | 42  | 40  | 2   |
|      | 2号被保険者 | 23    | 18    | 5   | 24    | 15    | 9    | 1      | 3   | △2  | 0   | 0   | 0   |
| 更新   | 1号被保険者 | 1,536 | 1,275 | 261 | 1,455 | 1,259 | 196  | 33     | 16  | 17  | 16  | 16  | 0   |
|      | 2号被保険者 | 41    | 30    | 11  | 39    | 29    | 10   | 0      | 1   | △1  | 0   | 0   | 0   |
| 区分変更 | 1号被保険者 | 654   | 616   | 38  | 518   | 589   | △71  | 54     | 27  | 27  | 0   | 0   | 0   |
|      | 2号被保険者 | 13    | 2     | 11  | 10    | 2     | 8    | 2      | 0   | 2   | 0   | 0   | 0   |
| 合計   | 1号被保険者 | 3,043 | 2,825 | 218 | 2,764 | 2,743 | 21   | 132    | 82  | 50  | 58  | 56  | 2   |
|      | 2号被保険者 | 77    | 50    | 27  | 73    | 46    | 27   | 3      | 4   | △1  | 0   | 0   | 0   |
|      | 計      | 3,120 | 2,875 | 245 | 2,837 | 2,789 | 48   | 135    | 86  | 49  | 58  | 56  | 2   |

(注) 1号被保険者は65歳以上、2号被保険者は40歳から64歳までを表している。

表 5

令和 3 年度末認定者数内訳

(単位：人)

| 種 別    | 要 支 援 |      | 要 介 護 |      |      |      |      | 合 計   |
|--------|-------|------|-------|------|------|------|------|-------|
|        | 要支援1  | 要支援2 | 要介護1  | 要介護2 | 要介護3 | 要介護4 | 要介護5 |       |
| 1号被保険者 | 744   | 390  | 760   | 512  | 357  | 455  | 317  | 3,535 |
| 2号被保険者 | 17    | 16   | 16    | 20   | 9    | 6    | 8    | 92    |
| 合 計    | 761   | 406  | 776   | 532  | 366  | 461  | 325  | 3,627 |

## 【介護サービス事業勘定】

## ① 実 質 収 支

本事業勘定は、下表のとおり歳入歳出同額で決算された。

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 決 算 額   | 前年度決算額  | 比 較 増 減 | 決算額対<br>予算現額 |
|-----|---------|---------|---------|---------|--------------|
| 歳 入 | 567,000 | 563,643 | 495,865 | 67,778  | 99.40        |
| 歳 出 | 567,000 | 563,643 | 495,865 | 67,778  | 99.40        |
| 差 引 | 0       | 0       | 0       | 0       | -            |

## ② 歳 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 | 収入率    |
|------------|-----|---------|---------|---------|-------|-------|--------|
| 令 和 3 年 度  |     | 567,000 | 563,643 | 563,643 | 0     | 0     | 100.00 |
| 令 和 2 年 度  |     | 598,000 | 495,865 | 495,865 | 0     | 0     | 100.00 |
| 比 較<br>増 減 | 増減額 | △31,000 | 67,778  | 67,778  | 0     | 0     | -      |
|            | 増減率 | △5.2    | 13.7    | 13.7    | -     | -     | -      |

収入済額を前年度と比較すると、金額で 67,778 円 (13.7%) の増収となっている。その内容は表 1 に示すとおり繰入金で増となったことによるものである。

表 1

## 款 別 歳 入 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年度<br>款名 | 令和3年度   |       | 令和2年度   |       | 前年度比較   |       |
|----------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
|          | 決算額     | 構成比   | 決算額     | 構成比   | 増減額     | 増減率   |
| サービス収入   | 392,620 | 69.7  | 422,760 | 85.3  | △30,140 | △7.1  |
| 繰入金      | 171,023 | 30.3  | 73,105  | 14.7  | 97,918  | 133.9 |
| 合計       | 563,643 | 100.0 | 495,865 | 100.0 | 67,778  | 13.7  |

サービス収入の内訳は、全額居宅支援サービス計画費収入で新規1件、継続88件である。

## ③ 歳 出

(単位：円、%)

| 年度<br>区分 | 予算現額    | 支出済額    | 翌年度繰越額  | 不用額     | 執行率     |       |
|----------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
|          | 令和3年度   | 567,000 | 563,643 | 0       | 3,357   | 99.40 |
| 令和2年度    | 598,000 | 495,865 | 0       | 102,135 | 82.92   |       |
| 比較<br>増減 | 増減額     | △31,000 | 67,778  | 0       | △98,778 | -     |
|          | 増減率     | △5.2    | 13.7    | -       | △96.7   | -     |

予算現額 567,000 円に対して、支出済額は 563,643 円、執行率 99.40%、不用額 3,357 円で決算されている。

支出済額を前年度と比較すると、67,778 円(13.7%)増加している。その内訳は表 2 に示すとおり、総務費、事業費でそれぞれ増となったことによるものである。

表 2

## 款 別 歳 出 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年度<br>款名 | 令和3年度   |       | 令和2年度   |       | 前年度比較  |      |
|----------|---------|-------|---------|-------|--------|------|
|          | 決算額     | 構成比   | 決算額     | 構成比   | 増減額    | 増減率  |
| 総務費      | 408,287 | 72.4  | 367,729 | 74.2  | 40,558 | 11.0 |
| 事業費      | 155,356 | 27.6  | 128,136 | 25.8  | 27,220 | 21.2 |
| 合計       | 563,643 | 100.0 | 495,865 | 100.0 | 67,778 | 13.7 |

#### ④ む す び

本年度の保険事業勘定の決算額は、歳入で前年度より 178,204,070 円(3.1%)増の 5,859,734,949 円、歳出は 175,339,412 円(3.1%)増の 5,843,773,176 円で収支差引 15,961,773 円の黒字で決算されている。

歳入の状況をみると、収入率は 99.03%と前年度より 0.1 ポイント上回っており、収入未済額は 7,173,057 円(15.4%)減少して 39,308,868 円、不納欠損額は 2,814,378 円(16.6%)増加の 19,740,329 円となっている。

本年度末の要介護(要支援)認定者数は、前年度より 152 人(4.4%)増の 3,627 人となり、介護給付費は、前年度に比べ 52,179,314 円(1.0%)増の 5,122,886,496 円となっている。また、地域支援事業費は、8,177,618 円(2.5%)増の 330,128,722 円と給付費は伸び続けている。

今後も要介護(要支援)の認定者等が増え、介護給付費が増加することが見込まれることから、介護予防と健康づくりや認知症施策等の推進を図るとともに保険料の収入率を上げるなど安定した事業運営に努力されたい。

また、介護サービス勘定については、歳入歳出とも 563,643 円の同額で決算されている。

## (5) 後期高齢者医療事業特別会計

### ① 実質収支

本特別会計は、下表のとおり歳入歳出差引額 6,693,800 円の黒字で決算された。

(単位：円、%)

| 区分 | 予算現額        | 決算額         | 前年度決算額      | 比較増減        | 決算額対<br>予算現額 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 歳入 | 718,467,000 | 724,653,530 | 737,538,780 | △12,885,250 | 100.86       |
| 歳出 | 718,467,000 | 717,959,730 | 731,132,880 | △13,173,150 | 99.92        |
| 差引 | 0           | 6,693,800   | 6,405,900   | 287,900     | -            |

### ② 歳入

(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     | 収入率   |
|----------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------|
| 令和3年度    |     | 718,467,000 | 730,926,230 | 724,653,530 | 1,710,500 | 6,248,200 | 99.14 |
| 令和2年度    |     | 731,691,000 | 742,899,980 | 737,538,780 | 931,400   | 7,214,100 | 99.27 |
| 比較<br>増減 | 増減額 | △13,224,000 | △11,973,750 | △12,885,250 | 779,100   | △965,900  | -     |
|          | 増減率 | △1.8        | △1.6        | △1.7        | 83.6      | △13.4     | -     |

(注) 収入済額は、還付を要する額(3年度 1,686,000 円、2年度 2,784,300 円)が含まれている。

予算現額 718,467,000 円に対し、収入済額 724,653,530 円で決算されている。

収入済額を前年度と比較すると 12,885,250 円(1.7%)の減収となっている。その内訳は表 1 に示すとおり、保険料、繰入金などで減となったことによるものである。

表 1 款別歳入決算額の比較

(単位：円、%)

| 款名             | 令和3年度       |       | 令和2年度       |       | 前年度比較       |       |
|----------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
|                | 決算額         | 構成比   | 決算額         | 構成比   | 増減額         | 増減率   |
| 後期高齢者<br>医療保険料 | 540,284,700 | 74.6  | 545,557,200 | 74.0  | △5,272,500  | △1.0  |
| 使用料及び手数料       | 122,000     | 0.0   | 114,800     | 0.0   | 7,200       | 6.3   |
| 繰入金            | 177,502,030 | 24.5  | 186,449,780 | 25.3  | △8,947,750  | △4.8  |
| 繰越金            | 6,405,900   | 0.9   | 4,706,700   | 0.6   | 1,699,200   | 36.1  |
| 諸収入            | 338,900     | 0.0   | 113,300     | 0.0   | 225,600     | 199.1 |
| 国庫補助金          | 0           | 0.0   | 597,000     | 0.1   | △597,000    | 皆減    |
| 合計             | 724,653,530 | 100.0 | 737,538,780 | 100.0 | △12,885,250 | △1.7  |

③ 歳 出

(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   |
|-------|-----|-------------|-------------|--------|---------|-------|
| 令和3年度 |     | 718,467,000 | 717,959,730 | 0      | 507,270 | 99.92 |
| 令和2年度 |     | 731,691,000 | 731,132,880 | 0      | 558,120 | 99.92 |
| 比較増減  | 増減額 | △13,224,000 | △13,173,150 | 0      | △50,850 | -     |
|       | 増減率 | △1.8        | △1.8        | -      | △9.1    | -     |

予算現額 718,467,000 円に対し、支出済額は 717,959,730 円、執行率 99.92%、不用額 507,270 円で決算されている。その内容は表 2 に示すとおりで、総務費、後期高齢者医療広域連合納付金などである。

表 2 款 別 歳 出 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年度                 | 令和3年度       |       | 令和2年度       |       | 前年度比較       |       |
|--------------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
|                    | 決算額         | 構成比   | 決算額         | 構成比   | 増減額         | 増減率   |
| 総務費                | 25,884,222  | 3.6   | 35,828,540  | 4.9   | △9,944,318  | △27.8 |
| 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 690,892,008 | 96.2  | 694,827,240 | 95.0  | △3,935,232  | △0.6  |
| 諸支出金               | 1,183,500   | 0.2   | 477,100     | 0.1   | 706,400     | 148.1 |
| 合計                 | 717,959,730 | 100.0 | 731,132,880 | 100.0 | △13,173,150 | △1.8  |

④ む す び

本年度の決算額は、歳入歳出差引で 6,693,800 円の黒字で決算されている。この黒字は、保険料を徴収した年度と広域連合に納付する時期のずれがあるために生じているものである。  
なお、歳出は、総額 717,959,730 円で 13,173,150 円(1.8%)減となっている。

## (6) 北浜地区復興土地区画整理事業特別会計

### ① 実質収支

本特別会計は、歳入歳出差引額で 43,716,810 円となり、翌年度へ繰越すべき財源 23,314,700 円を控除し、20,402,110 円の黒字で決算された。

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額       | 決算額        | 前年度決算額      | 比較増減         | 決算額対<br>予算現額 |
|-----|------------|------------|-------------|--------------|--------------|
| 歳 入 | 74,227,000 | 74,225,810 | 188,221,761 | △113,995,951 | 99.99        |
| 歳 出 | 74,227,000 | 30,509,000 | 113,995,951 | △83,486,951  | 41.10        |
| 差 引 | 0          | 43,716,810 | 74,225,810  | △30,509,000  | -            |

### ② 歳 入

(単位：円、%)

| 年度 \ 区分  |     | 予算現額         | 調 定 額        | 収入済額         | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率    |
|----------|-----|--------------|--------------|--------------|-------|-------|--------|
| 令和3年度    |     | 74,227,000   | 74,225,810   | 74,225,810   | 0     | 0     | 100.00 |
| 令和2年度    |     | 188,222,947  | 188,221,761  | 188,221,761  | 0     | 0     | 100.00 |
| 比較<br>増減 | 増減額 | △113,995,947 | △113,995,951 | △113,995,951 | 0     | 0     | -      |
|          | 増減率 | △60.6        | △60.6        | △60.6        | -     | -     | -      |

予算現額 74,227,000 円に対し、収入済額 74,225,810 円で決算されている。収入済額を前年度と比較すると、金額で 113,995,951 円(60.6%)の減収となっている。その内容は表 1 に示すとおり、繰入金、繰越金でそれぞれ減となったことによるものである。

表 1 款 別 歳 入 決 算 額 の 比 較

(単位：円、%)

| 年度 \ 款 名 | 令和3年度      |       | 令和2年度       |       | 前年度比較        |       |
|----------|------------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
|          | 決算額        | 構成比   | 決算額         | 構成比   | 増減額          | 増減率   |
| 繰入金      | 0          | 0.0   | 33,676,000  | 17.9  | △33,676,000  | 皆減    |
| 繰越金      | 74,225,810 | 100.0 | 154,545,761 | 82.1  | △80,319,951  | △52.0 |
| 合 計      | 74,225,810 | 100.0 | 188,221,761 | 100.0 | △113,995,951 | △60.6 |

③ 歳 出

(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   |
|-------|-----|--------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 年度    |     |              |             |             |             |       |
| 令和3年度 |     | 74,227,000   | 30,509,000  | 23,314,700  | 20,403,300  | 41.10 |
| 令和2年度 |     | 188,222,947  | 113,995,951 | 33,676,000  | 40,550,996  | 60.56 |
| 比較増減  | 増減額 | △113,995,947 | △83,486,951 | △10,361,300 | △20,147,696 | -     |
|       | 増減率 | △60.6        | △73.2       | △30.8       | △49.7       | -     |

予算現額 74,227,000 円に対して、支出済額は 30,509,000 円、執行率 41.10%となっている。事業費で翌年度繰越額 23,314,700 円が生じ、不用額 20,403,300 円で決算されている。支出済額は表 2 に示すとおり事業費と諸支出金で、翌年度繰越額の内訳は、工事請負費及び委託料である。

表 2 款別歳出決算額の比較

(単位：円、%)

| 年度   | 令和3年度      |       | 令和2年度       |       | 前年度比較       |       |
|------|------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
|      | 決算額        | 構成比   | 決算額         | 構成比   | 増減額         | 増減率   |
| 事業費  | 10,230,000 | 33.5  | 107,995,137 | 94.7  | △97,765,137 | △90.5 |
| 諸支出金 | 20,279,000 | 66.5  | 6,000,814   | 5.3   | 14,278,186  | 237.9 |
| 合計   | 30,509,000 | 100.0 | 113,995,951 | 100.0 | △83,486,951 | △73.2 |

④ む す び

本年度の決算額は、歳入は 74,225,810 円、歳出は 30,509,000 円で、翌年度へ繰越すべき財源 23,314,700 円を控除した 20,402,110 円の黒字で決算されている。

宮城県と連携し、出来るだけ早期の事業完了に向け努力されたい。