

平成 31 年 度

決 算 等 審 査 意 見 書

立 川 市 監 査 委 員



地方自治法第233条第2項の規定に基づく平成31年度立川市各会計歳入歳出決算  
及び証書類その他政令で定める書類、並びに同法第241条第5項の規定に基づく基金  
の運用状況を示す書類について審査をした結果、次のとおり意見を付します。

令和2年8月21日

立川市監査委員 村 木 良 造

同 土 谷 伸 明

同 頭 山 太 郎

# 目 次

|    |                       |    |
|----|-----------------------|----|
| 第1 | 審 査 の 対 象             | 1  |
| 第2 | 審 査 の 期 間             | 1  |
| 第3 | 審 査 の 要 領             | 1  |
| 第4 | 審 査 の 結 果             | 1  |
| 1  | 決 算 の 概 要             | 2  |
|    | (1) 予算の執行状況について       | 2  |
|    | (2) 歳入歳出決算事項別明細書等について | 2  |
|    | (3) 基金の運用状況について       | 2  |
|    | (4) 資金管理及び運用について      | 3  |
| 2  | 一 般 会 計               | 5  |
|    | (1) 決算の概要             | 5  |
|    | (2) 歳 入               | 15 |
|    | (3) 歳 出               | 25 |
|    | (4) 予算の流用             | 31 |
|    | (5) 意見及び要望事項          | 32 |
| 3  | 特別会計 競 輪 事 業          | 33 |
|    | (1) 歳 入               | 34 |
|    | (2) 歳 出               | 35 |
|    | (3) 意見及び要望事項          | 36 |
| 4  | 特別会計 国民健康保険事業         | 37 |
|    | (1) 歳 入               | 38 |
|    | (2) 歳 出               | 39 |
|    | (3) 意見及び要望事項          | 40 |
| 5  | 特別会計 下 水 道 事 業        | 41 |
|    | (1) 歳 入               | 42 |
|    | (2) 歳 出               | 43 |
|    | (3) 意見及び要望事項          | 43 |
| 6  | 特別会計 駐 車 場 事 業        | 44 |
|    | (1) 歳 入               | 45 |
|    | (2) 歳 出               | 45 |
|    | (3) 意見及び要望事項          | 45 |

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 7   | 特別会計 介護保険事業         | 46 |
| (1) | 歳入                  | 47 |
| (2) | 歳出                  | 48 |
| (3) | 意見及び要望事項            | 48 |
| 8   | 特別会計 後期高齢者医療事業      | 49 |
| (1) | 歳入                  | 50 |
| (2) | 歳出                  | 50 |
| (3) | 意見及び要望事項            | 51 |
| 9   | 特別会計における予備費充当及び予算流用 | 52 |
| 10  | 財産に関する調書について        | 53 |
| (1) | 公有財産                | 53 |
| (2) | 物 品                 | 54 |
| (3) | 債 権                 | 55 |
| (4) | 基 金                 | 55 |
| 11  | 基金の運用状況について         | 56 |

- (注) 1 文中及び表中の一部の金額は、原則として千円単位で表示し、単位未満を四捨五入した。  
このため、合計と内訳の計、差引きが一致しない場合がある。
- 2 構成比(%)は、小数点以下第2位を四捨五入した。このため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 パーセンテージ及び指数間の単純差引きは、ポイントで表わした。

# 平成31年度立川市一般会計・特別会計 決算及び基金の運用状況審査意見書

## 第1 審査の対象

- 1 一般会計歳入歳出決算
- 2 特別会計競輪事業歳入歳出決算
- 3 特別会計国民健康保険事業歳入歳出決算
- 4 特別会計下水道事業歳入歳出決算
- 5 特別会計駐車場事業歳入歳出決算
- 6 特別会計介護保険事業歳入歳出決算
- 7 特別会計後期高齢者医療事業歳入歳出決算
- 8 決算付属書類
  - (1) 歳入歳出決算事項別明細書
  - (2) 実質収支に関する調書
  - (3) 財産に関する調書
- 9 基金の運用状況を示す書類

## 第2 審査の期間

令和2年6月2日から同年8月21日まで

## 第3 審査の要領

審査にあたっては、市長から提出された立川市各会計歳入歳出決算・決算付属書類及び基金の運用状況を示す書類について、会計管理者所管の決算関係帳票・証書類等の照合・検算を行い、各主管部課からは審査に必要と認められる資料を提出させるとともに、部課長ほか関係職員の説明を聴取し、これらが法令等に準拠し、適正かつ効率的に執行されているかどうか留意した。

## 第4 審査の結果

審査に付された一般会計、各特別会計の歳入歳出決算及び決算付属書類並びに基金の運用状況を示す書類は、法令に準拠して作成されており、決算の計数についても、関係帳票等と照合した結果、誤りのないものと認められた。

なお、各会計の決算の収支状況、意見等については、以下に述べる。

## 1 決算の概要

### (1) 予算の執行状況について

平成31年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算の総計は、表1のとおりである。

全会計の歳入決算における予算現額に対する収入率は97.3%、歳出決算における執行率は93.4%で、前年度と比較すると、収入率、執行率は、1.3ポイントそれぞれ減少している。

全会計の決算合計額は、前年度に比べ、歳入では123億1,529万5千円、9.0%、歳出においては118億1,035万6千円、9.0%、それぞれ増加している。これを各会計別の歳入、歳出〔以下、( )書きで表示〕でみると、一般会計17億6,521万9千円(14億8,361万円)の増、競輪事業95億8,422万4千円(93億9,762万5千円)の増、国民健康保険事業3億3,210万円(3億6,824万6千円)の減、下水道事業11億4,222万4千円(10億1,597万9千円)の増、駐車場事業3,085万8千円(4,609万6千円)の減、介護保険事業3,792万9千円(9,461万円)で歳入は減、歳出は増、後期高齢者医療事業2億2,451万5千円(2億3,287万4千円)の増となっている。

歳入における不納欠損額は、一般会計、特別会計国民健康保険事業・下水道事業・介護保険事業・後期高齢者医療事業においてそれぞれ生じ、収入未済額は、一般会計、特別会計国民健康保険事業・下水道事業・介護保険事業・後期高齢者医療事業で生じている。合計では、不納欠損額が2億3,035万1千円、収入未済額が22億9,967万8千円となり、これらを前年度と比較すると、前者は1,884万円、8.9%、後者は2億6,153万3千円、12.8%、それぞれ増となっている。

歳出における不用額は、総額で88億4,559万3千円を生じており、前年度と比較すると28億8,008万7千円、48.3%の増となっている。

歳入歳出決算差引額は、58億4,009万3千円となり、前年度と比較すると5億493万9千円、9.5%の増となっている。

翌年度繰越額は、一般会計、特別会計競輪事業・下水道事業において生じているが、これらの繰越額から未収入特定財源を除いた繰越額の合計額は、7億7,075万1千円となり、前年度と比較すると2億6,836万円、25.8%の減となっている。

また、歳入歳出決算差引額から翌年度への繰越額を差し引いた実質収支額は、全会計合計で50億6,934万2千円となり、前年度と比較すると7億7,329万9千円、18%の増となっている。

なお、会計別実質収支額の状況を前年度と比較したものが表2である。

### (2) 歳入歳出決算事項別明細書等について

平成31年度立川市歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、地方自治法施行令第166条の規定に基づいて調製され、計数も正確であるものと認められた。

### (3) 基金の運用状況について

平成31年度立川市各運用基金は、地方自治法第241条の規定及びそれぞれ条例の定めるところにより、適正に運用され、計数も正確であるものと認められた。

#### (4) 資金管理及び運用について

各会計においては歳計現金に不足が生じた場合、会計間の繰替運用を行っているが、これらの精算事務については、当該例月現金出納検査で確認しており、適正に行われたものと認められた。資金管理も例月現金出納検査において、現金の出納及び保管が適正に行われていることが認められた。

また、本決算審査においては関係諸帳簿等と照合検証した結果、すべて符合しており、資金運用についても的確な資金計画により、適正かつ効率的に行われているものと認められた。

表 1 歳 入 歳 出

| 区 分<br>会計別       |             | 歳 入             |                 |          |          |              |               |            |
|------------------|-------------|-----------------|-----------------|----------|----------|--------------|---------------|------------|
|                  |             | 予 算 現 額         | 決 算 額           | 構成比<br>% | 収入率<br>% | 不 納<br>欠 損 額 | 収 入<br>未 済 額  | 還 付<br>未済額 |
| 一 般 会 計          |             | 82,935,735,997  | 80,667,857,149  | 54.3     | 97.3     | 110,570,605  | 1,150,191,004 | 2,006,042  |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 競 輪 事 業     | 26,955,987,000  | 26,742,353,807  | 18.0     | 99.2     | 0            | 0             | 0          |
|                  | 国民健康保険事業    | 17,093,808,000  | 16,958,418,973  | 11.4     | 99.2     | 83,047,474   | 723,996,727   | 2,910,000  |
|                  | 下 水 道 事 業   | 7,424,108,560   | 6,663,714,976   | 4.5      | 89.8     | 969,478      | 309,527,929   | 0          |
|                  | 駐 車 場 事 業   | 96,008,000      | 112,057,962     | 0.1      | 116.7    | 0            | 0             | 0          |
|                  | 介 護 保 険 事 業 | 14,270,127,000  | 13,455,385,297  | 9.0      | 94.3     | 32,701,200   | 87,212,850    | 6,462,900  |
|                  | 後期高齢者医療事業   | 4,114,484,000   | 4,096,543,226   | 2.8      | 99.6     | 3,062,150    | 28,749,102    | 1,629,300  |
| 合 計              |             | 152,890,258,557 | 148,696,331,390 | 100.0    | 97.3     | 230,350,907  | 2,299,677,612 | 13,008,242 |

表 2 実 質 収 支

| 会 計 別                   |       | 一 般 会 計    |            | 特 別        |            |            |            |           |           |
|-------------------------|-------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
|                         |       |            |            | 競 輪 事 業    |            | 国民健康保険事業   |            | 下 水 道 事 業 |           |
| 年 度                     |       | 31         | 30         | 31         | 30         | 31         | 30         | 31        | 30        |
| 区 分                     |       |            |            |            |            |            |            |           |           |
| 1. 歳 入 総 額              |       | 80,667,857 | 78,902,639 | 26,742,354 | 17,158,130 | 16,958,419 | 17,290,519 | 6,663,715 | 5,521,491 |
| 2. 歳 出 総 額              |       | 75,637,291 | 74,153,681 | 26,429,488 | 17,031,863 | 16,784,993 | 17,153,239 | 6,446,229 | 5,430,250 |
| 3. 歳入歳出差引額              |       | 5,030,566  | 4,748,958  | 312,866    | 126,267    | 173,426    | 137,280    | 217,486   | 91,241    |
| 4. 翌年度へ<br>繰り越す<br>べき財源 | 繰越明許費 | 667,688    | 1,007,299  | 54,306     | 20,658     | 0          | 0          | 3,112     | 11,154    |
|                         | 事故繰越し | 45,644     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         |
|                         | 計     | 713,332    | 1,007,299  | 54,306     | 20,658     | 0          | 0          | 3,112     | 11,154    |
| 5. 実 質 収 支 額            |       | 4,317,234  | 3,741,659  | 258,560    | 105,609    | 173,426    | 137,280    | 214,374   | 80,087    |



決 算 総 括 表 (単位 円)

| 歳 出             |                 |          |          |               | 歳 入 歳 出       | 差引額の繰越内容       |               |
|-----------------|-----------------|----------|----------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 予 算 現 額         | 決 算 額           | 構成比<br>% | 執行率<br>% | 不 用 額         | 決 算<br>差 引 額  | 繰越明許費<br>事故繰越し | 実質収支額         |
| 82,935,735,997  | 75,637,290,714  | 52.9     | 91.2     | 6,376,986,425 | 5,030,566,435 | 713,332,858    | 4,317,233,577 |
| 26,955,987,000  | 26,429,488,158  | 18.5     | 98.0     | 456,550,842   | 312,865,649   | 54,306,000     | 258,559,649   |
| 17,093,808,000  | 16,784,992,702  | 11.7     | 98.2     | 308,815,298   | 173,426,271   | 0              | 173,426,271   |
| 7,424,108,560   | 6,446,229,089   | 4.5      | 86.8     | 780,858,571   | 217,485,887   | 3,111,900      | 214,373,987   |
| 96,008,000      | 88,727,887      | 0.1      | 92.4     | 7,280,113     | 23,330,075    | 0              | 23,330,075    |
| 14,270,127,000  | 13,377,281,084  | 9.4      | 93.7     | 892,845,916   | 78,104,213    | 0              | 78,104,213    |
| 4,114,484,000   | 4,092,228,557   | 2.9      | 99.5     | 22,255,443    | 4,314,669     | 0              | 4,314,669     |
| 152,890,258,557 | 142,856,238,191 | 100.0    | 93.4     | 8,845,592,608 | 5,840,093,199 | 770,750,758    | 5,069,342,441 |

比 較 表 (単位 千円)

| 会 計       |         |            |            |           |           |
|-----------|---------|------------|------------|-----------|-----------|
| 駐 車 場 事 業 |         | 介護保険事業     |            | 後期高齢者医療事業 |           |
| 31        | 30      | 31         | 30         | 31        | 30        |
| 112,058   | 142,916 | 13,455,385 | 13,493,314 | 4,096,543 | 3,872,028 |
| 88,728    | 134,824 | 13,377,281 | 13,282,671 | 4,092,228 | 3,859,355 |
| 23,330    | 8,092   | 78,104     | 210,643    | 4,315     | 12,673    |
| 0         | 0       | 0          | 0          | 0         | 0         |
| 0         | 0       | 0          | 0          | 0         | 0         |
| 0         | 0       | 0          | 0          | 0         | 0         |
| 23,330    | 8,092   | 78,104     | 210,643    | 4,315     | 12,673    |

## 2 一般会計

### (1) 決算の概要

平成31年度一般会計歳入歳出決算は、次のとおりである。

#### 予 算 執 行 状 況 表

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額        | 決 算 額          | 対予算増減額          | 対予算収入率% |
|-----|----------------|----------------|-----------------|---------|
| 歳 入 | 82,935,735,997 | 80,667,857,149 | △ 2,267,878,848 | 97.3    |

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額        | 決 算 額          | 執 行 残 額       | 執 行 率 % |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------|
| 歳 出 | 82,935,735,997 | 75,637,290,714 | 7,298,445,283 | 91.2    |

歳入歳出決算差引額 5,030,566,435 円

内訳 繰越明許費 667,688,158 円

事故繰越額 45,644,700 円

実質収支額 4,317,233,577 円

歳入決算額は、予算現額に対して22億6,787万9千円、2.7%下回り、歳出決算額における執行率は、91.2%で、執行残額は、72億9,844万5千円である。

決算額を前年度と比較すると、歳入は17億6,521万9千円、2.2%、歳出は14億8,361万円、2.0%、それぞれ増となっている。歳入では、市税、環境性能割交付金、地方特例交付金、地方交付税、国庫支出金、都支出金、繰入金、諸収入、市債などの増が要因となっている。また、歳出では総務費、民生費、教育費などの増が要因となっている。

増減した主な款をみると、歳入では、市税(対前年度比3億9,757万円、1.0%増)、地方消費税交付金(同1億5,200万8千円、4.3%減)、地方特例交付金(同2億7,139万4千円、166.1%増)、分担金及び負担金(同2億6,779万4千円、31.2%減)、国庫支出金(同9億8,120万6千円、6.8%増)、都支出金(同5億2,525万2千円、5.9%増)、繰越金(同3億7,207万6千円、7.3%減)、諸収入(同1億9,386万3千円、33.6%増)、市債(同2億2,190万円、10.4%増)である。

歳出では、総務費(同1億8,392万円、1.8%増)、民生費(同9億6,299万6千円、2.6%増)、土木費(同1億7,114万2千円、3.5%減)、教育費(同8億4,229万1千円、8.5%増)、公債費(同3億8,524万2千円、9.5%減)である。

歳入における予算現額に対する収入率は97.3%、歳出における執行率は91.2%で、前年度と比較して、収入率は1.7ポイント、執行率は1.9ポイントそれぞれ下回っている。

歳入歳出決算差引額は、50億3,056万6千円で、前年度より2億8,160万9千円、5.9%の増となっており、翌年度への繰越財源を差し引いた実質収支額は43億1,723万4千円で、これを前年度と比較すると、5億7,557万5千円、15.4%の増となっている。

次の表3は、特別会計競輪事業から一般会計への繰入金及び一般会計から他会計への繰出金について、過去3年間の状況を示したものである。

表 3

(単位 円)

| 年 度 |                      | 31            | 対前年度比<br>(増減分) % | 30            | 対前年度比<br>(増減分) % | 29            | 対前年度比<br>(増減分) % |
|-----|----------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 区 分 |                      |               |                  |               |                  |               |                  |
| 繰入金 | 競 輪 事 業              | 100,000,000   | 0.0              | 100,000,000   | 0.0              | 100,000,000   | 0.0              |
|     | 計                    | 100,000,000   | 0.0              | 100,000,000   | 0.0              | 100,000,000   | 0.0              |
| 繰出金 | 国民健康保険事業             | 1,510,000,000 | △ 8.2            | 1,645,000,000 | 9.2              | 1,507,000,000 | △ 21.0           |
|     | 下 水 道 事 業            | 1,892,055,000 | 4.3              | 1,814,898,000 | △ 3.5            | 1,881,000,000 | 0.3              |
|     | 介 護 保 険 事 業          | 2,092,698,604 | 6.0              | 1,974,850,065 | 5.7              | 1,868,172,745 | 4.6              |
|     | 後 期 高 齢 者<br>医 療 事 業 | 1,975,000,000 | 5.1              | 1,879,000,000 | 5.6              | 1,780,000,000 | 2.6              |
|     | 計                    | 7,469,753,604 | 2.1              | 7,313,748,065 | 3.9              | 7,036,172,745 | △ 3.6            |

競輪事業会計からの繰入金は、立川市第4次長期総合計画の財政収支見通しに基づき1億円となっている。繰出金は、前年度に比べ下水道事業会計4.3%、介護保険事業会計6.0%、後期高齢者医療事業会計5.1%、それぞれ増となっているが、国民健康保険事業会計では8.2%の減となっている。総額においては、前年度より1億5,600万6千円の増となった。

なお、繰入金が歳入決算額に占める割合は、前年度より0.01ポイント下回り、0.12%となり、繰出金が歳出決算額に占める割合は、前年度と同率の9.9%となっている。

次に、普通会計における財政収支の状況を表したものが表4である。

当年度の実質収支額から前年度の実質収支額を差し引いた単年度収支額は、5億7,557万5千円の黒字で、これに財政調整基金への積立金と繰上償還金を加え、積立金取崩額を差し引いた実質単年度収支額は5億7,902万9千円の黒字決算となった。

#### (注) 普通会計

地方公共団体ごとに各会計の範囲が異なっているため、自治体間の財政比較や統一的な掌握ができるようにするため、地方財政統計上統一的に用いられる会計区分である。このため、一般会計の数値と一致しない場合がある。

財 政 収 支 比 較 表

表 4

(単位 千円)

| 年 度                         |           | 31         | 30         | 29         |
|-----------------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 区 分                         |           |            |            |            |
| (ア) 歳 入 総 額                 |           | 80,667,857 | 78,902,639 | 76,587,360 |
| (イ) 歳 出 総 額                 |           | 75,637,291 | 74,153,681 | 71,466,326 |
| (ウ) 差 引 額 (ア) - (イ)         |           | 5,030,566  | 4,748,958  | 5,121,034  |
| (エ) 繰り越すべき財源                | 翌年度へ繰越明許費 | 667,688    | 1,007,299  | 1,207,790  |
|                             | 事故繰越し     | 45,644     | 0          | 0          |
|                             | 計         | 713,332    | 1,007,299  | 1,207,790  |
| (オ) 実 質 収 支 額               |           | 4,317,234  | 3,741,659  | 3,913,244  |
| (カ) 実質収支額のうちからの基金繰入額        |           | 0          | 0          | 0          |
| (キ) 前 年 度 実 質 収 支 額         |           | 3,741,659  | 3,913,244  | 3,470,066  |
| (ク) 単 年 度 収 支 額 (オ) - (キ)   |           | 575,575    | △ 171,585  | 443,178    |
| (ケ) 積 立 金                   |           | 3,454      | 2,411,175  | 25,185     |
| (コ) 繰 上 償 還 金               |           | 0          | 0          | 0          |
| (サ) 積 立 金 取 崩 額             |           | 0          | 0          | 0          |
| (シ) 実質単年度収支額(ク)+(ケ)+(コ)-(サ) |           | 579,029    | 2,239,590  | 468,363    |

(注) 地方財政状況調査表による。

次に、普通会計における歳入歳出の内容を表わしたものが表5及び表6である。表5は歳入における特定財源及び一般財源等の状況を示し、表6は歳出における性質別決算額に充当した経常一般財源等の割合(経常収支比率)を示したものである。

表5の歳入についてみると、決算額に占める経常一般財源等の割合 $((C)/(A))$ は、前年度の53.5%に対し52.8%となり、前年度に比べ0.7ポイント下回っているが、経常一般財源等の前年度との比較では40万円、0.9%の増となっている。

決算額に対する特定財源と一般財源等の割合は36.7%対63.3%で、前年度の35.9%対64.1%と比べ、一般財源の割合が減少している。

表6の歳出についてみると、経常収支比率は、合計で91.0%と、前年度の91.1%を0.1ポイント下回っている。

経費の内訳(構成比)について前年度と比較してみると、人件費、補助費等は0.1ポイント、公債費0.6ポイント、積立金0.8ポイント、それぞれ減となっているが、物件費、繰出金は増減がなく、扶助費0.7ポイント、維持補修費、投資及び出資金・貸付金は0.1ポイント、投資的経費0.7ポイント、それぞれ増となっている。

表 5

| 区 分<br><br>科 目            | 平成 31 年 度    |          |            |            |                         |            |                   |                  |
|---------------------------|--------------|----------|------------|------------|-------------------------|------------|-------------------|------------------|
|                           | 決 算 額<br>(A) | 構成比<br>% | 臨時的なもの (B) |            | 差引経常<br>的なもの<br>(A)－(B) | 左 の 内 訳    |                   |                  |
|                           |              |          | 特 定<br>財 源 | 一 般<br>財源等 |                         | 特 定<br>財 源 | 一 般<br>財源等<br>(C) | (C)の<br>構成比<br>% |
| 1. 市 税                    | 40,705,451   | 50.5     |            | 3,124,022  | 37,581,429              |            | 37,581,429        | 88.2             |
| 2. 地 方 譲 与 税              | 271,948      | 0.3      |            |            | 271,948                 |            | 271,948           | 0.6              |
| 3. 利 子 割 交 付 金            | 43,005       | 0.1      |            |            | 43,005                  |            | 43,005            | 0.1              |
| 4. 配 当 割 交 付 金            | 213,941      | 0.3      |            |            | 213,941                 |            | 213,941           | 0.5              |
| 5. 株式等譲渡所得割交付金            | 132,097      | 0.2      |            |            | 132,097                 |            | 132,097           | 0.3              |
| 6. 地方消費税交付金               | 3,392,665    | 4.2      |            |            | 3,392,665               |            | 3,392,665         | 8.0              |
| 7. 国有提供施設等所在<br>市町村助成交付金等 | 272,253      | 0.3      |            |            | 272,253                 |            | 272,253           | 0.6              |
| 8. 自動車取得税交付金              | 79,948       | 0.1      |            |            | 79,948                  |            | 79,948            | 0.2              |
| 9. 環境性能割交付金               | 28,250       | 0.0      |            |            | 28,250                  |            | 28,250            | 0.1              |
| 10. 地方特例交付金               | 434,763      | 0.5      |            |            | 434,763                 |            | 434,763           | 1.0              |
| 11. 地 方 交 付 税             | 65,658       | 0.1      |            | 65,658     | 0                       |            | 0                 | 0.0              |
| 12. 交通安全対策特別交付金           | 22,936       | 0.0      |            |            | 22,936                  |            | 22,936            | 0.1              |
| 13. 分担金及び負担金              | 500,383      | 0.6      | 15,629     | 62         | 484,692                 | 484,692    | 0                 | 0.0              |
| 14. 使用料及び手数料              | 1,387,126    | 1.7      | 31,647     | 7,877      | 1,347,602               | 1,212,710  | 134,892           | 0.3              |
| 15. 国 庫 支 出 金             | 15,500,004   | 19.2     | 682,014    | 489,819    | 14,328,171              | 14,328,171 |                   |                  |
| 16. 都 支 出 金               | 9,447,092    | 11.7     | 2,115,535  | 204,812    | 7,126,745               | 7,126,745  |                   |                  |
| 17. 財 産 収 入               | 45,092       | 0.1      | 1,691      | 35,764     | 7,637                   | 0          | 7,637             | 0.0              |
| 18. 寄 附 金                 | 76,508       | 0.1      | 0          | 76,508     |                         |            |                   |                  |
| 19. 繰 入 金                 | 158,509      | 0.2      | 155,499    | 3,010      |                         |            |                   |                  |
| 20. 繰 越 金                 | 4,748,958    | 5.9      | 582,560    | 4,166,398  |                         |            |                   |                  |
| 21. 諸 収 入                 | 776,770      | 1.0      | 394,797    | 287,742    | 94,231                  | 93,424     | 807               | 0.0              |
| 22. 市 債                   | 2,364,500    | 2.9      | 2,364,500  | 0          |                         |            |                   |                  |
| 合 計                       | 80,667,857   | 100.0    | 6,343,872  | 8,461,672  | 65,862,313              | 23,245,742 | 42,616,571        | 100.0            |

(注) 地方財政状況調査表による。

表

(単位 千円)

| 平成30年度       |          |            |            |                         |            |                   |                  |
|--------------|----------|------------|------------|-------------------------|------------|-------------------|------------------|
| 決 算 額<br>(A) | 構成比<br>% | 臨時的なもの(B)  |            | 差引経常<br>的なもの<br>(A)-(B) | 左 の 内 訳    |                   |                  |
|              |          | 特 定<br>財 源 | 一 般<br>財源等 |                         | 特 定<br>財 源 | 一 般<br>財源等<br>(C) | (C)の<br>構成比<br>% |
| 40,307,881   | 51.1     |            | 3,046,389  | 37,261,492              |            | 37,261,492        | 88.3             |
| 267,551      | 0.3      |            |            | 267,551                 |            | 267,551           | 0.6              |
| 56,900       | 0.1      |            |            | 56,900                  |            | 56,900            | 0.1              |
| 189,647      | 0.3      |            |            | 189,647                 |            | 189,647           | 0.4              |
| 154,891      | 0.2      |            |            | 154,891                 |            | 154,891           | 0.4              |
| 3,544,673    | 4.5      |            |            | 3,544,673               |            | 3,544,673         | 8.4              |
| 256,434      | 0.3      |            |            | 256,434                 |            | 256,434           | 0.6              |
| 159,444      | 0.2      |            |            | 159,444                 |            | 159,444           | 0.4              |
| —            | —        |            |            | —                       |            | —                 | —                |
| 163,369      | 0.2      |            |            | 163,369                 |            | 163,369           | 0.4              |
| 27,058       | 0.0      |            | 27,058     | 0                       |            | 0                 | 0.0              |
| 22,279       | 0.0      |            |            | 22,279                  |            | 22,279            | 0.1              |
| 718,669      | 0.9      | 40,610     | 117        | 677,942                 | 677,942    | 0                 | 0.0              |
| 1,464,916    | 1.9      | 25,184     | 8,262      | 1,431,470               | 1,300,158  | 131,312           | 0.3              |
| 14,518,798   | 18.4     | 392,816    | 341,440    | 13,784,542              | 13,784,542 |                   |                  |
| 8,921,841    | 11.3     | 1,988,683  | 163,827    | 6,769,331               | 6,769,331  |                   |                  |
| 64,230       | 0.1      | 1,506      | 55,087     | 7,637                   | 0          | 7,637             | 0.0              |
| 97,101       | 0.1      | 100        | 97,001     |                         |            |                   |                  |
| 124,335      | 0.2      | 121,392    | 2,943      |                         |            |                   |                  |
| 5,121,034    | 6.5      | 819,632    | 4,301,402  |                         |            |                   |                  |
| 578,988      | 0.7      | 177,721    | 319,060    | 82,207                  | 81,528     | 679               | 0.0              |
| 2,142,600    | 2.7      | 2,142,600  | 0          |                         |            |                   |                  |
| 78,902,639   | 100.0    | 5,710,244  | 8,362,586  | 64,829,809              | 22,613,501 | 42,216,308        | 100.0            |

表 6

| 区 分<br><br>性 質 別 | 平成 31 年 度  |       |             |              |
|------------------|------------|-------|-------------|--------------|
|                  | 決 算 額      |       | 経常経費充当一般財源等 |              |
|                  | 金 額        | 構成比 % | 金 額         | 経常収支<br>比率 % |
| 人 件 費            | 10,288,972 | 13.6  | 9,220,224   | 21.6         |
| 扶 助 費            | 26,805,257 | 35.4  | 7,744,870   | 18.2         |
| 公 債 費            | 3,682,009  | 4.9   | 3,639,046   | 8.5          |
| 物 件 費            | 11,822,995 | 15.6  | 8,519,144   | 20.0         |
| 維 持 補 修 費        | 917,992    | 1.2   | 800,408     | 1.9          |
| 補 助 費 等          | 5,843,202  | 7.7   | 3,261,999   | 7.7          |
| 小 計              | 59,360,427 | 78.4  | 33,185,691  | 77.9         |
| 積 立 金            | 2,376,426  | 3.1   |             |              |
| 投資及び出資金・貸付金      | 40,518     | 0.1   | 0           | 0.0          |
| 繰 出 金            | 7,461,813  | 9.9   | 5,591,001   | 13.1         |
| 投 資 的 経 費        | 6,398,107  | 8.5   |             |              |
| うち普通建設事業費        | 6,382,106  | 8.5   |             |              |
| うち災害復旧事業費        | 16,001     | 0.0   |             |              |
| 合 計              | 75,637,291 | 100.0 | 38,776,692  | 91.0         |

(注) 地方財政状況調査表による。



表

(単位 千円)

| 平成30年度     |       |             |              | 平成29年度     |       |             |              |
|------------|-------|-------------|--------------|------------|-------|-------------|--------------|
| 決算額        |       | 経常経費充当一般財源等 |              | 決算額        |       | 経常経費充当一般財源等 |              |
| 金額         | 構成比 % | 金額          | 経常収支<br>比率 % | 金額         | 構成比 % | 金額          | 経常収支<br>比率 % |
| 10,135,672 | 13.7  | 9,066,686   | 21.5         | 9,894,417  | 13.8  | 8,841,572   | 21.0         |
| 25,773,563 | 34.7  | 7,426,056   | 17.6         | 25,411,776 | 35.6  | 7,440,474   | 17.6         |
| 4,058,292  | 5.5   | 4,005,472   | 9.5          | 4,011,048  | 5.6   | 3,983,891   | 9.4          |
| 11,566,100 | 15.6  | 8,462,228   | 20.0         | 11,210,443 | 15.7  | 8,216,983   | 19.5         |
| 831,518    | 1.1   | 689,466     | 1.6          | 836,019    | 1.2   | 699,275     | 1.7          |
| 5,762,481  | 7.8   | 3,400,561   | 8.1          | 5,822,853  | 8.1   | 3,538,241   | 8.4          |
| 58,127,626 | 78.4  | 33,050,469  | 78.3         | 57,186,556 | 80.0  | 32,720,436  | 77.6         |
| 2,904,657  | 3.9   |             |              | 2,363,091  | 3.3   |             |              |
| 40,238     | 0.0   | 0           | 0.0          | 40,728     | 0.1   | 0           | 0.0          |
| 7,315,699  | 9.9   | 5,412,981   | 12.8         | 7,049,349  | 9.9   | 5,247,272   | 12.4         |
| 5,765,461  | 7.8   |             |              | 4,826,602  | 6.7   |             |              |
| 5,765,461  | 7.8   |             |              | 4,826,602  | 6.7   |             |              |
| 0          | 0.0   |             |              | 0          | 0.0   |             |              |
| 74,153,681 | 100.0 | 38,463,450  | 91.1         | 71,466,326 | 100.0 | 37,967,708  | 90.0         |

# 財 政 分 析 指 数

表 7

| 年 度<br>区 分  | 31                  | 30                  | 29                  | 算 式 等                                                           |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 実 質 収 支 比 率 | 10.5 %              | 9.2 %               | 9.5 %               | $\frac{\text{実 質 収 支 額}}{\text{標 準 財 政 規 模}} \times 100$        |
| 経常一般財源比率    | 103.5 %             | 103.7 %             | 102.3 %             | $\frac{\text{経 常 一 般 財 源 等}}{\text{標 準 財 政 規 模}} \times 100$    |
| 経 常 収 支 比 率 | 91.0 %<br>( 91.0 %) | 91.1 %<br>( 91.1 %) | 90.0 %<br>( 90.0 %) | $\frac{\text{経常経費充当一般財源等}}{\text{経 常 一 般 財 源 等}} \times 100$ ※1 |
| 財 政 力 指 数   | 1.166               | 1.175               | 1.171               | $\frac{\text{基 準 財 政 収 入 額}}{\text{基 準 財 政 需 要 額}}$ の過去3年間の平均   |

※1 経常収支比率の( )内の数字は、減収補てん債特例分及び臨時財政対策債を経常一般財源等に加えた場合の数字である。平成29年度、平成30年度、平成31年度は、減収補てん債特例分及び臨時財政対策債が0のため数値に変化がない。

表7は、財政構造をみるための各数値を一表にまとめたものである。

実質収支比率は、財政収支の均衡を判断する指標として用いられており、本年度は前年度より1.3ポイント上回り10.5%となっている。

経常一般財源比率は、100%を超える度合いが高いほど経常一般財源に余裕があり、歳入構造に弾力性があるとされているが、前年度より0.2ポイント下回り103.5%となっている。

経常収支比率は、財政構造の弾力性を測定する指標の一つである。平成31年度は、経常経費充当一般財源等でみると、人件費、扶助費、物件費、維持補修費、繰出金で増となり、公債費、補助費等が減となっているが、前年度と比較すると、3億1,324万2千円、0.8%の増となっている。経常一般財源等も4億26万3千円、0.9%の増となり、経常収支比率の計算基礎となる経常経費充当一般財源等は増、経常一般財源等も増となったが、前年度より0.1ポイント下回り91.0%となった。

財政力指数は、財政力を示す指数として用いられ、1を超えるほど財源に余裕があるとされているが、前年度より0.009ポイント下回り1.166となっている。

表8は、普通会計における財政状況について、東京都26市を比較したものである。

表 8

令和2年8月6日現在（単位 円）

| 区 分<br>市 名 | 経常一般財源等<br>（市民1人あたり） |         | 財 政 構 造      |                  |                  | （市民1人あたり）      |                |
|------------|----------------------|---------|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|            | 決 算 額                | うち市税    | 財 政 力<br>指 数 | 実 質 収<br>支 比 率 % | 経 常 収<br>支 比 率 % | 積 立 金<br>現 在 高 | 地 方 債<br>現 在 高 |
| 八 王 子      | 184,932              | 150,392 | 0.943        | 1.5              | 87.3             | 41,346         | 238,928        |
| ○ 立 川      | 231,499              | 204,147 | 1.166        | 10.5             | 91.0             | 139,598        | 127,783        |
| 武 蔵 野      | 293,636              | 265,531 | 1.515        | 6.7              | 84.3             | 306,889        | 90,138         |
| 三 鷹        | 215,256              | 190,182 | 1.171        | 2.8              | 89.8             | 75,701         | 192,660        |
| 青 梅        | 187,307              | 136,892 | 0.860        | 2.7              | 100.2            | 50,902         | 252,797        |
| ○ 府 中      | 216,507              | 189,984 | 1.213        | 4.6              | 87.0             | 217,170        | 155,391        |
| 昭 島        | 188,831              | 161,238 | 0.977        | 6.1              | 93.9             | 106,609        | 172,856        |
| 調 布        | 215,823              | 191,353 | 1.181        | 6.1              | 89.7             | 76,630         | 171,812        |
| ○ 町 田      | 179,017              | 149,591 | 0.970        | 5.7              | 93.3             | 44,463         | 186,440        |
| 小 金 井      | 187,372              | 163,686 | 1.035        | 9.9              | 95.6             | 69,147         | 168,721        |
| ○ 小 平      | 179,304              | 151,514 | 0.973        | 6.0              | 93.7             | 56,783         | 131,175        |
| ○ 日 野      | 183,990              | 153,433 | 0.968        | 5.6              | 95.0             | 66,539         | 192,619        |
| 東 村 山      | 179,440              | 127,194 | 0.808        | 6.7              | 96.8             | 61,665         | 267,744        |
| 国 分 寺      | 199,768              | 175,269 | 1.031        | 5.3              | 94.5             | 97,929         | 158,020        |
| 国 立        | 208,874              | 181,311 | 1.012        | 2.4              | 100.2            | 74,824         | 171,506        |
| 福 生        | 219,886              | 129,799 | 0.770        | 5.8              | 91.3             | 136,137        | 121,393        |
| 狛 江        | 180,020              | 142,997 | 0.883        | 5.8              | 92.7             | 54,492         | 232,307        |
| 東 大 和      | 186,663              | 139,156 | 0.851        | 8.1              | 96.6             | 60,728         | 240,095        |
| 清 瀬        | 196,255              | 119,915 | 0.682        | 4.4              | 95.1             | 60,871         | 266,440        |
| 東 久 留 米    | 184,317              | 135,827 | 0.837        | 7.6              | 93.7             | 49,262         | 213,120        |
| 武 蔵 村 山    | 189,641              | 132,101 | 0.827        | 5.8              | 95.3             | 65,882         | 203,168        |
| 多 摩        | 209,443              | 184,195 | 1.139        | 4.2              | 90.6             | 125,636        | 94,604         |
| 稲 城        | 190,690              | 157,560 | 0.957        | 5.5              | 91.1             | 59,631         | 262,467        |
| 羽 村        | 206,629              | 173,739 | 0.986        | 6.2              | 102.6            | 30,197         | 185,133        |
| あ き る 野    | 195,300              | 123,595 | 0.724        | 3.7              | 99.3             | 37,706         | 308,383        |
| ○ 西 東 京    | 184,112              | 147,304 | 0.905        | 3.6              | 95.1             | 39,889         | 267,184        |

- (注) 1 表は、令和元年度東京都26市普通会計決算状況資料（東京都市監査委員会調査）による。  
2 市民1人あたりの基礎となる人口は、令和2年1月1日現在の住民基本台帳登録人口である。  
3 ○印は、類似団体の6市である。

## (2) 歳 入

歳入について、款別歳入予算の執行状況及び決算額に対する前年度比較の状況は、表9及び表10のとおりである。

### 款 別 歳 入 予 算 執 行 状 況 表

表 9

(単位 円)

| 区 分<br>科 目                   | 予 算 現 額<br>(A) | 調 定 額<br>(B)   | 収 入 済 額<br>(C) | 不 納<br>欠 損 額 | 収 入<br>未 済 額  | 対予算増減額<br>(D) = (C) - (A) | 対予算増減比率                           | 収入率                               |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                              |                |                |                |              |               |                           | $\frac{(D)}{(A)} \times 100$<br>% | $\frac{(C)}{(B)} \times 100$<br>% |
| 1. 市 税                       | 40,341,108,000 | 41,366,172,406 | 40,705,451,013 | 52,974,134   | 609,749,501   | 364,343,013               | 0.9                               | 98.4                              |
| 2. 地 方 譲 与 税                 | 266,000,000    | 271,948,026    | 271,948,026    | 0            | 0             | 5,948,026                 | 2.2                               | 100.0                             |
| 3. 利子割交付金                    | 43,000,000     | 43,005,000     | 43,005,000     | 0            | 0             | 5,000                     | 0.0                               | 100.0                             |
| 4. 配当割交付金                    | 223,000,000    | 213,941,000    | 213,941,000    | 0            | 0             | △ 9,059,000               | △ 4.1                             | 100.0                             |
| 5. 株 式 等 譲 渡<br>所 得 割 交 付 金  | 143,000,000    | 132,097,000    | 132,097,000    | 0            | 0             | △ 10,903,000              | △ 7.6                             | 100.0                             |
| 6. 地方消費税交付金                  | 3,425,000,000  | 3,392,665,000  | 3,392,665,000  | 0            | 0             | △ 32,335,000              | △ 0.9                             | 100.0                             |
| 7. 国有提供施設等所在<br>市町村助成交付金等    | 272,253,000    | 272,253,000    | 272,253,000    | 0            | 0             | 0                         | 0.0                               | 100.0                             |
| 8. 自 動 車 取 得 税<br>交 付 金      | 74,000,000     | 79,948,000     | 79,948,000     | 0            | 0             | 5,948,000                 | 8.0                               | 100.0                             |
| 9. 環境性能割交付金                  | 26,000,000     | 28,250,469     | 28,250,469     | 0            | 0             | 2,250,469                 | 8.7                               | 100.0                             |
| 10. 地方特例交付金                  | 549,000,000    | 434,763,000    | 434,763,000    | 0            | 0             | △ 114,237,000             | △ 20.8                            | 100.0                             |
| 11. 地 方 交 付 税                | 30,000,000     | 65,658,000     | 65,658,000     | 0            | 0             | 35,658,000                | 118.9                             | 100.0                             |
| 12. 交 通 安 全 対 策<br>特 別 交 付 金 | 23,000,000     | 22,936,000     | 22,936,000     | 0            | 0             | △ 64,000                  | △ 0.3                             | 100.0                             |
| 13. 分担金及び負担金                 | 601,369,000    | 594,243,593    | 590,312,417    | 1,313,187    | 2,617,989     | △ 11,056,583              | △ 1.8                             | 99.3                              |
| 14. 使用料及び手数料                 | 1,350,885,000  | 1,319,594,066  | 1,293,115,653  | 160,100      | 26,318,313    | △ 57,769,347              | △ 4.3                             | 98.0                              |
| 15. 国 庫 支 出 金                | 16,238,580,000 | 15,500,004,178 | 15,500,004,178 | 0            | 0             | △ 738,575,822             | △ 4.5                             | 100.0                             |
| 16. 都 支 出 金                  | 9,578,364,000  | 9,447,091,926  | 9,447,091,926  | 0            | 0             | △ 131,272,074             | △ 1.4                             | 100.0                             |
| 17. 財 産 収 入                  | 42,218,000     | 55,239,087     | 55,093,047     | 0            | 146,040       | 12,875,047                | 30.5                              | 99.7                              |
| 18. 寄 附 金                    | 72,915,000     | 76,507,775     | 76,507,775     | 0            | 0             | 3,592,775                 | 4.9                               | 100.0                             |
| 19. 繰 入 金                    | 159,119,000    | 158,507,643    | 158,507,643    | 0            | 0             | △ 611,357                 | △ 0.4                             | 100.0                             |
| 20. 繰 越 金                    | 4,748,956,997  | 4,748,957,437  | 4,748,957,437  | 0            | 0             | 440                       | 0.0                               | 100.0                             |
| 21. 諸 収 入                    | 1,587,668,000  | 1,338,330,110  | 770,851,565    | 56,123,184   | 511,359,161   | △ 816,816,435             | △ 51.4                            | 57.6                              |
| 22. 市 債                      | 3,140,300,000  | 2,364,500,000  | 2,364,500,000  | 0            | 0             | △ 775,800,000             | △ 24.7                            | 100.0                             |
| 合 計                          | 82,935,735,997 | 81,926,612,716 | 80,667,857,149 | 110,570,605  | 1,150,191,004 | △ 2,267,878,848           | △ 2.7                             | 98.5                              |

対前年度款別歳入決算比較表

表 10

(単位 円)

| 区 分<br>科 目                   | 平成 31 年度       |       | 平成 30 年度       |       | 比 較           |        |
|------------------------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|                              | 決 算 額          | 構成比%  | 決 算 額          | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%    |
| 1. 市 税                       | 40,705,451,013 | 50.5  | 40,307,881,080 | 51.1  | 397,569,933   | 1.0    |
| 2. 地 方 譲 与 税                 | 271,948,026    | 0.3   | 267,551,000    | 0.3   | 4,397,026     | 1.6    |
| 3. 利子割交付金                    | 43,005,000     | 0.1   | 56,900,000     | 0.1   | △ 13,895,000  | △ 24.4 |
| 4. 配当割交付金                    | 213,941,000    | 0.3   | 189,647,000    | 0.2   | 24,294,000    | 12.8   |
| 5. 株 式 等 譲 渡<br>所 得 割 交 付 金  | 132,097,000    | 0.2   | 154,891,000    | 0.2   | △ 22,794,000  | △ 14.7 |
| 6. 地方消費税交付金                  | 3,392,665,000  | 4.2   | 3,544,673,000  | 4.5   | △ 152,008,000 | △ 4.3  |
| 7. 国有提供施設等所在<br>市町村助成交付金等    | 272,253,000    | 0.3   | 256,434,000    | 0.3   | 15,819,000    | 6.2    |
| 8. 自 動 車 取 得 税<br>交 付 金      | 79,948,000     | 0.1   | 159,444,000    | 0.2   | △ 79,496,000  | △ 49.9 |
| 9. 環境性能割交付金                  | 28,250,469     | 0.0   | —              | —     | 28,250,469    | 皆増     |
| 10. 地方特例交付金                  | 434,763,000    | 0.5   | 163,369,000    | 0.2   | 271,394,000   | 166.1  |
| 11. 地 方 交 付 税                | 65,658,000     | 0.1   | 27,058,000     | 0.0   | 38,600,000    | 142.7  |
| 12. 交 通 安 全 対 策<br>特 別 交 付 金 | 22,936,000     | 0.0   | 22,279,000     | 0.0   | 657,000       | 2.9    |
| 13. 分担金及び負担金                 | 590,312,417    | 0.7   | 858,106,877    | 1.1   | △ 267,794,460 | △ 31.2 |
| 14. 使用料及び手数料                 | 1,293,115,653  | 1.6   | 1,317,479,092  | 1.7   | △ 24,363,439  | △ 1.8  |
| 15. 国 庫 支 出 金                | 15,500,004,178 | 19.2  | 14,518,797,957 | 18.4  | 981,206,221   | 6.8    |
| 16. 都 支 出 金                  | 9,447,091,926  | 11.7  | 8,921,840,242  | 11.3  | 525,251,684   | 5.9    |
| 17. 財 産 収 入                  | 55,093,047     | 0.1   | 74,231,128     | 0.1   | △ 19,138,081  | △ 25.8 |
| 18. 寄 附 金                    | 76,507,775     | 0.1   | 97,100,593     | 0.1   | △ 20,592,818  | △ 21.2 |
| 19. 繰 入 金                    | 158,507,643    | 0.2   | 124,334,131    | 0.2   | 34,173,512    | 27.5   |
| 20. 繰 越 金                    | 4,748,957,437  | 5.9   | 5,121,033,207  | 6.5   | △ 372,075,770 | △ 7.3  |
| 21. 諸 収 入                    | 770,851,565    | 1.0   | 576,988,224    | 0.7   | 193,863,341   | 33.6   |
| 22. 市 債                      | 2,364,500,000  | 2.9   | 2,142,600,000  | 2.7   | 221,900,000   | 10.4   |
| 合 計                          | 80,667,857,149 | 100.0 | 78,902,638,531 | 100.0 | 1,765,218,618 | 2.2    |

表9の款別歳入予算執行状況表についてみると、予算現額に対する収入済額を比較して増となったものは、市税、地方譲与税、自動車取得税交付金、環境性能割交付金、地方交付税、財産収入、寄附金で、減となったものは、地方特例交付金、国庫支出金、都支出金、諸収入、市債等であり、合計で22億6,787万9千円、2.7%の減となっている。

調定額に対する収入済額については、市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、諸収入に不納欠損額と収入未済額が、財産収入には収入未済額がみられるが、合計の収入率は、前年度と同率の98.5%となっている。

不納欠損額は、市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、諸収入で生じており、前年度と比較すると4,810万9千円、77.0%の増となっている。

また、収入未済額は、前年度と比較すると、2,956万1千円、2.5%の減となっている。

次に、表10の対前年度款別歳入決算比較表についてみると、合計で17億6,521万9千円、2.2%の増となっている。増となったものは、市税3億9,757万円、地方特例交付金2億7,139万4千円、国庫支出金9億8,120万6千円、都支出金5億2,525万2千円、諸収入1億9,386万3千円、市債2億2,190万円等である。一方、減となったものは、地方消費税交付金1億5,200万8千円、分担金及び負担金2億6,779万4千円、繰越金3億7,207万6千円等である。

なお、補正予算の状況をみると、8回補正を行い、補正額は63億376万5千円の増となり、当初予算に対し8.4%の増となっている。増額補正の主なものは、市税、地方特例交付金、国庫支出金、都支出金、繰越金、諸収入、市債である。

## 第1款 市 税

市税の収入状況を税目別にみると表11のとおりである。

収入済額は、予算現額に対して3億6,434万3千円、0.9%上回っており、その主なものは、法人市民税1億5,068万4千円である。

不納欠損額は、前年度より2,300万3千円、76.7%の増、収入未済額は3,759万8千円、5.8%の減となっている。

市税の決算額を前年度と比較すると3億9,757万円、1.0%の増となっており、増となったものは、個人市民税1億7,180万7千円、1.3%、固定資産税3億8,792万円、2.3%等である。一方、減となったものは、法人市民税2億6,327万6千円、5.3%、国有資産等所在市町村交付金及び納付金784万円、1.6%である。

収入率は、前年度と同率の98.4%であるが、東京都26市平均収入率(98.6%)と比較すると0.2ポイント下回っている。

なお、市税を令和2年1月1日の市民1人あたりでみると、221,117円(前年度219,277円)となる。

## 第2款 地方譲与税

収入済額は、予算現額に対して594万8千円、2.2%上回っており、前年度と比較すると439万7千円、1.6%の増となっている。

## 第3款 利子割交付金

収入済額は、予算現額に対して5千円の微増だが、前年度と比較すると1,389万5千円、24.4%の減となっている。

## 第4款 配当割交付金

収入済額は、予算現額に対して905万9千円、4.1%下回っているが、前年度と比較すると2,429万4千円、12.8%の増となっている。

## 第5款 株式等譲渡所得割交付金

収入済額は、予算現額に対して1,090万3千円、7.6%下回っており、前年度と比較すると2,279万4千円、14.7%の減となっている。

## 第6款 地方消費税交付金

収入済額は、予算現額に対して3,233万5千円、0.9%下回っており、前年度と比較すると1億5,200万8千円、4.3%の減となっている。

## 第7款 国有提供施設等所在市町村助成交付金等

収入済額は、予算現額と同額で、前年度と比較すると1,581万9千円、6.2%の増となっている。

## 第8款 自動車取得税交付金

収入済額は、予算現額に対して594万8千円、8.0%上回っているが、前年度と比較すると7,949万6千円、49.9%の減となっている。

## 第9款 環境性能割交付金

収入済額は、予算現額に対して225万円、8.7%上回っている。なお、平成31年度からの新設科目のため皆増となっている。

#### 第10款 地方特例交付金

収入済額は、予算現額に対して1億1,423万7千円、20.8%下回っているが、前年度と比較すると2億7,139万4千円、166.1%の大幅な増となっている。

#### 第11款 地方交付税

前年度と同様、普通交付税は不交付となり、特別交付税のみの収入である。収入済額は、予算現額に対して3,565万8千円、118.9%と大幅に上回っており、前年度との比較においても3,860万円、142.7%の大幅な増となっている。

#### 第12款 交通安全対策特別交付金

収入済額は、予算現額に対して6万4千円、0.3%下回っているが、前年度と比較すると65万7千円、2.9%の増となっている。

#### 第13款 分担金及び負担金

収入済額は、予算現額に対して1,105万7千円、1.8%下回っており、前年度と比較すると2億6,779万4千円、31.2%の減となっている。

不納欠損額は、社会福祉費負担金、児童福祉費負担金に係るもので、前年度と比較すると106万7千円、433.3%の増となっている。

収入未済額は、社会福祉費負担金、児童福祉費負担金に係るもので、前年度と比較すると187万1千円、41.7%の減となっている。

#### 第14款 使用料及び手数料

収入済額は、予算現額に対して5,776万9千円、4.3%下回っており、前年度と比較すると2,436万3千円、1.8%の減となっている。

不納欠損額は、児童福祉使用料、道路橋りょう使用料に係るもので、前年度と比較すると13万円、44.9%の減となっている。

収入未済額は、児童福祉使用料、道路橋りょう使用料、都市計画使用料、住宅使用料、高齢者住宅使用料に係るもので、前年度と比較すると541万2千円、25.9%の増となっている。

#### 第15款 国庫支出金

収入済額は、予算現額に対して7億3,857万6千円、4.5%下回っているが、前年度と比較すると9億8,120万6千円、6.8%の増となっている。増となったものは、民生費国庫負担金4億1,603万9千円、教育費国庫負担金1億9,907万6千円、総務費国庫補助金1億2,506万6千円、民生費国庫補助金1億1,216万2千円等である。一方、減となったものは、土木費国庫補助金7,089万8千円等である。

#### 第16款 都支出金

収入済額は、予算現額に対して1億3,127万2千円、1.4%下回っているが、前年度と比較すると5億2,525万2千円、5.9%の増となっている。増となったものは、民生費都負担金2億7,133万5千円、教育費都負担金9,604万5千円、総務費都補助金1億3,662万2千円等である。一方、減となったものは、商工費都補助金1,013万2千円、土木費都補助金9,967万9千円等である。



#### 第17款 財産収入

収入済額は、予算現額に対して1,287万5千円、30.5%上回っているが、前年度と比較すると1,913万8千円、25.8%の減となっている。

収入未済額は、土地建物貸付収入に係るもので、11万円、42.9%の減となっている。

#### 第18款 寄附金

収入済額は、予算現額に対して359万3千円、4.9%上回っているが、前年度と比較すると2,059万3千円、21.2%の減となっている。

#### 第19款 繰入金

収入済額は、予算現額に対して61万1千円、0.4%下回っているが、前年度と比較すると3,417万4千円、27.5%の増となっている。増となったものは、基金繰入金3,410万6千円、特別会計繰入金6万8千円である。

#### 第20款 繰越金

収入済額は、予算現額に対してほぼ同額で、前年度と比較すると、3億7,207万6千円、7.3%の減となっている。これは前年度一般会計歳入歳出決算差引額を歳入したものであるが、このうち、繰越明許費を内訳とする繰越財源充当額は10億729万9千円である。

#### 第21款 諸収入

収入済額は、予算現額に対して8億1,681万6千円、51.4%と大幅に下回っているが、前年度と比較すると1億9,386万3千円、33.6%の増となっている。増となったものは、雑入2億2,329万円等である。一方、減となったものは、延滞金1,133万8千円、民生費弁償金1,556万4千円等である。

不納欠損額は、生活資金貸付金元金収入、生活保護費返還金、雑入に係るもので、前年度と比較すると2,417万円、75.6%の増となっている。

収入未済額は、生活資金貸付金元金収入、修学資金貸付金元金収入、生活保護費、違約金及び延納利息、雑入等に係るもので、前年度と比較すると460万6千円、0.9%の増となっている。

#### 第22款 市債

収入済額は、予算現額に対して7億7,580万円、24.7%下回っているが、前年度と比較すると2億2,190万円、10.4%の増となっている。増となったものは、総務債1億9,800万円、衛生債4,190万円、教育債9,590万円である。一方、減となったものは、土木債1億90万円である。

なお、収入未済額の内容を前年度と比較したものが、表12である。

収入未済額の合計では、前年度より2,956万1千円、2.5%の減となっている。

このうち、全体の53.0%を占める市税の収入未済額は、前年度より3,759万8千円、5.8%の減、民生費弁償金の生活保護費は、1,695万7千円、3.5%の増となっている。

市 税 収 入

表 11

| 区 分<br><br>科 目             | 平成 31 年        |                |                |            |             |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|
|                            | 予算現額<br>(A)    | 調定額<br>(B)     | 収入済額<br>(C)    | 不納<br>欠損額  | 収入<br>未済額   |
| 市 民 税                      | 17,859,470,000 | 18,575,977,018 | 18,096,012,095 | 48,351,137 | 433,356,528 |
| (1) 個 人                    | 13,330,962,000 | 13,860,780,625 | 13,416,820,504 | 29,672,506 | 415,825,157 |
| (2) 法 人                    | 4,528,508,000  | 4,715,196,393  | 4,679,191,591  | 18,678,631 | 17,531,371  |
| 固 定 資 産 税                  | 17,930,535,000 | 18,171,247,939 | 18,026,119,485 | 3,463,555  | 141,873,545 |
| (1) 固 定 資 産 税              | 17,440,372,000 | 17,681,084,339 | 17,535,955,885 | 3,463,555  | 141,873,545 |
| (2) 国有資産等所在市町村<br>交付金及び納付金 | 490,163,000    | 490,163,600    | 490,163,600    | 0          | 0           |
| 軽 自 動 車 税                  | 198,114,000    | 205,591,959    | 195,753,238    | 724,833    | 9,136,688   |
| (1) 軽 自 動 車 税              | 190,129,000    | 199,800,559    | 189,961,838    | 724,833    | 9,136,688   |
| (2) 環 境 性 能 割              | 7,985,000      | 5,791,400      | 5,791,400      | 0          | 0           |
| 市 た ば こ 税                  | 1,249,597,000  | 1,263,544,354  | 1,263,544,354  | 0          | 0           |
| 都 市 計 画 税                  | 3,103,392,000  | 3,149,811,136  | 3,124,021,841  | 434,609    | 25,382,740  |
| 合 計                        | 40,341,108,000 | 41,366,172,406 | 40,705,451,013 | 52,974,134 | 609,749,501 |

状 況 表

(単位 円)

| 度                         |                              |                         | 平成 30 年 度      |          | 比 較           |          |
|---------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------|----------|---------------|----------|
| 対予算増減額<br>(D) = (C) - (A) | 対予算増減額比率<br>(D)<br>(A) × 100 | 収入率<br>(C)<br>(B) × 100 | 決 算 額          | 収入率<br>% | 増 減 額         | 比 率<br>% |
|                           | %                            | %                       |                |          |               |          |
| 236,542,095               | 1.3                          | 97.4                    | 18,187,480,776 | 97.4     | △ 91,468,681  | △ 0.5    |
| 85,858,504                | 0.6                          | 96.8                    | 13,245,013,329 | 96.6     | 171,807,175   | 1.3      |
| 150,683,591               | 3.3                          | 99.2                    | 4,942,467,447  | 99.3     | △ 263,275,856 | △ 5.3    |
| 95,584,485                | 0.5                          | 99.2                    | 17,646,038,818 | 99.2     | 380,080,667   | 2.2      |
| 95,583,885                | 0.5                          | 99.2                    | 17,148,035,518 | 99.2     | 387,920,367   | 2.3      |
| 600                       | 0.0                          | 100.0                   | 498,003,300    | 100.0    | △ 7,839,700   | △ 1.6    |
| △ 2,360,762               | △ 1.2                        | 95.2                    | 184,162,873    | 95.6     | 11,590,365    | 6.3      |
| △ 167,162                 | △ 0.1                        | 95.1                    | 184,162,873    | 95.6     | 5,798,965     | 3.1      |
| △ 2,193,600               | △ 27.5                       | 100.0                   | —              | —        | 5,791,400     | 皆増       |
| 13,947,354                | 1.1                          | 100.0                   | 1,243,808,988  | 100.0    | 19,735,366    | 1.6      |
| 20,629,841                | 0.7                          | 99.2                    | 3,046,389,625  | 99.1     | 77,632,216    | 2.5      |
| 364,343,013               | 0.9                          | 98.4                    | 40,307,881,080 | 98.4     | 397,569,933   | 1.0      |

対 前 年 度 収 入 未 済

表 12

| 科 目                |                 |                                        |                                        |
|--------------------|-----------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 款                  | 項               | 目                                      | 節                                      |
| 市 税                | 市 民 税           | 個 人                                    | 現 年 課 税 分                              |
|                    |                 |                                        | 滞 納 繰 越 分                              |
|                    |                 | 法 人                                    | 現 年 課 税 分                              |
|                    |                 |                                        | 滞 納 繰 越 分                              |
|                    | 固 定 資 産 税       | 固 定 資 産 税                              | 現 年 課 税 分                              |
|                    |                 |                                        | 滞 納 繰 越 分                              |
|                    | 軽 自 動 車 税       | 軽 自 動 車 税                              | 現 年 課 税 分                              |
|                    |                 |                                        | 滞 納 繰 越 分                              |
|                    | 都 市 計 画 税       | 都 市 計 画 税                              | 現 年 課 税 分                              |
|                    |                 |                                        | 滞 納 繰 越 分                              |
| 小 計                |                 |                                        |                                        |
| 分 担 金 及<br>び 負 担 金 | 負 担 金           | 民 生 費 負 担 金                            | 社 会 福 祉 費 負 担 金                        |
|                    |                 |                                        | 児 童 福 祉 費 負 担 金                        |
| 小 計                |                 |                                        |                                        |
| 使 用 料 及 び<br>手 数 料 | 使 用 料           | 民 生 使 用 料                              | 児 童 福 祉 使 用 料                          |
|                    |                 | 土 木 使 用 料                              | 道 路 橋 り ょ う 使 用 料                      |
|                    |                 |                                        | 都 市 計 画 使 用 料                          |
|                    |                 |                                        | 住 宅 使 用 料                              |
|                    |                 |                                        | 高 齢 者 住 宅 使 用 料                        |
| 小 計                |                 |                                        |                                        |
| 財 産 収 入            | 財 産 運 用 収 入     | 財 産 貸 付 収 入                            | 土 地 建 物 貸 付 収 入                        |
| 小 計                |                 |                                        |                                        |
| 諸 収 入              | 貸 付 金 元 利 収 入   | 心 身 障 害 者 住 居 改 良 資 金<br>貸 付 金 元 金 収 入 | 心 身 障 害 者 住 居 改 良 資 金<br>貸 付 金 元 金 収 入 |
|                    |                 | 生 活 資 金 貸 付 金 元 金 収 入                  | 生 活 資 金 貸 付 金 元 金 収 入                  |
|                    |                 | 修 学 資 金 貸 付 金 元 金 収 入                  | 修 学 資 金 貸 付 金 元 金 収 入                  |
|                    | 弁 償 金 及 び 報 償 金 | 民 生 費 弁 償 金                            | 生 活 保 護 費                              |
|                    | 雑 入             | 弁 償 金                                  | 弁 償 金                                  |
|                    |                 | 違 約 金 及 び 延 納 利 息                      | 違 約 金 及 び 延 納 利 息                      |
|                    |                 | 雑 入                                    | 雑 入                                    |
| 小 計                |                 |                                        |                                        |
| 合 計                |                 |                                        |                                        |

額 比 較 表

(単位 円)

| 収 入 未 済 額     |               | 比 較          |        |
|---------------|---------------|--------------|--------|
| 平成 31 年度      | 平成 30 年度      | 増 減 額        | 比 率 %  |
| 152,421,830   | 139,225,467   | 13,196,363   | 9.5    |
| 263,403,327   | 299,627,834   | △ 36,224,507 | △ 12.1 |
| 8,516,400     | 6,087,505     | 2,428,895    | 39.9   |
| 9,014,971     | 26,094,884    | △ 17,079,913 | △ 65.5 |
| 77,949,570    | 60,204,458    | 17,745,112   | 29.5   |
| 63,923,975    | 81,506,692    | △ 17,582,717 | △ 21.6 |
| 3,546,625     | 2,916,854     | 629,771      | 21.6   |
| 5,590,063     | 5,110,305     | 479,758      | 9.4    |
| 14,410,757    | 11,660,295    | 2,750,462    | 23.6   |
| 10,971,983    | 14,913,330    | △ 3,941,347  | △ 26.4 |
| 609,749,501   | 647,347,624   | △ 37,598,123 | △ 5.8  |
| 1,382,519     | 2,279,256     | △ 896,737    | △ 39.3 |
| 1,235,470     | 2,209,650     | △ 974,180    | △ 44.1 |
| 2,617,989     | 4,488,906     | △ 1,870,917  | △ 41.7 |
| 1,516,500     | 1,260,500     | 256,000      | 20.3   |
| 993,756       | 1,195,414     | △ 201,658    | △ 16.9 |
| 3,757         | 0             | 3,757        | 皆増     |
| 23,689,800    | 18,366,500    | 5,323,300    | 29.0   |
| 114,500       | 84,200        | 30,300       | 36.0   |
| 26,318,313    | 20,906,614    | 5,411,699    | 25.9   |
| 146,040       | 255,888       | △ 109,848    | △ 42.9 |
| 146,040       | 255,888       | △ 109,848    | △ 42.9 |
| 0             | 180,000       | △ 180,000    | 皆減     |
| 589,000       | 654,000       | △ 65,000     | △ 9.9  |
| 305,000       | 0             | 305,000      | 皆増     |
| 501,209,821   | 484,253,202   | 16,956,619   | 3.5    |
| 1,000         | 1,000         | 0            | 0.0    |
| 773,850       | 773,850       | 0            | 0.0    |
| 8,480,490     | 20,890,624    | △ 12,410,134 | △ 59.4 |
| 511,359,161   | 506,752,676   | 4,606,485    | 0.9    |
| 1,150,191,004 | 1,179,751,708 | △ 29,560,704 | △ 2.5  |

### (3) 歳 出

歳出について、款別歳出予算の執行状況及び決算額に対する前年度比較の状況は、表13及び表14のとおりである。

表13の款別歳出予算執行状況表により歳出合計をみると、予算現額に対する支出済額の割合（執行率）は91.2％で、前年度と比較すると1.9ポイント下回っている。

翌年度繰越額は、前年度と比較すると2億1,751万2千円の減となっている。

#### 款 別 歳 出 予 算 執 行 状 況 表

表 13

(単位 円)

| 区 分<br>科 目 | 予 算 現 額<br>(A) | 支 出 済 額<br>(B) | 翌年度繰越額 (C)  |            | 不 用 額<br>(A) - (B) - (C) | 執行率<br>$\frac{(B)}{(A)} \times 100$<br>% |
|------------|----------------|----------------|-------------|------------|--------------------------|------------------------------------------|
|            |                |                | 繰越明許費       | 事故繰越し      |                          |                                          |
| 1. 議 会 費   | 477,253,000    | 461,860,057    | 0           | 0          | 15,392,943               | 96.8                                     |
| 2. 総 務 費   | 12,020,482,226 | 10,299,644,207 | 52,893,000  | 0          | 1,667,945,019            | 85.7                                     |
| 3. 民 生 費   | 39,029,550,919 | 37,541,888,008 | 215,997,000 | 0          | 1,271,665,911            | 96.2                                     |
| 4. 衛 生 費   | 5,651,925,292  | 5,358,617,540  | 52,580,000  | 0          | 240,727,752              | 94.8                                     |
| 5. 労 働 費   | 121,017,000    | 117,946,592    | 0           | 0          | 3,070,408                | 97.5                                     |
| 6. 農 林 費   | 252,757,477    | 197,145,528    | 0           | 0          | 55,611,949               | 78.0                                     |
| 7. 商 工 費   | 423,497,000    | 366,716,689    | 2,000,000   | 0          | 54,780,311               | 86.6                                     |
| 8. 土 木 費   | 5,117,056,100  | 4,718,131,751  | 134,941,000 | 4,900,000  | 259,083,349              | 92.2                                     |
| 9. 消 防 費   | 3,084,176,913  | 2,184,022,691  | 19,419,000  | 0          | 880,735,222              | 70.8                                     |
| 10. 教 育 費  | 13,054,334,369 | 10,709,308,134 | 397,984,158 | 40,744,700 | 1,906,297,377            | 82.0                                     |
| 11. 公 債 費  | 3,682,739,000  | 3,682,009,517  | 0           | 0          | 729,483                  | 100.0                                    |
| 12. 予 備 費  | 20,946,701     | 0              | 0           | 0          | 20,946,701               | 0.0                                      |
| 合 計        | 82,935,735,997 | 75,637,290,714 | 875,814,158 | 45,644,700 | 6,376,986,425            | 91.2                                     |

表14の対前年度款別歳出決算比較表についてみると、歳出合計では14億8,361万円、2.0％の増となっている。増となったものは、総務費1億8,392万円、1.8％、民生費9億6,299万6千円、2.6％、農林費8,701万円、79.0％、教育費8億4,229万1千円、8.5％等である。一方、減となったものは、商工費7,057万2千円、16.1％、土木費1億7,114万2千円、3.5％、公債費3億8,524万2千円、9.5％等である。

なお、補正予算は8回行い、補正額は当初予算に対して63億376万5千円、8.4％の増となっている。増額補正の主なものは、総務費、民生費、土木費、消防費、教育費で、減額補正の主なものは、公債費である。

対前年度款別歳出決算比較表

表 14

(単位 円)

| 区 分<br>科 目 | 平成 31 年度       |       | 平成 30 年度       |       | 比 較           |        |
|------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|            | 決 算 額          | 構成比%  | 決 算 額          | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%    |
| 1. 議 会 費   | 461,860,057    | 0.6   | 452,820,964    | 0.6   | 9,039,093     | 2.0    |
| 2. 総 務 費   | 10,299,644,207 | 13.6  | 10,115,724,670 | 13.6  | 183,919,537   | 1.8    |
| 3. 民 生 費   | 37,541,888,008 | 49.6  | 36,578,892,011 | 49.3  | 962,995,997   | 2.6    |
| 4. 衛 生 費   | 5,358,617,540  | 7.1   | 5,375,158,394  | 7.2   | △ 16,540,854  | △ 0.3  |
| 5. 労 働 費   | 117,946,592    | 0.2   | 115,984,271    | 0.2   | 1,962,321     | 1.7    |
| 6. 農 林 費   | 197,145,528    | 0.3   | 110,135,503    | 0.1   | 87,010,025    | 79.0   |
| 7. 商 工 費   | 366,716,689    | 0.5   | 437,288,530    | 0.6   | △ 70,571,841  | △ 16.1 |
| 8. 土 木 費   | 4,718,131,751  | 6.2   | 4,889,274,128  | 6.6   | △ 171,142,377 | △ 3.5  |
| 9. 消 防 費   | 2,184,022,691  | 2.9   | 2,144,133,523  | 2.9   | 39,889,168    | 1.9    |
| 10. 教 育 費  | 10,709,308,134 | 14.2  | 9,867,017,167  | 13.3  | 842,290,967   | 8.5    |
| 11. 公 債 費  | 3,682,009,517  | 4.9   | 4,067,251,933  | 5.5   | △ 385,242,416 | △ 9.5  |
| 12. 予 備 費  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 合 計        | 75,637,290,714 | 100.0 | 74,153,681,094 | 100.0 | 1,483,609,620 | 2.0    |

表15は、最近5年間の不用額の推移である。

不用額の予算現額に対する割合は7.69％で、前年度より2.17ポイント上回っており、金額では19億8,116万6千円、45.1％の増となっている。

表 15

(単位 円)

| 年度<br>区 分 | 31             | 30             | 29             | 28             | 27             |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 予 算 現 額   | 82,935,735,997 | 79,688,472,505 | 77,682,643,168 | 80,167,036,256 | 80,881,874,637 |
| 不 用 額     | 6,376,986,425  | 4,395,820,414  | 4,874,777,252  | 4,926,070,115  | 4,417,122,761  |
| 比 率 %     | 7.69           | 5.52           | 6.28           | 6.14           | 5.46           |

第1款 議会費

執行率は96.8％で、不用額は1,539万3千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると903万9千円、2.0％の増となっている。補正予算は1回行い、144万1千円の増となっている。

第2款 総務費

執行率は85.7％で、不用額は16億6,794万5千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると1億8,392万円、1.8％の増となっている。増となったものは、企画費5億6,294万5千円、男女平等参画推進費4,669万2千円、諸費9,118万8千円、市長選挙費4,783万6千円等である。一方、減となったものは、一般管理費6,369万9千円、財産管理費5億2,810万7千円等である。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項)総務管理費 (目)一般管理費

新型コロナウイルス感染症対策用マスク等購入 1,000万円

(項)総務管理費 (目)企画費

基幹系システム改修 139万3千円

プレミアム付商品券販売・換金等 150万円

プレミアム付商品券廃棄物処分 16万5千円

プレミアム付商品券事業費補助 2,700万円

プレミアム付商品券事業臨時事務員賃金等 46万円

(項)総務管理費 (目)交通安全対策費

道路標識等点検 148万5千円

(項)総務管理費 (目)市民会館費

市民会館西側通路路面改修 1,089万円

補正予算は4回行い、40億8,194万3千円の増となっている。

### 第3款 民生費

執行率は96.2%で、不用額は12億7,166万6千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると9億6,299万6千円、2.6%の増となっている。増となったものは、障害者福祉費3億2,753万3千円、介護保険事業特別会計繰出金1億1,784万9千円、児童育成費4億5,434万6千円、児童館費1億2,430万2千円等である。一方、減となったものは、高齢者福祉費3,426万5千円、国民健康保険事業特別会計繰出金1億3,500万円、生活保護費の扶助費6,058万7千円等である。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項)社会福祉費 (目)社会福祉施設費

総合福祉センター空調機改修 733万6千円

(項)社会福祉費 (目)高齢者福祉費

認知症高齢者グループホーム緊急整備支援補助 1億223万8千円

地域密着型サービス等整備助成補助 2,998万8千円

(項)児童福祉費 (目)児童館費

錦児童館空調機設置 1,988万2千円

学童保育所児童用テーブルほか購入 195万3千円

錦第四学童保育所(仮称)整備 5,460万円

補正予算は6回行い、9億456万4千円の増となっている。



#### 第4款 衛生費

執行率は94.8%で、不用額は2億4,072万8千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると1,654万1千円、0.3%の減となっている。減となったものは、保健費1,373万円、ごみ処理費2,562万円等である。一方、増となったものは、休日急患等診療所費866万1千円、清掃総務費803万1千円等である。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項)清掃費 (目)ごみ処理費

総合リサイクルセンターホッパー室散水設備設置 5,258万円

補正予算は3回行い、6,661万1千円の増となっている。

#### 第5款 労働費

執行率は97.5%で、不用額は307万円を生じており、支出済額を前年度と比較すると196万2千円、1.7%の増となっている。

#### 第6款 農林費

執行率は78.0%で、不用額は5,561万2千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると8,701万円、79.0%の大幅な増となっている。増となったものは、農業振興費8,634万2千円等である。

補正予算は1回行い、75万円の増となっている。

#### 第7款 商工費

執行率は86.6%で、不用額は5,478万円を生じており、支出済額を前年度と比較すると7,057万2千円、16.1%の減となっている。減となったものは、商工業振興費5,485万3千円等である。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項)商工費 (目)観光費

観光PR動画制作 200万円

補正予算は2回行い、264万2千円の減となっている。

#### 第8款 土木費

執行率は92.2%で、不用額は2億5,908万3千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると1億7,114万2千円、3.5%の減となっている。減となったものは、道路維持費1億7,455万円、道路新設改良費1億3,942万7千円、街路事業費1億339万2千円等である。一方、増となったものは、都市計画総務費1億3,427万4千円、下水道事業特別会計繰出金7,715万7千円、住宅管理費3,541万1千円等である。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項)道路橋りょう費 (目)道路維持費

立川駅北口・南口デッキ定期点検業務 1,760万円

(項) 道路橋りょう費 (目) 道路新設改良費

市道1級7号線整備 8,080万円

市道西1号線用地買収 1,425万円

市道西1号線物件移転補償 2,008万円

(項) 都市計画費 (目) 都市計画総務費

立川ターミナルサインデータ等作成業務 221万1千円

(事故繰越)

(項) 都市計画費 (目) 都市計画総務費

西国立駅駅前広場等都市計画素案等作成業務 490万円

補正予算は4回行い、2億7,844万9千円の増となっている。

#### 第9款 消 防 費

執行率は70.8%で、不用額は8億8,073万5千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると3,988万9千円、1.9%の増となっている。増となったものは、防災対策費6,691万4千円等である。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項) 消防費 (目) 消防施設費

防火貯水槽撤去工事設計 1,551万円

(項) 消防費 (目) 防災対策費

耐震改修等補助(特定緊急輸送道路) 390万9千円

補正予算は3回行い、1億3,676万円の増となっている。

#### 第10款 教 育 費

執行率は82.0%で、不用額は19億629万7千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると8億4,229万1千円、8.5%の増となっている。増となったものは、中学校費の学校建設整備費、3億7,227万3千円、体育館費1億7,609万4千円、体育施設費1億1,937万6千円、幼稚園費2億4,507万4千円等である。一方、減となったものは、教育委員会費3,140万円、図書館費4,159万8千円、保健体育総務費2,831万3千円等である。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項) 教育総務費 (目) 教育指導費

子ども未来センター事務室拡張 391万6千円

子ども未来センター事務用机ほか購入 37万円

(項) 小学校費 (目) 教育振興費

デジタル教科書購入 1,157万9千円

(項)小学校費 (目)学校建設整備費

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| 小学校ブロック塀等改修(第十小学校・若葉台小学校) | 1,334万1千円   |
| 第八小学校管理教室棟雨水対策            | 644万6千円     |
| 西砂小学校普通教室改修               | 865万7千円     |
| 大山小学校普通教室等空調機設置           | 397万8千円     |
| 柏小学校体育館屋根改修               | 2,280万3千円   |
| 上砂川小学校校庭スプリンクラー改修         | 2,220万9千円   |
| 小学校体育館照明設備改修(第二小学校ほか10校)  | 1億2,615万9千円 |

(項)中学校費 (目)学校建設整備費

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 中学校ブロック塀等改修(第八中学校) | 429万8千円   |
| 第二中学校南側防球フェンス設置    | 5,030万3千円 |
| 第八中学校体育館屋根改修       | 4,360万4千円 |

(項)社会教育費 (目)生涯学習振興費

|            |         |
|------------|---------|
| 西砂学習館空調機設置 | 493万9千円 |
|------------|---------|

(項)社会教育費 (目)図書館費

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 上砂図書館等屋根改修      | 2,665万3千円 |
| 中央図書館自動ドア駆動部等修繕 | 715万円     |

(項)保健体育費 (目)体育館費

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 柴崎市民体育館建物劣化診断調査 | 1,012万円 |
|-----------------|---------|

(項)保健体育費 (目)体育施設費

|             |         |
|-------------|---------|
| 多摩川緑地野球場等補修 | 3,146万円 |
|-------------|---------|

(事故繰越)

(項)小学校費 (目)学校建設整備費

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| 小学校受変電設備改修(松中小学校) | 3,581万7千円 |
|-------------------|-----------|

(項)社会教育費 (目)図書館費

|             |         |
|-------------|---------|
| 若葉図書館便所壁面改修 | 492万8千円 |
|-------------|---------|

補正予算は5回行い、8億6,166万4千円の増となっている。

第11款 公債費

執行率は、ほぼ100%で、支出済額を前年度と比較すると3億8,524万2千円、9.5%の減となっている。減となったものは、土木債6,455万2千円、減税補てん債7,143万7千円、臨時財政対策債2億8,064万6千円等である。一方、増となったものは、教育債5,062万8千円等の借入金元金償還である。

補正予算は1回行い、5,577万5千円の減となっている。

決算年度末の未償還残高は、表16のとおりである。

表 16 市 債 未 償 還 残 高 表 (単位 円)

| 市 債 名 | 件 数 | 金 額           | 市 債 名         | 件 数 | 金 額            |
|-------|-----|---------------|---------------|-----|----------------|
| 総 務 債 | 27  | 2,758,335,823 | 教 育 債         | 133 | 12,010,081,688 |
| 民 生 債 | 49  | 478,072,932   | 公 営 住 宅 債     | 9   | 361,540,355    |
| 衛 生 債 | 8   | 253,662,923   | 減 収 補 て ん 債   | 0   | 0              |
| 農 林 債 | 2   | 99,199,673    | 減 税 補 て ん 債   | 7   | 696,667,727    |
| 土 木 債 | 155 | 4,381,326,672 | 臨 時 財 政 対 策 債 | 5   | 2,447,169,131  |
| 消 防 債 | 8   | 37,541,986    | 減収補てん債(特例分)   | 0   | 0              |
| 合 計   |     |               |               | 403 | 23,523,598,910 |

#### 第12款 予 備 費

予備費充当は65件、4,905万3千円で、前年度と比較して件数では10件の増となったが、金額では65万9千円の減となっている。補正予算は1回行い、3,000万円の増となっている。

#### (4) 予算の流用

予算流用は351件、9,595万7千円で、前年度と比較して件数では25件、金額では703万7千円のそれぞれ減となっている。

表17は、予備費充当及び予算流用の状況を一表にまとめたものである。

表 17 予 備 費 充 当 及 び 予 算 流 用 一 覧 表 (単位 円)

| 区 分<br>科 目 | 予 備 費 充 当  |     | 予 算 流 用    |     |
|------------|------------|-----|------------|-----|
|            | 金 額        | 件 数 | 金 額        | 件 数 |
| 1. 議 会 費   | 0          | 0   | 0          | 0   |
| 2. 総 務 費   | 24,864,026 | 39  | 12,646,788 | 85  |
| 3. 民 生 費   | 348,919    | 2   | 16,630,842 | 110 |
| 4. 衛 生 費   | 1,313,292  | 5   | 4,104,010  | 25  |
| 5. 労 働 費   | 0          | 0   | 1,009      | 1   |
| 6. 農 林 費   | 403,477    | 3   | 3,224,000  | 2   |
| 7. 商 工 費   | 0          | 0   | 10,040     | 1   |
| 8. 土 木 費   | 795,300    | 1   | 30,967,971 | 37  |
| 9. 消 防 費   | 6,315,396  | 4   | 3,270,584  | 6   |
| 10. 教 育 費  | 15,012,889 | 11  | 25,101,903 | 84  |
| 11. 公 債 費  | 0          | 0   | 0          | 0   |
| 12. 予 備 費  | 0          | 0   | 0          | 0   |
| 合 計        | 49,053,299 | 65  | 95,957,147 | 351 |

## (5) 意見及び要望事項

### ① 行財政運営について

平成31年度は、立川市第4次長期総合計画・前期基本計画の最終年度であり、施策の総仕上げとなる。そのため、引き続きハードからソフトへのまちづくりを継承しつつも未来（後期基本計画）への道筋を意識し、各施策目的の実現を目指すため施策全般にわたり、「市長の命」として明らかにされた平成31年度の経営方針に沿って見直しや工夫を行うこととした。

歳入では、市税収入において、少子高齢化による人口構造の変化や法人市民税の一部国税化、法人実効税率の見直しなどにより、安定的な財源確保が困難な状況が続いているが、個人市民税や固定資産税などの税収の伸びにより、市税全体では、前年度比で3億9,757万円、1.0%の増となった。

収益事業収入は、立川市第4次長期総合計画の財政収支見通しにより、1億円となっている。

収入未済額は、前年度に対し、市税などで総額2,956万1千円、2.5%減となり、不納欠損額は4,810万9千円、77.0%の増となった。負担の公平性と財源確保を図るためにも、引き続きこれらの圧縮に努められたい。

市税収入率は、前年度と同率の98.4%となった。今後、新型コロナウイルス感染症の影響による税収減が予想されることから、保険料等との収納一元化はもとより、より新しい徴収方法の構築や見直し等により、収納及び滞納整理に努められたい。

歳出では、経営方針において政策・施策を展開するにあたり「リスクマネジメント」、「後期基本計画への道筋」、「連携・交流」、「働き方改革」の4つの視点を重視して取り組むこととしており、それらを踏まえ、前期基本計画の5つの政策である「子ども・学び・文化」、「環境・安全」、「都市基盤・産業」、「福祉・保健」、「行政経営・コミュニティ」に、それぞれ重点取組施策を掲げ、併せて「民間委託等の推進」、「公共施設の保全と再編」、「受益者負担の適正化」を重点改革事項として事務事業を実施した。不用額は、前年度比で増加していることから予算編成時における事業費の見積、積算をさらに精査されたい。

次に、財政分析指数については、前年度との比較で、実質収支比率は1.3ポイント増加した。一方、経常一般財源比率は0.2ポイント、財政力指数は0.009ポイント、それぞれ減少となり、経常収支比率も0.1ポイント減少し、91.0%となっている。持続可能な財政運営に向け、さらに努力されたい。

行財政運営にあたっては、引き続き、効率的で安定的な行政サービスを提供するとともに、後期基本計画の行財政運営の基本方針である「経営資源の活用」、「市民・事業者等との協働・連携」、「行政経営のしくみ」に沿って、施策や事業の検証、見直しに努められたい。

### ② 事務事業について

後期基本計画を推進していくにあたり、社会経済状況等の変化を捉えることはもとより、近年の異常気象による自然災害への備えや、未だ収束していない新型コロナウイルス感染症対策など、予期せぬ行政需要にも速やかな対応を可能とすべく、一層の事務改善に努められたい。

### 3 特別会計 競輪事業

平成31年度特別会計競輪事業歳入歳出決算は、次のとおりである。

#### 予 算 執 行 状 況 表

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額        | 決 算 額          | 対予算増減額        | 対予算収入率% |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------|
| 歳 入 | 26,955,987,000 | 26,742,353,807 | △ 213,633,193 | 99.2    |

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額        | 決 算 額          | 執 行 残 額     | 執 行 率 % |
|-----|----------------|----------------|-------------|---------|
| 歳 出 | 26,955,987,000 | 26,429,488,158 | 526,498,842 | 98.0    |

歳入歳出決算差引額 312,865,649 円

内訳 繰越明許費 54,306,000 円

実質収支額 258,559,649 円

歳入決算額は、予算現額に対して2億1,363万3千円、0.8%下回り、歳出決算額における執行率は、98.0%で、執行残額は5億2,649万9千円である。

決算額を前年度と比較すると、歳入は95億8,422万4千円、55.9%、歳出は93億9,762万5千円、55.2%、それぞれ大幅な増となっており、歳入歳出決算差引額は1億8,659万9千円、147.8%の大幅な増となっている。

次表は、歳入歳出決算の状況を款別に前年度と比較したものである。

#### 対 前 年 度 款 別 歳 入 決 算 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目     | 平 成31 年 度      |       | 平 成30 年 度      |       | 比 較           |        |
|----------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|                | 決 算 額          | 構成比%  | 決 算 額          | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%    |
| 1. 競 輪 事 業 収 入 | 25,760,780,810 | 96.3  | 16,275,085,740 | 94.9  | 9,485,695,070 | 58.3   |
| 2. 財 産 収 入     | 57,886,759     | 0.2   | 112,073,869    | 0.7   | △ 54,187,110  | △ 48.3 |
| 3. 繰 入 金       | 254,483,343    | 1.0   | 165,525,045    | 1.0   | 88,958,298    | 53.7   |
| 4. 繰 越 金       | 126,267,016    | 0.5   | 118,365,646    | 0.7   | 7,901,370     | 6.7    |
| 5. 諸 収 入       | 542,935,879    | 2.0   | 487,079,506    | 2.8   | 55,856,373    | 11.5   |
| 合 計            | 26,742,353,807 | 100.0 | 17,158,129,806 | 100.0 | 9,584,224,001 | 55.9   |

# 対前年度款別歳出決算比較表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目 | 平成31年度         |       | 平成30年度         |       | 比 較           |      |
|------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|------|
|            | 決 算 額          | 構成比%  | 決 算 額          | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%  |
| 1. 総 務 費   | 1,340,023,102  | 5.1   | 888,911,491    | 5.2   | 451,111,611   | 50.7 |
| 2. 事 業 費   | 24,989,425,947 | 94.6  | 16,042,951,299 | 94.2  | 8,946,474,648 | 55.8 |
| 3. 繰 出 金   | 100,000,000    | 0.4   | 100,000,000    | 0.6   | 0             | 0.0  |
| 4. 公 債 費   | 39,109         | 0.0   | 0              | 0.0   | 39,109        | 皆増   |
| 5. 諸 支 出 金 | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0  |
| 6. 予 備 費   | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0  |
| 合 計        | 26,429,488,158 | 100.0 | 17,031,862,790 | 100.0 | 9,397,625,368 | 55.2 |

## (1) 歳 入

### 第1款 競輪事業収入

収入済額は、予算現額に対して1億4,403万3千円、0.6%下回っているが、前年度と比較すると94億8,569万5千円、58.3%の大幅な増となっている。増となった主なものは、競輪グランプリ開催による車券発売金額である。

次表は、入場者数、車券売上高等について、当市と関東地区及び全国の競輪場の状況を比較したものである。

| 区 分  |        | 入 場 者 数<br>人 | 車 券 売 上 高<br>円  | 開催日数<br>日 | 1 日 平 均        |                  |
|------|--------|--------------|-----------------|-----------|----------------|------------------|
|      |        |              |                 |           | 車 券 売 上 高<br>円 | 対前年度比<br>(増減分) % |
| 立 川  | 平成31年度 | 101,336      | 24,667,965,600  | 46        | 536,260,100    | 62.3             |
|      | 平成30年度 | 110,773      | 14,210,701,500  | 43        | 330,481,400    | 1.0              |
| 関東地区 | 平成31年度 | 1,114,081    | 237,977,560,700 | 737       | 322,900,400    | 0.2              |
|      | 平成30年度 | 1,313,000    | 238,465,189,500 | 740       | 322,250,300    | 0.3              |
| 全 国  | 平成31年度 | 2,192,241    | 660,460,555,100 | 2,298     | 287,406,700    | △ 0.9            |
|      | 平成30年度 | 2,505,291    | 654,117,125,300 | 2,255     | 290,074,100    | △ 1.3            |

(注) (公社)全国競輪施行者協議会資料による。

## 第2款 財産収入

収入済額は、予算現額に対して5,756万7千円、49.9%下回っており、前年度と比較すると5,418万7千円、48.3%の減となっている。減となった主なものは、特別競輪等の場外発売による競輪場貸付収入である。

## 第3款 繰入金

競輪事業財政調整基金、競輪事業施設等整備基金からの繰入金で、収入済額は、予算現額に対して1,690万2千円、6.2%下回っているが、前年度と比較すると8,895万8千円、53.7%の大幅な増となっている。

## 第5款 諸収入

収入済額は、予算現額に対して486万9千円、0.9%上回っており、前年度と比較すると5,585万6千円、11.5%の増となっている。増となった主なものは、受託事業収入におけるインターネット発売による事務委託金である。

# (2) 歳 出

## 第1款 総務費

執行率は、94.4%で、不用額は1,013万8千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると4億5,111万2千円、50.7%の大幅な増となっている。増となった主なものは、一般管理費の積立金と財産管理費の工事請負費である。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項)総務管理費 (目)一般管理費

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 土壌汚染対策法に基づく影響調査 | 1,000万円 |
|-----------------|---------|

(項)総務管理費 (目)財産管理費

|           |           |
|-----------|-----------|
| 投票本館空調機改修 | 1,214万6千円 |
|-----------|-----------|

|              |           |
|--------------|-----------|
| 選手宿舍等外壁タイル補修 | 4,780万2千円 |
|--------------|-----------|

また、基金については次のとおりである。

立川市競輪事業財政調整基金への積立額は、決算年度末現在21億1,922万6千円となっている。

立川市競輪事業施設等整備基金への積立額は、決算年度末現在29億6,023万3千円となっている。

## 第2款 事業費

執行率は、98.3%で、不用額は4億3,612万4千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると89億4,647万5千円、55.8%の大幅な増となっている。増となった主なものは、競輪グランプリ開催に伴う勝者投票払戻金である。

## 第3款 繰出金

一般会計への繰出金は、立川市第4次長期総合計画の財政収支見通しに基づき、1億円となっている。



### (3) 意見及び要望事項

平成31年度の立川市営競輪は競輪グランプリ開催により、車券売り上げは大幅な増となり、大きく収益を伸ばしたことは評価できる。しかしながら全国的に本場入場者数は引き続き減少しており、競輪事業の運営は依然として厳しい状況となっている。

今後も引き続き、快適に競輪を楽しめる環境づくりに努力し、来場促進及び収益金の確保に努められたい。

#### 4 特別会計 国民健康保険事業

平成31年度特別会計国民健康保険事業歳入歳出決算は、次のとおりである。

##### 予 算 執 行 状 況 表

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額        | 決 算 額          | 対予算増減額        | 対予算収入率% |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------|
| 歳 入 | 17,093,808,000 | 16,958,418,973 | △ 135,389,027 | 99.2    |

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額        | 決 算 額          | 執 行 残 額     | 執 行 率 % |
|-----|----------------|----------------|-------------|---------|
| 歳 出 | 17,093,808,000 | 16,784,992,702 | 308,815,298 | 98.2    |

歳入歳出決算差引額 173,426,271 円

歳入決算額は、予算現額に対して1億3,538万9千円、0.8%下回り、歳出決算額における執行率は、98.2%で、執行残額は3億881万5千円である。

決算額を前年度と比較すると、歳入は3億3,210万円、1.9%、歳出は3億6,824万6千円、2.1%、それぞれ減となっており、歳入歳出決算差引額は3,614万7千円、26.3%の増となっている。

次表は、歳入歳出決算の状況を款別に前年度と比較したものである。

##### 対 前 年 度 款 別 歳 入 決 算 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目   | 平成 31 年 度      |       | 平成 30 年 度      |       | 比 較           |          |
|--------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|----------|
|              | 決 算 額          | 構成比%  | 決 算 額          | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%      |
| 1. 国民健康保険料   | 3,934,748,535  | 23.2  | 4,019,966,669  | 23.2  | △ 85,218,134  | △ 2.1    |
| 2. 使用料及び手数料  | 44,000         | 0.0   | 32,800         | 0.0   | 11,200        | 34.1     |
| 3. 国 庫 支 出 金 | 10,114,000     | 0.1   | 89,000         | 0.0   | 10,025,000    | 11,264.0 |
| 4. 都 支 出 金   | 11,320,521,360 | 66.8  | 11,307,600,628 | 65.4  | 12,920,732    | 0.1      |
| 5. 繰 入 金     | 1,510,000,000  | 8.9   | 1,645,000,000  | 9.5   | △ 135,000,000 | △ 8.2    |
| 6. 繰 越 金     | 137,279,682    | 0.8   | 269,653,349    | 1.6   | △ 132,373,667 | △ 49.1   |
| 7. 諸 収 入     | 45,711,396     | 0.3   | 48,176,289     | 0.3   | △ 2,464,893   | △ 5.1    |
| ○ 療養給付費等交付金  |                |       | 0              | 0.0   | 0             | 0.0      |
| 合 計          | 16,958,418,973 | 100.0 | 17,290,518,735 | 100.0 | △ 332,099,762 | △ 1.9    |

(注)○印は、平成31年度廃止となった科目。

対前年度款別歳出決算比較表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目                    | 平成 31 年度       |       | 平成 30 年度       |       | 比 較           |        |
|-------------------------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|                               | 決 算 額          | 構成比%  | 決 算 額          | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%    |
| 1. 総 務 費                      | 234,353,017    | 1.4   | 208,434,596    | 1.2   | 25,918,421    | 12.4   |
| 2. 保 険 給 付 費                  | 10,965,193,071 | 65.3  | 11,024,070,181 | 64.3  | △ 58,877,110  | △ 0.5  |
| 3. 国 民 健 康 保 険<br>事 業 費 納 付 金 | 5,325,113,791  | 31.7  | 5,482,163,509  | 32.0  | △ 157,049,718 | △ 2.9  |
| 4. 共 同 事 業 拠 出 金              | 2,130          | 0.0   | 2,149          | 0.0   | △ 19          | △ 0.9  |
| 5. 保 健 事 業 費                  | 150,877,957    | 0.9   | 149,124,981    | 0.9   | 1,752,976     | 1.2    |
| 6. 諸 支 出 金                    | 109,452,736    | 0.7   | 289,443,637    | 1.7   | △ 179,990,901 | △ 62.2 |
| 7. 予 備 費                      | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 合 計                           | 16,784,992,702 | 100.0 | 17,153,239,053 | 100.0 | △ 368,246,351 | △ 2.1  |

(1) 歳 入

第1款 国民健康保険料

収入済額は、予算現額に対して6,492万3千円、1.7%上回っているが、前年度と比較すると8,521万8千円、2.1%の減となっている。

次表は、国民健康保険料の収入状況等を前年度と比較したものである。収入率は、前年度より0.2ポイント上回り83.4%で、不納欠損額は2,407万1千円、23.1%、収入未済額は425万2千円、0.6%、それぞれ減となっている。

対 前 年 度 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>年 度 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 不 納 欠 損 額    | 収 入 未 済 額   | 収 入 率<br>% |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|------------|
| 31         | 3,869,826,000 | 4,720,222,349 | 3,934,748,535 | 80,302,872   | 708,077,542 | 83.4       |
| 30         | 3,916,486,000 | 4,833,992,111 | 4,019,966,669 | 104,374,118  | 712,329,343 | 83.2       |
| 差引増減額      | △ 46,660,000  | △ 113,769,762 | △ 85,218,134  | △ 24,071,246 | △ 4,251,801 | 0.2        |

第3款 国庫支出金

収入済額は、予算現額に対してほぼ同額で、主なものは社会保障・税番号制度システム整備費補助金である。

第4款 都支出金

収入済額は、予算現額に対して6,585万3千円、0.6%下回っているが、前年度と比較すると1,292万1千円、0.1%の増となっている。

第5款 繰入金

収入済額は、予算現額に対して1億2,992万2千円、7.9%下回っており、前年度と比較すると1億3,500万円、8.2%の減となっている。

## 第6款 繰越金

収入済額は、前年度と比較すると1億3,237万4千円、49.1%の減となっている。

## 第7款 諸収入

収入済額は、予算現額に対して445万5千円、8.9%下回っており、前年度と比較すると246万5千円、5.1%の減となっている。

不納欠損額は、前年度と比較すると9万2千円、3.3%の減となっており、収入未済額は、37万3千円、2.4%の増となっている。

※なお、国民健康保険制度の改正により、療養給付費等交付金については平成31年度廃止となっている。

## (2) 歳出

### 第1款 総務費

執行率は、92.8%で、不用額は1,806万7千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると2,591万8千円、12.4%の増となっている。

### 第2款 保険給付費

執行率は、97.8%で、不用額は2億4,101万9千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると5,887万7千円、0.5%の減となっている。

次表は、過去3年間における保険加入状況及び被保険者1人あたりの給付費用を比較したものである。

保 険 加 入 比 較 表

| 区 分<br>年 度 | 保険加入平均<br>世帯数(世帯) | 平 均 被 保 険 者 数(人) |      | 被保険者1人当たり保険給付費(円) |         |
|------------|-------------------|------------------|------|-------------------|---------|
|            |                   | 一 般 分            | 退職者分 | 一 般 分             | 退職者分    |
| 31         | 26,228            | 38,736           | 29   | 245,271           | 104,797 |
| 30         | 26,768            | 39,959           | 154  | 238,871           | 246,974 |
| 29         | 27,511            | 41,461           | 468  | 234,221           | 213,961 |

(注) 1 この表の数値は、国民健康保険事業状況報告書による。

2 被保険者1人あたり保険給付費は、療養の給付等と療養費等の合計である。

### 第3款 国民健康保険事業費納付金

執行率は、ほぼ100%で、不用額は6万7千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると1億5,705万円、2.9%の減となっている。

#### 第5款 保健事業費

執行率は、80.5%で、不用額は3,647万7千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると175万3千円、1.2%の増となっている。

#### 第6款 諸支出金

執行率は、91.4%で、不用額は1,032万1千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると1億7,999万1千円、62.2%の大幅な減となっている。

### (3) 意見及び要望事項

保険料の収納については、前年度と比較すると収納率で現年度分は0.8ポイント減、滞納繰越分は1.0ポイント増、合計では0.2ポイント増となっている。また、収入未済額及び不納欠損額が減少したことも評価できる。今後も、保険料負担の公平性と財源の確保を図る上から、収納課と連携を密にし、収納率の向上に努められたい。

事業では、特定健康診査の受診率は前年度から2.6ポイント減の32.9%、特定保健指導の実施率は0.7ポイント減の8.9%と低下している。今年度から充実された、医療費分析による「生活習慣病治療中断者受診勧奨事業」や「受診行動適正化事業」等、引き続き工夫を重ね、関係機関と連携を図り、被保険者の健康維持増進及び医療費適正化に更に努められたい。

保 険 料 収 納 率 比 較 表

(単位 %)

| 年 度<br>区 分 | 31   | 30   | 29   |
|------------|------|------|------|
| 現 年 度 分    | 91.7 | 92.5 | 92.3 |
| 滞 納 繰 越 分  | 36.9 | 35.9 | 31.3 |
| 計          | 83.3 | 83.1 | 81.5 |

## 5 特別会計 下水道事業

平成31年度特別会計下水道事業歳入歳出決算は、次のとおりである。

なお、令和2年4月1日より公営事業会計に移行することに伴い、令和2年3月31日で出納を打ち切ったため、以下については前年度の出納整理期間を含む決算との単純な比較による記述となっている。

### 予 算 執 行 状 況 表

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額       | 決 算 額         | 対予算増減額        | 対予算収入率% |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------|
| 歳 入 | 7,424,108,560 | 6,663,714,976 | △ 760,393,584 | 89.8    |

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額       | 決 算 額         | 執 行 残 額     | 執 行 率 % |
|-----|---------------|---------------|-------------|---------|
| 歳 出 | 7,424,108,560 | 6,446,229,089 | 977,879,471 | 86.8    |

歳入歳出決算差引額 217,485,887 円

内訳 繰越明許費 3,111,900 円

実質収支額 214,373,987 円

歳入決算額は、予算現額に対して7億6,039万4千円、10.2%下回り、歳出決算額における執行率は、86.8%で、執行残額は9億7,787万9千円である。

決算額を前年度と比較すると、歳入は11億4,222万4千円、20.7%、歳出は10億1,597万9千円、18.7%、それぞれ増となっており、歳入歳出決算差引額は1億2,624万5千円、138.4%、実質収支額は1億3,428万7千円、167.7%、それぞれ大幅な増となっている。

次表は、歳入歳出決算の状況を款別に前年度と比較したものである。

### 対 前 年 度 款 別 歳 入 決 算 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目   | 平 成 31 年 度    |       | 平 成 30 年 度    |       | 比 較           |        |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
|              | 決 算 額         | 構成比%  | 決 算 額         | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%    |
| 1. 分担金及び負担金  | 23,810,959    | 0.4   | 18,028,029    | 0.3   | 5,782,930     | 32.1   |
| 2. 使用料及び手数料  | 2,368,770,016 | 35.5  | 2,591,512,587 | 46.9  | △ 222,742,571 | △ 8.6  |
| 3. 国 庫 支 出 金 | 800,460,000   | 12.0  | 109,100,000   | 2.0   | 691,360,000   | 633.7  |
| 4. 都 支 出 金   | 1,280,000     | 0.0   | 5,995,000     | 0.1   | △ 4,715,000   | △ 78.6 |
| 5. 繰 入 金     | 1,892,055,000 | 28.4  | 1,814,898,000 | 32.9  | 77,157,000    | 4.3    |
| 6. 繰 越 金     | 91,240,583    | 1.4   | 43,381,588    | 0.8   | 47,858,995    | 110.3  |
| 7. 諸 収 入     | 9,298,418     | 0.1   | 74,975,442    | 1.4   | △ 65,677,024  | △ 87.6 |
| 8. 市 債       | 1,476,800,000 | 22.2  | 863,600,000   | 15.6  | 613,200,000   | 71.0   |
| 合 計          | 6,663,714,976 | 100.0 | 5,521,490,646 | 100.0 | 1,142,224,330 | 20.7   |

対前年度款別歳出決算比較表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目 | 平成 31 年度      |       | 平成 30 年度      |       | 比 較           |        |
|------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
|            | 決 算 額         | 構成比%  | 決 算 額         | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%    |
| 1. 総 務 費   | 659,601,306   | 10.2  | 649,198,959   | 12.0  | 10,402,347    | 1.6    |
| 2. 事 業 費   | 4,051,388,559 | 62.8  | 2,791,877,375 | 51.4  | 1,259,511,184 | 45.1   |
| 3. 公 債 費   | 1,732,230,458 | 26.9  | 1,986,397,184 | 36.6  | △ 254,166,726 | △ 12.8 |
| 4. 予 備 費   | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 5. 繰 出 金   | 3,008,766     | 0.0   | 2,776,545     | 0.1   | 232,221       | 8.4    |
| 合 計        | 6,446,229,089 | 100.0 | 5,430,250,063 | 100.0 | 1,015,979,026 | 18.7   |

(1) 歳 入

第1款 分担金及び負担金

収入済額は、予算現額に対して119万5千円、4.8%下回っているが、前年度と比較すると578万3千円、32.1%の増となっている。

第2款 使用料及び手数料

収入済額は、予算現額に対して2億4,067万円、9.2%下回っており、前年度と比較すると2億2,274万3千円、8.6%の減となっている。

次表は、使用料の収入状況等を前年度と比較したものである。収入率は、9.4ポイント下回り90.0%で、不納欠損額は7万円、7.7%の増となっており、収入未済額は2億4,877万円、1,692.7%の大幅な増となっている。

対前年度使用料比較表

(単位 円)

| 区 分<br>年 度 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 不納欠損額   | 収入未済額       | 収入率<br>% |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------------|----------|
| 31         | 2,608,956,000 | 2,632,905,645 | 2,368,470,216 | 969,478 | 263,465,951 | 90.0     |
| 30         | 2,599,771,000 | 2,606,812,626 | 2,591,216,587 | 899,832 | 14,696,207  | 99.4     |
| 差引増減額      | 9,185,000     | 26,093,019    | △ 222,746,371 | 69,646  | 248,769,744 | △ 9.4    |

第3款 国庫支出金

収入済額は、予算現額に対して6,058万円、7.0%下回っているが、前年度と比較すると6億9,136万円、633.7%の大幅な増となっている。

第4款 都支出金

収入済額は、予算現額に対して4,402万2千円、97.2%と大幅に下回っており、前年度と比較すると471万5千円、78.6%の大幅な減となっている。

## 第5款 繰入金

一般会計からの繰入金で、収入済額は、予算現額と同額で、前年度と比較すると7,715万7千円、4.3%の増となっている。

## 第7款 諸収入

収入済額は、予算現額に対して31万4千円、3.3%下回っており、前年度と比較すると6,567万7千円、87.6%の大幅な減となっている。

## 第8款 市債

収入済額は、予算現額に対して4億8,370万円、24.7%下回っているが、前年度と比較すると6億1,320万円、71.0%の大幅な増となっている。

## (2) 歳出

### 第1款 総務費

執行率は、89.6%で、不用額は7,686万3千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると1,040万2千円、1.6%の増となっている。

### 第2款 事業費

執行率は、82.5%で、不用額は6億6,170万5千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると12億5,951万1千円、45.1%の増となっている。

なお、翌年度繰越しは次のとおりである。

(繰越明許費)

(項) 管渠整備費      (目) 維持管理費

緑川幹線改築

1億9,702万1千円

### 第3款 公債費

執行率は、98.7%で、不用額は2,229万1千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると2億5,416万7千円、12.8%の減となっている。

なお、決算年度末に係る市債未償還残高は132件、131億3,690万1千円で、前年度より642万7千円の減となっている。

## (3) 意見及び要望事項

今後も、老朽化した管渠への対応、下水道施設の長寿命化の推進等への財源確保は必要であり、東京都水道局多摩水道改革推進本部と連携を密にして、収納率の向上に努められたい。

事業では、下水道管路施設長寿命化計画が着実に遂行されている。今後も、流域編入に向けての計画的・効率的な維持管理に努められたい。



## 6 特別会計 駐車場事業

平成31年度特別会計駐車場事業歳入歳出決算は、次のとおりである。

### 予 算 執 行 状 況 表

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額    | 決 算 額       | 対予算増減額     | 対予算収入率% |
|-----|------------|-------------|------------|---------|
| 歳 入 | 96,008,000 | 112,057,962 | 16,049,962 | 116.7   |

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額    | 決 算 額      | 執 行 残 額   | 執 行 率 % |
|-----|------------|------------|-----------|---------|
| 歳 出 | 96,008,000 | 88,727,887 | 7,280,113 | 92.4    |

歳入歳出決算差引額 23,330,075 円

歳入決算額は、予算現額に対して1,605万円上回り、歳出決算額における執行率は92.4%で、執行残額は728万円である。

決算額を前年度と比較すると、歳入は3,085万8千円、21.6%、歳出は4,609万6千円、34.2%、それぞれ減となっているが、歳入歳出決算差引額は1,523万7千円、188.3%の大幅な増となっている。

次表は、歳入歳出決算の状況を款別に前年度と比較したものである。

### 対 前 年 度 款 別 歳 入 決 算 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目 | 平 成 31 年 度  |       | 平 成 30 年 度  |       | 比 較          |        |
|------------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|--------|
|            | 決 算 額       | 構成比%  | 決 算 額       | 構成比%  | 増 減 額        | 比率%    |
| 1. 財 産 収 入 | 18,589      | 0.0   | 18,053      | 0.0   | 536          | 3.0    |
| 2. 繰 入 金   | 11,500,000  | 10.3  | 0           | 0.0   | 11,500,000   | 皆増     |
| 3. 繰 越 金   | 8,092,591   | 7.2   | 2,895,772   | 2.0   | 5,196,819    | 179.5  |
| 4. 諸 収 入   | 92,446,782  | 82.5  | 140,002,557 | 98.0  | △ 47,555,775 | △ 34.0 |
| 合 計        | 112,057,962 | 100.0 | 142,916,382 | 100.0 | △ 30,858,420 | △ 21.6 |

## 対 前 年 度 款 別 歳 出 決 算 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目 | 平成 31 年 度  |       | 平成 30 年 度   |       | 比 較          |        |
|------------|------------|-------|-------------|-------|--------------|--------|
|            | 決 算 額      | 構成比%  | 決 算 額       | 構成比%  | 増 減 額        | 比率%    |
| 1. 総 務 費   | 13,554,042 | 15.3  | 15,415,045  | 11.4  | △ 1,861,003  | △ 12.1 |
| 2. 事 業 費   | 75,173,845 | 84.7  | 119,408,746 | 88.6  | △ 44,234,901 | △ 37.0 |
| 3. 予 備 費   | 0          | 0.0   | 0           | 0.0   | 0            | 0.0    |
| 合 計        | 88,727,887 | 100.0 | 134,823,791 | 100.0 | △ 46,095,904 | △ 34.2 |

### (1) 歳 入

#### 第1款 財産収入

収入済額は、予算現額に対して2千円、11.5%下回っているが、前年度と比較すると1千円、3.0%の増となっている。

#### 第2款 繰入金

駐車場事業財政調整基金からの繰入れで、予算現額に対して139万4千円、10.8%下回っているが、前年度と比較すると1,150万円、皆増となっている。

#### 第3款 繰越金

収入済額は、前年度と比較すると519万7千円、179.5%の大幅な増となっている。

#### 第4款 諸収入

収入済額は、予算現額に対して1,744万6千円、23.3%上回っているが、前年度と比較すると4,755万6千円、34.0%の減となっている。

### (2) 歳 出

#### 第1款 総務費

執行率は、81.6%で、不用額は306万3千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると186万1千円、12.1%の減となっている。

#### 第2款 事業費

執行率は、95.3%で、不用額は371万7千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると4,423万5千円、37.0%の減となっている。

### (3) 意見及び要望事項

平成31年度は、指定管理者が更新となった。なお、周辺環境の変化による回転率の減少等の影響もあり、時間貸しの利用台数が減少し、総料金収入は減となったが、定期利用の契約台数は増となっている。

指定管理者からの納付金は、収支計画書目標金額には達していない。引き続き、指定管理者と連携を密にし、業務改善とサービス向上により収益金の確保に努められたい。

## 7 特別会計 介護保険事業

平成31年度特別会計介護保険事業歳入歳出決算は、次のとおりである。

### 予 算 執 行 状 況 表

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額        | 決 算 額          | 対予算増減額        | 対予算収入率% |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------|
| 歳 入 | 14,270,127,000 | 13,455,385,297 | △ 814,741,703 | 94.3    |

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額        | 決 算 額          | 執 行 残 額     | 執 行 率 % |
|-----|----------------|----------------|-------------|---------|
| 歳 出 | 14,270,127,000 | 13,377,281,084 | 892,845,916 | 93.7    |

歳入歳出決算差引額 78,104,213 円

歳入決算額は、予算現額に対して8億1,474万2千円、5.7%下回り、歳出決算額における執行率は93.7%で、執行残額は8億9,284万6千円である。

決算額を前年度と比較すると、歳入は3,792万9千円、0.3%の減となっているが、歳出は9,461万円、0.7%の増となっており、歳入歳出決算差引額は1億3,253万9千円、62.9%の大幅な減となっている。

次表は、歳入歳出決算の状況を款別に前年度と比較したものである。

### 対 前 年 度 款 別 歳 入 決 算 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目   | 平 成 31 年 度     |       | 平 成 30 年 度     |       | 比 較           |        |
|--------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|              | 決 算 額          | 構成比%  | 決 算 額          | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%    |
| 1. 保 険 料     | 3,028,293,300  | 22.5  | 3,074,440,700  | 22.8  | △ 46,147,400  | △ 1.5  |
| 2. 使用料及び手数料  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 3. 国 庫 支 出 金 | 2,874,847,210  | 21.4  | 2,857,170,883  | 21.2  | 17,676,327    | 0.6    |
| 4. 支払基金交付金   | 3,377,310,000  | 25.1  | 3,317,105,402  | 24.6  | 60,204,598    | 1.8    |
| 5. 都 支 出 金   | 1,869,073,330  | 13.9  | 1,847,177,982  | 13.7  | 21,895,348    | 1.2    |
| 6. 財 産 収 入   | 5,415          | 0.0   | 2,574          | 0.0   | 2,841         | 110.4  |
| 7. 繰 入 金     | 2,092,698,604  | 15.6  | 1,974,850,065  | 14.6  | 117,848,539   | 6.0    |
| 8. 繰 越 金     | 210,643,270    | 1.6   | 422,117,049    | 3.1   | △ 211,473,779 | △ 50.1 |
| 9. 諸 収 入     | 2,514,168      | 0.0   | 449,807        | 0.0   | 2,064,361     | 458.9  |
| 合 計          | 13,455,385,297 | 100.0 | 13,493,314,462 | 100.0 | △ 37,929,165  | △ 0.3  |

対前年度款別歳出決算比較表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目                | 平成 31 年度       |       | 平成 30 年度       |       | 比 較           |        |
|---------------------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|                           | 決 算 額          | 構成比%  | 決 算 額          | 構成比%  | 増 減 額         | 比率%    |
| 1. 総 務 費                  | 372,143,491    | 2.8   | 373,689,020    | 2.8   | △ 1,545,529   | △ 0.4  |
| 2. 保 険 給 付 費              | 12,077,065,354 | 90.3  | 11,795,240,275 | 88.8  | 281,825,079   | 2.4    |
| 3. 財 政 安 定 化<br>基 金 抛 出 金 | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 4. 地域支援事業費                | 713,845,454    | 5.3   | 669,226,942    | 5.0   | 44,618,512    | 6.7    |
| 5. 基 金 積 立 金              | 129,705,716    | 1.0   | 285,522,756    | 2.1   | △ 155,817,040 | △ 54.6 |
| 6. 公 債 費                  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 7. 諸 支 出 金                | 84,521,069     | 0.6   | 158,827,699    | 1.2   | △ 74,306,630  | △ 46.8 |
| 8. 繰 出 金                  | 0              | 0.0   | 164,500        | 0.0   | △ 164,500     | 皆減     |
| 9. 予 備 費                  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 合 計                       | 13,377,281,084 | 100.0 | 13,282,671,192 | 100.0 | 94,609,892    | 0.7    |

(1) 歳 入

第1款 保険料

収入済額は、予算現額に対して2,295万4千円、0.8%上回っているが、前年度と比較すると4,614万7千円、1.5%の減となっている。

次表は、介護保険料の収入状況等を前年度と比較したものである。収入率は、前年度より0.3ポイント上回り、96.5%で、不納欠損額は456万4千円、12.2%の減となっており、収入未済額は629万3千円、7.0%の減となっている。

対 前 年 度 比 較 表

(単位 円)

| 区分<br>年度 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 不納欠損額       | 収入未済額       | 収入率<br>% |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| 31       | 3,005,339,000 | 3,137,858,500 | 3,028,293,300 | 32,701,200  | 83,326,900  | 96.5     |
| 30       | 3,046,319,000 | 3,196,086,900 | 3,074,440,700 | 37,265,100  | 89,619,600  | 96.2     |
| 差引増減額    | △ 40,980,000  | △ 58,228,400  | △ 46,147,400  | △ 4,563,900 | △ 6,292,700 | 0.3      |

第3款 国庫支出金

収入済額は、予算現額に対して2億4,241万5千円、7.8%下回っているが、前年度と比較すると1,767万6千円、0.6%の増となっている。

第4款 支払基金交付金

収入済額は、予算現額に対して2億1,872万5千円、6.1%下回っているが、前年度と比較すると6,020万5千円、1.8%の増となっている。

#### 第5款 都支出金

収入済額は、予算現額に対して1億1,032万9千円、5.6%下回っているが、前年度と比較すると2,189万5千円、1.2%の増となっている。

#### 第7款 繰入金

収入済額は、予算現額に対して2億6,844万円、11.4%下回っているが、前年度と比較すると1億1,784万9千円、6.0%の増となっている。

#### 第8款 繰越金

収入済額は、前年度と比較すると2億1,147万4千円、50.1%の大幅な減となっている。

#### 第9款 諸収入

収入済額は、予算現額に対して225万1千円、856.0%と大幅に上回っており、前年度と比較すると206万4千円、458.9%の大幅な増となっている。なお、収入未済額は、前年度より大幅に増え、388万6千円となっている。

### (2) 歳 出

#### 第1款 総務費

執行率は、92.9%で、不用額は2,841万9千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると154万6千円、0.4%の減となっている。

#### 第2款 保険給付費

執行率は、94.0%で、不用額は7億6,859万3千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると2億8,182万5千円、2.4%の増となっている。

#### 第4款 地域支援事業費

執行率は、98.0%で、不用額は1,422万1千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると4,461万9千円、6.7%の増となっている。

#### 第5款 基金積立金

介護保険準備基金への積立金で、執行率は、62.6%で、不用額は7,745万4千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると1億5,581万7千円、54.6%の大幅な減となっている。

#### 第7款 諸支出金

執行率は、98.7%で、支出済額を前年度と比較すると7,430万7千円、46.8%の減となっている。

### (3) 意見及び要望事項

保険料の収納状況を見ると、滞納者への督促等の実施により、現年度の収入率は98.93%と前年度に比べ、0.10ポイント向上し、第7期介護保険事業計画での予想収入率計画値を確保できたことは、評価できる。

なお、平成31年度末の要介護・要支援者数は、8,639人で、前年度末と比較すると210人の増となっており、保険給付額も増加している。

引き続き、保険料の公平な負担の観点から、収納率の向上と、高齢者の健康寿命を延伸するため、健康体操応援プログラム普及事業の実施等、より一層介護予防施策の充実に努められたい。

## 8 特別会計 後期高齢者医療事業

平成31年度特別会計後期高齢者医療事業歳入歳出決算は、次のとおりである。

### 予 算 執 行 状 況 表

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額       | 決 算 額         | 対予算増減額       | 対予算収入率% |
|-----|---------------|---------------|--------------|---------|
| 歳 入 | 4,114,484,000 | 4,096,543,226 | △ 17,940,774 | 99.6    |

(単位 円)

| 区 分 | 予 算 現 額       | 決 算 額         | 執 行 残 額    | 執 行 率 % |
|-----|---------------|---------------|------------|---------|
| 歳 出 | 4,114,484,000 | 4,092,228,557 | 22,255,443 | 99.5    |

歳入歳出決算差引額 4,314,669 円

歳入決算額は、予算現額に対して1,794万1千円、0.4%下回り、歳出決算額における執行率は99.5%で、執行残額は2,225万5千円である。

決算額を前年度と比較すると、歳入は2億2,451万5千円、5.8%、歳出は2億3,287万4千円、6.0%、それぞれ増となっているが、歳入歳出決算差引額は835万9千円、66.0%の大幅な減となっている。

次表は、歳入歳出決算の状況を款別に前年度と比較したものである。

### 対 前 年 度 款 別 歳 入 決 算 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目                | 平成 31 年 度     |       | 平成 30 年 度     |       | 比 較         |        |
|---------------------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|--------|
|                           | 決 算 額         | 構成比%  | 決 算 額         | 構成比%  | 増 減 額       | 比率%    |
| 1. 後 期 高 齢 者<br>医 療 保 険 料 | 1,948,568,398 | 47.6  | 1,855,476,855 | 47.9  | 93,091,543  | 5.0    |
| 2. 使用料及び手数料               | 3,800         | 0.0   | 5,600         | 0.0   | △ 1,800     | △ 32.1 |
| 3. 繰 入 金                  | 1,975,000,000 | 48.2  | 1,879,000,000 | 48.5  | 96,000,000  | 5.1    |
| 4. 繰 越 金                  | 12,673,637    | 0.3   | 5,599,537     | 0.1   | 7,074,100   | 126.3  |
| 5. 諸 収 入                  | 160,297,391   | 3.9   | 128,253,291   | 3.3   | 32,044,100  | 25.0   |
| ○ 国 庫 支 出 金               |               |       | 3,693,000     | 0.1   | △ 3,693,000 | 皆減     |
| 合 計                       | 4,096,543,226 | 100.0 | 3,872,028,283 | 100.0 | 224,514,943 | 5.8    |

(注)○印は、平成31年度廃止となった科目。

### 対 前 年 度 款 別 歳 出 決 算 比 較 表

(単位 円)

| 区 分<br>科 目   | 平成 31 年 度     |       | 平成 30 年 度     |       | 比 較         |        |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|--------|
|              | 決 算 額         | 構成比%  | 決 算 額         | 構成比%  | 増 減 額       | 比率%    |
| 1. 総 務 費     | 47,698,939    | 1.2   | 53,056,011    | 1.4   | △ 5,357,072 | △ 10.1 |
| 2. 保 険 給 付 費 | 56,850,000    | 1.4   | 48,800,000    | 1.3   | 8,050,000   | 16.5   |
| 3. 広域連合納付金   | 3,879,679,997 | 94.8  | 3,657,300,587 | 94.8  | 222,379,410 | 6.1    |
| 4. 保 健 事 業 費 | 101,509,821   | 2.5   | 97,729,848    | 2.5   | 3,779,973   | 3.9    |
| 5. 諸 支 出 金   | 6,489,800     | 0.2   | 2,468,200     | 0.1   | 4,021,600   | 162.9  |
| 6. 予 備 費     | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0           | 0.0    |
| 合 計          | 4,092,228,557 | 100.0 | 3,859,354,646 | 100.0 | 232,873,911 | 6.0    |

## (1) 歳 入

### 第1款 後期高齢者医療保険料

収入済額は、予算現額に対して121万円、0.1％下回っているが、前年度と比較すると9,309万2千円、5.0％の増となっている。

次表は、後期高齢者医療保険料の収入状況等を前年度と比較したものである。収入率は、前年度と同じ98.5％で、不納欠損額は61万円、16.6％の減となっているが、収入未済額は255万4千円、9.7％の増となっている。

対 前 年 度 比 較 表

(単位 円)

| 区分<br>年度 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 不納欠損額     | 収入未済額      | 収入率<br>% |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|----------|
| 31       | 1,949,778,000 | 1,978,750,350 | 1,948,568,398 | 3,062,150 | 28,749,102 | 98.5     |
| 30       | 1,849,607,000 | 1,883,107,605 | 1,855,476,855 | 3,672,600 | 26,195,350 | 98.5     |
| 差引増減額    | 100,171,000   | 95,642,745    | 93,091,543    | △ 610,450 | 2,553,752  | 0.0      |

### 第3款 繰入金

一般会計からの繰入金で、収入済額は予算現額に対して939万8千円、0.5％下回っているが、前年度と比較すると9,600万円、5.1％の増となっている。

### 第4款 繰越金

収入済額は、前年度と比較すると707万4千円、126.3％の大幅な増となっている。

### 第5款 諸収入

収入済額は、予算現額に対して733万3千円、4.4％下回っているが、前年度と比較すると3,204万4千円、25.0％の増となっている。

※なお、国庫支出金については、平成31年度廃止となっている。

## (2) 歳 出

### 第1款 総務費

執行率は、94.7％で、不用額は267万4千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると535万7千円、10.1％の減となっている。

### 第2款 保険給付費

執行率は、94.8％で、不用額は315万円を生じており、支出済額を前年度と比較すると805万円、16.5％の増となっている。

### 第3款 広域連合納付金

執行率は、ほぼ100％で、支出済額を前年度と比較すると2億2,237万9千円、6.1％の増となっている。

### 第4款 保健事業費

執行率は、88.5％で、不用額は1,321万7千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると378万円、3.9％の増となっている。

### 第5款 諸支出金

執行率は、96.8％で、不用額は21万1千円を生じており、支出済額を前年度と比較すると402万2千円、162.9％の大幅な増となっている。

## (3) 意見及び要望事項

平成31年度末の被保険者数は22,268人で、前年度と比較すると560人増加となり、高齢化が進んでいる。

保険料の収納については、医療保険制度推進員による口座振替の促進等による納期内納付を推進し、収納課では、催告書の発付、夜間電話催告、休日相談窓口の開設等納付促進に取り組んだことは、評価できる。

今後も引き続き、保険料の公平な負担の観点から、後期高齢者医療制度の理解を求め、税、国民健康保険料との滞納重複者に留意し、収納課と連携を密にし、収納率の向上に努められたい。



## 9 特別会計における予備費充当及び予算流用

特別会計における予備費充当及び予算流用の状況は、次のとおりである。

予備費充当については、前年度と比較すると件数は13件の増となっており、金額は1,160万円の増となっている。予算流用については、前年度と比較すると件数は14件の増となっているが、金額は4,627万8千円の減となっている。

予備費充当及び予算流用一覧表

(単位 円)

| 区 分<br>会 計  | 予 備 費 充 当  |     | 予 算 流 用    |     |
|-------------|------------|-----|------------|-----|
|             | 金 額        | 件 数 | 金 額        | 件 数 |
| 競 輪 事 業     | 10,967,660 | 10  | 258,182    | 2   |
| 国民健康保険事業    | 136,633    | 2   | 888,853    | 5   |
| 下 水 道 事 業   | 0          | 0   | 537,092    | 4   |
| 駐 車 場 事 業   | 0          | 0   | 22,000     | 1   |
| 介 護 保 険 事 業 | 1,924,902  | 2   | 38,207,891 | 17  |
| 後期高齢者医療事業   | 0          | 0   | 187,207    | 4   |
| 合 計         | 13,029,195 | 14  | 40,101,225 | 33  |

## 10 財産に関する調書について

### (1) 公有財産

#### ア 土地及び建物

土地は、1,068.40 m<sup>2</sup>増加し1,192,881.50 m<sup>2</sup>となり、建物は、351.15 m<sup>2</sup>減少し465,078.85 m<sup>2</sup>となった。

土地で増加した主なものは、錦五南公園589.24 m<sup>2</sup>、錦第四学童保育所(仮称)336.79 m<sup>2</sup>であり、減少した主なものは、富士見町七丁目(貸付地売払い事業等)113.17 m<sup>2</sup>である。

建物で減少した主なものは、旧第二学校給食共同調理場敷地内倉庫80.58 m<sup>2</sup>である。

(単位 m<sup>2</sup>)

| 区 分  | 土 地 (地 積)    |              |              | 建 物 (延 面 積) |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
|      | 前年度末<br>現在高  | 決算年度中<br>増減高 | 決算年度末<br>現在高 | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中<br>増減高 | 決算年度末<br>現在高 |
| 行政財産 | 1,068,081.49 | 1,213.27     | 1,069,294.76 | 419,099.82  | △ 240.43     | 418,859.39   |
| 普通財産 | 123,731.61   | △ 144.87     | 123,586.74   | 46,330.18   | △ 110.72     | 46,219.46    |
| 合 計  | 1,191,813.10 | 1,068.40     | 1,192,881.50 | 465,430.00  | △ 351.15     | 465,078.85   |

#### イ 物 権

地上権及び地役権は、ともに増減なく前年度と同じである。

(単位 m<sup>2</sup>)

| 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 |
|-------|---------|----------|----------|
| 地 上 権 | 949.61  | 0.00     | 949.61   |
| 地 役 権 | 12.00   | 0.00     | 12.00    |

## ウ 出資による権利

出資による権利は、12億7,797万5千円で前年度と同じである。

(単位 円)

| 区 分                                       | 前 年 度 末<br>現 在 高 | 決 算 年 度 中<br>増 減 高 | 決 算 年 度 末<br>現 在 高 |
|-------------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 東京都農業信用基金協会出資証券                           | 830,000          | 0                  | 830,000            |
| 立 川 市 土 地 開 発 公 社 出 資 金                   | 5,000,000        | 0                  | 5,000,000          |
| 株 式 会 社 ル ミ ネ 出 資 金                       | 50,000,000       | 0                  | 50,000,000         |
| 公益財団法人東京しごと財団出捐金                          | 4,500,000        | 0                  | 4,500,000          |
| 公益財団法人東京都農林水産<br>振 興 財 団 出 捐 金            | 2,385,000        | 0                  | 2,385,000          |
| 一 般 財 団 法 人 公 園 財 団 出 捐 金                 | 10,000,000       | 0                  | 10,000,000         |
| 多摩都市モノレール株式会社出資金                          | 330,600,000      | 0                  | 330,600,000        |
| 公益財団法人立川市地域文化<br>振 興 財 団 出 捐 金            | 658,000,000      | 0                  | 658,000,000        |
| 株式会社ジェイコム東京出資金                            | 50,000,000       | 0                  | 50,000,000         |
| 株式会社立川都市センター出資金                           | 150,000,000      | 0                  | 150,000,000        |
| 公益財団法人暴力団追放運動推進<br>都 民 セ ン タ ー 出 捐 金      | 5,960,000        | 0                  | 5,960,000          |
| 公益財団法人東京都防災・建築<br>ま ち づ く り セ ン タ ー 出 捐 金 | 2,000,000        | 0                  | 2,000,000          |
| 東京ヴェルディ株式会社出資金                            | 100,000          | 0                  | 100,000            |
| 地方公共団体金融機構出資金                             | 8,600,000        | 0                  | 8,600,000          |
| 合 計                                       | 1,277,975,000    | 0                  | 1,277,975,000      |

## (2) 物 品

100万円以上の物品は、前年度に比べ18点減少し、527点となった。減となったものは、テレビカメラ等21点、増となったものは、乾燥機等3点である。

(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 |
|-----|---------------|-----------------|-----------------|
| 物 品 | 545           | △ 18            | 527             |

### (3) 債 権

前年度に比べ2,675万5千円減となり、総額18億9,416万4千円となっている。

(単位 円)

| 区 分                         | 前 年 度 末<br>現 在 高 | 決 算 年 度 中<br>増 減 高 | 決 算 年 度 末<br>現 在 高 |
|-----------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 社会福祉法人 金剛会貸付金               | 15,000,000       | △ 1,250,000        | 13,750,000         |
| 社会福祉法人 草萌学舎貸付金              | 4,500,000        | △ 1,500,000        | 3,000,000          |
| 社会福祉法人 至誠学舎立川貸付金            | 17,500,000       | △ 1,250,000        | 16,250,000         |
| 社会福祉法人 松中希望会貸付金             | 40,000,000       | △ 3,750,000        | 36,250,000         |
| 社会福祉法人 恵比寿会貸付金              | 18,750,000       | △ 2,500,000        | 16,250,000         |
| 社会福祉法人 敬愛会貸付金               | 18,750,000       | △ 1,250,000        | 17,500,000         |
| 社会福祉法人 緑蔭会貸付金               | 20,000,000       | △ 1,250,000        | 18,750,000         |
| 社会福祉法人 和の会貸付金               | 23,750,000       | △ 1,250,000        | 22,500,000         |
| 心身障害者住居改良資金貸付金              | 1,560,000        | △ 1,130,000        | 430,000            |
| 幼稚園入園支度金貸付金                 | 70,000           | 210,000            | 280,000            |
| 生活資金貸付金                     | 654,000          | △ 65,000           | 589,000            |
| 建物保証金                       | 13,200,000       | △ 1,200,000        | 12,000,000         |
| 高齢者住居改良資金貸付金                | 1,990,000        | △ 480,000          | 1,510,000          |
| 立川市看護専門学校修学資金貸付金            | 395,000          | △ 90,000           | 305,000            |
| 多摩都市モノレール株式会社<br>経営安定化資金貸付金 | 1,500,000,000    | 0                  | 1,500,000,000      |
| 児童養護施設建設費貸付金                | 12,000,000       | △ 1,000,000        | 11,000,000         |
| 株式会社サテライト中越貸付金              | 143,600,000      | △ 6,600,000        | 137,000,000        |
| 六郷開発株式会社貸付金                 | 89,200,000       | △ 2,400,000        | 86,800,000         |
| 合 計                         | 1,920,919,000    | △ 26,755,000       | 1,894,164,000      |

### (4) 基 金

(単位 円)

| 区 分                        | 前 年 度 末<br>現 在 高 | 積 立 金 額       | 取 崩 額       | 決 算 年 度 末<br>現 在 高 | 運用利子      |
|----------------------------|------------------|---------------|-------------|--------------------|-----------|
| 立川市競輪事業<br>財政調整基金          | 2,185,839,450    | 37,100,987    | 103,714,760 | 2,119,225,677      | 100,987   |
| 立川市駐車場事業<br>財政調整基金         | 216,468,755      | 6,518,589     | 11,500,000  | 211,487,344        | 18,589    |
| 立川市財政調整基金                  | 10,544,916,521   | 3,453,836     | 0           | 10,548,370,357     | 445,070   |
| 立川市公共施設整備基金                | 11,198,970,933   | 2,207,325,923 | 100,000,000 | 13,306,296,856     | 1,087,314 |
| 立川市鉄道連続立<br>体交差化整備基金       | 393,937,222      | 35,949        | 0           | 393,973,171        | 35,949    |
| 立川市介護保険準備基金                | 903,735,586      | 129,705,716   | 0           | 1,033,441,302      | 5,415     |
| 立川市地域づくり振興基金               | 222,556,851      | 27,150,271    | 21,915,040  | 227,792,082        | 20,271    |
| 立川市競輪事業<br>施設等整備基金         | 2,580,799,330    | 530,202,595   | 150,768,583 | 2,960,233,342      | 169,595   |
| 立川市清掃工場建設等基金               | 1,103,538,678    | 100,102,059   | 0           | 1,203,640,737      | 102,059   |
| 立川市再編交付金事業基金               | 8,263,502        | 83            | 5,583,837   | 2,679,748          | 83        |
| 立川市特定防衛施設周辺<br>整備調整交付金事業基金 | 5,398,000        | 23,721,047    | 28,000,000  | 1,119,047          | 47        |
| 立川市森林環境譲与税基金               | 0                | 6,955,000     | 0           | 6,955,000          | 0         |
| 合 計                        | 29,364,424,828   | 3,072,272,055 | 421,482,220 | 32,015,214,663     | 1,985,379 |

(注) 1 積立金額には運用利子が含まれているが、運用利子だけを特に記載している。

2 運用基金については、次ページの「11基金の運用状況について」で記述している。

3 平成31年度出納整理期間中に積立て又は取崩した額は、令和2年度の財産に関する調書に含まれる。

## 11 基金の運用状況について

立川市高額療養費等資金貸付基金及び立川市介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金の貸付実績はなかった。

(単位 円)

| 区 分                                           |     | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中増減高 |   |   | 決算年度末<br>現在高 |
|-----------------------------------------------|-----|-------------|----------|---|---|--------------|
|                                               |     |             | 増        | 減 | 計 |              |
| 立川市高額療養費<br>等資金貸付基金<br>16,000,000円            | 貸付金 | 0           | 0        | 0 | 0 | 0            |
|                                               | 現金  | 16,000,000  | 0        | 0 | 0 | 16,000,000   |
| 立川市介護保険高額<br>介護サービス費等<br>資金貸付基金<br>5,000,000円 | 貸付金 | 0           | 0        | 0 | 0 | 0            |
|                                               | 現金  | 5,000,000   | 0        | 0 | 0 | 5,000,000    |