

平成 26 年 度

御殿場市印野財産区特別会計
歳入歳出決算審査意見書

御殿場市監査委員

27御監第164号

平成27年8月25日

御殿場市印野財産区 管理者

御殿場市長 若林洋平様

御殿場市監査委員 鈴木 健

御殿場市監査委員 稲葉元也

平成26年度御殿場市印野財産区特別会計
歳入歳出決算審査意見の提出について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定により審査に付された、平成26年度御殿場市印野財産区特別会計歳入歳出決算及び関係書類を審査したので、次のとおり意見を提出します。

平成26年度御殿場市印野財産区特別会計 歳入歳出決算審査意見

第1 審査の対象

- 1 平成26年度御殿場市印野財産区特別会計歳入歳出決算
- 2 実質収支に関する調書
- 3 財産に関する調書

第2 審査の期間

平成27年7月11日から8月24日まで

第3 審査の方法

審査は、決算及び同附属書類が関係法令に準拠して作成されているか、計数が正確に表示されているかを確認し、また、予算の執行状況等について関係職員から説明を聴取し、例月現金出納検査の結果を参考としながら実施した。

第4 審査の結果

決算及び附属書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は正確であると認められた。また、予算の執行についても適正であると認められた。

以下、審査の概要は次のとおりである。

(注記)

- 1 文中に用いる金額は原則として千円単位で表示し、単位未満は基本的には四捨五入した。したがって、合計額または差額が一致しない場合もある。
- 2 表中の金額の単位はその都度表示し、千円単位の場合は単位未満を四捨五入してある。したがって、小計・合計欄が一致しない場合もある。
- 3 文中の比率(%)は、原則として小数点以下第2位を四捨五入し、構成比率の合計が100になるよう一部調整してある。
また、執行率は 99.95% ～ 99.99% の場合 99.9% としてある。
- 4 各表中の符号等の用法は、次のとおりである。
「 0 . 0 」 … 該当数値はあるが、表示単位未満のもの
「 - 」 … 該当数値がないもの、または数値を表示することが適当でないもの
算出不能なもの、または増減率等の無意味なもの
「 △ 」 … マイナスのもの

I 決算の状況

1 決算総括

本年度の予算執行状況及び決算収支状況を前年度と比較すると、次のとおりである。

予算執行状況及び決算収支状況

(単位:円・%)

| 区 分 | | 平成 26 年度 | 平成 25 年度 | 比較増減 | 増減率 |
|-------------|------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予 算 額 | 当 初 予 算 額 | 1,305,000,000 | 1,833,000,000 | △ 528,000,000 | △ 28.8 |
| | 補 正 予 算 額 | 12,500,000 | 204,000,000 | △ 191,500,000 | — |
| | 予 算 現 額 | 1,317,500,000 | 2,037,000,000 | △ 719,500,000 | △ 35.3 |
| 歳 入 | 調 定 額 | 1,322,486,451 | 2,044,362,927 | △ 721,876,476 | △ 35.3 |
| | 歳 入 決 算 額 | 1,322,486,451 | 2,044,362,927 | △ 721,876,476 | △ 35.3 |
| | 対 予 算 現 額 収 入 率 | 100.4 | 100.4 | — | — |
| | 対 調 定 額 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | — | — |
| | 不 納 欠 損 額 | 0 | 0 | 0 | — |
| | 収 入 未 済 額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 歳 出 | 歳 出 決 算 額 | 972,133,581 | 1,610,375,772 | △ 638,242,191 | △ 39.6 |
| | 執 行 率 | 73.8 | 79.1 | △ 5.3 | — |
| | 翌 年 度 繰 越 額 | 0 | 0 | 0 | — |
| | 不 用 額 | 345,366,419 | 426,624,228 | △ 81,257,809 | △ 19.0 |
| 収 支 | 歳 入 歳 出 差 引 額 (形 式 収 支) | 350,352,870 | 433,987,155 | △ 83,634,285 | △ 19.3 |
| | 翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 | 0 | 0 | 0 | — |
| | 実 質 収 支 | 350,352,870 | 433,987,155 | △ 83,634,285 | △ 19.3 |
| | 単 年 度 収 支 | △ 83,634,285 | △ 3,560,815 | △ 80,073,470 | — |

- (注) 1 実質収支 = 歳入歳出差引額 - 翌年度へ繰り越すべき財源
2 単年度収支 = 本年度実質収支 - 前年度実質収支

- (1) 本年度の当初予算額は 1,305,000千円で、補正予算額 12,500千円を加えた最終予算額は 1,317,500千円となり、前年度に比べ 719,500千円(35.3%)減少している。
- (2) 決算状況は、歳入総額 1,322,486千円、歳出総額 972,134千円で、歳入歳出差引額(形式収支)は 350,352千円となり、翌年度へ繰り越すべき財源が皆無のため、実質収支は 350,352千円となっている。実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は 83,634千円の赤字となっている。

- (3) 歳入決算額は 1,322,486千円で、前年度に比べ 721,876千円(35.3%)減少している。
収入率は、予算現額に対し 100.4%、調定額に対し 100.0%である。

歳入決算額の主なものは、財産貸付収入 852,866千円(構成比 64.5%)、繰越金 433,987千円(同 32.8%)である。

減少した主なものは、財政調整基金繰入金 680,000千円(皆減)、土地売払収入 16,935千円(皆減)、雑入 11,186千円(47.0%)である。

増加したものは、財産貸付収入 4,469千円(0.5%)である。

- ① 財政調整基金繰入金が減少したのは、前年度は印野保育園園舎改築事業及び印野小学校校舎改築事業等の市事業への繰出しのため、財政調整基金の取り崩しを行ったためである。
- ② 土地売払収入が減少したのは、前年度は市道6186号線工事、県道五本地御殿場線歩道整備工事、境沢川護岸工事、立堀川沈砂池工事等の実施に伴う財産区有地の売却があったためである。
- ③ 雑入が減少したのは、本年度は間伐木搬出事業に伴う木材売買代金による収入が減少したためである。
- ④ 財産貸付収入が増加した主な要因は、演習場土地貸付料の増加である。

財産貸付収入のうち演習場土地貸付料は 793,305千円で、歳入総額の 60.0%を占めている。

- (4) 歳出決算額は 972,134千円で、前年度に比べ 638,242千円(39.6%)減少している。
執行率は 73.8%で、前年度に比べ 5.3ポイント下回っている。

歳出決算額の主なものは、繰出金 714,688千円(構成比 73.5%)、財産管理費 193,295千円(同 19.9%)である。

減少した主なものは、繰出金 601,599千円(45.7%)、財産管理費 32,098千円(14.2%)である。

- ① 繰出金が減少したのは、総務部関係繰出金(主に印野支所移転事業)の増加があったものの、健康福祉部関係繰出金(前年度は印野保育園園舎改築事業 建築工事費に係る繰出金の支出があった)及び教育部関係繰出金(前年度は印野小学校校舎改築事業 建築工事に係る繰出金の支出があった)の減少が上回ったためである。
- ② 財産管理費が減少したのは、公有財産購入費や備品購入費が増加したものの、本年度は財政調整基金の元金積立を行わなかったためである。

不用額は 345,366千円で、前年度に比べ 81,258千円(19.0%)減少している。

不用額の主なものは 予備費 175,545千円、繰出金 147,901千円である。

なお、予備費を除く不用額は 169,821千円で、前年度に比べ 16,591千円(10.8%)増加している。

(5) 市会計への繰出金の状況は、次のとおりである。

市会計への繰出金の状況

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成 26 年度 | 平成 25 年度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-------------|-------------|---------------|---------------|--------|
| 市 事 業 関 係 計 | 714,688,050 | 1,316,287,245 | △ 601,599,195 | △ 45.7 |
| 人 件 費 関 係 計 | 20,553,466 | 27,210,827 | △ 6,657,361 | △ 24.5 |
| 選 挙 関 係 計 | 0 | 0 | 0 | — |
| 合 計 | 735,241,516 | 1,343,498,072 | △ 608,256,556 | △ 45.3 |

また、主な市事業関係への繰出金の状況は、次のとおりである。

| | |
|--------------------|-----------|
| ・企画部関係 | 3,800千円 |
| ・総務部関係 | 238,281千円 |
| 印野支所移転事業 | 218,967千円 |
| ・市民部関係 | 15,668千円 |
| ・健康福祉部関係 | 46,282千円 |
| 印野保育園旧園舎解体工事 | 15,286千円 |
| 放課後児童教室建設事業 | 20,292千円 |
| ・環境水道部関係 | 200千円 |
| ・産業部関係 | 106,319千円 |
| 富士山交流センター 指定管理運営事業 | 92,000千円 |
| ・都市建設部関係 | 152,849千円 |
| 東富士演習場周辺道路整備事業 | 41,851千円 |
| 地域計画関連道路整備事業 | 98,967千円 |
| 河川維持修繕事業 | 10,000千円 |
| ・教育部関係 | 113,813千円 |
| 印野小学校 校舎改築事業付帯工事 | 54,084千円 |
| 印野小学校 仮設校舎設置借上料 | 12,474千円 |
| みくりや会館整備事業 | 10,000千円 |
| ・危機管理室関係 | 2,227千円 |
| ・消防本部関係 | 5,373千円 |
| ・会計課関係 | 36千円 |
| ・印野簡水特会関係 | 29,840千円 |

(6) 予備費(議決予算額 175,545千円)は、本年度の執行はなかった。

II 財産に関する調書

公有財産、物品、基金の状況は、次のとおりである。

1 公有財産

(1) 土地及び建物

(単位: m²・%)

| 区 分 | 26年度末現在高 | 25年度末現在高 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|--------------------------------|--------------|--------------|----------|-------|
| 土 地 | 7,772,611.02 | 7,773,439.08 | △ 828.06 | △ 0.0 |
| 5 財 産 区 共 有 地 (持 分 1 / 5) | 14,203.00 | 14,203.00 | 0.00 | — |

※5財産区共有地は所有権を持分登記しているため、地積の合計に含めない。

土地の年度末総面積は 7,772,611.02m²で、前年度に比べ 828.06m²(0.0%)減少している。

増減の内訳をみると、売買による土地取得及び林道整備のための寄附に伴い 2,673.94m²増加し、寄付により 3,502.00m²減少している。

(2) 山林

| 区 分 | | 26年度末現在高 | 25年度末現在高 | 比 較 増 減 | 増 減 率 (%) |
|-----------------------------|------------------------|--------------|--------------|----------|-------------|
| 山 林 | 所 有 (m ²) | 6,067,025.24 | 6,067,853.30 | △ 828.06 | △ 0.0 |
| | 分 収 (m ²) | 340,966.00 | 340,966.00 | 0.00 | — |
| | 合 計 (m ²) | 6,407,991.24 | 6,408,819.30 | △ 828.06 | △ 0.0 |
| 立木の推定蓄積量 (m ³) | | 129,133.64 | 128,491.44 | 642.20 | 0.5 |

① 山林

山林の年度末総面積は 6,067,025.24m²で、前年度に比べ 828.06m²(0.0%)減少している。これは先述の土地の増減によるものである。

② 立木

立木の推定蓄積量は年度末現在 129,133.64m³で、前年度に比べ 642.20m³(0.5%)増加している。この増加の要因は、山林の面積が減少したものの、生育による自然増加が上回ったことによるものである。

(3) 有価証券

(単位:円・%)

| 区 分 | 26年度末現在高 | 25年度末現在高 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----|-----------|-----------|---------|-------|
| 株 券 | 2,946,000 | 2,946,000 | 0 | — |

有価証券の年度末現在高は 2,946千円で、年度中の増減はなかった。

(4) 出資による権利

(単位:円・%)

| 区 分 | 26年度末現在高 | 25年度末現在高 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-------------|-----------|-----------|---------|-------|
| 御殿場市森林組合出資金 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 | — |

出資金の年度末現在高は 1,200千円で、年度中の増減はなかった。

2 物 品

(単位:品・%)

| 区 分 | 26年度末現在高 | 25年度末現在高 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----|----------|----------|---------|-------|
| 物 品 | 8 | 8 | 0 | — |

物品は年度末現在 8品で、財産管理用車両 1台、財務会計システム機器 1式の更新を行ったが、差引きでは年度中の増減はなかった。

(なお、物品は、取得価格または評価額が100万円以上のものについて集計した。)

3 基 金

(単位:円・%)

| 区 分 | 26年度末現在高 | 25年度末現在高 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 財 政 調 整 基 金 | 1,122,627,900 | 1,504,848,201 | △ 382,220,301 | △ 25.4 |

※基金は財産であり出納整理期間がないため、今年度より3月31日現在で記載した。

平成25年度出納整理期間に行った384,000千円の元金の取り崩しを平成26年度として記載したため、前年度末現在高が一致しない。

基金は財政調整基金で、年度末現在高は 1,122,628千円であり、前年度に比べ 382,220千円(25.4%)の減少となった。この内訳は、基金利子 1,780千円の積み増しと、元金 384,000千円の取り崩しである。

付表 第1表 歳入予算執行状況

| 区 分 | 予 算 現 額 (A) | 調 定 額 (B) | 収 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | 金 額 (C) |
| 1 使用料及び手数料 | 3,804,000 | 3,790,920 | 3,790,920 |
| 1 使用料 | 3,804,000 | 3,790,920 | 3,790,920 |
| 1 財産使用料 | 3,804,000 | 3,790,920 | 3,790,920 |
| 2 財産収入 | 854,609,000 | 854,754,881 | 854,754,881 |
| 1 財産運用収入 | 854,496,000 | 854,645,451 | 854,645,451 |
| 1 財産貸付収入 | 852,724,000 | 852,865,752 | 852,865,752 |
| 2 利子及び配当金 | 1,772,000 | 1,779,699 | 1,779,699 |
| 2 財産売払収入 | 113,000 | 109,430 | 109,430 |
| 1 立木売払収入 | 111,000 | 109,430 | 109,430 |
| 2 土地売払収入 | 1,000 | 0 | 0 |
| 3 物品売払収入 | 1,000 | 0 | 0 |
| 3 繰入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1 基金繰入金 | 0 | 0 | 0 |
| 1 財政調整基金繰入金 | 0 | 0 | 0 |
| 4 繰越金 | 433,987,000 | 433,987,155 | 433,987,155 |
| 1 繰越金 | 433,987,000 | 433,987,155 | 433,987,155 |
| 1 繰越金 | 433,987,000 | 433,987,155 | 433,987,155 |
| 5 諸収入 | 25,100,000 | 29,953,495 | 29,953,495 |
| 1 区預金利子 | 50,000 | 119,704 | 119,704 |
| 1 区預金利子 | 50,000 | 119,704 | 119,704 |
| 2 雑入 | 25,050,000 | 29,833,791 | 29,833,791 |
| 1 損害補償料 | 2,621,000 | 2,820,243 | 2,820,243 |
| 2 育林事業補助金 | 9,453,000 | 14,423,989 | 14,423,989 |
| 3 雑入 | 12,976,000 | 12,589,559 | 12,589,559 |
| 合 計 | 1,317,500,000 | 1,322,486,451 | 1,322,486,451 |

(単位:円・%)

| 入 済 額 | | | 不 納 欠 損 額 (D) | 収 入 未 済 額 (B-C-D) | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 の 差 (C-A) |
|-------|-------|-------|------------------|----------------------|-----------------------------------|
| 構 成 比 | 収 入 率 | | | | |
| | 対 予 算 | 対 調 定 | | | |
| 0.3 | 99.7 | 100.0 | 0 | 0 | △ 13,080 |
| 0.3 | 99.7 | 100.0 | 0 | 0 | △ 13,080 |
| 0.3 | 99.7 | 100.0 | 0 | 0 | △ 13,080 |
| 64.6 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 145,881 |
| 64.6 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 149,451 |
| 64.5 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 141,752 |
| 0.1 | 100.4 | 100.0 | 0 | 0 | 7,699 |
| 0.0 | 96.8 | 100.0 | 0 | 0 | △ 3,570 |
| 0.0 | 98.6 | 100.0 | 0 | 0 | △ 1,570 |
| — | — | — | 0 | 0 | △ 1,000 |
| — | — | — | 0 | 0 | △ 1,000 |
| — | — | — | 0 | 0 | 0 |
| — | — | — | 0 | 0 | 0 |
| — | — | — | 0 | 0 | 0 |
| 32.8 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 155 |
| 32.8 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 155 |
| 32.8 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 155 |
| 2.3 | 119.3 | 100.0 | 0 | 0 | 4,853,495 |
| 0.0 | 239.4 | 100.0 | 0 | 0 | 69,704 |
| 0.0 | 239.4 | 100.0 | 0 | 0 | 69,704 |
| 2.3 | 119.1 | 100.0 | 0 | 0 | 4,783,791 |
| 0.2 | 107.6 | 100.0 | 0 | 0 | 199,243 |
| 1.1 | 152.6 | 100.0 | 0 | 0 | 4,970,989 |
| 1.0 | 97.0 | 100.0 | 0 | 0 | △ 386,441 |
| 100.0 | 100.4 | 100.0 | 0 | 0 | 4,986,451 |

付表 第2表 歳出予算執行状況

| 区 分 | 予 算 現 額 (A) | 支 出 済 額 | | |
|---------|----------------|-------------|-------|-------|
| | | 金 額 (B) | 構 成 比 | 執 行 率 |
| 1 議会費 | 33,357,000 | 32,860,804 | 3.4 | 98.5 |
| 1 議会費 | 33,357,000 | 32,860,804 | 3.4 | 98.5 |
| 1 議会費 | 33,357,000 | 32,860,804 | 3.4 | 98.5 |
| 2 総務費 | 246,009,000 | 224,584,727 | 23.1 | 91.3 |
| 1 総務管理費 | 33,713,000 | 31,289,717 | 3.2 | 92.8 |
| 1 一般管理費 | 33,713,000 | 31,289,717 | 3.2 | 92.8 |
| 2 財産管理費 | 212,296,000 | 193,295,010 | 19.9 | 91.0 |
| 1 財産管理費 | 212,296,000 | 193,295,010 | 19.9 | 91.0 |
| 3 諸支出金 | 862,589,000 | 714,688,050 | 73.5 | 82.9 |
| 1 繰出金 | 862,589,000 | 714,688,050 | 73.5 | 82.9 |
| 1 繰出金 | 862,589,000 | 714,688,050 | 73.5 | 82.9 |
| 4 予備費 | 175,545,000 | 0 | — | — |
| 1 予備費 | 175,545,000 | 0 | — | — |
| 1 予備費 | 175,545,000 | 0 | — | — |
| 合 計 | 1,317,500,000 | 972,133,581 | 100.0 | 73.8 |

(単位:円・%)

| 翌年度繰越額 (C) | 不 用 額 (A-B-C) | 予 算 現 額 と 支 出 済 額 の 差 (A-B) |
|---------------|------------------|-----------------------------------|
| 0 | 496,196 | 496,196 |
| 0 | 496,196 | 496,196 |
| 0 | 496,196 | 496,196 |
| 0 | 21,424,273 | 21,424,273 |
| 0 | 2,423,283 | 2,423,283 |
| 0 | 2,423,283 | 2,423,283 |
| 0 | 19,000,990 | 19,000,990 |
| 0 | 19,000,990 | 19,000,990 |
| 0 | 147,900,950 | 147,900,950 |
| 0 | 147,900,950 | 147,900,950 |
| 0 | 147,900,950 | 147,900,950 |
| 0 | 175,545,000 | 175,545,000 |
| 0 | 175,545,000 | 175,545,000 |
| 0 | 175,545,000 | 175,545,000 |
| 0 | 345,366,419 | 345,366,419 |

付表 第3表 歳入決算額前年度比較表

歳入

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成 26 年 度 | | 平成 25 年 度 | | 比較増減 (A-B) | 増減率 |
|-------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 決 算 額 (A) | 構成比 | 決 算 額 (B) | 構成比 | | |
| 1 使用料及び手数料 | 3,790,920 | 0.3 | 3,795,420 | 0.2 | △ 4,500 | △ 0.1 |
| 1 使用料 | 3,790,920 | 0.3 | 3,795,420 | 0.2 | △ 4,500 | △ 0.1 |
| 1 財産使用料 | 3,790,920 | 0.3 | 3,795,420 | 0.2 | △ 4,500 | △ 0.1 |
| 2 財産収入 | 854,754,881 | 64.6 | 871,417,140 | 42.6 | △ 16,662,259 | △ 1.9 |
| 1 財産運用収入 | 854,645,451 | 64.6 | 850,381,079 | 41.6 | 4,264,372 | 0.5 |
| 1 財産貸付収入 | 852,865,752 | 64.5 | 848,397,091 | 41.5 | 4,468,661 | 0.5 |
| 2 利子及び配当金 | 1,779,699 | 0.1 | 1,983,988 | 0.1 | △ 204,289 | △ 10.3 |
| 2 財産売払収入 | 109,430 | 0.0 | 21,036,061 | 1.0 | △ 20,926,631 | △ 99.5 |
| 1 立木売払収入 | 109,430 | 0.0 | 4,101,045 | 0.2 | △ 3,991,615 | △ 97.3 |
| 2 土地売払収入 | 0 | — | 16,935,016 | 0.8 | △ 16,935,016 | 皆減 |
| 3 物品売払収入 | 0 | — | 0 | — | 0 | — |
| 3 繰入金 | 0 | — | 680,000,000 | 33.3 | △ 680,000,000 | 皆減 |
| 1 基金繰入金 | 0 | — | 680,000,000 | 33.3 | △ 680,000,000 | 皆減 |
| 1 財政調整基金繰入金 | 0 | — | 680,000,000 | 33.3 | △ 680,000,000 | 皆減 |
| 4 繰越金 | 433,987,155 | 32.8 | 437,547,970 | 21.4 | △ 3,560,815 | △ 0.8 |
| 1 繰越金 | 433,987,155 | 32.8 | 437,547,970 | 21.4 | △ 3,560,815 | △ 0.8 |
| 1 繰越金 | 433,987,155 | 32.8 | 437,547,970 | 21.4 | △ 3,560,815 | △ 0.8 |
| 5 諸収入 | 29,953,495 | 2.3 | 51,602,397 | 2.5 | △ 21,648,902 | △ 42.0 |
| 1 区預金利子 | 119,704 | 0.0 | 217,081 | 0.0 | △ 97,377 | △ 44.9 |
| 1 区預金利子 | 119,704 | 0.0 | 217,081 | 0.0 | △ 97,377 | △ 44.9 |
| 2 雑入 | 29,833,791 | 2.3 | 51,385,316 | 2.5 | △ 21,551,525 | △ 41.9 |
| 1 損害補償料 | 2,820,243 | 0.2 | 12,629,389 | 0.6 | △ 9,809,146 | △ 77.7 |
| 2 育林事業補助金 | 14,423,989 | 1.1 | 14,980,410 | 0.7 | △ 556,421 | △ 3.7 |
| 3 雑入 | 12,589,559 | 1.0 | 23,775,517 | 1.2 | △ 11,185,958 | △ 47.0 |
| 合 計 | 1,322,486,451 | 100.0 | 2,044,362,927 | 100.0 | △ 721,876,476 | △ 35.3 |

付表 第4表 歳出決算額前年度比較表

歳出

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成 26 年 度 | | 平成 25 年 度 | | 比較増減 (A-B) | 増減率 |
|---------|-------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 決算額 (A) | 構成比 | 決算額 (B) | 構成比 | | |
| 1 議会費 | 32,860,804 | 3.4 | 32,881,789 | 2.1 | △ 20,985 | △ 0.1 |
| 1 議会費 | 32,860,804 | 3.4 | 32,881,789 | 2.1 | △ 20,985 | △ 0.1 |
| 1 議会費 | 32,860,804 | 3.4 | 32,881,789 | 2.1 | △ 20,985 | △ 0.1 |
| 2 総務費 | 224,584,727 | 23.1 | 261,206,738 | 16.2 | △ 36,622,011 | △ 14.0 |
| 1 総務管理費 | 31,289,717 | 3.2 | 35,813,559 | 2.2 | △ 4,523,842 | △ 12.6 |
| 1 一般管理費 | 31,289,717 | 3.2 | 35,813,559 | 2.2 | △ 4,523,842 | △ 12.6 |
| 2 財産管理費 | 193,295,010 | 19.9 | 225,393,179 | 14.0 | △ 32,098,169 | △ 14.2 |
| 1 財産管理費 | 193,295,010 | 19.9 | 225,393,179 | 14.0 | △ 32,098,169 | △ 14.2 |
| 3 諸支出金 | 714,688,050 | 73.5 | 1,316,287,245 | 81.7 | △ 601,599,195 | △ 45.7 |
| 1 繰出金 | 714,688,050 | 73.5 | 1,316,287,245 | 81.7 | △ 601,599,195 | △ 45.7 |
| 1 繰出金 | 714,688,050 | 73.5 | 1,316,287,245 | 81.7 | △ 601,599,195 | △ 45.7 |
| 4 予備費 | 0 | — | 0 | — | 0 | — |
| 1 予備費 | 0 | — | 0 | — | 0 | — |
| 1 予備費 | 0 | — | 0 | — | 0 | — |
| 合 計 | 972,133,581 | 100.0 | 1,610,375,772 | 100.0 | △ 638,242,191 | △ 39.6 |