

令和元年度

北海道各会計決算審査意見書

基金運用状況審査意見書

北海道監査委員

北海道一般会計及び特別会計
歳入歳出決算審査意見書

監 委 第 1 5 9 号

令和2年(2020年)8月28日

北海道知事 鈴木直道様

| | | |
|---------|----|----|
| 北海道監査委員 | 富原 | 亮 |
| 北海道監査委員 | 北口 | 雄幸 |
| 北海道監査委員 | 深瀬 | 聡 |
| 北海道監査委員 | 佐藤 | 敏 |

令和元年度(2019年度)北海道一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見
について

地方自治法第233条第2項の規定により審査に付された令和元年度(2019年度)北海道一般会計及び特別会計歳入歳出決算を審査した結果について、別紙のとおり意見を提出します。

令和元年度北海道一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見書

目 次

| | | | |
|----|---------------------------|-------|----|
| 第1 | 審 査 の 対 象 | ----- | 1 |
| 第2 | 審 査 の 手 続 | ----- | 1 |
| 第3 | 審 査 の 結 果 及 び 意 見 | ----- | 2 |
| 第4 | 審 査 の 内 容 | ----- | 4 |
| 1 | 決 算 総 計 | ----- | 4 |
| 2 | 一 般 会 計 | ----- | 6 |
| | 歳 入 | ----- | 6 |
| | 第1款 道 税 | ----- | 8 |
| | 第2款 地 方 消 費 税 清 算 金 | ----- | 10 |
| | 第3款 地 方 譲 与 税 | ----- | 10 |
| | 第4款 地 方 特 例 交 付 金 | ----- | 11 |
| | 第5款 地 方 交 付 税 | ----- | 11 |
| | 第6款 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | ----- | 11 |
| | 第7款 分 担 金 及 び 負 担 金 | ----- | 12 |
| | 第8款 使 用 料 及 び 手 数 料 | ----- | 12 |
| | 第9款 国 庫 支 出 金 | ----- | 13 |
| | 第10款 財 産 収 入 | ----- | 17 |
| | 第11款 寄 附 金 | ----- | 18 |
| | 第12款 繰 入 金 | ----- | 18 |
| | 第13款 諸 収 入 | ----- | 19 |
| | 第14款 道 債 | ----- | 21 |
| | 第15款 繰 越 金 | ----- | 23 |
| | 歳 出 | ----- | 24 |
| | 第1款 議 会 費 | ----- | 26 |
| | 第2款 総 務 費 | ----- | 26 |
| | 第3款 総 合 政 策 費 | ----- | 28 |
| | 第4款 環 境 生 活 費 | ----- | 30 |
| | 第5款 保 健 福 祉 費 | ----- | 31 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|------|---|---|-------|-------|-------|----|---|---|-------|----|-------|-------|-------|----|---|-------|-------|-------|-------|-------|----|-------|----|
| 第6款 | 經 | 濟 | 費 | ----- | 34 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第7款 | 農 | 政 | 費 | ----- | 35 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第8款 | 水 | 產 | 林 | 務 | 費 | ----- | 38 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第9款 | 建 | 設 | 費 | ----- | 40 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第10款 | 警 | 察 | 費 | ----- | 43 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第11款 | 教 | 育 | 費 | ----- | 44 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第12款 | 災 | 害 | 復 | 旧 | 費 | ----- | 46 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第13款 | 公 | 債 | 費 | ----- | 47 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第14款 | 諸 | 支 | 出 | 金 | ----- | 47 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 第15款 | 予 | 備 | 費 | ----- | 47 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 歲 | | | 入 | ----- | 48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 歲 | | | 出 | ----- | 50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (1) | 公 | 債 | 管 | 理 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 52 | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) | 國 | 民 | 健 | 康 | 保 | 險 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 53 | | | | | | | | | |
| | (3) | 母 | 子 | 父 | 子 | 寡 | 婦 | 福 | 祉 | 資 | 金 | 貸 | 付 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 54 | | | |
| | (4) | 中 | 小 | 企 | 業 | 近 | 代 | 化 | 資 | 金 | 貸 | 付 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 55 | | | | |
| | (5) | 苦 | 小 | 牧 | 東 | 部 | 地 | 域 | 開 | 發 | 出 | 資 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 56 | | | | | | |
| | (6) | 石 | 狩 | 灣 | 新 | 港 | 地 | 域 | 開 | 發 | 出 | 資 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 57 | | | | | | |
| | (7) | 就 | 農 | 支 | 援 | 資 | 金 | 貸 | 付 | 事 | 業 | 等 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 58 | | | | | | |
| | (8) | 沿 | 岸 | 漁 | 業 | 改 | 善 | 資 | 金 | 貸 | 付 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 59 | | | | | |
| | (9) | 林 | 業 | ・ | 木 | 材 | 產 | 業 | 改 | 善 | 資 | 金 | 貸 | 付 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 60 | | |
| | (10) | 公 | 共 | 下 | 水 | 道 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 61 | | | | | | | | | | |
| | (11) | 流 | 域 | 下 | 水 | 道 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 62 | | | | | | | | | | |
| | (12) | 道 | 營 | 住 | 宅 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 63 | | | | | | | | | | | |
| | (13) | 住 | 宅 | 供 | 給 | 公 | 社 | 經 | 營 | 健 | 全 | 化 | 資 | 金 | 貸 | 付 | 事 | 業 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 64 |
| | (14) | 地 | 方 | 競 | 馬 | 特 | 別 | 會 | 計 | ----- | 65 | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | 財 | | 產 | ----- | 66 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (1) | 公 | 有 | 財 | 產 | ----- | 66 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) | 物 | | 品 | ----- | 68 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (3) | 債 | | 權 | ----- | 69 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (4) | 基 | | 金 | ----- | 72 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 參 | 考 | 付 | 表 | ----- | 74 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

第1 審査の対象

令和元年度北海道一般会計

令和元年度北海道特別会計

公債管理特別会計
国民健康保険事業特別会計
母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計
中小企業近代化資金貸付事業特別会計
苫小牧東部地域開発出資特別会計
石狩湾新港地域開発出資特別会計
就農支援資金貸付事業等特別会計
沿岸漁業改善資金貸付事業特別会計
林業・木材産業改善資金貸付事業特別会計
公共下水道事業特別会計
流域下水道事業特別会計
道営住宅事業特別会計
住宅供給公社経営健全化資金貸付事業特別会計
地方競馬特別会計

第2 審査の手続

令和元年度北海道一般会計及び特別会計歳入歳出決算に係る審査は、北海道監査委員監査基準に準拠し、

- 1 決算の計数は、関係諸帳簿及び証書類と符合し、正確であるか
- 2 予算の執行は、その目的に沿い、道民の福祉の増進が図られ、経済的、効率的になされているか
- 3 収入、支出、財産の管理等財務に関する事務等が、関係法令等に準拠し、適正に処理されているかに重点をおくとともに、定期監査及び例月出納検査の結果なども踏まえ、慎重に行った。

第3 審査の結果及び意見

1 審査の結果

令和元年度北海道一般会計及び特別会計歳入歳出決算その他関係書類は、前記の手続により審査した限りにおいて、法令に適合し、かつ正確であると認められる。

また、予算の執行及び収入、支出、財産の管理等財務に関する事務等については総体として適正に執行されたものと認められる。

定期監査、行政監査等において是正又は改善を要する事項としたものについては、適切な措置を求めるものであるが、一部に不適切な会計処理や、基本的な経理事務に係る指摘等もみられる。

さらに、施設の管理瑕疵、公用車による交通事故、行政事故や物品の損傷により、多額の賠償金及び修繕費用が支出されているほか、物品の亡失も発生している。

それぞれの事務を担当する職員にあつては、法令遵守の意識を強く持って厳正な事務の執行に努め、管理監督者においては、効果的な改善策を講じるとともに、適切な指導監督を行い、道の組織として内部牽制機能を徹底することが求められる。

2 審査の意見

(経済状況)

令和元年の本道経済は、前年に発生した北海道胆振東部地震の影響からの立ち直りから始まり、「持ち直し」の基調が続いたが、令和2年1-3月の景気は、新型コロナウイルス感染症の影響により、急速に悪化しており、極めて厳しい状況にある。

観光については、来道客数が前年比4.6%増と堅調に伸びているものの、来道外国人数が8月以降はマイナスに転じるなど一部に弱い動きが見られ、令和2年1-3月には新型コロナウイルス感染症の影響により、急速に減少した。

生産活動では、通信機器、パルプ・紙・紙加工品、化学・石油製品等の大規模な工場で生産体制の縮小があったことなどにより、鉱工業生産指数が低下し2年連続の減少となり、令和2年1-3月の鉱工業生産は新型コロナウイルス感染症の影響により、急速に減少した。

雇用面については、令和元年は前年に引き続き有効求人倍率と新規求人倍率がともにすべての月で前年を上回り、完全失業率も低下するなど、雇用情勢は改善する一方、かつてない深刻な人手不足感の様相を呈していたが、令和2年1-3月は新型コロナウイルス感染症の影響により、弱さが増した。

(予算状況)

令和元年度は、知事及び道議会議員の改選の年であったことから、当初予算は人件費や義務的経費のほか、行政の継続に必要な経費など、道政運営の基本となる経費を中心とするものとなった。

その後、補正予算において、「豊かな地域づくり」、「確かな未来づくり」、「活力ある産業づくり」という3つの挑戦を重点施策として予算編成を行ったほか、産地の競争力強化を図るための施設整備等に対する支援や本道の経済状況等を鑑み、道路河川などの特別対策事業や、国の補正予算に対応して農業・農村整備などの公共事業に係る経費、新型コロナウイルス感染症対策に係る経費などが計上された。この結果、一般会計の最終予算は、3兆1,591億1,389万円（前年度比2.7%増）となった。

また、公営企業会計以外の14の特別会計の最終予算は、1兆1,169億561万円（前年度比2.0%増）となった。

（決算状況）

令和元年度一般会計歳入歳出決算は、歳入総額が2兆9,394億3,502万円（前年度比2.8%増）となり、歳出総額が2兆9,288億4,659万円（前年度比2.8%増）となった。この結果、歳入歳出差引額が105億8,843万円で、事業の繰越しに伴って翌年度へ繰り越すべき財源11億415万円を差し引いた実質収支は、94億8,428万円（前年度比13.2%増）となった。

また、14の特別会計の合計は、歳入総額が1兆1,176億8,397万円（前年度比1.6%増）、歳出総額が1兆1,116億8,174万円（前年度比2.2%増）となり、実質収支は、60億223万円（前年度比50.7%減）となった。

歳入面では、依存財源である地方交付税及び臨時財政対策債の合計額が6,953億5,070万円（前年度比3.3%減）、国庫支出金が3,970億4,001万円（前年度比5.9%増）であり、自主財源の中心をなす道税収入は、5,974億6,796万円（前年度比0.3%増）と前年に引き続き6,000億円台を割り込み、歳入総額に占める自主財源の割合は36.6%（前年度比0.3ポイント減）と引き続き低い状態となっている。

一方、歳出面では、行財政運営方針を策定し、行財政改革に取り組んできた結果、収支不足が縮小するなど、改善が図られているものの、引き続き見込まれる収支不足への対応に加え、高い水準で推移する実質公債費比率の改善や、災害など不測の事態等に対処するための財政調整基金の確保など、財務体質の改善に向けた取組を着実に進めることとしている。

また、道債残高は、約6兆円（前年度比0.5%増）であり、地方公共団体の財政の健全化判断比率における実質公債費比率は20.7%（前年度比0.2ポイント減）と早期健全化基準（25.0%）を下回っているものの、今後の財政収支見通しでは、高齢化の進展等による医療費の増など保健福祉関係の義務的経費の増嵩、さらには国において予定されている社会保障制度等の見直しによる地方財政への影響から、引き続き厳しい財政運営が続くことが予想される。

（総括）

本道は、地震や大雨等の自然災害に備えた防災・減災対策や、人口減少問題、さらには新型コロナウイルス感染症対応など、多くの課題に直面している。

こうした課題を克服し、北海道が持続的に発展していくためには、インフラの防災機能の維持・強化や地域住民が安心して暮らしていくための基盤の確保、新型コロナウイルス感染症の感染拡大防止と社会経済活動の両立などに取り組むとともに、一方で、将来世代の負担軽減の観点から、新規道債発行を抑制し、道債償還費の増加等による道財政の構造的な収支不足の解消を図るなど財務体質の改善に努めることが重要である。

このため、歳入については、安定的な財政運営に重要な財源となる道税、各種貸付金返還金、使用料収入などに多額の収入未済（道税約84億円、各種貸付金返還金等約123億円）が生じていることから、この解消に向け、より一層の収入確保の対策を講じ、徴収強化を推し進める必要がある。

なお、道税、各種貸付金などは、徴収対策の強化に努めたことにより、収入未済額が圧縮されてきており、引き続き効果的な徴収対策に取り組まれない。

一方、歳出については、政策評価結果を的確に反映し、施策の取捨選択や既存事業の積極的な見直し

を行い、歳出の削減・効率化を図ることが重要である。

今後とも、行財政改革を一層推進し、実質公債費比率の改善や収支不足の解消など、財務体質の改善を進めるとともに、近年の自然災害の頻発や新型コロナウイルス感染症の発生なども踏まえ、財政調整基金の確保にも努めるなど、様々な道政上の課題への対応と規律ある財政運営との両立を図り、持続可能な財政基盤を確立していく必要がある。

第4 審査の内容

1 決算総計

| | | | |
|----------------|--------|--------------------|------|
| 一般会計及び特別会計における | 歳入決算額は | 4,057,119,006,403円 | |
| | 歳出決算額は | 4,040,528,329,414円 | |
| | 差引き | 16,590,676,989円 | である。 |

| | | | |
|----------|-------|--------------------|------------|
| 一般会計における | 収入済額は | 2,939,435,027,253円 | |
| | 支出済額は | 2,928,846,589,316円 | |
| | 差引き | 10,588,437,937円 | が歳計剰余金である。 |

なお、このうち翌年度へ繰り越した繰越事業費の

| | | |
|---------|----------------|-----------|
| 充当財源として | 1,104,156,517円 | があるから、 |
| 再差引残額 | 9,484,281,420円 | が純剰余金である。 |

| | | | |
|----------|-------|--------------------|------------|
| 特別会計における | 収入済額は | 1,117,683,979,150円 | |
| | 支出済額は | 1,111,681,740,098円 | |
| | 差引き | 6,002,239,052円 | が歳計剰余金である。 |

一般会計及び特別会計の実質収支は、次のとおりである。

収支の状況

| 区 分 | 歳 入 総 額 | 歳 出 総 額 | 歳 入 歳 出 差 引 額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | | | | | 実 収 支 | 質 額 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------|-------------|---------------|----------------|-------|-----|
| | | | | 継 続 繰 越 | 費 次 額 | 繰 越 | 明 許 費 額 | 事 繰 越 | | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 一 般 会 計 | 2,939,435,027,253 | 2,928,846,589,316 | 10,588,437,937 | 0 | 992,981,175 | 111,175,342 | 1,104,156,517 | 9,484,281,420 | | |
| 特 別 会 計 | 1,117,683,979,150 | 1,111,681,740,098 | 6,002,239,052 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,002,239,052 | | |
| 公 債 管 理 特 別 会 計 | 484,750,323,612 | 484,750,323,612 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 | 508,315,367,825 | 506,678,854,950 | 1,636,512,875 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,636,512,875 | | |
| 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 1,266,654,548 | 899,414,116 | 367,240,432 | 0 | 0 | 0 | 0 | 367,240,432 | | |
| 中 小 企 業 近 代 化 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 1,703,247,727 | 1,466,328,525 | 236,919,202 | 0 | 0 | 0 | 0 | 236,919,202 | | |
| 苦 小 牧 東 部 地 域 開 発 出 資 特 別 会 計 | 14,556,677,783 | 14,556,677,783 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 石 狩 湾 新 港 地 域 開 発 出 資 特 別 会 計 | 348,443,005 | 348,443,005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 就 農 支 援 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 1,776,844,092 | 655,598,620 | 1,121,245,472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,121,245,472 | | |
| 沿 岸 漁 業 改 善 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 879,294,534 | 124,975,850 | 754,318,684 | 0 | 0 | 0 | 0 | 754,318,684 | | |
| 林 業 ・ 木 材 産 業 改 善 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 1,059,237,857 | 16,097,264 | 1,043,140,593 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,043,140,593 | | |
| 公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計 | 1,115,784,492 | 840,391,885 | 275,392,607 | 0 | 0 | 0 | 0 | 275,392,607 | | |
| 流 域 下 水 道 事 業 特 別 会 計 | 3,404,067,391 | 3,018,170,269 | 385,897,122 | 0 | 0 | 0 | 0 | 385,897,122 | | |
| 道 営 住 宅 事 業 特 別 会 計 | 14,891,859,940 | 14,810,432,711 | 81,427,229 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81,427,229 | | |
| 住 宅 供 給 公 社 化 経 営 健 全 事 業 特 別 会 計 | 47,923,555,612 | 47,923,555,612 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 地 方 競 馬 特 別 会 計 | 35,692,620,732 | 35,592,475,896 | 100,144,836 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,144,836 | | |
| 合 計 | 4,057,119,006,403 | 4,040,528,329,414 | 16,590,676,989 | 0 | 992,981,175 | 111,175,342 | 1,104,156,517 | 15,486,520,472 | | |

2 一般会計

歳入歳出決算の状況は、次のとおりである。

歳 入

歳入予算現額 3,159,113,896,692円に対し、収入済額は 2,939,435,027,253円で 219,678,869,439円の減収となっている。収入済額は、予算現額に対し 93.0%で、前年度に比べて 0.1ポイント上昇しており、また調定額に対しては 93.3%で、前年度と同率になっている。

| 科 目 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 1 道 税 | 595,123,984,000 | 606,611,602,487 | 597,467,960,573 | 744,910,200 |
| 2 地方消費税清算金 | 198,780,754,000 | 198,811,304,774 | 198,811,304,774 | 0 |
| 3 地方譲与税 | 97,155,000,000 | 96,467,909,000 | 96,467,909,000 | 0 |
| 4 地方特例交付金 | 5,835,706,000 | 5,263,818,000 | 5,263,818,000 | 0 |
| 5 地方交付税 | 607,742,188,000 | 608,954,758,000 | 608,954,758,000 | 0 |
| 6 交通安全対策特別交付金 | 1,167,000,000 | 1,137,991,000 | 1,137,991,000 | 0 |
| 7 分担金及び負担金 | 31,569,364,000 | 21,568,424,668 | 21,568,422,738 | 0 |
| 8 使用料及び手数料 | 23,973,788,000 | 22,797,973,280 | 22,787,425,030 | 0 |
| 9 国庫支出金 | 532,489,651,200 | 397,040,014,915 | 397,040,014,915 | 0 |
| 10 財産収入 | 11,744,973,000 | 12,360,785,801 | 12,359,500,161 | 0 |
| 11 寄附金 | 113,799,000 | 50,820,427 | 50,820,427 | 0 |
| 12 繰入金 | 71,647,167,000 | 67,167,670,573 | 67,167,670,573 | 0 |
| 13 諸収入 | 145,489,897,000 | 145,148,232,263 | 143,353,647,299 | 123,113,374 |
| 14 道債 | 825,227,150,000 | 755,950,250,000 | 755,950,250,000 | 0 |
| 15 繰越金 | 11,053,475,492 | 11,053,534,763 | 11,053,534,763 | 0 |
| 計 | 3,159,113,896,692 | 2,950,385,089,951 | 2,939,435,027,253 | 868,023,574 |

| 収入未済額 | 予算現額に対する 収入済額の増減(△) | 予算現額に対する比率 | | 収入済総額と 各収入済額 との比率 | 調定額と その収入済額 との比率 | 前 年 左 の 率 |
|------------------|------------------------|------------|-------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| | | 調定額 | 収入済額 | | | |
| 円 | 円 | % | % | % | % | % |
| 8,398,731,714 | 2,343,976,573 | 101.9 | 100.3 | 20.3 | 98.4 | 98.4 |
| 0 | 30,550,774 | 100.0 | 100.0 | 6.8 | 100.0 | 100.0 |
| 0 △ | 687,091,000 | 99.2 | 99.2 | 3.3 | 100.0 | 100.0 |
| 0 △ | 571,888,000 | 90.2 | 90.2 | 0.2 | 100.0 | 100.0 |
| 0 | 1,212,570,000 | 100.1 | 100.1 | 20.7 | 100.0 | 100.0 |
| 0 △ | 29,009,000 | 97.5 | 97.5 | 0.0 | 100.0 | 100.0 |
| 1,930 △ | 10,000,941,262 | 68.3 | 68.3 | 0.7 | 99.9 | 100.0 |
| 10,548,250 △ | 1,186,362,970 | 95.0 | 95.0 | 0.8 | 99.9 | 99.9 |
| 0 △ | 135,449,636,285 | 74.5 | 74.5 | 13.5 | 100.0 | 100.0 |
| 1,285,640 | 614,527,161 | 105.2 | 105.2 | 0.4 | 99.9 | 99.9 |
| 0 △ | 62,978,573 | 44.6 | 44.6 | 0.0 | 100.0 | 100.0 |
| 0 △ | 4,479,496,427 | 93.7 | 93.7 | 2.3 | 100.0 | 100.0 |
| 1,671,471,590 △ | 2,136,249,701 | 99.7 | 98.5 | 4.9 | 98.7 | 98.9 |
| 0 △ | 69,276,900,000 | 91.6 | 91.6 | 25.7 | 100.0 | 100.0 |
| 0 | 59,271 | 100.0 | 100.0 | 0.4 | 100.0 | 100.0 |
| 10,082,039,124 △ | 219,678,869,439 | 93.3 | 93.0 | 100.0 | 99.6 | 99.6 |

歳入決算額の款別構成比を見ると、国から交付されたものは、地方交付税20.7%、国庫支出金13.5%、地方譲与税3.3%、地方特例交付金0.2%、交通安全対策特別交付金0.1%、計37.8%を占め、次いで、道債25.7%、道税20.3%、地方消費税清算金6.8%、諸収入4.9%、繰入金2.3%、使用料及び手数料0.8%、分担金及び負担金0.7%、財産収入0.4%、繰越金0.4%の順となっている。

以下、款別の決算状況は、次のとおりである。

なお、予算現額と収入済額との比較において、増減収の差が「節」で1,000万円以上のものに限り記載し、不納欠損額と収入未済額は「目」で記載した。

第1款 道 税

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|-----------------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 595,123,984,000 | 606,611,602,487 | 597,467,960,573 | 744,910,200 | 8,398,731,714 | 2,343,976,573 |

収入済額は、道民税162,551,393,796円、事業税128,875,012,248円、地方消費税139,884,743,540円、不動産取得税15,905,488,309円、道たばこ税7,094,956,681円、ゴルフ場利用税1,569,097,502円、自動車取得税5,069,581,058円、軽油引取税55,581,105,283円、自動車税78,493,459,372円、鉦区税33,802,650円、道固定資産税597,196,800円、狩猟税45,498,400円、核燃料税899,960,000円、循環資源利用促進税866,664,934円、計597,467,960,573円であって、予算現額に比べて2,343,976,573円の増収となっており、その内容は、次のとおりである。

1 道 民 税

(1) 個 人

ア 現年課税分のうち、主として所得割が増えたことによる。 669,476,035円
イ 滞納繰越分が、減ったことによる。 △ 90,617,053円

(2) 法 人

現年課税分で、法人税割及び均等割が増えたことによる。 276,676,472円

(3) 利 子 割

現年課税分が、減ったことによる。 △ 94,985,395円

2 事 業 税

(1) 個 人

ア 現年課税分のうち、主として第1種事業が増えたことによる。 66,563,299円
イ 滞納繰越分が、増えたことによる。 14,726,403円

(2) 法 人

現年課税分のうち、主として普通法人が増えたことによる。 1,084,763,074円

3 地 方 消 費 税

(1) 譲 渡 割

現年課税分が、増えたことによる。 940,440,229円

(2) 貨 物 割

現年課税分が、減ったことによる。 △ 150,551,689円

| | | | |
|----|------------------------------------|---|--------------|
| 4 | 不動産取得税 | | |
| | 不動産取得税 | | |
| | 現年課税分で、原始取得が増えたことによる。 | | 388,924,185円 |
| 5 | 道たばこ税 | | |
| | 道たばこ税 | | |
| | 現年課税分が、増えたことによる。 | | 74,200,370円 |
| 6 | ゴルフ場利用税 | | |
| | ゴルフ場利用税 | | |
| | 現年課税分が、増えたことによる。 | | 37,957,327円 |
| 7 | 自動車取得税 | | |
| | 自動車取得税 | | |
| | ア 現年課税分で、新車が減ったことによる。 | △ | 50,033,552円 |
| | イ 証紙分で、新車及び中古車が増えたことによる。 | | 51,164,600円 |
| 8 | 軽油引取税 | | |
| | 軽油引取税 | | |
| | ア 現年課税分が、減ったことによる。 | △ | 212,046,185円 |
| | イ 滞納繰越分が、減ったことによる。 | △ | 522,244,532円 |
| 9 | 自動車税 | | |
| | (1) 環境性能割 | | |
| | ア 現年課税分で、新車が減ったことによる。 | △ | 22,457,000円 |
| | イ 証紙分で、新車が減ったことによる。 | △ | 177,086,100円 |
| | (2) 種別割 | | |
| | ア 現年課税分のうち、主として乗用車及びトラックが増えたことによる。 | | 51,338,017円 |
| | イ 証紙分のうち、主として乗用車が減ったことによる。 | △ | 63,584,700円 |
| 10 | 循環資源利用促進税 | | |
| | 循環資源利用促進税 | | |
| | 現年課税分が、増えたことによる。 | | 62,943,114円 |

不納欠損額は、個人道民税541,492,202円、法人道民税12,050,082円、個人事業税17,069,781円、法人事業税34,970,028円、不動産取得税20,837,533円、自動車取得税90,652円、軽油引取税642円、種別割自動車税118,399,280円、計744,910,200円であって、前年度に比べて81,392,159円の減少となっている。

また、収入未済額は、個人道民税4,758,464,210円、法人道民税141,443,526円、個人事業税336,611,292円、法人事業税525,615,490円、不動産取得税647,131,940円、道たばこ税16,859円、ゴルフ場利用税4,757,845円、自動車取得税1,634,200円、軽油引取税1,158,725,748円、種別割自動車税822,889,050円、鉦区税70,098円、循環資源利用促進税1,371,456円、計8,398,731,714円であって、前年度に比べて260,814,410円の減少となっている。

第2款 地方消費税清算金

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 円 198,780,754,000 | 円 198,811,304,774 | 円 198,811,304,774 | 円 0 | 円 0 | 円 30,550,774 |

収入済額は、198,811,304,774円で、予算現額に比べて30,550,774円の増収となっており、その内容は、次のとおりである。

地方消費税清算金

地方消費税清算金

地方消費税清算金が増えたことによる。

30,550,774円

第3款 地方譲与税

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 円 97,155,000,000 | 円 96,467,909,000 | 円 96,467,909,000 | 円 0 | 円 0 | 円 △ 687,091,000 |

収入済額は、地方法人特別譲与税83,668,843,000円、地方揮発油譲与税11,330,764,000円、石油ガス譲与税598,094,000円、自動車重量譲与税385,367,000円、森林環境譲与税306,674,000円、航空機燃料譲与税178,167,000円、計96,467,909,000円であって、予算現額に比べて687,091,000円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

1 地方法人特別譲与税

地方法人特別譲与税

地方法人特別譲与税が、増えたことによる。

43,843,000円

2 地方揮発油譲与税

地方揮発油譲与税

地方揮発油譲与税が、減ったことによる。

△ 637,236,000円

3 石油ガス譲与税

石油ガス譲与税

石油ガス譲与税が、減ったことによる。

△ 15,906,000円

4 自動車重量譲与税

自動車重量譲与税

自動車重量譲与税が、減ったことによる。

△ 63,633,000円

5 航空機燃料譲与税

航空機燃料譲与税

航空機燃料譲与税が、減ったことによる。

△ 14,833,000円

第4款 地方特例交付金

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|--------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 円 5,835,706,000 | 円 5,263,818,000 | 円 5,263,818,000 | 円 0 | 円 0 | 円 △ 571,888,000 |

収入済額は、地方特例交付金2,285,632,000円、子ども・子育て支援臨時交付金2,978,186,000円、計5,263,818,000円で、予算現額に比べて571,888,000円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

子ども・子育て支援臨時交付金

子ども・子育て支援臨時交付金

子ども・子育て支援臨時交付金が減ったことによる。

△ 571,888,000円

第5款 地方交付税

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 円 607,742,188,000 | 円 608,954,758,000 | 円 608,954,758,000 | 円 0 | 円 0 | 円 1,212,570,000 |

収入済額は、608,954,758,000円で、予算現額に比べて1,212,570,000円の増収となっており、その内容は、次のとおりである。

地方交付税

地方交付税

地方交付税のうち、特別交付税が増えたことによる。

1,212,570,000円

第6款 交通安全対策特別交付金

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|--------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 円 1,167,000,000 | 円 1,137,991,000 | 円 1,137,991,000 | 円 0 | 円 0 | 円 △ 29,009,000 |

収入済額は、1,137,991,000円で、予算現額に比べて29,009,000円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金が、減ったことによる。

△ 29,009,000円

第7款 分担金及び負担金

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と収入済額との比較 |
|----------------|----------------|----------------|-------|-------|-----------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 31,569,364,000 | 21,568,424,668 | 21,568,422,738 | 0 | 1,930 | △10,000,941,262 |

収入済額は、分担金5,759,508,891円、負担金15,808,913,847円、計21,568,422,738円であって、予算現額に比べて10,000,941,262円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

1 分担金

農政費分担金

- ア 農業生産基盤整備・保全事業費分担金のうち、主として道営土地改良事業費を繰り越したことによる。 △ 3,605,936,586円
- イ 農村整備事業費分担金で、道営農村総合整備事業費が増えたことによる。 11,716,632円

2 負担金

(1) 総合政策費負担金

- ア 新幹線対策費負担金で、北海道新幹線鉄道整備事業費負担金が増えたことによる。 72,864,896円
- イ 空港活性化推進費負担金で、国直轄空港整備事業費負担金が減ったことによる。 △ 107,497,112円

(2) 農政費負担金

- ア 農業生産基盤整備・保全事業費負担金のうち、主として道営土地改良事業費及び道営農用地造成事業費を繰り越したことによる。 △ 5,683,780,729円
- イ 農村整備事業費負担金で、道営農村総合整備事業費を繰り越したことによる。 △ 186,091,933円

(3) 水産林務費負担金

- ア 水産基盤整備費負担金のうち、主として水産物供給基盤整備事業費が減ったことによる。 △ 337,657,912円
- イ 林道事業費負担金で、森林環境保全整備事業費を繰り越したことによる。 △ 71,338,459円

(4) 建設費負担金

- ア ダム建設費負担金のうち、ダム負担工事費を繰り越したことによる。 △ 47,155,977円
- イ 砂防費負担金で、砂防公共事業費を繰り越したことによる。 △ 10,952,000円

収入未済額は、教育費負担金1,930円であって、前年度に比べて1,930円の増加となっている。

第8款 使用料及び手数料

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と収入済額との比較 |
|----------------|----------------|----------------|-------|------------|-----------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 23,973,788,000 | 22,797,973,280 | 22,787,425,030 | 0 | 10,548,250 | △ 1,186,362,970 |

収入済額は、使用料13,838,344,095円、手数料242,749,425円、証紙収入8,706,331,510円、計22,787,425,030円であって、予算現額に比べて1,186,362,970円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

1 使 用 料

(1) 総合政策使用料

空港使用料で、空港管理費が増えたことによる。 34,337,248円

(2) 保健福祉使用料

ア 看護学院授業料で、医療技術者養成施設管理費が減ったことによる。 △ 17,216,800円

イ 医療型障害児入所施設診療料で、障がい者施設管理費が減ったことによる。 △ 37,716,757円

ウ 児童施設使用料で、障がい者施設管理費が減ったことによる。 △ 38,097,822円

(3) 経 済 使 用 料

技術専門学院授業料のうち、主として技術専門学院等管理費が減ったことによる。 △ 54,246,340円

(4) 水産林務使用料

漁港利用料のうち、主として漁港施設管理費が減ったことによる。 △ 22,580,754円

(5) 建 設 使 用 料

堤塘使用料が、減ったことによる。 △ 11,855,418円

(6) 警 察 使 用 料

建物使用料で、総務管理費が減ったことによる。 △ 11,810,596円

(7) 教 育 使 用 料

高等学校授業料で、高等学校職員費が減ったことによる。 △ 24,805,263円

2 手 数 料

警 察 手 数 料

ア 保管場所証明書交付等申請手数料で、交通警察費が減ったことによる。 △ 100,062,200円

イ 保管場所標章交付手数料で、交通警察費が減ったことによる。 △ 25,049,950円

3 証 紙 収 入

証 紙 収 入

証紙収入が、減ったことによる。 △ 842,383,490円

収入未済額は、保健福祉使用料161,827円、経済使用料1,493,140円、農政使用料440,280円、水産林務使用料72,000円、建設使用料6,119,903円、教育使用料2,211,300円、保健福祉手数料49,800円、計10,548,250円であって、前年度に比べて2,009,809円の増加となっている。

第9款 国庫支出金

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 532,489,651,200 | 397,040,014,915 | 397,040,014,915 | 0 | 0 | △135,449,636,285 |

収入済額は、国庫負担金97,976,928,622円、国庫補助金293,287,226,412円、委託金5,775,859,881円、計397,040,014,915円であって、予算現額に比べて135,449,636,285円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

1 国庫負担金

(1) 保健福祉費国庫負担金

| | | |
|---|---|--------------|
| ア 救助費国庫負担金で、災害救助費が減ったことによる。 | △ | 41,573,707円 |
| イ 特定疾患等対策費国庫負担金で、特定疾患等医療費が減ったことによる。 | △ | 202,710,462円 |
| ウ 障がい者自立支援費国庫負担金で、自立支援医療等事業費が減ったことによる。 | △ | 17,337,023円 |
| エ 障がい者対策推進費国庫負担金で、障がい者対策推進事業費が減ったことによる。 | △ | 20,117,492円 |
| オ 自立支援費国庫負担金のうち、主として児童福祉施設措置費及び児童福祉施設等管理費が減ったことによる。 | △ | 375,150,076円 |

(2) 教育費国庫負担金

| | | |
|--|---|-------------|
| ア 義務教育費国庫負担金のうち、主として特別支援学校非常勤職員報酬及び共済費及び小学校職員費が減ったことによる。 | △ | 35,932,016円 |
| イ 就学奨励費国庫負担金で、特別支援学校振興奨励費が減ったことによる。 | △ | 54,267,989円 |
| ウ 学校建設費国庫負担金で、高等学校施設整備費が減ったことによる。 | △ | 82,484,000円 |

2 国庫補助金

(1) 総務費補助金

| | | |
|--|---|--------------|
| ア 私学振興費補助金のうち、主として私立高等学校等生徒奨学事業費及び私立高等学校等就学支援事業費が減ったことによる。 | △ | 160,290,359円 |
| イ 学事宗務諸費補助金で、学事宗務諸費が増えたことによる。 | | 13,710,000円 |
| ウ 原子力安全対策費補助金のうち、原子力防災安全対策費を繰り越したことによる。 | △ | 965,513,769円 |
| エ 領土復帰対策費補助金で、北方領土隣接地域振興等事業推進費及び北方四島交流推進費が減ったことによる。 | △ | 11,937,434円 |
| オ 地方創生推進交付金で、地方創生対策推進費が減ったことによる。 | △ | 107,496,790円 |
| カ 地方創生拠点整備交付金で、地方創生対策推進費が減ったことによる。 | △ | 226,352,343円 |

(2) 総合政策費補助金

| | | |
|---|---|-------------|
| ア 情報政策費補助金のうち、情報通信格差対策事業費補助金が減ったことによる。 | △ | 10,473,000円 |
| イ 地域政策費補助金で、特定地域政策推進費及び地域づくり推進費が減ったことによる。 | △ | 25,631,313円 |
| ウ 空港建設費補助金で、空港公共事業費を繰り越したことによる。 | △ | 14,425,360円 |

(3) 環境生活費補助金

| | | |
|---------------------------------------|---|--------------|
| ア アイヌ政策推進費補助金で、アイヌ生活向上推進費が減ったことによる。 | △ | 77,558,827円 |
| イ 地域資源活用推進費補助金で、循環型社会推進費が減ったことによる。 | △ | 797,331,000円 |
| ウ 水道対策費補助金で、水道対策費が減ったことによる。 | △ | 74,495,000円 |
| エ 循環型社会推進費補助金で、一般廃棄物対策事業費が減ったことによる。 | △ | 93,060,000円 |
| オ 自然環境対策費補助金で、自然公園等整備費を繰り越したことによる。 | △ | 217,855,000円 |
| カ エゾシカ対策推進費補助金で、エゾシカ対策推進事業費が減ったことによる。 | △ | 11,191,000円 |

(4) 保健福祉費補助金

| | | |
|-------------------------------|---|-------------|
| ア 医療対策費補助金のうち、医療対策費が減ったことによる。 | △ | 37,845,000円 |
|-------------------------------|---|-------------|

| | | | |
|-----------------|---|---|-----------------|
| イ | 救急医療対策費補助金で、救急医療対策推進費及び救急医療施設対策費が減ったことによる。 | △ | 100,390,264円 |
| ウ | 医療業務指導費補助金で、医務指導費が減ったことによる。 | △ | 308,312,000円 |
| エ | 感染症対策費補助金で、感染症対策事業費が増えたことによる。 | | 55,502,340円 |
| オ | 特定疾患等対策費補助金で、難病対策事業費が減ったことによる。 | △ | 63,739,804円 |
| カ | 健康増進費補助金で、歯科保健推進費が減ったことによる。 | △ | 39,115,500円 |
| キ | 施設運営指導費補助金で、社会福祉施設整備事業費が減ったことによる。 | △ | 630,437,000円 |
| ク | 社会福祉施設整備費補助金のうち、社会福祉施設整備事業費を繰り越した ことによる。 | △ | 2,186,413,000円 |
| ケ | 自立支援推進費補助金のうち、自立支援給付等事業費を繰り越したことによる。 | △ | 164,293,000円 |
| コ | 介護保険運営費補助金で、介護保険対策費が増えたことによる。 | | 34,089,000円 |
| サ | 少子化対策費補助金で、少子化対策事業費が減ったことによる。 | △ | 17,773,083円 |
| シ | 子育て支援費補助金で、子育て支援対策費が減ったことによる。 | △ | 648,870,000円 |
| ス | 自立支援費補助金のうち、主として庁舎等営繕費が減ったことによる。 | △ | 113,920,890円 |
| セ | 保険者機能強化推進交付金で、介護保険対策費及び高齢者対策推進費が増 えたことによる。 | | 15,776,000円 |
| (5) 経 済 費 補 助 金 | | | |
| ア | エネルギー対策費補助金で、電源施設等周辺地域対策費が減ったことによる。 | △ | 116,253,780円 |
| イ | 公共訓練推進費補助金のうち、主として職員費及び公共訓練費が減ったこ とによる。 | △ | 32,908,661円 |
| ウ | 就業支援費補助金で、地域活性化雇用創造プロジェクト事業費が減ったこ とによる。 | △ | 56,508,000円 |
| (6) 農 政 費 補 助 金 | | | |
| ア | 流通対策費補助金のうち、6次産業化ネットワーク活動事業費を繰り越し たことによる。 | △ | 2,051,929,716円 |
| イ | 食品安全対策費補助金で、環境保全型農業直接支援対策事業費が減ったこ とによる。 | △ | 56,396,434円 |
| ウ | 植物防疫生産資材対策費補助金のうち、植物防疫推進事業費を繰り越した ことによる。 | △ | 1,761,355,574円 |
| エ | 畑作物対策費補助金で、農業生産総合対策事業費を繰り越したことに よる。 | △ | 7,154,858,379円 |
| オ | 園芸作物対策費補助金で、野菜産地育成総合対策事業費が減ったことによる。 | △ | 53,049,736円 |
| カ | 酪農畜産振興費補助金で、畜産振興総合対策事業費を繰り越したことによる。 | △ | 11,958,073,908円 |
| キ | 家畜衛生対策費補助金のうち、主として家畜伝染病予防費が減ったことに よる。 | △ | 314,362,630円 |
| ク | 経営担い手対策費補助金で、担い手育成総合推進事業費が減ったことに よる。 | △ | 268,411,805円 |
| ケ | 経営体育成対策費補助金で、農業経営総合支援事業費が減ったことによる。 | △ | 28,622,912円 |
| コ | 地域支援対策費補助金のうち、強い農業づくり事業費を繰り越したことによる。 | △ | 2,597,664,000円 |
| サ | 地籍調査費補助金で、市町村地籍調査事業費を繰り越したことによる。 | △ | 38,291,000円 |

| | | | |
|--------------|--|---|-----------------|
| シ | 農村活性化対策費補助金のうち、中山間地域所得向上支援事業費を繰り越したことによる。 | △ | 488,039,381円 |
| ス | 農業生産基盤整備・保全事業費補助金のうち、主として道営土地改良事業費を繰り越したことによる。 | △ | 30,581,722,876円 |
| セ | 農村整備事業費補助金で、道営農村総合整備事業費を繰り越したことによる。 | △ | 593,779,527円 |
| (7) 水産林務費補助金 | | | |
| ア | 水産業漁村振興推進費補助金のうち、水産業振興構造改善事業費を繰り越したことによる。 | △ | 918,930,124円 |
| イ | 水産基盤整備費補助金のうち、水産物供給基盤整備事業費を繰り越したことによる。 | △ | 5,236,606,412円 |
| ウ | 漁港海岸保全費補助金で、漁港海岸保全事業費が減ったことによる。 | △ | 191,701,067円 |
| エ | 増殖振興費補助金で、鮭鱒増殖事業費が減ったことによる。 | △ | 55,899,552円 |
| オ | 経営改善対策費補助金のうち、地域林業活性化対策事業費を繰り越したことによる。 | △ | 1,700,459,651円 |
| カ | 林道事業費補助金のうち、森林環境保全整備事業費を繰り越したことによる。 | △ | 224,369,653円 |
| キ | 造林振興費補助金のうち、森林環境保全整備事業費を繰り越したことによる。 | △ | 1,383,994,562円 |
| ク | 治山事業費補助金のうち、治山事業費を繰り越したことによる。 | △ | 1,728,306,336円 |
| ケ | 道有林管理費補助金で、公共事業費を繰り越したことによる。 | △ | 691,207,000円 |
| (8) 建設費補助金 | | | |
| ア | 道路新設改良費補助金で、道路公共事業費を繰り越したことによる。 | △ | 5,253,560,440円 |
| イ | 積雪寒冷対策費補助金で、道路公共事業費が増えたことによる。 | | 1,399,328,000円 |
| ウ | 河川改良費補助金で、河川公共事業費を繰り越したことによる。 | △ | 10,532,979,582円 |
| エ | ダム建設費補助金で、ダム公共事業費を繰り越したことによる。 | △ | 119,144,901円 |
| オ | 砂防費補助金で、砂防公共事業費を繰り越したことによる。 | △ | 2,579,934,000円 |
| カ | 災害関連事業費補助金で、災害関連事業費を繰り越したことによる。 | △ | 2,533,184,227円 |
| キ | 海岸保全事業費補助金で、海岸公共事業費を繰り越したことによる。 | △ | 586,209,000円 |
| ク | 街路事業費補助金で、街路公共事業費を繰り越したことによる。 | △ | 1,794,927,750円 |
| ケ | 建築防災費補助金のうち、住宅・建築物耐震改修等事業費を繰り越したことによる。 | △ | 94,797,000円 |
| コ | 地域活力基盤整備事業費補助金で、地域活力基盤整備事業費を繰り越したことによる。 | △ | 13,673,715,340円 |
| (9) 警察費補助金 | | | |
| | 警察行政費補助金が、減ったことによる。 | △ | 437,727,806円 |
| (10) 教育費補助金 | | | |
| ア | 教育奨励費補助金のうち、主として公立高等学校生徒奨学事業費が減ったことによる。 | △ | 124,443,743円 |
| イ | 教職員費補助金が増えたことによる。 | | 33,749,935円 |

- ウ 高等学校管理費補助金で、高等学校管理費が減ったことによる。 △ 12,751,000円
- エ 高等学校教育振興費補助金で、高等学校設備整備費を繰り越したことによる。 △ 1,172,423,000円
- オ 特別支援学校教育振興費補助金で、特別支援学校振興奨励費を繰り越した
ことによる。 △ 420,631,000円
- カ 特別支援学校建設費補助金で、特別支援学校施設整備費を繰り越したこと
による。 △ 109,063,000円
- キ 学校教育指導費補助金で、生徒指導費及び教育指導費が減ったことによる。 △ 15,668,000円

(11) 災害復旧費補助金

- ア 耕地災害復旧費補助金で、耕地災害復旧事業費を繰り越したことによる。 △ 1,151,505,565円
- イ 水産災害復旧費補助金で、沿岸漁場整備開発施設災害復旧事業費を繰り越
したことによる。 △ 96,896,000円
- ウ 漁港災害復旧費補助金で、漁港災害復旧事業費を繰り越したことによる。 △ 407,233,000円
- エ 林道災害復旧費補助金で、林道災害復旧事業費を繰り越したことによる。 △ 1,356,342,000円
- オ 治山災害復旧費補助金で、緊急治山事業費及び治山施設災害復旧事業費を
繰り越したことによる。 △ 4,048,810,620円
- カ 土木災害復旧費補助金で、土木災害復旧事業費を繰り越したことによる。 △11,545,011,000円

3 委 託 金

(1) 総務費委託金

参議院議員選挙費委託金で、参議院議員選挙費が減ったことによる。 △ 122,526,733円

(2) 経費委託金

公共訓練推進費委託金のうち、主として公共訓練費が減ったことによる。 △ 338,340,383円

(3) 農政費委託金

農地集団化対策費委託金で、国営農地開発地区委託換地計画費が減ったこ
とによる。 △ 15,124,095円

(4) 教育費委託金

学校教育指導費委託金のうち、主として教育指導費が減ったことによる。 △ 66,595,668円

第10款 財 産 収 入

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 |
|----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|------------------------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 11,744,973,000 | 12,360,785,801 | 12,359,500,161 | 0 | 1,285,640 | 614,527,161 |

収入済額は、財産運用収入3,746,222,526円、財産売払収入8,613,277,635円、計12,359,500,161円であって、予算現額に比べて614,527,161円の増収となっており、その内容は、次のとおりである。

1 財産運用収入

(1) 財産貸付収入

- ア 土地貸付収入が、増えたことによる。 12,316,936円
- イ 公宅貸付収入が、減ったことによる。 △ 26,462,900円

(2) 利子及び配当金

- 利子及び配当金が、増えたことによる。 25,930,613円

2 財産売払収入

(1) 不動産売払収入

- 土地売払収入が、増えたことによる。 509,218,288円

(2) 物品売払収入

- ア 動物売払収入が、減ったことによる。 △ 16,067,990円
- イ 立木売払収入が、増えたことによる。 65,900,393円
- ウ 不用品売払収入が、増えたことによる。 62,169,196円

収入未済額は、財産貸付収入705,760円、物品売払収入579,880円、計1,285,640円であって、前年度に比べて1,131,055円の増加となっている。

第11款 寄 附 金

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|-------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 113,799,000 | 50,820,427 | 50,820,427 | 0 | 0 | △ 62,978,573 |

収入済額は、50,820,427円で、予算現額に比べて62,978,573円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

寄 附 金

総合政策費寄附金

- 空港活性化推進費寄附金で、新千歳空港国際拠点空港化推進費が減ったことによる。 △ 55,050,000円

第12款 繰 入 金

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収入済額との比較 |
|----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 71,647,167,000 | 67,167,670,573 | 67,167,670,573 | 0 | 0 | △ 4,479,496,427 |

収入済額は、特別会計繰入金4,617,907,299円、基金繰入金62,549,763,274円、計67,167,670,573円であって、予算現額に比べて4,479,496,427円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

1 基金繰入金

(1) 循環資源利用促進税基金繰入金

循環資源利用促進税基金繰入金のうち、循環資源利用促進事業費を繰り越したことによる。 △ 165,917,168円

(2) 災害救助基金繰入金

災害救助基金繰入金で、災害救助費が減ったことによる。 △ 46,758,937円

(3) 地域医療介護総合確保基金繰入金

地域医療介護総合確保基金繰入金のうち、主として医療対策費及び高齢者対策推進費が減ったことによる。 △ 1,135,787,591円

(4) 新エネルギー導入加速化基金繰入金

新エネルギー導入加速化基金繰入金で、新エネルギー導入加速化事業費が減ったことによる。 △ 33,364,855円

(5) 農業構造改革支援基金繰入金

農業構造改革支援基金繰入金で、農業経営総合支援事業費が減ったことによる。 △ 18,189,334円

(6) 森林整備等支援基金繰入金

森林整備等支援基金繰入金のうち、主として北の森づくり専門学院整備費が減ったことによる。 △ 19,848,125円

(7) 航空振興基金繰入金

航空振興基金繰入金で、航空ネットワーク形成推進費が減ったことによる。 △ 38,014,910円

(8) 減債基金繰入金

減債基金繰入金が、減ったことによる。 △ 3,000,000,000円

第13款 諸 収 入

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と収入済額との比較 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|-----------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 145,489,897,000 | 145,148,232,263 | 143,353,647,299 | 123,113,374 | 1,671,471,590 | △ 2,136,249,701 |

収入済額は、延滞金、加算金及び過料等937,312,510円、預金利子5,108,391円、貸付金収入126,107,155,182円、受託事業収入2,412,067,768円、収益事業収入6,443,862,432円、雑入7,448,141,016円、計143,353,647,299円であって、予算現額に比べて2,136,249,701円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

1 延滞金、加算金及び過料等

| | | |
|-------------------------------------|---|----------------|
| 過 料 等 | | |
| 放置違反金が、減ったことによる。 | △ | 33,078,991円 |
| 2 貸 付 金 収 入 | | |
| (1) 看護職員等養成修学資金貸付金収入 | | |
| 元金収入が、減ったことによる。 | △ | 58,859,290円 |
| (2) 地域医師確保対策貸付金収入 | | |
| 元金収入が、増えたことによる。 | | 12,496,800円 |
| (3) 地方競馬特別会計貸付金収入 | | |
| 元金収入が、減ったことによる。 | △ | 38,795,000円 |
| 3 受 託 事 業 収 入 | | |
| 建設受託事業収入 | | |
| ア 道路事業受託事業収入で、道路受託工事費を繰り越したことによる。 | △ | 239,791,779円 |
| イ 河川改良受託事業収入で、河川受託工事費を繰り越したことによる。 | △ | 155,144,077円 |
| ウ 災害関係受託事業収入で、災害関係受託工事費を繰り越したことによる。 | △ | 1,822,009,237円 |
| 4 収 益 事 業 収 入 | | |
| 宝 く じ 収 入 | | |
| 宝くじ収入が、減ったことによる。 | △ | 58,090,568円 |
| 5 雑 入 | | |
| (1) 議 会 関 係 収 入 | | |
| 雑入が、増えたことによる。 | | 66,906,887円 |
| (2) 総 務 関 係 収 入 | | |
| ア 宝くじ時効益金収入が、増えたことによる。 | | 71,930,225円 |
| イ 雑入が、増えたことによる。 | | 28,758,781円 |
| (3) 総合政策関係収入 | | |
| 雑入が、増えたことによる。 | | 12,247,671円 |
| (4) 環境生活関係収入 | | |
| 日本スポーツ振興センター助成金収入が、減ったことによる。 | △ | 16,277,000円 |
| (5) 保健福祉関係収入 | | |
| ア 生活保護費返還金収入が、増えたことによる。 | | 20,701,695円 |
| イ 身体障害者扶助費負担金清算金収入が、増えたことによる。 | | 11,442,397円 |
| ウ 心身障害者扶養共済掛金収入が、増えたことによる。 | | 70,517,620円 |
| エ 心身障害者扶養共済給付金収入が、減ったことによる。 | △ | 76,526,000円 |
| オ 児童保護措置費徴収金が、減ったことによる。 | △ | 19,187,699円 |
| カ 児童福祉施設運営費関連収入が、減ったことによる。 | △ | 17,712,750円 |
| キ 雑入が、増えたことによる。 | | 65,631,159円 |
| (6) 経 済 関 係 収 入 | | |
| 雑入が、増えたことによる。 | | 52,021,515円 |
| (7) 建 設 関 係 収 入 | | |
| ア 電力料収入が、減ったことによる。 | △ | 39,785,068円 |
| イ 雑入が、増えたことによる。 | | 137,223,121円 |

(8) 警察関係収入

- ア 遺失金期満後収入が、増えたことによる。 24,197,056円
- イ 留置施設代用刑事施設受託収入が、減ったことによる。 △ 53,288,620円
- ウ 雑入が、増えたことによる。 11,048,057円

(9) 教育関係収入

- 雑入が、増えたことによる。 23,591,295円

不納欠損額は、税附帯収入295,744円、過料等15,000円、総務関係収入31,018,347円、環境生活関係収入237,179円、保健福祉関係収入76,325,636円、経済関係収入3,263,800円、水産林務関係収入612,779円、建設関係収入4,460,667円、警察関係収入2,281,902円、教育関係収入4,602,320円、計123,113,374円であって、前年度に比べて17,607,723円の増加となっている。

また、収入未済額は、税附帯収入58,337,901円、過料等16,330,991円、アイヌ高等学校等進学奨励資金貸付金収入309,500円、看護職員等養成修学資金貸付金収入1,422,000円、介護福祉士等修学資金貸付金収入205,000円、遺児福祉修学資金貸付金収入42,900円、公立高等学校奨学資金貸付金収入117,000円、水産林務受託事業収入1,186,000円、総務関係収入112,051,162円、総合政策関係収入505,752円、環境生活関係収入237,874,988円、保健福祉関係収入599,611,076円、経済関係収入3,988,472円、農政関係収入70,561,966円、水産林務関係収入54,144,912円、建設関係収入309,723,236円、警察関係収入62,818,034円、教育関係収入142,240,700円、計1,671,471,590円であって、前年度に比べて21,278,456円の減少となっている。

第14款 道 債

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と収入済額との比較 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-------|------------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 825,227,150,000 | 755,950,250,000 | 755,950,250,000 | 0 | 0 | △ 69,276,900,000 |

収入済額は、755,950,250,000円で、予算現額に比べて69,276,900,000円の減収となっており、その内容は、次のとおりである。

道 債

(1) 総務債

- ア 札幌医科大学整備費で、札幌医科大学運営支援費が減ったことによる。 △ 29,000,000円
- イ 総合防災体制整備費を、繰り越したことによる。 △ 246,000,000円
- ウ 消防学校施設整備費で、消防学校管理費が減ったことによる。 △ 10,000,000円
- エ 財産管理費が、減ったことによる。 △ 65,000,000円
- オ 庁舎等整備費で、庁舎等維持営繕費が減ったことによる。 △ 52,000,000円
- カ 退職手当が、減ったことによる。 △ 1,100,000,000円

(2) 総合政策債

- ア 北海道特定特別総合開発事業推進費が、減ったことによる。 △ 28,000,000円
- イ 北海道新幹線鉄道整備事業費で、北海道新幹線鉄道整備事業費負担金を繰り越したことによる。 △ 6,235,000,000円
- ウ 直轄空港整備費で、国直轄空港整備事業費負担金が減ったことによる。 △ 121,000,000円
- エ 空港整備費のうち、空港公共事業費及び空港管理費が減ったことによる。 △ 19,000,000円
- オ 地方創生対策推進費を、繰り越したことによる。 △ 58,000,000円

(3) 環境生活債

自然環境対策費で、自然公園等整備費を繰り越したことによる。 △ 224,000,000円

(4) 保健福祉債

ア 社会福祉施設整備費で、社会福祉施設整備事業費を繰り越したことによる。 △ 1,116,000,000円

イ 保健所整備費で、保健所管理費を繰り越したことによる。 △ 20,000,000円

ウ 障がい者施設整備費で、障がい者施設管理費が減ったことによる。 △ 14,000,000円

(5) 農政債

ア 土地改良事業費のうち、主として道営土地改良事業費を繰り越したことによる。 △13,383,000,000円

イ 農用地造成事業費のうち、主として道営農用地造成事業費及び公共事業事務費を繰り越したことによる。 △ 366,000,000円

ウ 農地防災事業費のうち、道営農地防災事業費を繰り越したことによる。 △ 688,000,000円

エ 農村総合整備事業費のうち、道営農村総合整備事業費を繰り越したことによる。 △ 314,000,000円

オ 農道等整備事業費のうち、道営農道整備事業費を繰り越したことによる。 △ 385,000,000円

(6) 水産林務債

ア 水産基盤整備費のうち、水産物供給基盤整備事業費を繰り越したことによる。 △ 2,538,000,000円

イ 漁港海岸保全費のうち、漁港海岸保全事業費を繰り越したことによる。 △ 76,000,000円

ウ 林道事業費のうち、森林環境保全整備事業費を繰り越したことによる。 △ 169,000,000円

エ 治山事業費を、繰り越したことによる。 △ 1,796,000,000円

オ 臨時治山施設整備特別対策事業費のうち、小規模治山特別対策事業費が減ったことによる。 △ 47,000,000円

カ 森林整備費のうち、公共事業費及び森林環境保全整備事業費を繰り越したことによる。 △ 1,241,900,000円

キ 道民の森整備費で、道立の森管理費を繰り越したことによる。 △ 11,000,000円

(7) 建設債

ア 道路新設改良費で、道路公共事業費を繰り越したことによる。 △ 3,514,000,000円

イ 臨時道路整備特別対策事業費で、道路特別対策事業費を繰り越したことによる。 △10,109,000,000円

ウ 河川改良費で、河川公共事業費を繰り越したことによる。 △ 6,949,000,000円

エ 臨時河川整備特別対策事業費で、河川特別対策事業費が減ったことによる。 △ 122,000,000円

オ ダム建設費で、ダム公共事業費を繰り越したことによる。 △ 129,000,000円

カ 砂防費で、砂防公共事業費を繰り越したことによる。 △ 2,585,000,000円

キ 臨時砂防施設整備特別対策事業費で、砂防特別対策事業費が減ったことによる。 △ 90,000,000円

ク 災害関連事業費を、繰り越したことによる。 △ 1,670,000,000円

ケ 海岸保全事業費で、海岸公共事業費を繰り越したことによる。 △ 614,000,000円

コ 街路事業費で、街路公共事業費を繰り越したことによる。 △ 1,243,000,000円

サ 臨時街路整備特別対策事業費で、街路特別対策事業費を繰り越したことによる。 △ 358,000,000円

シ 都市公園費のうち、公園公共事業費を繰り越したことによる。 △ 12,000,000円

ス 庁舎等営繕費が、減ったことによる。 △ 228,000,000円

(8) 警 察 債

ア 警察施設整備費で、主として地域警察費及び警察庁舎建築費が減ったことによる。 △ 67,000,000円

イ 交通安全施設整備費を、繰り越したことによる。 △ 219,000,000円

(9) 教 育 債

ア 高等学校施設整備費のうち、高等学校設備整備費及び産業教育施設整備費を繰り越したことによる。 △ 2,219,000,000円

イ 特別支援学校施設整備費で、特別支援学校振興奨励費及び特別支援学校施設整備費を繰り越したことによる。 △ 835,000,000円

(10) 災 害 復 旧 債

ア 水産災害復旧費のうち、沿岸漁場整備開発施設災害復旧事業費を繰り越したことによる。 △ 49,000,000円

イ 漁港災害復旧費のうち、漁港災害復旧事業費を繰り越したことによる。 △ 100,000,000円

ウ 治山災害復旧費のうち、緊急治山事業費を繰り越したことによる。 △ 1,770,000,000円

エ 土木災害復旧費で、土木災害復旧事業費を繰り越したことによる。 △ 3,588,000,000円

(11) 減 収 補 填 債

減収補填債が、減ったことによる。 △ 2,410,000,000円

第15款 繰 越 金

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 |
|----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|------------------------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 11,053,475,492 | 11,053,534,763 | 11,053,534,763 | 0 | 0 | 59,271 |

収入済額は、11,053,534,763円で、予算現額に比べて59,271円の増収となっている。

歳 出

歳出予算現額 3,159,113,896,692円に対し、支出済額は 2,928,846,589,316円で、230,267,307,376円の残額が生じているが、このうち翌年度へ繰り越した繰越事業費 181,634,505,874円があるので、これを差し引いた48,632,801,502円が不用額である。

また、予算現額に対する執行率は 92.7%で、前年度に比べ 0.1ポイント増加している。

| 科 目 | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額 | 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減 (△) | 予 算 現 額 |
|--------------|-------------------|-----------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 1 議 会 費 | 3,762,947,000 | △ 125,099,000 | 0 | 0 | 3,637,848,000 |
| 2 総 務 費 | 245,743,009,000 | 20,845,704,000 | 3,160,945,000 | 0 | 269,749,658,000 |
| 3 総 合 政 策 費 | 43,960,700,000 | 13,985,466,000 | 8,241,072,616 | 0 | 66,187,238,616 |
| 4 環 境 生 活 費 | 10,672,491,000 | 11,832,987,000 | 668,225,000 | 0 | 23,173,703,000 |
| 5 保 健 福 祉 費 | 322,050,897,000 | 85,233,505,000 | 1,042,843,000 | 164,975,000 | 408,492,220,000 |
| 6 経 済 費 | 108,045,498,000 | 5,644,360,000 | 964,435,000 | 0 | 114,654,293,000 |
| 7 農 政 費 | 117,762,631,000 | 83,780,727,000 | 71,995,024,892 | 0 | 273,538,382,892 |
| 8 水 産 林 務 費 | 61,450,768,000 | 34,070,464,000 | 17,047,308,000 | 0 | 112,568,540,000 |
| 9 建 設 費 | 205,105,468,000 | 100,132,353,000 | 37,183,268,184 | 0 | 342,421,089,184 |
| 10 警 察 費 | 124,697,426,000 | 8,860,174,000 | 152,973,000 | 0 | 133,710,573,000 |
| 11 教 育 費 | 394,268,161,000 | 8,297,302,000 | 91,739,000 | 4,905,000 | 402,662,107,000 |
| 12 災 害 復 旧 費 | 22,951,240,000 | △ 6,612,350,000 | 38,086,416,000 | 0 | 54,425,306,000 |
| 13 公 債 費 | 775,626,190,000 | 4,368,561,000 | 0 | 0 | 779,994,751,000 |
| 14 諸 支 出 金 | 173,366,846,000 | 501,221,000 | 0 | 0 | 173,868,067,000 |
| 15 予 備 費 | 200,000,000 | 0 | 0 | △ 169,880,000 | 30,120,000 |
| 計 | 2,609,664,272,000 | 370,815,375,000 | 178,634,249,692 | 0 | 3,159,113,896,692 |

| 支出済額 | 翌年度繰越額 | | | 不用額 | 左記のうち 前繰越 事業用 費用額 | 予算現額に 対する 支出済額 の比率 | 支出済総額 に対する 別支出済額 の比率 |
|-------------------|-----------|-----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | 継続費 繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し | | | | |
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 3,539,687,927 | 0 | 0 | 0 | 98,160,073 | — | 97.3 | 0.1 |
| 266,327,122,170 | 0 | 644,275,000 | 413,575,172 | 2,364,685,658 | 89,740,600 | 98.7 | 9.1 |
| 58,760,094,553 | 0 | 6,308,472,175 | 6,329,000 | 1,112,342,888 | 68,631,339 | 88.7 | 2.0 |
| 21,429,713,501 | 0 | 336,336,000 | 134,416,000 | 1,273,237,499 | 76,981,712 | 92.4 | 0.7 |
| 396,697,061,967 | 0 | 4,143,117,000 | 256,653,400 | 7,395,387,633 | 8,151,200 | 97.1 | 13.6 |
| 113,885,131,736 | 0 | 0 | 0 | 769,161,264 | 20,425,155 | 99.3 | 3.9 |
| 189,896,655,575 | 0 | 74,195,605,500 | 216,692,000 | 9,229,429,817 | 2,289,832,844 | 69.4 | 6.5 |
| 93,748,598,056 | 0 | 16,042,864,000 | 795,177,000 | 1,981,900,944 | 332,921,576 | 83.2 | 3.2 |
| 274,193,956,636 | 0 | 50,772,132,000 | 2,997,010,030 | 14,457,990,518 | 1,195,297,956 | 80.0 | 9.4 |
| 132,642,519,735 | 0 | 209,861,000 | 0 | 858,192,265 | 9,478,330 | 99.2 | 4.5 |
| 395,649,855,946 | 0 | 4,220,797,000 | 0 | 2,791,454,054 | 23,725,018 | 98.2 | 13.5 |
| 30,113,650,544 | 0 | 12,083,807,000 | 7,857,386,597 | 4,370,461,859 | 3,850,211,774 | 55.3 | 1.0 |
| 779,620,633,588 | 0 | 0 | 0 | 374,117,412 | — | 99.9 | 26.6 |
| 172,341,907,382 | 0 | 0 | 0 | 1,526,159,618 | — | 99.1 | 5.9 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 30,120,000 | — | 0.0 | 0.0 |
| 2,928,846,589,316 | 0 | 168,957,266,675 | 12,677,239,199 | 48,632,801,502 | 7,965,397,504 | 92.7 | 100.0 |

歳出決算額の款別構成比は、公債費が779,620,633,588円で26.6%と最も大きな割合を占め、以下保健福祉費が396,697,061,967円で13.6%、教育費が395,649,855,946円で13.5%、続いて建設費、総務費、農政費、諸支出金、警察費がこれに次いでいる。

以下、款別の決算状況は、次のとおりである。

なお、不用額が「目」で1,000万円以上のものに限り記載した。

第1款 議 会 費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|---------------|---------------|-------------|------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 |
| 3,637,848,000 | 3,539,687,927 | 0 | 98,160,073 |

支出済額は、3,539,687,927円である。

不用額は98,160,073円であり、その内容は、次のとおりである。

議 会 費

事務局費のうち、主として事務局運営費に残額が生じたことによる。 98,158,607円

第2款 総 務 費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| 円 | 円 | 円 | 円 |
| 269,749,658,000 | 266,327,122,170 | 1,057,850,172 | 2,364,685,658 |

支出済額は、総務管理費97,032,164,452円、徴税費130,217,400,989円、学事宗務費25,111,162,748円、防災費5,854,742,597円、原子力安全対策費891,804,363円、危機管理費7,352,032円、領土復帰対策費805,379,476円、会計管理費674,043,108円、選挙費4,724,608,612円、人事委員会費315,122,207円、監査委員費693,341,586円、計266,327,122,170円である。

不用額は2,364,685,658円であり、その内容は、次のとおりである。

1 総 務 管 理 費

- (1) 一般管理費のうち、主として職員費及び地方職員共済組合給与金に残額が生じたことによる。 1,095,319,316円
- (2) 行政改革費のうち、主として札幌医科大学運営支援費に残額が生じたことによる。 41,404,911円
- (3) 人事管理費で、職員研修費に残額が生じたことによる。 46,509,143円
- (4) 職員厚生管理費のうち、主として職員健康診断費及び職員保健指導費に残額が生じたことによる。 31,476,272円
- (5) 庁中管理費で、庁舎等管理費及び庁舎等維持営繕費に残額が生じたことによる。 166,061,112円
- (6) 財産管理費のうち、主として財産管理費に残額が生じたことによる。 90,282,758円

| | |
|---|--------------|
| (7) 総務諸費で、総務管理諸費に残額が生じたことによる。 | 37,286,131円 |
| 2 徴 税 費 | |
| 賦課徴収費のうち、主として税関係交付金に残額が生じたことによる。 | 249,028,011円 |
| 3 学 事 宗 務 費 | |
| (1) 私学振興費のうち、主として私立高等学校等就学支援事業費及び私立学校等管理運営対策費補助金に残額が生じたことによる。 | 55,723,933円 |
| (2) 学事宗務諸費のうち、学事宗務諸費に残額が生じたことによる。 | 18,237,319円 |
| 4 防 災 費 | |
| (1) 消防振興費のうち、主として危険物取扱者・消防設備士指導費に残額が生じたことによる。 | 14,132,572円 |
| (2) 防災対策費のうち、総合防災体制整備費に残額が生じたことによる。 | 116,068,945円 |
| (3) 消防学校費で、消防学校管理費に残額が生じたことによる。 | 13,755,886円 |
| 5 原子力安全対策費 | |
| 原子力安全対策費のうち、主として原子力環境安全対策費及び原子力防災安全対策費に残額が生じたことによる。 | 170,640,465円 |
| 6 領土復帰対策費 | |
| 領土復帰対策費のうち、主として北方領土隣接地域振興等事業推進費及び北方四島交流推進費に残額が生じたことによる。 | 33,426,524円 |
| 7 会 計 管 理 費 | |
| 会計総務費のうち、主として会計事務諸費に残額が生じたことによる。 | 29,956,892円 |
| 8 選 挙 費 | |
| 参議院議員選挙費に残額が生じたことによる。 | 122,526,733円 |

翌 年 度 繰 越 額 内 訳

| 項 | 目 | 事 業 名 | 繰 越 額 | | |
|----------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| | | | 継続費通次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し |
| | | | 円 | 円 | 円 |
| 防 災 費 | 防 災 対 策 費 | 総合防災体制整備費 | 0 | 201,898,000 | 0 |
| 原子力安全対策費 | 原子力安全対策費 | 原子力防災安全対策費 | 0 | 442,377,000 | 413,575,172 |
| 計 | | | 0 | 644,275,000 | 413,575,172 |

第3款 総合政策費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 円 66,187,238,616 | 円 58,760,094,553 | 円 6,314,801,175 | 円 1,112,342,888 |

支出済額は、総合政策管理費3,984,270,954円、空港運営戦略推進費90,517,518円、政策費13,999,726,820円、国際交流費414,117,159円、情報統計費4,943,159,459円、地域創生費2,305,373,681円、地域振興費7,728,952,319円、交通政策費20,210,013,769円、航空費5,083,962,874円、計58,760,094,553円である。

不用額は1,112,342,888円であり、その内容は、次のとおりである。

1 総合政策管理費

総合政策総務費のうち、主として総務管理諸費に残額が生じたことによる。 23,765,696円

2 政策費

政策企画費のうち、主として未来人財応援事業費及び未来人財応援基金積立金に残額が生じたことによる。 22,726,992円

3 国際交流費

国際交流推進費で、国際交流推進費に残額が生じたことによる。 45,721,722円

4 情報統計費

(1) 情報政策費のうち、主として情報システム推進費及び情報通信格差対策事業費補助金に残額が生じたことによる。 35,458,870円

(2) 統計費で、委託統計費に残額が生じたことによる。 60,590,073円

5 地域創生費

地域戦略費で、地方創生対策推進費に残額が生じたことによる。 318,395,140円

6 地域振興費

(1) 市町村振興奨励費のうち、主として住民基本台帳ネットワークシステム推進費に残額が生じたことによる。 28,540,990円

(2) 地域政策費のうち、主として地域づくり推進費に残額が生じたことによる。 210,641,691円

7 交通政策費

交通企画費のうち、主として交通対策調整費及びバス運行対策・利用促進費に残額が生じたことによる。 13,386,451円

8 航空費

空港活性化推進費のうち、主として国直轄空港整備事業費負担金及び新千歳空港国際拠点空港化推進費に残額が生じたことによる。 327,805,231円

翌年度繰越額内訳

| 項 | 目 | 事業名 | 繰越額 | | |
|-------|----------|----------------------|-----------|---------------|-----------|
| | | | 継続費 繰越 | 明許費 | 繰越し |
| | | | 円 | 円 | 円 |
| 地域創生費 | 地域戦略費 | 地方創生 対策推進費 | 0 | 70,000,000 | 0 |
| 交通政策費 | 交通企画費 | 交通対策調整費 | 0 | 0 | 6,329,000 |
| | 新幹線推進費 | 北海道新幹線鉄道 整備事業費負担金 | 0 | 6,162,519,175 | 0 |
| 航空費 | 空港活性化推進費 | 新千歳空港国際 拠点空港化推進費 | 0 | 57,000,000 | 0 |
| | 空港建設費 | 空港公共事業費 | 0 | 18,953,000 | 0 |
| 計 | | | 0 | 6,308,472,175 | 6,329,000 |

第4款 環境生活費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| 円 23,173,703,000 | 円 21,429,713,501 | 円 470,752,000 | 円 1,273,237,499 |

支出済額は、環境生活管理費2,285,191,788円、環境政策費2,957,535,284円、循環型社会推進費404,659,630円、気候変動対策費1,575,864,269円、生物多様性保全費1,146,910,256円、道民生活費390,436,351円、消費者安全費329,286,116円、文化振興費10,771,860,544円、スポーツ振興費998,007,544円、アイヌ政策費569,961,719円、計21,429,713,501円である。

不用額は1,273,237,499円であり、その内容は、次のとおりである。

- 1 環境生活管理費
環境生活総務費で、総務管理諸費に残額が生じたことによる。 12,050,212円
- 2 環境政策費
水道対策費で、水道対策費に残額が生じたことによる。 65,652,983円
- 3 循環型社会推進費
循環型社会推進費のうち、主として一般廃棄物対策事業費に残額が生じたことによる。 104,536,771円
- 4 気候変動対策費
地域資源活用推進費のうち、循環型社会推進費に残額が生じたことによる。 824,405,596円
- 5 生物多様性保全費
 - (1) 自然環境対策費のうち、主として自然公園等整備費に残額が生じたことによる。 122,085,063円
 - (2) エゾシカ対策推進費で、エゾシカ対策推進事業費に残額が生じたことによる。 15,557,715円
- 6 道民生活費
男女平等参画推進費のうち、主として女性相談援助センター管理費及び男女平等参画社会づくり推進費に残額が生じたことによる。 14,199,159円
- 7 スポーツ振興費
スポーツ振興費で、スポーツ振興事業費に残額が生じたことによる。 30,697,456円
- 8 アイヌ政策費
アイヌ政策推進費のうち、アイヌ民族文化財団事業費補助金及びアイヌ生活向上推進費に残額が生じたことによる。 43,568,281円

翌年度繰越額内訳

| 項 | 目 | 事業名 | 繰越額 | | |
|----------|-----------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| | | | 継続費 通次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し |
| 気候変動対策費 | 地域資源活用推進費 | 循環資源利用促進事業費 | 円 0 | 円 0 | 円 134,416,000 |
| 生物多様性保全費 | 自然環境対策費 | 自然公園等整備費 | 円 0 | 円 336,336,000 | 円 0 |
| 計 | | | 円 0 | 円 336,336,000 | 円 134,416,000 |

第5款 保健福祉費

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 円 408,492,220,000 | 円 396,697,061,967 | 円 4,399,770,400 | 円 7,395,387,633 |

支出済額は、保健福祉管理費24,032,335,893円、地域医療費9,190,721,457円、医務薬務費2,444,124,164円、地域保健費8,884,470,216円、国保医療費106,100,443,959円、食品衛生費665,037,623円、地域福祉費40,406,689,682円、施設運営指導費4,034,874,913円、障がい者保健福祉費65,019,738,604円、高齢者保健福祉費73,313,042,041円、子ども子育て支援費61,711,925,292円、災害救助費893,658,123円、計396,697,061,967円である。

不用額は7,395,387,633円であり、その内容は、次のとおりである。

1 保健福祉管理費

保健福祉総務費のうち、主として総務管理諸費及び職員費に残額が生じたことによる。 179,158,107円

2 地域医療費

(1) 医療対策費のうち、主として医療対策費に残額が生じたことによる。 834,441,225円

(2) 救急医療対策費で、救急医療対策推進費及び救急医療施設対策費に残額が生じたことによる。 272,333,018円

(3) 地域医師確保推進費で、地域医師確保推進事業費に残額が生じたことによる。 53,903,300円

3 医務薬務費

(1) 医務薬務指導費のうち、薬務指導対策費に残額が生じたことによる。 21,627,718円

(2) 看護政策費で、看護職員確保対策費に残額が生じたことによる。 166,566,118円

4 地域保健費

(1) 感染症対策費で、感染症対策事業費に残額が生じたことによる。 126,199,019円

(2) 特定疾患等対策費で、特定疾患等医療費に残額が生じたことによる。 1,144,645,052円

(3) 健康増進費で、健康増進対策事業費及び歯科保健推進費に残額が生じたことによる。

| | |
|--|----------------|
| による。 | 20,195,912円 |
| 5 国 保 医 療 費 | |
| 国民健康保険費で、老人医療費に残額が生じたことによる。 | 93,959,041円 |
| 6 食 品 衛 生 費 | |
| (1) 食品安全対策費に残額が生じたことによる。 | 11,514,212円 |
| (2) 食肉検査対策費のうち、主として食肉検査費に残額が生じたことによる。 | 18,468,175円 |
| 7 地 域 福 祉 費 | |
| (1) 地域福祉推進費のうち、主として地域福祉推進事業費に残額が生じたことによる。 | 43,218,356円 |
| (2) 福祉人材費で、人材育成対策費に残額が生じたことによる。 | 75,300,843円 |
| (3) 援護費で、引揚者、戦傷病者等援護対策費に残額が生じたことによる。 | 14,888,714円 |
| (4) 生活保護費に残額が生じたことによる。 | 698,886,005円 |
| 8 施 設 運 営 指 導 費 | |
| 社会福祉施設整備費で、社会福祉施設整備事業費に残額が生じたことによる。 | 138,595,042円 |
| 9 障がい者保健福祉費 | |
| (1) 障がい者自立支援費のうち、主として自立支援医療等事業費及び自立支援給付等事業費に残額が生じたことによる。 | 729,204,948円 |
| (2) 障がい者対策推進費で、障がい者対策推進事業費に残額が生じたことによる。 | 70,076,081円 |
| (3) 障がい者施設管理費に残額が生じたことによる。 | 27,970,367円 |
| 10 高 齢 者 保 健 福 祉 費 | |
| (1) 高齢者計画推進費で、高齢者対策推進費に残額が生じたことによる。 | 368,729,488円 |
| (2) 介護保険運営費で、介護保険対策費に残額が生じたことによる。 | 182,660,471円 |
| 11 子 ども 子 育 て 支 援 費 | |
| (1) 少子化対策費で、少子化対策事業費に残額が生じたことによる。 | 18,927,904円 |
| (2) 子育て支援費のうち、主として子育て支援対策費及び医療給付事業費に残額が生じたことによる。 | 1,524,833,784円 |
| (3) 自立支援費のうち、主として児童福祉施設措置費及び児童福祉施設等管理費に残額が生じたことによる。 | 448,433,020円 |
| 12 災 害 救 助 費 | |
| 救助費で、災害救助費に残額が生じたことによる。 | 93,516,877円 |

翌年度繰越額内訳

| 項 | 目 | 事業名 | 繰越額 | | |
|-----------|-----------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| | | | 継続費 通次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し |
| | | | 円 | 円 | 円 |
| 地域医療費 | 救急医療対策費 | 救急医療対策推進費 | 0 | 5,224,000 | 0 |
| 医務薬務費 | 医務薬務指導費 | 医務指導費 | 0 | 0 | 15,070,000 |
| 地域保健費 | 地域保健費 | 保健所管理費 | 0 | 20,000,000 | 0 |
| | 健康増進費 | 健康増進対策事業費 | 0 | 70,000,000 | 0 |
| 地域福祉費 | 生活保護費 | 生活保護費 | 0 | 0 | 36,106,400 |
| 施設運営指導費 | 社会福祉施設整備費 | 社会福祉施設整備事業費 | 0 | 3,882,076,000 | 0 |
| 障がい者保健福祉費 | 障がい者自立支援費 | 自立支援給付等事業費 | 0 | 0 | 203,527,000 |
| 高齢者保健福祉費 | 介護保険運営費 | 介護保険対策費 | 0 | 0 | 1,950,000 |
| 子ども子育て支援費 | 子育て支援費 | 子育て支援対策費 | 0 | 149,817,000 | 0 |
| | 自立支援費 | 児童福祉施設等管理費 | 0 | 16,000,000 | 0 |
| 計 | | | 0 | 4,143,117,000 | 256,653,400 |

第6款 経 済 費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|----------------------|----------------------|-------------|------------------|
| 円 114,654,293,000 | 円 113,885,131,736 | 円 0 | 円 769,161,264 |

支出済額は、経済管理費4,043,290,670円、経済企画費12,567,491円、食関連産業費2,289,409,775円、観光費1,116,761,069円、中小企業費79,971,818,721円、国際経済費103,591,954円、産業振興費16,421,643,992円、環境・エネルギー費6,162,737,504円、科学技術振興費1,029,557,513円、雇用労政費634,483,059円、人材育成費1,728,767,670円、労働委員会費370,502,318円、計113,885,131,736円である。

不用額は769,161,264円であり、その内容は、次のとおりである。

1 経 済 管 理 費

経済総務費で、総務管理諸費に残額が生じたことによる。 14,964,574円

2 観 光 費

(1) 受入体制整備費に残額が生じたことによる。 29,721,605円

(2) 誘客推進費に残額が生じたことによる。 12,738,693円

3 中 小 企 業 費

中小企業支援費で、商工指導団体等指導事業費及び中小企業支援対策費に残額が生じたことによる。 44,602,998円

4 環 境 ・ エ ネ ル ギ ー 費

(1) エネルギー対策費のうち、主として電源施設等周辺地域対策費及び省エネルギー・新エネルギー促進事業費に残額が生じたことによる。 140,058,668円

(2) 保安対策費で、産業保安・鉱害対策費に残額が生じたことによる。 18,756,158円

5 科 学 技 術 振 興 費

科学技術振興費のうち、主として高度技術産業集積活性化事業費及び研究開発推進事業費に残額が生じたことによる。 13,734,487円

6 雇 用 労 政 費

就業支援費のうち、主として地域活性化雇用創造プロジェクト事業費に残額が生じたことによる。 75,786,956円

7 人 材 育 成 費

公共訓練推進費で、公共訓練費に残額が生じたことによる。 355,614,007円

第7款 農 政 費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| 円 273,538,382,892 | 円 189,896,655,575 | 円 74,412,297,500 | 円 9,229,429,817 |

支出済額は、農政管理費8,867,135,892円、食品政策費1,358,114,919円、農産振興費10,328,256,767円、畜産振興費15,521,206,411円、技術普及費1,507,686,781円、農業経営費12,012,297,239円、農地調整費1,487,001,208円、農村設計費18,260,297,463円、農業農村整備事業費99,899,077,985円、農業施設管理費20,615,212,704円、農村計画費40,368,206円、計189,896,655,575円である。

不用額は9,229,429,817円であり、その内容は、次のとおりである。

1 農 政 管 理 費

農政総務費のうち、主として公共事業事務費に残額が生じたことによる。 974,322,108円

2 食 品 政 策 費

(1) 流通対策費で、6次産業化ネットワーク活動事業費に残額が生じたことによる。 39,030,415円

(2) 食品安全対策費のうち、主として環境保全型農業直接支援対策事業費及び環境保全型農業総合推進事業費に残額が生じたことによる。 79,311,666円

3 農 産 振 興 費

(1) 畑作物対策費のうち、主として農業生産総合対策事業費に残額が生じたことによる。 2,560,570,408円

(2) 園芸作物対策費のうち、主として野菜産地育成総合対策事業費に残額が生じたことによる。 55,665,474円

4 畜 産 振 興 費

(1) 酪農畜産振興費のうち、主として畜産振興総合対策事業費に残額が生じたことによる。 2,446,231,110円

(2) 家畜衛生対策費のうち、主として家畜伝染病予防費に残額が生じたことによる。 349,681,479円

5 技 術 普 及 費

(1) 普及推進費で、普及活動推進事業費及び農業改良普及センター管理費に残額が生じたことによる。 35,348,352円

(2) 植物防疫生産資材対策費のうち、主として農村環境保全対策推進事業費に残額が生じたことによる。 531,060,867円

6 農 業 経 営 費

(1) 経営担い手対策費のうち、主として担い手育成総合推進事業費に残額が生じたことによる。 251,888,338円

(2) 経営体育成対策費で、農業経営総合支援事業費に残額が生じたことによる。 47,274,811円

(3) 農業金融対策費で、農業金融対策推進費に残額が生じたことによる。 40,052,994円

(4) 地域支援対策費で、強い農業づくり事業費に残額が生じたことによる。 944,825,808円

7 農 地 調 整 費

(1) 農地調整対策費で、農業委員会等活動促進助成費に残額が生じたことによる。 32,470,872円

(2) 自作農財産管理費で、国有農地等管理処分事業事務取扱費に残額が生じたことによる。 13,320,438円

8 農 村 設 計 費

(1) 農村企画費で、農業競争力基盤強化特別対策事業費及び中山間ふるさと・水と土保全対策事業推進費に残額が生じたことによる。 15,446,181円

(2) 農村活性化対策費のうち、主として中山間地域所得向上支援事業費に残額が生じたことによる。 171,894,356円

9 農業農村整備事業費

農業生産基盤整備・保全事業費のうち、主として道営土地改良事業費及び団体営土地改良事業費に残額が生じたことによる。 602,992,215円

10 農業施設管理費

農地集団化対策費で、国営農地開発地区委託換地計画費に残額が生じたことによる。 15,124,994円

翌年度繰越額内訳

| 項 | 目 | 事業名 | 繰越額 | | | |
|-----------|----------------|------------------|--------------|--------------------|-------------|---|
| | | | 継続費 次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し | |
| 農政管理費 | 農政総務費 | 公共事業事務費 | 円 0 | 円 1,980,000,000 | 円 0 | |
| | | 耕地災害復旧事業事務費 | 0 | 3,010,000 | 0 | |
| 食品政策費 | 流通対策費 | 6次産業化ネットワーク活動事業費 | 0 | 2,020,000,000 | 0 | |
| 農産振興費 | 畑作物対策費 | 農業生産総合対策事業費 | 0 | 4,594,121,000 | 0 | |
| | | 畑作物生産改善対策費 | 0 | 3,559,500 | 0 | |
| 畜産振興費 | 酪農畜産振興費 | 畜産振興総合対策事業費 | 0 | 9,569,566,000 | 0 | |
| 技術普及費 | 植物防疫生産資材対策費 | 植物防疫推進事業費 | 0 | 1,300,000,000 | 0 | |
| 農業経営費 | 経営担い手対策費 | 担い手育成総合推進事業費 | 0 | 30,000,000 | 0 | |
| | 地域支援対策費 | 強い農業づくり事業費 | 0 | 1,555,632,000 | 216,692,000 | |
| 農地調整費 | 地籍調査費 | 市町村地籍調査事業費 | 0 | 57,252,000 | 0 | |
| 農村設計費 | 農村活性化対策費 | 中山間地域所得向上支援事業費 | 0 | 321,080,000 | 0 | |
| 農業農村整備事業費 | 農業生産基盤整備・保全事業費 | 道営土地改良事業費 | 0 | 43,703,006,000 | 0 | |
| | | 団体営土地改良事業費 | 0 | 1,752,676,000 | 0 | |
| | | 道営農用地造成事業費 | 0 | 2,314,290,000 | 0 | |
| | | 団体営農用地造成事業費 | 0 | 376,334,000 | 0 | |
| | | 道営農地防災事業費 | 0 | 2,204,340,000 | 0 | |
| | | 道営農道整備事業費 | 0 | 1,376,693,000 | 0 | |
| | | 農村整備事業費 | 道営農村総合整備事業費 | 0 | 988,896,000 | 0 |
| | | | 団体営農村総合整備事業費 | 0 | 45,150,000 | 0 |
| 計 | | | 0 | 74,195,605,500 | 216,692,000 | |

第8款 水産林務費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 円 112,568,540,000 | 円 93,748,598,056 | 円 16,838,041,000 | 円 1,981,900,944 |

支出済額は、水産林務管理費7,144,035,793円、水産経営費4,905,537,424円、水産振興費125,505,816円、漁港漁村費31,584,402,817円、漁業管理費1,102,960,074円、林業木材費18,313,359,950円、森林計画費532,108,228円、森林整備費12,938,510,026円、治山費12,726,062,827円、森林活用費326,093,084円、道有林費4,050,022,017円、計93,748,598,056円である。

不用額は1,981,900,944円であり、その内容は、次のとおりである。

1 水産林務管理費

水産林務総務費のうち、主として公共事業事務費及び総務管理諸費に残額が生じたことによる。 268,859,207円

2 水産経営費

水産業漁村振興推進費で、水産業振興構造改善事業費に残額が生じたことによる。 406,139,933円

3 漁港漁村費

(1) 水産基盤整備費のうち、主として水産物供給基盤整備事業費に残額が生じたことによる。 509,918,240円

(2) 漁港管理費で、漁港施設管理費に残額が生じたことによる。 36,801,181円

4 漁業管理費

(1) 増殖振興費で、鮭鱒増殖事業費に残額が生じたことによる。 56,872,557円

(2) 漁業調整委員会費で、海区漁業調整委員会費に残額が生じたことによる。 15,990,955円

(3) 漁業取締費で、漁業取締対策事業費に残額が生じたことによる。 14,104,793円

5 林業木材費

(1) 経営改善対策費のうち、主として地域林業活性化対策事業費に残額が生じたことによる。 284,438,195円

(2) 林業担い手対策費のうち、主として北の森づくり専門学院整備費に残額が生じたことによる。 22,120,502円

6 森林計画費

森林計画費のうち、主として森林計画編成事業費及び森林整備等支援事業費に残額が生じたことによる。 23,878,314円

7 森林整備費

(1) 造林振興費で、造林推進事業費及び森林環境保全整備事業費に残額が生じたことによる。 32,150,141円

(2) 林道事業費のうち、主として森林環境保全整備事業費に残額が生じたことによる。 27,046,042円

8 治 山 費

治山事業費のうち、主として治山事業費及び小規模治山特別対策事業費に残額が生じたことによる。

184,493,238円

9 道 有 林 費

道有林管理費のうち、主として公共事業費及び森林整備費に残額が生じたことによる。

31,868,983円

翌 年 度 繰 越 額 内 訳

| 項 | 目 | 事業名 | 繰 越 額 | | |
|---------|------------|---------------|-----------|----------------|-------------|
| | | | 継続費通次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し |
| | | | 円 | 円 | 円 |
| 水産林務管理費 | 水産林務総務費 | 公共事業事務費 | 0 | 361,791,000 | 4,200,000 |
| | | 補助事業事務費 | 0 | 27,075,000 | 13,839,000 |
| 水産経営費 | 水産業漁村振興推進費 | 水産業振興構造改善事業費 | 0 | 518,418,000 | 0 |
| 漁港漁村費 | 水産基盤整備費 | 水産物供給基盤整備事業費 | 0 | 7,024,808,000 | 248,229,000 |
| | | 漁港漁村活性化対策事業費 | 0 | 163,680,000 | 0 |
| | | 漁港海岸保全費 | 漁港海岸保全事業費 | 0 | 156,160,000 |
| 林業木材費 | 経営改善対策費 | 地域林業活性化対策事業費 | 0 | 1,300,764,000 | 119,521,000 |
| | 林業担い手対策費 | 北の森づくり専門学際整備費 | 0 | 0 | 7,788,000 |
| 森林整備費 | 造林振興費 | 森林環境保全整備事業費 | 0 | 1,830,446,000 | 0 |
| | 林道事業費 | 森林環境保全整備事業費 | 0 | 420,790,000 | 0 |
| 治山費 | 治山事業費 | 治山事業費 | 0 | 2,870,147,000 | 401,600,000 |
| 森林活用費 | 森林活用促進費 | 道立の森管理費 | 0 | 10,980,000 | 0 |
| 道有林費 | 道有林管理費 | 公共事業費 | 0 | 1,357,805,000 | 0 |
| 計 | | | 0 | 16,042,864,000 | 795,177,000 |

第9款 建設費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 円 342,421,089,184 | 円 274,193,956,636 | 円 53,769,142,030 | 円 14,457,990,518 |

支出済額は、建設管理費47,303,960,530円、維持管理防災費11,486,082,249円、道路橋りょう費102,829,803,764円、河川費66,319,918,658円、砂防海岸費31,044,603,115円、まちづくり推進費60,000,349円、都市環境費9,446,174,493円、公園下水道費1,765,061,445円、建築指導費1,145,782,266円、住宅費10,200,488円、営繕費2,782,369,279円、計274,193,956,636円である。

不用額は14,457,990,518円であり、その内容は、次のとおりである。

1 建設管理費

建設総務費のうち、主として単独事業事務費及び総務管理諸費に残額が生じたことによる。 300,024,329円

2 維持管理防災費

土木施設維持管理費で、土木施設単独事業費及び土木施設管理費に残額が生じたことによる。 68,958,751円

3 道路橋りょう費

(1) 道路整備費のうち、地域活力基盤整備事業費及び道路特別対策事業費に残額が生じたことによる。 2,572,507,797円

(2) 道路新設改良費のうち、主として地域活力基盤整備事業費及び道路特別対策事業費に残額が生じたことによる。 9,209,861,281円

(3) 積雪寒冷対策費のうち、主として道路除雪単独事業費及び地域活力基盤整備事業費に残額が生じたことによる。 833,913,287円

(4) 市町村道整備費で、道路受託工事費に残額が生じたことによる。 80,224,000円

4 河川費

(1) 河川改良費のうち、主として河川公共事業費及び河川公共事業費補助金に残額が生じたことによる。 349,094,876円

(2) ダム建設費で、ダム公共事業費及びダム負担工事費に残額が生じたことによる。 72,669,615円

5 砂防海岸費

(1) 砂防海岸整備費のうち、主として災害調査費及び国直轄海岸事業費負担金に残額が生じたことによる。 15,702,451円

(2) 砂防費のうち、主として砂防公共事業費及び砂防特別対策事業費に残額が生じたことによる。 26,013,374円

(3) 災害関連事業費に残額が生じたことによる。 329,772,523円

(4) 海岸保全事業費のうち、主として海岸公共事業費に残額が生じたことによる。 15,434,691円

6 都市環境費

街路事業費のうち、主として街路公共事業費及び災害関係受託工事費に残額が生じたことによる。 264,405,467円

7 建築指導費

(1) 建築指導調査費のうち、主としてきた住まいる推進事業費及び建築指導費に
残額が生じたことによる。 18,369,470円

(2) 建築防災費で、住宅・建築物耐震改修等事業費に残額が生じたことによる。 20,019,168円

(3) 民間住宅対策費で、融資住宅審査費及び民間住宅等関連事業推進費に残額が
生じたことによる。 17,145,768円

8 住宅費

住宅対策費で、住宅公共事業費に残額が生じたことによる。 13,622,512円

9 営繕費

営繕監理費で、庁舎等営繕費に残額が生じたことによる。 225,242,721円

翌年度繰越額内訳

| 項 | 目 | 事業名 | 繰越額 | | | |
|---------|---------|----------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| | | | 継続費 通次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し | |
| | | | 円 | 円 | 円 | |
| 建設管理費 | 建設総務費 | 公共事業事務費 | 0 | 917,556,000 | 0 | |
| | | 補助事業事務費 | 0 | 37,354,000 | 0 | |
| | | 単独事業事務費 | 0 | 163,899,000 | 0 | |
| 道路橋りょう費 | 道路整備費 | 道路特別対策事業費 | 0 | 473,116,000 | 0 | |
| | | 地域活力基盤整備事業費 | 0 | 709,674,000 | 0 | |
| | | 道路新設改良費 | 0 | 7,414,178,000 | 0 | |
| | | 道路特別対策事業費 | 0 | 4,308,807,000 | 0 | |
| | 積雪寒冷対策費 | 道路特別対策事業費 | 0 | 1,288,000 | 0 | |
| | | 地域活力基盤整備事業費 | 0 | 2,576,000 | 0 | |
| | 市町村道整備費 | 道路受託工事費 | 0 | 158,604,000 | 0 | |
| | 河川費 | 河川改良費 | 河川公共事業費 | 0 | 16,738,957,000 | 290,882,000 |
| | | | 河川受託工事費 | 0 | 119,387,000 | 0 |
| | | 災害関係受託工事費 | 0 | 1,732,300,000 | 0 | |
| ダム建設費 | | ダム公共事業費 | 0 | 215,766,000 | 0 | |
| | | ダム負担工事費 | 0 | 27,941,000 | 0 | |
| 砂防海岸費 | 砂防費 | 砂防公共事業費 | 0 | 5,100,810,000 | 0 | |
| | 災害関連事業費 | 災害関連事業費 | 0 | 1,340,708,000 | 2,706,128,030 | |
| | 海岸保全事業費 | 海岸公共事業費 | 0 | 1,109,380,000 | 0 | |
| 都市環境費 | 街路事業費 | 街路公共事業費 | 0 | 2,835,017,000 | 0 | |
| | | 街路特別対策事業費 | 0 | 335,038,800 | 0 | |
| | | 地域活力基盤整備事業費 | 0 | 377,089,200 | 0 | |
| | | 街路負担工事費 | 0 | 842,000 | 0 | |
| 公園下水道費 | 都市公園費 | 公園公共事業費 | 0 | 15,294,000 | 0 | |
| 建築指導費 | 建築防災費 | 住宅・建築物耐震改修等事業費 | 0 | 168,241,000 | 0 | |
| 計 | | | 0 | 50,772,132,000 | 2,997,010,030 | |

第10款 警 察 費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| 円 133,710,573,000 | 円 132,642,519,735 | 円 209,861,000 | 円 858,192,265 |

支出済額は、警察管理費124,444,177,384円、警察活動費3,820,123,436円、交通安全施設費4,378,218,915円、計132,642,519,735円である。

不用額は858,192,265円であり、その内容は、次のとおりである。

1 警 察 管 理 費

- (1) 警察本部費のうち、主として職員費及び総務管理費に残額が生じたことによる。 520,695,769円
- (2) 装備費で、機動力強化費に残額が生じたことによる。 115,592,109円
- (3) 警察施設費のうち、主として庁舎宅等営繕費及び警察庁舎建築費に残額が生じたことによる。 29,852,955円
- (4) 運転免許費に残額が生じたことによる。 21,841,342円

2 警 察 活 動 費

警察活動費のうち、主として交通警察費及び刑事警察費に残額が生じたことによる。 143,535,564円

3 交 通 安 全 施 設 費

交通安全施設費で、交通安全施設整備費に残額が生じたことによる。 19,493,085円

翌 年 度 繰 越 額 内 訳

| 項 | 目 | 事 業 名 | 繰 越 額 | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|------------------|--------|
| | | | 継続費通次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し |
| 警 察 管 理 費 | 警 察 施 設 費 | 警察庁舎建築費 | 円 0 | 円 19,871,000 | 円 0 |
| 交通安全施設費 | 交通安全施設費 | 交通安全施設整備費 | 円 0 | 円 189,990,000 | 円 0 |
| 計 | | | 円 0 | 円 209,861,000 | 円 0 |

第11款 教 育 費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 円 402,662,107,000 | 円 395,649,855,946 | 円 4,220,797,000 | 円 2,791,454,054 |

支出済額は、教育総務費23,578,535,201円、小学校費134,662,927,583円、中学校費82,648,152,150円、高等学校費100,172,785,927円、特別支援学校費50,866,121,523円、学校教育費1,192,104,167円、社会教育費1,703,590,771円、保健体育費825,638,624円、計395,649,855,946円である。

不用額は2,791,454,054円であり、その内容は、次のとおりである。

1 教育総務費

- (1) 事務局費のうち、主として職員費及び事務局運営費に残額が生じたことによる。 93,642,283円
- (2) 財産管理費のうち、主として公宅等整備費及び庁舎等整備費に残額が生じたことによる。 33,678,258円
- (3) 教育奨励費のうち、主として公立高等学校生徒奨学事業費に残額が生じたことによる。 173,412,834円
- (4) 福利保健費のうち、主として児童手当及び健康管理費に残額が生じたことによる。 88,957,943円

2 小学校費

- 教職員費のうち、主として小学校職員費に残額が生じたことによる。 230,743,417円

3 中学校費

- 教職員費のうち、主として中学校職員費に残額が生じたことによる。 289,850,850円

4 高等学校費

- (1) 教職員費のうち、主として高等学校職員費及び高等学校非常勤職員報酬及び共済費に残額が生じたことによる。 352,077,409円
- (2) 学校管理費のうち、主として高等学校管理費及び高等学校校舎等管理費に残額が生じたことによる。 189,582,625円
- (3) 教育振興費で、産業教育施設整備費及び高等学校設備整備費に残額が生じたことによる。 13,300,717円
- (4) 学校建設費で、高等学校施設整備費に残額が生じたことによる。 518,278,322円

5 特別支援学校費

- (1) 教職員費のうち、主として特別支援学校職員費及び特別支援学校非常勤職員報酬及び共済費に残額が生じたことによる。 144,032,631円
- (2) 学校管理費で、特別支援学校管理費に残額が生じたことによる。 97,331,236円
- (3) 教育振興費で、特別支援学校振興奨励費に残額が生じたことによる。 116,543,724円
- (4) 学校建設費で、特別支援学校施設整備費に残額が生じたことによる。 203,844,886円

6 学校教育費

- (1) 学校教育指導費で、教育指導費に残額が生じたことによる。 134,879,081円
- (2) 教員研修費のうち、主として教育研究所管理費及び教職員研修費に残額が生じたことによる。 22,624,752円

7 社会教育費

文化振興費のうち、主として文化施設管理費及び文化財保存対策費に残額が生じたことによる。

11,078,590円

8 保健体育費

(1) 体育振興費で、学校体育施設整備費に残額が生じたことによる。

18,047,966円

(2) 学校保健費で、学校安全対策費及び学校保健費に残額が生じたことによる。

23,426,656円

翌年度繰越額内訳

| 項 | 目 | 事業名 | 繰越額 | | |
|---------|-------|-------------|-----------|--------------------|--------|
| | | | 継続費 繰越 | 明許費 | 繰越し |
| 高等学校費 | 教育振興費 | 産業教育施設整備費 | 円 0 | 円 1,009,237,000 | 円 0 |
| | | 高等学校設備整備費 | 0 | 1,954,496,000 | 0 |
| 特別支援学校費 | 教育振興費 | 特別支援学校振興奨励費 | 0 | 816,435,000 | 0 |
| | 学校建設費 | 特別支援学校施設整備費 | 0 | 440,629,000 | 0 |
| 計 | | | 0 | 4,220,797,000 | 0 |

第12款 災 害 復 旧 費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 円 54,425,306,000 | 円 30,113,650,544 | 円 19,941,193,597 | 円 4,370,461,859 |

支出済額は、農地開発施設災害復旧費2,444,523,801円、水産林業施設災害復旧費7,751,153,948円、土木施設災害復旧費19,917,972,795円、計30,113,650,544円である。

不用額は4,370,461,859円であり、その内容は、次のとおりである。

- 1 農地開発施設災害復旧費
耕地災害復旧費で、耕地災害復旧事業費に残額が生じたことによる。 323,934,199円
- 2 水産林業施設災害復旧費
 - (1) 漁港災害復旧費で、漁港災害復旧事業費に残額が生じたことによる。 51,893,816円
 - (2) 林道災害復旧費で、林道災害復旧事業費に残額が生じたことによる。 61,427,860円
 - (3) 治山災害復旧費で、治山施設災害復旧事業費に残額が生じたことによる。 180,218,376円
- 3 土木施設災害復旧費
土木災害復旧費で、土木災害復旧事業費に残額が生じたことによる。 3,744,495,608円

翌 年 度 繰 越 額 内 訳

| 項 | 目 | 事 業 名 | 繰 越 額 | | |
|-------------|---------|-------------------|-------------|------------------|------------------|
| | | | 継続費 通次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し |
| 農地開発施設災害復旧費 | 耕地災害復旧費 | 耕地災害復旧事業費 | 円 0 | 円 347,500,000 | 円 249,917,000 |
| 水産林業施設災害復旧費 | 漁港災害復旧費 | 漁港災害復旧事業費 | 0 | 151,655,000 | 250,250,000 |
| | 林道災害復旧費 | 林道災害復旧事業費 | 0 | 1,269,272,000 | 0 |
| | 治山災害復旧費 | 緊急治山事業費 | 0 | 63,900,000 | 4,305,335,000 |
| | | 治山施設災害復旧事業費 | 0 | 90,989,000 | 1,148,781,000 |
| | 水産災害復旧費 | 沿岸漁場整備開発施設災害復旧事業費 | 0 | 142,808,000 | 0 |
| 土木施設災害復旧費 | 土木災害復旧費 | 土木災害復旧事業費 | 0 | 10,017,683,000 | 1,903,103,597 |
| 計 | | | 0 | 12,083,807,000 | 7,857,386,597 |

第13款 公 債 費

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|----------------------|----------------------|-------------|------------------|
| 円 779,994,751,000 | 円 779,620,633,588 | 円 0 | 円 374,117,412 |

支出済額は、779,620,633,588円である。

不用額は374,117,412円であり、その内容は、次のとおりである。

公 債 費

- (1) 利子で、公債償還金に残額が生じたことによる。 220,708,834円
- (2) 公債諸費で、公債諸費に残額が生じたことによる。 153,407,686円

第14款 諸 支 出 金

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 |
|----------------------|----------------------|-------------|--------------------|
| 円 173,868,067,000 | 円 172,341,907,382 | 円 0 | 円 1,526,159,618 |

支出済額は、繰出金34,428,533,013円、諸費137,913,374,369円、計172,341,907,382円である。

不用額は1,526,159,618円であり、その内容は、次のとおりである。

諸 費

- 諸費のうち、主として税附帯諸費に残額が生じたことによる。 1,519,548,631円

第15款 予 備 費

| 予 算 現 額 | 予 備 費 充 当 額 | 不 用 額 |
|------------------|------------------|-----------------|
| 円 200,000,000 | 円 169,880,000 | 円 30,120,000 |

予備費充当額は、169,880,000円であって、その充当内訳は、次のとおりである。

- (款) 保健福祉費 (項) 地域保健費 (目) 感染症対策費 〜 164,975,000円
- (款) 教 育 費 (項) 学校教育費 (目) 学校教育指導費 〜 3,206,000円
- (款) 教 育 費 (項) 保健体育費 (目) 学校給食費 〜 1,699,000円

3 特別会計

各会計別歳入歳出決算の状況は、次のとおりである。

なお、各会計の歳入歳出款別決算の状況のうち、収入未済額及び不用額の内訳は、「款」で1,000万円以上のもの限り記載した。

歳 入

| 会 計 名 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 公 債 管 理 特 別 会 計 | 484,756,256,000 | 484,750,323,612 | 484,750,323,612 |
| 国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 | 507,027,511,000 | 508,315,367,825 | 508,315,367,825 |
| 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 990,591,000 | 3,227,397,280 | 1,266,654,548 |
| 中 小 企 業 近 代 化 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 1,470,174,000 | 9,801,498,337 | 1,703,247,727 |
| 苫 小 牧 東 部 地 域 開 発 出 資 特 別 会 計 | 14,556,679,000 | 14,556,677,783 | 14,556,677,783 |
| 石 狩 湾 新 港 地 域 開 発 出 資 特 別 会 計 | 348,444,000 | 348,443,005 | 348,443,005 |
| 就 農 支 援 資 金 貸 付 事 業 等 特 別 会 計 | 656,731,000 | 1,813,039,480 | 1,776,844,092 |
| 沿 岸 漁 業 改 善 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 304,774,000 | 879,294,534 | 879,294,534 |
| 林 業 ・ 木 材 産 業 改 善 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 309,349,000 | 1,243,730,399 | 1,059,237,857 |
| 公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計 | 1,197,095,000 | 1,132,400,917 | 1,115,784,492 |
| 流 域 下 水 道 事 業 特 別 会 計 | 4,104,897,000 | 3,404,067,391 | 3,404,067,391 |
| 道 営 住 宅 事 業 特 別 会 計 | 16,682,605,000 | 15,400,040,255 | 14,891,859,940 |
| 住 宅 供 給 公 社 経 営 健 全 化 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 47,923,558,000 | 47,923,555,612 | 47,923,555,612 |
| 地 方 競 馬 特 別 会 計 | 36,576,951,000 | 35,692,620,732 | 35,692,620,732 |
| 計 | 1,116,905,615,000 | 1,128,488,457,162 | 1,117,683,979,150 |

| 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額に 対する収入済額 の増減(△) | 予算現額に 対する収入済額 の比率 | 調定額に 対する収入済額 の比率 |
|-------------|----------------|----------------------------|-------------------------|------------------------|
| 円 | 円 | 円 | % | % |
| 0 | 0 | △ 5,932,388 | 99.9 | 100.0 |
| 0 | 0 | 1,287,856,825 | 100.2 | 100.0 |
| 36,296,352 | 1,924,446,380 | 276,063,548 | 127.8 | 39.2 |
| 114,272,938 | 7,983,977,672 | 233,073,727 | 115.8 | 17.3 |
| 0 | 0 | △ 1,217 | 99.9 | 100.0 |
| 0 | 0 | △ 995 | 99.9 | 100.0 |
| 0 | 36,195,388 | 1,120,113,092 | 270.5 | 98.0 |
| 0 | 0 | 574,520,534 | 288.5 | 100.0 |
| 3,726,665 | 180,765,877 | 749,888,857 | 342.4 | 85.1 |
| 160,236 | 16,456,189 | △ 81,310,508 | 93.2 | 98.5 |
| 0 | 0 | △ 700,829,609 | 82.9 | 100.0 |
| 40,567,389 | 467,612,926 | △ 1,790,745,060 | 89.2 | 96.7 |
| 0 | 0 | △ 2,388 | 99.9 | 100.0 |
| 0 | 0 | △ 884,330,268 | 97.5 | 100.0 |
| 195,023,580 | 10,609,454,432 | 778,364,150 | 100.0 | 99.0 |

歳 出

| 会 計 名 | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 繼 続 費 及 び 費 額 繰 越 事 業 | 弾 力 条 項 適 用 額 |
|---|-------------------|-----------------|--------------------------|------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 公 債 管 理 特 別 会 計 | 486,234,623,000 | △ 1,478,367,000 | 0 | 0 |
| 国 民 健 康 保 險 事 業 特 別 会 計 | 504,094,438,000 | 2,933,073,000 | 0 | 0 |
| 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 576,526,000 | 414,065,000 | 0 | 0 |
| 中 小 企 業 近 代 化 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 1,170,395,000 | 299,779,000 | 0 | 0 |
| 苫 小 牧 東 部 地 域 開 発 出 資 特 別 会 計 | 14,178,145,000 | 378,534,000 | 0 | 0 |
| 石 狩 湾 新 港 地 域 開 発 出 資 特 別 会 計 | 161,597,000 | 186,847,000 | 0 | 0 |
| 就 農 支 援 資 金 貸 付 事 業 等 特 別 会 計 | 685,193,000 | △ 28,462,000 | 0 | 0 |
| 沿 岸 漁 業 改 善 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 153,142,000 | 151,632,000 | 0 | 0 |
| 林 業 ・ 木 材 産 業 改 善 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 154,093,000 | 155,256,000 | 0 | 0 |
| 公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計 | 1,199,136,000 | △ 2,041,000 | 0 | 0 |
| 流 域 下 水 道 事 業 特 別 会 計 | 3,979,572,000 | △ 6,675,000 | 132,000,000 | 0 |
| 道 営 住 宅 事 業 特 別 会 計 | 15,968,173,000 | △ 187,049,000 | 901,481,000 | 0 |
| 住 宅 供 給 公 社 経 営 健 全 化 資 金 貸 付 事 業 特 別 会 計 | 46,923,558,000 | 1,000,000,000 | 0 | 0 |
| 地 方 競 馬 特 別 会 計 | 29,555,213,000 | 762,738,000 | 0 | 6,259,000,000 |
| 計 | 1,105,033,804,000 | 4,579,330,000 | 1,033,481,000 | 6,259,000,000 |

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | 左 前 繰 越 額 | 記 載 年 度 費 用 | 予 算 現 額 に 対 する 支 出 率 |
|-------------------|-------------------|-------------|---------------|-----------|---------------|------------|-------------|----------------------|
| | | 継 続 費 繰 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 額 | | | | |
| 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 484,756,256,000 | 484,750,323,612 | 0 | 0 | 0 | 5,932,388 | — | — | 99.9 |
| 507,027,511,000 | 506,678,854,950 | 0 | 0 | 0 | 348,656,050 | — | — | 99.9 |
| 990,591,000 | 899,414,116 | 0 | 0 | 0 | 91,176,884 | — | — | 90.7 |
| 1,470,174,000 | 1,466,328,525 | 0 | 0 | 0 | 3,845,475 | — | — | 99.7 |
| 14,556,679,000 | 14,556,677,783 | 0 | 0 | 0 | 1,217 | — | — | 99.9 |
| 348,444,000 | 348,443,005 | 0 | 0 | 0 | 995 | — | — | 99.9 |
| 656,731,000 | 655,598,620 | 0 | 0 | 0 | 1,132,380 | — | — | 99.8 |
| 304,774,000 | 124,975,850 | 0 | 0 | 0 | 179,798,150 | — | — | 41.0 |
| 309,349,000 | 16,097,264 | 0 | 0 | 0 | 293,251,736 | — | — | 5.2 |
| 1,197,095,000 | 840,391,885 | 0 | 0 | 0 | 356,703,115 | — | — | 70.2 |
| 4,104,897,000 | 3,018,170,269 | 0 | 0 | 0 | 1,086,726,731 | 0 | — | 73.5 |
| 16,682,605,000 | 14,810,432,711 | 0 | 1,757,493,000 | 0 | 114,679,289 | 16,334,965 | — | 88.7 |
| 47,923,558,000 | 47,923,555,612 | 0 | 0 | 0 | 2,388 | — | — | 99.9 |
| 36,576,951,000 | 35,592,475,896 | 0 | 0 | 0 | 984,475,104 | — | — | 97.3 |
| 1,116,905,615,000 | 1,111,681,740,098 | 0 | 1,757,493,000 | 0 | 3,466,381,902 | 16,334,965 | — | 99.5 |

公 債 管 理 特 別 会 計

歳 入

| 款 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 収 入 未 済 額 の 内 訳 |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|--------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 財 産 収 入 | 242,379,000 | 241,087,510 | 241,087,510 | 0 | 0 | |
| 繰 入 金 | 484,513,877,000 | 484,509,236,102 | 484,509,236,102 | 0 | 0 | |
| 計 | 484,756,256,000 | 484,750,323,612 | 484,750,323,612 | 0 | 0 | |

歳 出

| 款 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額 | 不 用 額 の 内 訳 |
|-------|-----------------|-----------------|-------------|-----------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 公 債 費 | 484,756,256,000 | 484,750,323,612 | 0 | 5,932,388 | |
| 計 | 484,756,256,000 | 484,750,323,612 | 0 | 5,932,388 | |

この会計の収支は、収入済額484,750,323,612円に対し、支出済額484,750,323,612円であって、差引き0円である。

国民健康保険事業特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 分担金及び負担金 | 152,005,592,000 | 152,005,592,000 | 152,005,592,000 | 0 | 0 | |
| 国庫支出金 | 143,920,554,000 | 145,538,977,293 | 145,538,977,293 | 0 | 0 | |
| 財産収入 | 3,301,000 | 3,300,459 | 3,300,459 | 0 | 0 | |
| 繰入金 | 37,798,722,000 | 37,440,911,543 | 37,440,911,543 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 164,758,978,000 | 164,786,222,417 | 164,786,222,417 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 8,540,364,000 | 8,540,364,113 | 8,540,364,113 | 0 | 0 | |
| 計 | 507,027,511,000 | 508,315,367,825 | 508,315,367,825 | 0 | 0 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|---------------|-----------------|-----------------|--------|-------------|--------------------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 国民健康保険 事業費 | 503,393,004,000 | 503,044,362,486 | 0 | 348,641,514 | 主として国民健康保険運営費に 残額が生じたことによる。 |
| 諸支出金 | 3,634,507,000 | 3,634,492,464 | 0 | 14,536 | |
| 計 | 507,027,511,000 | 506,678,854,950 | 0 | 348,656,050 | |

この会計の収支は、収入済額508,315,367,825円に対し、支出済額506,678,854,950円であって、
差引き1,636,512,875円は歳計剰余金である。

母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|-----|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 繰入金 | 27,317,000 | 27,317,000 | 27,317,000 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 779,274,000 | 2,864,952,313 | 904,209,581 | 36,296,352 | 1,924,446,380 | 主として過年度収入の未収による。 |
| 繰越金 | 184,000,000 | 335,127,967 | 335,127,967 | 0 | 0 | |
| 計 | 990,591,000 | 3,227,397,280 | 1,266,654,548 | 36,296,352 | 1,924,446,380 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|---------------------|-------------|-------------|--------|------------|--------------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 母子父子寡婦福祉 資金貸付事業費 | 806,591,000 | 715,414,116 | 0 | 91,176,884 | 主として貸付金に残額が生じたこと による。 |
| 諸支出金 | 184,000,000 | 184,000,000 | 0 | 0 | |
| 計 | 990,591,000 | 899,414,116 | 0 | 91,176,884 | |

この会計の収支は、収入済額1,266,654,548円に対し、支出済額899,414,116円であって、
差引き367,240,432円は歳計剰余金である。

中小企業近代化資金貸付事業特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|-----|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 繰入金 | 326,091,000 | 310,040,800 | 310,040,800 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 271,115,000 | 350,348,331 | 350,348,331 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 572,968,000 | 8,841,109,206 | 742,858,596 | 114,272,938 | 7,983,977,672 | 主として過年度収入の未収による。 |
| 道債 | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 | 0 | |
| 計 | 1,470,174,000 | 9,801,498,337 | 1,703,247,727 | 114,272,938 | 7,983,977,672 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|--------------------|---------------|---------------|--------|-----------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 中小企業近代化 資金貸付事業費 | 628,689,000 | 627,946,414 | 0 | 742,586 | |
| 公債費 | 375,255,000 | 372,661,204 | 0 | 2,593,796 | |
| 諸支出金 | 466,230,000 | 465,720,907 | 0 | 509,093 | |
| 計 | 1,470,174,000 | 1,466,328,525 | 0 | 3,845,475 | |

この会計の収支は、収入済額1,703,247,727円に対し、支出済額1,466,328,525円であって、
差引き236,919,202円は歳計剰余金である。

苫小牧東部地域開発出資特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 財産収入 | 35,384,000 | 35,383,737 | 35,383,737 | 0 | 0 | |
| 繰入金 | 3,982,244,000 | 3,982,243,703 | 3,982,243,703 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 448,051,000 | 448,050,343 | 448,050,343 | 0 | 0 | |
| 道債 | 10,091,000,000 | 10,091,000,000 | 10,091,000,000 | 0 | 0 | |
| 計 | 14,556,679,000 | 14,556,677,783 | 14,556,677,783 | 0 | 0 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|-----|----------------|----------------|--------|-------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 公債費 | 14,556,679,000 | 14,556,677,783 | 0 | 1,217 | |
| 計 | 14,556,679,000 | 14,556,677,783 | 0 | 1,217 | |

この会計の収支は、収入済額14,556,677,783円に対し、支出済額14,556,677,783円であって、差引き0円である。

石狩湾新港地域開発出資特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 財産収入 | 301,116,000 | 301,114,605 | 301,114,605 | 0 | 0 | |
| 繰入金 | 1,006,000 | 1,006,651 | 1,006,651 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 46,322,000 | 46,321,749 | 46,321,749 | 0 | 0 | |
| 計 | 348,444,000 | 348,443,005 | 348,443,005 | 0 | 0 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|-----|-------------|-------------|--------|-----|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 公債費 | 348,444,000 | 348,443,005 | 0 | 995 | |
| 計 | 348,444,000 | 348,443,005 | 0 | 995 | |

この会計の収支は、収入済額348,443,005円に対し、支出済額348,443,005円であって、差引き0円である。

就農支援資金貸付事業等特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|-----|-------------|---------------|---------------|-------|------------|------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 繰入金 | 2,807,000 | 2,517,000 | 2,517,000 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 12,816,000 | 1,020,205,734 | 1,020,205,734 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 641,108,000 | 790,316,746 | 754,121,358 | 0 | 36,195,388 | 過年度収入の未収 による。 |
| 計 | 656,731,000 | 1,813,039,480 | 1,776,844,092 | 0 | 36,195,388 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|------------------|-------------|-------------|--------|-----------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 就農支援資金 貸付等事業費 | 2,807,000 | 1,674,910 | 0 | 1,132,090 | |
| 公債費 | 411,582,000 | 411,581,807 | 0 | 193 | |
| 諸支出金 | 242,342,000 | 242,341,903 | 0 | 97 | |
| 計 | 656,731,000 | 655,598,620 | 0 | 1,132,380 | |

この会計の収支は、収入済額1,776,844,092円に対し、支出済額655,598,620円であって、
差引き1,121,245,472円は歳計剰余金である。

沿岸漁業改善資金貸付事業特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の内訳 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-------|-------|----------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 繰入金 | 4,764,000 | 2,495,850 | 2,495,850 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 75,654,000 | 690,746,684 | 690,746,684 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 224,356,000 | 186,052,000 | 186,052,000 | 0 | 0 | |
| 計 | 304,774,000 | 879,294,534 | 879,294,534 | 0 | 0 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の内訳 |
|---------------|-------------|-------------|--------|-------------|------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 沿岸漁業改善資金貸付事業費 | 304,774,000 | 124,975,850 | 0 | 179,798,150 | 貸付金に残額が生じたことによる。 |
| 計 | 304,774,000 | 124,975,850 | 0 | 179,798,150 | |

この会計の収支は、収入済額879,294,534円に対し、支出済額124,975,850円であって、差引き754,318,684円は歳計剰余金である。

林業・木材産業改善資金貸付事業特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の内訳 |
|-----|-------------|---------------|---------------|-----------|-------------|--------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 繰入金 | 5,274,000 | 1,221,363 | 1,221,363 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 182,404,000 | 950,463,757 | 950,463,757 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 121,671,000 | 292,045,279 | 107,552,737 | 3,726,665 | 180,765,877 | 過年度収入の未収による。 |
| 計 | 309,349,000 | 1,243,730,399 | 1,059,237,857 | 3,726,665 | 180,765,877 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の内訳 |
|------------------|-------------|------------|--------|-------------|------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 林業・木材産業改善資金貸付事業費 | 306,889,000 | 16,097,264 | 0 | 290,791,736 | 貸付金に残額が生じたことによる。 |
| 林業就業促進資金貸付事業費 | 2,460,000 | 0 | 0 | 2,460,000 | |
| 計 | 309,349,000 | 16,097,264 | 0 | 293,251,736 | |

この会計の収支は、収入済額1,059,237,857円に対し、支出済額16,097,264円であって、差引き1,043,140,593円は歳計剰余金である。

公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------|------------|------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 使用料及び手数料 | 339,388,000 | 372,800,638 | 357,667,122 | 0 | 15,133,516 | 下水道使用料の未 収による |
| 国庫支出金 | 90,000,000 | 69,844,220 | 69,844,220 | 0 | 0 | |
| 繰入金 | 113,642,000 | 113,642,000 | 113,642,000 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 31,402,000 | 31,402,132 | 31,402,132 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 145,663,000 | 147,411,927 | 145,929,018 | 160,236 | 1,322,673 | |
| 道債 | 477,000,000 | 397,300,000 | 397,300,000 | 0 | 0 | |
| 計 | 1,197,095,000 | 1,132,400,917 | 1,115,784,492 | 160,236 | 16,456,189 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|----------|---------------|-------------|--------|-------------|----------------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 公共下水道事業費 | 653,227,000 | 300,265,260 | 0 | 352,961,740 | 主として公共事業費に 残額が生じたことによる。 |
| 公債費 | 541,117,000 | 539,988,083 | 0 | 1,128,917 | |
| 諸支出金 | 2,751,000 | 138,542 | 0 | 2,612,458 | |
| 計 | 1,197,095,000 | 840,391,885 | 0 | 356,703,115 | |

この会計の収支は、収入済額1,115,784,492円に対し、支出済額840,391,885円であって、
差引き275,392,607円は歳計剰余金である。

流域下水道事業特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 分担金及び負担金 | 478,611,000 | 334,738,706 | 334,738,706 | 0 | 0 | |
| 国庫支出金 | 1,107,000,000 | 692,356,966 | 692,356,966 | 0 | 0 | |
| 繰入金 | 1,117,537,000 | 1,117,537,000 | 1,117,537,000 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 8,322,000 | 8,322,688 | 8,322,688 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 4,427,000 | 6,012,031 | 6,012,031 | 0 | 0 | |
| 道債 | 1,389,000,000 | 1,245,100,000 | 1,245,100,000 | 0 | 0 | |
| 計 | 4,104,897,000 | 3,404,067,391 | 3,404,067,391 | 0 | 0 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|----------|---------------|---------------|--------|---------------|------------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 流域下水道事業費 | 1,995,952,000 | 920,891,868 | 0 | 1,075,060,132 | 主として公共事業費に残額が生じたことによる。 |
| 公債費 | 2,092,513,000 | 2,091,572,764 | 0 | 940,236 | |
| 諸支出金 | 16,432,000 | 5,705,637 | 0 | 10,726,363 | |
| 計 | 4,104,897,000 | 3,018,170,269 | 0 | 1,086,726,731 | |

この会計の収支は、収入済額3,404,067,391円に対し、支出済額3,018,170,269円であって、差引き385,897,122円は歳計剰余金である。

道 営 住 宅 事 業 特 別 会 計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|----------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 使用料及び手数料 | 4,999,363,000 | 5,170,824,286 | 5,119,262,745 | 0 | 51,561,541 | 公営住宅使用料の未収による。 |
| 国庫支出金 | 3,571,216,000 | 2,728,147,000 | 2,728,147,000 | 0 | 0 | |
| 財産収入 | 5,081,000 | 505,200,895 | 505,200,895 | 0 | 0 | |
| 繰入金 | 1,164,124,000 | 1,164,124,000 | 1,164,124,000 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 61,988,000 | 61,988,070 | 61,988,070 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 1,763,133,000 | 2,232,056,004 | 1,775,437,230 | 40,567,389 | 416,051,385 | 過年度収入の未収による。 |
| 道債 | 5,117,700,000 | 3,537,700,000 | 3,537,700,000 | 0 | 0 | |
| 計 | 16,682,605,000 | 15,400,040,255 | 14,891,859,940 | 40,567,389 | 467,612,926 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|---------|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 道営住宅事業費 | 9,000,698,000 | 7,158,574,850 | 1,757,493,000 | 84,630,150 | 主として公共事業事務費及び公共事業費に残額が生じたことによる。 |
| 公債費 | 6,900,394,000 | 6,870,408,874 | 0 | 29,985,126 | 主として一時借入金利子に残額が生じたことによる。 |
| 諸支出金 | 781,513,000 | 781,448,987 | 0 | 64,013 | |
| 計 | 16,682,605,000 | 14,810,432,711 | 1,757,493,000 | 114,679,289 | |

翌年度繰越額内訳

| 項 | 目 | 事業名 | 繰越額 | | |
|---------|-------|---------|-------------|---------------|-----------|
| | | | 継続費 通次繰越 | 繰越 明許費 | 事故 繰越し |
| | | | 円 | 円 | 円 |
| 道営住宅事業費 | 一般管理費 | 公共事業事務費 | 0 | 4,000,000 | 0 |
| | 建設費 | 公共事業費 | 0 | 1,753,493,000 | 0 |
| 計 | | | 0 | 1,757,493,000 | 0 |

この会計の収支は、収入済額14,891,859,940円に対し、支出済額14,810,432,711円であって、差引き81,427,229円は歳計剰余金である。

住宅供給公社経営健全化資金貸付事業特別会計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|--------|---------------|
| 諸 収 入 | 円 47,923,558,000 | 円 47,923,555,612 | 円 47,923,555,612 | 円 0 | 円 0 | |
| 計 | 47,923,558,000 | 47,923,555,612 | 47,923,555,612 | 0 | 0 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|--------|--------|-------------|
| 住宅供給公社事業 運営資金貸付事業費 | 円 24,709,000,000 | 円 24,709,000,000 | 円 0 | 円 0 | |
| 公 債 費 | 23,214,558,000 | 23,214,555,612 | 0 | 2,388 | |
| 計 | 47,923,558,000 | 47,923,555,612 | 0 | 2,388 | |

この会計の収支は、収入済額47,923,555,612円に対し、支出済額47,923,555,612円であって、差引き0円である。

地 方 競 馬 特 別 会 計

歳 入

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入未済額の 内 訳 |
|----------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 使用料及び手数料 | 6,311,000 | 6,319,500 | 6,319,500 | 0 | 0 | |
| 財産収入 | 2,067,000 | 2,066,959 | 2,066,959 | 0 | 0 | |
| 寄附金 | 35,500,000 | 35,500,000 | 35,500,000 | 0 | 0 | |
| 諸収入 | 36,354,771,000 | 35,470,432,834 | 35,470,432,834 | 0 | 0 | |
| 繰越金 | 178,302,000 | 178,301,439 | 178,301,439 | 0 | 0 | |
| 計 | 36,576,951,000 | 35,692,620,732 | 35,692,620,732 | 0 | 0 | |

歳 出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 不用額の 内 訳 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|------------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 競馬費 | 36,573,003,000 | 35,588,536,505 | 0 | 984,466,495 | 主として競馬開催費に残額が生じたことによる。 |
| 諸支出金 | 3,948,000 | 3,939,391 | 0 | 8,609 | |
| 計 | 36,576,951,000 | 35,592,475,896 | 0 | 984,475,104 | |

この会計の収支は、収入済額35,692,620,732円に対し、支出済額35,592,475,896円であって、差引き100,144,836円は歳計剰余金である。

4 財 産

公有財産、物品、債権及び基金の決算状況は、次のとおりである。

(1) 公 有 財 産

| 区 分 | 平成 30 年度 末 | 令 和 元 年 度 中 | | 令 和 元 年 度 末 | 備 考 |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------|
| | 現 在 高 | 増 | 減 | 現 在 高 | |
| 土 地 | 6,309,501,725.26㎡ | 1,650,659.88㎡ | 2,097,078.33㎡ | 6,309,055,306.81㎡ | 山林(所有)を含む。 |
| 建 物 | 7,141,387.59㎡ | 167,986.54㎡ | 119,703.62㎡ | 7,189,670.51㎡ | |
| 山 林 | 6,138,194,306.89㎡ | 1,322,753.00㎡ | 1,578,370.76㎡ | 6,137,938,689.13㎡ | |
| 所 有 | 6,137,920,867.98㎡ (5,097,175.00㎡) | 1,258,833.00㎡ (0㎡) | 1,578,370.76㎡ (1,258,769.00㎡) | 6,137,601,330.22㎡ (3,838,406.00㎡) | |
| 分 収 | 273,438.91㎡ | 63,920.00㎡ | 0㎡ | 337,358.91㎡ | |
| 立 木 | 100,891,142.97㎥ | 543,607.05㎥ | 1,311,500.95㎥ | 100,123,249.07㎥ | |
| 所 有 | 100,888,115.61㎥ (21,036.00㎥) | 543,541.74㎥ (564.68㎥) | 1,311,500.95㎥ (5,431.68㎥) | 100,120,156.40㎥ (16,169.00㎥) | |
| 分 収 | 3,027.36㎥ | 65.31㎥ | 0㎥ | 3,092.67㎥ | |
| 動 産 | | | | | |
| 船 舶 | 6隻 2,391.00総トン | 0隻 0総トン | 0隻 0総トン | 6隻 2,391.00総トン | |
| 浮 棧 橋 | 4個 | 0個 | 0個 | 4個 | |
| 航 空 機 | 2機 | 1機 | 0機 | 3機 | |
| 物 権 | 5,847.10㎡ | 0㎡ | 0㎡ | 5,847.10㎡ | |
| 地 上 権 | 5,847.10㎡ | 0㎡ | 0㎡ | 5,847.10㎡ | |
| 無 体 財 産 権 | 284件 | 21件 | 6件 | 299件 | |
| 特 許 権 | 1件 | 0件 | 0件 | 1件 | |
| 著 作 権 | 256件 | 18件 | 5件 | 269件 | |
| 商 標 権 | 27件 | 3件 | 1件 | 29件 | |
| 有 価 証 券 | 17,515,917,227円 | 0円 | 802,381,993円 | 16,713,535,234円 | |
| 株 券 | 2,215,476,452円 | 0円 | 802,378,650円 | 1,413,097,802円 | |
| 出 資 証 券 | 11,342,574,653円 | 0円 | 3,343円 | 11,342,571,310円 | |
| そ の 他 | 3,957,866,122円 | 0円 | 0円 | 3,957,866,122円 | |
| 出 資 に よ る 権 利 | 113,191,803,963円 | 8,935,071円 | 1,248,163,178円 | 111,952,575,856円 | |
| 財 産 の 信 託 の 受 益 権 | 1件 | 0件 | 0件 | 1件 | |

注 山林及び立木の括弧内は、分収林契約を締結している所有地の権利数量（内数）である。

ア 土 地

当年度中に増加した1,650,659.88㎡の主なものは、行政財産から組替1,333,960.07㎡、所属替111,293.38㎡、分収林契約104,200.00㎡及び寄附30,718.58㎡であり、減少した2,097,078.33㎡の主なものは、用途廃止1,352,783.05㎡、分収林契約423,800.00㎡、売払い171,945.48㎡及び所属替111,293.38㎡である。

イ 建 物

当年度中に増加した167,986.54㎡の主なものは、購入60,809.54㎡、所属替40,232.81㎡、新築31,016.12㎡及び行政財産から組替15,987.13㎡であり、減少した119,703.62㎡の主なものは、所属替40,232.81㎡、廃棄27,555.66㎡、用途廃止20,082.51㎡及び登載漏れ17,312.19㎡である。

ウ 山 林

(ア) 所 有

当年度中に増加した1,258,833.00㎡は、行政財産から組替1,154,569.00㎡、分収林契約104,200.00㎡及び登載漏れ64.00㎡であり、減少した1,578,370.76㎡は、用途廃止1,154,569.00㎡、分収林契約423,800.00㎡及び登載漏れ1.76㎡である。

(イ) 分 収

当年度中に増加した63,920.00㎡は、分収林契約によるものである。

エ 立 木

(ア) 所 有

当年度中に増加した543,541.74㎡は、実査541,589.30㎡及び行政財産から組替1,952.44㎡であり、減少した1,311,500.95㎡は、実査735,504.48㎡、伐採572,284.12㎡、用途廃止1,952.44㎡及び売払い1,759.91㎡である。

(イ) 分 収

当年度中に増加した65.31㎡は、実査によるものである。

オ 動 産

航 空 機

当年度中に増加した1機は、購入によるものである。

カ 無 体 財 産 権

(ア) 著 作 権

当年度中に増加した18件は、新規登載によるものであり、減少した5件は、消滅によるものである。

(イ) 商 標 権

当年度中に増加した3件は、新規登載によるものであり、減少した1件は、消滅によるものである。

キ 有 価 証 券

(ア) 株 券

当年度中に減少した802,378,650円は、売払いによるものである。

(イ) 出 資 証 券

当年度中に減少した3,343円は、資本減少によるものである。

ク 出 資 による 権 利

当年度中に増加した8,935,071円は、価格改定によるものであり、減少した1,248,163,178円は、価格改定1,234,540,257円及び出資13,622,921円である。

(2) 物 品

ア 一 般 物 品

| 区 分 | 平成30年度末 現 在 高 | 令 和 元 年 度 中 | | 令和元年度末 現 在 高 | 備 考 |
|-------------|------------------|-------------|-----|-----------------|-----|
| | | 増 | 減 | | |
| 家具・什器 | 20 | 3 | 2 | 21 | |
| 事務用機器 | 92 | 15 | 25 | 82 | |
| 動力機器 | 35 | 0 | 9 | 26 | |
| 荷役機器 | 97 | 8 | 5 | 100 | |
| 土木建設機器 | 1,482 | 69 | 59 | 1,492 | |
| 農林水産機器 | 676 | 11 | 21 | 666 | |
| 工 鋳 機 器 | 1,058 | 28 | 29 | 1,057 | |
| 計 測 機 器 | 775 | 56 | 72 | 759 | |
| 電 気 機 器 | 718 | 45 | 83 | 680 | |
| 通 信 用 機 器 | 756 | 16 | 49 | 723 | |
| 理 化 学 機 器 | 1,260 | 81 | 129 | 1,212 | |
| 医 療 機 器 | 268 | 3 | 26 | 245 | |
| そ の 他 の 機 器 | 364 | 3 | 10 | 357 | |
| 船 舶 | 60 | 0 | 1 | 59 | |
| 車 両 | 2,665 | 295 | 299 | 2,661 | |
| 計 | 10,326 | 633 | 819 | 10,140 | |

イ 貸 付 物 品

| 区 分 | 平成30年度末 現 在 高 | 令 和 元 年 度 中 | | 令和元年度末 現 在 高 | 備 考 |
|-------------|------------------|-------------|---|-----------------|-----|
| | | 増 | 減 | | |
| 荷 役 機 器 | 2 | 0 | 0 | 2 | |
| 農 林 水 産 機 器 | 9 | 0 | 0 | 9 | |
| 工 鋳 機 器 | 2 | 0 | 0 | 2 | |
| 計 測 機 器 | 7 | 0 | 0 | 7 | |
| 電 気 機 器 | 3 | 0 | 0 | 3 | |
| 通 信 用 機 器 | 2 | 0 | 0 | 2 | |
| 理 化 学 機 器 | 20 | 0 | 0 | 20 | |
| 車 両 | 53 | 2 | 0 | 55 | |
| 計 | 98 | 2 | 0 | 100 | |

(3) 債 権
ア 一 般 会 計

| 区 分 | 平成30年度末 | 令和元年度中 | | 令和元年度末 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 現 在 額 | 増 | 減 | 現 在 額 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 職員住宅建設特別資金貸付金 | 85,500,000 | 0 | 20,000,000 | 65,500,000 |
| 借上公宅敷金 | 856,000 | 181,040 | 225,000 | 812,040 |
| 違約金 | 22,907,609 | 0 | 22,907,609 | 0 |
| 地域総合整備資金貸付金 | 8,797,588,000 | 867,000,000 | 1,897,588,000 | 7,767,000,000 |
| 道南いさりび鉄道株式会社貸付金 | 867,496,000 | 0 | 0 | 867,496,000 |
| 高等学校等進学奨励費貸付金 | 710,119,357 | 64,736,508 | 31,177,655 | 743,678,210 |
| 北海道立看護学院等看護職員課程修学資金貸付金 | 198,817,016 | 17,736,000 | 8,786,470 | 207,766,546 |
| 北海道看護職員養成修学資金貸付金 | 2,018,777,809 | 170,564,000 | 116,383,490 | 2,072,958,319 |
| 北海道社会福祉士及び介護福祉士修学資金貸付金 | 68,417,809 | 0 | 780,000 | 67,637,809 |
| 遺児福祉修学資金貸付金 | 2,877,261 | 0 | 166,896 | 2,710,365 |
| 生活保護費返還金 | 548,621,836 | 122,147,018 | 148,018,105 | 522,750,749 |
| 児童扶養手当返納金 | 60,307,632 | 2,862,178 | 11,532,466 | 51,637,344 |
| 産炭地市町村特別対策資金貸付金 | 447,330,047 | 0 | 104,626,880 | 342,703,167 |
| 名古屋支所事務室敷金 | 3,127,850 | 0 | 0 | 3,127,850 |
| 東京交通会館借上保証金 | 105,034,530 | 0 | 0 | 105,034,530 |
| 農地保有合理化促進対策資金貸付金 | 116,245,000 | 0 | 14,044,000 | 102,201,000 |
| 国営土地改良事業負担金 | 1,705,447,718 | 1,842,165,638 | 1,993,611,279 | 1,554,002,077 |
| 森林総合研究所営事業負担金 | 49,378,918 | 0 | 49,378,918 | 0 |
| 公立高等学校生徒学資金貸付金 | 3,228,120 | 0 | 791,400 | 2,436,720 |
| 公立高等学校定時制課程及び通信制課程生徒学資金貸付金 | 14,301,000 | 8,848,000 | 12,054,000 | 11,095,000 |
| 土地使用料 | 6,354,115 | 2,019,626 | 2,281,552 | 6,092,189 |
| 土地貸付料 | 4,754,830,739 | 59,308,133 | 171,923,370 | 4,642,215,502 |
| 建物使用料 | 55,439,684 | 54,045,251 | 55,685,675 | 53,799,260 |
| 建物貸付料 | 535,591,500 | 107,277,299 | 275,402,421 | 367,466,378 |
| 漁港占用料 | 107,660,991 | 1,596,491 | 54,389,995 | 54,867,487 |
| 土地売却払収入 | 19,862,952 | 33,363,930 | 5,124,837 | 48,102,045 |
| 北海道介護保険財政安定化基金貸付金 | 126,355,000 | 2,000,000 | 31,882,000 | 96,473,000 |
| 雑入（損害賠償金） | 54,787,729 | 23,927,732 | 15,046,506 | 63,668,955 |
| 雑入（借受物件貸付料） | 180,000 | 58,500 | 58,500 | 180,000 |
| 北海道医師養成確保修学資金等貸付金 | 2,569,549,400 | 341,968,200 | 16,268,624 | 2,895,248,976 |
| 精神保健啓発事業費補助金返還金 | 4,545,229 | 0 | 230,000 | 4,315,229 |
| 自立支援医療診療報酬返還金 | 145,600 | 0 | 145,600 | 0 |

| 区 分 | 平成30年度末 | 令和元年度中 | | 令和元年度末 |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 現 在 額 | 増 | 減 | 現 在 額 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 看護師宿舎等施設整備事業補助金返還金 | 2,066,755 | 0 | 2,066,755 | 0 |
| 北海道公立大学法人札幌医科大学長期貸付金 | 2,193,256,000 | 634,343,000 | 609,821,250 | 2,217,777,750 |
| 道北地域産業支援資金貸付金 | 700,000,000 | 700,000,000 | 700,000,000 | 700,000,000 |
| 農商工連携ファンド貸付金 | 2,100,000,000 | 0 | 2,100,000,000 | 0 |
| 中小企業応援ファンド貸付金 | 8,200,000,000 | 2,100,000,000 | 0 | 10,300,000,000 |
| 空港設備使用料 | 141,819,081 | 6,335,012 | 60,344,621 | 87,809,472 |
| 退職手当返納金 | 17,320,459 | 0 | 1,344,000 | 15,976,459 |
| ネーミングライツ契約 | 4,320,000 | 30,733,333 | 11,586,667 | 23,466,666 |
| 工作物使用料 | 0 | 585,690 | 117,138 | 468,552 |
| 都市公園使用料 | 11,487,983 | 612,057 | 3,985,667 | 8,114,373 |
| 過大補償に係る損害賠償金 | 601,192 | 0 | 360,000 | 241,192 |
| 災害援護資金貸付金 | 5,900,000 | 0 | 0 | 5,900,000 |
| 病院事業会計長期貸付金 | 37,260,288,000 | 0 | 0 | 37,260,288,000 |
| 循環資源利用促進施設設備整備費補助金返還金 | 0 | 151,396,000 | 0 | 151,396,000 |
| 前払金返還に伴う利息 | 0 | 5,895 | 0 | 5,895 |
| 雑入（障害手当・生活保護戻入未済金等） | 0 | 490,381 | 24,381 | 466,000 |
| 計 | 74,698,741,921 | 7,346,306,912 | 8,550,161,727 | 73,494,887,106 |

イ 特 別 会 計

| 区 分 | 平成30年度末 | 令和元年度中 | | 令和元年度末 |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 現 在 額 | 増 | 減 | 現 在 額 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 母子福祉資金貸付金 | 6,978,872,642 | 630,830,783 | 855,301,337 | 6,754,402,088 |
| 寡婦福祉資金貸付金 | 326,671,713 | 29,305,450 | 35,381,467 | 320,595,696 |
| 父子福祉資金貸付金 | 107,291,727 | 34,472,810 | 4,494,421 | 137,270,116 |
| 北海道国民健康保険財政安定化基金事業貸付金 | 143,000,000 | 0 | 0 | 143,000,000 |
| 店舗等集団化資金貸付金 | 130,345,000 | 0 | 20,400,000 | 109,945,000 |
| 店舗共同化資金貸付金 | 121,282,000 | 0 | 42,804,000 | 78,478,000 |
| 共同施設資金貸付金 | 18,144,000 | 0 | 18,144,000 | 0 |
| 設備貸与資金貸付金 | 210,649,000 | 0 | 89,971,000 | 120,678,000 |
| 商店街近代化資金貸付金 | 46,095,000 | 0 | 2,880,000 | 43,215,000 |
| 地域産業創造基盤整備資金貸付金 | 293,720,000 | 0 | 41,960,000 | 251,760,000 |
| 商店街整備等支援資金貸付金 | 45,000,000 | 0 | 17,560,000 | 27,440,000 |
| 集積区域整備資金貸付金 | 581,673,000 | 0 | 79,361,000 | 502,312,000 |
| 集団化資金貸付金 | 84,797,000 | 0 | 11,894,000 | 72,903,000 |
| 設備導入資金貸付金 | 277,645,442 | 0 | 119,041,442 | 158,604,000 |
| 被災中小企業施設・設備整備支援事業貸付金 | 277,700,000 | 0 | 24,134,000 | 253,566,000 |
| 小規模事業者等設備貸与事業貸付金 | 1,987,713,000 | 600,000,000 | 242,770,000 | 2,344,943,000 |
| 農業改良資金貸付金 | 41,669,000 | 10,395,000 | 22,735,000 | 29,329,000 |
| 就農支援資金貸付金 | 3,585,796,764 | 0 | 729,915,674 | 2,855,881,090 |
| 沿岸漁業改善資金貸付金 | 591,549,000 | 122,480,000 | 186,052,000 | 527,977,000 |
| 林業・木材産業改善資金貸付金 | 316,850,000 | 14,730,000 | 100,114,000 | 231,466,000 |
| 林業就業促進資金貸付金 | 7,970,000 | 0 | 800,000 | 7,170,000 |
| 土地使用料 | 1,433,137 | 598,294 | 515,218 | 1,516,213 |
| 土地売買代金 | 5,081,587 | 0 | 5,081,587 | 0 |
| 土地貸付料 | 80,085 | 0 | 80,085 | 0 |
| 計 | 16,181,029,097 | 1,442,812,337 | 2,651,390,231 | 14,972,451,203 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 一般会計及び特別会計合計 | 90,879,771,018 | 8,789,299,586 | 11,201,732,295 | 88,467,338,309 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|

(4) 基金

| 区 分 | | 平成30年度末 現 在 高 | 令 和 元 年 度 中 | | 令和元年度末 現 在 高 |
|----------------------------|-------------------|---|---|---|---|
| | | | 増 | 減 | |
| 北海道財政調整基金 | 現 金 | 14,992,472,550 | 4,192,261,162 | 9,400,000,000 | 9,784,733,712 |
| 北海道災害救助基金 | 現 金 | 570,870,232 | 611,955,319 | 143,873,063 | 1,038,952,488 |
| 北海道市町村振興基金 | 現 金 債 権 計 | 6,393,224,175 7,135,749,269 13,528,973,444 | 777,846,873 972,400,000 1,750,246,873 | 1,972,400,000 777,846,873 2,750,246,873 | 5,198,671,048 7,330,302,396 12,528,973,444 |
| 北海道少年スポーツ振興基金 | 現 金 | 100,000,000 (100,000,000) | 0 (0) | 100,000,000 (100,000,000) | 0 (0) |
| 北海道教育施設整備基金 | 現 金 | 98,863,164 | 929,347 | 0 | 99,792,511 |
| 北海道減債基金 | 有価証券 現 金 計 | 30,000,000,000 94,478,240,473 124,478,240,473 | 20,000,000,000 98,945,385,841 118,945,385,841 | 0 99,983,305,719 99,983,305,719 | 50,000,000,000 93,440,320,595 143,440,320,595 |
| 北方領土隣接地域振興等基金 | 有価証券 現 金 計 | 9,010,000,000 1,003,185,709 10,013,185,709 | 0 968,792,378 968,792,378 | 910,000,000 393,080,000 1,303,080,000 | 8,100,000,000 1,578,898,087 9,678,898,087 |
| 北海道ふるさと寄附基金 | 現 金 | 18,589,610 | 17,039,641 | 13,285,000 | 22,344,251 |
| 北海道環境保全基金 | 現 金 | 600,000,000 (600,000,000) | 0 (0) | 600,000,000 (600,000,000) | 0 (0) |
| 北海道地方競馬事業経営安定基金 | 現 金 | 2,035,758,880 | 1,134,080,959 | 0 | 3,169,839,839 |
| 北海道地域福祉基金 | 現 金 | 7,818,000,000 (7,800,000,000) | 0 (0) | 7,818,000,000 (7,800,000,000) | 0 (0) |
| 北海道中山間ふるさと・水と土 保全対策事業基金 | 現 金 | 1,847,735,825 (1,800,000,000) | 3,330,683 (0) | △ 3,854,362 (0) | 1,854,920,870 (1,800,000,000) |
| 北海道森林整備担い手対策基金 | 現 金 | 13,083,286,000 (13,000,000,000) | 0 (0) | 13,083,286,000 (13,000,000,000) | 0 (0) |
| 北海道美術品取得基金 | 美 術 品 現 金 計 | 196,789,900 303,210,100 500,000,000 | 1,800,000 0 1,800,000 | 0 1,800,000 1,800,000 | 198,589,900 301,410,100 500,000,000 |
| 北海道文化基金 | 現 金 | 10,000,000,000 (10,000,000,000) | 0 (0) | 10,000,000,000 (10,000,000,000) | 0 (0) |
| 北海道農業・農村ふれあい促進基金 | 現 金 | 1,502,500,000 (1,500,000,000) | 0 (0) | 1,502,500,000 (1,500,000,000) | 0 (0) |
| 北海道苫小牧東部地域開発減債基金 | 有価証券 現 金 計 | 200,000,000 3,748,543,019 3,948,543,019 | 0 613,184,421 613,184,421 | 200,000,000 3,982,243,703 4,182,243,703 | 0 379,483,737 379,483,737 |
| 北海道介護保険財政安定化基金 | 現 金 | 4,882,136,321 | 36,838,966 | 2,000,000 | 4,916,975,287 |
| 北海道森林整備地域活動支援基金 | 現 金 | 80,357,424 | 9,353,816 | 4,870,000 | 84,841,240 |
| 北海道石狩湾新港地域開発減債基金 | 現 金 | 1,381,318,651 | 306,132,105 | 1,006,651 | 1,686,444,105 |
| 北海道循環資源利用促進税基金 | 現 金 | 558,288,939 | 839,846,030 | 1,016,050,000 | 382,084,969 |
| 北海道安心こども基金 | 現 金 | 424,526,409 | 21,429,535 | 139,238,000 | 306,717,944 |
| 北海道後期高齢者医療財政安定化基金 | 現 金 | 1,181,751,872 | 682,169,914 | 690,000,000 | 1,173,921,786 |
| 北海道農業構造改革支援基金 | 現 金 | 640,719,514 | 2,287,430 | 208,341,221 | 434,665,723 |
| 北海道地域医療介護総合確保基金 | 現 金 | 6,721,207,117 | 6,565,605,749 | 6,619,311,000 | 6,667,501,866 |
| 北海道国民健康保険財政安定化基金 | 現 金 債 権 計 | 3,250,636,713 143,000,000 3,393,636,713 | 4,933,064,459 0 4,933,064,459 | 6,125,134,000 0 6,125,134,000 | 2,058,567,172 143,000,000 2,201,567,172 |
| 北海道未来人財応援基金 | 現 金 | 57,282,405 | 12,898,717 | 7,900,000 | 62,281,122 |
| 北海道航空振興基金 | 現 金 | 2,377,789,514 | 763,375,266 | 37,847,380 | 3,103,317,400 |
| 北海道新エネルギー導入加速化基金 | 現 金 | 434,126,252 | 1,306,139,919 | 980,154,000 | 760,112,171 |
| 北海道森林整備等支援基金 | 現 金 | 0 | 306,713,214 | 267,713,214 | 39,000,000 |

| 区 分 | | 平成30年度末 現 在 高 | 令 和 元 年 度 中 | | 令和元年度末 現 在 高 |
|-----|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | | | 増 | 減 | |
| 合 計 | | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | 有価証券 | 39,210,000,000 | 20,000,000,000 | 1,110,000,000 | 58,100,000,000 |
| | 現 金 | 180,584,620,868 | 123,050,661,744 | 165,089,484,589 | 138,545,798,023 |
| | | (34,800,000,000) | (0) | (33,000,000,000) | (1,800,000,000) |
| | 債 権 | 7,278,749,269 | 972,400,000 | 777,846,873 | 7,473,302,396 |
| | 美 術 品 | 196,789,900 | 1,800,000 | 0 | 198,589,900 |
| | 計 | 227,270,160,037 | 144,024,861,744 | 166,977,331,462 | 204,317,690,319 |

注1 現金の括弧内は、一般会計に繰り入れて運用している金額（内数）である。

参 考 付 表

- 1 令和元年度道税賦課徴収状況調
- 2 令和元年度道税税目別賦課徴収状況調
- 3 令和元年度道税収入未済額の徴収措置の内訳
- 4 平成29年度以降道税決算額調
- 5 平成29年度以降一般会計歳入歳出決算額調

令和元年度 道税賦課徴収状況調

| 区 分 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 予算現額 に対する 調定額の 比 率 | 収 入 済 額 | 予算現額 に対する 収入済額の 比 率 | 調 定 額 に対する 収入済額の 比 率 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------------------|--------------|---------------|
| | 円 | 円 | % | 円 | % | % | 円 | 円 |
| 現年課税分 | 591,423,857,000 | 598,129,656,628 | 101.1 | 594,358,319,501 | 100.5 | 99.4 | 7,651,541 | 3,763,685,586 |
| 滞納繰越分 | 3,700,127,000 | 8,481,945,859 | 229.2 | 3,109,641,072 | 84.0 | 36.7 | 737,258,659 | 4,635,046,128 |
| 計 | 595,123,984,000 | 606,611,602,487 | 101.9 | 597,467,960,573 | 100.4 | 98.5 | 744,910,200 | 8,398,731,714 |
| 参{前年度分 | 595,327,514,000 | 604,914,007,128 | 101.6 | 595,428,158,645 | 100.0 | 98.4 | 826,302,359 | 8,659,546,124 |
| 考{比較増減(△) | △ 203,530,000 | 1,697,595,359 | △ 834.1 | 2,039,801,928 | △ 1,002.2 | 120.2 | △ 81,392,159 | △ 260,814,410 |

付 表 2

令和元年度 道税税目別賦課徴収状況調

| 税 目 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 予 算 現 額 に 対 する 調 定 額 の 比 率 | 前 年 度 調 定 額 | 前 年 度 に 対 する 調 定 額 の 比 率 | 収 入 済 額 | 予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 比 率 | 調 定 額 に 対 する 収 入 済 額 の 比 率 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| | 円 | 円 | % | 円 | % | 円 | % | % |
| 道 民 税 | 161,796,902,000 | 168,004,843,816 | 103.8 | 171,314,320,461 | 98.1 | 162,551,393,796 | 100.5 | 96.8 |
| 個 人 | 140,554,271,000 | 146,433,086,394 | 104.2 | 149,801,124,812 | 97.8 | 141,133,129,982 | 100.4 | 96.4 |
| 法 人 | 20,389,469,000 | 20,813,580,817 | 102.1 | 19,964,188,575 | 104.3 | 20,660,087,209 | 101.3 | 99.3 |
| 利 子 割 | 853,162,000 | 758,176,605 | 88.9 | 1,549,007,074 | 48.9 | 758,176,605 | 88.9 | 100.0 |
| 事 業 税 | 127,707,068,000 | 129,789,278,839 | 101.6 | 121,738,921,544 | 106.6 | 128,875,012,248 | 100.9 | 99.3 |
| 個 人 | 4,827,464,000 | 5,262,434,775 | 109.0 | 5,149,635,847 | 102.2 | 4,908,753,702 | 101.7 | 93.3 |
| 法 人 | 122,879,604,000 | 124,526,844,064 | 101.3 | 116,589,285,697 | 106.8 | 123,966,258,546 | 100.9 | 99.5 |
| 地 方 消 費 税 | 139,094,855,000 | 139,884,743,540 | 100.6 | 136,877,028,632 | 102.2 | 139,884,743,540 | 100.6 | 100.0 |
| 譲 渡 割 | 112,715,660,000 | 113,656,100,229 | 100.8 | 110,821,089,382 | 102.6 | 113,656,100,229 | 100.8 | 100.0 |
| 貨 物 割 | 26,379,195,000 | 26,228,643,311 | 99.4 | 26,055,939,250 | 100.7 | 26,228,643,311 | 99.4 | 100.0 |
| 不 動 産 取 得 税 | 15,510,727,000 | 16,573,457,782 | 106.9 | 17,229,696,895 | 96.2 | 15,905,488,309 | 102.5 | 96.0 |
| 道 た ば こ 税 | 7,020,745,000 | 7,094,973,540 | 101.1 | 7,098,133,792 | 100.0 | 7,094,956,681 | 101.1 | 100.0 |
| ゴ ル フ 場 利 用 税 | 1,531,964,000 | 1,573,855,347 | 102.7 | 1,496,517,206 | 105.2 | 1,569,097,502 | 102.4 | 99.7 |
| 自 動 車 取 得 税 | 5,068,379,000 | 5,071,305,910 | 100.1 | 9,138,620,446 | 55.5 | 5,069,581,058 | 100.0 | 100.0 |
| 軽 油 引 取 税 | 56,315,396,000 | 56,739,831,673 | 100.8 | 59,519,225,381 | 95.3 | 55,581,105,283 | 98.7 | 98.0 |
| 自 動 車 税 | 78,699,471,000 | 79,434,747,702 | 100.9 | 77,911,099,874 | 102.0 | 78,493,459,372 | 99.7 | 98.8 |
| 環 境 性 能 割 | 2,156,910,000 | 1,957,366,900 | 90.7 | 0 | - | 1,957,366,900 | 90.7 | 100.0 |
| 種 別 割 | 76,542,561,000 | 77,477,380,802 | 101.2 | 77,911,099,874 | 99.4 | 76,536,092,472 | 100.0 | 98.8 |
| 鉱 区 税 | 27,024,000 | 33,872,748 | 125.3 | 28,632,748 | 118.3 | 33,802,650 | 125.1 | 99.8 |
| 道 固 定 資 産 税 | 597,550,000 | 597,196,800 | 99.9 | 765,172,900 | 78.0 | 597,196,800 | 99.9 | 100.0 |
| 狩 猟 税 | 50,316,000 | 45,498,400 | 90.4 | 50,142,800 | 90.7 | 45,498,400 | 90.4 | 100.0 |
| 核 燃 料 税 | 899,960,000 | 899,960,000 | 100.0 | 899,960,000 | 100.0 | 899,960,000 | 100.0 | 100.0 |
| 循 環 資 源 利 用 促 進 税 | 803,627,000 | 868,036,390 | 108.0 | 846,219,249 | 102.6 | 866,664,934 | 107.8 | 99.8 |
| 旧 法 に よ る 税 | 0 | 0 | - | 315,200 | 0.0 | 0 | - | - |
| 自 動 車 取 得 税 | 0 | 0 | - | 186,400 | 0.0 | 0 | - | - |
| 軽 油 引 取 税 | 0 | 0 | - | 128,800 | 0.0 | 0 | - | - |
| 計 | 595,123,984,000 | 606,611,602,487 | 101.9 | 604,914,007,128 | 100.3 | 597,467,960,573 | 100.4 | 98.5 |

| 前年度収入済額 | 前年度収入済額に対する本年度収入済額の比率 | 不納欠損額 | 調定額に対する不納欠損額の比率 | 前年度不納欠損額 | 前年度不納欠損額に対する本年度不納欠損額の比率 | 収入未済額 | 調定額に対する収入未済額の比率 | 前年度収入未済額 | 前年度調定額に対する前年度収入未済額の比率 | 前年度収入未済額に対する本年度収入未済額の比率 |
|-----------------|-----------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| 円 | % | 円 | % | 円 | % | 円 | % | 円 | % | % |
| 165,155,617,828 | 98.4 | 553,542,284 | 0.3 | 557,043,633 | 99.4 | 4,899,907,736 | 2.9 | 5,601,659,000 | 3.3 | 87.5 |
| 143,797,845,096 | 98.1 | 541,492,202 | 0.4 | 530,951,871 | 102.0 | 4,758,464,210 | 3.2 | 5,472,327,845 | 3.7 | 87.0 |
| 19,808,765,658 | 104.3 | 12,050,082 | 0.1 | 26,091,762 | 46.2 | 141,443,526 | 0.7 | 129,331,155 | 0.6 | 109.4 |
| 1,549,007,074 | 48.9 | 0 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 120,937,710,792 | 106.6 | 52,039,809 | 0.0 | 82,068,822 | 63.4 | 862,226,782 | 0.7 | 719,141,930 | 0.6 | 119.9 |
| 4,849,080,194 | 101.2 | 17,069,781 | 0.3 | 12,833,678 | 133.0 | 336,611,292 | 6.4 | 287,721,975 | 5.6 | 117.0 |
| 116,088,630,598 | 106.8 | 34,970,028 | 0.0 | 69,235,144 | 50.5 | 525,615,490 | 0.4 | 431,419,955 | 0.4 | 121.8 |
| 136,877,028,632 | 102.2 | 0 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 110,821,089,382 | 102.6 | 0 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 26,055,939,250 | 100.7 | 0 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 16,478,704,889 | 96.5 | 20,837,533 | 0.1 | 43,606,876 | 47.8 | 647,131,940 | 3.9 | 707,385,130 | 4.1 | 91.5 |
| 7,098,121,475 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0 | - | 16,859 | 0.0 | 12,317 | 0.0 | 136.9 |
| 1,491,983,779 | 105.2 | 0 | 0.0 | 0 | - | 4,757,845 | 0.3 | 4,533,427 | 0.3 | 105.0 |
| 9,137,778,370 | 55.5 | 90,652 | 0.0 | 50,766 | 178.6 | 1,634,200 | 0.0 | 791,310 | 0.0 | 206.5 |
| 58,788,504,454 | 94.5 | 642 | 0.0 | 0 | - | 1,158,725,748 | 2.0 | 730,720,927 | 1.2 | 158.6 |
| 76,874,159,717 | 102.1 | 118,399,280 | 0.1 | 143,212,062 | 82.7 | 822,889,050 | 1.0 | 893,728,095 | 1.1 | 92.1 |
| 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | - | - |
| 76,874,159,717 | 99.6 | 118,399,280 | 0.2 | 143,212,062 | 82.7 | 822,889,050 | 1.1 | 893,728,095 | 1.1 | 92.1 |
| 27,525,400 | 122.8 | 0 | 0.0 | 133,800 | 0.0 | 70,098 | 0.2 | 973,548 | 3.4 | 7.2 |
| 765,172,900 | 78.0 | 0 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 50,142,800 | 90.7 | 0 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 899,960,000 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 845,618,809 | 102.5 | 0 | 0.0 | 0 | - | 1,371,456 | 0.2 | 600,440 | 0.1 | 228.4 |
| 128,800 | 0.0 | 0 | - | 186,400 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | - |
| 0 | - | 0 | - | 186,400 | 0.0 | 0 | - | 0 | 0.0 | - |
| 128,800 | 0.0 | 0 | - | 0 | - | 0 | - | 0 | 0.0 | - |
| 595,428,158,645 | 100.3 | 744,910,200 | 0.1 | 826,302,359 | 90.1 | 8,398,731,714 | 1.4 | 8,659,546,124 | 1.4 | 97.0 |

付 表 3

令和元年度 道税収入未済額の徴収措置の内訳

| 区 分 | 現 年 度 課 税 分 | | | 滞 納 繰 越 分 | | | 合 計 | | |
|---------|-------------|---------------|----------------------|-----------|---------------|----------------------|---------|---------------|----------------------|
| | 件 数 | 税 額 | 収入未済額 に対する 比 率 | 件 数 | 税 額 | 収入未済額 に対する 比 率 | 件 数 | 税 額 | 収入未済額 に対する 比 率 |
| 収入未済額 | 70,151 | 3,763,685,586 | 100.0 | 107,627 | 4,635,046,128 | 100.0 | 177,778 | 8,398,731,714 | 100.0 |
| (内 訳) | | | | | | | | | |
| 個人道民税 | 55,754 | 1,646,346,198 | 43.7 | 84,825 | 3,112,118,012 | 67.2 | 140,579 | 4,758,464,210 | 56.7 |
| 滞納処分の停止 | 195 | 8,511,258 | 0.2 | 8,587 | 447,833,896 | 9.7 | 8,782 | 456,345,154 | 5.4 |
| 徴収猶予 | 1,073 | 1,248,758,304 | 33.2 | 4,038 | 242,235,390 | 5.2 | 5,111 | 1,490,993,694 | 17.8 |
| 換価猶予 | 67 | 31,347,407 | 0.8 | 55 | 27,778,865 | 0.6 | 122 | 59,126,272 | 0.7 |
| 財産差押 | 226 | 15,251,743 | 0.4 | 919 | 112,057,215 | 2.4 | 1,145 | 127,308,958 | 1.5 |
| 交付要求 | 149 | 9,442,863 | 0.3 | 101 | 32,715,477 | 0.7 | 250 | 42,158,340 | 0.5 |
| 参加差押 | 0 | 0 | 0.0 | 103 | 79,038,023 | 1.7 | 103 | 79,038,023 | 0.9 |
| その他 | 12,687 | 804,027,813 | 21.4 | 8,999 | 581,269,250 | 12.5 | 21,686 | 1,385,297,063 | 16.5 |

付 表 4

平成29年度以降道税決算額調

| 区 分 | 調 定 額 | | 収 入 済 額 | | 不 納 欠 損 額 | | 収 入 未 済 額 | | 収 入 歩 合 |
|--------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|-------------|-----------|----------------|------------|
| | 件 数 | 税 額 | 件 数 | 税 額 | 件 数 | 税 額 | 件 数 | 税 額 | |
| 平成29年度 | 5,673,689 | 625,422,427,450 | 5,431,826 | 614,165,876,345 | 26,765 | 922,814,290 | 215,098 | 10,333,736,815 | 98.2 |
| 平成30年度 | 5,675,641 | 604,914,007,128 | 5,459,767 | 595,428,158,645 | 23,870 | 826,302,359 | 192,004 | 8,659,546,124 | 98.4 |
| 令和元年度 | 5,611,477 | 606,611,602,487 | 5,411,813 | 597,467,960,573 | 21,886 | 744,910,200 | 177,778 | 8,398,731,714 | 98.5 |

平成29年度以降一般会計歳入歳出決算額調

| 歳 科 目 | 平成 29 年 度 | | 平成 30 年 度 | | 令和元年度 | |
|-------------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|
| | 金 額 | 比 率 | 金 額 | 比 率 | 金 額 | 比 率 |
| | 円 | % | 円 | % | 円 | % |
| 道 税 | 614,165,876,345 | 21.4 | 595,428,158,645 | 20.8 | 597,467,960,573 | 20.3 |
| 地方消費税清算金 | 207,094,981,299 | 7.2 | 210,354,497,328 | 7.3 | 198,811,304,774 | 6.8 |
| 地方譲与税 | 89,241,654,000 | 3.1 | 99,096,347,000 | 3.5 | 96,467,909,000 | 3.3 |
| 地方特例交付金 | 1,323,851,000 | 0.0 | 1,539,963,000 | 0.1 | 5,263,818,000 | 0.2 |
| 地方交付税 | 625,650,156,000 | 21.9 | 613,197,415,000 | 21.4 | 608,954,758,000 | 20.7 |
| 交通安全対策特別交付金 | 1,265,665,000 | 0.0 | 1,182,777,000 | 0.0 | 1,137,991,000 | 0.0 |
| 分担金及び負担金 | 15,908,340,050 | 0.6 | 16,202,145,562 | 0.6 | 21,568,422,738 | 0.7 |
| 使用料及び手数料 | 23,533,197,302 | 0.8 | 22,904,600,571 | 0.8 | 22,787,425,030 | 0.8 |
| 国庫支出金 | 380,127,415,373 | 13.3 | 375,091,995,166 | 13.1 | 397,040,014,915 | 13.5 |
| 財産収入 | 10,996,245,848 | 0.4 | 6,062,908,758 | 0.2 | 12,359,500,161 | 0.4 |
| 寄附金 | 42,089,465 | 0.0 | 193,484,087 | 0.0 | 50,820,427 | 0.0 |
| 繰入金 | 38,836,167,649 | 1.4 | 31,939,937,338 | 1.1 | 67,167,670,573 | 2.3 |
| 諸収入 | 184,348,674,458 | 6.4 | 165,342,951,653 | 5.8 | 143,353,647,299 | 4.9 |
| 道債 | 665,997,305,000 | 23.3 | 714,014,376,333 | 25.0 | 755,950,250,000 | 25.7 |
| 繰越金 | 4,998,425,293 | 0.2 | 7,387,865,195 | 0.3 | 11,053,534,763 | 0.4 |
| 計 | 2,863,530,044,082 | 100.0 | 2,859,939,422,636 | 100.0 | 2,939,435,027,253 | 100.0 |

| 歳 科 目 | 平成 29 年 度 | | 平成 30 年 度 | | 令和元年度 | |
|-----------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|
| | 金 額 | 比 率 | 金 額 | 比 率 | 金 額 | 比 率 |
| | 円 | % | 円 | % | 円 | % |
| 議 会 費 | 3,323,021,815 | 0.1 | 3,175,721,268 | 0.1 | 3,539,687,927 | 0.1 |
| 総 務 費 | 321,753,839,697 | 11.3 | 284,082,550,959 | 10.0 | 266,327,122,170 | 9.1 |
| 総 合 政 策 費 | 55,137,882,143 | 1.9 | 53,672,673,455 | 1.9 | 58,760,094,553 | 2.0 |
| 環 境 生 活 費 | 9,943,499,553 | 0.3 | 10,656,309,545 | 0.4 | 21,429,713,501 | 0.7 |
| 保 健 福 祉 費 | 416,861,958,530 | 14.6 | 379,953,581,999 | 13.3 | 396,697,061,967 | 13.6 |
| 経 済 費 | 120,921,383,450 | 4.2 | 113,889,336,345 | 4.0 | 113,885,131,736 | 3.9 |
| 農 政 費 | 170,754,039,365 | 6.0 | 170,933,220,604 | 6.0 | 189,896,655,575 | 6.5 |
| 水 産 林 務 費 | 67,217,524,531 | 2.4 | 69,809,332,018 | 2.5 | 93,748,598,056 | 3.2 |
| 建 設 費 | 261,268,724,407 | 9.1 | 270,783,681,683 | 9.5 | 274,193,956,636 | 9.4 |
| 警 察 費 | 129,338,042,324 | 4.5 | 128,493,285,443 | 4.5 | 132,642,519,735 | 4.5 |
| 教 育 費 | 402,562,628,314 | 14.1 | 400,230,888,247 | 14.0 | 395,649,855,946 | 13.5 |
| 災 害 復 旧 費 | 41,794,442,251 | 1.5 | 39,482,397,760 | 1.4 | 30,113,650,544 | 1.0 |
| 公 債 費 | 719,485,052,756 | 25.2 | 751,464,271,149 | 26.4 | 779,620,633,588 | 26.6 |
| 諸 支 出 金 | 135,780,139,751 | 4.8 | 172,258,637,398 | 6.0 | 172,341,907,382 | 5.9 |
| 計 | 2,856,142,178,887 | 100.0 | 2,848,885,887,873 | 100.0 | 2,928,846,589,316 | 100.0 |

| 剩 余 金 | 年 度 | 歳 計 剩 余 金 | 翌年度繰越事業費財源充当額 | 純 剩 余 金 |
|-------|-----------|----------------|---------------|---------------|
| | | 円 | 円 | 円 |
| | 平成 29 年 度 | 7,387,865,195 | 1,412,812,375 | 5,975,052,820 |
| | 平成 30 年 度 | 11,053,534,763 | 2,672,456,492 | 8,381,078,271 |
| | 令和元年度 | 10,588,437,937 | 1,104,156,517 | 9,484,281,420 |

北海道電気事業会計決算審査意見書

監委第160号
令和2年(2020年)8月28日

北海道知事 鈴木直道様

北海道監査委員 富原 亮
北海道監査委員 北口 雄幸
北海道監査委員 深瀬 聡
北海道監査委員 佐藤 敏

令和元年度(2019年度)北海道電気事業会計決算審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定により審査に付された令和元年度(2019年度)
北海道電気事業会計決算を審査した結果について、別紙のとおり意見を提出します。

令和元年度北海道電気事業会計決算審査意見書

第1 審査の手続

令和元年度北海道電気事業会計の決算審査に当たっては、事業が常に経済性を発揮し、本来の目的である公共の福祉を増進するよう運営されているかに重点をおき、決算書、附属書類、会計諸帳簿、証書類等が、法令等に適合し、かつ正確かを検証するため、北海道監査委員監査基準に準拠して照合等を行うとともに、予算の執行又は事業の経営が、経済的、効率的かつ効果的に行われているかなどについて、定期監査及び例月出納検査の結果なども踏まえ、慎重に行った。

第2 審査の結果及び意見

審査に付された令和元年度北海道電気事業会計の決算報告書及び財務諸表は、前記の手続により審査した限り、重要な点において、法令等に適合し、かつ計数は正確であり、事業の経営成績及び財政状態を適正に表示しているものと認められる。

財務事務については、総体として適正に執行されたものと認められるが、定期監査等においては是正又は改善を要するものとしたことについては、適切な措置を求めるものである。

事業の経営については、8月の多雨等により流入量が増えたことなどから、秋から冬にかけての少雨少雪や、清水沢ダム改修工事に伴うシューパロ発電所の部分停止等による発電量の減少を上回る発電ができたことにより、販売電力量は予定販売電力量を上回ったものの、前年度に比べ、営業収益が9億3,301万円減少したことなどから、当年度の純利益は、9億3,533万円少ない、19億2,515万円（前年度比32.7%減）となったが、総体として適正であると認められる。

電気事業については、「北海道企業局経営計画」（平成24年3月策定）に基づき、電力の安定供給に努めてきたほか、より計画的・効率的な事業運営により諸経費の節減などを行ってきたところである。

こうした中、平成28年2月に示された「道営電気事業のあり方検討委員会」からの提言などを踏まえ、令和元年度においては、安定した電力供給のため、施設の点検結果等に基づく長期整備計画の見直しを行うとともに、施設の計画的な補修・改修を実施したほか、再生可能エネルギーの導入拡大と地域の活性化を図るための市町村職員を対象とした小水力発電に関する勉強会の開催、新エネルギーの導入等の加速化を図ることを目的として一般会計に設置された「北海道新エネルギー導入加速化基金」への約13億円の繰り出しの実施、電力システム改革に伴い、FIT（再生可能エネルギーの固定価格買取制度）が適用されていない5つの発電所の電力について、令和2年度から2年間の売電単価を決定する一般競争入札を行ったほか、平成30年度から工事に着手している発電監視制御システムの試験運用を令和2年1月から開始したところである。

今後とも、道営電気事業は、電気事業の安定的な運営はもとより、地域における再生可能エネルギー導入の支援など公共的・公益的な役割を果たしていくため、老朽施設の補修・改修に計画的に取り組みながら、国の電力システム改革など道営電気事業を取り巻く社会経済情勢の変化にも注視しつつ、令和2年3月に策定した「北海道企業局経営戦略」に基づき、電力の安定供給、再生可能エネルギーの導入などを推進するとともに、経営基盤の強化に努めていく必要がある。

第3 審査の内容

1 事業の概要

本事業は、主として河川総合開発の一環として電源開発を行い、道民経済の発展に資することを経営の基本として、鷹泊発電所（最大出力5,700キロワット）、川端発電所（最大出力4,200キロワット）、岩尾内発電所（最大出力13,000キロワット）、ポンテシオ発電所（最大出力11,000キロワット）、滝下発電所（最大出力16,600キロワット）、清水沢発電所（最大出力3,400キロワット）、滝の上発電所（最大出力1,900キロワット）、シューパロ発電所（最大出力28,470キロワット）、沼の沢取水堰発電所（最大出力20キロワット）の9発電所の経営を行っている。

当年度の販売電力量は、302,224,267キロワット時で、改修工事中である清水沢発電所を除く年度計画（業務予定量）の284,265,000キロワット時に対して106.3%となっており、前年度と比較して、55,394,782キロワット時（15.5%）の減少となっている。

これらの業務に従事している職員数は、令和2年3月31日現在、68人となっている。

2 経営成績について

当年度の経常収益は4,404,229,968円、経常費用は2,464,826,515円で、差引1,939,403,453円の経常利益を生じており、前年度と比較して921,080,086円の減少となっている。これは、販売電力量の減少により営業収益が減少したことなどによるものである。

当年度の純利益は1,925,146,474円となり、その他未処分利益剰余金変動額1,256,758,731円を加えた当年度未処分利益剰余金は3,181,905,205円となっている。

営業収益は4,261,760,259円で、収益性を示す営業収支比率は182.2%となっており、前年度（224.3%）と比較して42.1ポイント減少している。

なお、比較損益計算書は別表1、主要な経営指標等の推移は表1のとおりとなっている。

表 1

主要な経営指標等の推移

(単位：千円)

| 区 分 | | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 損益計算書 | 営業収益 | 3,735,262 | 4,924,021 | 4,525,538 | 5,194,771 | 4,261,760 |
| | 営業費用 | 1,955,848 | 1,917,765 | 2,387,603 | 2,315,553 | 2,338,569 |
| | うち給与費 | 437,076 | 440,121 | 484,194 | 539,555 | 510,602 |
| | うち減価償却費 | 755,144 | 815,673 | 874,689 | 886,198 | 886,765 |
| | 営業損益 | 1,779,413 | 3,006,256 | 2,137,935 | 2,879,218 | 1,923,191 |
| | 経常損益 | 1,637,585 | 2,918,749 | 2,089,187 | 2,860,484 | 1,939,403 |
| | 当年度純損益 | 2,365,782 | 2,914,165 | 2,078,423 | 2,860,484 | 1,925,146 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | 2,743,465 | 3,784,781 | 2,912,264 | 4,118,122 | 3,181,905 |
| 貸借対照表 | 資産合計 | 28,592,181 | 30,192,383 | 30,206,211 | 32,061,757 | 32,969,218 |
| | うち流動資産 | 5,277,543 | 6,401,929 | 6,651,002 | 8,568,797 | 7,974,026 |
| | 負債合計 | 13,754,220 | 12,440,257 | 11,575,658 | 10,951,879 | 11,189,895 |
| | うち流動負債 | 2,242,770 | 1,319,636 | 1,295,956 | 1,583,381 | 2,108,118 |
| | 資本合計 | 14,837,961 | 17,752,126 | 18,630,553 | 21,109,878 | 21,779,323 |
| 経営指標等 | 経常収支比率 | 173.1% | 235.2% | 180.5% | 215.2% | 178.7% |
| | 営業収支比率 | 191.0% | 256.8% | 189.5% | 224.3% | 182.2% |
| | 職員給与比率 | 11.7% | 8.9% | 10.7% | 10.4% | 12.0% |
| | 施設利用率 | 41.6% | 47.0% | 41.4% | 48.7% | 41.0% |
| | 固定資産使用効率 | 16.4% | 21.3% | 19.9% | 23.2% | 19.7% |
| | 資金不足比率 | — | — | — | — | — |
| その他 | 発電所数 | 8 発電所 | 8 発電所 | 8 発電所 | 8 発電所 | 9 発電所 |
| | 販売電力量 (kWh) | 307,166,790 | 345,403,726 | 304,137,319 | 357,619,049 | 302,224,267 |
| | 職員数 | 54人 | 55人 | 58人 | 64人 | 68人 |
| | 建設改良費 | 1,419,663 | 1,405,452 | 681,199 | 840,441 | 2,584,837 |
| | 企業債残高 | 7,907,873 | 7,624,257 | 6,951,016 | 6,091,835 | 5,830,186 |
| | 一時借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 一般会計繰入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 一般会計借入金残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

注1 経常収支比率 (%) : 経常収益/経常費用

2 営業収支比率 (%) : 営業収益/営業費用

3 職員給与比率 (%) : 給与費/営業収益

4 施設利用率 (%) : 1日平均発電量/1日発電能力

5 固定資産使用効率 (%) : 電力料収益/発電固定資産

6 資金不足比率 (%) : 資金不足額/事業規模

(資金不足額が生じておらず算定されないため、「—」と表示)

7 発電所数 : 9 発電所

(平成27年4月シューパロ発電所運転開始、平成28年10月滝の上発電所運転再開、平成28年12月から清水沢発電所運転停止、平成31年4月沼の沢取水堰発電所運転開始。)

(1) 収益について

当年度の経常収益は、営業収益4,261,760,259円、財務収益2,878,651円及び営業外収益139,591,058円を合わせた4,404,229,968円で、前年度と比較して939,094,844円（17.6%）の減少となっている。これは、電力料が減少したことなどによるものである。

なお、営業収益は、前年度と比較して933,011,052円（18.0%）の減少となっており、営業収益の大部分を占める電力料の前々年度からの推移は、表2のとおりとなっている。

表 2 電 力 料 調

| 区 分 | | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度 |
|-----------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 決算計上電力料 | | 円 4,485,091,099 | 円 5,155,231,115 | 円 4,225,771,003 |
| 販 売 電 力 量 | 鷹泊発電所 | kWh 29,677,601 | kWh 30,086,367 | kWh 29,846,033 |
| | 川端発電所 | 12,461,271 | 19,775,870 | 17,453,181 |
| | 岩尾内発電所 | 38,363,144 | 41,854,400 | 40,944,929 |
| | ポンテシオ発電所 | 43,179,983 | 44,831,063 | 43,803,529 |
| | 滝下発電所 | 66,251,820 | 75,690,349 | 63,119,312 |
| | 清水沢発電所 | 0 | 0 | 0 |
| | 滝の上発電所 | 7,302,600 | 7,067,100 | 7,091,400 |
| | シューパロ発電所 | 106,900,900 | 138,313,900 | 99,867,148 |
| | 沼の沢取水堰発電所 | — | — | 98,735 |
| 合 計 | 304,137,319 | 357,619,049 | 302,224,267 | |

※清水沢発電所は、平成28年12月から運転停止し、平成29年4月から改修工事に着手。

※沼の沢取水堰発電所は、平成31年4月から運転開始。

(2) 費用について

当年度の経常費用は、営業費用2,338,568,783円、財務費用125,861,670円及び営業外費用396,062円を合わせた2,464,826,515円で、前年度と比較して18,014,758円（0.7%）の減少となっている。これは、支払利息などが減少したことなどによるものである。

なお、経常費用の前々年度からの推移は、表3のとおりとなっている。

表 3

経 常 費 用 調

| 区 分 | | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| | | 円 | 円 | 円 |
| 職 員 給 与 費 | 鷹泊水力発電費 | 63,779,108 | 63,421,277 | 59,303,889 |
| | 夕張川水力発電費 | 90,913,006 | 94,244,315 | 87,122,658 |
| | 発電中央制御費 | 26,890,910 | 36,565,397 | 43,154,591 |
| | 鷹泊ダム管理費 | 19,473,181 | 16,963,342 | 16,010,742 |
| | 本局管理費 | 283,137,691 | 328,360,446 | 305,010,258 |
| | 小 計 | 484,193,896 | 539,554,777 | 510,602,138 |
| 支 払 利 息 | 206,860,579 | 167,182,749 | 125,861,670 | |
| 減 価 償 却 費 | 874,688,996 | 886,197,541 | 886,765,052 | |
| 修 繕 費 | 384,494,131 | 86,126,837 | 95,246,625 | |
| 市 町 村 交 付 金 | 216,402,300 | 234,561,300 | 225,614,400 | |
| 補 償 金 | 754,386 | 719,421 | 727,619 | |
| 固 定 資 産 除 却 費 | 49,198,088 | 90,191,000 | 99,860,236 | |
| そ の 他 | 378,028,646 | 478,307,648 | 520,148,775 | |
| 合 計 | 2,594,621,022 | 2,482,841,273 | 2,464,826,515 | |

3 財政状態について

資産総額は32,969,218,319円で、前年度と比較して907,461,454円（2.8%）の増加となっている。
負債総額は11,189,895,554円で、前年度と比較して238,016,869円（2.2%）の増加となっている。
これは、固定資産の清水沢発電所建設工事口などの建設仮勘定が増加したことや流動負債の未払金が増加したことなどによるものである。

資産総額から負債総額を差し引いた資本額は、前年度より669,444,585円増加し、21,779,322,765円となっている。

なお、比較貸借対照表は、別表2のとおりとなっている。

4 資本的収支について

(1) 資本的収入について

当年度の資本的収入額は693,171,251円で、前年度と比較して635,102,539円（1,093.7%）の増加となっている。これは、企業債が増加したことなどによるものである。

なお、資本的収入の前々年度からの推移は、表4のとおりとなっている。

表 4 資 本 的 収 入 調

| 区 分 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度 |
|----------|-------------|------------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 企 業 債 | 160,600,000 | 30,000,000 | 620,000,000 |
| 補 助 金 | 0 | 20,502,000 | 19,121,333 |
| 負 担 金 | 1,833,111 | 5,066,712 | 48,149,918 |
| 長期貸付金償還金 | 0 | 2,500,000 | 5,900,000 |
| 固定資産売却代金 | 22,442,407 | 0 | 0 |
| 合 計 | 184,875,518 | 58,068,712 | 693,171,251 |

(2) 資本的支出について

当年度の資本的支出額は4,869,515,756円で、前年度と比較して2,706,735,390円（125.2%）の増加となっている。これは、建設改良費や繰出金が増加したことなどによるものである。

なお、資本的支出の前々年度からの推移は、表5のとおりとなっている。

表 5 資 本 的 支 出 調

| 区 分 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 建 設 改 良 費 | 681,199,064 | 840,440,710 | 2,584,837,025 |
| 企 業 債 償 還 金 | 833,840,395 | 889,181,656 | 881,648,731 |
| 投 資 | 46,000,000 | 52,000,000 | 97,000,000 |
| 繰 出 金 | 1,200,000,000 | 381,158,000 | 1,306,030,000 |
| 合 計 | 2,761,039,459 | 2,162,780,366 | 4,869,515,756 |

(3) 補填財源について

資本的収入額が資本的支出額に不足する額4,176,344,505円の補填財源については、表6のとおりとなっている。

表 6

補 填 財 源 調

| 区 分 | 決 算 額 | 充 当 額 | 充 当 内 訳 | | | | |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | | | 建設改良費 | 企業債償還金 | 投 資 | 繰 出 金 | |
| 資 本 的 支 出 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| | 4,869,515,756 | 4,869,515,756 | 2,584,837,025 | 881,648,731 | 97,000,000 | 1,306,030,000 | |
| 資本的支出 充当額 | 資本的収入 | 693,171,251 | 693,171,251 | 693,171,251 | 0 | 0 | 0 |
| | 企業債 | 620,000,000 | 620,000,000 | 620,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 補助金 | 19,121,333 | 19,121,333 | 19,121,333 | 0 | 0 | 0 |
| | 負担金 | 48,149,918 | 48,149,918 | 48,149,918 | 0 | 0 | 0 |
| | 長期貸付金 償還金 | 5,900,000 | 5,900,000 | 5,900,000 | 0 | 0 | 0 |
| 資本的収支差額 | 4,176,344,505 | 4,176,344,505 | 1,891,665,774 | 881,648,731 | 97,000,000 | 1,306,030,000 | |
| 資本的 収支 差額 補填 財源 | 減債積立金 | 881,648,731 | 881,648,731 | 0 | 881,648,731 | 0 | 0 |
| | 再生可能エネルギー等 利用推進積立金 | 1,681,140,000 | 1,681,140,000 | 375,110,000 | 0 | 0 | 1,306,030,000 |
| | 過年度分損益勘定 留保資金 | 1,416,576,463 | 1,416,576,463 | 1,319,576,463 | 0 | 97,000,000 | 0 |
| | 当年度分消費税及び 地方消費税 資本的収支調整額 | 196,979,311 | 196,979,311 | 196,979,311 | 0 | 0 | 0 |

5 キャッシュ・フローの状況について

当年度のキャッシュ・フローの概要は以下のとおりとなっている。

| 区 分 | 令和元年度 |
|---------------------------|--------------------|
| 業務活動によるキャッシュ・フロー (A) | 円 3,361,550,121 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (B) | △2,411,686,463 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (C) | △1,567,678,731 |
| 資 金 増 減 額 (D)=(A)+(B)+(C) | △ 617,815,073 |
| 資 金 期 首 残 高 (E) | 8,247,883,734 |
| 資 金 期 末 残 高 (F)=(D)+(E) | 7,630,068,661 |

[要因]

○ 業務活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因としては、当年度純利益1,925,146,474円に加え、資金の支出を伴わない減価償却費886,765,052円などがあったため、減少要因である長期前受金戻入額139,189,991円などがあったものの、業務活動によるキャッシュ・フローは、3,361,550,121円の資金増加となった。

○ 投資活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因としては、工事負担金による収入43,787,423円があったものの、減少要因である有形固定資産の取得による支出2,383,495,219円などがあったため、投資活動によるキャッシュ・フローは、2,411,686,463円の資金減少となった。

○ 財務活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因としては、企業債による収入620,000,000円があったものの、減少要因である企業債の償還による支出881,648,731円や他会計への繰出による支出1,306,030,000円があったため、財務活動によるキャッシュ・フローは、1,567,678,731円の資金減少となった。

別表 1

比較損益計算書

| 科 目 | 平成29年度 | 平成30年度(A) | 令和元年度(B) | 増 減 (B-A) | 対前年度 比 率 (B/A) |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 営 業 収 益 (1) | 4,525,537,757 | 5,194,771,311 | 4,261,760,259 | △ 933,011,052 | 82.0 |
| 電 力 料 | 4,485,091,099 | 5,155,231,115 | 4,225,771,003 | △ 929,460,112 | 82.0 |
| 雑 収 益 | 40,446,658 | 39,540,196 | 35,989,256 | △ 3,550,940 | 91.0 |
| 営 業 費 用 (2) | 2,387,602,602 | 2,315,553,584 | 2,338,568,783 | 23,015,199 | 101.0 |
| 鷹 泊 水 力 発 電 費 | 476,566,811 | 486,457,682 | 499,893,217 | 13,435,535 | 102.8 |
| 夕 張 川 水 力 発 電 費 | 1,439,822,627 | 1,311,978,133 | 1,281,564,475 | △ 30,413,658 | 97.7 |
| 発 電 中 央 制 御 費 | 80,803,518 | 73,849,645 | 135,276,878 | 61,427,233 | 183.2 |
| 鷹 泊 ダ ム 管 理 費 | 51,305,336 | 49,587,159 | 43,096,434 | △ 6,490,725 | 86.9 |
| 岩 尾 内 取 水 塔 管 理 費 | 3,955,391 | 4,491,210 | 5,940,831 | 1,449,621 | 132.3 |
| 清 水 沢 ダ ム 管 理 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 本 局 管 理 費 | 335,148,919 | 389,189,755 | 372,796,948 | △ 16,392,807 | 95.8 |
| 営 業 損 益 (3) (1-2) | 2,137,935,155 | 2,879,217,727 | 1,923,191,476 | △ 956,026,251 | 66.8 |
| 財 務 収 益 (4) | 4,374,041 | 2,981,937 | 2,878,651 | △ 103,286 | 96.5 |
| 受 取 利 息 | 4,374,041 | 2,981,937 | 2,878,651 | △ 103,286 | 96.5 |
| 営 業 外 収 益 (5) | 153,896,390 | 145,571,564 | 139,591,058 | △ 5,980,506 | 95.9 |
| 長 期 前 受 金 戻 入 | 153,883,628 | 139,334,897 | 139,189,991 | △ 144,906 | 99.9 |
| 雑 収 益 | 12,762 | 6,236,667 | 401,067 | △ 5,835,600 | 6.4 |
| 財 務 費 用 (6) | 206,860,579 | 167,182,749 | 125,861,670 | △ 41,321,079 | 75.3 |
| 支 払 利 息 | 206,860,579 | 167,182,749 | 125,861,670 | △ 41,321,079 | 75.3 |
| 営 業 外 費 用 (7) | 157,841 | 104,940 | 396,062 | 291,122 | 377.4 |
| 雑 支 出 | 157,841 | 104,940 | 396,062 | 291,122 | 377.4 |
| 経 常 収 益 (8) (1+4+5) | 4,683,808,188 | 5,343,324,812 | 4,404,229,968 | △ 939,094,844 | 82.4 |
| 経 常 費 用 (9) (2+6+7) | 2,594,621,022 | 2,482,841,273 | 2,464,826,515 | △ 18,014,758 | 99.3 |
| 経 常 損 益 (10) (8-9) | 2,089,187,166 | 2,860,483,539 | 1,939,403,453 | △ 921,080,086 | 67.8 |
| 特 別 利 益 (11) | 0 | 0 | 739,278 | 739,278 | 皆増 |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| 過 年 度 損 益 修 正 益 | 0 | 0 | 15,918 | 15,918 | 皆増 |
| そ の 他 特 別 利 益 | 0 | 0 | 723,360 | 723,360 | 皆増 |
| 特 別 損 失 (12) | 10,763,879 | 0 | 14,996,257 | 14,996,257 | 皆増 |
| 固 定 資 産 売 却 損 | 39,484 | 0 | 0 | 0 | - |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 3,136,802 | 0 | 14,996,257 | 14,996,257 | 皆増 |
| そ の 他 特 別 損 失 | 7,587,593 | 0 | 0 | 0 | - |
| 当 年 度 純 損 益 (13) (10+11-12) | 2,078,423,287 | 2,860,483,539 | 1,925,146,474 | △ 935,337,065 | 67.3 |
| 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金 (14) | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額 (15) | 833,840,395 | 1,257,638,656 | 1,256,758,731 | △ 879,925 | 99.9 |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 (13+14+15) | 2,912,263,682 | 4,118,122,195 | 3,181,905,205 | △ 936,216,990 | 77.3 |

別表 2

比較貸借対照表

借方(資産の部)

| 科 目 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 (A) | 令和元年度 (B) | 増 減 | 対前年度率 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | (B-A) | (B/A) |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 固 定 資 産 | 23,555,208,721 | 23,492,959,958 | 24,995,192,080 | 1,502,232,122 | 106.4 |
| 水 力 発 電 設 備 | 22,506,380,423 | 22,249,038,787 | 21,445,927,936 | △ 803,110,851 | 96.4 |
| 鷹 泊 発 電 所 | 3,346,273,674 | 3,334,611,125 | 3,337,982,241 | 3,371,116 | 100.1 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 1,690,082,849 | △ 1,744,248,211 | △ 1,791,195,323 | △ 46,947,112 | 102.7 |
| 川 端 発 電 所 | 1,216,062,596 | 1,217,217,675 | 1,221,177,686 | 3,960,011 | 100.3 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 702,194,413 | △ 736,150,666 | △ 766,522,972 | △ 30,372,306 | 104.1 |
| 岩 尾 内 発 電 所 | 1,402,501,572 | 1,399,986,548 | 1,396,845,032 | △ 3,141,516 | 99.8 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 1,080,500,167 | △ 1,100,580,747 | △ 1,119,778,454 | △ 19,197,707 | 101.7 |
| ポ ン テ シ オ 発 電 所 | 10,287,978,083 | 10,288,642,503 | 10,309,854,238 | 21,211,735 | 100.2 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 6,383,945,623 | △ 6,528,583,379 | △ 6,668,688,571 | △ 140,105,192 | 102.1 |
| 滝 下 発 電 所 | 17,015,152,468 | 16,966,196,651 | 16,964,455,727 | △ 1,740,924 | 100.0 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 9,146,078,986 | △ 9,333,140,933 | △ 9,588,183,294 | △ 255,042,361 | 102.7 |
| 清 水 沢 発 電 所 | 650,815,511 | 611,753,053 | 261,478,373 | △ 350,274,680 | 42.7 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 528,393,626 | △ 510,603,497 | △ 192,950,419 | 317,653,078 | 37.8 |
| 滝 の 上 発 電 所 | 1,925,259,528 | 2,454,324,166 | 2,462,822,944 | 8,498,778 | 100.3 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 169,671,055 | △ 256,515,726 | △ 335,964,752 | △ 79,449,026 | 131.0 |
| シ ュ ー パ ロ 発 電 所 | 6,866,016,659 | 6,866,016,659 | 6,866,016,659 | 0 | 100.0 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 649,121,100 | △ 866,046,502 | △ 1,082,971,904 | △ 216,925,402 | 125.0 |
| 沼 の 沢 取 水 堰 発 電 所 | 0 | 54,505,000 | 56,428,702 | 1,923,702 | 103.5 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | 0 | △ 309,384 | △ 3,009,591 | △ 2,700,207 | 972.8 |
| 発 電 中 央 制 御 室 | 197,773,302 | 198,239,055 | 188,026,593 | △ 10,212,462 | 94.8 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 158,440,230 | △ 169,162,612 | △ 169,713,987 | △ 551,375 | 100.3 |
| 夕 張 川 発 電 管 理 事 務 所 | 247,357,737 | 247,612,373 | 247,541,874 | △ 70,499 | 100.0 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 140,382,658 | △ 144,724,364 | △ 147,722,866 | △ 2,998,502 | 102.1 |
| 業 務 設 備 | 1,574,034 | 2,118,761 | 1,634,265 | △ 484,496 | 77.1 |
| 企 業 局 | 5,066,325 | 5,540,416 | 4,162,052 | △ 1,378,364 | 75.1 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 3,492,291 | △ 3,421,655 | △ 2,527,787 | 893,868 | 73.9 |
| 建 設 仮 勘 定 | 1,001,254,264 | 1,146,302,410 | 3,361,029,879 | 2,214,727,469 | 293.2 |
| 沼 の 沢 取 水 堰 発 電 所 建 設 工 事 口 | 425,757 | 1,923,702 | 0 | △ 1,923,702 | 皆減 |
| 滝 の 上 発 電 所 改 修 工 事 口 | 494,890,230 | 0 | 0 | 0 | - |
| 清 水 沢 発 電 所 改 修 工 事 口 | 482,529,402 | 1,050,145,657 | 2,588,491,038 | 1,538,345,381 | 246.5 |
| 発 電 監 視 制 御 シ ス テ ム 改 修 工 事 口 | 23,408,875 | 39,433,051 | 678,638,841 | 639,205,790 | 1,721.0 |
| 滝 下 発 電 所 改 修 工 事 口 | 0 | 44,000,000 | 44,000,000 | 0 | 100.0 |
| ポ ン テ シ オ 発 電 所 改 修 工 事 口 | 0 | 10,800,000 | 44,800,000 | 34,000,000 | 414.8 |
| 鷹 泊 発 電 所 改 修 工 事 口 | 0 | 0 | 5,100,000 | 5,100,000 | 皆増 |
| 投 資 | 46,000,000 | 95,500,000 | 186,600,000 | 91,100,000 | 195.4 |
| 長 期 貸 付 金 | 46,000,000 | 95,500,000 | 186,600,000 | 91,100,000 | 195.4 |
| 流 動 資 産 | 6,651,002,083 | 8,568,796,907 | 7,974,026,239 | △ 594,770,668 | 93.1 |
| 現 金 ・ 預 金 | 6,275,127,059 | 8,247,883,734 | 7,630,068,661 | △ 617,815,073 | 92.5 |
| 未 収 金 | 365,874,174 | 310,781,007 | 333,957,578 | 23,176,571 | 107.5 |
| 貯 蔵 品 | 850 | 132,166 | 0 | △ 132,166 | 皆減 |
| そ の 他 流 動 資 産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 100.0 |
| 資 産 合 計 | 30,206,210,804 | 32,061,756,865 | 32,969,218,319 | 907,461,454 | 102.8 |

貸方（負債・資本の部）

| 科 目 | 平成29年度 | 平成30年度(A) | 令和元年度(B) | 増 減 (B-A) | 対前年度 比 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | | (B/A) |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 固 定 負 債 | 6,288,408,985 | 5,496,037,836 | 5,379,714,526 | △ 116,323,310 | 97.9 |
| 企 業 債 | 6,061,834,795 | 5,210,186,064 | 5,056,744,780 | △ 153,441,284 | 97.1 |
| 引 当 金 | 226,574,190 | 285,851,772 | 322,969,746 | 37,117,974 | 113.0 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 226,574,190 | 285,851,772 | 322,969,746 | 37,117,974 | 113.0 |
| 流 動 負 債 | 1,295,956,260 | 1,583,380,828 | 2,108,117,776 | 524,736,948 | 133.1 |
| 企 業 債 | 889,181,656 | 881,648,731 | 773,441,284 | △ 108,207,447 | 87.7 |
| 未 払 金 | 353,661,398 | 632,955,852 | 1,283,343,086 | 650,387,234 | 202.8 |
| 未 払 費 用 | 4,066,685 | 3,302,327 | 2,541,406 | △ 760,921 | 77.0 |
| 引 当 金 | 39,045,000 | 55,473,918 | 38,792,000 | △ 16,681,918 | 69.9 |
| 賞 与 引 当 金 | 33,935,000 | 50,363,918 | 32,789,000 | △ 17,574,918 | 65.1 |
| 賞 与 分 法 定 福 利 費 引 当 金 | 5,110,000 | 5,110,000 | 6,003,000 | 893,000 | 117.5 |
| 預 り 金 | 1,521 | 0 | 0 | 0 | - |
| そ の 他 流 動 負 債 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 100.0 |
| 繰 延 収 益 | 3,991,292,918 | 3,872,460,021 | 3,702,063,252 | △ 170,396,769 | 95.6 |
| 長 期 前 受 金 | 3,991,292,918 | 3,851,958,021 | 3,662,439,919 | △ 189,518,102 | 95.1 |
| 長 期 前 受 受 贈 財 産 評 価 額 | 5,290,001 | 5,290,001 | 5,290,001 | 0 | 100.0 |
| 長 期 前 受 受 贈 財 産 評 価 額 | △ 3,634,068 | △ 3,805,514 | △ 3,976,960 | △ 171,446 | 104.5 |
| 長 期 前 受 補 助 金 | 1,319,868,927 | 1,319,103,561 | 1,312,458,813 | △ 6,644,748 | 99.5 |
| 長 期 前 受 補 助 金 | △ 634,219,745 | △ 655,600,675 | △ 677,708,702 | △ 22,108,027 | 103.4 |
| 長 期 前 受 補 償 金 | 3,702,564,932 | 3,702,091,225 | 3,646,681,668 | △ 55,409,557 | 98.5 |
| 長 期 前 受 補 償 金 | △ 398,577,129 | △ 515,120,577 | △ 620,304,901 | △ 105,184,324 | 120.4 |
| 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金 | 0 | 20,502,000 | 39,623,333 | 19,121,333 | 193.3 |
| 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 補 助 金 | 0 | 20,502,000 | 39,623,333 | 19,121,333 | 193.3 |
| 負 債 合 計 | 11,575,658,163 | 10,951,878,685 | 11,189,895,554 | 238,016,869 | 102.2 |
| 資 本 金 | 13,321,343,454 | 14,155,183,849 | 15,412,822,505 | 1,257,638,656 | 108.9 |
| 資 本 金 | 13,321,343,454 | 14,155,183,849 | 15,412,822,505 | 1,257,638,656 | 108.9 |
| 固 有 資 本 金 | 53,507,194 | 53,507,194 | 53,507,194 | 0 | 100.0 |
| 組 入 資 本 金 | 13,267,836,260 | 14,101,676,655 | 15,359,315,311 | 1,257,638,656 | 108.9 |
| 剰 余 金 | 5,309,209,187 | 6,954,694,331 | 6,366,500,260 | △ 588,194,071 | 91.5 |
| 資 本 剰 余 金 | 21,454,016 | 21,454,016 | 71,782,127 | 50,328,111 | 334.6 |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | 2,145,400 | 2,145,400 | 2,145,400 | 0 | 100.0 |
| 国 庫 補 助 金 | 999,549 | 999,549 | 7,644,297 | 6,644,748 | 764.8 |
| 補 償 金 | 3,934,285 | 3,934,285 | 47,617,648 | 43,683,363 | 1,210.3 |
| そ の 他 資 本 剰 余 金 | 14,374,782 | 14,374,782 | 14,374,782 | 0 | 100.0 |
| 利 益 剰 余 金 | 5,287,755,171 | 6,933,240,315 | 6,294,718,133 | △ 638,522,182 | 90.8 |
| 減 債 積 立 金 | 807,034,493 | 21,774,001 | 0 | △ 21,774,001 | 皆減 |
| 再 生 可 能 エ ネ ル ギ ー 等 利 用 推 進 積 立 金 | 1,568,456,996 | 2,793,344,119 | 3,112,812,928 | 319,468,809 | 111.4 |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 2,912,263,682 | 4,118,122,195 | 3,181,905,205 | △ 936,216,990 | 77.3 |
| 資 本 合 計 | 18,630,552,641 | 21,109,878,180 | 21,779,322,765 | 669,444,585 | 103.2 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 30,206,210,804 | 32,061,756,865 | 32,969,218,319 | 907,461,454 | 102.8 |

北海道工業用水道事業会計決算審査意見書

監 委 第 1 6 1 号
令和2年(2020年)8月28日

北海道知事 鈴木直道様

| | | |
|---------|----|----|
| 北海道監査委員 | 富原 | 亮 |
| 北海道監査委員 | 北口 | 雄幸 |
| 北海道監査委員 | 深瀬 | 聡 |
| 北海道監査委員 | 佐藤 | 敏 |

令和元年度（2019年度）北海道工業用水道事業会計決算審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定により審査に付された令和元年度（2019年度）北海道工業用水道事業会計決算を審査した結果について、別紙のとおり意見を提出します。

令和元年度北海道工業用水道事業会計決算審査意見書

第1 審査の手続

令和元年度北海道工業用水道事業会計の決算審査に当たっては、事業が常に経済性を発揮し、本来の目的である公共の福祉を増進するよう運営されているかに重点をおき、決算書、附属書類、会計諸帳簿、証書類等が、法令等に適合し、かつ正確かを検証するため、北海道監査委員監査基準に準拠して照合等を行うとともに、予算の執行又は事業の経営が、経済的、効率的かつ効果的に行われているかなどについて、定期監査及び例月出納検査の結果なども踏まえ、慎重に行った。

第2 審査の結果及び意見

審査に付された令和元年度北海道工業用水道事業会計の決算報告書及び財務諸表は、前記の手続により審査した限り、重要な点において、法令等に適合し、かつ計数は正確であり、事業の経営成績及び財政状態を適正に表示しているものと認められる。

財務事務については、総体として適正に執行されたものと認められるが、定期監査等においては是正又は改善を要するものとしたことについては、適切な措置を求めるものである。

事業の経営については、営業収益のうち給水収益が前年度に比べ増加し、営業費用において委託料や固定資産除却損が増加する一方、給与費の減少や営業外費用において企業債利息の減少があったことなどにより、当年度の純利益は、前年度と比べ2,530万円多い、2億7,617万円（前年度比10.1%増）となり、9年連続で黒字を確保した。この結果、令和元年度末現在の累積欠損金は、資本剰余金及び純利益の処理後、75億17万円（前年度比7.2%減）となったが、依然として多額となっていることから、引き続き圧縮に努める必要がある。

給水能力に対する契約水量の割合は、室蘭地区及び苫小牧地区では、それぞれ99.1%、72.6%であり、概ね収支均衡が図られているが、石狩湾新港地域では27.0%にとどまっており、同地域の契約水量を増加させるための取組がますます重要となっている。

令和元年度の需要開拓の具体的な取組としては、企業誘致部門等と連携し、産業の動向や企業の情報等を共有しながら、個々の企業に対して経費削減効果を試算し提案するなどの営業活動や企業立地情報の把握、企業への情報提供のための金融機関への協力依頼のほか、高度浄水処理による工業用水道利用のPRなどを行ったところである。

経営の健全性を示す令和元年度の経常収支比率は、数値目標を3.8ポイント上回る115.3%（前年度比0.9ポイント増）となり、目標を上回る状況が続いている。

しかしながら、工業用水道を取り巻く環境は、人口の減少、産業構造の変化による工業用水多消費型産業の立地の停滞、施設・設備の老朽化に伴う計画的な維持管理や更新等に対する財政負担の平準化への対応など大きく変化しており、これらに対応した的確な経営が求められている。

今後、令和2年3月に策定した「北海道企業局経営戦略」に基づき、契約水量の維持・増大のための需要の開拓、施設管理業務の検証などによる一層の経営効率化や経費の抑制を図り、適切な事業運営と経営改善に努めていく必要がある。

第3 審査の内容

1 事業の概要

本事業は、産業立地条件の整備の一環として工業用水の供給を行い、道民経済の発展に資することを経営の基本として、室蘭地区工業用水道（給水能力日量115,000立方メートル）、苫小牧地区工業用水道（給水能力日量200,000立方メートル）、石狩湾新港地域工業用水道（給水能力日量12,000立方メートル）の3地区4施設において工業用水の供給を行っており、工業用水道事業全体では日量327,000立方メートルの給水能力を持っている。

当年度の給水量は96,444,349立方メートルで、年間計画（業務予定量）の95,237,172立方メートルに対して101.3%となっており、前年度と比較して、2,412,687立方メートル（2.6%）の増加となっている。

これらの業務に従事している職員数は、令和2年3月31日現在、33人となっている。

2 経営成績について

当年度の経常収益は2,118,577,938円、経常費用は1,837,061,784円で、差引281,516,154円の経常利益を生じており、前年度と比較して21,766,664円の増加となっている。これは、営業収益のうち給水収益が増加したことや企業債に係る支払利息の減少により営業外費用が前年度に比べ減少したことなどによるものである。

この結果、前年度繰越欠損金7,776,343,812円に当年度の純利益276,170,969円を加えた当年度未処理欠損金は、7,500,172,843円となっている。

営業収益は1,918,523,256円で、収益性を示す営業収支比率は113.2%となっており、前年度（112.8%）と比較して0.4ポイント上昇している。これは、給水収益が増加したこと及び室蘭地区工業用水道管理費が減少したことなどによるものである。

なお、比較損益計算書は別表1、主要な経営指標等の推移は表1のとおりとなっている。

表 1

主要な経営指標等の推移

(単位：千円)

| 区 分 | | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 |
|-----------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 損 益 計 算 書 | 営業収益 | 1,853,214 | 1,850,730 | 1,862,279 | 1,857,835 | 1,918,523 |
| | 営業費用 | 1,672,644 | 1,672,498 | 1,703,831 | 1,646,811 | 1,695,167 |
| | うち給与費 | 299,461 | 278,203 | 277,139 | 266,852 | 240,956 |
| | うち減価償却費 | 863,560 | 839,721 | 871,417 | 807,216 | 814,038 |
| | 営業損益 | 180,570 | 178,232 | 158,448 | 211,024 | 223,356 |
| | 経常損益 | 192,197 | 202,722 | 199,851 | 259,749 | 281,516 |
| | 当年度純損益 | 189,836 | 281,706 | 199,851 | 250,875 | 276,171 |
| | 前年度欠損金処理 | 1,947,439 | 2,236,413 | 2,243,435 | 301,659 | 309,043 |
| 当年度未処理欠損金 | △13,599,325 | △11,081,206 | △8,637,921 | △8,085,387 | △7,500,173 | |
| 貸 借 対 照 表 | 資産合計 | 23,313,026 | 23,333,946 | 23,567,169 | 25,197,393 | 27,119,202 |
| | うち流動資産 | 2,207,344 | 2,268,917 | 2,600,656 | 3,583,110 | 3,675,226 |
| | 負債合計 | 21,891,975 | 19,338,081 | 18,968,590 | 19,912,557 | 21,052,045 |
| | うち流動負債 | 2,949,452 | 1,030,635 | 1,044,299 | 1,716,760 | 1,663,432 |
| | 資本合計 | 1,421,051 | 3,995,865 | 4,598,579 | 5,284,836 | 6,067,157 |
| 経 営 指 標 等 | 経常収支比率 | 109.9% | 110.8% | 110.6% | 114.4% | 115.3% |
| | 営業収支比率 | 110.8% | 110.7% | 109.3% | 112.8% | 113.2% |
| | 職員給与比率 | 16.2% | 15.0% | 14.9% | 14.4% | 12.6% |
| | 施設利用率 | 56.2% | 54.6% | 56.3% | 52.5% | 50.2% |
| | 資金不足比率 | — | — | — | — | — |
| そ の 他 | 給水地区数 | 3地区 | 3地区 | 3地区 | 3地区 | 3地区 |
| | 給水水量 | 93,878,276m ³ | 93,496,284m ³ | 94,019,080m ³ | 94,031,662m ³ | 96,444,349m ³ |
| | 職員数 | 34人 | 34人 | 34人 | 32人 | 33人 |
| | 建設改良費 | 964,759 | 878,217 | 832,823 | 1,581,915 | 2,928,597 |
| | 企業債残高 | 11,541,551 | 9,144,907 | 8,673,290 | 8,942,072 | 9,957,425 |
| | 一時借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 一般会計繰入金 | 2,393,035 | 2,395,243 | 456,015 | 511,003 | 576,914 |
| | 一般会計借入金残高 | 4,315,969 | 4,397,033 | 4,450,186 | 4,527,607 | 4,556,695 |

注1 経常収支比率(%) : 経常収益/経常費用

2 営業収支比率(%) : 営業収益/営業費用

3 職員給与比率(%) : 給与費/営業収益

4 施設利用率(%) : 1日平均配水量/1日平均配水能力

5 資金不足比率(%) : 資金不足額/事業規模

(資金不足額が生じておらず算定されないため、「—」と表示)

(1) 収益について

当年度の経常収益は、営業収益1,918,523,256円と営業外収益200,054,682円を合わせた2,118,577,938円で、前年度と比較して57,048,951円（2.8%）の増加となっている。これは、給水収益が増加したことなどによるものである。

なお、経常収益の90.6%を占める営業収益は、前年度と比較して60,688,283円（3.3%）の増加となっており、営業収益の大部分を占める給水収益の前々年度からの推移は、表2のとおりとなっている。

表 2 給 水 収 益 調

| 区 分 | 平成 29 年度 | | 平成 30 年度 | | 令和元年度 | |
|-----------|------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| | 数 量 | 金 額 | 数 量 | 金 額 | 数 量 | 金 額 |
| 室 蘭 地 区 | m ³ 39,206,440 | 円 706,299,120 | m ³ 39,179,781 | 円 706,305,987 | m ³ 40,486,474 | 円 729,583,024 |
| 苫 小 牧 地 区 | 53,431,921 | 1,076,126,990 | 53,649,418 | 1,081,886,190 | 54,556,294 | 1,107,213,220 |
| 石狩湾新港地域 | 1,380,719 | 78,477,201 | 1,202,463 | 68,305,496 | 1,401,581 | 80,423,532 |
| 合 計 | 94,019,080 | 1,860,903,311 | 94,031,662 | 1,856,497,673 | 96,444,349 | 1,917,219,776 |

(2) 費用について

当年度の経常費用は、営業費用1,695,167,541円と営業外費用141,894,243円を合わせた1,837,061,784円で、前年度と比較して35,282,287円（2.0%）の増加となっている。これは、営業費用のうち委託料や固定資産除却損が増加したことなどによるものである。

なお、経常費用の前々年度からの推移は、表3のとおりとなっている。

表 3

経 常 費 用 調

| 区 分 | | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度 |
|------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 職員給与費 | | 円 | 円 | 円 |
| | 室 蘭 地 区 | 47,488,419 | 53,523,586 | 53,403,250 |
| | 苫 小 牧 地 区 | 48,776,984 | 44,823,503 | 42,123,468 |
| | 石狩湾新港地域 一 般 管 理 費 | 9,143,264 171,729,860 | 9,221,250 159,284,030 | 8,596,867 136,832,552 |
| | 小 計 | 277,138,527 | 266,852,369 | 240,956,137 |
| 支 払 利 息 | 177,218,141 | 154,880,812 | 141,846,400 | |
| 減 価 償 却 費 | 871,417,336 | 807,215,635 | 814,038,490 | |
| 動 力 費 | 44,175,079 | 44,435,759 | 37,117,262 | |
| 修 繕 費 | 58,059,147 | 24,751,600 | 25,637,798 | |
| 特別修繕引当金繰入額 | 62,137,000 | 62,798,000 | 62,713,000 | |
| そ の 他 | 390,974,272 | 440,845,322 | 514,752,697 | |
| 合 計 | 1,881,119,502 | 1,801,779,497 | 1,837,061,784 | |

3 財政状態について

資産総額は27,119,201,513円で、前年度と比較して1,921,808,598円（7.6%）の増加となっている。これは、室蘭地区工業用水道の有形固定資産が増加したことなどによるものである。

負債総額は21,052,044,908円で、前年度と比較して1,139,487,593円（5.7%）の増加となっている。これは、固定負債の企業債や繰延収益の長期前受補助金が増加したことなどによるものである。

資産総額から負債総額を差し引いた資本額は、前年度より782,321,005円増加し、6,067,156,605円となっている。

なお、比較貸借対照表は、別表2のとおりとなっている。

4 資本的収支について

(1) 資本的収入について

当年度の資本的収入額は2,810,203,361円で、前年度と比較して1,194,295,625円（73.9%）の増加となっている。これは、企業債や補助金が増加したことなどによるものである。

なお、資本的収入の前々年度からの推移は、表4のとおりとなっている。

表 4 資 本 的 収 入 調

| 区 分 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度 |
|-----------|------------------|--------------------|--------------------|
| 企 業 債 | 円 409,000,000 | 円 1,134,000,000 | 円 1,918,196,000 |
| 補 助 金 | 421,274,950 | 354,487,996 | 694,480,561 |
| 負 担 金 | 0 | 1,944,000 | 0 |
| 出 資 金 | 101,203,000 | 124,539,000 | 189,877,000 |
| 長 期 借 入 金 | 3,000,000 | 924,000 | 7,639,000 |
| 固定資産売却代金 | 0 | 12,740 | 10,800 |
| 合 計 | 934,477,950 | 1,615,907,736 | 2,810,203,361 |

(2) 資本的支出について

当年度の資本的支出額は3,879,015,504円で、前年度と比較して1,429,382,598円（58.4%）の増加となっている。これは、建設改良費が増加したことなどによるものである。

なお、資本的支出の前々年度からの推移は、表5のとおりとなっている。

表 5 資 本 的 支 出 調

| 区 分 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度 |
|---------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 建 設 改 良 費 | 円 832,822,500 | 円 1,581,914,899 | 円 2,928,596,566 |
| 企 業 債 償 還 金 | 880,616,497 | 865,218,007 | 902,842,938 |
| 長 期 借 入 償 還 金 | 0 | 2,500,000 | 47,576,000 |
| 合 計 | 1,713,438,997 | 2,449,632,906 | 3,879,015,504 |

(3) 補填財源について

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,068,812,143円の補填財源については、表6のとおりとなっている。

表 6

補 填 財 源 調

| 区 分 | | 決 算 額 | 充 当 額 | 充 当 内 訳 | | |
|---|---|---------------|---------------|---------------|-------------|----------------|
| | | | | 建設改良費 | 企業債償還金 | 長期借入金 償 還 金 |
| 資 本 的 支 出 | | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | 3,879,015,504 | 3,879,015,504 | 2,928,596,566 | 902,842,938 | 47,576,000 |
| 資 本 的 支 出 充 当 額 | 資 本 的 収 入 | 2,810,203,361 | 2,810,203,361 | 2,493,198,502 | 317,004,859 | 0 |
| | 企 業 債 | 1,918,196,000 | 1,918,196,000 | 1,918,196,000 | 0 | 0 |
| | 補 助 金 | 694,480,561 | 694,480,561 | 378,207,525 | 316,273,036 | 0 |
| | 出 資 金 | 189,877,000 | 189,877,000 | 189,877,000 | 0 | 0 |
| | 長 期 借 入 金 | 7,639,000 | 7,639,000 | 6,907,177 | 731,823 | 0 |
| | 固 定 資 産 売 却 代 金 | 10,800 | 10,800 | 10,800 | 0 | 0 |
| 資 本 的 収 支 差 額 | | 1,068,812,143 | 1,068,812,143 | 435,398,064 | 585,838,079 | 47,576,000 |
| 資 本 的 収 支 差 額 補 填 財 源 | 当 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金 等 | 1,082,398,671 | 819,429,099 | 186,015,020 | 585,838,079 | 47,576,000 |
| | 当 年 度 分 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額 | 249,383,044 | 249,383,044 | 249,383,044 | 0 | 0 |

5 キャッシュ・フローの状況について

当年度のキャッシュ・フローの概要は以下のとおりとっている。

| 区 分 | 令和元年度 |
|---------------------------|------------------|
| 業務活動によるキャッシュ・フロー (A) | 円 327,549,665 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (B) | △1,987,083,533 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (C) | 1,325,418,062 |
| 資 金 増 減 額 (D)=(A)+(B)+(C) | △334,115,806 |
| 資 金 期 首 残 高 (E) | 3,315,860,124 |
| 資 金 期 末 残 高 (F)=(D)+(E) | 2,981,744,318 |

[要因]

○ 業務活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因として当年度純利益276,170,969円に加え、資金の支出を伴わない減価却費814,038,490円などがあったため、減少要因である資金の増加を伴わない長期前受金戻入額198,960,187円などがあったものの、業務活動によるキャッシュ・フローは、327,549,665円の資金増加となった。

○ 投資活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因として国庫補助金等による収入694,480,561円があったものの、減少要因である有形固定資産の取得による支出2,679,212,722円があったため、投資活動によるキャッシュ・フローは、1,987,083,533円の資金減少となった。

○ 財務活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因として企業債による収入1,918,196,000円などがあったため、減少要因である企業債の償還による支出902,842,938円があったものの、財務活動によるキャッシュ・フローは、1,325,418,062円の資金増加となった。

別表 1

比較損益計算書

| 科 目 | 平成29年度 | 平成30年度(A) | 令和元年度(B) | 増 減 (B-A) | 対前年度 比 率 (B/A) |
|----------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|--------------|----------------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 営 業 収 益 (1) | 1,862,278,651 | 1,857,834,973 | 1,918,523,256 | 60,688,283 | 103.3 |
| 給 水 収 益 | 1,860,903,311 | 1,856,497,673 | 1,917,219,776 | 60,722,103 | 103.3 |
| 雑 収 益 | 1,375,340 | 1,337,300 | 1,303,480 | △ 33,820 | 97.5 |
| 営 業 費 用 (2) | 1,703,830,952 | 1,646,810,894 | 1,695,167,541 | 48,356,647 | 102.9 |
| 室 蘭 地 区 工 業 用 水 道 管 理 費 | 530,529,653 | 510,641,338 | 505,085,299 | △ 5,556,039 | 98.9 |
| 苫 小 牧 地 区 工 業 用 水 道 管 理 費 | 671,501,122 | 638,643,620 | 641,917,463 | 3,273,843 | 100.5 |
| 石 狩 湾 新 港 地 域 工 業 用 水 道 管 理 費 | 305,552,495 | 311,932,537 | 386,385,755 | 74,453,218 | 123.9 |
| 一 般 管 理 費 | 196,247,682 | 185,593,399 | 161,779,024 | △ 23,814,375 | 87.2 |
| 営 業 損 益 (3) (1-2) | 158,447,699 | 211,024,079 | 223,355,715 | 12,331,636 | 105.8 |
| 営 業 外 収 益 (4) | 218,692,150 | 203,694,014 | 200,054,682 | △ 3,639,332 | 98.2 |
| 受 取 利 息 | 1,148,672 | 644,052 | 465,583 | △ 178,469 | 72.3 |
| 長 期 前 受 金 戻 入 | 215,540,877 | 196,645,054 | 198,960,187 | 2,315,133 | 101.2 |
| 雑 収 益 | 2,002,601 | 6,404,908 | 628,912 | △ 5,775,996 | 9.8 |
| 営 業 外 費 用 (5) | 177,288,550 | 154,968,603 | 141,894,243 | △ 13,074,360 | 91.6 |
| 支 払 利 息 | 177,218,141 | 154,880,812 | 141,846,400 | △ 13,034,412 | 91.6 |
| 雑 支 出 | 70,409 | 87,791 | 47,843 | △ 39,948 | 54.5 |
| 経 常 収 益 (6) (1+4) | 2,080,970,801 | 2,061,528,987 | 2,118,577,938 | 57,048,951 | 102.8 |
| 経 常 費 用 (7) (2+5) | 1,881,119,502 | 1,801,779,497 | 1,837,061,784 | 35,282,287 | 102.0 |
| 経 常 損 益 (8) (6-7) | 199,851,299 | 259,749,490 | 281,516,154 | 21,766,664 | 108.4 |
| 特 別 利 益 (9) | 0 | 975 | 2,977,243 | 2,976,268 | 305,358.3 |
| 過 年 度 損 益 修 正 益 | 0 | 975 | 2,361,492 | 2,360,517 | 242,204.3 |
| そ の 他 特 別 利 益 | 0 | 0 | 615,751 | 615,751 | 皆増 |
| 特 別 損 失 (10) | 0 | 8,875,775 | 8,322,428 | △ 553,347 | 93.8 |
| 固 定 資 産 売 却 損 | 0 | 40,403 | 122,500 | 82,097 | 303.2 |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 0 | 8,835,192 | 8,199,928 | △ 635,264 | 92.8 |
| 過 年 度 損 益 修 正 損 | 0 | 180 | 0 | △ 180 | 皆減 |
| 当 年 度 純 損 益 (11) (8+9-10) | 199,851,299 | 250,874,690 | 276,170,969 | 25,296,279 | 110.1 |
| (処理前) | △ 11,081,206,442 | △ 8,637,920,623 | △ 8,085,386,983 | 552,533,640 | 93.6 |
| 前年度繰越欠損金(処理額) | 2,243,434,520 | 301,658,950 | 309,043,171 | 7,384,221 | 102.4 |
| (処理後)(12) | △ 8,837,771,922 | △ 8,336,261,673 | △ 7,776,343,812 | 559,917,861 | 93.3 |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 (11+12) | △ 8,637,920,623 | △ 8,085,386,983 | △ 7,500,172,843 | 585,214,140 | 92.8 |

別表 2

比較貸借対照表

借方 (資産の部)

| 科 目 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 (A) | 令和元年度 (B) | 増 減 (B-A) | 対前年度 比 率 (B/A) |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 固 定 資 産 | 20,966,512,345 | 21,614,282,829 | 23,443,975,893 | 1,829,693,064 | 108.5 |
| 有 形 固 定 資 産 | 20,965,204,173 | 21,612,996,113 | 23,442,703,433 | 1,829,707,320 | 108.5 |
| 室蘭地区工業用水道 | 15,211,307,286 | 15,419,565,726 | 18,097,397,658 | 2,677,831,932 | 117.4 |
| 減価償却累計額 | △ 8,403,558,038 | △ 8,671,161,652 | △ 8,944,626,358 | △ 273,464,706 | 103.2 |
| 苫小牧地区工業用水道 | 15,316,608,367 | 15,522,305,571 | 16,295,482,021 | 773,176,450 | 105.0 |
| 減価償却累計額 | △ 8,455,569,288 | △ 8,593,789,535 | △ 8,852,858,433 | △ 259,068,898 | 103.0 |
| 石狩湾新港地域工業用水道 | 10,621,297,677 | 10,621,045,476 | 10,622,625,842 | 1,580,366 | 100.0 |
| 減価償却累計額 | △ 5,374,940,499 | △ 5,590,546,639 | △ 5,405,721,939 | 184,824,700 | 96.7 |
| 業 務 設 備 | 1,289,454 | 996,726 | 0 | △ 996,726 | 皆減 |
| 減価償却累計額 | △ 1,189,782 | △ 946,890 | 0 | 946,890 | 皆減 |
| 石狩湾新港地域工業用水道 建設仮勘定 | 1,089,922,285 | 1,214,461,285 | 1,404,338,285 | 189,877,000 | 115.6 |
| 室蘭地区工業用水道 改修建設仮勘定 | 914,448,883 | 1,573,653,305 | 30,614,440 | △ 1,543,038,865 | 1.9 |
| 苫小牧地区工業用水道 改修建設仮勘定 | 19,697,828 | 91,522,740 | 96,581,686 | 5,058,946 | 105.5 |
| 石狩湾新港地域工業用水道 改修建設仮勘定 | 25,890,000 | 25,890,000 | 12,910,000 | △ 12,980,000 | 49.9 |
| 室蘭地区工業用水道 第四期改修建設仮勘定 | 0 | 0 | 39,384,260 | 39,384,260 | 皆増 |
| 苫小牧地区工業用水道 第二期改修建設仮勘定 | 0 | 0 | 46,575,971 | 46,575,971 | 皆増 |
| 無 形 固 定 資 産 | 1,308,172 | 1,286,716 | 1,272,460 | △ 14,256 | 98.9 |
| 施 設 利 用 権 | 145,872 | 124,416 | 110,160 | △ 14,256 | 88.5 |
| 電 話 加 入 権 | 1,162,300 | 1,162,300 | 1,162,300 | 0 | 100.0 |
| 流 動 資 産 | 2,600,656,284 | 3,583,110,086 | 3,675,225,620 | 92,115,534 | 102.6 |
| 現 金 ・ 預 金 | 2,404,480,044 | 3,315,860,124 | 2,981,744,318 | △ 334,115,806 | 89.9 |
| 未 収 金 | 196,076,240 | 197,659,962 | 693,381,302 | 495,721,340 | 350.8 |
| 前 払 金 | 0 | 69,490,000 | 0 | △ 69,490,000 | 皆減 |
| そ の 他 流 動 資 産 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 0 | 100.0 |
| 資 産 合 計 | 23,567,168,629 | 25,197,392,915 | 27,119,201,513 | 1,921,808,598 | 107.6 |

貸方（負債・資本の部）

| 科 目 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 (A) | 令和元年度 (B) | 増 減 | 対前年度 比 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | (B-A) | (B/A) |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 固 定 負 債 | 13,043,249,158 | 13,465,955,612 | 14,481,885,720 | 1,015,930,108 | 107.5 |
| 企 業 債 | 7,808,072,274 | 8,039,229,336 | 8,958,165,435 | 918,936,099 | 111.4 |
| 他 会 計 借 入 金 | 4,496,186,000 | 4,623,107,000 | 4,677,224,091 | 54,117,091 | 101.2 |
| 引 当 金 | 738,990,884 | 803,619,276 | 846,496,194 | 42,876,918 | 105.3 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 136,469,962 | 148,000,354 | 146,593,272 | △ 1,407,082 | 99.0 |
| 特 別 修 繕 引 当 金 | 602,520,922 | 655,618,922 | 699,902,922 | 44,284,000 | 106.8 |
| 流 動 負 債 | 1,044,299,201 | 1,716,760,401 | 1,663,431,920 | △ 53,328,481 | 96.9 |
| 企 業 債 | 865,218,007 | 902,842,938 | 999,259,901 | 96,416,963 | 110.7 |
| 他 会 計 借 入 金 | 0 | 0 | 66,070,909 | 66,070,909 | 皆増 |
| 未 払 金 | 146,277,560 | 778,060,763 | 569,611,756 | △ 208,449,007 | 73.2 |
| 未 払 費 用 | 7,688,634 | 6,766,700 | 5,845,354 | △ 921,346 | 86.4 |
| 引 当 金 | 23,015,000 | 26,990,000 | 20,544,000 | △ 6,446,000 | 76.1 |
| 賞 与 引 当 金 | 20,147,000 | 24,122,000 | 17,138,000 | △ 6,984,000 | 71.0 |
| 賞 与 分 法 定 福 利 費 引 当 金 | 2,868,000 | 2,868,000 | 3,406,000 | 538,000 | 118.8 |
| 預 り 金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 100.0 |
| そ の 他 流 動 負 債 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 0 | 100.0 |
| 繰 延 収 益 | 4,881,041,531 | 4,729,841,302 | 4,906,727,268 | 176,885,966 | 103.7 |
| 長 期 前 受 金 | 4,735,312,905 | 4,618,204,676 | 4,878,452,925 | 260,248,249 | 105.6 |
| 長 期 前 受 贈 財 産 評 価 額 | 326,942,094 | 326,942,094 | 326,942,094 | 0 | 100.0 |
| 長 期 前 受 贈 財 産 評 価 額 | △ 121,843,970 | △ 129,564,027 | △ 137,284,084 | △ 7,720,057 | 106.0 |
| 長 期 前 受 補 助 金 | 8,141,045,392 | 8,179,528,143 | 8,501,913,173 | 322,385,030 | 103.9 |
| 長 期 前 受 補 助 金 | △ 4,704,295,771 | △ 4,808,113,046 | △ 4,818,480,432 | △ 10,367,386 | 100.2 |
| 長 期 前 受 負 担 金 | 1,471,969,618 | 1,471,969,618 | 1,471,969,618 | 0 | 100.0 |
| 長 期 前 受 負 担 金 | △ 468,279,827 | △ 504,263,361 | △ 540,242,585 | △ 35,979,224 | 107.1 |
| 長 期 前 受 補 償 金 | 467,301,911 | 466,614,937 | 467,301,911 | 686,974 | 100.1 |
| 長 期 前 受 補 償 金 | △ 377,526,542 | △ 384,909,682 | △ 393,666,770 | △ 8,757,088 | 102.3 |
| 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金 | 145,728,626 | 111,636,626 | 28,274,343 | △ 83,362,283 | 25.3 |
| 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 補 助 金 | 132,818,626 | 98,726,626 | 15,364,343 | △ 83,362,283 | 15.6 |
| 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 負 担 金 | 12,910,000 | 12,910,000 | 12,910,000 | 0 | 100.0 |
| 負 債 合 計 | 18,968,589,890 | 19,912,557,315 | 21,052,044,908 | 1,139,487,593 | 105.7 |
| 資 本 金 | 12,335,526,980 | 12,460,065,980 | 6,282,595,235 | △ 6,177,470,745 | 50.4 |
| 資 本 金 | 12,335,526,980 | 12,460,065,980 | 6,282,595,235 | △ 6,177,470,745 | 50.4 |
| 出 資 金 | 7,327,601,069 | 7,452,140,069 | 2,893,017,069 | △ 4,559,123,000 | 38.8 |
| 組 入 資 本 金 | 5,007,925,911 | 5,007,925,911 | 3,389,578,166 | △ 1,618,347,745 | 67.7 |
| 剰 余 金 | △ 7,736,948,241 | △ 7,175,230,380 | △ 215,438,630 | 6,959,791,750 | 3.0 |
| 資 本 剰 余 金 | 900,972,382 | 910,156,603 | 7,284,734,213 | 6,374,577,610 | 800.4 |
| 国 庫 補 助 金 | 160,304,929 | 160,304,929 | 160,304,929 | 0 | 100.0 |
| 工 事 負 担 金 | 435,412,998 | 437,212,998 | 437,212,998 | 0 | 100.0 |
| 補 償 金 | 3,595,505 | 3,595,505 | 3,595,505 | 0 | 100.0 |
| そ の 他 資 本 剰 余 金 | 301,658,950 | 309,043,171 | 6,683,620,781 | 6,374,577,610 | 2,162.7 |
| 欠 損 金 | △ 8,637,920,623 | △ 8,085,386,983 | △ 7,500,172,843 | 585,214,140 | 92.8 |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 | △ 8,637,920,623 | △ 8,085,386,983 | △ 7,500,172,843 | 585,214,140 | 92.8 |
| 資 本 合 計 | 4,598,578,739 | 5,284,835,600 | 6,067,156,605 | 782,321,005 | 114.8 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 23,567,168,629 | 25,197,392,915 | 27,119,201,513 | 1,921,808,598 | 107.6 |

北海道病院事業会計決算審査意見書

監 委 第 1 6 2 号

令和2年(2020年)8月28日

北海道知事 鈴木直道様

| | | |
|---------|----|----|
| 北海道監査委員 | 富原 | 亮 |
| 北海道監査委員 | 北口 | 雄幸 |
| 北海道監査委員 | 深瀬 | 聡 |
| 北海道監査委員 | 佐藤 | 敏 |

令和元年度（2019年度）北海道病院事業会計決算審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定により審査に付された令和元年度（2019年度）北海道病院事業会計決算を審査した結果について、別紙のとおり意見を提出します。

令和元年度北海道病院事業会計決算審査意見書

第1 審査の手続

令和元年度北海道病院事業会計の決算審査に当たっては、事業が常に経済性を発揮し、本来の目的である公共の福祉を増進するよう運営されているかに重点をおき、決算書、附属書類、会計諸帳簿、証書類等が、法令等に適合し、かつ正確かを検証するため、北海道監査委員監査基準に準拠して照合等を行うとともに、予算の執行又は事業の経営が、経済的、効率的かつ効果的に行われているかなどについて、定期監査及び例月出納検査の結果なども踏まえ、慎重に行った。

第2 審査の結果及び意見

審査に付された令和元年度北海道病院事業会計の決算報告書及び財務諸表は、前記の手続により審査した限り、重要な点において、法令等に適合し、かつ計数は正確であり、事業の経営成績及び財政状態を適正に表示しているものと認められる。

財務事務については、総体として適正に執行されたものと認められるが、定期監査等においては是正又は改善を要するものとしたことについては、適切な措置を求めるものである。

事業の経営については、医業収益が入院収益の減少により、65億2,797万円（前年度比1.1%減）となり、医業外収益は、他会計負担金の増加などにより85億7,065万円（前年度比0.8%増）となった。

また、医業費用については、北見病院の指定管理料の増加などにより130億3,405万円（前年度比0.4%増）となり、医業外費用は、医療型障害児入所施設費の減少などにより、25億2,367万円（前年度比1.1%減）となった。この結果、経常損失は4億5,911万円となり、当年度の純損失は5億1,590万円となった。

これにより、累積欠損金は538億5,663万円（前年度比1.0%増）となり、依然として多額となっていることから、引き続き経営の改善に努めていく必要がある。

中期的な病院事業の経営については、平成27年3月に国から示された「新公立病院改革ガイドライン」に基づき、道立病院が地域に必要な医療を継続して提供していけるよう、直面する課題に的確に対応し、経営改革に向けた取組を加速していくため、計画期間を平成29年度から令和2年度までの4年間とした「北海道病院事業改革推進プラン」（以下「改革推進プラン」という。）を策定し、医師をはじめとした人材の確保や経営改善に向けた取組を行っているところである。

その具体的な内容としては、既存の医療機能を維持することを基本に、地域医療構想を踏まえ、各病院の役割と方向性を示すとともに、継続して安定的に医療を提供していくため、医師をはじめとする医療従事者の確保を最重要課題に掲げ、大学や養成施設などへの要請強化、採用機会の拡大・弾力化など職種別に従事者確保対策を実施し、医療部門全体で令和2年度に経常収支を黒字化することを目指している。

また、道立病院事業は平成29年度から地方公営企業法の全部適用に移行し、経営の自由度を高め、人材確保の強化や機動的かつ効率的な組織編成・人員配置など様々な取組を行っているところであり、令和元年度については、社会福祉士や精神保健福祉士などの新たな職種の採用手続きを進めたほか、稼働病床を削減するなど病床規模の適正化を実施したところである。

改革推進プランの達成に向けた年間目標（指定管理者制度を導入した北見病院と子ども総合医療・療育センターの療育部門を除く。）に対する令和元年度の実績は、経常収支比率99.8%（目標99.9%）、医業収支比率52.7%（目標59.6%）、1日平均入院患者数266.7人（目標322.6人）、1日平均外来患者数892.5人（目標989.8人）、病床利用率52.9%（目標71.1%）、医薬材料費対医業収益比率21.3%（目標20.0%）であり、いずれも目標を下回る結果となった。

その主な原因は、医師を十分に確保できなかったことによるものであり、令和元年度末医師定数79人に対し、配置人員は58人とどまっているなど、依然として医師の確保が厳しい状況にあることに加え、新型コロナウイルス感染症の影響により、入院及び外来受診の抑制を行ったことによるものである。

今後とも、地域において必要な医療提供体制の確保を図り、広域的な医療や高度・専門医療等を提供する重要な役割を継続的に担うため、医師をはじめとする医療従事者の確保対策や経営改善に向けた取組を加速させるなど、改革推進プランの達成に向けて、病院事業経営の改革に徹底して取り組む必要がある。

第3 審査の内容

1 事業の概要

本事業は、医療を行い、道民の健康保持に資することを経営の基本として、一般疾患の治療を担う病院3箇所、主として精神・神経疾患の治療を担う病院2箇所及び主として小児の一般疾病及び肢体不自由児の治療を担う子ども総合医療・療育センターにおいて、その経営に当たっており、従事している職員数は、令和2年3月31日現在、806人となっている。

北見病院及び子ども総合医療・療育センターの療育部門を除く当年度の1日平均入院患者数は266.7人と年間目標の322.6人に対して82.7%、1日平均外来患者数は892.5人と年間目標の989.8人に対して90.2%となっており、前年度と比較して、1日平均入院患者数は9.1人の減少、1日平均外来患者数は9.7人の減少となっている。

2 経営成績について

当年度の経常収益は15,098,617,006円、経常費用は15,557,729,294円で、差引459,112,288円の経常損失を生じており、前年度と比較して25,947,970円の増加となっている。これは、他会計負担金などの医業外収益は増加したものの、入院収益の減少に伴う医業収益の減少に加え、北見病院の指定管理料などが増加したことなどにより、医業費用が増加したことなどによるものである。

特別利益は17,697,394円、特別損失は74,487,972円で、これらに経常損失を加えた当年度の純損失は515,902,866円となり、これに前年度繰越欠損金53,340,722,978円を加えた当年度未処理欠損金は53,856,625,844円となっている。

医業収益は6,527,969,772円で、収益性を示す医業収支比率は50.1%となっており、前年度(50.8%)と比較して0.7ポイント低下している。

なお、比較損益計算書は別表1、主要な経営指標等の推移は表1のとおりとなっている。

表 1

主要な経営指標等の推移

(単位：千円)

| 区 分 | | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 損益計算書 | 医業収益 | 8,305,753 | 7,882,589 | 7,802,939 | 6,599,762 | 6,527,970 | |
| | 医業費用 | 13,306,520 | 13,814,423 | 13,982,522 | 12,985,363 | 13,034,055 | |
| | うち給与費 | 8,173,828 | 8,022,657 | 8,107,871 | 7,848,772 | 7,836,287 | |
| | うち減価償却費 | 972,375 | 1,402,658 | 1,386,897 | 1,406,191 | 1,376,183 | |
| | 医業損益 | △ 5,000,767 | △ 5,931,834 | △ 6,179,584 | △ 6,385,601 | △ 6,506,085 | |
| | 経常損益 | 1,486,500 | △ 387,501 | △ 403,458 | △ 433,164 | △ 459,112 | |
| | 当年度純損益 | 279,520 | △ 426,117 | △ 453,772 | △ 552,683 | △ 515,903 | |
| 当年度未処理欠損金 | △51,908,150 | △52,334,268 | △52,788,040 | △53,340,723 | △53,856,626 | | |
| 貸借対照表 | 資産合計 | 31,784,318 | 27,871,016 | 26,607,307 | 24,552,595 | 23,806,457 | |
| | うち流動資産 | 7,235,112 | 4,248,183 | 3,944,990 | 3,291,573 | 3,142,550 | |
| | 負債合計 | 82,046,335 | 78,456,175 | 77,646,239 | 76,144,210 | 75,913,975 | |
| | うち流動負債 | 6,572,728 | 4,153,052 | 4,207,548 | 3,891,299 | 4,331,001 | |
| | 資本合計 | △50,262,017 | △50,585,159 | △51,038,932 | △51,591,615 | △52,107,518 | |
| 経営指標等 | 経常収支比率 | 109.4% | 97.6% | 97.6% | 97.2% | 97.0% | |
| | 医業収支比率 | 62.4% | 57.1% | 54.5% | 50.8% | 50.1% | |
| | 職員給与比率 | 98.4% | 101.8% | 103.9% | 118.9% | 120.0% | |
| | 病床利用率 | 許 可 | 50.0% | 48.0% | 45.5% | 41.9% | 41.0% |
| | | 稼 働 | 67.1% | 61.1% | 55.5% | 52.1% | 53.5% |
| | 流動比率 | 110.1% | 102.3% | 93.8% | 84.6% | 72.6% | |
| | 医薬材料費比率 | 21.6% | 21.2% | 24.1% | 19.2% | 19.6% | |
| 資金不足比率 | — | — | — | — | — | | |
| その他 | 病 院 数 | 6病院 | 6病院 | 6病院 | 6病院 | 6病院 | |
| | 入院患者数 | 178,628人 | 158,523人 | 145,526人 | 123,229人 | 121,040人 | |
| | 一日平均入院患者数 | 488人 | 434人 | 399人 | 338人 | 331人 | |
| | 外来患者数 | 253,481人 | 248,746人 | 238,440人 | 220,138人 | 214,355人 | |
| | 一日平均外来患者数 | 1,043人 | 1,024人 | 977人 | 902人 | 892人 | |
| | 病 床 数 | 許 可 | 977床 | 876床 | 876床 | 876床 | 876床 |
| | | 稼 働 | 727床 | 718床 | 718床 | 718床 | 658床 |
| | 職 員 数 | 843人 | 845人 | 875人 | 841人 | 806人 | |
| | 建設改良費 | 7,611,850 | 775,855 | 723,948 | 282,825 | 1,064,474 | |
| | 企業債残高 | 22,540,880 | 22,266,224 | 21,554,652 | 20,411,339 | 19,978,808 | |
| 一般会計繰入金 | 5,967,558 | 5,848,918 | 6,146,543 | 6,365,787 | 6,443,614 | | |

注1 経常収支比率(%)：経常収益／経常費用

2 医業収支比率(%)：医業収益／医業費用

3 職員給与比率(%)：給与費／医業収益

4 病床利用率(%)：年延入院患者数／年延病床数

5 流動比率(%)：流動資産／流動負債

6 医薬材料費比率(%)：医薬材料費／医業収益

7 資金不足比率(%)：資金不足額／事業規模

(資金不足額が生じておらず算定されないため、「—」と表示)

8 平成30年度以降の病床利用率(許可・稼働)、入院患者数、一日平均入院患者数、外来患者数、一日平均外来患者数については、北見病院を除く。

※各病院ごとの経営状況等は、別表3及び別表4のとおり。

(1) 収益について

当年度の経常収益は、医業収益6,527,969,772円と医業外収益8,570,647,234円を合わせた15,098,617,006円で、前年度と比較して6,401,282円(0.0%)の減少となっている。これは、入院収益及び長期前受金戻入が減少したことによるものである。

なお、経常収益の43.2%を占める医業収益は、前年度と比較して71,792,720円(1.1%)の減少となっており、医業収益の大部分を占める入院収益及び外来収益の前々年度からの推移は、表2及び表3のとおりとなっている。

表 2

入 院 収 益 調

| 区分 | 平成 29 年 度 | | | 平成 30 年 度 | | | 令 和 元 年 度 | | |
|---------------|------------|---------------|-------------------|------------|---------------|-------------------|------------|---------------|-------------------|
| | 延 べ 患者数 | 金 額 | 1人当 たり入 院収益 | 延 べ 患者数 | 金 額 | 1人当 たり入 院収益 | 延 べ 患者数 | 金 額 | 1人当 たり入 院収益 |
| | 人 | 円 | 円 | 人 | 円 | 円 | 人 | 円 | 円 |
| 一 江 差 | 22,001 | 606,727,702 | 27,577 | 22,280 | 751,912,311 | 33,748 | 20,597 | 737,144,630 | 35,789 |
| 北 見 | 13,712 | 1,096,118,705 | 79,939 | — | — | — | — | — | — |
| 羽 幌 | 9,173 | 285,442,731 | 31,118 | 9,767 | 304,940,821 | 31,222 | 11,936 | 387,216,729 | 32,441 |
| 子 ども | 51,771 | 2,031,627,227 | 39,243 | 48,138 | 2,179,329,896 | 45,273 | 47,864 | 2,049,608,056 | 42,821 |
| 小 計 | 96,657 | 4,019,916,365 | 41,590 | 80,185 | 3,236,183,028 | 40,359 | 80,397 | 3,173,969,415 | 39,479 |
| 北見除く | 82,945 | 2,923,797,660 | 35,250 | | | | | | |
| 精 神 緑ヶ丘 | 24,736 | 626,156,358 | 25,314 | 23,218 | 582,170,317 | 25,074 | 21,100 | 550,231,761 | 26,077 |
| 向陽ヶ丘 | 24,133 | 369,366,224 | 15,305 | 19,826 | 312,737,737 | 15,774 | 19,543 | 317,207,931 | 16,231 |
| 小 計 | 48,869 | 995,522,582 | 20,371 | 43,044 | 894,908,054 | 20,791 | 40,643 | 867,439,692 | 21,343 |
| 合 計 | 145,526 | 5,015,438,947 | 34,464 | 123,229 | 4,131,091,082 | 33,524 | 121,040 | 4,041,409,107 | 33,389 |
| 北見除く | 131,814 | 3,919,320,242 | 29,734 | | | | | | |

注 一般とは子ども総合医療・療育センター及び一般疾患の治療を担う病院を、精神とは主として精神・神経疾患の治療を担う病院をいう(表3、表4、別表3、別表4において同じ)。

表 3

外 来 収 益 調

| 区 分 | 平 成 29 年 度 | | | 平 成 30 年 度 | | | 令 和 元 年 度 | | | |
|--------|--------------|-------------|-------------------|--------------|-------------|-------------------|--------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 延 べ 患 者 数 | 金 額 | 1人当 たり外 来収益 | 延 べ 患 者 数 | 金 額 | 1人当 たり外 来収益 | 延 べ 患 者 数 | 金 額 | 1人当 たり外 来収益 | |
| 一 般 | 江 差 | 人 72,019 | 円 682,829,143 | 円 9,481 | 人 70,522 | 円 712,704,468 | 円 10,106 | 人 68,258 | 円 750,966,894 | 円 11,002 |
| | 北 見 | 16,836 | 363,448,090 | 21,588 | — | — | — | — | — | — |
| | 羽 幌 | 41,304 | 447,306,725 | 10,830 | 41,525 | 466,501,295 | 11,234 | 42,305 | 486,878,725 | 11,509 |
| | 子 ど も | 39,980 | 564,144,525 | 14,111 | 41,190 | 582,405,198 | 14,139 | 40,886 | 575,282,551 | 14,070 |
| | 小 計 | 170,139 | 2,057,728,483 | 12,094 | 153,237 | 1,761,610,961 | 11,496 | 151,449 | 1,813,128,170 | 11,972 |
| | 北見除く | 153,303 | 1,694,280,393 | 11,052 | | | | | | |
| 精 神 | 緑ヶ丘 | 40,370 | 360,728,684 | 8,936 | 40,511 | 346,862,063 | 8,562 | 37,887 | 316,675,261 | 8,358 |
| | 向陽ヶ丘 | 27,931 | 228,881,729 | 8,195 | 26,390 | 230,780,551 | 8,745 | 25,019 | 226,785,230 | 9,065 |
| | 小 計 | 68,301 | 589,610,413 | 8,633 | 66,901 | 577,642,614 | 8,634 | 62,906 | 543,460,491 | 8,639 |
| 合 計 | | 238,440 | 2,647,338,896 | 11,103 | 220,138 | 2,339,253,575 | 10,626 | 214,355 | 2,356,588,661 | 10,994 |
| | 北見除く | 221,604 | 2,283,890,806 | 10,306 | | | | | | |

(2) 費用について

当年度の経常費用は、医業費用13,034,054,920円と医業外費用2,523,674,374円を合わせた15,557,729,294円で、前年度と比較して19,546,688円（0.1%）の増加となっている。これは、医療型障害児入所施設費などの医業外費用は減少したものの北見病院の指定管理料などの医業費用が増加したことによるものである。

なお、医業費用の前々年度からの推移は、表4のとおりとなっている。

表 4

医 業 費 用 調

| 区 分 | | 平 成 29 年 度 | 平 成 30 年 度 | 令 和 元 年 度 | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 給 与 費 材 料 費 | 一 般 | 円 | 円 | 円 | |
| | | 江 差 | 1,500,790,491 | 1,557,266,693 | 1,562,893,920 |
| | | 北 見 | 1,028,796,089 | 33,011,916 | 21,106,237 |
| | | 羽 幌 | 788,523,542 | 870,527,820 | 877,494,560 |
| | | 子 ど も | 2,426,789,573 | 2,466,630,219 | 2,589,258,745 |
| | 小 計 | 5,744,899,695 | 4,927,436,648 | 5,050,753,462 | |
| | | 北見除く | 4,716,103,606 | 4,894,424,732 | 5,029,647,225 |
| | 精 神 | 緑ヶ丘 | 1,185,796,455 | 1,237,596,802 | 1,231,146,006 |
| | | 向陽ヶ丘 | 787,212,327 | 864,952,346 | 876,653,381 |
| | | 小 計 | 1,973,008,782 | 2,102,549,148 | 2,107,799,387 |
| | 病 院 小 計 | 7,717,908,477 | 7,029,985,796 | 7,158,552,849 | |
| | 本 庁 | 389,962,908 | 818,786,698 | 677,734,625 | |
| | 合 計 | 8,107,871,385 | 7,848,772,494 | 7,836,287,474 | |
| | | 北見除く | 7,079,075,296 | 7,815,760,578 | 7,815,181,237 |
| | 一 般 | 江 差 | 264,432,318 | 341,919,851 | 345,318,815 |
| 北 見 | | 582,247,894 | 289,600 | 0 | |
| 羽 幌 | | 174,533,516 | 165,886,770 | 184,375,012 | |
| 子 ど も | | 588,954,028 | 631,279,205 | 615,144,803 | |
| 小 計 | | 1,610,167,756 | 1,139,375,426 | 1,144,838,630 | |
| | 北見除く | 1,027,919,862 | 1,139,085,826 | 1,144,838,630 | |
| 精 神 | 緑ヶ丘 | 70,678,580 | 73,227,513 | 72,426,283 | |
| | 向陽ヶ丘 | 71,802,048 | 66,216,091 | 73,693,100 | |
| | 小 計 | 142,480,628 | 139,443,604 | 146,119,383 | |
| 合 計 | 1,752,648,384 | 1,278,819,030 | 1,290,958,013 | | |
| 北見除く | 1,170,400,490 | 1,278,529,430 | 1,290,958,013 | | |
| 経 費 | 2,660,153,290 | 2,392,443,776 | 2,474,799,475 | | |
| 減 価 償 却 費 | 1,386,897,304 | 1,406,191,334 | 1,376,183,089 | | |
| 資 産 減 耗 費 | 41,488,742 | 22,716,127 | 18,669,566 | | |
| 研 究 研 修 費 | 33,463,187 | 36,420,352 | 37,157,303 | | |
| 合 計 | 13,982,522,292 | 12,985,363,113 | 13,034,054,920 | | |
| 北見除く | 12,371,478,309 | 12,952,061,597 | 13,012,948,683 | | |

3 財政状態について

資産総額は23,806,457,296円で、前年度と比較して746,138,075円（3.0%）の減少となっている。これは、建物などの減価償却累計額が増加したことや医業未収金が減少したことなどによるものである。

負債総額は75,913,975,005円で、前年度と比較して230,235,209円（0.3%）の減少となっている。これは、企業債や長期前受金が減少したことなどによるものである。

資産総額から負債総額を差し引いた資本額は、前年度より515,902,866円減少し、△52,107,517,709円の計上となっている。

なお、比較貸借対照表は、別表2のとおりとなっている。

4 資本的収支について

(1) 資本的収入について

当年度の資本的収入額は1,943,428,000円で、前年度と比較して767,868,000円（65.3%）の増加となっている。これは、企業債及び他会計負担金がともに増加したことによるものである。

なお、資本的収入の前々年度からの推移は、表5のとおりとなっている。

表 5 資 本 的 収 入 調

| 区 分 | 平成 29 年 度 | 平成 30 年 度 | 令和 元 年 度 |
|-------------|------------------|------------------|--------------------|
| 企 業 債 | 円 668,000,000 | 円 264,000,000 | 円 1,009,000,000 |
| 他 会 計 負 担 金 | 876,220,000 | 911,560,000 | 934,428,000 |
| 合 計 | 1,544,220,000 | 1,175,560,000 | 1,943,428,000 |

(2) 資本的支出について

当年度の資本的支出額は2,506,005,558円で、前年度と比較して815,866,850円（48.3%）の増加となっている。これは、建設改良費及び企業債償還金がともに増加したことによるものである。

なお、資本的支出の前々年度からの推移は、表6のとおりとなっている。

表 6

資 本 的 支 出 調

| 区 分 | 平 成 29 年 度 | 平 成 30 年 度 | 令 和 元 年 度 |
|-------------|------------------|------------------|--------------------|
| 建 設 改 良 費 | 円 723,948,366 | 円 282,825,462 | 円 1,064,474,327 |
| 企 業 債 償 還 金 | 1,379,572,124 | 1,407,313,246 | 1,441,531,231 |
| 合 計 | 2,103,520,490 | 1,690,138,708 | 2,506,005,558 |

(3) 補填財源について

資本的収入額が資本的支出額に不足する額562,577,558円の補填財源については、表7のとおりとなっている。

表 7

補 填 財 源 調

| 区 分 | 決 算 額 | 充 当 額 | 充 当 内 訳 | | |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| | | | 建 設 改 良 費 | 企 業 債 償 還 金 | |
| 資 本 的 支 出 | 円 2,506,005,558 | 円 2,506,005,558 | 円 1,064,474,327 | 円 1,441,531,231 | |
| 資本的支出 充当額 | 資本的収入 | 1,943,428,000 | 1,943,428,000 | 1,064,474,327 | 878,953,673 |
| | 企業債 | 1,009,000,000 | 1,009,000,000 | 1,009,000,000 | 0 |
| | 他会計負担金 | 934,428,000 | 934,428,000 | 55,474,327 | 878,953,673 |
| 資本的収支差額 | 562,577,558 | 562,577,558 | 0 | 562,577,558 | |
| 資本的 収支差額 補填財源 | 過年度分損益勘定留保資金 | 1,791,443 | 1,791,443 | 0 | 1,791,443 |
| | 当年度分損益勘定留保資金 | 560,786,115 | 560,786,115 | 0 | 560,786,115 |

5 キャッシュ・フローの状況について

当年度のキャッシュ・フローの概要は以下のとおりである。

| 区 分 | 令 和 元 年 度 |
|---------------------------|-----------------|
| 業務活動によるキャッシュ・フロー (A) | 円 71,079,236 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (B) | 290,766,021 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (C) | △432,531,231 |
| 資 金 増 減 額 (D)=(A)+(B)+(C) | △70,685,974 |
| 資 金 期 首 残 高 (E) | 1,811,950,786 |
| 資 金 期 末 残 高 (F)=(D)+(E) | 1,741,264,812 |

[要因]

○ 業務活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因として資金の支出を伴わない減価償却費1,551,587,194円や退職給付引当金の増額分136,973,998円などがあったため、減少要因である純損失515,902,866円や資金の増加を伴わない長期前受金戻入額1,261,784,834円などがあったものの、業務活動によるキャッシュ・フローは、71,079,236円の資金増加となった。

○ 投資活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因として資本的収入に係る一般会計からの繰入金による収入934,428,000円があったため、減少要因である有形固定資産の取得による支出643,661,979円があったものの、投資活動によるキャッシュ・フローは、290,766,021円の資金増加となった。

○ 財務活動によるキャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの増加要因として資本的収入に係る企業債による収入1,009,000,000円があったものの、減少要因である企業債の償還による支出1,441,531,231円があったため、財務活動によるキャッシュ・フローは、432,531,231円の資金減少となった。

別表 1

比較損益計算書

| 科 目 | 平成29年度 | 平成30年度(A) | 令和元年度(B) | 増 減 (B-A) | 対前年度 率 (B/A) |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | | (B/A) |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 医 業 収 益 (1) | 7,802,938,693 | 6,599,762,492 | 6,527,969,772 | △ 71,792,720 | 98.9 |
| 入院収益 | 5,015,438,947 | 4,131,091,082 | 4,041,409,107 | △ 89,681,975 | 97.8 |
| 外来収益 | 2,647,338,896 | 2,339,253,575 | 2,356,588,661 | 17,335,086 | 100.7 |
| その他医業収益 | 140,160,850 | 129,417,835 | 129,972,004 | 554,169 | 100.4 |
| 医 業 費 用 (2) | 13,982,522,292 | 12,985,363,113 | 13,034,054,920 | 48,691,807 | 100.4 |
| 給 与 費 | 8,107,871,385 | 7,848,772,494 | 7,836,287,474 | △ 12,485,020 | 99.8 |
| 材 料 費 | 1,752,648,384 | 1,278,819,030 | 1,290,958,013 | 12,138,983 | 100.9 |
| 経 費 | 2,660,153,290 | 2,392,443,776 | 2,474,799,475 | 82,355,699 | 103.4 |
| 減 価 償 却 費 | 1,386,897,304 | 1,406,191,334 | 1,376,183,089 | △ 30,008,245 | 97.9 |
| 資 産 減 耗 費 | 41,488,742 | 22,716,127 | 18,669,566 | △ 4,046,561 | 82.2 |
| 研 究 研 修 費 | 33,463,187 | 36,420,352 | 37,157,303 | 736,951 | 102.0 |
| 医 業 損 益 (3) | △ 6,179,583,599 | △ 6,385,600,621 | △ 6,506,085,148 | △ 120,484,527 | 101.9 |
| (1-2) | | | | | |
| 医 業 外 収 益 (4) | 8,348,551,417 | 8,505,255,796 | 8,570,647,234 | 65,391,438 | 100.8 |
| 補 助 金 | 80,848,457 | 85,221,340 | 88,931,070 | 3,709,730 | 104.4 |
| 他 会 計 負 担 金 | 6,146,543,000 | 6,365,787,000 | 6,443,614,000 | 77,827,000 | 101.2 |
| 患 者 外 給 食 収 益 | 2,533,700 | 2,453,048 | 2,590,102 | 137,054 | 105.6 |
| 長 期 前 受 金 戻 入 | 1,320,556,768 | 1,293,061,207 | 1,261,784,834 | △ 31,276,373 | 97.6 |
| 医 療 型 障 害 児 入 所 施 設 収 益 | 780,544,168 | 741,610,357 | 754,808,670 | 13,198,313 | 101.8 |
| そ の 他 医 業 外 収 益 | 17,525,324 | 17,122,844 | 18,918,558 | 1,795,714 | 110.5 |
| 医 業 外 費 用 (5) | 2,572,425,650 | 2,552,819,493 | 2,523,674,374 | △ 29,145,119 | 98.9 |
| 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 長 期 前 払 消 費 税 勘 定 債 権 却 却 費 | 522,797,568 | 480,881,837 | 462,020,823 | △ 18,861,014 | 96.1 |
| 患 者 外 給 食 材 料 費 | 94,385,950 | 97,039,450 | 92,148,000 | △ 4,891,450 | 95.0 |
| 医 療 型 障 害 児 入 所 施 設 費 | 237,848 | 251,057 | 0 | △ 251,057 | 皆減 |
| 雑 損 失 | 1,574,874,691 | 1,649,862,995 | 1,593,790,353 | △ 56,072,642 | 96.6 |
| 雑 損 失 | 380,129,593 | 324,784,154 | 375,715,198 | 50,931,044 | 115.7 |
| 経 常 収 益 (6) | 16,151,490,110 | 15,105,018,288 | 15,098,617,006 | △ 6,401,282 | 100.0 |
| (1+4) | | | | | |
| 経 常 費 用 (7) | 16,554,947,942 | 15,538,182,606 | 15,557,729,294 | 19,546,688 | 100.1 |
| (2+5) | | | | | |
| 経 常 損 益 (8) | △ 403,457,832 | △ 433,164,318 | △ 459,112,288 | △ 25,947,970 | 106.0 |
| (6-7) | | | | | |
| 特 別 利 益 (9) | 26,623,129 | 25,883,871 | 17,697,394 | △ 8,186,477 | 68.4 |
| 過 年 度 損 益 修 正 益 | 26,623,129 | 25,873,871 | 17,389,394 | △ 8,484,477 | 67.2 |
| そ の 他 特 別 利 益 | 0 | 10,000 | 308,000 | 298,000 | 3,080.0 |
| 特 別 損 失 (10) | 76,937,759 | 145,402,549 | 74,487,972 | △ 70,914,577 | 51.2 |
| 過 年 度 損 益 修 正 損 | 76,937,759 | 145,402,549 | 74,487,972 | △ 70,914,577 | 51.2 |
| 当 年 度 純 損 益 (11) | △ 453,772,462 | △ 552,682,996 | △ 515,902,866 | 36,780,130 | 93.3 |
| (8+9-10) | | | | | |
| (処理前) | △ 52,334,267,520 | △ 52,788,039,982 | △ 53,340,722,978 | △ 552,682,996 | 101.0 |
| 前 年 度 繰 越 欠 損 金 (処理額) | 0 | 0 | 0 | 0 | — |
| (処理後) (12) | △ 52,334,267,520 | △ 52,788,039,982 | △ 53,340,722,978 | △ 552,682,996 | 101.0 |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 (11+12) | △ 52,788,039,982 | △ 53,340,722,978 | △ 53,856,625,844 | △ 515,902,866 | 101.0 |

別表 2

比較貸借対照表

借方(資産の部)

| 科 目 | 平成29年度 | 平成30年度(A) | 令和元年度(B) | 増 減 (B-A) | 対前年度 比 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | | (B/A) |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 固 定 資 産 | 22,662,316,800 | 21,261,022,023 | 20,663,907,234 | △ 597,114,789 | 97.2 |
| 有 形 固 定 資 産 | 21,549,195,949 | 20,224,717,012 | 19,631,141,283 | △ 593,575,729 | 97.1 |
| 土 地 | 2,058,997,679 | 2,058,997,679 | 2,058,997,679 | 0 | 100.0 |
| 立 木 | 131,778,745 | 131,778,745 | 131,778,745 | 0 | 100.0 |
| 建 物 | 35,247,614,467 | 35,225,921,028 | 35,341,124,725 | 115,203,697 | 100.3 |
| 建物減価償却累計額 | △ 19,275,491,587 | △ 20,231,837,260 | △ 21,168,311,332 | △ 936,474,072 | 104.6 |
| 構 築 物 | 2,391,615,511 | 2,424,991,424 | 2,424,991,424 | 0 | 100.0 |
| 構築物減価償却累計額 | △ 1,348,485,502 | △ 1,422,866,715 | △ 1,496,725,705 | △ 73,858,990 | 105.2 |
| 器 械 備 品 | 9,259,570,672 | 9,193,063,360 | 9,642,928,665 | 449,865,305 | 104.9 |
| 器械備品減価償却累計額 | △ 6,922,000,226 | △ 7,159,539,599 | △ 7,378,586,837 | △ 219,047,238 | 103.1 |
| 車 両 | 25,690,915 | 23,254,804 | 23,254,804 | 0 | 100.0 |
| 車両減価償却累計額 | △ 20,094,725 | △ 19,046,454 | △ 20,090,885 | △ 1,044,431 | 105.5 |
| 建 設 仮 勘 定 | 0 | 0 | 71,780,000 | 71,780,000 | 皆増 |
| 無 形 固 定 資 産 | 6,838,201 | 6,290,811 | 5,775,751 | △ 515,060 | 91.8 |
| 施 設 利 用 権 | 2,154,087 | 1,606,697 | 1,091,637 | △ 515,060 | 67.9 |
| 電 話 加 入 権 | 4,684,114 | 4,684,114 | 4,684,114 | 0 | 100.0 |
| 投 資 そ の 他 資 産 | 1,106,282,650 | 1,030,014,200 | 1,026,990,200 | △ 3,024,000 | 99.7 |
| 長期前払消費税 | 1,106,282,650 | 1,030,014,200 | 1,026,990,200 | △ 3,024,000 | 99.7 |
| 流 動 資 産 | 3,944,990,216 | 3,291,573,348 | 3,142,550,062 | △ 149,023,286 | 95.5 |
| 現 金 ・ 預 金 | 2,288,010,770 | 1,811,950,786 | 1,741,264,812 | △ 70,685,974 | 96.1 |
| 現 金 | 2,539,279 | 1,683,261 | 1,673,687 | △ 9,574 | 99.4 |
| 預 金 | 2,285,471,491 | 1,810,267,525 | 1,739,591,125 | △ 70,676,400 | 96.1 |
| 未 収 金 | 1,614,153,277 | 1,420,400,425 | 1,338,005,339 | △ 82,395,086 | 94.2 |
| 医 業 未 収 金 | 1,419,481,243 | 1,234,944,648 | 1,134,387,881 | △ 100,556,767 | 91.9 |
| 医 業 外 未 収 金 | 194,564,713 | 184,843,853 | 199,147,056 | 14,303,203 | 107.7 |
| そ の 他 未 収 金 | 107,321 | 611,924 | 4,470,402 | 3,858,478 | 730.5 |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 9,574,954 | △ 7,368,952 | △ 7,975,549 | △ 606,597 | 108.2 |
| 貯 蔵 品 | 32,095,875 | 46,276,342 | 50,961,913 | 4,685,571 | 110.1 |
| 材 料 | 32,095,875 | 46,276,342 | 50,961,913 | 4,685,571 | 110.1 |
| 前 払 費 用 | 305,248 | 314,747 | 293,547 | △ 21,200 | 93.3 |
| 前 払 費 用 | 305,248 | 314,747 | 293,547 | △ 21,200 | 93.3 |
| 保 管 有 価 証 券 | 20,000,000 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | 100.0 |
| 保 管 有 価 証 券 | 20,000,000 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | 100.0 |
| 資 産 合 計 | 26,607,307,016 | 24,552,595,371 | 23,806,457,296 | △ 746,138,075 | 97.0 |

貸方（負債・資本の部）

| 科 目 | 平成29年度 | 平成30年度(A) | 令和元年度(B) | 増 減 (B-A) | 対前年度 率 (B/A) |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------------|
| | 金 額 | 金 額 | 金 額 | | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 固 定 負 債 | 59,672,904,538 | 58,862,887,535 | 58,520,307,133 | △ 342,580,402 | 99.4 |
| 企 業 債 | 20,147,338,952 | 18,969,807,721 | 18,490,253,321 | △ 479,554,400 | 97.5 |
| 企 業 債 | 20,147,338,952 | 18,969,807,721 | 18,490,253,321 | △ 479,554,400 | 97.5 |
| 他 会 計 借 入 金 | 37,260,288,000 | 37,260,288,000 | 37,260,288,000 | 0 | 100.0 |
| 他 会 計 借 入 金 | 37,260,288,000 | 37,260,288,000 | 37,260,288,000 | 0 | 100.0 |
| 引 当 金 | 2,265,277,586 | 2,632,791,814 | 2,769,765,812 | 136,973,998 | 105.2 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 2,265,277,586 | 2,632,791,814 | 2,769,765,812 | 136,973,998 | 105.2 |
| 流 動 負 債 | 4,207,548,076 | 3,891,298,879 | 4,331,000,906 | 439,702,027 | 111.3 |
| 企 業 債 | 1,407,313,246 | 1,441,531,231 | 1,488,554,400 | 47,023,169 | 103.3 |
| 企 業 債 | 1,407,313,246 | 1,441,531,231 | 1,488,554,400 | 47,023,169 | 103.3 |
| 未 払 金 | 2,164,513,722 | 1,823,445,854 | 2,204,928,591 | 381,482,737 | 120.9 |
| 医 業 未 払 金 | 1,433,426,769 | 1,331,152,286 | 1,415,430,461 | 84,278,175 | 106.3 |
| 貯 蔵 品 未 払 金 | 151,170,152 | 121,588,304 | 114,095,833 | △ 7,492,471 | 93.8 |
| そ の 他 未 払 金 | 579,916,801 | 370,705,264 | 675,402,297 | 304,697,033 | 182.2 |
| 未 払 費 用 | 23,190,235 | 21,953,700 | 20,586,791 | △ 1,366,909 | 93.8 |
| 未 払 費 用 | 23,190,235 | 21,953,700 | 20,586,791 | △ 1,366,909 | 93.8 |
| 引 当 金 | 540,484,000 | 535,486,000 | 548,892,000 | 13,406,000 | 102.5 |
| 賞 与 引 当 金 | 458,678,000 | 453,680,000 | 467,086,000 | 13,406,000 | 103.0 |
| 賞 与 分 法 定 福 利 費 引 当 金 | 81,806,000 | 81,806,000 | 81,806,000 | 0 | 100.0 |
| 預 り 金 | 52,046,873 | 48,882,094 | 48,039,124 | △ 842,970 | 98.3 |
| 預 り 金 | 52,046,873 | 48,882,094 | 48,039,124 | △ 842,970 | 98.3 |
| 預 り 有 価 証 券 | 20,000,000 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | 100.0 |
| 預 り 有 価 証 券 | 20,000,000 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | 100.0 |
| 繰 延 収 益 | 13,765,786,249 | 13,390,023,800 | 13,062,666,966 | △ 327,356,834 | 97.6 |
| 長 期 前 受 金 | 13,765,786,249 | 13,390,023,800 | 13,062,666,966 | △ 327,356,834 | 97.6 |
| 長期前受贈財産評価額 | 283,289,563 | 284,189,563 | 260,308,798 | △ 23,880,765 | 91.6 |
| 長期前受贈財産評価額 | 283,289,563 | 284,189,563 | 260,308,798 | △ 23,880,765 | 91.6 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 259,740,624 | △ 262,024,850 | △ 240,272,658 | 21,752,192 | 91.7 |
| 長期前受負担金及び寄附金 | 34,434,052,733 | 35,091,599,538 | 35,782,009,916 | 690,410,378 | 102.0 |
| 長期前受負担金及び寄附金 | 34,434,052,733 | 35,091,599,538 | 35,782,009,916 | 690,410,378 | 102.0 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 21,853,852,972 | △ 22,732,616,141 | △ 23,625,187,755 | △ 892,571,614 | 103.9 |
| 長期前受補助金 | 2,425,694,200 | 2,419,014,200 | 2,408,292,200 | △ 10,722,000 | 99.6 |
| 長期前受補助金 | 2,425,694,200 | 2,419,014,200 | 2,408,292,200 | △ 10,722,000 | 99.6 |
| 長期前受補助金収益化累計額 | △ 1,263,656,651 | △ 1,410,138,510 | △ 1,522,483,535 | △ 112,345,025 | 108.0 |
| 負 債 合 計 | 77,646,238,863 | 76,144,210,214 | 75,913,975,005 | △ 230,235,209 | 99.7 |
| 資 本 金 | 1,088,479,671 | 1,088,479,671 | 1,088,479,671 | 0 | 100.0 |
| 資 本 金 | 1,088,479,671 | 1,088,479,671 | 1,088,479,671 | 0 | 100.0 |
| 固 有 資 本 金 | 649,148,327 | 649,148,327 | 649,148,327 | 0 | 100.0 |
| 組 入 資 本 金 | 439,331,344 | 439,331,344 | 439,331,344 | 0 | 100.0 |
| 剰 余 金 | △ 52,127,411,518 | △ 52,680,094,514 | △ 53,195,997,380 | △ 515,902,866 | 101.0 |
| 資 本 剰 余 金 | 660,628,464 | 660,628,464 | 660,628,464 | 0 | 100.0 |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | 660,158,974 | 660,158,974 | 660,158,974 | 0 | 100.0 |
| 負 担 金 及 び 寄 附 金 | 469,490 | 469,490 | 469,490 | 0 | 100.0 |
| 欠 損 金 | △ 52,788,039,982 | △ 53,340,722,978 | △ 53,856,625,844 | △ 515,902,866 | 101.0 |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 | △ 52,788,039,982 | △ 53,340,722,978 | △ 53,856,625,844 | △ 515,902,866 | 101.0 |
| 資 本 合 計 | △ 51,038,931,847 | △ 51,591,614,843 | △ 52,107,517,709 | △ 515,902,866 | 101.0 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 26,607,307,016 | 24,552,595,371 | 23,806,457,296 | △ 746,138,075 | 97.0 |

別表 3

各 病 院 の 損 益 の 概 要

| 区 分 | | 平成30年度 | | | | 令和元年度 | | | |
|--------|---------|------------|------------|-------------|------------------|------------|------------|-------------|------------------|
| | | 経常収益計 A | 経常費用計 B | 経常損益 A-B | 経常収支 比 A/B | 経常収益計 A | 経常費用計 B | 経常損益 A-B | 経常収支 比 A/B |
| | | 千円 | 千円 | 千円 | % | 千円 | 千円 | 千円 | % |
| 一 般 | 江 差 | 1,721,685 | 2,899,868 | △ 1,178,183 | 59.4 | 1,739,348 | 2,913,266 | △ 1,173,918 | 59.7 |
| | 北 見 | 347,265 | 566,187 | △ 218,922 | 61.3 | 306,668 | 535,841 | △ 229,173 | 57.2 |
| | 羽 幌 | 986,423 | 1,675,570 | △ 689,147 | 58.9 | 1,091,515 | 1,676,909 | △ 585,394 | 65.1 |
| | 子 ど も | 3,908,732 | 5,789,737 | △ 1,881,005 | 67.5 | 3,807,392 | 5,808,439 | △ 2,001,047 | 65.5 |
| | 小 計 | 6,964,105 | 10,931,362 | △ 3,967,257 | 63.7 | 6,944,923 | 10,934,455 | △ 3,989,532 | 63.5 |
| 精 神 | 緑 ケ 丘 | 1,036,626 | 1,803,451 | △ 766,825 | 57.5 | 973,926 | 1,785,902 | △ 811,976 | 54.5 |
| | 向 陽 ケ 丘 | 736,689 | 1,593,424 | △ 856,735 | 46.2 | 733,725 | 1,618,208 | △ 884,483 | 45.3 |
| | 小 計 | 1,773,315 | 3,396,875 | △ 1,623,560 | 52.2 | 1,707,651 | 3,404,110 | △ 1,696,459 | 50.2 |
| 合 計 | | 8,737,420 | 14,328,237 | △ 5,590,817 | 61.0 | 8,652,574 | 14,338,565 | △ 5,685,991 | 60.3 |

別表 4

各 病 院 の 経 営 状 況

| 区 分 | | 平成30年度 | | | | | | | | 令和元年度 | | | | | | | |
|-----|---------|--------|-----|-------|------|----------------|-------------------|-------------|-------|-------|-----|-------|------|----------------|-------------------|-------------|-------|
| | | 病床数 | | 病床利用率 | | 医業 収支 比率 | 職 員 給 与 比 率 | 100 床当たり職員数 | | 病床数 | | 病床利用率 | | 医業 収支 比率 | 職 員 給 与 比 率 | 100 床当たり職員数 | |
| | | 許 可 | 稼 働 | 許 可 | 稼 働 | | | 許 可 | 稼 働 | 許 可 | 稼 働 | 許 可 | 稼 働 | | | 許 可 | 稼 働 |
| 一 | 江 差 | 198 | 152 | 30.8 | 40.2 | 54.8 | 103.1 | 59.6 | 77.6 | 198 | 152 | 28.4 | 37.0 | 55.2 | 101.9 | 61.6 | 80.3 |
| | 北 見 | 70 | 70 | — | — | — | — | 98.6 | 98.6 | 70 | 70 | — | — | — | — | 50.0 | 50.0 |
| | 羽 幌 | 120 | 45 | 22.3 | 59.5 | 50.9 | 109.0 | 56.7 | 151.1 | 120 | 45 | 27.2 | 72.5 | 57.3 | 97.2 | 55.8 | 148.9 |
| | 子 ど も | 215 | 209 | 61.3 | 63.1 | 70.3 | 88.5 | 161.9 | 166.5 | 215 | 209 | 60.8 | 62.6 | 65.5 | 97.7 | 165.1 | 169.9 |
| | 小 計 | 603 | 476 | 41.2 | 54.1 | 61.5 | 96.1 | 100.0 | 126.7 | 603 | 476 | 36.4 | 46.1 | 60.6 | 98.9 | 96.0 | 121.0 |
| 般 | 全国平均 | — | — | 75.3 | — | 88.8 | 55.3 | 141.5 | — | — | — | / | — | / | / | / | — |
| 精 | 緑ヶ丘 | 168 | 137 | 37.9 | 46.4 | 53.7 | 130.8 | 72.6 | 89.1 | 168 | 77 | 34.3 | 53.9 | 50.6 | 139.3 | 66.1 | 144.2 |
| | 向陽ヶ丘 | 105 | 105 | 51.7 | 51.7 | 35.9 | 156.9 | 79.0 | 79.0 | 105 | 105 | 50.9 | 50.9 | 35.4 | 158.5 | 79.0 | 79.0 |
| | 小 計 | 273 | 242 | 43.2 | 48.7 | 45.4 | 140.4 | 75.1 | 84.7 | 273 | 182 | 40.7 | 53.0 | 43.4 | 146.7 | 71.1 | 106.6 |
| 神 | 全国平均 | — | — | 64.7 | — | 65.9 | 96.0 | 70.3 | — | — | — | / | — | / | / | / | — |
| | 合 計 | 876 | 718 | 41.9 | 52.1 | 56.9 | 106.1 | 92.2 | 112.5 | 876 | 658 | 41.0 | 53.5 | 52.0 | 119.7 | 88.2 | 117.5 |
| | 都道府県平均 | — | — | 72.1 | — | 84.8 | 57.6 | 140.4 | — | — | — | / | — | / | / | / | — |
| | 全 国 平 均 | — | — | 73.7 | — | 88.3 | 56.0 | 137.9 | — | — | — | / | — | / | / | / | — |

注1 全国平均は、自治体病院の平均である。

2 都道府県平均は、都道府県が経営する病院の平均である。

北海道市町村振興基金運用状況審査意見書

監委第163号

令和2年(2020年)8月28日

北海道知事 鈴木直道様

| | |
|---------|------|
| 北海道監査委員 | 富原亮 |
| 北海道監査委員 | 北口雄幸 |
| 北海道監査委員 | 深瀬聡 |
| 北海道監査委員 | 佐藤敏 |

令和元年度(2019年度)北海道市町村振興基金運用状況審査意見について

地方自治法第241条第5項の規定により審査に付された令和元年度(2019年度)北海道市町村振興基金運用状況を審査した結果について、別紙のとおり意見を提出します。

令和元年度北海道市町村振興基金運用状況審査意見書

第1 審査の手続

令和元年度北海道市町村振興基金運用状況の審査に当たっては、北海道監査委員監査基準に準拠し、基金条例の趣旨に沿って、適正かつ効率的に運用されたか、また基金の運用状況を示す書類の計数が正確であるかに重点をおくとともに、定期監査及び例月出納検査の結果なども踏まえ、審査した。

第2 審査の結果

基金運用は、その設置の目的に沿って運用され、計数は正確であると認められる。

第3 審査の内容

1 基金の増減状況

| 区 分 | 平成30年度末 現 在 高 | 令 和 元 年 度 中 | | 令和元年度末 現 在 高 |
|-----|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | 増 | 減 | |
| 現 金 | 円 6,393,224,175 | 円 777,846,873 | 円 1,972,400,000 | 円 5,198,671,048 |
| 債 権 | 7,135,749,269 | 972,400,000 | 777,846,873 | 7,330,302,396 |
| 計 | 13,528,973,444 | 1,750,246,873 | 2,750,246,873 | 12,528,973,444 |

2 基金の運用状況

当年度中の運用額は、市町村等に対する貸付及びこれに係る償還で、その運用状況は、次のとおりである。

(1) 貸 付

| 区 分 | 貸付団体数 | 貸 付 額 |
|----------------------|-----------|----------------|
| 老人・児童等の福祉施設の整備 | 3 | 円 6,300,000 |
| 保健・医療施設の整備 | 1 | 1,100,000 |
| その他福祉施設の整備 | 1 | 1,100,000 |
| 学校教育施設の整備 | 8 | 198,100,000 |
| 社会教育及び文化施設の整備 | 4 | 35,600,000 |
| 市街地住環境施設の整備 | 1 | 5,000,000 |
| 交通安全施設の整備 | 2 | 9,000,000 |
| その他生活環境施設の整備 | 6 | 35,100,000 |
| 集会施設の整備 | 3 | 19,800,000 |
| 体育施設の整備 | 3 | 22,300,000 |
| 観光・レクリエーション施設の整備 | 2 | 7,600,000 |
| 農林漁業振興施設等の整備 | 8 | 537,700,000 |
| 商店街振興施設の整備 | 1 | 6,600,000 |
| 行政近代化施設の整備 | 1 | 8,300,000 |
| テレビ・ラジオ難視聴対策事業 | 1 | 2,500,000 |
| その他地域振興上特に必要と認められる事業 | 3 | 76,300,000 |
| 計 | (20) 48 | 972,400,000 |

注 貸付団体数の括弧内は、実団体数である。

(2) 償 還

| 償 還 団 体 数 | 償 還 額 |
|-----------|------------------|
| 50 | 円 777,846,873 |

北海道美術品取得基金運用状況審査意見書

監委第164号

令和2年(2020年)8月28日

北海道知事 鈴木直道様

| | |
|---------|------|
| 北海道監査委員 | 富原亮 |
| 北海道監査委員 | 北口雄幸 |
| 北海道監査委員 | 深瀬聡 |
| 北海道監査委員 | 佐藤敏 |

令和元年度(2019年度)北海道美術品取得基金運用状況審査意見について

地方自治法第241条第5項の規定により審査に付された令和元年度(2019年度)北海道美術品取得基金運用状況を審査した結果について、別紙のとおり意見を提出します。

令和元年度北海道美術品取得基金運用状況審査意見書

第1 審査の手続

令和元年度北海道美術品取得基金運用状況の審査に当たっては、北海道監査委員監査基準に準拠し、基金条例の趣旨に沿って、適正かつ効率的に運用されたか、また基金の運用状況を示す書類の計数が正確であるかに重点をおくとともに、定期監査及び例月出納検査の結果なども踏まえ、審査した。

第2 審査の結果

基金運用は、その設置の目的に沿って運用され、計数は正確であると認められる。

第3 審査の内容

1 基金の増減状況

| 区 分 | 平成30年度末 現 在 高 | 令 和 元 年 度 中 | | 令和元年度末 現 在 高 |
|-------|------------------|----------------|-----------|------------------|
| | | 増 | 減 | |
| 美 術 品 | 円 196,789,900 | 円 1,800,000 | 円 0 | 円 198,589,900 |
| 現 金 | 303,210,100 | 0 | 1,800,000 | 301,410,100 |
| 計 | 500,000,000 | 1,800,000 | 1,800,000 | 500,000,000 |

2 基金の運用状況

当年度中の運用額は、美術品の取得で、その運用状況は、次のとおりである。

| 区 分 | 点 数 | 価 額 |
|-----|-----|----------------|
| 取 得 | 1 | 円 1,800,000 |
| 絵 画 | 1 | 1,800,000 |