

第5 決算の状況

1 一般会計

第5 決算の状況

1 一般会計

(1) 歳入の状況

歳入決算は、次のとおりである。

| | | | |
|-------|--------------------|---------------------|-------|
| 予算現額 | 2,703億7,906万9,000円 | 収入率（対予算現額） | 96.3% |
| 調定額 | 2,630億4,263万8,845円 | 収入率（対調定額） | 99.0% |
| 収入済額 | 2,602億9,757万3,999円 | （還付未済額1,630万20円を含む） | |
| 不納欠損額 | 1億9,235万6,272円 | | |
| 収入未済額 | 25億6,900万8,594円 | | |

【概況】 歳入決算は2,602億円余、前年度対比28.1%の増となっている。

予算現額に対する収入率は、96.3%（前年度98.3%）である。収入済額は2,602億9,757万3,999円で、前年度と比較し571億6,712万2,688円の増であり、増減率は28.1%の増となった。

調定額に対する収入率は、99.0%（前年度98.7%）である。

予算現額は、前年度と比較し636億5,339万6,240円の増（30.8%増）となった。予算現額の内訳は、当初予算額2,132億9,800万円、補正予算額568億6,200万円、継続費及び繰越事業費繰越財源充当額2億1,906万9,000円である。

不納欠損額は、前年度と比較し2,685万8,411円の増（16.2%増）となった。

還付未済額は、前年度と比較し787万8,495円の増（93.6%増）となった。

収入未済額は、前年度と比較し6,249万8,713円の増（2.5%増）となった。

歳入決算の款別内訳は、第14表のとおりである。

第14表 款別歳入決算

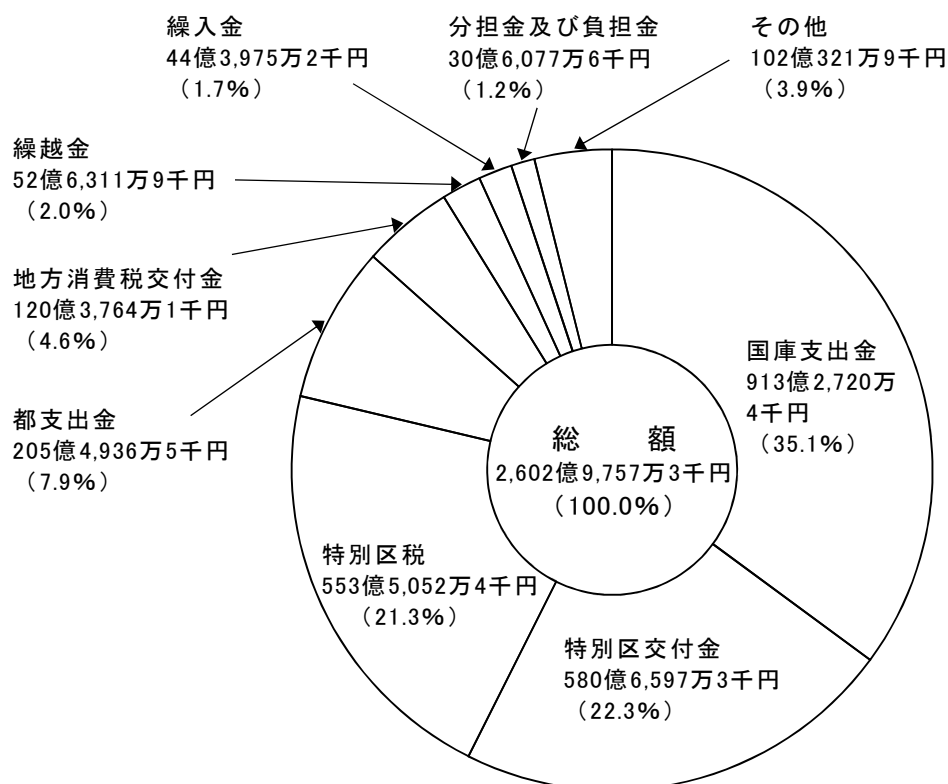
| 区 分 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 還付未済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-------------|---------------|-------|-------|
| | | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 特別区税 | 55,096,601,000 | 56,137,288,422 | 55,350,523,606 | 14,922,335 | 49,228,533 | 752,458,618 | 100.5 | 98.6 |
| 地方譲与税 | 707,000,000 | 705,479,001 | 705,479,001 | 0 | 0 | 0 | 99.8 | 100.0 |
| 特別区交付金 | 58,024,140,000 | 58,065,973,000 | 58,065,973,000 | 0 | 0 | 0 | 100.1 | 100.0 |
| 利子割交付金 | 148,000,000 | 149,783,000 | 149,783,000 | 0 | 0 | 0 | 101.2 | 100.0 |
| 配当割交付金 | 672,000,000 | 726,007,000 | 726,007,000 | 0 | 0 | 0 | 108.0 | 100.0 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 424,000,000 | 848,877,000 | 848,877,000 | 0 | 0 | 0 | 200.2 | 100.0 |
| 地方消費税交付金 | 12,046,000,000 | 12,037,641,000 | 12,037,641,000 | 0 | 0 | 0 | 99.9 | 100.0 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 19,000,000 | 13,964,370 | 13,964,370 | 0 | 0 | 0 | 73.5 | 100.0 |
| 環境性能割交付金 | 111,000,000 | 123,816,981 | 123,816,981 | 0 | 0 | 0 | 111.5 | 100.0 |
| 地方特例交付金 | 431,064,000 | 431,064,000 | 431,064,000 | 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |
| 交通安全対策特別交付金 | 45,000,000 | 45,557,000 | 45,557,000 | 0 | 0 | 0 | 101.2 | 100.0 |
| 分担金及び負担金 | 3,228,406,000 | 3,094,107,688 | 3,060,776,281 | 1,262,550 | 8,263,900 | 26,330,057 | 94.8 | 98.9 |
| 使用料及び手数料 | 2,707,978,000 | 2,702,103,131 | 2,690,014,646 | 75,900 | 0 | 12,164,385 | 99.3 | 99.6 |
| 国庫支出金 | 92,118,219,000 | 91,327,203,971 | 91,327,203,971 | 0 | 0 | 0 | 99.1 | 100.0 |
| 都支出金 | 20,222,340,000 | 20,549,365,496 | 20,549,365,496 | 0 | 0 | 0 | 101.6 | 100.0 |
| 財産収入 | 300,495,000 | 285,948,534 | 285,948,534 | 0 | 0 | 0 | 95.2 | 100.0 |
| 寄付金 | 363,167,000 | 365,490,187 | 365,490,187 | 0 | 0 | 0 | 100.6 | 100.0 |
| 繰入金 | 14,636,924,000 | 4,439,752,000 | 4,439,752,000 | 0 | 0 | 0 | 30.3 | 100.0 |
| 繰越金 | 5,263,119,000 | 5,263,119,268 | 5,263,119,268 | 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |
| 諸収入 | 2,604,616,000 | 4,642,097,796 | 2,729,217,658 | 39,235 | 134,863,839 | 1,778,055,534 | 104.8 | 58.8 |
| 特別区債 | 1,210,000,000 | 1,088,000,000 | 1,088,000,000 | 0 | 0 | 0 | 89.9 | 100.0 |
| 歳入合計 | 270,379,069,000 | 263,042,638,845 | 260,297,573,999 | 16,300,020 | 192,356,272 | 2,569,008,594 | 96.3 | 99.0 |

歳入決算総額に対する款別構成比は、第15表及び第7図のとおりである。

第15表 歳入決算内訳及び対前年度比較

| 区 分 | 2 年 度 | | | 元 年 度 | | | 比較増(△)減 |
|-----------------------|-----------------|-------|---------------|-----------------|-------|---------------|-----------------|
| | 決 算 額 A | 構 成 比 | 対前年度 増 減 率 | 決 算 額 B | 構 成 比 | 対前年度 増 減 率 | 差 引 C=A-B |
| | 円 | % | % | 円 | % | % | 円 |
| 特 別 区 税 | 55,350,523,606 | 21.3 | 1.8 | 54,350,098,848 | 26.8 | 4.2 | 1,000,424,758 |
| 地 方 譲 与 税 | 705,479,001 | 0.3 | 2.0 | 691,928,069 | 0.3 | 2.5 | 13,550,932 |
| 特 別 区 交 付 金 | 58,065,973,000 | 22.3 | △ 9.8 | 64,399,138,000 | 31.7 | 8.0 | △ 6,333,165,000 |
| 利 子 割 交 付 金 | 149,783,000 | 0.1 | △ 3.5 | 155,162,000 | 0.1 | △ 23.6 | △ 5,379,000 |
| 配 当 割 交 付 金 | 726,007,000 | 0.3 | △ 6.1 | 773,463,000 | 0.4 | 14.1 | △ 47,456,000 |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 848,877,000 | 0.3 | 77.1 | 479,239,000 | 0.2 | △ 13.7 | 369,638,000 |
| 地 方 消 費 税 交 付 金 | 12,037,641,000 | 4.6 | 21.5 | 9,904,831,000 | 4.9 | △ 4.3 | 2,132,810,000 |
| ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金 | 13,964,370 | 0.0 | △ 35.9 | 21,796,110 | 0.0 | △ 4.3 | △ 7,831,740 |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | — | — | 皆減 | 204,655,000 | 0.1 | △ 49.6 | △ 204,655,000 |
| 環 境 性 能 割 交 付 金 | 123,816,981 | 0.0 | 71.2 | 72,316,482 | 0.0 | 皆増 | 51,500,499 |
| 地 方 特 例 交 付 金 | 431,064,000 | 0.2 | △ 73.2 | 1,609,103,000 | 0.8 | 338.1 | △ 1,178,039,000 |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 45,557,000 | 0.0 | 11.1 | 40,998,000 | 0.0 | △ 4.1 | 4,559,000 |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | 3,060,776,281 | 1.2 | △ 26.4 | 4,159,801,082 | 2.1 | △ 12.9 | △ 1,099,024,801 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 2,690,014,646 | 1.0 | △ 5.5 | 2,846,313,755 | 1.4 | 6.5 | △ 156,299,109 |
| 国 庫 支 出 金 | 91,327,203,971 | 35.1 | 168.9 | 33,963,565,946 | 16.7 | 11.0 | 57,363,638,025 |
| 都 支 出 金 | 20,549,365,496 | 7.9 | 31.3 | 15,651,134,393 | 7.7 | 17.6 | 4,898,231,103 |
| 財 産 収 入 | 285,948,534 | 0.1 | 25.0 | 228,805,970 | 0.1 | △ 0.3 | 57,142,564 |
| 寄 付 金 | 365,490,187 | 0.1 | 54.7 | 236,304,650 | 0.1 | △ 55.6 | 129,185,537 |
| 繰 入 金 | 4,439,752,000 | 1.7 | △ 12.2 | 5,057,528,000 | 2.5 | △ 43.7 | △ 617,776,000 |
| 繰 越 金 | 5,263,119,268 | 2.0 | 1.9 | 5,162,788,105 | 2.5 | 6.9 | 100,331,163 |
| 諸 収 入 | 2,729,217,658 | 1.1 | 6.0 | 2,574,480,901 | 1.3 | △ 5.2 | 154,736,757 |
| 特 別 区 債 | 1,088,000,000 | 0.4 | 98.9 | 547,000,000 | 0.3 | △ 2.9 | 541,000,000 |
| 歳 入 合 計 | 260,297,573,999 | 100.0 | 28.1 | 203,130,451,311 | 100.0 | 4.6 | 57,167,122,688 |

第7図 歳入決算款別構成



以下、歳入について款別に述べる。

ア 特別区税 [収入済額 553 億 5,052 万 3,606 円]

特別区税の決算状況は、第 17 表のとおりである。

予算現額に対する収入率は 100.5% である。収入済額は、前年度と比較し 10 億 42 万 4,758 円の増となり、増減率は 1.8% の増（前年度 4.2% 増）となった。

調定額に対する収入歩合は、98.6%（前年度 98.6%）であった。

歳入全体に占める特別区税の構成比は、21.3%（前年度 26.8%）となっている。

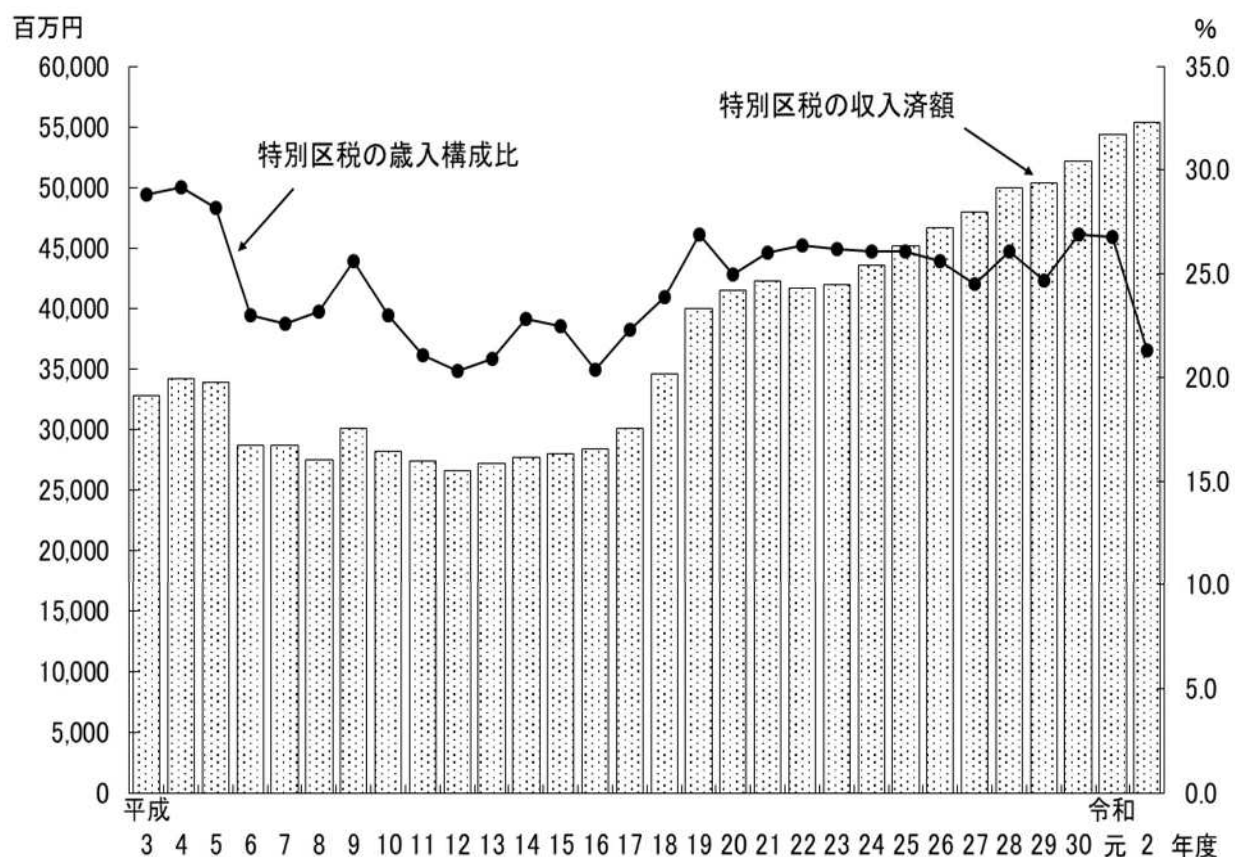
なお、過去 5 年間ににおける特別区税の歳入構成比の推移は、第 16 表のとおりである。

第 16 表 特別区税の歳入構成比の推移

| 区 分 | 平成 28 年度 | 29 年度 | 30 年度 | 令和元年度 | 2 年度 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 収入済額 | 49,986,372千円 | 50,376,892千円 | 52,174,058千円 | 54,350,099千円 | 55,350,524千円 |
| 収入済額対前年度増減率 | 4.2% | 0.8% | 3.6% | 4.2% | 1.8% |
| 歳入全体の構成比 | 26.1% | 24.7% | 26.9% | 26.8% | 21.3% |

平成 3 年度から令和 2 年度までににおける特別区税の収入済額及び歳入構成比の推移は、第 8 図のとおりである。

第 8 図 特別区税の収入済額及び歳入構成比の推移



第 17 表 特別区税（税目別）決算額の対前年度比較

| 区 分 | | | 2 年 度 | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| | | | 調 定 額 A | 収 入 済 額 B | 収 入 歩 合 C = B/A | 収入済額 構 成 比 D | 還 付 未 済 額 E | 不 納 欠 損 額 F | 収 入 未 済 額 G = A-(B-E)-F |
| | | | 円 | 円 | % | % | 円 | 円 | 円 |
| 特 別 区 民 税 | 現 年 課 税 分 | 現 年 度 分 | 51,388,414,446 | 51,013,390,453 | 99.3 | 92.2 | 14,196,879 | 1,816,824 | 387,404,048 |
| | | 普 通 徴 収 | 9,600,962,270 | 9,263,110,816 | 96.5 | 16.8 | 5,150,014 | 1,575,722 | 341,425,746 |
| | | 特 別 徴 収 | 41,787,452,176 | 41,750,279,637 | 99.9 | 75.4 | 9,046,865 | 241,102 | 45,978,302 |
| | | 過 年 度 分 | 214,133,740 | 181,188,993 | 84.6 | 0.3 | 147,450 | 317,348 | 32,774,849 |
| | | 計 | 51,602,548,186 | 51,194,579,446 | 99.2 | 92.5 | 14,344,329 | 2,134,172 | 420,178,897 |
| | 滞 納 繰 越 分 | 705,152,040 | 332,396,096 | 47.1 | 0.6 | 489,406 | 46,484,956 | 326,760,394 | |
| | 合 計 | 52,307,700,226 | 51,526,975,542 | 98.5 | 93.1 | 14,833,735 | 48,619,128 | 746,939,291 | |
| 諸 車 税 | 軽 自 動 車 税 | 現 年 課 税 分 | 187,227,900 | 184,765,510 | 98.7 | 0.3 | 88,600 | 88,900 | 2,462,090 |
| | | 現 年 度 分 | 187,194,300 | 184,731,910 | 98.7 | 0.3 | 88,600 | 88,900 | 2,462,090 |
| | | 過 年 度 分 | 33,600 | 33,600 | 100.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 滞 納 繰 越 分 | 5,874,294 | 2,311,244 | 39.3 | 0.0 | 0 | 520,505 | 3,042,545 |
| | | 計（種別割） | 193,102,194 | 187,076,754 | 96.9 | 0.3 | 88,600 | 609,405 | 5,504,635 |
| | | 環 境 性 能 割 | 15,208,800 | 15,208,800 | 100.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 |
| | 特 別 区 た ば こ 税 | 現 年 課 税 分 | 3,600,981,452 | 3,600,966,760 | 100.0 | 6.5 | 0 | 0 | 14,692 |
| | | 現 年 度 分 | 3,600,979,253 | 3,600,964,561 | 100.0 | 6.5 | 0 | 0 | 14,692 |
| | | 過 年 度 分 | 2,199 | 2,199 | 100.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 滞 納 繰 越 分 | 0 | 0 | - | - | 0 | 0 | 0 |
| | | 計 | 3,600,981,452 | 3,600,966,760 | 100.0 | 6.5 | 0 | 0 | 14,692 |
| | 入 湯 税 | 現 年 課 税 分 | 20,295,750 | 20,295,750 | 100.0 | 0.1 | 0 | 0 | 0 |
| 現 年 度 分 | | 20,295,750 | 20,295,750 | 100.0 | 0.1 | 0 | 0 | 0 | |
| 過 年 度 分 | | 0 | 0 | - | - | 0 | 0 | 0 | |
| 滞 納 繰 越 分 | | 0 | 0 | - | - | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | | 20,295,750 | 20,295,750 | 100.0 | 0.1 | 0 | 0 | 0 | |
| 合 計 | 3,829,588,196 | 3,823,548,064 | 99.8 | 6.9 | 88,600 | 609,405 | 5,519,327 | | |
| 総 計 | | 56,137,288,422 | 55,350,523,606 | 98.6 | 100.0 | 14,922,335 | 49,228,533 | 752,458,618 | |

| 元 年 度 | | | 比 較 増 (△) 減 | | | | |
|----------------|----------------|----------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--|
| 調 定 額 H | 収 入 済 額 I | 収 入 調 歩 合 J = I/H | 定 額 | | 収 入 済 額 | | |
| | | | 金 額 K = A-H | 増 減 率 K/H | 金 額 L = B-I | 増 減 率 L/I | |
| 円 | 円 | % | 円 | % | 円 | % | |
| 50,064,703,706 | 49,702,357,053 | 99.3 | 1,323,710,740 | 2.6 | 1,311,033,400 | 2.6 | |
| 9,774,251,380 | 9,450,750,032 | 96.7 | △ 173,289,110 | △ 1.8 | △ 187,639,216 | △ 2.0 | |
| 40,290,452,326 | 40,251,607,021 | 99.9 | 1,496,999,850 | 3.7 | 1,498,672,616 | 3.7 | |
| 264,054,460 | 215,550,465 | 81.6 | △ 49,920,720 | △ 18.9 | △ 34,361,472 | △ 15.9 | |
| 50,328,758,166 | 49,917,907,518 | 99.2 | 1,273,790,020 | 2.5 | 1,276,671,928 | 2.6 | |
| 663,872,124 | 310,465,360 | 46.8 | 41,279,916 | 6.2 | 21,930,736 | 7.1 | |
| 50,992,630,290 | 50,228,372,878 | 98.5 | 1,315,069,936 | 2.6 | 1,298,602,664 | 2.6 | |
| 181,603,100 | 178,824,332 | 98.5 | 5,624,800 | 3.1 | 5,941,178 | 3.3 | |
| 181,529,900 | 178,763,132 | 98.5 | 5,664,400 | 3.1 | 5,968,778 | 3.3 | |
| 73,200 | 61,200 | 83.6 | △ 39,600 | △ 54.1 | △ 27,600 | △ 45.1 | |
| 6,240,884 | 2,708,707 | 43.4 | △ 366,590 | △ 5.9 | △ 397,463 | △ 14.7 | |
| 187,843,984 | 181,533,039 | 96.6 | 5,258,210 | 2.8 | 5,543,715 | 3.1 | |
| 4,731,800 | 4,731,800 | 100.0 | 10,477,000 | 221.4 | 10,477,000 | 221.4 | |
| 3,865,765,881 | 3,865,765,881 | 100.0 | △ 264,784,429 | △ 6.8 | △ 264,799,121 | △ 6.8 | |
| 3,865,765,881 | 3,865,765,881 | 100.0 | △ 264,786,628 | △ 6.8 | △ 264,801,320 | △ 6.8 | |
| 0 | 0 | — | 2,199 | 皆増 | 2,199 | 皆増 | |
| 0 | 0 | — | 0 | — | 0 | — | |
| 3,865,765,881 | 3,865,765,881 | 100.0 | △ 264,784,429 | △ 6.8 | △ 264,799,121 | △ 6.8 | |
| 69,695,250 | 69,695,250 | 100.0 | △ 49,399,500 | △ 70.9 | △ 49,399,500 | △ 70.9 | |
| 69,695,250 | 69,695,250 | 100.0 | △ 49,399,500 | △ 70.9 | △ 49,399,500 | △ 70.9 | |
| 0 | 0 | — | 0 | — | 0 | — | |
| 0 | 0 | — | 0 | — | 0 | — | |
| 69,695,250 | 69,695,250 | 100.0 | △ 49,399,500 | △ 70.9 | △ 49,399,500 | △ 70.9 | |
| 4,128,036,915 | 4,121,725,970 | 99.8 | △ 298,448,719 | △ 7.2 | △ 298,177,906 | △ 7.2 | |
| 55,120,667,205 | 54,350,098,848 | 98.6 | 1,016,621,217 | 1.8 | 1,000,424,758 | 1.8 | |

過去5年間における特別区税の項目別収入率の推移は、第18表のとおりである。

第18表 特別区税の項目別収入率の推移

| 区 分 | | 平成28年度 | 29年度 | 30年度 | 令和元年度 | 2年度 |
|------------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 特別区税 | 対予算現額 | 100.7% | 100.4% | 100.1% | 100.2% | 100.5% |
| | 対調定額 | 98.2% | 98.5% | 98.6% | 98.6% | 98.6% |
| 特別区民税 | 対予算現額 | 100.9% | 100.5% | 100.2% | 100.1% | 100.4% |
| | 対調定額 | 98.1% | 98.4% | 98.5% | 98.5% | 98.5% |
| 軽自動車税 (種別割) | 対予算現額 | 100.6% | 102.7% | 101.7% | 100.6% | 101.7% |
| | 対調定額 | 93.2% | 95.3% | 96.2% | 96.6% | 96.9% |
| 軽自動車税 (環境性能割) | 対予算現額 | — | — | — | 428.2% | 99.5% |
| | 対調定額 | — | — | — | 100.0% | 100.0% |
| 特別区たばこ税 | 対予算現額 | 99.4% | 98.5% | 100.1% | 101.5% | 101.4% |
| | 対調定額 | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% |
| 入湯税 | 対予算現額 | 101.1% | 99.7% | 97.5% | 96.3% | 86.0% |
| | 対調定額 | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% |

(7) 特別区民税 [収入済額 515億2,697万5,542円]

予算現額に対する収入率は100.4%である。収入済額は、前年度と比較し12億9,860万2,664円の増となり、増減率は2.6%増(前年度4.1%増)となった。

現年課税分のうち現年度分において、普通徴収は収入済額92億6,311万816円で、前年度と比較し1億8,763万9,216円の減(2.0%減)となり、特別徴収は収入済額417億5,027万9,637円で、前年度と比較し14億9,867万2,616円の増(3.7%増)となった。過年度分においては、収入済額1億8,118万8,993円で、前年度と比較し3,436万1,472円の減(15.9%減)となった。

滞納繰越分は、収入済額3億3,239万6,096円で、前年度と比較し2,193万736円の増(7.1%増)となった。

納税義務者数等の推移については、第19表のとおりである。納税義務者数(課税件数)は、前年度と比較し普通徴収の減を特別徴収の増が上回り、合計で増となった。1人当たりの区民税額は156,500円で、前年度比で2,000円の増(1.3%増)となった。

なお、調定額に対する収入歩合は、98.5%(前年度98.5%)となった。

不納欠損額は4,861万9,128円で、前年度と比較し840万4,901円の減(14.7%減)となった。

収入未済額は、7億4,693万9,291円で、前年度と比較し3,210万6,502円の増(4.5%増)となった。

第 19 表 納税義務者数等の推移

| 区 分 | 平成 28 年度 | 29 年 度 | 30 年 度 | 令和元年度 | 2 年 度 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 納 税 義 務 者 数 | 301,111 人 | 306,583 人 | 314,443 人 | 321,614 人 | 325,828 人 |
| 普 通 徴 収 | 94,724 人 | 84,889 人 | 85,668 人 | 85,866 人 | 85,464 人 |
| 特 別 徴 収 | 206,387 人 | 221,694 人 | 228,775 人 | 235,748 人 | 240,364 人 |
| 1 人 当 たり 区 民 税 | 149,900 円 | 149,500 円 | 151,800 円 | 154,500 円 | 156,500 円 |

(注) 納税義務者数は、普通徴収の課税件数に特別徴収の課税件数を加えたものである。

1人当たり区民税は、特別区民税の現年課税分のうち現年度分に係る収入済額を、上記納税義務者数で除したものである(100円未満切捨て)。

(イ) 諸 税 [収入済額 38 億 2,354 万 8,064 円]

予算現額に対する収入率は 101.3%である。収入済額は、前年度と比較し 2 億 9,817 万 7,906 円の減となり、増減率は 7.2%減 (前年度 5.1%増) である。

諸税のうち、軽自動車税 (種別割) の収入済額は 1 億 8,707 万 6,754 円で、前年度と比較し課税台数は 16 台減少したが、554 万 3,715 円の増 (3.1%増) となった。これは、課税対象のうち主に年税額が高い区分の車種の登録台数が増加し、現年課税分の収入額が増となったことによるものである。

軽自動車税 (環境性能割) は、軽自動車取得時に環境性能に応じて賦課されるものとして、令和元年 10 月に新設されたものである。収入済額は 1,520 万 8,800 円で、前年度と比較し課税台数が 559 台増加したこと等により、1,047 万 7,000 円の増 (221.4%増) となった。

特別区たばこ税の収入済額は、36 億 96 万 6,760 円であった。令和 2 年 10 月に税額が引き上げられたが、前年度と比較し売渡本数が 3,829 万 9,083 本減少したため、2 億 6,479 万 9,121 円の減 (6.8%減) となった。

入湯税の収入済額は、2,029 万 5,750 円で、前年度と比較し入湯者数が 32 万 9,330 人減少したため、4,939 万 9,500 円の減 (70.9%減) となった。

不納欠損額は、軽自動車税 (種別割) につき 60 万 9,405 円で、前年度と比較し 15 万 7,354 円の増 (34.8%増) となった。

収入未済額は、軽自動車税 (種別割) につき 550 万 4,635 円で、前年度と比較し 45 万 8,159 円の減 (7.7%減) となった。また、特別区たばこ税につき 1 万 4,692 円で、前年度と比較し皆増となった。

イ 地方譲与税 [収入済額 7 億 547 万 9,001 円]

地方譲与税は、本来地方に属すべき税源をいったん国税として徴収し、これを国が地方団体に譲与するものである。地方揮発油譲与税、自動車重量譲与税、森林環境譲与税及び地方道路譲与税で構成されている。

予算現額に対する収入率は 99.8%である。収入済額は、前年度と比較し 1,355 万 932 円の増となり、増減率は 2.0%増で、構成比は 0.3%となっている。

ウ 特別区交付金 [収入済額 580 億 6,597 万 3,000 円]

特別区交付金は、都区財政調整制度に基づく交付金であり、特別区税と並び本

区歳入の根幹をなしているものである。

予算現額に対する収入率は100.1%である。収入済額は、前年度と比較し63億3,316万5,000円の減となり、増減率は9.8%減で、構成比は22.3%となっている。

エ 利子割交付金 [収入済額 1億4,978万3,000円]

利子割交付金は、預貯金の利子に課税される都道府県民税利子割のうち、個人に係る利子割額に相当する額の一定割合が区市町村に交付されるものである。

予算現額に対する収入率は101.2%である。収入済額は、前年度と比較し537万9,000円の減となり、増減率は3.5%減で、構成比は0.1%となっている。

オ 配当割交付金 [収入済額 7億2,600万7,000円]

配当割交付金は、上場株式等配当などに課税される都道府県民税配当割の一定割合が区市町村に交付されるものである。

予算現額に対する収入率は108.0%である。収入済額は、前年度と比較し4,745万6,000円の減となり、増減率は6.1%減で、構成比は0.3%となっている。

カ 株式等譲渡所得割交付金 [収入済額 8億4,887万7,000円]

株式等譲渡所得割交付金は、株式等譲渡益に課税される都道府県民税株式等譲渡所得割の一定割合が区市町村に交付されるものである。

予算現額に対する収入率は200.2%である。収入済額は、前年度と比較し3億6,963万8,000円の増となり、増減率は77.1%増で、構成比は0.3%となっている。

キ 地方消費税交付金 [収入済額 120億3,764万1,000円]

地方消費税交付金は、地方消費税について、都道府県間の清算等を行った後の金額の2分の1に相当する額が、人口及び従業者数で按分されて、区市町村に交付されるものである。

予算現額に対する収入率は99.9%である。収入済額は、前年度と比較し21億3,281万円の増となり、増減率は21.5%増で、構成比は4.6%となっている。

ク ゴルフ場利用税交付金 [収入済額 1,396万4,370円]

ゴルフ場利用税交付金は、ゴルフ場所在の区市町村に対し、当該ゴルフ場に係るゴルフ場利用税の一定割合が交付されるものである。

予算現額に対する収入率は73.5%である。収入済額は、前年度と比較し783万1,740円の減となり、増減率は35.9%減で、構成比は0.0%となっている。

ケ 自動車取得税交付金 [収入済額 0円]

自動車取得税交付金は、都に納付された自動車取得税の66.5%相当額が、区道の延長及び面積に按分されて交付されたもので、令和元年9月をもって廃止された。

コ 環境性能割交付金 [収入済額 1億2,381万6,981円]

環境性能割交付金は、都に納付された自動車税環境性能割の44.65%相当額が、区道の延長及び面積に按分されて交付されるもので、令和元年10月に新設された。

予算現額に対する収入率は111.5%である。収入済額は、前年度と比較し5,150

万 499 円の増となり、増減率は 71.2%増で、構成比は 0.0%となっている。

サ 地方特例交付金 [収入済額 4 億 3,106 万 4,000 円]

地方特例交付金は、国の制度変更等により地方負担の増加や地方の減収が生じた場合に、これを補てんするため特例的に交付されるものである。

予算現額に対する収入率は 100.0%である。収入済額は、前年度と比較し 11 億 7,803 万 9,000 円の減となり、増減率は 73.2%減で、構成比は 0.2%となっている。

これは、子ども・子育て支援臨時交付金で 11 億 8,311 万 1 千円の皆減があったこと等によるものである。

シ 交通安全対策特別交付金 [収入済額 4,555 万 7,000 円]

交通安全対策特別交付金は、道路交通安全施設の設置や管理に充てるため、道路交通法の規定により納付される交通反則金の一部が交付されるものである。

予算現額に対する収入率は 101.2%である。収入済額は、前年度と比較し 455 万 9,000 円の増となり、増減率は 11.1%増で、構成比は 0.0%となっている。

ス 分担金及び負担金 [収入済額 30 億 6,077 万 6,281 円]

分担金及び負担金は、区が行う事業により利益を受ける者から、その受益を限度として徴収するものである（例：保育所の保育料）。

予算現額に対する収入率は 94.8%である。収入済額は、前年度と比較し 10 億 9,902 万 4,801 円の減となり、増減率は 26.4%減で、構成比は 1.2%となっている。

これは、区内私立保育所利用者負担金で 6 億 9,247 万 4 千円の減、区立保育所利用者負担金で 4 億 2,374 万 3 千円の減があったこと等によるものである。

不納欠損額は、保育所利用者負担金で 764 万 8,100 円（前年度比 290 万 4,360 円増）、学童クラブ利用者負担金で 27 万 8,000 円（同 7 万 8,000 円減）、入院助産費負担金で 19 万 7,800 円（同 4 万 1,800 円増）、きつずクラブ利用者負担金で 14 万円（同 5 万 4,000 円増）となっている。

収入未済額は、保育所利用者負担金で 1,968 万 3,320 円（前年度比 268 万 9,600 円増）、きつずクラブ利用者負担金で 309 万円（同 71 万 4,000 円増）、老人ホーム入所者負担金で 246 万 287 円（同 62 万 1,764 円増）、学童クラブ利用者負担金で 66 万 6,000 円（同 48 万 7,000 円減）、入院助産費負担金で 24 万 2,400 円（同 23 万 8,200 円減）、母子生活支援施設入所者負担金で 18 万 8,050 円（同 1 万 6,750 円減）となっている。

セ 使用料及び手数料 [収入済額 26 億 9,001 万 4,646 円]

使用料及び手数料は、区の施設の利用や特定の事務により利益を受ける者から、その受益に対する実費負担的なものとして徴収するものである（例：施設使用料、各種証明事務手数料）。

予算現額に対する収入率は 99.3%である。収入済額は、前年度と比較し 1 億 5,629 万 9,109 円の減となり、増減率は 5.5%減で、構成比は 1.0%となっている。

(7) 使用料 [収入済額 19 億 778 万 9,754 円]

予算現額に対する収入率は 99.6%である。収入済額は、前年度と比較し 9,945

万 5,995 円の減となり、増減率は 5.0%減である。

これは、幼稚園保育料で 3,683 万 9 千円の減、道路占用料で 2,736 万 2 千円の減、総務使用料の駐車場使用料で 1,064 万 3 千円の減、豊洲西小学校地域開放施設使用料で 1,033 万 4 千円の減があったこと等によるものである。

不納欠損額はなかった。

収入未済額は、区営住宅使用料並びに駐車場使用料で 1,178 万 65 円（前年度比 102 万 6,100 円減）、幼稚園保育料で 23 万 1,250 円（同 5,000 円減）、高齢者住宅使用料で 11 万 9,920 円（同 2 万 2,400 円減）、駐車場使用料で 3 万円（前年度同額）、区民館使用料で 3,150 円（前年度比 21 万 80 円減）となっている。

(イ) 手数料 [収入済額 7 億 8,222 万 4,892 円]

予算現額に対する収入率は 98.8%である。収入済額は、前年度と比較し 5,684 万 3,114 円の減となり、増減率は 6.8%減である。

これは、きつずクラブ登録事務手数料で 985 万 8 千円の減、狂犬病予防注射済票等交付手数料で 872 万 1 千円の減、廃棄物処理手数料で 730 万 6 千円の減があったこと等によるものである。

ソ 国庫支出金 [収入済額 913 億 2,720 万 3,971 円]

予算現額に対する収入率は 99.1%である。収入済額は、前年度と比較し 573 億 6,363 万 8,025 円の増となり、増減率は 168.9%増で、構成比は 35.1%となっている。

(7) 国庫負担金 [収入済額 331 億 4,976 万 4,511 円]

予算現額に対する収入率は 99.2%である。収入済額は、前年度と比較し 20 億 9,477 万 2,922 円の増となり、増減率は 6.7%増である。

これは、児童扶養手当負担金で 1 億 2,962 万 6 千円の減、義務教育施設整備費負担金で 1 億 567 万 9 千円の減があったものの、子どものための教育・保育給付交付金で 10 億 5,722 万 4 千円の増、生活困窮者自立支援事業費負担金で 4 億 3,507 万 8 千円の増、子育てのための施設等利用給付交付金で 2 億 5,236 万 2 千円の増、介護給付等給付事業費負担金で 1 億 9,396 万円の増、低所得者保険料軽減負担金で 1 億 7,342 万 9 千円の増があったこと等によるものである。

(イ) 国庫補助金 [収入済額 581 億 6,319 万 5,877 円]

予算現額に対する収入率は 99.1%である。収入済額は、前年度と比較し 552 億 6,811 万 7,447 円の増となり、増減率は 1,909.0%増である。

これは、プレミアム付商品券事務費補助金で 3 億 8,201 万 2 千円の皆減、防災・安全交付金の道路事業費交付金で 1 億 7,772 万円の減、プレミアム付商品券事業費補助金で 1 億 2,357 万 9 千円の皆減があったものの、特別定額給付金給付事業費補助金で 524 億 5,000 万円の皆増、特別定額給付金給付事務費補助金で 9 億 1,399 万 5 千円の皆増、ひとり親世帯臨時特別給付金事業費補助金で 6 億 3,074 万円の皆増、子育て世帯臨時特別給付金給付事業費補助金で 5 億 1,000 万円の皆増、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費補助金で 2 億 2,500 万円の

皆増があったこと等によるものである。

(ウ) 国庫委託金 [収入済額 1,424万 3,583円]

予算現額に対する収入率は98.0%である。収入済額は、前年度と比較し74万7,656円の増となり、増減率は5.5%増である。

これは、中国残留邦人援護事務費委託金で59万8千円の増があったこと等によるものである。

タ 都支出金 [収入済額 205億 4,936万 5,496円]

予算現額に対する収入率は101.6%である。収入済額は、前年度と比較し48億9,823万1,103円の増となり、増減率は31.3%増で、構成比は7.9%となっている。

(7) 都負担金 [収入済額 87億 5,554万 248円]

予算現額に対する収入率は98.4%である。収入済額は、前年度と比較し7億2,574万9,653円の増となり、増減率は9.0%増である。

これは、生活保護費負担金で1,269万3千円の減があったものの、子どものための教育・保育給付交付金で3億8,712万5千円の増、子育てのための施設等利用給付交付金で1億2,631万2千円の増、介護給付等給付事業費負担金で9,698万円の増、低所得者保険料軽減負担金で8,671万5千円の増があったこと等によるものである。

(イ) 都補助金 [収入済額 99億 4,400万 66円]

予算現額に対する収入率は104.9%である。収入済額は、前年度と比較し37億8,595万75円の増となり、増減率は61.5%増である。

これは、待機児解消区市町村支援事業補助金で5億9,915万7千円の減、賃貸物件による保育所の開設準備経費補助事業補助金で8,825万6千円の減があったものの、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金で29億3,098万8千円の皆増、保育所等利用多子世帯負担軽減事業補助金で2億5,127万8千円の増、季節性インフルエンザ定期予防接種特別補助事業補助金で1億7,167万1千円の皆増、待機児童解消に向けた緊急対策補助金で1億6,592万4千円の増があったこと等によるものである。

(ウ) 都委託金 [収入済額 18億 4,982万 5,182円]

予算現額に対する収入率は100.0%である。収入済額は、前年度と比較し3億8,653万1,375円の増となり、増減率は26.4%増である。

これは、参議院議員選挙執行費委託金で1億2,307万8千円の皆減があったものの、国勢調査費委託金で2億3,126万2千円の皆増、東京都知事選挙執行費委託金で1億5,590万8千円の皆増、特別区事務処理特例交付金で1億2,979万9千円の増があったこと等によるものである。

チ 財産収入 [収入済額 2億 8,594万 8,534円]

予算現額に対する収入率は95.2%である。収入済額は、前年度と比較し5,714万2,564円の増となり、増減率は25.0%増で、構成比は0.1%となっている。

これは、認可保育施設貸付収入で3,316万1千円の増、武蔵野大学附属有明こ

ども園貸付収入で2,597万1千円の皆増があったこと等によるものである。

ツ 寄付金 [収入済額 3億6,549万187円]

予算現額に対する収入率は100.6%である。収入済額は、前年度と比較し1億2,918万5,537円の増となり、増減率は54.7%増で、構成比は0.1%となっている。

これは、(節)一般寄付金で9,797万6千円の増、新型コロナウイルス感染症対策事業で3,092万8千円の皆増があったこと等によるものである。

テ 繰入金 [収入済額 44億3,975万2,000円]

繰入金は、区が設定している会計間において、他会計から当該会計に現金を収納する場合に用いられる歳入科目である。また、基金は、定額運用基金を除いて、直接基金から支出することができないため、一般会計又は特別会計を通じて支出しなければならない。この基金の取崩しによる収入は、繰入金として受け入れられる。

予算現額に対する収入率は30.3%である。収入済額は、前年度と比較し6億1,777万6,000円の減となり、増減率は12.2%減で、構成比は1.7%となっている。

これは、財政調整基金繰入金で10億円の皆増があったものの、公共施設建設基金繰入金で10億1,000万円の減、東京オリンピック・パラリンピック基金繰入金で7億244万7千円の減があったこと等によるものである。

ト 繰越金 [収入済額 52億6,311万9,268円]

繰越金は、一会計年度から次の会計年度へ持ち越した金額である。

予算現額に対する収入率は100.0%である。収入済額は、前年度と比較し1億33万1,163円の増となり、増減率は1.9%増で、構成比は2.0%となっている。

ナ 諸収入 [収入済額 27億2,921万7,658円]

諸収入は、他の歳入科目のいずれにも属さない収入をまとめて計上するための歳入科目である。

予算現額に対する収入率は104.8%である。収入済額は、前年度と比較し1億5,473万6,757円の増となり、増減率は6.0%増で、構成比は1.1%となっている。

これは、下水道整備費収入で1億5,570万7千円の皆減があったものの、(節)雑入で1億832万5千円の増、木場二丁目都有地地中障害物損失補償金で8,445万円の皆増、厚生年金保険料納付金で6,388万8千円の増、道路改修費収入で5,381万2千円の増があったこと等によるものである。

目別・節別の不納欠損額及び収入未済額は、第20表のとおりである。

第 20 表 目別・節別不納欠損額及び収入未済額

(単位：円)

| 目名(節名) | 不納欠損額 | | | 収入未済額 | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|--------------|
| | 2年度 | 元年度 | 差引増(△)減 | 2年度 | 元年度 | 差引増(△)減 |
| 生業資金貸付金元利収入 | 873,180 | 1,163,740 | △ 290,560 | 15,857,469 | 20,793,099 | △ 4,935,630 |
| 女性福祉資金貸付金元利収入 | 800,258 | 1,099,800 | △ 299,542 | 27,448,448 | 31,602,404 | △ 4,153,956 |
| 小規模企業従業員貸付金元利収入 | 221,637 | 0 | 221,637 | 39,000 | 260,637 | △ 221,637 |
| 奨学資金貸付金返還収入 | 1,407,749 | 245,000 | 1,162,749 | 59,020,759 | 72,688,200 | △ 13,667,441 |
| 介護福祉士等奨学資金貸付金返還収入 | 0 | 0 | 0 | 3,430,100 | 4,316,100 | △ 886,000 |
| 災害援護資金元利収入 | 0 | 0 | 0 | 758,769 | 515,290 | 243,479 |
| 災害援護貸付金元利収入 | 0 | 0 | 0 | 300,196 | 204,020 | 96,176 |
| 衛生費受託収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 57,434 | △ 57,434 |
| 弁償金(生活保護費弁償金) | 102,161,702 | 64,378,644 | 37,783,058 | 1,441,968,136 | 1,411,551,863 | 30,416,273 |
| 弁償金(中国残留邦人生活支援給付費弁償金) | 0 | 0 | 0 | 700,710 | 1,078,994 | △ 378,284 |
| 自立支援等給付収入(高額障害福祉サービス等給付事業自立支援給付費収入) | 0 | 0 | 0 | 136,850 | 136,850 | 0 |
| 自立支援等給付収入(介護給付等給付事業利用者負担金受入金) | 0 | 0 | 0 | 175,177 | 175,177 | 0 |
| 雑入(行事参加費) | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,000 | △ 4,000 |
| 雑入(定期利用保育利用者負担金受入金) | 0 | 0 | 0 | 0 | 572,000 | △ 572,000 |
| 雑入(区営住宅共益費) | 0 | 0 | 0 | 107,560 | 121,805 | △ 14,245 |
| 雑入(高齢者住宅共益費) | 0 | 0 | 0 | 12,590 | 16,090 | △ 3,500 |
| 雑入(雑入) | 29,399,313 | 35,761,957 | △ 6,362,644 | 228,099,770 | 204,904,480 | 23,195,290 |
| 合計 | 134,863,839 | 102,649,141 | 32,214,698 | 1,778,055,534 | 1,748,998,443 | 29,057,091 |

二 特別区債 [収入済額 10 億 8,800 万円]

予算現額に対する収入率は 89.9%である。収入済額は、前年度と比較し 5 億 4,100 万円の増となり、増減率は 98.9%増で、構成比は 0.4%となっている。

これは、香取小学校改築事業債で 3 億 100 万円の皆減があったものの、児童向け複合施設整備事業債で 4 億 3,000 万円の皆増、中学校大規模改修事業債で 2 億 6,400 万円の増、第二大島中学校改築事業債で 2 億 5,500 万円の皆増があったこと等によるものである。

(2) 歳出の状況

歳出決算は、次のとおりである。

| | | | |
|--------|----------------------|------------|-------|
| 予算現額 | 2,703億 7,906万 9,000円 | 執行率(対予算現額) | 93.7% |
| 支出済額 | 2,532億 5,596万 6,601円 | | |
| 翌年度繰越額 | 17億 4,091万 2,000円 | | |
| 不用額 | 153億 8,219万 399円 | | |

【概況】 歳出決算は 2,532 億円余、前年度対比 28.0%の増となっている。

執行率は 93.7% (前年度 95.7%) である。支出済額は、前年度と比較し 553 億 8,863 万 4,558 円の増であり、増減率は 28.0%増となった。

不用額の主なものは、第 21 表のとおりである。

第 21 表 不用額の主なもの

| 款 | 主な内容 | 不用額 | 款 | 主な内容 | 不用額 |
|-----|-------------------|-----------|-------|--------------|-----------|
| 総務費 | スポーツ施設管理運営事業 | 214,140 | 衛生費 | 予防接種事業 | 342,153 |
| | 電子計算事務 | 192,721 | | 健康診査事業 | 125,025 |
| | 個人番号カード交付事業 | 190,314 | 産業経済費 | 中小企業融資事業 | 1,423,661 |
| | 地域文化施設管理運営事業 | 117,945 | | 持続化支援家賃給付事業 | 223,008 |
| 民生費 | 生活保護事業 | 1,531,623 | 土木費 | 公園維持管理事業 | 99,938 |
| | 私立保育所扶助事業 | 784,356 | 教育費 | 小学校管理運営事業 | 214,125 |
| | 私立保育所補助事業 | 571,587 | | 中学校管理運営事業 | 123,782 |
| | 高齢介護サービス事業所緊急支援事業 | 418,133 | | 小学校教育情報化推進事業 | 107,679 |
| | 子ども医療費助成事業 | 410,147 | | 放課後子どもプラン事業 | 98,284 |
| | 生活困窮者自立相談等支援事業 | 400,789 | 諸支出金 | 介護保険会計繰出金 | 274,438 |

ア 目的別執行状況

歳出決算を目的別に分類し、その対前年度増減状況を示すと、第 22 表及び第 23 表のとおりである。目的別分類とは、経費をその行政目的に応じて、議会費、総務費、民生費のように区分する分け方である。

第 22 表 款別歳出決算

| 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 議会費 | 895,244,000 | 861,229,410 | 0 | 34,014,590 | 96.2 |
| 総務費 | 81,492,150,000 | 79,913,032,597 | 0 | 1,579,117,403 | 98.1 |
| 民生費 | 99,471,108,000 | 91,737,000,234 | 0 | 7,734,107,766 | 92.2 |
| 衛生費 | 16,694,717,000 | 15,337,752,275 | 0 | 1,356,964,725 | 91.9 |
| 産業経済費 | 4,459,516,000 | 2,661,530,370 | 0 | 1,797,985,630 | 59.7 |
| 土木費 | 12,184,949,000 | 11,474,514,894 | 0 | 710,434,106 | 94.2 |
| 教育費 | 38,301,539,000 | 35,021,103,152 | 1,740,912,000 | 1,539,523,848 | 91.4 |
| 公債費 | 2,301,326,000 | 2,293,118,091 | 0 | 8,207,909 | 99.6 |
| 諸支出金 | 14,278,520,000 | 13,956,685,578 | 0 | 321,834,422 | 97.7 |
| 予備費 | 300,000,000 | 0 | 0 | 300,000,000 | 0.0 |
| 歳出合計 | 270,379,069,000 | 253,255,966,601 | 1,740,912,000 | 15,382,190,399 | 93.7 |

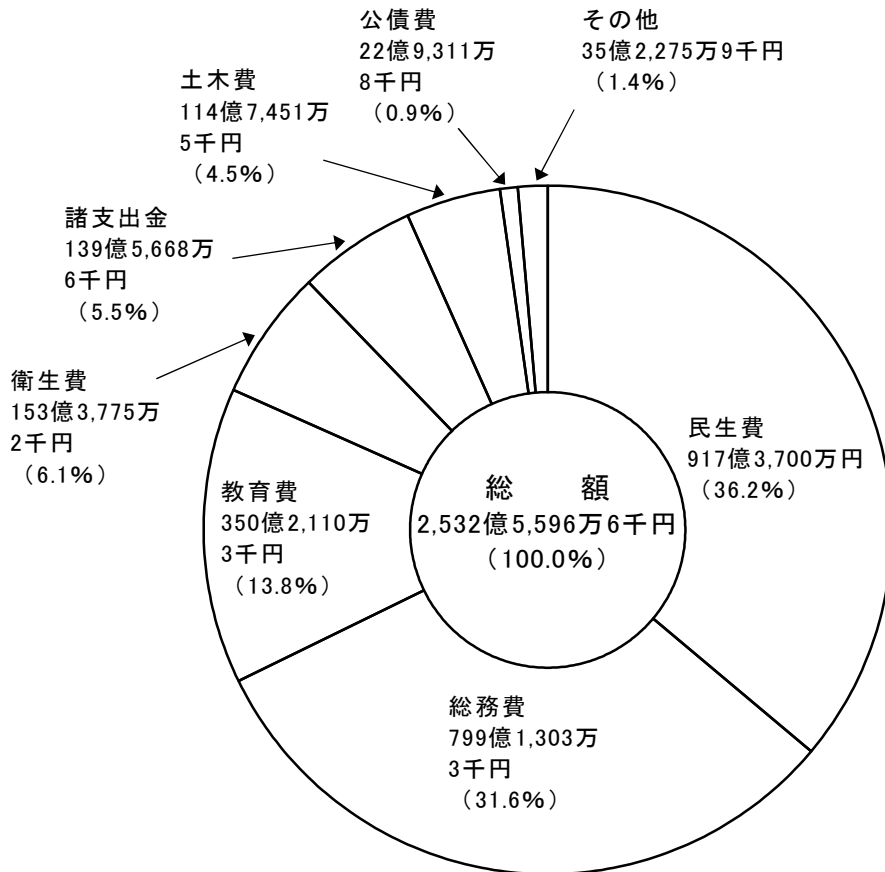
第 23 表 歳出決算内訳及び対前年度比較

| 区 分 | 2 年 度 | | | 元 年 度 | | | 比較増(△)減 差 引 C=A-B |
|-----------|-----------------|-------|---------------|-----------------|-------|---------------|-------------------------|
| | 決算額 A | 構成比 | 対前年度 増 減 率 | 決算額 B | 構成比 | 対前年度 増 減 率 | |
| | 円 | % | % | 円 | % | % | 円 |
| 議 会 費 | 861,229,410 | 0.3 | △ 2.4 | 882,418,348 | 0.5 | 0.9 | △ 21,188,938 |
| 議 総 務 費 | 79,913,032,597 | 31.6 | 160.6 | 30,665,500,801 | 15.5 | △ 16.3 | 49,247,531,796 |
| 民 生 費 | 91,737,000,234 | 36.2 | 4.2 | 88,038,310,896 | 44.5 | 4.7 | 3,698,689,338 |
| 衛 生 費 | 15,337,752,275 | 6.1 | 10.4 | 13,894,525,271 | 7.0 | 2.1 | 1,443,227,004 |
| 産 業 経 済 費 | 2,661,530,370 | 1.1 | 45.0 | 1,834,980,821 | 0.9 | 39.0 | 826,549,549 |
| 土 木 費 | 11,474,514,894 | 4.5 | △ 1.6 | 11,659,159,426 | 5.9 | 9.2 | △ 184,644,532 |
| 教 育 費 | 35,021,103,152 | 13.8 | △ 1.9 | 35,686,740,296 | 18.0 | 22.6 | △ 665,637,144 |
| 公 債 費 | 2,293,118,091 | 0.9 | △ 0.5 | 2,303,942,157 | 1.2 | 21.3 | △ 10,824,066 |
| 諸 支 出 金 | 13,956,685,578 | 5.5 | 8.2 | 12,901,754,027 | 6.5 | 18.0 | 1,054,931,551 |
| 予 備 費 | 0 | 0 | — | 0 | 0 | — | 0 |
| 歳 出 合 計 | 253,255,966,601 | 100.0 | 28.0 | 197,867,332,043 | 100.0 | 4.6 | 55,388,634,558 |

第 22 表及び第 23 表の区分の欄に掲げた、議会費、総務費、民生費、衛生費、産業経済費、土木費、教育費、公債費、諸支出金及び予備費が、本区の設定する款である。

歳出決算総額に対する款別構成比は、第 9 図のとおりである。

第 9 図 歳出決算款別構成



以下、歳出について款別に述べる。

(7) 議会費 [支出済額 8億 6,122万 9,410円]

予算現額に対する不用額は3,401万 4,590円で、執行率は96.2%である。支出済額は、前年度と比較し2,118万 8,938円の減であり、増減率は2.4%減となった。

これは主に、議会運営事業で1,360万 5千円の増があったものの、政務活動事業で1,530万円の減、給与費及び旅費で1,211万 4千円の減があったことによるものである。

事業別に見た議会費の主な内訳は、議会運営事業6億 1,879万 5千円、給与費及び旅費1億 2,307万 9千円、政務活動事業8,746万 8千円である。

(4) 総務費 [支出済額 799億 1,303万 2,597円]

予算現額に対する不用額は15億 7,911万 7,403円で、執行率は98.1%である。支出済額は、前年度と比較し492億 4,753万 1,796円の増であり、増減率は160.6%増となった。

これは主に、公共施設建設基金積立金で31億 4,809万 5千円の減、防災基金積立金で16億 3,643万 1千円の減、夢の島競技場改修事業で15億 6,713万 8千円の皆減があったものの、特別定額給付金事業で533億 6,399万 5千円の皆増、財政調整基金積立金で20億 4,143万 5千円の増、危機管理啓発事業で13億 9,813万 3千円の増があったことによるものである。

事業別に見た総務費の主な内訳は、特別定額給付金事業533億 6,399万 5千円、給与費及び旅費71億 818万 7千円、財政調整基金積立金45億 5,421万 7千円、スポーツ施設管理運営事業19億 4,539万 2千円である。

(7) 民生費 [支出済額 917億 3,700万 234円]

予算現額に対する不用額は77億 3,410万 7,766円で、執行率は92.2%である。支出済額は、前年度と比較し36億 9,868万 9,338円の増であり、増減率は4.2%増となった。

これは主に、障害者入所施設整備事業で9億 2,350万 3千円の減があったものの、私立保育所扶助事業で12億 6,031万 2千円の増、私立保育所補助事業で10億 7,448万 4千円の増、子育て世帯臨時特別給付金事業で5億 151万 9千円の皆増、保育所管理運営事業で4億 6,199万 4千円の増があったことによるものである。

事業別に見た民生費の主な内訳は、生活保護事業181億 7,240万 4千円、私立保育所扶助事業115億 7,443万 2千円、介護給付等給付事業85億 4,475万 9千円、給与費及び旅費74億 7,281万円、児童手当支給事業73億 6,897万 4千円である。

(1) 衛生費 [支出済額 153億 3,775万 2,275円]

予算現額に対する不用額は13億 5,696万 4,725円で、執行率は91.9%である。支出済額は、前年度と比較し14億 4,322万 7,004円の増であり、増減率は10.4%増となった。

これは主に、予防接種事業で5億 1,862万円の増、清掃一部事務組合分担金で

2億3,849万6千円の増、新型コロナウイルスワクチン接種事業で2億2,297万7千円の皆増、感染症対策事業で1億5,871万3千円の増、地域医療緊急支援事業で1億4,222万円の皆増があったことによるものである。

事業別に見た衛生費の主な内訳は、給与費及び旅費30億4,848万8千円、予防接種事業21億2,233万円、ごみ収集運搬事業17億1,251万7千円、清掃一部事務組合分担金16億9,440万6千円、資源回収事業14億7,129万円である。

(オ) 産業経済費〔支出済額 26億6,153万370円〕

予算現額に対する不用額は17億9,798万5,630円で、執行率は59.7%である。支出済額は、前年度と比較し8億2,654万9,549円の増であり、増減率は45.0%増となった。

これは主に、プレミアム付区内共通商品券発行事業で5億613万1千円の皆減があったものの、持続化支援家賃給付事業で6億3,174万2千円の皆増、中小企業融資事業で6億97万2千円の増があったことによるものである。

事業別に見た産業経済費の主な内訳は、中小企業融資事業7億7,996万7千円、持続化支援家賃給付事業6億3,174万2千円、歴史文化施設管理運営事業2億5,297万円、給与費及び旅費1億9,211万2千円である。

(カ) 土木費〔支出済額 114億7,451万4,894円〕

予算現額に対する不用額は7億1,043万4,106円で、執行率は94.2%である。支出済額は、前年度と比較し1億8,464万4,532円の減であり、増減率は1.6%減となった。

これは主に、清水橋改修事業で2億317万9千円の皆増、都市計画道路補助115号線整備事業で1億7,550万9千円の皆増、河川維持管理事業で1億7,103万5千円の増があったものの、東京オリンピック・パラリンピック会場周辺路線無電柱化事業で4億2,941万8千円の皆減、東京オリンピック・パラリンピック会場周辺路線遮熱性舗装整備事業で2億1,582万1千円の皆減、不燃化特区推進事業で1億6,480万4千円の減があったことによるものである。

事業別に見た土木費の主な内訳は、給与費及び旅費17億8,816万9千円、公園維持管理事業14億4,108万1千円、地下鉄8号線建設基金積立金10億円である。

(キ) 教育費〔支出済額 350億2,110万3,152円〕

予算現額に対する不用額は15億3,952万3,848円で、執行率は91.4%である。支出済額は、前年度と比較し6億6,563万7,144円の減であり、増減率は1.9%減となった。

これは主に、小・中学校教育情報化推進事業で計18億2,427万1千円の増、中学校大規模改修事業で12億4,175万7千円の増、豊洲西小学校増築事業で12億342万円の増があったものの、学校施設改築等基金積立金で29億2,823万4千円の減、香取小学校改築事業で24億2,447万4千円の皆減、日光高原学園改修事業で10億8,656万6千円の皆減があったことによるものである。

事業別に見た教育費の主な内訳は、学校施設改築等基金積立金59億6,222万6千円、給与費及び旅費29億8,426万4千円、放課後子どもプラン事業24億8,261

万 7 千円、小学校教育情報化推進事業 22 億 722 万 4 千円である。

(ク) 公債費 [支出済額 22 億 9,311 万 8,091 円]

予算現額に対する不用額は 820 万 7,909 円で、執行率は 99.6% である。支出済額は、前年度と比較し 1,082 万 4,066 円の減であり、増減率は 0.5% 減となった。

これは主に、特別区債利子で 2,517 万円の減があったことによるものである。

事業別に見た公債費の主な内訳は、特別区債元金 20 億 1,254 万 3 千円、特別区債利子 2 億 8,054 万 7 千円である。

(ケ) 諸支出金 [支出済額 139 億 5,668 万 5,578 円]

予算現額に対する不用額は 3 億 2,183 万 4,422 円で、執行率は 97.7% である。支出済額は、前年度と比較し 10 億 5,493 万 1,551 円の増であり、増減率は 8.2% 増となった。

これは主に、介護保険会計繰出金で 4 億 1,588 万 2 千円の増、都支出金返納金で 2 億 8,684 万 7 千円の増があったことによるものである。

事業別に見た諸支出金の主な内訳は、介護保険会計繰出金 52 億 3,554 万 7 千円、後期高齢者医療会計繰出金 45 億 1,127 万 9 千円、国民健康保険会計繰出金 25 億 9,031 万 1 千円である。

イ 予備費の充当

地方自治法第 217 条第 1 項本文は、「予算外の支出又は予算超過の支出に充てるため、歳入歳出予算に予備費を計上しなければならない。」と定める。

予算がない場合、予算金額が不足する場合には、議会を招集して予算の補正をするのが通常であるが、金額が僅少である場合、緊急を要する場合等に対処する手段として予備費の制度が認められている。一般会計には必ず予備費を設けなければならない。

予備費を使用するときは、予備費から直接支出するのではなく、支出を必要とする経費の費目に移し替えて（この移替えを「予備費の充当」という。）、その費目から支出する。

令和 2 年度において、予備費の充当は行われなかった。

ウ 予算の流用

予算科目である款項目節のうち、議決科目である款項については、款間、項間にわたる流用は認められていない。しかし、例外的に、項間にわたる流用は、予算で定めた項の経費の金額についてのみ認められる（地方自治法第 220 条第 2 項）。

一方、執行科目である目節に定められた金額については、直接議決の対象ではなく、目節の金額の相互流用は、区長の責任と権限で行うことが許容される。予算事務規則第 21 条第 1 項、第 3 項及び第 6 項は、目、事業又は節（細節及び細々節を含む。）についても原則、流用禁止としながら、予算の執行上やむを得ない理由がある場合に限り、相互に流用することができると定める。

令和 2 年度において、予算の流用は目間で 5 件である。

エ 予算の繰越し

毎会計年度の歳出予算の金額は、当該会計年度内において使用しなければ、翌年度に繰り越して使用することができないのが原則である。しかし、以下の例外がある。

(ア) 繰越明許費

歳出予算の経費のうち、その性質上又は予算成立後の事由により年度内に支出を終わらない見込みのものについて、翌年度に限り繰り越して使用することができる（地方自治法第 213 条）。この経費を繰越明許費という。

令和 2 年度歳出予算のうち、令和 3 年度に繰り越されたものは、次のとおりである。

| 款 | 項 | 事業名 | 繰越明許費 繰越額 | 繰越理由 |
|-----|------|--------------|---------------|---|
| 教育費 | 小学校費 | 小学校管理運営事業 | 64,000,000 | 国庫補助の要件を満たすため2年度に予算化を行い、3年度に全額執行予定のため。 |
| | | 小学校教育情報化推進事業 | 1,084,885,000 | 事業者との調整で事業完了が3年8月末予定となったことにより、3年度執行分を繰り越したため。 |
| | 中学校費 | 中学校管理運営事業 | 26,000,000 | 国庫補助の要件を満たすため2年度に予算化を行い、3年度に全額執行予定のため。 |
| | | 中学校教育情報化推進事業 | 566,027,000 | 事業者との調整で事業完了が3年8月末予定となったことにより、3年度執行分を繰り越したため。 |
| 合 計 | | | 1,740,912,000 | |

(イ) 事故繰越し

年度内に支出負担行為を行い、避けがたい事故のために年度内に支出が終わらなかったものを翌年度に繰り越して使用することができる（地方自治法第 220 条第 3 項ただし書）。これを事故繰越しという。

令和 2 年度歳出予算のうち、令和 3 年度に繰り越されたものはなかった。

オ 計画事業の執行状況

基本構想とは、まちづくりの目標であり、すべての計画の基本となるべきものである。本区では、平成 21 年 3 月に新たな基本構想が策定された。基本構想において、本区の将来像は「みんなでつくる伝統、未来 水彩都市・江東」とされ、さらにその将来像は具体的に、目指すべき江東区の姿（施策の大綱）として、

- 1 水と緑豊かな地球環境にやさしいまち
- 2 未来を担うこどもを育むまち
- 3 区民の力で築く元気に輝くまち
- 4 とともに支えあい、健康に生き生きと暮らせるまち
- 5 住みよさを実感できる世界に誇れるまち

と定められた。

平成 22 年 3 月には、基本構想の実現について具体的方向性を明確にするため、

平成 22 年度から令和元年度までの 10 か年の長期計画が策定され、更に、令和 2 年 3 月には、基本構想の後半の 10 年にあたる令和 2 年度から令和 11 年度までの長期計画が策定された。長期計画においては、上記 5 つの施策の大綱に従い、分野別の計画体系（12 の基本施策・27 の施策）が示されるとともに、重点的に取り組むべき施策が示された。

長期計画における施策の実現・達成のための具体的な仕組みとは、上記の施策ごとに、特に重点的に取り組むべき事業として「主要事業」を定め、その主要事業に係る活動量その他の数値目標の取得を通じて、進行管理を行うというものである。主要事業については、毎年度実施する行政評価の結果に基づき、事業量・事業費の見直しや、新たな事業の選定が行われることになっている。

主要事業は、この意見書で述べている事業のうちの一部のものであり、まちづくりに係る計画体系に位置付けられ、その進行管理を図る必要があるため、この観点から捉え直されているのである。

令和 2 年度を対象とする主要事業の計画及びその実績は、第 24 表のとおりである。

主要事業は 74 事業となった。計画額 243 億 876 万 2 千円、実績額 203 億 3,654 万 3 千円で、執行率は 83.7%（前年度 88.4%）であり、契約差金による執行残等のほか、新型コロナウイルス感染症の影響による実績の増減があった。

なお、ここでいう「執行残」とは、計画額と実績額との差額を指している。

以下、施策の大綱別に執行状況を述べる。

(7) 施策の大綱 1 水と緑豊かな地球環境にやさしいまち

計画額 30 億 2,868 万 2 千円に対する実績額は、26 億 1,970 万円で、執行率は 86.5%である。

「資源回収事業」、「清掃事務所の改修」において、ほぼ計画どおりの実績額となった。

一方、「CITY IN THE GREEN 公共緑化推進事業」においては、新型コロナウイルス感染症の影響に伴う整備の休止により執行率が 0%となった。また、「環境学習推進事業」においては、新型コロナウイルス感染症の影響に伴う講座・イベント等の中止により執行率が 19.3%となった。

(イ) 施策の大綱 2 未来を担うこどもを育むまち

計画額 152 億 4,289 万 4 千円に対する実績額は、135 億 8,106 万 1 千円で、執行率は 89.1%である。

「学校教育情報化推進事業」は、一般会計補正予算（第 3・6 号）にて家庭学習環境整備及び一人一台端末環境整備の費用を増額したことにより計画額を上回ったが、「青少年相談事業」、「保育の質の維持・向上事業」、「校舎等の改修」、「江東きっずクラブの改修」、「児童虐待防止支援事業」、「校舎等の増設」において、ほぼ計画どおりの実績額となった。

(ウ) 施策の大綱 3 区民の力で築く元気に輝くまち

計画額 3 億 8,073 万 7 千円に対する実績額は、2 億 4,301 万 8 千円で、執行率は

63.8%である。

「江東お店の魅力発掘発信事業」は、一般会計補正予算（第3号）にてテイクアウト・デリバリー応援事業の費用を増額したことにより計画額を上回ったが、「地区集会所の改修」において、ほぼ計画どおりの実績額となった。

一方、「観光推進事業」においては、東京2020オリンピック・パラリンピック競技大会延期に伴う観光案内所開設中止及び観光PRイベント中止等により執行率が29.4%となった。また、「区民スポーツ普及振興事業」においては、各種イベントの延期・中止等により執行率が30.6%となった。

(イ) 施策の大綱4 ともに支えあい、健康に生き生きと暮らせるまち

計画額10億5,637万2千円に対する実績額は、7億2,326万5千円で、執行率は68.5%である。

「障害者入所施設の整備」は、一般会計補正予算（第8号）にて敷地調査費等補助金を増額したことにより、また、「新生児・産婦支援事業」は、一般会計補正予算（第3号等）にて新型コロナウイルス感染症予防対策のための育児パッケージ追加配布及びオンライン面接環境整備費用や、多胎児家庭への支援実施費用を増額したことにより計画額を上回った。

一方、「高齢者施設福祉サービス第三者評価事業」においては、申請件数が計画を下回ったことにより、執行率が51.5%となった。

(ロ) 施策の大綱5 住みよさを実感できる世界に誇れるまち

計画額45億5,908万9千円に対する実績額は、31億3,891万9千円で、執行率は68.8%である。

「橋梁の改修」は御船橋改修事業における工期延伸に伴い工事費を元年度から繰り越し、更に一般会計補正予算（第5号）にて同事業における工事前倒しのため工事費を増額したことにより、また、「細街路の拡幅整備」は工事請負費の実績増により計画額を上回ったが、「都市計画道路の整備」、「区営住宅の改修」、「道路事務所の改修」、「拠点避難所の電源整備」において、ほぼ計画どおりの実績額となった。

一方、「不燃化特区の基盤整備」においては、地権者交渉難航による空地未取得に伴う公有財産購入費、工事請負費の実績減等により執行率が22.5%となった。また、「民間建築物耐震促進事業」においては、申請件数が計画を下回ったこと等により執行率が32.6%となった。また、新型コロナウイルス感染症の影響に伴い、「道路の無電柱化」においては、仙台堀川公園周辺路線無電柱化事業における遅延等により執行率が37.1%に、「だれでもトイレの整備」においては、整備箇所数の見直し等により執行率が43.3%となった。

(ハ) 計画の実現に向けて

計画額4,098万8千円に対する実績額は、3,058万円で、執行率は74.6%である。

「総合区民センターの改修」において、ほぼ計画どおりの実績額となった。

第 24 表 主要事業実績

| 施策の大綱 | 主要事業 | 計画額 | 実績額 | 増(△)減額 | 執行率 |
|--------------------------|-------------|------------|------------|-------------|--------------|
| | | A 千円 | B 千円 | B-A 千円 | B/A×100 % |
| 1 水と緑豊かな地球環境にやさしいまち | 施設事業 (4事業) | 1,257,428 | 889,708 | △ 367,720 | 70.8 |
| | 非施設事業 (5事業) | 1,771,254 | 1,729,993 | △ 41,261 | 97.7 |
| | 小計 (9事業) | 3,028,682 | 2,619,700 | △ 408,982 | 86.5 |
| 2 未来を担う子どもを育むまち | 施設事業 (9事業) | 11,161,826 | 9,279,253 | △ 1,882,573 | 83.1 |
| | 非施設事業 (6事業) | 4,081,068 | 4,301,807 | 220,739 | 105.4 |
| | 小計 (15事業) | 15,242,894 | 13,581,061 | △ 1,661,833 | 89.1 |
| 3 区民の力で築く元気に輝くまち | 施設事業 (6事業) | 163,388 | 126,608 | △ 36,780 | 77.5 |
| | 非施設事業 (4事業) | 217,349 | 116,410 | △ 100,939 | 53.6 |
| | 小計 (10事業) | 380,737 | 243,018 | △ 137,719 | 63.8 |
| 4 ともに支えあい、健康に生き生きと暮らせるまち | 施設事業 (11事業) | 814,457 | 458,610 | △ 355,847 | 56.3 |
| | 非施設事業 (5事業) | 241,915 | 264,655 | 22,740 | 109.4 |
| | 小計 (16事業) | 1,056,372 | 723,265 | △ 333,107 | 68.5 |
| 5 住みよさを実感できる世界に誇れるまち | 施設事業 (13事業) | 3,678,084 | 2,730,432 | △ 947,652 | 74.2 |
| | 非施設事業 (6事業) | 881,005 | 408,487 | △ 472,518 | 46.4 |
| | 小計 (19事業) | 4,559,089 | 3,138,919 | △ 1,420,170 | 68.8 |
| 計画の実現に向けて | 施設事業 (5事業) | 40,988 | 30,580 | △ 10,408 | 74.6 |
| | 非施設事業 (0事業) | | | | |
| | 小計 (5事業) | 40,988 | 30,580 | △ 10,408 | 74.6 |
| 合計 | 74事業 | 24,308,762 | 20,336,543 | △ 3,972,219 | 83.7 |

(注) 計数については、原則として表示単位未満を四捨五入しているため、各項目の内訳額と小計が一致しない場合がある。

(3) 月別収支状況

一般会計における本年度の月別収支状況は、第25表のとおりである。

第25表 月別収支状況

一般会計 (単位:円)

| 年月 区分 | 2年4月 | 5月 | 6月 | 7月 |
|----------|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| 収入 | 7,400,803,778 | 66,572,568,610 | 16,853,683,141 | 14,529,014,115 |
| 支出 | 12,507,009,369 | 10,833,212,001 | 31,027,004,373 | 47,604,726,178 |
| 収支差引 | △ 5,106,205,591 | 55,739,356,609 | △ 14,173,321,232 | △ 33,075,712,063 |
| 累計収支差引 | △ 5,106,205,591 | 50,633,151,018 | 36,459,829,786 | 3,384,117,723 |

| 年月 区分 | 2年8月 | 9月 | 10月 | 11月 |
|----------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 収入 | 15,260,176,811 | 18,788,922,172 | 11,722,675,817 | 13,209,202,837 |
| 支出 | 15,236,997,157 | 14,090,577,879 | 17,008,374,519 | 9,844,378,237 |
| 収支差引 | 23,179,654 | 4,698,344,293 | △ 5,285,698,702 | 3,364,824,600 |
| 累計収支差引 | 3,407,297,377 | 8,105,641,670 | 2,819,942,968 | 6,184,767,568 |

| 年月 区分 | 2年12月 | 3年1月 | 2月 | 3月 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 収入 | 22,140,984,853 | 13,546,697,780 | 12,697,280,890 | 32,921,775,417 |
| 支出 | 18,471,928,074 | 14,337,219,658 | 12,081,850,359 | 16,325,331,695 |
| 収支差引 | 3,669,056,779 | △ 790,521,878 | 615,430,531 | 16,596,443,722 |
| 累計収支差引 | 9,853,824,347 | 9,063,302,469 | 9,678,733,000 | 26,275,176,722 |

| 年月 区分 | 3年4月 | 5月 | 計 |
|----------|------------------|-----------------|-----------------|
| 収入 | 5,470,436,976 | 9,183,350,802 | 260,297,573,999 |
| 支出 | 17,089,706,110 | 16,797,650,992 | 253,255,966,601 |
| 収支差引 | △ 11,619,269,134 | △ 7,614,300,190 | 7,041,607,398 |
| 累計収支差引 | 14,655,907,588 | 7,041,607,398 | 7,041,607,398 |