

4佐広監第12号
令和4年8月2日

佐久広域連合
広域連合長 柳田 清二 様

佐久広域連合

監査委員 柳 澤 治

監査委員 田 中 三 江

令和3年度佐久広域連合一般会計・特別会計決算及び
基金の運用状況審査意見について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定に基づき、審査に付された令和3年度佐久広域連合一般会計・特別会計の歳入歳出決算及び付属書類並びに基金の運用状況を審査したので、次のとおり意見書を提出します。

令和3年度

佐久広域連合一般会計・特別会計
決算審査意見書

佐久広域連合監査委員

目 次

1 審査の対象	1
2 審査の時期	1
3 審査の方法	2
4 審査の内容	2
5 審査の総括意見	4
1) 総 括	6
2) 一般会計	6
(1) 概 要	6
(2) 歳 入	7
(3) 歳 出	7
3) 特別会計	9
(1) 概 要	9
(2) 佐久広域消防特別会計	9
(3) 佐久広域特別養護老人ホーム特別会計	10
(4) 佐久広域救護施設特別会計	11
4) 基金運用の状況	12
5) 負債の内訳	13
別 表	
別表1 総括表	14
別表2 佐久広域連合一般会計決算収支前年度比較表	15
別表3 佐久広域連合一般会計歳入一覧表	16
別表4 佐久広域連合一般会計歳出一覧表	17
別表5 佐久広域消防特別会計歳入一覧表	18
別表6 佐久広域消防特別会計歳出一覧表	19
別表7 市町村分担金の推移	20
別表8 特別会計歳入歳出一覧表	21
別表9 基金運用状況	22
別表10 負債目録	23

令和3年度決算審査意見書

1 審査の対象

(1) 一般会計及び特別会計

- ① 令和3年度 佐久広域連合一般会計歳入歳出決算
- ② 令和3年度 佐久広域消防特別会計歳入歳出決算
- ③ 令和3年度 佐久広域特別養護老人ホーム特別会計歳入歳出決算
- ④ 令和3年度 佐久広域救護施設特別会計歳入歳出決算

(2) 令和3年度 実質収支に関する調書

(3) 令和3年度 財産に関する調書

(4) 令和3年度 基金運用状況

- ① 佐久広域社会福祉施設財政調整基金
- ② 佐久広域救護施設財政調整基金
- ③ 佐久広域食肉流通センター財政調整基金
- ④ 広域連合財政調整基金
- ⑤ 広域連合減債基金
- ⑥ 消防救急無線デジタル化整備基金
- ⑦ 消防施設整備基金

2 審査の時期

令和4年7月27日・29日・8月2日

3 審査の方法

この決算審査にあたっては、連合長から提出された令和3年度佐久広域連合一般会計及び特別会計の歳入歳出決算書及び決算書付属書類並びに基金の運用状況、財産を示す関係書類が法令に規定された様式により調製されているか、計数に誤りはないか、予算の執行は適確に行われているか、さらに収入支出は関係法令に適合しているか等の諸点について検討を行い、会計管理者並びに関係職員から説明を聴取し審査を実施した。

4 審査の内容

(1) 共通事項

- ① 地方自治法第208条、第209条及び同法施行令第142条並びに第143条による年度区分及び会計区分が適正に処理されているか。
- ② 地方自治法第210条による予算収支が総計されているか。
- ③ 地方自治法第216条及び同法施行令第147条による予算区分及び収支科目が適正に処理されているか。
- ④ 財政運営及び資金収支は安全かつ効率的に行われているか。

(2) 歳 入

- ① 地方自治法第231条及び同法施行令第154条による調定に違法又は不当な調定及び調定漏れはないか。また、収入方法、収入時期は適正か。
- ② 収入済額は予算現額に比して著しい差異はないか。
- ③ 収入済額は調定額に比して著しい差異はないか。
- ④ 国庫支出金、県支出金等は、事業実績に基づく収入確保が図られているか。

(3) 歳 出

- ① 地方自治法第2条第14項、第15項及び地方財政法第4条による事務の合理化、経費の節減に努力しているか。
- ② 地方自治法第220条及び同法施行令第150条による予算執行が計画的かつ効率的に執行されたか。
- ③ 地方自治法第217条、第218条第4項及び同法施行令第149条による不要不

急物件の購入など、予算の浪費支出はないか。

- ④ 地方自治法第232条の4第2項及び第234条の2並びに同法施行令第167条の15による委託料、工事請負費等の支出の時期及び額は適正か。また、検査、検収は確実に行われているか。
- ⑤ 地方自治法第221条第2項及び第232条の2による補助金、交付金等の必要性、有効性、時期及び額は妥当か。また、精算報告は確実に行われているか。

(4) 財 産

- ① 地方自治法第237条及び第238条による異動増減及び現在高は正確か。

(5) そ の 他

- ① 検査、監査等における指摘事項について必要な措置が取られたか。

5 審査の総括意見

広域連合の事務事業は、住民の生活に密着した事業を市町村の分担金で運営しており、事業効果と事務効率そして公平・公正の担保が求められている。

決算審査では、事務事業が法令に基づき適正かつ効率的に執行されているかを主眼に、予算及び事業の執行状況について、提出された資料により審査を行った。

関係書類を確認した結果、諸帳簿、証拠書類は整備され、その計数も正確であり、予算執行・事務処理及び事業の執行は適正であると認めた。

また、一般会計、各特別会計ともに「歳入歳出決算書」「決算事項別明細書」「実質収支に関する調書」「財産に関する調書」は、いずれも関係法令に基づき作成されていた。

今後も、法令規則を遵守し、職員としての初心を忘れず業務執行に当たっていただきたい。

各会計の事業についての審査所感は以下のとおりである。

一般会計においては、元気づくり支援金活用事業のケーブルテレビを活用した佐久地域PR動画配信業務は非常に良かった。今後は更なる観光客誘致及び佐久地域のPRのため、今まで以上の企画や事業展開を期待したい。

食肉センターの跡地については、当初の計画を変更し、部分解体のみで済ますことにより事業費を圧縮することができた。今後は売却に向けて適正に事務を進めていただきたい。

介護認定・障害者支援区分認定については、新型コロナウイルス対応により、対面ではなく電話での審査会が開催されているとのことだが、事務処理を誤ることのないよう、公平かつ公正な審査判定に努めていただきたい。

成年後見・障害者相談支援センター事業については、引き続き関係機関及び市町村と連携を図り制度の周知と活用に努めていただきたい。

消防特別会計における消防業務については、地域住民の生命と財産を守るという使命の下、幅広い活動をしていただいている。

最初に、昨年と変わらないコロナ禍という状況の中で、地域住民が安全で安心して暮らせるよう消防業務が停滞することのないように、引き続き感染予防に努めていただきたい。

次に、消防が扱っている器材は特殊で高額なものが多い。車両や備品等が長持ちするよう、大切に扱うということを心がけながら業務にあたっていただきたい。

最後に、火災予防広報について、組織市町村の広報に記事を書いている署と、載せていない署が見受けられた。広報活動は幅広く行うことが効果的であるので、組織市町村の広報の活用について検討していただきたい。

社会福祉施設については、入所者の安心・安全な生活のため、職員の皆様には大変ご尽力いただいている。

最初に、消防と同様に、昨年と変わらないコロナ禍という状況の中で、感染対策に非常に苦慮されていると感じる。そのような状況の中でも、入所者に楽しんでいただけるように工夫しながら行事等の開催がなされていることは非常に良い。引き続き感染対策を徹底し、入所者の生活の質の向上に努めていただきたい。

次に、入所待機者の入所順位の決定については、公平かつ公正に行っていただきたい。

最後に、いずれの施設も入所者一人ひとりの状態に合わせた接遇は大変だと思うが、職員の健康管理には十分留意し、入所者のため職務に精励いただきたい。

本年も、昨年に引き続きコロナ禍という状況にあり、未だに収束する気配は見えないが、日々の研鑽と健康管理に留意をいただき、広域職員としての自覚と責任を持ち、住民の安心安全と福祉の向上に向け職務に精励いただきたい。

1) 総括

令和3年度決算は、一般会計における食肉流通センターの一部解体工事の実施、並びに、消防特別会計における高機能消防指令センター維持運用機器部分修繕の実施等により増額となった会計もあるが、一方で、食肉流通センター特別会計が廃止されたことや、社会福祉施設で大規模事業を実施しなかったことにより、一般会計及び3特別会計の歳出決算総額は前年度比686,028円の増とほぼ同規模となった。

佐久広域連合の一般会計と、3特別会計の決算総額は次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	3, 8 3 7, 0 9 9, 0 0 0	
歳 入 決 算 額	3, 8 3 7, 1 8 0, 5 3 9	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	3, 8 2 9, 8 2 2, 7 2 9	執行率 99.81%
歳 入 歳 出 差 引 額	7, 3 5 7, 8 1 0	

なお、会計別の決算額は、「P 1 4 (別表1)」のとおりである。

2) 一般会計

(1) 概 要

決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	7 6 9, 5 4 5, 0 0 0	
歳 入 決 算 額	7 6 9, 5 5 0, 7 4 0	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	7 6 8, 5 9 3, 2 7 7	執行率 99.87%
歳 入 歳 出 差 引 額	9 5 7, 4 6 3	

なお、決算額の前年度比較は、「P 1 5 (別表2)」のとおりである。

歳入決算額は18,726,458円の増(前年比2.49%)、歳出決算額は18,364,704円の増(前年比2.45%)と共に増額となった。

このように歳入決算額、歳出決算額が前年度に比べて増額になった主な要因は、食肉流通センター廃止による衛生費への食肉流通センター費科目追加、及び、食肉流通センターの解体工事(一部)の実施によるものである。

実質収支額は、957,463円となった。

(2) 歳 入

決算額は次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	769,545,000	
調 定 額	769,550,740	
収 入 済 額	769,550,740	収納率 100.00%

なお、歳入の款別決算額は、「P 16 (別表3)」のとおりである。

款別の内訳は次のとおりである。

1 款 分担金及び負担金は、市町村の分担金で、決算額は、536,384,000 円（構成比 69.70%）である。

なお、市町村分担金の過去5年間の推移は、「P 20 (別表7)」のとおりである。

2 款 使用料及び手数料の決算額は、99,971,790 円（構成比 12.99%）で、内訳は、火葬場使用料 67,908,190 円（3,010 件）、霊柩車使用料 32,063,600 円（2,623 件）である。

3 款 財産収入の決算額は、15,002,480 円（構成比 1.95%）で、内訳は、土地建物貸付収入 5,112,669 円、公有財産売払収入 9,889,811 円である。

4 款 繰入金の決算額は、88,384,320 円（構成比 11.48%）で、内訳は、広域連合財政調整基金繰入金 49,136,000 円、佐久広域食肉流通センター財政調整基金繰入金 39,248,320 円である。

5 款 諸収入の決算額は、24,281,027 円（構成比 3.16%）で、佐久広域食肉公社清算金 22,364,527 円をはじめとした雑入である。

6 款 県支出金の決算額は、4,620,000 円（構成比 0.60%）で、地域発元気づくり支援金である。

7 款 繰越金の決算額は、907,123 円（構成比 0.12%）で、前年度からの繰越金である。

(3) 歳 出

決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	769,545,000	
歳 出 決 算 額	768,593,277	執行率 99.87%
不 用 額	951,723	

なお、歳出の款別決算額は、「P 17 (別表4)」のとおりである。

款別の内訳は次のとおりである。

1 款 議会費の決算額は、997,264 円（構成比 0.13%）で、定例議会、議会運営委員会等が開催された。

2 款 総務費の決算額は、177,098,375 円（構成比 23.04%）で、内訳は、一般管理費 162,603,488 円、企画費 14,252,708 円、公平委員会費 36,522 円、選挙管理委員会費 68,407 円、監査委員費 137,250 円である。

一般管理費の主な内訳は、例規検索システム維持管理委託料 1,568,600 円、事務所使用料 8,739,861 円等である。

企画費の主な内訳は、佐久広域連合広報印刷製本業務 1,667,600 円、FMラジオ番組制作・放送業務委託料 1,122,000 円、ケーブルテレビを活用した佐久地域PR動画配信業務委託料 5,775,000 円等である。

3 款 民生費の決算額は、161,020,028 円（構成比 20.95%）で、内訳は介護認定審査会費 79,642,380 円、障害支援区分認定審査会費 10,857,873 円、成年後見支援センター運営費 15,284,379 円、障害者相談支援センター運営費 55,235,396 円である。

介護認定審査会費の主な内訳は、審査会委員報酬 18,819,750 円（審査件数 8,469 件）、要介護認定支援システム保守業務委託料 2,456,520 円、要介護認定支援システム使用料 6,126,192 円等である。

障害支援区分認定審査会費の主な内訳は、審査会委員報酬 1,695,250 円（審査件数 563 件）、障害支援区分認定業務用機器賃貸借 466,032 円等である。

成年後見支援センター運営費の主な内訳は、成年後見支援センター業務委託料 15,256,000 円等である。

障害者相談支援センター運営費の主な内訳は、障害者相談支援業務委託料 22,171,600 円、手話奉仕員養成講座委託料 544,500 円、事務所使用料 525,851 円等である。

4 款 衛生費の決算額は、427,493,649 円（構成比 55.62%）で、内訳は、火葬場費 163,817,084 円、病院群輪番制運営費 32,196,000 円、地域医療運営費 130,000,000 円、食肉流通センター費 101,480,565 円である。

火葬場費の主な内訳は、火葬業務委託料 50,600,000 円、霊柩業務委託料 37,886,455 円、火葬炉設備保守委託料 1,144,000 円、空調設備保守委託料 6,380,000 円、火葬炉改修工事費 16,280,000 円等である。

食肉流通センター費の主な内訳は、浄化槽汚泥引抜業務委託料 25,190,000 円、食肉流通センター解体工事費（一部）20,746,000 円、(有)佐久ミートテクニカル従業員失業補償金 31,893,000 円等である。

5款 教育費の決算額は1,983,961円（構成比0.26%）で、主な内訳は、視聴覚教材DVD購入費1,495,010円等である。

6款 予備費500,000円は、全額不用となった。

3) 特別会計

(1) 概 要

特別会計は、佐久広域消防特別会計、佐久広域特別養護老人ホーム特別会計、佐久広域救護施設特別会計の3会計で合計決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	3,067,554,000	
歳 入 決 算 額	3,067,629,799	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	3,061,229,452	執行率 99.79%
歳 入 歳 出 差 引 額	6,400,347	

なお、各会計の決算額は、「P21（別表8）」のとおりである。

(2) 佐久広域消防特別会計

佐久広域消防特別会計は、1本部・7消防署・1分遣所に関わる経費で、決算額は次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	2,310,560,000	
歳 入 決 算 額	2,310,563,647	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	2,307,326,038	執行率 99.86%
歳 入 歳 出 差 引 額	3,237,609	

なお、本部、各署の歳入は、「P18（別表5）」、歳出は、「P19（別表6）」のとおりである。

歳入決算額の内訳は、分担金及び負担金2,096,671,000円（構成比90.74%）、使用料及び手数料3,020,800円（構成比0.13%）、県支出金381,000円（構成比0.02%）、財産収入3,639,333円（構成比0.16%）、繰入金199,456,000円（構成比8.63%）、繰越金3,240,302円（構成比0.14%）、諸収入1,651,710円（構成比0.07%）、国庫支出金2,453,502円（構成比0.11%）、寄附金50,000円（構成比0.00%）である。

歳出決算額の内訳は、消防本部費 678,880,882 円（構成比 29.42%）、消防署費 1,626,040,235 円（構成比 70.48%）、公債費 2,404,921 円（構成比 0.10%）である。

主な事業は、消防本部費としては、指令台保守委託料 15,114,000 円、NE T119 緊急通報システム使用料 1,848,000 円、アイソレーター購入費 1,578,500 円、高機能消防指令センター維持運用機器部分修繕料 119,185,000 円、消防学校等入校負担金 2,495,240 円等である。

また、消防署費としては、小諸消防署の高規格救急自動車及び高度救命処置用資器材購入費 31,625,000 円、軽井沢消防署の消防ポンプ自動車購入費 53,900,000 円等である。

（3）佐久広域特別養護老人ホーム特別会計

豊昇園・塩名田苑の2施設に関わる経費で、決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	542,253,000	
歳 入 決 算 額	542,260,326	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	540,180,726	執行率 99.61%
歳 入 歳 出 差 引 額	2,079,600	

① 特別養護老人ホーム豊昇園は、入所定員55名、短期入所3名に関わる経費で、決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	273,339,000	
歳 入 決 算 額	273,343,653	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	272,302,695	執行率 99.62%
歳 入 歳 出 差 引 額	1,040,958	

歳入決算額の内訳は、サービス収入 199,029,030 円（構成比 72.81%）、繰入金 71,738,000 円（構成比 26.25%）、繰越金 1,044,627 円（構成比 0.38%）、諸収入 1,481,996 円（構成比 0.54%）、県支出金 50,000 円（構成比 0.02%）である。

歳出決算額の内訳は、社会福祉施設費 272,302,695 円（構成比 100.00%）である。

主な事業は、給食調理業務委託料 29,873,352 円、診察・機能回復訓練業務委託料 2,626,800 円、管理宿直業務委託料 1,915,784 円等である。

② 特別養護老人ホーム塩名田苑は、入所定員50名、短期入所8名に関わる経費で、決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	268,914,000	
歳 入 決 算 額	268,916,673	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	267,878,031	執行率 99.61%
歳 入 歳 出 差 引 額	1,038,642	

歳入決算額の内訳は、サービス収入 188,636,144 円 (構成比 70.15%)、繰入金 77,874,000 円 (構成比 28.96%)、繰越金 1,039,233 円 (構成比 0.38%)、諸収入 1,317,296 円 (構成比 0.49%)、県支出金 50,000 円 (構成比 0.02%) である。

歳出決算額の内訳は、社会福祉施設費 267,878,031 円 (構成比 100.00%) である。

主な事業は、給食調理業務委託料 28,811,743 円、診察・機能回復訓練業務委託料 2,574,188 円、管理宿直業務委託料 2,068,820 円、厨房エアコン交換修繕料 1,210,000 円等である。

(4) 佐久広域救護施設特別会計

生活保護法による救護施設清和寮は、入所定員 70 名に関わる経費で、決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	214,741,000	
歳 入 決 算 額	214,805,826	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	213,722,688	執行率 99.52%
歳 入 歳 出 差 引 額	1,083,138	

歳入決算額の内訳は、県市負担金及び自己負担金 211,110,719 円 (構成比 98.28%)、県支出金 1,000,000 円 (構成比 0.47%)、財産収入 200 円 (構成比 0.00%)、寄附金 50,000 円 (構成比 0.02%)、繰入金 1,100,000 円 (構成比 0.51%)、繰越金 1,027,470 円 (構成比 0.48%)、諸収入 517,437 円 (構成比 0.24%) である。

歳出決算額の内訳は、総務費 151,704,616 円 (構成比 70.98%)、施設費 62,018,072 円 (構成比 29.02%) である。

主な事業は、給食調理業務委託料 36,102,792 円、診察・機能回復訓練業務委託料 1,322,019 円、管理宿直業務委託料 2,068,820 円、地下タンク精密油面計設置工事費 1,100,000 円等である。

4) 基金運用の状況

地方自治法第 241 条第 1 項及び第 8 項の規定に基づく、佐久広域連合資金積立基金条例により、財政調整基金、減債基金、特定目的基金が設置されており、令和 3 年度の運用状況は、次のとおりである。

(1) 佐久広域社会福祉施設財政調整基金

令和 2 年度末現在高 578,915,295 円に 83,000 円を積立て、133,491,000 円を取崩し、令和 3 年度末現在高は、445,507,295 円となった。

(出納整理期間中の取崩額 16,121,000 円)

(2) 佐久広域救護施設財政調整基金

令和 2 年度末現在高 97,419,791 円に 27,200 円(内 200 円は運用利子分)を積立て、9,915,000 円を取崩し、令和 3 年度末現在高は、87,531,991 円となった。

(出納整理期間中の積立額 2,752,800 円、取崩額△8,815,000 円)

(3) 佐久広域食肉流通センター財政調整基金

令和 2 年度末現在高 39,248,320 円から、39,248,320 円を取崩し、令和 3 年度末現在高は、0 円となった。

(4) 広域連合財政調整基金

令和 2 年度末現在高 128,454,000 円に、1,146,000 円を積立て、129,407,000 円を取崩し、令和 3 年度末現在高は、193,000 円となった。

(出納整理期間中の積立額 95,225,000 円)

(5) 広域連合減債基金

令和 3 年度中の積立て、取崩しはなく、令和 3 年度末現在高は、0 円である。

(6) 消防救急無線デジタル化整備基金

令和 3 年度中の積立て、取崩しはなく、令和 3 年度末現在高は、0 円である。

(7) 消防施設整備基金

令和 2 年度末現在高 100,000,000 円に、50,000,000 円を積立て、119,185,000 円を取崩し、令和 3 年度末現在高は、30,815,000 円となった。

なお、目的別基金残高は、「P 2 2 (別表9)」のとおりである。

5) 負債の内訳

令和3年度中に1事業の償還が終了し、令和3年度末の起債未償還残高は、1事業1件1,324,840円で、「P 2 3 (別表10)」のとおりである。

会計の内訳は、消防特別会計分のみである。

令和3年度 一般会計・特別会計 歳入歳出決算書
 総括表

会 計 名	区 分	予算現額 (A)	歳入決算額 (B)	収入率 (B/A)	歳出決算額 (C)	執行率 (C/A)	歳入歳出差引残額 (B-C)
佐久広域連合一般会計		769,545,000	769,550,740	100.00	768,593,277	99.87	957,463
佐久広域消防特別会計		2,310,560,000	2,310,563,647	100.00	2,307,326,038	99.86	3,237,609
佐久広域特別養護老人ホーム 特別会計		542,253,000	542,260,326	100.00	540,180,726	99.61	2,079,600
豊 昇 園		273,339,000	273,343,653	100.00	272,302,695	99.62	1,040,958
塩 名 田 苑		268,914,000	268,916,673	100.00	267,878,031	99.61	1,038,642
佐久広域救護施設特別会計		214,741,000	214,805,826	100.03	213,722,688	99.52	1,083,138
合 計		3,837,099,000	3,837,180,539	100.00	3,829,822,729	99.81	7,357,810

(単位:円・%)

令和3年度 佐久広域連合一般会計決算収支前年度比較表

(単位:円・%)

区 分	令和3年度 (A)	令和2年度 (B)	前年度に対する 増減額 (A-B)	前年度に対する 増減率 ((A-B)/B×100)
歳入合計	769,550,740	750,824,282	18,726,458	2.49
歳出合計	768,593,277	750,228,573	18,364,704	2.45
歳入歳出差引額	957,463	595,709	361,754	60.73
翌年度繰越財源	0	0	0	—
実質収支額	957,463	595,709	361,754	60.73
実質単年度収支額	△ 11,659,246	13,757,897	△ 25,417,143	△ 184.75

※実質単年度収支額=当該年度実質収支額-前年度実質収支額+基金積立額-基金取崩額

令和3年度佐久広域連合一般会計歳入一覽表

科	目	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額	差引額 (C-A)	収入率 (C/A)	構成比	対前年度増減率
1款	分担金及び負担金	536,384,000	536,384,000	536,384,000	0	0	100.00	69.70	△ 9.79
2款	使用料及び手数料	99,971,000	99,971,790	99,971,790	0	790	100.00	12.99	4.23
3款	財産収入	15,001,000	15,002,480	15,002,480	0	1,480	100.01	1.95	956.50
4款	繰入金	88,384,000	88,384,320	88,384,320	0	320	100.00	11.48	150.66
5款	諸収入	24,279,000	24,281,027	24,281,027	0	2,027	100.01	3.16	27.49
6款	県支出金	4,620,000	4,620,000	4,620,000	0	0	100.00	0.60	17.11
7款	繰越金	906,000	907,123	907,123	0	1,123	100.12	0.12	46.40
歳	入合計	769,545,000	769,550,740	769,550,740	0	5,740	100.00	100.00	2.49

(単位:円・%)

令和3年度佐久広域連合一般会計歳出一覧表

科 目	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)	構成比	対前年度増減率
1款 議会費	1,001,000	997,264	0	3,736	99.63	0.13	△ 0.37
2款 総務費	177,127,000	177,098,375	0	28,625	99.98	23.04	△ 3.64
3款 民生費	161,052,000	161,020,028	0	31,972	99.98	20.95	△ 10.18
4款 衛生費	427,876,000	427,493,649	0	382,351	99.91	55.62	11.23
5款 教育費	1,989,000	1,983,961	0	5,039	99.75	0.26	3.82
6款 予備費	500,000	0	0	500,000	0.00	0.00	—
歳出合計	769,545,000	768,593,277	0	951,723	99.87	100.00	2.37

令和3年度佐久広域消防特別会計歳入一覽表

(単位:円・%)

科	目	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額	差引額 (C-A)	収入率 (C/A)	構成比	対前年度増減率
1款	分担金及び負担金	2,096,671,000	2,096,671,000	2,096,671,000	0	0	100.00	90.74	△ 2.08
2款	使用料及び手数料	3,019,000	3,020,800	3,020,800	0	1,800	100.06	0.13	26.93
3款	県支出金	381,000	381,000	381,000	0	0	100.00	0.02	26.58
4款	財産収入	3,639,000	3,639,333	3,639,333	0	333	100.01	0.16	62.40
5款	繰入金	199,456,000	199,456,000	199,456,000	0	0	100.00	8.63	361.28
6款	繰越金	3,240,000	3,240,302	3,240,302	0	302	100.01	0.14	0.78
7款	諸収入	1,651,000	1,651,710	1,651,710	0	710	100.04	0.07	△ 72.42
8款	国庫支出金	2,453,000	2,453,502	2,453,502	0	502	100.02	0.11	—
9款	寄付金	50,000	50,000	50,000	0	0	100.00	0.00	—
歳	入合計	2,310,560,000	2,310,563,647	2,310,563,647	0	3,647	100.00	100.00	5.10

令和3年度佐久広域消防特別会計歳出一覧表

(単位:円・%)

科	目	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)	構成比	対前年度増減率
1款	消防本部費	678,916,000	678,880,882	0	35,118	99.99	29.42	14.27
2款	消防署費	1,626,238,000	1,626,040,235	0	197,765	99.99	70.48	1.71
	小諸消防署費	269,153,000	269,123,291	0	29,709	99.99	11.66	15.65
	佐久消防署費	275,768,000	275,739,445	0	28,555	99.99	11.95	△ 9.81
	軽井沢消防署費	289,936,000	289,899,642	0	36,358	99.99	12.57	9.75
	北部消防署費	186,880,000	186,858,086	0	21,914	99.99	8.10	3.05
	川西消防署費	196,285,000	196,257,758	0	27,242	99.99	8.51	△ 8.23
	南部消防署費	240,851,000	240,822,802	0	28,198	99.99	10.44	2.28
	御代田消防署費	167,365,000	167,339,211	0	25,789	99.98	7.25	1.08
3款	公債費	2,406,000	2,404,921	0	1,079	99.96	0.10	0.00
4款	予備費	3,000,000	0	0	3,000,000	0.00	0.00	-
	歳出合計	2,310,560,000	2,307,326,038	0	3,233,962	99.86	100.00	5.11

市町村分担金の推移

(単位:円・%)

年度	市町村分担金	前年度に対する 増減額	前年度に対する 増減率	歳入合計に 対する比率
3	2,633,055,000 (2,096,671,000)	△ 102,689,000 (△ 44,454,000)	△ 3.75 (△ 2.08)	85.49 (68.07)
2	2,735,744,000 (2,141,125,000)	11,308,000 (20,077,000)	0.42 (0.95)	92.76 (72.60)
1	2,724,436,000 (2,121,048,000)	164,298,000 (132,269,000)	6.42 (6.65)	92.86 (72.30)
30	2,560,138,000 (1,988,779,000)	△ 51,746,000 (5,715,000)	△ 1.98 (0.29)	68.93 (53.54)
29	2,611,884,000 (1,983,064,000)	68,541,000 (135,559,000)	2.69 (7.34)	87.49 (66.43)

()内は消防費

※一般会計・消防特別会計の合計。

令和3年度特別会計歳入歳出一覧表

(単位:円・%)

会計別 区分	予算現額 (A)	歳入			歳出			
		調定額 (B)	収入済額 (C)	収入率 (C/A)	対前年度 増減率	支出済額 (D)	執行率 (D/A)	対前年度 増減率
佐久広域消防特別会計	2,310,560,000	2,310,563,647	2,310,563,647	100.00	5.10	2,307,326,038	99.86	5.11
佐久広域特別養護老人ホーム 特別会計	542,253,000	542,260,326	542,260,326	100.00	△ 1.42	540,180,726	99.61	△ 1.42
豊 昇 園	273,339,000	273,343,653	273,343,653	100.00	△ 3.02	272,302,695	99.62	△ 3.03
塩 名 田 苑	268,914,000	268,916,673	268,916,673	100.00	0.27	267,878,031	99.61	0.27
佐久広域救護施設特別会計	214,741,000	214,805,826	214,805,826	100.03	△ 1.83	213,722,688	99.52	△ 1.86
合 計	3,067,554,000	3,067,629,799	3,067,629,799	100.00	3.38	3,061,229,452	99.79	3.39

令和3年度 基金運用状況

令和4年3月31日現在

(単位:円)

基金名	区分	前年度末 現在高(A)	本年度運用額			現在額 (A+B-C+D)=E	本年度増減額 E-A	備考
			積立額(B)	取崩額(C)	利子額(D)			
佐久広域社会福祉 施設財政調整基金	現金	578,915,295	83,000	133,491,000		445,507,295	△ 133,408,000	出納整理期間中の 取崩額 16,121,000
	有価証券							
	小計	578,915,295	83,000	133,491,000		445,507,295	△ 133,408,000	
佐久広域救護施設 財政調整基金	現金	97,419,791	27,000	9,915,000	200	87,531,991	△ 9,887,800	出納整理期間中の 積立額 2,752,800 取崩額 △ 8,815,000
	有価証券							
	小計	97,419,791	27,000	9,915,000	200	87,531,991	△ 9,887,800	
佐久広域食肉 流通センター 財政調整基金	現金	39,248,320	0	39,248,320		0	△ 39,248,320	
佐久広域連合 財政調整基金	現金	128,454,000	1,146,000	129,407,000		193,000	△ 128,261,000	出納整理期間中の 積立額 95,225,000
佐久広域連合 減債基金	現金	0				0	0	
佐久広域連合 消防救急無線 デジタル化整備基金	現金	0				0	0	
	有価証券							
	小計	0				0	0	
佐久広域連合 消防施設整備基金	現金	100,000,000	50,000,000	119,185,000		30,815,000	△ 69,185,000	
合 計	現金	944,037,406	51,256,000	431,246,320	200	564,047,286	△ 379,990,120	
	有価証券							
	計	944,037,406	51,256,000	431,246,320	200	564,047,286	△ 379,990,120	

負債目録

(単位：円)

起債 台帳 番号	事業区分	起債額	利率	借入 年度	償還 期間 (据置)	償還終 了年度	令和3年度 年度末未償還残高			借入先	備考	
							元金	利子	計			
80	緊急防災・減災事業	22,900,000	0.40%	平成 24年度	10	(1)	令和 4年度	1,320,875	3,965	1,324,840	地方公共 団体金融 機構	消防本部
85	緊急防災・減災事業	5,400,000	0.01%	平成 28年度	5	(0)	令和 3年度	0	0	0	地方公共 団体金融 機構	消防本部
合 計		28,300,000						1,320,875	3,965	1,324,840		

会計別未償還残高

	件 数	年度末未償還残高		
		元 金	利 子	計
消 防 特 別 会 計 分	1	1,320,875	3,965	1,324,840
合 計	1	1,320,875	3,965	1,324,840