

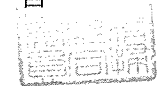
高 監 発 第 10 号  
令 和 4 年 9 月 6 日

高座清掃施設組合  
組合長 内 野 優 様

高 座 清 掃 施 設 組 合

代表監査委員 上 原 昌 弘

監 査 委 員 齊 藤 慶 吾



令和 3 年度高座清掃施設組合一般会計歳入歳出決算等審査意見書に  
ついて (提出)

地方自治法第 2 3 3 条第 2 項の規定により審査に付された令和 3 年度高座  
清掃施設組合一般会計歳入歳出決算書及び決算附属書類を審査したので、別  
添のとおり意見書を提出します。

令和 3 年 度  
高座清掃施設組合  
一般会計歳入歳出決算審査意見書

高座清掃施設組合監査委員

# 令和3年度高座清掃施設組合一般会計歳入歳出決算審査意見書

## 目 次

|     |                          |    |
|-----|--------------------------|----|
| 1   | 審査の対象                    | 1  |
| (1) | 令和3年度高座清掃施設組合一般会計歳入歳出決算書 | 1  |
| (2) | 政令で定める書類                 | 1  |
| 2   | 審査の期間                    | 1  |
| 3   | 審査の方法                    | 1  |
| 4   | 審査の結果                    | 1  |
| 5   | 決算                       | 2  |
| (1) | 組合の沿革と現状等                | 2  |
| (2) | 概要                       | 3  |
| (3) | 歳入決算状況                   | 4  |
| (4) | 歳出決算状況                   | 9  |
| 6   | 実質収支に関する調書               | 16 |
| 7   | 財産に関する調書                 | 16 |
|     | 結び                       | 17 |
|     | 決算審査資料                   | 21 |
| 別表1 | 最近5箇年の歳入決算状況             | 23 |
| 別表2 | 分担金決算年度比較表               | 24 |
| 別表3 | 最近5箇年の歳出決算状況             | 26 |
| 別表4 | 最近5箇年の単年度収支状況            | 27 |
| 別表5 | 款別歳入決算年度比較表              | 28 |
| 別表6 | 款別歳出決算年度比較表              | 29 |

令和3年度高座清掃施設組合  
一般会計歳入歳出決算審査意見書

**1 審査の対象**

(1) 令和3年度高座清掃施設組合一般会計歳入歳出決算書

(2) 政令で定める書類

令和3年度高座清掃施設組合一般会計歳入歳出決算事項別明細書

令和3年度高座清掃施設組合一般会計実質収支に関する調書

令和3年度高座清掃施設組合財産に関する調書

**2 審査の期間**

令和4年8月5日から令和4年9月5日まで

**3 審査の方法**

組合長から提出された一般会計歳入歳出決算書、同歳入歳出決算事項別明細書、同実質収支に関する調書及び財産に関する調書について、関係法令の定めるところに従って調製され、かつ計数も正確に表示されているか、予算の執行は適正に行われているかを検討するため、証拠書類との照合、関係書類の閲覧、また関係職員からの説明聴取、例月出納検査資料の参照等の方法によって審査を行った。

**4 審査の結果**

一般会計歳入歳出決算書、同歳入歳出決算事項別明細書、同実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、いずれも関係法令の定めるところに従って調製され、計数は通帳と符合し正確に表示されており、本会計の予算の執行も、全般的に所期の目的に従い効率的かつ適正に行われているものと認められた。

なお、審査の概要及び意見は、次のとおりである。

## 5 決算

### (1) 組合の沿革と現状等

#### ① 沿革

高座清掃施設組合（以下「組合」という。）は、昭和38年に海老名市、座間市、綾瀬市（以下、「構成市」という。）の一般廃棄物の中間処理を共同処理するために設立した一部事務組合である。

し尿処理は昭和41年度から行い施設の増改築を経て、平成26年度に現在の水処理施設の運転を開始した。

ごみ処理は昭和42年度から行い施設の増改築を経て、令和元年度に現在のじん芥処理施設等の運転を開始した。

更新した施設は、最新の公害防止基準に対応しており、安全・安心・安定した処理と循環型社会、温室効果ガスの排出量削減、周辺環境への配慮、防災及び経済性に配慮している。

施設更新の発注に際し、DBO方式（公共団体等が資金調達し、施設の設計・建設・運営を民間事業者が一体的に実施する方式）を採用したことから令和元年度から20年間の運営管理は特別目的会社（高座エコクリエーション(株)）が行うこととなる。

施設更新の基本方針は、「国内最高水準の安全・安心な施設」、「資源循環型のまちづくりの拠点となる施設」、「市民の活動をサポートし、利用したいと思われるような施設」、「地域の環境整備に貢献できるような施設」とし、施設の種類を高効率ごみ発電施設（122.5t/24h×2炉=245t/日）、マテリアルリサイクル施設（14t/5h）、環境プラザとした。

附属施設（余熱利用施設等）について、昭和50年度に本郷老人福祉センター、平成5年度に屋内温水プール、令和元年度に本郷ふれあい公園（第一工区）をそれぞれ供用開始している。

これらの附属施設は、構成市民はもとより組合周辺住民等に親しまれている。

#### ② 当該年度の状況（背景）

令和元年度からじん芥処理施設等の管理運営を特別目的会社へ委託し、高座クリーンセンターとして運営を開始しており、本郷ふれあい公園等の附属施設も含め安定した運営に尽力している。

また、令和元年度に発生したマテリアルリサイクル施設火災の対策として搬入不適物の混入監視等を引き続き実施している。

環境プラザ、本郷老人福祉センター、屋内温水プールの利用状況は、令和2年度において新型コロナウイルスの影響により軒並み減少していた。令和3年度に利用制限の緩和を図ったが、利用状況は完全には回復していない。

稼働を停止した旧処理施設の解体撤去等については、旧排水処理施設、旧粗大ごみ処理施設の解体が完了したところである。

また、組合周辺の環境整備事業である本郷ふれあい公園（第二工区）整備は令和8年度の供用開始を予定しており、令和2年度に引き続き用地購入を実施し、公園整備工事の実施設計に着手した。

#### ③ 今後の展開（見込）

令和4年度から旧焼却処理施設の解体撤去に着手する。併せて本郷老人福祉センター及び屋内温水プールは老朽化に伴う対策措置及びあり方を決めていく時期となった。

なお、本郷ふれあい公園（第二工区）整備については、令和8年度の供用開始に向け事業に取り組んでいる。

敦賀市との訴訟については、第一審の判決は出されたが、第二審への控訴がなされた。

これらの事項を踏まえ構成市の財政負担を視野に取り組まなければならない。

(2) 概要

一般会計の予算現額3,734,472,000円に対する決算額は、次のとおりである。

|          |                |
|----------|----------------|
| 歳入決算額    | 3,511,753,767円 |
| 歳出決算額    | 3,016,837,242円 |
| 歳入歳出差引残額 | 494,916,525円   |

予算現額（下表 - 1 中 A）3,734,472,000円に対して決算額は、歳入総額（同 B）3,511,753,767円（対前年度比較421,625,509円・13.6%増）、歳出総額（同 C）3,016,837,242円（対前年度比較240,737,289円・8.7%増）である。

歳入総額から歳出総額を差し引いた形式収支（同 D）は494,916,525円（対前年度比較180,888,220円・57.6%増）となり、翌年度へ繰り越すべき財源（同 G）39,787,000円を差し引いた実質収支（同 H）は455,129,525円（対前年度比較198,757,220円・77.5%増）となった。

予算現額に対する決算額の執行率は、歳入が94.0%、歳出が80.8%である。

表 - 1

歳入歳出決算額等比較

(単位：円)

|                           | 令和3年度<br>(a)  | 令和2年度<br>(b)  | 比較増減<br>(a) - (b) | 対前年度<br>伸率 |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------|
| 予算現額 A                    | 3,734,472,000 | 3,350,820,000 | 383,652,000       | 11.4%      |
| 歳入総額 B                    | 3,511,753,767 | 3,090,128,258 | 421,625,509       | 13.6%      |
| 歳出総額 C                    | 3,016,837,242 | 2,776,099,953 | 240,737,289       | 8.7%       |
| 形式収支 D<br>(B - C)         | 494,916,525   | 314,028,305   | 180,888,220       | 57.6%      |
| 翌年度繰越額 E                  | 288,244,000   | 287,754,000   | 490,000           | 0.2%       |
| Eのうち未収入特定財<br>源 F         | 248,457,000   | 230,098,000   | 18,359,000        | 8.0%       |
| 翌年度へ繰越すべき財<br>源 G (E - F) | 39,787,000    | 57,656,000    | △ 17,869,000      | △31.0%     |
| 実質収支 H<br>(D - G)         | 455,129,525   | 256,372,305   | 198,757,220       | 77.5%      |
| 単年度収支 I ※                 | 198,757,220   | △ 250,254,078 | 449,011,298       | 179.4%     |
| 執行率 (歳入)                  | 94.0%         | 92.2%         |                   |            |
| 執行率 (歳出)                  | 80.8%         | 82.8%         |                   |            |

※単年度収支 (I) は、当該年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いたものである。

(3) 歳入決算状況

表 - 2

歳入決算状況

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①     | 調定額           | 収入済額<br>②     | 不納<br>欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|-------|-------------------------|
| 3年度      | 3,734,472,000 | 3,511,753,767 | 3,511,753,767 | 0         | 0     | △ 222,718,233           |
| 2年度      | 3,350,820,000 | 3,090,128,258 | 3,090,128,258 | 0         | 0     | △ 260,691,742           |
| 増減額      | 383,652,000   | 421,625,509   | 421,625,509   | 0         | 0     | 37,973,509              |
| 増減率      | 11.4%         | 13.6%         | 13.6%         | 0.0%      | 0.0%  | 14.6%                   |

歳入は、予算現額3,734,472,000円に対して調定額3,511,753,767円、収入済額3,511,753,767円である。

予算現額に対する執行率は94.0%であり、予算現額に満たなかった要因は、本郷ふれあい公園整備事業に充当する国庫支出金等の特定財源について、事業費を令和4年度に繰り越したことにより、国庫支出金の予算現額205,895,000円に対して96,926,000円減の108,969,000円（執行率52.9%）となったこと、同じく組合債のうち土木債が予算現額302,000,000円に対して156,800,000円減の145,200,000円（同48.1%）となったこと等である。

調定額に対する収入割合は100.0%であり、収入済額の主たるものは、分担金及び負担金2,277,898,000円、使用料及び手数料414,107,226円、組合債341,800,000円である。

収入済額を前年度と比較すると、421,625,509円・13.6%増である。

最近5箇年の歳入決算状況は、別表1（23ページ）のとおりである。

歳入の各款別の状況は、次に述べるとおりである。

「1 款 分担金及び負担金」

表 - 3

分担金及び負担金決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①     | 調定額           | 収入済額<br>②     | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① | 執行率    |        |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-------------------------|--------|--------|
|          |               |               |               |           |           |                         | 対予算    | 対調定    |
| 3年度      | 2,277,898,000 | 2,277,898,000 | 2,277,898,000 | 0         | 0         | 0                       | 100.0% | 100.0% |
| 2年度      | 1,681,424,000 | 1,681,424,000 | 1,681,424,000 | 0         | 0         | 0                       | 100.0% | 100.0% |
| 増減額      | 596,474,000   | 596,474,000   | 596,474,000   | 0         | 0         | 0                       |        |        |
| 増減率      | 35.5%         | 35.5%         | 35.5%         | 0.0%      | 0.0%      | 0.0%                    |        |        |

分担金及び負担金の決算額は2,277,898,000円（対前年度比較596,474,000円・35.5%増）、歳入総額に対する割合は64.8%（前年度54.4%）となっている。

分担金が増額した要因として、運営費分担金は、令和3年度当初予算における対令和2年度増減として、歳入では、繰越金が200,000,000円、一般廃棄物処理手数料が約64,000,000円それぞれ減少したことでその部分を分担金で補填（増加）しており、更に歳出でも、特別目的会社への委託料が約31,000,000円増加、公園維持管理費が約15,000,000円増加したこと等により令和2年度に対し318,580,000円増額した。

建設費分担金は、じん芥処理施設等建設事業に伴い平成29年度に借り入れた組合債の元金償還開始により令和2年度に対し286,828,000円増額し、周辺環境整備費分担金は、本郷ふれあい公園（第二工区）整備における用地取得面積の減少により令和2年度に対し8,934,000円減額したことによるものである。

三市分担金の状況は、別表2（24・25ページ）のとおりである。

「2 款 使用料及び手数料」

表 - 4

使用料及び手数料決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①   | 調定額         | 収入済額<br>②   | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① | 執行率    |        |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------------------|--------|--------|
|          |             |             |             |           |           |                         | 対予算    | 対調定    |
| 3年度      | 371,299,000 | 414,107,226 | 414,107,226 | 0         | 0         | 42,808,226              | 111.5% | 100.0% |
| 2年度      | 435,181,000 | 401,697,925 | 401,697,925 | 0         | 0         | △33,483,075             | 92.3%  | 100.0% |
| 増減額      | △63,882,000 | 12,409,301  | 12,409,301  | 0         | 0         | 76,291,301              |        |        |
| 増減率      | △14.7%      | 3.1%        | 3.1%        | 0.0%      | 0.0%      | 227.9%                  |        |        |

使用料及び手数料の決算額は414,107,226円（対前年度比較12,409,301円・3.1%増）、歳入総額に対する割合は11.8%（前年度13.0%）となっている。

事業系一般廃棄物処理手数料は、412,613,500円（対前年度比較12,140,000円・3.0%増）となった。



「3款 国庫支出金」

表 - 5

国庫支出金決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①   | 調定額          | 収入済額<br>②    | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① | 執行率   |        |
|----------|-------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-------------------------|-------|--------|
|          |             |              |              |           |           |                         | 対予算   | 対調定    |
| 3年度      | 205,895,000 | 108,969,000  | 108,969,000  | 0         | 0         | △ 96,926,000            | 52.9% | 100.0% |
| 2年度      | 160,481,000 | 158,154,000  | 158,154,000  | 0         | 0         | △ 2,327,000             | 98.5% | 100.0% |
| 増減額      | 45,414,000  | △ 49,185,000 | △ 49,185,000 | 0         | 0         | △ 94,599,000            |       |        |
| 増減率      | 28.3%       | △31.1%       | △31.1%       | 0.0%      | 皆減        | △4,065.3%               |       |        |

国庫支出金の決算額は108,969,000円（対前年度比較49,185,000円・31.1%減）、歳入総額に対する割合は3.1%（前年度5.1%）となっている。

内容は、本郷ふれあい公園整備に伴う防衛省所管補助金（厚木飛行場周辺公園設置補助金）108,969,000円である。

なお、対象事業の用地取得等について令和4年度へ繰り越しており、未収入特定財源となっている。

「4款 県支出金」

表 - 6

県支出金決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①   | 調定額        | 収入済額<br>②  | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① | 執行率    |        |
|----------|-------------|------------|------------|-----------|-----------|-------------------------|--------|--------|
|          |             |            |            |           |           |                         | 対予算    | 対調定    |
| 3年度      | 51,503,000  | 54,384,000 | 54,384,000 | 0         | 0         | 2,881,000               | 105.6% | 100.0% |
| 2年度      | 61,436,000  | 35,934,000 | 35,934,000 | 0         | 0         | △ 25,502,000            | 58.5%  | 100.0% |
| 増減額      | △ 9,933,000 | 18,450,000 | 18,450,000 | 0         | 0         | 28,383,000              |        |        |
| 増減率      | △16.2%      | 51.3%      | 51.3%      | 0.0%      | 0.0%      | 111.3%                  |        |        |

県支出金の決算額は54,384,000円（対前年度比較18,450,000円・51.3%増）、歳入総額に対する割合は1.5%（前年度1.2%）となっている。

内容は、神奈川県市町村自治基盤強化総合補助金であり、内訳として、衛生費県補助金38,782,000円は、旧処理施設解体及び屋外トイレ等設置工事に充てる財源であり、土木費県補助金15,602,000円は、本郷ふれあい公園整備に係る用地購入等に充てる財源である。

「5款 繰越金」

表 - 7

繰越金決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①     | 調定額           | 収入済額<br>②     | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① | 執行率    |        |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-------------------------|--------|--------|
|          |               |               |               |           |           |                         | 対予算    | 対調定    |
| 3年度      | 314,028,000   | 314,028,305   | 314,028,305   | 0         | 0         | 305                     | 100.0% | 100.0% |
| 2年度      | 578,972,000   | 578,972,383   | 578,972,383   | 0         | 0         | 383                     | 100.0% | 100.0% |
| 増減額      | △ 264,944,000 | △ 264,944,078 | △ 264,944,078 | 0         | 0         | △ 78                    |        |        |
| 増減率      | △45.8%        | △45.8%        | △45.8%        | 0.0%      | 0.0%      | △20.4%                  |        |        |

繰越金の決算額は314,028,305円（対前年度比較264,944,078円・45.8%減）、歳入総額に対する割合は8.9%（前年度18.7%）となっている。

内訳は、純繰越金256,372,305円（対前年度比較250,254,078円・49.4%減）、繰越明許費繰越額57,656,000円（対前年度比較14,690,000円・20.3%減）である。

「6款 諸収入」

表 - 8

諸収入決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>① | 調定額       | 収入済額<br>② | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① | 執行率    |        |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------------|--------|--------|
|          |           |           |           |           |           |                         | 対予算    | 対調定    |
| 3年度      | 178,000   | 395,636   | 395,636   | 0         | 0         | 217,636                 | 222.3% | 100.0% |
| 2年度      | 206,000   | 592,775   | 592,775   | 0         | 0         | 386,775                 | 287.8% | 100.0% |
| 増減額      | △ 28,000  | △ 197,139 | △ 197,139 | 0         | 0         | △ 169,139               |        |        |
| 増減率      | △13.6%    | △33.3%    | △33.3%    | 0.0%      | 0.0%      | △43.7%                  |        |        |

諸収入の決算額は395,636円（対前年度比較197,139円・33.3%減）、歳入総額に対する割合は0.1%（前年度0.1%）である。

内訳は、組合預金利子3,588円（対前年度比較22,491円・86.2%減）及び雑入392,048円（対前年度比較174,648円・30.8%減）である。

「7款 組合債」

表 - 9

組合債決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①   | 調定額         | 収入済額<br>②   | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① | 執行率   |        |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------------------|-------|--------|
|          |             |             |             |           |           |                         | 対予算   | 対調定    |
| 3年度      | 513,500,000 | 341,800,000 | 341,800,000 | 0         | 0         | △ 171,700,000           | 66.6% | 100.0% |
| 2年度      | 432,500,000 | 216,700,000 | 216,700,000 | 0         | 0         | △ 215,800,000           | 50.1% | 100.0% |
| 増減額      | 81,000,000  | 125,100,000 | 125,100,000 | 0         | 0         | 44,100,000              |       |        |
| 増減率      | 18.7%       | 57.7%       | 57.7%       | 0.0%      | 0.0%      | 20.4%                   |       |        |

組合債の決算額は341,800,000円（対前年度比較125,100,000円・57.7%増）、歳入総額に対する割合は9.7%（前年度7.0%）となっている。

内訳として、衛生債196,600,000円は、旧処理施設解体事業、高座クリーンセンター屋外トイレ等設置工事に充てる財源であり、土木債145,200,000円は、本郷ふれあい公園整備に充てる財源である。

なお、高座クリーンセンター屋外トイレ等設置工事及び本郷ふれあい公園整備の両事業は令和4年度に繰り越しており、未収入特定財源となっている。

「8款 財産収入」

表 - 10

財産収入決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>① | 調定額          | 収入済額<br>②    | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 予算現額と収入<br>済額の比較<br>②-① | 執行率      |        |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|-----------|-------------------------|----------|--------|
|          |           |              |              |           |           |                         | 対予算      | 対調定    |
| 3年度      | 171,000   | 171,600      | 171,600      | 0         | 0         | 600                     | 100.4%   | 100.0% |
| 2年度      | 620,000   | 16,653,175   | 16,653,175   | 0         | 0         | 16,033,175              | 2,686.0% | 100.0% |
| 増減額      | △ 449,000 | △ 16,481,575 | △ 16,481,575 | 0         | 0         | △ 16,032,575            |          |        |
| 増減率      | △72.4%    | △99.0%       | △99.0%       | 0.0%      | 0.0%      | △100.0%                 |          |        |

財産収入の決算額は171,600円（対前年度比較・16,481,575円・99.0%減）、歳入総額に対する割合は0.1%（前年度0.5%）となっている。

内容は、不動産売払収入171,600円（対前年度比較14,323,110円・98.8%減）は、県道拡幅に伴う公園用地売却によるものである。

なお、物品売払収入は皆減した。

(4) 歳出決算状況

表 - 11

歳出決算状況

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| 3年度      | 3,734,472,000 | 3,016,837,242 | 288,244,000 | 429,390,758 | 80.8% |
| 2年度      | 3,350,820,000 | 2,776,099,953 | 287,754,000 | 286,966,047 | 82.8% |
| 増減額      | 383,652,000   | 240,737,289   | 490,000     | 142,424,711 |       |
| 増減率      | 11.4%         | 8.7%          | 0.2%        | 49.6%       |       |

歳出は、予算現額3,734,472,000円に対して支出済額が3,016,837,242円（対前年度比較240,737,289円・8.7%増）、執行率80.8%である。

支出済額の主たるものは、特別目的会社によるじん芥処理施設等管理運営費及び指定管理料等による物件費1,120,210,997円、本郷ふれあい公園整備及び旧処理施設解体等の普通建設事業費570,038,036円、職員人件費516,240,643円、施設更新等により借り入れた組合債償還に伴う公債費598,834,620円である。

最近5箇年の歳出決算状況は、別表3（26ページ）のとおりであり、支出済額の性質別の内訳は、次のとおりである。

表 - 12

支出済額の性質別内訳

(単位：円)

|         | 令和3年度         | 令和2年度         | 増減額          | 対前年度伸率 |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 人件費     | 516,240,643   | 544,179,303   | △ 27,938,660 | △5.1%  |
| 扶助費     | 3,770,000     | 4,290,000     | △ 520,000    | △12.1% |
| 公債費     | 598,834,620   | 324,315,914   | 274,518,706  | 84.6%  |
| 普通建設事業費 | 570,038,036   | 484,350,758   | 85,687,278   | 17.7%  |
| 物件費     | 1,120,210,997 | 1,149,616,579 | △ 29,405,582 | △2.6%  |
| 補助費等    | 180,124,476   | 196,229,849   | △ 16,105,373 | △8.2%  |
| 維持補修費   | 27,618,470    | 73,117,550    | △ 45,499,080 | △62.2% |
| 合計      | 3,016,837,242 | 2,776,099,953 | 240,737,289  | 8.7%   |

歳出の各款別の状況は、次に述べるとおりである。

「1款 議会費」

表 - 13

議会費決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額      | 支出済額      | 翌年度繰越額 | 不用額    | 執行率   |
|----------|-----------|-----------|--------|--------|-------|
| 3年度      | 1,156,000 | 1,086,582 | 0      | 69,418 | 94.0% |
| 2年度      | 1,184,000 | 1,139,897 | 0      | 44,103 | 96.3% |
| 増減額      | △ 28,000  | △ 53,315  | 0      | 25,315 |       |
| 増減率      | △2.4%     | △4.7%     | 0.0%   | 57.4%  |       |

議会費の決算額は1,086,582円（対前年度比較53,315円・4.7%減）、歳出総額に対する割合は0.1%（前年度0.1%）となっている。

予算現額1,156,000円に対する執行率は94.0%、不用額は69,418円である。

支出済額の主たるものは、組合議会議員報酬923,182円である。

「2款 総務費」

表 - 14

総務費決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額         | 支出済額        | 翌年度繰越額    | 不用額         | 執行率   |
|----------|--------------|-------------|-----------|-------------|-------|
| 3年度      | 435,571,000  | 425,641,612 | 1,815,000 | 8,114,388   | 97.7% |
| 2年度      | 446,518,000  | 434,400,920 | 0         | 12,117,080  | 97.3% |
| 増減額      | △ 10,947,000 | △ 8,759,308 | 1,815,000 | △ 4,002,692 |       |
| 増減率      | △2.5%        | △2.0%       | 皆増        | △33.0%      |       |

総務費の決算額は425,641,612円（対前年度比較8,759,308円・2.0%減）、歳出総額に対する割合は14.1%（前年度15.6%）となっている。

予算現額435,571,000円に対する執行率は97.7%、不用額は8,114,388円である。

不用額のうち7,252,577円は一般管理費となり、主なものは人件費及び委託料であり、委託料は敦賀市との訴訟代理業務であり裁判回数が見込みより少なかったことによるものである。

なお、企画費の『一般廃棄物処理基本計画策定業務委託』は令和3・4年度の継続事業であり、1,815,000円は令和4年度へ繰り越している。

○ 一般管理費

予算現額393,097,000円（対前年度比較21,147,000円・5.1%減）に対して支出済額は385,844,423円（対前年度比較17,100,076円・4.2%減）、不用額は7,252,577円、執行率は98.2%である。

支出済額の主なものは、海老名市への交付金173,843,712円、特別職及び総務課所属職員の人件費151,482,334円、最終処分場借地料34,180,766円である。

なお、敦賀市との訴訟関連経費は訴訟代理費618,540円、事務管理費用償還等請求控訴事件訴訟代理委託契約に係る着手金9,330,435円である。

不用額の主なものは人件費及び委託料である。

○ 財政管理費

予算現額32,220,000円（対前年度比較58,000円・0.2%増）に対して支出済額は31,375,040円（対前年度比較20,619円・0.1%増）であり、不用額は844,960円、執行率は97.4%である。

支出済額の主なものは、電算機、複写機、自動車等の借料に伴う使用料及び賃借料22,078,483円である。

不用額の主なものは、使用料及び賃借料の複写機借料422,085円である。

○ 企画費

予算現額10,142,000円（対前年度比較・皆増）に対して支出済額は8,327,000円（対前年度比較・皆増）である。

なお、令和3年度で予算措置は全て委託料の令和3年度から令和4年度の継続費『一般廃棄物処理基本計画策定業務委託』の令和3年度分であり、予算現額と支出済額の差額1,815,000円は令和4年度へ繰り越しており不用額はない。執行率は82.1%である。

○ 監査委員費

予算現額112,000円（対前年度比較、増減なし）に対して支出済額は95,149円（対前年度比較6,851円・6.7%減）であり、不用額は16,851円、執行率は85.0%である。

支出済額は監査委員報酬95,149円である。

「3款 民生費」

表 - 15

民生費決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率   |
|----------|------------|------------|--------|-------------|-------|
| 3年度      | 28,049,000 | 26,014,316 | 0      | 2,034,684   | 92.7% |
| 2年度      | 27,556,000 | 23,883,362 | 0      | 3,672,638   | 86.7% |
| 増減額      | 493,000    | 2,130,954  | 0      | △ 1,637,954 |       |
| 増減率      | 1.8%       | 8.9%       | 0.0%   | △44.6%      |       |

民生費の決算額は26,014,316円（対前年度比較2,130,954円・8.9%増）、歳出総額に対する割合は0.9%（前年度0.9%）となっている。

予算現額28,049,000円に対する執行率は92.7%、不用額は2,034,684円である。

支出済額の主なものは、本郷老人福祉センター指定管理料24,780,000円である。

「4款 衛生費」

表 - 16

衛生費決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額        | 不用額         | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 3年度      | 1,773,938,000 | 1,572,098,376 | 35,665,000    | 166,174,624 | 88.6% |
| 2年度      | 1,844,685,000 | 1,475,438,321 | 287,754,000   | 81,492,679  | 80.0% |
| 増減額      | △ 70,747,000  | 96,660,055    | △ 252,089,000 | 84,681,945  |       |
| 増減率      | △3.8%         | 6.6%          | △87.6%        | 103.9%      |       |

衛生費の決算額は1,572,098,376円（対前年度比較96,660,055円・6.6%増）、歳出総額に対する割合は52.1%（前年度53.1%）である。

前年度に比べ支出済額が増額した理由は、令和2年度から令和3年度に繰り越した排水処理施設及び粗大ごみ処理施設解体工事によるものである。

支出済額の主なものは、施設課所属職員の人件費、じん芥処理施設等管理運営業務、施設維持補修費、排水処理施設及び粗大ごみ処理施設解体工事である。

予算現額1,773,938,000円に対する執行率は88.6%、翌年度繰越額35,665,000円、不用額は166,174,624円である。

○ 清掃総務費

予算現額381,527,000円（対前年度比較16,972,000円・4.3%減）に対して支出済額は378,703,484円（対前年度比較16,566,914円・4.2%減）であり、不用額は2,823,516円、執行率は99.3%である。

支出済額の主なものは、施設課所属職員の人件費363,739,978円である。

不用額の主なものは、職員手当及び需用費である。

○ 塵芥処理費

予算現額1,350,266,000円（対前年度比較49,563,000円・3.5%減）に対して支出済額は1,184,265,928円（対前年度比較139,591,896円・13.4%増）であり、翌年度繰越額9,650,000円（対前年度比較278,104,000円・96.6%減）不用額は156,350,072円、執行率は87.7%である。

前年度に比べ支出済額が増加した理由は、排水処理施設及び粗大ごみ処理施設解体工事の進捗によるものである。

支出済額の主なものは、じん芥処理施設等管理運営業務863,163,629円、排水処理施設及び粗大ごみ処理施設解体工事287,379,950円である。

不用額の主なものは、じん芥処理施設等管理運営業務154,946,371円である。

不用額の理由は、ごみ量が見込より少なかったためによるものである。

なお、高座クリーンセンター屋外トイレ等設置工事は令和4年度へ繰り越している。

○ し尿処理費

予算現額42,145,000円（対前年度比較4,212,000円・9.1%減）に対して支出済額は9,128,964円（対前年度比較26,364,927円・74.3%減）であり、翌年度繰越額26,015,000円（対前年度比較・皆増）不用額は7,001,036円、執行率は21.7%である。

前年度に比べ支出済額が減少した理由は、水処理施設修繕2件を令和4年度へ繰り越したことによるものである。

支出済額の主なものは、処理工程で使用する薬品等の消耗品費3,246,686円、公用車の賃借料3,858,360円である。

不用額の主なものは、施設修繕6,270,000円であり、入札に伴う落札残である。



「5款 土木費」

表 - 17

土木費決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額         | 翌年度繰越額      | 不用額          | 執行率   |
|----------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------|
| 3年度      | 551,321,000 | 293,196,660  | 250,764,000 | 7,360,340    | 53.2% |
| 2年度      | 356,368,000 | 325,038,133  | 0           | 31,329,867   | 91.2% |
| 増減額      | 194,953,000 | △ 31,841,473 | 250,764,000 | △ 23,969,527 |       |
| 増減率      | 54.7%       | △9.8%        | 0.0%        | △76.5%       |       |

土木費の決算額は293,196,660円（対前年度比較31,841,473円・9.8%減）、歳出総額に対する割合は9.7%（前年度11.7%）となっている。

予算現額551,321,000円に対する執行率は53.2%、翌年度繰越額250,764,000円、不用額は7,360,340円である。

支出済額の主なものは、本郷ふれあい公園(第二工区)整備に伴う用地としての公有財産購入費235,143,705円である。

不用額の主なものは、用地買収等に伴う補償費6,811,911円であり、内容見直しによるものである。

なお、用地買収に時間を要したため関係費用を含め令和4年度へ繰り越している。

「6款 教育費」

表 - 18

教育費決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額         | 支出済額         | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率   |
|----------|--------------|--------------|--------|------------|-------|
| 3年度      | 133,167,000  | 99,965,076   | 0      | 33,201,924 | 75.1% |
| 2年度      | 192,125,000  | 191,883,406  | 0      | 241,594    | 99.9% |
| 増減額      | △ 58,958,000 | △ 91,918,330 | 0      | 32,960,330 |       |
| 増減率      | △30.7%       | △47.9%       | 0.0%   | 13642.9%   |       |

教育費の決算額は99,965,076円（対前年度比較91,918,330円・47.9%減）、歳出総額に対する割合は3.3%（前年度6.9%）となっている。

予算現額133,167,000円に対する執行率は75.1%、不用額は33,201,924円である。

前年度に比べ支出済額が減少した理由は、令和2年度に実施した屋内温水プール特定天井撤去工事70,213,000円が完了したことによるものである。

支出済額の主なものは、高座施設組合屋内温水プール指定管理料85,821,000円、屋内温水プール修繕12,432,970円である。

不用額の主なものは指定管理料27,484,000円であり、施設整備に伴う閉館の実施を見送ったため精算が発生しなかったことによる。

「7款 公債費」

表 - 19

公債費決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率   |
|----------|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| 3年度      | 619,665,000 | 598,834,620 | 0      | 20,830,380 | 96.6% |
| 2年度      | 327,798,000 | 324,315,914 | 0      | 3,482,086  | 98.9% |
| 増減額      | 291,867,000 | 274,518,706 | 0      | 17,348,294 |       |
| 増減率      | 89.0%       | 84.6%       | 0.0%   | 498.2%     |       |

公債費の決算額は598,834,620円（対前年度比較274,518,706円・84.6%増）、歳出総額に対する割合は19.8%（前年度11.7%）となっている。

予算現額619,665,000円に対する執行率は96.6%、不用額は20,830,380円である。

前年度に比べ支出済額が増加した理由は、施設更新に伴い平成29年度に借入れた地方債等の償還が開始されたことによるものである。

支出済額の内訳は、既借入の元利償還金（元金37件、利子46件）であり、元金583,951,295円、利子14,883,325円である。

なお、不用額は借入対象事業を繰り越したことにより、当該借入に係る元金償還開始が翌年度となったためである。

「8款 予備費」

表 - 20

予備費決算額

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率  |
|----------|-------------|------|--------|-------------|------|
| 3年度      | 191,605,000 | 0    | 0      | 191,605,000 | 0.0% |
| 2年度      | 154,586,000 | 0    | 0      | 154,586,000 | 0.0% |
| 増減額      | 37,019,000  | 0    | 0      | 37,019,000  |      |
| 増減率      | 23.9%       | 0.0% | 0.0%   | 23.9%       |      |

当初予算額は30,000,000円であったが、補正予算により172,482,000円増額し、10,877,000円充用したので、予算現額は191,605,000円となった。

## 6 実質収支に関する調書

令和3年度一般会計の歳入総額及び歳出総額は、予算現額3,734,472,000円に対し、歳入総額3,511,753,767円、歳出総額3,016,837,242円となり歳入歳出差引額（形式収支）は494,916,525円となっている。

また、歳入歳出差引額から翌年度へ繰り越すべき財源39,787,000円（繰越額の一般財源分、248,457,000円は国庫支出金等の未収入特定財源）を差し引いた実質収支額は455,129,525円となり、本年度実質収支額から前年度実質収支額256,372,305円を差し引いた単年度収支額は198,757,220円である。

最近5箇年の単年度収支状況については、別表4（27ページ）のとおりである。

## 7 財産に関する調書

### （1）公有財産

#### ア 土地

神奈川県への本郷ふれあい公園（第一工区）用地の一部売却及び交換、第二工区用地取得により、前年度に対し7,323.79㎡増加。本年度末の土地面積合計は94,724.58㎡である。

#### イ 建物

排水処理施設及び粗大ごみ処理施設解体により、前年度に対し705.76㎡減少。本年度末の建物延面積合計は33,633.95㎡である。

### （2）物品（購入価格50万円以上）

予算決算会計規則第109条に定める今年度の物品は、安全用具（緊急用品セット）1台の廃棄により減少。本年度末の物品合計は13台である。

## 結び

令和3年度の決算状況と事業状況を総括し、併せて要望事項を述べて結びとする。

### ○ 決算状況

令和3年度の歳入総額3,511,753,767円は、前年度に比べ421,625,509円（対前年度比較13.6%）増加した。

この増加の要因は分担金であり、内訳として運営費分担金は、歳入面の繰越金の減少による補填分の増加や、歳出面においても特別目的会社への委託料が増加したことによるもの。建設費分担金は、平成29年度の組合債の元金償還開始に伴う増加によるものである。

歳出総額3,016,837,242円は、前年度に比べ240,737,289円（同8.7%）増加した。

この増加は、じん芥処理施設等建設事業に伴い平成29年度に借り入れた組合債の元金償還開始等に伴うものである。

形式収支は494,916,525円（同180,888,220円・57.6%増加）となり、翌年度へ繰り越すべき財源39,787,000円（令和3年度から令和4年度へ繰越した事業のうち未収入特定財源を除いた額）を差し引いた実質収支は、455,129,525円（同198,757,220円・77.5%増加）は、全額純繰越金となる。

予算現額に対する執行率は、歳入が94.0%、歳出が80.8%である。

### ○ 事業状況

直近3箇年の総ごみ搬入量は減少傾向にあるが、事業系可燃物及び不燃物は令和2年度に対し増加している。

令和3年度の総ごみ搬入量69,644.63t（うち可燃物は69,325t）は、前年度と比較すると、2,117.53t（3.0%）減少している。内訳別の前年度比較は、家庭系可燃物2,523.96t（4.8%）減少、事業系可燃物485.36t（3.0%）増加、不燃物54.11t（4.1%）増加、粗大ごみ133.04t（7.7%）減少している。

直近3箇年の総し尿搬入量は増加傾向にある。生し尿はほぼ横ばいだが、浄化槽汚泥は増加傾向となっている。

令和3年度の総し尿搬入量12,099.34tは、前年度と比較すると1,092.01t（9.9%）増加している。内訳別の前年度比較は、生し尿94.91t（6.9%）増加、浄化槽汚泥997.10t（10.3%）増加している。

ごみ処理及びし尿処理コストについては、組合債の償還に伴う公債費及び施設建設等の投資的経費を除いて検証すると、ごみ処理コストは1 t当たり14,670円で前年度より636円(4.2%)減少しており、搬入量減少に伴う特別目的会社への委託料減少や職員人件費減少による影響と見受けられる。

し尿処理コストについては、搬入量が増加しているものの、対象経費の施設修繕を令和4年度に繰り越しており前年度と対比し難いが、1 t当たり4,126円となり、前年度より3,540円(46.2%)減少している。

構成市におけるごみ削減の状況については、一般廃棄物処理基本計画による令和3年度の目標値54,124 tに対し令和3年度の実績は69,325 tとなり、年15,201 t超過している実状である。

じん芥処理施設等管理運営業務を委託する特別目的会社からも、操業開始当初から続くごみ搬入量と計画量との大きな差異による設備の早期消耗や能力低下が課題として報告され、施設を管理運営する特別目的会社も懸念している。

また、高座クリーンセンターマテリアルリサイクル施設火災以降、搬入不適物(リチウムイオン電池等)の対策として監視強化等を図っているが、施設の安定稼働のために構成市による不適物を持ち込まない取り組みを継続する必要がある。

屋内温水プール及び本郷老人福祉センターは、施設周辺住民のほか構成市民等に親しまれているが、新型コロナウイルスの影響等により利用状況は低くなっている。

屋内温水プールは令和元年度と同程度まで回復しているが、平成30年度と比べると49,133人少ない96,036人となっている。

本郷老人福祉センターの利用件数は令和2年度に対し5件少ない34件となり利用者は15人少ない654人となっている。

屋内温水プール及び本郷老人福祉センターは平成18年度より両施設一括の指定管理者制度を導入しており、令和3年度は3期目の指定管理期間最終年度であり、令和4年度からの指定管理者の選定業務を実施し、現行と同じ指定管理者が令和4年度から5年間管理を行う。

令和元年度に開館した環境プラザは、新型コロナウイルス感染拡大防止措置と同時期となったが、見学、啓発イベント等による令和3年度の利用状況は10,873人となり、令和2年度に対して7,400人増加となった。

## ○ 要望事項

令和元年度に更新したじん芥処理施設等の管理運営は、特別目的会社に委託した効果により経費抑制は成されているが、ごみの実搬入量が計画量を大きく上回っているため、将来予想し得ない補修等による費用増加が懸念される。

また、施設更新に伴い平成29年度に借入れた地方債等の償還が開始されたことから、公債費は更なる増加傾向となり、今後においても施設更新に伴う組合周辺環境整備事業として位置づけられる本郷ふれあい公園（第二工区）整備事業、稼働を停止した旧焼却施設等の解体及び跡地整備など多くの費用を要する事業が予定され、当該事業に充てる組合債の発行が想定されることから、構成市の財政負担の増加が予想される。

こうした状況下、ごみの削減は計画量に対する乖離の解消は遅滞している。今後の財政負担を軽減するためにも焼却から資源の再資源化、脱炭素化を図るため構成市民の分別の意識向上を促す等によりごみ削減を喫緊に進めなければならない。

併せて施設火災の要因となり得るリチウムイオン電池等の搬入不適物について、構成市による持ち込まないための更なる施策により資源の有効利用に取り組まなければならない。

組合は構成市から排出される一般廃棄物の共同処理を目的に設立されている。

一般廃棄物処理施設を安全・安定的に稼働させることは組合の責務であるが、搬入される一般廃棄物に混入する資源物及び処理困難物を分別することにより、一般廃棄物の削減及び大気汚染物質の排出量抑制から脱炭素社会を意識することで、循環型社会形成構築の先に施設の安定稼働がついてくるものである。

組合の業務は、じん芥処理施設等の管理運営を特別目的会社に委託化したことで、構成市から搬入される一般廃棄物処理に対する関わり方に変化が生じたものの、受け入れる一般廃棄物を安定的かつ安全に処理する使命に変わりはなく、構成市民生活にとって欠かすことのできない行政サービスを担う組織としてあり続けなければならない。

組合運営は構成市からの分担金（構成市民の税金）によって賄われているものであり、一部事務組合を設立した趣旨を鑑みて、ごみ削減はもとより循環型社会形成への意識向上に努め、各市独自の積極的な取り組みとその実効を強く要望するものである。

また、持続可能な開発目標（SDGs）が求められている中、組合としても近年問題として提起される食品ロス対策や令和4年に施行された『プラスチックに係る資源循環の促進等に関する法律』を踏まえ、施設の安定的かつ長期的な稼働に取り組むことが肝要である。

なお、緊急を要する課題として、ごみの搬入量削減が最優先事項であることを認識し、現状及び将来の懸念を構成市へ問題提起する等で、構成市の施策へ反映させるため共働で取り組まなければならないと思料します。

さらに、周辺環境対策への課題として、現在取り組んでいる公園整備及び旧施設の解体撤去、施設撤去後の跡地利用、屋内温水プールや本郷老人福祉センターの大規模修繕や施設更新などの他に係争事案として、敦賀市との訴訟も高裁に移っており、これらには多くの予算を要する事が想定される。

以上のことを踏まえると、組合には、周辺地域と築き上げた信頼関係を維持継続するとともに、効率的な予算の執行に努め、組合としての責務を確実に遂行することが求められている。そのことを強く要望することで、令和3年度決算の結びとするものである。

(以上)

## 決 算 審 査 資 料

別表 1 最近 5 箇年の歳入決算状況

別表 2 分担金決算年度比較表

別表 3 最近 5 箇年の歳出決算状況

別表 4 最近 5 箇年の単年度収支状況

別表 5 款別歳入決算年度比較表

別表 6 款別歳出決算年度比較表





別表 1

最近 5 箇年の歳入決算状況

(単位：円)

| 年度<br>区分        | 令和 3 年度       | 令和 2 年度       | 令和元年度         | 平成30年度         | 平成29年度        |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 予算現額            | 3,734,472,000 | 3,350,820,000 | 2,836,871,600 | 11,449,155,200 | 8,692,641,400 |
| 調定額             | 3,511,753,767 | 3,090,128,258 | 2,881,435,119 | 11,504,123,838 | 8,677,383,359 |
| 収入済額            | 3,511,753,767 | 3,090,128,258 | 2,881,435,119 | 11,504,123,838 | 8,675,694,359 |
| 不納欠損額           | 0             | 0             | 0             | 0              | 0             |
| 収入未済額           | 0             | 0             | 0             | 0              | 1,689,000     |
| 予算現額と収入済額との比較   | △ 222,718,233 | △ 260,691,742 | 44,563,519    | 54,968,638     | △ 16,947,041  |
| 予算現額に対する収入済額の割合 | 94.0%         | 92.2%         | 101.6%        | 100.5%         | 99.8%         |

別表 2

## 分担金決算

| 区 分          |            |                      | 令和3年度 ①      |              |               |               | 海老名市        |
|--------------|------------|----------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
|              |            |                      | 海老名市         | 座間市          | 綾瀬市           | 合 計           |             |
| 運営費<br>分担金   | 共通費割       | 均等割                  | 110,583,000  | 110,583,000  | 110,583,000   | 331,749,000   | 67,258,000  |
|              |            | 搬入量割                 | 186,828,000  | 177,683,000  | 133,115,000   | 497,626,000   | 116,491,000 |
|              |            | 計                    | 297,411,000  | 288,266,000  | 243,698,000   | 829,375,000   | 183,749,000 |
|              | ごみ<br>処理費割 | 均等割                  | 118,615,000  | 118,615,000  | 118,615,000   | 355,845,000   | 115,597,000 |
|              |            | 搬入量割                 | 133,103,000  | 207,069,000  | 120,304,000   | 460,476,000   | 112,842,000 |
|              |            | 計                    | 251,718,000  | 325,684,000  | 238,919,000   | 816,321,000   | 228,439,000 |
|              | し尿<br>処理費割 | 均等割                  | 8,314,000    | 8,314,000    | 8,314,000     | 24,942,000    | 10,218,000  |
|              |            | 搬入量割                 | 17,947,000   | 19,828,000   | 20,418,000    | 58,193,000    | 23,879,000  |
|              |            | 計                    | 26,261,000   | 28,142,000   | 28,732,000    | 83,135,000    | 34,097,000  |
|              | 過年度分担金精算額  |                      | △ 27,465,000 | △ 27,370,000 | △ 26,635,000  | △ 81,470,000  | 0           |
|              | 運営費分担金合計   |                      | 547,925,000  | 614,722,000  | 484,714,000   | 1,647,361,000 | 446,285,000 |
|              | 建設費<br>分担金 | 共通<br>経費割            | 均等割          | 0            | 0             | 0             | 0           |
| 人口割          |            |                      | 0            | 0            | 0             | 0             | 0           |
| 計            |            |                      | 0            | 0            | 0             | 0             | 0           |
| ごみ処理<br>施設費割 |            | 均等割                  | 76,394,000   | 76,394,000   | 76,394,000    | 229,182,000   | 37,197,000  |
|              |            | 搬入量割                 | 131,159,000  | 125,886,000  | 86,727,000    | 343,772,000   | 63,818,000  |
|              |            | 自治基盤強化総合<br>補助金後引控除額 | △ 2,632,000  | △ 2,486,000  | △ 2,032,000   | △ 7,150,000   | 0           |
|              |            | 計                    | 204,921,000  | 199,794,000  | 161,089,000   | 565,804,000   | 101,015,000 |
| し尿処理<br>施設費割 |            | 均等割                  | 3,585,000    | 3,585,000    | 3,585,000     | 10,755,000    | 3,585,000   |
|              |            | 搬入量割                 | 4,161,000    | 5,909,000    | 6,066,000     | 16,136,000    | 4,161,000   |
|              |            | 計                    | 7,746,000    | 9,494,000    | 9,651,000     | 26,891,000    | 7,746,000   |
| 建設費分担金合計     |            | 212,667,000          | 209,288,000  | 170,740,000  | 592,695,000   | 108,761,000   |             |
| 周辺環境整備費分担金   |            | 12,614,000           | 12,614,000   | 12,614,000   | 37,842,000    | 15,592,000    |             |
| 分担金総合計       |            | 773,206,000          | 836,624,000  | 668,068,000  | 2,277,898,000 | 570,638,000   |             |
| 分 担 率 (%)    |            | 33.9438%             | 36.7279%     | 29.3283%     | 100.0000%     | 33.9378%      |             |

年度比較表

(単位：円)

| 令和2年度 ②     |             |               | 増減額 (①－②)    |              |              |              |
|-------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 座間市         | 綾瀬市         | 合計            | 海老名市         | 座間市          | 綾瀬市          | 合計           |
| 67,258,000  | 67,258,000  | 201,774,000   | 43,325,000   | 43,325,000   | 43,325,000   | 129,975,000  |
| 107,382,000 | 78,790,000  | 302,663,000   | 70,337,000   | 70,301,000   | 54,325,000   | 194,963,000  |
| 174,640,000 | 146,048,000 | 504,437,000   | 113,662,000  | 113,626,000  | 97,650,000   | 324,938,000  |
| 115,597,000 | 115,597,000 | 346,791,000   | 3,018,000    | 3,018,000    | 3,018,000    | 9,054,000    |
| 163,434,000 | 99,098,000  | 375,374,000   | 20,261,000   | 43,635,000   | 21,206,000   | 85,102,000   |
| 279,031,000 | 214,695,000 | 722,165,000   | 23,279,000   | 46,653,000   | 24,224,000   | 94,156,000   |
| 10,218,000  | 10,218,000  | 30,654,000    | △ 1,904,000  | △ 1,904,000  | △ 1,904,000  | △ 5,712,000  |
| 24,079,000  | 23,567,000  | 71,525,000    | △ 5,932,000  | △ 4,251,000  | △ 3,149,000  | △ 13,332,000 |
| 34,297,000  | 33,785,000  | 102,179,000   | △ 7,836,000  | △ 6,155,000  | △ 5,053,000  | △ 19,044,000 |
| 0           | 0           | 0             | △ 27,465,000 | △ 27,370,000 | △ 26,635,000 | △ 81,470,000 |
| 487,968,000 | 394,528,000 | 1,328,781,000 | 101,640,000  | 126,754,000  | 90,186,000   | 318,580,000  |
| 0           | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 0           | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 0           | 0           | 0             | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 37,197,000  | 37,197,000  | 111,591,000   | 39,197,000   | 39,197,000   | 39,197,000   | 117,591,000  |
| 61,336,000  | 42,231,000  | 167,385,000   | 67,341,000   | 64,550,000   | 44,496,000   | 176,387,000  |
| 0           | 0           | 0             | △ 2,632,000  | △ 2,486,000  | △ 2,032,000  | △ 7,150,000  |
| 98,533,000  | 79,428,000  | 278,976,000   | 103,906,000  | 101,261,000  | 81,661,000   | 286,828,000  |
| 3,585,000   | 3,585,000   | 10,755,000    | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 5,909,000   | 6,066,000   | 16,136,000    | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 9,494,000   | 9,651,000   | 26,891,000    | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 108,027,000 | 89,079,000  | 305,867,000   | 103,906,000  | 101,261,000  | 81,661,000   | 286,828,000  |
| 15,592,000  | 15,592,000  | 46,776,000    | △ 2,978,000  | △ 2,978,000  | △ 2,978,000  | △ 8,934,000  |
| 611,587,000 | 499,199,000 | 1,681,424,000 | 202,568,000  | 225,037,000  | 168,869,000  | 596,474,000  |
| 36.3731%    | 29.6891%    | 100.0000%     | ——           | ——           | ——           | ——           |

## 別表 3

## 最近 5 箇年の歳出決算状況

(単位：円)

| 区分 \ 年度  | 令和 3 年度       | 令和 2 年度       | 令和元年度         | 平成30年度         | 平成29年度        |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 予算現額     | 3,734,472,000 | 3,350,820,000 | 2,836,871,600 | 11,449,155,200 | 8,692,641,400 |
| 支出済額     | 3,016,837,242 | 2,776,099,953 | 2,302,462,736 | 10,889,650,649 | 8,269,291,125 |
| 翌年度繰越額 ※ | 288,244,000   | 287,754,000   | 72,346,000    | 19,265,600     | 16,979,200    |
| 不用額      | 429,390,758   | 286,966,047   | 462,062,864   | 540,238,951    | 406,371,075   |
| 執行率      | 80.8%         | 82.8%         | 81.2%         | 95.1%          | 95.1%         |

※ 令和 3 年度から令和 4 年度への翌年度繰越額は、継続費通次繰越額、繰越明許費繰越額及び事故繰越額である。  
財源内訳は、未収入特定財源248,457,000円、一般財源39,787,000円である。

## 別表 4

## 最近 5 箇年の単年度収支状況

(単位:円)

| 年度<br>区分                     | 令和 3 年度       | 令和 2 年度       | 令和元年度         | 平成30年度         | 平成29年度        |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 歳入総額<br>A                    | 3,511,753,767 | 3,090,128,258 | 2,881,435,119 | 11,504,123,838 | 8,675,694,359 |
| 歳出総額<br>B                    | 3,016,837,242 | 2,776,099,953 | 2,302,462,736 | 10,889,650,649 | 8,269,291,125 |
| 歳入歳出差引額<br>C<br>(A - B)      | 494,916,525   | 314,028,305   | 578,972,383   | 614,473,189    | 406,403,234   |
| 翌年度繰越額 D                     | 288,244,000   | 287,754,000   | 72,346,000    | 19,265,600     | 16,979,200    |
| Dのうち未収入特定<br>財源額 E           | 248,457,000   | 230,098,000   | 0             | 0              | 7,589,000     |
| 翌年度へ繰越す<br>べき財源 F<br>(D - E) | 39,787,000    | 57,656,000    | 72,346,000    | 19,265,600     | 9,390,200     |
| 実質収支額<br>G<br>(C - F)        | 455,129,525   | 256,372,305   | 506,626,383   | 595,207,589    | 397,013,034   |
| 前年度実質収支額<br>H                | 256,372,305   | 506,626,383   | 595,207,589   | 397,013,034    | 334,737,865   |
| 単年度収支額<br>I<br>(G - H)       | 198,757,220   | △ 250,254,078 | △ 88,581,206  | 198,194,555    | 62,275,169    |
| 繰上償還額<br>J                   | 0             | 0             | 0             | 0              | 0             |
| 実質単年度収支額<br>K<br>(I - J)     | 198,757,220   | △ 250,254,078 | △ 88,581,206  | 198,194,555    | 62,275,169    |

## 別表 5

## 款別歳入決算年度比較表

(単位：円)

| 区分         | 令和 3 年度       |        |               |         | 令和 2 年度       |        |              |         |
|------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|--------|--------------|---------|
|            | 収入済額          | 構成比    | 増減額           | 増減率     | 収入済額          | 構成比    | 増減額          | 増減率     |
| 1 分担金及び負担金 | 2,277,898,000 | 64.8%  | 596,474,000   | 35.5%   | 1,681,424,000 | 54.4%  | 262,677,000  | 18.5%   |
| 2 使用料及び手数料 | 414,107,226   | 11.8%  | 12,409,301    | 3.1%    | 401,697,925   | 13.0%  | △ 57,263,807 | △ 12.5% |
| 3 国庫支出金    | 108,969,000   | 3.1%   | △ 49,185,000  | △ 31.1% | 158,154,000   | 5.1%   | △ 11,336,000 | △ 6.7%  |
| 4 県支出金     | 54,384,000    | 1.5%   | 18,450,000    | 51.3%   | 35,934,000    | 1.2%   | 18,088,000   | 101.4%  |
| 5 繰越金      | 314,028,305   | 8.9%   | △ 264,944,078 | △ 45.8% | 578,972,383   | 18.7%  | △ 35,500,806 | △ 5.8%  |
| 6 諸収入      | 395,636       | 0.1%   | △ 197,139     | △ 33.3% | 592,775       | 0.1%   | △ 61,424,423 | △ 99.0% |
| 7 組合債      | 341,800,000   | 9.7%   | 125,100,000   | 57.7%   | 216,700,000   | 7.0%   | 76,800,000   | 54.9%   |
| 8 財産収入     | 171,600       | 0.1%   | △ 16,481,575  | △ 99.0% | 16,653,175    | 0.5%   | 16,653,175   | 皆増      |
| 合 計        | 3,511,753,767 | 100.0% | 421,625,509   | 13.6%   | 3,090,128,258 | 100.0% | 208,693,139  | 7.2%    |

## 別表 6

## 款別歳出決算年度比較表

(単位：円)

| 区分<br>款 | 令和 3 年度       |        |              |         | 令和 2 年度       |        |             |        |
|---------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|-------------|--------|
|         | 支出済額          | 構成比    | 増減額          | 増減率     | 支出済額          | 構成比    | 増減額         | 増減率    |
| 1 議会費   | 1,086,582     | 0.1%   | △ 53,315     | △ 4.7%  | 1,139,897     | 0.1%   | 75,422      | 7.1%   |
| 2 総務費   | 425,641,612   | 14.1%  | △ 8,759,308  | △ 2.0%  | 434,400,920   | 15.6%  | 113,365,314 | 35.3%  |
| 3 民生費   | 26,014,316    | 0.9%   | 2,130,954    | 8.9%    | 23,883,362    | 0.9%   | △ 1,877,538 | △ 7.3% |
| 4 衛生費   | 1,572,098,376 | 52.1%  | 96,660,055   | 6.6%    | 1,475,438,321 | 53.1%  | 107,488,705 | 7.9%   |
| 5 土木費   | 293,196,660   | 9.7%   | △ 31,841,473 | △ 9.8%  | 325,038,133   | 11.7%  | △ 6,835,965 | △ 2.1% |
| 6 教育費   | 99,965,076    | 3.3%   | △ 91,918,330 | △ 47.9% | 191,883,406   | 6.9%   | 81,820,762  | 74.3%  |
| 7 公債費   | 598,834,620   | 19.8%  | 274,518,706  | 84.6%   | 324,315,914   | 11.7%  | 179,600,517 | 124.1% |
| 8 予備費   | 0             | 0.0%   | 0            | 0.0%    | 0             | 0.0%   | 0           | 0.0%   |
| 合 計     | 3,016,837,242 | 100.0% | 240,737,289  | 8.7%    | 2,776,099,953 | 100.0% | 473,637,217 | 20.6%  |