

平成 25 年 度

善通寺市一般会計・特別会計

歳入歳出決算審査意見書

基金運用状況審査意見書

善通寺市監査委員

善 監 委 第 22 号  
平成26年8月22日

善通寺市長 平 岡 政 典 様

善通寺市監査委員 藤 岡 博 文  
善通寺市監査委員 林 野 忠 弘

平成25年度一般会計・特別会計歳入歳出  
決算審査意見及び基金運用状況審査  
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、平成26年6月18日審査に付された平成25年度善通寺市一般会計及び特別会計歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び証書類その他関係書類並びに基金運用状況を審査したので、その結果について次のとおり意見を提出する。

## 目 次

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第1 審 査 の 対 象 .....   | 1  |
| 第2 審 査 の 期 間 .....   | 1  |
| 第3 審 査 の 方 法 .....   | 1  |
| 第4 審 査 の 結 果 .....   | 1  |
| 第5 審査の概要と意見 .....    | 2  |
| I 一 般 会 計 .....      | 3  |
| 1 決 算 規 模 .....      | 3  |
| 2 決 算 収 支 .....      | 3  |
| 3 歳 入 の 状 況 .....    | 4  |
| 4 歳 出 の 状 況 .....    | 23 |
| 5 財政運営の状況 .....      | 43 |
| II 特別会計 国民健康保険 ..... | 47 |
| 1 決算規模及び収支 .....     | 47 |
| 2 歳 入 の 状 況 .....    | 47 |
| 3 歳 出 の 状 況 .....    | 49 |
| 4 財政運営の状況 .....      | 49 |
| III 特別会計 下 水 道 ..... | 51 |
| 1 決算規模及び収支 .....     | 51 |
| 2 歳 入 の 状 況 .....    | 51 |
| 3 歳 出 の 状 況 .....    | 51 |
| 4 財政運営の状況 .....      | 54 |

|                         |    |
|-------------------------|----|
| <b>IV 特別会計 農業集落排水</b>   | 55 |
| 1 決算規模及び収支              | 55 |
| 2 歳入の状況                 | 55 |
| 3 歳出の状況                 | 55 |
| 4 財政運営の状況               | 55 |
| <b>V 特別会計 介護保険</b>      | 56 |
| 1 決算規模及び収支              | 56 |
| 2 歳入の状況                 | 56 |
| 3 歳出の状況                 | 56 |
| 4 財政運営の状況               | 57 |
| <b>VI 特別会計 介護予防サービス</b> | 58 |
| 1 決算規模及び収支              | 58 |
| 2 歳入の状況                 | 58 |
| 3 歳出の状況                 | 58 |
| 4 財政運営の状況               | 58 |
| <b>VII 特別会計 後期高齢者医療</b> | 59 |
| 1 決算規模及び収支              | 59 |
| 2 歳入の状況                 | 59 |
| 3 歳出の状況                 | 59 |
| 4 財政運営の状況               | 59 |
| <b>VIII 実質収支に関する調書</b>  | 60 |
| <b>第6 財産に関する調書</b>      | 63 |
| <b>第7 基金運用状況</b>        | 68 |
| 第1 審査の対象                | 68 |
| 第2 審査の期間                | 68 |
| 第3 審査の方法                | 68 |
| 第4 審査の結果                | 68 |
| 第5 土地開発基金の運用状況          | 68 |

## 決算審査資料

凡

例

- 1 各表の比率は、原則として小数点第2位を四捨五入し、一部端数の関係で調整した。
- 2 文中及び各表中の比率は、小数点以下第2位を四捨五入しているため、総数と内訳の比率の合計が一致しない場合がある。
- 3 文中及び各表中の数字について、千円単位で表示している場合は、原則として千円未満の数字を四捨五入しているため、一致しない場合がある。

# 平成25年度 善通寺市一般会計・特別会計 歳入歳出決算及び基金運用状況審査意見

## 第1 審査の対象

### 1 一般会計・特別会計決算

平成25年度 善通寺市一般会計歳入歳出決算

平成25年度 善通寺市特別会計国民健康保険歳入歳出決算

平成25年度 善通寺市特別会計下水道歳入歳出決算

平成25年度 善通寺市特別会計農業集落排水歳入歳出決算

平成25年度 善通寺市特別会計介護保険歳入歳出決算

平成25年度 善通寺市特別会計介護予防サービス歳入歳出決算

平成25年度 善通寺市特別会計後期高齢者医療歳入歳出決算

### 2 附属書類

平成25年度 善通寺市各会計別歳入歳出決算事項別明細書

平成25年度 善通寺市各会計別実質収支に関する調書

平成25年度 善通寺市財産に関する調書

### 3 基金運用状況

平成25年度 善通寺市土地開発基金運用状況

## 第2 審査の期間

平成26年6月30日から8月22日まで

## 第3 審査の方法

決算審査に当たっては、市長から審査に付された平成25年度善通寺市一般会計・特別会計の歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び証書類等について照合審査し、また各課かいから提出された決算審査資料に基づき説明を求め、計数の正確性及び予算執行の適否などを重点に審査した。

## 第4 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算書、同事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は、関係諸帳簿その他証拠書類と照合した結果、正確であると認められた。また、予算の執行及び関連する事務の処理についても、適正に行われているものと認められた。

次に、基金の運用は設置の目的に沿って運用されており、計数も正確であると認められた。

## 第5 審査の概要と意見

平成25年度における一般会計及び特別会計を合わせた歳入歳出決算の状況は、別表のとおりで、歳入決算額は21,449,497千円であり、歳出決算額では20,803,752千円（前年度20,722,493千円）である。一方、形式収支は645,745千円の黒字となっており、この中には、翌年度へ繰り越すべき財源154,414千円が含まれ、これを差し引くと実質収支の491,331千円の黒字となる。また前年度の実質収支541,086千円を差し引くと単年度収支は49,755千円の赤字となる。

なお、一般会計とそれぞれの特別会計の実質収支は次表のとおりである。

平成25年度実質収支等

(単位：千円)

| 区 分      | 歳 入        | 歳 出        | 形式収支      | 翌 年 度<br>繰越財源 | 実質収支      | 前年度の<br>実質収支 | 単 年 度<br>収 支 |
|----------|------------|------------|-----------|---------------|-----------|--------------|--------------|
| 一 般 会 計  | 13,747,609 | 12,935,236 | 812,373   | 151,433       | 660,940   | 696,956      | △ 36,016     |
| 国民健康保険   | 3,820,234  | 4,040,387  | △ 220,153 | 0             | △ 220,153 | △ 221,105    | 952          |
| 下 水 道    | 983,761    | 971,220    | 12,541    | 2,981         | 9,560     | 7,901        | 1,659        |
| 農業集落排水   | 25,226     | 24,293     | 933       | 0             | 933       | 880          | 53           |
| 介 護 保 険  | 2,450,322  | 2,410,649  | 39,673    | 0             | 39,673    | 54,448       | △ 14,775     |
| 介護予防サービス | 19,373     | 19,209     | 164       | 0             | 164       | 380          | △ 216        |
| 後期高齢者医療  | 402,972    | 402,758    | 214       | 0             | 214       | 1,626        | △ 1,412      |
| 計        | 7,701,888  | 7,868,516  | △ 166,628 | 2,981         | △ 169,609 | △ 155,870    | △ 13,739     |
| 合 計      | 21,449,497 | 20,803,752 | 645,745   | 154,414       | 491,331   | 541,086      | △ 49,755     |

表より、一般会計においては歳入歳出差引残高（形式収支）は812,373千円生じている。この中には、翌年度繰越財源151,433千円が含まれており、これを差し引くと実質収支は660,940千円の黒字となり、さらに前年度の実質収支696,956千円を差し引くと単年度収支は36,016千円の赤字となる。

このような中で、財政構造の弾力性を表す経常収支比率は、本年度91.0%（前年度91.4%）となり、減少している。一方、財政健全化比率の一つである実質公債費比率は10.1%（前年度11.6%）で平成19年度から減少し、より健全な数値となっている。

特別会計については、国民健康保険を除いて実質収支は黒字であるが、単年度収支では、介護保険、介護予防サービス、後期高齢者医療が赤字となっている。

# I 一般会計

## 1 決算規模

平成25年度の一般会計歳入歳出の決算額は、次のとおりである。

### 決 算 規 模

(単位：円・%)

| 区 分     |                   | 平 成 25 年 度     | 平 成 24 年 度     | 増 減 額         | 増 減 率  |
|---------|-------------------|----------------|----------------|---------------|--------|
| 予 算 現 額 |                   | 15,412,540,000 | 14,153,773,000 | 1,258,767,000 | 8.9    |
| 決 算 額   | 歳 入 額             | 13,747,609,328 | 13,906,830,294 | △ 159,220,966 | △ 1.1  |
|         | 歳 出 額             | 12,935,235,914 | 12,988,500,559 | △ 53,264,645  | △ 0.4  |
|         | 歳入歳出差引額<br>(形式収支) | 812,373,414    | 918,329,735    | △ 105,956,321 | △ 11.5 |

前年度と比べ予算現額では、1,258,767,000円（8.9％）の増となっているのに対し、決算額では歳入で159,220,966円（1.1％）の減、歳出においても53,264,645円（0.4％）の減であり、歳入歳出差引額で105,956,321円（11.5％）の減となっている。

## 2 決算収支

平成25年度の一般会計の決算収支については、次表のとおりで、歳入歳出差引額（形式収支）は812,373千円である。

この額から翌年度へ繰越すべき財源151,433千円を差引いた実質収支は660,940千円の黒字であり、前年度の実質収支を差引いた単年度収支は36,016千円の赤字となっている。また、財政調整基金の積立金と利子積立金及び取崩し額を加味した本年度の実質単年度収支は168,536千円の黒字となっており、今後とも財政健全化に向け努力されたい。

次に、予算執行状況は、歳入決算額13,747,609千円であり予算現額15,412,540千円に対して1,664,931千円の減であり、その収入率は89.2％（前年度98.3％）である。

一方、歳出決算額は、12,935,236千円で、前年度より53,265千円（0.4％）の減となっており、執行率は83.9％（前年度91.8％）である。

# 決 算 収 支 の 状 況

(単位：千円)

| 区<br>分<br>年<br>度 | 歳 入<br>総 額<br>(A) | 歳 出<br>総 額<br>(B) | 形 式<br>収 支<br>A－B<br>(C) | 翌年度<br>へ繰り<br>越すべ<br>き財源<br>(D) | 実 質<br>収 支<br>C－D<br>(E) | 前年度<br>実 質<br>収 支<br>(F) | 単年度<br>収 支<br>E－F<br>(G) | 基 金<br>積立金<br>(H) | 繰 上<br>償還金<br>(I) | 基 金<br>取崩額<br>(J) | 実 質<br>単 年 度<br>収 支<br>G＋H＋<br>I－J |
|------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| 25               | 13,747,609        | 12,935,236        | 812,373                  | 151,433                         | 660,940                  | 696,956                  | △ 36,016                 | 204,552           | 0                 | 0                 | 168,536                            |
| 24               | 13,906,830        | 12,988,501        | 918,329                  | 221,373                         | 696,956                  | 748,722                  | △ 51,766                 | 303,857           | 0                 | 101,585           | 150,506                            |
| 23               | 14,042,532        | 13,244,862        | 797,670                  | 48,948                          | 748,722                  | 670,332                  | 78,390                   | 203,957           | 0                 | 140,419           | 141,928                            |

## 3 歳入の状況

本年度の歳入総額は13,747,609千円であり、一般財源と特定財源に分けてみると次表のとおりである。これで見ると一般財源が9,845,268千円で、前年度と比べ121,431千円（1.2％）の減となっている。減少した主なものとその減少額は、地方交付税42,688千円（1.0％）、財産収入58,148千円（57.7％）、繰入金110,339千円（83.5％）、市債10,000千円（1.6％）等であり、増加した主なものとその増加額は、市税1,954千円（0.1％）、配当割交付金10,593千円（95.9％）、株式等譲渡所得割交付金30,292千円（1,329.2％）、国庫支出金71,704千円（4,415.3％）等である。

また、特定財源では本年度3,902,341千円で、前年度と比べると37,790千円（1.0％）の減となっている。減少した主なものとその減少額は、国庫支出金70,201千円（3.6％）、県支出金19,260千円（2.6％）、繰入金191,691千円（99.7％）等であり、増加した主なものとその増加額は、分担金及び負担金32,011千円（32.8％）、財産収入73,759千円（135.5％）、繰越金122,271千円（347.7％）等である。

なお、不納欠損額は34,121,650円であり、収入未済額は349,582,087円である。

# 歳入の財源区分

～一般財源・特定財源年度比較～

(単位：千円・％)

| 区 分              |                             | 平成 25 年 度  |       | 平成 24 年 度  |       | 増 減 額     | 増減率     |
|------------------|-----------------------------|------------|-------|------------|-------|-----------|---------|
|                  |                             | 決 算 額      | 構成比率  | 決 算 額      | 構成比率  |           |         |
| 一<br>般<br>財<br>源 | 1 市 税                       | 3,568,200  | 26.0  | 3,566,246  | 25.6  | 1,954     | 0.1     |
|                  | 2 地 方 譲 与 税                 | 107,230    | 0.8   | 112,479    | 0.8   | △ 5,249   | △ 4.7   |
|                  | 3 利 子 割 交 付 金               | 14,366     | 0.1   | 15,732     | 0.1   | △ 1,366   | △ 8.7   |
|                  | 4 配 当 割 交 付 金               | 21,635     | 0.2   | 11,042     | 0.1   | 10,593    | 95.9    |
|                  | 5 株 式 等 譲 渡 所 得<br>割 交 付 金  | 32,571     | 0.2   | 2,279      | 0.0   | 30,292    | 1,329.2 |
|                  | 6 地方消費税交付金                  | 331,645    | 2.4   | 334,495    | 2.4   | △ 2,850   | △ 0.9   |
|                  | 7 自動車取得税交付金                 | 32,154     | 0.2   | 35,445     | 0.3   | △ 3,291   | △ 9.3   |
|                  | 8 国有提供施設等所在<br>市町村助成交付金     | 8,229      | 0.1   | 8,662      | 0.1   | △ 433     | △ 5.0   |
|                  | 9 地方特例交付金                   | 11,734     | 0.1   | 10,529     | 0.1   | 1,205     | 11.4    |
|                  | 10 地 方 交 付 税                | 4,173,179  | 30.4  | 4,215,867  | 30.3  | △ 42,688  | △ 1.0   |
|                  | 11 交 通 安 全 対 策 特<br>別 交 付 金 | 8,830      | 0.1   | 9,111      | 0.1   | △ 281     | △ 3.1   |
|                  | 12 分担金及び負担金                 | 46         | 0.0   | 60         | 0.0   | △ 14      | △ 23.3  |
|                  | 13 使用料及び手数料                 | 65         | 0.0   | 63         | 0.0   | 2         | 3.2     |
|                  | 14 国 庫 支 出 金                | 73,328     | 0.5   | 1,624      | 0.0   | 71,704    | 4,415.3 |
|                  | 15 県 支 出 金                  | 354        | 0.0   | 430        | 0.0   | △ 76      | △ 17.7  |
|                  | 16 財 産 収 入                  | 42,644     | 0.3   | 100,792    | 0.7   | △ 58,148  | △ 57.7  |
|                  | 17 寄 附 金                    | 0          | 0.0   | 7          | 0.0   | △ 7       | 皆増      |
|                  | 18 繰 入 金                    | 21,725     | 0.2   | 132,064    | 0.9   | △ 110,339 | △ 83.5  |
|                  | 19 繰 越 金                    | 760,888    | 5.5   | 762,500    | 5.5   | △ 1,612   | △ 0.2   |
|                  | 20 諸 収 入                    | 30,445     | 0.2   | 31,272     | 0.2   | △ 827     | △ 2.6   |
|                  | 21 市 債                      | 606,000    | 4.4   | 616,000    | 4.4   | △ 10,000  | △ 1.6   |
| 小 計              |                             | 9,845,268  | 71.7  | 9,966,699  | 71.6  | △ 121,431 | △ 1.2   |
| 特<br>定<br>財<br>源 | 12 分担金及び負担金                 | 129,742    | 0.9   | 97,731     | 0.7   | 32,011    | 32.8    |
|                  | 13 使用料及び手数料                 | 278,865    | 2.0   | 279,224    | 2.0   | △ 359     | △ 0.1   |
|                  | 14 国 庫 支 出 金                | 1,873,637  | 13.6  | 1,943,838  | 14.0  | △ 70,201  | △ 3.6   |
|                  | 15 県 支 出 金                  | 709,997    | 5.3   | 729,257    | 5.3   | △ 19,260  | △ 2.6   |
|                  | 16 財 産 収 入                  | 128,204    | 0.9   | 54,445     | 0.4   | 73,759    | 135.5   |
|                  | 17 寄 附 金                    | 1,735      | 0.0   | 5,361      | 0.0   | △ 3,626   | △ 67.6  |
|                  | 18 繰 入 金                    | 527        | 0.0   | 192,218    | 1.4   | △ 191,691 | △ 99.7  |
|                  | 19 繰 越 金                    | 157,441    | 1.1   | 35,170     | 0.3   | 122,271   | 347.7   |
|                  | 20 諸 収 入                    | 217,093    | 1.6   | 253,587    | 1.8   | △ 36,494  | △ 14.4  |
|                  | 21 市 債                      | 405,100    | 2.9   | 349,300    | 2.5   | 55,800    | 16.0    |
| 小 計              |                             | 3,902,341  | 28.3  | 3,940,131  | 28.4  | △ 37,790  | △ 1.0   |
| 合 計              |                             | 13,747,609 | 100.0 | 13,906,830 | 100.0 | △ 159,221 | △ 1.1   |

※ 分担金及び負担金のうち公立保育所運営費負担金等は、使用料及び手数料に含めた。

次に、歳入決算額を自主財源と依存財源に区分し、前年度と比較すると次表のとおりである。

本年度の自主財源と依存財源の構成割合は38.8％対61.2％で、前年度と比べると、自主財源の構成割合が0.8ポイント低くなっている。

自主財源で増加したものとその増加額は、分担金及び負担金31,997千円（32.7％）、繰越金120,659千円（15.1％）等であり、減少したものとその減少額は、繰入金302,030千円（93.1％）、諸収入37,321千円（13.1％）等である。

また、依存財源で増加したものとその増加額は、株式等譲渡所得割交付金30,292千円（1,329.2％）、市債45,800千円（4.7％）等であり、減少したものとその減少額は、地方消費税交付金2,850千円（0.9％）、自動車取得税交付金3,291千円（9.3％）、地方交付税42,688千円（1.0％）等である。

歳入の財源区分  
～自主財源・依存財源年度比較～

(単位：千円・%)

| 区 分  |                     | 平成 25 年 度  |       | 平成 24 年 度  |       | 増 減 額     | 増減率     |
|------|---------------------|------------|-------|------------|-------|-----------|---------|
|      |                     | 決 算 額      | 構成比率  | 決 算 額      | 構成比率  |           |         |
| 自主財源 | 1 市 税               | 3,568,200  | 26.0  | 3,566,246  | 25.6  | 1,954     | 0.1     |
|      | 12 分担金及び負担金         | 129,788    | 0.9   | 97,791     | 0.7   | 31,997    | 32.7    |
|      | 13 使用料及び手数料         | 278,930    | 2.0   | 279,287    | 2.0   | △ 357     | △ 0.1   |
|      | 16 財産収入             | 170,848    | 1.2   | 155,237    | 1.1   | 15,611    | 10.1    |
|      | 17 寄附金              | 1,735      | 0.0   | 5,368      | 0.0   | △ 3,633   | △ 67.7  |
|      | 18 繰入金              | 22,252     | 0.2   | 324,282    | 2.3   | △ 302,030 | △ 93.1  |
|      | 19 繰越金              | 918,329    | 6.7   | 797,670    | 5.9   | 120,659   | 15.1    |
|      | 20 諸収入              | 247,538    | 1.8   | 284,859    | 2.0   | △ 37,321  | △ 13.1  |
|      | 小 計                 | 5,337,620  | 38.8  | 5,510,740  | 39.6  | △ 173,120 | △ 3.1   |
| 依存財源 | 2 地方譲与税             | 107,230    | 0.8   | 112,479    | 0.8   | △ 5,249   | △ 4.7   |
|      | 3 利子割交付金            | 14,366     | 0.1   | 15,732     | 0.1   | △ 1,366   | △ 8.7   |
|      | 4 配当割交付金            | 21,635     | 0.2   | 11,042     | 0.1   | 10,593    | 95.9    |
|      | 5 株式等譲渡所得割交付金       | 32,571     | 0.2   | 2,279      | 0.0   | 30,292    | 1,329.2 |
|      | 6 地方消費税交付金          | 331,645    | 2.4   | 334,495    | 2.4   | △ 2,850   | △ 0.9   |
|      | 7 自動車取得税交付金         | 32,154     | 0.2   | 35,445     | 0.3   | △ 3,291   | △ 9.3   |
|      | 8 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 8,229      | 0.1   | 8,662      | 0.1   | △ 433     | △ 5.0   |
|      | 9 地方特例交付金           | 11,734     | 0.1   | 10,529     | 0.1   | 1,205     | 11.4    |
|      | 10 地方交付税            | 4,173,179  | 30.4  | 4,215,867  | 30.3  | △ 42,688  | △ 1.0   |
|      | 11 交通安全対策特別交付金      | 8,830      | 0.1   | 9,111      | 0.1   | △ 281     | △ 3.1   |
|      | 14 国庫支出金            | 1,946,965  | 14.2  | 1,945,462  | 14.0  | 1,503     | 0.1     |
|      | 15 県支出金             | 710,351    | 5.2   | 729,687    | 5.2   | △ 19,336  | △ 2.6   |
|      | 21 市債               | 1,011,100  | 7.4   | 965,300    | 6.9   | 45,800    | 4.7     |
|      | 小 計                 | 8,409,989  | 61.2  | 8,396,090  | 60.4  | 13,899    | 0.2     |
| 合 計  |                     | 13,747,609 | 100.0 | 13,906,830 | 100.0 | △ 159,221 | △ 1.1   |

※ 分担金及び負担金のうち公立保育所運営費負担金等は、使用料及び手数料に含めた。

## 第 1 款 市 税

(単位：円)

| 年度 | 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       | 予算現額に<br>対する増減 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------|------------|-------------|----------------|
| 25 | 3,530,476,000 | 3,795,406,491 | 3,568,200,257 | 597,000 | 33,709,083 | 194,094,151 | 37,724,257     |
| 24 | 3,542,996,000 | 3,807,997,051 | 3,566,245,498 | 527,800 | 21,789,581 | 220,489,772 | 23,249,498     |

市税の予算現額は3,530,476,000円で、調定額の3,795,406,491円に対して収入済額は3,568,200,257円、収納率は94.0%（前年度93.7%）となっている。収入済額は予算現額より37,724,257円多く、収入率は101.1%である。

前年度と比較すると、調定額で12,590,560円（0.3%）の減、収入済額では1,954,759円（0.1%）の増、不納欠損額は11,919,502円（54.7%）の増、また収入未済額は26,395,621円（12.0%）の減となっている。

次に、税目別にみると、まず、市民税では、収入済額は1,677,104,481円で前年度より26,307,388円（1.5%）減少しているが、予算現額に対して101.5%である。このうち個人市民税の収入済額は1,451,297,281円で、前年度より12,009,688円（0.8%）減少している。また、法人市民税においても225,807,200円で、前年度より14,297,700円（6.0%）減少している。

固定資産税の収入済額は1,401,198,532円で、前年度より10,282,421円（0.7%）の減収で、予算現額に対して100.5%である。

軽自動車税の収入済額は80,372,544円で、前年度より1,151,594円（1.5%）の増収で、予算現額に対して101.0%である。

市たばこ税の収入済額は305,767,562円で、前年度より38,739,770円（14.5%）の増収で、予算現額に対して101.7%である。

都市計画税の収入済額は103,757,138円で、前年度より1,346,796円（1.3%）の減収で、予算現額に対して100.7%である。

次に、調定額に対する収納率をみると、市税全体のうち現年課税分が98.7%で、前年度と同じである。滞納繰越分については18.2%で、前年度より4.4ポイント上回っている。

これを税目別にみると、現年課税分の収納率は、市民税は98.7%で前年度より0.1ポイント上回り、固定資産税（国有資産等所在市町村交付金及び納付金を含む）は98.6%で前年度より0.1ポイント下回り、軽自動車税は96.1%で前年度より0.1ポイント下回り、都市計画税は98.6%で前年度より0.1ポイント下回っている。

また、滞納繰越分の収納率では、市民税は22.9%で前年度より6.1ポイント上昇、固定資産税は15.1%で前年度より3.4ポイント上昇、軽自動車税では13.5%で前年度より0.2ポイント上昇、都市計画税では15.1%で前年度より3.4ポイント上昇して

いる。

次に、収入未済額は194,094,151円で、前年度220,489,772円より26,395,621円（12.0％）の減少となっている。このうち現年課税分は46,212,139円で前年度より0.6％減少、滞納繰越分は147,882,012円で前年度より15.0％減少している。

また、不納欠損額は33,709,083円で前年度より54.7％増加している。不納欠損件数は1,222件となっている。

地方税法第18条による5年間の時効と同法第15条の7により、納入義務を消滅させたものである。不納欠損の大巾な増加がみられており、負担の公平の見地から徴収強化に努められたい。

# 市税の収入状況比較

単位：円・％

| 区分<br>税目別    | 年度 | 区分 | 予算現額          | 調 定 額<br>A    | 収入済額<br>B     | 還 付<br>未 済 額<br>C | 不納欠損額<br>D | 収入未済額<br>A-(B-C)-D | 収 納 率<br>(B-C)/A | 対前年度増減額      |       |
|--------------|----|----|---------------|---------------|---------------|-------------------|------------|--------------------|------------------|--------------|-------|
|              |    |    |               |               |               |                   |            |                    |                  | 金 額          | 比率    |
| 市 民 税        | 25 | 現年 | 1,632,736,000 | 1,677,652,500 | 1,656,528,961 | 582,200           | 0          | 21,705,739         | 98.7             | △ 31,746,884 | △ 1.9 |
|              |    | 滞繰 | 19,811,000    | 89,695,059    | 20,575,520    | 0                 | 10,414,446 | 58,705,093         | 22.9             | 5,439,496    | 35.9  |
|              |    | 合計 | 1,652,547,000 | 1,767,347,559 | 1,677,104,481 | 582,200           | 10,414,446 | 80,410,832         | 94.9             | △ 26,307,388 | △ 1.5 |
|              | 24 | 現年 | 1,672,000,000 | 1,711,106,200 | 1,688,275,845 | 492,000           | 0          | 23,322,355         | 98.6             | 87,927,048   | 5.5   |
|              |    | 滞繰 | 12,086,000    | 89,998,152    | 15,136,024    | 0                 | 7,279,481  | 67,582,647         | 16.8             | 786,225      | 5.5   |
|              |    | 合計 | 1,684,086,000 | 1,801,104,352 | 1,703,411,869 | 492,000           | 7,279,481  | 90,905,002         | 94.5             | 88,713,273   | 5.5   |
| 固 定<br>資産税等  | 25 | 現年 | 1,381,311,000 | 1,404,135,600 | 1,384,325,928 | 4,600             | 0          | 19,814,272         | 98.6             | △ 13,672,926 | △ 1.0 |
|              |    | 滞繰 | 13,258,000    | 111,384,631   | 16,872,604    | 0                 | 19,710,852 | 74,801,175         | 15.1             | 3,390,505    | 25.1  |
|              |    | 合計 | 1,394,569,000 | 1,515,520,231 | 1,401,198,532 | 4,600             | 19,710,852 | 94,615,447         | 92.5             | △ 10,282,421 | △ 0.7 |
|              | 24 | 現年 | 1,395,090,000 | 1,416,666,100 | 1,397,998,854 | 23,800            | 0          | 18,691,046         | 98.7             | △116,991,556 | △7.7  |
|              |    | 滞繰 | 13,920,000    | 115,634,262   | 13,482,099    | 0                 | 11,990,580 | 90,161,583         | 11.7             | △1,175,964   | △8.0  |
|              |    | 合計 | 1,409,010,000 | 1,532,300,362 | 1,411,480,953 | 23,800            | 11,990,580 | 108,852,629        | 92.1             | △118,167,520 | △7.7  |
| 軽<br>自動車税    | 25 | 現年 | 77,900,000    | 81,910,300    | 78,706,700    | 9,800             | 0          | 3,213,400          | 96.1             | 1,168,800    | 1.5   |
|              |    | 滞繰 | 1,648,000     | 12,378,330    | 1,665,844     | 0                 | 2,072,386  | 8,640,100          | 13.5             | △ 17,206     | △ 1.0 |
|              |    | 合計 | 79,548,000    | 94,288,630    | 80,372,544    | 9,800             | 2,072,386  | 11,853,500         | 85.2             | 1,151,594    | 1.5   |
|              | 24 | 現年 | 76,376,000    | 80,590,700    | 77,537,900    | 12,000            | 0          | 3,064,800          | 96.2             | 1,065,130    | 1.4   |
|              |    | 滞繰 | 1,608,000     | 12,635,280    | 1,683,050     | 0                 | 1,600,100  | 9,352,130          | 13.3             | △59,057      | △3.4  |
|              |    | 合計 | 77,984,000    | 93,225,980    | 79,220,950    | 12,000            | 1,600,100  | 12,416,930         | 85.0             | 1,006,073    | 1.3   |
| 市<br>たばこ税    | 25 | 現年 | 300,800,000   | 305,767,562   | 305,767,562   | 0                 | 0          | 0                  | 100.0            | 38,739,770   | 14.5  |
|              | 24 | 現年 | 267,000,000   | 267,027,792   | 267,027,792   | 0                 | 0          | 0                  | 100.0            | △8,009,795   | 17.7  |
| 都 市<br>計 画 税 | 25 | 現年 | 102,000,000   | 103,941,700   | 102,463,372   | 400               | 0          | 1,478,728          | 98.6             | △ 1,606,774  | △ 1.5 |
|              |    | 滞繰 | 1,012,000     | 8,540,809     | 1,293,766     | 0                 | 1,511,399  | 5,735,644          | 15.1             | 259,978      | 25.1  |
|              |    | 合計 | 103,012,000   | 112,482,509   | 103,757,138   | 400               | 1,511,399  | 7,214,372          | 92.2             | △ 1,346,796  | △ 1.3 |
|              | 24 | 現年 | 103,855,000   | 105,471,900   | 104,070,146   | 0                 | 0          | 1,401,754          | 98.7             | △8,004,672   | △7.1  |
|              |    | 滞繰 | 1,061,000     | 8,866,665     | 1,033,788     | 0                 | 919,420    | 6,913,457          | 11.7             | △90,171      | △8.0  |
|              |    | 合計 | 104,916,000   | 114,338,565   | 105,103,934   | 0                 | 919,420    | 8,315,211          | 91.9             | △8,094,843   | △7.2  |
| 合 計          | 25 | 現年 | 3,494,747,000 | 3,573,407,662 | 3,527,792,523 | 597,000           | 0          | 46,212,139         | 98.7             | △ 7,118,014  | △ 0.2 |
|              |    | 滞繰 | 35,729,000    | 221,998,829   | 40,407,734    | 0                 | 33,709,083 | 147,882,012        | 18.2             | 9,072,773    | 29.0  |
|              |    | 合計 | 3,530,476,000 | 3,795,406,491 | 3,568,200,257 | 597,000           | 33,709,083 | 194,094,151        | 94.0             | 1,954,759    | 0.1   |
|              | 24 | 現年 | 3,514,321,000 | 3,580,862,692 | 3,534,910,537 | 527,800           | 0          | 46,479,955         | 98.7             | △44,013,845  | △1.2  |
|              |    | 滞繰 | 28,675,000    | 227,134,359   | 31,334,961    | 0                 | 21,789,581 | 174,009,817        | 13.8             | △538,967     | △1.7  |
|              |    | 合計 | 3,542,996,000 | 3,807,997,051 | 3,566,245,498 | 527,800           | 21,789,581 | 220,489,772        | 93.6             | △44,552,812  | △1.2  |

※ 現年は現年課税分、滞納は滞納繰越分

## 第 2 款 地方譲与税

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|
| 25  | 110,000,000 | 107,230,000 | 107,230,000 | 0         | △ 2,770,000    |
| 24  | 110,000,000 | 112,479,154 | 112,479,154 | 0         | 2,479,154      |

地方譲与税の収入済額は107,230,000円で、予算現額に対して2,770,000円の減収で、収入率は97.5％となっている。前年度と比べると、地方揮発油譲与税が690,154円の減、自動車重量譲与税が4,559,000円（5.8％）の減で全体では5,249,154円（4.7％）減収である。

## 第 3 款 利子割交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|------------|------------|------------|-----------|----------------|
| 25  | 15,000,000 | 14,366,000 | 14,366,000 | 0         | △ 634,000      |
| 24  | 15,000,000 | 15,732,000 | 15,732,000 | 0         | 732,000        |

利子割交付金の収入済額は14,366,000円で、予算現額に対する収入率は95.8％である。前年度に比べると1,366,000円（8.7％）の減収である。

## 第 4 款 配当割交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額   | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-----------|------------|------------|-----------|----------------|
| 25  | 4,000,000 | 21,635,000 | 21,635,000 | 0         | 17,635,000     |
| 24  | 4,000,000 | 11,042,000 | 11,042,000 | 0         | 7,042,000      |

配当割交付金の収入済額は21,635,000円で、予算現額に対して収入率は540.9％である。前年度に比べると10,593,000円（95.9％）の増収である。

## 第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額   | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-----------|------------|------------|-----------|----------------|
| 25  | 2,000,000 | 32,571,000 | 32,571,000 | 0         | 30,571,000     |
| 24  | 2,000,000 | 2,279,000  | 2,279,000  | 0         | 279,000        |

株式等譲渡所得割交付金の収入済額は32,571,000円で、予算現額に対する収入率は1,628.6%であり、前年度に比べると30,292,000円（1,329.2%）の増収となっている。

## 第6款 地方消費税交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|
| 25  | 300,000,000 | 331,645,000 | 331,645,000 | 0         | 31,645,000     |
| 24  | 300,000,000 | 334,495,000 | 334,495,000 | 0         | 34,495,000     |

地方消費税交付金の収入済額は331,645,000円で、予算現額に対する収入率は110.5%で、前年度より2,850,000円（0.9%）の減収となっている。

## 第7款 自動車取得税交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|------------|------------|------------|-----------|----------------|
| 25  | 25,000,000 | 32,154,000 | 32,154,000 | 0         | 7,154,000      |
| 24  | 25,000,000 | 35,445,000 | 35,445,000 | 0         | 10,445,000     |

自動車取得税交付金の収入済額は32,154,000円で、予算現額に対する収入率は128.6%で、前年度の収入済額に比べ3,291,000円（9.3%）の減収となっている。

# 第 8 款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額   | 調 定 額     | 収 入 済 額   | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 25  | 8,229,000 | 8,229,000 | 8,229,000 | 0         | 0              |
| 24  | 8,662,000 | 8,662,000 | 8,662,000 | 0         | 0              |

国有提供施設等所在市町村助成交付金の収入済額は8,229,000円で、前年度と比べ433,000円（5.0％）の減収である。

# 第 9 款 地方特例交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|------------|------------|------------|-----------|----------------|
| 25  | 10,000,000 | 11,734,000 | 11,734,000 | 0         | 1,734,000      |
| 24  | 10,529,000 | 10,529,000 | 10,529,000 | 0         | 0              |

地方特例交付金の収入済額は11,734,000円で、予算現額に対する収入率は117.3％である。前年度より1,205,000円（11.4％）の増収となっている。

# 第 10 款 地方交付税

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|---------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 25  | 3,843,308,000 | 4,173,179,000 | 4,173,179,000 | 0         | 329,871,000    |
| 24  | 3,878,718,000 | 4,215,867,000 | 4,215,867,000 | 0         | 337,149,000    |

地方交付税の収入済額は4,173,179,000円で、予算現額に対する収入率は108.6％であるが、前年度より42,688,000円（1.0％）の減収である。

この内訳は、普通交付税が3,347,588,000円で、前年度より42,773,000円（1.3％）の減収、特別交付税が825,591,000円で、前年度より85,000円（0.0％）の増収である。

# 第 1 1 款 交通安全対策特別交付金

(単位：円)

| 年度 | 予 算 現 額   | 調 定 額     | 収 入 済 額   | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|----|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 25 | 8,000,000 | 8,830,000 | 8,830,000 | 0         | 830,000        |
| 24 | 8,000,000 | 9,111,000 | 9,111,000 | 0         | 1,111,000      |

交通安全対策特別交付金の収入済額は8,830,000円で、予算現額に対する収入率は110.4%であり、前年度より281,000円（3.1%）の減収となっている。

# 第 1 2 款 分担金及び負担金

(単位：円)

| 年度 | 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   | 予算現額に<br>対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|-------|---------|----------------|
| 25 | 159,237,000 | 159,106,705 | 159,001,705 | 0     | 0     | 105,000 | △ 235,295      |
| 24 | 133,179,000 | 132,198,144 | 132,047,344 | 0     | 0     | 150,800 | △ 1,131,656    |

分担金及び負担金の収入済額は159,001,705円で、前年度より26,954,361円（20.4%）の増収となっている。また、予算現額に対する収入率は99.9%である。

まず、民生費負担金の収入済額119,924,485円で、前年度より7,153,099円（5.6%）の減収である。これは、障害者福祉費負担金759,151円の増、老人福祉費負担金2,823,690円の減、児童福祉総務費負担金（私立保育所運営費負担金）49,000円の減、保育所管理費負担金（公立保育所運営費負担金）5,039,560円の減によるものである。なお、民生費負担金では収入未済額が105,000円発生してこれは保育料等の未済額で前年と同額である。

次に、衛生費負担金の収入済額は2,508,880円で、前年度より180円（0.0%）増で、主なものは在宅当番医制事業費負担金である。

また、教育費負担金の収入済額36,568,340円は埋蔵文化財発掘調査等受託事業負担金と日本スポーツ振興センター災害共済保護者負担金である。

### 第 1 3 款 使用料及び手数料

(単位：円)

| 年度 | 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      | 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|---------|------------|------------|
| 25 | 237,779,000 | 271,375,299 | 249,715,610 | 200   | 0       | 21,659,889 | 11,936,610 |
| 24 | 240,197,000 | 268,551,531 | 245,030,875 | 600   | 544,100 | 22,977,156 | 4,833,875  |

使用料及び手数料の収入済額は249,715,610円で、予算現額に対する収入率は105.0%であり、前年度より4,684,735円（1.9%）の増収である。

まず、使用料の収入済額は137,894,554円で、前年度より1,942,509円（1.4%）の増となっている。増収の主なものは幼稚園授業料である。

住宅使用料等については、調定額102,460,779円に対して収入済額は81,237,990円で、収納率は79.3%で、前年度より1.2ポイント上回っている。不納欠損額はなく（前年度544,100円）、収入未済額は21,222,789円（前年度22,615,256円）で前年度より6.2%減少している。年々収納率が向上しており、収納努力の成果が表れている。今後とも、未収金の収納に努力されたい。

# 住 宅 使 用 料 等 年 度 比 較

(単位：円・％)

| 区 分     | 収 入 済 額    |            | 増 減 額       | 増 減 率   |         | 調定額に対する収納率 |      |
|---------|------------|------------|-------------|---------|---------|------------|------|
|         | 平成25年度     | 平成24年度     |             | 25/24年度 | 24/23年度 | 25年度       | 24年度 |
| 公営住宅使用料 | 62,007,919 | 61,832,085 | 175,834     | 0.3     | 3.1     | 99.2       | 99.6 |
| 改良住宅使用料 | 12,676,770 | 13,205,441 | △ 528,671   | △ 4.0   | △ 0.9   | 99.4       | 98.8 |
| 過 年 度 分 | 1,973,850  | 3,068,031  | △ 1,094,181 | △ 35.7  | △ 34.3  | 8.8        | 11.9 |
| 駐車場使用料  | 4,579,451  | 4,654,000  | △ 74,549    | △ 1.6   | △ 0.9   | 96.0       | 99.9 |
| 合 計     | 81,237,990 | 82,759,557 | △ 1,521,567 | △ 1.8   | 0.1     | 79.3       | 78.1 |

## 住 宅 使 用 料 等 調 定 内 訳 と 収 入 状 況

(単位：戸・円・％)

| 区 分     | 調 定 額 |             | 収 入 済 額    | 調定額に対する収納率 | 不 納<br>欠損額 | 収入未済額      |
|---------|-------|-------------|------------|------------|------------|------------|
|         | 戸 数   | 家 賃         |            |            |            |            |
| 公営住宅使用料 | 287   | 62,517,219  | 62,007,919 | 99.2       | 0          | 509,300    |
| 改良住宅使用料 | 216   | 12,748,853  | 12,676,770 | 99.4       | 0          | 72,083     |
| 過 年 度 分 | (98)  | 22,424,356  | 1,973,850  | 8.8        | 0          | 20,450,506 |
| 駐車場使用料  | (128) | 4,770,351   | 4,579,451  | 96.0       | 0          | 190,900    |
| 合 計     | 503   | 102,460,779 | 81,237,990 | 79.3       | 0          | 21,222,789 |

※ 市営住宅管理戸数698戸の内、入居戸数は490戸、空家戸数208戸である。  
(平成26年4月1日現在)

次に、手数料の収入済額は111,821,056円で、前年度より2,742,226円（2.5％）の増となっている。増収の主なものは、塵芥処理手数料で前年度より2,679,029円増加しており、戸籍住民基本台帳手数料、都市計画総務手数料も増加している。

なお、本年度の使用料及び手数料の収入状況は、次表のとおりである。

使用料及び手数料の収入状況

(単位：円)

| 区 分 |             | 予 算 現 額     | 収 入 済 額     | 前年度収入済額     | 増 減 額       |
|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 使用料 | 総務使用料       | 830,000     | 834,000     | 924,834     | △ 90,834    |
|     | 庁舎使用料       | 830,000     | 834,000     | 924,834     | △ 90,834    |
|     | 衛生使用料       | 312,000     | 842,000     | 491,500     | 350,500     |
|     | 斎場使用料       | 312,000     | 842,000     | 491,500     | 350,500     |
|     | 農林水産業使用料    | 2,238,000   | 2,248,363   | 2,240,011   | 8,352       |
|     | 農業振興センター使用料 | 2,238,000   | 2,248,363   | 2,240,011   | 8,352       |
|     | 商工使用料       | 18,000      | 18,000      | 18,000      | 0           |
|     | 商工振興使用料     | 18,000      | 18,000      | 18,000      | 0           |
|     | 土木使用料       | 91,193,000  | 91,754,012  | 93,151,809  | △ 1,397,797 |
|     | 道路橋りょう使用料   | 9,108,000   | 9,178,397   | 9,092,312   | 86,085      |
|     | 都市計画使用料     | 23,000      | 21,730      | 23,330      | △ 1,600     |
|     | 住宅使用料       | 80,810,000  | 81,237,990  | 82,759,557  | △ 1,521,567 |
|     | 公共物使用料      | 1,189,000   | 1,221,220   | 1,189,000   | 32,220      |
|     | 公園施設使用料     | 63,000      | 94,675      | 87,610      | 7,065       |
|     | 消防使用料       | 15,000      | 18,000      | 15,000      | 3,000       |
|     | 消防施設使用料     | 15,000      | 18,000      | 15,000      | 3,000       |
|     | 教育使用料       | 41,116,000  | 41,881,529  | 38,833,591  | 3,047,938   |
|     | 幼稚園授業料      | 32,591,000  | 32,554,200  | 30,588,450  | 1,965,750   |
|     | 学校施設使用料     | 126,000     | 126,000     | 126,000     | 0           |
|     | 公民館使用料      | 345,000     | 392,577     | 337,239     | 55,338      |
|     | 体育施設使用料     | 1,877,000   | 1,958,412   | 1,348,294   | 610,118     |
|     | 学校給食センター使用料 | 5,000       | 4,500       | 4,500       | 0           |
|     | 美術館使用料      | 220,000     | 255,729     | 201,309     | 54,420      |
|     | 教育施設使用料     | 0           | 0           | 0           | -           |
|     | 文化施設使用料     | 1,602,000   | 1,742,500   | 1,793,500   | △ 51,000    |
|     | 市民会館使用料     | 4,350,000   | 4,846,111   | 4,432,799   | 413,312     |
|     | 東原教育集会場使用料  | 0           | 1,500       | 1,500       | 0           |
|     | 観光使用料       | 115,000     | 298,650     | 277,300     | 21,350      |
|     | 観光施設使用料     | 115,000     | 298,650     | 277,300     | 21,350      |
|     | 小 計         | 135,837,000 | 137,894,554 | 135,952,045 | 1,942,509   |
| 手数料 | 総務手数料       | 18,544,000  | 20,158,850  | 19,231,700  | 927,150     |
|     | 地方振興手数料     | 1,000       | 0           | 2,450       | △ 2,450     |
|     | 税務事務手数料     | 3,101,000   | 3,560,700   | 3,571,150   | △ 10,450    |
|     | 戸籍住民基本台帳手数料 | 15,388,000  | 16,496,150  | 15,557,900  | 938,250     |
|     | 総務手数料       | 0           | 300         | 1,500       | △ 1,200     |
|     | 地籍調査手数料     | 54,000      | 101,700     | 98,700      | 3,000       |
|     | 衛生手数料       | 82,559,000  | 90,002,386  | 88,212,810  | 1,789,576   |
|     | 塵芥処理手数料     | 31,303,000  | 36,947,657  | 34,268,628  | 2,679,029   |
|     | し尿処理手数料     | 45,364,000  | 47,138,189  | 48,130,532  | △ 992,343   |
|     | 予防手数料       | 5,892,000   | 5,916,540   | 5,813,650   | 102,890     |
|     | 農林水産業手数料    | 3,000       | 0           | 0           | -           |
|     | 農業総務手数料     | 3,000       | 0           | 0           | -           |
|     | 消防手数料       | 123,000     | 218,680     | 564,300     | △ 345,620   |
|     | 消防手数料       | 123,000     | 218,680     | 564,300     | △ 345,620   |
|     | 土木手数料       | 713,000     | 1,441,140   | 1,070,020   | 371,120     |
|     | 都市計画総務手数料   | 713,000     | 1,441,140   | 1,070,020   | 371,120     |
|     | 小 計         | 101,942,000 | 111,821,056 | 109,078,830 | 2,742,226   |
|     | 合 計         | 237,779,000 | 249,715,610 | 245,030,875 | 4,684,735   |

# 第 1 4 款 国庫支出金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|---------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 25  | 2,058,512,000 | 1,946,965,424 | 1,946,965,424 | 0         | △ 111,546,576  |
| 24  | 2,154,251,000 | 1,945,461,928 | 1,945,461,928 | 0         | △ 208,789,072  |

国庫支出金の収入済額は1,946,965,424円で、予算現額に対する収入率は94.6%となっている。これは、公営住宅等総合改善事業等を翌年度に繰り越したためである。

収入済額を前年度と比べると、1,503,496円（0.1%）の増収となっている。

このうち、国庫負担金は1,675,396,321円で、前年度に比べ45,803,665円（2.7%）の減収である。これは、民生費負担金のうち児童福祉総務費負担金、生活保護費負担金等が減少したためである。

国庫補助金は264,967,000円で、前年度より47,050,400円（21.6%）の増収となっている。これは、民生費補助金、土木費補助金が減少したものの、衛生費補助金、教育費補助金、総務費補助金が増加したためである。

次に、委託金は6,602,103円で、前年度に比べ256,761円（4.0%）増加している。これは、民生費委託金、総務費委託金が増加したためである。

## 第 1 5 款 県支出金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|
| 25  | 760,065,000 | 710,351,349 | 710,351,349 | 0         | △ 49,713,651   |
| 24  | 750,680,000 | 729,687,063 | 729,687,063 | 0         | △ 20,992,937   |

県支出金の収入済額は710,351,349円で、予算現額に対する収入率は93.5％であり、収入済額を前年度と比較すると19,335,714円（2.6％）の減収となっている。

このうち、まず県負担金は415,622,045円で、前年度と比べ4,005,847円（1.0％）の増収となっており、これは、主に障害者福祉費負担金が増加したためである。

次に、県補助金は220,250,470円で、前年度に比べ23,813,214円（9.8％）の減収であり、これは農林水産業費補助金、衛生費補助金が増加したためである。

また委託金は74,478,834円で、前年度に比べ471,653円（0.6％）の増収である。主に選挙費委託金が増加したためである。

## 第 1 6 款 財産収入

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|
| 25  | 162,100,000 | 170,847,947 | 170,847,947 | 0         | 8,747,947      |
| 24  | 154,472,000 | 155,236,754 | 155,236,754 | 0         | 764,754        |

財産収入の収入済額は170,847,947円で、予算現額に対する収入率は105.4％で、前年度より15,611,193円（10.1％）増収である。

このうち、財産運用収入は46,704,869円で、市有地の貸付収入6,254,019円と利子及び配当金40,450,850円であり、財産売払収入は124,143,078円で、市有地の売払収入124,123,078円と物品売払収入20,000円である。

# 第 1 7 款 寄 附 金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額   | 調 定 額     | 収 入 済 額   | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 25  | 1,735,000 | 1,735,000 | 1,735,000 | 0         | 0              |
| 24  | 5,369,000 | 5,368,111 | 5,368,111 | 0         | △ 889          |

寄附金の収入済額は1,735,000円で、ずっと元気なふるさと善通寺応援寄附金（ふるさと納税）に1,635,000円、コープかがわから環境保全活動寄附金に100,000円収入されたものである。

# 第 1 8 款 繰 入 金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|
| 25  | 129,391,000 | 22,252,224  | 22,252,224  | 0         | △ 107,138,776  |
| 24  | 324,284,000 | 324,281,754 | 324,281,754 | 0         | △ 2,246        |

繰入金の収入済額は22,252,224円である。主な収入は、特別会計介護保険繰入金の21,725,224円である。基金からの繰入金は527,000円で、ずっと元気なふるさと善通寺応援基金繰入金527,000円である。

# 第 1 9 款 繰 越 金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|
| 25  | 918,329,000 | 918,329,735 | 918,329,735 | 0         | 735            |
| 24  | 797,670,000 | 797,670,465 | 797,670,465 | 0         | 465            |

繰越金の収入済額は918,329,735円で、これは前年度の形式収支額である。

このうち、221,373,000円は繰越明許費充当財源で一般財源である。これを差し引いた額696,956,735円が前年度の実質収支である。

## 第 20 款 諸 収 入

(単位：円)

| 年度 | 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       | 予算現額に<br>対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|-----------|-------------|----------------|
| 25 | 231,179,000 | 381,672,691 | 247,537,077 | 0     | 412,567   | 133,723,047 | 16,358,077     |
| 24 | 296,566,000 | 419,941,790 | 284,859,348 | 2,900 | 2,325,454 | 132,759,888 | △ 11,706,652   |

諸収入の収入済額は247,537,077円で、予算現額に対する収入率は107.1%で、前年度より37,322,271円（13.1%）の減収となっている。

これは、貸付金元利収入では前年度より減少し、雑入でも35,512,741円（21.3%）減少したためである。この主なものは、衛生費雑入の健康生きがい中核事業費等である。

一方、収入未済額は133,723,047円（前年度132,759,888円）で前年度より0.7%増加している。この主なものは、医療法人藤田医院等に係る債権額116,619千円余である。

なお、諸収入の収入状況は次表のとおりである。

### 諸 収 入 の 収 入 状 況

(単位：円)

| 区 分                | 予 算 現 額     | 収 入 済 額     | 前年度収入済額     | 前年度収入済額に<br>対する差引増減 |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| 延滞金、加算金<br>及 び 過 料 | 12,002,000  | 12,843,867  | 10,184,829  | 2,659,038           |
| 市 預 金 利 子          | 2,800,000   | 4,438,945   | 3,350,831   | 1,088,114           |
| 貸付金元利収入            | 99,558,000  | 98,785,687  | 104,342,369 | △ 5,556,682         |
| 雑 入                | 116,819,000 | 131,468,578 | 166,981,319 | △ 35,512,741        |
| 計                  | 231,179,000 | 247,537,077 | 284,859,348 | △ 37,322,271        |

## 第 2 1 款 市 債

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 収 入 未 済 額 | 予算現額に<br>対する増減  |
|-----|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------------|
| 25  | 2,898,200,000 | 1,011,100,000 | 1,011,100,000 | 0         | △ 1,887,100,000 |
| 24  | 1,392,200,000 | 965,300,000   | 965,300,000   | 0         | △ 426,900,000   |

市債の収入済額は1,011,100,000円で前年度より、45,800,000円（4.7％）増収である。増収の主なものは消防庁舎等整備事業債である。

なお、本年度の一般会計の市債の残高は8,700,540,000円で、前年度に比べて90,434,000円（1.0％）の減少である。

## 市 債 の 状 況

(単位：円)

| 区 分         | 平 成 25 年 度    | 平 成 24 年 度  | 前 年 度 対 比    |
|-------------|---------------|-------------|--------------|
| 総 務 債       | 2,200,000     | 6,400,000   | △ 4,200,000  |
| 民 生 債       | 0             | 0           | 0            |
| 衛 生 債       | 2,500,000     | 0           | 2,500,000    |
| 農 林 水 産 業 債 | 14,000,000    | 0           | 14,000,000   |
| 土 木 債       | 114,300,000   | 165,600,000 | △ 51,300,000 |
| 消 防 債       | 55,300,000    | 46,200,000  | 9,100,000    |
| 教 育 債       | 216,800,000   | 131,100,000 | 85,700,000   |
| 災 害 復 旧 債   | 0             | 0           | 0            |
| 臨時財政対策債     | 606,000,000   | 616,000,000 | △ 10,000,000 |
| 計           | 1,011,100,000 | 965,300,000 | 45,800,000   |

## 4 歳出の状況

本年度の歳出総額は12,935,236千円であり、款別の状況は資料3のとおりである。性質別にみると次表のとおりである。義務的経費である人件費、扶助費、公債費の合計は7,628,077千円で前年度（7,743,749千円）と比べ1.5%の減で、構成割合は59.0%となっている。

このうち、人件費は3,207,646千円で前年度に比べ44,022千円（1.4%）の減となっている。

また、扶助費は3,200,176千円で前年度に比べ36,919千円（1.1%）の減となっている。主に、障害者総合支援費10,919千円、児童福祉総務費21,415千円の増加があったものの、医療扶助費が34,864千円と減少したために減となっている。

投資的経費については1,081,641千円で、前年度に比べ74,503千円（6.4%）減少している。これは、消防庁舎等整備事業を繰越事業としたためである。

積立金は、財政調整基金、公共施設整備基金、職員退職手当基金、ずっと元気なふるさと善通寺応援基金、子育て支援基金への積立と、運用利子の各基金への積立の合計467,817千円となっており、本年度の積立額は前年度より11.0%増加している。

なお、不用額は539,248千円で、前年度より30.0%増になっている。

一般会計歳出決算の性質別状況

(単位：千円・%)

| 区 分                    |            | 平成 25 年 度  |       |               | 平成 24 年 度  |       |               |
|------------------------|------------|------------|-------|---------------|------------|-------|---------------|
|                        |            | 決 算 額      | 構 成 比 | 対前年度<br>増 減 率 | 決 算 額      | 構 成 比 | 対前年度<br>増 減 率 |
| 義務的<br>経費              | 1 人 件 費    | 3,207,646  | 24.8  | △ 1.4         | 3,251,668  | 25.0  | 8.2           |
|                        | 2 扶 助 費    | 3,200,176  | 24.7  | △ 1.1         | 3,237,095  | 24.9  | 13.6          |
|                        | 3 公 債 費    | 1,220,255  | 9.5   | △ 2.8         | 1,254,986  | 9.7   | 0.4           |
|                        | 小 計        | 7,628,077  | 59.0  | △ 1.5         | 7,743,749  | 59.6  | 8.9           |
| 投資的<br>経費              | 4 普通建設事業費  | 1,072,727  | 8.3   | △ 7.2         | 1,156,144  | 8.9   | △34.1         |
|                        | 5 災害復旧事業費  | 8,914      | 0.1   | 皆増            | 0          | 0.0   | 皆減            |
|                        | 小 計        | 1,081,641  | 8.4   | △ 6.4         | 1,156,144  | 8.9   | △32.1         |
| その<br>他<br>の<br>経<br>費 | 6 物 件 費    | 1,337,459  | 10.3  | △ 0.5         | 1,344,533  | 10.4  | △12.9         |
|                        | 7 維持補修費    | 94,875     | 0.7   | △ 9.5         | 104,794    | 0.8   | △3.5          |
|                        | 8 補助費等     | 1,066,641  | 8.3   | 3.4           | 1,031,382  | 7.9   | △0.1          |
|                        | 9 積 立 金    | 467,817    | 3.6   | 11.0          | 421,544    | 3.2   | △13.5         |
|                        | 10 投資及び出資金 | 0          | 0.0   | -             | 0          | 0.0   | -             |
|                        | 11 貸 付 金   | 82,300     | 0.6   | △ 6.5         | 87,989     | 0.7   | △0.7          |
|                        | 12 繰 出 金   | 1,176,426  | 9.1   | 7.1           | 1,098,366  | 8.5   | 2.1           |
|                        | 小 計        | 4,225,518  | 32.6  | 3.3           | 4,088,608  | 31.5  | △6.1          |
| 合 計                    |            | 12,935,236 | 100.0 | △ 0.4         | 12,988,501 | 100.0 | △0.9          |

## 第 1 款 議会費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 不 用 額     | 執 行 率 | 構成比率 |
|-----|-------------|-------------|-----------|-------|------|
| 25  | 196,078,000 | 193,695,522 | 2,382,478 | 98.8  | 1.5  |
| 24  | 204,718,000 | 202,511,387 | 2,206,613 | 98.9  | 1.6  |

議会費の支出済額は193,695,522円で、予算の執行率は98.8％であり、歳出総額に占める割合は1.5％となっており、前年度より8,815,865円（4.4％）減少している。これは、主に議員共済給付費負担金が減少したためである。

なお、不用額は2,382,478円である。

## 第 2 款 総務費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 繰越明許費       | 不 用 額      | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|---------------|---------------|-------------|------------|-------|---------|
| 25  | 2,308,565,499 | 1,988,241,869 | 280,989,000 | 39,334,630 | 86.1  | 15.4    |
| 24  | 2,088,225,000 | 2,036,331,383 | 0           | 51,893,617 | 97.5  | 15.7    |

総務費の支出済額は1,988,241,869円であり、予算の執行率は86.1％で歳出総額の15.4％を占めている。これを前年度と比較すると48,089,514円（2.4％）の減となっている。

まず、総務管理費（項）のうち一般管理費（目）は、人件費と人事管理に要する経費が主なものである。本年度は829,658,596円の支出で、前年度より45,948,899円（5.9％）増加している。

総務管理費の支出済額63,649,270円であり、前年度より3,649,152円（6.1％）増加しており、主に備品購入費が増加したためである。

財政管理費は3,716,234円で、前年度と比べて156,502円（4.0％）減少している。これは、需用費が増加したものの、旅費で減少したことによるものである。

会計管理費は、4,015,306円で前年度と比べて2,327,308円（137.9％）増加している。これは、公課費が増加したためである。

広報広聴費は、総務課の広報担当職員の人件費と広報「ぜんつうじ」の印刷及び配布に関する経費である。本年度の支出済額は14,633,050円で、前年度と比べ1,260,456円（7.9％）減少している。

財産管理費は、592,659,637円で、前年度と比べて48,480,251円（7.6％）の減少である。これは、前年度は、公有財産購入費があったが今年度はなかったことによるものである。

なお、基金の積立状況は次のとおりである。

# 基金別積立状況

(単位：円)

| 基金名               | 平成24年度末額      | 平成25年度積立額   |            | 取崩額     | 平成25年度末額      |
|-------------------|---------------|-------------|------------|---------|---------------|
|                   |               | 基金          | 利子         |         |               |
| 財政調整基金            | 1,304,200,724 | 200,000,000 | 4,552,196  | 0       | 1,508,752,920 |
| 減債基金              | 168,580,987   | 0           | 588,417    | 0       | 169,169,404   |
| ふるさと基金            | 580,958,112   | 0           | 29,139,106 | 0       | 610,097,218   |
| 地域振興基金            | 66,427,227    | 0           | 205,360    | 0       | 66,632,587    |
| 地域福祉基金            | 316,917,746   | 0           | 0          | 0       | 316,917,746   |
| 資源リサイクル基金         | 10,782,245    | 0           | 29,032     | 0       | 10,811,277    |
| 公共施設整備基金          | 422,676,551   | 77,923,000  | 1,138,100  | 0       | 501,737,651   |
| 庁舎整備基金            | 559,659,505   | 0           | 1,730,191  | 0       | 561,389,696   |
| 青少年国際交流基金         | 38,689,390    | 0           | 104,175    | 0       | 38,793,565    |
| 香色山ふれあい公園整備基金     | 5,157,101     | 0           | 13,886     | 0       | 5,170,987     |
| 職員退職手当基金          | 207,982,068   | 100,000,000 | 642,978    | 0       | 308,625,046   |
| ふるさと水と土ふれあい基金     | 10,633,851    | 0           | 37,116     | 0       | 10,670,967    |
| 芸術文化振興基金          | 763,142       | 0           | 2,055      | 0       | 765,197       |
| ずっと元気なふるさと普通寺応援基金 | 11,462,571    | 1,635,000   | 35,436     | 527,000 | 12,606,007    |
| 学校教育運営基金          | 11,788,212    | 0           | 41,146     | 0       | 11,829,358    |
| 子育て支援基金           | 0             | 50,000,000  | 0          | 0       | 50,000,000    |
| 合計                | 3,716,679,432 | 429,558,000 | 38,259,194 | 527,000 | 4,183,969,626 |

企画費は188,967,178円で、前年度に比べ39,194,326円（17.2％）減少している。  
これは、主に人件費及び負担金の減少によるものである。

なお、中讃広域行政事務組合負担金の状況は、次表のとおりであり、前年度より、27,223,000円（13.4％）減少している。

### 中 讃 広 域 行 政 事 務 組 合 負 担 金 の 決 算 状 況

（単位：円）

| 会計区分   | 担 当 課 | 内 容                      | 平成25年度金額    |
|--------|-------|--------------------------|-------------|
| 一般会計   | 政 策 課 | 総務関係                     | 17,642,000  |
|        |       | 不燃物に係る最終処分場関係（運営管理費）     | 15,426,000  |
|        |       | 不燃物に係る最終処分場関係（公債費）       | 13,909,000  |
|        |       | 情報センター関係（一般会計）           | 89,316,000  |
|        |       | 障害者自立支援審査事務関係            | 504,000     |
|        | 税 務 課 | 市税滞納整理関係（市税）             | 10,118,000  |
|        | 社会福祉課 | 介護認定審査事務関係（介護扶助審査分・生活保護） | 51,000      |
|        | 小 計   |                          | 146,966,000 |
| 国民健康保険 | 保 健 課 | 市税滞納整理関係（国民健康保険税）        | 7,950,000   |
|        |       | 情報センター関係（国民健康保険）         | 2,798,000   |
|        | 小 計   |                          | 10,748,000  |
| 介護保険   | 高齢者課  | 情報センター関係（介護保険）           | 2,146,000   |
|        |       | 情報センター関係（介護予防）           | 1,293,000   |
|        |       | 介護認定審査事務関係（介護認定分）        | 9,720,000   |
|        | 小 計   |                          | 13,159,000  |
| 後期高齢者  | 保 健 課 | 情報センター関係（後期高齢者）          | 1,372,000   |
| 水道事業   | 上下水道課 | 情報センター関係（上水道業務）          | 3,661,000   |
| 合 計    |       |                          | 175,906,000 |

地方振興費は、自治会の育成等の経費で7,277,508円となっており、昨年度と、比べ200,855円（2.8％）増加している。

交通安全対策費は5,218,290円で、交通指導員報酬や市交通対策協議会への交付金が大部分である。

地籍調査費は7,210,853円で、前年度と比べて4,583,008円（38.9％）の減少である。これは、主に業務委託料が減少したためである。

防災管理費は9,486,343円で前年度に比べ5,648,183円（37.3％）の減少である。これは、主に業務委託料がなくなったためである。また、MCA同報系防災行政無線整備事業においては、次年度繰越事業としている。

次に、徴税費の税務総務費は104,569,914円（前年度120,241,866円）で、15,671,952円（13.0％）の減少である。これは、主に委託料がなくなったためである。

賦課徴収費は49,868,182円で、前年度と比べ13,017,641円（35.3％）増加している。これは、主に評価替標準宅地鑑定委託料が増加したものである。

戸籍住民基本台帳費は49,717,305円で、前年度に比べ1,559,793円（3.0％）減少している。これは、主に人件費の減によるものである。

選挙費は23,938,565円で、主な支出としては選挙管理委員会費8,944,383円のほか参議院議員選挙費14,026,942円及び市長選挙費967,240円である。

統計調査費は10,186,366円（前年度8,184,103円）で、統計調査に係る人件費と受託統計調査の実施経費である。

なお、不用額は39,334,630円である。

### 第 3 款 民生費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 繰越明許費       | 不 用 額       | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|---------|
| 25  | 5,775,976,000 | 5,181,841,460 | 468,664,000 | 125,470,540 | 89.7  | 40.1    |
| 24  | 5,322,406,000 | 5,121,992,903 | 15,010,000  | 185,403,097 | 96.2  | 39.4    |

民生費の支出済額は5,181,841,460円で、執行率は89.7％である。これを前年度と比較すると、59,848,557円（1.2％）の増で、歳出総額に占める割合は40.1％である。繰越明許費468,664,000円は、保育所管理費の吉原保育所建設工事関連等である。

まず、社会福祉費の支出済額は2,283,763,286円で、前年度に比べて100,998,957円（4.6％）の増である。このうち、社会福祉総務費の支出済額は373,057,881円で社会福祉課職員の人件費や社会福祉協議会への助成金が主な内容である。前年度と比べて48,322,933円（14.9％）増加している。これは主に老人福祉費の増によるものである。

国民年金費は11,168,711円で、前年度に比べて446,788円（4.2％）の増である。

障害者福祉費は182,703,888円で、前年度より11,750,214円（6.9％）増加している。これは、主に障害児通所給付費、心身障害者保健事業費の増によるものである。

障害者総合支援費は507,378,612円で、前年度と比べて15,190,481円（3.1％）増加している。増加した主なものは総合支援法介護給付費、自立支援医療費の増によるものである。

老人福祉費は、1,096,419,741円で、前年度(1,065,413,402円)と比べ31,006,339円（2.9％）の増となっている。これは、主に施設措置費で養護老人ホーム入所者の増加によるものである。

人権対策費の支出済額は38,900,299円で、前年度（38,763,387円）より136,912円（0.4％）の増である。主に、修繕費の増加によるものである。

隣保館費の支出済額は37,562,880円で、前年度（43,191,904円）に比べて5,629,024円（13.0％）の減である。主に、正規職員1名減によるものである。

母子福祉費の支出済額は34,551,717円で、前年度（34,487,859円）に比べて、63,858円（0.2％）の増である。主に、高等技能訓練促進補助金の受給者の増によるものである。

次に、児童福祉費の支出済額は1,596,795,396円で、前年度（1,628,773,334円）に比べて31,977,938円（2.0％）の減となっている。このうち、児童福祉総務費は1,267,417,736円で、前年度（1,292,145,463円）に比べて24,727,727円（1.9％）減少している。これは、主に乳幼児医療費補助金の減によるものである。

保育所管理費の支出済額は328,711,411円で、前年度（335,741,023円）に比べて7,029,612円（2.1％）減少している。これは主に、職員の人件費の減少によるものである。

児童館費の支出済額は666,249円で、前年度（886,848円）に比べ220,599円（24.9％）減となっている。これは、主に修繕料の減によるものである。

次に、生活保護費の支出済額は1,301,282,778円で、前年度（1,310,455,240円）に比べて9,172,462円（0.7％）の減となっている。このうち、生活保護総務費の支出済額は79,293,407円で、前年度（53,602,443円）に比べると25,690,964円（47.9％）増加している。また、扶助費の支出済額は1,221,989,371円で、前年度（1,256,852,797円）に比べると、34,863,426円（2.8％）減少している。その内訳は次表のとおりであり、医療扶助費26,475,493円の減少が大きく寄与している。

なお、不用額は125,470,540円である

### 扶 助 費 等 の 年 度 比 較

（単位：円・％）

|           | 平 成 25 年 度    | 平 成 24 年 度    | 差 引 増 減      | 増減率    |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 生 活 扶 助 費 | 437,776,818   | 447,998,556   | △ 10,221,738 | △ 2.3  |
| 住 宅 扶 助 費 | 130,764,382   | 131,757,868   | △ 993,486    | △ 0.8  |
| 教 育 扶 助 費 | 11,501,492    | 11,457,175    | 44,317       | 0.4    |
| 医 療 扶 助 費 | 577,756,625   | 604,232,118   | △ 26,475,493 | △ 4.4  |
| 出 産 扶 助 費 | 1,066,190     | 700,062       | 366,128      | 52.3   |
| 生 業 扶 助 費 | 6,853,076     | 5,707,247     | 1,145,829    | 20.1   |
| 葬 祭 扶 助 費 | 1,840,457     | 2,873,330     | △ 1,032,873  | △ 35.9 |
| 介 護 扶 助 費 | 10,825,849    | 10,390,915    | 434,934      | 4.2    |
| 施 設 事 務 費 | 43,604,482    | 41,735,526    | 1,868,956    | 4.5    |
| 計         | 1,221,989,371 | 1,256,852,797 | △ 34,863,426 | △ 2.8  |

#### 第 4 款 衛生費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 繰 越 明 許 費  | 不 用 額      | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|-------------|-------------|------------|------------|-------|---------|
| 25  | 826,797,000 | 777,663,822 | 12,642,146 | 36,491,032 | 94.1  | 6.0     |
| 24  | 971,019,000 | 926,814,365 | 0          | 44,204,635 | 95.4  | 7.1     |

衛生費の支出済額は777,663,822円で、執行率は94.1％、歳出総額に占める割合は6.0％である。支出済額を前年度と比較すると149,150,543円（16.1％）の減となっている。

まず、保健衛生費の支出済額は410,096,042円で、前年度と比べ104,543,901円（20.3％）の減である。このうち、保健衛生総務費の支出済額は145,061,307円であり、前年度と比べ91,884,504円（38.8％）の減となっている。これは、主に健康生きがい中核事業費の減少によるものである。

予防費の支出済額は145,899,675円で、前年度（156,598,098円）と比べると10,698,423円（6.8％）の減少である。これは、主に予防接種費の予防接種委託料が減少したためである。

環境衛生費の支出済額は100,411円で、前年度（953,506円）と比べ853,095円（89.5％）の減少である。これは、墓地進入路等整備事業補助金が減少したことによるものである。

斎場管理費の支出済額は15,139,814円で、前年度（15,286,942円）に比べ147,128円（1.0％）の減となっている。これは、主に需用費の減によるものである。

環境保全費の支出済額は103,894,835円で、前年度（104,855,586円）に比べて960,751円（0.9％）減少している。これは、主に新エネルギー導入促進事業で住宅用太陽光発電システム設置費補助金の減によるものである。

次に、清掃費の支出済額は367,567,780円で、前年度（412,174,422円）より44,606,642円（10.8％）の減少となっている。

清掃総務費の支出済額は20,398,838円で、前年度（29,474,031円）より9,075,193円（30.8％）の減である。これは、主に人件費の減によるものである。

塵芥処理費の支出済額は234,220,686円で、前年度（258,717,891円）に比べると24,497,205円（9.5％）の減である。これは、主に中讃広域行政事務組合負担金（ごみ処理）が減少したためである。

し尿処理費の支出済額は75,376,493円で、前年度（84,953,386円）に比べて9,576,893円（11.3％）の減である。これは、中讃広域行政事務組合負担金（し尿処理）、し尿収集運搬業務委託料が減少したためである。

未来クルパーク21費の支出済額は37,571,763円で、前年度（39,029,114円）に比べ1,457,351円（3.7％）の減である。これは、主に運転維持管理業務委託料の減によるものである。

なお、不用額は36,491,032円である。

## 第 5 款 労働費

(単位：円・%)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額    | 不 用 額     | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|------------|------------|-----------|-------|---------|
| 25  | 30,897,000 | 29,340,000 | 1,557,000 | 95.0  | 0.2     |
| 24  | 36,753,000 | 35,309,700 | 1,443,300 | 96.1  | 0.3     |

労働費の支出済額は29,340,000円で、予算の執行率は95.0%、歳出総額に占める割合は0.2%である。これを前年度と比較すると、5,969,700円（16.9%）の減となっている。

これは、主に中讃勤労者福祉サービスセンター貸付金の減少によるものである。

なお、不用額は1,557,000円である。

## 第6款 農林水産業費

(単位：円・%)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 繰 越 明 許 費  | 不 用 額      | 執 行 率 | 構成比率 |
|-----|-------------|-------------|------------|------------|-------|------|
| 25  | 293,674,000 | 261,798,028 | 23,789,000 | 8,086,972  | 89.1  | 2.0  |
| 24  | 349,922,000 | 323,723,900 | 15,220,000 | 10,978,100 | 92.5  | 2.5  |

農林水産業費の支出済額は261,798,028円で、執行率は89.1%、歳出総額に占める割合は2.0%である。前年度と比べて61,925,872円(19.1%)減少している。

繰越明許費23,789,000円は、ため池ハザードマップ作成事業12,025,000円、県単土地改良事業補助金(土地改良事業)11,764,000円である。

まず、農業費の農業委員会費の支出済額は20,878,307円で、農業委員の報酬と農業委員会事務局職員の人件費が大部分を占めている。

農業総務費の支出済額は72,446,754円で、前年度(82,196,913円)と比べて9,750,159円(11.9%)減少している。これは、職員1名の減による人件費が減となったためである。

農業振興費の支出済額は42,978,675円で、前年度(44,985,045円)と比べて2,006,370円(4.5%)の減である。主なものは、新規就農総合支援事業の減によるものである。

農地費の支出済額は119,557,244円で、前年度(162,928,617円)と比べて43,371,373円(26.6%)の減である。主なものは、ため池ハザードマップ作成事業、県営事業負担金(ため池耐震診断)、県営事業負担金(土地改良事業)によるものである。

農業振興センター管理費の支出済額は5,864,088円で、前年度(5,628,061円)に比べ236,027円(4.2%)の増である。これは、修繕料の増によるものである。

なお、不用額は8,086,972円である。

## 第 7 款 商 工 費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 繰 越 明 許 費  | 不 用 額     | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|-------------|-------------|------------|-----------|-------|---------|
| 25  | 159,022,000 | 156,037,185 | 0          | 2,984,815 | 98.1  | 1.2     |
| 24  | 166,378,000 | 145,914,791 | 17,274,000 | 3,189,209 | 87.7  | 1.1     |

商工費の支出済額は156,037,185円で、予算の執行率は98.1％となっており、前年度と比べて、10,122,394円（6.9％）の増となっている。

このうち、商工総務費の支出済額は47,250,369円で、前年度(51,032,832円)に比べて、3,782,463円（7.4％）の減であり、これは人件費の減によるものである。

商工振興費の支出済額は65,794,900円で、前年度(65,948,906円)に比べて154,006円（0.2％）の減となっている。これは、主に消費者活動事業費の減によるものである。

観光費の支出済額は42,991,916円で、前年度（28,933,053円）に比べて、14,058,863円（48.6％）の増である。これは、主に旧みかどビル除却事業の増によるものである。

なお、不用額は2,984,815円である。

## 第8款 土 木 費

(単位：円・％)

| 年度 | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 繰 越 明 許 費  | 不 用 額      | 執 行 率 | 構成比率 |
|----|---------------|---------------|------------|------------|-------|------|
| 25 | 1,311,119,000 | 1,156,871,520 | 80,754,000 | 73,493,480 | 88.2  | 8.9  |
| 24 | 1,358,060,000 | 1,234,672,042 | 97,058,000 | 26,329,958 | 90.9  | 9.5  |

土木費の支出済額は1,156,871,520円で、予算の執行率は88.2％となっており、歳出総額に占める構成割合は8.9％である。支出済額を前年度と比較すると77,800,522円（6.3％）の減となっている。

なお、繰越明許費は、本年度80,754,000円、前年度97,058,000円でその内容は次のとおりである。

(単位：円)

| 前年度からの繰越事業                         | 翌年度への繰越事業                          |
|------------------------------------|------------------------------------|
| 道路橋りょう費<br>仙遊町7号線道路改良 32,265,000   | 道路橋りょう費<br>仙遊町7号線道路改良 13,125,000   |
| 都市計画費<br>都市計画マスタープラン策定事業 8,095,000 | 県事業負担金 9,830,000                   |
| 住宅費<br>丸山住宅外壁改修工事 50,398,000       | 都市計画費<br>都市計画マスタープラン策定事業 1,360,000 |
| 民間住宅耐震対策支援事業 6,300,000             | 都市計画道路見直し業務委託料 3,449,000           |
| 住宅費<br>公営住宅等総合改善事業 52,990,000      |                                    |
| 計 97,058,000                       | 計 80,754,000                       |

土木管理費のうち土木総務費の支出済額は49,639,734円で、前年度（61,890,029円）に比べて、12,250,295円（19.8％）の減となっている。これは、主に人件費の減によるものである。

道路橋りょう費226,962,486円のうち、道路維持費は43,502,513円で、前年度（38,228,884円）と比べて5,273,629円（13.8％）増加している。これは、市道修繕工事請負費、道路照明維持管理費が増加したためである。

道路新設改良費は153,590,112円で、前年度（254,405,352円）と比べて、100,815,240円（39.6％）の減となっている。これは、吉原町高柳地区道路改良事業の減と、旧川重団地除却工事が完了したことによるものである。

なお、本年度の道路新設改良費の事業は次のとおりである。

(単位：円)

| 事業名           | 現年分事業       |
|---------------|-------------|
| 与北谷線改良事業      | 16,698,248  |
| 電柱整備事業        | 2,706,715   |
| 各線改良事業        | 49,465,554  |
| 各線舗装事業        | 38,182,200  |
| 仙遊町7号線道路改良事業  | 300,000     |
| 吉原町高柳地区道路改良事業 | 11,058,600  |
| 総本山国病東側線改良事業  | 2,913,795   |
| 計             | 121,325,112 |

交通安全整備費は12,680,850円で、前年度（7,837,200円）と比べて4,843,650円（61.8％）の増である。

河川費の支出済額は28,132,522円で前年度（28,868,924円）と比べて736,402円（2.6％）の減となっている。

都市計画費665,259,444円のうち、都市計画総務費の支出済額は479,664,227円で前年度（442,653,976円）と比べて37,010,251円（8.4％）の増加である。これは特別会計下水道繰出金が増加したのが主な要因である。

公園管理費の支出済額は68,078,859円で、前年度（82,572,006円）と比べて14,493,147円（17.6％）の減である。これは主に、公有財産土地購入費がなくなったためである。

また、市民集いの丘公園管理運営費は23,334,963円で、前年度（23,992,084円）と比べて、657,121円（2.7％）の減である。

中心市街地活性化費の支出済額は13,918,230円で、前年度（15,164,114円）と比べて、1,245,884円（8.2％）の減である。これは主に空き店舗等活用事業者等支援事業の減によるものである。

まちづくり交付金事業費の支出済額は103,598,128円で、前年度（126,179,807円）と比べて22,581,679円（17.9％）の減となっている。これは主に、前年度より繰越していた観光案内板整備事業が完了したことと、南大門道路整備事業の補償費によるものである。

次に、住宅費186,877,334円のうち、住宅管理費の支出済額は185,929,877円で、前年度（175,386,065円）に比べて、10,543,812円（6.0％）の増加である。この主な要因は、職員1名の人件費と民間住宅耐震対策支援事業補助金の増加によるものである。

住宅建設費の支出済額は947,457円で、前年度（1,305,485円）に比べて、358,028円（27.4％）の減である。

なお、不用額は73,493,480円である。

## 第 9 款 消 防 費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 支 出 済 額     | 繰 越 明 許 費   | 不 用 額      | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|-------|---------|
| 25  | 1,405,142,000 | 487,929,066 | 895,938,000 | 21,274,934 | 34.7  | 3.8     |
| 24  | 499,766,000   | 431,745,239 | 51,875,000  | 16,145,761 | 86.4  | 3.3     |

消防費の支出済額は487,929,066円で、予算の執行率は34.7％であり、歳出総額に占める割合は3.8％である。前年度と比べ56,183,827円（13.0％）の増である。

繰越明許費895,938,000円は、消防庁舎等整備事業である。

常備消防費の支出済額は350,751,683円で、前年度（306,971,684円）と比べて43,779,999円（14.3％）の増となっている。これは、2市1町による消防通信指令業務の負担金の増によるものである。

非常備消防費の支出済額は43,524,303円で、前年度（40,929,962円）に比べて2,594,341円（6.3％）の増である。これは、退職団員が増加したための増によるものである。

消防施設費の支出済額は93,403,729円で、前年度（83,572,592円）と比べて、9,831,137円（11.8％）の増である。これは主に、消防庁舎等整備事業を行ったための増である。

水防費の支出済額は249,351円で、前年度(271,001円)より減少している。本年度も、水害等は発生しなかったが、被害に備えて、消毒薬品等の資材を購入したためである。

なお、不用額は21,274,934円である。

# 第 10 款 教育費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 繰越明許費       | 不 用 額       | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|---------|
| 25  | 1,846,613,000 | 1,472,648,273 | 170,728,000 | 203,236,727 | 79.7  | 11.4    |
| 24  | 1,878,204,000 | 1,274,498,937 | 554,103,000 | 49,602,063  | 67.9  | 9.8     |

教育費の支出済額は1,472,648,273円で、予算の執行率は79.7％であり、歳出総額に占める割合は11.4％である。また、前年度と比べて198,149,336円（15.5％）の増である。

繰越明許費170,728,000円は、西中学校校舎改築工事43,771,000円、与北小学校整備事業5,900,000円、南部小学校合併処理浄化槽整備事業15,607,000円、旧善通寺西高等学校体育館耐震化事業105,450,000円である。

まず、教育総務費132,431,065円のうち、教育委員会費は4,029,839円で、前年度と比べて1,394,326円（25.7％）の減である。これは教育委員長の報酬減等によるものである。

事務局費は125,470,669円で、前年度（114,434,321円）と比べて、11,036,348円（9.6％）の増である。これは、役務費及びふれあい号運転業務委託料の増によるものである。

教育振興費は、2,930,557円で、前年度（4,354,726円）と比べて、1,424,169円（32.7％）の減である。これは、主に私立高校への入学給付金等の減によるものである。

次に、小学校費129,926,719円のうち学校管理費は100,846,308円で、前年度（137,003,287円）と比べて、36,156,979円（26.4％）の減である。これは、小学校整備事業、プール改修事業、防火用品購入事業が終了したためである。教育振興費は29,080,411円で、前年度（29,145,682円）に比べて65,271円（0.2％）の減である。これは、主に児童就学奨励援助費の減によるものである。

次に、中学校費393,369,072円のうち学校管理費は367,883,517円で、前年度（268,452,698円）に比べて99,430,819円（37.0％）の増となっている。これは、主に西中学校校舎改築事業の増によるものである。

教育振興費は25,512,555円で、前年度（27,096,213円）に比べて1,583,658円（5.8％）減少している。これは、主に武道用備品費の減によるものである。

次に、幼稚園費は363,755,814円で、前年度（336,840,274円）と比べて26,915,540円（8.0％）の増となっている。これは、主に幼稚園園舎耐震改修工事請負費の増によるものである。

次に、社会教育費は304,221,317円で、前年度（201,809,801円）と比べて102,411,516円（50.7％）の増である。

このうち、社会教育総務費は5,889,832円で、前年度（5,619,096円）と比べて270,736円（4.8％）の増である。これは、主に旧善通寺西高等学校管理費委託料の増によるものである。

次に、公民館費は112,575,801円で、前年度（72,667,386円）と比べて39,908,415円（54.9％）の増である。これは、吉原公民館改築事業、地区公民館駐車場舗装事業の増によるものである。

図書館費は26,049,373円で、前年度（24,491,515円）と比べて1,557,858円（6.4％）の増である。これは、主に職員の人件費と図書費の増によるものである。

少年育成センター費は3,690,609円で前年度とほぼ同額である。

郷土館費は2,369,074円で、前年度より222,056円の減である。これは、修繕料が減によるものである。

文化振興費は61,434,341円で、前年度（23,631,179円）と比べて37,803,162円（160.0％）の増である。これは、主に埋蔵文化財発掘調査等受託事業があったための増である。

人権教育費は3,182,453円で、前年度（2,034,227円）と比べて1,148,226円（56.4％）の増である。これは、社会教育指導員賃金の増によるものである。

美術館費は7,496,554円で、前年度（5,075,011円）と比べて2,421,543円（47.7％）の増である。これは修繕料の増によるものである。

市民会館費は80,659,592円で前年度（61,134,470円）と比べて19,525,122円（31.9％）の増である。これは、主に公有財産購入費の増によるものである。

保健体育費は148,917,286円で前年度（149,937,770円）と比べて1,020,484円（0.7％）の減である。このうち、保健体育総務費は19,141,095円であり、前年度（22,930,283円）と比べて3,789,188円（16.5％）の減である。

学校給食費は129,776,191円で、前年度（127,007,487円）と比べて2,768,704円（2.2％）の増である。これは、職員1名の人件費増によるものである。

なお、不用額は203,326,727円である。

# 第 1 1 款 災害復旧費

(単位：円・%)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額   | 繰 越 明 許 費 | 不 用 額     | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|------------|-----------|-----------|-----------|-------|---------|
| 25  | 17,618,000 | 8,913,810 | 4,552,000 | 4,152,190 | 50.6  | 0.0     |
| 24  | 2,000      | 0         | 0         | 2,000     | 0.0   | 0.0     |

災害復旧費の支出額は台風17号、27号の災害の発生によるものである。  
 なお、不用額は4,152,190円である。

# 第 1 2 款 公債費

(単位：円・%)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 不 用 額     | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|---------------|---------------|-----------|-------|---------|
| 25  | 1,221,682,000 | 1,220,255,359 | 1,426,641 | 99.9  | 9.4     |
| 24  | 1,256,130,000 | 1,254,985,912 | 1,144,088 | 99.9  | 9.7     |

公債費の支出済額は1,220,255,359円で、予算の執行率は99.9%であり、前年度と比べて34,730,553円（2.8%）の減である。

このうち、元金の償還金は1,101,534,649円で、前年度（1,123,786,163円）と比べて22,251,514円（2.0%）の減であり、利子は118,720,710円で、前年度（131,199,749円）と比べて12,479,039円（9.5%）の減となっている。

なお、不用額は1,426,641円である。

#### 第 1 4 款 予 備 費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額 | 不 用 額      | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|------------|---------|------------|-------|---------|
| 25  | 19,356,501 | 0       | 19,356,501 | 0.0   | 0.0     |
| 24  | 22,190,000 | 0       | 22,190,000 | 0.0   | 0.0     |

予備費の当初予算額は25,000,000円であり、予備費充用額は5,643,499円である。充用の内容は希善龍関十両昇進祝金交付金1,000,000円、第62回全日本大学野球選手権記念大会出場補助金500,000円、消防庁舎耐震診断業務委託料1,869,000円、源泉所得税納付金2,107,899円、延滞税及び不納付加算税166,600円である。

なお、不用額は19,356,501円である。

## 5 財政運営の状況

本年度の一般会計の決算額は、歳入が13,747,609,328円で、前年度と比べて159,220,966円（1.1％）の減少となっている。

予算現額（15,412,540,000円）に対する収入率は89.2％で、歳入を款別にみると予算現額を下回っているのは、地方譲与税、国庫支出金、県支出金等である。

歳出は12,935,235,914円で、前年度と比べて53,264,645円（0.4％）の減となっている。予算現額と比較すると、その執行率は83.9％で、前年度より7.9％減少している。

その結果、本年度は812,373,414円の黒字で、翌年度へ繰越すべき財源（151,433,146円）を差引いた実質収支も660,940,268円の黒字となっている。また、単年度収支は赤字、実質単年度収支は黒字になっている。

次に、市債の本年度末現在高については、8,700,540千円で、前年度末に比べて90,434千円（1.0％）減少している。前年度末（8,792,021千円）より91,481千円（1.0％）の減少である。

一方、各基金の状況は次表のとおりである。財政調整基金の本年度末残高は1,508,752,920円で、前年度末（1,304,200,724円）より204,552,196円（15.7％）増加している。職員退職手当基金の本年度末残高は308,625,046円で、前年度末（207,982,068円）より100,642,978円（48.4％）増加している。なお、本市が保有する18基金の本年度末残高4,869,716,751円を前年度末残高と比較すると、412,975,556円（9.3％）増加している。

なお、不用額は539,248千円で歳出の4.2％を占め、また、前年度より30.0％の大幅な増となっている。多い費目は、民生費、土木費、教育費、災害復旧費等である。

特に、土木費は73,493千円で前年度（26,329千円）より47,164千円（179.1％）増となり、教育費は203,236千円で前年度（49,602千円）より153,634千円（309.7％）増となっている。

各 基 金 の 状 況

(平成26年3月末現在) (単位：円)

| 基 金 名                             | 平成24年度末<br>現 在 | 平 成 2 5 年 度 中 |            |             |            | 平成25年度末<br>現 在 |
|-----------------------------------|----------------|---------------|------------|-------------|------------|----------------|
|                                   |                | 積 立 金         | 利 子 積 立 金  | 計           | 取 崩 額      |                |
| 財 政 調 整 基 金                       | 1,304,200,724  | 200,000,000   | 4,552,196  | 204,552,196 | 0          | 1,508,752,920  |
| 減 債 基 金                           | 168,580,987    | 0             | 588,417    | 588,417     | 0          | 169,169,404    |
| ふ る さ と 基 金                       | 580,958,112    | 0             | 29,139,106 | 29,139,106  | 0          | 610,097,218    |
| 地 域 振 興 基 金                       | 66,427,227     | 0             | 205,360    | 205,360     | 0          | 66,632,587     |
| 地 域 福 祉 基 金                       | 316,917,746    | 0             | 0          | 0           | 0          | 316,917,746    |
| 資 源 リ サ イ ク ル 基 金                 | 10,782,245     | 0             | 29,032     | 29,032      | 0          | 10,811,277     |
| 公 共 施 設 整 備 基 金                   | 422,676,551    | 77,923,000    | 1,138,100  | 79,061,100  | 0          | 501,737,651    |
| 庁 舎 整 備 基 金                       | 559,659,505    | 0             | 1,730,191  | 1,730,191   | 0          | 561,389,696    |
| 青 少 年 国 際 交 流 基 金                 | 38,689,390     | 0             | 104,175    | 104,175     | 0          | 38,793,565     |
| 香 色 山 ふ れ あ い 公 園 整 備 基 金         | 5,157,101      | 0             | 13,886     | 13,886      | 0          | 5,170,987      |
| 職 員 退 職 手 当 基 金                   | 207,982,068    | 100,000,000   | 642,978    | 100,642,978 | 0          | 308,625,046    |
| ふ る さ と 水 と 土 ふ れ あ い 基 金         | 10,633,851     | 0             | 37,116     | 37,116      | 0          | 10,670,967     |
| 芸 術 文 化 振 興 基 金                   | 763,142        | 0             | 2,055      | 2,055       | 0          | 765,197        |
| す っ と 元 氣 な ふ る さ と 普 通 寺 心 援 基 金 | 11,462,571     | 1,635,000     | 35,436     | 1,670,436   | 527,000    | 12,606,007     |
| 学 校 教 育 運 営 基 金                   | 11,788,212     | 0             | 41,146     | 41,146      | 0          | 11,829,358     |
| 子 育 て 支 援 基 金                     | 0              | 50,000,000    | 0          | 50,000,000  | 0          | 50,000,000     |
| ( 一 般 会 計 ) 小 計                   | 3,716,679,432  | 429,558,000   | 38,259,194 | 467,817,194 | 527,000    | 4,183,969,626  |
| 介 護 給 付 費 準 備 基 金                 | 420,061,763    | 4,523,344     | 1,162,018  | 5,685,362   | 60,000,000 | 365,747,125    |
| ( 特 別 会 計 ) 小 計                   | 420,061,763    | 4,523,344     | 1,162,018  | 5,685,362   | 60,000,000 | 365,747,125    |
| 土 地 開 発 基 金                       | 320,000,000    | 0             | 0          | 0           | 0          | 320,000,000    |
| ( 定 額 基 金 ) 小 計                   | 320,000,000    | 0             | 0          | 0           | 0          | 320,000,000    |
| 合 計                               | 4,456,741,195  | 434,081,344   | 39,421,212 | 473,502,556 | 60,527,000 | 4,869,716,751  |

次に、歳出を性質別にみると、義務的経費（人件費、扶助費、公債費の合計）は前年度に比べわずかに減少している。歳出総額に対して59.0％で、前年度（59.6％）より0.6ポイント下がっている。これは、普通建設事業費の減少したことによるものである。

### 義務的経費年度比較

（単位：千円・％）

| 区 分   | 平成 25 年 度        | 平成 24 年 度        | 平成 23 年 度        | 増 減 率   |         |
|-------|------------------|------------------|------------------|---------|---------|
|       |                  |                  |                  | 25/24年度 | 24/23年度 |
| 人 件 費 | 3,207,646 (24.8) | 3,251,668 (25.0) | 3,142,366 (23.7) | △ 1.4   | 3.5     |
| 扶 助 費 | 3,200,176 (24.7) | 3,237,095 (24.9) | 3,227,806 (24.4) | △ 1.1   | 0.3     |
| 公 債 費 | 1,220,255 (9.5)  | 1,254,986 (9.7)  | 1,390,724 (10.5) | △ 2.8   | △9.8    |
| 計     | 7,628,077 (59.0) | 7,743,749 (59.6) | 7,760,896 (58.6) | △ 1.5   | △0.2    |

※（ ）内は、歳出総額に対する割合

義務的経費に充当された経常的経費充当一般財源は4,994,712千円で、前年度（5,031,531千円）と比べて36,819千円（0.7％）減少している。この要因は、3費用とも減少していることによる。

次に、経常収支比率は、経常的経費充当一般財源（7,284,700千円）を、経常的収入の一般財源（7,395,001千円）に臨時財政対策債（606,000千円）を加えたもの（8,001,001千円）で除したものであり、経常経費に充当した経常一般財源の残りが大きいほど臨時の財政需要に対して余裕を持つことになる。

本年度の比率は91.0％で、昨年度より0.4ポイント下降している。財政の硬直化が前年度より少し改善されている。

一般的に、市にあっては80％を超えると財政構造に弾力性が失われつつあるといわれている。

また、財政健全化判断比率の一つである実質公債費比率は改善傾向にある。

今後、庁舎等の新築が考えられることから、より一層の、市税等財源の確保や事務事業の見直しを進め、効率的で健全な財政運営に努められたい。

なお、財政関係指標の推移は、次のとおりである。

（単位：千円・％）

|         | 平成 25 年 度 | 平成 24 年 度 | 平成 23 年 度 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 標準財政規模  | 7,965,441 | 7,915,993 | 7,968,674 |
| 財政力指数   | 0.482     | 0.482     | 0.498     |
| 経常収支比率  | 91.0      | 91.4      | 92.0      |
| 公債費負担比率 | 12.3      | 12.5      | 13.7      |
| 実質公債費比率 | 10.1      | 11.6      | 13.5      |

※標準財政規模は臨時財政対策債発行可能額を含んでいる。

# 性質別決算額とその経常的一般財源充当額の年度比較

(単位：千円)

| 区 分              | 平 成 25 年 度 |           | 平 成 24 年 度 |           |
|------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                  | 決 算 額      | 経常的一般財源   | 決 算 額      | 経常的一般財源   |
| 人 件 費            | 3,207,646  | 2,831,035 | 3,251,668  | 2,857,945 |
| 物 件 費            | 1,337,459  | 611,017   | 1,344,533  | 614,090   |
| 維持補修費            | 94,875     | 55,922    | 104,794    | 55,242    |
| 扶 助 費            | 3,200,176  | 956,939   | 3,237,095  | 932,185   |
| 補 助 費 等          | 1,066,641  | 795,409   | 1,031,382  | 843,880   |
| 投資的経費            | 1,081,641  | 0         | 1,156,144  | 0         |
| 公 債 費            | 1,220,255  | 1,206,738 | 1,254,986  | 1,241,401 |
| 積 立 金            | 467,817    | 0         | 421,544    | 0         |
| 投 資 及 び<br>出 資 金 | 0          | 0         | 0          | 0         |
| 貸 付 金            | 82,300     | 0         | 87,989     | 0         |
| 繰 出 金            | 1,176,426  | 827,640   | 1,098,366  | 794,960   |
| 計                | 12,935,236 | 7,284,700 | 12,988,501 | 7,339,703 |

※ 表中経常的一般財源は、決算額に充当した経常的に収入される一般財源である。

## 経常収支比率の推移

(単位：%)

| 項 目         |         | 平 成 25 年 度 | 平 成 24 年 度 | 平 成 23 年 度 |
|-------------|---------|------------|------------|------------|
| 経 常 収 支 比 率 |         | 91.0       | 91.4       | 92.0       |
| 内 訳         | 人 件 費   | 35.4       | 35.6       | 33.3       |
|             | 公 債 費   | 15.1       | 15.5       | 17.2       |
|             | 補 助 費 等 | 9.9        | 10.5       | 11.4       |
|             | 扶 助 費   | 12.0       | 11.6       | 11.0       |
|             | そ の 他   | 18.6       | 18.2       | 19.1       |

## Ⅱ 特別会計 国民健康保険

### 1 決算規模及び収支

本年度の特別会計国民健康保険は、歳入決算額3,820,233,855円、歳出決算額4,040,386,916円で、220,153,061円の赤字決算である。

そして、翌年度に繰越すべき財源が無いので、この赤字220,153,061円が実質収支額である。

決算額を前年度と比較すると、歳入で58,949,282円（1.6％）の増、歳出でも57,997,149円（1.5％）の増である。

また、歳入決算額の予算現額に対する収入率は93.2％、調定額に対する収納率では94.7％で、歳出決算額の執行率は98.6％となっている。

なお、単年度収支は前年度の実質収支がマイナス221,106千円であったので、952千円の黒字となっている。この単年度収支の黒字は、平成23年度に続くものである。

### 2 歳入の状況

自主財源である国民健康保険税の収入済額は、763,844,584円であり、前年度より13,946,592円（1.9％）増である。

収入済額の内訳を見ると、現年課税分の収入済額730,805,110円で、前年度より6,072,729円（0.8％）の増で、収納率は94.0％（前年度93.0％）で前年より1.0ポイント上昇している。また、滞納繰越分の収入済額は33,039,474円で、前年度より7,873,863円（31.3％）の増となっており、収納率は16.8％（前年度13.7％）で3.1ポイント上昇している。

一方、不納欠損額は26,240,420円（前年度11,565,685円）で、前年度より14,674,735円の増である。

なお、収入未済額は185,716,756円（前年度201,231,718円）で、内訳は現年課税分が48,220,790円、滞納繰越分が137,495,966円である。

現年分と滞納繰越分を合わせた全体の収納率は78.4％で、前年度（77.9％）より0.5ポイント上昇している。被保険者の負担公平の見地から、本会計の根幹をなす国民健康保険税の収納率の向上及び収入未済額並びに不納欠損額の抑制に、一層の努力をされたい。

次に国庫支出金は、予算現額871,581,000円に対し、収入済額は802,912,167円で、決算額の構成比は21.0％である。また、前年度と比べ43,278,703円（5.7％）の増である。このうち、国庫負担金615,368,167円の内訳は、療養給付費等負担金が主であり、国庫補助金187,544,000円は、普通調整交付金、特別調整交付金及び高齢者医療制度円滑運営事業費補助金である。

療養給付費等交付金227,613,225円は、退職被保険者等に係る医療費に対する交付金であり、前年度より62,871,775円（21.6％）減少である。

共同事業交付金475,018,059円は高額医療費に対する交付金と保険財政安定化に対する交付金であり、前年度より26,664,676円（5.9％）増である。

県支出金178,212,807円は、高額医療費共同事業負担金、特定健康診査等負担金、患者・家族対話推進事業補助金及び調整交付金であり、前年度より5,181,747円（3.0％）増である。

諸収入は、一般退職被保険者延滞金、退職被保険者等延滞金及び被保険者第三者納付金等であり、前年度より、7,265,840円（28.4％）減である。

また、繰入金275,714,219円は、保険基盤安定繰入金と出産育児一時金繰入金、その他一般会計繰入金、事務費繰入金及び財政安定化支援事業繰入金であり、前年度より42,856,436円（18.4％）増である。

連合会支出金45,000円は健康づくり保険者支援事業交付金である。

前期高齢者交付金1,078,163,567円は、社会保険診療報酬支払基金から交付金として支給されるものであり、前年度より2,911,057円（0.3％）減である。

#### 国民健康保険税の収入状況年度比較

| 区分<br>年度 |                  | 予算現額    | 調定額<br>A    | 収入済額<br>B   | 還付未済額<br>C | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収納率<br>(B-C)/A | 収入済額の対前年度比較 |       |
|----------|------------------|---------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|----------------|-------------|-------|
|          |                  |         |             |             |            |            |             |                | 増減額         | 増減率   |
| 25       | 現<br>年<br>度<br>分 | 千円      | 円           | 円           | 円          | 円          | 円           | %              | 円           | %     |
|          |                  | 725,972 | 778,158,200 | 730,805,110 | 867,700    | 0          | 48,220,790  | 93.8           | 6,072,729   | 0.8   |
|          | 過<br>年<br>度<br>分 | 27,805  | 196,729,660 | 33,039,474  | 46,200     | 26,240,420 | 137,495,966 | 16.8           | 7,873,863   | 31.3  |
|          | 計                | 753,777 | 974,887,860 | 763,844,584 | 913,900    | 26,240,420 | 185,716,756 | 78.3           | 13,946,592  | 1.9   |
| 24       | 計                | 748,255 | 962,224,395 | 749,897,992 | 471,000    | 11,565,685 | 201,231,718 | 77.9           | 43,417,441  | 6.1   |
| 23       | 計                | 707,531 | 907,890,188 | 706,480,551 | 667,000    | 15,154,542 | 186,922,095 | 77.7           | △ 3,150,450 | △ 0.4 |

### 3 歳出の状況

歳出の決算額は4,040,386,916円で、予算現額に対する執行率は98.6%である。また、前年度と比べ57,997,149円（1.5%）の増となっている。

決算額の内訳は、総務費が21,836,992円で、これは総務管理費と運営協議会費であり、前年度より408,602円（1.9%）の増加である。

次に、保険給付費は2,700,271,861円で、歳出総額の66.8%を占めており、前年度と比べ26,938,583円（1.0%）の増額である。これは、主に一般被保険者療養給付費が77,693,353円（3.7%）増額したためである。

老人保健拠出金は18,463円で、前年度と比べ2,462円（11.8%）の減である。

共同事業拠出金は436,831,815円で、前年度と比べ13,429,320円（3.0%）の減である。これは主に保険財政共同安定化事業拠出金の減によるものである。

保健事業費23,778,515円は、前年度と比べ479,343円（2.1%）増加している。これは、特定健康診査等事業費が増加したためである。

介護納付金177,395,064円は、前年度より、12,575,063円（7.6%）の増である。

後期高齢者支援金等は414,566,082円で、後期高齢者医療にかかる費用のうち74歳以下の若い世代が負担する保険料等であり、前年度より23,845,649円（6.1%）増加している。諸支出金44,161,553円は、前年度より34,928,412円（44.2%）の減少である。

なお、保険給付費の年度比較は、次表のとおりである。

また、不用額は58,413,084である。

#### 保険給付費の年度比較

（単位：円・%）

| 区分<br>年度 | 保険給付費         | 対前年度<br>伸率 | 内 訳           |             |           |            |
|----------|---------------|------------|---------------|-------------|-----------|------------|
|          |               |            | 療養諸費          | 高額療養費       | 葬祭諸費      | 出産育児諸費     |
| 25       | 2,700,271,861 | 1.0        | 2,365,755,439 | 327,399,922 | 1,200,000 | 5,916,500  |
| 24       | 2,673,333,278 | 4.1        | 2,344,885,122 | 312,248,332 | 1,680,000 | 14,519,824 |
| 23       | 2,569,012,757 | △0.3       | 2,268,725,873 | 285,406,772 | 1,410,000 | 13,470,112 |

### 4 財政運営の状況

特別会計国民健康保険の決算は、歳入決算額が3,820,233,855円、歳出決算額が4,040,386,916円で、収支差引き220,153,061円の赤字となっている。

歳入の内訳は、前年度と比べ国庫支出金43,278,703（5.7%）、共同事業交付金26,664,676円（5.9%）、県支出金5,181,747円（3.0%）、繰入金42,856,436円（18.4%）が増となったものの、療養給付費等交付金62,871,775円（21.6%）

諸収入7,265,840円（28.4％）、前期高齢者交付金2,911,057円（0.3％）が減となっており、歳入合計では、58,949,282円（1.6％）の増加となっている。

国民健康保険税の収入未済額185,716,756円は、前年度より15,514,962円（7.7％）の減である。また、不納欠損額26,240,420円は、前年度より14,674,735円（126.9％）の増である。

一方、歳出においては、前年度と比べ保険給付費26,938,583円（1.0％）、介護納付金12,575,063円（7.6％）、後期高齢者支援金等23,845,649円（6.1％）等が増加したものの、共同事業拠出金13,429,320円（3.0％）、諸支出金34,928,412円（44.2％）等が減となり、歳出合計で57,997,149円（1.5％）の増加である。

このような収支のために、単年度収支は952,133円の黒字となり、累積赤字は、220,153,061円で前年度より952,133円の減である。

本年度は、国民健康保険税の伸びの中で、単年度収支は黒字になったものの、法定外繰入金は前年度より55,594千円増の67,094千円が投入されている。

なお、法定外繰入金の投入にあたっては、社会保険加入者等の理解を得ることは当然の理である。

今後とも、収納率の向上及び医療費の適正化に尽力し、国保財政の健全化に努力されたい。

### Ⅲ 特 別 会 計 下 水 道

#### 1 決算規模及び収支

本年度の特別会計下水道の決算は、歳入決算額が983,761,289円、歳出決算額は971,220,106円で、差引き12,541,183円の黒字となっている。この額から翌年度へ繰越すべき財源2,981,000円を差引いた9,560,183円が、実質収支額である。

これを前年度と比較すると歳入決算額は23,790,914円（2.4％）の減、歳出決算額は27,028,498円（2.7％）の減となっている。また、予算現額に対する歳入収入率が95.0％、歳出執行率が93.8％である。

#### 2 歳入の状況

歳入の内訳は、分担金及び負担金が9,228,300円で、前年度と比べ1,904,700円（26.0％）の増である。これは下水道事業受益者負担金の増である。

また、使用料及び手数料は330,126,640円で、前年度と比べ7,124,350円（2.1％）の減である。このうち下水道使用料は330,048,540円で、前年度と比べ6,288,100円（1.7％）の減である。国庫支出金は54,455,000で前年度と比べ12,019,000円（18.1％）の減である。

繰入金は443,804,000円で、前年度と比べ25,865,000円（6.2％）の増、また繰越金は、繰越事業分1,402,000円を含め9,303,599円で、前年度と比べ19,170,514円（67.3％）の減、諸収入は143,750円で前年度と比べ46,750円（24.5％）の減となっている。

市債は130,700,000円で、前年度と比べ10,200,000円（7.2％）の減となっている。この内訳は、流域下水道事業債が繰越1,800,000円を含め12,900,000円、公共下水道事業債が繰越分10,300,000円を含め86,700,000円及び資本費の負担を軽減するための資本費平準化債が31,100,000円である。

#### 3 歳出の状況

総務費の決算額は179,802,425円で、前年度と比べ3,131,738円（1.7％）の減である。これは、主に中讃流域下水道（金倉川処理区）県営事業負担金及び維持管理負担金減のためである。

次に、施設費の支出済額は200,449,025円で、前年度と比べ20,419,862円（9.2％）の減である。このうち施設管理費は17,093,654円であり、施設整備費は183,355,371円となっている。なお、施設整備費は、繰越事業分の公共下水道施設整備費17,280,000円を含んでいる。

本年度分支出の内訳は、補助事業が現年分96,538千円（下吉田町永井第3工区等）繰越事業分12,372千円（中村町乾地区等）で、単独事業が現年分45,068千円（下吉田町永井第4工区等）、繰越事業分4,908千円（中村町宮西地区等）である。これにより本年度に管渠布設した延長は1,705m、整備面積は13.2haである。

なお、施設整備費の公共下水道施設整備費34,827,000円は翌年度に繰り越している。

また、不用額は16,655,894円である。

公共下水道の整備状況は、次表のとおりである。

### 公共下水道整備状況

(その1)

| 区 分                |              | 平成25年度                    |               | 平成24年度                    |               |
|--------------------|--------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
|                    |              | 計 画                       | 実 績           | 計 画                       | 実 績           |
| 事業費 (千円)           |              | 220,326                   | 183,355       | 241,663                   | 210,983       |
|                    |              |                           | 累計 15,936,892 |                           | 累計 15,753,537 |
| 財源内訳               | 国庫補助金 (千円)   | 78,186                    | 60,455        | 72,660                    | 75,474        |
|                    | 起 債 (千円)     | 98,400                    | 86,700        | 127,900                   | 95,400        |
|                    | そ の 他 (千円)   | 8,560                     | 9,194         | 5,944                     | 6,000         |
|                    | 一 般 財 源 (千円) | 35,180                    | 27,006        | 35,159                    | 34,109        |
| 整備面積 (ha)          |              | 17.45                     | 13.17         | 21.25                     | 21.25         |
|                    |              |                           | 累計 759.52     |                           | 累計 746.35     |
| 事業認可面積 (ha)        |              | 849.8<br>(平成24年3月30日認可変更) |               | 849.8<br>(平成24年3月30日認可変更) |               |
| 事業認可面積に対する整備面積 (%) |              | 89.4                      |               | 87.8                      |               |

- ※ 1 起債の額は、公共下水道債のみである。  
 2 その他は、受益者負担金である。  
 3 一般財源は、前年度繰越金794千円を充当している。  
 4 計画は当初予算、実績は前年度繰越＋現年度完了分である。

(その2)

| 区 分                      | 単 位               | 平成25年度 | 平成24年度 | 増 減   | 備 考 |
|--------------------------|-------------------|--------|--------|-------|-----|
| 行 政 区 域 面 積              | ha                | 3,988  | 3,988  | 0     |     |
| 行政区域内人口 (A)              | 人                 | 32,812 | 33,041 | △ 229 |     |
| 全 体 計 画 面 積              | ha                | 1,148  | 1,148  | 0     |     |
| 全 体 計 画 人 口              | 人                 | 19,400 | 19,400 | 0     |     |
| 全 体 計 画 処 理 能 力          | m <sup>3</sup> /日 | 11,956 | 11,956 | 0     |     |
| 認 可 計 画 処 理 能 力          | m <sup>3</sup> /日 | 10,242 | 10,242 | 0     |     |
| 認可区域面積 (B)               | ha                | 849.8  | 849.8  | 0     |     |
| 整備区域面積 (C)<br>(処理区域面積)   | ha                | 759.5  | 746.4  | 13.1  |     |
| 処理区域人口 (D)               | 人                 | 18,911 | 18,815 | 96    |     |
| 処理区域戸数 (E)               | 戸                 | 8,480  | 8,412  | 68    |     |
| 水洗化 人口 (F)               | 人                 | 17,629 | 17,487 | 142   |     |
| 水洗化 戸数 (G)               | 戸                 | 7,650  | 7,530  | 120   |     |
| 普 及 率                    | %                 | 57.6   | 56.9   | 0.7   | D/A |
| 整 備 率                    | %                 | 89.4   | 87.8   | 1.6   | C/B |
| 水洗化率 (人口)                | %                 | 93.2   | 92.9   | 0.3   | F/D |
| 水洗化率 (戸数)                | %                 | 90.2   | 89.5   | 0.7   | G/E |
| 年間流入汚水量 (H)<br>(年間総処理水量) | 千m <sup>3</sup>   | 2,033  | 2,027  | 6     |     |
| 最 大 処 理 水 量              | m <sup>3</sup> /日 | 9,810  | 7,753  | 2,057 |     |
| 平 均 処 理 水 量              | m <sup>3</sup> /日 | 5,570  | 5,566  | 4     |     |
| 有収水量 (I)<br>(有効水量)       | 千m <sup>3</sup>   | 1,714  | 1,737  | △ 23  |     |
| 有 収 率                    | %                 | 84.3   | 85.7   | △ 1.4 | I/H |

#### 4 財政運営の状況

本年度に実施した下水道整備面積は13.17 h a で、これまでの実施済面積を合わせると759.52 h a となり、整備率（事業認可面積に対する整備区域面積）は89.4%となった。本年度の施設整備費は183,355千円であり、起業時からの累計事業費は15,936,892千円と多額になっている。

また、公債費の支出済額は590,968,656円で、前年度と比べ3,476,898円（0.6%）減少している。

平成25年度末の下水道事業債の現債高は7,373,534,769円となり、前年度末より296,515,035円減少している。現債高の内訳は、流域下水道事業債516,691,990円 公共下水道事業債6,634,562,080円、資本費平準化債222,280,699円である。

これら公債費の償還のために一般会計からの繰入金443,804,000円は、元金支払いに272,544,646円、利子支払いに132,500,621円充当されている。

一方、歳入では分担金及び負担金の収入済額は9,228,300円であるが、これは下水道受益者負担金であり、収入未済額375,500円が発生している。

また、使用料及び手数料の収納率においては改善傾向にあるが、収入未済額6,223,380円が発生している。引き続き、負担の公平の見地からさらなる徴収強化に努められたい。

## Ⅳ 特別会計 農業集落排水

### 1 決算規模及び収支

本年度の特別会計農業集落排水の決算は、歳入決算額が25,226,038円、歳出決算額は24,293,108円で、差引き932,930円の黒字となっている。また、翌年度への繰越すべき財源が無いので、実質収支額は932,930円である。

### 2 歳入の状況

歳入の決算額は25,226,038円で、前年度と比べ59,782円（2.4％）の増である。

### 3 歳出の状況

歳出の決算額は24,293,108円で、予算現額25,000,000円に対する執行率は97.2％で、前年度より上昇している。

総務費の決算額は334,815円であり、前年度と比べ7,034円（2.1％）の増となっている。

施設費の決算額は7,031,499円で、前年度より254円の減である。

公債費の決算額は16,926,794円で、前年度と同額である。

なお、不用額は706,892円である。

### 4 財政運営の状況

農業集落排水事業については、施設整備事業が完了しているため、その施設の管理運営が中心となる。そして、その経費の抑制に努めるとともに、収入面において使用料20,200円の収入未済額が発生しているので、受益者負担の公平の観点からも収納に努力するなど、健全経営に努められたい。

## V 特別会計 介護保険

### 1 決算規模及び収支

本年度の特別会計介護保険の決算規模は、歳入決算額2,450,321,995円、歳出決算額2,410,649,494円で、差引き39,672,501円の黒字である。そして翌年度に繰越すべき財源が無いので、実質収支額は39,672,501円である。国・県・支払基金及び一般会計で精算すると、翌年度への実質的な剰余金は7,024,555円となる。

また、歳入決算額の予算現額に対する収入率は97.0%、調定額に対する収納率は99.5%で、歳出決算額の執行率は95.5%である。

### 2 歳入の状況

歳入の中で主軸となるのは、保険料、支払基金交付金及び国庫支出金である。保険料は、第1号被保険者（65歳以上の者）からの保険料で、収入済額は409,008,500円であり、前年度と比べ14,599,000円（3.7%）の増である。また、支払基金交付金は第2号被保険者（40～64歳の者）の負担分で、収入済額は668,499,000円で、前年度と比べ26,629,961円（4.1%）の増となっている。

次に、国庫支出金の収入済額は568,107,401円で、前年度と比べ21,613,960円（4.0%）の増であり、このうち保険給付費に対する国庫負担金は406,805,571円、その他の国庫補助金（調整交付金等）は161,301,830円である。

また、県支出金の収入済額は351,323,191円で、前年度と比べ11,117,503円（3.1%）の減であり、このうち保険給付費に対する県負担金は341,633,776円、県補助金は9,689,415円である。

繰入金は396,244,000円で、前年度と比べ36,412,000円（10.1%）の増となっている。一般会計からの繰入金336,244,000円のうち、保険給付費に対する繰入は298,450,000円であり、事務費に対する繰入は27,857,000円である。また、基金からの繰入金60,000,000円は介護給付費準備基金取崩し分である。

繰越金54,448,655円は、前年度からの繰越金で、前年度と比べ21,182,703円（63.7%）の増である。

一方、収納率は前年度と同じであり、7,607,800円の収入未済額、2,752,800円の不納欠損も発生している。

### 3 歳出の状況

歳出決算額は2,410,649,494円で、前年度と比べ123,731,810円（5.4%）の増であり、予算現額に対する執行率は95.5%である。

総務費は22,073,001円で、前年度と比べ801,851円（3.5%）の減である。支出の主なものは、介護認定審査費20,500,653円でこれは、認定調査費等10,780,653円及び認定審査会共同設置負担金9,720,000円である。

保険給付費は2,289,445,785円で、前年度と比べ149,985,989円（7.0%）の増であり、前年度から一億円を超える増加が続いている。そのため、歳出全体の

95.0%を占めている。

まず、介護サービス等諸費は1,985,819,569円で前年度と比べ139,167,138円（7.5%）の増である。支出の主なもののうち、居宅介護サービス給付費は728,355,534円で前年度に比べ98,633,194円（15.7%）、施設介護サービス給付費は914,633,439円で、前年度に比べ27,084,918円（3.1%）の増となっている。このほか、地域密着型介護サービス給付費は267,453,603円で前年度に比べ8,658,972円（3.3%）の増となっており、これは地域密着型介護サービスの利用者が増加したためである。

次に、介護予防サービス等諸費は177,753,346円で前年度に比べ7,351,150円（4.3%）の増、高額介護サービス等費は37,373,146円で前年度に比べ2,614,696円（7.5%）の増、特定入所者介護サービス等費は79,221,400円で、前年度に比べ16,320円（0.0%）の微増となっている。

また、地域支援事業費は43,378,535円で、前年度に比べ688,400円（1.6%）の減となっている。この主な要因は、介護予防事業費の委託料の減である。本年度の基金積立金では、介護給付費準備基金に5,685,362円を積み立てているが、一方で60,000,000円を取崩している。同基金の本年度残高は365,747,125円である。なお、不用額は114,350,506円である。

#### 4 財政運営の状況

介護保険制度は、平成12年度から導入され、3年に1度策定される介護保険事業計画における介護サービスの供給量等に基づき、3年間を通じて同一の保険料で実施するものである。

この保険料の給付費の50%を65歳以上の高齢者（第1号被保険者）と40歳～64歳（第2号被保険者）の人口比で按分し、保険料をそれぞれ賦課される額である。

現在は、平成24年度からの第5期事業計画に該当しており、本市の基準保険料は月額3,883円で県内8市では1番低い状況である。

一方、本年度の歳出は、2,410,649,494円で前年度より123,731,810円（5.4%）増となり、歳入の保険料は409,008,500円で前年度より14,599,000円（3.7%）増、繰入金は396,244,000円で36,412,000円（10.1%）増となっている。

この繰入金は、一般会計繰入金と介護保険給付費準備基金の取崩しによるものである。

高齢化人口の増、介護保険給付費の増、基準保険料が3年間固定されているなかで、市の持ち出し分は増加を強いられている。

また、本年6月には介護保険法の改正がなされ、全国一律の予防給付（訪問介護・通所介護）を地域支援事業に移行し、多様化されることになった。そして、平成27年4月1日より施行されることになっている。

今後、これらのことにも留意し、本市において保険給付費に要する費用を抑制するため、介護予防対策等の更なる施策を講じられたい。

## VI 特別会計 介護予防サービス

### 1 決算規模及び収支

本年度の特別会計介護予防サービスの決算規模は、歳入決算額19,373,149円、歳出決算額19,209,225円で、差引き163,924円の黒字である。また、翌年度への繰越すべき財源が無いので、同額が実質収支額である。

### 2 歳入の状況

歳入は、介護予防サービス計画収入16,516,360円、一般会計からの繰入金2,477,000円と前年度繰越金379,789円である。

### 3 歳出の状況

歳出は、事業費の介護予防支援事業費19,209,225円で、前年度より3,767,558円の減となっている。

なお、不用額は2,790,775円である。

### 4 財政運営の状況

平成17年6月の介護保険法の改正により、軽度認定者（要支援1、要介護1）に対する介護予防重視への転換が図られた。その一環として地域包括支援センターを創設し、軽度な認定者（新要支援1、新要支援2）に対し介護予防サービスを提供することとなり、その介護予防計画の作成事務事業を特別会計として、平成19年度に一般会計から分離したものである。

平成24年度から地域包括支援センターを直営とし、介護予防サービス計画費収入が歳入になったため、一般会計繰入金が2,447千円の減額となり、単年度収支は164千円になっている。

平成25年度は、要支援では認定が41人増の497人、要介護では認定が45人増の1,047人になり、両認定者数は1,544人（認定率16.5％）である。

また、増加認定者数は、平成23年度、平成24年度は100人を超えていたが、平成25度は86人と減少している。このように認定者数は、年度を追うごとに増加してきている。

一方、介護保険法の改正がなされ、全国一律の予防給付（訪問介護・通所介護）を地域支援事業に移行し、多様化されることになっている。

これらのことにも留意し、本市において保険給付費に要する費用を抑制する更なる対策が講じられることが肝要と思われる。

## Ⅶ 特別会計 後期高齢者医療

### 1 決算規模及び収支

本年度の特別会計後期高齢者医療の決算規模は、歳入決算額402,972,443円、歳出決算額402,758,043円で、差引き214,400円の黒字である。また、翌年度に繰越すべき財源が無いので、この額が実質収支額となる。

歳入決算額の予算現額に対する収入率は98.3%、調定額に対する収納率は99.6%で、歳出決算額の執行率は98.5%となっている。

### 2 歳入の状況

歳入は、主に後期高齢者医療保険料と一般会計からの繰入金である。

後期高齢者医療保険料は、被保険者が等しく負担する「均等割額」と被保険者の所得に応じて決まる「所得割額」の合計額であり、被保険者全員が個別に納めることになっている。本年度は、調定額302,606,900円に対して収入済額300,882,300円で、収納率は99.4%となっている。また、収入未済額は前年度と比べて394,300円（33.3%）増加している。次に、不納欠損額は145,700円で、前年度より127,900（718.5%）の増である。

一般会計からの繰入金は100,286,723円であり、このうち事務費繰入金は18,383,771円、保険基盤安定繰入金は81,902,952円となっている。

### 3 歳出の状況

決算額の主な内訳は、総務費が2,324,217円で、後期高齢者医療広域連合納付金が400,321,926円である。総務費は一般管理経費であり、主な支出は中讃広域行政事務組合負担金である。また、後期高齢者医療広域連合納付金は、広域連合に対する市町の負担金であり、国・県の支出金等とともに、広域連合の運営経費となるものである。本年度は、前年度より15,263,074円（3.7%）の減少である。なお、不用額は7,241,957円である。

### 4 財政運営の状況

後期高齢者医療制度は、75歳以上の高齢者を対象に今までに加入していた医療保険から独立した制度として、平成20年4月から新たに創設されたものである。

本市の後期高齢者の一人あたり費用額（費用額÷被保険者数）は、平成25年度は947,992円となっており、県平均956,590円と比べて低費用に抑えられているが、制度上、財政運営など主な業務については「広域連合」が行うことから、本市の後期高齢者の方々の医療費等の推移・動向が掌握し難い状況となると思われる。ついては、常に医療費の推移、分析を心がけ、保健指導等に努められたい。

## Ⅷ 実質収支に関する調書

### 1 一般会計

歳入決算額は13,747,609千円、歳出決算額は12,935,236千円で、収支差引き（形式収支）は812,373千円となっている。

この額から翌年度へ繰越すべき財源151,433千円を差引いた660,940千円が、本年度（平成25年度）の実質収支である。

なお、翌年度へ繰越すべき財源151,433,146円はすべて繰越明許費の一般財源であり、この内訳は次のとおりである。

#### 繰越明許費の一般財源

|        |             |                    |               |
|--------|-------------|--------------------|---------------|
| 総務費    | 総務管理費       | 広報広聴活動費            | 1,500,000 円   |
|        |             | MCA同報系防災行政無線整備事業   | 95,000 円      |
| 民生費    | 社会福祉費       | 総合支援法福祉管理費         | 432,000 円     |
|        | 児童福祉費       | 保育所等整備事業           | 48,280,000 円  |
| 衛生費    | 保健衛生費       | 次世代自動車充電インフラ整備促進事業 | 1,543,000 円   |
|        | 清掃費         | ごみ運搬車等購入事業         | 2,099,146 円   |
| 農林水産業費 | 農業費         | 土地改良事業             | 11,688,000 円  |
|        |             | ため池ハザードマップ作成事業     | 2,101,000 円   |
| 土木費    | 道路橋りょう費     | 県営事業負担金（道路・橋りょう）   | 1,030,000 円   |
|        |             | 仙遊町7号線道路改良事業       | 13,125,000 円  |
|        | 都市計画費       | 都市計画マスタープラン策定事業    | 1,360,000 円   |
|        |             | 都市計画道路見直し事業        | 3,449,000 円   |
|        | 住宅費         | 公営住宅等総合改善事業        | 5,653,000 円   |
| 消防費    | 消防費         | 消防庁舎等整備事業          | 938,000 円     |
| 教育費    | 小学校費        | 小学校整備事業            | 5,900,000 円   |
|        |             | 南部小学校合併処理浄化槽整備事業   | 15,607,000 円  |
|        | 中学校費        | 西中学校校舎改築事業         | 17,671,000 円  |
|        | 保健体育費       | 旧善通寺西高等学校体育館耐震化事業  | 18,350,000 円  |
| 災害復旧費  | 農林水産施設災害復旧費 | 現年発生災害復旧事業（補助事業）   | 612,000 円     |
| 合 計    |             |                    | 151,433,146 円 |

## 2 特 別 会 計

### (1) 国民健康保険

歳入決算額は3,820,234千円、歳出決算額は4,040,387千円で、収支差引き（形式収支）は220,153千円の赤字であり、この額が実質収支額である。

### (2) 下水道

歳入決算額は983,761千円、歳出決算額は971,220千円で、収支差引き12,541千円となっている。この形式収支から翌年度へ繰越すべき財源2,981千円を差引いた9,560千円が実質収支額であり、黒字になっている。

### (3) 農業集落排水

歳入決算額は25,226千円、歳出決算額は24,293千円で、収支差引き（形式収支）は933千円の黒字であり、この額が実質収支額である。

### (4) 介護保険

歳入決算額は2,450,322千円、歳出決算額は2,410,649千円で、収支差引き（形式収支）は39,673千円の黒字であり、この額が実質収支額である。

### (5) 介護予防サービス

歳入決算額は19,373千円、歳出決算額は19,209千円で、収支差引き（形式収支）は164千円の黒字となっており、この額が実質収支額である。

### (6) 後期高齢者医療

歳入決算額は402,972千円、歳出決算額は402,758千円で、収支差引き（形式収支）214千円の黒字となっており、この額が実質収支額である。

## 実質収支の状況の年度比較

### (1) 一般会計

(単位：千円)

| 区 分     | 年度  | 歳入決算額<br>(A) | 歳出決算額<br>(B) | 形式収支<br>(A)-(B)<br>(C) | 翌年度へ繰り<br>越すべき財源<br>(D) | 実質収支額<br>(C)-(D) |
|---------|-----|--------------|--------------|------------------------|-------------------------|------------------|
| 一 般 会 計 | 2 5 | 13,747,609   | 12,935,236   | 812,373                | 151,432                 | 660,941          |
|         | 2 4 | 13,906,830   | 12,988,501   | 918,329                | 221,373                 | 696,956          |
|         | 2 3 | 14,042,532   | 13,244,862   | 797,670                | 48,948                  | 748,722          |

### (2) 特別会計

(単位：千円)

| 区 分         | 年度  | 歳入決算額<br>(A) | 歳出決算額<br>(B) | 形式収支<br>(A)-(B)<br>(C) | 翌年度へ繰り<br>越すべき財源<br>(D) | 実質収支額<br>(C)-(D) |
|-------------|-----|--------------|--------------|------------------------|-------------------------|------------------|
| 国 民 健 康 保 険 | 2 5 | 3,820,234    | 4,040,387    | △ 220,153              | 0                       | △ 220,153        |
|             | 2 4 | 3,761,285    | 3,982,390    | △ 221,105              | 0                       | △ 221,105        |
|             | 2 3 | 3,578,744    | 3,757,756    | △ 179,012              | 0                       | △ 179,012        |
| 下 水 道       | 2 5 | 983,761      | 971,220      | 12,541                 | 2,981                   | 9,560            |
|             | 2 4 | 1,007,552    | 998,249      | 9,303                  | 1,402                   | 7,901            |
|             | 2 3 | 1,028,194    | 999,719      | 28,475                 | 795                     | 27,680           |
| 農 業 集 落 排 水 | 2 5 | 25,226       | 24,293       | 933                    | 0                       | 933              |
|             | 2 4 | 25,166       | 24,286       | 880                    | 0                       | 880              |
|             | 2 3 | 24,232       | 24,012       | 220                    | 0                       | 220              |
| 介 護 保 険     | 2 5 | 2,450,322    | 2,410,649    | 39,673                 | 0                       | 39,673           |
|             | 2 4 | 2,341,366    | 2,286,918    | 54,448                 | 0                       | 54,448           |
|             | 2 3 | 2,089,768    | 2,056,502    | 33,266                 | 0                       | 33,266           |
| 介護予防サービス    | 2 5 | 19,373       | 19,209       | 164                    | 0                       | 164              |
|             | 2 4 | 23,357       | 22,977       | 380                    | 0                       | 380              |
|             | 2 3 | 28,220       | 27,898       | 322                    | 0                       | 322              |
| 後期高齢者医療     | 2 5 | 402,972      | 402,758      | 214                    | 0                       | 214              |
|             | 2 4 | 420,798      | 419,172      | 1,626                  | 0                       | 1,626            |
|             | 2 3 | 414,147      | 398,727      | 15,420                 |                         | 15,420           |

## 第 6 財 産 に 関 す る 調 書

本年度末（3月31日）現在における公有財産、物品、債権及び基金の管理並びに取得または処分状況は、次のとおりである。

### 1 公有財産

#### （1）土地及び建物

土地及び建物の所有状況は次表のとおりである。

### 財 産 に 関 す る 調 書

（単位：m<sup>2</sup>）

| 区 分              |                        |                 | 土地（地積）          |                 |                 | 建物（延面積）      |              |              |
|------------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
|                  |                        |                 | 前年度末<br>現在高     | 決算年度中<br>増減高    | 決算年度末<br>現在高    | 前年度末<br>現在高  | 決算年度中<br>増減高 | 決算年度末<br>現在高 |
| 行政<br>財<br>産     | 本 庁 舎                  |                 | 11, 273. 23     | 0. 00           | 11, 273. 23     | 5, 774. 25   | 0. 00        | 5, 774. 25   |
|                  | その<br>他<br>の<br>機<br>関 | 消防施設            | 6, 339. 94      | 0. 00           | 6, 339. 94      | 2, 616. 09   | 220. 64      | 2, 836. 73   |
|                  |                        | その他の<br>施 設     | 14, 716. 56     | 0. 00           | 14, 716. 56     | 8, 172. 95   | 0. 00        | 8, 172. 95   |
|                  | 公共<br>用<br>財<br>産      | 学 校             | 153, 391. 42    | 0. 00           | 153, 391. 42    | 50, 518. 23  | 1, 733. 98   | 52, 252. 21  |
|                  |                        | 公営住宅            | 106, 383. 62    | △ 1, 828. 13    | 104, 555. 49    | 48, 982. 65  | △ 1, 304. 23 | 47, 678. 42  |
|                  |                        | 公 園             | 109, 147. 44    | 0. 00           | 109, 147. 44    | 2, 102. 33   | 0. 00        | 2, 102. 33   |
|                  |                        | その他の<br>施 設     | 284, 833. 11    | 1, 536. 51      | 286, 369. 62    | 32, 671. 67  | △ 673. 08    | 31, 998. 59  |
|                  | 小 計                    |                 | 686, 085. 32    | △ 291. 62       | 685, 793. 70    | 150, 838. 17 | △ 22. 69     | 150, 815. 48 |
| 普<br>通<br>財<br>産 | 山 林                    |                 | 1, 154, 096. 05 | △ 50, 707. 35   | 1, 103, 388. 70 | 0. 00        | 0. 00        | 0. 00        |
|                  | 宅 地                    |                 | 128, 124. 18    | △ 68. 18        | 128, 056. 00    | 10, 532. 55  | 0. 00        | 10, 532. 55  |
|                  | そ の 他                  |                 | 13, 979. 53     | 0. 00           | 13, 979. 53     | 0. 00        | 0. 00        | 0. 00        |
| 小 計              |                        | 1, 296, 199. 76 | △ 50, 775. 53   | 1, 245, 424. 23 | 10, 532. 55     | 0. 00        | 10, 532. 55  |              |
| 合 計              |                        | 1, 982, 285. 08 | △ 51, 067. 15   | 1, 931, 217. 93 | 161, 370. 72    | △ 22. 69     | 161, 348. 03 |              |

#### ① 土 地

土地の本年度末現在高は1,931,217.93 m<sup>2</sup>で、前年度と比べ51,067.15 m<sup>2</sup>（2.6％）減少している。

#### ア 行 政 財 産

行政財産としての土地保有面積は685,793.70 m<sup>2</sup>で、前年度と比べ

291.62㎡（0.0％）減少している。この内訳は西仙遊町住宅用地800.70㎡（普通財産へ移管）、西仙遊町用地1,027.43㎡（善通寺福祉会へ売却）と西部公民館用地763.37㎡（普通財産から移管）、市民会館用地購入773.14㎡によるものである。

#### イ 普通財産

普通財産としての土地保有面積は、1,245,424.23㎡で、前年度と比べ50,775.53㎡（3.9％）の減少である。これは生野町西岡地区用地50,707.35㎡の売却、西部公民館用地763.37㎡（行政財産へ移管）、歩道拡幅工事に伴う分筆による地積変更105.51㎡の減少と西仙遊町住宅用地800.70㎡（行政財産から移管）の増によるものである。

#### ② 建 物

建物の本年度末現在高は161,348.03㎡で、前年度と比べ22.69㎡（0.0％）減少している。

#### ア 行政財産

行政財産としての建物の本年度末現在高は150,815.48㎡で、前年度と比べ22.69㎡（0.0％）減少している。これは鶴ヶ峰住宅除却工事（木造）1,179.10㎡、仙遊町住宅除却工事（木造）66.00㎡、西仙遊町住宅除却工事59.13㎡、旧みかどビル除却工事808.07㎡、吉原公民館除却工事336.00㎡の減と消防団第7分団所220.64㎡、善通寺市立西中学校改築工事1,688.98㎡、善通寺市立東中学校自転車置場増築工事45.00㎡、吉原公民館改築工事470.99㎡の増によるものである。

#### イ 普通財産

普通財産としての建物の本年度末現在高は10,532.55㎡で、前年度と同じである。

#### （２） 山 林

山林の本年度末現在高は1,103,388.70㎡で、前年度と比べ50,707.35㎡（4.4％）の減少である。これは生野町西岡地区の山林50,711.35㎡を四国学院大学への売却による減少である。

#### （３） 出資による権利

出資による権利の本年度末現在高は312,877千円で、前年度と同じである。

#### （４） 工作物

工作物の本年度末現在高は169個で、前年度に比べ５個増加している。増加したものは、防火用水槽1基と照明装置４基である。

## 2 物 品

物品（取得価格100万円以上の物品）の本年度末現在高は344台（個）で、前年度と比べて4台（個）減少している。新規に購入したものはなく、緊急自動車3台、救急自動車高度化装備品1台廃棄したためである。

## 3 債 権

債権の本年度末残高は634,410千円であり、前年度と比べ13,957千円（2.2％）の減である。これは、地域総合整備資金貸付金が8,800千円、住宅新築資金貸付金が2,325千円、宅地取得資金貸付金が2,041千円、仙遊荘替建設費用貸付金1,800千円、善通寺福社会運転資金貸付金200千円、災害援護資金貸付金151千円が減少し、善通寺市都市計画下水道事業受益者負担金1,360千円が増加したためである。

## 4 基 金

### （1）財政調整基金

財政調整基金の本年度末現在高は1,508,752,920円で、前年度と比べ204,552,196円（15.7％）の増となっている。これは、基金から生じた利子4,552,196円と、新たに200,000,000円を積立てたためである。

### （2）減債基金

減債基金の本年度末現在高は169,169,404円で、前年度と比べ588,417円（0.3％）の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

### （3）ふるさと基金

ふるさと基金の本年度末現在高は610,097,218円で、前年度と比べ29,139,106円（5.0％）の増となっている。これは、基金から生じた利子である。なお、基金の運用において、430,000,000の国債を運用している。

### （4）地域振興基金

地域振興基金の本年度末現在高は66,632,587円で、前年度と比べ205,360円（0.3％）の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

(5) 地域福祉基金

地域福祉基金の本年度末現在高は316,917,746円で、前年度と同額である。なお、基金運用として地方債200,000,000円を運用している。

(6) 資源リサイクル基金

資源リサイクル基金の本年度末現在高は10,811,277円で、前年度と比べ29,032円(0.3%)の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

(7) 公共施設整備基金

公共施設整備基金の本年度末現在高は501,737,651円で、前年度と比べ79,061,100円(18.7%)の増となっている。これは、基金から生じた利子1,138,100円と新たに77,923,000円積立てたためである。

(8) 庁舎整備基金

庁舎整備基金の本年度末現在高は561,389,696円で、前年度と比べ1,730,191円(0.3%)の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

(9) 青少年国際交流基金

青少年国際交流基金の本年度末現在高は38,793,565円で、前年度と比べ104,175円(0.3%)の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

(10) 香色山ふれあい公園整備基金

香色山ふれあい公園整備基金の本年度末現在高は5,170,987円で、前年度と比べ13,886円(0.3%)の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

(11) 職員退職手当基金

職員退職手当基金の本年度末現在高は308,625,046円で、前年度と比べ100,642,978円(48.4%)の増となっている。これは、基金から生じた利子642,978円と100,000,000円を積立てたためである。

(12) ふるさと水と土ふれあい基金

ふるさと水と土ふれあい基金の本年度末現在高は10,670,967円で、前年度と比べ37,116円(0.3%)の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

(13) 芸術文化振興基金

芸術文化振興基金の本年度末現在高は765,197円で、前年度に比べ2,055円(0.3%)の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

(14) ずっと元気なふるさと善通寺応援基金

ずっと元気なふるさと善通寺応援基金の本年度末現在高は12,606,007円で、前年度と比べ1,143,436円(10.0%)の増となっている。これは、基金から生じた利子35,436円と新たに1,635,000円を積立てたが、527,000円を取崩したためである。

(15) 学校教育運営基金

学校教育運営基金の本年度末現在高は11,829,358円で、前年度に比べ41,146円(0.3%)の増となっている。これは、基金から生じた利子である。

(16) 子育て支援基金

子育て支援基金は本年度からで、50,000,000円の積立てである。

(17) 介護給付費準備基金

介護給付費準備基金の本年度末現在高は365,747,125円で、前年度に比べ54,314,638円(13.1%)の減となっている。これは、基金から生じた利子1,162,018円と、新たに4,523,344円を積立てたが、60,000,000円を取崩したためである。

(18) 土地開発基金

土地開発基金は定額基金であり、本年度末現在高は320,000,000円である。土地開発公社への本年度末貸付残高は214,102,342円であり、預金残高は105,897,658円となっている。

## 第 7 基金運用状況

### 第 1 審査の対象

平成25年度善通寺市土地開発基金運用状況

### 第 2 審査の期間

平成26年7月15日

### 第 3 審査の方法

審査に付された基金の運用状況調書と、関係帳簿及び証拠書類等の照合を行い、計数の正確性や事務処理状況について審査した。

### 第 4 審査の結果

審査に付された基金に関する計数は正確であり、運用状況も概ね適正に行われているものと認められた。

### 第5 土地開発基金の運用状況

土地開発公社への前年度末貸付残高は214,102,342円であり、預金残高は105,897,658円であった。

平成25年度の基金運用状況は、次表のとおりである。その内訳は、西口駐車場整備事業資金129,699,878円、多目的広場整備事業用地取得資金84,402,464円貸し付けている。また、本年度貸付残額は214,102,342円、預金残高105,897,658円となっている。

以上が、基金の運用状況の概要であるが、基金の設置目的に従い、今後とも適正かつ効率的な運用をされることを望むものである。

#### 土地開発基金運用状況

(単位：円)

| 年月日      | 貸付金         | 償還金         | 貸付残高        | 預金残高        | 合計          | 備考                        |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| 前年度末現在高  |             |             | 214,102,342 | 105,897,658 | 320,000,000 |                           |
| H26.2.14 |             | 129,699,878 | 84,402,464  | 235,597,536 | 320,000,000 |                           |
| H26.2.14 | 129,699,878 |             | 214,102,342 | 105,897,658 |             | 貸付期間<br>H26.2.14～H27.2.13 |
| H26.3.14 |             | 84,402,464  | 129,699,878 | 190,300,122 | 320,000,000 |                           |
| H26.3.14 | 84,402,464  |             | 214,102,342 | 105,897,658 |             | 貸付期間<br>H26.3.14～H27.3.14 |
| 本年度末現在高  |             |             | 214,102,342 | 105,897,658 | 320,000,000 |                           |

# 決 算 審 査 資 料

## 目 次

|      |                 |    |
|------|-----------------|----|
| 資料 1 | 歳入歳出決算総括表       | 1  |
| 資料 2 | 一般会計款別歳入一覧表     | 3  |
| 資料 3 | 一般会計款別歳出一覧表     | 5  |
| 資料 4 | 特別会計国民健康保険      | 7  |
| 資料 5 | 特別会計下水道         | 9  |
| 資料 6 | 特別会計農業集落排水      | 11 |
| 資料 7 | 特別会計介護保険        | 13 |
| 資料 8 | 特別会計介護予防サービス    | 15 |
| 資料 9 | 特別会計後期高齢者医療     | 17 |
| 資料10 | 歳出決算額の不用額の主なもの調 | 19 |

## 資料1

## 歳 入 歳 出

## (1) 歳 入

| 区 分<br>会 計 別     |             | 予 算 現 額<br>A   | 調 定 額<br>B     | 収 入 済 額        |                |                |
|------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  |             |                |                | 金 額<br>C       | 収入率<br>(C-D)/A | 収納率<br>(C-D)/B |
| 一 般 会 計          |             | 15,412,540,000 | 14,130,715,865 | 13,747,609,328 | 89.2           | 97.3           |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国 民 健 康 保 険 | 4,098,800,000  | 4,031,940,040  | 3,820,233,855  | 93.2           | 94.7           |
|                  | 下 水 道       | 1,035,788,000  | 991,242,959    | 983,761,289    | 95.0           | 99.2           |
|                  | 農 業 集 落 排 水 | 25,000,000     | 25,246,238     | 25,226,038     | 100.9          | 99.9           |
|                  | 介 護 保 険     | 2,525,000,000  | 2,463,135,041  | 2,450,321,995  | 97.0           | 99.5           |
|                  | 介護予防サービス    | 22,000,000     | 19,373,149     | 19,373,149     | 88.1           | 100.0          |
|                  | 後期高齢者医療     | 410,000,000    | 404,697,043    | 402,972,443    | 98.2           | 99.5           |
|                  | 計           | 8,116,588,000  | 7,935,634,470  | 7,701,888,769  | 94.9           | 97.0           |
| 歳 入 合 計          |             | 23,529,128,000 | 22,066,350,335 | 21,449,498,097 | 91.2           | 97.2           |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>会 計 別     |             | 予 算 現 額        | 支 出 済 額        |       |
|------------------|-------------|----------------|----------------|-------|
|                  |             |                | 金 額            | 執 行 率 |
| 一 般 会 計          |             | 15,412,540,000 | 12,935,235,914 | 83.9  |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国 民 健 康 保 険 | 4,098,800,000  | 4,040,386,916  | 98.6  |
|                  | 下 水 道       | 1,035,788,000  | 971,220,106    | 93.8  |
|                  | 農 業 集 落 排 水 | 25,000,000     | 24,293,108     | 97.2  |
|                  | 介 護 保 険     | 2,525,000,000  | 2,410,649,494  | 95.5  |
|                  | 介護予防サービス    | 22,000,000     | 19,209,225     | 87.3  |
|                  | 後期高齢者医療     | 410,000,000    | 402,758,043    | 98.2  |
|                  | 計           | 8,116,588,000  | 7,868,516,892  | 96.9  |
| 歳 出 合 計          |             | 23,529,128,000 | 20,803,752,806 | 88.4  |

※予算現額に対する収入済額を収入率、調定額に対する収入済額を収納率とする。

# 決 算 総 括 表

(単位：円・%)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | 収入未済額       | 前年度決算額         | 対 前 年 度       |        |
|------------|------------|-------------|----------------|---------------|--------|
|            |            |             |                | 増 減 額         | 増減率    |
| 597,200    | 34,121,650 | 349,582,087 | 13,906,830,294 | △ 159,220,966 | △ 1.1  |
| 918,100    | 26,240,420 | 186,383,865 | 3,761,284,573  | 58,949,282    | 1.6    |
| 0          | 882,340    | 6,599,330   | 1,007,552,203  | △ 23,790,914  | △ 2.4  |
| 0          | 0          | 20,200      | 25,166,256     | 59,782        | 0.2    |
| 237,700    | 2,752,800  | 10,297,946  | 2,341,366,339  | 108,955,656   | 4.7    |
| 0          | 0          | 0           | 23,356,572     | △ 3,983,423   | △ 17.1 |
| 257,700    | 145,700    | 1,836,600   | 420,798,109    | △ 17,825,666  | △ 4.2  |
| 1,413,500  | 30,021,260 | 205,137,941 | 7,579,524,052  | 122,364,717   | 1.6    |
| 2,010,700  | 64,142,910 | 554,720,028 | 21,486,354,346 | △ 36,856,249  | △ 0.2  |

(単位：円・%)

| 翌 年 度 繰 越 額   |       | 不 用 額       | 前年度決算額         | 対 前 年 度      |        |
|---------------|-------|-------------|----------------|--------------|--------|
| 繰越明許費         | 事故繰越し |             |                | 増 減 額        | 増減率    |
| 1,938,056,146 | 0     | 539,247,940 | 12,988,500,559 | △ 53,264,645 | △ 0.4  |
| 0             | 0     | 58,413,084  | 3,982,389,767  | 57,997,149   | 1.5    |
| 47,912,000    | 0     | 16,655,894  | 998,248,604    | △ 27,028,498 | △ 2.7  |
| 0             | 0     | 706,892     | 24,286,328     | 6,780        | 0.0    |
| 0             | 0     | 114,350,506 | 2,286,917,684  | 123,731,810  | 5.4    |
| 0             | 0     | 2,790,775   | 22,976,783     | △ 3,767,558  | △ 16.4 |
| 0             | 0     | 7,241,957   | 419,171,789    | △ 16,413,746 | △ 3.9  |
| 47,912,000    | 0     | 200,159,108 | 7,733,990,955  | 134,525,937  | 1.7    |
| 1,985,968,146 | 0     | 739,407,048 | 20,722,491,514 | 81,261,292   | 0.4    |

## 資料 2

## 一 般 会 計 款 別

| 区 分<br>款 別                  | 予算現額<br>A      | 調 定 額<br>B     | B / A   | 収入済額<br>C      | 収入率<br>(C-D) / A | 収納率<br>(C-D) / B |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|----------------|------------------|------------------|
| 1 市 税                       | 3,530,476,000  | 3,795,406,491  | 107.5   | 3,568,200,257  | 101.1            | 94.0             |
| 2 地 方 譲 与 税                 | 110,000,000    | 107,230,000    | 97.5    | 107,230,000    | 97.5             | 100.0            |
| 3 利 子 割 交 付 金               | 15,000,000     | 14,366,000     | 95.8    | 14,366,000     | 95.8             | 100.0            |
| 4 配 当 割 交 付 金               | 4,000,000      | 21,635,000     | 540.9   | 21,635,000     | 540.9            | 100.0            |
| 5 株式等譲渡所得割<br>交 付 金         | 2,000,000      | 32,571,000     | 1,628.6 | 32,571,000     | 1,628.6          | 100.0            |
| 6 地方消費税交付金                  | 300,000,000    | 331,645,000    | 110.5   | 331,645,000    | 110.5            | 100.0            |
| 7 自動車取得税交付金                 | 25,000,000     | 32,154,000     | 128.6   | 32,154,000     | 128.6            | 100.0            |
| 8 国有提供施設等所在<br>市町村助成交付金     | 8,229,000      | 8,229,000      | 100.0   | 8,229,000      | 100.0            | 100.0            |
| 9 地方特例交付金                   | 10,000,000     | 11,734,000     | 117.3   | 11,734,000     | 117.3            | 100.0            |
| 10 地 方 交 付 税                | 3,843,308,000  | 4,173,179,000  | 108.6   | 4,173,179,000  | 108.6            | 100.0            |
| 11 交 通 安 全 対 策<br>特 別 交 付 金 | 8,000,000      | 8,830,000      | 110.4   | 8,830,000      | 110.4            | 100.0            |
| 12 分担金及び負担金                 | 159,237,000    | 159,106,705    | 99.9    | 159,001,705    | 99.9             | 99.9             |
| 13 使用料及び手数料                 | 237,779,000    | 271,375,299    | 114.1   | 249,715,610    | 105.0            | 92.0             |
| 14 国 庫 支 出 金                | 2,058,512,000  | 1,946,965,424  | 94.6    | 1,946,965,424  | 94.6             | 100.0            |
| 15 県 支 出 金                  | 760,065,000    | 710,351,349    | 93.5    | 710,351,349    | 93.5             | 100.0            |
| 16 財 産 収 入                  | 162,100,000    | 170,847,947    | 105.4   | 170,847,947    | 105.4            | 100.0            |
| 17 寄 附 金                    | 1,735,000      | 1,735,000      | 100.0   | 1,735,000      | 100.0            | 100.0            |
| 18 繰 入 金                    | 129,391,000    | 22,252,224     | 17.2    | 22,252,224     | 17.2             | 100.0            |
| 19 繰 越 金                    | 918,329,000    | 918,329,735    | 100.0   | 918,329,735    | 100.0            | 100.0            |
| 20 諸 収 入                    | 231,179,000    | 381,672,691    | 165.1   | 247,537,077    | 107.1            | 64.9             |
| 21 市 債                      | 2,898,200,000  | 1,011,100,000  | 34.9    | 1,011,100,000  | 34.9             | 100.0            |
| 歳 入 合 計                     | 15,412,540,000 | 14,130,715,865 | 91.7    | 13,747,609,328 | 89.2             | 97.3             |

# 歳 入 一 覧 表

(単位：円・%)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | E／B | 収入未済額<br>F  | F／B  | 前年度決算額         | 対 前 年 度       |         |
|------------|------------|-----|-------------|------|----------------|---------------|---------|
|            |            |     |             |      |                | 増 減 額         | 増減率     |
| 597,000    | 33,709,083 | 0.9 | 194,094,151 | 5.1  | 3,566,245,498  | 1,954,759     | 0.1     |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 112,479,154    | △ 5,249,154   | △ 4.7   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 15,732,000     | △ 1,366,000   | △ 8.7   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 11,042,000     | 10,593,000    | 95.9    |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 2,279,000      | 30,292,000    | 1,329.2 |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 334,495,000    | △ 2,850,000   | △ 0.9   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 35,445,000     | △ 3,291,000   | △ 9.3   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 8,662,000      | △ 433,000     | △ 5.0   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 10,529,000     | 1,205,000     | 11.4    |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 4,215,867,000  | △ 42,688,000  | △ 1.0   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 9,111,000      | △ 281,000     | △ 3.1   |
| 0          | 0          | —   | 105,000     | 0.1  | 132,047,344    | 26,954,361    | 20.4    |
| 200        |            | 0.0 | 21,659,889  | 8.0  | 245,030,875    | 4,684,735     | 1.9     |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 1,945,461,928  | 1,503,496     | 0.1     |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 729,687,063    | △ 19,335,714  | △ 2.6   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 155,236,754    | 15,611,193    | 10.1    |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 5,368,111      | △ 3,633,111   | △ 67.7  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 324,281,754    | △ 302,029,530 | △ 93.1  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 797,670,465    | 120,659,270   | 15.1    |
|            | 412,567    | 0.1 | 133,723,047 | 35.0 | 284,859,348    | △ 37,322,271  | △ 13.1  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —    | 965,300,000    | 45,800,000    | 4.7     |
| 597,200    | 34,121,650 | 0.2 | 349,582,087 | 2.5  | 13,906,830,294 | △ 159,220,966 | △ 1.1   |

## 資料3

## 一 般 会 計 款 別

| 款 別 \ 区 分     | 予 算 現 額        | 支 出 済 額        |       |
|---------------|----------------|----------------|-------|
|               |                | 金 額            | 構成比率  |
| 1 議 会 費       | 196,078,000    | 193,695,522    | 1.5   |
| 2 総 務 費       | 2,308,565,499  | 1,988,241,869  | 15.4  |
| 3 民 生 費       | 5,775,976,000  | 5,181,841,460  | 40.1  |
| 4 衛 生 費       | 826,797,000    | 777,663,822    | 6.0   |
| 5 労 働 費       | 30,897,000     | 29,340,000     | 0.2   |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 293,674,000    | 261,798,028    | 2.0   |
| 7 商 工 費       | 159,022,000    | 156,037,185    | 1.2   |
| 8 土 木 費       | 1,311,119,000  | 1,156,871,520  | 8.9   |
| 9 消 防 費       | 1,405,142,000  | 487,929,066    | 3.8   |
| 10 教 育 費      | 1,846,613,000  | 1,472,648,273  | 11.4  |
| 11 災 害 復 旧 費  | 17,618,000     | 8,913,810      | 0.1   |
| 12 公 債 費      | 1,221,682,000  | 1,220,255,359  | 9.4   |
| 14 予 備 費      | 19,356,501     | 0              | 0.0   |
| 歳 出 合 計       | 15,412,540,000 | 12,935,235,914 | 100.0 |

# 歳 出 一 覧 表

(単位：円・%)

| 翌年度繰越額        |       | 不 用 額       | 前年度決算額         | 対 前 年 度       |        |
|---------------|-------|-------------|----------------|---------------|--------|
| 繰越明許費         | 事故繰越し |             |                | 増 減 額         | 増減率    |
| 0             | 0     | 2,382,478   | 202,511,387    | △ 8,815,865   | △ 4.4  |
| 280,989,000   | 0     | 39,334,630  | 2,036,331,383  | △ 48,089,514  | △ 2.4  |
| 468,664,000   | 0     | 125,470,540 | 5,121,992,903  | 59,848,557    | 1.2    |
| 12,642,146    | 0     | 36,491,032  | 926,814,365    | △ 149,150,543 | △ 16.1 |
| 0             | 0     | 1,557,000   | 35,309,700     | △ 5,969,700   | △ 16.9 |
| 23,789,000    | 0     | 8,086,972   | 323,723,900    | △ 61,925,872  | △ 19.1 |
| 0             | 0     | 2,984,815   | 145,914,791    | 10,122,394    | 6.9    |
| 80,754,000    | 0     | 73,493,480  | 1,234,672,042  | △ 77,800,522  | △ 6.3  |
| 895,938,000   | 0     | 21,274,934  | 431,745,239    | 56,183,827    | 13.0   |
| 170,728,000   | 0     | 203,236,727 | 1,274,498,937  | 198,149,336   | 15.5   |
| 4,552,000     | 0     | 4,152,190   | 0              | 8,913,810     | 皆増     |
| 0             | 0     | 1,426,641   | 1,254,985,912  | △ 34,730,553  | △ 2.8  |
| 0             | 0     | 19,356,501  | 0              | 0             | -      |
| 1,938,056,146 | 0     | 539,247,940 | 12,988,500,559 | △ 53,264,645  | △ 0.4  |

## 資料 4

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別     | 予 算 現 額<br>A  | 調 定 額<br>B    | 収 入 済 額       |                  |                  |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                |               |               | 金 額<br>C      | 収 入 率<br>(C-D)/A | 収 納 率<br>(C-D)/B |
| 1 国民健康保険税      | 753,777,000   | 974,887,860   | 763,844,584   | 101.2            | 78.3             |
| 2 使用料及び手数料     | 230,000       | 374,200       | 375,100       | 162.7            | 100.0            |
| 3 国庫支出金        | 871,581,000   | 802,912,167   | 802,912,167   | 92.1             | 100.0            |
| 4 療養給付費交付金     | 245,791,000   | 227,613,225   | 227,613,225   | 92.6             | 100.0            |
| 5 共同事業交付金      | 475,017,000   | 475,018,059   | 475,018,059   | 100.0            | 100.0            |
| 6 県支出金         | 199,341,000   | 178,212,807   | 178,212,807   | 89.4             | 100.0            |
| 7 諸 収 入        | 196,052,000   | 18,998,936    | 18,335,127    | 9.4              | 96.5             |
| 8 繰 入 金        | 278,665,000   | 275,714,219   | 275,714,219   | 98.9             | 100.0            |
| 9 財 産 収 入      | 0             | 0             | 0             | 0.0              | 0.0              |
| 11 連 合 会 支 出 金 | 183,000       | 45,000        | 45,000        | 0.0              | 0.0              |
| 12 前期高齢者交付金    | 1,078,163,000 | 1,078,163,567 | 1,078,163,567 | 100.0            | 100.0            |
| 歳 入 合 計        | 4,098,800,000 | 4,031,940,040 | 3,820,233,855 | 93.2             | 94.7             |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別           | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       |       |
|----------------------|---------------|---------------|-------|
|                      |               | 金 額           | 執 行 率 |
| 1 総 務 費              | 22,828,000    | 21,836,992    | 95.7  |
| 2 保 険 給 付 費          | 2,750,323,000 | 2,700,271,861 | 98.2  |
| 3 老 人 保 健 拠 出 金      | 19,000        | 18,463        | 97.2  |
| 4 共 同 事 業 拠 出 金      | 436,834,000   | 436,831,815   | 100.0 |
| 5 保 健 事 業 費          | 28,065,000    | 23,778,515    | 84.7  |
| 6 公 債 費              | 100,000       | 0             | 0.0   |
| 7 諸 支 出 金            | 46,136,000    | 44,161,553    | 95.7  |
| 8 介 護 納 付 金          | 177,396,000   | 177,395,064   | 100.0 |
| 9 後 期 高 齢 者 支 援 金 等  | 414,571,000   | 414,566,082   | 100.0 |
| 10 予 備 費             | 1,000,000     | 0             | 0.0   |
| 11 前 期 高 齢 者 納 付 金 等 | 422,000       | 421,377       | 99.9  |
| 12 前 年 度 繰 上 充 用 金   | 221,106,000   | 221,105,194   | 100.0 |
| 歳 出 合 計              | 4,098,800,000 | 4,040,386,916 | 98.6  |

国 民 健 康 保 険

(単位：円・％)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | 収入未済額       | 前 年 度 決 算 額   | 対 前 年 度      |        |
|------------|------------|-------------|---------------|--------------|--------|
|            |            |             |               | 増 減 額        | 増減率    |
| 913,900    | 26,240,420 | 185,716,756 | 749,897,992   | 13,946,592   | 1.9    |
| 900        | 0          | 0           | 350,300       | 24,800       | 7.1    |
| 0          | 0          | 0           | 759,633,464   | 43,278,703   | 5.7    |
| 0          | 0          | 0           | 290,485,000   | △ 62,871,775 | △ 21.6 |
| 0          | 0          | 0           | 448,353,383   | 26,664,676   | 5.9    |
| 0          | 0          | 0           | 173,031,060   | 5,181,747    | 3.0    |
| 3,300      |            | 667,109     | 25,600,967    | △ 7,265,840  | △ 28.4 |
| 0          | 0          | 0           | 232,857,783   | 42,856,436   | 18.4   |
| 0          | 0          | 0           | 0             | 0            | 0.0    |
| 0          | 0          | 0           | 0             | 45,000       | 皆増     |
| 0          | 0          | 0           | 1,081,074,624 | △ 2,911,057  | △ 0.3  |
| 918,100    | 26,240,420 | 186,383,865 | 3,761,284,573 | 58,949,282   | 1.6    |

(単位：円・％)

| 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額      | 前 年 度 決 算 額   | 対 前 年 度      |        |
|-------------|------------|---------------|--------------|--------|
|             |            |               | 増 減 額        | 増 減 率  |
| 0           | 991,008    | 21,428,390    | 408,602      | 1.9    |
| 0           | 50,051,139 | 2,673,333,278 | 26,938,583   | 1.0    |
| 0           | 537        | 20,925        | △ 2,462      | △ 11.8 |
| 0           | 2,185      | 450,261,135   | △ 13,429,320 | △ 3.0  |
| 0           | 4,286,485  | 23,299,172    | 479,343      | 2.1    |
| 0           | 100,000    | 4,381         | △ 4,381      | 皆減     |
| 0           | 1,974,447  | 79,089,965    | △ 34,928,412 | △ 44.2 |
| 0           | 936        | 164,820,001   | 12,575,063   | 7.6    |
| 0           | 4,918      | 390,720,433   | 23,845,649   | 6.1    |
| 0           | 1,000,000  | 0             | 0            | －      |
| 0           | 623        | 400,199       | 21,178       | 5.3    |
| 0           | 806        | 179,011,888   | 42,093,306   | 23.5   |
| 0           | 58,413,084 | 3,982,389,767 | 57,997,149   | 1.5    |

## 資料5

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| <div> <div>区 分</div> <div>款 別</div> </div> | 予 算 現 額<br>A  | 調 定 額<br>B  | 収 入 済 額     |              |              |
|--------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
|                                            |               |             | 金 額<br>C    | 収 入 率<br>C/A | 収 納 率<br>C/B |
| 1 分担金及び負担金                                 | 8,560,000     | 9,952,600   | 9,228,300   | 107.8        | 92.7         |
| 2 使用料及び手数料                                 | 332,134,000   | 336,884,010 | 330,126,640 | 99.4         | 98.0         |
| 3 国 庫 支 出 金                                | 73,186,000    | 54,455,000  | 54,455,000  | 74.4         | 100.0        |
| 4 県 支 出 金                                  | 5,000,000     | 6,000,000   | 6,000,000   | 120.0        | 100.0        |
| 5 繰 入 金                                    | 443,804,000   | 443,804,000 | 443,804,000 | 100.0        | 100.0        |
| 6 繰 越 金                                    | 9,303,000     | 9,303,599   | 9,303,599   | 100.0        | 100.0        |
| 7 諸 収 入                                    | 101,000       | 143,750     | 143,750     | 142.3        | 100.0        |
| 8 市 債                                      | 163,700,000   | 130,700,000 | 130,700,000 | 79.8         | 100.0        |
| 歳 入 合 計                                    | 1,035,788,000 | 991,242,959 | 983,761,289 | 95.0         | 99.2         |

## (2) 歳 出

| <div> <div>区 分</div> <div>款 別</div> </div> | 予 算 現 額       | 収 入 済 額     |       |
|--------------------------------------------|---------------|-------------|-------|
|                                            |               | 金 額         | 執 行 率 |
| 1 総 務 費                                    | 200,147,000   | 179,802,425 | 89.8  |
| 2 施 設 費                                    | 242,515,000   | 200,449,025 | 82.7  |
| 3 公 債 費                                    | 592,126,000   | 590,968,656 | 99.8  |
| 4 予 備 費                                    | 1,000,000     | 0           | 0.0   |
| 歳 出 合 計                                    | 1,035,788,000 | 971,220,106 | 93.8  |

下 水 道

(単位：円・%)

| 不 納 欠 損 額<br>D | 収 入 未 済 額<br>B-C-D | 前 年 度 決 算 額   | 対 前 年 度      |        |
|----------------|--------------------|---------------|--------------|--------|
|                |                    |               | 増 減 額        | 増 減 率  |
| 348,800        | 375,500            | 7,323,600     | 1,904,700    | 26.0   |
| 533,540        | 6,223,830          | 337,250,990   | △ 7,124,350  | △ 2.1  |
| 0              | 0                  | 66,474,000    | △ 12,019,000 | △ 18.1 |
| 0              | 0                  | 9,000,000     | △ 3,000,000  | △ 33.3 |
| 0              | 0                  | 417,939,000   | 25,865,000   | 6.2    |
| 0              | 0                  | 28,474,113    | △ 19,170,514 | △ 67.3 |
| 0              | 0                  | 190,500       | △ 46,750     | △ 24.5 |
| 0              | 0                  | 140,900,000   | △ 10,200,000 | △ 7.2  |
| 882,340        | 6,599,330          | 1,007,552,203 | △ 23,790,914 | △ 2.4  |

(単位：円・%)

| 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額      | 前 年 度 決 算 額 | 対 前 年 度      |       |
|-------------|------------|-------------|--------------|-------|
|             |            |             | 増 減 額        | 増 減 率 |
| 13,085,000  | 7,259,575  | 182,934,163 | △ 3,131,738  | △ 1.7 |
| 34,827,000  | 7,238,975  | 220,868,887 | △ 20,419,862 | △ 9.2 |
| 0           | 1,157,344  | 594,445,554 | △ 3,476,898  | △ 0.6 |
| 0           | 1,000,000  | 0           | 0            | -     |
| 47,912,000  | 16,655,894 | 998,248,604 | △ 27,028,498 | △ 2.7 |

## 資料6

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額<br>A | 調 定 額<br>B | 収 入 済 額    |       |       |
|------------|--------------|------------|------------|-------|-------|
|            |              |            | 金 額<br>C   | 収入率   | 収納率   |
| 1 分担金及び負担金 | 0            | 0          | 0          | 0.0   | 0.0   |
| 2 使用料及び手数料 | 6,220,000    | 6,466,310  | 6,446,110  | 103.6 | 99.7  |
| 5 繰 入 金    | 17,900,000   | 17,900,000 | 17,900,000 | 100.0 | 100.0 |
| 6 繰 越 金    | 880,000      | 879,928    | 879,928    | 100.0 | 100.0 |
| 歳 入 合 計    | 25,000,000   | 25,246,238 | 25,226,038 | 100.9 | 99.9  |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額    |       |
|------------|------------|------------|-------|
|            |            | 金 額        | 執 行 率 |
| 1 総 務 費    | 361,000    | 334,815    | 92.7  |
| 2 施 設 費    | 7,581,000  | 7,031,499  | 92.8  |
| 3 公 債 費    | 16,958,000 | 16,926,794 | 99.8  |
| 4 予 備 費    | 100,000    | 0          | 0.0   |
| 歳 出 合 計    | 25,000,000 | 24,293,108 | 97.2  |

# 農 業 集 落 排 水

(単位：円・%)

| 不 納 欠 損 額<br>D | 収 入 未 済 額<br>B-C-D | 前 年 度 決 算 額 | 対 前 年 度   |       |
|----------------|--------------------|-------------|-----------|-------|
|                |                    |             | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 0              | 0                  | 0           | 0         | —     |
| 0              | 20,200             | 6,164,460   | 281,650   | 4.6   |
| 0              | 0                  | 18,782,000  | △ 882,000 | △ 4.7 |
| 0              | 0                  | 219,796     | 660,132   | 300.3 |
| 0              | 20,200             | 25,166,256  | 59,782    | 0.2   |

(単位：円・%)

| 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額   | 前 年 度 決 算 額 | 対 前 年 度 |       |
|-------------|---------|-------------|---------|-------|
|             |         |             | 増 減 額   | 増 減 率 |
| 0           | 26,185  | 327,781     | 7,034   | 2.1   |
| 0           | 549,501 | 7,031,753   | △ 254   | 0.0   |
| 0           | 31,206  | 16,926,794  | 0       | 0.0   |
| 0           | 100,000 | 0           | 0       | —     |
| 0           | 706,892 | 24,286,328  | 6,780   | 0.0   |

## 資料 7

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別      | 予 算 現 額<br>A  | 調 定 額<br>B    | 収 入 済 額       |                  |                  |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                 |               |               | 金 額<br>C      | 収 入 率<br>(C-D)/A | 収 納 率<br>(C-D)/B |
| 1 保 険 料         | 408,348,000   | 419,131,500   | 409,008,500   | 100.1            | 97.6             |
| 3 使用料及び手数料      | 58,000        | 81,400        | 81,500        | 140.3            | 100.0            |
| 4 国 庫 支 出 金     | 603,198,000   | 568,107,401   | 568,107,401   | 94.2             | 100.0            |
| 5 支 払 基 金 交 付 金 | 696,559,000   | 668,499,000   | 668,499,000   | 96.0             | 100.0            |
| 6 県 支 出 金       | 358,669,000   | 351,323,191   | 351,323,191   | 98.0             | 100.0            |
| 7 財 産 収 入       | 1,163,000     | 1,162,018     | 1,162,018     | 99.9             | 100.0            |
| 9 繰 入 金         | 401,271,000   | 396,244,000   | 396,244,000   | 98.7             | 100.0            |
| 10 繰 越 金        | 54,449,000    | 54,448,655    | 54,448,655    | 100.0            | 100.0            |
| 12 諸 収 入        | 1,285,000     | 4,137,876     | 1,447,730     | 112.7            | 35               |
| 歳 入 合 計         | 2,525,000,000 | 2,463,135,041 | 2,450,321,995 | 97.0             | 99.5             |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別            | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       |       |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|
|                       |               | 金 額           | 執 行 率 |
| 1 総 務 費               | 26,232,000    | 22,073,001    | 84.1  |
| 2 保 険 給 付 費           | 2,387,605,000 | 2,289,445,785 | 95.9  |
| 3 地 域 支 援 事 業 費       | 53,748,000    | 43,378,535    | 80.7  |
| 4 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金 | 1,000         | 0             | 0.0   |
| 6 基 金 積 立 金           | 5,687,000     | 5,685,362     | 100   |
| 8 諸 支 出 金             | 50,727,000    | 50,066,811    | 98.7  |
| 9 予 備 費               | 1,000,000     | 0             | 0.0   |
| 歳 出 合 計               | 2,525,000,000 | 2,410,649,494 | 95.5  |

介 護 保 険

(単位：円・％)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | 収入未済額<br>B-(C-D)-E | 前年度決算額        | 対前年度         |        |
|------------|------------|--------------------|---------------|--------------|--------|
|            |            |                    |               | 増減額          | 増減率    |
| 237,600    | 2,752,800  | 7,607,800          | 394,409,500   | 14,599,000   | 3.7    |
| 100        | 0          | 0                  | 74,200        | 7,300        | 9.8    |
| 0          | 0          | 0                  | 546,493,441   | 21,613,960   | 4.0    |
| 0          | 0          | 0                  | 641,869,039   | 26,629,961   | 4.1    |
| 0          | 0          | 0                  | 362,440,694   | △ 11,117,503 | △ 3.1  |
| 0          | 0          | 0                  | 1,302,105     | △ 140,087    | △ 10.8 |
| 0          | 0          | 0                  | 359,832,000   | 36,412,000   | 10.1   |
| 0          | 0          | 0                  | 33,265,952    | 21,182,703   | 63.7   |
| 0          | 0          | 2,690,146          | 1,679,408     | △ 231,678    | △ 13.8 |
| 237,700    | 2,752,800  | 10,297,946         | 2,341,366,339 | 108,955,656  | 4.7    |

(単位：円・％)

| 翌年度繰越額 | 不<br>用<br>額 | 前年度決算額        | 対前年度         |        |
|--------|-------------|---------------|--------------|--------|
|        |             |               | 増減額          | 増減率    |
| 0      | 4,158,999   | 22,874,852    | △ 801,851    | △ 3.5  |
| 0      | 98,159,215  | 2,139,459,796 | 149,985,989  | 7.0    |
| 0      | 10,369,465  | 44,066,935    | △ 688,400    | △ 1.6  |
| 0      | 1,000       | 0             | 0            | -      |
| 0      | 1,638       | 40,027,953    | △ 34,342,591 | △ 85.8 |
| 0      | 660,189     | 40,488,148    | 9,578,663    | 23.7   |
| 0      | 1,000,000   | 0             | 0            | -      |
| 0      | 114,350,506 | 2,286,917,684 | 123,731,810  | 5.4    |

## 資料8

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額<br>A | 調 定 額<br>B | 収 入 済 額    |              |              |
|------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
|            |              |            | 金 額<br>C   | 収 入 率<br>C/A | 収 納 率<br>C/B |
| 1 サービス収入   | 18,021,000   | 16,516,360 | 16,516,360 | 91.7         | 100.0        |
| 2 繰 入 金    | 3,977,000    | 2,477,000  | 2,477,000  | 62.3         | 100.0        |
| 3 繰 越 金    | 1,000        | 379,789    | 379,789    | 37,978.9     | 100.0        |
| 4 諸 収 入    | 1,000        | 0          | 0          | 0.0          | 0.0          |
| 歳 入 合 計    | 22,000,000   | 19,373,149 | 19,373,149 | 88.1         | 100.0        |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額    |       |
|------------|------------|------------|-------|
|            |            | 金 額        | 執 行 率 |
| 1 事 業 費    | 21,899,000 | 19,209,225 | 87.7  |
| 2 諸 支 出 金  | 1,000      | 0          | 0.0   |
| 3 予 備 費    | 100,000    | 0          | 0.0   |
| 歳 出 合 計    | 22,000,000 | 19,209,225 | 87.3  |

## 介護予防サービス

(単位：円・％)

| 不納欠損額<br>D | 収入未済額<br>B-C-D | 前年度決算額     | 対 前 年 度     |        |
|------------|----------------|------------|-------------|--------|
|            |                |            | 増 減 額       | 増 減 率  |
| 0          | 0              | 14,036,320 | 2,480,040   | 17.7   |
| 0          | 0              | 8,998,000  | △ 6,521,000 | △ 72.5 |
| 0          | 0              | 322,252    | 57,537      | 17.9   |
| 0          | 0              | 0          | 0           | -      |
| 0          | 0              | 23,356,572 | △ 3,983,423 | △ 17.1 |

(単位：円・％)

| 翌年度繰越額 | 不 用 額     | 前年度決算額     | 対 前 年 度     |        |
|--------|-----------|------------|-------------|--------|
|        |           |            | 増 減 額       | 増 減 率  |
| 0      | 2,689,775 | 22,976,783 | △ 3,767,558 | △ 16.4 |
| 0      | 1,000     | 0          | 0           | -      |
| 0      | 100,000   | 0          | 0           | -      |
| 0      | 2,790,775 | 22,976,783 | △ 3,767,558 | △ 16.4 |

## 資料9

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別   | 予 算 現 額<br>A | 調 定 額<br>B  | 収 入 済 額     |                  |                  |
|--------------|--------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
|              |              |             | 金 額<br>C    | 収 入 率<br>(C-D)/A | 収 納 率<br>(C-D)/B |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 306,148,000  | 302,606,900 | 300,882,300 | 98.2             | 99.3             |
| 2 使用料及び手数料   | 40,000       | 43,400      | 43,400      | 108.5            | 100.0            |
| 3 繰 入 金      | 101,636,000  | 100,286,723 | 100,286,723 | 98.7             | 100.0            |
| 4 諸 収 入      | 550,000      | 133,700     | 133,700     | 24.3             | 100.0            |
| 5 繰 越 金      | 1,626,000    | 1,626,320   | 1,626,320   | 100.0            | 100.0            |
| 歳 入 合 計      | 410,000,000  | 404,697,043 | 402,972,443 | 98.2             | 99.5             |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別       | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     |       |
|------------------|-------------|-------------|-------|
|                  |             | 金 額         | 執 行 率 |
| 1 総 務 費          | 2,714,000   | 2,324,217   | 85.6  |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 405,776,000 | 400,321,926 | 98.7  |
| 3 諸 支 出 金        | 510,000     | 111,900     | 21.9  |
| 4 予 備 費          | 1,000,000   | 0           | 0.0   |
| 歳 出 合 計          | 410,000,000 | 402,758,043 | 98.2  |

# 後 期 高 齢 者 医 療

(単位：円・%)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | 収入未済額<br>B-(C-D)-E | 前 年 度 決 算 額 | 対 前 年 度      |        |
|------------|------------|--------------------|-------------|--------------|--------|
|            |            |                    |             | 増 減 額        | 増減率    |
| 257,700    | 145,700    | 1,836,600          | 305,061,100 | △ 4,178,800  | △ 1.4  |
| 0          | 0          | 0                  | 44,300      | △ 900        | △ 2.0  |
| 0          | 0          | 0                  | 99,957,509  | 329,214      | 0.3    |
| 0          | 0          | 0                  | 314,900     | △ 181,200    | △ 57.5 |
| 0          | 0          | 0                  | 15,420,300  | △ 13,793,980 | △ 89.5 |
| 257,700    | 145,700    | 1,836,600          | 420,798,109 | △ 17,825,666 | △ 4.2  |

(単位：円・%)

| 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額     | 前 年 度 決 算 額 | 対 前 年 度      |        |
|-------------|-----------|-------------|--------------|--------|
|             |           |             | 増 減 額        | 増 減 率  |
| 0           | 389,783   | 3,323,089   | △ 998,872    | △ 30.1 |
| 0           | 5,454,074 | 415,585,000 | △ 15,263,074 | △ 3.7  |
| 0           | 398,100   | 263,700     | △ 151,800    | △ 57.6 |
| 0           | 1,000,000 | 0           | 0            | -      |
| 0           | 7,241,957 | 419,171,789 | △ 16,413,746 | △ 3.9  |

## 資料 10

歳出決算額の不用額の主なもの調  
( 一 般 会 計 )

(単位：円)

| 款 | 項 | 目  | 節  | 不 用 額      | 説 明                                                                |
|---|---|----|----|------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2 | 1 | 2  | 12 | 1,564,813  | 文書管理費の通信運搬費の減 他                                                    |
| 2 | 1 | 2  | 13 | 1,583,504  | OA管理費及び総務管理費の業務委託料の減 他                                             |
| 2 | 1 | 2  | 14 | 1,007,992  | 法規管理費の減 他                                                          |
| 2 | 1 | 6  | 11 | 2,167,436  | 光熱水費（庁舎）の減 他                                                       |
| 2 | 1 | 6  | 12 | 3,582,265  | 不動産鑑定手数料の減 他                                                       |
| 2 | 1 | 6  | 13 | 2,055,733  | 庁舎管理費の減 他                                                          |
| 2 | 1 | 6  | 15 | 1,607,500  | 庁舎施設等整備事業の工事請負費の減                                                  |
| 2 | 1 | 7  | 19 | 1,613,985  | 地域提案型事業において、事業を実施する地域団体が当初の見込みより少なかったため                            |
| 2 | 2 | 2  | 23 | 2,127,783  | 当初の見込みよりも過誤納市税還付金が少額であり、かつ過誤納市税返還金の支出がなかったため                       |
| 3 | 1 | 1  | 21 | 2,000,000  | 高額療養費制度において「限度額認定証」により、医療機関窓口での医療費の支払が自己負担限度額までとなることから、申請実績がなかった   |
| 3 | 1 | 1  | 28 | 2,950,781  | 出産育児一時金の申請が見込みより少なかったため                                            |
| 3 | 1 | 4  | 20 | 5,131,078  | 心身障害者医療費助成金において見込みより、請求額が少なかったため                                   |
| 3 | 1 | 5  | 13 | 2,953,968  | 地域活動センターⅡ型及び訪問入浴サービス事業等において見込みより利用者が少なかったため                        |
| 3 | 1 | 5  | 20 | 40,554,139 | 総合支援法訓練等給付費において、自立訓練費の利用が見込みより少なかった。また、自立支援法医療費において医療費が見込みよりすくなかった |
| 3 | 1 | 6  | 11 | 1,055,025  | 市民バスの燃料費、修繕料等の減による                                                 |
| 3 | 1 | 6  | 13 | 2,461,980  | 生きがい対応型ディサービスの利用者数が見込みより少なかったため 他                                  |
| 3 | 1 | 6  | 19 | 1,077,770  | 敬老会行事交付金の申請額が見込みより少なかった 他                                          |
| 3 | 1 | 6  | 20 | 2,604,455  | 施設措置費で入所者が見込みより少なかったため 他                                           |
| 3 | 1 | 6  | 28 | 1,500,000  | 特別会計介護予防サービス費の収支により、繰入必要額が減少したため                                   |
| 3 | 1 | 6  | 28 | 1,349,277  | 一般管理費、徴収費とも見込みより事務費の支出がすくなかったため                                    |
| 3 | 1 | 10 | 20 | 2,652,762  | インフルエンザ等の流行により増額補正したが、受診件数の増加はあったものの金額の上昇は低かったため                   |

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節  | 不 用 額      | 説 明                                                                       |
|---|---|---|----|------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 3 | 2 | 1 | 13 | 2,319,901  | 当初の見込みより利用者数が少なかったため                                                      |
| 3 | 2 | 1 | 20 | 13,420,212 | 当初の見込みより受給者数が少なかったため                                                      |
| 3 | 2 | 2 | 7  | 1,400,805  | 時間外勤務が見込みより少なかったため                                                        |
| 3 | 2 | 2 | 11 | 1,228,896  | 年間入所児童数の減と、給食材料の栄養所要量を確保しつつ経費の削減に努めたため                                    |
| 3 | 2 | 2 | 13 | 2,517,850  | 吉原保育所設計委託料の残                                                              |
| 3 | 3 | 2 | 20 | 21,010,629 | 生活扶助費において、平成25年8月から生活扶助基準が改定されたことにより減、また医療扶助費において入院費の減による                 |
| 4 | 1 | 1 | 13 | 1,926,028  | 当初の見込みより少なかったため                                                           |
| 4 | 1 | 1 | 20 | 1,953,800  | 里帰り出産等による県外での妊婦健診件数や未熟児養育医療受療者数が見込みより少なかったため                              |
| 4 | 1 | 2 | 13 | 12,855,653 | 人間ドック、乳がん、甲状腺がん検診委託料が見込より少なかったことと、予防接種費の業務委託料の減                           |
| 4 | 2 | 2 | 7  | 1,037,244  | 嘱託員2名の退職による                                                               |
| 4 | 2 | 2 | 11 | 1,724,815  | ごみ収集業務費の燃料費及び修繕料が少なかったため                                                  |
| 4 | 2 | 2 | 13 | 1,721,364  | ごみ収集臨時分の不用、有害ごみ収集量の減                                                      |
| 4 | 2 | 3 | 13 | 1,203,707  | し尿収集運搬業務等委託料の減による                                                         |
| 4 | 2 | 4 | 11 | 2,401,081  | 光熱水費等の減                                                                   |
| 4 | 2 | 4 | 15 | 1,542,500  | 工事請負費の減                                                                   |
| 5 | 1 | 1 | 19 | 1,557,000  | 住宅建設資金等融資利子補給金の申請が予想を下回ったため                                               |
| 6 | 1 | 3 | 19 | 2,430,847  | 補助対象事業の減に伴う補助金等の減                                                         |
| 8 | 2 | 5 | 15 | 1,319,150  | 通学路防犯灯設置事業において、小・中学校から出された防犯灯設置要望箇所の周辺土地所有者の同意が得られない箇所が多数発生し、工事着手出来なかったため |
| 8 | 4 | 3 | 13 | 1,701,396  | 施設管理委託料、業務管理委託料の減による                                                      |
| 8 | 4 | 4 | 19 | 1,613,000  | 空き店舗等活用事業者等支援事業補助金の減による                                                   |
| 8 | 4 | 6 | 13 | 1,016,500  | 基本・実施設計業務委託料の請負差金減による                                                     |
| 8 | 5 | 1 | 12 | 1,226,691  | 浄化槽の汚泥引抜料、緑地管理、空地管理手数料が減少したため                                             |
| 8 | 5 | 1 | 13 | 1,507,399  | 市営住宅の営繕関係の委託料が予定より少なかったため                                                 |
| 8 | 5 | 1 | 15 | 51,936,700 | 丸山改良住宅C棟、D棟改良工事の入札が不調になったため不執行になったため                                      |
| 8 | 5 | 1 | 19 | 1,005,000  | 耐震診断の申込件数が予想していたより少なかったため                                                 |

(単位：円)

| 款  | 項 | 目  | 節  | 不 用 額      | 説 明                                                   |
|----|---|----|----|------------|-------------------------------------------------------|
| 9  | 1 | 1  | 3  | 3,364,862  | 時間外手当等において、風水害、火災等の災害が無く見込みより少なかったため                  |
| 9  | 1 | 2  | 1  | 1,154,238  | 出動報酬において、水防活動及び火災等の災害発生が見込みより少なかったため                  |
| 9  | 1 | 3  | 13 | 7,751,850  | 消防庁舎等整備事業、消防屯所建設工事監理業務委託料の入札において、予定金額より安価に落札されたことによる減 |
| 9  | 1 | 3  | 15 | 4,083,050  | 消防屯所整備事業の工事請負費の入札において、入札予定金額より安価に落札されたことによる減          |
| 10 | 1 | 1  | 1  | 1,440,001  | 教育委員長が平成24年度までは常勤であったが、平成25年度は非常勤になったことによる減           |
| 10 | 2 | 1  | 7  | 1,422,525  | 嘱託員1名の減                                               |
| 10 | 3 | 1  | 11 | 1,596,980  | 校舎修繕料において、当初見込みより大幅に修繕料がさがったことによる減                    |
| 10 | 3 | 1  | 13 | 1,349,053  | 西中学校校舎改築事業（繰越事業）の工事監理業務委託料において、概算事業費と請負金額との差金         |
| 10 | 3 | 1  | 15 | 34,370,400 | 西中学校校舎改築事業（繰越事業）の工事請負費において、概算事業費と請負金額との差金             |
| 10 | 4 | 1  | 7  | 1,761,598  | 生活支援員等の勤務時間が見込みより少なく、時間外勤務も見込みより少なかったため               |
| 10 | 4 | 1  | 7  | 2,790,080  | スタディーアフタースクール事業の指導者賃金について、実績時間数が見込みより少なかったため          |
| 10 | 4 | 1  | 15 | 13,201,700 | 幼稚園園舎耐震改修事業の工事請負費において概算事業費と請負金額との差金                   |
| 10 | 4 | 1  | 19 | 1,262,636  | 私立幼稚園就園奨励費及び私立幼稚園経営助成金において、園児数が見込みより少なかったため           |
| 10 | 5 | 2  | 15 | 6,270,750  | 改築工事請負費の減                                             |
| 10 | 5 | 10 | 17 | 2,200,000  | 市民会館用地購入において、予定価格が下がったため                              |
| 10 | 6 | 1  | 13 | 5,695,000  | 旧善通寺西高等学校体育館耐震化事業管理委託が、次年度に繰越したため                     |
| 10 | 6 | 1  | 15 | 99,450,000 | 旧善通寺西高等学校体育館耐震化事業工事請負費が、次年度に繰越したため                    |
| 10 | 6 | 2  | 7  | 1,227,260  | 時間外勤務が見込みより少なかったため                                    |
| 10 | 6 | 2  | 11 | 2,937,105  | 当初見込みより修繕が少なかったため                                     |
| 10 | 6 | 2  | 18 | 1,087,331  | 当初見込みより備品購入が少なかったため                                   |
| 11 | 1 | 1  | 15 | 3,102,150  | 災害復旧による工事費を見込んでいたが、国の査定により事業費が減額となったため                |
| 12 | 1 | 2  | 23 | 1,425,290  | 借入額が当初の見込みより少なかったため                                   |
| 14 | 1 | 1  | 29 | 19,356,501 | 予備費充当額との差額                                            |

※ 一般会計の不用額合計 539,247,940 円

## ( 特 別 会 計 )

## 国民健康保険

(単位：円)

| 款  | 項 | 目 | 節  | 不 用 額      | 説 明                       |
|----|---|---|----|------------|---------------------------|
| 2  | 1 | 1 | 19 | 6,884,539  | 一般被保険者の療養給付費が予想よりも少なかったため |
| 2  | 1 | 2 | 19 | 29,749,994 | 退職被保険者の療養給付費が予想よりも少なかったため |
| 2  | 1 | 3 | 19 | 3,014,807  | 一般被保険者の療養費が予想よりも少なかったため   |
| 2  | 2 | 1 | 19 | 2,782,121  | 一般被保険者の高額療養費が予想より少なかったため  |
| 2  | 2 | 2 | 19 | 3,458,447  | 退職被保険者の高額療養費が予想より少なかったため  |
| 2  | 6 | 1 | 19 | 2,486,440  | 出産育児一時金の支給が予想より少なかったため    |
| 5  | 1 | 3 | 13 | 2,552,776  | 特定健康診査の受診率が予想より少なかったため    |
| 7  | 1 | 1 | 23 | 1,699,429  | 還付金が予想より少なかったため           |
| 10 | 1 | 1 | 29 | 1,000,000  | 予備費全額不執行のため               |

※ 国民健康保険の不用額合計 58,413,084 円

## 下水道

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節  | 不 用 額     | 説 明              |
|---|---|---|----|-----------|------------------|
| 1 | 1 | 1 | 19 | 4,934,673 | 中讃流域下水道維持管理負担金の減 |
| 2 | 2 | 1 | 13 | 1,050,000 | 測量設計委託料の減        |
| 2 | 2 | 1 | 15 | 3,433,450 | 管渠布設工事請負費の減      |
| 3 | 1 | 2 | 23 | 1,156,379 | 長期債利子の減          |
| 4 | 1 | 1 | 29 | 1,000,000 | 予備費全額不執行のため      |

※ 下水道の不用額合計 16,655,894 円

## 農業集落排水

※ 農業集落排水の不用額合計 706,892 円

## 介護保険

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節  | 不 用 額      | 説 明                          |
|---|---|---|----|------------|------------------------------|
| 1 | 3 | 2 | 12 | 1,635,472  | 主治医意見書手数料が見込みより少なかったため       |
| 2 | 1 | 1 | 19 | 61,961,027 | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 1 | 2 | 19 | 3,134,397  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 1 | 5 | 19 | 1,315,503  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 1 | 6 | 19 | 1,713,065  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 1 | 7 | 19 | 3,422,439  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 2 | 1 | 19 | 1,074,486  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 2 | 2 | 19 | 2,470,191  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 2 | 4 | 19 | 3,814,348  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 2 | 5 | 19 | 1,398,240  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 4 | 1 | 19 | 1,553,549  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 5 | 1 | 19 | 3,527,502  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 6 | 1 | 19 | 9,180,240  | 想定された額より少なかったため              |
| 2 | 6 | 3 | 19 | 1,310,360  | 想定された額より少なかったため              |
| 3 | 1 | 1 | 11 | 1,770,419  | 印刷製本費が見込みより少なかったため 他         |
| 3 | 1 | 1 | 12 | 1,175,375  | 生活機能検査手数料、通信運搬費等見込みより少なかったため |
| 3 | 1 | 1 | 13 | 1,019,100  | 福祉事業委託料の減 他                  |
| 3 | 2 | 1 | 20 | 2,896,000  | 対象者が見込みより少なかったため 他           |
| 9 | 1 | 1 | 29 | 1,000,000  | 予備費全額不執行のため                  |

※ 介護保険の不用額合計 114,350,506 円

## 介護予防サービス

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 不 用 額     | 説 明       |
|---|---|---|---|-----------|-----------|
| 1 | 1 | 1 | 7 | 1,179,654 | 育児休業取得のため |

※ 介護予防サービスの不用額合計 2,790,775 円

## 後期高齢者医療

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節  | 不 用 額     | 説 明             |
|---|---|---|----|-----------|-----------------|
| 2 | 1 | 1 | 19 | 5,454,074 | 想定された額より少なかったため |
| 4 | 1 | 1 | 29 | 1,000,000 | 予備費全額不執行のため     |

※ 後期高齢者医療の不用額合計 7,241,957 円

各会計歳出決算の不用額は、各節において1,000,000円以上のものを掲載した。