

平成 25 年 度

甲州市<sup>一般会計</sup><sub>特別会計</sub> 決算審査意見書  
及び基金運用状況審査意見書

甲州市監査委員

甲 州 監 第 1 0 号  
平成 2 6 年 8 月 8 日

甲州市長 田 辺 篤 様

甲州市監査委員 林 健

甲州市監査委員 岡 武 男

平成 2 5 年度甲州市一般会計・特別会計決算及び基金運用状況の  
審査意見について

地方自治法第 2 3 3 条第 2 項及び第 2 4 1 条第 5 項の規定により審査に付  
された、甲州市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金運用状況を審査した  
結果について、次のとおり意見を提出する。

# 目 次

|   |           |   |
|---|-----------|---|
| 1 | 審 査 の 対 象 | 1 |
| 2 | 審 査 の 期 間 | 1 |
| 3 | 審 査 の 方 法 | 1 |
| 4 | 監査委員の除斥   | 1 |
| 5 | 審 査 の 結 果 | 1 |
| 6 | 審 査 の 概 要 | 2 |

## (1) 一 般 会 計

|    |    |
|----|----|
| 総括 | 4  |
| 歳入 | 5  |
| 歳出 | 14 |

## (2) 特 別 会 計

|                  |    |
|------------------|----|
| ①国民健康保険事業特別会計    | 20 |
| ②診療所事業特別会計       | 22 |
| ③後期高齢者医療特別会計     | 23 |
| ④介護保険事業特別会計      | 25 |
| ⑤居宅介護予防支援事業特別会計  | 27 |
| ⑥訪問看護事業特別会計      | 28 |
| ⑦下水道事業特別会計       | 29 |
| ⑧簡易水道事業特別会計      | 31 |
| ⑨大藤財産区特別会計       | 33 |
| ⑩神金財産区特別会計       | 34 |
| ⑪萩原山財産区特別会計      | 35 |
| ⑫竹森入財産区特別会計      | 36 |
| ⑬岩崎山保護財産区管理会特別会計 | 37 |

|   |         |    |
|---|---------|----|
| 7 | 審 査 所 見 | 38 |
|---|---------|----|

### 財産に関する調書

|       |    |
|-------|----|
| ①公有財産 | 39 |
| ②物品   | 39 |
| ③基金   | 40 |

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

## 1 審査の対象

平成 25 年度 一般会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 診療所事業特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 介護保険事業特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 居宅介護予防支援事業特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 訪問看護事業特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 下水道事業特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 簡易水道事業特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 大藤財産区特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 神金財産区特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 萩原山財産区特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 竹森入財産区特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 岩崎山保護財産区管理会特別会計歳入歳出決算  
平成 25 年度 財産に関する調書  
平成 25 年度 基金運用状況に関する調書

## 2 審査の期間

平成 26 年 7 月 11 日から平成 26 年 8 月 8 日まで

## 3 審査の方法

審査にあたっては、一般会計・特別会計の歳入歳出決算書、歳入歳出事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び各基金の運用状況に関する調書並びに証憑書類を照合精査し、予算執行状況及び財政状況の適否等について審査するとともに、関係職員から説明を聴取して審査を執行した。

## 4 監査委員の除斥

平成 25 年度萩原山財産区特別会計の審査にあたっては、地方自治法第 199 条の 2 の規定により、岡武男監査委員を除斥した。

## 5 審査の結果

審査に付された一般会計・特別会計の歳入歳出決算書、歳入歳出事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び各基金の運用状況に関する調書は、地方自治法等関係法令に準拠して作成されており、計数は関係諸帳簿、証憑書類と符合し、かつ正確であると認められた。

また、決算の内容及び予算の執行状況についても、全般的に適正かつ妥当であると認められるものであった。

審査の概要は、次のとおりである。

(注) 本書において、表示数値未満は四捨五入した。

## 6 審査の概要

平成 25 年度の一般会計及び特別会計の決算は、次のとおりである。

一般会計・特別会計歳入歳出決算総括表

| 区 分<br>会 計 別 |             | 予算現額           | 歳 入            |               |       |
|--------------|-------------|----------------|----------------|---------------|-------|
|              |             |                | 決 算 額          | 予算と決算の比較      | 収入率   |
| 一 般 会 計      |             | 19,800,108,581 | 19,021,439,232 | △ 778,669,349 | 96.1  |
| 特 別 会 計      |             | 10,157,663,000 | 9,981,099,980  | △ 176,563,020 | 98.3  |
| 内 訳          | 国民健康保険事業    | 4,428,756,000  | 4,380,071,472  | △ 48,684,528  | 98.9  |
|              | 診療所事業       | 66,528,000     | 62,992,125     | △ 3,535,875   | 94.7  |
|              | 後期高齢者医療     | 356,857,000    | 357,629,008    | 772,008       | 100.2 |
|              | 介護保険事業      | 3,234,877,000  | 3,183,002,613  | △ 51,874,387  | 98.4  |
|              | 居宅介護予防支援事業  | 10,545,000     | 14,279,008     | 3,734,008     | 135.4 |
|              | 訪問看護事業      | 63,840,000     | 62,497,840     | △ 1,342,160   | 97.9  |
|              | 下水道事業       | 1,405,049,000  | 1,349,754,253  | △ 55,294,747  | 96.1  |
|              | 簡易水道事業      | 551,324,000    | 530,003,158    | △ 21,320,842  | 96.1  |
|              | 大藤財産区       | 4,475,000      | 5,177,928      | 702,928       | 115.7 |
|              | 神金財産区       | 5,755,000      | 5,945,775      | 190,775       | 103.3 |
|              | 萩原山財産区      | 28,412,000     | 28,255,332     | △ 156,668     | 99.4  |
|              | 竹森入財産区      | 865,000        | 1,070,583      | 205,583       | 123.8 |
|              | 岩崎山保護財産区管理会 | 380,000        | 420,885        | 40,885        | 110.8 |
| 合 計          |             | 29,957,771,581 | 29,002,539,212 | △ 955,232,369 | 96.8  |

一般会計及び特別会計の歳入歳出決算総額は、

予算現額 29,957,771,581 円

歳入決算額 29,002,539,212 円（収入率 96.8%）

歳出決算額 27,808,420,064 円（執行率 92.8%）

歳入歳出差引額（形式収支額）1,194,119,148 円から、翌年度へ繰り越すべき財源 119,288,351 円を除いた、平成 25 年度決算の実質収支額は 1,074,830,797 円となった。

(単位：円・%)

| 歳 出            |               |      | 歳入歳出<br>差引額   | 翌年度へ繰り越<br>すべき財源 | 実質収支額         |
|----------------|---------------|------|---------------|------------------|---------------|
| 決 算 額          | 予算と決算の比較      | 執行率  |               |                  |               |
| 17,958,209,446 | 1,841,899,135 | 90.7 | 1,063,229,786 | 117,488,351      | 945,741,435   |
| 9,850,210,618  | 307,452,382   | 97.0 | 130,889,362   | 1,800,000        | 129,089,362   |
| 4,291,464,934  | 137,291,066   | 96.9 | 88,606,538    | 0                | 88,606,538    |
| 61,838,953     | 4,689,047     | 93.0 | 1,153,172     | 0                | 1,153,172     |
| 355,732,848    | 1,124,152     | 99.7 | 1,896,160     | 0                | 1,896,160     |
| 3,160,019,099  | 74,857,901    | 97.7 | 22,983,514    | 0                | 22,983,514    |
| 9,146,826      | 1,398,174     | 86.7 | 5,132,182     | 0                | 5,132,182     |
| 59,950,036     | 3,889,964     | 93.9 | 2,547,804     | 0                | 2,547,804     |
| 1,347,576,929  | 57,472,071    | 95.9 | 2,177,324     | 1,800,000        | 377,324       |
| 529,503,386    | 21,820,614    | 96.0 | 499,772       | 0                | 499,772       |
| 3,108,828      | 1,366,172     | 69.5 | 2,069,100     | 0                | 2,069,100     |
| 4,785,538      | 969,462       | 83.2 | 1,160,237     | 0                | 1,160,237     |
| 26,488,631     | 1,923,369     | 93.2 | 1,766,701     | 0                | 1,766,701     |
| 406,823        | 458,177       | 47.0 | 663,760       | 0                | 663,760       |
| 187,787        | 192,213       | 49.4 | 233,098       | 0                | 233,098       |
| 27,808,420,064 | 2,149,351,517 | 92.8 | 1,194,119,148 | 119,288,351      | 1,074,830,797 |

## (1) 一 般 会 計

### 総 括

平成 25 年度の一般会計決算は、予算現額 19,800,108,581 円（前年比：543,883,221 円増）に対し、決算額は歳入総額 19,021,439,232 円、歳出総額 17,958,209,446 円であり、歳入歳出の差引残額は 1,063,229,786 円、翌年度へ繰り越すべき財源 117,488,351 円を差し引いた実質収支額は 945,741,435 円（前年比：231,549,763 円増）となった。

### 一般会計前年度比較

(単位：円・%)

| 区 分 \ 年 度     | 平成 25 年度       | 平成 24 年度       | 比較増減          |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 予 算 現 額       | 19,800,108,581 | 19,256,225,360 | 543,883,221   |
| 歳 入 決 算 額     | 19,021,439,232 | 17,984,962,217 | 1,036,477,015 |
| 歳 出 決 算 額     | 17,958,209,446 | 17,127,952,734 | 830,256,712   |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 | 1,063,229,786  | 857,009,483    | 206,220,303   |
| 翌年度へ繰り越すべき財源  | 117,488,351    | 142,817,811    | △ 25,329,460  |
| 実 質 収 支 額     | 945,741,435    | 714,191,672    | 231,549,763   |
| 歳 入 予 算 収 入 率 | 96.1           | 93.4           | 2.7           |
| 歳 出 予 算 執 行 率 | 90.7           | 88.9           | 1.8           |

## 歳 入

平成 25 年度一般会計における歳入の状況は、予算現額 19,800,108,581 円に対し、収入済額は 19,021,439,232 円であり、予算現額と収入済額との比較では 778,669,349 円の減であり、収入率は 96.1%となった。

### 一般会計款別歳入状況

(単位：円・%)

| 区 分<br>款       | 予算現額           | 収入済額           | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 市 税          | 4,281,894,000  | 4,312,201,858  | 30,307,858        | 100.7 | 22.7         |
| 2 地 方 譲 与 税    | 122,801,000    | 122,730,000    | △ 71,000          | 99.9  | 0.6          |
| 3 利 子 割 交 付 金  | 7,400,000      | 7,068,000      | △ 332,000         | 95.5  | 0.0          |
| 4 配 当 割 交 付 金  | 5,900,000      | 13,052,000     | 7,152,000         | 221.2 | 0.1          |
| 5 株式等譲渡所得割交付金  | 1,500,000      | 20,218,000     | 18,718,000        | 著増    | 0.1          |
| 6 地方消費税交付金     | 292,100,000    | 295,096,000    | 2,996,000         | 101.0 | 1.6          |
| 7 ゴルフ場利用税交付金   | 19,000,000     | 17,875,060     | △ 1,124,940       | 94.1  | 0.1          |
| 8 自動車取得税交付金    | 42,000,000     | 37,643,000     | △ 4,357,000       | 89.6  | 0.2          |
| 9 地方特例交付金      | 10,517,000     | 10,517,000     | 0                 | 100.0 | 0.1          |
| 10 地 方 交 付 税   | 5,522,809,000  | 5,876,038,000  | 353,229,000       | 106.4 | 30.9         |
| 11 交通安全対策特別交付金 | 4,849,000      | 4,421,000      | △ 428,000         | 91.2  | 0.0          |
| 12 分担金及び負担金    | 375,323,000    | 371,951,662    | △ 3,371,338       | 99.1  | 2.0          |
| 13 使用料及び手数料    | 244,705,000    | 235,901,444    | △ 8,803,556       | 96.4  | 1.2          |
| 14 国 庫 支 出 金   | 1,953,269,770  | 1,825,688,514  | △ 127,581,256     | 93.5  | 9.6          |
| 15 県 支 出 金     | 1,464,764,000  | 1,199,796,576  | △ 264,967,424     | 81.9  | 6.3          |
| 16 財 産 収 入     | 13,222,000     | 10,341,131     | △ 2,880,869       | 78.2  | 0.0          |
| 17 寄 附 金       | 9,117,000      | 18,702,361     | 9,585,361         | 205.1 | 0.1          |
| 18 繰 入 金       | 56,539,000     | 56,515,257     | △ 23,743          | 100.0 | 0.3          |
| 19 繰 越 金       | 857,008,811    | 857,009,483    | 672               | 100.0 | 4.5          |
| 20 諸 収 入       | 244,790,000    | 240,972,886    | △ 3,817,114       | 98.4  | 1.3          |
| 21 市 債         | 4,270,600,000  | 3,487,700,000  | △ 782,900,000     | 81.7  | 18.3         |
| 合 計            | 19,800,108,581 | 19,021,439,232 | △ 778,669,349     | 96.1  | 100.0        |

歳入決算額を款別に見ると、次のとおりである。

## 第1款 市税

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)       | 調定額(B)        | 収入済額(C)       | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 不納欠損額      | 収入未済額        |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------|--------------|
| 平成25年度   | 4,281,894,000 | 4,600,453,607 | 4,312,201,858 | 100.7          | 93.7           | 62,462,549 | 225,789,200  |
| 平成24年度   | 4,298,838,000 | 4,662,145,916 | 4,335,004,412 | 100.8          | 93.0           | 15,389,296 | 311,752,208  |
| 前年度比較    | △ 16,944,000  | △ 61,692,309  | △ 22,802,554  | 134.6          | 37.0           | 47,073,253 | △ 85,963,008 |
| 増減率      | △ 0.4         | △ 1.3         | △ 0.5         | —              | —              | 305.9      | △ 27.6       |

調定額 4,600,453,607 円に対して、収入済額は 4,312,201,858 円であり、調定額に対する収納率は 93.7%であった。市税収入額が歳入総額に占める割合は、22.7%であった。

## 各項別決算前年度比較表

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 平成25年度        |               |       | 平成24年度        |               |       | 比較増減         |              |
|----------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|-------|--------------|--------------|
|          | 調定額           | 収入済額          | 収納率   | 調定額           | 収入済額          | 収納率   | 調定額          | 収入済額         |
| 市民税      | 1,571,236,659 | 1,503,552,728 | 95.7  | 1,596,593,551 | 1,513,119,834 | 94.8  | △ 25,356,892 | △ 9,567,106  |
| 固定資産税    | 2,494,563,965 | 2,295,098,103 | 92.0  | 2,534,069,278 | 2,317,888,084 | 91.5  | △ 39,505,313 | △ 22,789,981 |
| 軽自動車税    | 106,086,749   | 97,694,928    | 92.1  | 104,815,642   | 95,074,993    | 90.7  | 1,271,107    | 2,619,935    |
| 市たばこ税    | 244,033,233   | 244,033,233   | 100.0 | 219,299,122   | 219,299,122   | 100.0 | 24,734,111   | 24,734,111   |
| 入湯税      | 24,926,300    | 24,926,300    | 100.0 | 45,797,850    | 41,764,750    | 91.2  | △ 20,871,550 | △ 16,838,450 |
| 都市計画税    | 159,606,701   | 146,896,566   | 92.0  | 161,570,473   | 147,857,629   | 91.5  | △ 1,963,772  | △ 961,063    |
| 合計       | 4,600,453,607 | 4,312,201,858 | 93.7  | 4,662,145,916 | 4,335,004,412 | 93.0  | △ 61,692,309 | △ 22,802,554 |

市税収入額の内訳は、市民税のうち個人市民税が 1,343,228,107 円で、法人市民税が 160,324,621 円、固定資産税が 2,295,098,103 円、市たばこ税が 244,033,233 円などである。

## 税目別不納欠損状況

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 平成25年度     | 平成24年度     | 比較増減       |
|----------|------------|------------|------------|
| 市民税      | 11,493,017 | 5,207,924  | 6,285,093  |
| 固定資産税    | 46,289,383 | 8,787,529  | 37,501,854 |
| 軽自動車税    | 1,743,362  | 838,900    | 904,462    |
| 都市計画税    | 2,936,787  | 554,943    | 2,381,844  |
| 合計       | 62,462,549 | 15,389,296 | 47,073,253 |

不納欠損額は 62,462,549 円で、前年度に比べると 47,073,253 円増加している。

## 第2款 地方譲与税

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)     | 調定額(B)      | 収入済額(C)     | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 122,801,000 | 122,730,000 | 122,730,000 | 99.9           | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 132,201,000 | 129,064,178 | 129,064,178 | 97.6           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 9,400,000 | △ 6,334,178 | △ 6,334,178 | 2.3            | 0.0            | 0     |
| 増減率      | △ 7.1       | △ 4.9       | △ 4.9       | —              | —              | —     |

収入済額は122,730,000円で、前年度と比べると6,334,178円(4.9%)の減となっている。

これは、自動車重量譲与税5,446,000円、地方揮発油譲与税888,000円等の減によるものである。

## 第3款 利子割交付金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)     | 調定額(B)    | 収入済額(C)   | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|-------------|-----------|-----------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 7,400,000   | 7,068,000 | 7,068,000 | 95.5           | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 10,000,000  | 7,469,000 | 7,469,000 | 74.7           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 2,600,000 | △ 401,000 | △ 401,000 | 20.8           | 0.0            | 0     |
| 増減率      | △ 26.0      | △ 5.4     | △ 5.4     | —              | —              | —     |

収入済額は7,068,000円で、前年度と比べると401,000円(5.4%)の減となっている。

## 第4款 配当割交付金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)     | 調定額(B)     | 収入済額(C)    | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|-------------|------------|------------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 5,900,000   | 13,052,000 | 13,052,000 | 221.2          | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 7,000,000   | 6,801,000  | 6,801,000  | 97.2           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 1,100,000 | 6,251,000  | 6,251,000  | 124.0          | 0.0            | 0     |
| 増減率      | △ 15.7      | 91.9       | 91.9       | —              | —              | —     |

収入済額は13,052,000円で、前年度と比べると6,251,000円(91.9%)の増となっている。

#### 第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)   | 調定額(B)     | 収入済額(C)    | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|-----------|------------|------------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 1,500,000 | 20,218,000 | 20,218,000 | 著増             | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 2,000,000 | 1,544,000  | 1,544,000  | 77.2           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 500,000 | 18,674,000 | 18,674,000 | 著増             | 0.0            | 0     |
| 増減率      | △ 25.0    | 1,209.5    | 1,209.5    | —              | —              | —     |

収入済額は20,218,000円で、前年度と比べると18,674,000円(著増)の増となっている。

#### 第6款 地方消費税交付金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)     | 調定額(B)      | 収入済額(C)     | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 292,100,000 | 295,096,000 | 295,096,000 | 101.0          | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 299,000,000 | 297,634,000 | 297,634,000 | 99.5           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 6,900,000 | △ 2,538,000 | △ 2,538,000 | 1.5            | 0.0            | 0     |
| 増減率      | △ 2.3       | △ 0.9       | △ 0.9       | —              | —              | —     |

収入済額は295,096,000円で、前年度と比べると2,538,000円(0.9%)の減となっている。

#### 第7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)    | 調定額(B)     | 収入済額(C)    | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|------------|------------|------------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 19,000,000 | 17,875,060 | 17,875,060 | 94.1           | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 16,500,000 | 18,386,480 | 18,386,480 | 111.4          | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | 2,500,000  | △ 511,420  | △ 511,420  | △ 17.3         | 0.0            | 0     |
| 増減率      | 15.2       | △ 2.8      | △ 2.8      | —              | —              | —     |

収入済額は17,875,060円で、前年度と比べると511,420円(2.8%)の減となっている。

# 第8款 自動車取得税交付金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)     | 調定額(B)      | 収入済額(C)     | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 42,000,000  | 37,643,000  | 37,643,000  | 89.6           | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 50,000,000  | 43,085,000  | 43,085,000  | 86.2           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 8,000,000 | △ 5,442,000 | △ 5,442,000 | 3.4            | 0.0            | 0     |
| 増減率      | △ 16.0      | △ 12.6      | △ 12.6      | —              | —              | —     |

収入済額は37,643,000円で、前年度と比べると5,442,000円(12.6%)の減となっている。

# 第9款 地方特例交付金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)    | 調定額(B)     | 収入済額(C)    | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|------------|------------|------------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 10,517,000 | 10,517,000 | 10,517,000 | 100.0          | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 10,462,000 | 10,462,000 | 10,462,000 | 100.0          | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | 55,000     | 55,000     | 55,000     | 0.0            | 0.0            | 0     |
| 増減率      | 0.5        | 0.5        | 0.5        | —              | —              | —     |

収入済額は10,517,000円で、前年度と比べると55,000円(0.5%)の増となっている。

# 第10款 地方交付税

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)       | 調定額(B)        | 収入済額(C)       | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------|
| 平成25年度   | 5,522,809,000 | 5,876,038,000 | 5,876,038,000 | 106.4          | 100.0          | 0     |
| 平成24年度   | 5,427,487,000 | 5,767,278,000 | 5,767,278,000 | 106.3          | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | 95,322,000    | 108,760,000   | 108,760,000   | 0.1            | 0.0            | 0     |
| 増減率      | 1.8           | 1.9           | 1.9           | —              | —              | —     |

収入済額は5,876,038,000円で、前年度と比べると108,760,000円(1.9%)の増となっている。

# 第 11 款 交通安全対策特別交付金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)   | 調定額(B)    | 収入済額(C)   | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|-----------|-----------|-----------|----------------|----------------|-------|
| 平成 25 年度 | 4,849,000 | 4,421,000 | 4,421,000 | 91.2           | 100.0          | 0     |
| 平成 24 年度 | 5,000,000 | 4,604,000 | 4,604,000 | 92.1           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 151,000 | △ 183,000 | △ 183,000 | △ 0.9          | 0.0            | 0     |
| 増 減 率    | △ 3.0     | △ 4.0     | △ 4.0     | —              | —              | —     |

収入済額は 4,421,000 円で、前年度と比べると 183,000 円 (4.0%) の減となっている。

# 第 12 款 分担金及び負担金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)      | 調定額(B)       | 収入済額(C)      | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 不納欠損額     | 収入未済額     |
|----------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------|-----------|
| 平成 25 年度 | 375,323,000  | 377,063,662  | 371,951,662  | 99.1           | 98.6           | 623,000   | 4,489,000 |
| 平成 24 年度 | 388,489,000  | 396,163,224  | 390,052,974  | 100.4          | 98.5           | 725,500   | 5,384,750 |
| 前年度比較    | △ 13,166,000 | △ 19,099,562 | △ 18,101,312 | △ 1.3          | 0.1            | △ 102,500 | △ 895,750 |
| 増 減 率    | △ 3.4        | △ 4.8        | △ 4.6        | —              | —              | △ 14.1    | △ 16.6    |

収入済額は 371,951,662 円で、すべて負担金であり前年度と比べると 18,101,312 円 (4.6%) の減となっている。

収入済額の内訳は、民生費負担金 363,362,662 円 (児童福祉費負担金 212,775,730 円、救護施設費負担金 145,120,107 円等)、労働費負担金 8,589,000 円である。

収入未済額は児童福祉費負担金である。

# 第 13 款 使用料及び手数料

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)     | 調定額(B)      | 収入済額(C)     | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 不納欠損額   | 収入未済額       |
|----------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|---------|-------------|
| 平成 25 年度 | 244,705,000 | 250,407,814 | 235,901,444 | 96.4           | 94.2           | 361,200 | 14,145,170  |
| 平成 24 年度 | 231,065,000 | 254,567,139 | 237,948,169 | 103.0          | 93.5           | 0       | 16,618,970  |
| 前年度比較    | 13,640,000  | △ 4,159,325 | △ 2,046,725 | △ 6.6          | 0.7            | 361,200 | △ 2,473,800 |
| 増 減 率    | 5.9         | △ 1.6       | △ 0.9       | —              | —              | 皆増      | △ 14.9      |

収入済額は 235,901,444 円で、前年度と比べると 2,046,725 円 (0.9%) の減となっている。

収入済額の内訳は、使用料が 174,702,954 円、手数料が 61,198,490 円である。

使用料の主なものは、土木使用料 129,356,661 円 (住宅使用料 120,949,800 円等) である。  
また、手数料の主なものは、衛生手数料 40,139,290 円である。

収入未済額 14,145,170 円の主なものは、住宅使用料である。

#### 第 14 款 国庫支出金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)       | 調定額(B)        | 収入済額(C)       | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------|
| 平成 25 年度 | 1,953,269,770 | 1,825,688,514 | 1,825,688,514 | 93.5           | 100.0          | 0     |
| 平成 24 年度 | 1,814,485,293 | 1,534,021,668 | 1,534,021,668 | 84.5           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | 138,784,477   | 291,666,846   | 291,666,846   | 9.0            | 0.0            | 0     |
| 増 減 率    | 7.6           | 19.0          | 19.0          | —              | —              | —     |

収入済額は 1,825,688,514 円で、前年度と比べると 291,666,846 円 (19.0%) の増となっている。

収入済額の内訳は、国庫負担金 1,186,648,127 円、国庫補助金 614,026,978 円及び国庫委託金 25,013,409 円である。

国庫負担金の主なものは、民生費国庫負担金 1,183,567,243 円 (児童福祉費負担金 556,719,511 円、生活保護費等負担金 364,675,000 円等) である。

国庫補助金の主なものは、土木費国庫補助金 252,696,978 円 (社会資本整備総合交付金 204,487,295 円等)、教育費国庫補助金 127,174,000 円 (小学校費補助金 92,380,000 円等) である。

国庫委託金は、総務費国庫委託金 16,728,409 円 (選挙費委託金 16,562,652 円等) である。

#### 第 15 款 県支出金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)       | 調定額(B)        | 収入済額(C)       | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------|
| 平成 25 年度 | 1,464,764,000 | 1,199,796,576 | 1,199,796,576 | 81.9           | 100.0          | 0     |
| 平成 24 年度 | 1,324,846,000 | 1,020,784,871 | 1,020,784,871 | 77.0           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | 139,918,000   | 179,011,705   | 179,011,705   | 4.9            | 0.0            | 0     |
| 増 減 率    | 10.6          | 17.5          | 17.5          | —              | —              | —     |

収入済額は 1,199,796,576 円で、前年度と比べると 179,011,705 円 (17.5%) の増となっている。

収入済額の内訳は、県負担金 455,131,405 円、県補助金 687,610,174 円及び県委託金 57,054,997 円である。

県負担金の主なものは、民生費県負担金 453,093,326 円 (障害者福祉費負担金 120,237,130 円、児童福祉費負担金 159,973,372 円等) である。

県補助金の主なものは、民生費県補助金 199,942,146 円 (障害者福祉費補助金 100,765,620 円、児童福祉費補助金 92,295,588 円等)、農林水産業費県補助金 378,297,409 円 (農業費補助金 343,577,113 円等) である。

県委託金の主なものは、総務費県委託金 56,352,497 円 (徴税費委託金 52,325,186 円等) である。

# 第 16 款 財産収入

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)      | 調定額(B)       | 収入済額(C)      | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-------|
| 平成 25 年度 | 13,222,000   | 10,341,131   | 10,341,131   | 78.2           | 100.0          | 0     |
| 平成 24 年度 | 28,403,000   | 25,961,236   | 25,961,236   | 91.4           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 15,181,000 | △ 15,620,105 | △ 15,620,105 | △ 13.2         | 0.0            | 0     |
| 増 減 率    | △ 53.4       | △ 60.2       | △ 60.2       | —              | —              | —     |

収入済額は 10,341,131 円で、前年度と比べると 15,620,105 円 (60.2%) の減となっている。

収入済額の内訳は、財産運用収入 7,565,694 円と財産売払収入 2,775,437 円である。

財産運用収入の主なものは、土地建物貸付収入 5,296,095 円である。

財産売払収入の主なものは、土地売払収入 2,775,437 円である。

# 第 17 款 寄附金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)      | 調定額(B)       | 収入済額(C)      | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-------|
| 平成 25 年度 | 9,117,000    | 18,702,361   | 18,702,361   | 205.1          | 100.0          | 0     |
| 平成 24 年度 | 40,446,000   | 40,406,967   | 40,406,967   | 99.9           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | △ 31,329,000 | △ 21,704,606 | △ 21,704,606 | 105.2          | 0.0            | 0     |
| 増 減 率    | △ 77.5       | △ 53.7       | △ 53.7       | —              | —              | —     |

収入済額は 18,702,361 円で、前年度と比べると 21,704,606 円 (53.7%) の減となっている。

# 第 18 款 繰入金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)    | 調定額(B)     | 収入済額(C)    | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|------------|------------|------------|----------------|----------------|-------|
| 平成 25 年度 | 56,539,000 | 56,515,257 | 56,515,257 | 100.0          | 100.0          | 0     |
| 平成 24 年度 | 47,364,000 | 47,317,029 | 47,317,029 | 99.9           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | 9,175,000  | 9,198,228  | 9,198,228  | 0.1            | 0.0            | 0     |
| 増 減 率    | 19.4       | 19.4       | 19.4       | —              | —              | —     |

収入済額は 56,515,257 円で、前年度と比べると 9,198,228 円 (19.4%) の増となっている。

収入済額の内訳は、基金繰入金 56,515,257 円 (合併振興基金繰入金 36,102,457 円、ふるさと支援基金繰入金 19,923,000 円等) である。

### 第 19 款 繰越金

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)     | 調定額(B)      | 収入済額(C)     | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|-------|
| 平成 25 年度 | 857,008,811 | 857,009,483 | 857,009,483 | 100.0          | 100.0          | 0     |
| 平成 24 年度 | 831,254,067 | 831,254,592 | 831,254,592 | 100.0          | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | 25,754,744  | 25,754,891  | 25,754,891  | 0.0            | 0.0            | 0     |
| 増 減 率    | 3.1         | 3.1         | 3.1         | —              | —              | —     |

収入済額は 857,009,483 円で、前年度と比べると 25,754,891 円 (3.1%) の増となっている。

### 第 20 款 諸収入

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)      | 調定額(B)       | 収入済額(C)      | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額   |
|----------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|---------|
| 平成 25 年度 | 244,790,000  | 241,653,389  | 240,972,886  | 98.4           | 99.7           | 680,503 |
| 平成 24 年度 | 254,813,000  | 279,203,779  | 279,010,641  | 109.5          | 99.9           | 193,138 |
| 前年度比較    | △ 10,023,000 | △ 37,550,390 | △ 38,037,755 | △ 11.1         | △ 0.2          | 487,365 |
| 増 減 率    | △ 3.9        | △ 13.4       | △ 13.6       | —              | —              | —       |

収入済額は 240,972,886 円で、前年度と比べると 38,037,755 円 (13.6%) の減となっている。

内訳の主なものは、貸付金元利収入 130,000,000 円、雑入 103,860,748 円などである。

### 第 21 款 市債

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額(A)       | 調定額(B)        | 収入済額(C)       | 収入率<br>(C)/(A) | 収納率<br>(C)/(B) | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------|
| 平成 25 年度 | 4,270,600,000 | 3,487,700,000 | 3,487,700,000 | 81.7           | 100.0          | 0     |
| 平成 24 年度 | 4,036,572,000 | 2,956,872,000 | 2,956,872,000 | 73.3           | 100.0          | 0     |
| 前年度比較    | 234,028,000   | 530,828,000   | 530,828,000   | 8.4            | 0.0            | 0     |
| 増 減 率    | 5.8           | 18.0          | 18.0          | —              | —              | —     |

収入済額は 3,487,700,000 円で、前年度と比べると 530,828,000 円 (18.0%) の増となっている。

内訳の主なものは、合併特例債 1,999,300,000 円、臨時財政対策債 781,300,000 円、教育債 262,400,000 円などである。

市債が歳入総額に占める比率は 18.3%となっている。

## 歳 出

平成 25 年度一般会計における歳出の状況は、予算現額 19,800,108,581 円に対し、支出済額は 17,958,209,446 円であり、翌年度繰越額を除いた不用額は 694,643,859 円であり、執行率は 90.7%となった。

### 一般会計款別歳出状況

(単位：円・%)

| 款 \ 区分   | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額        | 不用額         | 執行率  | 支出済額の構成比 |
|----------|----------------|----------------|---------------|-------------|------|----------|
| 1 議 会 費  | 184,903,000    | 179,352,229    | 0             | 5,550,771   | 97.0 | 1.0      |
| 2 総 務 費  | 2,309,524,500  | 2,253,294,632  | 0             | 56,229,868  | 97.6 | 12.5     |
| 3 民 生 費  | 4,546,242,000  | 4,397,529,891  | 11,308,000    | 137,404,109 | 96.7 | 24.5     |
| 4 衛 生 費  | 1,722,990,481  | 1,544,111,007  | 41,245,000    | 137,634,474 | 89.6 | 8.6      |
| 5 労 働 費  | 25,300,000     | 23,842,664     | 0             | 1,457,336   | 94.2 | 0.1      |
| 6 農林水産業費 | 1,681,979,000  | 1,206,075,153  | 388,814,350   | 87,089,497  | 71.7 | 6.7      |
| 7 商 工 費  | 663,301,000    | 531,746,933    | 118,384,846   | 13,169,221  | 80.2 | 3.0      |
| 8 土 木 費  | 1,966,398,400  | 1,723,444,727  | 185,894,080   | 57,059,593  | 87.6 | 9.6      |
| 9 消 防 費  | 1,367,786,300  | 1,351,906,253  | 5,746,000     | 10,134,047  | 98.8 | 7.5      |
| 10 教 育 費 | 3,063,903,900  | 2,543,585,891  | 385,363,000   | 134,955,009 | 83.0 | 14.2     |
| 11 公 債 費 | 2,243,626,000  | 2,199,267,566  | 0             | 44,358,434  | 98.0 | 12.3     |
| 12 予 備 費 | 8,756,000      | 0              | 0             | 8,756,000   | 0.0  | 0.0      |
| 13 災害復旧費 | 15,398,000     | 4,052,500      | 10,500,000    | 845,500     | 26.3 | 0.0      |
| 合 計      | 19,800,108,581 | 17,958,209,446 | 1,147,255,276 | 694,643,859 | 90.7 | 100.0    |

歳出決算額を款別に見ると、次のとおりである。

### 第1款 議会費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額        | 支出済額         | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率   |
|----------|-------------|--------------|--------|-----------|-------|
| 平成 25 年度 | 184,903,000 | 179,352,229  | 0      | 5,550,771 | 97.0  |
| 平成 24 年度 | 193,952,000 | 190,124,336  | 0      | 3,827,664 | 98.0  |
| 比較増減     | △ 9,049,000 | △ 10,772,107 | 0      | 1,723,107 | △ 1.0 |

予算現額 184,903,000 円に対し、支出済額は 179,352,229 円で、執行率は 97.0%であった。

不用額は 5,550,771 円である。

支出済額を前年度と比較すると 10,772,107 円の減である。

### 第2款 総務費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額       | 不用額         | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|--------------|-------------|------|
| 平成 25 年度 | 2,309,524,500 | 2,253,294,632 | 0            | 56,229,868  | 97.6 |
| 平成 24 年度 | 2,805,560,000 | 2,717,058,888 | 26,882,500   | 61,618,612  | 96.8 |
| 比較増減     | △ 496,035,500 | △ 463,764,256 | △ 26,882,500 | △ 5,388,744 | 0.8  |

予算現額 2,309,524,500 円に対し、支出済額は 2,253,294,632 円で、執行率は 97.6%であった。

不用額は 56,229,868 円である。

支出済額を前年度と比較すると 463,764,256 円の減である。

### 第3款 民生費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額     | 不用額         | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 平成 25 年度 | 4,546,242,000 | 4,397,529,891 | 11,308,000 | 137,404,109 | 96.7  |
| 平成 24 年度 | 4,530,915,000 | 4,462,264,510 | 0          | 68,650,490  | 98.5  |
| 比較増減     | 15,327,000    | △ 64,734,619  | 11,308,000 | 68,753,619  | △ 1.8 |

予算現額 4,546,242,000 円に対し、支出済額は 4,397,529,891 円で、執行率は 96.7%であった。

不用額は 137,404,109 円である。

翌年度繰越金は、社会福祉費の障害者福祉費 3,964,000 円、児童福祉費の児童福祉総務費 7,344,000 円である。

支出済額を前年度と比較すると 64,734,619 円の減である。

#### 第4款 衛生費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額     | 不用額         | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 平成 25 年度 | 1,722,990,481 | 1,544,111,007 | 41,245,000 | 137,634,474 | 89.6  |
| 平成 24 年度 | 1,768,807,000 | 1,645,863,293 | 25,678,481 | 97,265,226  | 93.0  |
| 比較増減     | △ 45,816,519  | △ 101,752,286 | 15,566,519 | 40,369,248  | △ 3.4 |

予算現額 1,722,990,481 円に対し、支出済額は 1,544,111,007 円で、執行率は 89.6% であった。

不用額は 137,634,474 円である。

翌年度繰越金は、保健衛生費の環境保全費 6,492,000 円、清掃費の清掃総務費 34,753,000 円である。

支出済額を前年度と比較すると 101,752,286 円の減である。

#### 第5款 労働費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率   |
|----------|------------|------------|--------|-----------|-------|
| 平成 25 年度 | 25,300,000 | 23,842,664 | 0      | 1,457,336 | 94.2  |
| 平成 24 年度 | 25,229,000 | 24,282,572 | 0      | 946,428   | 96.2  |
| 比較増減     | 71,000     | △ 439,908  | 0      | 510,908   | △ 2.0 |

予算現額 25,300,000 円に対し、支出済額は 23,842,664 円で、執行率は 94.2% であった。

不用額は 1,457,336 円である。

支出済額を前年度と比較すると 439,908 円の減である。

#### 第6款 農林水産業費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額        | 不用額        | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|------|
| 平成 25 年度 | 1,681,979,000 | 1,206,075,153 | 388,814,350   | 87,089,497 | 71.7 |
| 平成 24 年度 | 1,381,401,000 | 828,432,815   | 520,600,000   | 32,368,185 | 60.0 |
| 比較増減     | 300,578,000   | 377,642,338   | △ 131,785,650 | 54,721,312 | 11.7 |

予算現額 1,681,979,000 円に対し、支出済額は 1,206,075,153 円で、執行率は 71.7% であった。

不用額は 87,089,497 円である。

翌年度繰越金は、農業費の農業振興費 205,144,050 円、農地費 183,670,300 円である。

支出済額を前年度と比較すると 377,642,338 円の増である。

## 第7款 商工費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率    |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 平成 25 年度 | 663,301,000 | 531,746,933 | 118,384,846 | 13,169,221  | 80.2   |
| 平成 24 年度 | 518,755,000 | 469,389,650 | 28,580,000  | 20,785,350  | 90.5   |
| 比 較 増 減  | 144,546,000 | 62,357,283  | 89,804,846  | △ 7,616,129 | △ 10.3 |

予算現額 663,301,000 円に対し、支出済額は 531,746,933 円で、執行率は 80.2%であった。

不用額は 13,169,221 円である。

翌年度繰越金は、観光費の近代産業遺産整備事業費 118,384,846 円である。

支出済額を前年度と比較すると 62,357,283 円の増である。

## 第8款 土木費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 平成 25 年度 | 1,966,398,400 | 1,723,444,727 | 185,894,080 | 57,059,593  | 87.6 |
| 平成 24 年度 | 1,916,076,360 | 1,676,670,779 | 175,719,400 | 63,686,181  | 87.5 |
| 比 較 増 減  | 50,322,040    | 46,773,948    | 10,174,680  | △ 6,626,588 | 0.1  |

予算現額 1,966,398,400 円に対し、支出済額は 1,723,444,727 円で、執行率は 87.6%であった。

不用額は 57,059,593 円である。

翌年度繰越金は、道路橋りょう費の道路維持費 1,483,920 円、道路新設改良費 92,442,320 円、橋りょう維持費 20,164,680 円と、河川費の河川改修費 1,341,600 円と、都市計画費の街路事業費 67,977,560 円、塩山ふれあいの森総合公園管理費 2,484,000 円である。

支出済額を前年度と比較すると 46,773,948 円の増である。

## 第9款 消防費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分  | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額        | 不用額        | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|------|
| 平成 25 年度 | 1,367,786,300 | 1,351,906,253 | 5,746,000     | 10,134,047 | 98.8 |
| 平成 24 年度 | 1,163,582,000 | 846,605,995   | 308,786,300   | 8,189,705  | 72.8 |
| 比 較 増 減  | 204,204,300   | 505,300,258   | △ 303,040,300 | 1,944,342  | 26.0 |

予算現額 1,367,786,300 円に対し、支出済額は 1,351,906,253 円で、執行率は 98.8%であった。

不用額は 10,134,047 円である。

翌年度繰越金は、消防費の消防施設費 5,746,000 円である。

支出済額を前年度と比較すると 505,300,258 円の増である。

# 第 10 款 教育費

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額        | 不用額         | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|------|
| 平成 25 年度 | 3,063,903,900 | 2,543,585,891 | 385,363,000   | 134,955,009 | 83.0 |
| 平成 24 年度 | 2,637,373,000 | 2,003,962,140 | 556,745,900   | 76,664,960  | 76.0 |
| 比 較 増 減  | 426,530,900   | 539,623,751   | △ 171,382,900 | 58,290,049  | 7.0  |

予算現額 3,063,903,900 円に対し、支出済額は 2,543,585,891 円で、執行率は 83.0% であった。

不用額は 134,955,009 円である。

翌年度繰越金は、保健体育費の学校給食費 385,363,000 円である。

支出済額を前年度と比較すると 539,623,751 円の増である。

# 第 11 款 公債費

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|--------|------------|-------|
| 平成 25 年度 | 2,243,626,000 | 2,199,267,566 | 0      | 44,358,434 | 98.0  |
| 平成 24 年度 | 2,288,346,000 | 2,254,238,344 | 0      | 34,107,656 | 98.5  |
| 比 較 増 減  | △ 44,720,000  | △ 54,970,778  | 0      | 10,250,778 | △ 0.5 |

予算現額 2,243,626,000 円に対し、支出済額は 2,199,267,566 円で、執行率は 98.0% であった。

不用額は 44,358,434 円である。

支出済額を前年度と比較すると 54,970,778 円の減である。

# 第 12 款 予備費

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 当初予算額      | 補正予算額 | 予備費充用額     | 予算現額        | 不用額         |
|----------|------------|-------|------------|-------------|-------------|
| 平成 25 年度 | 35,000,000 | 0     | 26,244,000 | 8,756,000   | 8,756,000   |
| 平成 24 年度 | 35,000,000 | 0     | 19,294,000 | 15,706,000  | 15,706,000  |
| 比 較 増 減  | 0          | 0     | 6,950,000  | △ 6,950,000 | △ 6,950,000 |

予備費の執行については、緊急的なものへの充用 26,244,000 円があった。

第 13 款 災害復旧費

(単位：円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額       | 支出済額        | 翌年度繰越額     | 不用額       | 執行率    |
|----------|------------|-------------|------------|-----------|--------|
| 平成 25 年度 | 15,398,000 | 4,052,500   | 10,500,000 | 845,500   | 26.3   |
| 平成 24 年度 | 10,523,000 | 9,059,412   | 0          | 1,463,588 | 86.1   |
| 比 較 増 減  | 4,875,000  | △ 5,006,912 | 10,500,000 | △ 618,088 | △ 59.8 |

予算現額 15,398,000 円に対し、支出済額は 4,052,500 円で、執行率は 26.3%であった。

不用額は 845,500 円である。

翌年度繰越金は、農林水産業施設災害復旧費の林業施設災害復旧費 10,500,000 円である。

支出済額を前年度と比較すると 5,006,912 円の減である。

## (2) 特 別 会 計

### ① 国民健康保険事業特別会計

予算現額 4,428,756,000 円に対し、決算額は収入済額が 4,380,071,472 円（収入率 98.9%）、支出済額 4,291,464,934 円（執行率 96.9%）となり、歳入歳出差引額は 88,606,538 円となった。

前年度比較

(単位：円)

| 区 分 \ 年 度 | 平成 25 年度      | 平成 24 年度      | 比較増減         |
|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 予 算 現 額   | 4,428,756,000 | 4,470,409,000 | △ 41,653,000 |
| 歳 入 決 算 額 | 4,380,071,472 | 4,451,030,416 | △ 70,958,944 |
| 歳 出 決 算 額 | 4,291,464,934 | 4,357,517,215 | △ 66,052,281 |
| 歳入歳出差引額   | 88,606,538    | 93,513,201    | △ 4,906,663  |

歳 入

(単位：円・%)

| 款 \ 区 分         | 予算現額          | 収入済額          | 予算現額と収入済額との比較 | 収入率   | 収入済額の構成比 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------|----------|
| 1 国民健康保険税       | 1,112,511,000 | 1,146,901,379 | 34,390,379    | 103.1 | 26.2     |
| 2 分担金及び負担金      | 114,000       | 69,800        | △ 44,200      | 61.2  | 0.0      |
| 3 使用料及び手数料      | 800,000       | 771,900       | △ 28,100      | 96.5  | 0.0      |
| 4 国 庫 支 出 金     | 1,067,889,000 | 1,014,268,047 | △ 53,620,953  | 95.0  | 23.2     |
| 5 療養給付費交付金      | 146,540,000   | 166,285,738   | 19,745,738    | 113.5 | 3.8      |
| 6 前期高齢者交付金      | 940,536,000   | 939,469,881   | △ 1,066,119   | 99.9  | 21.5     |
| 7 県 支 出 金       | 239,913,000   | 245,001,873   | 5,088,873     | 102.1 | 5.6      |
| 8 共 同 事 業 交 付 金 | 469,157,000   | 469,157,610   | 610           | 100.0 | 10.7     |
| 9 財 産 収 入       | 134,000       | 133,196       | △ 804         | 99.4  | 0.0      |
| 10 繰 入 金        | 351,646,000   | 293,931,560   | △ 57,714,440  | 83.6  | 6.7      |
| 11 繰 越 金        | 93,513,000    | 93,513,201    | 201           | 100.0 | 2.1      |
| 12 諸 収 入        | 6,003,000     | 10,567,287    | 4,564,287     | 176.0 | 0.2      |
| 合 計             | 4,428,756,000 | 4,380,071,472 | △ 48,684,528  | 98.9  | 100.0    |

国民健康保険税の収入状況

(単位：円・％)

| 区 分                   | 年 度      | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収納率  |
|-----------------------|----------|---------------|---------------|------------|-------------|------|
| 医療給付費<br>現年課税分        | 平成 25 年度 | 894,170,948   | 851,950,376   | 279,790    | 41,940,782  | 95.3 |
|                       | 平成 24 年度 | 871,744,850   | 821,705,018   | 79,254     | 49,960,578  | 94.3 |
| 後期高齢者<br>支援金<br>現年課税分 | 平成 25 年度 | 161,921,028   | 153,830,431   | 57,832     | 8,032,765   | 95.0 |
|                       | 平成 24 年度 | 159,846,950   | 149,469,699   | 20,346     | 10,356,905  | 93.5 |
| 介護給付費<br>現年課税分        | 平成 25 年度 | 86,930,424    | 81,941,947    | 46,278     | 4,942,199   | 94.3 |
|                       | 平成 24 年度 | 86,882,300    | 80,770,822    | 1,800      | 6,109,678   | 93.0 |
| 医療給付費<br>滞納繰越分        | 平成 25 年度 | 252,495,495   | 46,245,391    | 32,878,750 | 173,371,354 | 18.3 |
|                       | 平成 24 年度 | 271,187,032   | 55,543,853    | 13,108,262 | 202,534,917 | 20.5 |
| 後期高齢者<br>支援金<br>滞納繰越分 | 平成 25 年度 | 52,420,460    | 7,745,890     | 2,289,000  | 42,385,570  | 14.8 |
|                       | 平成 24 年度 | 50,769,020    | 8,272,976     | 432,489    | 42,063,555  | 16.3 |
| 介護給付費<br>滞納繰越分        | 平成 25 年度 | 33,114,486    | 5,187,344     | 3,632,131  | 24,295,011  | 15.7 |
|                       | 平成 24 年度 | 34,651,689    | 6,185,544     | 1,461,337  | 27,004,808  | 17.9 |
| 合 計                   | 平成 25 年度 | 1,481,052,841 | 1,146,901,379 | 39,183,781 | 294,967,681 | 77.4 |
|                       | 平成 24 年度 | 1,475,081,841 | 1,121,947,912 | 15,103,488 | 338,030,441 | 76.1 |

歳 出

(単位：円・％)

| 区 分<br>款        | 予算現額          | 支出済額          | 不用額         | 執行率   | 支出済額<br>の構成比 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|-------|--------------|
| 1 総 務 費         | 66,929,000    | 63,271,496    | 3,657,504   | 94.5  | 1.5          |
| 2 保 険 給 付 費     | 2,907,390,000 | 2,806,274,827 | 101,115,173 | 96.5  | 65.4         |
| 3 後期高齢者支援金等     | 580,988,000   | 580,987,298   | 702         | 100.0 | 13.5         |
| 4 前期高齢者納付金等     | 582,000       | 581,162       | 838         | 99.9  | 0.0          |
| 5 老人保健拠出金       | 31,000        | 25,411        | 5,589       | 82.0  | 0.0          |
| 6 介 護 納 付 金     | 275,429,000   | 275,428,234   | 766         | 100.0 | 6.4          |
| 7 共 同 事 業 拠 出 金 | 437,435,000   | 437,423,903   | 11,097      | 100.0 | 10.2         |
| 8 保 健 事 業 費     | 75,445,000    | 66,408,688    | 9,036,312   | 88.0  | 1.5          |
| 9 諸 支 出 金       | 48,725,000    | 45,261,915    | 3,463,085   | 92.9  | 1.1          |
| 10 公 債 費        | 15,802,000    | 15,802,000    | 0           | 100.0 | 0.4          |
| 11 予 備 費        | 20,000,000    | 0             | 20,000,000  | 0.0   | 0.0          |
| 合 計             | 4,428,756,000 | 4,291,464,934 | 137,291,066 | 96.9  | 100.0        |

## ② 診療所事業特別会計

予算現額 66,528,000 円に対し、決算額は収入済額が 62,992,125 円(収入率 94.7%)、支出済額 61,838,953 円(執行率 93.0%)となり、歳入歳出差引額は 1,153,172 円となった。

前年度比較

(単位：円)

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度   | 平成 24 年度   | 比較増減      |
|------------|------------|------------|-----------|
| 予 算 現 額    | 66,528,000 | 63,417,000 | 3,111,000 |
| 歳 入 決 算 額  | 62,992,125 | 58,961,071 | 4,031,054 |
| 歳 出 決 算 額  | 61,838,953 | 58,200,686 | 3,638,267 |
| 歳入歳出差引額    | 1,153,172  | 760,385    | 392,787   |

歳 入

(単位：円・%)

| 区 分<br>款   | 予算現額       | 収入済額       | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|------------|------------|------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 診 療 収 入  | 39,761,000 | 45,129,230 | 5,368,230         | 113.5 | 71.6         |
| 2 使用料及び手数料 | 480,000    | 546,000    | 66,000            | 113.8 | 0.9          |
| 3 繰 入 金    | 25,513,000 | 16,500,000 | △ 9,013,000       | 64.7  | 26.2         |
| 4 繰 越 金    | 760,000    | 760,385    | 385               | 100.1 | 1.2          |
| 5 諸 収 入    | 14,000     | 56,510     | 42,510            | 403.6 | 0.1          |
| 合 計        | 66,528,000 | 62,992,125 | △ 3,535,875       | 94.7  | 100.0        |

歳 出

(単位：円・%)

| 区 分<br>款    | 予算現額       | 支出済額       | 不 用 額     | 執行率  | 支出済額<br>の構成比 |
|-------------|------------|------------|-----------|------|--------------|
| 1 総 務 費     | 36,005,000 | 35,034,614 | 970,386   | 97.3 | 56.7         |
| 2 医 業 費     | 24,511,000 | 23,019,200 | 1,491,800 | 93.9 | 37.2         |
| 3 施 設 管 理 費 | 1,203,000  | 977,908    | 225,092   | 81.3 | 1.6          |
| 4 公 債 費     | 2,809,000  | 2,807,231  | 1,769     | 99.9 | 4.5          |
| 5 予 備 費     | 2,000,000  | 0          | 2,000,000 | 0.0  | 0.0          |
| 合 計         | 66,528,000 | 61,838,953 | 4,689,047 | 93.0 | 100.0        |

### ③ 後期高齢者医療特別会計

予算現額 356,857,000 円に対し、決算額は収入済額が 357,629,008 円（収入率 100.2%）、支出済額 355,732,848 円（執行率 99.7%）となり、歳入歳出差引額は 1,896,160 円となった。

前年度比較

(単位：円)

| 区 分 \ 年 度 | 平成 25 年度    | 平成 24 年度    | 比較増減         |
|-----------|-------------|-------------|--------------|
| 予 算 現 額   | 356,857,000 | 370,962,000 | △ 14,105,000 |
| 歳 入 決 算 額 | 357,629,008 | 346,319,783 | 11,309,225   |
| 歳 出 決 算 額 | 355,732,848 | 344,260,765 | 11,472,083   |
| 歳入歳出差引額   | 1,896,160   | 2,059,018   | △ 162,858    |

歳 入

(単位：円・%)

| 款 \ 区 分      | 予算現額        | 収入済額        | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|--------------|-------------|-------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | 270,222,000 | 271,341,830 | 1,119,830         | 100.4 | 75.9         |
| 2 使用料及び手数料   | 2,000       | 93,390      | 91,390            | 著増    | 0.0          |
| 3 繰 入 金      | 83,570,000  | 83,570,000  | 0                 | 100.0 | 23.4         |
| 4 繰 越 金      | 2,059,000   | 2,059,018   | 18                | 100.0 | 0.6          |
| 5 諸 収 入      | 1,004,000   | 564,770     | △ 439,230         | 56.3  | 0.1          |
| 合 計          | 356,857,000 | 357,629,008 | 772,008           | 100.2 | 100.0        |

保険料の収入状況

(単位：円・%)

| 区 分              | 年 度      | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 不納欠損額   | 収入未済額     | 収納率   |
|------------------|----------|-------------|-------------|---------|-----------|-------|
| 特別徴収保険料<br>現年度分  | 平成 25 年度 | 182,207,160 | 182,207,160 | 0       | 0         | 100.0 |
|                  | 平成 24 年度 | 177,195,970 | 177,195,970 | 0       | 0         | 100.0 |
| 普通徴収保険料<br>現年度分  | 平成 25 年度 | 89,595,600  | 87,902,520  | 0       | 1,693,080 | 98.1  |
|                  | 平成 24 年度 | 80,649,380  | 79,043,390  | 0       | 1,605,990 | 98.0  |
| 普通徴収保険料<br>滞納繰越分 | 平成 25 年度 | 2,222,460   | 1,232,150   | 97,820  | 892,490   | 55.4  |
|                  | 平成 24 年度 | 1,617,960   | 825,680     | 166,630 | 625,650   | 51.0  |
| 合 計              | 平成 25 年度 | 274,025,220 | 271,341,830 | 97,820  | 2,585,570 | 99.0  |
|                  | 平成 24 年度 | 259,463,310 | 257,065,040 | 166,630 | 2,231,640 | 99.1  |

歳 出

(単位：円・%)

| 区 分<br>款             | 予算現額        | 支出済額        | 不 用 額     | 執行率   | 支出済額の構成比 |
|----------------------|-------------|-------------|-----------|-------|----------|
| 1 総 務 費              | 2,800,000   | 2,569,348   | 230,652   | 91.8  | 0.7      |
| 2 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 352,556,000 | 352,513,030 | 42,970    | 100.0 | 99.1     |
| 3 諸 支 出 金            | 1,001,000   | 650,470     | 350,530   | 65.0  | 0.2      |
| 4 予 備 費              | 500,000     | 0           | 500,000   | 0.0   | 0.0      |
| 合 計                  | 356,857,000 | 355,732,848 | 1,124,152 | 99.7  | 100.0    |

#### ④ 介護保険事業特別会計

予算現額 3,234,877,000 円に対し、決算額は収入済額が 3,183,002,613 円（収入率 98.4%）、支出済額 3,160,019,099 円（執行率 97.7%）となり、歳入歳出差引額は 22,983,514 円となった。

##### 前年度比較

(単位：円)

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度      | 平成 24 年度      | 比較増減        |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| 予 算 現 額    | 3,234,877,000 | 3,139,237,000 | 95,640,000  |
| 歳 入 決 算 額  | 3,183,002,613 | 3,078,660,665 | 104,341,948 |
| 歳 出 決 算 額  | 3,160,019,099 | 3,046,142,956 | 113,876,143 |
| 歳入歳出差引額    | 22,983,514    | 32,517,709    | △ 9,534,195 |

##### 歳 入

(単位：円・%)

| 区 分<br>款    | 予算現額          | 収入済額          | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 保 険 料     | 553,944,000   | 556,373,100   | 2,429,100         | 100.4 | 17.5         |
| 2 使用料及び手数料  | 36,000        | 83,600        | 47,600            | 232.2 | 0.0          |
| 3 国 庫 支 出 金 | 799,480,000   | 797,448,778   | △ 2,031,222       | 99.7  | 25.0         |
| 4 支払基金交付金   | 895,865,000   | 877,346,124   | △ 18,518,876      | 97.9  | 27.6         |
| 5 県 支 出 金   | 442,662,000   | 454,274,000   | 11,612,000        | 102.6 | 14.3         |
| 6 財 産 収 入   | 17,000        | 13,489        | △ 3,511           | 79.3  | 0.0          |
| 7 繰 入 金     | 510,350,000   | 463,316,241   | △ 47,033,759      | 90.8  | 14.6         |
| 8 繰 越 金     | 32,517,000    | 32,517,709    | 709               | 100.0 | 1.0          |
| 9 諸 収 入     | 6,000         | 1,629,572     | 1,623,572         | 著増    | 0.0          |
| 合 計         | 3,234,877,000 | 3,183,002,613 | △ 51,874,387      | 98.4  | 100.0        |

保険料の収入状況

(単位：円・％)

| 区 分     | 年 度      | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 不納欠損額     | 収入未済額      | 収納率   |
|---------|----------|-------------|-------------|-----------|------------|-------|
| 特別徴収保険料 | 平成 25 年度 | 511,985,400 | 511,985,400 | 0         | 0          | 100.0 |
|         | 平成 24 年度 | 495,099,500 | 495,099,500 | 0         | 0          | 100.0 |
| 普通徴収保険料 | 平成 25 年度 | 50,132,300  | 43,145,300  | 0         | 6,987,000  | 86.1  |
|         | 平成 24 年度 | 50,174,500  | 42,689,500  | 0         | 7,485,000  | 85.1  |
| 過年度分保険料 | 平成 25 年度 | 35,733,828  | 1,242,400   | 2,215,458 | 32,275,970 | 3.5   |
|         | 平成 24 年度 | 31,893,022  | 578,200     | 3,065,994 | 28,248,828 | 1.8   |
| 合 計     | 平成 25 年度 | 597,851,528 | 556,373,100 | 2,215,458 | 39,262,970 | 93.1  |
|         | 平成 24 年度 | 577,167,022 | 538,367,200 | 3,065,994 | 35,733,828 | 93.3  |

歳 出

(単位：円・％)

| 区 分<br>款     | 予算現額          | 支出済額          | 不 用 額      | 執行率  | 支出済額の構成比 |
|--------------|---------------|---------------|------------|------|----------|
| 1 総 務 費      | 71,503,000    | 66,865,350    | 4,637,650  | 93.5 | 2.1      |
| 2 保 険 給 付 費  | 3,073,331,000 | 3,014,767,772 | 58,563,228 | 98.1 | 95.4     |
| 3 財政安定化基金拠出金 | 1,000         | 0             | 1,000      | 0.0  | 0.0      |
| 4 地域支援事業費    | 68,918,000    | 58,867,730    | 10,050,270 | 85.4 | 1.9      |
| 5 諸 支 出 金    | 19,559,000    | 19,518,247    | 40,753     | 99.8 | 0.6      |
| 6 予 備 費      | 1,565,000     | 0             | 1,565,000  | 0.0  | 0.0      |
| 合 計          | 3,234,877,000 | 3,160,019,099 | 74,857,901 | 97.7 | 100.0    |

## ⑤ 居宅介護予防支援事業特別会計

予算現額 10,545,000 円に対し、決算額は収入済額が 14,279,008 円(収入率 135.4%)、支出済額 9,146,826 円(執行率 86.7%)となり、歳入歳出差引額は 5,132,182 円となった。

### 前年度比較

(単位：円)

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度   | 平成 24 年度   | 比較増減      |
|------------|------------|------------|-----------|
| 予 算 現 額    | 10,545,000 | 9,547,000  | 998,000   |
| 歳 入 決 算 額  | 14,279,008 | 10,975,274 | 3,303,734 |
| 歳 出 決 算 額  | 9,146,826  | 7,654,026  | 1,492,800 |
| 歳入歳出差引額    | 5,132,182  | 3,321,248  | 1,810,934 |

### 歳 入

(単位：円・%)

| 区 分<br>款   | 予算現額       | 収入済額       | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|------------|------------|------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 サービス事業収入 | 10,543,000 | 10,957,760 | 414,760           | 103.9 | 76.7         |
| 2 繰 越 金    | 1,000      | 3,321,248  | 3,320,248         | 著増    | 23.3         |
| 3 諸 収 入    | 1,000      | 0          | △ 1,000           | 0.0   | 0.0          |
| 合 計        | 10,545,000 | 14,279,008 | 3,734,008         | 135.4 | 100.0        |

### 歳 出

(単位：円・%)

| 区 分<br>款  | 予算現額       | 支出済額      | 不 用 額     | 執行率  | 支出済額<br>の構成比 |
|-----------|------------|-----------|-----------|------|--------------|
| 1 サービス事業費 | 10,445,000 | 9,146,826 | 1,298,174 | 87.6 | 100.0        |
| 2 予 備 費   | 100,000    | 0         | 100,000   | 0.0  | 0.0          |
| 合 計       | 10,545,000 | 9,146,826 | 1,398,174 | 86.7 | 100.0        |

## ⑥ 訪問看護事業特別会計

予算現額 63,840,000 円に対し、決算額は収入済額が 62,497,840 円（収入率 97.9%）、支出済額 59,950,036 円（執行率 93.9%）となり、歳入歳出差引額は 2,547,804 円となった。

### 前年度比較

（単位：円）

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度   | 平成 24 年度   | 比較増減        |
|------------|------------|------------|-------------|
| 予 算 現 額    | 63,840,000 | 64,984,000 | △ 1,144,000 |
| 歳 入 決 算 額  | 62,497,840 | 65,608,438 | △ 3,110,598 |
| 歳 出 決 算 額  | 59,950,036 | 60,667,277 | △ 717,241   |
| 歳入歳出差引額    | 2,547,804  | 4,941,161  | △ 2,393,357 |

### 歳 入

（単位：円・%）

| 区 分<br>款   | 予算現額       | 収入済額       | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|------------|------------|------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 サービス事業収入 | 58,418,000 | 57,101,832 | △ 1,316,168       | 97.7  | 91.4         |
| 2 財 産 収 入  | 49,000     | 47,647     | △ 1,353           | 97.2  | 0.1          |
| 3 繰 入 金    | 0          | 0          | 0                 | 0     | 0.0          |
| 4 繰 越 金    | 4,941,000  | 4,941,161  | 161               | 100.0 | 7.9          |
| 5 諸 収 入    | 432,000    | 407,200    | △ 24,800          | 94.3  | 0.6          |
| 合 計        | 63,840,000 | 62,497,840 | △ 1,342,160       | 97.9  | 100.0        |

### 歳 出

（単位：円・%）

| 区 分<br>款  | 予算現額       | 支出済額       | 不 用 額     | 執行率   | 支出済額<br>の構成比 |
|-----------|------------|------------|-----------|-------|--------------|
| 1 サービス事業費 | 58,982,000 | 56,092,036 | 2,889,964 | 95.1  | 93.6         |
| 2 諸 支 出 金 | 3,858,000  | 3,858,000  | 0         | 100.0 | 6.4          |
| 3 予 備 費   | 1,000,000  | 0          | 1,000,000 | 0.0   | 0.0          |
| 合 計       | 63,840,000 | 59,950,036 | 3,889,964 | 93.9  | 100.0        |

# ⑦ 下水道事業特別会計

予算現額 1,405,049,000 円に対し、決算額は収入済額が 1,349,754,253 円(収入率 96.1%)、支出済額 1,347,576,929 円(執行率 95.9%) となり、歳入歳出差引額は 2,177,324 円となった。

前年度比較 (単位：円)

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度      | 平成 24 年度      | 比較増減       |
|------------|---------------|---------------|------------|
| 予 算 現 額    | 1,405,049,000 | 1,360,530,000 | 44,519,000 |
| 歳 入 決 算 額  | 1,349,754,253 | 1,335,474,514 | 14,279,739 |
| 歳 出 決 算 額  | 1,347,576,929 | 1,335,088,857 | 12,488,072 |
| 歳入歳出差引額    | 2,177,324     | 385,657       | 1,791,667  |

歳 入 (単位：円・%)

| 区 分<br>款   | 予算現額          | 収入済額          | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|------------|---------------|---------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 分担金及び負担金 | 17,049,000    | 15,739,220    | △ 1,309,780       | 92.3  | 1.2          |
| 2 使用料及び手数料 | 152,813,000   | 146,947,523   | △ 5,865,477       | 96.2  | 10.9         |
| 3 国庫支出金    | 55,135,000    | 41,230,000    | △ 13,905,000      | 74.8  | 3.0          |
| 4 繰入金      | 722,180,000   | 712,250,000   | △ 9,930,000       | 98.6  | 52.8         |
| 5 繰越金      | 385,000       | 385,657       | 657               | 100.2 | 0.0          |
| 6 諸収入      | 15,887,000    | 12,601,853    | △ 3,285,147       | 79.3  | 0.9          |
| 7 市債       | 441,600,000   | 420,600,000   | △ 21,000,000      | 95.2  | 31.2         |
| 合 計        | 1,405,049,000 | 1,349,754,253 | △ 55,294,747      | 96.1  | 100.0        |

受益者負担金・使用料の収入状況

(単位：円・%)

| 区 分       | 年 度      | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 不納欠損額     | 収入未済額      | 収納率  |
|-----------|----------|-------------|-------------|-----------|------------|------|
| 下水道受益者負担金 | 平成 25 年度 | 18,051,360  | 13,801,880  | 585,410   | 3,664,070  | 76.5 |
|           | 平成 24 年度 | 21,416,790  | 15,798,860  | 413,420   | 5,204,510  | 73.8 |
| 下水道使用料    | 平成 25 年度 | 146,982,647 | 138,459,149 | 1,117,952 | 7,405,546  | 94.2 |
|           | 平成 24 年度 | 148,083,709 | 137,671,812 | 337,899   | 10,073,998 | 93.0 |
| 浄化槽使用料    | 平成 25 年度 | 7,949,838   | 7,835,274   | 0         | 114,564    | 98.6 |
|           | 平成 24 年度 | 6,902,520   | 6,840,106   | 0         | 62,414     | 99.1 |
| 合 計       | 平成 25 年度 | 172,983,845 | 160,096,303 | 1,703,362 | 11,184,180 | 92.5 |
|           | 平成 24 年度 | 176,403,019 | 160,310,778 | 751,319   | 15,340,922 | 90.9 |

## 歳 出

(単位:円・%)

| 款 \ 区 分   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額     | 不 用 額      | 執行率  | 支出済額の構成比 |
|-----------|---------------|---------------|------------|------------|------|----------|
| 1 下 水 道 費 | 428,775,000   | 381,931,034   | 35,500,000 | 11,343,966 | 89.1 | 28.4     |
| 2 浄 化 槽 費 | 42,467,000    | 40,771,411    | 0          | 1,695,589  | 96.0 | 3.0      |
| 3 公 債 費   | 931,807,000   | 924,874,484   | 0          | 6,932,516  | 99.3 | 68.6     |
| 4 予 備 費   | 2,000,000     | 0             | 0          | 2,000,000  | 0.0  | 0.0      |
| 合 計       | 1,405,049,000 | 1,347,576,929 | 35,500,000 | 21,972,071 | 95.9 | 100.0    |

## ⑧ 簡易水道事業特別会計

予算現額 551,324,000 円に対し、決算額は収入済額が 530,003,158 円（収入率 96.1%）、支出済額 529,503,386 円（執行率 96.0%）となり、歳入歳出差引額は 499,772 円となった。

前年度比較

（単位：円）

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度    | 平成 24 年度    | 比較増減         |
|------------|-------------|-------------|--------------|
| 予 算 現 額    | 551,324,000 | 600,014,000 | △ 48,690,000 |
| 歳 入 決 算 額  | 530,003,158 | 565,003,250 | △ 35,000,092 |
| 歳 出 決 算 額  | 529,503,386 | 562,749,890 | △ 33,246,504 |
| 歳入歳出差引額    | 499,772     | 2,253,360   | △ 1,753,588  |

歳 入

（単位：円・%）

| 区 分<br>款   | 予算現額        | 収入済額        | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|------------|-------------|-------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 分担金及び負担金 | 2,278,000   | 3,927,000   | 1,649,000         | 172.4 | 0.8          |
| 2 使用料及び手数料 | 243,145,000 | 238,444,034 | △ 4,700,966       | 98.1  | 45.0         |
| 3 国庫支出金    | 26,671,000  | 25,972,000  | △ 699,000         | 97.4  | 4.9          |
| 4 財産収入     | 1,000       | 0           | △ 1,000           | 0.0   | 0.0          |
| 5 繰入金      | 198,394,000 | 182,500,000 | △ 15,894,000      | 92.0  | 34.4         |
| 6 繰越金      | 2,253,000   | 2,253,360   | 360               | 100.0 | 0.4          |
| 7 諸収入      | 1,682,000   | 2,006,764   | 324,764           | 119.3 | 0.4          |
| 8 市債       | 76,900,000  | 74,900,000  | △ 2,000,000       | 97.4  | 14.1         |
| 合 計        | 551,324,000 | 530,003,158 | △ 21,320,842      | 96.1  | 100.0        |

水道使用料の収入状況

（単位：円・%）

| 区 分   | 年 度      | 調 定 額       | 歳 入 済 額     | 不納欠損額 | 収入未済額     | 収納率  |
|-------|----------|-------------|-------------|-------|-----------|------|
| 水道使用料 | 平成 25 年度 | 240,997,599 | 236,673,834 | 0     | 4,323,765 | 98.2 |
|       | 平成 24 年度 | 244,701,499 | 239,133,330 | 0     | 5,568,169 | 97.7 |

## 歳 出

(単位：円・%)

| 区 分<br>款    | 予算現額        | 支出済額        | 不 用 額      | 執行率  | 支出済額<br>の構成比 |
|-------------|-------------|-------------|------------|------|--------------|
| 1 簡易水道事業費   | 265,060,000 | 258,363,808 | 6,696,192  | 97.5 | 48.8         |
| 2 環境衛生施設整備費 | 124,851,000 | 113,221,500 | 11,629,500 | 90.7 | 21.4         |
| 3 公 債 費     | 158,413,000 | 157,918,078 | 494,922    | 99.7 | 29.8         |
| 4 予 備 費     | 3,000,000   | 0           | 3,000,000  | 0.0  | 0.0          |
| 合 計         | 551,324,000 | 529,503,386 | 21,820,614 | 96.0 | 100.0        |

# ⑨ 大藤財産区特別会計

予算現額4,475,000円に対し、決算額は収入済額が5,177,928円(収入率115.7%)、支出済額3,108,828円(執行率69.5%)となり、歳入歳出差引額は2,069,100円となった。

前年度比較

(単位：円)

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度  | 平成 24 年度  | 比較増減     |
|------------|-----------|-----------|----------|
| 予 算 現 額    | 4,475,000 | 4,485,000 | △ 10,000 |
| 歳 入 決 算 額  | 5,177,928 | 4,945,248 | 232,680  |
| 歳 出 決 算 額  | 3,108,828 | 2,879,264 | 229,564  |
| 歳入歳出差引額    | 2,069,100 | 2,065,984 | 3,116    |

歳 入

(単位：円・%)

| 区 分<br>款  | 予算現額      | 収入済額      | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|-----------|-----------|-----------|-------------------|-------|--------------|
| 1 県 支 出 金 | 1,000     | 158,739   | 157,739           | 著増    | 3.1          |
| 2 財 産 収 入 | 2,971,000 | 2,952,267 | △ 18,733          | 99.4  | 57.0         |
| 3 繰 越 金   | 1,500,000 | 2,065,984 | 565,984           | 137.7 | 39.9         |
| 4 諸 収 入   | 3,000     | 938       | △ 2,062           | 31.3  | 0.0          |
| 合 計       | 4,475,000 | 5,177,928 | 702,928           | 115.7 | 100.0        |

歳 出

(単位：円・%)

| 区 分<br>款  | 予算現額      | 支出済額      | 不 用 額     | 執行率  | 支出済額<br>の構成比 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------|--------------|
| 1 総 務 費   | 722,000   | 490,661   | 231,339   | 68.0 | 15.8         |
| 2 保 護 費   | 550,000   | 0         | 550,000   | 0.0  | 0.0          |
| 3 諸 支 出 金 | 2,804,000 | 2,618,167 | 185,833   | 93.4 | 84.2         |
| 4 予 備 費   | 399,000   | 0         | 399,000   | 0.0  | 0.0          |
| 合 計       | 4,475,000 | 3,108,828 | 1,366,172 | 69.5 | 100.0        |

# ⑨ 神金財産区特別会計

予算現額 5,755,000 円に対し、決算額は収入済額が 5,945,775 円(収入率 103.3%)、支出済額 4,785,538 円(執行率 83.2%)となり、歳入歳出差引額は 1,160,237 円となった。

前年度比較

(単位：円)

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度  | 平成 24 年度  | 比較増減      |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 予 算 現 額    | 5,755,000 | 5,771,000 | △ 16,000  |
| 歳 入 決 算 額  | 5,945,775 | 6,141,613 | △ 195,838 |
| 歳 出 決 算 額  | 4,785,538 | 5,344,705 | △ 559,167 |
| 歳入歳出差引額    | 1,160,237 | 796,908   | 363,329   |

歳 入

(単位：円・%)

| 区 分<br>款  | 予算現額      | 収入済額      | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|-----------|-----------|-----------|-------------------|-------|--------------|
| 1 財 産 収 入 | 5,000     | 688       | △ 4,312           | 13.8  | 0.0          |
| 2 寄 附 金   | 5,148,000 | 5,148,000 | 0                 | 100.0 | 86.6         |
| 3 繰 越 金   | 600,000   | 796,908   | 196,908           | 132.8 | 13.4         |
| 4 諸 収 入   | 2,000     | 179       | △ 1,821           | 9.0   | 0.0          |
| 合 計       | 5,755,000 | 5,945,775 | 190,775           | 103.3 | 100.0        |

歳 出

(単位：円・%)

| 区 分<br>款  | 予算現額      | 支出済額      | 不 用 額   | 執行率  | 支出済額<br>の構成比 |
|-----------|-----------|-----------|---------|------|--------------|
| 1 総 務 費   | 677,000   | 326,850   | 350,150 | 48.3 | 6.8          |
| 2 諸 支 出 金 | 4,680,000 | 4,458,688 | 221,312 | 95.3 | 93.2         |
| 3 予 備 費   | 398,000   | 0         | 398,000 | 0.0  | 0.0          |
| 合 計       | 5,755,000 | 4,785,538 | 969,462 | 83.2 | 100.0        |

# ⑩ 萩原山財産区特別会計

予算現額 28,412,000 円に対し、決算額は収入済額が 28,255,332 円（収入率 99.4%）、支出済額 26,488,631 円（執行率 93.2%）となり、歳入歳出差引額は 1,766,701 円となった。

前年度比較

(単位：円)

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度   | 平成 24 年度   | 比較増減        |
|------------|------------|------------|-------------|
| 予 算 現 額    | 28,412,000 | 17,870,000 | 10,542,000  |
| 歳 入 決 算 額  | 28,255,332 | 27,940,416 | 314,916     |
| 歳 出 決 算 額  | 26,488,631 | 16,687,808 | 9,800,823   |
| 歳入歳出差引額    | 1,766,701  | 11,252,608 | △ 9,485,907 |

歳 入

(単位：円・%)

| 区 分<br>款    | 予算現額       | 収入済額       | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|-------------|------------|------------|-------------------|-------|--------------|
| 1 使用料及び手数料  | 1,400,000  | 1,145,110  | △ 254,890         | 81.8  | 4.1          |
| 2 県 都 支 出 金 | 6,055,000  | 6,190,722  | 135,722           | 102.2 | 21.9         |
| 3 財 産 収 入   | 4,711,000  | 4,604,211  | △ 106,789         | 97.7  | 16.3         |
| 4 繰 入 金     | 3,300,000  | 3,500,000  | 200,000           | 106.1 | 12.4         |
| 5 繰 越 金     | 11,252,000 | 11,252,608 | 608               | 100.0 | 39.8         |
| 6 諸 収 入     | 1,694,000  | 1,562,681  | △ 131,319         | 92.2  | 5.5          |
| 合 計         | 28,412,000 | 28,255,332 | △ 156,668         | 99.4  | 100.0        |

歳 出

(単位：円・%)

| 区 分<br>款  | 予算現額       | 支出済額       | 不 用 額     | 執行率  | 支出済額<br>の構成比 |
|-----------|------------|------------|-----------|------|--------------|
| 1 総 務 費   | 8,459,000  | 7,692,039  | 766,961   | 90.9 | 29.0         |
| 2 保 護 費   | 1,314,000  | 547,385    | 766,615   | 41.7 | 2.1          |
| 3 諸 支 出 金 | 18,563,000 | 18,249,207 | 313,793   | 98.3 | 68.9         |
| 4 予 備 費   | 76,000     | 0          | 76,000    | 0.0  | 0.0          |
| 合 計       | 28,412,000 | 26,488,631 | 1,923,369 | 93.2 | 100.0        |

## ⑪ 竹森入財産区特別会計

予算現額865,000円に対し、決算額は収入済額が1,070,583円(収入率123.8%)、支出済額406,823円(執行率47.0%)となり、歳入歳出差引額は663,760円となった。

前年度比較

(単位：円)

| 年 度<br>区 分 | 平成 25 年度  | 平成 24 年度  | 比較増減      |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 予 算 現 額    | 865,000   | 1,112,000 | △ 247,000 |
| 歳 入 決 算 額  | 1,070,583 | 1,280,802 | △ 210,219 |
| 歳 出 決 算 額  | 406,823   | 577,496   | △ 170,673 |
| 歳入歳出差引額    | 663,760   | 703,306   | △ 39,546  |

歳 入

(単位：円・%)

| 区 分<br>款  | 予算現額    | 収入済額      | 予算現額と収入<br>済額との比較 | 収入率   | 収入済額<br>の構成比 |
|-----------|---------|-----------|-------------------|-------|--------------|
| 1 県 支 出 金 | 20,000  | 18,117    | △ 1,883           | 90.6  | 1.7          |
| 2 財 産 収 入 | 87,000  | 87,510    | 510               | 100.6 | 8.2          |
| 3 繰 越 金   | 514,000 | 703,306   | 189,306           | 136.8 | 65.7         |
| 4 諸 収 入   | 244,000 | 261,650   | 17,650            | 107.2 | 24.4         |
| 合 計       | 865,000 | 1,070,583 | 205,583           | 123.8 | 100.0        |

歳 出

(単位：円・%)

| 区 分<br>款  | 予算現額    | 支出済額    | 不 用 額   | 執行率  | 支出済額<br>の構成比 |
|-----------|---------|---------|---------|------|--------------|
| 1 総 務 費   | 448,000 | 222,288 | 225,712 | 49.6 | 54.6         |
| 2 保 護 費   | 165,000 | 105,287 | 59,713  | 63.8 | 25.9         |
| 3 諸 支 出 金 | 100,000 | 79,248  | 20,752  | 79.2 | 19.5         |
| 4 予 備 費   | 152,000 | 0       | 152,000 | 0.0  | 0.0          |
| 合 計       | 865,000 | 406,823 | 458,177 | 47.0 | 100.0        |

## ⑫ 岩崎山保護財産区管理会特別会計

予算現額 380,000 円に対し、決算額は収入済額が 420,885 円（収入率 110.8%）、支出済額 187,787 円（執行率 49.4%）となり、歳入歳出差引額は 233,098 円となった。

### 前年度比較

（単位：円）

| 区 分 \ 年 度 | 平成 25 年度 | 平成 24 年度 | 比較増減      |
|-----------|----------|----------|-----------|
| 予 算 現 額   | 380,000  | 600,000  | △ 220,000 |
| 歳 入 決 算 額 | 420,885  | 630,236  | △ 209,351 |
| 歳 出 決 算 額 | 187,787  | 431,536  | △ 243,749 |
| 歳入歳出差引額   | 233,098  | 198,700  | 34,398    |

### 歳 入

（単位：円・%）

| 款 \ 区 分   | 予算現額    | 収入済額    | 予算現額と収入済額との比較 | 収入率   | 収入済額の構成比 |
|-----------|---------|---------|---------------|-------|----------|
| 1 県 支 出 金 | 7,000   | 15,393  | 8,393         | 219.9 | 3.7      |
| 2 財 産 収 入 | 5,000   | 1,264   | △ 3,736       | 25.3  | 0.3      |
| 3 繰 入 金   | 105,000 | 105,000 | 0             | 100.0 | 24.9     |
| 4 繰 越 金   | 160,000 | 198,700 | 38,700        | 124.2 | 47.2     |
| 5 諸 収 入   | 103,000 | 100,528 | △ 2,472       | 97.6  | 23.9     |
| 合 計       | 380,000 | 420,885 | 40,885        | 110.8 | 100.0    |

### 歳 出

（単位：円・%）

| 款 \ 区 分 | 予算現額    | 支出済額    | 不 用 額   | 執行率  | 支出済額の構成比 |
|---------|---------|---------|---------|------|----------|
| 1 管 理 費 | 223,000 | 137,787 | 85,213  | 61.8 | 73.4     |
| 2 事 業 費 | 57,000  | 50,000  | 7,000   | 87.7 | 26.6     |
| 3 予 備 費 | 100,000 | 0       | 100,000 | 0.0  | 0.0      |
| 合 計     | 380,000 | 187,787 | 192,213 | 49.4 | 100.0    |

## 7 審査所見

審査を行なったところ、配意されたい点などについて申し述べます。

### (1) 事務事業の推進について

今日の暮らしを取り巻く状況は、人口の減少、少子高齢化、高度情報化、グローバル化など社会は変化、進展し、景気も厳しい状況が続いています。また、これに伴ない様々な課題も生じています。

そこで、事務事業の企画、立案、執行にあたっては、このような情勢を的確に把握し、効率的、効果的な事務事業の推進に一層努めてください。

### (2) 歳入の確保について

今般の決算においても、不納欠損額、収入未済額が計上されています。

不納欠損や収入未済を生じさせないことは、歳入の確保はもとより、住民負担の公平性を保つ上でも大切なことであります。

市では、先般、市債権管理条例を制定し、その対応を強められていますが、市収納対策連絡会議の活用などにより、収入未済の解消及びその発生防止が図られるよう取り組んでください。

### (3) 会計事務処理等について

- ・随意契約を行なう場合には、業者選定理由を明確にすること、執行額を細分化して適用しないことなどに留意し、契約の競争性や透明性の確保に努めてください。

- ・財産区特別会計の事務処理は、市財産区事務処理規則に基づいて行なわれていますが、細部の処理には個別の財産区で差違もあります。

的確な事務処理のため、またその事務を兼務している市職員の負担軽減を図る上でも、事務処理の標準化など適切な事務執行に向け対処してください。

- ・時間外勤務等命令簿、旅行命令簿、被服貸与台帳などの処理や記載に不明確、不適切なものがあります。

職員のサービスの保持を図る上からも、規程に則り的確な事務を行なってください。

### (4) むすび

本年2月の大雪に際し、市では直ちに雪害対策本部を設け、状況把握、除雪、病弱者支援、帰宅困難者対応、さらには雪害への復旧対策事業の展開などに組織一体となり取り組まれました。

その行動に、心強さを感じたとの市民の声もあります。

このような、市民の信頼に応えるべく、今後も的確に事務事業を推進されることを望みます。

## 財産に関する調書

平成 25 年度における財産に関する調書の記載事項並びに計数を審査した結果、適正に管理されているものと認められる。

公有財産、物品及び基金に関する決算年度中の増減、年度末現在高は、以下のとおりである。

### ① 公有財産

| 分 類          | 前年度末現在高   | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高  |
|--------------|-----------|----------|-----------|
| 土 地 (㎡)      | 1,859,247 | 4,670    | 1,863,917 |
| 建 物 (㎡)      | 185,800   | 0        | 185,800   |
| 山 林 (㎡)      | 2,430,697 | 0        | 2,430,697 |
| 出資による権利 (千円) | 83,825    | 0        | 83,825    |

備考 上記の千円単位の数値は、単位未満を四捨五入とした。

### ② 物 品

(単位：台)

| 分 類           | 前年度末現在高 | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高 |
|---------------|---------|----------|----------|
| 乗 用 車         | 67      | △ 5      | 62       |
| そ の 他 の 自 動 車 | 88      | △ 1      | 87       |
| 50cc 原動機付自転車  | 5       | 0        | 5        |
| 土 木 機 械       | 5       | 0        | 5        |
| 医 療 用 機 械     | 15      | 2        | 17       |
| 雑 機 械 器 具     | 312     | 11       | 323      |
| 計             | 492     | 7        | 499      |

### ③ 基 金

(単位：㎡・円)

| 区 分 | 基 金 名         | 前年度末残高        | 年度内増減        | 決算年度末<br>現在高  |
|-----|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 不動産 | 土地開発基金        | 11,842.60     | △ 2060.00    | 9,782.60      |
| 現金  | 財政調整基金        | 1,513,794,268 | 312,598      | 1,514,106,866 |
|     | 減債基金          | 150,705,675   | 43,219       | 150,748,894   |
|     | 公共施設整備基金      | 402,236,229   | 259,017      | 402,495,246   |
|     | 社会福祉基金        | 489,800,789   | 0            | 489,800,789   |
|     | 家庭小口資金貸付基金    | 15,345,870    | △ 917,710    | 14,428,160    |
|     | 中山間農村地域活性化基金  | 20,842,378    | 8,336        | 20,850,714    |
|     | 土地開発基金        | 326,203,195   | 14,729,691   | 340,932,886   |
|     | 介護保険給付費支払準備基金 | 43,975,667    | 13,489       | 43,989,156    |
|     | 国民健康保険財政調整基金  | 190,069,804   | 133,196      | 190,203,000   |
|     | 訪問看護財政調整基金    | 97,798,800    | 4,944,854    | 102,743,654   |
|     | 合併振興基金        | 970,266,356   | 264,700,000  | 1,234,966,356 |
|     | ふるさと支援基金      | 53,311,458    | △ 10,250,926 | 43,060,532    |
|     | 合 計           | 4,274,350,489 | 273,975,764  | 4,548,326,253 |

※出納整理期間中、公共施設整備基金 100,000,000 円、訪問看護財政調整基金 3,810,353 円、ふるさと支援基金 4,617,000 円を決算年度末現在高へ積立てがあった。

#### 審査の所見

基金の運用は、関係法令に準拠して行なわれており、全般的に適正かつ妥当であると認められる。

今後も引続き、安全性の確保と効率的な運用に十分配慮されて運用されたい。