

平 成 25 年 度

三豊市一般会計・特別会計歳入歳出
決算及び基金運用状況審査意見書

三 豊 市 監 査 委 員

三 監 第 74 号
平成 26 年 8 月 20 日

三豊市長 横 山 忠 始 様

三豊市監査委員 糸 川 昇

三豊市監査委員 川 北 善 伴

平成 25 年 度 三 豊 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 に つ い て

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定により、審査に付された平成
25年度三豊市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び付属書類並びに基金運用状況を審
査したので、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	
	1 総括	2
	2 一般会計	5
	3 国民健康保険事業特別会計	11
	4 国民健康保険診療所事業特別会計	13
	5 後期高齢者医療事業特別会計	14
	6 介護保険事業特別会計	15
	7 介護サービス事業特別会計	17
	8 集落排水事業特別会計	18
	9 浄化槽整備推進事業特別会計	19
	10 港湾整備事業特別会計	20
第 6	市債の状況	21
第 7	財産の状況	22
第 8	基金運用状況	25
第 9	まとめ	26

決 算 審 査 資 料

款別歳入一覧表

■一般会計	28
■国民健康保険事業特別会計	29
■国民健康保険診療所事業特別会計	29
■後期高齢者医療事業特別会計	30
■介護保険事業特別会計	30
■介護サービス事業特別会計	31
■集落排水事業特別会計	31
■浄化槽整備推進事業特別会計	31
■港湾整備事業特別会計	32

款別歳出一覧表

■一般会計	33
■国民健康保険事業特別会計	34
■国民健康保険診療所事業特別会計	34
■後期高齢者医療事業特別会計	35
■介護保険事業特別会計	35
■介護サービス事業特別会計	36
■集落排水事業特別会計	36
■浄化槽整備推進事業特別会計	36
■港湾整備事業特別会計	37

繰越事業の状況

繰越明許費	38
-------	----

《 凡 例 》

- 1 各表中等に表示した数値は、原数値の表示数値未満を四捨五入して表示しているため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 2 構成比および増減率は、原数値により算出(表示数値未満を四捨五入)したため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 符号の用法は、次のとおりとする。
「0」「0.0」「0.00」・・・該当数値はあるが表示数値に満たないもの
「-」・・・皆無または該当数値がないもの
「皆増」・・・前年度において比較する数値がないもの

平成25年度三豊市一般会計・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

一般会計・特別会計決算

平成25年度	三豊市一般会計歳入歳出決算
平成25年度	三豊市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
平成25年度	三豊市国民健康保険診療所事業特別会計歳入歳出決算
平成25年度	三豊市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
平成25年度	三豊市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成25年度	三豊市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算
平成25年度	三豊市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成25年度	三豊市浄化槽整備推進事業特別会計歳入歳出決算
平成25年度	三豊市港湾整備事業特別会計歳入歳出決算

付属書類

平成25年度	三豊市各会計別歳入歳出決算事項別明細書
平成25年度	三豊市各会計別実質収支に関する調書
平成25年度	三豊市財産に関する調書

第2 審査の期間

平成26年 7月 2日 から 平成26年 8月 8日まで

第3 審査の方法

この審査にあたっては、審査に付された一般会計・特別会計歳入歳出決算書及び付属の書類並びに基金運用状況報告書について、関係法令に準拠して作成されているか、関係諸帳簿及び証拠書類との照合調査を行い、また、関係各課から必要に応じて資料の提出を求め、関係職員の説明を聴取し、処理の適法性、計数の正確性、予算執行状況の適正性に主眼を置いて審査を実施した。

第4 審査の結果

審査に付された各会計の歳入歳出決算書、同事項別明細書及び実質収支に関する調書並びに財産に関する調書等は、いずれも関係法令等に準拠して作成されており、計数についても関係帳簿および関係証拠書類と符合していることを認めた。

また、各基金はそれぞれの目的に沿って運用されており、決算における計数は正確でその執行は適正と認めた。

第5 審査の概要

1 総 括

(1) 決算規模

一般会計および各特別会計の決算総額（会計間の繰出、繰入の状況についての純計操作を行わない単純合算額を掲げた。）は、次のとおりである。

決 算 総 額 表

(単位：円)

区 分		一般会計	特別会計	合 計
予 算 現 額		31,368,105,500	18,254,622,000	49,622,727,500
決 算 額	歳 入	30,815,476,635	18,060,378,469	48,875,855,104
	歳 出	28,908,611,728	17,731,406,101	46,640,017,829
	歳入歳出差引額	1,906,864,907	328,972,368	2,235,837,275

各会計の決算状況は、次のとおりである。

各 会 計 決 算 表

(単位：円)

区 分		予 算 現 額	歳入決算額 A	歳出決算額 B	収支差引額 (A-B) C
一 般 会 計		31,368,105,500	30,815,476,635	28,908,611,728	1,906,864,907
特 別 会 計	国民健康保険事業	8,734,944,000	8,571,916,910	8,348,968,073	222,948,837
	国民健康保険 診療所事業	194,128,000	194,364,342	179,232,620	15,131,722
	後期高齢者 医療事業	1,820,429,000	1,844,155,144	1,805,557,891	38,597,253
	介護保険事業	7,000,000,000	6,951,007,972	6,904,528,473	46,479,499
	介護サービス事業	98,094,000	98,892,647	95,775,007	3,117,640
	集落排水事業	161,054,000	158,509,097	158,509,097	0
	浄化槽整備 推進事業	223,192,000	219,081,953	219,081,953	0
	港湾整備事業	22,781,000	22,450,404	19,752,987	2,697,417
	小 計	18,254,622,000	18,060,378,469	17,731,406,101	328,972,368
合 計		49,622,727,500	48,875,855,104	46,640,017,829	2,235,837,275

(2) 決算収支

決算収支状況は、次のとおりである。

決算収支状況表

(単位：円)

区 分 \ 年 度	平成25年度
歳 入 決 算 額 A	48,875,855,104
歳 出 決 算 額 B	46,640,017,829
歳入歳出差引額(A－B) C	2,235,837,275
翌年度へ繰り越すべき財源 D	799,394,000
実 質 収 支 額 (C-D) E	1,436,443,275

総計決算における歳入歳出差引(形式収支)額は、22億3,583万7,275円の黒字決算となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源 7億9,939万4,000円を差引いた実質収支額は、14億3,644万3,275円の黒字となっている。

実質収支額の内訳は、一般会計が 11億747万907円、特別会計が 3億2,897万2,368円である。

(3) 予算の執行状況

予算執行状況を予算額と決算額の割合でとらえると、次のとおりである。

予算執行状況

(単位：円)

年度 \ 区分	予算現額	歳入決算額	収入率 (対予算現額)	歳出決算額	執行率 (対予算現額)
平成25年度	49,622,727,500	48,875,855,104	98.5%	46,640,017,829	94.0%

歳入決算状況は、予算現額 496億2,272万7,500円に対し、調定額 498億3,521万1,264円、不納欠損額 4,473万8,564円、収入未済額 9億1,461万7,596円となっている。

収入済額 488億7,585万5,104円の予算額に対する収入率は 98.5%、調定額に対する収入率は、98.1%となっている。

歳入決算の状況は、次のとおりである。

歳 入 決 算 状 況

(単位：円)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額
平成25年度	49,622,727,500	49,835,211,264	48,875,855,104	44,738,564	914,617,596

歳出決算状況は、予算現額 496億2,272万7,500円に対し、支出済額 466億4,001万7,829円、翌年度繰越額14億2,487万4,000円、不用額 15億5,783万5,671円の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.0%の執行率である。

歳出決算の状況は、次のとおりである。

歳 出 決 算 状 況

(単位：円)

区分 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	49,622,727,500	46,640,017,829	1,424,874,000	1,557,835,671	94.0%

2 一般会計

(1) 歳入の状況

本年度の歳入予算執行状況は、次のとおりである。

一般会計歳入予算執行状況

(単位：円)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
1 市 税	7,537,364,000	8,040,551,786	7,578,362,401	28,959,526	433,229,859
2 地 方 譲 与 税	322,000,000	311,011,447	311,011,447	0	0
3 利 子 割 交 付 金	26,000,000	25,925,000	25,925,000	0	0
4 配 当 割 交 付 金	20,000,000	39,069,000	39,069,000	0	0
5 株式等譲渡所得割交付金	5,000,000	58,845,000	58,845,000	0	0
6 地方消費税交付金	614,000,000	610,400,000	610,400,000	0	0
7 ゴルフ場利用税交付金	55,000,000	54,997,355	54,997,355	0	0
8 自動車取得税交付金	94,000,000	92,259,000	92,259,000	0	0
9 地方特例交付金	23,288,000	23,288,000	23,288,000	0	0
10 地 方 交 付 税	11,513,136,000	11,667,704,000	11,667,704,000	0	0
11 交通安全対策特別交付金	13,000,000	13,476,000	13,476,000	0	0
12 分担金及び負担金	305,520,000	309,362,029	302,635,389	0	6,726,640
13 使用料及び手数料	564,511,000	607,883,689	565,550,875	0	42,332,814
14 国 庫 支 出 金	2,166,322,000	2,120,912,225	2,120,912,225	0	0
15 県 支 出 金	2,122,104,000	1,847,520,145	1,847,520,145	0	0
16 財 産 収 入	90,133,000	92,091,944	92,091,944	0	0
17 寄 附 金	16,245,000	16,438,000	16,438,000	0	0
18 繰 入 金	325,586,000	307,645,701	307,645,701	0	0
19 繰 越 金	2,137,716,500	2,137,717,085	2,137,717,085	0	0
20 諸 収 入	952,680,000	1,102,419,873	1,017,128,068	0	85,291,805
21 市 債	2,464,500,000	1,932,500,000	1,932,500,000	0	0
計	31,368,105,500	31,412,017,279	30,815,476,635	28,959,526	567,581,118

一般会計歳入前年度比較

(単位：円)

区 分 \ 年 度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 市 税	7,578,362,401	7,531,809,606	46,552,795	24.6%	25.3%
2 地 方 譲 与 税	311,011,447	321,474,774	△ 10,463,327	1.0%	1.1%
3 利 子 割 交 付 金	25,925,000	28,170,000	△ 2,245,000	0.1%	0.1%
4 配 当 割 交 付 金	39,069,000	19,800,000	19,269,000	0.1%	0.1%
5 株式等譲渡所得割交付金	58,845,000	4,105,000	54,740,000	0.2%	0.0%
6 地方消費税交付金	610,400,000	615,647,000	△ 5,247,000	2.0%	2.1%
7 ゴルフ場利用税交付金	54,997,355	57,085,665	△ 2,088,310	0.2%	0.2%
8 自動車取得税交付金	92,259,000	100,560,000	△ 8,301,000	0.3%	0.3%
9 地方特例交付金	23,288,000	24,093,000	△ 805,000	0.1%	0.1%
10 地 方 交 付 税	11,667,704,000	11,441,371,000	226,333,000	37.9%	38.5%
11 交通安全対策特別交付金	13,476,000	14,171,000	△ 695,000	0.0%	0.0%
12 分担金及び負担金	302,635,389	294,195,967	8,439,422	1.0%	1.0%
13 使用料及び手数料	565,550,875	511,513,440	54,037,435	1.8%	1.7%
14 国 庫 支 出 金	2,120,912,225	2,069,208,104	51,704,121	6.9%	7.0%
15 県 支 出 金	1,847,520,145	1,571,098,376	276,421,769	6.0%	5.3%
16 財 産 収 入	92,091,944	83,260,566	8,831,378	0.3%	0.3%
17 寄 附 金	16,438,000	18,578,500	△ 2,140,500	0.1%	0.1%
18 繰 入 金	307,645,701	231,710,367	75,935,334	1.0%	0.8%
19 繰 越 金	2,137,717,085	1,873,147,988	264,569,097	6.9%	6.3%
20 諸 収 入	1,017,128,068	830,239,650	186,888,418	3.3%	2.8%
21 市 債	1,932,500,000	2,096,500,000	△ 164,000,000	6.3%	7.0%
歳 入 合 計	30,815,476,635	29,737,740,003	1,077,736,632	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 313億6,810万5,500円に対し、調定額 314億1,201万7,279円、不納欠損額 2,895万9,526円、収入未済額 5億6,758万1,118円となっている。

収入済額 308億1,547万6,635円（前年度と比べ 10億7,773万6,632円 3.6%増）、予算現額に対する比率は 98.2%(前年度 97.2%)、調定額に対する収入率は 98.1%(前年度 98.1%)となっている。

(1) 市税の収納状況

市税の収入状況

(単位：円)

区 分	平成25年度		平成24年度		増減額	調定額に対する 収納額の比率	
	決 算 額	構成比	決 算 額	構成比		25年度	24年度
市 民 税	3,291,232,548	43.4%	3,354,839,989	44.5%	△ 63,607,441	96.0%	96.0%
固定資産税	3,668,862,724	48.4%	3,615,956,071	48.0%	52,906,653	92.2%	92.5%
軽自動車税	201,260,450	2.7%	198,877,900	2.6%	2,382,550	91.8%	91.9%
市たばこ税	411,780,129	5.4%	356,767,346	4.7%	55,012,783	100.0%	100.0%
入 湯 税	5,226,550	0.1%	5,368,300	0.1%	△ 141,750	100.0%	100.0%
合 計	7,578,362,401	100.0%	7,531,809,606	100.0%	46,552,795	94.3%	94.4%

市税の決算額は 75億7,836万2,401円で、前年度と比較すると 4,655万2,795円(0.6%)の増収となっている。これは主に固定資産税が 5,290万6,653円、市たばこ税が 5,501万2,783円増加したことによるものである。

不納欠損額は 2,895万9,526円で、その内訳は市民税 737万5,225円、固定資産税 2,020万6,301円、軽自動車税 137万8,000円である。

市税の収入未済額

(単位：円)

区 分	平成25年度		平成24年度		増減額	調定額に対する 収入未済額の比率	
	収入未済額	構成比	収入未済額	構成比		25年度	24年度
市 民 税	128,460,881	29.7%	128,508,649	30.0%	△ 47,768	3.7%	3.7%
固定資産税	288,114,128	66.5%	283,346,753	66.2%	4,767,375	7.2%	7.2%
軽自動車税	16,654,850	3.8%	16,352,800	3.8%	302,050	7.6%	7.6%
市たばこ税	0	0.0%	0	0.0%	0	—	—
入 湯 税	0	0.0%	0	0.0%	0	—	—
合 計	433,229,859	100.0%	428,208,202	100.0%	5,021,657	5.4%	5.4%

収入未済額は、4億3,322万9,859円で、前年度に比べ 502万1,657円(1.2%)増加している。これは、主に固定資産税で 476万7,375円増加したことによるものである。

なお、各科目の歳出執行状況は次のとおりである。

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 313億6,810万5,500円に対し、支出済額 289億861万1,728円(前年度276億2万2,918円)、翌年度繰越額 14億2,487万4,000円(前年度 22億3,553万6,500円)、不用額 10億3,461万9,772円(前年度 7億6,850万3,582円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.2%(前年度 90.2%) の執行率である。

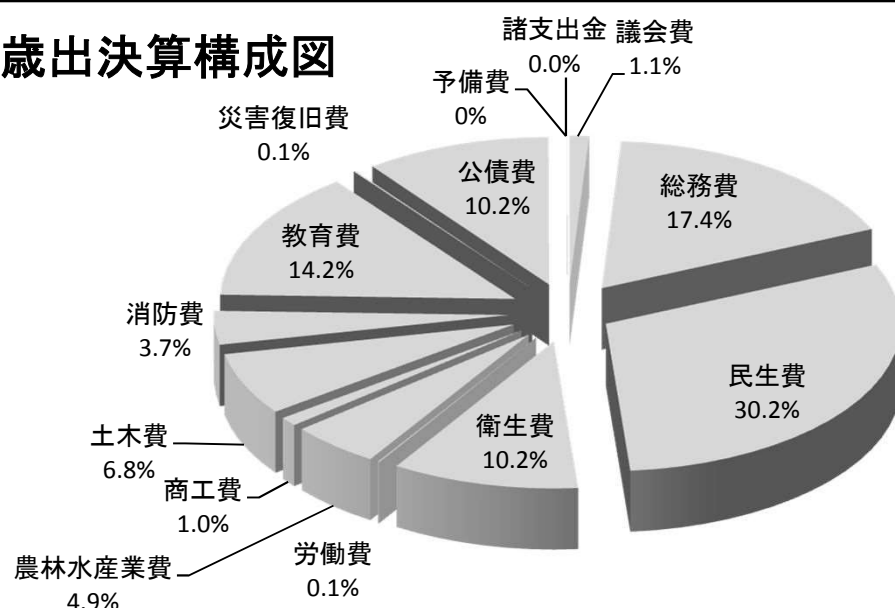
歳出の前年度対比は、歳出合計で 13億858万8,810円(4.7%)増加している。

一般会計歳出予算執行状況

(単位：円)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額
1 議 会 費	308,861,000	305,298,174	0	3,562,826
2 総 務 費	5,405,237,000	5,021,949,947	207,000,000	176,287,053
3 民 生 費	9,184,551,500	8,744,514,383	107,477,000	332,560,117
4 衛 生 費	3,417,242,000	2,962,417,736	404,118,000	50,706,264
5 労 働 費	23,220,000	22,554,038	0	665,962
6 農 林 水 産 業 費	1,815,484,000	1,430,733,488	249,380,000	135,370,512
7 商 工 費	293,536,000	284,631,241	0	8,904,759
8 土 木 費	2,256,244,000	1,975,417,276	200,099,000	80,727,724
9 消 防 費	1,077,617,000	1,066,095,294	0	11,521,706
10 教 育 費	4,571,166,000	4,104,854,452	240,040,000	226,271,548
11 災 害 復 旧 費	50,240,000	31,924,670	16,760,000	1,555,330
12 公 債 費	2,953,552,000	2,952,051,029	0	1,500,971
13 諸 支 出 金	6,170,000	6,170,000	0	0
14 予 備 費	4,985,000	0	0	4,985,000
歳 出 合 計	31,368,105,500	28,908,611,728	1,424,874,000	1,034,619,772

歳出決算構成図



一般会計歳出前年度比較

(単位：円)

区 分	年 度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比 (%)	
					25年度	24年度
1	議 会 費	305,298,174	300,266,649	5,031,525	1.1%	1.1%
2	総 務 費	5,021,949,947	4,322,658,593	699,291,354	17.4%	15.7%
3	民 生 費	8,744,514,383	8,482,499,316	262,015,067	30.2%	30.7%
4	衛 生 費	2,962,417,736	2,711,533,079	250,884,657	10.2%	9.8%
5	労 働 費	22,554,038	21,320,631	1,233,407	0.1%	0.1%
6	農 林 水 産 業 費	1,430,733,488	1,133,064,185	297,669,303	4.9%	4.1%
7	商 工 費	284,631,241	191,468,698	93,162,543	1.0%	0.7%
8	土 木 費	1,975,417,276	1,795,514,359	179,902,917	6.8%	6.5%
9	消 防 費	1,066,095,294	1,102,427,612	△ 36,332,318	3.7%	4.0%
10	教 育 費	4,104,854,452	4,405,977,714	△ 301,123,262	14.2%	16.0%
11	災 害 復 旧 費	31,924,670	44,239,480	△ 12,314,810	0.1%	0.2%
12	公 債 費	2,952,051,029	3,082,912,602	△ 130,861,573	10.2%	11.2%
13	諸 支 出 金	6,170,000	6,140,000	30,000	0.0%	0.0%
14	予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計		28,908,611,728	27,600,022,918	1,308,588,810	100.0%	100.0%

不用額の前年度比較は、次のとおりである。

不 用 額 の 状 況

(単位：円)

区 分 \ 年 度	平成25年度	平成24年度	増 減 額	構 成 比
				25年度
1 議 会 費	3,562,826	3,327,351	235,475	0.3%
2 総 務 費	176,287,053	127,093,407	49,193,646	17.0%
3 民 生 費	332,560,117	171,866,184	160,693,933	32.1%
4 衛 生 費	50,706,264	67,875,921	△ 17,169,657	4.9%
5 労 働 費	665,962	672,369	△ 6,407	0.1%
6 農 林 水 産 業 費	135,370,512	58,085,815	77,284,697	13.1%
7 商 工 費	8,904,759	6,253,302	2,651,457	0.9%
8 土 木 費	80,727,724	93,465,641	△ 12,737,917	7.8%
9 消 防 費	11,521,706	18,746,388	△ 7,224,682	1.1%
10 教 育 費	226,271,548	213,642,286	12,629,262	21.9%
11 災 害 復 旧 費	1,555,330	2,352,520	△ 797,190	0.2%
12 公 債 費	1,500,971	1,501,398	△ 427	0.1%
13 諸 支 出 金	0	0	0	—
14 予 備 費	4,985,000	3,621,000	1,364,000	0.5%
合 計	1,034,619,772	768,503,582	266,116,190	100.0%

決算年度末における不用額は、10億3,461万9,772円であり前年度に比べ 2億6,611万6,190円増加している。

予算現額に対する不用額の割合は、3.30%で前年度を 0.79ポイント下回っている。

(3) 実質収支に関する調書

一般会計の決算収支については、歳入総額 308億1,547万6,635円、歳出総額は 289億861万1,728円で、歳入歳出差引額は 19億686万4,907円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は、7億9,939万4,000円であるので、実質収支額は、11億747万907円の黒字決算となっている。

3 国民健康保険事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算状況は予算現額 87億3,494万4,000円、調定額 89億1,647万9,999円、不納欠損額は1,297万5,638円、収入未済額 3億3,158万7,451円となっている。

収入済額 85億7,191万6,910円(前年度 87億8,543万4,399円)の予算現額に対する収入率は、98.1%(前年度 96.0%)、調定額に対する収入率は 96.1%(前年度 96.3%)となっている。

歳入の 18.9%を占める国民健康保険税は、前年度に比べ 3,333万6,491円(2.0%)減少、不納欠損額は、1,297万5,638円となっている。

収入未済額は 3億3,158万7,451円で、この内訳は、国民健康保険税 3億3,086万576円と諸収入 72万6,875円である。なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 入】 (単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 国民健康保険税	1,624,032,388	1,657,368,879	△ 33,336,491	18.9%	18.9%
2 一部負担金	0	0	0	—	—
3 使用料及び手数料	476,550	508,100	△ 31,550	0.0%	0.0%
4 国庫支出金	1,700,744,112	1,639,768,164	60,975,948	19.8%	18.7%
5 県支出金	351,046,278	338,296,776	12,749,502	4.1%	3.9%
6 療養給付費等交付金	765,407,780	738,174,167	27,233,613	8.9%	8.4%
7 前期高齢者交付金	2,303,505,692	2,412,046,288	△ 108,540,596	26.9%	27.5%
8 共同事業交付金	906,457,363	921,368,693	△ 14,911,330	10.6%	10.5%
9 財産収入	219,934	19,094	200,840	0.0%	0.0%
11 繰入金	486,647,873	477,660,017	8,987,856	5.7%	5.4%
12 繰越金	399,682,051	578,842,259	△ 179,160,208	4.7%	6.6%
13 諸収入	33,696,889	21,381,962	12,314,927	0.4%	0.2%
歳入合計	8,571,916,910	8,785,434,399	△ 213,517,489	100.0%	100.0%

■国民健康保険税収入状況

(単位：円)

年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
21	1,621,224,000	1,960,700,599	1,609,696,155	20,651,368	330,353,076	82.1%
22	1,534,378,000	1,894,874,876	1,550,899,961	15,945,783	328,029,132	81.8%
23	1,525,275,000	1,887,286,888	1,550,508,452	24,700,585	312,077,851	82.2%
24	1,622,450,000	1,995,113,851	1,657,368,879	19,840,670	317,904,302	83.1%
25	1,664,106,000	1,967,868,602	1,624,032,388	12,975,638	330,860,576	82.5%

(2)歳出の状況

歳出の決算状況は、予算現額 87億3,494万4,000円に対し、支出済額 83億4,896万8,073円(前年度 83億8,575万2,348円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 3億8,597万5,927円(前年度 7億6,595万3,652円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 95.6%(前年度 91.6%) の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 3,678万4,275円(0.4%)減少している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 出】		(単位：円)				
区分	年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
					25年度	24年度
1	総 務 費	73,414,494	74,582,230	△ 1,167,736	0.9%	0.9%
2	保 険 給 付 費	5,831,392,310	5,743,105,407	88,286,903	69.8%	68.5%
3	後 期 高 齢 者 支 援 金 等	930,177,491	894,848,784	35,328,707	11.1%	10.7%
4	前 期 高 齢 者 納 付 金 等	943,721	931,951	11,770	0.0%	0.0%
5	老人保健拠出金	42,277	47,914	△ 5,637	0.0%	0.0%
6	介 護 納 付 金	400,032,480	391,219,471	8,813,009	4.8%	4.7%
7	共同事業拠出金	915,529,595	972,062,169	△ 56,532,574	11.0%	11.6%
8	保 健 事 業 費	70,152,113	85,718,047	△ 15,565,934	0.8%	1.0%
9	基 金 積 立 金	219,934	94,019,094	△ 93,799,160	0.0%	1.1%
10	公 債 費	0	0	0	—	—
11	諸 支 出 金	127,063,658	129,217,281	△ 2,153,623	1.5%	1.5%
12	予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計		8,348,968,073	8,385,752,348	△ 36,784,275	100.0%	100.0%

(3)実質収支に関する調書

国民健康保険事業特別会計の決算収支については、歳入総額 85億7,191万6,910円、歳出総額 83億4,896万8,073円で歳入歳出差引額は 2億2,294万8,837円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 2億2,294万8,837円の黒字決算となっている。

(4)一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入額は 4億8,664万7,873円であり、前年度に比べ 898万7,856円増加している。

4 国民健康保険診療所事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入決算状況は、予算現額 1億9,412万8,000円、調定額 1億9,436万4,342円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 1億9,436万4,342円(前年度 2億2,311万7,335円)の予算現額に対する収入率は 100.1%(前年度 101.5%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%) となっている。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 入】				(単位：円)		
区分	年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
					25年度	24年度
1	診 療 収 入	112,187,121	132,052,276	△ 19,865,155	57.7%	59.2%
2	使用料及び手数料	804,760	964,944	△ 160,184	0.4%	0.4%
3	財 産 収 入	177,055	231,045	△ 53,990	0.1%	0.1%
4	繰 入 金	52,995,907	53,465,414	△ 469,507	27.3%	24.0%
5	繰 越 金	18,537,664	17,097,495	1,440,169	9.5%	7.7%
6	諸 収 入	646,835	731,161	△ 84,326	0.3%	0.3%
7	市 債	4,500,000	10,700,000	△ 6,200,000	2.3%	4.8%
9	県 支 出 金	4,515,000	7,875,000	△ 3,360,000	2.3%	3.5%
	歳 入 合 計	194,364,342	223,117,335	△ 28,752,993	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出の決算状況は、予算現額 1億9,412万8,000円に対し、支出済額 1億7,923万2,620円(前年度 2億457万9,671円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 1,489万5,380円(前年度 1,527万2,329円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.3% (前年度 93.1%) の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 2,534万7,051円 (12.4%) 減少している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 出】				(単位：円)				
区分	年度			平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
							25年度	24年度
1	総	務	費	81,836,617	92,532,980	△ 10,696,363	45.7%	45.2%
2	医	業	費	77,035,005	93,781,989	△ 16,746,984	43.0%	45.8%
3	公	債	費	20,360,998	18,264,702	2,096,296	11.4%	8.9%
4	予	備	費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計				179,232,620	204,579,671	△ 25,347,051	100.0%	100.0%

(3) 実質収支に関する調書

国民健康保険診療所事業特別会計の決算収支については、歳入総額 1億9,436万4,342円、歳出総額は、1億7,923万2,620円で、歳入歳出差引額は 1,513万1,722円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支は 1,513万1,722円の黒字決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 3,102万9,907円であり、前年度に比べ 970万1,493円増加している。

5 後期高齢者医療事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算状況は、予算現額 18億2,042万9,000円、調定額 18億4,656万8,044円、不納欠損額 11万5,200円、収入未済額 229万7,700円である。不納欠損額と収入未済額は後期高齢者医療保険料である。

収入済額 18億4,415万5,144円(前年度 17億9,598万5,714円)の予算現額に対する収入率は、101.3%(前年度 99.1%)、調定額に対する収入率は 99.9%(前年度 99.8%)となっている。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 後期高齢者医療保険料	625,581,100	624,467,300	1,113,800	33.9%	34.8%
2 使用料及び手数料	90,400	67,000	23,400	0.0%	0.0%
5 繰入金	1,144,028,522	1,167,934,772	△ 23,906,250	62.0%	65.0%
6 繰越金	2,176,242	2,760,842	△ 584,600	0.1%	0.2%
7 諸収入	72,278,880	755,800	71,523,080	3.9%	0.0%
歳入合計	1,844,155,144	1,795,985,714	48,169,430	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 18億2,042万9,000円に対し、支出済額 18億555万7,891円(前年度 17億9,380万9,472円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 1,487万1,109円(前年度 1,807万5,528円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し、99.2%(前年度 99.0%)の執行率である。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 総務費	36,274,885	46,548,276	△ 10,273,391	2.0%	2.6%
2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,768,860,506	1,746,924,896	21,935,610	98.0%	97.4%
3 公債費	0	0	0	—	—
4 諸支出金	422,500	336,300	86,200	0.0%	0.0%
5 予備費	0	0	0	—	—
歳出合計	1,805,557,891	1,793,809,472	11,748,419	100.0%	100.0%

(3) 実質収支に関する調書

後期高齢者医療事業特別会計の決算収支については、歳入総額 18億4,415万5,144円、歳出総額は、18億555万7,891円で、歳入歳出差引額は 3,859万7,253円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 3,859万7,253円の黒字決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 11億4,402万8,522円であり、前年度に比べ 2,390万6,250円減少している。

6 介護保険事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算状況は、予算現額 70億円、調定額 69億6,513万7,372円、不納欠損額 268万8,200円、収入未済額 1,144万1,200円となっている。収入未済額は介護保険料である。

収入済額 69億5,100万7,972円(前年度 67億6,393万6,203円)の予算現額に対する収入率は、99.3%(前年度 99.2%)、調定額に対する収入率は 99.8%(前年度 99.8%)となっている。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 入】 (単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 保 険 料	1,240,999,000	1,203,850,800	37,148,200	17.9%	17.8%
2 使用料及び手数料	99,100	99,600	△ 500	0.0%	0.0%
3 国 庫 支 出 金	1,642,745,451	1,597,554,843	45,190,608	23.6%	23.6%
4 県 支 出 金	1,010,244,841	985,642,854	24,601,987	14.5%	14.6%
5 支払基金交付金	1,919,743,000	1,856,353,000	63,390,000	27.6%	27.4%
6 財 産 収 入	566,110	860,492	△ 294,382	0.0%	0.0%
7 寄 附 金	0	0	0	—	—
8 繰 入 金	1,044,102,631	987,420,580	56,682,051	15.0%	14.6%
9 繰 越 金	90,639,164	82,715,569	7,923,595	1.3%	1.2%
10 諸 収 入	1,868,675	49,438,465	△ 47,569,790	0.0%	0.7%
歳 入 合 計	6,951,007,972	6,763,936,203	187,071,769	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 70億円に対し、支出済額 69億452万8,473円(前年度 66億7,329万7,039円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 9,547万1,527円(前年度 1億4,409万2,961円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 98.6%(前年度 97.9%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 2億3,123万1,434円(3.5%)増加している。この主な要因は保険給付費が 2億4,443万2,047円増加したことによるものである。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 総 務 費	141,634,332	157,111,243	△ 15,476,911	2.1%	2.4%
2 保 険 給 付 費	6,582,393,308	6,337,961,261	244,432,047	95.3%	95.0%
3 地域支援事業費	105,330,247	110,187,472	△ 4,857,225	1.5%	1.7%
5 基 金 積 立 金	45,966,110	37,560,492	8,405,618	0.7%	0.6%
6 公 債 費	0	0	0	—	—
7 諸 支 出 金	29,204,476	30,476,571	△ 1,272,095	0.4%	0.5%
8 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	6,904,528,473	6,673,297,039	231,231,434	100.0%	100.0%

(3) 実質収支に関する調書

介護保険事業特別会計の決算収支については、歳入総額 69億5,100万7,972円、歳出総額 69億452万8,473円、歳入歳出差引額は 4,647万9,499円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 4,647万9,499円の黒字決算である。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 9億8,410万2,631円であり、前年度に比べ 2,668万2,051円増加している。

7 介護サービス事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入決算状況は、予算現額 9,809万4,000円、調定額 9,889万2,647円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 9,889万2,647円(前年度 9,707万6,088円)の予算現額に対する収入率は、100.8%(前年度99.0%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%) となっている。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 入】 (単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 サービス収入	89,798,416	88,002,529	1,795,887	90.8%	90.7%
2 財産収入	203,002	156,292	46,710	0.2%	0.2%
3 繰入金	0	2,900,000	△ 2,900,000	0.0%	3.0%
4 繰越金	5,861,499	3,384,586	2,476,913	5.9%	3.5%
5 諸収入	3,029,730	2,632,681	397,049	3.1%	2.7%
歳入合計	98,892,647	97,076,088	1,816,559	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 9,809万4,000円に対し、支出済額 9,577万5,007円(前年度 9,121万4,589円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 231万8,993円(前年度 688万2,411円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.6%(前年度 93.0%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 456万418円(5.0%) 増加している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 出】 (単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 総務費	533,610	530,460	3,150	0.6%	0.6%
2 サービス事業費	95,038,395	90,527,837	4,510,558	99.2%	99.2%
3 基金積立金	203,002	156,292	46,710	0.2%	0.2%
5 公債費	0	0	0	—	—
6 予備費	0	0	0	—	—
歳出合計	95,775,007	91,214,589	4,560,418	100.0%	100.0%

(3) 実質収支に関する調書

介護サービス事業特別会計の決算収支については、歳入総額 9,889万2,647円、歳出総額は 9,577万5,007円で、歳入歳出差引額は 311万7,640円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 311万7,640円の黒字決算となった。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は無い。

8 集落排水事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入決算状況は、予算現額 1億6,105万4,000円、調定額 1億5,891万8,112円、不納欠損額 0円、収入未済額 40万9,015円となっている。収入未済額は、排水施設使用料である。

収入済額 1億5,850万9,097円(前年度 1億5,693万5,512円)の予算現額に対する収入率は 98.4%(前年度 98.6%)、調定額に対する収入率は 99.7%(前年度 99.7%) となっている。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 入】 (単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 分担金及び負担金	400,000	125,000	275,000	0.3%	0.1%
2 使用料及び手数料	39,366,845	39,283,313	83,532	24.8%	25.0%
5 繰 入 金	118,742,252	117,527,199	1,215,053	74.9%	74.9%
歳 入 合 計	158,509,097	156,935,512	1,573,585	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 1億6,105万4,000円に対し、支出済額 1億5,850万9,097円(前年度 1億5,693万5,512円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 254万4,903円(前年度 224万4,488円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 98.4%(前年度 98.6%) の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 157万3,585円(1.0%) 増加している。

【歳 出】 (単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 農業集落排水施設費	79,053,003	78,715,438	337,565	49.9%	50.2%
2 漁業集落排水施設費	5,282,262	4,046,242	1,236,020	3.3%	2.6%
3 公 債 費	74,173,832	74,173,832	0	46.8%	47.3%
4 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	158,509,097	156,935,512	1,573,585	100.0%	100.0%

(3) 実質収支に関する調書

集落排水事業特別会計の決算収支については、歳入総額 1億5,850万9,097円、歳出総額も同額で、歳入歳出差引額は 0円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額も 0円の決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 1億1,874万2,252円であり、前年度に比べ 121万5,053円増加している。

9 浄化槽整備推進事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入決算状況は、予算現額 2億2,319万2,000円、調定額 2億2,038万3,065円、不納欠損額 0円、収入未済額 130万1,112円となっている。収入未済額は、施設使用料である。

収入済額 2億1,908万1,953円(前年度 2億2,182万6,939円)の予算現額に対する収入率は98.2%(前年度 99.5%)、調定額に対する収入率は 99.4%(前年度 99.5%) となっている。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 入】 (単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
2 使用料及び手数料	106,290,668	106,200,584	90,084	48.5%	47.9%
5 繰 入 金	112,791,285	115,626,355	△ 2,835,070	51.5%	52.1%
7 諸 収 入	0	0	0	—	—
歳 入 合 計	219,081,953	221,826,939	△ 2,744,986	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 2億2,319万2,000円に対し、支出済額 2億1,908万1,953円(前年度 2億2,182万6,939円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 411万47円(前年度 102万4,061円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 98.2%(前年度 99.5%) の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 274万4,986円(1.2%) 減少している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 出】 (単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 浄化槽整備推進事業施設費	152,150,207	156,617,589	△ 4,467,382	69.4%	70.6%
2 公 債 費	66,931,746	65,209,350	1,722,396	30.6%	29.4%
4 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	219,081,953	221,826,939	△ 2,744,986	100.0%	100.0%

(3) 実質収支に関する調書

浄化槽整備推進事業特別会計の決算収支については、歳入総額 2億1,908万1,953円、歳出総額も同額であるので、歳入歳出差引額は 0円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額も 0円の決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 1億1,279万1,285円であり、前年度に比べ 283万5,070円減少している。

10 港湾整備事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入決算状況は、予算現額 2,278万1,000円、調定額 2,245万404円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 2,245万404円(前年度 2,520万4,547円)の予算現額に対する収入率は、98.5%(前年度 101.9%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%) となっている。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 使用料及び手数料	14,680,360	16,749,177	△ 2,068,817	65.4%	66.5%
2 県 支 出 金	1,621,133	1,613,377	7,756	7.2%	6.4%
3 財 産 収 入	303,151	446,097	△ 142,946	1.4%	1.8%
5 繰 越 金	4,778,860	5,837,853	△ 1,058,993	21.3%	23.2%
6 諸 収 入	1,066,900	558,043	508,857	4.8%	2.2%
歳 入 合 計	22,450,404	25,204,547	△ 2,754,143	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算額は、予算現額 2,278万1,000円に対し、支出済額 1,975万2,987円(前年度 2,042万5,687円)翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 302万8,013円(前年度 429万9,313円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 86.7%(前年度 82.6%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 67万2,700円(3.3%)減少している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分 \ 年度	平成25年度	平成24年度	増 減	構成比	
				25年度	24年度
1 港 湾 費	19,752,987	20,425,687	△ 672,700	100.0%	100.0%
3 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	19,752,987	20,425,687	△ 672,700	100.0%	100.0%

(3) 実質収支に関する調書

港湾整備事業特別会計の決算収支については、歳入総額 2,245万404円、歳出総額は 1,975万2,987円で、歳入歳出差引額は 269万7,417円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 269万7,417円の黒字決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金はない。

第6 市債の状況

(単位：千円)

会 計 \ 区 分	決算年度末 現在高	前年度末 現在高	増 減
一 般 会 計	25,399,302	26,069,793	△ 670,491
国民健康保険診療所 事業特別会計	222,268	233,690	△ 11,422
集落排水事業特別会計	911,680	967,108	△ 55,428
浄化槽整備推進事業 特別会計	965,162	1,012,442	△ 47,280
計	27,498,412	28,283,033	△ 784,621

一般会計および3つの特別会計を合わせた市債残高は、274億9,841万2千円で、前年度と比べ7億8,462万1千円減少している。

一般会計における決算年度中の起債額は、19億3,250万円で、その内訳は、総務債の臨時財政対策債9億円、合併振興基金積立事業債4億7,500万円、情報通信基盤整備事業債1億3,110万円。衛生債の火葬場建設事業債5,320万円。農林水産業債の県営ため池等整備事業債2,280万円、県営広域営農西讃団地農道整備事業債1,000万円、県営中山間地域総合農地防災事業債1,550万円、県営農業用河川工作物応急対策事業債260万円、農業体質強化基盤整備促進事業債620万円。土木債の、道路橋りょう改良事業債1億2,460万円、急傾斜地崩壊防止対策事業債300万円。消防債の消防施設整備事業債1,400万円。教育債の小学校施設等整備事業債1億7,450万円となっている。

また、元金の償還は26億299万1,168円で、差し引き6億7,049万1千円減少している。

国民健康保険診療所事業特別会計における決算年度中の起債額は450万円である。元金の償還額は1,592万2,006円で、差し引き1,142万2千円の減少となっている。集落排水事業特別会計、浄化槽整備推進事業特別会計の新たな起債発行はなく、償還によりそれぞれ減少となっている。

第7 財産の状況

財産に関する調書の審査結果は、次のとおりである。

(1) 公有財産

決算年度末の公有財産の状況は、次表のとおりである。

区 分		決 算 年 度 末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	差 引 増 減
土地 (㎡)	行政財産	8,648,985.48	8,597,059.57	51,925.91
	普通財産	473,333.91	474,968.24	△ 1,634.33
	合 計	9,122,319.39	9,072,027.81	50,291.58
建物 (㎡)	行政財産	356,186.25	357,356.36	△ 1,170.11
	普通財産	1,444.45	530.13	914.32
	合 計	357,630.70	357,886.49	△ 255.79
動 産	船 舶	1隻 10.00総 ト	1隻 10.00総 ト	0
	浮 棧 橋	6基	6基	0
無体財産権		1件	1件	0
有価証券(円)		82,240,000	87,240,000	△ 5,000,000
出資による権利(円)		752,051,500	752,051,500	0

① 土地及び建物

決算年度末における土地は、9,122,319.39㎡で、前年度末に比べ 50,291.58㎡増加している。主な増加事由は、危機管理センター用地、太陽光発電用地（農村ひろば：三野町）、新学校給食センター用地（北・南）の取得や、南部火葬場用地の地積更生等によるものである。

建物については 255.79㎡減少している。これは仁尾小学校屋内運動場、三野保育所等を新設したものの、山本町いこいの家、特別養護老人ホームにお荘の譲与等によるものである。

② 動 産

動産については、決算年度中の増減はなく、決算年度末における船舶1隻（10.00総ト）、浮棧橋6基である。

③ 無体財産権

無体財産権については、決算年度中の増減はなく、決算年度末現在高は「神農米」商標登録権1件である。

④ 有価証券

有価証券の、決算年度末現在高は 8,224万円で、前年度に比べ 500万円減少している。これは仁尾マリーナ株式会社の株式残を全て譲渡したことによるものである。

⑤ 出資による権利

出資による権利の決算年度末現在高は 7億5,205万1,500円で、前年度と同額であり、年度中の増減もない。

(2) 物 品

重要な物品は56種類・693点で、決算年度中に39点増加し、43点減少している。増加した主なものは、コンピューター機器類 5品、鍵盤楽器類 17品などで、減少した主なものは、軽自動車 5台、その他車両 5台、音楽 道具・実習用教材 14品などである。

(3) 債 権

債権については、前年度末現在高から 1億1,828万1,743円減少し、決算年度末現在高は 6億3,790万1,562円である。減少額の主なものは、住宅新築資金等貸付金償還金 270万7,831円、育英資金奨学金貸付金償還金 119万8,570円、ふるさと融資償還金 1億1,499万6,000円（地域総合整備財団 2事業合計）などである。

基金の増減は次のとおりである。

[illegible]

- 24 -

第8 基金運用状況

土地開発基金の運用状況は、次のとおりである。

(単位：円)

前年度末現在高	土 地 等		0
	現 金		12,514,201
	債 権		1,246,280,000
	基 金 総 額		1,258,794,201
決算年度中増減額	基金の 状 況	繰 入 金	438,211
		繰 出 金	214,192
		差 引 増 減 額	224,019
	債権の 状 況	決 算 年 度 貸 付 金	0
		回 収 金	142,560,000
		差 引 増 減 額	△ 142,560,000
決算年度末現在高	土 地 等		0
	現 金		12,738,220
	債 権 額		1,103,720,000
	基 金 総 額		1,116,458,220

審査の結果、土地開発基金条例第3条の規定に基づき良好に運用されており、計数は正確である。

債権が1億4,256万円減額されたこともあり、当年度末現在高は 11億1,645万8,220円となっている。

今後とも、基金の運用及び管理に当たっては、基金の設置目的に従って、適正・効率的に執行されることを望むものである。

第9 まとめ

平成25年度一般会計及び特別会計の総決算は、予算現額496億2,272万7,500円に対して歳入総額488億7,585万5,104円(収入率98.5%)、歳出総額466億4,001万7,829円(執行率94.0%)で、前年度に比べ歳入は8億543万3,197円(1.7%)、歳出も12億6,161万8,323円(2.8%)といずれも増額となっている。

歳入歳出差引額の形式的収支は22億3,583万7,275円の黒字であり、翌年度へ繰り越すべき財源の7億9,939万4,000円を差し引いた実質収支も14億3,644万3,275円の黒字となっている。

一般会計については、予算現額313億6,810万5,500円に対して歳入総額308億1,547万6,635円(収入率98.2%)であり、歳出総額は289億861万1,728円(執行率92.2%)となり、歳入歳出差引額19億686万4,907円の黒字である。また、翌年度へ繰り越すべき財源の7億9,939万4,000円を差し引いた実質収支は11億747万907円となっている。

歳入面では、地方交付税が前年度から2億2,633万3千円の増額となったほか、市税においても、個人市民税は平均所得の0.5%減等により減少したほか、法人市民税についても、消費税率の引き上げを前に設備投資が進んだことにも起因し、市民税は減少したものの、固定資産税は新築家屋の増加等により増加に転じ、また、税率改正による市たばこ税の大幅な増加等前年度に比し、4,655万2,795円上回る決算となった。また、国庫支出金についても、地域の元気臨時交付金、社会資本整備総合交付金等で5,170万4,121円の増、県支出金においても介護基盤緊急整備等特別事業等で2億7,642万1,769円の増、使用料及び手数料では、事業系一般廃棄物処理手数料等で5,403万7,435円、各種交付金についても前年度を上回り、歳入決算総額ベースでは対前年度比10億7,773万6,632円の大幅な増額決算となっている。

一方、歳出についても、将来の安定した財政運営のための財政調整基金積立金は前年度に比し4億588万5,337円の減となったが、年度末現在高は増加している。また、引き続き人件費、公債費の義務的経費についても減じたものの、仁尾小学校屋内運動場、火葬場整備関連事業、三野保育所等普通建設事業費の伸びで14億3,873万3千円の増となるなど、歳出決算総額ベースでは前年度に比べ13億858万8,810円の大幅な増額決算となっている。これは、主に投資的経費の増額によるところが大きい。

また、一般会計の地方債の本年度末現在高は253億9,930万2千円で、前年度末現在高から6億7,049万1千円、2.6%の減、一方、基金(特別会計の基金及び定額基金を含む)の年度末現在高は166億5,461万3,466円で、1億7,607万2,945円増加している。その結果、実質公債費比率は7.1%、将来負担比率はマイナスとなり、いずれも前年度と比べてそれぞれ0.8ポイント減、皆減と国の定める基準を大幅に下回る数値となり、前年度同様財政健全化が図られている。

次に、8特別会計については、予算現額182億5,462万2千円に対して歳入総額180億6,037万8,469円(収入率98.9%)であり、歳出総額は177億3,140万6,101円(執行率97.1%)となり、歳入歳出差引額は3億2,897万2,368円の黒字となっている。また実質収支についても同額となっている。

このような中、政府においては、成長戦略より景気の上昇が続いているとのことであるが、地方においては、その実感は薄く、先行き不透明感を拭い去れないのが実情である。

本市の財政状況については、これまでの行財政改革の成果の蓄積もあり、財政指標は安定している状況にあるといえ、団体の財政構造の弾力性を示す経常収支比率も前年度より好転しているものの、なお、今後の大型事業に向けて投資的経費に向ける財源確保に努められたい。

歳入面においては、収入未済額が増加傾向にあり、一層の徴収体制の見直し、工夫により効果的な徴収に努めていただきたい。また、使用料の徴収については、条例遵守の徹底を図られ、貴重な自主財源の確保に留意されたい。

歳出面においては、予算未執行額、予算執行率は、前年度と比し改善されてはいるものの、依然未執行額は多い。なお早期の財源の有効活用につなげるためにも、事業費の把握に努め、不要なものは補正予算で減額対応されたい。

また、基金の積立、繰入の時期、充当額については、十分精査の上、年度末までに適正な事務処理を図るとともに、事業の早期着手により、事業費を把握していただきたい。

なお、細部に亘っては、決算審査時に各部署に問題提起してあるが、決算を一過性のものにしないためにも、調査、研究に努め、予算編成の際には十分に課題点を認識しつつ、より適切な執行、決算につなげられたい。

決 算 審 査 資 料

款 別 歳 入 一 覧 表

■一 般 会 計

(単位：円・%)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比 較
		金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 率	予算現 額対比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1	市 税	7,537,364,000	24.0	8,040,551,786	25.6	106.7	7,578,362,401	24.6	100.5	94.3	28,959,526	0.4	433,229,859	5.4	△ 40,998,401
2	地 方 譲 与 税	322,000,000	1.0	311,011,447	1.0	96.6	311,011,447	1.0	96.6	100.0	0	0.0	0	0.0	10,988,553
3	利 子 割 交 付 金	26,000,000	0.1	25,925,000	0.1	99.7	25,925,000	0.1	99.7	100.0	0	0.0	0	0.0	75,000
4	配 当 割 交 付 金	20,000,000	0.1	39,069,000	0.1	195.3	39,069,000	0.1	195.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 19,069,000
5	株式等譲渡所得割交付金	5,000,000	0.0	58,845,000	0.2	1,176.9	58,845,000	0.2	1,176.9	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 53,845,000
6	地 方 消 費 税 交 付 金	614,000,000	2.0	610,400,000	1.9	99.4	610,400,000	2.0	99.4	100.0	0	0.0	0	0.0	3,600,000
7	ゴルフ場利用税交付金	55,000,000	0.2	54,997,355	0.2	100.0	54,997,355	0.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	2,645
8	自動車取得税交付金	94,000,000	0.3	92,259,000	0.3	98.1	92,259,000	0.3	98.1	100.0	0	0.0	0	0.0	1,741,000
9	地 方 特 例 交 付 金	23,288,000	0.1	23,288,000	0.1	100.0	23,288,000	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
10	地 方 交 付 税	11,513,136,000	36.7	11,667,704,000	37.1	101.3	11,667,704,000	37.9	101.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 154,568,000
11	交通安全対策特別交付金	13,000,000	0.0	13,476,000	0.0	103.7	13,476,000	0.0	103.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 476,000
12	分 担 金 及 び 負 担 金	305,520,000	1.0	309,362,029	1.0	101.3	302,635,389	1.0	99.1	97.8	0	0.0	6,726,640	2.2	2,884,611
13	使用料及び手数料	564,511,000	1.8	607,883,689	1.9	107.7	565,550,875	1.8	100.2	93.0	0	0.0	42,332,814	7.0	△ 1,039,875
14	国 庫 支 出 金	2,166,322,000	6.9	2,120,912,225	6.8	97.9	2,120,912,225	6.9	97.9	100.0	0	0.0	0	0.0	45,409,775
15	県 支 出 金	2,122,104,000	6.8	1,847,520,145	5.9	87.1	1,847,520,145	6.0	87.1	100.0	0	0.0	0	0.0	274,583,855
16	財 産 収 入	90,133,000	0.3	92,091,944	0.3	102.2	92,091,944	0.3	102.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,958,944
17	寄 附 金	16,245,000	0.1	16,438,000	0.1	101.2	16,438,000	0.1	101.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 193,000
18	繰 入 金	325,586,000	1.0	307,645,701	1.0	94.5	307,645,701	1.0	94.5	100.0	0	0.0	0	0.0	17,940,299
19	繰 越 金	2,137,716,500	6.8	2,137,717,085	6.8	100.0	2,137,717,085	6.9	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 585
20	諸 収 入	952,680,000	3.0	1,102,419,873	3.5	115.7	1,017,128,068	3.3	106.8	92.3	0	0.0	85,291,805	7.7	△ 64,448,068
21	市 債	2,464,500,000	7.9	1,932,500,000	6.2	78.4	1,932,500,000	6.3	78.4	100.0	0	0.0	0	0.0	532,000,000
合 計		31,368,105,500	100.0	31,412,017,279	100.0	100.1	30,815,476,635	100.0	98.2	98.1	28,959,526	0.1	567,581,118	1.8	552,628,865

款 別 歳 入 一 覧 表

■国民健康保険事業特別会計

(単位：円・％)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
	金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1 国 民 健 康 保 険 税	1,664,106,000	19.1	1,967,868,602	22.1	118.3	1,624,032,388	18.9	97.6	82.5	12,975,638	0.7	330,860,576	16.8	40,073,612
2 一 部 負 担 金	4,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	4,000
3 使 用 料 及 び 手 数 料	272,000	0.0	476,550	0.0	175.2	476,550	0.0	175.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 204,550
4 国 庫 支 出 金	1,682,056,000	19.3	1,700,744,112	19.1	101.1	1,700,744,112	19.8	101.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 18,688,112
5 県 支 出 金	428,009,000	4.9	351,046,278	3.9	82.0	351,046,278	4.1	82.0	100.0	0	0.0	0	0.0	76,962,722
6 療 養 給 付 費 等 交 付 金	802,443,000	9.2	765,407,780	8.6	95.4	765,407,780	8.9	95.4	100.0	0	0.0	0	0.0	37,035,220
7 前 期 高 齢 者 交 付 金	2,311,505,000	26.5	2,303,505,692	25.8	99.7	2,303,505,692	26.9	99.7	100.0	0	0.0	0	0.0	7,999,308
8 共 同 事 業 交 付 金	921,367,000	10.5	906,457,363	10.2	98.4	906,457,363	10.6	98.4	100.0	0	0.0	0	0.0	14,909,637
9 財 産 収 入	220,000	0.0	219,934	0.0	100.0	219,934	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	66
11 繰 入 金	486,913,000	5.6	486,647,873	5.5	99.9	486,647,873	5.7	99.9	100.0	0	0.0	0	0.0	265,127
12 繰 越 金	399,683,000	4.6	399,682,051	4.5	100.0	399,682,051	4.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	949
13 諸 収 入	38,366,000	0.4	34,423,764	0.4	89.7	33,696,889	0.4	87.8	97.9	0	0.0	726,875	2.1	4,669,111
合 計	8,734,944,000	100.0	8,916,479,999	100.0	102.1	8,571,916,910	100.0	98.1	96.1	12,975,638	0.1	331,587,451	3.7	163,027,090

■国民健康保険診療所事業特別会計

(単位：円・％)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
	金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1 診 療 収 入	109,345,000	56.3	112,187,121	57.7	102.6	112,187,121	57.7	102.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 2,842,121
2 使 用 料 及 び 手 数 料	718,000	0.4	804,760	0.4	112.1	804,760	0.4	112.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 86,760
3 財 産 収 入	178,000	0.1	177,055	0.1	99.5	177,055	0.1	99.5	100.0	0	0.0	0	0.0	945
4 繰 入 金	55,759,000	28.7	52,995,907	27.3	95.0	52,995,907	27.3	95.0	100.0	0	0.0	0	0.0	2,763,093
5 繰 越 金	18,539,000	9.5	18,537,664	9.5	100.0	18,537,664	9.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	1,336
6 諸 収 入	574,000	0.3	646,835	0.3	112.7	646,835	0.3	112.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 72,835
7 市 債	4,500,000	2.3	4,500,000	2.3	100.0	4,500,000	2.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
9 県 支 出 金	4,515,000	2.3	4,515,000	2.3	100.0	4,515,000	2.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
合 計	194,128,000	100.0	194,364,342	100.0	100.1	194,364,342	100.0	100.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 236,342

款 別 歳 入 一 覧 表

■後期高齢者医療事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比 較
		金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1	後期高齢者医療保険料	629,136,000	34.6	627,994,000	34.0	99.8	625,581,100	33.9	99.4	99.6	115,200	0.0	2,297,700	0.4	3,554,900
2	使用料及び手数料	100,000	0.0	90,400	0.0	90.4	90,400	0.0	90.4	100.0	0	0.0	0	0.0	9,600
5	繰 入 金	1,188,164,000	65.3	1,144,028,522	62.0	96.3	1,144,028,522	62.0	96.3	100.0	0	0.0	0	0.0	44,135,478
6	繰 越 金	2,176,000	0.1	2,176,242	0.1	100.0	2,176,242	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 242
7	諸 収 入	853,000	0.0	72,278,880	3.9	8,473.5	72,278,880	3.9	8,473.5	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 71,425,880
合 計		1,820,429,000	100.0	1,846,568,044	100.0	101.4	1,844,155,144	100.0	101.3	99.9	115,200	0.0	2,297,700	0.1	△ 23,726,144

■介護保険事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比 較
		金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1	保 険 料	1,239,245,000	17.7	1,255,128,400	18.0	101.3	1,240,999,000	17.9	100.1	98.9	2,688,200	0.2	11,441,200	0.9	△ 1,754,000
2	使用料及び手数料	69,000	0.0	99,100	0.0	143.6	99,100	0.0	143.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 30,100
3	国 庫 支 出 金	1,625,798,000	23.2	1,642,745,451	23.6	101.0	1,642,745,451	23.6	101.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 16,947,451
4	県 支 出 金	1,021,545,000	14.6	1,010,244,841	14.5	98.9	1,010,244,841	14.5	98.9	100.0	0	0.0	0	0.0	11,300,159
5	支 払 基 金 交 付 金	1,935,878,000	27.7	1,919,743,000	27.6	99.2	1,919,743,000	27.6	99.2	100.0	0	0.0	0	0.0	16,135,000
6	財 産 収 入	567,000	0.0	566,110	0.0	99.8	566,110	0.0	99.8	100.0	0	0.0	0	0.0	890
7	寄 附 金	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	1,000
8	繰 入 金	1,084,502,000	15.5	1,044,102,631	15.0	96.3	1,044,102,631	15.0	96.3	100.0	0	0.0	0	0.0	40,399,369
9	繰 越 金	90,639,000	1.3	90,639,164	1.3	100.0	90,639,164	1.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 164
10	諸 収 入	1,756,000	0.0	1,868,675	0.0	106.4	1,868,675	0.0	106.4	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 112,675
合 計		7,000,000,000	100.0	6,965,137,372	100.0	99.5	6,951,007,972	100.0	99.3	99.8	2,688,200	0.0	11,441,200	0.2	48,992,028

款 別 歳 入 一 覧 表

■介護サービス事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比 較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1 サービス収入	89,159,000	90.9	89,798,416	90.8	100.7	89,798,416	90.8	100.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 639,416
2 財産収入	204,000	0.2	203,002	0.2	99.5	203,002	0.2	99.5	100.0	0	0.0	0	0.0	998
3 繰入金	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	1,000
4 繰越金	5,861,000	6.0	5,861,499	5.9	100.0	5,861,499	5.9	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 499
5 諸収入	2,869,000	2.9	3,029,730	3.1	105.6	3,029,730	3.1	105.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 160,730
合 計	98,094,000	100.0	98,892,647	100.0	100.8	98,892,647	100.0	100.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 798,647

■集落排水事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比 較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1 分担金及び負担金	501,000	0.3	400,000	0.3	79.8	400,000	0.3	79.8	100.0	0	0.0	0	0.0	101,000
2 使用料及び手数料	38,786,000	24.1	39,775,860	25.0	102.6	39,366,845	24.8	101.5	99.0	0	0.0	409,015	1.0	△ 580,845
5 繰入金	121,767,000	75.6	118,742,252	74.7	97.5	118,742,252	74.9	97.5	100.0	0	0.0	0	0.0	3,024,748
合 計	161,054,000	100.0	158,918,112	100.0	98.7	158,509,097	100.0	98.4	99.7	0	0.0	409,015	0.3	2,544,903

■浄化槽整備推進事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比 較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
2 使用料及び手数料	102,345,000	45.9	107,591,780	48.8	105.1	106,290,668	48.5	103.9	98.8	0	0.0	1,301,112	1.2	△ 3,945,668
5 繰入金	120,846,000	54.1	112,791,285	51.2	93.3	112,791,285	51.5	93.3	100.0	0	0.0	0	0.0	8,054,715
7 諸収入	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	1,000
合 計	223,192,000	100.0	220,383,065	100.0	98.7	219,081,953	100.0	98.2	99.4	0	0.0	1,301,112	0.6	4,110,047

款 別 歳 入 一 覧 表

■港湾整備事業特別会計

(単位：円・%)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比 較
		金 額	構成比率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1	使用料及び手数料	15,119,000	66.4	14,680,360	65.4	97.1	14,680,360	65.4	97.1	100.0	0	0.0	0	0.0	438,640
2	県 支 出 金	1,580,000	6.9	1,621,133	7.2	102.6	1,621,133	7.2	102.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 41,133
3	財 産 収 入	304,000	1.3	303,151	1.4	99.7	303,151	1.4	99.7	100.0	0	0.0	0	0.0	849
5	繰 越 金	4,778,000	21.0	4,778,860	21.3	100.0	4,778,860	21.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 860
6	諸 収 入	1,000,000	4.4	1,066,900	4.8	106.7	1,066,900	4.8	106.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 66,900
合 計		22,781,000	100.0	22,450,404	100.0	98.5	22,450,404	100.0	98.5	100.0	0	0.0	0	0.0	330,596

款 別 歳 出 一 覧 表

■一 般 会 計

(単位：円・％)

款 別			予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
			当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率	継続費通次繰越 繰越明許費 事故繰越し	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
			継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減									
1	議 会 費		315,757,000	△ 6,896,000	308,861,000	1.0	305,298,174	1.1	98.8	0	3,562,826	0.3	1.2
			0	0						0			
2	総 務 費		5,006,103,000	143,309,000	5,405,237,000	17.2	5,021,949,947	17.4	92.9	0	176,287,053	17.0	3.3
			242,301,000	13,524,000						207,000,000			
										0			
3	民 生 費		8,520,107,000	△ 2,049,000	9,184,551,500	29.3	8,744,514,383	30.2	95.2	0	332,560,117	32.1	3.6
			666,048,500	445,000						107,477,000			
										0			
4	衛 生 費		3,241,508,000	143,187,000	3,417,242,000	10.9	2,962,417,736	10.2	86.7	0	50,706,264	4.9	1.5
			29,745,000	2,802,000						404,118,000			
										0			
5	労 働 費		22,429,000	791,000	23,220,000	0.1	22,554,038	0.1	97.1	0	665,962	0.1	2.9
			0	0						0			
										0			
6	農 林 水 産 業 費		1,262,459,000	152,749,000	1,815,484,000	5.8	1,430,733,488	4.9	78.8	0	135,370,512	13.1	7.5
			400,276,000	0						249,380,000			
										0			
7	商 工 費		281,107,000	12,429,000	293,536,000	0.9	284,631,241	1.0	97.0	0	8,904,759	0.9	3.0
			0	0						0			
										0			
8	土 木 費		1,991,819,000	10,783,000	2,256,244,000	7.2	1,975,417,276	6.8	87.6	0	80,727,724	7.8	3.6
			253,642,000	0						200,099,000			
										0			
9	消 防 費		1,082,272,000	△ 8,516,000	1,077,617,000	3.4	1,066,095,294	3.7	98.9	0	11,521,706	1.1	1.1
			0	3,861,000						0			
										0			
10	教 育 費		3,956,373,000	△ 26,445,000	4,571,166,000	14.6	4,104,854,452	14.2	89.8	0	226,271,548	21.9	4.9
			640,524,000	714,000						240,040,000			
										0			
11	災 害 復 旧 費		2,000	43,569,000	50,240,000	0.2	31,924,670	0.1	63.5	0	1,555,330	0.2	3.1
			3,000,000	3,669,000						16,760,000			
										0			
12	公 債 費		2,983,894,000	△ 30,342,000	2,953,552,000	9.4	2,952,051,029	10.2	99.9	0	1,500,971	0.1	0.1
			0	0						0			
										0			
13	諸 支 出 金		6,170,000	0	6,170,000	0.0	6,170,000	0.0	100.0	0	0	0.0	0.0
			0	0						0			
										0			
14	予 備 費		30,000,000	0	4,985,000	0.0	0	0.0	0.0	0	4,985,000	0.5	100.0
			0	△ 25,015,000						0			
										0			
合 計			28,700,000,000	432,569,000	31,368,105,500	100.0	28,908,611,728	100.0	92.2	0	1,034,619,772	100.0	3.3
			2,235,536,500	0						1,424,874,000			
										0			

款 別 歳 出 一 覧 表

■国民健康保険事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算		現 額		支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
		継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減									
1	総 務 費	77,248,000 0	△ 1,028,000 0	76,220,000	0.9	73,414,494	0.9	96.3	0	2,805,506	0.7	3.7
2	保 険 給 付 費	5,979,931,000 0	31,000,000 0	6,010,931,000	68.8	5,831,392,310	69.8	97.0	0	179,538,690	46.5	3.0
3	後期高齢者支援金等	933,796,000 0	△ 3,618,000 0	930,178,000	10.6	930,177,491	11.1	100.0	0	509	0.0	0.0
4	前期高齢者納付金等	572,000 0	437,000 0	1,009,000	0.0	943,721	0.0	93.5	0	65,279	0.0	6.5
5	老 人 保 健 拠 出 金	49,000 0	0 0	49,000	0.0	42,277	0.0	86.3	0	6,723	0.0	13.7
6	介 護 納 付 金	401,819,000 0	△ 1,786,000 0	400,033,000	4.6	400,032,480	4.8	100.0	0	520	0.0	0.0
7	共 同 事 業 拠 出 金	972,066,000 0	0 0	972,066,000	11.1	915,529,595	11.0	94.2	0	56,536,405	14.6	5.8
8	保 健 事 業 費	88,042,000 0	△ 9,574,000 0	78,468,000	0.9	70,152,113	0.8	89.4	0	8,315,887	2.2	10.6
9	基 金 積 立 金	1,167,000 0	△ 947,000 0	220,000	0.0	219,934	0.0	100.0	0	66	0.0	0.0
10	公 債 費	1,000 0	0 0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0
11	諸 支 出 金	12,155,000 0	113,257,000 2,989,000	128,401,000	1.5	127,063,658	1.5	99.0	0	1,337,342	0.3	1.0
12	予 備 費	33,154,000 0	107,203,000 △ 2,989,000	137,368,000	1.6	0	0.0	0.0	0	137,368,000	35.6	100.0
合 計		8,500,000,000 0	234,944,000 0	8,734,944,000	100.0	8,348,968,073	100.0	95.6	0	385,975,927	100.0	4.4

■国民健康保険診療所事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減									
1	総 務 費	87,218,000 0	△ 1,938,000 0	85,280,000	43.9	81,836,617	45.7	96.0	0	3,443,383	23.1	4.0
2	医 業 費	95,109,000 0	△ 9,096,000 0	86,013,000	44.3	77,035,005	43.0	89.6	0	8,977,995	60.3	10.4
3	公 債 費	20,354,000 0	10,000 0	20,364,000	10.5	20,360,998	11.4	100.0	0	3,002	0.0	0.0
4	予 備 費	2,319,000 0	152,000 0	2,471,000	1.3	0	0.0	0.0	0	2,471,000	16.6	100.0
合 計		205,000,000 0	△ 10,872,000 0	194,128,000	100.0	179,232,620	100.0	92.3	0	14,895,380	100.0	7.7

款 別 歳 出 一 覧 表

■後期高齢者医療事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算		現 額		支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
		継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減									
1	総 務 費	40,944,000	254,000	41,198,000	2.3	36,274,885	2.0	88.1	0	4,923,115	33.1	11.9
		0	0									
2	後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	1,775,810,000	0	1,775,810,000	97.5	1,768,860,506	98.0	99.6	0	6,949,494	46.7	0.4
		0	0									
3	公 債 費	1,000	0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0
		0	0									
4	諸 支 出 金	752,000	0	811,000	0.0	422,500	0.0	52.1	0	388,500	2.6	47.9
		0	59,000									
5	予 備 費	493,000	2,175,000	2,609,000	0.1	0	0.0	0.0	0	2,609,000	17.5	100.0
		0	△ 59,000									
合 計		1,818,000,000	2,429,000	1,820,429,000	100.0	1,805,557,891	100.0	99.2	0	14,871,109	100.0	0.8
		0	0									

■介護保険事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率		繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
		継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流 用 増 減										
1	総 務 費	161,333,000 0	△ 16,808,000 0	144,525,000	2.1	141,634,332	2.1	98.0	0	2,890,668	3.0	2.0	
2	保 険 給 付 費	6,462,660,000 0	173,235,000 0	6,635,895,000	94.8	6,582,393,308	95.3	99.2	0	53,501,692	56.0	0.8	
3	地 域 支 援 事 業 費	122,095,000 0	△ 7,339,000 0	114,756,000	1.6	105,330,247	1.5	91.8	0	9,425,753	9.9	8.2	
5	基 金 積 立 金	458,000 0	46,109,000 0	46,567,000	0.7	45,966,110	0.7	98.7	0	600,890	0.6	1.3	
6	公 債 費	1,000 0	0 0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0	
7	諸 支 出 金	758,000 0	28,716,000 95,000	29,569,000	0.4	29,204,476	0.4	98.8	0	364,524	0.4	1.2	
8	予 備 費	32,695,000 0	△ 3,913,000 △ 95,000	28,687,000	0.4	0	0.0	0.0	0	28,687,000	30.0	100.0	
合 計		6,780,000,000 0	220,000,000 0	7,000,000,000	100.0	6,904,528,473	100.0	98.6	0	95,471,527	100.0	1.4	

款 別 歳 出 一 覧 表

■介護サービス事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構成比率	金 額	構成比率	予算現額 に対する 比 率	繰越明許費	金 額	構成比率	予算現額 に対する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減									
1	総 務 費	745,000 0	△ 150,000 0	595,000	0.6	533,610	0.6	89.7	0	61,390	2.6	10.3
2	サ ー ビ ス 事 業 費	96,778,000 0	289,000 0	97,067,000	99.0	95,038,395	99.2	97.9	0	2,028,605	87.5	2.1
3	基 金 積 立 金	144,000 0	60,000 0	204,000	0.2	203,002	0.2	99.5	0	998	0.0	0.5
5	公 債 費	1,000 0	0 0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0
6	予 備 費	332,000 0	△ 105,000 0	227,000	0.2	0	0.0	0.0	0	227,000	9.8	100.0
合 計		98,000,000 0	94,000 0	98,094,000	100.0	95,775,007	100.0	97.6	0	2,318,993	100.0	2.4

■集落排水事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算		現 額		支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
		継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減									
1	農 業 集 落 排 水 施 設 費	81,909,000 0	△ 1,646,000 0	80,263,000	49.8	79,053,003	49.9	98.5	0	1,209,997	47.5	1.5
2	漁 業 集 落 排 水 施 設 費	5,828,000 0	△ 300,000 0	5,528,000	3.4	5,282,262	3.3	95.6	0	245,738	9.7	4.4
3	公 債 費	74,177,000 0	0 0	74,177,000	46.1	74,173,832	46.8	100.0	0	3,168	0.1	0.0
4	予 備 費	1,086,000 0	0 0	1,086,000	0.7	0	0.0	0.0	0	1,086,000	42.7	100.0
合 計		163,000,000 0	△ 1,946,000 0	161,054,000	100.0	158,509,097	100.0	98.4	0	2,544,903	100.0	1.6

■浄化槽整備推進事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越	予 備 費 支 出 及 び									
		事 業 費 繰 越 額	流 用 増 減									
1	浄化槽整備推進事業施設費	158,404,000	△ 2,808,000	155,596,000	69.7	152,150,207	69.4	97.8	0	3,445,793	83.8	2.2
		0	0									
2	公 債 費	66,932,000	0	66,932,000	30.0	66,931,746	30.6	100.0	0	254	0.0	0.0
		0	0									
4	予 備 費	664,000	0	664,000	0.3	0	0.0	0.0	0	664,000	16.2	100.0
		0	0									
合 計		226,000,000	△ 2,808,000	223,192,000	100.0	219,081,953	100.0	98.2	0	4,110,047	100.0	1.8
		0	0									

款 別 歳 出 一 覧 表

■港湾整備事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算		現 額		支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
		継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減									
1	港 湾 費	19,018,000	1,863,000	20,881,000	91.7	19,752,987	100.0	94.6	0	1,128,013	37.3	5.4
		0	0									
3	予 備 費	982,000	918,000	1,900,000	8.3	0	0.0	0.0	0	1,900,000	62.7	100.0
		0	0									
合 計		20,000,000	2,781,000	22,781,000	100.0	19,752,987	100.0	86.7	0	3,028,013	100.0	13.3
		0	0									

繰越事業の状況

繰越明許費

【一般会計】

(単位：円)

区 分	事業名	翌年度繰越額	左の財源内訳		
			既収入特定財源	未収入特定財源	一般財源
総務費	地 域 情 報 化 事 業 (情報通信基盤整備事業補助金)	207,000,000	0	196,600,000	10,400,000
民生費	子 ども ・ 子 育 て 支 援 事 業	24,757,000	0	24,757,000	0
	高 瀬 南 部 保 育 所 建 設 事 業	82,720,000	0	0	82,720,000
衛生費	火 葬 場 建 設 事 業	210,718,000	0	149,600,000	61,118,000
	し尿収集運搬車整備事業交付金	193,400,000	0	0	193,400,000
農林水産業費	農 地 総 務 費 (財田川沿岸防災協議会負担金)	1,800,000	0	0	1,800,000
	単 県 土 地 改 良 事 業	218,003,000	0	124,050,000	93,953,000
	県営中山間地域総合農地防災事業	3,033,000	0	2,200,000	833,000
	県 営 広 域 営 農 西 讃 団 地 農 道 整 備 事 業	1,390,000	0	1,000,000	390,000
	県営地域ため池総合整備事業	3,500,000	0	0	3,500,000
	県 営 農 業 用 河 川 工 作 物 応 急 対 策 事 業	1,098,000	0	600,000	498,000
	三 観 広 域 最 終 処 分 場 受 託 土 地 改 良 事 業	20,556,000	0	0	20,556,000
土木費	民間住宅耐震対策支援事業	6,840,000	0	4,910,000	1,930,000
	市 道 維 持 管 理 事 業	31,790,000	0	0	31,790,000
	市 単 独 道 路 橋 り ょ う 新 設 改 良 事 業	14,151,000	0	0	14,151,000
	社会資本整備総合交付金事業 (道路橋りょう新設改良事業)	147,318,000	0	121,763,000	25,555,000
教育費	子 ども 未 来 推 進 事 業 (財田・山本地区学校再編整備事業)	1,789,000	0	0	1,789,000
	財田地区新設小学校建設事業	20,200,000	0	0	20,200,000
	山本地区新設小学校建設事業	165,644,000	0	0	165,644,000
	学校給食センター等整備事業	52,407,000	0	0	52,407,000
災害復旧費	農地・農業用施設災害復旧事業	16,760,000	0	0	16,760,000
合 計		1,424,874,000	0	625,480,000	799,394,000