

平成 26 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 79 号
平成 27 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 26 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
26 年度三豊市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び附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します。

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	29
■国民健康保険事業特別会計	30
■国民健康保険診療所事業特別会計	30
■後期高齢者医療事業特別会計	31
■介護保険事業特別会計	31
■介護サービス事業特別会計	32
■集落排水事業特別会計	32
■浄化槽整備推進事業特別会計	32
■港湾整備事業特別会計	33

款別歳出一覧表

■一般会計	34
■国民健康保険事業特別会計	35
■国民健康保険診療所事業特別会計	35
■後期高齢者医療事業特別会計	36
■介護保険事業特別会計	36
■介護サービス事業特別会計	37
■集落排水事業特別会計	37
■浄化槽整備推進事業特別会計	37
■港湾整備事業特別会計	38

繰越事業の状況

繰越明許費	39
継続費繰越	40

《 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 26 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 26 年度	三豊市一般会計歳入歳出決算
平成 26 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 26 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 26 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 26 年度	三豊市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 26 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 26 年度	三豊市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成 26 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 26 年度	三豊市港湾整備事業特別会計歳入歳出決算

附属書類

平成 26 年度	三豊市各会計別歳入歳出決算事項別明細書
平成 26 年度	三豊市各会計別実質収支に関する調書
平成 26 年度	三豊市財産に関する調書

第 2 審査の期間

平成 27 年 7 月 2 日から平成 27 年 8 月 7 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附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		36,188,821,000	18,496,286,000	54,685,107,000
決 算 額	歳 入	32,999,123,748	18,225,748,122	51,224,871,870
	歳 出	30,987,675,295	17,980,971,285	48,968,646,580
	歳入歳出差引額	2,011,448,453	244,776,837	2,256,225,290

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		36,188,821,000	32,999,123,748	30,987,675,295	2,011,448,453
特 別 会 計	国民健康保険事業	8,613,311,000	8,467,812,713	8,397,966,278	69,846,435
	国民健康保険 診療所事業	184,893,000	185,897,581	169,018,469	16,879,112
	後期高齢者 医療事業	1,841,158,000	1,790,429,965	1,790,407,265	22,700
	介護保険事業	7,343,938,000	7,277,020,564	7,125,226,903	151,793,661
	介護サービス事業	100,634,000	102,269,200	97,647,126	4,622,074
	集落排水事業	161,093,000	158,562,646	158,562,646	0
	浄化槽整備 推進事業	228,433,000	221,025,662	221,025,662	0
	港湾整備事業	22,826,000	22,729,791	21,116,936	1,612,855
	小 計	18,496,286,000	18,225,748,122	17,980,971,285	244,776,837
合 計		54,685,107,000	51,224,871,870	48,968,646,580	2,256,225,290

(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26年度
歳入決算額	A	51,224,871,870
歳出決算額	B	48,968,646,580
歳入歳出差引額(A-B)	C	2,256,225,290
翌年度へ繰り越すべき財源	D	722,375,000
実質収支額(C-D)	E	1,533,850,290

総計決算における歳入歳出差引(形式収支)額は、22億5,622万5,290円の黒字決算となっている。
翌年度へ繰り越すべき財源 7億2,237万5,000円を差引いた実質収支額は、15億3,385万290円の黒字となっている。

実質収支額の内訳は、一般会計が 12億8,907万3,453円、特別会計が2億4,477万6,837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)

区分 年度	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26年度	54,685,107,000	51,224,871,870	93.7%	48,968,646,580	89.5%

歳入決算状況は、予算現額 546億8,510万7,000円に対し、調定額 522億446万6,619円、不納欠損額 9,114万843円、収入未済額 8億8,845万3,906円となっている。

収入済額 512億2,487万1,870円の予算額に対する収入率は 93.7%、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26年度	54,685,107,000	52,204,466,619	51,224,871,870	91,140,843	888,453,906

歳出決算状況は、予算現額 546億8,510万7,000円に対し、支出済額 489億6,864万6,580円、翌年度繰越額 41億9,590万5,000円、不用額 15億2,055万5,420円の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 89.5%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26年度	54,685,107,000	48,968,646,580	4,195,905,000	1,520,555,420	89.5%

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	7,566,483,000	8,114,812,878	7,645,114,376	49,836,625	419,861,877
2 地 方 譲 与 税	316,000,000	296,344,727	296,344,727	0	0
3 利 子 割 交 付 金	26,000,000	25,183,000	25,183,000	0	0
4 配 当 割 交 付 金	38,000,000	73,092,000	73,092,000	0	0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	6,000,000	36,544,000	36,544,000	0	0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	759,000,000	754,409,000	754,409,000	0	0
7 コ ン プ ー ト 場 利 用 税 交 付 金	55,000,000	54,749,275	54,749,275	0	0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	36,000,000	39,538,000	39,538,000	0	0
9 地 方 特 例 交 付 金	23,930,000	23,930,000	23,930,000	0	0
10 地 方 交 付 税	11,636,545,000	11,791,752,000	11,791,752,000	0	0
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000,000	11,458,000	11,458,000	0	0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	317,742,000	326,541,160	317,578,685	0	8,962,475
13 使 用 料 及 び 手 数 料	466,642,000	501,578,998	462,809,167	300	38,769,531
14 国 庫 支 出 金	3,088,889,000	2,584,314,696	2,584,314,696	0	0
15 県 支 出 金	1,940,220,000	1,866,731,979	1,866,731,979	0	0
16 財 産 収 入	88,395,000	95,622,530	95,622,530	0	0
17 寄 附 金	20,808,000	20,906,100	20,906,100	0	0
18 繰 入 金	413,931,000	380,609,263	380,609,263	0	0
19 繰 越 金	1,906,864,000	1,906,864,907	1,906,864,907	0	0
20 諸 収 入	1,271,072,000	1,486,090,317	1,409,472,043	0	76,618,274
21 市 債	6,199,300,000	3,202,100,000	3,202,100,000	0	0
計	36,188,821,000	33,593,172,830	32,999,123,748	49,836,925	544,212,157

一般会計歳入前年度比較

(単位：円)

区 分	年 度	平成26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	市 税	7,645,114,376	7,578,362,401	66,751,975	23.2%	24.6%
2	地方譲与税	296,344,727	311,011,447	△ 14,666,720	0.9%	1.0%
3	利子割交付金	25,183,000	25,925,000	△ 742,000	0.1%	0.1%
4	配当割交付金	73,092,000	39,069,000	34,023,000	0.2%	0.1%
5	株式等譲渡所得割交付金	36,544,000	58,845,000	△ 22,301,000	0.1%	0.2%
6	地方消費税交付金	754,409,000	610,400,000	144,009,000	2.3%	2.0%
7	ゴルフ場利用税交付金	54,749,275	54,997,355	△ 248,080	0.2%	0.2%
8	自動車取得税交付金	39,538,000	92,259,000	△ 52,721,000	0.1%	0.3%
9	地方特例交付金	23,930,000	23,288,000	642,000	0.1%	0.1%
10	地方交付税	11,791,752,000	11,667,704,000	124,048,000	35.7%	37.9%
11	交通安全対策特別交付金	11,458,000	13,476,000	△ 2,018,000	0.0%	0.0%
12	分担金及び負担金	317,578,685	302,635,389	14,943,296	1.0%	1.0%
13	使用料及び手数料	462,809,167	565,550,875	△ 102,741,708	1.4%	1.8%
14	国庫支出金	2,584,314,696	2,120,912,225	463,402,471	7.8%	6.9%
15	県支出金	1,866,731,979	1,847,520,145	19,211,834	5.7%	6.0%
16	財産収入	95,622,530	92,091,944	3,530,586	0.3%	0.3%
17	寄附金	20,906,100	16,438,000	4,468,100	0.1%	0.1%
18	繰入金	380,609,263	307,645,701	72,963,562	1.2%	1.0%
19	繰越金	1,906,864,907	2,137,717,085	△ 230,852,178	5.8%	6.9%
20	諸収入	1,409,472,043	1,017,128,068	392,343,975	4.3%	3.3%
21	市 債	3,202,100,000	1,932,500,000	1,269,600,000	9.7%	6.3%
歳入合計		32,999,123,748	30,815,476,635	2,183,647,113	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 361億8,882万1,000円に対し、調定額 335億9,317万2,830円、不納欠損額 4,983万6,925円、収入未済額 5億4,421万2,157円となっている。

収入済額 329億9,912万3,748円（前年度と比べ 21億8,364万7,113円 7.1%増）、予算現額に対する比率は 91.2%（前年度 98.2%）、調定額に対する収入率は 98.2%（前年度 98.1%）となっている。

市税の収納状況

市税の収入状況

(単位：円)

区 分	平成26年度		平成25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		26年度	25年度
市 民 税	3,352,072,016	43.8%	3,291,232,548	43.4%	60,839,468	96.2%	96.0%
固定資産税	3,673,768,427	48.1%	3,668,862,724	48.4%	4,905,703	92.0%	92.2%
軽自動車税	204,575,450	2.7%	201,260,450	2.7%	3,315,000	91.8%	91.8%
市たばこ税	409,295,133	5.4%	411,780,129	5.4%	△ 2,484,996	100.0%	100.0%
入 湯 税	5,403,350	0.1%	5,226,550	0.1%	176,800	100.0%	100.0%
合 計	7,645,114,376	100.0%	7,578,362,401	100.0%	66,751,975	94.2%	94.4%

市税の決算額は76億4,511万4,376円で、前年度と比較すると6,675万1,975円(0.9%)の増収となっている。これは主に市民税が6,083万9,468円増加したことによるものである。

不納欠損額は4,983万6,625円で、その内訳は市民税1,349万6,350円、固定資産税3,416万2,375円、軽自動車税217万7,900円である。

市税の収入未済額

(単位：円)

区 分	平成26年度		平成25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		26年度	25年度
市 民 税	117,335,751	27.9%	128,460,881	29.7%	△ 11,125,130	3.4%	3.7%
固定資産税	286,434,926	68.2%	288,114,128	66.5%	△ 1,679,202	7.2%	7.2%
軽自動車税	16,091,200	3.8%	16,654,850	3.8%	△ 563,650	7.2%	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	419,861,877	100.0%	433,229,859	100.0%	△ 13,367,982	5.2%	5.4%

収入未済額は、4億1,986万1,877円で、前年度に比べ1,336万7,982円(3.1%)減少している。これは、主に市民税で1,112万5,130円減少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 361億8,882万1,000円に対し、支出済額 309億8,767万5,295円(前年度 289億861万1,728円)、翌年度繰越額 41億9,590万5,000円(前年度 14億2,487万4,000円)、不用額 10億524万705円(前年度 10億3,461万9,772円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 85.6%(前年度 92.2%)の執行率である。

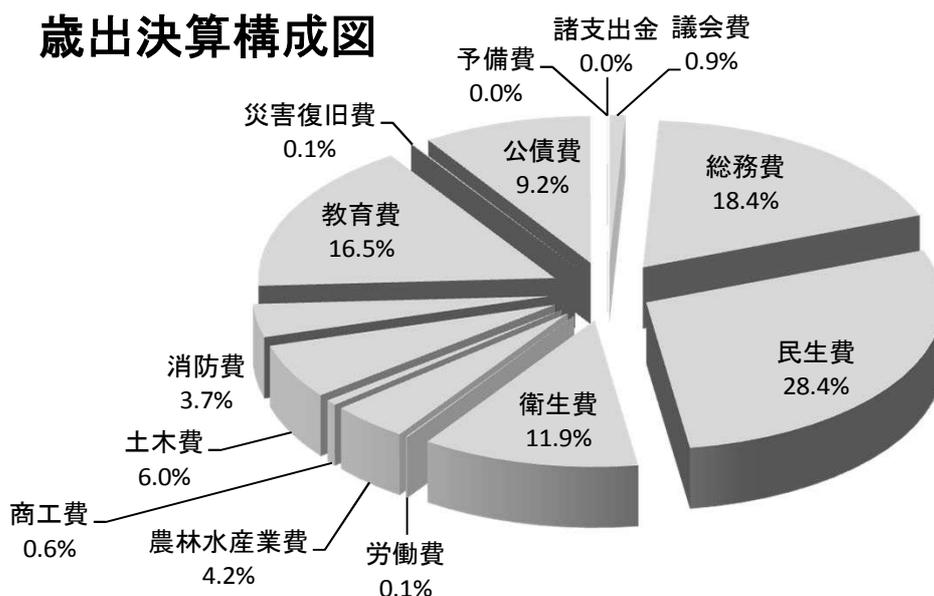
歳出の前年度対比は、歳出合計で 20億7,906万3,567円(7.2%)増加している。

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	269,745,000	266,415,048	0	3,329,952
2 総 務 費	6,534,347,000	5,686,880,488	685,800,000	161,666,512
3 民 生 費	9,100,449,000	8,811,617,852	0	288,831,148
4 衛 生 費	4,528,527,000	3,675,520,950	683,006,000	170,000,050
5 労 働 費	25,160,000	25,091,322	0	68,678
6 農 林 水 産 業 費	1,514,252,000	1,316,844,906	128,029,000	69,378,094
7 商 工 費	345,760,000	192,843,958	147,323,000	5,593,042
8 土 木 費	2,208,651,000	1,870,072,987	195,717,000	142,861,013
9 消 防 費	1,149,366,000	1,134,401,429	0	14,964,571
10 教 育 費	7,582,517,000	5,116,204,235	2,336,317,000	129,995,765
11 災 害 復 旧 費	51,980,000	27,505,670	19,713,000	4,761,330
12 公 債 費	2,859,607,000	2,858,106,450	0	1,500,550
13 諸 支 出 金	6,170,000	6,170,000	0	0
14 予 備 費	12,290,000	0	0	12,290,000
歳 出 合 計	36,188,821,000	30,987,675,295	4,195,905,000	1,005,240,705

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26年度	平成25年度	増 減	構成比 (%)	
					26年度	25年度
1	議 会 費	266,415,048	305,298,174	△ 38,883,126	0.9%	1.1%
2	総 務 費	5,686,880,488	5,021,949,947	664,930,541	18.4%	17.4%
3	民 生 費	8,811,617,852	8,744,514,383	67,103,469	28.4%	30.2%
4	衛 生 費	3,675,520,950	2,962,417,736	713,103,214	11.9%	10.2%
5	労 働 費	25,091,322	22,554,038	2,537,284	0.1%	0.1%
6	農 林 水 産 業 費	1,316,844,906	1,430,733,488	△ 113,888,582	4.2%	4.9%
7	商 工 費	192,843,958	284,631,241	△ 91,787,283	0.6%	1.0%
8	土 木 費	1,870,072,987	1,975,417,276	△ 105,344,289	6.0%	6.8%
9	消 防 費	1,134,401,429	1,066,095,294	68,306,135	3.7%	3.7%
10	教 育 費	5,116,204,235	4,104,854,452	1,011,349,783	16.5%	14.2%
11	災 害 復 旧 費	27,505,670	31,924,670	△ 4,419,000	0.1%	0.1%
12	公 債 費	2,858,106,450	2,952,051,029	△ 93,944,579	9.2%	10.2%
13	諸 支 出 金	6,170,000	6,170,000	0	0.0%	0.0%
14	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	30,987,675,295	28,908,611,728	2,079,063,567	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26年度	平成25年度	増 減 額	構 成 比
				26年度
1 議 会 費	3,329,952	3,562,826	△ 232,874	0.3%
2 総 務 費	161,666,512	176,287,053	△ 14,620,541	16.1%
3 民 生 費	288,831,148	332,560,117	△ 43,728,969	28.7%
4 衛 生 費	170,000,050	50,706,264	119,293,786	16.9%
5 労 働 費	68,678	665,962	△ 597,284	0.0%
6 農 林 水 産 業 費	69,378,094	135,370,512	△ 65,992,418	6.9%
7 商 工 費	5,593,042	8,904,759	△ 3,311,717	0.6%
8 土 木 費	142,861,013	80,727,724	62,133,289	14.2%
9 消 防 費	14,964,571	11,521,706	3,442,865	1.5%
10 教 育 費	129,995,765	226,271,548	△ 96,275,783	12.9%
11 災 害 復 旧 費	4,761,330	1,555,330	3,206,000	0.5%
12 公 債 費	1,500,550	1,500,971	△ 421	0.1%
13 諸 支 出 金	0	0	0	—
14 予 備 費	12,290,000	4,985,000	7,305,000	1.2%
合 計	1,005,240,705	1,034,619,772	△ 29,379,067	100.0%

決算年度末における不用額は、10億524万705円であり前年度に比べ 2,937万9,067円減少している。
 予算現額に対する不用額の割合は、2.8%で前年度を 0.5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 329億9,912万3,748円、歳出総額は 309億8,767万5,295円で、歳入歳出差引額は 20億1,144万8,453円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は、7億2,237万5,000円であるので、実質収支額は、12億8,907万3,453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 86億1,331万1,000円、調定額 88億3,243万9,743円、不納欠損額は3,698万9,218円、収入未済額 3億2,763万7,812円となっている。

収入済額 84億6,781万2,713円（前年度 85億7,191万6,910円）の予算現額に対する収入率は、98.3%（前年度 98.1%）、調定額に対する収入率は 95.9%（前年度 96.1%）となっている。

歳入の 18.2%を占める国民健康保険税は、前年度に比べ 8,554万5,702円（5.3%）減少、不納欠損額は、3,698,万9,218円となっている。

収入未済額は 3億2,763万7,812円で、この内訳は、国民健康保険税 3億1,006万2,372円と諸収入（返納金） 1,757万5,440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26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	国民健康保険税	1,538,486,686	1,624,032,388	△ 85,545,702	18.2%	18.9%
2	一部負担金	0	0	0	—	—
3	使用料及び手数料	477,400	476,550	850	0.0%	0.0%
4	国庫支出金	1,797,653,972	1,700,744,112	96,909,860	21.2%	19.8%
5	県支出金	392,390,418	351,046,278	41,344,140	4.6%	4.1%
6	療養給付費等交付金	525,508,475	765,407,780	△ 239,899,305	6.2%	8.9%
7	前期高齢者交付金	2,437,207,587	2,303,505,692	133,701,895	28.8%	26.9%
8	共同事業交付金	997,435,319	906,457,363	90,977,956	11.8%	10.6%
9	財産収入	387,889	219,934	167,955	0.0%	0.0%
11	繰入金	534,846,254	486,647,873	48,198,381	6.3%	5.7%
12	繰越金	222,948,837	399,682,051	△ 176,733,214	2.6%	4.7%
13	諸収入	20,469,876	33,696,889	△ 13,227,013	0.2%	0.4%
	歳入合計	8,467,812,713	8,571,916,910	△ 104,104,197	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
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%
26	1,544,168,000	1,885,538,276	1,538,486,686	36,989,218	310,062,372	81.6%

(2)歳出の状況

歳出の決算状況は、予算現額 86億1,331万1,000円に対し、支出済額 83億9,796万6,278円(前年度 83億4,896万8,073円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2億1,534万4,722円(前年度 3億8,597万5,927円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.5%(前年度 95.6%) の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 4,899万8,205円(0.6%)増加している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

区分	年度	平成26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	総 務 費	77,057,838	73,414,494	3,643,344	0.9%	0.9%
2	保 険 給 付 費	5,924,638,016	5,831,392,310	93,245,706	70.5%	69.8%
3	後 期 高 齢 者 支 援 金 等	922,969,705	930,177,491	△ 7,207,786	11.0%	11.1%
4	前 期 高 齢 者 納 付 金 等	719,037	943,721	△ 224,684	0.0%	0.0%
5	老人保健拠出金	39,459	42,277	△ 2,818	0.0%	0.0%
6	介 護 納 付 金	360,522,157	400,032,480	△ 39,510,323	4.3%	4.8%
7	共 同 事 業 拠 出 金	990,595,677	915,529,595	75,066,082	11.8%	11.0%
8	保 健 事 業 費	71,014,954	70,152,113	862,841	0.8%	0.8%
9	基 金 積 立 金	387,889	219,934	167,955	0.0%	0.0%
10	公 債 費	0	0	0	—	—
11	諸 支 出 金	50,021,546	127,063,658	△ 77,042,112	0.6%	1.5%
12	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	8,397,966,278	8,348,968,073	48,998,205	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 84億6,781万2,713円、歳出総額 83億9,796万6,278円で歳入歳出差引額は 6,984万6,435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 6,984万6,435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 5億3,484万6,254円であり、前年度に比べ 4,819万8,381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 1億8,489万3,000円、調定額 1億8,589万7,581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 1億8,589万7,581円(前年度 1億9,436万4,342円)の予算現額に対する収入率は 100.5% (前年度 100.1%)、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26年度	平成25年度	増 減	構成比	
				26年度	25年度
1 診療収入	108,802,664	112,187,121	△ 3,384,457	58.5%	57.7%
2 使用料及び手数料	411,890	804,760	△ 392,870	0.2%	0.4%
3 財産収入	148,764	177,055	△ 28,291	0.1%	0.1%
4 繰入金	61,133,001	52,995,907	8,137,094	32.9%	27.3%
5 繰越金	15,131,722	18,537,664	△ 3,405,942	8.1%	9.5%
6 諸収入	269,540	646,835	△ 377,295	0.1%	0.3%
7 市債	0	4,500,000	△ 4,500,000	0.0%	2.3%
9 県支出金	0	4,515,000	△ 4,515,000	0.0%	2.3%
歳入合計	185,897,581	194,364,342	△ 8,466,761	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出の決算状況は、予算現額 1億8,489万3,000円に対し、支出済額 1億6,901万8,469円(前年度 1億7,923万2,620円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 1,587万4,531円(前年度 1,489万5,380円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 91.4%(前年度 92.3%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1,021万4,151円(5.7%)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26年度	平成25年度	増 減	構成比	
				26年度	25年度
1 総務費	114,155,475	81,836,617	32,318,858	67.5%	45.7%
2 医業費	31,822,569	77,035,005	△ 45,212,436	18.8%	43.0%
3 公債費	23,040,425	20,360,998	2,679,427	13.6%	11.4%
4 予備費	0	0	0	—	—
歳出合計	169,018,469	179,232,620	△ 10,214,151	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 1億8,589万7,581円、歳出総額は、1億6,901万8,489円で、歳入歳出差引額は 1,687万9,112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 1,687万9,112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 3,319万1円であり、前年度に比べ 216万94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 18億4,115万8,000円、調定額 17億9,314万8,365円、不納欠損額 30万8,200円、収入未済額 241万200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によるものである。

収入済額 17億9,042万9,965円(前年度 18億4,415万5,144円)の予算現額に対する収入率は、97.2%(前年度 101.3%)、調定額に対する収入率は 99.8%(前年度 99.9%)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26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	後期高齢者医療 保 険 料	605,836,400	625,581,100	△ 19,744,700	33.8%	33.9%
2	使用料及び手数料	62,400	90,400	△ 28,000	0.0%	0.0%
5	繰 入 金	1,143,263,612	1,144,028,522	△ 764,910	63.9%	62.0%
6	繰 越 金	38,597,253	2,176,242	36,421,011	2.2%	0.1%
7	諸 収 入	2,670,300	72,278,880	△ 69,608,580	0.1%	3.9%
	歳 入 合 計	1,790,429,965	1,844,155,144	△ 53,725,179	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 18億4,115万8,000円に対し、支出済額 17億9,040万7,265円(前年度 18億555万7,891円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 5,075万735円(前年度 1,487万1,109円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し、97.2%(前年度 99.2%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1,515万626円 (0.8%) 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26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	総 務 費	37,650,967	36,274,885	1,376,082	2.1%	2.0%
2	後期高齢者医療 広域連合納付金	1,750,806,098	1,768,860,506	△ 18,054,408	97.8%	98.0%
3	公 債 費	0	0	0	—	—
4	諸 支 出 金	1,950,200	422,500	1,527,700	0.1%	0.0%
5	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	1,790,407,265	1,805,557,891	△ 15,150,626	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 17億9,042万9,965円、歳出総額は、17億9,040万7,265円で、歳入歳出差引額は 2万2,700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 2万2,700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 11億4,326万3,612円であり、前年度に比べ 764万910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 73億4,393万8,000円、調定額 72億9,242万9,888円、不納欠損額 400万6,500円、収入未済額 1,140万2,824円となっている。収入未済額は介護保険料と諸収入(返納金)によるものである。

収入済額 72億7,702万564円(前年度 69億5,100万7,972円)の予算現額に対する収入率は、99.1%(前年度 99.3%)、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。

区分	年度	平成26年度	平成25年度	増減	構成比	
					26年度	25年度
1	保険料	1,274,930,200	1,240,999,000	33,931,200	17.5%	17.9%
2	使用料及び手数料	84,500	99,100	△ 14,600	0.0%	0.0%
3	国庫支出金	1,725,752,728	1,642,745,451	83,007,277	23.7%	23.6%
4	県支出金	1,071,549,482	1,010,244,841	61,304,641	14.7%	14.5%
5	支払基金交付金	1,978,462,231	1,919,743,000	58,719,231	27.2%	27.6%
6	財産収入	518,117	566,110	△ 47,993	0.0%	0.0%
7	寄附金	0	0	0	—	—
8	繰入金	1,176,396,477	1,044,102,631	132,293,846	16.2%	15.0%
9	繰越金	46,479,499	90,639,164	△ 44,159,665	0.6%	1.3%
10	諸収入	2,847,330	1,868,675	978,655	0.0%	0.0%
	歳入合計	7,277,020,564	6,951,007,972	326,012,592	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 73億4,393万8,000円に対し、支出済額 71億2,522万6,903円(前年度 69億452万8,473円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2億1,871万1,097円(前年度 9,547万1,527円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.0%(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 2億2,069万8,430円(3.2%)増加している。この主な要因は保険給付費が 2億58万6,249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26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	総 務 費	175,675,691	141,634,332	34,041,359	2.5%	2.1%
2	保 険 給 付 費	6,782,979,557	6,582,393,308	200,586,249	95.2%	95.3%
3	地域支援事業費	134,622,320	105,330,247	29,292,073	1.9%	1.5%
5	基金積立金	24,518,117	45,966,110	△ 21,447,993	0.3%	0.7%
6	公 債 費	0	0	0	—	—
7	諸 支 出 金	7,431,218	29,204,476	△ 21,773,258	0.1%	0.4%
8	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	7,125,226,903	6,904,528,473	220,698,430	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 72億7,702万564円、歳出総額 71億2,522万6,903円、歳入歳出差引額は 1億5,179万3,661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 1億5,179万3,661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 10億5,257万4,477円であり、前年度に比べ 6,847万1,846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 1億63万4,000円、調定額 1億226万9,200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 1億226万9,200円（前年度 9,889万2,647円）の予算現額に対する収入率は、101.6%（前年度 100.8%）、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26年度	平成25年度	増減	構成比	
					26年度	25年度
1	サービス収入	90,437,858	89,798,416	639,442	88.4%	90.8%
2	財産収入	141,656	203,002	△ 61,346	0.1%	0.2%
3	繰入金	4,452,000	0	4,452,000	4.4%	0.0%
4	繰越金	3,117,640	5,861,499	△ 2,743,859	3.0%	5.9%
5	諸収入	4,120,046	3,029,730	1,090,316	4.0%	3.1%
	歳入合計	102,269,200	98,892,647	3,376,553	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 1億63万4,000円に対し、支出済額 9,764万7,126円（前年度 9,577万5,007円）、翌年度繰越額 0円（前年度 0円）、不用額 298万6,874円（前年度 231万8,993円）の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.0%（前年度 97.6%）の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 187万2,119円（2.0%）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26年度	平成25年度	増減	構成比	
					26年度	25年度
1	総務費	2,111,464	533,610	1,577,854	2.2%	0.6%
2	サービス事業費	95,394,006	95,038,395	355,611	97.7%	99.2%
3	基金積立金	141,656	203,002	△ 61,346	0.1%	0.2%
5	公債費	0	0	0	—	—
6	予備費	0	0	0	—	—
	歳出合計	97,647,126	95,775,007	1,872,119	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 1億226万9,200円、歳出総額は9,764万7,126円で、歳入歳出差引額は 462万2,074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 462万2,074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が、介護サービス事業基金から繰入を行っている。

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 1億6,109万3,000円、調定額 1億5,914万602円、不納欠損額 0円、収入未済額 57万7,956円となっている。収入未済額は、農業排水施設使用料によるものである。

収入済額 1億5,856万2,646円(前年度 1億5,850万9,097円)の予算現額に対する収入率は 98.4%(前年度 98.4%)、調定額に対する収入率は 99.6%(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。

区分	年度	平成26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	分担金及び負担金	100,000	400,000	△ 300,000	0.1%	0.3%
2	使用料及び手数料	41,361,082	39,366,845	1,994,237	26.1%	24.8%
5	繰 入 金	117,092,304	118,742,252	△ 1,649,948	73.8%	74.9%
7	諸 収 入	9,260	0	9,260	0.0%	0.0%
	歳 入 合 計	158,562,646	158,509,097	53,549	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 1億6,109万3,000円に対し、支出済額 1億5,856万2,646円(前年度 1億5,850万9,097円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 253万354円(前年度 254万4,903円)の決算である。

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

歳出の前年度対比は、歳出合計で 5万3,549円(0.03%)増加している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

区分	年度	平成26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	農業集落排水施設費	79,885,640	79,053,003	832,637	50.4%	49.9%
2	漁業集落排水施設費	4,503,174	5,282,262	△ 779,088	2.8%	3.3%
3	公 債 費	74,173,832	74,173,832	0	46.8%	46.8%
4	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	158,562,646	158,509,097	53,549	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 1億5,856万2,646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 1億1,709万2,304円であり、前年度に比べ 164万9,948円減少している。

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 2億2,843万3,000円、調定額 2億2,323万8,619円、不納欠損額 0円、収入未済額 221万2,957円となっている。収入未済額は、施設使用料によるものである。

収入済額 2億2,102万5,662円（前年度 2億1,908万1,953円）の予算現額に対する収入率は 96.8%（前年度 98.2%）、調定額に対する収入率は 99.0%（前年度 99.4%）となっている。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

区分	年度	平成26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
2	使用料及び手数料	108,385,647	106,290,668	2,094,979	49.0%	48.5%
5	繰 入 金	112,632,755	112,791,285	△ 158,530	51.0%	51.5%
7	諸 収 入	7,260	0	7,260	—	—
	歳 入 合 計	221,025,662	219,081,953	1,943,709	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算状況は、予算現額 2億2,843万3,000円に対し、支出済額 2億2,102万5,662円（前年度 2億1,908万1,953円）、翌年度繰越額 0円（前年度 0円）、不用額 740万7,338円（前年度 411万47円）の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 96.8%（前年度 98.2%）の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 194万3,709円（0.9%）増加している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

区分	年度	平成26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	浄化槽整備推進事業施設費	154,093,916	152,150,207	1,943,709	69.7%	69.4%
2	公 債 費	66,931,746	66,931,746	0	30.3%	30.6%
4	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	221,025,662	219,081,953	1,943,709	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 2億2,102万5,662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 1億1,263万2,755円であり、前年度に比べ 15万8,530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 2,282万6,000円、調定額 2,272万9,791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 2,272万9,791円(前年度 2,245万404円)の予算現額に対する収入率は、99.6%(前年度98.5%)、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。

区分	年度	平成26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	使用料及び手数料	17,238,328	14,680,360	2,557,968	75.8%	65.4%
2	県 支 出 金	1,761,960	1,621,133	140,827	7.8%	7.2%
3	財 産 収 入	284,849	303,151	△ 18,302	1.3%	1.4%
5	繰 越 金	2,697,417	4,778,860	△ 2,081,443	11.9%	21.3%
6	諸 収 入	747,237	1,066,900	△ 319,663	3.3%	4.8%
	歳 入 合 計	22,729,791	22,450,404	279,387	100.0%	100.0%

(2) 歳出の状況

歳出決算額は、予算現額 2,282万6,000円に対し、支出済額 2,111万6,936円(前年度 1,975万2,987円) 翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 170万9,064円(前年度 302万8,013円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.5%(前年度 86.7%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 136万3,949円(6.9%)増加している。

なお、各科目の決算額は次のとおりである。

区分	年度	平成26年度	平成25年度	増 減	構成比	
					26年度	25年度
1	港 湾 費	21,116,936	19,752,987	1,363,949	100.0%	100.0%
3	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	21,116,936	19,752,987	1,363,949	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 2,272万9,791円、歳出総額は 2,111万6,936円で、歳入歳出差引額は 161万2,855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 161万2,855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無い。

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		26,047,029	25,399,302	647,727
国民健康保険診療所 事業特別会計		203,379	222,268	△ 18,889
集落排水事業特別会計		855,621	911,680	△ 56,059
浄化槽整備推進事業 特別会計		916,937	965,162	△ 48,225
計		28,022,966	27,498,412	524,554

一般会計および3つの特別会計を合わせた市債残高は、280億2,296万6千円で、前年度と比べ5億2,455万4千円増加している。

一般会計における決算年度中の起債額は、32億210万円で、その内訳は、総務債の臨時財政対策債9億円、危機管理センター建設事業債1億8,550万円、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1億6,430万円。衛生債の火葬場建設事業債1億7,870万円。農林水産業債の県営ため池等整備事業債970万円、県営広域営農西讃団地農道整備事業債590万円、県営中山間地域総合農地防災事業債720万円、県営農業用河川工作物応急対策事業債460万円。土木債の道路橋りょう改良事業債1億7,340万円。教育債の小学校施設整備事業債3億4,270万円、中学校施設整備事業債5億4,330万円、学校施設耐震化推進事業債4,980万円、学校給食センター等整備事業債1億6,200万円となっている。

また、元金の償還は25億5,437万3千円で、差し引き6億4,772万7千円増加している。

国民健康保険診療所事業特別会計、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(m ²)	行政財産	8,673,231.25	8,648,985.48	24,245.77
	普通財産	493,277.93	473,333.91	19,944.02
	合 計	9,166,509.18	9,122,319.39	44,189.79
建物(m ²)	行政財産	351,998.46	356,186.25	△ 4,187.79
	普通財産	6,284.70	1,444.45	4,840.25
	合 計	358,283.16	357,630.70	652.46
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	82,240,000	0
出資による権利(円)		194,163,500	702,051,500	△ 507,888,000

① 土地及び建物

決算年度末における土地は、9,166,509.18m²で、前年度末に比べ 44,189.79m²増加している。主な増加事由は、高瀬方面隊第2分団屯所用地、山本地区新設統合小学校用地、高瀬南部保育所用地、(株)讃岐造船鉄工所跡地の取得や、高瀬中央保育所駐車場の所管替え等によるものである。

建物についても 652.46m²増加している。これは詫間中学校屋内運動場新設、(株)讃岐造船鉄工所工場取得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、前年度と同額であり、年度中の増減もない。

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 1億9,416万3,500円で、前年度に比べ 5億788万8,000円減少している。これは三豊ふるさと市町村圏基金出資金の返還によるものである。

(2) 物 品

重要な物品は54種類 674点で、決算年度中に22点増加し、41点減少している。増加した主なものは、トラック 1台、消防用機械器具類 1点などで、減少した主なものは、軽自動車 5台、軽トラック4台、小型・普通車 7台などである。

(3) 債 権

債権については、前年度末現在高から 1億1,724万636円減少し、決算年度末現在高は 5億2,066万926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 151万5,066円、育英資金奨学金貸付金償還金 68万8,570円、ふるさと融資償還金 1億1,501万2,000円（地域総合整備財団 2事業合計）などである。

(4) 基金

基金の増減は次のとおりである。

(単位：円)

区 分			前年度末 現 在 高	決算年度中 増 減 高	決算年度末 現 在 高	
不 動 産	土 地	土地開発基金	山林	0㎡	0㎡	0㎡
			畑	0㎡	0㎡	0㎡
			宅 地	0㎡	0㎡	0㎡
動 産	三 豊 市 財 政 調 整 基 金		7,906,978,954	579,925,226	8,486,904,180	
	三 豊 市 教 育 施 設 整 備 基 金		761,339,595	98,829,182	860,168,777	
	三 豊 市 公 共 施 設 整 備 基 金		3,680,094,164	13,464,056	3,693,558,220	
	三 豊 市 地 域 福 祉 基 金		1,127,477,219	0	1,127,477,219	
	三 豊 市 中 山 間 ふ る さ と ・ 水 と 土 保 全 対 策 基 金		35,107,747	△ 9,984,202	25,123,545	
	三 豊 市 高 瀬 町 図 書 館 振 興 基 金		6,900,000	0	6,900,000	
	三 豊 市 た く ま シ ー マ ッ ク ス 管 理 基 金		14,027,565	1,710,092	15,737,657	
	三 豊 市 仁 尾 町 ふ る り 創 生 基 金		208,152,154	△ 4,382,514	203,769,640	
	三 豊 市 豊 中 町 地 域 づ く り 推 進 基 金		89,553,732	△ 1,151,796	88,401,936	
	三 豊 市 山 本 町 地 域 振 興 基 金		29,807,427	△ 2,941,780	26,865,647	
	三 豊 市 仁 尾 町 観 光 振 興 事 業 基 金		2,913,057	4,660	2,917,717	
	三 豊 市 臨 海 部 土 地 造 成 地 区 開 発 基 金		88,569,882	252,424	88,822,306	
	三 豊 市 仁 尾 マ リ ー ナ 管 理 基 金		52,987,372	△ 15,733,628	37,253,744	
	三 豊 市 原 下 工 業 団 地 整 備 基 金		10,331,584	28,411	10,359,995	
	三 豊 市 減 債 基 金		384,032,751	275,415,965	659,448,716	
	三 豊 市 土 地 開 発 基 金		1,116,458,220	255,164	1,116,713,384	
	三 豊 市 国 民 健 康 保 険 事 業 財 政 調 整 基 金		100,415,498	387,889	100,803,387	
	三 豊 市 国 民 健 康 保 険 財 田 診 療 所 基 金		52,197,961	△ 14,251,236	37,946,725	
	三 豊 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金		161,911,664	△ 99,303,883	62,607,781	
	三 豊 市 詫 間 港 港 湾 施 設 整 備 管 理 基 金		217,392,128	4,284,849	221,676,977	
	み と よ 未 来 技 術 基 金		0	5,917,452	5,917,452	
	三 豊 市 介 護 サ ー ビ ス 事 業 基 金		49,704,117	△ 4,310,344	45,393,773	
	ふ る さ と 三 豊 応 援 基 金		3,383,926	1,282,636	4,666,562	
	三 豊 市 農 業 振 興 対 策 基 金		104,593,344	△ 44,207,302	60,386,042	
	瀬 戸 ク リ ー ン セ ン タ ー 更 新 工 事 事 業 に 伴 う 負 担 金 平 準 化 基 金		183,899,682	△ 178,689,251	5,210,431	
	三 豊 市 高 瀬 町 総 合 交 流 タ ー ミ ナ ル 施 設 及 び 三 豊 市 高 瀬 町 産 地 形 成 促 進 施 設 管 理 基 金		24,629,463	1,568,822	26,198,285	
	三 豊 市 漁 業 振 興 基 金		42,897,138	△ 901,600	41,995,538	
	三 豊 市 文 化 会 館 大 規 模 修 繕 等 準 備 基 金		82,630,910	△ 15,795,182	66,835,728	
	三 豊 市 弥 谷 山 ふ れ あ い の 森 公 園 管 理 基 金		17,494,304	13,985,307	31,479,611	
	た か ら だ の 里 管 理 基 金		98,731,908	△ 4,103,754	94,628,154	
合 併 振 興 基 金		0	1,000,000,000	1,000,000,000		
す こ や か 子 ど も 基 金		0	6,700,000	6,700,000		
計			16,654,613,466	1,608,255,663	18,262,869,129	

当年度末の基金現在高は、182億6,286万9,129円で、前年度末と比べ16億825万5,663円増加している。

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		12,738,220
	債 権		1,103,720,000
	基 金 総 額		1,116,458,220
決算年度中増減額	基金の 状 況	繰 入 金	255,164
		繰 出 金	0
		現金（繰上償還）	74,120,000
		差 引 増 減 額	74,375,164
	債権の 状 況	決算年度貸付金	0
		回 収 金	74,120,000
		差 引 増 減 額	△ 74,120,000
決算年度末現在高	土 地 等		0
	現 金		87,113,384
	債 権 額		1,029,600,000
	基 金 総 額		1,116,713,384

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7,412万円減額されたこともあり、当年度末現在高は11億1,671万3,384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26年度一般会計及び特別会計の総決算は、予算現額546億8,510万7,000円に対して歳入総額512億2,487万1,870円（収入率93.7%）、歳出総額489億6,864万6,580円（執行率89.5%）で、前年度に比べ歳入は23億4,901万6,766円（4.8%）、歳出も23億2,862万8,751円（5.0%）といずれも増額決算となっている。

歳入歳出差引額の形式的収支は22億5,622万5,290円の黒字であり、翌年度へ繰り越すべき財源の7億2,237万5,000円を差し引いた実質収支も15億3,385万290円の黒字となっている。

一般会計については、予算現額361億8,882万1,000円に対して歳入総額329億9,912万3,748円（収入率91.2%）であり、歳出総額は309億8,767万5,295円（執行率85.6%）となり、歳入歳出差引額20億1,144万8,453円の黒字である。また、翌年度へ繰り越すべき財源の7億2,237万5,000円を差し引いた実質収支は12億8,907万3,453円となっている。

これら主な要因として、歳入面では、地方交付税が前年度から1億2,404万8,000円の増額となったほか、市税の法人分において、法人税割を納付した法人数が前年度より30社増えたことにも起因し増額となったこと等によるものである。

また、国庫支出金についても臨時福祉給付金事業、子育て世帯臨時特例交付金等で、4億6,340万2,471円の増等国の施策によるところが大きく、歳入決算総額ベースでは、対前年度比21億8,364万7,113円の大幅な増額決算となっている。

一方、歳出についても、引き続き人件費、公債費の義務的経費については減じたものの、三野津中学校建設、山本地区新設小学校、財田地区新設小学校等、主に義務教育施設整備等普通建設事業費の伸びで7億737万5,000円の増となるなど、歳出決算総額ベースでも前年度に比べ20億7,906万3,567円の大幅な増額決算となっている。

また、一般会計の地方債の本年度末現在高は260億4,702万9,000円で、前年度末現在高に比し6億4,772万7,000円、2.6%の増となり、その結果、実質公債費比率は6.0%、将来負担比率はマイナスとなり、いずれも引き続き、国の定める基準を大幅に下回る良好な数値となり、前年度同様財政健全化が図られている。

さらに基金（特別会計の基金、及び定額運用基金を含む）については、三豊市合併振興基金5億円、また、財政調整基金5億7,992万5,226円、三豊市減債基金2億7,541万5,965円の積立金増額等により決算年度末現在高は16億825万5,663円の増となっている。

次に、8つの特別会計については、予算現額184億9,628万6,000円に対して歳入総額182億2,574万8,122円（収入率98.5%）であり、歳出総額は179億8,097万1,285円（執行率97.2%）となり、歳入歳出差引額は2億4,477万6,837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、景気の動向について政府においては、「緩やかに回復している」との判断を示したが、他のデータでは全国10地域のうち、四国を除く9地域が改善したとある。景気回復の実感が乏しいのは、地域性によるところが大である。

【総論】

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、財政指標は依然、安定している状況にあるといえるが、団体の財政構造の弾力性を示す経常収支比率は本年度 88.2%、前年度 86.1%と若干低下している。経常一般財源の確保と経常一般経費の抑制についても課題と捉えていただきたい。

歳入面において、収入未済額が減になっているのは、徴収体制の見直し、工夫により一定の効果的な徴収に努められた点は評価するが、今後とも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、事業計画や事業費の把握に努め、不用なものは補正予算で減額対応されたい。

【個別事項】

○公金の管理について

本年度は、適正さを欠く事案が公金管理等について数件発生した。中には、より注意しておれば防げた案件もある。職員意識の高揚に努めていただきたいとともに、事後の措置についても明確化を図り、ケースバイケースの対応ではなく、画一的な指針を定めていただきたい。

○臨時福祉給付金について

本年度の新規事業であるが、一定要件を欠く者に支給された事案があった。現在、職員の努力によりほぼ回収できたが、システム業者はもちろん、職員にあっても出力されたものの齟齬については、事前に発見できた可能性も考えられる。特に、新規事業を展開する際は、入念なチェック体制の確立を行っていただきたい。

○補助金（交付金）交付事業について

数多くの補助金交付事業において概算払いの制度を活用しているが、多額の戻入金が発生している事案がある。

概算払いは、特別の支払い制度であり、早期の事業着手、補助事業のスムーズな執行など多くのメリットが考えられる。

最終の補助金交付時には、事業計画の全体像、事業の進行、実績状況などを正確に把握し、極力、戻入金が発生しないよう努力するとともに戻入金の発生時には規則等に定められた期間内に受入処理を行っていただきたい。

○財産管理について

会計の決算書作成段階で、決算審査時において「財産に関する調書」に年度中の異動が反映されていない事案があった。

地方自治法（昭和 22 年 4 月 17 日法律第 67 号）第 170 条の規定を遵守し、各部局との連携を行ない、適正な執行を望む。

決算は 1 年間の事務事業の執行及びその成果の集大成である。一過性のものにせず、予算編成及び予算執行の際には十分に課題点を認識しつつ、より適切な事務執行につなげられたい。

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	7,566,483,000	20.9	8,114,812,878	24.2	107.2	7,645,114,376	23.2	101.0	94.2	49,836,625	0.6	419,861,877	5.2	△ 78,631,376
2 地 方 譲 与 税	316,000,000	0.9	296,344,727	0.9	93.8	296,344,727	0.9	93.8	100.0	0	0.0	0	0.0	19,655,273
3 利 子 割 交 付 金	26,000,000	0.1	25,183,000	0.1	96.9	25,183,000	0.1	96.9	100.0	0	0.0	0	0.0	817,000
4 配 当 割 交 付 金	38,000,000	0.1	73,092,000	0.2	192.3	73,092,000	0.2	192.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 35,092,000
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	6,000,000	0.0	36,544,000	0.1	609.1	36,544,000	0.1	609.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 30,544,000
6 地 方 消 費 税 交 付 金	759,000,000	2.1	754,409,000	2.2	99.4	754,409,000	2.3	99.4	100.0	0	0.0	0	0.0	4,591,000
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	55,000,000	0.2	54,749,275	0.2	99.5	54,749,275	0.2	99.5	100.0	0	0.0	0	0.0	250,725
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	36,000,000	0.1	39,538,000	0.1	109.8	39,538,000	0.1	109.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 3,538,000
9 地 方 特 例 交 付 金	23,930,000	0.1	23,930,000	0.1	100.0	23,930,000	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
10 地 方 交 付 税	11,636,545,000	32.2	11,791,752,000	35.1	101.3	11,791,752,000	35.7	101.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 155,207,000
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000,000	0.0	11,458,000	0.0	95.5	11,458,000	0.0	95.5	100.0	0	0.0	0	0.0	542,000
12 分 担 金 及 び 負 担 金	317,742,000	0.9	326,541,160	1.0	102.8	317,578,685	1.0	99.9	97.3	0	0.0	8,962,475	2.7	163,315
13 使 用 料 及 び 手 数 料	466,642,000	1.3	501,578,998	1.5	107.5	462,809,167	1.4	99.2	92.3	300	0.0	38,769,531	7.7	3,832,833
14 国 庫 支 出 金	3,088,889,000	8.5	2,584,314,696	7.7	83.7	2,584,314,696	7.8	83.7	100.0	0	0.0	0	0.0	504,574,304
15 県 支 出 金	1,940,220,000	5.4	1,866,731,979	5.6	96.2	1,866,731,979	5.7	96.2	100.0	0	0.0	0	0.0	73,488,021
16 財 産 収 入	88,395,000	0.2	95,622,530	0.3	108.2	95,622,530	0.3	108.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 7,227,530
17 寄 附 金	20,808,000	0.1	20,906,100	0.1	100.5	20,906,100	0.1	100.5	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 98,100
18 繰 入 金	413,931,000	1.1	380,609,263	1.1	91.9	380,609,263	1.2	91.9	100.0	0	0.0	0	0.0	33,321,737
19 繰 越 金	1,906,864,000	5.3	1,906,864,907	5.7	100.0	1,906,864,907	5.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 907
20 諸 収 入	1,271,072,000	3.5	1,486,090,317	4.4	116.9	1,409,472,043	4.3	110.9	94.8	0	0.0	76,618,274	5.2	△ 138,400,043
21 市 債	6,199,300,000	17.1	3,202,100,000	9.5	51.7	3,202,100,000	9.7	51.7	100.0	0	0.0	0	0.0	2,997,200,000
合 計	36,188,821,000	100.0	33,593,172,830	100.0	92.8	32,999,123,748	100.0	91.2	98.2	49,836,925	0.1	544,212,157	1.6	3,189,697,252

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 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 国民健康保険税	1,544,168,000	17.9	1,885,538,276	21.3	122.1	1,538,486,686	18.2	99.6	81.6	36,989,218	2.0	310,062,372	16.4	5,681,314
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	267,000	0.0	477,400	0.0	178.8	477,400	0.0	178.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 210,400
4 国庫支出金	1,698,093,000	19.7	1,797,653,972	20.4	105.9	1,797,653,972	21.2	105.9	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 99,560,972
5 県支出金	439,462,000	5.1	392,390,418	4.4	89.3	392,390,418	4.6	89.3	100.0	0	0.0	0	0.0	47,071,582
6 療養給付費等交付金	634,241,000	7.4	525,508,475	5.9	82.9	525,508,475	6.2	82.9	100.0	0	0.0	0	0.0	108,732,525
7 前期高齢者交付金	2,437,207,000	28.3	2,437,207,587	27.6	100.0	2,437,207,587	28.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 587
8 共同事業交付金	1,084,525,000	12.6	997,435,319	11.3	92.0	997,435,319	11.8	92.0	100.0	0	0.0	0	0.0	87,089,681
9 財産収入	388,000	0.0	387,889	0.0	100.0	387,889	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	111
11 繰入金	531,486,000	6.2	534,846,254	6.1	100.6	534,846,254	6.3	100.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 3,360,254
12 繰越金	222,949,000	2.6	222,948,837	2.5	100.0	222,948,837	2.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	163
13 諸収入	20,521,000	0.2	38,045,316	0.4	185.4	20,469,876	0.2	99.8	53.8	0	0.0	17,575,440	46.2	51,124
合 計	8,613,311,000	100.0	8,832,439,743	100.0	102.5	8,467,812,713	100.0	98.3	95.9	36,989,218	0.4	327,637,812	3.7	145,498,287

■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 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 診療収入	104,579,000	56.6	108,802,664	58.5	104.0	108,802,664	58.5	104.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 4,223,664
2 使用料及び手数料	287,000	0.2	411,890	0.2	143.5	411,890	0.2	143.5	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 124,890
3 財産収入	149,000	0.1	148,764	0.1	99.8	148,764	0.1	99.8	100.0	0	0.0	0	0.0	236
4 繰入金	64,496,000	34.9	61,133,001	32.9	94.8	61,133,001	32.9	94.8	100.0	0	0.0	0	0.0	3,362,999
5 繰越金	15,133,000	8.2	15,131,722	8.1	100.0	15,131,722	8.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	1,278
6 諸収入	249,000	0.1	269,540	0.1	108.2	269,540	0.1	108.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 20,540
合 計	184,893,000	100.0	185,897,581	100.0	100.5	185,897,581	100.0	100.5	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,004,581

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	610,350,000	33.2	608,554,800	33.9	99.7	605,836,400	33.8	99.3	99.6	308,200	0.1	2,410,200	0.4	4,513,600
2 使用料及び手数料	100,000	0.0	62,400	0.0	62.4	62,400	0.0	62.4	100.0	0	0.0	0	0.0	37,600
5 繰 入 金	1,189,645,000	64.6	1,143,263,612	63.8	96.1	1,143,263,612	63.9	96.1	100.0	0	0.0	0	0.0	46,381,388
6 繰 越 金	38,597,000	2.1	38,597,253	2.2	100.0	38,597,253	2.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 253
7 諸 収 入	2,466,000	0.1	2,670,300	0.1	108.3	2,670,300	0.1	108.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 204,300
合 計	1,841,158,000	100.0	1,793,148,365	100.0	97.4	1,790,429,965	100.0	97.2	99.8	308,200	0.0	2,410,200	0.1	50,728,035

■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	1,274,865,000	17.4	1,290,197,600	17.7	101.2	1,274,930,200	17.5	100.0	98.8	4,006,500	0.3	11,260,900	0.9	△ 65,200
2 使用料及び手数料	47,000	0.0	84,500	0.0	179.8	84,500	0.0	179.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 37,500
3 国 庫 支 出 金	1,713,679,000	23.3	1,725,752,728	23.7	100.7	1,725,752,728	23.7	100.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 12,073,728
4 県 支 出 金	1,071,436,000	14.6	1,071,549,482	14.7	100.0	1,071,549,482	14.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 113,482
5 支 払 基 金 交 付 金	2,029,625,000	27.6	1,978,462,231	27.1	97.5	1,978,462,231	27.2	97.5	100.0	0	0.0	0	0.0	51,162,769
6 財 産 収 入	519,000	0.0	518,117	0.0	99.8	518,117	0.0	99.8	100.0	0	0.0	0	0.0	883
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	1,206,117,000	16.4	1,176,396,477	16.1	97.5	1,176,396,477	16.2	97.5	100.0	0	0.0	0	0.0	29,720,523
9 繰 越 金	46,479,000	0.6	46,479,499	0.6	100.0	46,479,499	0.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 499
10 諸 収 入	1,170,000	0.0	2,989,254	0.0	255.5	2,847,330	0.0	243.4	95.3	0	0.0	141,924	4.7	△ 1,677,330
合 計	7,343,938,000	100.0	7,292,429,888	100.0	99.3	7,277,020,564	100.0	99.1	99.8	4,006,500	0.1	11,402,824	0.2	66,917,436

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	89,254,000	88.7	90,437,858	88.4	101.3	90,437,858	88.4	101.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,183,858
2 財産収入	142,000	0.1	141,656	0.1	99.8	141,656	0.1	99.8	100.0	0	0.0	0	0.0	344
3 繰入金	4,453,000	4.4	4,452,000	4.4	100.0	4,452,000	4.4	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	1,000
4 繰越金	3,117,000	3.1	3,117,640	3.0	100.0	3,117,640	3.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 640
5 諸収入	3,668,000	3.6	4,120,046	4.0	112.3	4,120,046	4.0	112.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 452,046
合 計	100,634,000	100.0	102,269,200	100.0	101.6	102,269,200	100.0	101.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,635,200

■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	401,000	0.2	100,000	0.1	24.9	100,000	0.1	24.9	100.0	0	0.0	0	0.0	301,000
2 使用料及び手数料	40,745,000	25.3	41,939,038	26.4	102.9	41,361,082	26.1	101.5	98.6	0	0.0	577,956	1.4	△ 616,082
5 繰入金	119,947,000	74.5	117,092,304	73.6	97.6	117,092,304	73.8	97.6	100.0	0	0.0	0	0.0	2,854,696
7 諸収入	0	0.0	9,260	0.0	0.0	9,260	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	△ 9,260
合 計	161,093,000	100.0	159,140,602	100.0	98.8	158,562,646	100.0	98.4	99.6	0	0.0	577,956	0.4	2,530,354

■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	102,090,000	44.7	110,598,604	49.5	108.3	108,385,647	49.0	106.2	98.0	0	0.0	2,212,957	2.0	△ 6,295,647
5 繰入金	126,342,000	55.3	112,632,755	50.5	89.1	112,632,755	51.0	89.1	100.0	0	0.0	0	0.0	13,709,245
7 諸収入	1,000	0.0	7,260	0.0	726.0	7,260	0.0	726.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 6,260
合 計	228,433,000	100.0	223,238,619	100.0	97.7	221,025,662	100.0	96.8	99.0	0	0.0	2,212,957	1.0	7,407,338

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	17,033,000	74.6	17,238,328	75.8	101.2	17,238,328	75.8	101.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 205,328
2 県 支 出 金	1,739,000	7.6	1,761,960	7.8	101.3	1,761,960	7.8	101.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 22,960
3 財 産 収 入	285,000	1.2	284,849	1.3	99.9	284,849	1.3	99.9	100.0	0	0.0	0	0.0	151
5 繰 越 金	2,697,000	11.8	2,697,417	11.9	100.0	2,697,417	11.9	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 417
6 諸 収 入	1,072,000	4.7	747,237	3.3	69.7	747,237	3.3	69.7	100.0	0	0.0	0	0.0	324,763
合 計	22,826,000	100.0	22,729,791	100.0	99.6	22,729,791	100.0	99.6	100.0	0	0.0	0	0.0	96,209

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 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計	構 成 率 比 率	金 額	構 成 率 比 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繼 続 費 通 次 繰 越 繰 越 明 許 費 事 故 繰 越 し	金 額	構 成 率 比 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
1 議 会 費	273,065,000	△ 3,320,000	269,745,000	0.7	266,415,048	0.9	98.8	0	3,329,952	0.3	1.2
	0	0						0			
2 総 務 費	5,222,723,000	1,095,746,000	6,534,347,000	18.1	5,686,880,488	18.4	87.0	390,854,000	161,666,512	16.1	2.5
	207,000,000	8,878,000						294,946,000			
								0			
3 民 生 費	8,904,351,000	88,621,000	9,100,449,000	25.1	8,811,617,852	28.4	96.8	0	288,831,148	28.7	3.2
	107,477,000	0						0			
								0			
4 衛 生 費	3,225,333,000	898,030,000	4,528,527,000	12.5	3,675,520,950	11.9	81.2	683,006,000	170,000,050	16.9	3.8
	404,118,000	1,046,000						0			
								0			
5 労 働 費	23,747,000	1,413,000	25,160,000	0.1	25,091,322	0.1	99.7	0	68,678	0.0	0.3
	0	0						0			
								0			
6 農 林 水 産 業 費	1,245,635,000	18,887,000	1,514,252,000	4.2	1,316,844,906	4.2	87.0	128,029,000	69,378,094	6.9	4.6
	249,380,000	350,000						0			
								0			
7 商 工 費	198,476,000	147,284,000	345,760,000	1.0	192,843,958	0.6	55.8	147,323,000	5,593,042	0.6	1.6
	0	0						0			
								0			
8 土 木 費	2,376,964,000	△ 369,833,000	2,208,651,000	6.1	1,870,072,987	6.0	84.7	195,717,000	142,861,013	14.2	6.5
	200,099,000	1,421,000						0			
								0			
9 消 防 費	1,126,219,000	19,306,000	1,149,366,000	3.2	1,134,401,429	3.7	98.7	0	14,964,571	1.5	1.3
	0	3,841,000						0			
								0			
10 教 育 費	5,756,117,000	1,584,186,000	7,582,517,000	21.0	5,116,204,235	16.5	67.5	2,056,452,000	129,995,765	12.9	1.7
	240,040,000	2,174,000						279,865,000			
								0			
11 災 害 復 旧 費	2,000	35,218,000	51,980,000	0.1	27,505,670	0.1	52.9	19,713,000	4,761,330	0.5	9.2
	16,760,000	0						0			
								0			
12 公 債 費	2,891,198,000	△ 31,591,000	2,859,607,000	7.9	2,858,106,450	9.2	99.9	0	1,500,550	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	12,290,000	0.0	0	0.0	0.0	0	12,290,000	1.2	100.0
	0	△ 17,710,000						0			
								0			
合 計	31,280,000,000	3,483,947,000	36,188,821,000	100.0	30,987,675,295	100.0	85.6	3,130,312,000	1,005,240,705	100.0	2.8
	1,424,874,000	0						1,065,593,000			
								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		計	構 成 率	支 出 済 額		翌年度繰越	不 用 額			
	当初予算額 継続費及び繰越 事業費繰越額	補正予算額 予備費支出及び 流用増減			金額	構 成 率		繰越明許費	金額	構 成 率	予算現額 に対する 比率
1 総 務 費	74,531,000 0	5,952,000 0	80,483,000	0.9	77,057,838	0.9	95.7	0	3,425,162	1.6	4.3
2 保 険 給 付 費	6,099,629,000 0	6,702,000 0	6,106,331,000	70.9	5,924,638,016	70.5	97.0	0	181,692,984	84.4	3.0
3 後期高齢者支援金等	922,619,000 0	417,000 0	923,036,000	10.7	922,969,705	11.0	100.0	0	66,295	0.0	0.0
4 前期高齢者納付金等	666,000 0	120,000 0	786,000	0.0	719,037	0.0	91.5	0	66,963	0.0	8.5
5 老人保健拠出金	44,000 0	0 0	44,000	0.0	39,459	0.0	89.7	0	4,541	0.0	10.3
6 介 護 納 付 金	400,033,000 0	△ 39,510,000 0	360,523,000	4.2	360,522,157	4.3	100.0	0	843	0.0	0.0
7 共 同 事 業 拠 出 金	1,084,532,000 0	△ 93,930,000 0	990,602,000	11.5	990,595,677	11.8	100.0	0	6,323	0.0	0.0
8 保 健 事 業 費	78,677,000 0	1,126,000 0	79,803,000	0.9	71,014,954	0.8	89.0	0	8,788,046	4.1	11.0
9 基 金 積 立 金	388,000 0	0 0	388,000	0.0	387,889	0.0	100.0	0	111	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	14,601,000 0	36,882,000 64,000	51,547,000	0.6	50,021,546	0.6	97.0	0	1,525,454	0.7	3.0
12 予 備 費	38,279,000 0	△ 18,448,000 △ 64,000	19,767,000	0.2	0	0.0	0.0	0	19,767,000	9.2	100.0
合 計	8,714,000,000 0	△ 100,689,000 0	8,613,311,000	100.0	8,397,966,278	100.0	97.5	0	215,344,722	100.0	2.5

■国民健康保険診療所事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		計	構 成 率	支 出 済 額		翌年度繰越	不 用 額			
	当初予算額 継続費及び繰越 事業費繰越額	補正予算額 予備費支出及び 流用増減			金額	構 成 率		繰越明許費	金額	構 成 率	予算現額 に対する 比率
1 総 務 費	83,645,000 0	42,755,000 0	126,400,000	68.4	114,155,475	67.5	90.3	0	12,244,525	77.1	9.7
2 医 業 費	81,155,000 0	△ 48,182,000 0	32,973,000	17.8	31,822,569	18.8	96.5	0	1,150,431	7.2	3.5
3 公 債 費	23,034,000 0	9,000 0	23,043,000	12.5	23,040,425	13.6	100.0	0	2,575	0.0	0.0
4 予 備 費	2,166,000 0	311,000 0	2,477,000	1.3	0	0.0	0.0	0	2,477,000	15.6	100.0
合 計	190,000,000 0	△ 5,107,000 0	184,893,000	100.0	169,018,469	100.0	91.4	0	15,874,531	100.0	8.6

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	38,179,000	△ 446,000	38,100,000	2.1	37,650,967	2.1	98.8	0	449,033	0.9	1.2	
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	1,817,550,000	△ 18,000,000	1,799,550,000	97.7	1,750,806,098	97.8	97.3	0	48,743,902	96.0	2.7	
3 公 債 費	1,000	0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0	
4 諸 支 出 金	762,000	1,604,000	2,370,000	0.1	1,950,200	0.1	82.3	0	419,800	0.8	17.7	
5 予 備 費	1,508,000	0	1,137,000	0.1	0	0.0	0.0	0	1,137,000	2.2	100.0	
合 計	1,858,000,000	△ 16,842,000	1,841,158,000	100.0	1,790,407,265	100.0	97.2	0	50,750,735	100.0	2.8	

■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	156,014,000	23,656,000	179,670,000	2.4	175,675,691	2.5	97.8	0	3,994,309	1.8	2.2	
2 保 険 給 付 費	6,883,550,000	72,800,000	6,957,368,000	94.7	6,782,979,557	95.2	97.5	0	174,388,443	79.7	2.5	
3 地 域 支 援 事 業 費	134,795,000	7,917,000	142,712,000	1.9	134,622,320	1.9	94.3	0	8,089,680	3.7	5.7	
5 基 金 積 立 金	526,000	23,993,000	24,519,000	0.3	24,518,117	0.3	100.0	0	883	0.0	0.0	
6 公 債 費	1,000	0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0	
7 諸 支 出 金	718,000	6,822,000	7,545,000	0.1	7,431,218	0.1	98.5	0	113,782	0.1	1.5	
8 予 備 費	44,396,000	△ 11,250,000	32,123,000	0.4	0	0.0	0.0	0	32,123,000	14.7	100.0	
合 計	7,220,000,000	123,938,000	7,343,938,000	100.0	7,125,226,903	100.0	97.0	0	218,711,097	100.0	3.0	

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 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	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
1 総 務 費	2,976,000 0	△ 792,000 0	2,184,000	2.2	2,111,464	2.2	96.7	0	72,536	2.4	3.3
2 サ ー ビ ス 事 業 費	97,273,000 0	598,000 0	97,871,000	97.3	95,394,006	97.7	97.5	0	2,476,994	82.9	2.5
3 基 金 積 立 金	76,000 0	66,000 0	142,000	0.1	141,656	0.1	99.8	0	344	0.0	0.2
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	674,000 0	△ 238,000 0	436,000	0.4	0	0.0	0.0	0	436,000	14.6	100.0
合 計	101,000,000 0	△ 366,000 0	100,634,000	100.0	97,647,126	100.0	97.0	0	2,986,874	100.0	3.0

■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 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	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
1 農 業 集 落 排 水 施 設 費	80,997,000 0	92,000 23,000	81,112,000	50.4	79,885,640	50.4	98.5	0	1,226,360	48.5	1.5
2 漁 業 集 落 排 水 施 設 費	4,624,000 0	0 0	4,624,000	2.9	4,503,174	2.8	97.4	0	120,826	4.8	2.6
3 公 債 費	74,175,000 0	1,000 0	74,176,000	46.0	74,173,832	46.8	100.0	0	2,168	0.1	0.0
4 予 備 費	1,204,000 0	0 △ 23,000	1,181,000	0.7	0	0.0	0.0	0	1,181,000	46.7	100.0
合 計	161,000,000 0	93,000 0	161,093,000	100.0	158,562,646	100.0	98.4	0	2,530,354	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 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	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
1 浄化槽整備推進事業施設費	158,602,000 0	2,433,000 0	161,035,000	70.5	154,093,916	69.7	95.7	0	6,941,084	93.7	4.3
2 公 債 費	66,934,000 0	0 0	66,934,000	29.3	66,931,746	30.3	100.0	0	2,254	0.0	0.0
4 予 備 費	464,000 0	0 0	464,000	0.2	0	0.0	0.0	0	464,000	6.3	100.0
合 計	226,000,000 0	2,433,000 0	228,433,000	100.0	221,025,662	100.0	96.8	0	7,407,338	100.0	3.2

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		計	構 成 率	支 出 済 額		翌年度繰越 繰越明許費	不 用 額			
	当 初 予 算 額 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減			金 額	構 成 率		予 算 現 額 に 対 する 比 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
1 港 湾 費	19,580,000 0	2,733,000 0	22,313,000	97.8	21,116,936	100.0	94.6	0	1,196,064	70.0	5.4
3 予 備 費	420,000 0	93,000 0	513,000	2.2	0	0.0	0.0	0	513,000	30.0	100.0
合 計	20,000,000 0	2,826,000 0	22,826,000	100.0	21,116,936	100.0	92.5	0	1,709,064	100.0	7.5

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	公有財産管理事業(陣山工業団地斜面崩壊等防止対策)	82,162,000	0	0	82,162,000
	まち・ひと・しごと創生事業(地域住民生活等緊急支援のための交付金事業)	7,804,000	0	3,010,000	4,794,000
	産業振興事業(地域住民生活等緊急支援のための交付金事業)	7,572,000	0	2,000,000	5,572,000
	定住促進事業(地域住民生活等緊急支援のための交付金事業)	100,000,000	0	32,000,000	68,000,000
	地域内分権推進事業(地域住民生活等緊急支援のための交付金事業)	97,408,000	0	30,000,000	67,408,000
農林水産業費	農地総務費(財田川沿岸防災協議会負担金)	1,701,000	0	0	1,701,000
	土地改良施設維持管理費	11,016,000	0	0	11,016,000
	単県土地改良事業	91,338,000	0	44,223,000	47,115,000
	県営ため池等整備事業	1,116,000	0	0	1,116,000
	県営中山間地域総合農地防災事業	2,727,000	0	2,100,000	627,000
	県営広域営農西讃団地農道整備事業	2,182,000	0	800,000	1,382,000
	小規模ため池緊急防災対策事業	3,049,000	0	0	3,049,000
	県営地域ため池総合整備事業	14,900,000	0	0	14,900,000
商工費	商品券事業(地域住民生活等緊急支援のための交付金事業)	140,323,000	0	139,581,000	742,000
	観光振興事業(地域住民生活等緊急支援のための交付金事業)	7,000,000	0	4,000,000	3,000,000
土木費	土木総務事業(基盤地図情報整備業務)	66,150,000	0	0	66,150,000
	民間住宅耐震対策支援事業	2,700,000	0	2,025,000	675,000
	市道維持管理事業	18,922,000	0	0	18,922,000
	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)	107,945,000	0	86,050,000	21,895,000
教育費	小学校施設耐震化推進事業	121,629,000	0	48,415,000	73,214,000
	財田地区新設小学校建設事業	89,750,000	0	84,800,000	4,950,000
	曾保小学校法面崩壊復旧事業	62,986,000	0	0	62,986,000
	三野津中学校建設事業	5,500,000	0	0	5,500,000
災害復旧費	農地・農業用施設災害復旧事業	11,860,000	0	0	11,860,000
	公共土木補助災害復旧事業	7,853,000	0	4,570,000	3,283,000
合 計		1,065,593,000	0	483,574,000	582,019,000

継続費繰越

【一般会計】

(単位：円)

区 分	事業名	翌年度繰越繰越額	左の財源内訳	
			繰越繰越繰越金	特定財源
総務費	危機管理センター建設事業	390,854,000	19,554,000	371,300,000
衛生費	火葬場建設事業	683,006,000	34,206,000	648,800,000
教育費	財田地区新設小学校建設事業	582,930,000	23,786,000	559,144,000
	山本地区新設小学校建設事業	555,521,000	20,482,000	535,039,000
	託間中学校建設事業	114,898,000	5,798,000	109,100,000
	学校給食センター建設事業	803,103,000	36,530,000	766,573,000
合 計		3,130,312,000	140,356,000	2,989,956,000