

平成 24 年 度

赤平市各会計歳入歳出決算審査意見書

(公営企業会計を除く)

赤平市各基金運用状況審査意見書

赤 平 市 監 査 委 員

監 査 第 27 号

平成 25 年 8 月 30 日

赤平市長 高 尾 弘 明 様

赤平市監査委員 小 椋 克 己

赤平市監査委員 菊 島 好 孝

平成24年度赤平市各会計歳入歳出決算及び赤平市各基金運用状況の審査意見について

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24年度赤平市一般会計及び特別会計歳入歳出決算(公営企業会計を除く)並びに平成24年度赤平市各基金運用状況を審査したので、別紙のとおりその意見を提出します。

目 次

1	審査の対象	1
2	審査の期間	1
3	審査の方法	1
4	審査の結果	1
	総 括	2
	一般会計	3
1	歳 入	5
(1)	決算状況	5
(2)	不納欠損額	7
(3)	収入未済額	8
(4)	款別収入状況	9
2	歳 出	13
(1)	決算状況	13
(2)	補正予算	16
(3)	不用額	16
(4)	款別執行状況	17
	特別会計	22
	国民健康保険特別会計	22
	後期高齢者医療特別会計	28
	土地造成事業特別会計	29
	下水道事業特別会計	30
	霊園特別会計	31
	用地取得特別会計	32
	介護サービス事業特別会計	33
	介護保険特別会計	34
	実質収支に関する調書	35
	財産に関する調書	35
	基金運用状況	36
	決算審査資料	38

【注記】

- 1 概要及び資料等の数値で単位以下の端数を四捨五入にしたことにより不符号となっているものがある。
- 2 比率の算出については、小数点第2位を四捨五入により算出した。
なお、構成比率については合計100%とするため、切捨て又は切上げにより算出している。
- 3 各表中の符号の用法は、次のとおりである。
 - (0.0) 該当数値はあるが単位未満のもの
 - (-) 該当数値なし、算出不能
 - (△) 減少又は収支不足額
 - (皆増) 前年度に数値がなく、全額増加したもの
 - (皆減) 当年度に数値がなく、全額減少したもの

平成24年度赤平市各会計歳入歳出決算 及び各基金運用状況審査意見書

1 審査の対象

- (1) 平成24年度 赤平市一般会計歳入歳出決算
- (2) 平成24年度 赤平市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- (3) 平成24年度 赤平市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- (4) 平成24年度 赤平市土地造成事業特別会計歳入歳出決算
- (5) 平成24年度 赤平市下水道事業特別会計歳入歳出決算
- (6) 平成24年度 赤平市霊園特別会計歳入歳出決算
- (7) 平成24年度 赤平市用地取得特別会計歳入歳出決算
- (8) 平成24年度 赤平市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算
- (9) 平成24年度 赤平市介護保険特別会計歳入歳出決算
- (10) 平成24年度 赤平市各会計実質収支に関する調書
- (11) 平成24年度 赤平市財産に関する調書
- (12) 平成24年度 赤平市基金の運用状況

2 審査の期間

平成25年7月1日(月)から平成25年7月31日(水)

3 審査の方法

平成24年度赤平市各会計歳入歳出決算書、決算付属書類及び基金運用状況調書が関係法令に準拠して作成され、その会計処理が適正に行われたかどうかを審査し、決算額の基礎となる諸書類に基づいて決算計数の正確性、適法性を正すとともに予算執行の適否、効率性について検討した。

なお、現金及び預金の確認並びに証書類の検査については、地方自治法第235条の2第1項の規定により例月現金出納検査において実施し、その正確なることを報告済であるので、この審査の対象外とした。

4 審査の結果

各会計の歳入歳出決算書及び決算付属書類は法令に準拠して作成されており、決算計数と諸帳票類等を審査した結果、各会計の決算数値はいずれも正確であり、予算の執行状況についても良好と認められた。

また、各基金運用状況調書については、その計数と関係帳票を照合審査の結果、計数はいずれも正確であり、その目的に従って運用されており、適正に処理されていると認められた。

審査の内容は次に述べるとおりであり、参考に決算審査資料を添付した。

総 括

一般会計及び特別会計の予算総額 13,732,930,000円に対する決算総額は、

歳 入 13,219,317,234円 (予算総額に対する比率 96.3%)

歳 出 12,660,259,803円 (予算総額に対する比率 92.2%)

差引残額 559,057,431円

歳入歳出決算総括表

(単位：円・%)

区 分 会計別	予算現額	歳 入		歳 出		歳入歳出 差引残額 (A) - (B) (C)
		収入済額 (A)	対予算 現 額 比 率	支出済額 (B)	対予算 現 額 比 率	
一 般 会 計	9,135,622,000	8,731,002,245	95.6	8,373,969,471	91.7	357,032,774
国民健康保険 特 別 会 計	2,106,576,000	2,002,882,575	95.1	1,856,377,467	88.1	146,505,108
後期高齢者医療 特 別 会 計	242,297,000	241,393,361	99.6	238,518,551	98.4	2,874,810
土地造成事業 特 別 会 計	170,000	740,092	435.3	0	0.0	740,092
下水道事業 特 別 会 計	666,359,000	662,926,215	99.5	649,988,249	97.5	12,937,966
霊園 特 別 会 計	5,240,000	5,240,662	100.0	3,914,423	74.7	1,326,239
用地取得 特 別 会 計	45,320,000	45,320,772	100.0	45,318,644	100.0	2,128
介護サービス事業 特 別 会 計	191,896,000	194,782,856	101.5	187,650,532	97.8	7,132,324
介護保険 特 別 会 計	1,339,450,000	1,335,028,456	99.7	1,304,522,466	97.4	30,505,990
合 計	13,732,930,000	13,219,317,234	96.3	12,660,259,803	92.2	559,057,431

一 般 会 計

一 般 会 計

平成24年度の決算状況は、予算現額 9,135,622,000円に対し、歳入決算額 8,731,002,245円（対予算執行率95.6%）、歳出決算額 8,373,969,471円（対予算執行率91.7%）で、歳入歳出差引額は357,032,774円（前年度比7.6%減）となっている。

最近5年間の決算状況の推移をみると、次表のとおり平成20年度を100%とした場合、歳入では97.2%、歳出では106.1%の指数となっている。

次に、決算内容をみると、歳入においては、自動車取得税交付金、分担金及び負担金、道支出金、繰入金、繰越金、市債等が前年度に比べ増加し、市税、地方譲与税、地方消費税交付金、地方特例交付金、地方交付税、使用料及び手数料、国庫支出金、財産収入、寄附金、諸収入等が減少している。

一方、歳出においては、総務費、民生費、消防費、職員給与費が増加し、議会費、衛生費、労働費、農林水産業費、商工費、土木費、教育費、公債費、諸支出金、災害復旧費が減少している。

歳入は、8,731,002,245円で、前年度に比べ4.4%減少している。

自主財源の構成比率は、前年度に比べ2.8%減少しており、その内容は、分担金及び負担金、繰入金、繰越金が増加し、市税、使用料及び手数料、財産収入、寄附金、諸収入が減少している。

依存財源では、自動車取得税交付金、道支出金、市債等が増加し、地方譲与税、地方消費税交付金、地方特例交付金、地方交付税、国庫支出金等が減少した。

市債は前年度に比べ27.0%増加しているが、地方債現在高は8,887,624,157円で、前年度に比べ67,037,771円（△0.7%）減少している。

不納欠損額は、前年度より43,301,101円（△78.8%）減少して11,664,628円である。

収入未済額は、前年度より6,961,708円（△6.9%）減少して94,590,534円である。

未収金の収納対策については、さらなる努力を続けるとともに、債権管理条例に基づき不納欠損処理についても適切に管理されたい。

歳出は、8,373,969,471円で、前年度に比べ4.3%減少している。

不用額は、前年度より4,637,841円（1.1%）増加して422,774,529円である。

不用額については、制約ある資源の効果的な活用といった視点から、その内容を十分に分析し、予算積算にあたっては可能な限り精査されたい。

次に、財政指標については、財政力指数が0.198で前年度に比べ0.005ポイント、公債費負担比率が11.3%で前年度に比べ0.2ポイントそれぞれ低下し、経常収支比率が92.7%で前年度に比べ4.9ポイント上昇している。

わが国の経済情勢は、リーマン・ショックからの回復途上における東日本大震災の影響、さらには、海外経済の減速の影響を受けて依然として厳しい状況下にある。

本市においては、「赤平市財政健全化計画（改訂版）」の基本的考え方の踏襲等により歳出抑制に努め、「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」で定められた財政4指標の全てが健全段階を維持している。

しかしながら、本市における人口減少、少子高齢化の進行、景気低迷等を考えると、今後においても市税や地方交付税等の一般財源の安定的な確保は容易でないことから、引き続き厳しい財政運営が予測されるため、職員一人ひとりが常にコスト意識を持った予算執行に心掛けられたい。

また、「第5次赤平市総合計画」がスタートしてから折り返しを迎えようとしているが、3つの重点項目である「産業振興」、「住環境整備」、「少子化対策」の着実な推進が図られるとともに、予算の適切かつ効率的、効果的な執行に努められることを強く望むものである。

年度別決算状況の推移

(単位：円・%)

区分 年度	決 算 額		差引繰越額 (A) - (B)	20 年 度 を 100 と し た 場 合 の 指 数	
	歳 入 (A)	歳 出 (B)		歳 入	歳 出
	20	8,986,799,503	7,891,480,976	1,095,318,527	100.0
21	9,915,501,321	9,591,104,530	324,396,791	110.3	121.5
22	9,567,848,110	9,224,050,065	343,798,045	106.5	116.9
23	9,132,300,675	8,746,075,162	386,225,513	101.6	110.8
24	8,731,002,245	8,373,969,471	357,032,774	97.2	106.1
前年度 比 較	△ 401,298,430	△ 372,105,691	△ 29,192,739	/	/

1 歳 入

(1) 決算状況

歳入の決算状況は、当初予算額 8,136,799,000円、補正予算額 918,898,000円、継続費及び繰越事業費繰越財源充当額 79,925,000円、予算現額 9,135,622,000円に対し、調定額 8,837,257,407円、収入済額 8,731,002,245円、不納欠損額 11,664,628円、収入未済額 94,590,534円で、予算執行率は 95.6%(前年度比 3.2%減)、調定額に対する収入率は98.8%(前年度比 0.5%増)となっている。

これを前年度と比較すると、下表のとおりである。

歳入決算状況対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	年 度	2 4年度	2 3年度	比 較	
				増 減 額	増減率
予 算 現 額		9,135,622,000	9,244,136,850	△ 108,514,850	△ 1.2
調 定 額		8,837,257,407	9,288,818,646	△ 451,561,239	△ 4.9
収 入 済 額		8,731,002,245	9,132,300,675	△ 401,298,430	△ 4.4
	予算執行率	95.6	98.8		△ 3.2
	収 入 率	98.8	98.3		0.5
不 納 欠 損 額		11,664,628	54,965,729	△ 43,301,101	△ 78.8
収 入 未 済 額		94,590,534	101,552,242	△ 6,961,708	△ 6.9

歳入決算額において、構成比率の高い科目(款)は、地方交付税 50.0%(前年度 49.0%)、国庫支出金 13.4%(同13.5%)、市税 10.5%(同10.7%)、市債 7.5%(同5.7%)、使用料及び手数料 5.3%(同 5.1%)、繰越金4.4%(同3.8%)、道支出金4.0%(同3.7%)の順になった。

歳入科目別(款)決算額を前年度と比較すると、下表のとおりである。

歳入目的別対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	年 度	2 4年度		2 3年度		比 較	
		収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	増減率
市 税		912,674,627	10.5	979,378,004	10.7	△ 66,703,377	△ 6.8
地 方 譲 与 税		68,905,094	0.8	73,828,091	0.8	△ 4,922,997	△ 6.7
利 子 割 交 付 金		2,126,000	0.0	2,721,000	0.0	△ 595,000	△ 21.9
配 当 割 交 付 金		903,000	0.0	909,000	0.0	△ 6,000	△ 0.7
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		246,000	0.0	233,000	0.0	13,000	5.6
地 方 消 費 税 交 付 金		120,896,000	1.4	126,441,000	1.4	△ 5,545,000	△ 4.4
自 動 車 取 得 税 交 付 金		14,645,000	0.2	12,279,000	0.2	2,366,000	19.3
地 方 特 例 交 付 金		2,048,000	0.0	19,653,000	0.2	△ 17,605,000	△ 89.6
地 方 交 付 税		4,364,231,000	50.0	4,477,495,000	49.0	△ 113,264,000	△ 2.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		965,000	0.0	1,366,000	0.0	△ 401,000	△ 29.4
分 担 金 及 び 負 担 金		68,879,664	0.8	61,629,661	0.7	7,250,003	11.8
使 用 料 及 び 手 数 料		462,597,487	5.3	465,996,225	5.1	△ 3,398,738	△ 0.7
国 庫 支 出 金		1,172,866,708	13.4	1,234,053,859	13.5	△ 61,187,151	△ 5.0
道 支 出 金		344,593,065	4.0	340,435,183	3.7	4,157,882	1.2
財 産 収 入		21,788,173	0.3	36,278,547	0.4	△ 14,490,374	△ 39.9
寄 附 金		8,192,000	0.1	11,508,000	0.1	△ 3,316,000	△ 28.8
繰 入 金		11,864,170	0.1	7,458,472	0.1	4,405,698	59.1
繰 越 金		386,225,513	4.4	343,798,045	3.8	42,427,468	12.3
諸 収 入		108,367,744	1.2	418,677,588	4.6	△ 310,309,844	△ 74.1
市 債		657,988,000	7.5	518,162,000	5.7	139,826,000	27.0
合 計		8,731,002,245	100.0	9,132,300,675	100.0	△ 401,298,430	△ 4.4

自主財源の決算額は1,980,589,378円で、前年度と比較すると344,135,164円(△14.8%)減少している。内容は市税、使用料及び手数料、財産収入、寄附金、諸収入が減少して、分担金及び負担金、繰入金、繰越金が増加している。

依存財源の決算額は6,750,412,867円で、前年度と比較すると57,163,266円(△0.8%)減少している。内容は地方譲与税、利子割交付金、配当割交付金、地方消費税交付金、地方特例交付金、地方交付税、交通安全対策特別交付金、国庫支出金が減少して、株式等譲渡所得割交付金、自動車取得税交付金、道支出金、市債が増加した。

この結果、財源構成比率は自主財源が22.7%(前年度25.5%)、依存財源は77.3%(前年度74.5%)となった。

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

自主財源・依存財源別対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分 科 目	24年度		23年度		比 較		
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	増減率	
自 主 財 源	市 税	912,674,627	10.5	979,378,004	10.7	△ 66,703,377	△ 6.8
	分 担 金 及 び 負 担 金	68,879,664	0.8	61,629,661	0.7	7,250,003	11.8
	使 用 料 及 び 手 数 料	462,597,487	5.3	465,996,225	5.1	△ 3,398,738	△ 0.7
	財 産 収 入	21,788,173	0.3	36,278,547	0.4	△ 14,490,374	△ 39.9
	寄 附 金	8,192,000	0.1	11,508,000	0.1	△ 3,316,000	△ 28.8
	繰 入 金	11,864,170	0.1	7,458,472	0.1	4,405,698	59.1
	繰 越 金	386,225,513	4.4	343,798,045	3.8	42,427,468	12.3
	諸 収 入	108,367,744	1.2	418,677,588	4.6	△ 310,309,844	△ 74.1
	計	1,980,589,378	22.7	2,324,724,542	25.5	△ 344,135,164	△ 14.8
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	68,905,094	0.8	73,828,091	0.8	△ 4,922,997	△ 6.7
	利 子 割 交 付 金	2,126,000	0.0	2,721,000	0.0	△ 595,000	△ 21.9
	配 当 割 交 付 金	903,000	0.0	909,000	0.0	△ 6,000	△ 0.7
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	246,000	0.0	233,000	0.0	13,000	5.6
	地 方 消 費 税 交 付 金	120,896,000	1.4	126,441,000	1.4	△ 5,545,000	△ 4.4
	自 動 車 取 得 税 交 付 金	14,645,000	0.2	12,279,000	0.2	2,366,000	19.3
	地 方 特 例 交 付 金	2,048,000	0.0	19,653,000	0.2	△ 17,605,000	△ 89.6
	地 方 交 付 税	4,364,231,000	50.0	4,477,495,000	49.0	△ 113,264,000	△ 2.5
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	965,000	0.0	1,366,000	0.0	△ 401,000	△ 29.4
	国 庫 支 出 金	1,172,866,708	13.4	1,234,053,859	13.5	△ 61,187,151	△ 5.0
	道 支 出 金	344,593,065	4.0	340,435,183	3.7	4,157,882	1.2
	市 債	657,988,000	7.5	518,162,000	5.7	139,826,000	27.0
	計	6,750,412,867	77.3	6,807,576,133	74.5	△ 57,163,266	△ 0.8
合 計	8,731,002,245	100.0	9,132,300,675	100.0	△ 401,298,430	△ 4.4	

自主財源・依存財源の構成状況

(単位：%)

区 分	24	23	22	21	20
自 主 財 源	22.7	25.5	22.9	29.9	34.8
依 存 財 源	77.3	74.5	77.1	70.1	65.2

(2) 不納欠損額

不納欠損額 11,664,628円は時効完成等によるもので、関係法令に基づき適正に処理されている。
項目別の不納欠損額を前年度と比較すると、総体で 43,301,101円(△78.8%)減少した。

内容は、市税41,537,002円(△81.6%)、使用料及び手数料 833,411円(△27.0%)、財産収入930,688円(△97.7%)が減少した。

不納欠損額の対前年度比較は、下表のとおりである。

不納欠損額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分 科 目	24年度		23年度		比 較	
	決算額	構成比率	決算額	構成比率	増減額	増減率
市 税	9,387,073	80.5	50,924,075	92.7	△ 41,537,002	△ 81.6
市 民 税	2,724,746	23.3	2,808,099	5.2	△ 83,353	△ 3.0
個 人	2,439,246	20.9	1,908,099	3.5	531,147	27.8
法 人	285,500	2.4	900,000	1.7	△ 614,500	△ 68.3
固 定 資 産 税	5,653,464	48.5	42,093,166	76.6	△ 36,439,702	△ 86.6
軽 自 動 車 税	194,700	1.7	176,000	0.3	18,700	10.6
特 別 土 地 保 有 税	0	0.0	172,370	0.3	△ 172,370	皆減
都 市 計 画 税	814,163	7.0	5,674,440	10.3	△ 4,860,277	△ 85.7
使 用 料 及 び 手 数 料	2,255,319	19.3	3,088,730	5.6	△ 833,411	△ 27.0
住 宅 使 用 料	692,919	5.9	2,294,455	4.2	△ 1,601,536	△ 69.8
駐 車 場 使 用 料	36,000	0.3	0	0.0	36,000	皆増
ご み 処 理 手 数 料	1,463,500	12.6	607,700	1.1	855,800	140.8
し 尿 処 理 手 数 料	62,900	0.5	186,575	0.3	△ 123,675	△ 66.3
財 産 収 入	22,236	0.2	952,924	1.7	△ 930,688	△ 97.7
土 地 貸 付 収 入	22,236	0.2	877,911	1.6	△ 855,675	△ 97.5
建 物 貸 付 収 入	0	0.0	75,013	0.1	△ 75,013	皆減
合 計	11,664,628	100.0	54,965,729	100.0	△ 43,301,101	△ 78.8

(3) 収入未済額

収入未済額は総額で 94,590,534円となり、前年度より 6,961,708円(△6.9%)減少した。

内容は、市税 2,317,134円(△5.8%)、分担金及び負担金 420,480円(△27.5%)、使用料及び手数料 5,358,872円(△9.9%)が減少し、財産収入161,708円(18.6%)、諸収入973,070円(20.0%)が増加した。

また、構成比率の大きい科目(款)は使用料及び手数料51.6%(前年度53.4%)、市税39.9%(前年度39.4%)である。

収入未済額の対前年度比較は、下表のとおりである。

収入未済額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分 科 目	24年度		23年度		比 較	
	決算額	構成比率	決算額	構成比率	増減額	増減率
市 税	37,704,732	39.9	40,021,866	39.4	△ 2,317,134	△ 5.8
市 民 税	15,741,520	16.7	18,338,004	18.0	△ 2,596,484	△ 14.2
個 人 税	14,803,920	15.7	17,069,204	16.8	△ 2,265,284	△ 13.3
法 人 税	937,600	1.0	1,268,800	1.2	△ 331,200	△ 26.1
固 定 資 産 税	18,369,362	19.4	18,034,744	17.8	334,618	1.9
軽 自 動 車 税	993,407	1.1	1,142,407	1.1	△ 149,000	△ 13.0
都 市 計 画 税	2,600,443	2.7	2,506,711	2.5	93,732	3.7
分 担 金 及 び 負 担 金	1,108,120	1.2	1,528,600	1.5	△ 420,480	△ 27.5
児 童 福 祉 費 負 担 金	1,108,120	1.2	1,528,600	1.5	△ 420,480	△ 27.5
使 用 料 及 び 手 数 料	48,920,001	51.6	54,278,873	53.4	△ 5,358,872	△ 9.9
住 宅 使 用 料	46,772,849	49.4	50,483,814	49.7	△ 3,710,965	△ 7.4
駐 車 場 使 用 料	1,635,827	1.7	1,655,884	1.6	△ 20,057	△ 1.2
幼 稚 園 使 用 料	71,100	0.1	95,500	0.1	△ 24,400	△ 25.5
ご み 処 理 手 数 料	29,300	0.0	1,463,500	1.4	△ 1,434,200	△ 98.0
し 尿 処 理 手 数 料	410,925	0.4	580,175	0.6	△ 169,250	△ 29.2
財 産 収 入	1,029,636	1.1	867,928	0.9	161,708	18.6
土 地 貸 付 収 入	268,755	0.3	258,096	0.3	10,659	4.1
建 物 貸 付 収 入	760,881	0.8	609,832	0.6	151,049	24.8
諸 収 入	5,828,045	6.2	4,854,975	4.8	973,070	20.0
奨 学 資 金 返 還 金 収 入	426,000	0.5	468,000	0.5	△ 42,000	△ 9.0
生 活 保 護 費 返 還 金 収 入	4,722,275	5.0	4,195,355	4.1	526,920	12.6
医 療 費 返 還 金 収 入	25,000	0.0	19,000	0.0	6,000	31.6
児 童 扶 養 手 当 返 還 金 収 入	132,020	0.1	172,620	0.2	△ 40,600	△ 23.5
行 政 代 執 行 等 負 担 金 収 入	522,750	0.6	0	0.0	522,750	皆増
合 計	94,590,534	100.0	101,552,242	100.0	△ 6,961,708	△ 6.9

(4) 款別収入状況

第1款 市税

予算現額 866,668,000円に対し、調定額 959,766,432円、収入済額 912,674,627円であり、執行率 105.3%、収入率 95.1%となった。

調定額は、前年度と比較して 110,557,513円減少した。

内容は、現年度分が 64,235,142円、滞納繰越分が 46,322,371円減少している。

収入済額は、前年度と比較して 66,703,377円(△6.8%)減少した。

内容は、市民税17,007,227円(△4.4%)、固定資産税35,404,565円(△8.9%)、軽自動車税5,238,300円(△20.4%)、市たばこ税1,955,853円(△1.9%)、入湯税233,050円(△4.7%)、都市計画税 7,003,682円(△11.7%)が減少し、鉦産税 139,300円(59.8%)が増加した。

第2款 地方譲与税

予算現額 70,605,000円に対し、調定額及び収入済額ともに 68,905,094円で、執行率は97.6%となった。収入済額を前年度と比較すると4,922,997円(△6.7%)減少した。

主な内容は、自動車重量譲与税 4,881,000円(△9.2%)、地方揮発油譲与税42,000円(△0.2%)が減少した。

第3款 利子割交付金

予算現額1,857,000円に対し、調定額及び収入済額ともに2,126,000円で、執行率は114.5%となった。収入済額を前年度と比較すると595,000円(△21.9%)減少した。

第4款 配当割交付金

予算現額980,000円に対し、調定額及び収入済額ともに903,000円で、執行率は92.1%となった。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

予算現額285,000円に対し、調定額及び収入済額ともに246,000円で、執行率は86.3%となった。収入済額を前年度と比較すると13,000円(5.6%)増加した。

第6款 地方消費税交付金

予算現額 139,581,000円に対し、調定額及び収入済額ともに120,896,000円で、執行率は86.6%となった。収入済額を前年度と比較すると5,545,000円(△4.4%)減少した。

第7款 自動車取得税交付金

予算現額11,160,000円に対し、調定額及び収入済額ともに14,645,000円で、執行率は131.2%となった。収入済額を前年度と比較すると2,366,000円(19.3%)増加した。

第8款 地方特例交付金

予算現額 830,000円に対し、調定額及び収入済額ともに 2,048,000円で、執行率は246.7%となった。収入済額を前年度と比較すると17,605,000円(△89.6%)減少した。

第9款 地方交付税

予算現額 4,364,231,000円に対し、調定額及び収入済額ともに4,364,231,000円で、執行率は100.0%である。収入済額を前年度と比較すると113,264,000円(△2.5%)減少した。

普通交付税の算定基礎となる基準財政需要額は2.9%減少した。基準財政収入額の伸び率は1.4%の減少である。普通交付税は 3.2%減少し、特別交付税は微減し、合わせて2.5%の減少となった。

歳入合計に占める割合は50.0%(前年度49.0%)である。

なお、近年3ケ年の地方交付税の推移は、下表のとおりである。

地方交付税の推移

(単位：千円・%)

区 分	22年度		23年度		24年度		前年度比較		
	金額	指数	金額	指数	金額	指数	増減額	増減率	
普通交付税	基準財政需要額(A)	4,433,361	100.0	4,337,742	97.8	4,212,911	95.0	△ 124,831	△ 2.9
	基準財政収入額(B)	862,244	100.0	858,619	99.6	846,779	98.2	△ 11,840	△ 1.4
	錯誤額	6,436		0		0		0	
	調整額	0		0		0		0	
	交付額(C)	3,577,553	100.0	3,479,123	97.2	3,366,132	94.1	△ 112,991	△ 3.2
特別交付税	921,578	100.0	998,372	108.3	998,099	108.3	△ 273	0.0	
合計	4,499,131	100.0	4,477,495	99.5	4,364,231	97.0	△ 113,264	△ 2.5	
財政力指数 B/A	0.194		0.198		0.201		0.003		

平成22年度を100とした場合の指数

第10款 交通安全対策特別交付金

予算現額1,600,000円に対し、調定額及び収入済額ともに965,000円で、執行率60.3%となった。

収入済額を前年度と比較すると401,000円(△29.4%)減少した。

第11款 分担金及び負担金

予算現額66,787,000円に対し、調定額69,987,784円、収入済額68,879,664円であり、執行率は103.1%となった。

収入済額を前年度と比較すると7,250,003円(11.8%)増加した。

内容は、民生費負担金 3,405,098円(7.9%)、農林水産業費負担金 1,044,905円(9.0%)、土木費負担金2,800,000円(41.3%)が増加した。

第12款 使用料及び手数料

予算現額 442,419,000円に対し、調定額513,772,807円、収入済額462,597,487円であり、執行率は104.6%となった。

収入済額を前年度と比較すると 3,398,738円(△0.7%)減少した。

主な内容は、使用料では、住宅使用料3,382,856円(1.1%)等が増加し、住友地区共同浴場使用料1,442,820円(△6.6%)、東公民館使用料283,035円(△30.7%)等が減少した。また、手数料では、ごみ処理手数料 2,505,720円(△5.0%)、し尿処理手数料 1,944,775円(△6.2%)等が減少し、土木手数料137,000円(16.0%)等が増加した。

第13款 国庫支出金

予算現額1,340,511,000円に対し、調定額及び収入済額ともに1,172,866,708円で、執行率は87.5%となった。

収入済額を前年度と比較すると61,187,151円(△5.0%)減少した。

主な内容は、負担金が10,585,415円(1.1%)の増加で、民生費国庫負担金48,695,547円(5.4%)、消費国庫負担金830,868円(皆増)が増加し、災害復旧費国庫負担金38,941,000円(皆減)が減少した。

補助金は81,960,751円(△29.2%)の減少で、民生費国庫補助金2,603,000円(21.4%)、教育費国庫補助金19,294,000円(97.2%)が増加し、衛生費国庫補助金178,000円(△13.0%)、土木費国庫補助金69,665,751円(△32.7%)、総務費国庫補助金34,014,000円(皆減)が減少した。

委託金は10,188,185円(148.4%)の増加で、総務費委託金10,981,282円(6,311.1%)が増加し、民生費委託金723,742円(△17.3%)等が減少した。

第14款 道支出金

予算現額385,029,000円に対し、調定額及び収入済額ともに344,593,065円で、執行率89.5%となった。

収入済額を前年度と比較すると4,157,882円(1.2%)増加した。

主な内容は、負担金が16,437,234円(6.8%)の増加で、民生費道負担金である。

補助金は5,579,499円(△7.8%)の減少で、民生費道補助金1,504,509円(4.1%)等が増加し、総務費道補助金3,245,700円(△87.8%)、衛生費道補助金947,374円(△22.0%)、農林水産業費道補助金1,175,985円(△4.8%)、労働費道補助金1,706,949円(皆減)等が減少した。

委託金は6,699,853円(△25.5%)の減少で、民生費委託金30,100円(0.9%)等が増加し、総務費委託金6,734,809円(△29.5%)が減少した。

第15款 財産収入

予算現額20,988,000円に対し、調定額22,840,045円、収入済額21,788,173円であり、執行率103.8%となった。

収入済額を前年度と比較すると14,490,374円(△39.9%)減少した。

主な内容は、不動産売払収入12,189,163円(△80.6%)、物品売払収入1,861,700円(△99.7%)等が減少した。

第16款 寄附金

予算現額8,194,000円に対し、調定額及び収入済額ともに8,192,000円で、執行率100.0%となった。

収入済額を前年度と比較すると3,316,000円(△28.8%)減少した。

第17款 繰入金

予算現額13,915,000円に対し、調定額及び収入済額ともに11,864,170円で、執行率85.3%となった。

収入済額を前年度と比較すると4,405,698円(59.1%)増加した。

内容は、まちづくり・人づくり基金990,446円、あかびらガンバレ応援基金6,048,559円、社会福祉事業振興基金2,379,540円、市営住宅敷金基金2,240,625円、青少年基金205,000円の繰り入れである。

第18款 繰越金

予算現額386,225,000円に対し、調定額及び収入済額ともに386,225,513円である。

収入済額を前年度と比較すると42,427,468円(12.3%)増加した。

第19款 諸収入

予算現額99,569,000円に対し、調定額114,195,789円、収入済額108,367,744円であり、執行率108.8%となった。

なお、諸収入の決算状況は下表のとおりである。

諸収入決算状況

(単位：円・%)

区 分	24年度収入済額	23年度収入済額	比 較	増 減 率	収 入 未 済 額
1 延滞金・加算金及び過料	1,000	1,500	△ 500	△ 33.3	0
2 市 預 金 利 子	909	1,807	△ 898	△ 49.7	0
3 貸付金元利収入	35,050,800	34,998,800	52,000	0.1	426,000
4 受託事業収入	2,033,735	9,646,950	△ 7,613,215	△ 78.9	0
5 雑 入	71,281,300	374,028,531	△ 302,747,231	△ 80.9	5,402,045
合 計	108,367,744	418,677,588	△ 310,309,844	△ 74.1	5,828,045

第20款 市債

予算現額914,188,000円に対し、調定額及び収入済額ともに657,988,000円であり、執行率72.0%である。

収入済額を前年度と比較すると139,826,000円(27.0%)増加した。

前年度と比較して増加したものは、土木債45,000,000円(78.9%)、消防債14,700,000円(116.7%)、過疎対策事業債 109,400,000円(79.3%)、教育債 9,900,000円(43.6%)で、減少したものは、衛生債 9,900,000円(皆減)、臨時財政対策債6,974,000円(△2.8%)、災害復旧債22,300,000円(△84.8%)である。

市債収入状況比較表

(単位：千円・%)

区分 年度	予算現額	収入済額	執行率	歳入総額に 対する割合	20年度収入済額を100 とした場合の指数
20	436,652	391,952	89.8	4.4	100.0
21	525,229	518,829	98.8	5.1	132.4
22	900,142	865,842	96.2	9.1	220.9
23	579,762	518,162	89.4	5.7	132.2
24	914,188	657,988	72.0	7.5	167.9
前年度 比 較	334,426	139,826			

23年度末の未償還元金は8,954,661,928円で、これに本年度の市債額 657,988,000円を加え、本年度の元金償還額725,025,771円を減じると、24年度末の未償還元金は8,887,624,157円となり前年度と比較して0.7%減少した。

市債の運用を見ると、普通会計ベースで公債費負担比率は11.3%(前年度11.5%)となっている。

2 歳 出

(1) 決算状況

歳出の決算状況は、予算現額 9,135,622,000円に対して、支出済額は 8,373,969,471円で、執行率は91.7%となっており、翌年度繰越額 338,878,000円を留保すると、不用額は422,774,529円である。

歳出決算状況を前年度と比較すると、下表のとおりである。

歳出決算状況対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	年 度		比 較	
	24年度	23年度	増減額	増減率
予 算 現 額	9,135,622,000	9,244,136,850	△ 108,514,850	△ 1.2
支 出 済 額	8,373,969,471	8,746,075,162	△ 372,105,691	△ 4.3
予 算 執 行 率	91.7	94.6		△ 2.9
翌 年 度 繰 越 額	338,878,000	79,925,000	258,953,000	324.0
予 算 額 対 比 率	3.7	0.9		2.8
翌 年 度 繰 上 充 用 金	—	—	—	—
予 算 額 対 比 率	—	—		—
不 用 額	422,774,529	418,136,688	4,637,841	1.1
予 算 額 対 比 率	4.6	4.5		0.1

歳出決算額のうち、構成比率の高い科目(款)は、民生費 23.7%(前年度21.9%)、諸支出金 20.0%(同22.5%)、職員給与費15.0%(同13.9%)、公債費10.4%(同10.4%)の順である。

決算額の前年度比較は、372,105,691円(△4.3%)の減少で、減少率の大きい科目(款)は、災害復旧費△93.8%、労働費△74.7%、商工費△33.0%、教育費△15.9%、土木費△15.5%等である。

増加したのは、総務費48.4%、消防費32.6%、民生費3.7%、職員給与費3.6%である。

決算額を目的別に比較すると、次表のとおりである。

歳出目的別対前年度比較表

(単位：円・%)

科 目	24年度		23年度		比 較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増 減 額	増減率
議 会 費	59,304,038	0.7	68,551,861	0.8	△ 9,247,823	△ 13.5
総 務 費	627,931,043	7.5	423,172,459	4.8	204,758,584	48.4
民 生 費	1,988,166,083	23.7	1,917,165,009	21.9	71,001,074	3.7
衛 生 費	466,214,508	5.6	481,959,267	5.5	△ 15,744,759	△ 3.3
労 働 費	3,374,677	0.0	13,349,391	0.2	△ 9,974,714	△ 74.7
農 林 水 産 業 費	64,145,920	0.8	74,147,242	0.8	△ 10,001,322	△ 13.5
商 工 費	141,226,152	1.7	210,844,006	2.4	△ 69,617,854	△ 33.0
土 木 費	724,281,549	8.7	856,958,180	9.8	△ 132,676,631	△ 15.5
消 防 費	102,442,915	1.2	77,258,425	0.9	25,184,490	32.6
教 育 費	389,116,588	4.6	462,726,317	5.3	△ 73,609,729	△ 15.9
公 債 費	873,552,922	10.4	910,280,385	10.4	△ 36,727,463	△ 4.0
諸 支 出 金	1,674,076,934	20.0	1,966,302,843	22.5	△ 292,225,909	△ 14.9
職 員 給 与 費	1,255,716,692	15.0	1,211,976,610	13.9	43,740,082	3.6
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
災 害 復 旧 費	4,419,450	0.1	71,383,167	0.8	△ 66,963,717	△ 93.8
計	8,373,969,471	100.0	8,746,075,162	100.0	△ 372,105,691	△ 4.3

予算の執行状況を性質別に分類して前年度と比較すると、次のとおりである。

消費的経費は5,213,040,764円で、経費総額の62.3%(前年度63.6%)を占めている。
前年度と比較すると343,824,920円(△6.2%)減少した。

投資的経費は642,217,856円で、経費総額の7.7%(前年度10.5%)を占めている。
前年度と比較すると278,824,438円(△30.3%)減少した。

補助事業では、普通建設事業の橋りょう長寿命化事業、都市公園改修事業、地域住宅交付金事業、学校施設耐震化事業である。

単独事業では、普通建設事業のコミュニティセンター別館改修事業、土地購入事業、公用車購入事業、社会福祉施設等施設整備補助事業、森林環境保全整備事業、未来につなぐ森づくり推進事業、店舗近代化促進事業、新産業創造等助成事業、道路新設改良事業、除雪センター施設整備事業、地域住宅交付金事業、あんしん住宅助成事業、消火栓新設事業、消防団拠点施設整備事業、北海道総合行政情報ネットワーク整備事業、学校施設耐震化事業、学校プール除却事業、芝刈機購入事業、学校給食センター施設整備事業並びに災害復旧費の河川災害復旧事業である。

受託事業では、普通建設事業の分収造林事業である。

その他の経費は2,518,710,851円で、経費総額の30.0%(前年度25.9%)を占めている。
前年度と比較すると250,543,667円(11.0%)増加した。

貸付金は、社会福祉協議会福祉資金、勤労者小口融資、中小企業融資制度、中小企業振興資金、奨学資金の貸付金である。

積立金は、財政調整基金 441,596,793円、社会福祉事業振興基金 5,020,000円、あかびらガンバレ応援基金 3,027,000円、市営住宅敷金基金 1,904,000円、青少年基金 145,000円である。

繰出金は、国民健康保険特別会計、後期高齢者医療特別会計、下水道事業特別会計、用地取得特別会計、介護保険特別会計並びに北海道後期高齢者医療広域連合への繰出しである。

義務的経費(人件費、扶助費、公債費)は 3,768,443,761円で、経費総額の45.0%(前年度42.9%)を占め、前年度より 17,083,751円(0.5%)増加した。

構成内容は、人件費1,327,824,611円 15.9%(前年度14.8%)、扶助費1,567,066,228円 18.7%(同17.7%)、公債費873,552,922円 10.4%(同10.4%)となっている。

性質別経費対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分		24年度		23年度		比 較	
		支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増減額	増減率
消費的経費	人 件 費	1,327,824,611	15.9	1,296,599,126	14.8	31,225,485	2.4
	物 件 費	797,613,730	9.5	828,340,781	9.5	△ 30,727,051	△ 3.7
	維 持 補 修 費	359,841,188	4.3	378,072,893	4.3	△ 18,231,705	△ 4.8
	扶 助 費	1,567,066,228	18.7	1,544,481,129	17.7	22,585,099	1.5
	補 助 費 等	1,160,695,007	13.9	1,509,371,755	17.3	△ 348,676,748	△ 23.1
	計	5,213,040,764	62.3	5,556,865,684	63.6	△ 343,824,920	△ 6.2
投資的経費	普 通 建 設 事 業 費	637,798,406	7.6	849,659,127	9.7	△ 211,860,721	△ 24.9
	補 助 分	283,480,854	3.4	414,374,000	4.7	△ 130,893,146	△ 31.6
	単 独 分	353,599,516	4.2	427,265,464	4.9	△ 73,665,948	△ 17.2
	そ の 他	718,036	0.0	8,019,663	0.1	△ 7,301,627	△ 91.0
	災 害 復 旧 費	4,419,450	0.1	71,383,167	0.8	△ 66,963,717	△ 93.8
	補 助 分	0	0.0	51,702,000	0.6	△ 51,702,000	皆減
	単 独 分	4,419,450	0.1	19,681,167	0.2	△ 15,261,717	△ 77.5
計	642,217,856	7.7	921,042,294	10.5	△ 278,824,438	△ 30.3	
その他	公 債 費	873,552,922	10.4	910,279,755	10.4	△ 36,726,833	△ 4.0
	投 資 及 び 出 資 金	162,480,000	1.9	156,708,000	1.8	5,772,000	3.7
	貸 付 金	34,060,000	0.4	34,540,000	0.4	△ 480,000	△ 1.4
	積 立 金	451,692,793	5.4	204,911,868	2.3	246,780,925	120.4
	繰 出 金	996,925,136	11.9	961,727,561	11.0	35,197,575	3.7
	計	2,518,710,851	30.0	2,268,167,184	25.9	250,543,667	11.0
合 計		8,373,969,471	100.0	8,746,075,162	100.0	△ 372,105,691	△ 4.3
義 務 的 経 費 (再 掲)		3,768,443,761	45.0	3,751,360,010	42.9	17,083,751	0.5

(2) 補正予算

当初予算額8,136,799,000円に対する補正額は918,898,000円で、補正率は11.3%である。

当初予算に対する補正状況は下表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	当初予算額	補 正 額	補 正 率
議 会 費	62,637,000	50,000	0.1
総 務 費	189,016,000	459,620,000	243.2
民 生 費	2,130,940,000	73,600,000	3.5
衛 生 費	426,996,000	59,230,000	13.9
労 働 費	3,379,000	0	0.0
農 林 水 産 業 費	75,679,000	△ 1,329,000	△ 1.8
商 工 費	127,749,000	17,200,000	13.5
土 木 費	726,354,000	186,603,000	25.7
消 防 費	120,698,000	316,000	0.3
教 育 費	337,399,000	197,315,000	58.5
公 債 費	886,389,000	283,000	0.0
諸 支 出 金	1,770,542,000	△ 88,340,000	△ 5.0
職 員 給 与 費	1,259,021,000	9,913,000	0.8
予 備 費	20,000,000	0	0.0
災 害 復 旧 費	0	4,437,000	皆増
計	8,136,799,000	918,898,000	11.3

(3) 不用額

本年度の不用額は422,774,529円(前年度418,136,688円)で、予算現額 9,135,622,000円に対する比率は4.6%(前年度4.5%)である。

この不用額の主な款別内訳は、民生費 216,374千円、土木費39,975千円、教育費35,344千円、総務費 20,705千円、衛生費 20,011千円、予備費 20,000千円、消防費 18,571千円、職員給与費 13,217千円、公債費13,119千円、農林水産業費10,204千円等である。

(4) 款別執行状況

第1款 議会費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		62,687,000	59,304,038	3,382,962	94.6
23		71,179,000	68,551,861	2,627,139	96.3
	比較増減	△ 8,492,000	△ 9,247,823	755,823	△ 1.7

第2款 総務費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		648,636,000	627,931,043	20,704,957	96.8
23		465,627,000	423,172,459	42,454,541	90.9
	比較増減	183,009,000	204,758,584	△ 21,749,584	5.9

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

項目	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
総務管理費		604,609,000	592,554,896	12,054,104	98.0
徴税費		24,787,000	16,497,590	8,289,410	66.6
戸籍住民基本台帳費		4,068,000	3,980,270	87,730	97.8
選挙費		12,647,000	12,591,960	55,040	99.6
統計調査費		582,000	364,317	217,683	62.6
監査委員費		1,943,000	1,942,010	990	99.9

不用額を生じた主な項目(目)は、総務管理費の一般管理費 3,594千円、庁舎管理費 4,498千円、企画費 1,231千円、市民生活費 1,182千円、徴税費の税務総務費 1,517千円、賦課徴収費 6,773千円等である。

第3款 民生費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		2,204,540,000	1,988,166,083	216,373,917	90.2
23		2,105,860,000	1,917,165,009	188,694,991	91.0
	比較増減	98,680,000	71,001,074	27,678,926	△ 0.8

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

項目	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
社会福祉費		1,086,838,000	1,014,888,090	71,949,910	93.4
児童福祉費		317,009,000	291,890,529	25,118,471	92.1
生活保護費		800,593,000	681,387,464	119,205,536	85.1
災害救助費		100,000	0	100,000	0.0

不用額を生じた主な項目(目)は、社会福祉費の社会福祉総務費 1,143千円、障害者福祉費 17,293千円、老人福祉費1,996千円、後期高齢者医療費26,385千円、医療給付費24,746千円、児童福祉費の保育所費3,241千円、児童扶養手当費 9,651千円、児童手当費 9,153千円、生活保護費の生活保護費 119,206千円 (内 扶助費118,879千円)等である。

第4款 衛生費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		486,226,000	466,214,508	20,011,492	95.9
23		508,327,000	481,959,267	26,367,733	94.8
	比較増減	△ 22,101,000	△ 15,744,759	△ 6,356,241	1.1

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

項目	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
保健衛生費		85,448,000	70,794,813	14,653,187	82.9
清掃費		400,778,000	395,419,695	5,358,305	98.7

不用額を生じた主な項目(目)は、保健衛生費の保健衛生総務費1,875千円、生活習慣病予防費5,929千円、感染症予防費5,381千円、清掃費のじん芥処理場費1,489千円、し尿処理費3,085千円等である。

第5款 労働費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		3,379,000	3,374,677	4,323	99.9
23		16,375,000	13,349,391	3,025,609	81.5
	比較増減	△ 12,996,000	△ 9,974,714	△ 3,021,286	18.4

第6款 農林水産業費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		74,350,000	64,145,920	10,204,080	86.3
23		82,674,850	74,147,242	8,527,608	89.7
	比較増減	△ 8,324,850	△ 10,001,322	1,676,472	△ 3.4

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

項目	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
農業費		58,223,000	50,984,771	7,238,229	87.6
林業費		16,127,000	13,161,149	2,965,851	81.6

不用額を生じた主な項目(目)は、農業費の農業振興費4,852千円、農地・水保全管理支払事業費1,727千円、林業費の林業振興費 2,883千円等である。

第7款 商工費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24	144,949,000	141,226,152	3,722,848	97.4
23	214,425,000	210,844,006	3,580,994	98.3
比較増減	△ 69,476,000	△ 69,617,854	141,854	△ 0.9

不用額を生じた主な項目(目)は、商工費の商工業振興費2,403千円、エルム高原施設費1,319千円等である。

第8款 土木費

(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
24	912,957,000	724,281,549	148,700,000	39,975,451	79.3
23	882,731,000	856,958,180	0	25,772,820	97.1
比較増減	30,226,000	△ 132,676,631	148,700,000	14,202,631	△ 17.8

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分 項 目	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
土木管理費	15,721,000	14,507,079	0	1,213,921	92.3
道路橋りょう費	334,222,000	326,116,889	2,300,000	5,805,111	97.6
河川費	4,098,000	3,976,898	0	121,102	97.0
都市計画費	47,472,000	46,007,397	0	1,464,603	96.9
住宅費	511,444,000	333,673,286	146,400,000	31,370,714	65.2

不用額を生じた主な項目(目)は、土木管理費の土木総務費1,214千円、道路橋りょう費の道路維持費1,141千円、除雪対策費2,884千円、道路新設改良費1,413千円、都市計画費の公園費1,421千円、住宅費の住宅管理費6,509千円、地域住宅建設費24,862千円等である。また、翌年度繰越額の148,700千円は繰越明許費で道路橋りょう費の道路新設改良費 2,300千円(右岸通調査委託事業)、住宅費の地域住宅建設費146,400千円(公営住宅整備事業)である。

第9款 消防費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24	121,014,000	102,442,915	18,571,085	84.7
23	83,240,000	77,258,425	5,981,575	92.8
比較増減	37,774,000	25,184,490	12,589,510	△ 8.1

不用額を生じた主な項目(目)は、消防費の常備消防費1,244千円、非常備消防費2,317千円、消防施設費14,287千円等である。

第10款 教育費

(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
2 4	614,639,000	389,116,588	190,178,000	35,344,412	63.3
2 3	582,760,000	462,726,317	79,925,000	40,108,683	79.4
比較増減	31,879,000	△ 73,609,729	110,253,000	△ 4,764,271	△ 16.1

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分 項 目	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
教 育 総 務 費	34,374,000	29,410,176	0	4,963,824	85.6
幼 稚 園 費	14,328,000	13,472,411	0	855,589	94.0
小 学 校 費	382,292,000	176,922,125	190,178,000	15,191,875	46.3
中 学 校 費	54,572,000	48,001,464	0	6,570,536	88.0
社 会 教 育 費	42,674,000	39,757,720	0	2,916,280	93.2
保 健 体 育 費	46,941,000	43,956,245	0	2,984,755	93.6
学 校 給 食 費	39,458,000	37,596,447	0	1,861,553	95.3

不用額を生じた主な項目(目)は、教育総務費の事務局費4,605千円、小学校費の学校管理費9,271千円、教育振興費 5,921千円、中学校費の学校管理費4,921千円、教育振興費1,650千円、社会教育費の交流センターみらい費1,520千円、保健体育費の市民プール費1,494千円、学校給食費の学校給食センター費1,862千円等である。また、翌年度繰越額の190,178千円は繰越明許費で小学校費の学校管理費(茂尻小学校大規模改修事業)である。

第11款 公債費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不 用 額	執 行 率
2 4	886,672,000	873,552,922	13,119,078	98.5
2 3	926,148,000	910,280,385	15,867,615	98.3
比較増減	△ 39,476,000	△ 36,727,463	△ 2,748,537	0.2

目別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分 項 目	予算現額	支出済額	不 用 額	執 行 率
元 金	725,026,000	725,025,771	229	100.0
利 子	161,643,000	148,527,151	13,115,849	91.9
公債諸費	3,000	0	3,000	0.0

第12款 諸支出金

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不 用 額	執 行 率
2 4	1,682,202,000	1,674,076,934	8,125,066	99.5
2 3	1,986,157,000	1,966,302,843	19,854,157	99.0
比較増減	△ 303,955,000	△ 292,225,909	△ 11,729,091	0.5

第13款 職員給与費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
2 4	1,268,934,000	1,255,716,692	13,217,308	99.0
2 3	1,224,947,000	1,211,976,610	12,970,390	98.9
比較増減	43,987,000	43,740,082	246,918	0.1

第14款 予備費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
2 4	20,000,000	0	20,000,000	0.0
2 3	20,000,000	0	20,000,000	0.0
比較増減	0	0	0	0.0

第15款 災害復旧費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
2 4	4,437,000	4,419,450	17,550	99.6
2 3	73,686,000	71,383,167	2,302,833	96.9
比較増減	△ 69,249,000	△ 66,963,717	△ 2,285,283	2.7

特 別 会 計

国民健康保険特別会計

予算現額2,106,576,000円に対し、歳入決算額2,002,882,575円、歳出決算額1,856,377,467円で、差引146,505,108円は剰余金として翌年度に繰越されている。

歳入歳出科目別（款）決算額を前年度と比較すると、下表のとおりである。

歳入財源別前年度比較表

（単位：円・％）

款 別	決 算 額		対前年度 増 減 額	対前年度 増 減 率	構 成 比 率			
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度	
自主財源	国民健康保険税	235,231,170	251,394,684	△ 16,163,514	△ 6.4	11.7	12.1	12.1
	繰 入 金	265,662,000	233,268,000	32,394,000	13.9	13.3	11.2	10.1
	繰 越 金	110,523,389	130,234,324	△ 19,710,935	△ 15.1	5.5	6.3	4.0
	諸 収 入	1,786,969	7,263,985	△ 5,477,016	△ 75.4	0.1	0.3	0.2
	小 計	613,203,528	622,160,993	△ 8,957,465	△ 1.4	30.6	29.9	26.4
依存財源	国庫支出金	481,520,883	423,933,052	57,587,831	13.6	24.0	20.4	18.2
	療養給付費交付金	120,579,000	145,341,782	△ 24,762,782	△ 17.0	6.0	7.0	4.6
	前期高齢者交付金	441,654,588	564,711,165	△ 123,056,577	△ 21.8	22.1	27.2	36.5
	道 支 出 金	101,323,952	74,140,474	27,183,478	36.7	5.1	3.6	5.4
	共同事業交付金	244,600,624	248,175,495	△ 3,574,871	△ 1.4	12.2	11.9	8.9
	小 計	1,389,679,047	1,456,301,968	△ 66,622,921	△ 4.6	69.4	70.1	73.6
合 計	2,002,882,575	2,078,462,961	△ 75,580,386	△ 3.6	100.0	100.0	100.0	

歳出前年度比較表

（単位：円・％）

款 別	決 算 額		対前年度 増 減 額	対前年度 増 減 率	構 成 比 率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
総 務 費	14,165,264	14,824,744	△ 659,480	△ 4.4	0.8	0.8	0.9
保 険 給 付 費	1,291,329,712	1,337,718,968	△ 46,389,256	△ 3.5	69.5	68.0	68.9
後期高齢者支援金等費	168,871,515	159,753,066	9,118,449	5.7	9.1	8.1	8.0
前期高齢者納付金等費	159,249	476,506	△ 317,257	△ 66.6	0.0	0.0	0.0
老人保健拠出金	11,102	13,062	△ 1,960	△ 15.0	0.0	0.0	0.0
介 護 納 付 金	70,248,150	65,120,090	5,128,060	7.9	3.8	3.3	2.7
共同事業拠出金	226,002,681	274,340,149	△ 48,337,468	△ 17.6	12.2	14.0	13.8
保 健 事 業 費	9,233,989	8,314,109	919,880	11.1	0.5	0.4	0.4
公 債 費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
諸 支 出 金	24,084,089	53,859,938	△ 29,775,849	△ 55.3	1.3	2.7	2.6
職 員 給 与 費	52,271,716	53,518,940	△ 1,247,224	△ 2.3	2.8	2.7	2.7
予 備 費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
合 計	1,856,377,467	1,967,939,572	△ 111,562,105	△ 5.7	100.0	100.0	100.0

1 歳 入

当初予算 2,081,088,000円, 補正予算25,488,000円を合わせた予算現額2,106,576,000円に対し, 調定額2,070,307,216円, 収入済額2,002,882,575円, 不納欠損額9,858,103円, 収入未済額57,566,538円であり, 調定額に対する収入率は96.7%である。

財源別構成比率を前年度に比較すると, 自主財源は0.7ポイント増加の 30.6%, 依存財源は0.7ポイント減少の69.4%となっている。

以下本会計の収入状況を款別に見ると, 次のとおりである。

第1款 国民健康保険税

予算現額248,467,000円に対し, 調定額は302,655,811円, 収入済額235,231,170円, 予算額に対する執行率は94.7%である。調定額に対する収入率は77.7%で, 前年度より0.9ポイント増加している。

収入未済額は前年度より10,228,573円減少し, 57,566,538円となっている。

不納欠損処分額は 9,858,103円で, 地方税法第15条の7及び第18条の規定に基づく徴収権の時効等によるものである。

保険税収入状況前年度比較表

(単位:円・%)

区 分		調定額	収入済額 (還付未済を含む)	収入率	不納欠損額	調定額 に対する 比較	収入未済額	調定額 に対する 比較
24 年度	現年課税分	235,028,400	222,275,727	94.6	0	0.0	12,752,673	5.4
	滞納繰越分	67,627,411	12,955,443	19.2	9,858,103	14.6	44,813,865	66.3
	計	302,655,811	235,231,170	77.7	9,858,103	3.3	57,566,538	19.0
23 年度	現年課税分	253,078,700	238,366,503	94.2	0	0.0	14,712,197	5.8
	滞納繰越分	74,427,368	13,028,181	17.5	8,316,273	11.2	53,082,914	71.3
	計	327,506,068	251,394,684	76.8	8,316,273	2.5	67,795,111	20.7
前 年 度 比 較	現年課税分	△ 18,050,300	△ 16,090,776	0.4	0	0.0	△ 1,959,524	△ 0.4
	滞納繰越分	△ 6,799,957	△ 72,738	1.7	1,541,830	3.4	△ 8,269,049	△ 5.0
	計	△ 24,850,257	△ 16,163,514	0.9	1,541,830	0.8	△ 10,228,573	△ 1.7

第2款 国庫支出金

予算現額 558,242,000円に対し, 調定額及び収入済額ともに481,520,883円で, 予算額に対する執行率は86.3%である。

前年度と比較すると, 療養給付費等負担金24,875,305円, 特定健康診査等負担金2,000円, 財政調整交付金 34,766,000円が増加し, 高額医療費共同事業負担金1,955,474円, 出産育児一時金補助金100,000円が減少した。

国庫支出金前年度比較表

(単位:円・%)

区 分	24年度	23年度	前年度比較	増減率
療養給付費等負担金	304,490,883	279,615,578	24,875,305	8.9
高額医療費共同事業負担金	8,820,000	10,775,474	△ 1,955,474	△ 18.1
特定健康診査等負担金	1,108,000	1,106,000	2,000	0.2
財政調整交付金	167,102,000	132,336,000	34,766,000	26.3
出産育児一時金補助金	—	100,000	△ 100,000	皆減
計	481,520,883	423,933,052	57,587,831	13.6

第3款 療養給付費交付金

予算現額108,002,000円に対し、調定額と収入済額はともに120,579,000円である。
前年度と比較すると24,762,782円(△17.0%)減少した。

第4款 前期高齢者交付金

予算現額419,602,000円に対し、調定額と収入済額はともに441,654,588円である。
前年度と比較すると123,056,577円(△21.8%)減少した。

第5款 道支出金

予算現額126,356,000円に対し、調定額と収入済額はともに101,323,952円である。
前年度と比較すると27,183,478円(36.7%)増加した。

第6款 共同事業交付金

予算現額269,661,000円に対し、調定額と収入済額はともに244,600,624円である。
前年度と比較すると3,574,871円(△1.4%)減少した。

第7款 繰入金

予算現額265,662,000円に対し、調定額と収入済額はともに265,662,000円である。
前年度と比較すると32,394,000円(13.9%)増加した。

第8款 繰越金

予算現額110,523,000円に対し、調定額と収入済額はともに110,523,389円である。
前年度と比較して19,710,935円(△15.1%)減少した。

第9款 諸収入

予算現額61,000円に対し、調定額と収入済額はともに1,786,969円である。
前年度と比較して5,477,016円(△75.4%)減少した。

2 歳 出

予算現額2,106,576,000円に対し、支出済額は1,856,377,467円で執行率88.1%、不用額は250,198,533円である。

以下本会計の執行状況を見ると次のとおりである。

第1款 総務費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24	16,390,000	14,165,264	2,224,736	86.4
23	16,962,000	14,824,744	2,137,256	87.4
比較増減	△ 572,000	△ 659,480	87,480	△ 1.0

第2款 保険給付費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24	1,484,026,000	1,291,329,712	192,696,288	87.0
23	1,463,573,000	1,337,718,968	125,854,032	91.4
比較増減	20,453,000	△ 46,389,256	66,842,256	△ 4.4

保険給付費前年度比較表

(単位：円・%)

区 分		24年度	23年度	前年度比較	増減率
保 險 給 付 費	療 養 給 付 費	1,122,440,919	1,165,201,683	△ 42,760,764	△ 3.7
	療 養 費	6,044,812	6,791,774	△ 746,962	△ 11.0
	審 査 支 払 手 数 料	2,391,424	2,508,779	△ 117,355	△ 4.7
	高 額 療 養 費	157,212,557	159,676,732	△ 2,464,175	△ 1.5
	移 送 費	0	0	0	—
	出 産 育 児 一 時 金	2,460,000	2,940,000	△ 480,000	△ 16.3
	葬 祭 費	780,000	600,000	180,000	30.0
	合 計	1,291,329,712	1,337,718,968	△ 46,389,256	△ 3.5
調定保険税(現年課税分)		235,028,400	253,078,700	△ 18,050,300	△ 7.1
税の保険給付費に占める割合		18.2	18.9	△ 0.7	

各年度受診状況調

(単位：人・件・%・円)

年 度 \ 区 分	被保険者数	受診件数	受診率	1人当たり療養諸費用額
20	4,023 (273)	64,974	1,615.1	497,372
21	3,945 (316)	65,513	1,660.7	458,063
22	3,783 (356)	57,816	1,528.3	439,506
23	3,632 (336)	55,402	1,525.4	438,751
24	3,456 (301)	52,641	1,523.2	444,019
前年度比較	△ 176 (△ 35)	△ 2,761	△ 2.2	5,268

被保険者数()内は退職給付対象者数を別掲とした。

第3款 後期高齢者支援金等費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24	168,872,000	168,871,515	485	100.0
23	159,754,000	159,753,066	934	100.0
比較増減	9,118,000	9,118,449	△ 449	0.0

第4款 前期高齢者納付金等費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24	182,000	159,249	22,751	87.5
23	477,000	476,506	494	99.9
比較増減	△ 295,000	△ 317,257	22,257	△ 12.4

第5款 老人保健拠出金

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		3,030,000	11,102	3,018,898	0.4
23		3,030,000	13,062	3,016,938	0.4
	比較増減	0	△ 1,960	1,960	0.0

第6款 介護納付金

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		70,334,000	70,248,150	85,850	99.9
23		65,246,000	65,120,090	125,910	99.8
	比較増減	5,088,000	5,128,060	△ 40,060	0.1

第7款 共同事業拠出金

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		266,775,000	226,002,681	40,772,319	84.7
23		292,594,000	274,340,149	18,253,851	93.8
	比較増減	△ 25,819,000	△ 48,337,468	22,518,468	△ 9.1

第8款 保健事業費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		12,016,000	9,233,989	2,782,011	76.8
23		12,772,000	8,314,109	4,457,891	65.1
	比較増減	△ 756,000	919,880	△ 1,675,880	11.7

第9款 公債費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		1,000,000	0	1,000,000	0.0
23		1,000,000	0	1,000,000	0.0
	比較増減	0	0	0	0.0

第10款 諸支出金

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24		25,278,000	24,084,089	1,193,911	95.3
23		54,425,000	53,859,938	565,062	99.0
	比較増減	△ 29,147,000	△ 29,775,849	628,849	△ 3.7

第11款 職員給与費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24	53,673,000	52,271,716	1,401,284	97.4
23	55,288,000	53,518,940	1,769,060	96.8
比較増減	△ 1,615,000	△ 1,247,224	△ 367,776	0.6

第12款 予備費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
24	5,000,000	0	5,000,000	0.0
23	5,000,000	0	5,000,000	0.0
比較増減	0	0	0	0.0

後期高齢者医療特別会計

予算現額 242,297,000円に対し、歳入決算額 241,393,361円、歳出決算額 238,518,551円で、差引 2,874,810円は剰余金として翌年度に繰越されている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対前年度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
後期高齢者医療 保険料	174,526,589	164,737,962	9,788,627	5.9	72.3	73.1	72.6
繰 入 金	64,579,000	57,540,000	7,039,000	12.2	26.8	25.5	26.3
繰 越 金	2,240,669	3,022,180	△ 781,511	△ 25.9	0.9	1.3	1.0
諸 収 入	21,900	67,800	△ 45,900	△ 67.7	0.0	0.1	0.1
広域連合支出金	25,203	49,918	△ 24,715	△ 49.5	0.0	0.0	0.0
合 計	241,393,361	225,417,860	15,975,501	7.1	100.0	100.0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対前年度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
総 務 費	9,722,258	9,942,381	△ 220,123	△ 2.2	4.1	4.5	4.2
後期高齢者医療 広域連合納付金	228,774,393	213,167,010	15,607,383	7.3	95.9	95.5	95.7
公 債 費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
諸 支 出 金	21,900	67,800	△ 45,900	△ 67.7	0.0	0.0	0.1
予 備 費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
合 計	238,518,551	223,177,191	15,341,360	6.9	100.0	100.0	100.0

(1) 歳 入

予算現額 242,297,000円に対し、調定額は242,802,506円、収入済額は241,393,361円で、予算額に対する執行率99.6%となり、調定額に対する収入率は99.4%である。

(2) 歳 出

予算現額242,297,000円に対し、支出済額238,518,551円で執行率98.4%，不用額3,778,449円である。

土地造成事業特別会計

予算現額170,000円に対し、歳入決算額740,092円、歳出決算額0円で、差引740,092円は剰余金として翌年度に繰越されている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対前年度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
財 産 収 入	188,200	224,100	△ 35,900	△ 16.0	25.4	40.6	65.6
繰 入 金	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
繰 越 金	551,892	327,792	224,100	68.4	74.6	59.4	34.4
合 計	740,092	551,892	188,200	34.1	100.0	100.0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対前年度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
宅 地 造 成 費	0	0	0	—	—	—	—
予 備 費	0	0	0	—	—	—	—
合 計	0	0	0	—	—	—	—

(1) 歳 入

予算現額170,000円に対し、調定額と収入済額はともに740,092円で、執行率435.3%である。
収入済額を前年度と比較すると188,200円(34.1%)の増加である。

(2) 歳 出

予算現額170,000円に対し、支出済額0円で執行率0.0%、不用額170,000円である。

下水道事業特別会計

予算現額 666,359,000円に対し、歳入決算額 662,926,215円、歳出決算額 649,988,249円で、差引12,937,966円は剰余金として翌年度に繰越されている。

昭和56年に着手した公共下水道事業は、平成24年度末で下水道普及率は 83.22%となり、4,297戸が水洗化となった。

また、本年度の管渠新設工事は 102.73m(汚水用102.73m、雨水用0m)施工され、総延長は89,658.71m(汚水用80,976.51m、雨水用8,682.20m)となった。

前年度に対し、歳入歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対前年度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
分担金及び負担金	5,427,053	5,767,713	△ 340,660	△ 5.9	0.8	0.9	1.0
使用料及び手数料	193,942,844	193,413,588	529,256	0.3	29.3	29.1	28.1
国庫支出金	22,000,000	18,000,000	4,000,000	22.2	3.3	2.7	2.1
繰 入 金	218,330,000	185,065,000	33,265,000	18.0	32.9	27.9	29.4
繰 越 金	9,426,318	28,066,788	△ 18,640,470	△ 66.4	1.4	4.2	0.4
諸 収 入	0	5,600	△ 5,600	皆減	0.0	0.0	0.0
市 債	213,800,000	233,400,000	△ 19,600,000	△ 8.4	32.3	35.2	39.0
合 計	662,926,215	663,718,689	△ 792,474	△ 0.1	100.0	100.0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対前年度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
下水道事業費	154,859,949	147,773,151	7,086,798	4.8	23.8	22.6	21.7
公 債 費	495,082,673	506,519,220	△ 11,436,547	△ 2.3	76.2	77.4	78.1
諸 支 出 金	45,627	0	45,627	皆増	0.0	0.0	0.0
予 備 費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
災 害 復 旧 費	—	—	—	—	—	—	0.2
合 計	649,988,249	654,292,371	△ 4,304,122	△ 0.7	100.0	100.0	100.0

(1) 歳 入

予算現額666,359,000円に対し、調定額684,423,292円、収入済額662,926,215円で、執行率99.5%である。収入済額を前年度と比較すると792,474円(△0.1%)の減少である。

主要財源を前年度と比較すると、分担金及び負担金340,660円(△5.9%)、繰越金18,640,470(△66.4%)、諸収入 5,600円(皆減)、市債19,600,000円(△8.4%)が減少し、使用料及び手数料529,256円(0.3%)、国庫支出金4,000,000円(22.2%)、繰入金33,265,000円(18.0%)が増加した。

(2) 歳 出

予算現額 666,359,000円に対し、支出済額649,988,249円で執行率は97.5%、不用額16,370,751円である。支出済額を前年度と比較すると4,304,122円(△0.7%)の減少である。

霊園特別会計

予算現額 5,240,000円に対し、歳入決算額5,240,662円、歳出決算額3,914,423円で、差引1,326,239円は剰余金として翌年度に繰越されている。

本会計は、赤平霊園701区画と第二霊園539区画の計1,240区画を管理している。

本年度、赤平霊園は規制墓地(和式)4㎡が1区画、赤平第二霊園は規制墓地(和式)4㎡が5区画、自由墓地4㎡が7区画、合計13区画の貸付を行った。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対 前 年 度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
使用料及び手数料	3,142,400	2,621,000	521,400	19.9	60.0	23.7	55.4
繰 入 金	1,318,000	6,803,000	△ 5,485,000	△ 80.6	25.1	61.6	0.0
繰 越 金	780,262	1,614,229	△ 833,967	△ 51.7	14.9	14.7	44.6
合 計	5,240,662	11,038,229	△ 5,797,567	△ 52.5	100.0	100.0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対 前 年 度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
霊 園 費	3,914,423	10,257,967	△ 6,343,544	△ 61.8	100.0	100.0	100.0
予 備 費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
合 計	3,914,423	10,257,967	△ 6,343,544	△ 61.8	100.0	100.0	100.0

(1) 歳 入

予算現額5,240,000円に対し、調定額と収入済額はともに5,240,662円で、執行率100.0%である。収入済額を前年度と比較すると5,797,567円(△52.5%)の減少である。

(2) 歳 出

予算現額5,240,000円に対し、支出済額3,914,423円で執行率74.7%、不用額1,325,577円である。

用地取得特別会計

予算現額 45,320,000円に対し、歳入決算額45,320,772円、歳出決算額45,318,644円で、差引2,128円は剰余金として翌年度に繰越されている。

本会計は、福栄地区改良住宅等建替事業の実施に際し、公共用地先行取得の起債事業の許可を得て、平成9～10年の2ヶ年で用地を取得し、事業の円滑な推進を図っている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度	対 前 年 度	構 成 比 率		
	24年度	23年度	増 減 額	増 減 率	24年度	23年度	22年度
繰 入 金	45,319,000	46,809,000	△ 1,490,000	△ 3.2	100.0	100.0	100.0
繰 越 金	1,772	1,285	487	37.9	0.0	0.0	0.0
合 計	45,320,772	46,810,285	△ 1,489,513	△ 3.2	100.0	100.0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度	対 前 年 度	構 成 比 率		
	24年度	23年度	増 減 額	増 減 率	24年度	23年度	22年度
公 債 費	45,318,644	46,808,513	△ 1,489,869	△ 3.2	100.0	100.0	100.0
合 計	45,318,644	46,808,513	△ 1,489,869	△ 3.2	100.0	100.0	100.0

(1) 歳 入

予算現額45,320,000円に対し、調定額と収入済額はともに45,320,772円で、執行率100.0%である。収入済額を前年度と比較すると1,489,513円(△3.2%)の減少である。

(2) 歳 出

予算現額45,320,000円に対し、支出済額45,318,644円で執行率100.0%、不用額1,356円である。

介護サービス事業特別会計

予算現額 191,896,000円に対し、歳入決算額 194,782,856円、歳出総額 187,650,532円で、差引 7,132,324円は剰余金として翌年度に繰越されている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対 前 年 度 増 減 率	構 成 比 率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
サービス収入	181,885,764	187,711,072	△ 5,825,308	△ 3.1	93.4	95.1	94.9
寄 附 金	2,025,760	0	2,025,760	皆増	1.0	0.0	0.0
繰 入 金	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
繰 越 金	10,836,649	9,678,169	1,158,480	12.0	5.6	4.9	5.0
諸 収 入	34,683	30,426	4,257	14.0	0.0	0.0	0.1
財 産 収 入	—	—	—	—	—	—	0.0
合 計	194,782,856	197,419,667	△ 2,636,811	△ 1.3	100.0	100.0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対 前 年 度 増 減 率	構 成 比 率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
総 務 費	143,957,873	144,301,301	△ 343,428	△ 0.2	76.7	77.3	78.1
サービス事業費	43,692,659	42,281,717	1,410,942	3.3	23.3	22.7	21.9
公 債 費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
予 備 費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
合 計	187,650,532	186,583,018	1,067,514	0.6	100.0	100.0	100.0

(1) 歳 入

予算現額191,896,000円に対し、調定額194,945,157円、収入済額194,782,856円で、執行率101.5%である。収入済額を前年度と比較すると2,636,811円(△1.3%)の減少である。

(2) 歳 出

予算現額 191,896,000円に対し、支出済額187,650,532円で執行率97.8%、不用額4,245,468円である。

介護保険特別会計

予算現額 1,339,450,000円に対し、歳入決算額 1,335,028,456円、歳出決算額1,304,522,466円で、差引30,505,990円は剰余金として翌年度に繰越されている。

本会計は、介護保険法の適用により65歳以上の者(40歳から64歳までの特定疾病により要介護状態にある者を含む)に適用され、24年度末現在で、第1号被保険者数は4,772人、要介護(支援)認定者数は858人となっている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対 前 年 度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
介護保険料	225,582,400	181,783,255	43,799,145	24.1	16.9	14.4	14.4
国庫支出金	319,796,022	296,663,550	23,132,472	7.8	24.0	23.6	23.7
道支出金	202,877,361	183,862,008	19,015,353	10.3	15.2	14.6	14.8
支払基金交付金	368,881,260	350,302,109	18,579,151	5.3	27.6	27.8	27.6
繰入金	205,892,000	213,566,300	△ 7,674,300	△ 3.6	15.4	17.0	15.4
繰越金	11,407,213	33,152,890	△ 21,745,677	△ 65.6	0.9	2.6	4.1
諸収入	592,200	150,282	441,918	294.1	0.0	0.0	0.0
合 計	1,335,028,456	1,259,480,394	75,548,062	6.0	100.0	100.0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

款 別	決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	対 前 年 度 増 減 率	構成比率		
	24年度	23年度			24年度	23年度	22年度
総務費	40,023,111	39,831,695	191,416	0.5	3.1	3.2	2.8
保険給付費	1,219,514,585	1,159,550,865	59,963,720	5.2	93.5	92.9	92.3
地域支援事業費	34,744,123	26,954,661	7,789,462	28.9	2.6	2.2	2.5
基金積立金	2,708,000	0	2,708,000	皆増	0.2	0.0	0.8
公債費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
諸支出金	7,532,647	21,735,960	△ 14,203,313	△ 65.3	0.6	1.7	1.6
予備費	0	0	0	—	0.0	0.0	0.0
合 計	1,304,522,466	1,248,073,181	56,449,285	4.5	100.0	100.0	100.0

(1) 歳 入

予算現額 1,339,450,000円に対し、調定額 1,342,222,902円、収入済額1,335,028,456円で、執行率99.7%である。収入済額を前年度と比較すると75,548,062円(6.0%)の増加である。

(2) 歳 出

予算現額 1,339,450,000円に対し、支出済額1,304,522,466円で執行率97.4%、不用額34,927,534円である。

実質収支に関する調書
財産に関する調書
基金運用状況

実質収支に関する調書

本調書と決算書を照合した結果、計数は正確であることを認めた。

財産に関する調書

1 公有財産

(1) 土地及び建物

イ 行政財産

土地は本年度30,919.49㎡の減少で、決算年度末現在高は3,287,554.35㎡である。

建物は本年度34,360.08㎡の減少で、決算年度末現在高は722,468.61㎡である。

ロ 普通財産（山林を除く）

土地は本年度27,037.95㎡の増加で、決算年度末現在高は2,046,755.82㎡である。

建物は本年度5,026.20㎡の増加で、決算年度末現在高は13,418.14㎡である。

(2) 山 林

面積は本年度891,014.00㎡の増加で、決算年度末現在高は10,070,100.00㎡である。

立木の推定蓄積量は本年度82,036.00㎡の増加で、決算年度末現在高は150,009.00㎡である。

(3) 動 産 該当なし

(4) 物 権 該当なし

(5) 無体財産権 該当なし

(6) 有価証券

本年度は増減がなく、決算年度末現在高は10,060,000円である。

(7) 出資による権利

本年度は増減がなく、決算年度末現在高は104,527,000円である。

2 物 品

本年度の増加は15点、減少は2点で決算年度末現在高は586点である。

3 債 権

奨学資金貸付金は本年度貸付1,560,000円、返還分2,281,000円で、決算年度末現在高は15,177,000円である。

市民税特別徴収の決算年度末現在高は34,065,000円である。

4 基 金

決算年度末現在高は、財政調整基金 1,353,723,117円、減債基金 544円、まちづくり・人づくり基金 4,475,563円、社会福祉事業振興基金 38,011,084円、霊園管理基金4,069,044円、学校教育施設整備基金 27,386円、青少年基金 25,279,634円、市営住宅敷金基金33,094,643円、介護給付費準備基金 50,784,775円、愛真ホーム運営管理基金 126,388,107円、あかびらガンバレ応援基金15,185,288円である。

5 その他

北海道市町村備荒資金組合納付金は、本年度1,274,070円増加し、決算年度末現在高は119,267,366円である。

基金運用状況

1 審査の対象

平成24年度	赤平市財政調整基金
平成24年度	赤平市減債基金
平成24年度	赤平市まちづくり・人づくり基金
平成24年度	赤平市社会福祉事業振興基金
平成24年度	赤平市霊園管理基金
平成24年度	赤平市学校教育施設整備基金
平成24年度	赤平市青少年基金
平成24年度	赤平市市営住宅敷金基金
平成24年度	赤平市介護給付費準備基金
平成24年度	赤平市愛真ホーム運営管理基金
平成24年度	あかびらガンバレ応援基金

2 審査の結果

基金の運用については、設置目的に沿って適正に運用され、関係諸帳簿及び証書類と照合した結果、計数も正確であることが認められた。

(1) 赤平市財政調整基金

本年度は、一般会計より 191,994,793円の積立があり、一般会計への繰出しはなく、決算年度末現在高は1,353,723,117円である。

(2) 赤平市減債基金

本年度は、一般会計からの積立、一般会計への繰出しがなく、決算年度末現在高は544円である。

(3) 赤平市まちづくり・人づくり基金

本年度は、一般会計からの積立がなく、一般会計へ 990,446円の繰出しがあり、決算年度末現在高は4,475,563円である。

(4) 赤平市社会福祉事業振興基金

本年度は、一般会計より5,020,000円の積立と一般会計へ2,379,540円の繰出しがあり、決算年度末現在高は38,011,084円である。

(5) 赤平市霊園管理基金

本年度は、霊園特別会計より808,000円の積立と霊園特別会計へ1,318,000円の繰出しがあり、決算年度末現在高は4,069,044円である。

(6) 赤平市学校教育施設整備基金

本年度は、一般会計からの積立、一般会計への繰出しがなく、決算年度末現在高は27,386円である。

(7) 赤平市青少年基金

本年度は、一般会計からの積立がなく、一般会計へ 205,000円の繰出しがあり、決算年度末現在高は25,279,634円である。

(8) 赤平市市営住宅敷金基金

本年度は、一般会計より 1,904,000円の積立と一般会計へ2,240,625円の繰出しがあり、決算年度末現在高は33,094,643円である。

(9) 赤平市介護給付費準備基金

本年度は、介護保険特別会計より2,708,000円の積立があり、介護保険特別会計への繰出しはなく、決算年度末現在高は50,784,775円である。

(10) 赤平市愛真ホーム運営管理基金

本年度は、介護サービス事業特別会計より966,000円の積立があり、介護サービス事業特別会計への繰出しはなく、決算年度末現在高は126,388,107円である。

(11) あかびらガンバレ応援基金

本年度は、一般会計より 3,027,000円の積立と一般会計へ6,048,559円の繰出しがあり、決算年度末現在高は15,185,288円である。

各 会 計 款 別 歳 入 一 覧 表

一 般 会 計

区 分 款 別	予 算 現 額				
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源 充当額	計	構成 比率
1 市 税	866,668,000	0	0	866,668,000	9.5
2 地 方 譲 与 税	70,605,000	0	0	70,605,000	0.8
3 利 子 割 交 付 金	1,857,000	0	0	1,857,000	0.0
4 配 当 割 交 付 金	980,000	0	0	980,000	0.0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	285,000	0	0	285,000	0.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	139,581,000	0	0	139,581,000	1.5
7 自 動 車 取 得 税 交 付 金	11,160,000	0	0	11,160,000	0.1
8 地 方 特 例 交 付 金	830,000	0	0	830,000	0.0
9 地 方 交 付 税	4,172,088,000	192,143,000	0	4,364,231,000	47.8
10 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,600,000	0	0	1,600,000	0.0
11 分 担 金 及 び 負 担 金	65,792,000	995,000	0	66,787,000	0.7
12 使 用 料 及 び 手 数 料	442,419,000	0	0	442,419,000	4.9
13 国 庫 支 出 金	1,124,159,000	179,435,000	36,917,000	1,340,511,000	14.7
14 道 支 出 金	361,078,000	23,951,000	0	385,029,000	4.2
15 財 産 収 入	20,588,000	400,000	0	20,988,000	0.2
16 寄 附 金	5,000	8,189,000	0	8,194,000	0.1
17 繰 入 金	118,635,000	△ 104,720,000	0	13,915,000	0.2
18 繰 越 金	10,000	375,807,000	10,408,000	386,225,000	4.2
19 諸 収 入	73,071,000	26,498,000	0	99,569,000	1.1
20 市 債	665,388,000	216,200,000	32,600,000	914,188,000	10.0
計	8,136,799,000	918,898,000	79,925,000	9,135,622,000	100.0

国民健康保険特別会計

1 国民健康保険税	248,467,000	0	0	248,467,000	11.8
2 国 庫 支 出 金	558,232,000	10,000	0	558,242,000	26.5
3 療 養 給 付 費 交 付 金	108,002,000	0	0	108,002,000	5.1
4 前 期 高 齢 者 交 付 金	419,602,000	0	0	419,602,000	19.9
5 道 支 出 金	126,346,000	10,000	0	126,356,000	6.0
6 共 同 事 業 交 付 金	269,661,000	0	0	269,661,000	12.8
7 繰 入 金	350,716,000	△ 85,054,000	0	265,662,000	12.6
8 繰 越 金	1,000	110,522,000	0	110,523,000	5.3
9 諸 収 入	61,000	0	0	61,000	0.0
計	2,081,088,000	25,488,000	0	2,106,576,000	100.0

(単位：円・%)

調 定 額		収 入 済 額				不納欠損額	収入未済額
金 額	構成 比率	金 額 (還付未済を含む)	構成 比率	予 算 現 額 対 比 率	調 定 額 に 対 する 比 率		
959,766,432	10.9	912,674,627	10.5	105.3	95.1	9,387,073	37,704,732
68,905,094	0.8	68,905,094	0.8	97.6	100.0	0	0
2,126,000	0.0	2,126,000	0.0	114.5	100.0	0	0
903,000	0.0	903,000	0.0	92.1	100.0	0	0
246,000	0.0	246,000	0.0	86.3	100.0	0	0
120,896,000	1.4	120,896,000	1.4	86.6	100.0	0	0
14,645,000	0.2	14,645,000	0.2	131.2	100.0	0	0
2,048,000	0.0	2,048,000	0.0	246.7	100.0	0	0
4,364,231,000	49.4	4,364,231,000	50.0	100.0	100.0	0	0
965,000	0.0	965,000	0.0	60.3	100.0	0	0
69,987,784	0.8	68,879,664	0.8	103.1	98.4	0	1,108,120
513,772,807	5.8	462,597,487	5.3	104.6	90.0	2,255,319	48,920,001
1,172,866,708	13.3	1,172,866,708	13.4	87.5	100.0	0	0
344,593,065	3.9	344,593,065	4.0	89.5	100.0	0	0
22,840,045	0.2	21,788,173	0.3	103.8	95.4	22,236	1,029,636
8,192,000	0.1	8,192,000	0.1	100.0	100.0	0	0
11,864,170	0.1	11,864,170	0.1	85.3	100.0	0	0
386,225,513	4.4	386,225,513	4.4	100.0	100.0	0	0
114,195,789	1.3	108,367,744	1.2	108.8	94.9	0	5,828,045
657,988,000	7.4	657,988,000	7.5	72.0	100.0	0	0
8,837,257,407	100.0	8,731,002,245	100.0	95.6	98.8	11,664,628	94,590,534

(単位：円・%)

302,655,811	14.6	235,231,170	11.7	94.7	77.7	9,858,103	57,566,538
481,520,883	23.3	481,520,883	24.0	86.3	100.0	0	0
120,579,000	5.8	120,579,000	6.0	111.6	100.0	0	0
441,654,588	21.3	441,654,588	22.1	105.3	100.0	0	0
101,323,952	4.9	101,323,952	5.1	80.2	100.0	0	0
244,600,624	11.8	244,600,624	12.2	90.7	100.0	0	0
265,662,000	12.8	265,662,000	13.3	100.0	100.0	0	0
110,523,389	5.4	110,523,389	5.5	100.0	100.0	0	0
1,786,969	0.1	1,786,969	0.1	2,929.5	100.0	0	0
2,070,307,216	100.0	2,002,882,575	100.0	95.1	96.7	9,858,103	57,566,538

後期高齢者医療特別会計

区 分 款 別	予 算 現 額				構 成 比 率
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源 充 当 額	計	
1 後期高齢者医療保険料	175,249,000	0	0	175,249,000	72.3
2 繰 入 金	66,685,000	△ 2,106,000	0	64,579,000	26.7
3 繰 越 金	1,000	2,239,000	0	2,240,000	0.9
4 諸 収 入	204,000	0	0	204,000	0.1
5 広域連合支出金	0	25,000	0	25,000	0.0
計	242,139,000	158,000	0	242,297,000	100.0

土地造成事業特別会計

1 財 産 収 入	2,000	0	0	2,000	1.2
2 繰 入 金	158,000	0	0	158,000	92.9
3 繰 越 金	10,000	0	0	10,000	5.9
計	170,000	0	0	170,000	100.0

下水道事業特別会計

1 分担金及び負担金	4,924,000	0	0	4,924,000	0.7
2 使用料及び手数料	180,314,000	0	0	180,314,000	27.1
3 国庫支出金	24,000,000	0	0	24,000,000	3.6
4 繰 入 金	234,226,000	△ 8,552,000	0	225,674,000	33.9
5 繰 越 金	10,000	9,416,000	0	9,426,000	1.4
6 諸 収 入	21,000	0	0	21,000	0.0
7 市 債	222,000,000	0	0	222,000,000	33.3
計	665,495,000	864,000	0	666,359,000	100.0

霊園特別会計

1 使用料及び手数料	3,746,000	△ 604,000	0	3,142,000	60.0
2 繰 入 金	1,677,000	△ 359,000	0	1,318,000	25.1
3 繰 越 金	1,000	779,000	0	780,000	14.9
計	5,424,000	△ 184,000	0	5,240,000	100.0

(単位：円・%)

調 定 額		収 入 済 額				不納欠損額	収入未済額
金 額	構成 比率	金 額 (還付未済を含む)	構成 比率	予 算 現 額 に 対 す る 比 率	調 定 額 に 対 す る 比 率		
175,935,734	72.5	174,526,589	72.3	99.6	99.2	0	1,409,145
64,579,000	26.6	64,579,000	26.8	100.0	100.0	0	0
2,240,669	0.9	2,240,669	0.9	100.0	100.0	0	0
21,900	0.0	21,900	0.0	10.7	100.0	0	0
25,203	0.0	25,203	0.0	100.8	100.0	0	0
242,802,506	100.0	241,393,361	100.0	99.6	99.4	0	1,409,145

(単位：円・%)

188,200	25.4	188,200	25.4	9,410.0	100.0	0	0
0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	0
551,892	74.6	551,892	74.6	5,518.9	100.0	0	0
740,092	100.0	740,092	100.0	435.3	100.0	0	0

(単位：円・%)

6,658,590	1.0	5,427,053	0.8	110.2	81.5	83,200	1,148,337
214,208,384	31.3	193,942,844	29.3	107.6	90.5	446,947	19,818,593
22,000,000	3.2	22,000,000	3.3	91.7	100.0	0	0
218,330,000	31.9	218,330,000	32.9	96.7	100.0	0	0
9,426,318	1.4	9,426,318	1.4	100.0	100.0	0	0
0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	0
213,800,000	31.2	213,800,000	32.3	96.3	100.0	0	0
684,423,292	100.0	662,926,215	100.0	99.5	96.9	530,147	20,966,930

(単位：円・%)

3,142,400	60.0	3,142,400	60.0	100.0	100.0	0	0
1,318,000	25.1	1,318,000	25.1	100.0	100.0	0	0
780,262	14.9	780,262	14.9	100.0	100.0	0	0
5,240,662	100.0	5,240,662	100.0	100.0	100.0	0	0

用地取得特別会計

区 分 款 別	予 算 現 額				構成 比率
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源 充当額	計	
1 繰 入 金	45,319,000	0	0	45,319,000	100.0
2 繰 越 金	1,000	0	0	1,000	0.0
計	45,320,000	0	0	45,320,000	100.0

介護サービス事業特別会計

1 サービス収入	184,921,000	△ 6,211,000	0	178,710,000	93.1
2 寄 附 金	1,000	1,999,000	0	2,000,000	1.0
3 繰 入 金	8,202,000	△ 7,854,000	0	348,000	0.2
4 繰 越 金	20,000	10,816,000	0	10,836,000	5.7
5 諸 収 入	2,000	0	0	2,000	0.0
計	193,146,000	△ 1,250,000	0	191,896,000	100.0

介護保険特別会計

1 介 護 保 険 料	216,838,000	0	0	216,838,000	16.2
2 国 庫 支 出 金	318,119,000	△ 2,259,000	0	315,860,000	23.6
3 道 支 出 金	215,812,000	17,000	0	215,829,000	16.1
4 支 払 基 金 交 付 金	373,154,000	△ 109,000	0	373,045,000	27.8
5 繰 入 金	214,080,000	△ 8,188,000	0	205,892,000	15.4
6 繰 越 金	10,000	11,397,000	0	11,407,000	0.9
7 諸 収 入	579,000	0	0	579,000	0.0
計	1,338,592,000	858,000	0	1,339,450,000	100.0

(単位：円・%)

調 定 額		収 入 済 額				不納欠損額	収納未済額
金 額	構成 比率	金 額 (還付未済を含む)	構成 比率	予 算 現 額 に 対 す る 比 率	調 定 額 に 対 す る 比 率		
45,319,000	100.0	45,319,000	100.0	100.0	100.0	0	0
1,772	0.0	1,772	0.0	177.2	100.0	0	0
45,320,772	100.0	45,320,772	100.0	100.0	100.0	0	0

(単位：円・%)

182,048,065	93.4	181,885,764	93.4	101.8	99.9	0	162,301
2,025,760	1.0	2,025,760	1.0	101.3	100.0	0	0
0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	0
10,836,649	5.6	10,836,649	5.6	100.0	100.0	0	0
34,683	0.0	34,683	0.0	1,734.2	100.0	0	0
194,945,157	100.0	194,782,856	100.0	101.5	99.9	0	162,301

(単位：円・%)

232,776,846	17.3	225,582,400	16.9	104.0	96.9	1,793,600	5,400,846
319,796,022	23.8	319,796,022	24.0	101.2	100.0	0	0
202,877,361	15.1	202,877,361	15.2	94.0	100.0	0	0
368,881,260	27.5	368,881,260	27.6	98.9	100.0	0	0
205,892,000	15.3	205,892,000	15.4	100.0	100.0	0	0
11,407,213	0.9	11,407,213	0.9	100.0	100.0	0	0
592,200	0.1	592,200	0.0	102.3	100.0	0	0
1,342,222,902	100.0	1,335,028,456	100.0	99.7	99.5	1,793,600	5,400,846

各 会 計 款 別 歳 出 一 覧 表

一 般 会 計

区 分 款 別	予 算		現 額		計	構成 比率
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越額	予算費支出 及び 流用増減		
1 議 会 費	62,637,000	50,000	0	0	62,687,000	0.7
2 総 務 費	189,016,000	459,620,000	0	0	648,636,000	7.1
3 民 生 費	2,130,940,000	73,600,000	0	0	2,204,540,000	24.1
4 衛 生 費	426,996,000	59,230,000	0	0	486,226,000	5.3
5 労 働 費	3,379,000	0	0	0	3,379,000	0.1
6 農 林 水 産 業 費	75,679,000	△ 1,329,000	0	0	74,350,000	0.8
7 商 工 費	127,749,000	17,200,000	0	0	144,949,000	1.6
8 土 木 費	726,354,000	186,603,000	0	0	912,957,000	10.0
9 消 防 費	120,698,000	316,000	0	0	121,014,000	1.3
10 教 育 費	337,399,000	197,315,000	79,925,000	0	614,639,000	6.7
11 公 債 費	886,389,000	283,000	0	0	886,672,000	9.7
12 諸 支 出 金	1,770,542,000	△ 88,340,000	0	0	1,682,202,000	18.4
13 職 員 給 与 費	1,259,021,000	9,913,000	0	0	1,268,934,000	13.9
14 予 備 費	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0.2
15 災 害 復 旧 費	0	4,437,000	0	0	4,437,000	0.1
計	8,136,799,000	918,898,000	79,925,000	0	9,135,622,000	100.0

国民健康保険特別会計

1 総 務 費	16,390,000	0	0	0	16,390,000	0.8
2 保 険 給 付 費	1,484,026,000	0	0	0	1,484,026,000	70.4
3 後期高齢者支援金等費	168,779,000	93,000	0	0	168,872,000	8.0
4 前期高齢者納付金等費	182,000	0	0	0	182,000	0.0
5 老人保健拠出金	3,030,000	0	0	0	3,030,000	0.1
6 介 護 納 付 金	70,334,000	0	0	0	70,334,000	3.3
7 共 同 事 業 拠 出 金	266,775,000	0	0	0	266,775,000	12.7
8 保 健 事 業 費	12,016,000	0	0	0	12,016,000	0.6
9 公 債 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0.1
10 諸 支 出 金	1,221,000	24,057,000	0	0	25,278,000	1.2
11 職 員 給 与 費	52,335,000	1,338,000	0	0	53,673,000	2.6
12 予 備 費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0.2
計	2,081,088,000	25,488,000	0	0	2,106,576,000	100.0

(単位：円・%)

支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額		
金 額	構 成 比 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	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 す る 比 率
59,304,038	0.7	94.6	0	0	0	3,382,962	0.8	5.4
627,931,043	7.5	96.8	0	0	0	20,704,957	4.9	3.2
1,988,166,083	23.7	90.2	0	0	0	216,373,917	51.2	9.8
466,214,508	5.6	95.9	0	0	0	20,011,492	4.7	4.1
3,374,677	0.0	99.9	0	0	0	4,323	0.0	0.1
64,145,920	0.8	86.3	0	0	0	10,204,080	2.4	13.7
141,226,152	1.7	97.4	0	0	0	3,722,848	0.9	2.6
724,281,549	8.7	79.3	0	148,700,000	0	39,975,451	9.5	4.4
102,442,915	1.2	84.7	0	0	0	18,571,085	4.4	15.3
389,116,588	4.6	63.3	0	190,178,000	0	35,344,412	8.4	5.8
873,552,922	10.4	98.5	0	0	0	13,119,078	3.1	1.5
1,674,076,934	20.0	99.5	0	0	0	8,125,066	1.9	0.5
1,255,716,692	15.0	99.0	0	0	0	13,217,308	3.1	1.0
0	0.0	0.0	0	0	0	20,000,000	4.7	100.0
4,419,450	0.1	99.6	0	0	0	17,550	0.0	0.4
8,373,969,471	100.0	91.7	0	338,878,000	0	422,774,529	100.0	4.6

(単位：円・%)

14,165,264	0.8	86.4	0	0	0	2,224,736	0.9	13.6
1,291,329,712	69.5	87.0	0	0	0	192,696,288	77.0	13.0
168,871,515	9.1	100.0	0	0	0	485	0.0	0.0
159,249	0.0	87.5	0	0	0	22,751	0.0	12.5
11,102	0.0	0.4	0	0	0	3,018,898	1.2	99.6
70,248,150	3.8	99.9	0	0	0	85,850	0.0	0.1
226,002,681	12.2	84.7	0	0	0	40,772,319	16.3	15.3
9,233,989	0.5	76.8	0	0	0	2,782,011	1.1	23.2
0	0.0	0.0	0	0	0	1,000,000	0.4	100.0
24,084,089	1.3	95.3	0	0	0	1,193,911	0.5	4.7
52,271,716	2.8	97.4	0	0	0	1,401,284	0.6	2.6
0	0.0	0.0	0	0	0	5,000,000	2.0	100.0
1,856,377,467	100.0	88.1	0	0	0	250,198,533	100.0	11.9

後期高齢者医療特別会計

区 分 款 別	予 算 現 額					構 成 比 率
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越額	予算費支出 及び 流用増減	計	
1 総 務 費	9,697,000	158,000	0	0	9,855,000	4.1
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	232,041,000	0	0	0	232,041,000	95.8
3 公 債 費	100,000	0	0	0	100,000	0.0
4 諸 支 出 金	201,000	0	0	0	201,000	0.1
5 予 備 費	100,000	0	0	0	100,000	0.0
計	242,139,000	158,000	0	0	242,297,000	100.0

土地造成事業特別会計

1 宅 地 造 成 費	70,000	0	0	0	70,000	41.2
2 予 備 費	100,000	0	0	0	100,000	58.8
計	170,000	0	0	0	170,000	100.0

下水道事業特別会計

1 下 水 道 事 業 費	167,127,000	864,000	0	0	167,991,000	25.2
2 公 債 費	497,268,000	0	0	0	497,268,000	74.6
3 諸 支 出 金	100,000	0	0	0	100,000	0.0
4 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0.2
計	665,495,000	864,000	0	0	666,359,000	100.0

霊園特別会計

1 霊 園 費	4,924,000	△ 184,000	0	0	4,740,000	90.5
2 予 備 費	500,000	0	0	0	500,000	9.5
計	5,424,000	△ 184,000	0	0	5,240,000	100.0

(単位：円・%)

支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額		
金 額	構 成 比 率	予 現 額 対 比 算 に る 率	継 続 費 繰 越 通 次 繰 越	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越	金 額	構 成 比 率	予 現 額 対 比 算 に る 率
9,722,258	4.1	98.7	0	0	0	132,742	3.5	1.3
228,774,393	95.9	98.6	0	0	0	3,266,607	86.5	1.4
0	0.0	0.0	0	0	0	100,000	2.6	100.0
21,900	0.0	10.9	0	0	0	179,100	4.8	89.1
0	0.0	0.0	0	0	0	100,000	2.6	100.0
238,518,551	100.0	98.4	0	0	0	3,778,449	100.0	1.6

(単位：円・%)

0	0.0	0.0	0	0	0	70,000	41.2	100.0
0	0.0	0.0	0	0	0	100,000	58.8	100.0
0	0.0	0.0	0	0	0	170,000	100.0	100.0

(単位：円・%)

154,859,949	23.8	92.2	0	0	0	13,131,051	80.2	7.8
495,082,673	76.2	99.6	0	0	0	2,185,327	13.4	0.4
45,627	0.0	45.6	0	0	0	54,373	0.3	54.4
0	0.0	0.0	0	0	0	1,000,000	6.1	100.0
649,988,249	100.0	97.5	0	0	0	16,370,751	100.0	2.5

(単位：円・%)

3,914,423	100.0	82.6	0	0	0	825,577	62.3	17.4
0	0.0	0.0	0	0	0	500,000	37.7	100.0
3,914,423	100.0	74.7	0	0	0	1,325,577	100.0	25.3

用地取得特別会計

区 分 款 別	予 算 現 額					計	構成 比率
	当初予算額	補正予算額	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 公 債 費	45,320,000	0	0	0		45,320,000	100.0
計	45,320,000	0	0	0		45,320,000	100.0

介護サービス事業特別会計

1 総 務 費	148,585,000	△ 1,258,000	0	0		147,327,000	76.7
2 サービス事業費	44,361,000	8,000	0	0		44,369,000	23.1
3 公 債 費	100,000	0	0	0		100,000	0.1
4 予 備 費	100,000	0	0	0		100,000	0.1
計	193,146,000	△ 1,250,000	0	0		191,896,000	100.0

介護保険特別会計

1 総 務 費	40,379,000	975,000	0	0		41,354,000	3.1
2 保 険 給 付 費	1,265,114,000	△ 15,671,000	0	0		1,249,443,000	93.3
3 地域支援事業費	32,095,000	5,316,000	0	0		37,411,000	2.8
4 基金積立金	1,000	2,707,000	0	0		2,708,000	0.2
5 公 債 費	300,000	0	0	0		300,000	0.0
6 諸 支 出 金	203,000	7,531,000	0	0		7,734,000	0.6
7 予 備 費	500,000	0	0	0		500,000	0.0
計	1,338,592,000	858,000	0	0		1,339,450,000	100.0

(単位：円・%)

支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額		
金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 対 比 率	継 続 費 通 次 繰 越	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 対 比 率
45,318,644	100.0	100.0	0	0	0	1,356	100.0	0.0
45,318,644	100.0	100.0	0	0	0	1,356	100.0	0.0

(単位：円・%)

143,957,873	76.7	97.7	0	0	0	3,369,127	79.3	2.3
43,692,659	23.3	98.5	0	0	0	676,341	15.9	1.5
0	0.0	0.0	0	0	0	100,000	2.4	100.0
0	0.0	0.0	0	0	0	100,000	2.4	100.0
187,650,532	100.0	97.8	0	0	0	4,245,468	100.0	2.2

(単位：円・%)

40,023,111	3.1	96.8	0	0	0	1,330,889	3.8	3.2
1,219,514,585	93.5	97.6	0	0	0	29,928,415	85.7	2.4
34,744,123	2.6	92.9	0	0	0	2,666,877	7.6	7.1
2,708,000	0.2	100.0	0	0	0	0	0.0	0.0
0	0.0	0.0	0	0	0	300,000	0.9	100.0
7,532,647	0.6	97.4	0	0	0	201,353	0.6	2.6
0	0.0	0.0	0	0	0	500,000	1.4	100.0
1,304,522,466	100.0	97.4	0	0	0	34,927,534	100.0	2.6

市 税 税 目 別 収 入 状 況

区 分 税目別		予算現額	調定額	収 入 済 額		
				現年課税分	滞納繰越分	計
普 通 税	1 市 民 税	348,589,000	391,626,866	370,068,048	3,092,552	373,160,600
	個 人	279,846,000	328,790,766	308,590,748	2,956,852	311,547,600
	法 人	68,743,000	62,836,100	61,477,300	135,700	61,613,000
	2 固 定 資 産 税	349,143,000	385,748,844	360,088,098	1,637,920	361,726,018
	固 定 資 産 税	340,813,000	377,417,944	351,757,198	1,637,920	353,395,118
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金 及 び 納 付 金	8,330,000	8,330,900	8,330,900	0	8,330,900
	3 軽 自 動 車 税	19,883,000	21,651,007	20,311,000	151,900	20,462,900
	4 市 た ば こ 税	92,197,000	99,569,354	99,569,354	0	99,569,354
	5 鉱 産 税	368,000	372,200	372,200	0	372,200
	計	810,180,000	898,968,271	850,408,700	4,882,372	855,291,072
目 的 税	1 入 湯 税	4,487,000	4,777,250	4,777,250	0	4,777,250
	2 都 市 計 画 税	52,001,000	56,020,911	52,378,645	227,660	52,606,305
	計	56,488,000	60,798,161	57,155,895	227,660	57,383,555
合 計		866,668,000	959,766,432	907,564,595	5,110,032	912,674,627

(単位：円・%)

(還付未済を除く)			不納欠損額	収 入 未 済 額		
予算現額 に対する 割合	調 定 額 に対する 割合	構 成 比 率		現年課税分	滞納繰越分	計
107.0	95.3	40.9	2,724,746	3,404,652	12,336,868	15,741,520
111.3	94.8	34.1	2,439,246	3,314,652	11,489,268	14,803,920
89.6	98.1	6.8	285,500	90,000	847,600	937,600
103.6	93.8	39.6	5,653,464	4,763,974	13,605,388	18,369,362
103.7	93.6	38.7	5,653,464	4,763,974	13,605,388	18,369,362
100.0	100.0	0.9	0	0	0	0
102.9	94.5	2.3	194,700	197,600	795,807	993,407
108.0	100.0	10.9	0	0	0	0
101.1	100.0	0.0	0	0	0	0
105.6	95.1	93.7	8,572,910	8,366,226	26,738,063	35,104,289
106.5	100.0	0.5	0	0	0	0
101.2	93.9	5.8	814,163	709,383	1,891,060	2,600,443
101.6	94.4	6.3	814,163	709,383	1,891,060	2,600,443
105.3	95.1	100.0	9,387,073	9,075,609	28,629,123	37,704,732

市 税 税 目 別 前 年 度 比 較 表

区 分 税目別		収入済額（還付未済を除く）		増 減 額
		2 4 年 度	2 3 年 度	
普 通 税	1 市 民 税	373,160,600	390,167,827	△ 17,007,227
	個 人	311,547,600	306,107,527	5,440,073
	法 人	61,613,000	84,060,300	△ 22,447,300
	2 固 定 資 産 税	361,726,018	397,130,583	△ 35,404,565
	固 定 資 産 税	353,395,118	386,683,683	△ 33,288,565
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金 及 び 納 付 金	8,330,900	10,446,900	△ 2,116,000
	3 軽 自 動 車 税	20,462,900	25,701,200	△ 5,238,300
	4 市 た ば こ 税	99,569,354	101,525,207	△ 1,955,853
	5 鉱 産 税	372,200	232,900	139,300
	計	855,291,072	914,757,717	△ 59,466,645
目 的 税	1 入 湯 税	4,777,250	5,010,300	△ 233,050
	2 都 市 計 画 税	52,606,305	59,609,987	△ 7,003,682
	計	57,383,555	64,620,287	△ 7,236,732
合 計		912,674,627	979,378,004	△ 66,703,377

(単位：円・%)

構成比率		対前年度増減率		収 入 率	
24年度	23年度	24年度	23年度	24年度	23年度
40.9	39.8	△ 4.4	3.2	95.3	94.9
34.1	31.2	1.8	△ 0.4	94.8	94.2
6.8	8.6	△ 26.7	18.9	98.1	97.5
39.6	40.6	△ 8.9	0.6	93.8	86.9
38.7	39.5	△ 8.6	0.6	93.6	86.5
0.9	1.1	△ 20.3	0.3	100.0	100.0
2.3	2.6	△ 20.4	0.9	94.5	95.1
10.9	10.4	△ 1.9	11.0	100.0	100.0
0.0	0.0	59.8	141.8	100.0	100.0
93.7	93.4	△ 6.5	2.8	95.1	91.7
0.5	0.5	△ 4.7	△ 0.9	100.0	100.0
5.8	6.1	△ 11.7	0.2	93.9	87.9
6.3	6.6	△ 11.2	0.2	94.4	88.8
100.0	100.0	△ 6.8	2.6	95.1	91.5