平成 26 年 度

北秋田市一般会計、特別会計歳入歳出決算
および北秋田市基金運用状況審査意見書

北秋田市監査委員

北 秋 監 080004
平成 27 年 8 月 25 日

北秋田市長 津 谷 永 光 様

北秋田市監査委員 久留嶋 正夫

北秋田市監査委員 戸 嶋 廣 實

北秋田市監査委員 黒 澤 芳 彦

平成26年度 北秋田市一般会計、特別会計決算および基金運用状況
審査意見の提出について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定により審査に付された平成26年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算並びに基金運用状況を審査したので、その結果について次のとおり意見を提出する。

目 次

1.	審査の対象	1
2.	審査の期間	1
3.	審査の方法	2
4.	審査の結果	2
5.	審査のまとめ	2
6.	決算状況	
	(1) 普通会計における財政状況	
	① 歳出決算額の性質別分類	5
	② 主な財政指標	6
	③ 収支状況	6
	(2) 平成26年度各会計決算収支状況	7
	(3) 平成26年度北秋田市各会計歳入歳出決算総括表	
	① 歳 入	8
	② 歳 出	10
	(4) 一般会計歳入歳出予算の執行状況	
	① 歳 入	12
	資料1 自主財源・依存財源の状況	30
	資料2 繰越明許事業等実績額調書	31
	② 歳 出	32
	資料3 他会計繰出金の状況	39

(5) 特別会計

① 国民健康保険特別会計	40
② 国民健康保険合川診療所特別会計	41
③ 介護保険特別会計	42
④ 介護サービス事業特別会計	43
⑤ 簡易水道特別会計	44
⑥ 農業集落排水事業特別会計	45
⑦ 下水道事業特別会計	46
⑧ 特定地域生活排水処理事業特別会計	47
⑨ 後期高齢者医療特別会計	48
⑩ 阿仁診療所特別会計	49
⑪ 米内沢診療所特別会計	50
⑫ 財産区特別会計	51

7 財産に関する調書

(1) 公有財産	58
(2) 物 品	58
(3) 債 権	59
(4) 基 金	59
(5) 財産区	60

8 地方債現在高

資料4 市税等徴収金に係る収入未済及び不納欠損の状況	63
----------------------------	----

平成26年度北秋田市基金運用状況審査意見	65
----------------------	----

平成26年度北秋田市各会計決算審査意見

1. 審査の対象

- (1) 平成26年度北秋田市一般会計歳入歳出決算
- (2) 平成26年度北秋田市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- (3) 平成26年度北秋田市国民健康保険合川診療所特別会計歳入歳出決算
- (4) 平成26年度北秋田市介護保険特別会計歳入歳出決算
- (5) 平成26年度北秋田市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算
- (6) 平成26年度北秋田市簡易水道特別会計歳入歳出決算
- (7) 平成26年度北秋田市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算
- (8) 平成26年度北秋田市下水道事業特別会計歳入歳出決算
- (9) 平成26年度北秋田市特定地域生活排水処理事業特別会計歳入歳出決算
- (10) 平成26年度北秋田市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- (11) 平成26年度北秋田市阿仁診療所特別会計歳入歳出決算
- (12) 平成26年度北秋田市米内沢診療所特別会計歳入歳出決算
- (13) 平成26年度北秋田市坊沢財産区特別会計歳入歳出決算
- (14) 平成26年度北秋田市綴子財産区特別会計歳入歳出決算
- (15) 平成26年度北秋田市栄財産区特別会計歳入歳出決算
- (16) 平成26年度北秋田市沢口財産区特別会計歳入歳出決算
- (17) 平成26年度北秋田市七日市財産区特別会計歳入歳出決算
- (18) 平成26年度北秋田市米内沢財産区特別会計歳入歳出決算
- (19) 平成26年度北秋田市前田財産区特別会計歳入歳出決算
- (20) 平成26年度北秋田市阿仁合財産区特別会計歳入歳出決算
- (21) 平成26年度北秋田市大阿仁財産区特別会計歳入歳出決算

2. 審査の期間

平成27年6月30日 から 平成27年8月21日 まで

3. 審査の方法

この決算審査にあたっては、平成26年度北秋田市各会計歳入歳出決算について、市長から提出された歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び関係諸帳簿、証書類に基づき決算計数及び予算執行の確認・分析を行い、財政、資金運用、財産管理及び主要事業の各状況について、関係職員から必要な資料の提出と説明を求め審査を実施した。

4. 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算書、同事項別明細書、実質収支に関する調書は関係法令に準拠して作成されており、その計数は関係諸帳簿とその他証書類を照合した結果誤りのないものと認められた。

5. 審査のまとめ

平成26年度の一般会計・特別会計を合わせた全21会計の決算状況は、歳入総額が40,619,013千円で前年度と比較して2,362,624千円(6.2%)増、歳出総額が38,961,064千円で前年度と比較し2,002,755千円(5.4%)増となっており、いずれも決算規模が大きくなっている。また、歳入歳出差引総額は1,657,949千円で前年度と比較し359,869千円(27.7%)増となり、この結果、翌年度への繰越財源460,814千円(前年度80,666千円)を差し引いた実質収支額は1,197,135千円で、前年度に比べ20,279千円(1.7%)減となっている。

一般会計について

一般会計の歳入歳出決算状況は、歳入が前年度と比較し2,811,478千円(11.6%)増の26,959,707千円、歳出では2,454,088千円(10.4%)増の26,033,173千円となっている。この結果、歳入歳出差引額(形式収支)は926,534千円で、前年度と比較して357,390千円(62.8%)増となっている。また、翌年度への繰越財源を差し引いた実質収支額は、前年度と比較して19,864千円(4.0%)減の477,021千円となっている。

歳入決算額の財源構造をみると、地方交付税が11,515,371千円で、総額の42.7%(前年度比5.9ポイント減)を占め、その他の依存財源と合わせると総額の76.2%(前年度比1.6ポイント減)となっている。

歳入の主なものとしては、市税が2,975,641千円で前年度に比べて18,055千円(0.6%)の減、財政調整基金の取崩しが1,511,800千円で前年度に比べ1,211,800千円(403.9%)の増などとなっている。なお、収入未済額659,739千円については繰越明許事業等に係る財源繰越分406,903千円(国庫支出金401,082千円及び県支出金5,821千円)及び還付未済額90千円を除いた252,926千円が実質未収金額となっている。

一方、歳出の決算規模については、教育費の大幅な増加（前年度対比 2,771,799千円）に伴い増大している。また、歳出の主なものとしては、財政調整基金 888,491千円（年度末残高 5,611,401千円）、減債基金 569,868千円（年度末残高 1,623,189千円）など基金への積立てが図られている。なお、当年度の予算執行率 94.1%については、翌年度繰越額 1,092,216千円（3.9%）を加えると 98.1%となっている。

特別会計について

特別会計においては、国民健康保険特別会計ほか19会計の総歳入が13,659,306千円で前年度と比較して 448,854千円（3.2%）減となっている。また、総歳出においても 12,927,891千円で前年度と比較して 451,333千円（3.4%）減となっている。この結果、総歳入歳出差引額は 731,415千円で前年度と比較して 2,479千円（0.3%）増となり、翌年度への繰越財源を差し引いた実質収支額においては 720,114千円で、前年度と比較して 415千円の減となっている。

未収金・不納欠損について

収入未済額（繰越明許及び還付未済分を除く）については、一般会計・特別会計を合わせた全会計（21会計）で 477,625千円で前年度と比較して 20,855千円（4.2%）減となっている。その内訳は、一般会計が 252,926千円で前年度と比較し 3,723千円（1.5%）減、特別会計では 224,698千円で 17,132千円（7.1%）減となっている。

また、不納欠損額については、全会計で 56,226千円で前年度と比較して 2,711千円（5.1%）増となっている。増加傾向にある一般会計については 22,578千円で前年度と比較し 2,441千円（9.8%）減となっており、その内訳は、市税が 20,116千円で 4,903千円（19.6%）減で、その主なものは固定資産税 5,007千円（25.7%）減となっているが、新たに生活保護費返還金 2,456千円が発生している。また、特別会計は 33,649千円で 5,152千円（18.1%）増となっている。

未収金に係る対策については、税等負担の公平性の確保と使用料等受益者負担の原則の観点から法令等に基づく適切な対応を求めてきた中で、「秋田県地方税滞納整理機構」の取扱い実績に加え、連携、支援による課題への取組みの効果もあり一定の成果が見受けられる。しかしながら、特別会計の中には増加した会計もあり、今後は「市債権管理委員会」（平成22年設置）における総合的な収納体制の取組みときめ細やかな対策の実践が期待される。

収入未済額及び不納欠損額の推移（一般会計・特別会計の合算）（単位：千円）

区 分	平成26年度 a	平成25年度	平成24年度	平成23年度	平成22年度 b	5年比較 a-b
収入未済額	477,625	498,480	508,794	545,325	571,928	▲ 94,303
前年度増減	▲ 20,855	▲ 10,314	▲ 36,531	▲ 26,603		
不納欠損額	56,226	53,515	50,939	60,511	92,355	▲ 36,129
前年度増減	2,711	2,576	▲ 9,572	▲ 31,844		
合 計	533,851	551,995	559,733	605,836	664,283	▲ 130,432
前年度増減	▲ 18,144	▲ 7,738	▲ 46,103	▲ 58,447		

普通会計の主な概要と財政指標について

(平成27年7月末現在で調整)

平成26年度の北秋田市の普通会計における財政状況については、歳入総額27,225,469千円で前年度と比較して2,804,866千円(11.5%)増、歳出総額は26,298,924千円で前年度に比べ2,447,465千円(10.3%)増となり、単年度収支は18,192千円の赤字決算となった。また、積立金を差引きした実質単年度収支についても641,501千円の赤字決算となっている。

なお、北秋田市主要財政指標を見ると、財政構造の弾力性を判断する指数である経常収支比率は80.0%となり、前年度に比べ1.1ポイント上がった。比率が低いほど財政構造に弾力性があるとされている。

また、地方公共団体の財政基盤の強さを表す財政力指数は0.26と、前年度と同様の数値となった。指数は1に近いほど財政力が強く、超えると財政力に余裕があるとされており、財政基盤安定化の観点から今後の推移に注目をしたい。

公債費による財政負担の程度を示す実質公債費比率は9.7%であり、前年度に比べ1.5ポイント改善されている。また、財政健全化の視点の一つとして、将来負担比率が79.7%と低位にあることも添えておきたい。

なお、当市「財政の健全化判断比率」では、実質赤字、連結実質赤字、資金不足会計が発生しておらず、いずれも基準値以下の比率であり、健全な状況で良好に推移していると判断している。

総括

26年度の財政状況については、学校建設事業、市営住宅建設事業、学校給食施設建設事業など大規模な建設事業の進展による財政調整基金の取崩し対応が見られるが、公債費の縮減が引き続き図られ、各種指標を見る範囲において健全に推移しているものと判断する。これは、市民参加を含めた行政評価制度(外部評価)の取組みなど、行財政改革の着実な進行による成果と思われる。

しかしながら、加速的な少子高齢化や人口減少による過疎化などの進行下で、合併特例を含めた地方交付税等の大幅な削減が見込まれていることから、財源依存のウェイトが大きい本市においては、6次産業化の推進をはじめ産業基盤の安定と人材育成など新たな取組みを含め自主財源の確保を図るとともに、限られた財源の有効活用に最善の意を用いた展開を期待したい。

特に、進行中の市営住宅建設や生涯学習交流施設、大規模な財政需要が見込まれる生活環境施設の整備などが予定されていることから、今後も引き続き既存施設の延命化対策や施設の統廃合の積極的な推進を図るとともに、市遊休財産の有効活用や売却など、これまで以上に財政基盤の安定化に向け財政計画の着実な運営が図られることを望みたい。

また、急進する高齢化や過疎化対策をはじめ市民が安心して暮らせる行政サービスの確保と維持のためには、既定の概念に捉われない組織の簡素化や効率化に加えて、新たな需要への迅速な対応が必要不可欠である。

今後は、多額な維持管理経費を要する指定管理施設や財政負担をとまなうセクター事業等への積極的な見直し対応など、市民の参加による行政コストの縮減対策の推進を望むとともに、引き続き行政需要に応えるため計画的かつ効率的な財政運営により、財政の健全化に努められたい。

6. 決算状況

(1) 普通会計における決算状況

《普通会計》

普通会計とは、地方財務統計上の会計区分であり、本市では一般会計及び阿仁診療所、米内沢診療所特別会計が含まれる。ただし、普通会計での歳入歳出決算額は、普通会計に属する会計間の繰出・繰入や特別会計から一般会計への事業委託に係る財源繰入やその事業費などを控除する「純計」によって算出されるため決算書に表示される数値と一致しない。

なお、本審査の普通会計の数値は、平成27年7月末までの調製による数値となっている。

①歳出決算額の性質別分類

(単位：千円、%)

区 分	平成26年度			平成25年度			平成24年度	
	決算額	構成比	対前年度 増減率	決算額	構成比	対前年度 増減率	決算額	構成比
1 人件費	3,935,339	15.0%	△ 2.5%	4,034,755	16.9%	△ 4.0%	4,204,176	18.3%
うち職員給	2,590,600	9.9%	△ 0.6%	2,607,545	10.9%	△ 5.6%	2,762,966	12.0%
2 扶助費	2,733,626	10.4%	6.6%	2,564,293	10.8%	0.1%	2,562,601	11.2%
3 公債費	2,419,353	9.2%	△ 10.3%	2,696,246	11.3%	0.5%	2,682,413	11.7%
① 元利償還金	2,419,353	9.2%	△ 10.3%	2,696,246	11.3%	0.5%	2,682,413	11.7%
② 一時借入金利子	0	0.0%	0.0%	0	0.0%	0.0%	0	0.0%
小計(義務的経費)	9,088,318	34.6%	△ 2.2%	9,295,294	39.0%	△ 1.6%	9,449,190	41.1%
4 物件費	3,029,191	11.5%	2.9%	2,943,787	12.3%	△ 3.3%	3,044,986	13.3%
5 維持補修費	618,146	2.4%	17.5%	526,092	2.2%	△ 19.7%	655,466	2.9%
6 補助費等	2,182,405	8.3%	7.3%	2,034,334	8.5%	9.7%	1,854,705	8.1%
うち一部事務組合負担金	213,132	0.8%	1.1%	210,804	0.9%	0.7%	209,367	0.9%
7 繰出金	2,722,583	10.4%	△ 3.6%	2,825,704	11.8%	9.3%	2,584,677	11.2%
8 積立金	1,466,680	5.6%	△ 22.9%	1,901,975	8.0%	△ 22.4%	2,449,480	10.7%
9 投資・出資・貸付金	275,000	1.0%	12.2%	245,000	1.0%	△ 0.3%	245,800	1.1%
10 前年度繰上充用金	0	0.0%	0.0%	0	0.0%	0.0%	0	0.0%
11 投資的経費	6,916,601	26.3%	69.6%	4,079,273	17.1%	51.4%	2,694,063	11.7%
うち人件費	118,804	0.5%	10.9%	107,080	0.4%	71.9%	62,283	0.3%
① 普通建設事業費	6,503,898	24.7%	69.7%	3,833,083	16.1%	64.1%	2,336,390	10.2%
うち補助事業費	2,362,470	9.0%	△ 5.6%	2,502,652	10.5%	116.0%	1,158,576	5.0%
うち単独事業費	4,056,150	15.4%	204.9%	1,330,431	5.6%	13.0%	1,177,814	5.1%
② 災害復旧事業費	412,703	1.6%	67.6%	246,190	1.0%	△ 31.2%	357,673	1.6%
③ 失業対策事業費	0	0.0%	0.0%	0	0.0%	0.0%	0	0.0%
歳出合計	26,298,924	100.0%	10.3%	23,851,459	100.0%	3.8%	22,978,368	100.0%

普通会計に属する平成26年度の職員数は427名で、前年度と比較し10名(2.3%)の減となっている。また、人件費は4,054,143千円で前年度に比べ2.1%の減となっている。

歳出における支出の増額は、合川小学校建設事業等に伴う投資的経費の増によるものである。

②主な財政指標

(単位：千円、%)

区 分	平成26年度		平成25年度		平成24年度	
	指 標	対前年度 増減・率	指 標	対前年度 増減・率	指 標	
1 標準財政規模	14,886,375	△ 2.1%	15,203,817	0.5%	15,134,452	
2 財政力指数	0.26	-	0.26	0.01	0.25	
3 実質収支比率	3.2%	-	3.2%	0.1	3.1%	
4 経常収支比率	80.0%	1.1	78.9%	△ 1.4	80.3%	
5 公債費負担比率	13.0%	△ 1.9	14.9%	0.4	14.5%	
6 実質公債費比率	9.7%	△ 1.5	11.2%	△ 1.1	12.3%	
7 地方債現在高	24,023,977	5.0%	22,872,706	1.1%	22,621,417	
うち政府資金	12,737,684	1.3%	12,574,899	△ 0.2%	12,599,958	
8 債務負担行為	物件等購入	5,616,000	皆増	0	-	0
	保証・補填	0	-	0	-	0
	その他	1,569,360	△ 12.3%	1,789,162	△ 27.0%	2,449,583
	計	7,185,360	301.6%	1,789,162	△ 27.0%	2,449,583

注) 本表うち財政力指数及び実質公債費比率は、過去3年間の平均値により算定されている。

③収支状況

(単位：千円)

区 分		平成26年度	平成25年度	増 減
1 歳入総額	A	27,225,469	24,420,603	2,804,866
2 歳出総額	B	26,298,924	23,851,459	2,447,465
3 歳入歳出差引額(A-B)	C	926,545	569,144	357,401
4 翌年度へ繰り越すべき財源	D	452,381	76,788	375,593
5 実質収支(C-D)	E	474,164	492,356	△ 18,192
6 前年度実質収支	F	492,356	464,585	27,771
7 単年度収支額(E-F)	G	△ 18,192	27,771	△ 45,963
8 積立金	H	888,491	1,096,076	△ 207,585
9 繰上償還金	I	0	102,700	△ 102,700
10 積立金取崩額	J	1,511,800	300,000	1,211,800
11 実質単年度収支(G+H+I-J)	K	△ 641,501	926,547	△ 1,568,048

(2) 平成26年度各会計決算収支状況

(単位:千円)

会計名	歳入総額 A	歳出総額 B	歳入歳出差引額 C(A-B)	翌年度へ繰り越すべき財源 D	実質収支額 C-D	
一般会計	26,959,707	26,033,173	926,534	449,513	477,021	
特別会計	国民健康保険	4,039,101	3,986,375	52,726	0	52,726
	国民健康保険合川診療所	180,830	180,830	0	0	0
	介護保険	5,267,018	5,057,998	209,020	0	209,020
	介護サービス事業	122,871	122,871	0	0	0
	簡易水道	849,049	774,557	74,492	0	74,492
	農業集落排水事業	382,185	382,185	0	0	0
	下水道事業	1,507,754	1,496,453	11,301	11,301	0
	特定地域生活排水処理事業	26,796	26,796	0	0	0
	後期高齢者医療	416,011	415,554	457	0	457
	阿仁診療所	227,550	227,550	0	0	0
	米内沢診療所	213,597	213,597	0	0	0
	坊沢財産区	48,525	848	47,677	0	47,677
	綴子財産区	85,694	911	84,783	0	84,783
	栄財産区	44,562	1,770	42,792	0	42,792
	沢口財産区	1,982	0	1,982	0	1,982
	七日市財産区	26,178	462	25,716	0	25,716
	米内沢財産区	37,086	7,134	29,952	0	29,952
	前田財産区	151,006	8,535	142,471	0	142,471
	阿仁合財産区	12,216	12,216	0	0	0
	大阿仁財産区	19,295	11,249	8,046	0	8,046
計	13,659,306	12,927,891	731,415	11,301	720,114	
総計	40,619,013	38,961,064	1,657,949	460,814	1,197,135	

注) 本表は、決算書類中「実質収支に関する調書」により作成したものであり、歳入歳出決算書に記載の額と一致しない。

(3) 平成26年度北秋田市各会計歳入歳出決算総括表

① 歳 入

会 計 名		予 算 現 額 A	調 定 額 B
一 般 会 計		27,663,797,000	27,642,023,116
特 別 会 計	国民健康保険特別会計	4,422,394,000	4,211,927,370
	国民健康保険合川診療所特別会計	199,238,000	180,830,399
	介護保険特別会計	5,349,254,000	5,287,801,722
	介護サービス事業特別会計	124,929,000	128,315,904
	簡易水道特別会計	796,806,000	885,283,468
	農業集落排水事業特別会計	384,068,000	387,689,388
	下水道事業特別会計	1,734,200,000	1,633,494,116
	特定地域生活排水処理事業特別会計	26,916,000	26,822,641
	後期高齢者医療特別会計	427,442,000	420,227,699
	阿仁診療所特別会計	237,358,000	227,593,294
	米内沢診療所特別会計	217,114,000	213,610,476
	坊沢財産区特別会計	6,999,000	48,524,908
	綴子財産区特別会計	10,647,000	85,693,518
	栄財産区特別会計	2,005,000	44,561,644
	沢口財産区特別会計	7,000	1,981,521
	七日市財産区特別会計	5,152,000	26,177,649
	米内沢財産区特別会計	16,713,000	37,086,403
	前田財産区特別会計	9,932,000	151,005,817
	阿仁合財産区特別会計	12,434,000	12,344,803
	大阿仁財産区特別会計	19,310,000	19,295,361
計		14,002,918,000	14,030,268,101
合 計		41,666,715,000	41,672,291,217

(単位：円)

収入済額 C	不納欠損額 D	収入未済額 B-(C+D)	対予算(%) C/A	対調定(%) C/B
26,959,706,585	22,577,541	659,738,990	97.5	97.5
4,039,100,494	18,644,040	154,182,836	91.3	95.9
180,830,399	0	0	90.8	100.0
5,267,018,714	4,967,125	15,815,883	98.5	99.6
122,870,546	0	5,445,358	98.4	95.8
849,049,657	6,839,470	29,394,341	106.6	95.9
382,185,054	710,032	4,794,302	99.5	98.6
1,507,753,504	1,373,616	124,366,996	86.9	92.3
26,796,406	0	26,235	99.6	99.9
416,010,844	1,114,555	3,102,300	97.3	99.0
227,550,194	0	43,100	95.9	100.0
213,597,370	0	13,106	98.4	100.0
48,524,908	0	0	693.3	100.0
85,693,518	0	0	804.9	100.0
44,561,644	0	0	2,222.5	100.0
1,981,521	0	0	28,307.4	100.0
26,177,649	0	0	508.1	100.0
37,086,403	0	0	221.9	100.0
151,005,817	0	0	1,520.4	100.0
12,215,550	0	129,253	98.2	99.0
19,295,361	0	0	99.9	100.0
13,659,305,553	33,648,838	337,313,710	97.5	97.4
40,619,012,138	56,226,379	997,052,700	97.5	97.5

② 歳 出

会 計 名		予 算 現 額 A	支 出 済 額 B
一 般 会 計		27,663,797,000	26,033,172,839
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	4,422,394,000	3,986,374,790
	国民健康保険合川診療所特別会計	199,238,000	180,830,399
	介 護 保 険 特 別 会 計	5,349,254,000	5,057,998,437
	介護サービス事業特別会計	124,929,000	122,870,546
	簡 易 水 道 特 別 会 計	796,806,000	774,557,214
	農業集落排水事業特別会計	384,068,000	382,185,054
	下 水 道 事 業 特 別 会 計	1,734,200,000	1,496,452,504
	特定地域生活排水処理事業特別会計	26,916,000	26,796,406
	後期高齢者医療特別会計	427,442,000	415,554,297
	阿 仁 診 療 所 特 別 会 計	237,358,000	227,550,194
	米 内 沢 診 療 所 特 別 会 計	217,114,000	213,597,370
	坊 沢 財 産 区 特 別 会 計	6,999,000	848,240
	綴 子 財 産 区 特 別 会 計	10,647,000	910,765
	栄 財 産 区 特 別 会 計	2,005,000	1,769,748
	沢 口 財 産 区 特 別 会 計	7,000	0
	七 日 市 財 産 区 特 別 会 計	5,152,000	461,615
	米 内 沢 財 産 区 特 別 会 計	16,713,000	7,133,953
	前 田 財 産 区 特 別 会 計	9,932,000	8,535,043
	阿 仁 合 財 産 区 特 別 会 計	12,434,000	12,215,550
	大 阿 仁 財 産 区 特 別 会 計	19,310,000	11,249,430
計	14,002,918,000	12,927,891,555	
合 計		41,666,715,000	38,961,064,394

(単位：円)

翌年度繰越額 C	不用額 A-(B+C)	執行率(%) B/A	備考
1,092,216,000	538,408,161	94.1	
0	436,019,210	90.1	
0	18,407,601	90.8	
0	291,255,563	94.6	
0	2,058,454	98.4	
2,316,000	19,932,786	97.2	
0	1,882,946	99.5	
224,604,000	13,143,496	86.3	
0	119,594	99.6	
0	11,887,703	97.2	
0	9,807,806	95.9	
0	3,516,630	98.4	
0	6,150,760	12.1	
0	9,736,235	8.6	
0	235,252	88.3	
0	7,000	0.0	
0	4,690,385	9.0	
0	9,579,047	42.7	
0	1,396,957	85.9	
0	218,450	98.2	
0	8,060,570	58.3	
226,920,000	848,106,445	92.3	
1,319,136,000	1,386,514,606	93.5	

(4) 一般会計歳入歳出予算の執行状況

① 歳 入

(一般会計歳入予算の執行状況)

科 目 (款)		予 算 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	構 成 比 (%)
1	市 税	2,950,661,000	3,210,383,773	2,975,641,120	11.0
2	地 方 譲 与 税	236,912,000	236,912,003	236,912,003	0.9
3	利 子 割 交 付 金	4,945,000	4,945,000	4,945,000	0.0
4	配 当 割 交 付 金	13,106,000	13,106,000	13,106,000	0.0
5	株式等譲渡所得割交付金	5,695,000	5,695,000	5,695,000	0.0
6	地 方 消 費 税 交 付 金	401,684,000	401,684,000	401,684,000	1.5
7	ゴルフ場利用税交付金	6,035,000	6,035,575	6,035,575	0.0
8	自動車取得税交付金	28,838,000	28,838,000	28,838,000	0.1
9	地 方 特 例 交 付 金	8,122,000	8,122,000	8,122,000	0.0
10	地 方 交 付 税	11,515,371,000	11,515,371,000	11,515,371,000	42.7
11	交通安全対策特別交付金	4,457,000	4,457,000	4,457,000	0.0
12	分 担 金 及 び 負 担 金	361,061,000	356,299,480	348,506,112	1.3
13	使 用 料 及 び 手 数 料	189,735,000	203,940,922	192,262,820	0.7
14	国 庫 支 出 金	3,461,346,000	3,426,606,675	3,025,524,675	11.2
15	県 支 出 金	2,031,510,000	2,000,325,521	1,994,504,521	7.4
16	財 産 収 入	110,244,000	114,075,158	113,376,152	0.4
17	寄 附 金	9,497,000	13,326,924	13,326,924	0.0
18	繰 入 金	1,608,703,000	1,604,254,275	1,604,254,275	6.0
19	繰 越 金	569,143,000	569,143,829	569,143,829	2.1
20	諸 収 入	595,232,000	633,200,981	612,700,579	2.3
21	市 債	3,551,500,000	3,285,300,000	3,285,300,000	12.2
合 計		27,663,797,000	27,642,023,116	26,959,706,585	100.0

歳入予算の執行状況は上記のとおりとなっているが、各款ごとの審査結果は、次のと

(単位：円、%)

収入率(%)		不納欠損額	収入未済額	平成25年度		対前年度比較 C-D
対予算 C/A	対調定 C/B			収入済額 D	構成比	
100.8	92.7	20,115,692	214,626,961	2,993,695,953	12.4	△ 18,054,833
100.0	100.0	0	0	247,549,001	1.0	△ 10,636,998
100.0	100.0	0	0	6,334,000	0.0	△ 1,389,000
100.0	100.0	0	0	6,977,000	0.0	6,129,000
100.0	100.0	0	0	7,773,000	0.0	△ 2,078,000
100.0	100.0	0	0	329,605,000	1.4	72,079,000
100.0	100.0	0	0	6,053,740	0.0	△ 18,165
100.0	100.0	0	0	49,020,000	0.2	△ 20,182,000
100.0	100.0	0	0	7,451,000	0.0	671,000
100.0	100.0	0	0	11,741,201,000	48.6	△ 225,830,000
100.0	100.0	0	0	4,895,000	0.0	△ 438,000
96.5	97.8	6,120	7,787,248	388,715,415	1.6	△ 40,209,303
101.3	94.3	0	11,678,102	199,719,572	0.8	△ 7,456,752
87.4	88.3	0	401,082,000	2,107,221,266	8.7	918,303,409
98.2	99.7	0	5,821,000	1,649,899,546	6.8	344,604,975
102.8	99.4	0	699,006	126,552,925	0.5	△ 13,176,773
140.3	100.0	0	0	4,855,000	0.0	8,471,924
99.7	100.0	0	0	409,979,689	1.7	1,194,274,586
100.0	100.0	0	0	568,240,290	2.4	903,539
102.9	96.8	2,455,729	18,044,673	657,190,517	2.7	△ 44,489,938
92.5	100.0	0	0	2,635,300,000	10.9	650,000,000
97.5	97.5	22,577,541	659,738,990	24,148,228,914	100.0	2,811,477,671

おりである。

第1款 市税

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	不納欠損額	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	2,950,661,000	3,210,383,773	2,975,641,120	20,115,692	214,626,961	100.8	92.7
25 年 度	2,956,568,000	3,236,993,342	2,993,695,953	25,018,712	218,278,677	101.3	92.5
比 較 増 減	△ 5,907,000	△ 26,609,569	△ 18,054,833	△ 4,903,020	△ 3,651,716	△ 0.5	0.2
増 減 率	△ 0.2	△ 0.8	△ 0.6	△ 19.6	△ 1.7	-	-

収入済額は 2,975,641,120円で、前年度と比較し執行率が 0.5%の減、収入率は 0.2%の増となっている。前年度に比べ、個人市民税が 20,938千円、国有資産等所在市町村交付金が 6,291千円の減となっている。

また、不納欠損額は 20,115,692円で、前年度に比べ 4,903千円 (19.6%) の減である。

税目別の内訳は次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
市 民 税	個 人	26年度	999,495,875	942,555,225	4,723,629	52,217,021	94.3
		25年度	1,025,335,928	963,493,274	4,439,975	57,402,679	94.0
		増 減	△ 25,840,053	△ 20,938,049	283,654	△ 5,185,658	0.3
	法 人	26年度	176,524,200	170,725,900	313,200	5,485,100	96.7
		25年度	164,972,000	159,070,329	497,771	5,403,900	96.4
		増 減	11,552,200	11,655,571	△ 184,571	81,200	0.3
	計	26年度	1,176,020,075	1,113,281,125	5,036,829	57,702,121	94.7
		25年度	1,190,307,928	1,122,563,603	4,937,746	62,806,579	94.3
		増 減	△ 14,287,853	△ 9,282,478	99,083	△ 5,104,458	0.4
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	26年度	1,641,995,569	1,475,605,663	14,439,974	151,949,932	89.9
		25年度	1,645,549,523	1,475,469,588	19,447,466	150,632,469	89.7
		増 減	△ 3,553,954	136,075	△ 5,007,492	1,317,463	0.2
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	26年度	72,034,300	72,034,300	0	0	100.0
		25年度	78,324,800	78,324,800	0	0	100.0
		増 減	△ 6,290,500	△ 6,290,500	0	0	0.0
	計	26年度	1,714,029,869	1,547,639,963	14,439,974	151,949,932	90.3
		25年度	1,723,874,323	1,553,794,388	19,447,466	150,632,469	90.1
		増 減	△ 9,844,454	△ 6,154,425	△ 5,007,492	1,317,463	0.2
軽自動車税	26年度	80,545,129	74,931,332	638,889	4,974,908	93.0	
	25年度	78,973,266	73,500,137	633,500	4,839,629	93.1	
	増 減	1,571,863	1,431,195	5,389	135,279	△ 0.1	
市たばこ税	26年度	236,736,200	236,736,200	0	0	100.0	
	25年度	240,722,925	240,722,925	0	0	100.0	
	増 減	△ 3,986,725	△ 3,986,725	0	0	0.0	
入湯税	26年度	3,052,500	3,052,500	0	0	100.0	
	25年度	3,114,900	3,114,900	0	0	100.0	
	増 減	△ 62,400	△ 62,400	0	0	0.0	

第2款 地方譲与税

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26年度	236,912,000	236,912,003	236,912,003	0	100.0	100.0
25年度	247,549,000	247,549,001	247,549,001	0	100.0	100.0
比較増減	△ 10,637,000	△ 10,636,998	△ 10,636,998	0	0.0	0.0
増減率	△ 4.3	△ 4.3	△ 4.3	-	-	-

収入済額は 236,912,003円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 10,637千円 (4.3%) の減である。

内訳は次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	予 算 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	執行率	収入率
地 方 揮 発 油 譲 与 税	26年度	68,893,000	68,893,003	68,893,003	0	100.0
	25年度	73,617,000	73,617,001	73,617,001	0	100.0
	増 減	△ 4,724,000	△ 4,723,998	△ 4,723,998	0	0.0
自 動 車 重 量 譲 与 税	26年度	161,188,000	161,188,000	161,188,000	0	100.0
	25年度	167,341,000	167,341,000	167,341,000	0	100.0
	増 減	△ 6,153,000	△ 6,153,000	△ 6,153,000	0	0.0
航 空 機 燃 料 譲 与 税	26年度	6,831,000	6,831,000	6,831,000	0	100.0
	25年度	6,591,000	6,591,000	6,591,000	0	100.0
	増 減	240,000	240,000	240,000	0	0.0

第3款 利子割交付金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26年度	4,945,000	4,945,000	4,945,000	0	100.0	100.0
25年度	6,334,000	6,334,000	6,334,000	0	100.0	100.0
比較増減	△ 1,389,000	△ 1,389,000	△ 1,389,000	0	0.0	0.0
増減率	△ 21.9	△ 21.9	△ 21.9	-	-	-

収入済額は 4,945,000円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 1,389千円 (21.9%) の減である。

第4款 配当割交付金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26年度	13,106,000	13,106,000	13,106,000	0	100.0	100.0
25年度	6,977,000	6,977,000	6,977,000	0	100.0	100.0
比較増減	6,129,000	6,129,000	6,129,000	0	0.0	0.0
増減率	87.8	87.8	87.8	-	-	-

収入済額は 13,106,000円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 6,129千円 (87.8%) の増である。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	5,695,000	5,695,000	5,695,000	0	100.0	100.0
25 年 度	7,773,000	7,773,000	7,773,000	0	100.0	100.0
比 較 増 減	△ 2,078,000	△ 2,078,000	△ 2,078,000	0	0.0	0.0
増 減 率	△ 26.7	△ 26.7	△ 26.7	-	-	-

収入済額は 5,695,000円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 2,078千円 (26.7%) の減である。

第6款 地方消費税交付金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	401,684,000	401,684,000	401,684,000	0	100.0	100.0
25 年 度	329,605,000	329,605,000	329,605,000	0	100.0	100.0
比 較 増 減	72,079,000	72,079,000	72,079,000	0	0.0	0.0
増 減 率	21.9	21.9	21.9	-	-	-

収入済額は 401,684,000円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 72,079千円 (21.9%) の増である。

第7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	6,035,000	6,035,575	6,035,575	0	100.0	100.0
25 年 度	6,053,000	6,053,740	6,053,740	0	100.0	100.0
比 較 増 減	△ 18,000	△ 18,165	△ 18,165	0	0.0	0.0
増 減 率	△ 0.3	△ 0.3	△ 0.3	-	-	-

収入済額は 6,035,575円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 18千円 (0.3%) の減である。

第8款 自動車取得税交付金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	28,838,000	28,838,000	28,838,000	0	100.0	100.0
25 年 度	49,020,000	49,020,000	49,020,000	0	100.0	100.0
比 較 増 減	△ 20,182,000	△ 20,182,000	△ 20,182,000	0	0.0	0.0
増 減 率	△ 41.2	△ 41.2	△ 41.2	-	-	-

収入済額は 28,838,000円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 20,182千円 (41.2%) の減である。

第9款 地方特例交付金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	8,122,000	8,122,000	8,122,000	0	100.0	100.0
25 年 度	7,451,000	7,451,000	7,451,000	0	100.0	100.0
比 較 増 減	671,000	671,000	671,000	0	0.0	0.0
増 減 率	9.0	9.0	9.0	-	-	-

収入済額は 8,122,000円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 671千円 (9.0%) の増である。

第10款 地方交付税

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	11,515,371,000	11,515,371,000	11,515,371,000	0	100.0	100.0
25 年 度	11,741,201,000	11,741,201,000	11,741,201,000	0	100.0	100.0
比 較 増 減	△ 225,830,000	△ 225,830,000	△ 225,830,000	0	0.0	0.0
増 減 率	△ 1.9	△ 1.9	△ 1.9	-	-	-

収入済額は 11,515,371,000円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 225,830千円 (1.9%) の減である。

内訳は次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収入率	
普通交付税	26年度	10,371,580,000	10,371,580,000	10,371,580,000	0	100.0
	25年度	10,615,421,000	10,615,421,000	10,615,421,000	0	100.0
	増 減	△ 243,841,000	△ 243,841,000	△ 243,841,000	0	0.0
特別交付税	26年度	1,143,791,000	1,143,791,000	1,143,791,000	0	100.0
	25年度	1,125,780,000	1,125,780,000	1,125,780,000	0	100.0
	増 減	18,011,000	18,011,000	18,011,000	0	0.0

第11款 交通安全対策特別交付金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	4,457,000	4,457,000	4,457,000	0	100.0	100.0
25 年 度	4,895,000	4,895,000	4,895,000	0	100.0	100.0
比 較 増 減	△ 438,000	△ 438,000	△ 438,000	0	0.0	0.0
増 減 率	△ 8.9	△ 8.9	△ 8.9	-	-	-

収入済額は 4,457,000円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 438千円 (8.9%) の減である。

第12款 分担金及び負担金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	不納欠損額	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	361,061,000	356,299,480	348,506,112	6,120	7,787,248	96.5	97.8
25 年 度	388,475,000	397,327,311	388,715,415	0	8,611,896	100.1	97.8
比 較 増 減	△ 27,414,000	△ 41,027,831	△ 40,209,303	6,120	△ 824,648	△ 3.6	0.0
増 減 率	△ 7.1	△ 10.3	△ 10.3	皆増	△ 9.6	-	-

収入済額は 348,506,112円で、執行率が 96.5%、収入率が 97.8%となっており、前年度と比較し 40,209千円 (10.3%) の減である。

また、収入未済額は 7,787,248円で、前年度に比べ 825千円 (9.6%) の減のとなっており、不納欠損額は 6,120円であった。

分担金及び負担金の内訳は次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
分 担 金	農林水 産業費 分担金	26年度	0	0	0	-	
		25年度	1,460,548	1,460,548	0	100.0	
		増 減	△ 1,460,548	△ 1,460,548	0	皆減	
	災 害 復旧費 分担金	26年度	2,562,380	2,562,380	0	0	100.0
		25年度	9,493,020	9,493,020	0	0	100.0
		増 減	△ 6,930,640	△ 6,930,640	0	0	0.0
	計	26年度	2,562,380	2,562,380	0	0	100.0
		25年度	10,953,568	10,953,568	0	0	100.0
		増 減	△ 8,391,188	△ 8,391,188	0	0	0.0

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
負 担 金	総務費 負担金	26年度	13,357,792	13,357,792	0	0	100.0
		25年度	15,668,739	15,668,739	0	0	100.0
		増 減	△ 2,310,947	△ 2,310,947	0	0	0.0

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
負 担 金 (こ じ き)	民生費 負担金	26年度	169,816,613	166,769,809	6,120	3,040,684	98.2
		25年度	200,453,342	196,356,238	0	4,097,104	98.0
		増 減	△ 30,636,729	△ 29,586,429	6,120	△ 1,056,420	0.2
	衛生費 負担金	26年度	9,550,667	9,550,667	0	0	100.0
		25年度	8,668,977	8,668,977	0	0	100.0
		増 減	881,690	881,690	0	0	0.0
	商工費 負担金	26年度	117,265	117,265	0	0	100.0
		25年度	114,007	114,007	0	0	100.0
		増 減	3,258	3,258	0	0	0.0
	土木費 負担金	26年度	3,350,670	3,350,670	0	0	100.0
		25年度	463,555	463,555	0	0	100.0
		増 減	2,887,115	2,887,115	0	0	0.0
	教育費 負担金	26年度	157,544,093	152,797,529	0	4,746,564	97.0
		25年度	161,005,123	156,490,331	0	4,514,792	97.2
		増 減	△ 3,461,030	△ 3,692,802	0	231,772	△ 0.2
計	26年度	353,737,100	345,943,732	6,120	7,787,248	97.8	
	25年度	386,373,743	377,761,847	0	8,611,896	97.8	
	増 減	△ 32,636,643	△ 31,818,115	6,120	△ 824,648	0.0	

負担金の収入未済額の内訳は、民生費負担金で養護老人ホーム入所者負担金が 389千円、児童保育実施費負担金が 2,652千円、教育費負担金では放課後児童健全育成事業負担金が 106千円、学校給食費負担金が 4,641千円である。

また、負担金の不納欠損額の内訳は、民生費負担金の児童保育実施費負担金である。

第13款 使用料及び手数料

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収入済額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	189,735,000	203,940,922	192,262,820	11,678,102	101.3	94.3
25 年 度	195,962,000	209,377,659	199,719,572	9,658,087	101.9	95.4
比較増減	△ 6,227,000	△ 5,436,737	△ 7,456,752	2,020,015	△ 0.6	△ 1.1
増 減 率	△ 3.2	△ 2.6	△ 3.7	20.9	-	-

収入済額は 192,262,820円で、執行率は 101.3%、収入率は 94.3%となっている。前年度と比較し 7,457千円 (3.7%) の減である。

また、収入未済額は 11,678,102円で、前年度に比べ 2,020千円 (20.9%) の増である。

内訳は次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
使 用 料	総 務 使用料	26年度	2,949,627	2,618,385	0	331,242	88.8
		25年度	4,329,886	3,998,644	0	331,242	92.3
		増 減	△ 1,380,259	△ 1,380,259	0	0	△ 3.5

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
使 用 料 (じ よ う き)	民 生 使用料	26年度	102,437	102,437	0	0	100.0
		25年度	7,104,476	7,104,476	0	0	100.0
		増 減	△ 7,002,039	△ 7,002,039	0	0	0.0
	衛 生 使用料	26年度	21,614,040	21,614,040	0	0	100.0
		25年度	21,436,700	21,436,700	0	0	100.0
		増 減	177,340	177,340	0	0	0.0
	労 働 使用料	26年度	173,300	173,300	0	0	100.0
		25年度	0	0	0	0	-
		増 減	173,300	173,300	0	0	皆増
	農 林 水産業 使用料	26年度	4,207,299	4,076,399	0	130,900	96.9
		25年度	2,814,250	2,813,515	0	735	↓ 100.0
		増 減	1,393,049	1,262,884	0	130,165	△ 3.1
	商 工 使用料	26年度	4,570,534	4,570,534	0	0	100.0
		25年度	6,014,300	6,014,300	0	0	100.0
		増 減	△ 1,443,766	△ 1,443,766	0	0	0.0
	土 木 使用料	26年度	133,967,768	122,920,008	0	11,047,760	91.8
		25年度	132,559,465	123,402,605	0	9,156,860	93.1
		増 減	1,408,303	△ 482,597	0	1,890,900	△ 1.3
	教 育 使用料	26年度	14,549,307	14,381,107	0	168,200	98.8
		25年度	14,207,772	14,039,572	0	168,200	98.8
		増 減	341,535	341,535	0	0	0.0
計	26年度	182,134,312	170,456,210	0	11,678,102	93.6	
	25年度	188,466,849	178,809,812	0	9,657,037	94.9	
	増 減	△ 6,332,537	△ 8,353,602	0	2,021,065	△ 1.3	

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
手 数 料	総 務 手数料	26年度	17,380,700	17,380,700	0	0	100.0
		25年度	17,143,100	17,143,100	0	0	100.0
		増 減	237,600	237,600	0	0	0.0
	民 生 手数料	26年度	43,400	43,400	0	0	100.0
		25年度	48,200	48,200	0	0	100.0
		増 減	△ 4,800	△ 4,800	0	0	0.0
	衛 生 手数料	26年度	2,732,510	2,732,510	0	0	100.0
		25年度	2,495,010	2,493,960	0	1,050	↓ 100.0
		増 減	237,500	238,550	0	△ 1,050	0.0
	農 林 水産業 手数料	26年度	453,700	453,700	0	0	100.0
		25年度	143,000	143,000	0	0	100.0
		増 減	310,700	310,700	0	0	0.0

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
手 数 料 (つ づ き)	土 木 手数料	26年度	28,600	28,600	0	0	100.0
		25年度	145,300	145,300	0	0	100.0
		増 減	△ 116,700	△ 116,700	0	0	0.0
	消 防 手数料	26年度	1,144,000	1,144,000	0	0	100.0
		25年度	915,000	915,000	0	0	100.0
		増 減	229,000	229,000	0	0	0.0
	教 育 手数料	26年度	23,700	23,700	0	0	100.0
		25年度	21,200	21,200	0	0	100.0
		増 減	2,500	2,500	0	0	0.0
	計	26年度	21,806,610	21,806,610	0	0	100.0
		25年度	20,910,810	20,909,760	0	1,050	↓ 100.0
		増 減	895,800	896,850	0	△ 1,050	0.0

使用料の収入未済額の内訳は、総務使用料の行政財産目的外使用料、農林水産業使用料の放牧預託料、土木使用料の住宅使用料 10,994千円及び公益使用料 54千円、教育使用料の高校授業料（滞納繰越分） 165千円及び学童研修センター使用料 3千円である。

第14款 国庫支出金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	3,461,346,000	3,426,606,675	3,025,524,675	401,082,000	87.4	88.3
25 年 度	2,352,800,000	2,339,653,266	2,107,221,266	232,432,000	89.6	90.1
比 較 増 減	1,108,546,000	1,086,953,409	918,303,409	168,650,000	△ 2.2	△ 1.8
増 減 率	47.1	46.5	43.6	72.6	-	-

収入済額は 3,025,524,675円で、執行率は 87.4%、収入率は 88.3%となっている。前年度と比較し 918,303千円（43.6%）の増である。

また、収入未済額の 401,082,000円は、繰越明許事業によるものである。

内訳は次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
国 庫 負 担 金	民生費 国 庫 負担金	26年度	1,282,388,669	1,282,388,669	0	0	100.0
		25年度	1,272,197,436	1,272,197,436	0	0	100.0
		増 減	10,191,233	10,191,233	0	0	0.0
	衛生費 国 庫 負担金	26年度	630,000	630,000	0	0	100.0
		25年度	570,000	570,000	0	0	100.0
		増 減	60,000	60,000	0	0	0.0
	教育費 国 庫 負担金	26年度	531,533,000	531,533,000	0	0	100.0
		25年度	65,627,000	65,627,000	0	0	100.0
		増 減	465,906,000	465,906,000	0	0	0.0

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
国庫負担金	災害復旧費国庫負担金	26年度	32,244,000	28,697,000	0	3,547,000	89.0
		25年度	64,597,000	38,101,000	0	26,496,000	59.0
		増 減	△ 32,353,000	△ 9,404,000	0	△ 22,949,000	30.0
(c)	計	26年度	1,846,795,669	1,843,248,669	0	3,547,000	99.8
		25年度	1,402,991,436	1,376,495,436	0	26,496,000	98.1
		増 減	443,804,233	466,753,233	0	△ 22,949,000	1.7

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
国庫補助金	総務費国庫補助金	26年度	325,830,000	325,830,000	0	0	100.0
		25年度	255,363,000	255,363,000	0	0	100.0
		増 減	70,467,000	70,467,000	0	0	0.0
	民生費国庫補助金	26年度	206,084,000	206,084,000	0	0	100.0
		25年度	39,827,000	39,827,000	0	0	100.0
		増 減	166,257,000	166,257,000	0	0	0.0
	衛生費国庫補助金	26年度	8,282,000	8,282,000	0	0	100.0
		25年度	10,534,000	10,534,000	0	0	100.0
		増 減	△ 2,252,000	△ 2,252,000	0	0	0.0
	土木費国庫補助金	26年度	406,868,000	360,970,000	0	45,898,000	88.7
		25年度	385,386,000	264,588,000	0	120,798,000	68.7
		増 減	21,482,000	96,382,000	0	△ 74,900,000	20.0
	教育費国庫補助金	26年度	622,225,000	270,588,000	0	351,637,000	43.5
		25年度	220,059,000	134,921,000	0	85,138,000	61.3
		増 減	402,166,000	135,667,000	0	266,499,000	△ 17.8
	農林水産業費国庫補助金	26年度	0	0	0	0	-
		25年度	18,050,000	18,050,000	0	0	100.0
		増 減	△ 18,050,000	△ 18,050,000	0	0	皆減
計	26年度	1,569,289,000	1,171,754,000	0	397,535,000	74.7	
	25年度	929,219,000	723,283,000	0	205,936,000	77.8	
	増 減	640,070,000	448,471,000	0	191,599,000	△ 3.1	

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
国庫委託金	総務費委託金	26年度	188,840	188,840	0	0	100.0
		25年度	197,700	197,700	0	0	100.0
		増 減	△ 8,860	△ 8,860	0	0	0.0
民生費委託金	26年度	8,981,988	8,981,988	0	0	100.0	
	25年度	6,243,930	6,243,930	0	0	100.0	
	増 減	2,738,058	2,738,058	0	0	0.0	

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
国庫委託金 (つづき)	教育費委託金	26年度	1,351,178	1,351,178	0	0	100.0
		25年度	1,001,200	1,001,200	0	0	100.0
		増 減	349,978	349,978	0	0	0.0
	計	26年度	10,522,006	10,522,006	0	0	100.0
		25年度	7,442,830	7,442,830	0	0	100.0
		増 減	3,079,176	3,079,176	0	0	0.0

第15款 県支出金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収 入 未 済 額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	2,031,510,000	2,000,325,521	1,994,504,521	5,821,000	98.2	99.7
25 年 度	2,296,729,000	2,234,391,546	1,649,899,546	584,492,000	71.8	73.8
比 較 増 減	△ 265,219,000	△ 234,066,025	344,604,975	△ 578,671,000	26.4	25.9
増 減 率	△ 11.5	△ 10.5	20.9	△ 99.0	-	-

収入済額は 1,994,504,521円で、執行率が 98.2%、収入率が 99.7%となっている。前年度と比較し 344,605千円 (20.9%) の増である。

また、収入未済額 5,821,000円は、繰越明許事業によるものである。

内訳は次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
県 負 担 金	民生費 県負担 金	26年度	544,867,534	544,867,534	0	0	100.0
		25年度	508,489,151	508,489,151	0	0	100.0
		増 減	36,378,383	36,378,383	0	0	0.0
	衛生費 県負担 金	26年度	233,590	233,590	0	0	100.0
		25年度	276,028	276,028	0	0	100.0
		増 減	△ 42,438	△ 42,438	0	0	0.0
	計	26年度	545,101,124	545,101,124	0	0	100.0
		25年度	508,765,179	508,765,179	0	0	100.0
		増 減	36,335,945	36,335,945	0	0	0.0

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
県 補 助 金	総務費 県補助 金	26年度	140,007,200	140,007,200	0	0	100.0
		25年度	100,084,844	100,084,844	0	0	100.0
		増 減	39,922,356	39,922,356	0	0	0.0
	民生費 県補助 金	26年度	200,531,679	200,531,679	0	0	100.0
		25年度	215,103,932	215,103,932	0	0	100.0
		増 減	△ 14,572,253	△ 14,572,253	0	0	0.0

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
県 補 助 金 (こぎ)	衛生費 県補助 金	26年度	13,750,789	13,750,789	0	0	100.0
		25年度	31,740,648	31,740,648	0	0	100.0
		増 減	△ 17,989,859	△ 17,989,859	0	0	0.0
	労働費 県補助 金	26年度	13,968,364	13,968,364	0	0	100.0
		25年度	64,785,710	64,785,710	0	0	100.0
		増 減	△ 50,817,346	△ 50,817,346	0	0	0.0
	農林水 産業費 県補助 金	26年度	124,505,393	124,505,393	0	0	100.0
		25年度	262,362,797	262,362,797	0	0	100.0
		増 減	△ 137,857,404	△ 137,857,404	0	0	0.0
	商工費 県補助 金	26年度	425,760,429	425,760,429	0	0	100.0
		25年度	443,861,981	73,529,981	0	370,332,000	16.6
		増 減	△ 18,101,552	352,230,448	0	△ 370,332,000	83.4
	土木費 県補助 金	26年度	202,000	202,000	0	0	100.0
		25年度	288,000	288,000	0	0	100.0
		増 減	△ 86,000	△ 86,000	0	0	0.0
	消防費 県補助 金	26年度	0	0	0	0	-
		25年度	156,671,000	156,671,000	0	0	100.0
		増 減	△ 156,671,000	△ 156,671,000	0	0	皆減
	教育費 県補助 金	26年度	72,008,608	72,008,608	0	0	100.0
		25年度	52,286,578	52,286,578	0	0	100.0
		増 減	19,722,030	19,722,030	0	0	0.0
災 害 復旧費 県補助 金	26年度	340,857,991	335,036,991	0	5,821,000	98.3	
	25年度	276,098,821	61,938,821	0	214,160,000	22.4	
	増 減	64,759,170	273,098,170	0	△ 208,339,000	75.9	
計	26年度	1,331,592,453	1,325,771,453	0	5,821,000	99.6	
	25年度	1,603,284,311	1,018,792,311	0	584,492,000	63.5	
	増 減	△ 271,691,858	306,979,142	0	△ 578,671,000	36.1	

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
県 委 託 金	総務費 委託金	26年度	90,152,282	90,152,282	0	0	100.0
		25年度	91,835,601	91,835,601	0	0	100.0
		増 減	△ 1,683,319	△ 1,683,319	0	0	0.0
	民生費 委託金	26年度	205,400	205,400	0	0	100.0
		25年度	269,400	269,400	0	0	100.0
		増 減	△ 64,000	△ 64,000	0	0	0.0
	商工費 委託金	26年度	961,202	961,202	0	0	100.0
		25年度	945,000	945,000	0	0	100.0
		増 減	16,202	16,202	0	0	0.0

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
県委託金 (つづき)	土木費委託金	26年度	25,099,200	25,099,200	0	0	100.0
		25年度	21,917,700	21,917,700	0	0	100.0
		増 減	3,181,500	3,181,500	0	0	0.0
	教育費委託金	26年度	7,213,860	7,213,860	0	0	100.0
		25年度	7,374,355	7,374,355	0	0	100.0
		増 減	△ 160,495	△ 160,495	0	0	0.0
	計	26年度	123,631,944	123,631,944	0	0	100.0
		25年度	122,342,056	122,342,056	0	0	100.0
		増 減	1,289,888	1,289,888	0	0	0.0

第16款 財産収入

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収 入 未 済 額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	110,244,000	114,075,158	113,376,152	699,006	102.8	99.4
25 年 度	125,408,000	127,289,510	126,552,925	736,585	100.9	99.4
比 較 増 減	△ 15,164,000	△ 13,214,352	△ 13,176,773	△ 37,579	1.9	0.0
増 減 率	△ 12.1	△ 10.4	△ 10.4	△ 5.1	-	-

収入済額は 113,376,152円で、執行率が 102.8%、収入率が 99.4%となっている。前年度と比較し 13,177千円 (10.4%) の減となっており、主なものは、土地売払収入及び立木売払収入によるものである。

収入未済額は、土地貸付収入 664千円及び建物貸付収入 35千円である。

第17款 寄附金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収 入 未 済 額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	9,497,000	13,326,924	13,326,924	0	140.3	100.0
25 年 度	4,373,000	4,855,000	4,855,000	0	111.0	100.0
比 較 増 減	5,124,000	8,471,924	8,471,924	0	29.3	0.0
増 減 率	117.2	174.5	174.5	-	-	-

収入済額は 13,326,924円で、執行率が 140.3%、収入率が 100.0%となっている。前年度と比較し 8,472千円 (174.5%) の増である。

内訳としては、一般寄附が8件 9,439千円、ふるさと寄附金が56件 3,129千円、指定寄附が3件 759千円となっている。

第18款 繰入金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	1,608,703,000	1,604,254,275	1,604,254,275	0	99.7	100.0
25 年 度	410,820,000	409,979,689	409,979,689	0	99.8	100.0
比 較 増 減	1,197,883,000	1,194,274,586	1,194,274,586	0	△ 0.1	0.0
増 減 率	291.6	291.3	291.3	-	-	-

収入済額は1,604,254,275円で、執行率が99.7%、収入率が100.0%となっている。前年度と比較し1,194,275千円(291.3%)の増となっており、主なものとして、財政調整基金繰入金の増(1,211,800千円)がある。

内訳は次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
特 別 会 計 繰 入 金	国 民 健 康 保 険	26年度	18,653,976	18,653,976	0	0	100.0
		25年度	18,988,619	18,988,619	0	0	100.0
		増 減	△ 334,643	△ 334,643	0	0	0.0
	介 護 保 険	26年度	45,260,723	45,260,723	0	0	100.0
		25年度	57,260,146	57,260,146	0	0	100.0
		増 減	△ 11,999,423	△ 11,999,423	0	0	0.0
	栄 財 産 区	26年度	0	0	0	0	-
		25年度	2,666,000	2,666,000	0	0	100.0
		増 減	△ 2,666,000	△ 2,666,000	0	0	皆減
	米内沢 財 産 区	26年度	1,399,621	1,399,621	0	0	100.0
		25年度	1,797,244	1,797,244	0	0	100.0
		増 減	△ 397,623	△ 397,623	0	0	0.0
	前 田 財 産 区	26年度	2,471,541	2,471,541	0	0	100.0
		25年度	4,557,480	4,557,480	0	0	100.0
		増 減	△ 2,085,939	△ 2,085,939	0	0	0.0
	阿仁合 財 産 区	26年度	6,067,015	6,067,015	0	0	100.0
		25年度	6,063,138	6,063,138	0	0	100.0
		増 減	3,877	3,877	0	0	0.0
	大阿仁 財 産 区	26年度	2,892,097	2,892,097	0	0	100.0
		25年度	2,884,478	2,884,478	0	0	100.0
		増 減	7,619	7,619	0	0	0.0
綴 子 財 産 区	26年度	400,000	400,000	0	0	100.0	
	25年度	0	0	0	0	-	
	増 減	400,000	400,000	0	0	皆増	
計	26年度	77,144,973	77,144,973	0	0	100.0	
	25年度	94,217,105	94,217,105	0	0	100.0	
	増 減	△ 17,072,132	△ 17,072,132	0	0	0.0	

(単位：円、%)

区 分		調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
基 金 繰 入 金	財 政 調 整 基 金	26年度	1,511,800,000	1,511,800,000	0	0	100.0
		25年度	300,000,000	300,000,000	0	0	100.0
		増 減	1,211,800,000	1,211,800,000	0	0	0.0
	減 債 基 金	26年度	4,060,756	4,060,756	0	0	100.0
		25年度	14,762,584	14,762,584	0	0	100.0
		増 減	△ 10,701,828	△ 10,701,828	0	0	0.0
	森 吉 山 環 境 保 全 管 理 基 金	26年度	1,248,546	1,248,546	0	0	0.0
		25年度	0	0	0	0	-
		増 減	1,248,546	1,248,546	0	0	皆増
	学 校 施 設 整 備 基 金	26年度	10,000,000	10,000,000	0	0	100.0
		25年度	1,000,000	1,000,000	0	0	100.0
		増 減	9,000,000	9,000,000	0	0	0.0
計	26年度	1,527,109,302	1,527,109,302	0	0	100.0	
	25年度	315,762,584	315,762,584	0	0	100.0	
	増 減	1,211,346,718	1,211,346,718	0	0	0.0	

第19款 繰越金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収 入 未 済 額	執 行 率 C/A	収 入 率 C/B
26 年 度	569,143,000	569,143,829	569,143,829	0	100.0	100.0
25 年 度	482,199,000	568,240,290	568,240,290	0	117.8	100.0
比 較 増 減	86,944,000	903,539	903,539	0	△ 17.8	0.0
増 減 率	18.0	0.2	0.2	-	-	-

収入済額は 569,143,829円で、執行率、収入率ともに 100.0%となっている。前年度と比較し 904千円 (0.2%) の増である。

第20款 諸収入

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	執 行 率 C/A	収 入 率 C/B
26 年 度	595,232,000	633,200,981	612,700,579	2,455,729	18,044,673	102.9	96.8
25 年 度	630,321,000	676,553,273	657,190,517	0	19,362,756	104.3	97.1
比 較 増 減	△ 35,089,000	△ 43,352,292	△ 44,489,938	2,455,729	△ 1,318,083	△ 1.4	△ 0.3
増 減 率	△ 5.6	△ 6.4	△ 6.8	皆増	△ 6.8	-	-

収入済額は 612,700,579円で、執行率が 102.9%、収入率が 96.8%となっており、前年度と比較し 44,490千円 (6.8%) の減である。

収入未済額は 18,044,673円で、前年度と比較し 1,318千円（6.8%）の減となっており、内訳としては、民生費貸付金収入が 7,165千円で前年度比 208千円の減、雑入が 10,880千円で前年度比 1,111千円の減である。なお、雑入の収入未済額で主なものは、生活保護費返還金 5,333千円及び旧米内沢病院未収金 3,036千円となっている。

また、不納欠損額の 2,455,729円は、過年度分生活保護費返還金である。

第21款 市債

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C	収入未済額	執行率 C/A	収入率 C/B
26 年 度	3,551,500,000	3,285,300,000	3,285,300,000	0	92.5	100.0
25 年 度	3,942,400,000	2,635,300,000	2,635,300,000	0	66.8	100.0
比 較 増 減	△ 390,900,000	650,000,000	650,000,000	0	25.7	0.0
増 減 率	△ 9.9	24.7	24.7	-	-	-

収入済額は 3,285,300,000円で、執行率が 92.5%、収入率が 100.0%となっている。前年度と比較し 650,000千円（24.7%）の増である。

内訳は次表のとおりである。

(単位：円)

区 分		収 入 済 額		増 減
		26年度	25年度	
総 務 債	臨時財政対策債	808,800,000	851,200,000	△ 42,400,000
	辺地対策事業債	18,200,000	0	18,200,000
	過疎対策事業債	135,400,000	108,400,000	27,000,000
衛 生 債	過疎対策事業債	20,500,000	162,000,000	△ 141,500,000
農 林 水 産 業 債	公共事業等債	0	70,300,000	△ 70,300,000
	過疎対策事業債	59,700,000	50,900,000	8,800,000
商 工 債	過疎対策事業債	199,200,000	94,900,000	104,300,000
	一般単独事業債	30,000,000	0	30,000,000
土 木 債	一般単独事業債	4,200,000	2,500,000	1,700,000
	公営住宅建設事業債	238,900,000	7,700,000	231,200,000
	辺地対策事業債	36,800,000	36,900,000	△ 100,000
	過疎対策事業債	203,600,000	194,900,000	8,700,000
消 防 債	過疎対策事業債	23,200,000	123,900,000	△ 100,700,000
	合併特例事業債	0	488,000,000	△ 488,000,000
教 育 債	過疎対策事業債	29,900,000	19,400,000	10,500,000
	合併特例事業債	1,448,900,000	315,800,000	1,133,100,000
	緊急防災・減災事業債	0	76,900,000	△ 76,900,000

(単位：円)

区 分		収 入 済 額		増 減
		26年度	25年度	
災 害 復 旧 債 事 業 債	農林水産業施設災害復旧事業債	0	10,100,000	△ 10,100,000
	公共土木施設災害復旧事業債	11,200,000	21,500,000	△ 10,300,000
	農地農業用施設災害復旧事業債	16,800,000	0	16,800,000
市 債 計		3,285,300,000	2,635,300,000	650,000,000

資料1 自主財源・依存財源の状況

(単位:千円、%)

区 分		平成26年度 収入済額	対前年度 増減率	平成25年度 収入済額	対前年度 増減率	平成24年度 収入済額
自主財源	1 市税	2,975,641	△ 0.6%	2,993,696	0.1%	2,991,433
	12 分担金及び負担金	348,506	△ 10.3%	388,715	△ 2.1%	397,211
	13 使用料及び手数料	192,263	△ 3.7%	199,720	△ 2.3%	204,508
	16 財産収入	113,376	△ 10.4%	126,553	128.9%	55,293
	17 寄附金	13,327	174.5%	4,855	△ 66.9%	14,677
	18 繰入金	1,604,254	291.3%	409,980	△ 9.4%	452,305
	19 繰越金	569,144	0.2%	568,240	△ 22.0%	728,188
	20 諸収入	612,701	△ 6.8%	657,190	△ 1.2%	665,160
	小計 A	6,429,212	20.2%	5,348,949	△ 2.9%	5,508,775
依存財源	2 地方譲与税	236,912	△ 4.3%	247,549	△ 4.4%	258,894
	3 利子割交付金	4,945	△ 21.9%	6,334	△ 6.6%	6,782
	4 配当割交付金	13,106	87.8%	6,977	143.3%	2,868
	5 株式等譲渡所得割交付金	5,695	△ 26.7%	7,773	1,120.3%	637
	6 地方消費税交付金	401,684	21.9%	329,605	△ 0.9%	332,439
	7 ゴルフ場利用税交付金	6,036	△ 0.3%	6,054	△ 13.0%	6,962
	8 自動車取得税交付金	28,838	△ 41.2%	49,020	△ 20.5%	61,670
	9 地方特例交付金	8,122	9.0%	7,451	5.8%	7,045
	10 地方交付税	11,515,371	△ 1.9%	11,741,201	△ 0.9%	11,846,236
	11 交通安全対策特別交付金	4,457	△ 8.9%	4,895	2.7%	4,766
	14 国庫支出金	3,025,525	43.6%	2,107,221	4.6%	2,014,264
	15 県支出金	1,994,505	20.9%	1,649,900	9.8%	1,502,689
	21 市債	3,285,300	24.7%	2,635,300	56.8%	1,681,200
小計	20,530,496	9.2%	18,799,280	6.1%	17,726,452	
合計 B	26,959,708	11.6%	24,148,229	3.9%	23,235,227	
自主財源の割合 A/B		23. 8%		22. 2%		23. 7%

資料2 繰越明許事業等実績額調書

1.繰越明許事業

(単位:円)

款	項	事業名	繰越額	実績額 (歳出)	財源内訳				
					国庫金	県費	地方債	その他	一般財源
6	2	高能率生産団地路網整備事業	3,000,000	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
7	1	阿仁熊牧場施設整備事業	327,800,000	327,796,040	0	327,796,040	0	0	0
7	1	森吉山阿仁スキー場機能強化事業	126,217,000	126,215,640	0	42,532,000	83,600,000	0	83,640
8	2	社会資本整備総合交付金事業	17,200,000	15,085,440	9,750,000	0	5,300,000	0	35,440
8	2	防災・安全交付金事業	49,000,000	47,392,560	30,550,000	0	14,100,000	0	2,742,560
8	3	急傾斜地崩壊対策事業	500,000	500,000	0	0	500,000	0	0
10	2	合川小学校屋外教育環境施設整備事業	119,070,000	115,236,000	14,651,000	0	94,500,000	0	6,085,000
10	2	合川中学校屋外教育環境施設整備事業	36,281,000	35,845,080	3,548,000	0	30,500,000	0	1,797,080
10	5	学校給食センター建設事業	798,881,000	798,881,000	52,017,000	0	699,500,000	0	47,364,000
11	1	農地農業用施設災害復旧事業	346,200,000	219,766,200	0	207,381,106	1,600,000	0	10,785,094
11	1	林業施設災害復旧事業	10,159,000	10,054,800	0	7,545,000	2,300,000	0	209,800
11	2	都市計画施設災害復旧事業	14,230,000	13,284,000	8,860,000	0	0	0	4,424,000
11	2	公共土木施設災害復旧事業	35,972,000	29,253,960	17,005,000	0	9,700,000	0	2,548,960
合計			1,884,510,000	1,742,310,720	136,381,000	585,254,146	944,600,000	0	76,075,574

2.継続費通次繰越事業

(単位:円)

款	項	事業名	繰越額	実績額 (歳出)	財源内訳				
					国庫金	県費	地方債	その他	一般財源
8	5	公営住宅整備事業	225,496,000	222,808,160	80,498,000	0	139,100,000	0	3,210,160
10	2	合川小学校建設事業	88,495,000	88,495,000	14,922,000	0	69,600,000	0	3,973,000
合計			313,991,000	311,303,160	95,420,000	0	208,700,000	0	7,183,160

② 歳 出

(一般会計歳出予算の執行状況)

科 目 (款)	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費	予備費流用 増減額	計 A
1 議 会 費	164,570,000	△ 3,072,000	0	0	161,498,000
2 総 務 費	2,181,161,000	△ 9,920,000	0	9,740,000	2,180,981,000
3 民 生 費	5,903,853,000	220,471,000	0	234,000	6,124,558,000
4 衛 生 費	2,387,531,000	△ 25,369,000	0	0	2,362,162,000
5 労 働 費	70,351,000	△ 102,000	0	0	70,249,000
6 農 林 水 産 業 費	753,187,000	75,965,000	3,000,000	0	832,152,000
7 商 工 費	668,170,000	168,552,000	454,017,000	5,582,000	1,296,321,000
8 土 木 費	2,556,859,000	△ 50,650,000	292,196,000	0	2,798,405,000
9 消 防 費	1,124,682,000	2,117,000	0	0	1,126,799,000
10 教 育 費	5,297,294,000	△ 36,080,000	1,042,727,000	0	6,303,941,000
11 災 害 復 旧 費	43,005,000	90,062,000	281,143,000	18,900,000	433,110,000
12 公 債 費	2,487,018,000	△ 25,063,000	0	0	2,461,955,000
13 諸 支 出 金	36,019,000	1,460,103,000	0	0	1,496,122,000
14 予 備 費	50,000,000	0	0	△ 34,456,000	15,544,000
合 計	23,723,700,000	1,867,014,000	2,073,083,000	0	27,663,797,000

歳出予算の執行状況は上記のとおりとなっているが、各款ごとの審査結果は、次のと

(単位：円)

支出済額 B	構成比 (%)	執行率 B/A (%)	翌年度 繰越額 C	不用額 A-(B+C)	平成25年度 支出済額 D	対前年度比較 B-D
158,686,177	0.6	98.3	0	2,811,823	193,017,596	△ 34,331,419
2,103,597,503	8.1	96.5	5,345,000	72,038,497	1,923,131,299	180,466,204
5,971,667,489	22.9	97.5	0	152,890,511	5,642,758,022	328,909,467
2,321,466,893	8.9	98.3	0	40,695,107	2,741,281,334	△ 419,814,441
65,688,627	0.3	93.5	0	4,560,373	115,360,432	△ 49,671,805
736,576,055	2.8	88.5	72,975,000	22,600,945	942,873,572	△ 206,297,517
1,182,562,408	4.5	91.2	101,200,000	12,558,592	710,663,575	471,898,833
2,560,918,190	9.8	91.5	148,928,000	88,558,810	2,042,234,117	518,684,073
1,109,512,279	4.3	98.5	0	17,286,721	1,703,565,595	△ 594,053,316
5,464,165,028	21.0	86.7	748,319,000	91,456,972	2,692,365,829	2,771,799,199
401,246,606	1.5	92.6	15,449,000	16,414,394	263,200,539	138,046,067
2,461,369,377	9.5	100.0	0	585,623	2,699,129,514	△ 237,760,137
1,495,716,207	5.7	100.0	0	405,793	1,909,503,661	△ 413,787,454
0	0.0	0.0		15,544,000	0	0
26,033,172,839	100.0	94.1	1,092,216,000	538,408,161	23,579,085,085	2,454,087,754

おりである。

第1款 議会費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	161,498,000	158,686,177	0	2,811,823	98.3
25 年 度	195,900,000	193,017,596	0	2,882,404	98.5
比 較 増 減	△ 34,402,000	△ 34,331,419	0	△ 70,581	△ 0.2
増 減 率	△ 17.6	△ 17.8	—	△ 2.4	—

支出済額は 158,686,177円で、前年度と比較して34,331千円（17.8%）の減となっている。その主なものは、議員定数の削減（26→20人）によるものである。

第2款 総務費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	2,180,981,000	2,103,597,503	5,345,000	72,038,497	96.5
25 年 度	1,981,584,000	1,923,131,299	0	58,452,701	97.1
比 較 増 減	199,397,000	180,466,204	5,345,000	13,585,796	△ 0.6
増 減 率	10.1	9.4	皆増	23.2	—

支出済額は 2,103,597,503円で、前年度と比較して180,466千円（9.4%）の増となっている。翌年度への繰越事業は、地域活性化・地域住民生活等緊急支援交付金事業である。

第3款 民生費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	6,124,558,000	5,971,667,489	0	152,890,511	97.5
25 年 度	5,744,840,000	5,642,758,022	0	102,081,978	98.2
比 較 増 減	379,718,000	328,909,467	0	50,808,533	△ 0.7
増 減 率	6.6	5.8	—	49.8	—

支出済額は 5,971,667,489円で、前年度と比較して328,909千円（5.8%）の増となっている。

第4款 衛生費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	2,362,162,000	2,321,466,893	0	40,695,107	98.3
25 年 度	2,773,641,000	2,741,281,334	0	32,359,666	98.8
比 較 増 減	△ 411,479,000	△ 419,814,441	0	8,335,441	△ 0.5
増 減 率	△ 14.8	△ 15.3	—	25.8	—

支出済額は 2,321,466,893円で、前年度と比較して419,814千円（15.3%）の減となっている。

第5款 労働費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	70,249,000	65,688,627	0	4,560,373	93.5
25 年 度	128,081,000	115,360,432	0	12,720,568	90.1
比 較 増 減	△ 57,832,000	△ 49,671,805	0	△ 8,160,195	3.4
増 減 率	△ 45.2	△ 43.1	—	△ 64.1	—

支出済額は 65,688,627円で、前年度と比較して 49,672千円 (43.1%) の減となっている。その主なものは、緊急雇用基金事業の減によるものである。

第6款 農林水産業費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	832,152,000	736,576,055	72,975,000	22,600,945	88.5
25 年 度	1,006,397,000	942,873,572	3,000,000	60,523,428	93.7
比 較 増 減	△ 174,245,000	△ 206,297,517	69,975,000	△ 37,922,483	△ 5.2
増 減 率	△ 17.3	△ 21.9	2,332.5	△ 62.7	—

支出済額は 736,536,055円で、前年度と比較して206,298千円 (21.9%) の減となっている。翌年度への繰越事業は、地域活性化・地域住民生活等緊急支援交付金事業 69,235千円、高効率生産団地路網整備事業 3,740千円である。

第7款 商工費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	1,296,321,000	1,182,562,408	101,200,000	12,558,592	91.2
25 年 度	1,175,082,000	710,663,575	454,017,000	10,401,425	60.5
比 較 増 減	121,239,000	471,898,833	△ 352,817,000	2,157,167	30.7
増 減 率	10.3	66.4	△ 77.7	20.7	—

支出済額は 1,182,562,408円で、前年度と比較して471,899千円 (66.4%) の増となっている。翌年度への繰越事業は、地域活性化・地域住民生活等緊急支援交付金事業である。

第8款 土木費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	2,798,405,000	2,560,918,190	148,928,000	88,558,810	91.5
25 年 度	2,423,676,000	2,042,234,117	292,196,000	89,245,883	84.3
比 較 増 減	374,729,000	518,684,073	△ 143,268,000	△ 687,073	7.2
増 減 率	15.5	25.4	△ 49.0	△ 0.8	—

支出済額は 2,560,918,190円で、前年度と比較して518,684千円(25.4%)の増となっている。翌年度への繰越事業は、繰越明許費として社会資本整備総合交付金事業 20,792千円、急傾斜地崩壊対策事業 900千円、継続費の通次繰越として公営住宅整備事業 127,236千円となっている。

第9款 消防費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	1,126,799,000	1,109,512,279	0	17,286,721	98.5
25 年 度	1,802,361,000	1,703,565,595	0	98,795,405	94.5
比 較 増 減	△ 675,562,000	△ 594,053,316	0	△ 81,508,684	4.0
増 減 率	△ 37.5	△ 34.9	-	△ 82.5	-

支出済額は 1,109,512,279円で、前年度と比較して594,053千円(34.9%)の減となっている。

第10款 教育費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	6,303,941,000	5,464,165,028	748,319,000	91,456,972	86.7
25 年 度	3,794,310,000	2,692,365,829	1,042,727,000	59,217,171	71.0
比 較 増 減	2,509,631,000	2,771,799,199	△ 294,408,000	32,239,801	15.7
増 減 率	66.1	103.0	△ 28.2	54.4	-

支出済額は 5,464,165,028円で、前年度と比較して 2,771,799千円(103.0%)の増となっている。翌年度への繰越事業は、(仮称)生涯学習交流施設に係る繰越明許費 6,750千円及び継続費通次繰越 717,080千円、学校給食センター建設事業の繰越明許費 24,489千円となっている。

第11款 災害復旧費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	433,110,000	401,246,606	15,449,000	16,414,394	92.6
25 年 度	552,789,000	263,200,539	281,143,000	8,445,461	47.6
比 較 増 減	△ 119,679,000	138,046,067	△ 265,694,000	7,968,933	45.0
増 減 率	△ 21.7	52.4	△ 94.5	94.4	-

支出済額は 401,246,606円で、前年度と比較して 138,046千円(52.4%)の増となっている。翌年度への繰越事業は、林業施設災害復旧事業 10,130千円、公共土木施設災害復旧事業 5,319千円である。

第12款 公債費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	2,461,955,000	2,461,369,377	0	585,623	100.0
25 年 度	2,699,485,000	2,699,129,514	0	355,486	100.0
比 較 増 減	△ 237,530,000	△ 237,760,137	0	230,137	0.0
増 減 率	△ 8.8	△ 8.8	—	64.7	—

支出済額は 2,461,369,377円で、前年度と比較して 237,760千円 (8.8%) の減となっている。

第13款 諸支出金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額 A	支 出 済 額 B	翌年度繰越額 C	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	1,496,122,000	1,495,716,207	0	405,793	100.0
25 年 度	1,909,776,000	1,909,503,661	0	272,339	100.0
比 較 増 減	△ 413,654,000	△ 413,787,454	0	133,454	0.0
増 減 率	△ 21.7	△ 21.7	—	49.0	—

支出済額は 1,495,716,207円で、前年度と比較して 413,787千円 (21.7%) の減となっている。その主なものは、財政調整基金積立金 888,491千円、減債基金積立金 569,868千円である。

第14款 予備費

(単位：円、%)

区 分	当 初 予 算 額 A	予 備 費 充 用 額 B	不 用 額	執行率 B/A
26 年 度	50,000,000	34,456,000	15,544,000	68.9
25 年 度	50,000,000	45,009,000	4,991,000	90.0
比 較 増 減	0	△ 10,553,000	10,553,000	△ 21.1
増 減 率	0.0	△ 23.4	211.4	—

予備費の当初予算額（補正予算 0円）は50,000千円で、これに対する充用額は34,456,000円となっている。

充用の内訳は次のとおりである。

(単位：件、円)

款	項	目	節	充 用 額	説 明
2	1	18	諸 費	384,000	加算税
2	1	18	諸 費	254,000	延滞税
2	1	18	諸 費	9,069,000	源泉所得税徴収漏れ
2	1	18	諸 費	21,000	源泉所得税徴収漏れ(2)
2	1	18	諸 費	12,000	源泉所得税徴収漏れ(3)

(単位：件、円)

款	項	目	節	充用額	説明
3	1	3	障害者福祉費	234,000	介護給付費等審査支払手数料の増
7	1	6	観光施設費	5,582,000	クウインス森吉ろ過機取替工事
11	1	1	農業施設 災害復旧費	5,147,000	豪雨災害復旧事業測量設計業務
11	1	1	農業施設 災害復旧費	7,037,000	豪雨災害復旧事業測量設計業務(2)
11	1	1	農業施設 災害復旧費	4,745,000	豪雨災害復旧事業測量設計業務(3)
11	1	1	農業施設 災害復旧費	465,000	豪雨災害復旧事業測量設計業務(4)
11	1	1	農業施設 災害復旧費	1,506,000	豪雨災害復旧事業 逸子沢揚水機場応急本工事
合計			12件	34,456,000	

資料3 他会計繰出金の状況

一般会計から特別会計への繰出しの状況は、次のとおりである。

(単位:千円、%)

区 分		平成26年度	対前年度 増減率	平成25年度	対前年度 増減率	平成24年度
特 別 会 計	国民健康保険	229,515	8.3%	211,979	△ 4.3%	221,575
	合川診療所	8,911	△ 51.6%	18,419	5.6%	17,438
	介護保険	760,976	2.6%	741,960	△ 0.4%	744,730
	介護サービス事業	105,961	△ 2.5%	108,725	△ 0.7%	109,472
	簡易水道	165,059	△ 64.0%	458,676	169.3%	170,305
	農業集落排水事業	191,926	3.3%	185,748	0.3%	185,227
	下水道事業	608,945	8.1%	563,327	2.6%	548,965
	特定地域生活排水処理事業	18,228	12.7%	16,178	2.1%	15,853
	後期高齢者医療	148,085	7.2%	138,121	1.9%	135,501
	阿仁診療所	70,612	6.7%	66,154	9.8%	60,229
	米内沢診療所	56,410	41.5%	39,852	△ 34.6%	60,975
	坊沢財産区	407	皆増	0	皆減	215
	綴子財産区	7,253	皆増	0	-	0
	栄財産区	1,004	△ 4.1%	1,047	△ 86.3%	7,648
	沢口財産区	4	皆増	0	-	0
	七日市財産区	4,176	皆増	0	-	0
	米内沢財産区	3,927	29.4%	3,035	皆増	0
	前田財産区	749	△ 54.2%	1,637	△ 58.3%	3,924
	阿仁合財産区	11,403	761.3%	1,324	△ 65.8%	3,877
	大阿仁財産区	0	皆減	414	皆増	0
計	2,393,551	△ 6.4%	2,556,596	11.8%	2,285,934	

(5) 特別会計

①国民健康保険特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差引額	予算執行率	
					歳入	歳出
26年度	4,422,394,000	4,039,100,494	3,986,374,790	52,725,704	91.3	90.1
25年度	4,486,970,000	4,360,000,655	4,194,478,477	165,522,178	97.2	93.5
比較増減	△ 64,576,000	△ 320,900,161	△ 208,103,687	△ 112,796,474	△ 5.9	△ 3.4
増減率	△ 1.4	△ 7.4	△ 5.0	△ 68.1	-	-

決算額は、歳入 4,039,100,494円、歳出 3,986,374,790円、歳入歳出差引額 52,725,704円で、前年度と比較すると、歳入が7.4%、320,900千円の減、歳出が 5.0%、208,104千円の減となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
国民健康保険税	608,854,000	728,894,713	556,067,837	18,644,040	154,182,836	76.3
使用料及び手数料	360,000	320,600	320,600	0	0	100.0
国庫支出金	975,478,000	787,851,379	787,851,379	0	0	100.0
療養給付費交付金	308,623,000	286,902,000	286,902,000	0	0	100.0
前期高齢者交付金	1,274,451,000	1,274,450,640	1,274,450,640	0	0	100.0
県支出金	237,183,000	198,861,958	198,861,958	0	0	100.0
共同事業交付金	592,742,000	533,318,168	533,318,168	0	0	100.0
財産収入	151,000	150,799	150,799	0	0	100.0
繰入金	254,143,000	229,515,234	229,515,234	0	0	100.0
繰越金	165,522,000	165,522,178	165,522,178	0	0	100.0
諸収入	4,887,000	6,139,701	6,139,701	0	0	100.0
合計	4,422,394,000	4,211,927,370	4,039,100,494	18,644,040	154,182,836	95.9

国民健康保険税の決算額は 556,068千円で、前年度と比較して 8.4%、50,812千円の減となっている。また、前年度と比較して、不納欠損額は 2,625千円の増、収入未済額は11,861千円の減となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
総務費	67,010,000	62,909,670	0	4,100,330	93.9
保険給付費	2,993,017,000	2,594,900,462	0	398,116,538	86.7
後期高齢者 支援金等	478,017,000	478,015,905	0	1,095	↓ 100.0
前期高齢者 納付金等	370,000	368,718	0	1,282	99.7
老人保健拠出金	150,000	22,139	0	127,861	14.8
介護納付金	193,319,000	193,318,791	0	209	↓ 100.0
共同事業拠出金	589,770,000	580,325,864	0	9,444,136	98.4
保健事業費	34,773,000	31,228,889	0	3,544,111	89.8
基金積立金	151,000	150,799	0	201	99.9
諸支出金	45,817,000	45,133,553	0	683,447	98.5
予備費	20,000,000	0	0	20,000,000	0.0
合計	4,422,394,000	3,986,374,790	0	436,019,210	90.1

②国民健康保険合川診療所特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差引額	予算執行率	
					歳入	歳出
26年度	199,238,000	180,830,399	180,830,399	0	90.8	90.8
25年度	217,737,000	199,895,900	199,895,900	0	91.8	91.8
比較増減	△ 18,499,000	△ 19,065,501	△ 19,065,501	0	△ 1.0	△ 1.0
増減率	△ 8.5	△ 9.5	△ 9.5	-	-	-

決算額は、歳入歳出ともに 180,830,399円、歳入歳出差引額 0円となっている。前年度と比較すると、歳入歳出ともに 9.5%、19,066千円の減となっている。主なものとして、患者数の減により診療収入及び医業費が減となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
診療収入	178,649,000	170,529,326	170,529,326	0	0	100.0
使用料及び手数料	1,380,000	1,331,834	1,331,834	0	0	100.0
繰入金	19,151,000	8,910,826	8,910,826	0	0	100.0

(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	収入率
繰 越 金	1,000	0	0	0	0	-
諸 収 入	57,000	58,413	58,413	0	0	100.0
合 計	199,238,000	180,830,399	180,830,399	0	0	100.0

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
総 務 費	81,208,000	75,974,595	0	5,233,405	93.6
医 業 費	116,818,000	104,644,210	0	12,173,790	89.6
公 債 費	212,000	211,594	0	406	99.8
予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0
合 計	199,238,000	180,830,399	0	18,407,601	90.8

③介護保険特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差 引 額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	5,349,254,000	5,267,018,714	5,057,998,437	209,020,277	98.5	94.6
25 年 度	5,338,397,000	5,158,459,131	5,009,375,492	149,083,639	96.6	93.8
比 較 増 減	10,857,000	108,559,583	48,622,945	59,936,638	1.9	0.8
増 減 率	0.2	2.1	1.0	40.2	-	-

決算額は、歳入 5,267,018,714円、歳出 5,057,998,437円、歳入歳出差引額 209,020,277円で、前年度と比較すると、歳入が 2.1%、108,560千円の増、歳出が 1.0%、48,623千円の増となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
保 険 料	830,532,000	860,846,258	841,011,567	4,967,125	14,867,566	97.7
使用料及び手数料	51,000	53,200	53,200	0	0	100.0
国庫支出金	1,319,810,000	1,337,436,532	1,337,436,532	0	0	100.0
支払基金交付金	1,467,169,000	1,391,499,316	1,391,499,316	0	0	100.0

(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	収入率
県 支 出 金	740,752,000	705,822,696	705,822,696	0	0	100.0
財 産 収 入	122,000	120,963	120,963	0	0	100.0
繰 入 金	840,979,000	840,976,000	840,976,000	0	0	100.0
繰 越 金	149,084,000	149,083,639	149,083,639	0	0	100.0
諸 収 入	755,000	1,963,118	1,014,801	0	948,317	51.7
合 計	5,349,254,000	5,287,801,722	5,267,018,714	4,967,125	15,815,883	99.6

保険料の決算額は 841,012千円で、前年度と比較して 0.6%、5,177千円の増となっている。
また、前年度に比べ不納欠損額は 927千円の増、収入未済額のうち保険料については 1,065千円の増となっている。なお、諸収入の収入未済額 948千円は、高額介護サービス費等返還金（滞納繰越分）である。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
総 務 費	87,755,000	82,894,944	0	4,860,056	94.5
保 険 給 付 費	5,018,359,000	4,738,041,447	0	280,317,553	94.4
地域支援事業費	83,011,000	79,320,991	0	3,690,009	95.6
基金積立金	97,009,000	97,008,256	0	744	↓ 100.0
諸 支 出 金	62,120,000	60,732,799	0	1,387,201	97.8
予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0
合 計	5,349,254,000	5,057,998,437	0	291,255,563	94.6

④介護サービス事業特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差 引 額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	124,929,000	122,870,546	122,870,546	0	98.4	98.4
25 年 度	128,776,000	125,535,086	125,535,086	0	97.5	97.5
比 較 増 減	△ 3,847,000	△ 2,664,540	△ 2,664,540	0	0.9	0.9
増 減 率	△ 3.0	△ 2.1	△ 2.1	-	-	-

決算額は、歳入歳出ともに 122,870,546円で、前年度と比較すると2.1%、2,665千円の減となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
サービス収入	17,845,000	22,354,438	16,909,080	0	5,445,358	75.6
繰 入 金	107,081,000	105,961,466	105,961,466	0	0	100.0
繰 越 金	1,000	0	0	0	0	-
諸 収 入	2,000	0	0	0	0	-
合 計	124,929,000	128,315,904	122,870,546	0	5,445,358	95.8

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
サービス事業費	17,844,000	15,887,280	0	1,956,720	89.0
公 債 費	106,985,000	106,983,266	0	1,734	↓ 100.0
予 備 費	100,000	0	0	100,000	0.0
合 計	124,929,000	122,870,546	0	2,058,454	98.4

⑤簡易水道特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差 引 額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	796,806,000	849,049,657	774,557,214	74,492,443	106.6	97.2
25 年 度	1,027,330,000	1,058,042,341	1,007,681,423	50,360,918	103.0	98.1
比 較 増 減	△ 230,524,000	△ 208,992,684	△ 233,124,209	24,131,525	3.6	△ 0.9
増 減 率	△ 22.4	△ 19.8	△ 23.1	47.9	-	-

決算額は、歳入 849,049,657円、歳出 774,557,214円、歳入歳出差引額 74,492,443円で、前年度と比較すると、歳入が 19.8%、208,993千円の減、歳出が 23.1%、233,124千円の減となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
使用料及び手数料	467,282,000	524,006,224	490,088,413	6,839,470	27,078,341	93.5
分担金及び負担金	2,376,000	3,357,000	3,357,000	0	0	100.0
国庫支出金	38,512,000	38,512,000	38,512,000	0	0	100.0
財 産 収 入	117,000	117,099	117,099	0	0	100.0

(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	収入率
繰 入 金	165,060,000	165,059,000	165,059,000	0	0	100.0
繰 越 金	18,684,000	50,360,918	50,360,918	0	0	100.0
諸 収 入	4,475,000	3,571,227	1,255,227	0	2,316,000	35.1
市 債	100,300,000	100,300,000	100,300,000	0	0	100.0
合 計	796,806,000	885,283,468	849,049,657	6,839,470	29,394,341	95.9

使用料及び手数料の決算額は 490,088千円で、前年度と比較して 1.7%、8,303千円の増となっている。また、不納欠損額は前年度と比較して 515千円増の6,839千円、収入未済額は前年度比 5,049千円減の 27,078千円となっている。

諸収入の収入未済額は、地方道路交付金事業に伴う送水管移設工事の繰越明許によるものである。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
簡易水道費	523,530,000	505,881,397	2,316,000	15,332,603	96.6
公 債 費	268,762,000	268,675,817	0	86,183	100.0
予 備 費	4,514,000	0	0	4,514,000	0.0
合 計	796,806,000	774,557,214	2,316,000	19,932,786	97.2

⑥農業集落排水事業特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差 引 額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	384,068,000	382,185,054	382,185,054	0	99.5	99.5
25 年 度	376,265,000	370,734,376	370,734,376	0	98.5	98.5
比 較 増 減	7,803,000	11,450,678	11,450,678	0	1.0	1.0
増 減 率	2.1	3.1	3.1	-	-	-

決算額は、歳入歳出ともに 382,185,054円で、前年度と比較すると 3.1%、11,451千円の増となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
分担金及び負担金	122,000	120,000	120,000	0	0	100.0
使用料及び手数料	81,580,000	83,425,717	77,921,383	710,032	4,794,302	93.4
財 産 収 入	1,000	4,065	4,065	0	0	100.0
繰 入 金	202,663,000	204,439,606	204,439,606	0	0	100.0
諸 収 入	2,000	0	0	0	0	-
市 債	99,700,000	99,700,000	99,700,000	0	0	100.0
合 計	384,068,000	387,689,388	382,185,054	710,032	4,794,302	98.6

分担金及び負担金の決算額は 120千円で、前年度と比較して 57.8%、164千円の減となっている。

使用料及び手数料の決算額は 77,921千円で、前年度と比較し 2.6%、2,107千円の減となっている。また、前年度と比較して、不納欠損額は 106千円の増、収入未済額は 843千円の減となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
総 務 費	113,547,000	111,964,660	0	1,582,340	98.6
公 債 費	270,221,000	270,220,394	0	606	100.0
予 備 費	300,000	0	0	300,000	0.0
合 計	384,068,000	382,185,054	0	1,882,946	99.5

⑦下水道事業特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差 引 額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	1,734,200,000	1,507,753,504	1,496,452,504	11,301,000	86.9	86.3
25 年 度	1,724,665,000	1,565,633,296	1,557,226,296	8,407,000	90.8	90.3
比 較 増 減	9,535,000	△ 57,879,792	△ 60,773,792	2,894,000	△ 3.9	△ 4.0
増 減 率	0.6	△ 3.7	△ 3.9	34.4	-	-

決算額は、歳入 1,507,753,504円、歳出 1,496,452,504円、歳入歳出差引額 11,301,000円で前年度と比較すると、歳入が 3.7%、57,880千円の減、歳出が 3.9%、60,774千円の減となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
分担金及び負担金	53,060,000	59,951,470	55,079,880	480,520	4,391,070	91.9
使用料及び手数料	191,484,000	204,185,985	194,119,963	893,096	9,172,926	95.1
国庫支出金	281,960,000	286,289,000	175,486,000	0	110,803,000	61.3
繰 入 金	630,965,000	608,945,075	608,945,075	0	0	100.0
諸 収 入	1,024,000	1,115,586	1,115,586	0	0	100.0
市 債	567,300,000	464,600,000	464,600,000	0	0	100.0
繰 越 金	8,407,000	8,407,000	8,407,000	0	0	100.0
合 計	1,734,200,000	1,633,494,116	1,507,753,504	1,373,616	124,366,996	92.3

分担金及び負担金の決算額は 55,080千円で、前年度と比較して 65.0%、21,699千円の増となっている。また、前年度と比較し、不納欠損額は 50千円の減、収入未済額は 49千円の増となっている。

使用料及び手数料の決算額は 194,120千円で、前年度と比較して 3.0%、5,613千円の増となっている。また、前年度と比較し、不納欠損額は 85千円の減、収入未済額は 251千円の減となっている。

国庫支出金の収入未済額は、公共下水道事業の繰越明許によるものである。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
総 務 費	248,237,000	240,029,452	0	8,207,548	96.7
下水道事業費	608,854,000	380,850,884	224,604,000	3,399,116	62.6
公 債 費	875,574,000	875,572,168	0	1,832	100.0
予 備 費	1,535,000	0	0	1,535,000	0.0
合 計	1,734,200,000	1,496,452,504	224,604,000	13,143,496	86.3

⑧特定地域生活排水処理事業特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差 引 額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	26,916,000	26,796,406	26,796,406	0	99.6	99.6
25 年 度	24,782,000	24,572,389	24,572,389	0	99.2	99.2
比 較 増 減	2,134,000	2,224,017	2,224,017	0	0.4	0.4
増 減 率	8.6	9.1	9.1	-	-	-

決算額は、歳入歳出ともに 26,796,406円で、前年度と比較すると歳入歳出ともに 9.1%、2,224千円の増となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
使用料及び手数料	8,638,000	8,595,010	8,568,775	0	26,235	99.7
繰 入 金	18,277,000	18,227,631	18,227,631	0	0	100.0
諸 収 入	1,000	0	0	0	0	-
合 計	26,916,000	26,822,641	26,796,406	0	26,235	99.9

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
総 務 費	17,177,000	17,057,756	0	119,244	99.3
公 債 費	9,739,000	9,738,650	0	350	100.0
合 計	26,916,000	26,796,406	0	119,594	99.6

⑨後期高齢者医療特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差 引 額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	427,442,000	416,010,844	415,554,297	456,547	97.3	97.2
25 年 度	428,153,000	420,365,815	419,871,723	494,092	98.2	98.1
比 較 増 減	△ 711,000	△ 4,354,971	△ 4,317,426	△ 37,545	△ 0.9	△ 0.9
増 減 率	△ 0.2	△ 1.0	△ 1.0	△ 7.6	-	-

決算額は、歳入 416,010,844円、歳出 415,554,297円、歳入歳出差引額 456,547円で、前年度と比較すると、歳入が 1.0%、4,355千円の減、歳出が 1.0%、4,317千円の減となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
後期高齢者医療 保 険 料	277,223,000	271,271,055	267,054,200	1,114,555	3,102,300	98.4
使用料及び手数料	51,000	39,800	39,800	0	0	100.0
繰 入 金	148,320,000	148,085,252	148,085,252	0	0	100.0
繰 越 金	494,000	494,092	494,092	0	0	100.0
諸 収 入	1,354,000	337,500	337,500	0	0	100.0
合 計	427,442,000	420,227,699	416,010,844	1,114,555	3,102,300	99.0

後期高齢者医療保険料の決算額は 267,054千円で、前年度と比較して 4.6%、12,862千円の減となっている。また、前年度と比較し、不納欠損額は 1,115千円の増、収入未済額は 28千円の減である。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
総 務 費	1,935,000	1,686,121	0	248,879	87.1
後期高齢者医療 広域連合納付金	424,496,000	413,610,876	0	10,885,124	97.4
諸 支 出 金	1,011,000	257,300	0	753,700	25.5
合 計	427,442,000	415,554,297	0	11,887,703	97.2

⑩阿仁診療所特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差引額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	237,358,000	227,550,194	227,550,194	0	95.9	95.9
25 年 度	239,627,000	227,499,927	227,499,927	0	94.9	94.9
比 較 増 減	△ 2,269,000	50,267	50,267	0	1.0	1.0
増 減 率	△ 0.9	0.0	0.0	-	-	-

決算額は、歳入歳出ともに 227,550,194円で、前年度と比較すると歳入歳出ともに 50千円の増となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
診 療 収 入	163,995,000	153,994,331	153,994,331	0	0	100.0
使用料及び手数料	1,368,000	1,290,601	1,290,601	0	0	100.0
繰 入 金	70,820,000	70,611,964	70,611,964	0	0	100.0
諸 収 入	900,000	1,421,398	1,378,298	0	43,100	97.0
県 支 出 金	275,000	275,000	275,000	0	0	100.0
合 計	237,358,000	227,593,294	227,550,194	0	43,100	100.0

諸収入の収入未済額は、診療費未収金（滞納繰越分）である。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
総 務 費	177,567,000	171,100,931	0	6,466,069	96.4
医 業 費	54,677,000	52,336,139	0	2,340,861	95.7
公 債 費	4,114,000	4,113,124	0	876	100.0

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0
合 計	237,358,000	227,550,194	0	9,807,806	95.9

⑩米内沢診療所特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差引額	予算執行率	
					歳 入	歳 出
26 年 度	217,114,000	213,597,370	213,597,370	0	98.4	98.4
25 年 度	200,410,000	191,504,986	191,504,986	0	95.6	95.6
比 較 増 減	16,704,000	22,092,384	22,092,384	0	2.8	2.8
増 減 率	8.3	11.5	11.5	-	-	-

決算額は、歳入歳出ともに 213,597,370円で、前年度と比較すると歳入歳出ともに 11.5%、22,092千円の増となっている。

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
診 療 収 入	154,339,000	156,145,458	156,132,352	0	13,106	99.9
使用料及び手数料	1,043,000	744,580	744,580	0	0	100.0
繰 入 金	61,445,000	56,410,278	56,410,278	0	0	100.0
諸 収 入	287,000	310,160	310,160	0	0	100.0
合 計	217,114,000	213,610,476	213,597,370	0	13,106	100.0

諸収入の収入未済額は、その他診療報酬収入未収金である。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
総 務 費	167,117,000	164,119,064	0	2,997,936	98.2
医 業 費	38,934,000	38,930,530	0	3,470	100.0
公 債 費	10,553,000	10,547,776	0	5,224	100.0
予 備 費	510,000	0	0	510,000	0.0
合 計	217,114,000	213,597,370	0	3,516,630	98.4

⑫財産区特別会計

決算の概要

(単位：円、%)

区 分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差引額	予算執行率	
					歳入	歳出
A 坊 沢	6,999,000	48,524,908	848,240	47,676,668	693.3	12.1
B 綴 子	10,647,000	85,693,518	910,765	84,782,753	804.9	8.6
C 栄	2,005,000	44,561,644	1,769,748	42,791,896	2,222.5	88.3
D 沢 口	7,000	1,981,521	0	1,981,521	28,307.4	0.0
E 七 日 市	5,152,000	26,177,649	461,615	25,716,034	508.1	9.0
F 米 内 沢	16,713,000	37,086,403	7,133,953	29,952,450	221.9	42.7
G 前 田	9,932,000	151,005,817	8,535,043	142,470,774	1,520.4	85.9
H 阿 仁 合	12,434,000	12,215,550	12,215,550	0	98.2	98.2
I 大 阿 仁	19,310,000	19,295,361	11,249,430	8,045,931	99.9	58.3
合 計 (9)	83,199,000	426,542,371	43,124,344	383,418,027	512.7	51.8

A 坊沢財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	6,393,000	6,399,139	6,399,139	0	0	100.0
繰 越 金	197,000	41,718,497	41,718,497	0	0	100.0
諸 収 入	1,000	0	0	0	0	-
繰 入 金	408,000	407,272	407,272	0	0	100.0
合 計	6,999,000	48,524,908	48,524,908	0	0	100.0

決算額は 48,525千円で、前年度と比較すると 14.6%、6,193千円の増となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
管 理 会 費	646,000	589,340	0	56,660	91.2
総 務 費	367,000	258,900	0	108,100	70.5
予 備 費	5,986,000	0	0	5,986,000	0.0
合 計	6,999,000	848,240	0	6,150,760	12.1

決算額は 848千円で、前年度と比較すると 38.4%、235千円の増となっている。

B 綴子財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	2,991,000	2,991,459	2,991,459	0	0	100.0
繰 越 金	401,000	75,449,365	75,449,365	0	0	100.0
諸 収 入	1,000	0	0	0	0	-
繰 入 金	7,254,000	7,252,694	7,252,694	0	0	100.0
合 計	10,647,000	85,693,518	85,693,518	0	0	100.0

決算額は 85,694千円で、前年度と比較すると 12.9%、9,800千円の増となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
管 理 会 費	598,000	510,765	0	87,235	85.4
総 務 費	367,000	0	0	367,000	0.0
予 備 費	9,282,000	0	0	9,282,000	0.0
諸 支 出 金	400,000	400,000	0	0	100.0
合 計	10,647,000	910,765	0	9,736,235	8.6

決算額は 911千円で、前年度と比較すると 105.1%、467千円の増となっている。

C 栄財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	66,000	98,259	98,259	0	0	100.0
繰 入 金	1,004,000	1,003,956	1,003,956	0	0	100.0
繰 越 金	934,000	43,459,429	43,459,429	0	0	100.0
諸 収 入	1,000	0	0	0	0	-
合 計	2,005,000	44,561,644	44,561,644	0	0	100.0

決算額は 44,562千円で、前年度と比較すると 8.3%、4,055千円の減となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
管 理 会 費	597,000	508,475	0	88,525	85.2
総 務 費	367,000	315,950	0	51,050	86.1
財 産 費	1,040,000	945,323	0	94,677	90.9
予 備 費	1,000	0	0	1,000	0.0
合 計	2,005,000	1,769,748	0	235,252	88.3

決算額は 1,770千円で、前年度と比較すると 65.7%、3,388千円の減となっている。

D 沢口財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	1,000	0	0	0	0	-
繰 越 金	1,000	1,977,201	1,977,201	0	0	100.0
繰 入 金	5,000	4,320	4,320	0	0	100.0
合 計	7,000	1,981,521	1,981,521	0	0	100.0

決算額は 1,982千円で、前年度と比較すると 0.2%、4千円の増となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
総 務 費	1,000	0	0	1,000	0.0
予 備 費	6,000	0	0	6,000	0.0
合 計	7,000	0	0	7,000	0.0

前年度同様、決算額は 0円となっている。

E 七日市財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	5,000	0	0	0	0	-
繰 越 金	970,000	22,001,985	22,001,985	0	0	100.0
諸 収 入	1,000	0	0	0	0	-
繰 入 金	4,176,000	4,175,664	4,175,664	0	0	100.0
合 計	5,152,000	26,177,649	26,177,649	0	0	100.0

決算額は 26,178千円で、前年度と比較すると 16.6%、3,731千円の増となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
管 理 会 費	608,000	461,615	0	146,385	75.9
総 務 費	367,000	0	0	367,000	0.0
予 備 費	4,177,000	0	0	4,177,000	0.0
合 計	5,152,000	461,615	0	4,690,385	9.0

決算額は 462千円で、前年度と比較すると 3.7%、16千円の増となっている。

F 米内沢財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	12,784,000	14,674,343	14,674,343	0	0	100.0
繰 入 金	3,927,000	3,927,000	3,927,000	0	0	100.0
繰 越 金	1,000	18,485,060	18,485,060	0	0	100.0
諸 収 入	1,000	0	0	0	0	-
合 計	16,713,000	37,086,403	37,086,403	0	0	100.0

決算額は 37,086千円で、前年度と比較すると 22.7%、6,855千円の増となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
管 理 会 費	525,000	377,435	0	147,565	71.9
総 務 費	197,000	94,524	0	102,476	48.0
財 産 費	2,330,000	2,184,200	0	145,800	93.7
諸 支 出 金	4,849,000	4,477,794	0	371,206	92.3
予 備 費	8,812,000	0	0	8,812,000	0.0
合 計	16,713,000	7,133,953	0	9,579,047	42.7

決算額は 7,134千円で、前年度と比較すると 39.3%、4,612千円の減となっている。

G 前田財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	1,767,000	1,764,750	1,764,750	0	0	100.0
繰 入 金	750,000	749,088	749,088	0	0	100.0
繰 越 金	7,414,000	148,485,981	148,485,981	0	0	100.0
諸 収 入	1,000	5,998	5,998	0	0	100.0
合 計	9,932,000	151,005,817	151,005,817	0	0	100.0

決算額は 151,006千円で、前年度と比較すると 6.4%、10,372千円の減となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
管 理 会 費	574,000	462,340	0	111,660	80.5
総 務 費	337,000	227,901	0	109,099	67.6
財 産 費	5,424,000	4,876,500	0	547,500	89.9
諸 支 出 金	3,596,000	2,968,302	0	627,698	82.5
予 備 費	1,000	0	0	1,000	0.0
合 計	9,932,000	8,535,043	0	1,396,957	85.9

決算額は 8,535千円で、前年度と比較すると 33.8%、4,357千円の減となっている。

H 阿仁合財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	194,000	354,059	224,806	0	129,253	63.5
繰 入 金	11,653,000	11,403,224	11,403,224	0	0	100.0
繰 越 金	1,000	0	0	0	0	-
諸 収 入	586,000	587,520	587,520	0	0	100.0
合 計	12,434,000	12,344,803	12,215,550	0	129,253	99.0

決算額は 12,216千円で、前年度と比較すると 51.1%、8,087千円の増となっている。
収入未済額については、土地貸付収入である。
また、繰入金のうち 6,848千円は財源調整分となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
管 理 会 費	598,000	434,255	0	163,745	72.6
総 務 費	623,000	571,320	0	51,680	91.7
財 産 費	5,143,000	5,142,960	0	40	100.0
諸 支 出 金	6,069,000	6,067,015	0	1,985	100.0
予 備 費	1,000	0	0	1,000	0.0
合 計	12,434,000	12,215,550	0	218,450	98.2

決算額は 12,216千円で、前年度と比較すると 51.1%、4,129千円の増となっている。

I 大阿仁財産区

予算の執行状況

1) 歳入

(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	収入率
財 産 収 入	15,804,000	15,803,727	15,803,727	0	0	100.0
繰 入 金	147,000	0	0	0	0	-
繰 越 金	3,358,000	3,491,634	3,491,634	0	0	100.0
諸 収 入	1,000	0	0	0	0	-
合 計	19,310,000	19,295,361	19,295,361	0	0	100.0

決算額は 19,295千円で、前年度と比較すると 29.0%、4,338千円の増となっている。

2) 歳出

(単位：円、%)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
管 理 会 費	600,000	455,470	0	144,530	75.9
総 務 費	40,000	0	0	40,000	0.0
諸 支 出 金	10,795,000	10,793,960	0	1,040	100.0
予 備 費	7,875,000	0	0	7,875,000	0.0
合 計	19,310,000	11,249,430	0	8,060,570	58.3

決算額は 11,249千円で、前年度と比較すると 1.9%、216千円の減となっている。

7. 財産に関する調書

公有財産、物品、債権、基金に関する本年度中における増減高及び期末現在高は次表のとおりであり、審査の結果、調書に表示する事項及び計数は誤りのないものと認める。

(1) 公有財産

分類	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
土地	本庁舎その他	20,002,497.10 m ²	29,109.93 m ²	20,031,607.03 m ²
建物	本庁舎その他	351,347.87 m ²	△ 3,930.99 m ²	347,416.88 m ²
山林	立木	812,408 m ³	39,398 m ³	851,806 m ³
有価証券	株券及び社債	171,190,900 円	0 円	171,190,900 円
出資による権利	出資金	168,092,471 円	0 円	168,092,471 円
	出捐金	178,537,000 円	0 円	178,537,000 円

① 土地

前年度と比較し 29,109.93m²の増となり、20,031,607.03m²となった。その主なものとして、伊勢堂岱遺跡ガイダンス施設用地の取得がある。

② 建物

前年度と比較し 3,930.99m²の減となり、347,416.88m²となった。

③ 山林

前年度と比較し 39,398m³の増となり、851,806m³となった。

④ 有価証券

前年度と同額の 171,190,900円であった。

⑤ 出資による権利

前年度と同額で、出資金と出捐金の合計額が346,629,471円であった。

(2) 物 品

公用車は前年度と比較し2台減の 345台である。

(3) 債 権

債権の本年度末総現在額は 163,597,683円 で、前年度末現在額に比べ 3,079,370円 の増となっている。

区 分	前年度末現在額	決算年度中増減額	決算年度末現在額
高齢者住宅整備資金貸付金	536,440 円	△ 107,288 円	429,152 円
ひとり親家庭等 住宅整備資金貸付金	5,159,150 円	△ 1,267,586 円	3,891,564 円
地域総合整備資金貸付金	109,258,000 円	13,638,000 円	122,896,000 円
社会福祉施設整備資金貸付金	25,270,000 円	△ 2,660,000 円	22,610,000 円
災害援護資金貸付金	20,294,723 円	△ 6,523,756 円	13,770,967 円
計	160,518,313 円	3,079,370 円	163,597,683 円

地域総合整備資金貸付金については、新規貸付により 30,000千円が増加し、償還により 16,362千円が減少している。

(4) 基 金

基金の本年度末総現在高（債権等含む）は 11,920,875,790円 で、前年度末現在高に比べ 42,284,322円の増となっている。内訳は次のとおりである。

基金の名称	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
財政調整基金	6,234,710,171 円	△ 623,308,770 円	5,611,401,401 円
減債基金	1,072,144,600 円	551,044,660 円	1,623,189,260 円
まちづくり基金	21,666,566 円	48,533 円	21,715,099 円
地域福祉基金	88,174 円	17 円	88,191 円
土地開発基金	487,941,047 円	113,191 円	488,054,238 円
中山間ふるさと水と土保全基金	27,505,245 円	9,746 円	27,514,991 円
森吉山環境保全管理基金	4,317,305 円	△ 1,247,725 円	3,069,580 円
地域振興基金	2,436,261,830 円	1,715,622 円	2,437,977,452 円
学校施設整備基金	56,125,937 円	△ 3,454,171 円	52,671,766 円
国民健康保険高額療養費貸付基金	8,935,126 円	0 円	8,935,126 円
奨学金貸付基金	37,343,884 円	0 円	37,343,884 円
介護給付費等貸付基金	18,000,000 円	0 円	18,000,000 円
特別導入事業基金	10,614,806 円	0 円	10,614,806 円
国民健康保険財政調整基金	425,528,510 円	150,799 円	425,679,309 円
介護保険財政調整基金	475,517,365 円	17,008,256 円	492,525,621 円
簡易水道事業財政調整基金	458,093,000 円	100,169,409 円	558,262,409 円
簡易水道事業減債基金	86,605,372 円	30,690 円	86,636,062 円
農業集落排水事業債償還基金	17,192,530 円	4,065 円	17,196,595 円
合 計	11,878,591,468 円	42,284,322 円	11,920,875,790 円

(5) 財産区

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
七 座 財産区	土 地	584,095 m ²	0 m ²	584,095 m ²
	山 林	2 ha	0 ha	2 ha
		66 m ³	0 m ³	66 m ³
	出資による権利	0 円	0 円	0 円
坊 沢 財産区	土 地	1,446,379 m ²	△ 2,618 m ²	1,443,761 m ²
	山 林	5 ha	0 ha	5 ha
		593 m ³	0 m ³	593 m ³
	出資による権利	2,001,000 円	0 円	2,001,000 円
綴 子 財産区	土 地	6,575,787 m ²	0 m ²	6,575,787 m ²
	山 林	78 ha	0 ha	78 ha
		13,629 m ³	0 m ³	13,629 m ³
	出資による権利	4,489,000 円	0 円	4,489,000 円
栄 財産区	土 地	2,665,261 m ²	0 m ²	2,665,261 m ²
	山 林	28 ha	0 ha	28 ha
		5,810 m ³	0 m ³	5,810 m ³
	出資による権利	3,910,000 円	0 円	3,910,000 円
沢 口 財産区	土 地	504,802 m ²	0 m ²	504,802 m ²
	山 林	2 ha	0 ha	2 ha
		663 m ³	0 m ³	663 m ³
	出資による権利	0 円	0 円	0 円
七日市 財産区	土 地	2,462,849 m ²	0 m ²	2,462,849 m ²
	山 林	19 ha	0 ha	19 ha
		2,416 m ³	0 m ³	2,416 m ³
	出資による権利	2,984,000 円	0 円	2,984,000 円
米内沢 財産区	土 地	6,636,490 m ²	0 m ²	6,636,490 m ²
	山 林	273 ha	0 ha	273 ha
		50,347 m ³	△ 283 m ³	50,064 m ³
	出資による権利	1,418,000 円	0 円	1,418,000 円
前 田 財産区	土 地	13,947,762 m ²	m ²	13,947,762 m ²
	山 林	661 ha	ha	661 ha
		98,921 m ³	△ 462 m ³	98,459 m ³
	出資による権利	3,018,000 円	円	3,018,000 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
阿仁合 財産区	土 地	9,237,799 m ²	0 m ²	9,237,799 m ²
	山 林	904 ha	0 ha	904 ha
		147,173 m ³	0 m ³	147,173 m ³
	出資による権利	351,000 円	0 円	351,000 円
大阿仁 財産区	土 地	9,292,169 m ²	0 m ²	9,292,169 m ²
	山 林	372 ha	0 ha	372 ha
		52,142 m ³	0 m ³	52,142 m ³
	出資による権利	1,360,000 円	0 円	1,360,000 円

8. 地方債現在高

一般会計及び特別会計に係る地方債現在高（3ヶ年度分）は、次のとおりである。

(単位:千円、%)

区 分	平成26年度		平成25年度		平成24年度	
	年度末現在高	対前年度 増減率	年度末現在高	対前年度 増減率	年度末現在高	
一般会計	24,023,931	4.8%	22,914,251	1.1%	22,664,968	
特別会計	簡易水道	2,915,635	△ 3.4%	3,016,846	△ 5.9%	3,206,351
	下水道事業	9,614,637	△ 2.3%	9,844,010	△ 1.2%	9,963,856
	農業集落排水事業	2,826,531	△ 3.9%	2,941,143	△ 3.7%	3,053,176
	特定地域生活排水処理事業	70,908	△ 10.6%	79,316	△ 9.4%	87,543
	介護サービス事業	1,001,995	△ 8.2%	1,092,043	△ 7.8%	1,184,133
	合川診療所	417	△ 33.0%	622	△ 24.5%	824
	阿仁診療所	20,312	△ 13.5%	23,472	△ 16.7%	28,164
	米内沢診療所	123,221	△ 5.9%	130,885	△ 5.4%	138,375
	計	16,573,656	△ 3.2%	17,128,337	△ 3.0%	17,662,422
一般会計・特別会計 合計	40,597,587	1.4%	40,042,588	△ 0.7%	40,327,390	
参考 (企業会計)	水道事業会計	95,740	△ 22.0%	122,802	△ 17.8%	149,304
	病院事業会計	6,355,681	△ 2.8%	6,536,959	△ 0.8%	6,592,377
	計	6,451,421	△ 3.1%	6,659,761	△ 1.2%	6,741,681
総合計	47,049,008	0.7%	46,702,349	△ 0.8%	47,069,071	

当年度末の地方債現在高は、前年度と比較し一般会計は4.8%の増、特別会計は全ての会計において減となっている。

※北秋田市上小阿仁村病院組合に関する債務は、平成23年4月1日継承したものであり、同債務のうち、米内沢診療所で引き継ぐものは米内沢診療所特別会計に、それ以外のものは一般会計に区分している。

資料4 市税等徴収金に係る収入未済及び不納欠損の状況

※ 表中「増減率」とは、対前年度増減率である。

(単位:円/%)

区分		平成 26 年度				平成 25 年度	
		収入未済額	増減率	不納欠損額	増減率	収入未済額	不納欠損額
1. 市民税	現年度分	13,821,411	△21.4%	0	△100.0%	17,593,481	33,955
	過年度分	43,960,123	△2.8%	5,036,829	2.7%	45,214,481	4,903,791
	計	57,781,534	△8.0%	5,036,829	2.0%	62,807,962	4,937,746
2. 固定資産税	現年度分	39,975,615	12.0%	328,500	261.0%	35,695,310	91,000
	過年度分	111,978,017	△2.6%	14,111,474	△27.1%	114,937,159	19,356,466
	計	151,953,632	0.9%	14,439,974	△25.7%	150,632,469	19,447,466
3. 軽自動車税	現年度分	1,554,487	3.0%	0	△100.0%	1,508,600	8,000
	過年度分	3,427,621	2.9%	638,889	2.1%	3,331,029	625,500
	計	4,982,108	2.9%	638,889	0.9%	4,839,629	633,500
4. 市たばこ税	現年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0
	過年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0
	計	0	0.0%	0	0.0%	0	0
5. 入湯税	現年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0
	過年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0
	計	0	0.0%	0	0.0%	0	0
市税 計	現年度分	55,351,513	1.0%	328,500	147.1%	54,797,391	132,955
	過年度分	159,365,761	△2.5%	19,787,192	△20.5%	163,482,669	24,885,757
	計	214,717,274	△1.6%	20,115,692	△19.6%	218,280,060	25,018,712
一般 会 計	6. 老人福祉費負担金 (養護老人ホーム入所者負担金等)	388,654	0.0%	0	0.0%	388,654	0
	7. 児童福祉費負担金 (保育料等)	2,652,030	△28.5%	6,120	100.0%	3,708,450	0
	8. 教育費負担金 (学校給食費等)	4,746,564	5.1%	0	0.0%	4,514,792	0
	9. 総務使用料 (行政財産目的外使用料等)	331,242	0.0%	0	0.0%	331,242	0
	10. 農林水産使用料 (放牧預託料等)	130,900	17,709.5%	0	0.0%	735	0
	11. 土木使用料 (住宅使用料等)	11,047,760	20.7%	0	0.0%	9,156,860	0
	12. 教育使用料 (高校授業料等)	168,200	0.0%	0	0.0%	168,200	0
	13. 衛生手数料 (墓園管理手数料等)	0	△100.0%	0	0.0%	1,050	0
	14. 財産収入 (土地建物貸付収入等)	699,006	△5.1%	0	0.0%	736,585	0
	15. 民生費貸付金収入 (ひとり親家庭等住宅整備資金)	1,769,773	9.7%	0	0.0%	1,612,870	0
	16. 民生費貸付金収入 (高齢者住宅整備資金)	3,885,561	△1.3%	0	0.0%	3,935,561	0
	17. 民生費貸付金収入 (障害者住宅整備資金)	110,000	△52.2%	0	0.0%	230,000	0
	18. 民生費貸付金収入 (災害援護資金貸付金)	1,399,252	△12.2%	0	0.0%	1,593,661	0
	19. 雑入	10,880,087	△9.3%	2,455,729	100.0%	11,990,664	0
	一般会計 計	252,926,303	△1.5%	22,577,541	△9.8%	256,649,384	25,018,712

(単位:円/%)

区分		平成 26 年度				平成 25 年度		
		収入未済額	増減率	不納欠損額	増減率	収入未済額	不納欠損額	
特別 会 計	1. 国民健康保険特別会計 (保険税等)	現年度分	36,387,575	△16.8%	0	0.0%	43,714,021	0
		過年度分	117,857,039	△3.7%	18,644,040	16.4%	122,340,727	16,019,262
		計	154,244,614	△7.1%	18,644,040	16.4%	166,054,748	16,019,262
	2. 介護保険特別会計 (介護保険料等)	現年度分	7,507,192	△15.0%	0	0.0%	8,836,829	0
		過年度分	8,442,512	33.2%	4,967,125	22.9%	6,335,978	4,040,521
		計	15,949,704	5.1%	4,967,125	22.9%	15,172,807	4,040,521
	3. 介護サービス特別会計 (自己負担金収入等)	現年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0
		過年度分	5,445,358	△1.6%	0	0.0%	5,532,358	0
		計	5,445,358	△1.6%	0	0.0%	5,532,358	0
	4. 簡易水道特別会計 (水道使用料等)	現年度分	7,087,261	△7.1%	0	0.0%	7,628,655	0
		過年度分	19,991,080	△18.6%	6,839,470	8.1%	24,561,994	6,324,089
計		27,078,341	△15.9%	6,839,470	8.1%	32,190,649	6,324,089	
5. 農業集落排水特別会計 (受益者分担金、使用料等)	現年度分	1,214,080	7.7%	0	0.0%	1,127,785	0	
	過年度分	3,580,222	△20.6%	710,032	17.5%	4,509,137	604,515	
	計	4,794,302	△14.9%	710,032	17.5%	5,636,922	604,515	
6. 下水道事業特別会計 (受益者負担金、使用料等)	現年度分	3,605,545	12.8%	0	0.0%	3,195,975	0	
	過年度分	9,958,451	△5.8%	1,373,616	△8.9%	10,569,855	1,508,186	
	計	13,563,996	△1.5%	1,373,616	△8.9%	13,765,830	1,508,186	
7. 特定地域生活排水特別会計 (受益者分担金、使用料等)	現年度分	26,235	208.5%	0	0.0%	8,505	0	
	過年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0	
	計	26,235	208.5%	0	0.0%	8,505	0	
8. 後期高齢者医療会計 (保険料等)	現年度分	2,072,800	7.6%	0	0.0%	1,926,700	0	
	過年度分	1,337,400	△2.2%	1,114,555	100.0%	1,367,355	0	
	計	3,410,200	3.5%	1,114,555	100.0%	3,294,055	0	
9. 阿仁診療所特別会計 (診療費個人負担金)	現年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0	
	過年度分	43,100	0.0%	0	0.0%	43,100	0	
	計	43,100	0.0%	0	0.0%	43,100	0	
10. 米内沢診療所特別会計 (その他診療報酬収入等)	現年度分	13,106	508.7%	0	0.0%	2,153	0	
	過年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0	
	計	13,106	508.7%	0	0.0%	2,153	0	
11. 阿仁合財産区特別会計 (財産貸付収入)	現年度分	0	0.0%	0	0.0%	0	0	
	過年度分	129,253	0.0%	0	0.0%	129,253	0	
	計	129,253	0.0%	0	0.0%	129,253	0	
特別会計 計	現年度分	57,913,794	△12.8%	0	0.0%	66,440,623	0	
	過年度分	166,784,415	△4.9%	33,648,838	18.1%	175,389,757	28,496,573	
	計	224,698,209	△7.1%	33,648,838	18.1%	241,830,380	28,496,573	
一般会計・特別会計 合計		477,624,512	△4.2%	56,226,379	5.1%	498,479,764	53,515,285	

注) 本表は、繰越明許費に係る特定財源の収入未済額及び還付未済金を除いて作成しているため、決算書上の収入未済額とは一致しない。

平成26年度北秋田市基金運用状況審査意見

第1. 審査の対象

- (1) 平成26年度北秋田市土地開発基金
- (2) 平成26年度北秋田市国民健康保険高額療養費貸付基金
- (3) 平成26年度北秋田市奨学金基金
- (4) 平成26年度北秋田市介護給付費等貸付基金
- (5) 平成26年度北秋田市特別導入事業基金

第2. 審査の期間

平成27年6月30日から平成27年8月21日まで

第3. 審査の方法

各基金の計数を関係書類により確認するとともに、設置目的にしたがい、確実かつ効率的に運用されているかについて審査した。

第4. 審査の結果

計数は正確であり、運用等は適正に行われていると認められた。

(1) 土地開発基金

(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
		うち増分	うち減分	
現 金	301,259,207	109,688,160	109,688,160	410,947,367
不 動 産	186,681,840	△ 109,688,160	0	76,993,680
債 権	0	113,191	113,191	113,191
計	487,941,047	113,191	109,801,351	488,054,238

土地の売払い（一般会計買戻 11筆）により、不動産 109,688,160円が減となり、現金 109,688,160円が増となっている。

年度中増減高 113,191円は、運用による利子積立金である。

(2) 国民健康保険高額療養費貸付基金

(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
		うち増分	うち減分	
現 金	8,572,126	363,000	472,000	8,935,126
債 権	363,000	△ 363,000	109,000	0
計	8,935,126	0	581,000	8,935,126

本年度の貸付件数は 1件 109,000円（前年度12件 1,470,000円）、償還件数は 3件 472,000円（前年度11件 1,187,000円）となっている。

(3) 奨学金基金

(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
		うち増分	うち減分	
現 金	12,821,384	△ 565,000	4,675,000	12,256,384
債 権	24,522,500	565,000	5,240,000	25,087,500
計	37,343,884	0	9,915,000	37,343,884

本年度の貸付件数は 14人 5,240,000円（前年度 12人 4,680,000円）、償還件数は 312件 4,675,000円（前年度323件 4,580,000円）となっている。

(4) 介護給付費等貸付基金

(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	
		うち増分	うち減分		
現 金	12,366,577	128,839	128,839	0	12,495,416
債 権	5,633,423	△ 128,839	0	128,839	5,504,584
計	18,000,000	0	128,839	128,839	18,000,000

本年度の貸付件数は前年度と同様の0件で、償還件数は13件128,839円（前年度20件185,000円）となっている。

(5) 特別導入事業基金

(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	
		うち増分	うち減分		
現 金	9,189,391	380,000	380,000	0	9,569,391
債 権	1,425,415	△ 380,000	0	380,000	1,045,415
計	10,614,806	0	380,000	380,000	10,614,806

本年度の貸付件数は前年度と同様の0件で、償還件数は4件380,000円（前年度3件549,610円）となっている。