

平成 24 年度

飯田市各会計歳入歳出決算及び
基金運用状況審査意見書

飯 田 市 監 査 委 員

25飯監第44号
平成25年8月8日

飯田市長 牧野 光朗 様

飯田市監査委員 中 島 善 吉
飯田市監査委員 林 栄 一
飯田市監査委員 中 島 武津雄

平成24年度飯田市各会計歳入歳出決算及び各基金の運用状況審査意見について

地方自治法第233条第2項の規定により、審査に付された平成24年度一般会計、特別会計及び各財産区会計の歳入歳出決算並びに証拠書類、その他政令で定める書類並びに同法第241条第5項の規定により審査に付された各基金の運用状況を審査したので、次のとおり意見を付します。

目 次

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第1 | 審査の概要 | 1 |
| 1 | 審査の対象 | 1 |
| 2 | 審査の期間 | 1 |
| 3 | 審査の手続 | 1 |
| 第2 | 審査の結果 | 2 |
| 第3 | 決算の概要 | 3 |
| I | 総 括 | 3 |
| 1 | 概 要 | 3 |
| 2 | 決算収支の状況 | 4 |
| 3 | 市債の現在高 | 5 |
| 4 | 財政状況 | 5 |
| II | 一般会計 | 8 |
| 1 | 概 要 | 8 |
| 2 | 歳 入 | 8 |
| 3 | 歳 出 | 17 |
| 4 | 財産に関する調書 | 22 |
| III | 特別会計 | 24 |
| 1 | 概 要 | 24 |
| 2 | 国民健康保険特別会計（事業勘定） | 26 |
| 3 | 国民健康保険特別会計（直診勘定） | 27 |
| 4 | 後期高齢者医療特別会計 | 27 |
| 5 | 介護保険特別会計 | 28 |
| 6 | 地方卸売市場事業特別会計 | 29 |
| 7 | 駐車場事業特別会計 | 29 |
| 8 | 墓地事業特別会計 | 29 |
| 9 | 簡易水道事業特別会計 | 30 |
| 10 | 下水道事業特別会計 | 30 |
| 11 | 介護老人保健施設事業特別会計 | 31 |
| 12 | 上村デイサービスセンター特別会計 | 32 |
| 13 | ケーブルテレビ放送事業特別会計 | 32 |
| 14 | 財産に関する調書 | 33 |
| IV | 各財産区会計（25財産区会計） | 34 |
| 1 | 概要 | 34 |
| 2 | 各財産区会計の決算状況 | 34 |
| 3 | 主な財産に関する調 | 36 |
| 4 | 立木推定蓄積量及び基金運用状況調 | 37 |
| V | 定額基金運用状況 | 38 |
| 1 | 土地開発基金 | 38 |
| 2 | 美術品等取得基金 | 38 |

| | |
|---------------------|----|
| 決算参考資料 | 39 |
| 第1表 歳入・歳出決算総括表 | 39 |
| 第2表 一般会計歳入決算対前年度比較表 | 40 |
| 第3表 一般会計歳出決算対前年度比較表 | 41 |
| 第4表 市税年度別及び構成比率比較表 | 42 |
| 第5表 市税収納状況調べ | 43 |
| 第6表 一般会計歳出節別決算表 | 44 |
| 第7表 特別会計歳出節別決算表 | 45 |
| 第8表 歳出節別金額対前年度比較表 | 46 |

(注 記)

- 1 表中の数値については、原則として円単位とした。
- 2 文中の数値については、原則として万円単位とし、単位未満を切り捨て「万円余」と表示した。
- 3 比率(%)は、小数点以下第二位を四捨五入した。なお、四捨五入後の数値が表示単位未満の場合は「0.0」、該当する数値がない場合は「-」と表示した。
- 4 前年度または今年度数値のないものは「皆増」、「皆減」と表示した。
- 5 構成比の合計は、表中を合計した数値と一致しない場合がある。
- 6 ポイントとは百分率(%)間の単純差引数値である。また、表中には「P」で表す。

平成 24 年度飯田市各会計歳入歳出決算及び 基金運用状況審査意見

第 1 審査の概要

1 審査の対象

- (1) 一般会計
- (2) 特別会計
 - 国民健康保険特別会計（事業勘定）
 - 国民健康保険特別会計（直診勘定）
 - 後期高齢者医療特別会計
 - 介護保険特別会計
 - 地方卸売市場事業特別会計
 - 駐車場事業特別会計
 - 墓地事業特別会計
 - 簡易水道事業特別会計
 - 下水道事業特別会計
 - 介護老人保健施設事業特別会計
 - 上村デイサービスセンター特別会計
 - ケーブルテレビ放送事業特別会計
- (3) 各財産区会計（財産区議会が設置されていない 25 の財産区会計。）
- (4) 定額基金運用状況
 - 土地開発基金
 - 美術品等取得基金

2 審査の期間

平成 25 年 6 月 26 日から平成 25 年 8 月 8 日まで

3 審査の手続

この審査にあたっては、市長から提出された各会計歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び各基金の運用状況を示す書類が関係法令に準拠して調製されているか、予算執行及び事務処理が適切かつ効果的に行われているか、並びに基金の管理・運用が適切に行われているか等に主眼をおき、さらに決算計数の正確性を確認するとともに、事務処理並びに例月出納検査の結果も参考とし、通常実施すべき審査手続きを実施した。

第2 審査の結果

審査に付された一般会計、特別会計及び各財産区会計の決算諸表は、関係法令に準拠して調製され、その計数は正確であり、予算の執行及び事務処理手続きは適正であると認めた。

定額基金の運用状況については、基金の設置目的に従って適正に運用管理されており、かつ、その計数は正確であると認めた。

決算審査意見は、次のとおりである。

平成24年度の一般会計は、国の緊急経済対策に対応し22年度に前倒しの補正を行い繰越された事業費のあった23年度に比べて、決算規模において歳入歳出とも縮小している。

歳入については、市税では法人市民税がほぼ前年度並みの水準となり、制度改正に伴い個人市民税が増加したものの、固定資産税の評価替えに伴う減少もあり、市税全体では前年度比1.3%の減となった。一方、地方税の減少の影響もあり、地方交付税は前年度比4.2%の増となった。

また、国や県の支出金が大きく減少した他、市債も前年度比16.2%減となった。特に合併特例事業債が大きく減り、元利償還も進んだ結果、年度末市債現在高でも前年度末比2億2,406万円余の減額となった。

歳入における不納欠損額は前年度比26.7%の増となっており、収入未済額は前年度に比して縮小しているものの、依然として多額である。なお、市税等収納環境が厳しさを増す状況の中で、市税の収納率が前年度比0.8ポイント向上したことは特筆に価する。健全な財政運営のためには、自主財源を確保し、市民の間に不公平感を生じさせないためにも、継続した債権管理が望まれる。

歳出については、基本構想後期基本計画に沿って市庁舎建設（総務費）、天龍峡活性化事業（商工費）及び道路橋りょうの整備（市街地道路改良等（土木費））、市立病院第3次整備（出資金）等を始めとする事業が行われたが、前年度比において、款別では土木費、教育費、農林水産業費、労働費等の減少が著しく、性質別でも普通建設事業費が大幅減少となり、投資及び出資金・貸付金、扶助費等が増加した。なお、各種事業について総額22億円余、翌年度への繰越が行われた。

以上の結果、年度末において、主要4基金を取り崩すこともなく逆に4億803万円余の積立を行うことができたのは、歳入確保と歳出削減に努めた結果といえる。

特別会計では、決算規模において、下水道事業特別会計等の縮小があったが、国民健康保険特別会計（事業勘定）、介護保険特別会計等での拡大により、12の特別会計は歳入総額において1.4%、歳出総額において2.0%、前年度比の伸びを示し、すべての特別会計において黒字であった。

経済状況好転への出口が見えず、少子高齢化が急激に進行するなど、地方財政は相変わらず厳しい環境の中にある。飯田市の財政力指数を一例に挙げてもここ数年低下傾向にあり、財政構造の硬直化が懸念される場所である。今後、国政の動向など情報収集を怠らず、より効率的、効果的な予算執行に努められたい。

平成24年度は基本構想後期基本計画の初年度でもあった。事務事業の更なる「選択と集中」を図り、行財政改革を着実に推進するとともに、「リニア」時代を見据えた地域づくりに向け、中長期的な展望に立った重点的かつ効率的な行財政運営を行うことが必要である。

第3 決算の概要

I 総括

1 概要

一般会計と特別会計の合計予算額 727 億 2,516 万 3,625 円（前年度比 0.4%減）に対し、決算額は、

歳入 702 億 2,087 万 5,238 円（前年度比 1.8%減）
 歳出 684 億 5,547 万 6,270 円（前年度比 1.0%減）
 差引額 17 億 6,539 万 8,968 円（前年度比 25.0%減） となっている。

一般会計は、前年度に比べて歳入で 16 億 6,066 万円余、歳出で 12 億 2,381 万円余の減となっており、特別会計は、前年度に比べて、歳入で 3 億 5,812 万円余、歳出で 5 億 1,054 万円余の増となっている。一般会計と特別会計の合計では、前年度に比べて決算規模が縮小している。

一般会計・特別会計の決算状況は、次のとおりである。

（単位：円）

| 区分 | 会計別 | 予算現額 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 | 予算決算比 | |
|----------|------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|--------|-------|
| | | | | | | 歳入 | 歳出 |
| 22 年度 | 一般会計 | 47,378,863,872 | 45,175,849,189 | 43,644,176,370 | 1,531,672,819 | 95.4% | 92.1% |
| | 特別会計 | 25,100,594,000 | 25,109,580,419 | 24,473,999,619 | 635,580,800 | 100.0% | 97.5% |
| | 計 | 72,479,457,872 | 70,285,429,608 | 68,118,175,989 | 2,167,253,619 | 97.0% | 94.0% |
| 23 年度 | 一般会計 | 46,961,500,855 | 45,580,002,471 | 43,981,855,472 | 1,598,146,999 | 97.1% | 93.7% |
| | 特別会計 | 26,023,215,708 | 25,943,406,526 | 25,186,887,426 | 756,519,100 | 99.7% | 96.8% |
| | 計 | 72,984,716,563 | 71,523,408,997 | 69,168,742,898 | 2,354,666,099 | 98.0% | 94.8% |
| 24 年度 | 一般会計 | 46,345,042,783 | 43,919,341,835 | 42,758,044,901 | 1,161,296,934 | 94.8% | 92.3% |
| | 特別会計 | 26,380,120,842 | 26,301,533,403 | 25,697,431,369 | 604,102,034 | 99.7% | 97.4% |
| | 計 | 72,725,163,625 | 70,220,875,238 | 68,455,476,270 | 1,765,398,968 | 96.6% | 94.1% |
| 増減額 | 一般会計 | △ 616,458,072 | △ 1,660,660,636 | △ 1,223,810,571 | △ 436,850,065 | △2.3P | △1.4P |
| | 特別会計 | 356,905,134 | 358,126,877 | 510,543,943 | △ 152,417,066 | 0.0P | 0.6P |
| | 計 | △ 259,552,938 | △ 1,302,533,759 | △ 713,266,628 | △ 589,267,131 | △1.4P | △0.7P |
| 増減率 | 一般会計 | △1.3% | △3.6% | △2.8% | △27.3% | / | |
| | 特別会計 | 1.4% | 1.4% | 2.0% | △20.1% | | |
| | 計 | △0.4% | △1.8% | △1.0% | △25.0% | | |

*増減額及び増減率は前年度(23年度)比である。 予算決算比の増減額欄の数値(P)はポイントを示す。

この決算額から各会計相互間の繰入れ、繰出しによる重複額を控除した純計決算額は、次のとおりである。

（単位：円）

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減額 | 前年度対比 |
|---------|----|----------------|----------------|-----------------|-------|
| 総計 | 歳入 | 71,523,408,997 | 70,220,875,238 | △ 1,302,533,759 | 98.2% |
| | 歳出 | 69,168,742,898 | 68,455,476,270 | △ 713,266,628 | 99.0% |
| 重複控除額 | | 4,145,786,718 | 3,914,388,714 | △ 231,398,004 | 94.4% |
| 純計 | 歳入 | 67,377,622,279 | 66,306,486,524 | △ 1,071,135,755 | 98.4% |
| | 歳出 | 65,022,956,180 | 64,541,087,556 | △ 481,868,624 | 99.3% |
| 歳入歳出差引額 | | 2,354,666,099 | 1,765,398,968 | △ 589,267,131 | 75.0% |

2 決算収支の状況

決算収支状況の推移は、次のとおりである。なお、実質収支に関する調書の単位に従い千円単位で作成してある。

(単位：千円)

| 区分 | | 平成 22 年度 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 前年度対比 |
|-----------------------|------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 形式収支額 *1 (歳入歳出差引額) | 一般会計 | 1,531,673 | 1,598,147 | 1,161,297 | 72.7% |
| | 特別会計 | 635,581 | 756,519 | 604,102 | 79.9% |
| | 合計 | 2,167,254 | 2,354,666 | 1,765,399 | 75.0% |
| 翌年度繰越財源 | 一般会計 | 378,398 | 409,559 | 245,901 | 60.0% |
| | 特別会計 | 5,488 | 8,247 | 28,500 | 345.6% |
| | 合計 | 383,886 | 417,806 | 274,401 | 65.7% |
| 実質収支額 *2 | 一般会計 | 1,153,275 | 1,188,588 | 915,396 | 77.0% |
| | 特別会計 | 630,093 | 748,272 | 575,602 | 76.9% |
| | 合計 | 1,783,368 | 1,936,860 | 1,490,998 | 77.0% |
| 単年度収支額 *3 | 一般会計 | 315,535 | 35,313 | △ 273,192 | △773.6% |
| | 特別会計 | △68,678 | 118,179 | △ 172,670 | △146.1% |
| | 合計 | 246,857 | 153,492 | △ 445,862 | △290.5% |

*1 形式収支額とは、出納閉鎖期日における当該年度中の収入と支出の差額を表示したものである。(形式収支額＝歳入決算額－歳出決算額)

*2 実質収支額とは、形式収支額から事業繰越等に伴い翌年度に繰り越すべき財源を差し引いた額であり、いわゆる発生主義の要素を加味して財政収支の結果をとらえたものである。これは、当該年度に属すべき収入と支出の実質的な差額いわば地方公共団体の純剰余又は純損失を意味するものであり、財政運営の状況を判断するポイントとなる。(実質収支額＝形式収支額－翌年度へ繰り越すべき財源)

*3 単年度収支額とは、当該年度の実質収支額から前年度の実質収支額を差し引いた額であり、当該年度のみの実質的な収入と支出の差額を意味する。(単年度収支額＝当該年度の実質収支額－前年度の実質収支額)

特別会計における実質収支額の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

| 区分 | 平成 22 年度 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 前年度対比 |
|---------------|----------|----------|----------|--------|
| 国民健康保険 (事業勘定) | 326,629 | 459,485 | 286,663 | 62.4% |
| 国民健康保険 (直診勘定) | 13 | 7 | 2 | 28.6% |
| 後期高齢者医療 | 11,249 | 37,952 | 43,063 | 113.5% |
| 介護保険 | 35,159 | 6,203 | 4,434 | 71.5% |
| 地方卸売市場事業 | 4,243 | 5,097 | 3,810 | 74.7% |
| 駐車場事業 | 4,705 | 8,369 | 10,923 | 130.5% |
| 墓地事業 | 674 | 1,678 | 2,584 | 154.0% |
| 簡易水道事業 | 7,893 | 5,017 | 4,849 | 96.7% |
| 下水道事業 | 150,580 | 173,148 | 173,847 | 100.4% |
| 介護老人保健施設事業 | 25,646 | 36,428 | 36,385 | 99.9% |
| 上村デイサービスセンター | 3,890 | 2,952 | 2,913 | 98.7% |
| ケーブルテレビ放送事業 | 6,849 | 11,936 | 6,129 | 51.3% |
| 老人保健 | 52,001 | — | — | — |
| 上村しらびそ高原観光事業 | 562 | — | — | — |
| 合計 | 630,093 | 748,272 | 575,602 | 76.9% |

老人保健特別会計、上村しらびそ高原観光事業特別会計は、平成 22 年度をもって廃止となっている。簡易水道事業特別会計は、平成 23 年度に一部を水道事業へ統合し、遠山地区のみの事業となっている。また、下水道事業特別会計のみに翌年度へ繰り越すべき財源の繰越明許費繰越額 2,850 万円がある。

3 市債の現在高

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度末 現在高 | 平成 24 年度 借入額 | 平成 24 年度 償還額 | 平成 24 年度末 現在高 | 増減額 |
|------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 一般会計 | 40,552,905,064 | 4,135,800,000 | 4,359,868,462 | 40,328,836,602 | △224,068,462 |
| 特別会計 | 35,987,169,148 | 439,100,000 | 1,744,750,435 | 34,681,518,713 | △ 1,305,650,435 |
| 計 | 76,540,074,212 | 4,574,900,000 | 6,104,618,897 | 75,010,355,315 | △ 1,529,718,897 |

年度末市債現在高は、前年度末に比べて一般会計で 2 億 2,406 万円余、特別会計で 13 億 565 万円余減少した。

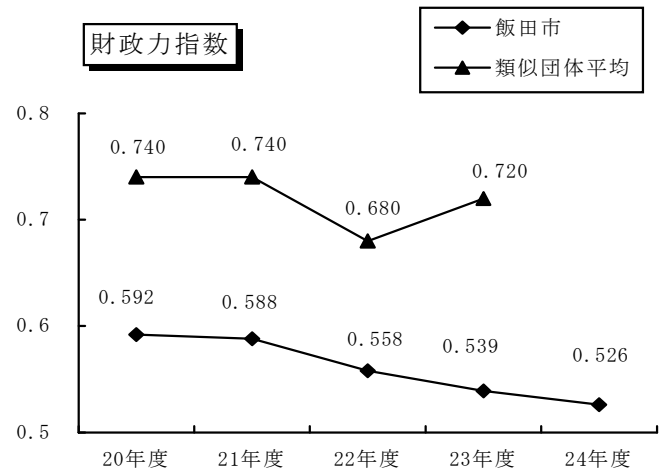
4 財政状況

普通会計*1 における財政力の動向、財政構造の弾力性を判断する主要な財務指標の年度別推移は次のとおりである。

| 区分 | 財政力指数 | 経常収支比率 | 経常一般 財源比率 | 実質公債費比率 (速報値) | 将来負担比率 (速報値) |
|----------|-------|--------|--------------|------------------|-----------------|
| 平成 20 年度 | 0.592 | 89.3 | 96.3 | 13.0 | 37.4 |
| 平成 21 年度 | 0.588 | 89.2 | 93.3 | 11.4 | 27.4 |
| 平成 22 年度 | 0.558 | 84.1 | 94.6 | 9.9 | 8.3 |
| 平成 23 年度 | 0.539 | 88.0 | 93.8 | 9.4 | 2.4 |
| 平成 24 年度 | 0.526 | 87.7 | 93.4 | 8.7 | — |

(1) 財政力指数

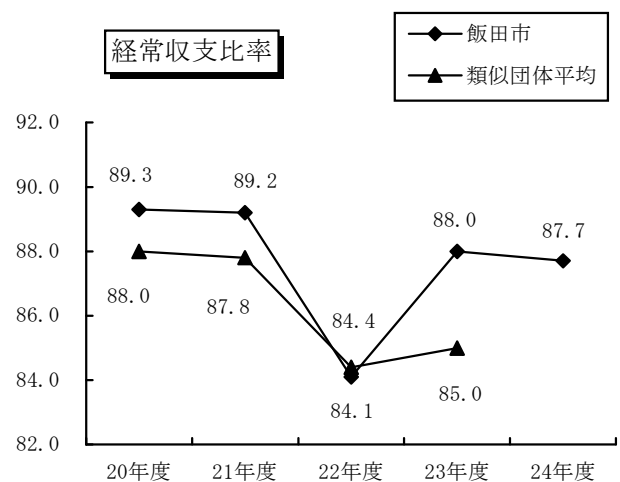
自治体の財政力（体力）を示す指数で、普通交付税の算定に用いられる基準財政収入額*2 を基準財政需要額*3 で除して得た数値の過去 3 年間の平均値である。この指数が 1 を超える場合は、普通交付税の不交付団体となり、指数が高いほど財源に余裕があるものとされている。本年度は 0.526 で、前年度比 0.013 ポイント低下しており、類似団体*4 の平均と比べても財政力が弱い状態にあることがうかがわれる。



(2) 経常収支比率

人件費・扶助費・公債費等の経常的経費に地方税・普通交付税等を中心とする経常的一般財源がどの程度充当されているかを表す比率で、この比率が低いほど財政構造に弾力性があるとされている。都市にあっては 80%を超えると財政構造の弾力性が失われつつあると言われている。本年度は 87.7%で、前年度比 0.3 ポイント低下した。

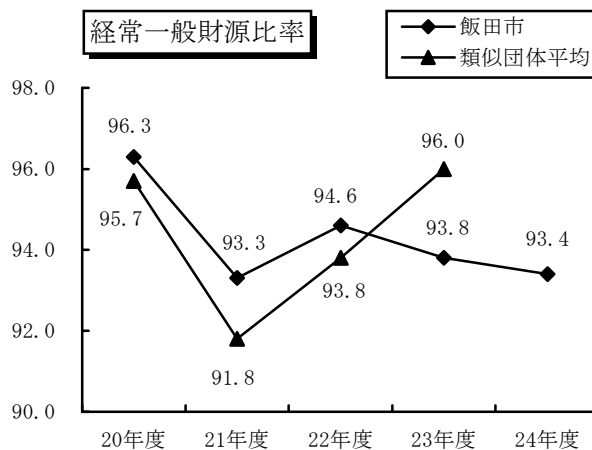
なお、22 年度の値は普通交付税及び臨時財政対策債の増が要因である。



(3) 経常一般財源比率

経常的に収入される一般財源等の標準財政規模*5に対する比率で、この比率が100を超える度合いが高いほど経常一般財源に余裕があるとされている。本年度は93.4%で、前年度比0.4ポイント低下している。

なお、平成20年度から財政健全化法の施行に伴い算出方法が変更されている。



(4) 実質赤字比率（財政健全化指標）

一般会計等における実質赤字が、標準財政規模に対してどれくらいの割合になっているかを示すのが実質赤字比率であるが、赤字額が発生していないため数値はない。

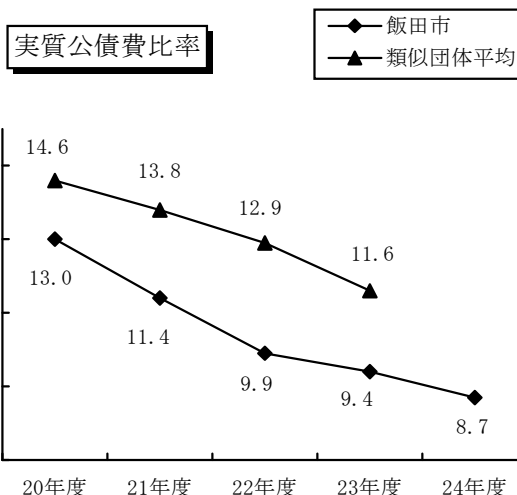
(5) 連結実質赤字比率（財政健全化指標）

企業会計等を含む市の全ての会計を合計した結果、実質赤字が生じている場合、この連結実質赤字額が標準財政規模に対してどれくらいの割合になっているかを示すのが連結実質赤字比率であるが、赤字額が発生していないため数値はない。

(6) 実質公債費比率*6（財政健全化指標）

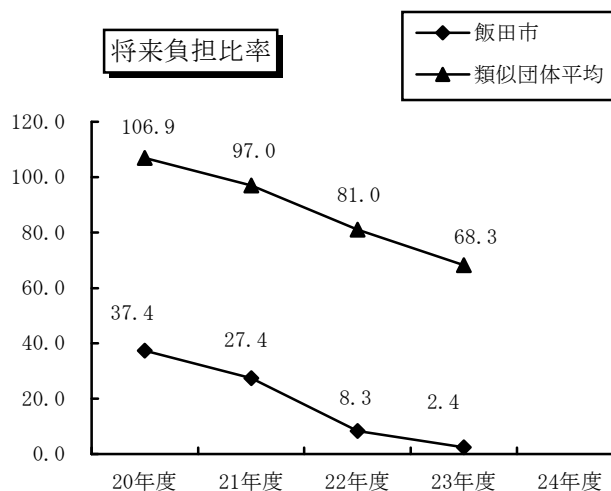
一般会計等の公債費、公債費に準じた繰出金などが標準財政規模に対してどの程度の割合かを示す比率で、過去3年間の平均値である。本年度は8.7%で、前年度比0.7ポイント低下している。単年度数値の比較では、1.0ポイント低下している（平成23年度9.1%、平成24年度8.1%）。

この比率が18%以上になると地方債の発行に許可が必要となり、25%以上になると財政健全化計画の策定が義務付けられ、35%以上になると財政再建団体に指定される。



(7) 将来負担比率*7（財政健全化指標）

将来負担すべき実質的な負債が標準財政規模に対してどの程度の割合を示す比率である。本年度は初めて「数値なし」となった。下水道事業会計の企業債残高の減少が主な要因である。なお、早期健全化基準は350.0%である。



- *1 普通会計とは、地方財政全体の分析等に用いるため、総務省の定める基準により公営事業会計（公営企業会計、事業会計、収益事業会計）以外の会計を統合して一つの会計としてまとめたもので、飯田市では一般会計、墓地事業特別会計、ケーブルテレビ放送事業特別会計である。（会計間の相互取引等は控除）
- *2 基準財政収入額は、地方自治体の普通交付税の算定に用いるもので、自治体の財政力を一般財源ベースで把握することを目的とするものであり、標準的な状態で徴収しうる税収のことをいう。（普通交付税＝基準財政需要額－基準財政収入額）
- *3 基準財政需要額は、地方自治体の普通交付税の計算に用いるもので、自治体が標準的な行政を合理的水準で実施したと考えたときに必要と想定される「一般財源の額」である。財政需要額とはいうが経費の全体を指すものではなく、行政経費に充てられる財源のうち国庫補助金や使用料などの特定財源を除いた必要一般財源の額が基準財政需要額である。
- *4 類似団体は、国勢調査をもとにした人口と産業構造（産業別就業人口の比率）によって自治体を分類したものである。財政状況を比較する上では、類似団体との比較が効果的であるとされている。
類似団体（平成 24 年度）：岩手県一関市、岩手県奥州市、茨城県古河市、茨城県筑西市、静岡県富士宮市、静岡県島田市、静岡県掛川市、愛知県刈谷市、滋賀県長浜市、滋賀県東近江市
- *5 標準財政規模は、地方自治体の一般財源の標準的大きさを示す指標で、その大きさは、「標準税収入額＋普通地方交付税額＋地方譲与税」で求められる。標準税収入額とは、基準財政収入額から地方譲与税を除いた額を基準税率（75％）で除した額である。
- *6 実質公債費比率は、次の算式により計算される。

$$\frac{(\text{地方債元利償還金} + \text{準元利償還金}) - (\text{特定財源} + \text{元利償還金} \cdot \text{準元利償還金に係る基準財政需要額算入額})}{\text{標準財政規模} - \text{元利償還金} \cdot \text{準元利償還金に係る基準財政需要額算入額}}$$

※準元利償還金：特別会計の公債費に係る繰出金、債務負担行為に基づく支出のうち公債費に準ずるもの等

- *7 将来負担比率は、次の算式により計算される。

$$\frac{\text{将来負担額} - (\text{充当可能基金額} + \text{特定財源見込額} + \text{地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額})}{\text{標準財政規模} - \text{元利償還金} \cdot \text{準元利償還金に係る基準財政需要額算入額}}$$

※将来負担額：一般会計等の地方債残高、債務負担行為に基づく支出のうち公債費に準ずるもの、特別会計・一部事務組合等の公債費に係る繰出金、退職手当予定額（一般会計等の負担額）、出資法人への負担見込額、連結実質赤字額、一部事務組合等の連結実質赤字額のうち負担見込額

Ⅱ 一般会計

1 概要

一般会計の予算現額 463 億 4,504 万 2,783 円（前年度比 1.3%減）に対し、決算額は

歳入 439 億 1,934 万 1,835 円（前年度比 3.6%減）

歳出 427 億 5,804 万 4,901 円（前年度比 2.8%減）

差引額 11 億 6,129 万 6,934 円（前年度比 27.3%減）となっている。

平成 24 年度の決算規模は、病院の第 3 次整備事業に伴う病院事業会計への出資金等や財政調整基金積立金等の増がある中で、農林水産業費（農道、土地改良）、労働費（雇用奨励補助）等の減や庁舎整備などに伴う繰越があり、前年度に比べて、歳入で 16 億 6,066 万円余、歳出で 12 億 2,381 万円余の減となっている。

2 歳入

(1) 歳入の状況

（単位：円）

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|--------|
| 予算現額 | 46,961,500,855 | 46,345,042,783 | △ 616,458,072 | 98.7% |
| 調定額 *1 (A) | 46,520,929,121 | 44,860,100,773 | △ 1,660,828,348 | 96.4% |
| 収入済額 (B) | 45,580,002,471 | 43,919,341,835 | △ 1,660,660,636 | 96.4% |
| 不納欠損額 | 110,823,192 | 140,464,711 | 29,641,519 | 126.7% |
| 収入未済額 | 830,103,458 | 800,294,227 | △ 29,809,231 | 96.4% |
| 収入率 (B)/(A) | 98.0% | 97.9% | △ 0.1 P | |

*1 調定額とは、地方公共団体の歳入を徴収しようとする場合において、長が地方自治法施行令第 154 条の規定に基づきその歳入の内容を調査して決定した収入金額をいう。

(2) 款別の歳入状況

（単位：円）

| 区分 | 平成 23 年度 | | 平成 24 年度 | | 前年度比較 | |
|----------------|----------------|--------|----------------|--------|-----------------|--------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | 増減額 | 対比 |
| 1 市税 | 13,398,225,257 | 29.4% | 13,219,469,269 | 30.1% | △ 178,755,988 | 98.7% |
| 2 地方譲与税 | 500,542,618 | 1.1% | 468,267,648 | 1.1% | △ 32,274,970 | 93.6% |
| 3 利子割交付金 | 38,851,000 | 0.1% | 30,036,000 | 0.1% | △ 8,815,000 | 77.3% |
| 4 配当割交付金 | 21,808,000 | 0.0% | 19,889,000 | 0.0% | △ 1,919,000 | 91.2% |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 6,871,000 | 0.0% | 4,549,000 | 0.0% | △ 2,322,000 | 66.2% |
| 6 地方消費税交付金 | 1,130,631,000 | 2.5% | 1,123,814,000 | 2.6% | △ 6,817,000 | 99.4% |
| 7 自動車取得税交付金 | 95,146,000 | 0.2% | 124,030,000 | 0.3% | 28,884,000 | 130.4% |
| 8 地方特例交付金 | 157,937,000 | 0.3% | 45,039,000 | 0.1% | △ 112,898,000 | 28.5% |
| 9 地方交付税 | 11,887,377,000 | 26.1% | 12,386,644,000 | 28.2% | 499,267,000 | 104.2% |
| 10 交通安全対策特別交付金 | 18,687,000 | 0.0% | 18,346,000 | 0.0% | △ 341,000 | 98.2% |
| 11 分担金及び負担金 | 917,540,620 | 2.0% | 917,338,856 | 2.1% | △ 201,764 | 100.0% |
| 12 使用料及び手数料 | 592,460,420 | 1.3% | 594,395,011 | 1.4% | 1,934,591 | 100.3% |
| 13 国庫支出金 | 4,977,054,565 | 10.9% | 4,258,322,457 | 9.7% | △ 718,732,108 | 85.6% |
| 14 県支出金 | 2,764,442,211 | 6.1% | 2,541,101,112 | 5.8% | △ 223,341,099 | 91.9% |
| 15 財産収入 | 101,512,254 | 0.2% | 112,437,235 | 0.3% | 10,924,981 | 110.8% |
| 16 寄附金 | 55,268,815 | 0.1% | 121,672,632 | 0.3% | 66,403,817 | 220.1% |
| 17 繰入金 | 331,928,049 | 0.7% | 54,188,533 | 0.1% | △ 277,739,516 | 16.3% |
| 18 繰越金 | 1,531,672,819 | 3.4% | 1,598,146,999 | 3.6% | 66,474,180 | 104.3% |
| 19 諸収入 | 2,114,846,843 | 4.6% | 2,145,855,083 | 4.9% | 31,008,240 | 101.5% |
| 20 市債 | 4,937,200,000 | 10.8% | 4,135,800,000 | 9.4% | △ 801,400,000 | 83.8% |
| 合計 | 45,580,002,471 | 100.0% | 43,919,341,835 | 100.0% | △ 1,660,660,636 | 96.4% |

(3) 財源別収入状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | | 平成 24 年度 | | 前年度比較 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|-----------------|--------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | 増減額 | 対比 |
| 自主財源 *1 | 19,043,455,077 | 41.8% | 18,763,503,618 | 42.7% | △ 279,951,459 | 98.5% |
| 市税 | 13,398,225,257 | 29.4% | 13,219,469,269 | 30.1% | △ 178,755,988 | 98.7% |
| その他 | 5,645,229,820 | 12.4% | 5,544,034,349 | 12.6% | △ 101,195,471 | 98.2% |
| 依存財源 *2 | 26,536,547,394 | 58.2% | 25,155,838,217 | 57.3% | △ 1,380,709,177 | 94.8% |
| 地方交付税 | 11,887,377,000 | 26.1% | 12,386,644,000 | 28.2% | 499,267,000 | 104.2% |
| 国・県支出金 | 7,741,496,776 | 17.0% | 6,799,423,569 | 15.5% | △ 942,073,207 | 87.8% |
| 市債 | 4,937,200,000 | 10.8% | 4,135,800,000 | 9.4% | △ 801,400,000 | 83.8% |
| その他 | 1,970,473,618 | 4.3% | 1,833,970,648 | 4.2% | △ 136,502,970 | 93.1% |
| 合計 | 45,580,002,471 | 100.0% | 43,919,341,835 | 100.0% | △ 1,660,660,636 | 96.4% |

*1 自主財源とは、市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金及び諸収入をいう。

*2 依存財源とは、自主財源以外の収入をいう。

自主財源の主となる市税では、固定資産税及び都市計画税が地価の下落や建築物価の低迷を反映した評価替えにより大幅な減となった。依存財源である地方交付税は増加したが、国・県支出金は減少し、建設事業等の財源となる市債も 8 億円余の減少となっている。

(4) 款別の不納欠損額の状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | | 平成 24 年度 | | 前年度比較 | |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
| | 不納欠損額 | 構成比 | 不納欠損額 | 構成比 | 増減額 | 対比 |
| 1 市税 | 108,926,765 | 98.3% | 140,112,585 | 99.7% | 31,185,820 | 128.6% |
| 個人市民税 | 32,826,105 | 29.6% | 51,151,296 | 36.4% | 18,325,191 | 155.8% |
| 法人市民税 | 2,961,624 | 2.7% | 3,530,670 | 2.5% | 569,046 | 119.2% |
| 固定資産税 | 65,465,516 | 59.1% | 72,427,575 | 51.6% | 6,962,059 | 110.6% |
| 軽自動車税 | 1,759,790 | 1.6% | 2,987,882 | 2.1% | 1,228,092 | 169.8% |
| 都市計画税 | 5,913,730 | 5.3% | 10,015,162 | 7.1% | 4,101,432 | 169.4% |
| 11 分担金及び負担金 | 997,320 | 0.9% | 352,126 | 0.3% | △ 645,194 | 35.3% |
| 保育所費負担金 | 997,320 | 0.9% | 352,126 | 0.3% | △ 645,194 | 35.3% |
| 12 使用料及び手数料 | 604,130 | 0.5% | 0 | - | △ 604,130 | 皆減 |
| 社会福祉施設使用料 | 528,450 | 0.5% | 0 | - | △ 528,450 | 皆減 |
| 幼稚園使用料 | 75,680 | 0.1% | 0 | - | △ 75,680 | 皆減 |
| 19 雑収入 | 294,977 | 0.2% | 0 | - | △ 294,977 | 皆減 |
| 合計 | 110,823,192 | 100.0% | 140,464,711 | 100.0% | 29,641,519 | 126.7% |

不納欠損の理由については、款別の歳入決算状況の中に記載した。

(5) 款別の収入未済額の状況

収入未済額は、調定額から収入済額及び不納欠損額を差し引いた額である。

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | | 平成 24 年度 | | 前年度比較 | |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | 収入未済額 | 構成比 | 収入未済額 | 構成比 | 増減額 | 対比 |
| 1 市税 | 459,542,168 | 55.4% | 309,731,381 | 38.7% | △ 149,810,787 | 67.4% |
| 個人市民税 | 178,613,325 | 21.5% | 117,715,773 | 14.7% | △ 60,897,552 | 65.9% |
| 現年度分 | 62,790,585 | 7.6% | 56,142,623 | 7.0% | △ 6,647,962 | 89.4% |
| 滞納繰越分 | 115,822,740 | 14.0% | 61,573,150 | 7.7% | △ 54,249,590 | 53.2% |
| 法人市民税 | 11,352,093 | 1.4% | 8,959,729 | 1.1% | △ 2,392,364 | 78.9% |
| 現年度分 | 4,510,400 | 0.5% | 4,663,344 | 0.6% | 152,944 | 103.4% |
| 滞納繰越分 | 6,841,693 | 0.8% | 4,296,385 | 0.5% | △ 2,545,308 | 62.8% |
| 固定資産税 | 227,725,364 | 27.4% | 154,406,602 | 19.3% | △ 73,318,762 | 67.8% |
| 現年度分 | 91,769,825 | 11.1% | 67,035,747 | 8.4% | △ 24,734,078 | 73.0% |
| 滞納繰越分 | 135,955,539 | 16.4% | 87,370,855 | 10.9% | △ 48,584,684 | 64.3% |
| 軽自動車税 | 10,582,432 | 1.3% | 7,564,252 | 0.9% | △ 3,018,180 | 71.5% |
| 現年度分 | 4,031,854 | 0.5% | 3,428,269 | 0.4% | △ 603,585 | 85.0% |
| 滞納繰越分 | 6,550,578 | 0.8% | 4,135,983 | 0.5% | △ 2,414,595 | 63.1% |
| 都市計画税 | 31,268,954 | 3.8% | 21,085,025 | 2.6% | △ 10,183,929 | 67.4% |
| 現年度分 | 12,829,583 | 1.5% | 9,250,487 | 1.2% | △ 3,579,096 | 72.1% |
| 滞納繰越分 | 18,439,371 | 2.2% | 11,834,538 | 1.5% | △ 6,604,833 | 64.2% |
| 11 分担金及び負担金 | 32,464,059 | 3.9% | 18,641,246 | 2.3% | △ 13,822,813 | 57.4% |
| 農地費分担金 | 14,301,000 | 1.7% | 3,424,000 | 0.4% | △ 10,877,000 | 23.9% |
| 保育所費負担金 | 17,931,859 | 2.2% | 15,009,146 | 1.9% | △ 2,922,713 | 83.7% |
| 現年度分 | 2,509,970 | 0.3% | 3,270,193 | 0.4% | 760,223 | 130.3% |
| 滞納繰越分 | 15,421,889 | 1.9% | 11,738,953 | 1.5% | △ 3,682,936 | 76.1% |
| その他 | 231,200 | 0.0% | 208,100 | 0.0% | △ 23,100 | 90.0% |
| 12 使用料及び手数料 | 64,434,216 | 7.8% | 69,131,693 | 8.6% | 4,697,477 | 107.3% |
| 住宅使用料 | 63,150,843 | 7.6% | 67,242,453 | 8.4% | 4,091,610 | 106.5% |
| 現年度分 | 5,159,020 | 0.6% | 7,013,500 | 0.9% | 1,854,480 | 135.9% |
| 滞納繰越分 | 53,398,662 | 6.4% | 55,329,462 | 6.9% | 1,930,800 | 103.6% |
| その他 | 4,593,161 | 0.6% | 4,899,491 | 0.6% | 306,330 | 106.7% |
| その他 | 1,283,373 | 0.2% | 1,889,240 | 0.2% | 605,867 | 147.2% |
| 13 国庫支出金 | 216,835,394 | 26.1% | 366,707,935 | 45.8% | 149,872,541 | 169.1% |
| 14 県支出金 | 47,624,000 | 5.7% | 11,096,000 | 1.4% | △ 36,528,000 | 23.3% |
| 15 財産収入 | 5,901 | 0.0% | 0 | 0.0% | △ 5,901 | 皆減 |
| 19 諸収入 | 9,197,720 | 1.1% | 24,985,972 | 3.1% | 15,788,252 | 271.7% |
| 奨学資金貸付金回収金 | 861,000 | 0.1% | 861,000 | 0.1% | 0 | 100.0% |
| 林業振興費受託事業 | 0 | 0.0% | 16,024,050 | 2.0% | 16,024,050 | 皆増 |
| 生活保護費返還金 | 7,446,254 | 0.9% | 7,229,491 | 0.9% | △ 216,763 | 97.1% |
| その他 | 890,466 | 0.1% | 871,431 | 0.1% | △ 19,035 | 97.9% |
| 合計 | 830,103,458 | 100.0% | 800,294,227 | 100.0% | △ 29,809,231 | 96.4% |

収入未済額の合計は、2,980 万円余の減となった。特に市税と分担金及び負担金の収入未済額は 1 億 6,363 万円余の減である。反面、使用料及び手数料の収入未済額は、そのほとんどが住宅使用料であるが、現年度分及び滞納繰越分ともに増加した。

なお、収入が予定されている国庫支出金、県支出金を除いた収入未済額は、4 億 2,249 万円余で、前年度に比べて 1 億 4,315 万円余の減となっている。

国庫支出金の収入未済額は、繰越事業にかかるものであるが、そのほとんどが土木費国庫補助金で、道整備交付金事業及び社会資本整備総合交付金事業等である。

なお、各款別の調定額は 11 ページ以降の歳入決算状況のとおりである。

款別の歳入決算状況は次のとおりである。

第1款 市 税

(1) 収入の状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
| 予算現額 | 13,088,970,000 | 12,869,400,000 | △ 219,570,000 | 98.3% |
| 調定額 (A) | 13,966,694,190 | 13,669,313,235 | △ 297,380,955 | 97.9% |
| 収入済額 (B) | 13,398,225,257 | 13,219,469,269 | △ 178,755,988 | 98.7% |
| 個人市民税 | 4,410,022,967 | 4,619,858,327 | 209,835,360 | 104.8% |
| 法人市民税 | 1,071,858,935 | 1,064,675,294 | △ 7,183,641 | 99.3% |
| 固定資産税 | 6,208,945,415 | 5,880,539,387 | △ 328,406,028 | 94.7% |
| 軽自動車税 | 254,482,175 | 258,329,553 | 3,847,378 | 101.5% |
| 市たばこ税 | 678,299,344 | 671,764,191 | △ 6,535,153 | 99.0% |
| 入湯税 | 3,627,600 | 3,501,450 | △ 126,150 | 96.5% |
| 都市計画税 | 770,988,821 | 720,801,067 | △ 50,187,754 | 93.5% |
| 不納欠損額 | 108,926,765 | 140,112,585 | 31,185,820 | 128.6% |
| 収入未済額 | 459,542,168 | 309,731,381 | △ 149,810,787 | 67.4% |
| 収納率 (B)/(A) | 95.9% | 96.7% | 0.8 P | |

個人市民税は、年少扶養控除の廃止等の制度改正の影響で増となった。固定資産税及び都市計画税は、地価の下落や建築物価の低迷を反映した評価替えにより大幅な減となった。

(2) 市税収納率の推移

| 区分 | 平成 20 年度 | 平成 21 年度 | 平成 22 年度 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 |
|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 飯 田 市 | 95.3% | 94.9% | 95.1% | 95.9% | 96.7% |
| 県内 19 市平均 | 91.5% | 91.0% | 91.2% | 92.2% | 93.7% |

収納率は、前年度比較で 0.8 ポイント向上し、県内 19 市平均と比較しても 3.0 ポイント高い。また、過去 5 か年で最高となっている。

(3) 税目別理由別不納欠損の状況

(単位：件・円)

| 区分 | 地方税法第 15 条の 7 | | | | 地方税法第 18 条 第 1 項該当 (5年経過による時効) | | 合計 | |
|----------------|--------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------------------|----|-------|-------------|
| | 第 4 項該当 (執行停止後 3 年経過) | | 第 5 項該当 (徴収できないことが明らか等) | | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | | | | |
| 個人市民税 | 2,826 | 45,693,501 | 345 | 5,457,795 | — | — | 3,171 | 51,151,296 |
| 法人市民税 | 49 | 2,554,893 | 14 | 975,777 | — | — | 63 | 3,530,670 |
| 固定資産税 都市計画税 | 1,679 | 41,503,217 | 533 | 40,939,520 | — | — | 2,212 | 82,442,737 |
| 軽自動車税 | 584 | 2,660,282 | 71 | 327,600 | — | — | 655 | 2,987,882 |
| 計 | 5,138 | 92,411,893 | 963 | 47,700,692 | — | — | 6,101 | 140,112,585 |

第2款 地方譲与税

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 予算現額 | 500,542,000 | 468,267,000 | △ 32,275,000 | 93.6% |
| 調定額 (A) | 500,542,618 | 468,267,648 | △ 32,274,970 | 93.6% |
| 収入済額 (B) | 500,542,618 | 468,267,648 | △ 32,274,970 | 93.6% |
| 1 地方揮発油譲与税 | 139,219,618 | 139,265,648 | 46,030 | 100.0% |
| 2 自動車重量譲与税 | 361,323,000 | 329,002,000 | △ 32,321,000 | 91.1% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第3款 利子割交付金

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|------------|------------|-------------|-------|
| 予算現額 | 38,851,000 | 30,036,000 | △ 8,815,000 | 77.3% |
| 調定額 (A) | 38,851,000 | 30,036,000 | △ 8,815,000 | 77.3% |
| 収入済額 (B) | 38,851,000 | 30,036,000 | △ 8,815,000 | 77.3% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第4款 配当割交付金

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|------------|------------|-------------|-------|
| 予算現額 | 21,808,000 | 19,889,000 | △ 1,919,000 | 91.2% |
| 調定額 (A) | 21,808,000 | 19,889,000 | △ 1,919,000 | 91.2% |
| 収入済額 (B) | 21,808,000 | 19,889,000 | △ 1,919,000 | 91.2% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-----------|-----------|-------------|-------|
| 予算現額 | 6,871,000 | 4,549,000 | △ 2,322,000 | 66.2% |
| 調定額 (A) | 6,871,000 | 4,549,000 | △ 2,322,000 | 66.2% |
| 収入済額 (B) | 6,871,000 | 4,549,000 | △ 2,322,000 | 66.2% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第6款 地方消費税交付金

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 予算現額 | 1,130,631,000 | 1,123,814,000 | △ 6,817,000 | 99.4% |
| 調定額 (A) | 1,130,631,000 | 1,123,814,000 | △ 6,817,000 | 99.4% |
| 収入済額 (B) | 1,130,631,000 | 1,123,814,000 | △ 6,817,000 | 99.4% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第7款 自動車取得税交付金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|------------|-------------|------------|--------|
| 予算現額 | 95,146,000 | 124,030,000 | 28,884,000 | 130.4% |
| 調定額 (A) | 95,146,000 | 124,030,000 | 28,884,000 | 130.4% |
| 収入済額 (B) | 95,146,000 | 124,030,000 | 28,884,000 | 130.4% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第8款 地方特例交付金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|------------|---------------|-------|
| 予算現額 | 157,937,000 | 45,039,000 | △ 112,898,000 | 28.5% |
| 調定額 (A) | 157,937,000 | 45,039,000 | △ 112,898,000 | 28.5% |
| 収入済額 (B) | 157,937,000 | 45,039,000 | △ 112,898,000 | 28.5% |
| 1 地方特例交付金 | 157,937,000 | 45,039,000 | △ 112,898,000 | 28.5% |
| 2 特別交付金 | 0 | 0 | 0 | — |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第9款 地方交付税

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|----------------|----------------|-------------|--------|
| 予算現額 | 11,887,377,000 | 12,386,644,000 | 499,267,000 | 104.2% |
| 調定額 (A) | 11,887,377,000 | 12,386,644,000 | 499,267,000 | 104.2% |
| 収入済額 (B) | 11,887,377,000 | 12,386,644,000 | 499,267,000 | 104.2% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第10款 交通安全対策特別交付金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|------------|------------|-----------|-------|
| 予算現額 | 18,687,000 | 18,346,000 | △ 341,000 | 98.2% |
| 調定額 (A) | 18,687,000 | 18,346,000 | △ 341,000 | 98.2% |
| 収入済額 (B) | 18,687,000 | 18,346,000 | △ 341,000 | 98.2% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第11款 分担金及び負担金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 予算現額 | 908,602,000 | 889,576,000 | △ 19,026,000 | 97.9% |
| 調定額 (A) | 951,001,999 | 936,332,228 | △ 14,669,771 | 98.5% |
| 収入済額 (B) | 917,540,620 | 917,338,856 | △ 201,764 | 100.0% |
| 1 分担金 | 104,715,552 | 102,235,965 | △ 2,479,587 | 97.6% |
| 2 負担金 | 812,825,068 | 815,102,891 | 2,277,823 | 100.3% |
| 保育所費負担金 | 697,619,137 | 709,478,864 | 11,859,727 | 101.7% |
| その他 | 115,205,931 | 105,624,027 | △ 9,581,904 | 91.7% |
| 不納欠損額 | 997,320 | 352,126 | △ 645,194 | 35.3% |
| 収入未済額 | 32,464,059 | 18,641,246 | △ 13,822,813 | 57.4% |
| 収入率 (B)/(A) | 96.5% | 98.0% | 1.5 P | |

不納欠損は、消滅時効を理由とするものであり、保育所費負担金(34件)である。

第12款 使用料及び手数料

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 予算現額 | 584,096,000 | 576,987,000 | △ 7,109,000 | 98.8% |
| 調定額 (A) | 657,498,766 | 663,526,704 | 6,027,938 | 100.9% |
| 収入済額 (B) | 592,460,420 | 594,395,011 | 1,934,591 | 100.3% |
| 1 使用料 | 375,375,430 | 375,822,281 | 446,851 | 100.1% |
| 住宅使用料 | 153,391,695 | 159,691,590 | 6,299,895 | 104.1% |
| その他 | 221,983,735 | 216,130,691 | △ 5,853,044 | 97.4% |
| 2 手数料 | 74,479,150 | 74,051,000 | △ 428,150 | 99.4% |
| 3 証紙収入 | 142,605,840 | 144,521,730 | 1,915,890 | 101.3% |
| 不納欠損額 | 604,130 | 0 | △ 604,130 | 皆減 |
| 収入未済額 | 64,434,216 | 69,131,693 | 4,697,477 | 107.3% |
| 収入率 (B)/(A) | 90.1% | 89.6% | △ 0.5 P | |

第13款 国庫支出金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 | 5,173,297,000 | 4,695,481,394 | △ 477,815,606 | 90.8% |
| 調定額 (A) | 5,193,889,959 | 4,625,030,392 | △ 568,859,567 | 89.0% |
| 収入済額 (B) | 4,977,054,565 | 4,258,322,457 | △ 718,732,108 | 85.6% |
| 1 国庫負担金 | 3,539,791,382 | 3,417,185,340 | △ 122,606,042 | 96.5% |
| 2 国庫補助金 | 1,388,425,000 | 810,671,802 | △ 577,753,198 | 58.4% |
| 3 委託金 | 48,838,183 | 30,465,315 | △ 18,372,868 | 62.4% |
| 収入未済額 | 216,835,394 | 366,707,935 | 149,872,541 | 169.1% |
| 収入率 (B)/(A) | 95.8% | 92.1% | △ 3.7 P | |

国庫負担金の減は、子どものための手当負担金が主な要因で、国庫補助金の減は、きめ細やかな交付金及び土木費・教育費の補助金が主な要因である。

第14款 県支出金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 | 2,885,637,000 | 2,786,775,000 | △ 98,862,000 | 96.6% |
| 調定額 (A) | 2,812,066,211 | 2,552,197,112 | △ 259,869,099 | 90.8% |
| 収入済額 (B) | 2,764,442,211 | 2,541,101,112 | △ 223,341,099 | 91.9% |
| 1 県負担金 | 1,215,847,378 | 1,272,727,650 | 56,880,272 | 104.7% |
| 2 県補助金 | 1,291,513,033 | 1,014,990,017 | △ 276,523,016 | 78.6% |
| 3 委託金 | 257,081,800 | 253,383,445 | △ 3,698,355 | 98.6% |
| 収入未済額 | 47,624,000 | 11,096,000 | △ 36,528,000 | 23.3% |
| 収入率 (B)/(A) | 98.3% | 99.6% | 1.3 P | |

県負担金の増は、子どものための手当負担金が主な要因で、県補助金は松尾慈光保育園の建築に伴う交付金の増もあったが、緊急雇用対策補助金及び災害復旧に関わる補助金の減が主な要因である。

第15款 財産収入

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 予算現額 | 99,409,000 | 103,805,000 | 4,396,000 | 104.4% |
| 調定額 (A) | 101,518,155 | 112,437,235 | 10,919,080 | 110.8% |
| 収入済額 (B) | 101,512,254 | 112,437,235 | 10,924,981 | 110.8% |
| 1 財産運用収入 | 54,779,293 | 46,730,926 | △ 8,048,367 | 85.3% |
| 2 財産売払収入 | 46,732,961 | 65,706,309 | 18,973,348 | 140.6% |
| 不納欠損額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 収入未済額 | 5,901 | 0 | △ 5,901 | 皆減 |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

財産売払収入は、主に経塚原産業団地用地の土地売却によるものである。

第16款 寄附金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|------------|-------------|------------|--------|
| 予算現額 | 55,285,000 | 121,673,000 | 66,388,000 | 220.1% |
| 調定額 (A) | 55,268,815 | 121,672,632 | 66,403,817 | 220.1% |
| 収入済額 (B) | 55,268,815 | 121,672,632 | 66,403,817 | 220.1% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

寄附金の増は、環境保全寄附金及び災害対策寄附金によるものである。

第17款 繰入金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 | 560,093,000 | 1,065,163,683 | 505,070,683 | 190.2% |
| 調定額 (A) | 331,928,049 | 54,188,533 | △ 277,739,516 | 16.3% |
| 収入済額 (B) | 331,928,049 | 54,188,533 | △ 277,739,516 | 16.3% |
| 1 財産区繰入金 | 3,007,526 | 2,967,410 | △ 40,116 | 98.7% |
| 2 基金繰入金 | 328,920,523 | 51,221,123 | △ 277,699,400 | 15.6% |
| 収入未済額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

基金繰入金は、特定目的基金繰入金のうち地域活性化交付金活用基金繰入金2,486万円余、学術研究振興基金繰入金1,015万円、他2基金からの繰入となっている。

第18款 繰越金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 | 1,537,572,855 | 1,099,299,706 | △ 438,273,149 | 71.5% |
| 調定額 (A) | 1,531,672,819 | 1,598,146,999 | 66,474,180 | 104.3% |
| 収入済額 (B) | 1,531,672,819 | 1,598,146,999 | 66,474,180 | 104.3% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

第19款 諸収入

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|---------------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 予算現額 | 2,349,689,000 | 2,403,868,000 | 54,179,000 | 102.3% |
| 調定額 (A) | 2,124,339,540 | 2,170,841,055 | 46,501,515 | 102.2% |
| 収入済額 (B) | 2,114,846,843 | 2,145,855,083 | 31,008,240 | 101.5% |
| 1 延滞金、加算金及び過料 | 17,033,580 | 14,880,533 | △ 2,153,047 | 87.4% |
| 2 市預金利子 | 1,576,292 | 1,773,427 | 197,135 | 112.5% |
| 3 貸付金元利収入 | 1,423,930,961 | 1,420,408,006 | △ 3,522,955 | 99.8% |
| 4 受託事業収入 | 58,596,401 | 77,576,089 | 18,979,688 | 132.4% |
| 5 雑入 | 613,709,609 | 631,217,028 | 17,507,419 | 102.9% |
| 不納欠損額 | 294,977 | 0 | △ 294,977 | 皆減 |
| 収入未済額 | 9,197,720 | 24,985,972 | 15,788,252 | 271.7% |
| 収入率 (B)/(A) | 99.6% | 98.8% | △ 0.8 P | |

第20款 市債

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 | 5,861,000,000 | 5,512,400,000 | △ 348,600,000 | 94.1% |
| 調定額 (A) | 4,937,200,000 | 4,135,800,000 | △ 801,400,000 | 83.8% |
| 収入済額 (B) | 4,937,200,000 | 4,135,800,000 | △ 801,400,000 | 83.8% |
| 施設関連整備事業債等 | 2,952,200,000 | 2,040,700,000 | △ 911,500,000 | 69.1% |
| 臨時財政対策債 | 1,985,000,000 | 2,095,100,000 | 110,100,000 | 105.5% |
| 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

施設関連整備事業債等では、庁舎整備や市街地整備及び学校整備に係わる合併特例事業債が減、臨時財政対策債では増となっているが、市債総額は前年度に比べて減となっている。当年度の歳入全体に対する市債の割合は9.4%で、前年度比1.4ポイント下降している。

3 歳出

(1) 歳出の状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|--------|
| 予算現額 (A) | 46,961,500,855 | 46,345,042,783 | △ 616,458,072 | 98.7% |
| 支出済額 (B) | 43,981,855,472 | 42,758,044,901 | △ 1,223,810,571 | 97.2% |
| 翌年度繰越額 | 1,587,951,783 | 2,216,918,858 | 628,967,075 | 139.6% |
| 不用額 | 1,391,693,600 | 1,370,079,024 | △ 21,614,576 | 98.4% |
| 執行率 (B)/(A) | 93.7% | 92.3% | △ 1.4 P | |

(2) 款別の歳出状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | | 平成 24 年度 | | 前年度比較 | |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|-----------------|--------|
| | 歳出額 | 構成比 | 歳出額 | 構成比 | 増減額 | 対比 |
| 1 議会費 | 325,488,609 | 0.7% | 287,121,896 | 0.7% | △ 38,366,713 | 88.2% |
| 2 総務費 | 4,621,743,996 | 10.5% | 4,331,492,785 | 10.1% | △ 290,251,211 | 93.7% |
| 3 民生費 | 13,221,902,969 | 30.1% | 13,355,740,715 | 31.2% | 133,837,746 | 101.0% |
| 4 衛生費 | 4,855,904,633 | 11.0% | 5,339,824,114 | 12.5% | 483,919,481 | 110.0% |
| 5 労働費 | 378,821,586 | 0.9% | 276,323,991 | 0.6% | △ 102,497,595 | 72.9% |
| 6 農林水産業費 | 1,672,405,589 | 3.8% | 1,333,671,618 | 3.1% | △ 338,733,971 | 79.7% |
| 7 商工費 | 2,068,548,315 | 4.7% | 2,203,727,937 | 5.2% | 135,179,622 | 106.5% |
| 8 土木費 | 5,347,186,718 | 12.2% | 4,647,521,110 | 10.9% | △ 699,665,608 | 86.9% |
| 9 消防費 | 1,433,659,173 | 3.3% | 1,347,423,543 | 3.2% | △ 86,235,630 | 94.0% |
| 10 教育費 | 4,330,565,695 | 9.8% | 3,766,946,295 | 8.8% | △ 563,619,400 | 87.0% |
| 11 災害復旧費 | 513,496,142 | 1.2% | 232,860,445 | 0.5% | △ 280,635,697 | 45.3% |
| 12 公債費 | 4,839,624,841 | 11.0% | 4,859,030,661 | 11.4% | 19,405,820 | 100.4% |
| 13 諸支出金 | 372,507,206 | 0.8% | 776,359,791 | 1.8% | 403,852,585 | 208.4% |
| 14 予備費 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% | 0 | — |
| 合計 | 43,981,855,472 | 100.0% | 42,758,044,901 | 100.0% | △ 1,223,810,571 | 97.2% |

当該一覧表は、歳出について目的別に掲載したものである。詳細については、後述の款別歳出決算状況に記載した。

(3) 性質別歳出の状況（普通会計）

性質別歳出の状況は、次のとおりである。なお、決算統計の単位に従い千円単位で作成してある。

(単位：千円)

| 区分 | 平成 23 年度 | | 平成 24 年度 | | 前年度比較 | | |
|-------|----------|------------|----------|------------|-------|-------------|--------|
| | 金額 | 構成比率 | 金額 | 構成比率 | 増減額 | 対比 | |
| 義務的経費 | 人件費 | 6,276,564 | 14.2% | 6,164,003 | 14.4% | △ 112,561 | 98.2% |
| | 扶助費 | 7,052,576 | 16.0% | 7,191,033 | 16.8% | 138,457 | 102.0% |
| | 公債費 | 4,865,943 | 11.0% | 4,885,567 | 11.4% | 19,624 | 100.4% |
| | 計 | 18,195,083 | 41.3% | 18,240,603 | 42.6% | 45,520 | 100.3% |
| 投資的経費 | 普通建設事業費 | 6,505,457 | 14.8% | 4,800,692 | 11.2% | △ 1,704,765 | 73.8% |
| | 災害復旧事業費 | 513,496 | 1.2% | 232,861 | 0.5% | △ 280,635 | 45.3% |
| | 計 | 7,018,953 | 15.9% | 5,033,553 | 11.7% | △ 1,985,400 | 71.7% |

| | | | | | | | |
|-----|------------|------------|------------|------------|-------------|-----------|--------|
| その他 | 物件費 | 5,328,711 | 12.1% | 5,297,822 | 12.4% | △ 30,889 | 99.4% |
| | 維持補修費 | 605,085 | 1.4% | 651,728 | 1.5% | 46,643 | 107.7% |
| | 補助費等 | 5,610,639 | 12.7% | 5,432,239 | 12.7% | △ 178,400 | 96.8% |
| | 繰出金 | 5,196,292 | 11.8% | 4,960,008 | 11.6% | △ 236,284 | 95.5% |
| | 積立金 | 690,486 | 1.6% | 1,098,380 | 2.6% | 407,894 | 159.1% |
| | 投・出資、貸付金 | 1,441,949 | 3.3% | 2,146,485 | 5.0% | 704,536 | 148.9% |
| | 計 | 18,873,162 | 42.8% | 19,586,662 | 45.7% | 713,500 | 103.8% |
| 合計 | 44,087,198 | 100.0% | 42,860,818 | 100.0% | △ 1,226,380 | 97.2% | |

*普通会計とは一般会計、墓地事業特別会計及びケーブルテレビ放送事業特別会計をいう。

義務的経費の人員費の減は、主に退職金によるものである。また、扶助費の増は、主に自立支援訓練等給付事業及び民間保育所運営費によるものである。その他の投資・出資、貸付金の増は、主に市立病院事業への出資金によるものである。

義務的経費の構成比率の推移は、平成21年度(37.5%)、平成22年度(41.8%)、平成23年度(41.3%)、平成24年度(42.6%)となっている。

款別の歳出決算状況は次のとおりである。

第1款 議会費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 予算現額 (A) | 330,100,000 | 292,745,000 | △ 37,355,000 | 88.7% |
| 支出済額 (B) | 325,488,609 | 287,121,896 | △ 38,366,713 | 88.2% |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不用額 | 4,611,391 | 5,623,104 | 1,011,713 | 121.9% |
| 執行率 (B)/(A) | 98.6% | 98.1% | △ 0.5 P | |

議会費の主な減は、市議会議員共済負担金によるものである。

第2款 総務費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 (A) | 5,087,205,000 | 4,970,074,933 | △ 117,130,067 | 97.7% |
| 支出済額 (B) | 4,621,743,996 | 4,331,492,785 | △ 290,251,211 | 93.7% |
| 1 総務管理費 | 3,932,459,645 | 3,654,041,212 | △ 278,418,433 | 92.9% |
| 2 徴税費 | 475,762,837 | 449,133,345 | △ 26,629,492 | 94.4% |
| 3 戸籍住民基本台帳費 | 111,731,759 | 105,076,350 | △ 6,655,409 | 94.0% |
| 4 選挙費 | 52,301,476 | 74,961,729 | 22,660,253 | 143.3% |
| 5 統計調査費 | 21,565,201 | 19,305,938 | △ 2,259,263 | 89.5% |
| 6 監査委員費 | 27,923,078 | 28,974,211 | 1,051,133 | 103.8% |
| 翌年度繰越額 | 307,330,933 | 473,795,052 | 166,464,119 | 154.2% |
| 不用額 | 158,130,071 | 164,787,096 | 6,657,025 | 104.2% |
| 執行率 (B)/(A) | 90.9% | 87.2% | △ 3.7 P | |

翌年度繰越額は繰越明許費で、総務管理費の庁舎整備事業3億6,930万円余と、事故繰越による同事業の1億449万円余である。

(事故繰越とは、年度内に支出負担行為(契約)をし、避けがたい事故のために年度内に支出を終わらなかったものを翌年度に繰り越すものである。)

第3款 民生費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
| 予算現額 (A) | 13,566,927,000 | 13,628,833,000 | 61,906,000 | 100.5% |
| 支出済額 (B) | 13,221,902,969 | 13,355,740,715 | 133,837,746 | 101.0% |
| 1 社会福祉費 | 6,232,158,115 | 6,081,481,792 | △ 150,676,323 | 97.6% |
| 2 児童福祉費 | 6,085,619,149 | 6,372,682,347 | 287,063,198 | 104.7% |
| 3 生活保護費 | 904,125,705 | 901,576,576 | △ 2,549,129 | 99.7% |
| 翌年度繰越額 | 38,835,000 | 0 | △ 38,835,000 | 0.0% |
| 不用額 | 306,189,031 | 273,092,285 | △ 33,096,746 | 89.2% |
| 執行率 (B)/(A) | 97.5% | 98.0% | 0.5 P | |

社会福祉費の減は、主に老人福祉費の民間老人福祉施設整備完了によるものである。児童福祉費の増は、主に民間保育所施設整備費によるものである。

第4款 衛生費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 (A) | 5,446,336,000 | 5,689,365,000 | 243,029,000 | 104.5% |
| 支出済額 (B) | 4,855,904,633 | 5,339,824,114 | 483,919,481 | 110.0% |
| 1 保健衛生費 | 3,786,214,386 | 4,278,592,122 | 492,377,736 | 113.0% |
| 2 清掃費 | 1,069,690,247 | 1,061,231,992 | △ 8,458,255 | 99.2% |
| 翌年度繰越額 | 468,400,000 | 220,000,000 | △ 248,400,000 | 47.0% |
| 不用額 | 122,031,367 | 129,540,886 | 7,509,519 | 106.2% |
| 執行率 (B)/(A) | 89.2% | 93.9% | 4.7 P | |

保健衛生費の増は、主に病院事業会計負担金によるものである。

翌年度繰越額は繰越明許費で、保健衛生費の病院事業出資金である。

第5款 労働費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|-------------|---------------|--------|
| 予算現額 (A) | 380,468,000 | 279,192,000 | △ 101,276,000 | 73.4% |
| 支出済額 (B) | 378,821,586 | 276,323,991 | △ 102,497,595 | 72.9% |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不用額 | 1,646,414 | 2,868,009 | 1,221,595 | 174.2% |
| 執行率 (B)/(A) | 99.6% | 99.0% | △ 0.6 P | |

労働費の減は、主に雇用対策事業費によるものである。

第6款 農林水産業費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 (A) | 1,853,566,000 | 1,717,916,000 | △ 135,650,000 | 92.7% |
| 支出済額 (B) | 1,672,405,589 | 1,333,671,618 | △ 338,733,971 | 79.7% |
| 1 農業費 | 1,183,582,054 | 960,226,911 | △ 223,355,143 | 81.1% |
| 2 林業費 | 488,823,535 | 373,444,707 | △ 115,378,828 | 76.4% |
| 翌年度繰越額 | 111,384,000 | 345,330,450 | 233,946,450 | 310.0% |
| 不用額 | 69,776,411 | 38,913,932 | △ 30,862,479 | 55.8% |
| 執行率 (B)/(A) | 90.2% | 77.6% | △ 12.6 P | |

農業費の減は、主に農地費でふるさと農道緊急整備事業及び農業活性化緊急基盤整備事業によるものである。

林業費の減は、主に林業振興事業補助金によるものである。

翌年度繰越額は繰越明許費で、農業費の非補助土地改良事業342万円余、林業費の林道開設・改良事業3億2,588万円余、分収造林事業1,602万円余である。

第7款 商工費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 予算現額 (A) | 2,455,503,000 | 2,600,878,350 | 145,375,350 | 105.9% |
| 支出済額 (B) | 2,068,548,315 | 2,203,727,937 | 135,179,622 | 106.5% |
| 翌年度繰越額 | 18,211,350 | 53,428,720 | 35,217,370 | 293.4% |
| 不用額 | 368,743,335 | 343,721,693 | △ 25,021,642 | 93.2% |
| 執行率 (B)/(A) | 84.2% | 84.7% | 0.5 P | |

商工費の増は、主に工業振興事業補助金と産業団地用地買収費等によるものである。

翌年度繰越額は繰越明許費で、天龍峡地区の社会資本整備総合交付金事業3,377万円余、過疎集落等自立再生緊急対策事業1,060万円余、他3事業である。

第8款 土木費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 (A) | 5,848,989,255 | 5,653,420,500 | △ 195,568,755 | 96.7% |
| 支出済額 (B) | 5,347,186,718 | 4,647,521,110 | △ 699,665,608 | 86.9% |
| 1 土木管理費 | 142,695,396 | 159,009,445 | 16,314,049 | 111.4% |
| 2 道路橋りょう費 | 2,410,300,583 | 2,078,200,817 | △ 332,099,766 | 86.2% |
| 3 河川費 | 197,747,499 | 99,055,426 | △ 98,692,073 | 50.1% |
| 4 都市計画費 | 2,128,945,714 | 1,973,128,350 | △ 155,817,364 | 92.7% |
| 5 住宅費 | 467,497,526 | 338,127,072 | △ 129,370,454 | 72.3% |
| 翌年度繰越額 | 365,087,500 | 785,263,436 | 420,175,936 | 215.1% |
| 不用額 | 136,715,037 | 220,635,954 | 83,920,917 | 161.4% |
| 執行率 (B)/(A) | 91.4% | 82.2% | △ 9.2 P | |

道路橋りょう費の減は、主に道路改良事業費（補助）によるものである。都市計画費の減は主に下水道事業特別会計繰出金によるものである。

翌年度繰越額は繰越明許費で、道路橋りょう費の道路整備事業5億290万円余及び橋りょう整備事業2,325万円余、河川費の河川自然災害防止事業987万円余、都市計画費の社会資本整備総合交付金事業（市街地整備、都市公園）5,564万円、住宅費の公営住宅整備事業他1億9,359万円余である。

第9款 消防費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 (A) | 1,502,824,000 | 1,369,456,000 | △ 133,368,000 | 91.1% |
| 支出済額 (B) | 1,433,659,173 | 1,347,423,543 | △ 86,235,630 | 94.0% |
| 翌年度繰越額 | 58,655,000 | 9,450,000 | △ 49,205,000 | 16.1% |
| 不用額 | 10,509,827 | 12,582,457 | 2,072,630 | 119.7% |
| 執行率 (B)/(A) | 95.4% | 98.4% | 3.0 P | |

消防費の減は、災害対策備蓄事業の増もあったが、防災拠点施設整備事業の減が主な要因である。翌年度繰越額は繰越明許費で、同報系防災行政無線調査業務である。

第10款 教育費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 予算現額 (A) | 4,637,432,000 | 4,217,195,000 | △ 420,237,000 | 90.9% |
| 支出済額 (B) | 4,330,565,695 | 3,766,946,295 | △ 563,619,400 | 87.0% |
| 1 教育総務費 | 566,841,891 | 457,929,309 | △ 108,912,582 | 80.8% |
| 2 小学校費 | 664,644,498 | 740,328,164 | 75,683,666 | 111.4% |
| 3 中学校費 | 956,230,242 | 475,766,715 | △ 480,463,527 | 49.8% |
| 4 幼稚園費 | 41,871,140 | 42,191,813 | 320,673 | 100.8% |
| 5 社会教育費 | 1,448,142,632 | 1,384,513,727 | △ 63,628,905 | 95.6% |
| 6 保健体育費 | 652,835,292 | 666,216,567 | 13,381,275 | 102.0% |
| 翌年度繰越額 | 138,899,000 | 314,181,200 | 175,282,200 | 226.2% |
| 不用額 | 167,967,305 | 136,067,505 | △ 31,899,800 | 81.0% |
| 執行率 (B)/(A) | 93.4% | 89.3% | △ 4.1 P | |

教育総務費の減は、主に私立幼稚園施設整備事業補助金によるものである。小学校費の増は、主に学校施設大規模改修事業費によるものである。中学校費の減は、主に中学校建設事業費（補助）によるものである。社会教育費の減は、主に美術博物館施設改修事業によるものである。

翌年度繰越額は繰越明許費で、小学校費の学校校舎外壁改修事業5,050万円余、中学校費の学校校舎外壁改修事業3,234万円余、社会教育費の公民館建設事業1億6,019万円余、旧飯田測候所整備活用事業3,229万円余、市公民館冷温水発生機取替事業3,885万円である。

第11款 災害復旧費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|---------------|-------------|-------------|---------------|-------|
| 予算現額 (A) | 601,055,600 | 248,369,000 | △ 352,686,600 | 41.3% |
| 支出済額 (B) | 513,496,142 | 232,860,445 | △ 280,635,697 | 45.3% |
| 1 農林水産施設災害復旧費 | 261,136,650 | 57,986,050 | △ 203,150,600 | 22.2% |
| 2 公共土木施設災害復旧費 | 252,359,492 | 174,874,395 | △ 77,485,097 | 69.3% |
| 翌年度繰越額 | 81,149,000 | 15,470,000 | △ 65,679,000 | 19.1% |
| 不用額 | 6,410,458 | 38,555 | △ 6,371,903 | 0.6% |
| 執行率 (B)/(A) | 85.4% | 93.8% | 8.4 P | |

翌年度繰越額は繰越明許費で、公共土木施設災害復旧事業である。

第12款 公債費

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 予算現額 (A) | 4,845,429,000 | 4,861,032,000 | 15,603,000 | 100.3% |
| 支出済額 (B) | 4,839,624,841 | 4,859,030,661 | 19,405,820 | 100.4% |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不用額 | 5,804,159 | 2,001,339 | △ 3,802,820 | 34.5% |
| 執行率 (B)/(A) | 99.9% | 100.0% | 0.1 P | |

第13款 諸支出金

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 予算現額 (A) | 372,512,000 | 776,566,000 | 404,054,000 | 208.5% |
| 支出済額 (B) | 372,507,206 | 776,359,791 | 403,852,585 | 208.4% |
| 1 積立金 | 372,507,206 | 776,359,791 | 403,852,585 | 208.4% |
| 2 普通財産取得費 | 0 | 0 | 0 | — |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不用額 | 4,794 | 206,209 | 201,415 | 4,301.4% |
| 執行率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |

積立金の増は、主に財政調整基金積立金などによるものである。

第14款 予備費

今年度の支出はない。

4 財産に関する調書

公有財産、物品、債権及び基金に関する当年度中における増減高及び期末現在高は、次のとおりである。

| 区分 | 単位 | 平成23年度末現在高 | 増減高 | 平成24年度末現在高 | | |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 公有財産 | 土地 | m ² | 45,777,646.43 | 4,197.15 | 45,781,843.58 | |
| | | 行政財産 | m ² | 44,900,415.34 | 4,221.99 | 44,904,637.33 |
| | | 普通財産 | m ² | 877,231.09 | △ 24.84 | 877,206.25 |
| | 建物 | m ² | 457,684.04 | 1,038.39 | 458,722.43 | |
| | | 行政財産 | m ² | 446,557.71 | 1,734.75 | 448,292.46 |
| | | 普通財産 | m ² | 11,126.33 | △ 696.36 | 10,429.97 |
| | 山林 | 面積 | m ² | 43,287,159.66 | 0.00 | 43,287,159.66 |
| | | 立木推定蓄積量 | m ³ | 1,177,786.73 | 0.00 | 1,177,786.73 |
| | 物権 | 地上権 | m ² | 5,523.12 | 1,478.72 | 7,001.84 |
| | | 地役権 | m ² | 312.48 | 111.00 | 423.48 |
| | | 温泉権 | m ² | 90.26 | 0.00 | 90.26 |
| | | 無体財産権 (著作権) | 件 | 1 | 1 | 2 |
| | | 有価証券 | 円 | 131,181,400 | 0 | 131,181,400 |
| | | 出資による権利 | 円 | 1,742,906,708 | △ 7,000,000 | 1,735,906,708 |
| 2 物品 | 点 | 1,030 | △ 10 | 1,020 | | |
| 3 債権 | 奨学資金貸付金 | 円 | 91,011,000 | 17,460,000 | 108,471,000 | |
| | 老人保護措置費返還金(新) | 円 | 0 | 16,672,000 | 16,672,000 | |

| | | | | |
|-------------------|---|----------------|---------------|----------------|
| 4 積立基金 | 円 | 10,547,538,072 | 1,025,980,968 | 11,573,519,040 |
| *財政調整基金 | 円 | 1,964,070,148 | 350,964,188 | 2,315,034,336 |
| *減債基金 | 円 | 1,451,032,054 | 4,067,649 | 1,455,099,703 |
| *公共施設等整備基金 | 円 | 1,105,802,752 | 2,071,620 | 1,107,874,372 |
| 社会福祉施設整備基金 | 円 | 83,549,981 | 1,500,618 | 85,050,599 |
| *ふるさと基金 | 円 | 1,055,153,053 | 50,933,997 | 1,106,087,050 |
| 天竜川周辺環境整備基金 | 円 | 4,469,625 | 1,343 | 4,470,968 |
| 庁舎建設基金 | 円 | 2,440,779,192 | 6,595,562 | 2,447,374,754 |
| 飯田市保健休養施設整備基金 | 円 | 41,130,797 | 21,424 | 41,152,221 |
| 特別養護老人ホーム運営基金 | 円 | 74,741,150 | 74,622 | 74,815,772 |
| 地域雇用創出推進基金 | 円 | 179,368,041 | △ 7,803,496 | 171,564,545 |
| 過疎地域自立推進基金 | 円 | 66,100,000 | 37,637,684 | 103,737,684 |
| 学術研究振興基金 | 円 | 20,699,906 | △ 10,129,274 | 10,570,632 |
| 高齢者福祉基金 | 円 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 地域福祉基金 | 円 | 300,000,000 | 0 | 300,000,000 |
| ふるさと水と土保全基金 | 円 | 25,244,104 | 0 | 25,244,104 |
| 地域振興基金 | 円 | 1,100,000,000 | 300,000,000 | 1,400,000,000 |
| リニア中央新幹線飯田駅整備推進基金 | 円 | 600,600,000 | 300,842,300 | 901,442,300 |
| 地域活性化交付金活用基金 | 円 | 24,797,269 | △ 24,797,269 | 0 |
| 菱田春草誕生の地整備基金(新) | 円 | 0 | 14,000,000 | 14,000,000 |

公有財産のうち、土地の増加は、主に本庁舎敷地及び番入寺インダストリアルパーク敷地の取得で、建物の増加は、主に二ツ山市営住宅の新築及び旧飯田測候所庁舎の取得によるものである。無体財産権（著作権）の増は、結いターンキャリアデザイン室イメージキャラクターによるものである。

基金のうち主要4基金（*）は、合計で前年度末に比べ4億803万円余の増となり、財政運営目標としている総額30億円を上回る59億8,409万円余を確保している。基金全体では、主要4基金の他、地域振興基金、リニア中央新幹線飯田駅整備推進基金及び過疎地域自立推進基金等が増額となっている。

Ⅲ 特別会計

1 概要

特別会計全体の予算現額は 263 億 8,012 万 842 円（前年度比 1.4%増）に対し、決算額は

歳入総額 263 億 153 万 3,403 円（前年度比 1.4%増）
 歳出総額 256 億 9,743 万 1,369 円（前年度比 2.0%増）
 歳入歳出差引額 6 億 410 万 2,034 円（前年度比 20.1%減）で、

12 の特別会計すべてで黒字決算となっている。

(1) 各特別会計平成 24 年度歳入歳出決算額の状況

（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 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 国民健康保険(事業勘定) | 9,879,916,000 | 9,842,088,838 | 9,555,426,004 | 286,662,834 |
| 国民健康保険(直診勘定) | 4,704,000 | 3,955,428 | 3,953,601 | 1,827 |
| 後期高齢者医療 | 1,148,603,000 | 1,181,446,355 | 1,138,382,946 | 43,063,409 |
| 介護保険 | 10,001,710,842 | 9,929,563,541 | 9,925,129,621 | 4,433,920 |
| 地方卸売市場事業 | 20,300,000 | 20,779,178 | 16,969,242 | 3,809,936 |
| 駐車場事業 | 69,071,000 | 74,987,287 | 64,064,316 | 10,922,971 |
| 墓地事業 | 20,964,000 | 22,301,104 | 19,717,063 | 2,584,041 |
| 簡易水道事業 | 168,050,000 | 166,246,146 | 161,397,098 | 4,849,048 |
| 下水道事業 | 4,253,000,000 | 4,258,643,339 | 4,056,296,092 | 202,347,247 |
| 介護老人保健施設事業 | 648,600,000 | 638,820,675 | 602,435,994 | 36,384,681 |
| 上村デイサービスセンター | 26,202,000 | 28,336,141 | 25,423,485 | 2,912,656 |
| ケーブルテレビ放送事業 | 139,000,000 | 134,365,371 | 128,235,907 | 6,129,464 |
| 合計 (A) | 26,380,120,842 | 26,301,533,403 | 25,697,431,369 | 604,102,034 |
| 平成 23 年度決算額 (B) | 26,023,215,708 | 25,943,406,526 | 25,186,887,426 | 756,519,100 |
| 増減 (A)-(B) | 356,905,134 | 358,126,877 | 510,543,943 | △152,417,066 |
| 前年度対比 (A)/(B) | 101.4% | 101.4% | 102.0% | 79.9% |

(2) 各特別会計における一般会計からの繰入金の状況

（単位：円）

| 区分 | 繰入額 | | 前年度比較 | |
|--------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減額 | 対比 |
| 国民健康保険(事業勘定) | 566,426,123 | 447,047,361 | △119,378,762 | 78.9% |
| 国民健康保険(直診勘定) | 870,000 | 1,309,000 | 439,000 | 150.5% |
| 後期高齢者医療 | 239,623,228 | 256,767,234 | 17,144,006 | 107.2% |
| 介護保険 | 1,366,703,544 | 1,402,605,242 | 35,901,698 | 102.6% |
| 地方卸売市場事業 | 8,443,823 | 9,429,877 | 986,054 | 111.7% |
| 駐車場事業 | 0 | 0 | - | - |
| 墓地事業 | 0 | 0 | - | - |
| 簡易水道事業 | 113,220,000 | 102,130,000 | △11,090,000 | 90.2% |
| 下水道事業 | 1,647,400,000 | 1,487,000,000 | △160,400,000 | 90.3% |
| 介護老人保健施設事業 | 140,000,000 | 151,000,000 | 11,000,000 | 107.9% |
| 上村デイサービスセンター | 18,000,000 | 12,000,000 | △6,000,000 | 66.7% |
| ケーブルテレビ放送事業 | 45,100,000 | 45,100,000 | 0 | 100.0% |
| 合計 | 4,145,786,718 | 3,914,388,714 | △231,398,004 | 94.4% |

(3) 特別会計における市債の現在高

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度末 現在高 | 平成24年度 借入額 | 平成24年度 償還額 | 平成24年度末 現在高 | 増減額 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| ケーブルテレビ事業 | 248,829,500 | 0 | 41,729,253 | 207,100,247 | △41,729,253 |
| 簡易水道事業 | 693,016,732 | 10,600,000 | 49,302,964 | 654,313,768 | △38,702,964 |
| 下水道事業 | 35,045,322,916 | 428,500,000 | 1,653,718,218 | 33,820,104,698 | △1,225,218,218 |
| 計 | 35,987,169,148 | 439,100,000 | 1,744,750,435 | 34,681,518,713 | △1,305,650,435 |

(4) 特別会計における不納欠損額の状況

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | | 平成24年度 | | 前年度比較 | |
|--------------|------------|--------|-------------|--------|------------|---------|
| | 不納欠損額 | 構成比 | 不納欠損額 | 構成比 | 増減額 | 対比 |
| 国民健康保険(事業勘定) | 65,054,607 | 87.1% | 132,425,377 | 98.0% | 67,370,770 | 203.6% |
| 国民健康保険税 | 65,054,607 | 87.1% | 132,425,377 | 98.0% | 67,370,770 | 203.6% |
| 後期高齢者医療 | 1,395,907 | 1.9% | 498,460 | 0.4% | △897,447 | 35.7% |
| 後期高齢者医療保険料 | 1,395,907 | 1.9% | 498,460 | 0.4% | △897,447 | 35.7% |
| 介護保険 | 6,300,221 | 8.4% | 1,193,922 | 0.9% | △5,106,299 | 19.0% |
| 介護保険料 | 6,300,221 | 8.4% | 1,193,922 | 0.9% | △5,106,299 | 19.0% |
| 簡易水道事業 | 2,016 | 0.0% | 23,968 | 0.0% | 21,952 | 1188.9% |
| 水道使用料 | 2,016 | 0.0% | 23,968 | 0.0% | 21,952 | 1188.9% |
| 下水道事業 | 1,915,050 | 2.6% | 940,083 | 0.7% | △974,967 | 49.1% |
| 受益者負担金 | 1,100,795 | 1.5% | 85,371 | 0.1% | △1,015,424 | 7.8% |
| 下水道使用料 | 814,255 | 1.1% | 854,712 | 0.6% | 40,457 | 105.0% |
| 合計 | 74,667,801 | 100.0% | 135,081,810 | 100.0% | 60,414,009 | 180.9% |

不納欠損の理由については、各特別会計の歳入歳出の状況の中に記載した。

(5) 特別会計における収入未済額の状況

(単位：円)

| 区分 | 平成23年度 | | 平成24年度 | | 前年度比較 | |
|---------------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|--------|
| | 収入未済額 | 構成比 | 収入未済額 | 構成比 | 増減額 | 対比 |
| 国民健康保険(事業勘定) | 415,472,250 | 80.2% | 281,535,403 | 79.3% | △133,936,847 | 67.8% |
| 国民健康保険税 | 414,666,253 | 80.0% | 280,939,274 | 79.1% | △133,726,979 | 67.8% |
| 雑入(一般被保険者返納金) | 805,997 | 0.2% | 596,129 | 0.2% | △209,868 | 74.0% |
| 後期高齢者医療 | 5,619,278 | 1.1% | 5,430,979 | 1.5% | △188,299 | 96.6% |
| 後期高齢者医療保険料 | 5,619,278 | 1.1% | 5,430,979 | 1.5% | △188,299 | 96.6% |
| 介護保険 | 20,607,274 | 4.0% | 24,253,130 | 6.8% | 3,645,856 | 117.7% |
| 介護保険料 | 18,706,861 | 3.6% | 22,568,751 | 6.4% | 3,861,890 | 120.6% |
| 雑入(利用者負担金) | 1,900,413 | 0.4% | 1,684,379 | 0.5% | △216,034 | 88.6% |
| 駐車場事業 | 57,630 | 0.0% | 56,000 | 0.0% | △1,630 | 97.2% |
| 特別駐車場使用料(月極) | 57,630 | 0.0% | 56,000 | 0.0% | △1,630 | 97.2% |
| 墓地事業 | 210,000 | 0.0% | 129,000 | 0.0% | △81,000 | 61.4% |
| 霊園管理料 | 210,000 | 0.0% | 129,000 | 0.0% | △81,000 | 61.4% |
| 簡易水道事業 | 548,310 | 0.1% | 549,440 | 0.2% | 1,130 | 100.2% |
| 水道使用料 | 548,310 | 0.1% | 549,440 | 0.2% | 1,130 | 100.2% |
| 水道手数料 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% |

| | | | | | | |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|--------------|--------|
| 下水道事業 | 73,328,672 | 14.1% | 40,773,636 | 11.5% | △32,555,036 | 55.6% |
| 受益者負担金 | 18,842,165 | 3.6% | 22,017,836 | 6.2% | 3,175,671 | 116.9% |
| 下水道使用料 | 18,630,394 | 3.6% | 18,649,687 | 5.3% | 19,293 | 100.1% |
| 国庫補助金 | 35,750,000 | 6.9% | 0 | 0.0% | △35,750,000 | 皆減 |
| 雑入 | 106,113 | 0.0% | 106,113 | 0.0% | 0 | 100.0% |
| ケーブルテレビ放送事業 | 2,390,750 | 0.5% | 2,263,885 | 0.6% | △126,865 | 94.7% |
| ケーブルテレビ分担金 | 287,850 | 0.1% | 198,200 | 0.1% | △89,650 | 68.9% |
| ケーブルテレビ使用料 | 2,102,900 | 0.4% | 2,065,685 | 0.6% | △37,215 | 98.2% |
| 雑入 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% |
| 合計 | 518,234,164 | 100.0% | 354,991,473 | 100.0% | △163,242,691 | 68.5% |

各特別会計の歳入歳出の決算状況は、以下のとおりである。

2 国民健康保険特別会計（事業勘定）

(1) 歳入歳出の状況

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|----------------|----------------|--------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 9,696,685,000 | 9,879,916,000 | 183,231,000 | 101.9% |
| | 調定額 (A) | 10,209,639,783 | 10,256,049,618 | 46,409,835 | 100.5% |
| | 収入済額 (B) | 9,729,112,926 | 9,842,088,838 | 112,975,912 | 101.2% |
| | 不納欠損額 | 65,054,607 | 132,425,377 | 67,370,770 | 203.6% |
| | 収入未済額 | 415,472,250 | 281,535,403 | △133,936,847 | 67.8% |
| | 収入率 (B)/(A) | 95.3% | 96.0% | 0.7 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 9,696,685,000 | 9,879,916,000 | 183,231,000 | 101.9% |
| | 支出済額 (D) | 9,269,628,199 | 9,555,426,004 | 285,797,805 | 103.1% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 427,056,801 | 324,489,996 | △102,566,805 | 76.0% |
| | 執行率 (D)/(C) | 95.6% | 96.7% | 1.1 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 459,484,727 | 286,662,834 | △172,821,893 | 62.4% |

主な歳入は、国民健康保険税 21 億 9,988 万円余、国庫支出金 20 億 4,745 万円余、前期高齢者交付金 25 億 6,595 万円余、共同事業交付金 8 億 9,865 万円余、一般会計繰入金 4 億 4,704 万円余である。

主な歳出は、保険給付費 64 億 8,376 万円余、後期高齢者支援金等 12 億 9,237 万円余である。

歳入の増は、国庫支出金の療養給付費等負担金及び一般会計繰入金の減もあったが、主に前期高齢者交付金によるものである。

歳出の増は、一般被保険者療養給付費及び後期高齢者支援金等によるものである。

(2) 国民健康保険税徴収状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 予算現額 | 2,128,351,000 | 2,071,862,000 | △56,489,000 | 97.3% |
| 調定額 (A) | 2,697,594,045 | 2,613,245,853 | △84,348,192 | 96.9% |
| 収入済額 (B) | 2,217,873,185 | 2,199,881,202 | △17,991,983 | 99.2% |
| 不納欠損額 | 65,054,607 | 132,425,377 | 67,370,770 | 203.6% |
| 収入未済額 | 414,666,253 | 280,939,274 | △133,726,979 | 67.8% |
| 収入率 (B)/(A) | 82.2% | 84.2% | 2.0 P | |

(3) 不納欠損額の状況

(単位：件・円)

| 区分 | 地方税法第15条の7 | | | | 地方税法第18条 | | 合計 | |
|---------|----------------------|-------------|--------------------------|------------|----------------------|----|-------|-------------|
| | 第4項該当 (執行停止後3年経過) | | 第5項該当 (徴収できないことが明らか等) | | 第1項該当 (5年経過による時効) | | | |
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 国民健康保険税 | 8,699 | 121,743,886 | 506 | 10,681,491 | — | — | 9,205 | 132,425,377 |

3 国民健康保険特別会計（直診勘定）

(単位：円)

| 区分 | | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|-----------|-----------|------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 5,354,000 | 4,704,000 | △650,000 | 87.9% |
| | 調定額 (A) | 3,588,406 | 3,955,428 | 367,022 | 110.2% |
| | 収入済額 (B) | 3,588,406 | 3,955,428 | 367,022 | 110.2% |
| | 不納欠損額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入未済額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 5,354,000 | 4,704,000 | △650,000 | 87.9% |
| | 支出済額 (D) | 3,581,071 | 3,953,601 | 372,530 | 110.4% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 1,772,929 | 750,399 | △1,022,530 | 42.3% |
| | 執行率 (D)/(C) | 66.9% | 84.0% | 17.1 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 7,335 | 1,827 | △5,508 | 24.9% |

主な歳入は、繰入金 277 万円余（一般会計繰入金 130 万円余と事業勘定繰入金 146 万円余）、診療収入 117 万円余である。主な歳出は、施設管理費 348 万円余である。

4 後期高齢者医療特別会計

(1) 歳入歳出の状況

(単位：円)

| 区分 | | 平成23年度 | 平成24年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 1,102,200,000 | 1,148,603,000 | 46,403,000 | 104.2% |
| | 調定額 (A) | 1,092,486,381 | 1,187,375,794 | 94,889,413 | 108.7% |
| | 収入済額 (B) | 1,085,471,196 | 1,181,446,355 | 95,975,159 | 108.8% |
| | 不納欠損額 | 1,395,907 | 498,460 | △897,447 | 35.7% |
| | 収入未済額 | 5,619,278 | 5,430,979 | △188,299 | 96.6% |
| | 収入率 (B)/(A) | 99.4% | 99.5% | 0.1 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 1,102,200,000 | 1,148,603,000 | 46,403,000 | 104.2% |
| | 支出済額 (D) | 1,047,519,266 | 1,138,382,946 | 90,863,680 | 108.7% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 54,680,734 | 10,220,054 | △44,460,680 | 18.7% |
| | 執行率 (D)/(C) | 95.0% | 99.1% | 4.1 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 37,951,930 | 43,063,409 | 5,111,479 | 113.5% |

主な歳入は、後期高齢者医療保険料 8 億 8,382 万円余、一般会計繰入金 2 億 5,676 万円余である。主な歳出は、後期高齢者医療広域連合納付金 11 億 398 万円余である。

(2) 後期高齢者医療保険料徴収状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 予算現額 | 854,437,000 | 881,334,000 | 26,897,000 | 103.1% |
| 調定額 (A) | 839,844,638 | 889,750,678 | 49,906,040 | 105.9% |
| 収入済額 (B) | 832,829,453 | 883,821,239 | 50,991,786 | 106.1% |
| 不納欠損額 | 1,395,907 | 498,460 | △897,447 | 35.7% |
| 収入未済額 | 5,619,278 | 5,430,979 | △188,299 | 96.6% |
| 収入率 (B)/(A) | 99.2% | 99.3% | 0.1 P | |

不納欠損は、消滅時効を理由とするものである。(60件)

5 介護保険特別会計

(1) 歳入歳出の状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 | |
|-------------------|-------------|---------------|----------------|-------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 9,556,331,000 | 10,001,710,842 | 445,379,842 | 104.7% |
| | 調定額 (A) | 9,547,968,879 | 9,955,010,593 | 407,041,714 | 104.3% |
| | 収入済額 (B) | 9,521,061,384 | 9,929,563,541 | 408,502,157 | 104.3% |
| | 不納欠損額 | 6,300,221 | 1,193,922 | △5,106,299 | 19.0% |
| | 収入未済額 | 20,607,274 | 24,253,130 | 3,645,856 | 117.7% |
| | 収入率 (B)/(A) | 99.7% | 99.7% | 0.0 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 9,556,331,000 | 10,001,710,842 | 445,379,842 | 104.7% |
| | 支出済額 (D) | 9,509,561,557 | 9,925,129,621 | 415,568,064 | 104.4% |
| | 翌年度繰越額 | 5,296,842 | 0 | △5,296,842 | 0.0% |
| | 不用額 | 41,472,601 | 76,581,221 | 35,108,620 | 184.7% |
| | 執行率 (D)/(C) | 99.5% | 99.2% | △0.3 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | 11,499,827 | 4,433,920 | △7,065,907 | 38.6% | |

主な歳入は、介護保険料 18 億 4,214 万円余、国庫支出金 23 億 9,665 万円余、支払基金交付金 27 億 9,627 万円余、県支出金 14 億 6,730 万円余、繰入金 14 億 1,411 万円余（一般会計繰入金 14 億 260 万円余と基金繰入金 1,150 万円余）である。主な歳出は、保険給付費 95 億 5,957 万円余である。

歳入の増は、主に介護保険料によるものである。

歳出の増は、主に保険給付費の介護サービス費等保険者負担金によるものである。

(2) 介護保険料徴収状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 予算現額 | 1,533,618,000 | 1,833,775,000 | 300,157,000 | 119.6% |
| 調定額 (A) | 1,558,410,550 | 1,865,907,181 | 307,496,631 | 119.7% |
| 収入済額 (B) | 1,533,403,468 | 1,842,144,508 | 308,741,040 | 120.1% |
| 不納欠損額 | 6,300,221 | 1,193,922 | △5,106,299 | 19.0% |
| 収入未済額 | 18,706,861 | 22,568,751 | 3,861,890 | 120.6% |
| 収入率 (B)/(A) | 98.4% | 98.7% | 0.3 P | |

不納欠損は、消滅時効を理由とするものである。(297件)

6 地方卸売市場事業特別会計

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|------------|------------|------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 16,100,000 | 20,300,000 | 4,200,000 | 126.1% |
| | 調定額 (A) | 20,071,108 | 20,779,178 | 708,070 | 103.5% |
| | 収入済額 (B) | 20,071,108 | 20,779,178 | 708,070 | 103.5% |
| | 不納欠損額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入未済額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 16,100,000 | 20,300,000 | 4,200,000 | 126.1% |
| | 支出済額 (D) | 14,973,653 | 16,969,242 | 1,995,589 | 113.3% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 1,126,347 | 3,330,758 | 2,204,411 | 295.7% |
| | 執行率 (D)/(C) | 93.0% | 83.6% | △9.4 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 5,097,455 | 3,809,936 | △1,287,519 | 74.7% |

主な歳入は、市場使用料 589 万円余、一般会計繰入金 942 万円余である。主な歳出は、卸売市場費 1,225 万円余と基金積立金 471 万円余である。

7 駐車場事業特別会計

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|------------|------------|-----------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 66,100,000 | 69,071,000 | 2,971,000 | 104.5% |
| | 調定額 (A) | 69,124,552 | 75,043,287 | 5,918,735 | 108.6% |
| | 収入済額 (B) | 69,066,922 | 74,987,287 | 5,920,365 | 108.6% |
| | 不納欠損額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入未済額 | 57,630 | 56,000 | △1,630 | 97.2% |
| | 収入率 (B)/(A) | 99.9% | 99.9% | 0.0 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 66,100,000 | 69,071,000 | 2,971,000 | 104.5% |
| | 支出済額 (D) | 60,697,565 | 64,064,316 | 3,366,751 | 105.5% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 5,402,435 | 5,006,684 | △395,751 | 92.7% |
| | 執行率 (D)/(C) | 91.8% | 92.8% | 1.0 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 8,369,357 | 10,922,971 | 2,553,614 | 130.5% |

主な歳入は、駐車場使用料 6,606 万円余である。主な歳出は、総務管理費 6,158 万円余と基金積立金 248 万円である。

8 墓地事業特別会計

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|------------|------------|------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 23,010,000 | 20,964,000 | △2,046,000 | 91.1% |
| | 調定額 (A) | 24,311,710 | 22,430,104 | △1,881,606 | 92.3% |
| | 収入済額 (B) | 24,101,710 | 22,301,104 | △1,800,606 | 92.5% |
| | 不納欠損額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入未済額 | 210,000 | 129,000 | △81,000 | 61.4% |
| | 収入率 (B)/(A) | 99.1% | 99.4% | 0.3 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 23,010,000 | 20,964,000 | △2,046,000 | 91.1% |
| | 支出済額 (D) | 22,423,522 | 19,717,063 | △2,706,459 | 87.9% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 586,478 | 1,246,937 | 660,459 | 212.6% |
| | 執行率 (D)/(C) | 97.5% | 94.1% | △3.4 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 1,678,188 | 2,584,041 | 905,853 | 154.0% |

主な歳入は、使用料及び手数料 2,040 万円余である。主な歳出は、総務管理費 849 万円余と基金積立金 1,121 万円余である。

9 簡易水道事業特別会計

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 歳入 | 予算現額 | 180,888,000 | 168,050,000 | △12,838,000 | 92.9% |
| | 調定額 (A) | 179,822,629 | 166,819,554 | △13,003,075 | 92.8% |
| | 収入済額 (B) | 179,272,303 | 166,246,146 | △13,026,157 | 92.7% |
| | 不納欠損額 | 2,016 | 23,968 | 21,952 | 1188.9% |
| | 収入未済額 | 548,310 | 549,440 | 1,130 | 100.2% |
| | 収入率 (B)/(A) | 99.7% | 99.7% | 0.0 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 180,888,000 | 168,050,000 | △12,838,000 | 92.9% |
| | 支出済額 (D) | 174,255,483 | 161,397,098 | △12,858,385 | 92.6% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 6,632,517 | 6,652,902 | 20,385 | 100.3% |
| | 執行率 (D)/(C) | 96.3% | 96.0% | △0.3 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 5,016,820 | 4,849,048 | △167,772 | 96.7% |

主な歳入は、一般会計繰入金 1 億 213 万円、使用料及び手数料 3,851 万円余、市債 1,060 万円である。主な歳出は、公債費 6,116 万円余、建設改良費 4,252 万円余である。

不納欠損は、消滅時効を理由とするものである。(8 件)

10 下水道事業特別会計

(1) 歳入歳出の状況

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 4,659,910,000 | 4,253,000,000 | △406,910,000 | 91.3% |
| | 調定額 (A) | 4,675,368,903 | 4,300,357,058 | △375,011,845 | 92.0% |
| | 収入済額 (B) | 4,600,125,181 | 4,258,643,339 | △341,481,842 | 92.6% |
| | 不納欠損額 | 1,915,050 | 940,083 | △974,967 | 49.1% |
| | 収入未済額 | 73,328,672 | 40,773,636 | △32,555,036 | 55.6% |
| | 収入率 (B)/(A) | 98.4% | 99.0% | 0.6 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 4,659,910,000 | 4,253,000,000 | △406,910,000 | 91.3% |
| | 支出済額 (D) | 4,424,026,968 | 4,056,296,092 | △367,730,876 | 91.7% |
| | 翌年度繰越額 | 65,000,000 | 28,500,000 | △36,500,000 | 43.8% |
| | 不用額 | 170,883,032 | 168,203,908 | △2,679,124 | 98.4% |
| | 執行率 (D)/(C) | 94.9% | 95.4% | 0.5 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 176,098,213 | 202,347,247 | 26,249,034 | 114.9% |

主な歳入は、使用料及び手数料 17 億 8,010 万円余、一般会計繰入金 14 億 8,700 万円、下水道事業債 4 億 2,850 万円である。主な歳出は、公債費 23 億 6,614 万円余、下水道事業費 13 億 8,034 万円余である。

歳入の減は、一般会計繰入金及び下水道事業債等によるものである。

歳出の減は、公共下水道事業費（補助、単独）等によるものである。

(2) 下水道使用料徴収状況

(単位：円)

| 区分 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 予算現額 | 1,733,059,000 | 1,716,253,000 | △16,806,000 | 99.0% |
| 調定額 (A) | 1,775,458,036 | 1,797,459,768 | 22,001,732 | 101.2% |
| 収入済額 (B) | 1,756,013,387 | 1,777,955,369 | 21,941,982 | 101.2% |
| 不納欠損額 | 814,255 | 854,712 | 40,457 | 105.0% |
| 収入未済額 | 18,630,394 | 18,649,687 | 19,293 | 100.1% |
| 収入率 (B)/(A) | 98.9% | 98.9% | 0.0 P | |

(3) 不納欠損額の状況

(単位：円)

| 区分 | 不納欠損額 | | 前年度比較 | |
|--------|-----------|----------|------------|--------|
| | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減額 | 対比 |
| 受益者負担金 | 1,100,795 | 85,371 | △1,015,424 | 7.8% |
| 下水道使用料 | 814,255 | 854,712 | 40,457 | 105.0% |
| 計 | 1,915,050 | 940,083 | △974,967 | 49.1% |

受益者負担金の不納欠損は、消滅時効を理由とするものである。(2件)

下水道使用料の不納欠損は、地方税法第15条の7第5項の規定による「徴収できないことが明らかなこと」(19件168,912円)及び消滅時効(172件685,800円)を理由とするものである。

11 介護老人保健施設事業特別会計

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 550,055,208 | 648,600,000 | 98,544,792 | 117.9% |
| | 調定額 (A) | 538,354,768 | 638,820,675 | 100,465,907 | 118.7% |
| | 収入済額 (B) | 538,354,768 | 638,820,675 | 100,465,907 | 118.7% |
| | 不納欠損額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入未済額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 550,055,208 | 648,600,000 | 98,544,792 | 117.9% |
| | 支出済額 (D) | 501,926,985 | 602,435,994 | 100,509,009 | 120.0% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 48,128,223 | 46,164,006 | △1,964,217 | 95.9% |
| | 執行率 (D)/(C) | 91.3% | 92.9% | 1.6 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 36,427,783 | 36,384,681 | △43,102 | 99.9% |

主な歳入は、介護サービス収入4億3,758万円余、一般会計繰入金1億5,100万円である。

主な歳出は、介護老人保健施設費6億243万円余である。

歳入及び歳出の増は、平成24年10月にベッド数を70床から100床に増床したことによるものである。

12 上村デイサービスセンター特別会計

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|------------|------------|------------|-------|
| 歳入 | 予算現額 | 31,900,000 | 26,202,000 | △5,698,000 | 82.1% |
| | 調定額 (A) | 32,897,717 | 28,336,141 | △4,561,576 | 86.1% |
| | 収入済額 (B) | 32,897,717 | 28,336,141 | △4,561,576 | 86.1% |
| | 不納欠損額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入未済額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入率 (B)/(A) | 100.0% | 100.0% | 0.0 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 31,900,000 | 26,202,000 | △5,698,000 | 82.1% |
| | 支出済額 (D) | 29,945,860 | 25,423,485 | △4,522,375 | 84.9% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 1,954,140 | 778,515 | △1,175,625 | 39.8% |
| | 執行率 (D)/(C) | 93.9% | 97.0% | 3.1 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 2,951,857 | 2,912,656 | △39,201 | 98.7% |

主な歳入は、介護サービス収入 1,336 万円余、一般会計繰入金 1,200 万円である。

主な歳出は、総務管理費 1,492 万円余とサービス事業費 1,049 万円余である。

13 ケーブルテレビ放送事業特別会計

(単位：円)

| 区分 | | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減 | 前年度対比 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 歳入 | 予算現額 | 134,682,500 | 139,000,000 | 4,317,500 | 103.2% |
| | 調定額 (A) | 142,673,655 | 136,629,256 | △6,044,399 | 95.8% |
| | 収入済額 (B) | 140,282,905 | 134,365,371 | △5,917,534 | 95.8% |
| | 不納欠損額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 収入未済額 | 2,390,750 | 2,263,885 | △126,865 | 94.7% |
| | 収入率 (B)/(A) | 98.3% | 98.3% | 0.0 P | |
| 歳出 | 予算現額 (C) | 134,682,500 | 139,000,000 | 4,317,500 | 103.2% |
| | 支出済額 (D) | 128,347,297 | 128,235,907 | △111,390 | 99.9% |
| | 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| | 不用額 | 6,335,203 | 10,764,093 | 4,428,890 | 169.9% |
| | 執行率 (D)/(C) | 95.3% | 92.3% | △3.0 P | |
| 歳入歳出差引額 (B) - (D) | | 11,935,608 | 6,129,464 | △5,806,144 | 51.4% |

主な歳入は、使用料 7,351 万円余、一般会計繰入金 4,510 万円、諸収入 290 万円余である。

主な歳出は、施設維持管理費 7,316 万円余、公債費 4,504 万円余、基金積立金 1,003 万円余である。

14 財産に関する調書

公有財産、物品、債権及び基金に関する当年度中における増減高及び期末現在高は、次のとおりである。

| 区分 | 単位 | 平成 23 年度末現在高 | 増減高 | 平成 24 年度末現在高 |
|------------------|----------------|--------------|-------------|--------------|
| 1 公有財産 | | | | |
| 土地 | m ² | 159,032.98 | 25.58 | 159,058.56 |
| 国民健康保険（直診勘定） | m ² | 1,118.29 | 0.00 | 1,118.29 |
| 地方卸売市場事業特別会計 | m ² | 1,267.70 | 0.00 | 1,267.70 |
| 駐車場事業特別会計 | m ² | 4,844.57 | 0.00 | 4,844.57 |
| 墓地事業特別会計 | m ² | 51,907.84 | 0.00 | 51,907.84 |
| 簡易水道事業特別会計 | m ² | 3,217.78 | 0.00 | 3,217.78 |
| 下水道事業特別会計 | m ² | 96,676.80 | 25.58 | 96,702.38 |
| 建物 | m ² | 29,747.30 | 16.21 | 29,763.51 |
| 国民健康保険（直診勘定） | m ² | 307.20 | 0.00 | 307.20 |
| 地方卸売市場事業特別会計 | m ² | 11,188.45 | 0.00 | 11,188.45 |
| 駐車場事業特別会計 | m ² | 6,197.88 | 0.00 | 6,197.88 |
| 墓地事業特別会計 | m ² | 219.93 | 7.45 | 227.38 |
| 簡易水道事業特別会計 | m ² | 493.40 | 8.76 | 502.16 |
| 下水道事業特別会計 | m ² | 10,734.44 | 0.00 | 10,734.44 |
| 介護老人保健施設事業特別会計 | m ² | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 上村デイサービスセンター特別会計 | m ² | 606.00 | 0.00 | 606.00 |
| 物権（地役権） | m ² | 6,463.69 | 535.40 | 6,999.09 |
| 地方卸売市場事業特別会計 | m ² | 87.75 | 0.00 | 87.75 |
| 下水道事業特別会計 | m ² | 6,375.94 | 535.40 | 6,911.34 |
| 2 物品 | 点 | 24 | 1 | 25 |
| 国民健康保険（直診勘定） | 点 | 8 | 0 | 8 |
| 簡易水道事業特別会計 | 点 | 0 | 2 | 2 |
| 下水道事業特別会計 | 点 | 10 | 0 | 10 |
| 介護老人保健施設事業特別会計 | 点 | 3 | △1 | 2 |
| 上村デイサービスセンター特別会計 | 点 | 2 | 0 | 2 |
| ケーブル放送事業特別会計 | 点 | 1 | 0 | 1 |
| 3 債権 | 円 | 102,435,898 | △33,106,487 | 69,329,411 |
| 下水道事業特別会計 | 円 | 102,435,898 | △33,106,487 | 69,329,411 |
| 4 基金 | 円 | 561,920,268 | 51,216,073 | 613,136,341 |
| 国民健康保険事業基金 | 円 | 160,222,545 | 224,613 | 160,447,158 |
| 介護給付費準備基金 | 円 | 102,847,006 | 22,543,583 | 125,390,589 |
| 地方卸売市場事業基金 | 円 | 19,681,196 | 4,715,900 | 24,397,096 |
| 駐車場事業基金 | 円 | 168,940,831 | 2,480,000 | 171,420,831 |
| 墓地事業基金 | 円 | 73,186,910 | 11,219,916 | 84,406,826 |
| ケーブル放送事業基金 | 円 | 37,041,780 | 10,032,061 | 47,073,841 |

債権は、下水道事業特別会計における受益者負担金である。

IV 各財産区会計

1 概要

各財産区会計（25 財産区）の総予算現額 3,241 万 3 千円に対し、決算額は、

| | | | |
|---------|-----------------|---------------|---|
| 歳入総額 | 3,468 万 8,536 円 | （前年度比 42.3%減） | |
| 歳出総額 | 2,629 万 5,804 円 | （前年度比 48.0%減） | |
| 歳入歳出差引額 | 839 万 2,732 円 | （前年度比 11.5%減） | で |

25 会計のすべてで黒字決算となっている。

2 各財産区会計の決算状況

(1) 決算の状況

（単位：円）

| 区分 | 予算現額 (A) | 決算額 | | | | 歳入歳出 差引額 |
|----------|-------------|------------|------------------|------------|------------------|-------------|
| | | 歳入 (B) | 執行率 (B) / (A) | 歳出 (C) | 執行率 (C) / (A) | |
| 1 羽 場 | 728,000 | 721,505 | 99.1% | 624,811 | 85.8% | 96,694 |
| 2 中 央 | 135,000 | 168,677 | 124.9% | 112,000 | 83.0% | 56,677 |
| 3 南 部 | 103,000 | 109,371 | 106.2% | 93,000 | 90.3% | 16,371 |
| 4 東 野 | 1,011,000 | 2,105,368 | 208.2% | 852,220 | 84.3% | 1,253,148 |
| 5 野 底 | 254,000 | 231,366 | 91.1% | 56,253 | 22.1% | 175,113 |
| 6 大 十 区 | 3,789,000 | 3,818,359 | 100.8% | 3,454,646 | 91.2% | 363,713 |
| 7 大 七 区 | 480,000 | 909,030 | 189.4% | 78,546 | 16.4% | 830,484 |
| 8 大 六 区 | 83,000 | 169,251 | 203.9% | 18,900 | 22.8% | 150,351 |
| 9 大 瀬 木 | 768,000 | 776,174 | 101.1% | 641,200 | 83.5% | 134,974 |
| 10 久 四 区 | 171,000 | 227,860 | 133.3% | 37,354 | 21.8% | 190,506 |
| 11 二 区 | 379,000 | 461,107 | 121.7% | 274,919 | 72.5% | 186,188 |
| 12 中 村 | 1,910,000 | 1,906,442 | 99.8% | 1,824,453 | 95.5% | 81,989 |
| 13 新 四 区 | 4,703,000 | 4,748,218 | 101.0% | 3,936,757 | 83.7% | 811,461 |
| 14 北 十 区 | 6,376,000 | 6,357,695 | 99.7% | 6,087,156 | 95.5% | 270,539 |
| 15 北 三 区 | 1,491,000 | 1,496,268 | 100.4% | 1,369,500 | 91.9% | 126,768 |
| 16 三日市場 | 201,000 | 115,111 | 57.3% | 20,300 | 10.1% | 94,811 |
| 17 桐 林 | 2,645,000 | 2,910,014 | 110.0% | 1,781,200 | 67.3% | 1,128,814 |
| 18 長 野 原 | 49,000 | 49,515 | 101.1% | 35,700 | 72.9% | 13,815 |
| 19 駄 科 | 201,000 | 251,365 | 125.1% | 61,200 | 30.4% | 190,165 |
| 20 時 又 | 59,000 | 66,169 | 112.2% | 38,200 | 64.7% | 27,969 |
| 21 上 川 路 | 760,000 | 781,111 | 102.8% | 551,600 | 72.6% | 229,511 |
| 22 千 代 | 867,000 | 988,964 | 114.1% | 400,551 | 46.2% | 588,413 |
| 23 山 本 区 | 2,125,000 | 2,125,121 | 100.0% | 1,508,562 | 71.0% | 616,559 |
| 24 松尾地区 | 1,435,000 | 1,474,794 | 102.8% | 1,233,009 | 85.9% | 241,785 |
| 25 鼎 | 1,690,000 | 1,719,681 | 101.8% | 1,203,767 | 71.2% | 515,914 |
| 合計 | 32,413,000 | 34,688,536 | 107.0% | 26,295,804 | 81.1% | 8,392,732 |

(2) 決算額の対前年度比較

(単位：円)

| 区分 | 歳入 | | | 歳出 | | |
|------------|------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減率 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 増減率 |
| 1 羽 場 | 704,980 | 721,505 | 2.3% | 541,321 | 624,811 | 15.4% |
| 2 中 央 | 152,561 | 168,677 | 10.6% | 114,000 | 112,000 | △1.8% |
| 3 南 部 | 103,847 | 109,371 | 5.3% | 95,000 | 93,000 | △2.1% |
| 4 東 野 | 4,941,712 | 2,105,368 | △57.4% | 3,247,340 | 852,220 | △73.8% |
| 5 野 底 | 290,356 | 231,366 | △20.3% | 162,365 | 56,253 | △65.4% |
| 6 大 十 区 | 9,330,895 | 3,818,359 | △59.1% | 8,854,470 | 3,454,646 | △61.0% |
| 7 大 七 区 | 3,986,580 | 909,030 | △77.2% | 3,207,550 | 78,546 | △97.6% |
| 8 大 六 区 | 156,151 | 169,251 | 8.4% | 19,900 | 18,900 | △5.0% |
| 9 大 瀬 木 | 735,308 | 776,174 | 5.6% | 697,200 | 641,200 | △8.0% |
| 10 久 四 区 | 112,421 | 227,860 | 102.7% | 35,500 | 37,354 | 5.2% |
| 11 二 区 | 1,221,600 | 461,107 | △62.3% | 938,473 | 274,919 | △70.7% |
| 12 中 村 | 5,860,834 | 1,906,442 | △67.5% | 5,824,634 | 1,824,453 | △68.7% |
| 13 新 四 区 | 5,238,453 | 4,748,218 | △9.4% | 3,893,422 | 3,936,757 | 1.1% |
| 14 北 十 区 | 4,470,074 | 6,357,695 | 42.2% | 4,063,647 | 6,087,156 | 49.8% |
| 15 北 三 区 | 1,704,782 | 1,496,268 | △12.2% | 1,599,000 | 1,369,500 | △14.4% |
| 16 三 日 市 場 | 286,033 | 115,111 | △59.8% | 221,300 | 20,300 | △90.8% |
| 17 桐 林 | 3,017,237 | 2,910,014 | △3.6% | 1,753,200 | 1,781,200 | 1.6% |
| 18 長 野 原 | 56,493 | 49,515 | △12.4% | 52,700 | 35,700 | △32.3% |
| 19 駄 科 | 7,318,747 | 251,365 | △96.6% | 7,070,200 | 61,200 | △99.1% |
| 20 時 又 | 57,369 | 66,169 | 15.3% | 40,200 | 38,200 | △5.0% |
| 21 上 川 路 | 285,311 | 781,111 | 173.8% | 59,900 | 551,600 | 820.9% |
| 22 千 代 | 1,109,555 | 988,964 | △10.9% | 446,391 | 400,551 | △10.3% |
| 23 山 本 区 | 5,416,923 | 2,125,121 | △60.8% | 4,869,783 | 1,508,562 | △69.0% |
| 24 松 尾 地 区 | 1,499,009 | 1,474,794 | △1.6% | 1,283,279 | 1,233,009 | △3.9% |
| 25 県 | 2,040,551 | 1,719,681 | △15.7% | 1,518,570 | 1,203,767 | △20.7% |
| 合計 | 60,097,782 | 34,688,536 | △42.3% | 50,609,345 | 26,295,804 | △48.0% |

各財産区の歳入の増減については、基金の繰入、分収造林受託収入等によるものである。

各財産区の歳出の減は、修繕費及び工事費等の減少によるものである。

3 主な財産に関する調

| 区分 | 山林 (保安林) (㎡) | 原野 (㎡) | 宅地 (㎡) | 用水池 沼地 (㎡) | 墓地 (㎡) | その他 の土地 (㎡) | 建物 (㎡) | 出資金 (円) |
|----------|--------------------|------------|-----------|------------------|-----------|-------------------|-----------|------------|
| 1 羽 場 | | | 237.10 | | | | 569.00 | |
| 2 中 央 | | | | | | | | |
| 3 南 部 | | | | | | | | |
| 4 東 野 | 1,116,988.00 | | 196.15 | | | 7,466.00 | 220.00 | 57,000 |
| 5 野 底 | 954,158.00 | | | | | | | 27,000 |
| 6 大 十 区 | 973,279.00 | | | | | | | 21,000 |
| 7 大 七 区 | 1,934,539.00 | | | | | | | 28,000 |
| 8 大 六 区 | 82,014.00 | | | | | | | 4,000 |
| 9 大 瀬 木 | 448,828.00 | 150,782.17 | 2,130.68 | 281.00 | 4,044.00 | 6,969.00 | 192.00 | 41,000 |
| 10 久 四 区 | 530,478.00 | | | | | | 9.91 | 17,000 |
| 11 二 区 | 1,504,834.00 | | | | | 460.00 | | 126,000 |
| 12 中 村 | 344,678.31 | 788.00 | | 1,105.00 | 4,589.00 | 1,548.47 | | 16,000 |
| 13 新 四 区 | 9,954.00 | | 283.23 | | | 9,277.77 | | 4,000 |
| 14 北 十 区 | 33,801.97 | | 1,107.22 | | | | 33.12 | 8,000 |
| 15 北 三 区 | 669,853.00 | 115,927.57 | 81.73 | | | 5,530.00 | | 115,000 |
| 16 三日市場 | 57,097.00 | 3,809.00 | 851.48 | 5,836.00 | 5,535.00 | 1,179.14 | | 6,000 |
| 17 桐 林 | 220,400.24 | 125,062.76 | 1,150.30 | | | | | 36,000 |
| 18 長 野 原 | 36,681.17 | | 288.00 | | | | | 3,000 |
| 19 駄 科 | 277,818.37 | 9,036.00 | 372.27 | | 25.00 | | | 31,000 |
| 20 時 又 | 1,061.00 | | | | 69.00 | | | 1,000 |
| 21 上 川 路 | 154,939.00 | 181,482.64 | | | | | | 34,000 |
| 22 千 代 | 2,383,059.00 | | | | | | | 253,000 |
| 23 山 本 区 | 2,099,036.00 | | | | | | | 114,000 |
| 24 松尾地区 | | | | | | | | 19,000 |
| 25 県 | | | | | | | | 24,000 |
| 合計 | 13,833,497.06 | 586,888.14 | 6,698.16 | 7,222.00 | 14,262.00 | 32,430.38 | 1,024.03 | 985,000 |

土地の面積は、台帳面積による。

4 立木推定蓄積量及び基金運用状況調

| 区分 | 立木の推定蓄積量 | | | 基金 | | |
|----------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------|---------------------|
| | 平成 23 年度末 残高 (m ³) | 増減高 (m ³) | 平成 24 年度末 残高 (m ³) | 平成 23 年度末 残高 (円) | 増減高 (円) | 平成 24 年度 末残高 (円) |
| 1 羽 場 | | | | 10,741,712 | △200,000 | 10,541,712 |
| 2 中 央 | | | | | | |
| 3 南 部 | | | | | | |
| 4 東 野 | 18,201.00 | 0.00 | 18,201.00 | 1,968,139 | 400,000 | 2,368,139 |
| 5 野 底 | 13,243.10 | 0.00 | 13,243.10 | 1,348,435 | | 1,348,435 |
| 6 大 十 区 | 29,587.00 | 0.00 | 29,587.00 | 576,001 | | 576,001 |
| 7 大 七 区 | 23,437.30 | 0.00 | 23,437.30 | | | |
| 8 大 六 区 | 1,002.60 | 0.00 | 1,002.60 | | | |
| 9 大 瀬 木 | 10,361.70 | 0.00 | 10,361.70 | 5,674,000 | △600,000 | 5,074,000 |
| 10 久 四 区 | 12,940.50 | 0.00 | 12,940.50 | 3,074,000 | △150,000 | 2,924,000 |
| 11 二 区 | 30,714.00 | 0.00 | 30,714.00 | 1,365,000 | 100,000 | 1,465,000 |
| 12 中 村 | 16,593.20 | 0.00 | 16,593.20 | 10,717,494 | △700,000 | 10,017,494 |
| 13 新 四 区 | 389.30 | 0.00 | 389.30 | 5,998,956 | 500,000 | 6,498,956 |
| 14 北 十 区 | 1,931.40 | 0.00 | 1,931.40 | 42,440,000 | △3,300,000 | 39,140,000 |
| 15 北 三 区 | 25,697.40 | 0.00 | 25,697.40 | 20,019,255 | △1,370,000 | 18,649,255 |
| 16 三日市場 | 815.50 | 0.00 | 815.50 | 1,457,167 | | 1,457,167 |
| 17 桐 林 | 5,238.60 | 0.00 | 5,238.60 | 152,021,612 | | 152,021,612 |
| 18 長 野 原 | 193.40 | 0.00 | 193.40 | 2,001,000 | | 2,001,000 |
| 19 駄 科 | 5,619.20 | 0.00 | 5,619.20 | 207,000 | | 207,000 |
| 20 時 又 | 39.60 | 0.00 | 39.60 | | | |
| 21 上 川 路 | 4,954.40 | 0.00 | 4,954.40 | | | |
| 22 千 代 | 27,549.00 | 0.00 | 27,549.00 | | 100,000 | 100,000 |
| 23 山 本 区 | 46,437.30 | 0.00 | 46,437.30 | 800,000 | | 800,000 |
| 24 松尾地区 | 2,406.00 | 0.00 | 2,406.00 | 9,950,000 | 40,000 | 9,990,000 |
| 25 鼎 | 4,994.50 | 357.50 | 5,352.00 | 20,595,000 | 500,000 | 21,095,000 |
| 合計 | 282,346.00 | 357.50 | 282,703.50 | 290,954,771 | △4,680,000 | 286,274,771 |

立木の推定蓄積量は、県の森林簿データ（5年毎に1回調査を実施。前回は平成20年度）を引用しているため、鼎財産区を除いては前年度からの数値の変更はない。

V 定額基金運用状況

1 土地開発基金

(1) 基金の状況

| 区 分 | 平成 23 年度末現在高 | 当年度中の増 | 当年度中の減 | 平成 24 年度末現在高 |
|--------|---------------------|-------------|-------------|---------------|
| 現金 (円) | 816,781,188 | 69,476,988 | 41,680,890 | 844,577,286 |
| 土地 | 面積(m ²) | 803.10 | 7,324.61 | 17,563.31 |
| | 金額(円) | 313,218,812 | 41,680,890 | 285,422,714 |
| 合計 (円) | 1,130,000,000 | 111,157,878 | 111,157,878 | 1,130,000,000 |

基金総額に占める現金の割合は 74.7%で、前年度に比べ 2.4%高くなっている。

土地の増減は、菱田春草生誕地の購入、経塚原産業団地事業用地及び上郷第 2 配水池更新事業用地の売却である。その結果、前年度に比べ 6,521.51 m²減少している。

(2) 運用の状況

| 収 入 | | 支 出 | |
|--------|-------------|--------|------------|
| 項 目 | 金 額 (円) | 項 目 | 金 額 (円) |
| 前年度繰越金 | 816,781,188 | 土地購入代金 | 41,680,890 |
| 土地売却収入 | 69,476,988 | | |
| 収入合計 | 886,258,176 | 支出合計 | 41,680,890 |

2 美術品等取得基金

(1) 基金の状況

| 区 分 | 平成 23 年度末現在高 | 当年度中の増 | 当年度中の減 | 平成 24 年度末現在高 |
|---------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 現金 (円) | 12,000,000 | 5,106 | 1,205,106 | 10,800,000 |
| 美術品 (円) | 350,000,000 | 1,200,000 | 0 | 351,200,000 |
| 合計 (円) | 362,000,000 | 1,205,106 | 1,205,106 | 362,000,000 |

基金総額に占める現金の割合は 3.0%で、前年度に比べ 0.3 ポイント低くなっている。

(2) 運用の状況

| 収 入 | | 支 出 | |
|--------|------------|---------|-----------|
| 項 目 | 金 額 (円) | 項 目 | 金 額 (円) |
| 前年度繰越金 | 12,000,000 | 美術品購入代金 | 1,200,000 |
| 預金利子 | 5,106 | 一般会計繰出 | 5,106 |
| 収入合計 | 12,005,106 | 支出合計 | 1,205,106 |

歳入・歳出決算総括表

(金額の単位:円)

| 会計別 | 区分 | 予 算 額 | | | | | 決 算 額 | | | | | | |
|------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------|----------------|------------|-------|----------------|------------|-------|---------------|
| | | 当初予算額 | 補正予算額 | 繰越額 | 予算現額 | 構成比% | 歳入 | 予算額に対する比率% | 構成比% | 歳出 | 予算額に対する比率% | 構成比% | 差引額 |
| 一般会計 | | 42,419,000,000 | 2,338,091,000 | 1,587,951,783 | 46,345,042,783 | 63.7 | 43,919,341,835 | 94.8 | 62.5 | 42,758,044,901 | 92.3 | 62.5 | 1,161,296,934 |
| 特別会計 | 国民健康保険(事業勘定) | 9,943,000,000 | -63,084,000 | 0 | 9,879,916,000 | 13.6 | 9,842,088,838 | 99.6 | 14.0 | 9,555,426,004 | 96.7 | 14.0 | 286,662,834 |
| | 国民健康保険(直診勘定) | 4,900,000 | -196,000 | 0 | 4,704,000 | 0.0 | 3,955,428 | 84.1 | 0.0 | 3,953,601 | 84.0 | 0.0 | 1,827 |
| | 後期高齢者医療 | 1,143,400,000 | 5,203,000 | 0 | 1,148,603,000 | 1.6 | 1,181,446,355 | 102.9 | 1.7 | 1,138,382,946 | 99.1 | 1.7 | 43,063,409 |
| | 介護保険 | 9,846,000,000 | 150,414,000 | 5,296,842 | 10,001,710,842 | 13.8 | 9,929,563,541 | 99.3 | 14.1 | 9,925,129,621 | 99.2 | 14.5 | 4,433,920 |
| | 地方卸売市場事業 | 20,300,000 | 0 | 0 | 20,300,000 | 0.0 | 20,779,178 | 102.4 | 0.0 | 16,969,242 | 83.6 | 0.0 | 3,809,936 |
| | 駐車場事業 | 66,000,000 | 3,071,000 | 0 | 69,071,000 | 0.1 | 74,987,287 | 108.6 | 0.1 | 64,064,316 | 92.8 | 0.1 | 10,922,971 |
| | 墓地事業 | 16,400,000 | 4,564,000 | 0 | 20,964,000 | 0.0 | 22,301,104 | 106.4 | 0.0 | 19,717,063 | 94.1 | 0.0 | 2,584,041 |
| | 簡易水道事業 | 167,300,000 | 750,000 | 0 | 168,050,000 | 0.2 | 166,246,146 | 98.9 | 0.2 | 161,397,098 | 96.0 | 0.2 | 4,849,048 |
| | 下水道事業 | 4,365,000,000 | -177,000,000 | 65,000,000 | 4,253,000,000 | 5.8 | 4,258,643,339 | 100.1 | 6.1 | 4,056,296,092 | 95.4 | 5.9 | 202,347,247 |
| | 介護老人保健施設事業 | 648,600,000 | 0 | 0 | 648,600,000 | 0.9 | 638,820,675 | 98.5 | 0.9 | 602,435,994 | 92.9 | 0.9 | 36,384,681 |
| | 上村デイサービスセンター | 23,700,000 | 2,502,000 | 0 | 26,202,000 | 0.0 | 28,336,141 | 108.1 | 0.0 | 25,423,485 | 97.0 | 0.0 | 2,912,656 |
| | ケーブルテレビ放送事業 | 129,000,000 | 10,000,000 | 0 | 139,000,000 | 0.2 | 134,365,371 | 96.7 | 0.2 | 128,235,907 | 92.3 | 0.2 | 6,129,464 |
| | 小計 | 26,373,600,000 | -63,776,000 | 70,296,842 | 26,380,120,842 | 36.3 | 26,301,533,403 | 99.7 | 37.5 | 25,697,431,369 | 97.4 | 37.5 | 604,102,034 |
| | 合計 | 68,792,600,000 | 2,274,315,000 | 1,658,248,625 | 72,725,163,625 | 100.0 | 70,220,875,238 | 96.6 | 100.0 | 68,455,476,270 | 94.1 | 100.0 | 1,765,398,968 |

一般会計歳入決算対前年度比較表

(金額の単位:円)

| 款 別 | 区 分 | 平成22年度 | | 平成23年度 | | 平成24年度 | | 決算額の予算額に対する比率 | | | 決算額の合計額に対する比率 | | | 決算額の増減率 | |
|-----|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|-------|---------------|-------|-------|---------|--------|
| | | 予算現額 | 決算額 | 予算現額 | 決算額 | 予算現額 | 決算額 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 |
| 1 | 市 税 | 13,088,670,000 | 13,432,015,312 | 13,088,970,000 | 13,398,225,257 | 12,869,400,000 | 13,219,469,269 | 102.6 | 102.4 | 102.7 | 29.7 | 29.4 | 30.1 | △ 0.3 | △ 1.3 |
| 2 | 地 方 譲 与 税 | 514,373,000 | 514,373,367 | 500,542,000 | 500,542,618 | 468,267,000 | 468,267,648 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 1.1 | 1.1 | 1.1 | △ 2.7 | △ 6.4 |
| 3 | 利 子 割 交 付 金 | 56,059,000 | 56,059,000 | 38,851,000 | 38,851,000 | 30,036,000 | 30,036,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | △ 30.7 | △ 22.7 |
| 4 | 配 当 割 交 付 金 | 14,168,000 | 14,168,000 | 21,808,000 | 21,808,000 | 19,889,000 | 19,889,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 53.9 | △ 8.8 |
| 5 | 株式等譲渡所得割交付金 | 5,258,000 | 5,258,000 | 6,871,000 | 6,871,000 | 4,549,000 | 4,549,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 30.7 | △ 33.8 |
| 6 | 地 方 消 費 税 交 付 金 | 1,147,863,000 | 1,147,863,000 | 1,130,631,000 | 1,130,631,000 | 1,123,814,000 | 1,123,814,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 2.5 | 2.5 | 2.6 | △ 1.5 | △ 0.6 |
| 7 | 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 113,991,000 | 113,991,000 | 95,146,000 | 95,146,000 | 124,030,000 | 124,030,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.3 | 0.2 | 0.3 | △ 16.5 | 30.4 |
| 8 | 地 方 特 例 交 付 金 | 183,316,000 | 183,316,000 | 157,937,000 | 157,937,000 | 45,039,000 | 45,039,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.4 | 0.4 | 0.1 | △ 13.8 | △ 71.5 |
| 9 | 地 方 交 付 税 | 12,126,708,000 | 12,126,708,000 | 11,887,377,000 | 11,887,377,000 | 12,386,644,000 | 12,386,644,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 26.8 | 26.1 | 28.2 | △ 2.0 | 4.2 |
| 10 | 交通安全対策特別交付金 | 20,116,000 | 20,116,000 | 18,687,000 | 18,687,000 | 18,346,000 | 18,346,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | △ 7.1 | △ 1.8 |
| 11 | 分 担 金 及 び 負 担 金 | 953,927,000 | 942,761,888 | 908,602,000 | 917,540,620 | 889,576,000 | 917,338,856 | 98.8 | 101.0 | 103.1 | 2.2 | 2.0 | 2.0 | △ 2.7 | 0.0 |
| 12 | 使 用 料 及 び 手 数 料 | 598,578,000 | 593,990,305 | 584,096,000 | 592,460,420 | 576,987,000 | 594,395,011 | 99.2 | 101.4 | 103.0 | 1.3 | 1.4 | 1.4 | △ 0.3 | 0.3 |
| 13 | 国 庫 支 出 金 | 6,036,359,000 | 5,387,593,733 | 5,173,297,000 | 4,977,054,565 | 4,695,481,394 | 4,258,322,457 | 89.3 | 96.2 | 90.7 | 11.9 | 10.9 | 9.7 | △ 7.6 | △ 14.4 |
| 14 | 県 支 出 金 | 3,149,922,000 | 2,932,277,405 | 2,885,637,000 | 2,764,442,211 | 2,786,775,000 | 2,541,101,112 | 93.1 | 95.8 | 91.2 | 6.5 | 6.1 | 5.8 | △ 5.7 | △ 8.1 |
| 15 | 財 産 収 入 | 141,396,000 | 144,553,371 | 99,409,000 | 101,512,254 | 103,805,000 | 112,437,235 | 102.2 | 102.1 | 108.3 | 0.3 | 0.2 | 0.3 | △ 29.8 | 10.8 |
| 16 | 寄 附 金 | 20,306,000 | 20,305,003 | 55,285,000 | 55,268,815 | 121,673,000 | 121,672,632 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.1 | 0.1 | 0.3 | 172.2 | 120.1 |
| 17 | 繰 入 金 | 614,291,000 | 164,871,000 | 560,093,000 | 331,928,049 | 1,065,163,683 | 54,188,533 | 26.8 | 59.3 | 5.1 | 0.4 | 0.7 | 0.1 | 101.3 | △ 83.7 |
| 18 | 繰 越 金 | 1,120,939,522 | 1,120,940,477 | 1,537,572,855 | 1,531,672,819 | 1,099,299,706 | 1,598,146,999 | 100.0 | 99.6 | 145.4 | 2.5 | 3.4 | 3.6 | 36.6 | 4.3 |
| 19 | 諸 収 入 | 2,288,823,350 | 2,058,688,328 | 2,349,689,000 | 2,114,846,843 | 2,403,868,000 | 2,145,855,083 | 89.9 | 90.0 | 89.3 | 4.6 | 4.6 | 4.9 | 2.7 | 1.5 |
| 20 | 市 債 | 5,183,800,000 | 4,196,000,000 | 5,861,000,000 | 4,937,200,000 | 5,512,400,000 | 4,135,800,000 | 80.9 | 84.2 | 75.0 | 9.3 | 10.8 | 9.4 | 17.7 | △ 16.2 |
| | 歳 入 合 計 | 47,378,863,872 | 45,175,849,189 | 46,961,500,855 | 45,580,002,471 | 46,345,042,783 | 43,919,341,835 | 95.4 | 97.1 | 94.8 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.9 | △ 3.6 |

一般会計歳出決算対前年度比較表

(金額の単位:円)

| 区 分 款 別 | 平成 22 年度 | | 平成 23 年度 | | 平成 24 年度 | | 決算額の予算額に対する比率 | | | 決算額の合計額に対する比率 | | | 決算額の増減率 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|-------|---------------|-------|-------|---------|--------|
| | 予 算 現 額 | 決 算 額 | 予 算 現 額 | 決 算 額 | 予 算 現 額 | 決 算 額 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 |
| 1 議 会 費 | 250,720,000 | 245,278,788 | 330,100,000 | 325,488,609 | 292,745,000 | 287,121,896 | 97.8 | 98.6 | 98.1 | 0.6 | 0.7 | 0.7 | 32.7 | △ 11.8 |
| 2 総 務 費 | 4,496,053,000 | 4,334,337,218 | 5,087,205,000 | 4,621,743,996 | 4,970,074,933 | 4,331,492,785 | 96.4 | 90.9 | 87.2 | 9.9 | 10.5 | 10.1 | 6.6 | △ 6.3 |
| 3 民 生 費 | 13,503,253,000 | 12,937,393,633 | 13,566,927,000 | 13,221,902,969 | 13,628,833,000 | 13,355,740,715 | 95.8 | 97.5 | 98.0 | 29.6 | 30.1 | 31.2 | 2.2 | 1.0 |
| 4 衛 生 費 | 5,091,113,000 | 4,715,204,976 | 5,446,336,000 | 4,855,904,633 | 5,689,365,000 | 5,339,824,114 | 92.6 | 89.2 | 93.9 | 10.8 | 11.0 | 12.5 | 3.0 | 10.0 |
| 5 労 働 費 | 430,009,000 | 407,602,891 | 380,468,000 | 378,821,586 | 279,192,000 | 276,323,991 | 94.8 | 99.6 | 99.0 | 0.9 | 0.9 | 0.6 | △ 7.1 | △ 27.1 |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 2,142,821,350 | 1,822,731,574 | 1,853,566,000 | 1,672,405,589 | 1,717,916,000 | 1,333,671,618 | 85.1 | 90.2 | 77.6 | 4.2 | 3.8 | 3.1 | △ 8.2 | △ 20.3 |
| 7 商 工 費 | 2,592,191,000 | 2,252,744,708 | 2,455,503,000 | 2,068,548,315 | 2,600,878,350 | 2,203,727,937 | 86.9 | 84.2 | 84.7 | 5.2 | 4.7 | 5.2 | △ 8.2 | 6.5 |
| 8 土 木 費 | 5,613,982,522 | 4,691,970,750 | 5,848,989,255 | 5,347,186,718 | 5,653,420,500 | 4,647,521,110 | 83.6 | 91.4 | 82.2 | 10.8 | 12.2 | 10.9 | 14.0 | △ 13.1 |
| 9 消 防 費 | 1,378,311,000 | 1,263,981,517 | 1,502,824,000 | 1,433,659,173 | 1,369,456,000 | 1,347,423,543 | 91.7 | 95.4 | 98.4 | 2.9 | 3.3 | 3.2 | 13.4 | △ 6.0 |
| 10 教 育 費 | 5,359,986,000 | 4,566,728,511 | 4,637,432,000 | 4,330,565,695 | 4,217,195,000 | 3,766,946,295 | 85.2 | 93.4 | 89.3 | 10.5 | 9.8 | 8.8 | △ 5.2 | △ 13.0 |
| 11 災 害 復 旧 費 | 338,241,000 | 239,235,174 | 601,055,600 | 513,496,142 | 248,369,000 | 232,860,445 | 70.7 | 85.4 | 93.8 | 0.5 | 1.2 | 0.5 | 114.6 | △ 54.7 |
| 12 公 債 費 | 5,109,665,000 | 5,102,137,743 | 4,845,429,000 | 4,839,624,841 | 4,861,032,000 | 4,859,030,661 | 99.9 | 99.9 | 100.0 | 11.7 | 11.0 | 11.4 | △ 5.1 | 0.4 |
| 13 諸 支 出 金 | 1,064,837,000 | 1,064,828,887 | 372,512,000 | 372,507,206 | 776,566,000 | 776,359,791 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 2.4 | 0.8 | 1.8 | △ 65.0 | 108.4 |
| 14 予 備 費 | 7,681,000 | 0 | 33,154,000 | 0 | 40,000,000 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | - | - |
| 歳 出 合 計 | 47,378,863,872 | 43,644,176,370 | 46,961,500,855 | 43,981,855,472 | 46,345,042,783 | 42,758,044,901 | 92.1 | 93.7 | 92.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0.8 | △ 2.8 |

市税年度別及び構成比率比較表

(指数:20年度を100)

| 年度 区分 款別 | 平成20年度 | | | 平成21年度 | | | 平成22年度 | | | 平成23年度 | | | 平成24年度 | | |
|----------------|-------------------------|-------|--------------------------|-------------------------|-------|--------------------------|-------------------------|-------|--------------------------|-------------------------|-------|--------------------------|-------------------------|-------|--------------------------|
| | 税額 <small>千円</small> | 指数 | 構成比率 <small>%</small> | 税額 <small>千円</small> | 指数 | 構成比率 <small>%</small> | 税額 <small>千円</small> | 指数 | 構成比率 <small>%</small> | 税額 <small>千円</small> | 指数 | 構成比率 <small>%</small> | 税額 <small>千円</small> | 指数 | 構成比率 <small>%</small> |
| 市民税 | 6,329,849 | 100.0 | 44.0 | 5,676,467 | 89.7 | 41.9 | 5,596,335 | 88.4 | 41.7 | 5,481,882 | 86.6 | 40.9 | 5,684,534 | 89.8 | 43.0 |
| 固定資産税 | 6,458,172 | 100.0 | 44.9 | 6,301,906 | 97.6 | 46.5 | 6,226,129 | 96.4 | 46.4 | 6,208,945 | 96.1 | 46.3 | 5,880,539 | 91.1 | 44.5 |
| 軽自動車税 | 243,298 | 100.0 | 1.7 | 248,658 | 102.2 | 1.8 | 251,316 | 103.3 | 1.9 | 254,482 | 104.6 | 1.9 | 258,330 | 106.2 | 2.0 |
| 市たばこ税 | 595,641 | 100.0 | 4.1 | 565,244 | 94.9 | 4.2 | 587,600 | 98.7 | 4.3 | 678,299 | 113.9 | 5.1 | 671,764 | 112.8 | 5.0 |
| 特別土地保有税 | 2,479 | 100.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 入湯税 | 4,229 | 100.0 | 0.0 | 4,220 | 99.8 | 0.0 | 4,760 | 112.6 | 0.0 | 3,628 | 85.8 | 0.0 | 3,501 | 82.8 | 0.0 |
| 都市計画税 | 761,976 | 100.0 | 5.3 | 765,593 | 100.5 | 5.6 | 765,875 | 100.5 | 5.7 | 770,989 | 101.2 | 5.8 | 720,801 | 94.6 | 5.5 |
| 合計 | 14,395,644 | 100.0 | 100.0 | 13,562,088 | 94.2 | 100.0 | 13,432,015 | 93.3 | 100.0 | 13,398,225 | 93.1 | 100.0 | 13,219,469 | 91.8 | 100.0 |

市税収納状況調べ

(金額の単位:円)

| 税目 | 年度 区分 | 平成 23 年 度 | | | | | | 平成 24 年 度 | | | | | | 前 年 度 比 較 | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| | | 予 算 額 | 調 定 額 | 収 入 額 | 不 納 欠 損 額 | 未 納 額 | 徴 収 率 % | 予 算 額 | 調 定 額 | 収 入 額 | 不 納 欠 損 額 | 未 納 額 | 徴 収 率 % | 収 入 額 の 増 減 | 増 減 率 % | |
| 現 年 度 | 市民税 | 5,505,000,000 | 5,482,147,900 | 5,414,345,435 | 501,480 | 67,300,985 | 98.8 | 5,535,000,000 | 5,676,597,500 | 5,615,044,019 | 747,514 | 60,805,967 | 98.9 | 200,698,584 | 3.7 | |
| | 内 訳 | 個人 | 4,385,000,000 | 4,409,080,000 | 4,345,837,935 | 451,480 | 62,790,585 | 98.6 | 4,492,000,000 | 4,610,783,900 | 4,553,893,763 | 747,514 | 56,142,623 | 98.8 | 208,055,828 | 4.8 |
| | | 法人 | 1,120,000,000 | 1,073,067,900 | 1,068,507,500 | 50,000 | 4,510,400 | 99.6 | 1,043,000,000 | 1,065,813,600 | 1,061,150,256 | 0 | 4,663,344 | 99.6 | △ 7,357,244 | △ 0.7 |
| | 固定資産税 | 5,887,000,000 | 6,179,754,300 | 6,084,040,331 | 3,944,144 | 91,769,825 | 98.5 | 5,633,000,000 | 5,841,383,100 | 5,765,090,953 | 9,256,400 | 67,035,747 | 98.7 | △ 318,949,378 | △ 5.2 | |
| | 国有資産等所在市町村 交付金・納付金 | 40,000,000 | 40,261,600 | 40,261,600 | 0 | 0 | 100.0 | 39,000,000 | 38,387,400 | 38,387,400 | 0 | 0 | 100.0 | △ 1,874,200 | △ 4.7 | |
| | 軽自動車税 | 246,000,000 | 254,839,000 | 250,749,146 | 58,000 | 4,031,854 | 98.4 | 248,000,000 | 258,379,000 | 254,890,531 | 60,200 | 3,428,269 | 98.6 | 4,141,385 | 1.7 | |
| | 市たばこ税 | 582,000,000 | 678,299,344 | 678,299,344 | 0 | 0 | 100.0 | 628,000,000 | 671,764,191 | 671,764,191 | 0 | 0 | 100.0 | △ 6,535,153 | △ 1.0 | |
| | 特別土地保有税 | | | | | 0 | - | | | | | | 0 | - | 0 | - |
| | 入湯税 | 5,000,000 | 3,627,600 | 3,627,600 | 0 | 0 | 100.0 | 4,000,000 | 3,501,450 | 3,501,450 | 0 | 0 | 100.0 | △ 126,150 | △ 3.5 | |
| | 都市計画税 | 744,000,000 | 772,842,200 | 759,458,076 | 247,500 | 13,136,624 | 98.3 | 704,000,000 | 720,641,900 | 710,059,913 | 1,331,500 | 9,250,487 | 98.5 | △ 49,398,163 | △ 6.5 | |
| 小計 | 13,009,000,000 | 13,411,771,944 | 13,230,781,532 | 4,751,124 | 176,239,288 | 98.7 | 12,791,000,000 | 13,210,654,541 | 13,058,738,457 | 11,395,614 | 140,520,470 | 98.9 | △ 172,043,075 | △ 1.3 | | |
| 滞 納 繰 越 分 | 市民税 | 33,500,000 | 225,487,149 | 67,536,467 | 35,286,249 | 122,664,433 | 30.0 | 34,000,000 | 189,293,589 | 69,489,602 | 53,934,452 | 65,869,535 | 36.7 | 1,953,135 | 2.9 | |
| | 固定資産税 | 40,800,000 | 282,120,395 | 84,643,484 | 61,521,372 | 135,955,539 | 30.0 | 38,400,000 | 227,603,064 | 77,061,034 | 63,171,175 | 87,370,855 | 33.9 | △ 7,582,450 | △ 9.0 | |
| | 軽自動車税 | 1,200,000 | 11,985,397 | 3,733,029 | 1,701,790 | 6,550,578 | 31.1 | 1,200,000 | 10,502,687 | 3,439,022 | 2,927,682 | 4,135,983 | 32.7 | △ 294,007 | △ 7.9 | |
| | 特別土地保有税 | | | | | 0 | - | | | | | 0 | - | 0 | - | |
| | 入湯税 | | | | | 0 | - | | | | | 0 | - | 0 | - | |
| | 都市計画税 | 4,470,000 | 35,329,305 | 11,530,745 | 5,359,189 | 18,439,371 | 32.6 | 4,800,000 | 31,259,354 | 10,741,154 | 8,683,662 | 11,834,538 | 34.4 | △ 789,591 | △ 6.8 | |
| | 小計 | 79,970,000 | 554,922,246 | 167,443,725 | 103,868,600 | 283,609,921 | 30.2 | 78,400,000 | 458,658,694 | 160,730,812 | 128,716,971 | 169,210,911 | 35.0 | △ 6,712,913 | △ 4.0 | |
| 合計 | 13,088,970,000 | 13,966,694,190 | 13,398,225,257 | 108,619,724 | 459,849,209 | 95.9 | 12,869,400,000 | 13,669,313,235 | 13,219,469,269 | 140,112,585 | 309,731,381 | 96.7 | △ 178,755,988 | △ 1.3 | | |
| 国民健康保険税 | 13,173,410,000 | 2,697,594,045 | 2,217,873,185 | 65,054,607 | 414,666,253 | 82.2 | 2,071,862,000 | 2,613,245,853 | 2,199,881,202 | 132,425,377 | 280,939,274 | 84.2 | △ 17,991,983 | △ 0.8 | | |
| 内 訳 | 現年度 | 2,082,251,000 | 2,260,712,800 | 2,118,933,426 | 46,800 | 141,732,574 | 93.7 | 2,025,762,000 | 2,202,623,000 | 2,077,039,448 | 126,333 | 125,457,219 | 94.3 | △ 41,893,978 | △ 2.0 | |
| | 滞納繰越 | 46,100,000 | 436,881,245 | 98,939,759 | 65,007,807 | 272,933,679 | 22.6 | 46,100,000 | 410,622,853 | 122,841,754 | 132,299,044 | 155,482,055 | 29.9 | 23,901,995 | 24.2 | |
| 後期高齢者医療保険料 | 854,437,000 | 839,844,638 | 832,829,453 | 1,395,907 | 5,619,278 | 99.2 | 881,334,000 | 889,750,678 | 883,821,239 | 498,460 | 5,430,979 | 99.3 | 50,991,786 | 6.1 | | |
| 内 訳 | 現年度 | 850,338,000 | 833,756,620 | 830,532,462 | 0 | 3,224,158 | 99.6 | 878,334,000 | 884,162,200 | 881,082,459 | 0 | 3,079,741 | 99.7 | 50,549,997 | 6.1 | |
| | 滞納繰越 | 4,099,000 | 6,088,018 | 2,296,991 | 1,395,907 | 2,395,120 | 37.7 | 3,000,000 | 5,588,478 | 2,738,780 | 498,460 | 2,351,238 | 49.0 | 441,789 | 19.2 | |
| 介護保険料 | 1,533,618,000 | 1,558,410,550 | 1,533,403,468 | 6,300,221 | 18,706,861 | 98.4 | 1,833,775,000 | 1,865,907,181 | 1,842,144,508 | 1,193,922 | 22,568,751 | 98.7 | 308,741,040 | 20.1 | | |
| 内 訳 | 現年度 | 1,530,323,000 | 1,537,937,875 | 1,527,991,889 | 0 | 9,945,986 | 99.4 | 1,829,000,000 | 1,847,374,225 | 1,836,532,815 | 0 | 10,841,410 | 99.4 | 308,540,926 | 20.2 | |
| | 滞納繰越 | 3,295,000 | 20,472,675 | 5,411,579 | 6,300,221 | 8,760,875 | 26.4 | 4,775,000 | 18,532,956 | 5,611,693 | 1,193,922 | 11,727,341 | 30.3 | 200,114 | 3.7 | |

一般会計歳出節別決算表

(金額の単位:円)

| 節 別 | 款 別 | 議 会 費 | 総 務 費 | 民 生 費 | 衛 生 費 | 労 働 費 | 農 林 水 産 業 費 | 商 工 費 | 土 木 費 | 消 防 費 | 教 育 費 | 災 害 復 旧 費 | 公 債 費 | 諸 支 出 金 | 予 備 費 | 合 計 | 構 成 比% |
|-----|---------------------|-------------|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------|----------------|--------|
| 1 | 報 酬 | 113,260,714 | 15,949,774 | 29,851,590 | 1,859,100 | | 19,314,100 | 100,500 | 2,822,160 | 103,850 | 85,739,261 | | | | | 269,001,049 | 0.6 |
| 2 | 給 料 | 27,624,645 | 813,422,114 | 665,098,782 | 222,458,696 | 14,167,668 | 145,952,772 | 127,848,105 | 243,579,547 | | 506,579,489 | | | | | 2,766,731,818 | 6.5 |
| 3 | 職 員 手 当 等 | 52,306,762 | 1,083,830,185 | 295,967,697 | 111,762,361 | 7,033,917 | 79,442,157 | 81,983,306 | 155,791,564 | | 279,153,887 | | | | | 2,147,271,836 | 5.0 |
| 4 | 共 済 費 | 74,471,183 | 381,693,424 | 217,760,852 | 71,291,556 | 4,607,139 | 46,846,947 | 41,258,316 | 79,001,418 | 29,803,172 | 227,489,574 | | | | | 1,174,223,581 | 2.8 |
| 5 | 災 害 補 償 費 | | | | | | | | | 453,086 | | | | | | 453,086 | 0.0 |
| 6 | 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | 1,889,600 | | | | | | | | | | | | | 1,889,600 | 0.0 |
| 7 | 貸 金 | 1,876,938 | 102,865,185 | 638,247,573 | 62,376,794 | 5,904,542 | 19,865,354 | 17,637,883 | 25,062,137 | 2,325,599 | 456,194,214 | | | | | 1,332,356,219 | 3.1 |
| 8 | 報 償 費 | 48,600 | 4,526,571 | 13,707,100 | 3,271,244 | 437,110 | 25,652,075 | 2,014,437 | 2,457,540 | 26,380,001 | 24,649,059 | | | | | 103,143,737 | 0.2 |
| 9 | 旅 費 | 3,680,856 | 23,881,637 | 4,033,067 | 3,630,589 | 113,206 | 1,696,641 | 4,521,046 | 1,680,766 | 2,475,354 | 12,738,104 | | | | | 58,451,266 | 0.1 |
| 10 | 交 際 費 | 349,859 | 1,241,547 | 600,000 | | | 25,000 | | | | 187,200 | | | | | 2,403,606 | 0.0 |
| 11 | 需 用 費 | 2,291,953 | 139,836,692 | 188,545,843 | 87,419,693 | 10,489,803 | 19,316,161 | 31,242,263 | 76,936,640 | 55,148,537 | 608,747,169 | 312,000 | | | | 1,220,286,754 | 2.9 |
| 12 | 役 務 費 | 44,900 | 81,793,886 | 71,255,771 | 24,199,186 | 631,780 | 3,148,897 | 5,434,022 | 5,652,027 | 3,493,335 | 56,870,069 | | | | | 252,523,873 | 0.6 |
| 13 | 委 託 料 | 5,599,461 | 500,159,770 | 113,672,776 | 912,366,261 | 31,316,776 | 87,064,177 | 94,396,471 | 354,265,329 | 12,984,123 | 587,070,857 | 13,259,295 | | | | 2,712,155,296 | 6.3 |
| 14 | 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 1,297,179 | 119,053,705 | 58,518,074 | 6,134,138 | 5,158,402 | 11,027,913 | 21,334,812 | 18,028,349 | 6,889,642 | 109,931,090 | | | | | 357,373,304 | 0.8 |
| 15 | 工 事 請 負 費 | 74,550 | 82,308,865 | 95,414,704 | 26,024,268 | 1,207,500 | 455,741,124 | 155,708,803 | 1,635,392,610 | 85,692,600 | 455,538,061 | 219,219,850 | | | | 3,212,322,935 | 7.5 |
| 16 | 原 材 料 費 | | 339,780 | 363,399 | 400 | | 14,380,274 | 32,833 | 39,817,030 | 138,950 | 2,638,304 | 69,300 | | | | 57,780,270 | 0.1 |
| 17 | 公 有 財 産 購 入 費 | | 50,097,736 | 1,545,940 | 125,592 | | | 52,414,500 | 107,472,888 | | 9,328,090 | | | | | 220,984,746 | 0.5 |
| 18 | 備 品 購 入 費 | | 14,564,970 | 8,330,645 | 10,667,189 | | 1,379,820 | 1,608,531 | 15,455,871 | 70,762,536 | 52,949,351 | | | | | 175,718,913 | 0.4 |
| 19 | 負 担 金、補 助 及 び 支 付 金 | 4,194,296 | 340,395,403 | 3,427,938,937 | 2,533,934,286 | 21,130,148 | 376,953,724 | 331,692,632 | 136,990,068 | 1,049,749,358 | 191,023,714 | | | | | 8,414,002,566 | 19.7 |
| 20 | 扶 助 費 | | | 5,677,922,011 | | 4,126,000 | | | | | 55,962,431 | | | | | 5,738,010,442 | 13.4 |
| 21 | 貸 付 金 | | | 1,647,240 | | 170,000,000 | 15,998,000 | 1,225,000,000 | | | 26,040,000 | | | | | 1,438,685,240 | 3.4 |
| 22 | 補 償、補 填 及 び 賠 償 金 | | 174,724,899 | | | | 6,060,922 | | 257,523,966 | | 17,502,371 | | | | | 455,812,158 | 1.1 |
| 23 | 償 還 金、利 子 及 び 割 引 料 | | 52,196,742 | 22,686,838 | 3,881,000 | | 3,670,660 | | 2,368,200 | | | | 4,859,030,661 | | | 4,943,834,101 | 11.6 |
| 24 | 投 資 及 び 出 資 金 | | | | 707,800,000 | | | | | | | | | | | 707,800,000 | 1.7 |
| 25 | 積 立 金 | | 300,842,300 | | | | | | | | | | | 776,359,791 | | 1,077,202,091 | 2.5 |
| 26 | 寄 附 金 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0.0 |
| 27 | 公 課 費 | | 778,000 | 259,400 | 135,400 | | 134,900 | 69,600 | 223,000 | 1,023,400 | 614,000 | | | | | 3,237,700 | 0.0 |
| 28 | 繰 出 金 | | 45,100,000 | 1,822,372,476 | 550,486,361 | | | 9,429,877 | 1,487,000,000 | | | | | | | 3,914,388,714 | 9.2 |
| | 合 計 | 287,121,896 | 4,331,492,785 | 13,355,740,715 | 5,339,824,114 | 276,323,991 | 1,333,671,618 | 2,203,727,937 | 4,647,521,110 | 1,347,423,543 | 3,766,946,295 | 232,860,445 | 4,859,030,661 | 776,359,791 | 0 | 42,758,044,901 | 100.0 |

特別会計歳出節別決算表

(金額の単位:円)

| 節 別 | 会計別 | 国保(事業) | | 国保(直診) | | 後期高齢者医療 | | 介護保険 | | 地方卸売市場事業 | | 駐車場事業 | | 基地事業 | | 簡易水道事業 | | 下水道事業 | | 介護老人保健施設事業 | | 上村デイサービスセンター | | ケーブルテレビ放送事業 | | 合 計 | | | |
|-----|---------------------|---------------|-------|-----------|-------|---------------|-------|---------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|-------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|--------------|-------|-------------|--------|----------------|------------|----------------|------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | |
| 1 | 報 酬 | 137,350 | 0.0 | | | | | 190,950 | 0.0 | | | | | | | | | 87,100 | 0.0 | | | | | | 23,450 | 0.0 | 438,850 | 0.0 | |
| 2 | 給 料 | 38,733,036 | 0.3 | | | 11,132,616 | 1.0 | 50,429,241 | 0.5 | 4,254,000 | 25.1 | 9,692,100 | 15.1 | | | | | 106,698,879 | 2.6 | 191,447,714 | 31.8 | 4,818,636 | 19.0 | | | 417,206,222 | 1.6 | | |
| 3 | 職 員 手 当 等 | 18,065,014 | 0.2 | | | 5,721,855 | 0.5 | 22,695,280 | 0.2 | 2,040,154 | 12.0 | 5,919,079 | 9.2 | | | | | 53,746,708 | 1.3 | 93,466,499 | 15.5 | 2,012,544 | 7.9 | | | 203,667,133 | 0.8 | | |
| 4 | 共 済 費 | 13,153,323 | 0.1 | | | 3,628,551 | 0.3 | 16,442,808 | 0.2 | 1,394,723 | 8.2 | 3,203,430 | 5.0 | | | | | 34,772,736 | 0.9 | 71,713,476 | 11.9 | 2,508,030 | 9.8 | | | 146,817,077 | 0.6 | | |
| 5 | 災 害 補 償 費 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0.0 | |
| 6 | 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0.0 | |
| 7 | 賃 金 | 6,041,181 | 0.1 | | | 25,730 | 0.0 | 27,104,210 | 0.3 | | | 1,428,544 | 2.2 | | | | | 1,490,257 | 0.9 | 15,771,538 | 0.4 | 59,126,983 | 9.8 | 9,655,274 | 38.0 | 1,786,083 | 1.4 | 122,429,800 | 0.5 |
| 8 | 報 償 費 | 35,111 | 0.0 | | | | | 3,130,595 | 0.0 | | | | | | | | | 6,004,695 | 0.1 | | | 72,000 | 0.3 | | | 9,242,401 | 0.0 | | |
| 9 | 旅 費 | 249,169 | 0.0 | | | 15,950 | 0.0 | 126,486 | 0.0 | 17,580 | 0.1 | | | | | | | 407,422 | 0.0 | 127,360 | 0.0 | | | 6,480 | 0.0 | 950,447 | 0.0 | | |
| 10 | 交 際 費 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0.0 | |
| 11 | 需 用 費 | 5,085,698 | 0.1 | 665,482 | 16.8 | 869,548 | 0.0 | 5,722,105 | 0.1 | 1,845,236 | 10.9 | 6,527,389 | 10.2 | 1,001,555 | 5.1 | 9,358,759 | 5.8 | 138,794,354 | 3.4 | 52,238,221 | 8.7 | 3,732,751 | 14.7 | 6,789,066 | 5.3 | 232,630,164 | 0.9 | | |
| 12 | 役 務 費 | 38,799,286 | 0.4 | 85,214 | 2.2 | 3,502,061 | 0.3 | 44,390,145 | 0.4 | 61,147 | 0.4 | 438,574 | 0.7 | 230,553 | 1.2 | 1,764,240 | 1.1 | 25,880,671 | 0.6 | 1,447,157 | 0.2 | 421,001 | 1.7 | 1,368,870 | 1.1 | 118,388,919 | 0.5 | | |
| 13 | 委 託 料 | 53,950,921 | 0.6 | 2,575,620 | 65.1 | 5,193,001 | 0.5 | 125,681,981 | 1.3 | 285,906 | 1.7 | 13,535,903 | 21.2 | 4,469,089 | 22.7 | 18,055,993 | 11.2 | 744,498,013 | 18.5 | 23,955,804 | 4.0 | 465,425 | 1.7 | 38,955,214 | 30.3 | 1,031,622,870 | 4.0 | | |
| 14 | 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 78,315 | 0.0 | 46,410 | 1.2 | | | 1,086,768 | 0.0 | 1,480,946 | 8.7 | 4,877,310 | 7.6 | | | 748,980 | 0.5 | 2,753,783 | 0.1 | 16,575,195 | 2.8 | 13,224 | 0.1 | 14,689,951 | 11.5 | 42,350,882 | 0.2 | | |
| 15 | 工 事 請 負 費 | | | | | | | | | 80,850 | 0.5 | 3,174,990 | 5.0 | 1,426,950 | 7.2 | 47,038,950 | 29.1 | 400,293,390 | 9.9 | 882,000 | 0.1 | | | 8,031,408 | 6.3 | 460,928,538 | 1.8 | | |
| 16 | 原 材 料 費 | | | | | | | | | | | 52,500 | 0.1 | | | | | 7,155,932 | 0.2 | | | | | | | 7,208,432 | 0.0 | | |
| 17 | 公 有 財 産 購 入 費 | | | | | | | | | | | | | | | | | 156,400 | 0.0 | | | | | | | | 156,400 | 0.0 | |
| 18 | 備 品 購 入 費 | | | 101,875 | 2.6 | | | 2,199,750 | 0.0 | | | | | | | | | 870,975 | 0.0 | 3,148,285 | 0.5 | 848,000 | 3.3 | | | 7,168,885 | 0.0 | | |
| 19 | 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金 | 9,260,786,247 | 96.9 | 479,000 | 12.1 | 1,105,892,034 | 97.2 | 9,578,166,992 | 96.6 | 792,800 | 4.7 | 11,364,897 | 17.7 | | | | | 19,217,955 | 11.9 | 81,775,981 | 2.0 | 88,269,500 | 14.7 | 856,800 | 3.4 | 79,300 | 0.1 | 20,147,681,506 | 78.4 |
| 20 | 扶 助 費 | | | | | | | 662,750 | 0.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 662,750 | 0.0 | |
| 21 | 貸 付 金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0.0 | |
| 22 | 補 償、補 填 及 び 賠 償 金 | | | | | | | | | | | | | | | | | 9,032,100 | 0.2 | | | | | | | | 9,032,100 | 0.0 | |
| 23 | 償 還 金、利 子 及 び 割 引 料 | 103,975,940 | 1.1 | | | 2,401,600 | 0.2 | 13,029,177 | 0.1 | | | | | 1,369,000 | 6.9 | 61,161,464 | 37.9 | 2,366,531,315 | 58.3 | | | | | 45,043,024 | 35.1 | 2,593,511,520 | 10.1 | | |
| 24 | 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0.0 | |
| 25 | 積 立 金 | 224,613 | 0.0 | | | | | 34,050,583 | 0.3 | 4,715,900 | 27.7 | 2,480,000 | 3.9 | 11,219,916 | 56.9 | | | | | | | | | 10,032,061 | 7.8 | 62,723,073 | 0.2 | | |
| 26 | 寄 附 金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 0.0 | |
| 27 | 公 課 費 | 21,800 | 0.0 | | | | | 19,800 | 0.0 | | | 1,369,600 | 2.1 | | | 2,560,500 | 1.6 | 61,064,100 | 1.5 | 37,800 | 0.0 | 19,800 | 0.1 | 1,431,000 | 1.1 | 66,524,400 | 0.3 | | |
| 28 | 繰 出 金 | 16,089,000 | 0.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 16,089,000 | 0.1 | |
| | 合 計 | 9,555,426,004 | 100.0 | 3,953,601 | 100.0 | 1,138,382,946 | 100.0 | 9,925,129,621 | 100.0 | 16,969,242 | 100.0 | 64,064,316 | 100.0 | 19,717,063 | 100.0 | 161,397,098 | 100.0 | 4,056,296,092 | 100.0 | 602,435,994 | 100.0 | 25,423,485 | 100.0 | 128,235,907 | 100.0 | 25,697,431,369 | 100.0 | | |

歳出節別金額対前年度比較表

(金額の単位:円)

| 節 別 | 区 分 | 一 般 会 計 | | | | 特 別 会 計 | | | | 合 計 | | | | |
|-----|---------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|------------------|
| | | 平成23年度 | | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 平成24年度 | | 年度比較% (B)/(A) |
| | | 金 額 | 構成比% | 金 額 | 構成比% | 金 額 | 構成比% | 金 額 | 構成比% | 金 額 (A) | 構成比% | 金 額 (B) | 構成比% | |
| 1 | 報 酬 | 272,496,837 | 0.6 | 269,001,049 | 0.6 | 586,250 | 0.0 | 438,850 | 0.0 | 273,083,087 | 0.4 | 269,439,899 | 0.4 | 98.7 |
| 2 | 給 料 | 2,774,448,469 | 6.3 | 2,766,731,818 | 6.5 | 400,536,723 | 1.6 | 417,206,222 | 1.6 | 3,174,985,192 | 4.6 | 3,183,938,040 | 4.7 | 100.3 |
| 3 | 職 員 手 当 等 | 2,191,529,416 | 5.0 | 2,147,271,836 | 5.0 | 193,924,631 | 0.8 | 203,667,133 | 0.8 | 2,385,454,047 | 3.5 | 2,350,938,969 | 3.4 | 98.6 |
| 4 | 共 済 費 | 1,226,051,498 | 2.8 | 1,174,223,581 | 2.8 | 137,529,316 | 0.5 | 146,817,077 | 0.6 | 1,363,580,814 | 2.0 | 1,321,040,658 | 1.9 | 96.9 |
| 5 | 災 害 補 償 費 | 207,606 | 0.0 | 453,086 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 207,606 | 0.0 | 453,086 | 0.0 | 218.2 |
| 6 | 恩 給 及 び 退 職 年 金 | 2,283,267 | 0.0 | 1,889,600 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 2,283,267 | 0.0 | 1,889,600 | 0.0 | 82.8 |
| 7 | 賃 金 | 1,330,252,637 | 3.0 | 1,332,356,219 | 3.1 | 105,482,025 | 0.1 | 122,429,800 | 0.5 | 1,435,734,662 | 2.1 | 1,454,786,019 | 2.1 | 101.3 |
| 8 | 報 償 費 | 95,579,525 | 0.2 | 103,143,737 | 0.2 | 8,088,421 | 0.0 | 9,242,401 | 0.0 | 103,667,946 | 0.1 | 112,386,138 | 0.2 | 108.4 |
| 9 | 旅 費 | 56,002,988 | 0.1 | 58,451,266 | 0.1 | 1,128,078 | 0.0 | 950,447 | 0.0 | 57,131,066 | 0.1 | 59,401,713 | 0.1 | 104.0 |
| 10 | 交 際 費 | 8,102,727 | 0.0 | 2,403,606 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 8,102,727 | 0.0 | 2,403,606 | 0.0 | 29.7 |
| 11 | 需 用 費 | 1,227,890,536 | 2.8 | 1,220,286,754 | 2.9 | 217,708,819 | 0.9 | 232,630,164 | 0.9 | 1,445,599,355 | 2.1 | 1,452,916,918 | 2.1 | 100.5 |
| 12 | 役 務 費 | 265,596,147 | 0.6 | 252,523,873 | 0.6 | 119,252,007 | 0.5 | 118,388,919 | 0.5 | 384,848,154 | 0.6 | 370,912,792 | 0.5 | 96.4 |
| 13 | 委 託 料 | 2,756,940,596 | 6.3 | 2,712,155,296 | 6.3 | 1,000,394,641 | 4.0 | 1,031,622,870 | 4.0 | 3,757,335,237 | 5.4 | 3,743,778,166 | 5.5 | 99.6 |
| 14 | 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 361,512,606 | 0.8 | 357,373,304 | 0.8 | 39,082,315 | 0.2 | 42,350,882 | 0.2 | 400,594,921 | 0.6 | 399,724,186 | 0.6 | 99.8 |
| 15 | 工 事 請 負 費 | 4,724,833,362 | 10.8 | 3,212,322,935 | 7.5 | 767,562,670 | 30.0 | 460,928,538 | 1.8 | 5,492,396,032 | 7.9 | 3,673,251,473 | 5.4 | 66.9 |
| 16 | 原 材 料 費 | 49,436,450 | 0.1 | 57,780,270 | 0.1 | 10,020,732 | 0.0 | 7,208,432 | 0.0 | 59,457,182 | 0.1 | 64,988,702 | 0.1 | 109.3 |
| 17 | 公 有 財 産 購 入 費 | 448,427,932 | 1.0 | 220,984,746 | 0.5 | 244,535 | 0.0 | 156,400 | 0.0 | 448,672,467 | 0.6 | 221,141,146 | 0.3 | 49.3 |
| 18 | 備 品 購 入 費 | 211,511,598 | 0.5 | 175,718,913 | 0.4 | 14,085,020 | 0.1 | 7,168,885 | 0.0 | 225,596,618 | 0.3 | 182,887,798 | 0.3 | 81.1 |
| 19 | 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金 | 8,419,682,227 | 19.2 | 8,414,002,566 | 19.7 | 19,361,913,563 | 75.9 | 20,147,681,506 | 78.4 | 27,781,595,790 | 40.2 | 28,561,684,072 | 41.7 | 102.8 |
| 20 | 扶 助 費 | 5,682,095,716 | 12.9 | 5,738,010,442 | 13.4 | 759,427 | 0.0 | 662,750 | 0.0 | 5,682,855,143 | 8.2 | 5,738,673,192 | 8.4 | 101.0 |
| 21 | 貸 付 金 | 1,441,949,230 | 3.3 | 1,438,685,240 | 3.4 | 57,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 1,442,006,230 | 2.1 | 1,438,685,240 | 2.1 | 99.8 |
| 22 | 補 償、補 填 及 び 賠 償 金 | 665,411,118 | 1.5 | 455,812,158 | 1.1 | 14,015,495 | 0.0 | 9,032,100 | 0.0 | 679,426,613 | 1.0 | 464,844,258 | 0.7 | 68.4 |
| 23 | 償 還 金、利 子 及 び 割 引 料 | 4,947,427,004 | 11.3 | 4,943,834,101 | 11.6 | 2,674,606,445 | 10.6 | 2,593,511,520 | 10.1 | 7,622,033,449 | 11.0 | 7,537,345,621 | 11.0 | 98.9 |
| 24 | 投 資 及 び 出 資 金 | 0 | 0.0 | 707,800,000 | 1.7 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 707,800,000 | 1.0 | - |
| 25 | 積 立 金 | 673,434,562 | 1.5 | 1,077,202,091 | 2.5 | 25,635,413 | 0.1 | 62,723,073 | 0.2 | 699,069,975 | 1.0 | 1,139,925,164 | 1.7 | 163.1 |
| 26 | 寄 附 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 27 | 公 課 費 | 2,924,700 | 0.0 | 3,237,700 | 0.0 | 77,947,900 | 0.3 | 66,524,400 | 0.3 | 80,872,600 | 0.1 | 69,762,100 | 0.1 | 86.3 |
| 28 | 繰 出 金 | 4,145,786,718 | 9.4 | 3,914,388,714 | 9.2 | 16,326,000 | 0.1 | 16,089,000 | 0.1 | 4,162,112,718 | 6.0 | 3,930,477,714 | 5.7 | 94.4 |
| | 合 計 | 43,981,855,472 | 100.0 | 42,758,044,901 | 100.0 | 25,186,887,426 | 100.0 | 25,697,431,369 | 100.0 | 69,168,702,898 | 100.0 | 68,455,476,270 | 100.0 | 99.0 |