

平成26年度

大網白里市一般会計・特別会計歳入歳出
決算及び基金運用状況の審査意見書

大網白里市監査委員

監 第 171 号
平成27年8月24日

大網白里市長 金坂 昌典 様

大網白里市監査委員 大島 有紀子
同 加藤岡 美佐子

平成26年度大網白里市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金
運用状況の審査意見書の提出について
地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定により、審査
に付された平成26年度大網白里市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金
運用状況を審査したので、次のとおり意見書を提出する。

— 目 次 —

平成26年度大網白里市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見

第1	審査の対象	1
第2	審査の期間	1
第3	審査の方法	1
第4	審査の結果	1
第5	決算概要	2
1	総括	2
(1)	歳入歳出決算状況	2
(2)	重点事業の執行状況	3～4
2	一般会計	5
(1)	歳入	5～10
(2)	歳出	11～14
3	特別会計	15
(1)	国民健康保険特別会計	15
(2)	後期高齢者医療特別会計	16
(3)	土地取得事業特別会計	17
(4)	公共下水道事業特別会計	18
(5)	農業集落排水事業特別会計	19
(6)	介護保険特別会計	20
(7)	介護サービス事業特別会計	21
(8)	土地区画整理事業特別会計	22
4	財産に関する調書	23
(1)	公有財産	23
①	土地及び建物	23
②	出資による権利等	23
(2)	物品	24
(3)	基金	24
第6	むすび	25

平成26年度大網白里市基金運用状況審査意見

第1	審査の対象	・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	26
第2	審査の期間	・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	26
第3	審査の方法	・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	26
第4	審査の結果	・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	26
第5	各基金の運用状況	・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	27

※ 比率(%)は、原則として小数点以下第2位を四捨五入した。

※ 負数は「△」で表示した。

決 算 審 査 意 見

第 1 審査の対象

平成 26 年度大網白里市一般会計歳入歳出決算

平成 26 年度大網白里市国民健康保険特別会計歳入歳出決算

平成 26 年度大網白里市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

平成 26 年度大網白里市土地取得事業特別会計歳入歳出決算

平成 26 年度大網白里市公共下水道事業特別会計歳入歳出決算

平成 26 年度大網白里市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算

平成 26 年度大網白里市介護保険特別会計歳入歳出決算

平成 26 年度大網白里市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算

平成 26 年度大網白里市土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算

第 2 審査の期間

平成 27 年 7 月 1 日から平成 27 年 7 月 31 日まで

第 3 審査の方法

審査に付された各会計の歳入歳出決算事項別明細書等、決算に必要な書類について、関係法令に準拠して作成されているか、これらの計数は正確であるか等を検証するため、関係諸帳簿その他証書類との照合等を行い審査を実施した。

第 4 審査の結果

審査に付された各会計の歳入歳出決算事項別明細書等、決算に必要な書類については、関係法令に準拠して作成されており、その計数は、関係諸帳簿その他証書類と照合した結果、誤りのないものと認められた。また、予算の執行及び関連する事務の処理は、適正に行われているものと認められた。

第5 決算概要

1 総括

(1)歳入歳出決算の状況

決算収支の状況

(単位:円, %)

	区 分	予算現額	歳入決算額(A)		歳出決算額(B)		翌年度繰越 財源(C)	実質収支 (A-B-C)	
			金 額	収入率	金 額	執行率			
平成 26 年 度	一般会計	15,114,095,000	14,615,371,227	96.7	14,011,652,765	92.7	183,267,000	420,451,462	
	特別 会計	国民健康保険	6,188,688,000	6,124,642,535	99.0	6,046,774,403	97.7	0	77,868,132
		後期高齢者医療	413,639,000	410,952,581	99.4	408,355,016	98.7	0	2,597,565
		土地取得事業	615,000	1,121,857	182.4	613,000	99.7	0	508,857
		公共下水道事業	1,665,058,000	1,349,265,882	81.0	1,327,381,710	79.7	50,000	21,834,172
		農業集落排水事業	141,531,000	142,007,979	100.3	135,193,053	95.5	0	6,814,926
		介護保険	3,707,280,000	3,579,384,412	96.6	3,430,973,785	92.5	3,784,000	144,626,627
		介護サービス事業	20,393,000	20,795,960	102.0	19,793,529	97.1	0	1,002,431
		土地区画整理事業	262,253,000	258,981,282	98.8	203,729,428	77.7	8,835,000	46,416,854
合 計	27,513,552,000	26,502,523,715	96.3	25,584,466,689	93.0	195,936,000	722,121,026		
平成 25 年 度	一般会計	15,099,647,000	14,580,716,028	96.6	13,919,066,297	92.2	261,300,000	400,349,731	
	特別 会計	国民健康保険	6,061,697,000	6,108,552,140	100.8	5,948,346,321	98.1	0	160,205,819
		後期高齢者医療	391,337,000	384,047,114	98.1	382,514,502	97.7	0	1,532,612
		土地取得事業	20,040,000	1,054,008	5.3	546,000	2.7	0	508,008
		公共下水道事業	2,147,210,000	1,910,108,323	89.0	1,873,508,710	87.3	23,110,000	13,489,613
		農業集落排水事業	140,322,000	140,492,655	100.1	137,186,903	97.8	0	3,305,752
		介護保険	3,457,066,000	3,410,095,110	98.6	3,347,637,513	96.8	0	62,457,597
		介護サービス事業	18,201,000	18,843,163	103.5	17,412,502	95.7	0	1,430,661
		土地区画整理事業	314,360,000	266,288,768	84.7	212,240,206	67.5	31,014,000	23,034,562
合 計	27,649,880,000	26,820,197,309	97.0	25,838,458,954	93.4	315,424,000	666,314,355		
比 較 増 減	一般会計	14,448,000	34,655,199	239.9	92,586,468	640.8	△ 78,033,000	20,101,731	
	特別 会計	国民健康保険	126,991,000	16,090,395	12.7	98,428,082	77.5	0	△ 82,337,687
		後期高齢者医療	22,302,000	26,905,467	120.6	25,840,514	115.9	0	1,064,953
		土地取得事業	△ 19,425,000	67,849	△ 0.3	67,000	△ 0.3	0	849
		公共下水道事業	△ 482,152,000	△ 560,842,441	116.3	△ 546,127,000	113.3	△ 23,060,000	8,344,559
		農業集落排水事業	1,209,000	1,515,324	125.3	△ 1,993,850	△ 164.9	0	3,509,174
		介護保険	250,214,000	169,289,302	67.7	83,336,272	33.3	3,784,000	82,169,030
		介護サービス事業	2,192,000	1,952,797	89.1	2,381,027	108.6	0	△ 428,230
		土地区画整理事業	△ 52,107,000	△ 7,307,486	14.0	△ 8,510,778	16.3	△ 22,179,000	23,382,292
合 計	△ 136,328,000	△ 317,673,594	233.0	△ 253,992,265	186.3	△ 119,488,000	55,806,671		

(2) 重点事業の執行状況

重点事業7項目の執行状況は、以下のとおりである。

①安心・安全を実感できるまちづくりの推進

防災行政無線のデジタル化整備事業、小中学校耐震化対策事業、避難道路等整備事業など、災害の発生に備え、防災対策の強化を図る。

(単位:円, %)

	事業名	予算現額	歳出決算額	執行率
1	防災行政無線デジタル化事業	198,761,000	194,590,225	97.9
2	災害対策事業	31,931,000	14,785,014	46.3
3	消防施設整備事業	14,429,000	14,355,545	99.5
4	避難道路の整備 (道路新設改良事業)	23,054,000	6,530,119	28.3
5	小学校施設耐震改修事業	309,676,000	190,164,096	61.4
6	中学校施設耐震改修事業	85,141,000	7,657,200	9.0
7	住宅耐震改修促進事業	960,000	0	0.0
8	災害緊急情報等配信事業	1,466,000	1,464,480	99.9
	合計	665,418,000	429,546,679	64.6

②子育て支援

次代を担う子どもたちの健全育成及び保護者の養育負担軽減対策として、子ども医療費助成や予防接種、保育・学童保育事業などの推進を図る。

(単位:円, %)

	事業名	予算現額	歳出決算額	執行率
1	子ども医療対策事業	168,971,000	155,904,099	92.3
2	児童福祉施設整備事業	0	0	0.0
3	学童保育事業	49,066,000	47,674,045	97.2
4	預かり保育事業	1,552,000	1,456,353	93.8
5	放課後子ども教室推進事業	5,213,000	4,721,531	90.6
6	妊婦・乳幼児健康診査 (母子保健事業)	43,649,000	38,574,422	88.4
7	予防接種事業	70,107,000	70,527,065	100.6
8	出産子育て支援事業	5,600,000	5,100,000	91.1
9	小中学校給食費補助金	21,700,000	20,665,200	95.2
10	特別支援教育事業	34,071,000	32,947,826	96.7
11	保育所運営関係費	621,148,000	602,173,982	96.9
12	児童手当の支給 (国施策)	703,651,000	697,371,132	99.1
	合計	1,724,728,000	1,677,115,655	97.2

③高齢者支援

高齢者の生きがいづくり、健康維持、介護予防などの関連事業の充実を図る。

(単位:円, %)

	事業名	予算現額	歳出決算額	執行率
1	救急医療情報キットの配布 (老人福祉対策事業)	889,000	777,600	87.5
2	高齢者向け予防接種助成 (予防接種事業)	8,189,000	7,344,400	89.7
3	後期高齢者医療給付事務費	436,837,000	436,093,944	99.8
4	老人クラブ活動補助金	4,089,000	3,652,921	89.3
5	老人クラブ連合会健康づくり事業補助金	700,000	667,458	95.4
6	短期人間ドック助成事業 (一般+国保)	20,989,000	20,888,985	99.5
7	介護保険特別会計繰出金	516,142,000	516,141,000	99.9
8	通所型介護予防事業 (介護保険特別会計)	7,082,000	5,655,699	79.9
9	緊急通報体制等整備事業委託料 (老人福祉対策事業)	11,960,000	11,864,196	99.2
10	はり・灸・マッサージ等助成 (老人福祉対策事業)	3,071,000	3,071,000	100.0
11	地域密着型施設開設準備支援事業補助金	6,220,000	6,220,000	100.0
12	軽度生活支援事業 (老人福祉対策事業)	576,000	427,400	74.2
	合計	1,016,744,000	1,012,804,603	99.6

④健康づくりと安心できる医療体制の推進

市民の健康づくりのため、生活習慣病の予防や病気の早期発見・早期治療の推進を図る。

(単位:円, %)

	事業名	予算現額	歳出決算額	執行率
1	がん検診事業	32,587,000	31,628,212	97.1
2	健康づくり事業（生活習慣病予防対策等）	4,938,000	4,733,318	95.9
3	特定健康診査事業（国民健康保険特別会計）	27,721,000	26,646,945	96.1
4	スポーツ活動の推進	68,911,000	66,538,810	96.6
5	国民健康保険特別会計繰出金	337,624,000	337,622,727	99.9
6	大網病院繰出金	330,000,000	330,000,000	100.0
	合計	801,781,000	797,170,012	99.4

⑤駅周辺整備事業

市の玄関口としてふさわしい大網駅及び駅周辺の総合的整備・検討のための諸事業の推進を図る。

(単位:円, %)

	事業名	予算現額	歳出決算額	執行率
1	大網駅南地区市街地整備検討業務	13,685,000	5,400,000	39.5
2	大網駅前公衆トイレ改築事業	37,208,000	15,420,480	41.4
3	駐輪場整備（駐輪場事業）	1,511,000	928,216	61.4
4	金谷川河川改修事業	126,447,000	69,065,921	54.6
5	大網駅東土地区画整理事業繰出金	149,512,000	149,512,000	100.0
6	都市計画道路整備事業	35,021,000	32,221,692	92.0
	合計	363,384,000	272,548,309	75.0

⑥産業の活性化

地域経済の活性化を図るため、産業振興関連事業の推進を図る。

(単位:円, %)

	事業名	予算現額	歳出決算額	執行率
1	農業振興地域整備計画策定	135,000	61,000	45.2
2	圏央道S I C周辺地域整備方針検討業務	4,806,000	0	0.0
3	農商工連携事業（補助金）	500,000	500,000	100.0
4	商店街基盤整備事業（商工関係団体助成事業）	500,000	500,000	100.0
5	住宅リフォーム助成事業	13,000,000	13,000,000	100.0
6	農業経営基盤強化促進事業	23,114,000	22,217,572	96.1
7	プレミアム商品券発行支援事業	5,000,000	4,976,319	99.5
	合計	47,055,000	41,254,891	87.7

⑦生活基盤・環境整備の推進

快適な生活基盤を実現するため、市内の道路や排水整備の推進を図る。

(単位:円, %)

	事業名	予算現額	歳出決算額	執行率
1	スマートインターチェンジ関連事業	88,805,000	20,971,606	23.6
2	道路新設改良事業	60,814,000	39,960,540	65.7
3	舗装補修事業	34,500,000	33,979,887	98.5
4	排水対策事業（排水路の機能改良）	48,538,000	48,411,199	99.7
5	排水整備事業（路面排水能力の向上）	46,755,000	45,194,760	96.7
6	自然公園整備（自然公園管理費）	5,228,000	5,194,800	99.4
7	都市公園整備（都市公園管理費）	13,400,000	13,295,641	99.2
8	金谷川河川改修事業（再掲）	126,447,000	69,065,921	54.6
9	瑞穂地区幹線道路整備事業	85,412,000	75,751,573	88.7
10	山武地区広域農道推進事業	17,762,000	17,722,858	99.8
	合計	527,661,000	369,548,785	70.0

2 一般会計

歳入決算額は14,615,371,277円、歳出決算額は14,011,652,765円で翌年度繰越財源183,267,000円を除く実質収支は420,451,462円である。

(1) 歳入

歳入の款別執行状況は、以下のとおりである。

第1款 市税

(単位:円,%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	4,863,107,000	5,774,246,322	4,952,081,221	123,490,988	698,674,113	101.8	85.8
平成25年度	4,824,045,000	5,884,126,239	4,960,332,390	124,578,917	799,214,932	102.8	84.3
増減額	39,062,000	△ 109,879,917	△ 8,251,169	△ 1,087,929	△ 100,540,819	—	—
増減率	100.8	98.1	99.8	99.1	87.4	—	—

本年度における市税の一般会計総額14,615,371,277円に対する比率は33.89%で、前年度(34.02%)と比較すると0.13ポイントの減少である。

予算現額4,863,107,000円に対し、収入済額は4,952,081,221円で収入率は101.8%である。

収入済額は4,952,081,221円で、前年度と比較すると8,251,169円の減少であり、内訳は市町村民税2,648,080,597円、固定資産税1,920,474,072円、軽自動車税85,773,536円、市たばこ税294,362,916円、鉱産税3,390,100円である。

不納欠損額は123,490,988円で、前年度と比較すると1,087,929円の減少であり、内訳は、市町村民税44,981,881円、固定資産税76,342,207円、軽自動車税2,166,900円であり、いずれも多くが滞納繰越分である。

第2款 地方譲与税

(単位:円,%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	207,030,000	173,546,002	173,546,002	0	0	83.8	100.0
平成25年度	201,000,000	182,405,000	182,405,000	0	0	90.7	100.0
増減額	6,030,000	△ 8,858,998	△ 8,858,998	0	0	—	—
増減率	103.0	95.1	95.1	0.0	0.0	—	—

予算現額207,030,000円に対し、収入済額は173,546,002円で収入率は83.8%である。

収入済額を前年度と比較すると8,858,998円の減少である。

第3款 利子割交付金

(単位:円,%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	12,000,000	10,131,000	10,131,000	0	0	84.4	100.0
平成25年度	12,000,000	12,000,000	12,000,000	0	0	100.0	100.0
増減額	0	△ 1,869,000	△ 1,869,000	0	0	—	—
増減率	100.0	84.4	84.4	0.0	0.0	—	—

予算現額12,000,000円に対し、収入済額は10,131,000円で収入率は84.4%である。

収入済額を前年度と比較すると1,869,000円の減少である。

第4款 配当割交付金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	20,000,000	42,471,000	42,471,000	0	0	212.4	100.0
平成25年度	8,000,000	22,901,000	22,901,000	0	0	286.3	100.0
増減額	12,000,000	19,570,000	19,570,000	0	0	—	—
増減率	250.0	185.5	185.5	0.0	0.0	—	—

予算現額20,000,000円に対し、収入済額は42,471,000円で収入率は212.4%である。
収入済額を前年度と比較すると19,570,000円の増加である。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	10,000,000	28,376,000	28,376,000	0	0	283.8	100.0
平成25年度	3,000,000	42,132,000	42,132,000	0	0	1,404.4	100.0
増減額	7,000,000	△ 13,756,000	△ 13,756,000	0	0	—	—
増減率	333.3	67.4	67.4	0.0	0.0	—	—

予算現額10,000,000円に対し、収入済額は28,376,000円で収入率は283.8%である。
収入済額を前年度と比較すると13,756,000円の減少である。

第6款 地方消費税交付金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	416,000,000	433,861,000	433,861,000	0	0	104.3	100.0
平成25年度	350,000,000	342,923,000	342,923,000	0	0	98.0	100.0
増減額	66,000,000	90,938,000	90,938,000	0	0	—	—
増減率	118.9	126.5	126.5	0.0	0.0	—	—

予算現額416,000,000円に対し、収入済額は433,861,000円で収入率は104.3%である。
収入済額を前年度と比較すると90,938,000円の増加である。

第7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	45,000,000	42,951,098	42,951,098	0	0	95.4	100.0
平成25年度	45,000,000	44,482,791	44,482,791	0	0	98.9	100.0
増減額	0	△ 1,531,693	△ 1,531,693	0	0	—	—
増減率	100.0	96.6	96.6	0.0	0.0	—	—

予算現額45,000,000円に対し、収入済額は42,951,098円で収入率は95.4%である。
収入済額を前年度と比較すると1,531,693円の減少である。

第8款 自動車取得税交付金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	30,000,000	34,358,000	34,358,000	0	0	114.5	100.0
平成25年度	65,000,000	81,201,000	81,201,000	0	0	124.9	100.0
増減額	△ 35,000,000	△ 46,843,000	△ 46,843,000	0	0	—	—
増減率	46.2	42.3	42.3	0.0	0.0	—	—

予算現額30,000,000円に対し、収入済額は34,358,000円で収入率は114.5%である。

収入済額を前年度と比較すると46,843,000円の減少である。

第9款 地方特例交付金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	34,187,000	34,187,000	34,187,000	0	0	100.0	100.0
平成25年度	36,653,000	36,653,000	36,653,000	0	0	100.0	100.0
増減額	△ 2,466,000	△ 2,466,000	△ 2,466,000	0	0	—	—
増減率	93.3	93.3	93.3	0.0	0.0	—	—

予算現額34,187,000円に対し、収入済額は34,187,000円で収入率は100%である。

収入済額を前年度と比較すると2,466,000円の減少である。

第10款 地方交付税

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	2,854,698,000	2,910,397,000	2,910,397,000	0	0	102.0	100.0
平成25年度	3,008,340,000	3,081,012,000	3,081,012,000	0	0	102.4	100.0
増減額	△ 153,642,000	△ 170,615,000	△ 170,615,000	0	0	—	—
増減率	94.9	94.5	94.5	0.0	0.0	—	—

予算現額2,854,698,000円に対し、収入済額は2,910,397,000円で収入率は102.0%である。

収入済額を前年度と比較すると170,615,000円の減少である。

第11款 交通安全対策特別交付金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	5,257,000	3,998,000	3,998,000	0	0	76.1	100.0
平成25年度	5,714,000	4,587,000	4,587,000	0	0	80.3	100.0
増減額	△ 457,000	△ 589,000	△ 589,000	0	0	—	—
増減率	92.0	87.2	87.2	0.0	0.0	—	—

予算現額5,257,000円に対し、収入済額は3,998,000円で収入率は76.1%である。

収入済額を前年度と比較すると589,000円の減少である。

第12款 分担金及び負担金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	150,544,000	215,742,417	154,005,422	0	61,736,995	102.3	71.4
平成25年度	152,270,000	208,946,244	149,680,724	0	59,265,520	98.3	71.6
増減額	△ 1,726,000	6,796,173	4,324,698	0	2,471,475	—	—
増減率	98.9	103.3	102.9	0.0	104.2	—	—

予算現額150,544,000円に対し、収入済額は154,005,422円で収入率は102.3%である。

収入済額を前年度と比較すると4,324,698円の増加である。

収入済額の主なものは、保育料等の児童福祉費負担金142,219,860円である。

収入未済額の主なものは、保育料等の児童福祉費負担金37,947,095円である。

第13款 使用料及び手数料

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	276,432,000	330,069,621	277,812,524	25,494	52,231,603	100.5	84.2
平成25年度	280,394,000	343,773,388	288,898,393	473,245	54,401,750	103.0	84.0
増減額	△ 3,962,000	△ 13,703,767	△ 11,085,869	△ 447,751	△ 2,170,147	—	—
増減率	98.6	96.0	96.2	5.4	96.0	—	—

予算現額276,432,000円に対し、収入済額は277,812,524円で収入率は100.5%である。

収入済額を前年度と比較すると11,085,869円の減少である。

使用料の主なものは総務管理使用料29,007,604円、清掃使用料22,042,791円、道路橋りょう使用料38,238,664円である。

手数料の主なものは清掃手数料73,532,950円である。

不納欠損額は清掃使用料25,494円である。

収入未済額の主なものは住宅使用料49,226,870円である。

第14款 国庫支出金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	1,968,846,000	1,938,842,969	1,751,891,969	0	186,951,000	89.0	90.4
平成25年度	1,829,927,000	1,847,022,787	1,719,832,787	0	127,190,000	94.0	93.1
増減額	138,919,000	91,820,182	32,059,182	0	59,761,000	—	—
増減率	107.6	105.0	101.9	0.0	147.0	—	—

予算現額1,968,846,000円に対し、収入済額は1,751,891,969円で収入率は89.0%である。

収入済額を前年度と比較すると32,059,182円の増加であり、内訳は国庫負担金1,354,500,926円、国庫補助金383,331,000円、委託金14,060,043円である。

第15款 県支出金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	945,412,000	927,613,326	899,220,326	0	28,393,000	95.1	96.9
平成25年度	891,477,000	852,096,472	822,096,472	0	30,000,000	92.2	96.5
増減額	53,935,000	75,516,854	77,123,854	0	△ 1,607,000	—	—
増減率	106.1	108.9	109.4	0.0	94.6	—	—

予算現額945,412,000円に対し、収入済額は899,220,326円で収入率は95.1%である。

収入済額を前年度と比較すると77,123,854円の増加であり、内訳は県負担金548,713,995円、県補助金246,764,309円、県委託金103,742,022円である。

第16款 財産収入

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	49,921,000	55,420,805	55,420,805	0	0	111.0	100.0
平成25年度	39,949,000	68,696,904	68,696,904	0	0	172.0	100.0
増減額	9,972,000	△ 13,276,099	△ 13,276,099	0	0	—	—
増減率	125.0	80.7	80.7	0.0	0.0	—	—

予算現額49,921,000円に対し、収入済額は55,420,805円で収入率は111.0%である。

収入済額を前年度と比較すると13,276,099円の減少であり、内訳は財産運用収入48,708,405円、財産売払収入6,712,400円である。

第17款 寄附金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	14,742,000	15,491,166	15,491,166	0	0	105.1	100.0
平成25年度	300,000	2,298,995	2,298,995	0	0	766.3	100.0
増減額	14,442,000	13,192,171	13,192,171	0	0	—	—
増減率	4,914.0	673.8	673.8	0.0	0.0	—	—

予算現額14,742,000円に対し、収入済額は15,491,166円で収入率は105.1%である。

収入済額を前年度と比較すると13,192,171円の増加である。

第18款 繰入金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	842,486,000	842,483,487	842,483,487	0	0	99.9	100.0
平成25年度	555,263,000	554,660,933	554,660,933	0	0	99.9	100.0
増減額	287,223,000	287,822,554	287,822,554	0	0	—	—
増減率	151.7	151.9	151.9	0.0	0.0	—	—

予算現額842,486,000円に対し、収入済額は842,483,487円で収入率は99.9%である。

収入済額を前年度と比較すると287,822,554円の増加であり、内訳は特別会計繰入金18,114,487円、基金繰入金824,369,000円である。

第19款 繰越金

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	460,649,000	460,649,731	460,649,731	0	0	100.0	100.0
平成25年度	311,530,000	311,530,546	311,530,546	0	0	100.0	100.0
増減額	149,119,000	149,119,185	149,119,185	0	0	—	—
増減率	147.9	147.9	147.9	0.0	0.0	—	—

予算現額460,649,000円に対し、収入済額は460,649,731円で収入率は100%である。

収入済額を前年度と比較すると149,119,185円の増加である。

第20款 諸収入

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	85,484,000	114,081,814	112,338,476	0	1,743,338	131.4	98.5
平成25年度	163,285,000	158,506,051	158,091,093	0	414,958	96.8	99.7
増減額	△ 77,801,000	△ 44,424,237	△ 45,752,617	0	1,328,380	—	—
増減率	52.4	72.0	71.1	0.0	420.1	—	—

予算現額85,484,000円に対し、収入済額は112,338,476円で収入率は131.4%である。

収入済額を前年度と比較すると45,752,617円の減少である。

第21款 市債

(単位:円, %)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						予算比	調定比
平成26年度	1,822,300,000	1,379,700,000	1,379,700,000	0	0	75.7	100.0
平成25年度	2,316,500,000	1,694,300,000	1,694,300,000	0	0	73.1	100.0
増減額	△ 494,200,000	△ 314,600,000	△ 314,600,000	0	0	—	—
増減率	78.7	81.4	81.4	0.0	0.0	—	—

予算現額1,822,300,000円に対し、収入済額は1,379,700,000円で収入率は75.7%である。

収入済額を前年度と比較すると314,600,000円の減少である。

収入済額の主なものは、教育債226,900,000円、臨時財政対策債829,600,000円である。

(2) 歳 出

歳出の款別執行状況は、以下のとおりである。

第1款 議会費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	178,794,000	176,433,308	0	2,360,692	98.7
平成25年度	169,753,000	168,356,432	0	1,396,568	99.2
増減額	9,041,000	8,076,876	0	964,124	—
増減率	105.3	104.8	0.0	169.0	—

予算現額178,794,000円に対し、支出済額は176,433,308円で、執行率は98.7%である。

支出済額を前年度と比較すると、8,076,876円の増加である。

第2款 総務費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	1,610,126,000	1,531,936,261	33,345,000	44,844,739	95.1
平成25年度	1,633,544,000	1,607,473,735	0	26,070,265	98.4
増減額	△ 23,418,000	△ 75,537,474	33,345,000	18,774,474	—
増減率	98.6	95.3	0.0	172.0	—

予算現額1,610,126,000円に対し、支出済額は1,531,936,261円で、執行率は95.1%である。

支出済額を前年度と比較すると、75,537,474円の減少である。

支出済額の内訳は、総務管理費1,109,720,964円、徴税費239,949,160円、戸籍住民基本台帳費101,496,667円、選挙費41,463,611円、統計調査費21,673,136円、監査委員費17,632,723円である。

第3款 民生費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	5,078,539,000	4,892,072,985	40,789,000	145,677,015	96.3
平成25年度	4,825,743,000	4,419,784,457	252,195,000	153,763,543	91.6
増減額	252,796,000	472,288,528	△ 211,406,000	△ 8,086,528	—
増減率	105.2	110.7	16.2	94.7	—

予算現額5,078,539,000円に対し、支出済額は4,892,072,985円で、執行率は96.3%である。

支出済額を前年度と比較すると472,288,528円の増加である。

支出済額の内訳は、社会福祉費2,774,716,659円、児童福祉費1,589,450,486円、生活保護費526,144,175円、災害救助費1,761,665円である。

第4款 衛生費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	1,738,513,000	1,623,813,416	71,222,000	43,477,584	93.4
平成25年度	1,633,492,000	1,591,736,022	19,009,000	22,746,978	97.4
増減額	105,021,000	32,077,394	52,213,000	20,730,606	—
増減率	106.4	102.0	374.7	191.1	—

予算現額1,738,513,000円に対し、支出済額は1,623,813,416円で、執行率は93.4%である。

支出済額を前年度と比較すると、32,077,394円の増加である。

支出済額の内訳は、保健衛生費915,898,769円、清掃費615,886,647円、上水道費92,028,000円である。

第5款 農林水産業費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	521,502,000	502,659,551	0	18,842,449	96.4
平成25年度	651,401,000	572,448,103	30,240,000	48,712,897	87.9
増減額	△ 129,899,000	△ 69,788,552	△ 30,240,000	△ 29,870,448	—
増減率	80.1	87.8	0.0	38.7	—

予算現額521,502,000円に対し、支出済額は502,659,551円で、執行率は96.4%である。

支出済額を前年度と比較すると、69,788,552円の減少である。

支出済額の内訳は、農業費501,160,791円、林業費742,361円、水産業費756,399円である。

第6款 商工費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	236,255,000	147,111,934	73,504,000	15,639,066	62.3
平成25年度	153,042,000	139,517,874	12,922,000	602,126	91.2
増減額	83,213,000	7,594,060	60,582,000	15,036,940	—
増減率	154.4	105.4	568.8	2,597.3	—

予算現額236,255,000円に対し、支出済額は147,111,934円で、執行率は62.3%である。

支出済額を前年度と比較すると、7,594,060円の増加である。

第7款 土木費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	1,722,620,000	1,535,178,600	145,449,000	41,992,400	89.1
平成25年度	1,453,578,000	1,376,286,528	42,482,000	34,809,472	94.7
増減額	269,042,000	158,892,072	102,967,000	7,182,928	—
増減率	118.5	111.5	342.4	120.6	—

予算現額1,722,620,000円に対し、支出済額は1,535,178,600円で、執行率は89.1%である。

支出済額を前年度と比較すると、158,892,072円の増加である。

支出済額の内訳は、土木管理費153,811,043円、道路橋りょう費232,234,604円、河川費186,264,450円、都市計画費351,159,796円、下水道費550,521,000円、住宅費61,187,707円である。

第8款 消防費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	924,067,000	900,486,389	16,200,000	7,380,611	97.4
平成25年度	751,275,000	744,712,167	0	6,562,833	99.1
増減額	172,792,000	155,774,222	16,200,000	817,778	—
増減率	123.0	120.9	0.0	112.5	—

予算現額924,067,000円に対し、支出済額は900,486,389円で、執行率は97.4%である。

支出済額を前年度と比較すると、155,774,222円の増加である。

第9款 教育費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	2,054,688,000	1,666,819,675	205,795,000	182,073,325	81.1
平成25年度	2,680,863,000	2,175,394,189	346,282,000	159,186,811	81.1
増減額	△ 626,175,000	△ 508,574,514	△ 140,487,000	22,886,514	—
増減率	76.6	76.6	59.4	114.4	—

予算現額2,054,688,000円に対し、支出済額は1,666,819,675円で、執行率は81.1%である。

支出済額を前年度と比較すると、508,574,514円の減少である。

支出済額の内訳は、教育総務費139,001,040円、小学校費571,467,694円、中学校費450,465,276円、幼稚園費202,143,700円、社会教育費191,267,905円、保健体育費112,474,060円である。

第10款 災害復旧費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	2,315,000	2,304,849	0	10,151	99.6
平成25年度	11,773,000	11,684,894	0	88,106	99.3
増減額	△ 9,458,000	△ 9,380,045	0	△ 77,955	—
増減率	19.7	19.7	0.0	11.5	—

予算現額2,315,000円に対し、支出済額は2,304,849円で、執行率は99.6%である。

支出済額を前年度と比較すると、9,380,045円の減少である。

支出済額の内訳は、文教施設災害復旧費2,304,849円である。

第11款 公債費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	1,031,014,000	1,030,937,797	0	76,203	99.9
平成25年度	1,111,741,000	1,110,077,896	0	1,663,104	99.9
増減額	△ 80,727,000	△ 79,140,099	0	△ 1,586,901	—
増減率	92.7	92.9	0.0	4.6	—

予算現額1,031,014,000円に対し、支出済額は1,030,937,797円で、執行率は99.9%である。

支出済額を前年度と比較すると、79,140,099円の減少である。

第12款 諸支出金

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	1,899,000	1,898,000	0	1,000	99.9
平成25年度	1,603,000	1,594,000	0	9,000	99.4
増減額	296,000	304,000	0	△ 8,000	—
増減率	118.5	119.1	0.0	11.1	—

予算現額1,899,000円に対し、支出済額は1,898,000円で、執行率は99.9%である。

支出済額を前年度と比較すると、304,000円の増加である。

支出済額の内訳は、公営企業費1,898,000円である。

第13款 予備費

(単位:円, %)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
平成26年度	13,763,000	0	0	13,763,000	0.0
平成25年度	21,839,000	0	0	21,839,000	0.0
増減額	△ 8,076,000	0	0	△ 8,076,000	—
増減率	63.0	0.0	0.0	63.0	—

3 特別会計

歳入決算額は11,887,152,488円、歳出決算額は11,572,813,924円で、翌年度繰越財源12,669,000円を除く実質収支は、301,669,564円である。

各特別会計の執行状況は、以下のとおりである。

(1) 国民健康保険特別会計

【歳入】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	前年度 収入済額	増減率	不納欠損額	収入未済額	収入率	
								予算比	調定比
1 国民健康保険税	1,570,353,000	2,864,160,362	1,616,781,697	1,660,949,515	97.3	145,176,210	1,102,202,455	103.0	56.4
2 国庫支出金	1,459,007,000	1,363,939,718	1,363,939,718	1,504,600,331	90.7	0	0	93.5	100.0
3 療養給付費等交付金	274,402,000	247,289,000	247,289,000	296,566,000	83.4	0	0	90.1	100.0
4 前期高齢者交付金	1,440,133,000	1,440,133,590	1,440,133,590	1,256,301,113	114.6	0	0	100.0	100.0
5 県支出金	352,578,000	363,718,383	363,718,383	329,419,607	110.4	0	0	103.2	100.0
6 共同事業交付金	648,461,000	645,875,710	645,875,710	614,870,205	105.0	0	0	99.6	100.0
7 財産収入	54,000	54,265	54,265	33,280	163.1	0	0	100.5	100.0
8 寄附金	1,000	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
9 繰入金	370,648,000	370,648,727	370,648,727	374,228,866	99.0	0	0	100.0	100.0
10 繰越金	60,205,000	60,205,819	60,205,819	61,211,866	98.4	0	0	100.0	100.0
11 諸収入	12,846,000	16,037,692	15,995,626	10,371,357	154.2	0	0	124.5	99.7
平成26年度計	6,188,688,000	7,372,063,266	6,124,642,535	—	—	145,176,210	1,102,202,455	99.0	83.1
平成25年度計	6,061,697,000	7,512,707,032	6,108,552,140	—	—	192,895,156	1,211,259,736	100.8	81.3
増減額	126,991,000	△ 140,643,766	16,090,395	—	—	△ 47,718,946	△ 109,057,281	—	—
増減率	102.1	98.1	100.3	—	—	75.3	91.0	—	—

予算現額6,188,688,000円に対し、収入済額は6,124,642,535円で収入率は99.0%である。

収入済額を前年度と比較すると、16,090,395円の増加である。

不納欠損額は145,176,210円で、前年度と比較すると47,718,946円の減少であり、内訳は、一般被保険者国民健康保険税142,487,032円、退職被保険者等国民健康保険税2,689,178円であり、いずれも多くが滞納繰越分である。

【歳出】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	支出済額	前年度 支出済額	増減率	翌年度繰越額	不用額	執行率
1 総務費	38,389,000	35,450,432	35,087,827	101.0	0	2,938,568	92.3
2 保険給付費	4,076,860,000	3,975,943,705	3,902,543,455	101.9	0	100,916,295	97.5
3 後期高齢者支援金等	902,149,000	902,147,217	891,599,035	101.2	0	1,783	100.0
4 前期高齢者納付金等	720,000	718,454	936,334	76.7	0	1,546	99.8
5 老人保健拠出金	30,000	28,732	30,784	93.3	0	1,268	95.8
6 介護納付金	402,669,000	402,668,065	393,158,248	102.4	0	935	100.0
7 共同事業拠出金	631,466,000	622,861,857	590,038,151	105.6	0	8,604,143	98.6
8 保健事業費	49,855,000	48,218,453	46,869,550	102.9	0	1,636,547	96.7
9 基金積立金	55,000	54,265	33,280	163.1	0	735	98.7
10 公債費	1,000	0	0	0.0	0	1,000	0.0
11 諸支出金	58,731,000	58,683,223	88,049,657	66.6	0	47,777	99.9
12 予備費	27,763,000	0	0	0.0	0	27,763,000	0.0
平成26年度計	6,188,688,000	6,046,774,403	—	—	0	141,913,597	97.7
平成25年度計	6,061,697,000	5,948,346,321	—	—	0	113,350,679	98.1
増減額	126,991,000	98,428,082	—	—	0	28,562,918	—
増減率	102.1	101.7	—	—	0.0	125.2	—

予算現額6,188,688,000円に対し、支出済額は6,046,774,403円で、執行率は97.7%である。

支出済額を前年度と比較すると、98,428,082円の増加である。

(2) 後期高齢者医療特別会計

【歳入】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	前年度 収入済額	増減率	不納欠損額	収入未済額	収入率	
								予算比	調定比
1 後期高齢者医療 保 険 料	316,001,000	322,729,900	313,785,300	297,860,100	105.3	2,790,000	6,154,600	99.3	97.2
2 使用料及び手数料	2,000	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
3 繰 入 金	85,926,000	85,925,198	85,925,198	76,459,957	112.4	0	0	100.0	100.0
4 繰 越 金	1,532,000	1,532,612	1,532,612	430,203	356.3	0	0	100.0	100.0
5 諸 収 入	10,178,000	9,709,471	9,709,471	9,296,854	104.4	0	0	95.4	100.0
平成26年度計	413,639,000	419,897,181	410,952,581	—	—	2,790,000	6,154,600	99.4	97.9
平成25年度計	391,337,000	394,875,314	384,047,114	—	—	1,330,100	9,498,100	98.1	97.3
増 減 額	22,302,000	25,021,867	26,905,467	—	—	1,459,900	△ 3,343,500	—	—
増 減 率	105.7	106.3	107.0	—	—	209.8	64.8	—	—

予算現額413,639,000円に対し、収入済額は410,952,581円で収入率は99.4%である。

収入済額を前年度と比較すると、26,905,467円の増加である。

不納欠損額は2,790,000円で、前年度と比較すると1,459,900円の増加であり、内訳は、普通徴収保険料の滞納繰越分である。

【歳出】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	支出済額	前年度 支出済額	増減率	翌年度繰越額	不用額	執行率
1 総 務 費	15,029,000	14,504,418	11,364,045	127.6	0	524,582	96.5
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	396,609,000	393,133,398	369,630,157	106.4	0	3,475,602	99.1
3 諸 支 出 金	1,001,000	717,200	1,520,300	47.2	0	283,800	71.6
4 予 備 費	1,000,000	0	0	0.0	0	1,000,000	0.0
平成26年度計	413,639,000	408,355,016	—	—	0	5,283,984	98.7
平成25年度計	391,337,000	382,514,502	—	—	0	8,822,498	97.7
増 減 額	22,302,000	25,840,514	—	—	0	△ 3,538,514	—
増 減 率	105.7	106.8	—	—	0.0	59.9	—

予算現額413,639,000円に対し、支出済額は408,355,016円で、執行率は98.7%である。

支出済額を前年度と比較すると、25,840,514円の増加である。

(3) 土地取得事業特別会計

【歳入】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	前年度 収入済額	増減率	不納欠損額	収入未済額	収入率	
								予算比	調定比
1 財 産 収 入	613,000	613,849	613,849	546,000	112.4	0	0	100.1	100.0
2 繰 入 金	1,000	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
3 繰 越 金	1,000	508,008	508,008	508,008	100.0	0	0	50,800.8	100.0
平成 2 6 年 度 計	615,000	1,121,857	1,121,857	—	—	0	0	182.4	100.0
平成 2 5 年 度 計	20,040,000	1,054,008	1,054,008	—	—	0	0	5.3	100.0
増 減 額	△ 19,425,000	67,849	67,849	—	—	0	0	—	—
増 減 率	3.1	106.4	106.4	—	—	0.0	0.0	—	—

予算現額615,000円に対し、収入済額は1,121,857円で収入率は182.4%である。

収入済額を前年度と比較すると、67,849円の増加である。

【歳出】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	支出済額	前年度 支出済額	増減率	翌年度繰越額	不用額	執行率
1 土 地 取 得 費	1,000	0	0	0.0	0	1,000	0.0
2 諸 支 出 金	613,000	613,000	546,000	112.3	0	0	100.0
3 予 備 費	1,000	0	0	0.0	0	1,000	0.0
平成 2 6 年 度 計	615,000	613,000	—	—	0	2,000	99.7
平成 2 5 年 度 計	20,040,000	546,000	—	—	0	19,494,000	2.7
増 減 額	△ 19,425,000	67,000	—	—	0	△ 19,492,000	—
増 減 率	3.1	112.3	—	—	0.0	0.0	—

予算現額615,000円に対し、支出済額は613,000円で、執行率は99.7%である。

支出済額を前年度と比較すると、67,000円の増加である。

(4) 公共下水道事業特別会計

【歳入】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	前年度 収入済額	増減率	不納欠損額	収入未済額	収入率	
								予算比	調定比
1 分担金及び負担金	3,416,000	45,620,251	3,720,880	5,365,280	69.4	0	41,899,371	108.9	8.2
2 使用料及び手数料	368,000,000	377,329,470	371,844,460	364,239,339	102.1	839,816	4,645,194	101.0	98.5
3 国庫支出金	302,600,000	302,600,000	136,550,000	253,050,000	54.0	0	166,050,000	45.1	45.1
5 繰入金	550,521,000	550,521,000	550,521,000	563,773,000	97.6	0	0	100.0	100.0
6 繰越金	36,599,000	36,599,613	36,599,613	33,223,774	110.2	0	0	100.0	100.0
7 諸収入	9,922,000	7,229,929	7,229,929	1,356,930	532.8	0	0	72.9	100.0
8 市債	394,000,000	242,800,000	242,800,000	689,100,000	35.2	0	0	61.6	100.0
平成26年度計	1,665,058,000	1,562,700,263	1,349,265,882	—	—	839,816	212,594,565	81.0	86.3
平成25年度計	2,147,210,000	2,071,090,231	1,910,108,323	—	—	802,743	160,179,165	89.0	92.2
増減額	△ 482,152,000	△ 508,389,968	△ 560,842,441	—	—	37,073	52,415,400	—	—
増減率	77.5	75.5	70.6	—	—	104.6	132.7	—	—

予算現額1,665,058,000円に対し、収入済額は1,349,265,882円で収入率は81.0%である。

収入済額を前年度と比較すると、560,842,441円の減少である。

不納欠損額は839,816円で、前年度と比較すると37,073円の増加であり、内訳は、下水道使用料滞納繰越金である。

【歳出】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	支出済額	前年度 支出済額	増減率	翌年度繰越額	不用額	執行率
1 事業費	998,331,000	670,189,861	865,162,325	77.5	317,375,000	10,766,139	67.1
2 公債費	657,224,000	657,191,849	1,008,346,385	65.2	0	32,151	100.0
3 予備費	9,503,000	0	0	0.0	0	9,503,000	0.0
平成26年度計	1,665,058,000	1,327,381,710	—	—	317,375,000	20,301,290	79.7
平成25年度計	2,147,210,000	1,873,508,710	—	—	227,610,000	46,091,290	87.3
増減額	△ 482,152,000	△ 546,127,000	—	—	89,765,000	△ 25,790,000	—
増減率	77.5	70.9	—	—	139.4	44.0	—

予算現額1,665,058,000円に対し、支出済額は1,327,381,710円で、執行率は79.7%である。

支出済額を前年度と比較すると、546,127,000円の減少である。

(5) 農業集落排水事業特別会計

【歳入】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	前年度 収入済額	増減率	不納欠損額	収入未済額	収入率	
								予算比	調定比
1 分担金及び負担金	401,000	13,390,000	400,000	1,200,000	33.3	0	12,990,000	99.8	3.0
2 使用料及び手数料	23,724,000	24,578,396	24,202,227	24,114,942	100.4	24,831	351,338	102.0	98.5
3 繰入金	94,100,000	94,100,000	94,100,000	97,589,000	96.4	0	0	100.0	100.0
4 繰越金	3,305,000	3,305,752	3,305,752	11,588,129	28.5	0	0	100.0	100.0
5 諸収入	1,000	0	0	584	0.0	0	0	0.0	0.0
6 市債	20,000,000	20,000,000	20,000,000	6,000,000	333.3	0	0	100.0	100.0
平成26年度計	141,531,000	155,374,148	142,007,979	—	—	24,831	13,341,338	100.3	91.4
平成25年度計	140,322,000	153,867,818	140,492,655	—	—	6,352	13,368,811	100.1	91.3
増減額	1,209,000	1,506,330	1,515,324	—	—	18,479	△ 27,473	—	—
増減率	100.9	101.0	101.1	—	—	390.9	99.8	—	—

予算現額141,531,000円に対し、収入済額は142,007,979円で収入率は100.3%である。

収入済額を前年度と比較すると、1,515,324円の増加である。

不納欠損額は24,831円で、前年度と比較すると18,479円の増加であり、内訳は、下水道使用料滞納繰越分である。

【歳出】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	支出済額	前年度 支出済額	増減率	翌年度繰越額	不用額	執行率
1 総務費	8,915,000	8,513,142	8,631,103	98.6	0	401,858	95.5
2 事業費	32,351,000	28,482,124	31,495,564	90.4	0	3,868,876	88.0
3 公債費	98,265,000	98,197,787	97,060,236	101.2	0	67,213	99.9
4 予備費	2,000,000	0	0	0.0	0	2,000,000	0.0
平成26年度計	141,531,000	135,193,053	—	—	0	6,337,947	95.5
平成25年度計	140,322,000	137,186,903	—	—	0	3,135,097	97.8
増減額	1,209,000	△ 1,993,850	—	—	0	3,202,850	—
増減率	100.9	98.5	—	—	0.0	202.2	—

予算現額141,531,000円に対し、支出済額は135,193,053円で、執行率は95.5%である。

支出済額を前年度と比較すると、1,993,850円の減少である。

(6)介護保険特別会計

【歳入】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	前年度 収入済額	増減率	不納欠損額	収入未済額	収入率	
								予算比	調定比
1 保 険 料	762,012,000	817,369,286	768,164,790	732,368,194	104.9	12,948,010	36,256,486	100.8	94.0
2 分担金及び負担金	73,000	85,800	85,800	93,500	91.8	0	0	117.5	100.0
3 国庫支出金	785,301,000	772,452,619	768,670,619	733,094,380	104.9	0	3,782,000	97.9	99.5
4 支払基金交付金	1,026,673,000	956,261,299	956,261,299	921,162,000	103.8	0	0	93.1	100.0
5 県 支 出 金	504,399,000	502,851,309	502,851,309	465,754,190	108.0	0	0	99.7	100.0
6 財 産 収 入	266,000	183,462	183,462	0	0.0	0	0	69.0	100.0
7 繰 入 金	565,958,000	516,141,000	516,141,000	489,633,000	105.4	0	0	91.2	100.0
8 繰 越 金	62,457,000	62,457,597	62,457,597	67,856,046	92.0	0	0	100.0	100.0
9 諸 収 入	141,000	4,568,536	4,568,536	133,800	3,414.5	0	0	3,240.1	100.0
平成26年度計	3,707,280,000	3,632,370,908	3,579,384,412	—	—	12,948,010	40,038,486	96.6	98.5
平成25年度計	3,457,066,000	3,455,268,866	3,410,095,110	—	—	9,452,210	35,721,546	98.6	98.7
増 減 額	250,214,000	177,102,042	169,289,302	—	—	3,495,800	4,316,940	—	—
増 減 率	107.2	105.1	105.0	—	—	137.0	112.1	—	—

予算現額3,707,280,000円に対し、収入済額は3,579,384,412円で収入率は96.6%である。

収入済額を前年度と比較すると、169,289,302円の増加である。

不納欠損額は12,948,010円で、前年度と比較すると3,495,800円の増加であり、内訳は、第1号被保険者保険料滞納繰越分保険料12,948,010円である。

【歳出】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	支出済額	前年度 支出済額	増減率	翌年度繰越額	不用額	執行率
1 総 務 費	63,231,000	53,026,267	49,619,359	106.9	7,566,000	2,638,733	83.9
2 保 険 給 付 費	3,515,200,000	3,259,765,375	3,181,056,203	102.5	0	255,434,625	92.7
3 地域支援事業費	55,595,000	50,522,097	47,178,535	107.1	0	5,072,903	90.9
4 基金積立金	12,446,000	12,362,462	18,219,933	67.9	0	83,538	99.3
5 諸 支 出 金	55,808,000	55,297,584	51,563,483	107.2	0	510,416	99.1
6 予 備 費	5,000,000	0	0	0.0	0	5,000,000	0.0
平成26年度計	3,707,280,000	3,430,973,785	—	—	7,566,000	268,740,215	92.5
平成25年度計	3,457,066,000	3,347,637,513	—	—	0	109,428,487	96.8
増 減 額	250,214,000	83,336,272	—	—	7,566,000	159,311,728	—
増 減 率	107.2	102.5	—	—	0.0	245.6	—

予算現額3,707,280,000円に対し、支出済額は3,430,973,785円で、執行率は92.5%である。

支出済額を前年度と比較すると、83,336,272円の増加である。

(7)介護サービス事業特別会計

【歳入】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	前年度 収入済額	増減率	不納欠損額	収入未済額	収入率	
								予算比	調定比
1 サービス収入	11,936,000	12,339,299	12,339,299	10,075,464	122.5	0	0	103.4	100.0
2 繰入金	7,026,000	7,026,000	7,026,000	6,818,000	103.1	0	0	100.0	100.0
3 繰越金	1,430,000	1,430,661	1,430,661	1,949,699	73.4	0	0	100.0	100.0
4 諸収入	1,000	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
平成26年度計	20,393,000	20,795,960	20,795,960	—	—	0	0	102.0	100.0
平成25年度計	18,201,000	18,843,163	18,843,163	—	—	0	0	103.5	100.0
増減額	2,192,000	1,952,797	1,952,797	—	—	0	0	—	—
増減率	112.0	110.4	110.4	—	—	0.0	0.0	—	—

予算現額20,393,000円に対し、収入済額は20,795,960円で収入率は102.0%である。
収入済額を前年度と比較すると、1,952,797円の増加である。

【歳出】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	支出済額	前年度 支出済額	増減率	翌年度繰越額	不用額	執行率
1 サービス事業費	19,935,000	19,793,529	17,412,502	113.7	0	141,471	99.3
2 諸支出金	1,000	0	0	0.0	0	1,000	0.0
3 予備費	457,000	0	0	0.0	0	457,000	0.0
平成26年度計	20,393,000	19,793,529	—	—	0	599,471	97.1
平成25年度計	20,851,000	17,412,502	—	—	0	788,498	83.5
増減額	△458,000	2,381,027	—	—	0	△189,027	—
増減率	97.8	113.7	—	—	0.0	76.0	—

予算現額20,393,000円に対し、支出済額は19,793,529円で、執行率は97.1%である。
支出済額を前年度と比較すると、2,381,027円の増加である。

(8) 土地区画整理事業特別会計

【歳入】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	前年度 収入済額	増減率	不納欠損額	収入未済額	収入率	
								予算比	調定比
1 分担金及び負担金	1,000	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2 使用料及び手数料	73,000	90,064	3,400	73,130	4.6	0	86,664	4.7	3.8
3 国庫支出金	13,300,000	13,300,000	13,300,000	12,300,000	108.1	0	0	100.0	100.0
4 繰入金	149,512,000	149,512,000	149,512,000	54,076,000	276.5	0	0	100.0	100.0
5 繰越金	54,048,000	54,048,562	54,048,562	126,930,639	42.6	0	0	100.0	100.0
6 諸収入	19,000	17,320	17,320	608,999	2.8	0	0	91.2	100.0
7 市債	45,300,000	42,100,000	42,100,000	72,300,000	58.2	0	0	92.9	100.0
平成26年度計	262,253,000	259,067,946	258,981,282	—	—	0	86,664	98.8	100.0
平成25年度計	314,360,000	275,088,768	266,288,768	—	—	0	8,800,000	84.7	96.8
増減額	△ 52,107,000	△ 16,020,822	△ 7,307,486	—	—	0	△ 8,713,336	—	—
増減率	83.4	94.2	97.3	—	—	0.0	1.0	—	—

予算現額262,253,000円に対し、収入済額は258,981,282円で収入率は98.8%である。

収入済額を前年度と比較すると、7,307,486円の減少である。

【歳出】

(単位:円, %)

区 分	予算現額	支出済額	前年度 支出済額	増減率	翌年度繰越額	不用額	執行率
1 事業費	230,659,000	173,136,631	189,981,315	91.1	8,835,000	48,687,369	75.1
2 公債費	30,594,000	30,592,797	22,258,891	137.4	0	1,203	100.0
3 予備費	1,000,000	0	0	0.0	0	1,000,000	0.0
平成26年度計	262,253,000	203,729,428	—	—	8,835,000	49,688,572	77.7
平成25年度計	314,360,000	212,240,206	—	—	69,914,000	32,205,794	67.5
増減額	△ 52,107,000	△ 8,510,778	—	—	△ 61,079,000	17,482,778	—
増減率	83.4	96.0	—	—	12.6	154.3	—

予算現額262,253,000円に対し、支出済額は203,729,428円で、執行率は77.7%である。

支出済額を前年度と比較すると、8,510,778円の減少である。

4 財産に関する調書

平成26年度における財産に関する状況は、以下のとおりである。

(1) 公有財産

① 土地及び建物

【行政財産】

(単位:㎡)

区分	土地(面積)			建物(延面積)			
	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	
本庁舎	11,181		11,181	4,929		4,929	
その他の行政機関	739	△ 150	589	1,415		1,415	
公共用財産	学校	254,300		254,300	69,511	△ 208	69,303
	公営住宅	(1,160) 7,642		(1,160) 7,642	4,827	△ 297	4,530
	公園	117,106		117,106	328		328
	その他の施設	461,939	1,126	463,065	46,840	△ 6,846	39,994
	その他	797,062	1,293	798,355			
合計	(1,160) 1,649,969	2,269	(1,160) 1,652,238	127,850	△ 7,351	120,499	

※()内は未登記分

【普通財産】

(単位:㎡)

区分	土地(面積)			建物(延面積)		
	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高
その他の施設	47,490	△ 95	47,395	743	△ 72	671
山林	10,163		10,163			
池沼	24,766		24,766			
その他	69,001	150	69,151			
合計	151,420	55	151,475	743	△ 72	671

② 出資による権利等

(単位:千円)

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
千葉県農業信用基金協会	3,110		3,110
社団法人千葉県畜産協会	55		55
千葉県信用保証協会	6,130		6,130
社団法人千葉県消防協会	626		626
九十九里地域水道企業団	2,619,535	15,069	2,634,606
財団法人ちば国際コンベンションビューロー	1,000		1,000
財団法人千葉県暴力団追放県民会議	1,749		1,749
財団法人千葉県下水道公社	1,000		1,000
財団法人千葉県漁業振興基金	9,600		9,600
財団法人千葉県動物保護管理協会	441		441
財団法人千葉県建設技術センター	1,000		1,000
財団法人千葉県教育振興財団	2,157		2,157
千葉園芸プラスチック加工株式会社	100		100
地方公共団体金融機構	2,400		2,400

(2) 物品

(単位:台)

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
乗用車	18		18
軽自動車	37	1	38
小型ダンプ	2		2
普通ダンプ	1		1
小型貨物車	13	2	15
普通貨物車	1		1
スクールバス	1		1
自家用乗合	1		1
塵芥収集車	1		1
乗用大型トラクター	1		1
消防指揮車	1		1
消防連絡車	1		1
特殊用途車(在宅福祉用)	2		2
小型特殊(車いす移動車)	1		1
小型特殊ホイールローダー	1		1
消防ポンプ自動車	13		13
消防可搬動力積載車	14		14
消防可搬動力ポンプ	14		14
乗用芝刈機	1		1

(3) 基金

(単位:円)

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高	
一般会計	財政調整基金	2,008,869,456	△ 146,359,895	1,862,509,561
	減債基金	579,966,030	△ 144,778,672	435,187,358
	公共施設整備改修基金	850,538,340	△ 135,840,513	714,697,827
	消防施設整備基金	2,023,216	1,400	2,024,616
	社会福祉基金	336,828,348	△ 40,199,599	296,628,749
	東日本大震災復興基金	65,990,197	△ 19,798,405	46,191,792
	庁舎等建設基金	1,065,081,758	△ 104,889,903	960,191,855
	スポーツ振興基金	3,991,839	1,675	3,993,514
	奨学基金	4,596,885	0	4,596,885
	高額療養費貸付基金	5,000,000	0	5,000,000
	用度品調達基金	3,000,000	0	3,000,000
	計	4,925,886,069	△ 591,863,912	4,334,022,157
特別会計	土地開発基金	365,704,988	613,000	366,317,988
	国民健康保険特別会計財政調整基金	35,911,471	67,028,265	102,939,736
	介護保険特別会計準備基金	136,387,664	12,362,462	148,750,126
	計	538,004,123	80,003,727	618,007,850
合 計	5,463,890,192	△ 511,860,185	4,952,030,007	

第6 むすび

我が国の景気は緩やかな回復基調が持続されており、先行きについても各種政策の効果もあって、緩やかに持ち直していくことが期待されているが、景気回復の実感は、中小企業や地域経済にはまだ十分浸透しているとはいえない状況であり、今後も景気回復の動きを確かなものとする必要がある。

このような中、本市では、限られた財源を有効かつ効率的に活用し、選択と集中の視点で、特に子育て・高齢者支援を含めた安心・安全を実感できるまちづくりの推進を中心に各事業に取り組んできたところである。

平成26年度の一般会計及び国民健康保険特別会計をはじめとする8特別会計の決算規模は、普通会計ベースで歳入総額265億252万3千円（前年度268億2,019万7千円）、歳出総額255億8,446万7千円（前年度258億3,845万9千円）、歳入歳出差引額は9億1,805万6千円（前年度9億8,173万8千円）で、翌年度へ繰り越すべき財源を除いた実質収支額は、7億2,212万1千円（前年度6億6,631万4千円）である。

少子高齢化の進展、人口減少社会の到来など地方自治体の置かれている環境が大きく変化する中、行政需要は多様化し、かつ、よりきめ細やかな対応が求められている。

厳しい環境の中、自主性の高い自治体経営を図るために、最少の経費で最大の効果をあげるよう効率性に配慮しつつ、関連法令等を踏まえ、適正に事務を執行し、計画的な予算の執行と中長期的な視点に立った行財政運営に努めていくことが必要である。

今後も、環境の変化や時代に即した要請に的確に対応し、市民の信頼に応え、さらなる市政の発展と住民の福祉の増進に努められることを望むものである。

平成26年度大網白里市基金運用状況審査意見

第1 審査の対象

- (1) 平成26年度大網白里市土地開発基金
- (2) 平成26年度大網白里市奨学基金
- (3) 平成26年度大網白里市高額療養費貸付基金
- (4) 平成26年度大網白里市用度品調達基金

第2 審査の期間

平成27年7月1日から平成27年7月23日まで

第3 審査の方法

各基金の運用状況を示す書類について、設置目的に沿って適正かつ効率的に運用されているかなどを主眼とし、関係資料との照合を行うとともに、関係職員から説明を聴取するなどの方法により審査を実施した。

第4 審査の結果

審査に付された各基金の運用状況を示す書類の計数は正確であり、運用状況並びに関連する事務の処理も適正に行われているものと認められた。

第5 各基金の運用状況

(1) 土地開発基金 (所管課:財政課)

(単位:円)

区分	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度末 現在高
		増	減	
現金	365,704,988	613,000		366,317,988
土地	0			0
貸付金	0			0
計	365,704,988	613,000	0	366,317,988

(2) 奨学基金 (所管課:管理課)

(単位:円)

区分	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度末 現在高
		増	減	
現金	4,389,985	116,900		4,506,885
貸付金	206,900		116,900	90,000
うち現年度分	0			0
うち過年度分	206,900		116,900	90,000
計	4,596,885	116,900	116,900	4,596,885

(3) 高額療養費貸付基金 (所管課:市民課)

(単位:円)

区分	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度末 現在高
		増	減	
現金	3,676,000	3,916,000	3,400,000	4,192,000
貸付金	1,324,000	3,400,000	3,916,000	808,000
うち現年度分	0	3,400,000	2,592,000	808,000
うち過年度分	1,324,000		1,324,000	0
計	5,000,000	7,316,000	7,316,000	5,000,000

(4) 用度品調達基金 (所管課:財政課)

(単位:円)

区分	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度末 現在高
		増	減	
現金	2,550,514	1,866,690	2,129,890	2,287,314
うち物品売買	2,550,514	1,866,690	1,957,470	2,459,734
うち差益処分※	0		172,420	△ 172,420
用度品在庫	449,486	1,957,470	1,694,270	712,686
計	3,000,000	3,824,160	3,824,160	3,000,000

※ 年度末において、現金と用度品在庫の合計金額が3,000,000円(基金限度額)を超えた額は、差益として一般会計に繰出している。