

平成 26 年度

宇土市歳入歳出決算審査意見書及び基金運用状況審査意見書

宇土市監査委員

宇 市 監 第 6 2 号  
平成27年8月20日

宇土市長 元 松 茂 樹 様

宇土市監査委員 尾 沢 安 治 郎

宇土市監査委員 杉 本 信 一

平成26年度 宇土市歳入歳出決算審査意見及び基金運用状況審査意見について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定により審査に付された、平成26年度宇土市一般会計、特別会計及び基金の運用状況について、審査を終了したので、別記のとおり意見を提出します。

## 目 次

|   |                 |    |
|---|-----------------|----|
| 1 | 審 査 の 対 象       | 1  |
| 2 | 審 査 の 方 法       | 1  |
| 3 | 審 査 の 期 間       | 1  |
| 4 | 審 査 の 結 果       | 1  |
| 5 | 決 算 概 要         |    |
|   | 一 般 会 計         | 10 |
|   | 歳 入             | 10 |
|   | 歳 出             | 24 |
|   | 特 別 会 計         | 34 |
| 6 | 財 産 に 関 す る 調 書 | 49 |
| 7 | 基 金 の 運 用 状 況   | 50 |

## 1 審査の対象

宇土市一般会計歳入歳出決算及び特別会計(国民健康保険特別会計他6会計)歳入歳出決算並びに基金運用状況

## 2 審査の方法

審査に付された各会計の決算書及び証憑書類, 関係帳簿, 歳入歳出事項別明細書, 実質収支に関する調書, 財産に関する調書, 基金に関する調書等について, 計数の正確性, 関係法令に準拠して作成, 処理されているか, 予算の執行については, 効率的かつ適正な執行運営がなされているか, その他内容分析, 年度間比較の把握に努め審査した。

## 3 審査の期間

平成27年7月1日から平成27年7月31日までの間

## 4 審査の結果

各会計の決算書等は, 関係法令に準拠して作成されており, その計数は出納関係諸帳簿及び証憑書類と照合し, 内容を検討した結果, 適正であると認められた。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。

(1) 決算状況について

一般会計及び特別会計の決算の状況は次のとおりである。

平成26年度一般会計及び特別会計の決算状況は、次表で示すとおり歳入決算額 23,954,556,717円、歳出決算額 22,998,431,850円で、歳入歳出差引残額は956,124,867円の黒字である。予算現額 24,743,579,502円に対する歳入の収入率は96.81%、歳出の執行率は92.95%である。

なお、翌年度への繰越額 741,604,114円を除いた歳出決算額の実質執行率は95.82%である。また、前年度決算額と比較すれば、歳入において1,289,619,172円(5.11%)の減少、歳出においては995,772,173円(4.15%)の減少となる。

各会計別決算状況表

| 年 度 |                             | 平 成 26 年 度     |             |                |                |        |        |                  |                            |                |        |                       |                        |                                   | 前 年 度 対 比             |                 |             |                 |             |
|-----|-----------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|--------|--------|------------------|----------------------------|----------------|--------|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| 区 分 | 会 計 別                       | 予 算 現 額        |             | 歳 入            |                |        |        | 不 納 欠 損 額<br>(D) | 収 入 未 済 額<br>(E)<br>=B-C-D | 歳 出            |        | 翌 年 度<br>繰 越 額<br>(G) | 不 用 額<br>(H)<br>=A-F-G | 歳 入 歳 出<br>差 引 残 額<br>(J)<br>=C-F | 実 質 執 行 率<br>F<br>A-G | 歳 入             |             | 歳 出             |             |
|     |                             | 金 額<br>(A)     | 構 成<br>比(%) | 調 定 額<br>(B)   | 収 入 済 額<br>(C) | C<br>A | C<br>B |                  |                            | 金 額<br>(F)     | F<br>A |                       |                        |                                   |                       | 増 減 額           | 増 減<br>比(%) | 増 減 額           | 増 減<br>比(%) |
|     | 一 般 会 計                     | 16,011,609,502 | 64.71       | 15,636,118,399 | 15,355,536,449 | 95.90  | 98.21  | 41,418,793       | 239,163,157                | 14,555,961,509 | 90.91  | 734,476,114           | 721,171,879            | 799,574,940                       | 95.28                 | △ 1,642,499,477 | 90.34       | △ 1,305,067,956 | 0.00        |
|     | 特 別 会 計                     | 8,731,970,000  | 35.29       | 8,924,896,984  | 8,599,020,268  | 98.48  | 96.35  | 29,806,408       | 296,070,308                | 8,442,470,341  | 96.68  | 7,128,000             | 282,371,659            | 156,549,927                       | 96.76                 | 352,880,305     | 104.28      | 309,295,783     | 103.80      |
| 内   | 国 民 健 康 保 険 会 計             | 4,978,933,000  | 20.12       | 5,194,277,887  | 4,928,509,725  | 98.99  | 94.88  | 29,806,408       | 235,961,754                | 4,927,441,266  | 98.97  | 2,592,000             | 48,899,734             | 1,068,459                         | 99.02                 | 81,743,198      | 101.69      | 80,840,768      | 101.67      |
|     | 簡 易 水 道 事 業 会 計             | 96,285,000     | 0.39        | 100,558,460    | 86,111,245     | 89.43  | 85.63  | 922,860          | 13,524,355                 | 85,453,258     | 88.75  | 0                     | 10,831,742             | 657,987                           | 88.75                 | 391,850         | 100.46      | 233,863         | 100.27      |
|     | 北 段 原 土 地 区 画 整 理 事 業 会 計   | 1,000          | 0.00        | 0              | 0              | -      | -      | 0                | 0                          | 0              | -      | 0                     | 1,000                  | 0                                 | -                     | 0               | -           | 0               | -           |
|     | 奨 学 基 金 会 計                 | 1,540,000      | 0.01        | 1,486,771      | 1,486,771      | 96.54  | 100.00 | 0                | 0                          | 1,486,771      | 96.54  | 0                     | 53,229                 | 0                                 | 96.54                 | △ 319,907       | 82.29       | △ 319,907       | 82.29       |
|     | 介 護 保 険 会 計                 | 3,246,808,000  | 13.12       | 3,221,020,661  | 3,178,788,892  | 97.91  | 98.69  | 5,465,650        | 36,766,119                 | 3,031,238,402  | 93.36  | 3,240,000             | 212,329,598            | 147,550,490                       | 93.45                 | 262,023,470     | 108.98      | 220,325,308     | 107.84      |
|     | 漁 業 集 落 排 水 施 設 整 備 事 業 会 計 | 28,795,000     | 0.12        | 26,971,558     | 26,530,858     | 92.14  | 98.37  | 40,000           | 400,700                    | 26,409,727     | 91.72  | 0                     | 2,385,273              | 121,131                           | 91.72                 | 5,531,331       | 126.34      | 5,410,448       | 125.76      |
|     | 後 期 高 齢 者 医 療 会 計           | 379,608,000    | 1.53        | 380,581,647    | 377,592,777    | 99.47  | 99.21  | 122,200          | 2,866,670                  | 370,440,917    | 97.59  | 1,296,000             | 7,871,083              | 7,151,860                         | 97.92                 | 3,510,363       | 100.94      | 2,805,303       | 100.76      |
|     | 合 計                         | 24,743,579,502 | 100.00      | 24,561,015,383 | 23,954,556,717 | 96.81  | 97.53  | 71,225,201       | 535,233,465                | 22,998,431,850 | 92.95  | 741,604,114           | 1,003,543,538          | 956,124,867                       | 95.82                 | △ 1,289,619,172 | 94.89       | △ 995,772,173   | 95.85       |

(2) 純計決算状況について

本年度一般会計から特別会計へ1,165,848,181円が繰出しされ、重複計算を控除した各会計の決算状況は、下表のとおりである。

純計決算状況表

| 区 分<br>会 計 別 |                    | 歳 入            |                |                | 歳 出            |                |                | 差 引 過 不 足 額 |                 |
|--------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|
|              |                    | 総 額 (A)        | 重複計算控除額<br>(B) | 差引純歳入額<br>(C)  | 総 額 (D)        | 重複計算控除額<br>(E) | 差引純歳出額<br>(F)  | 総計額(A-D)    | 総計額<br>(C-F)    |
| 一 般 会 計      |                    | 15,355,536,449 | 0              | 15,355,536,449 | 14,555,961,509 | 1,165,848,181  | 13,390,113,328 | 799,574,940 | 1,965,423,121   |
| 特 別 会 計      |                    | 8,599,020,268  | 1,165,848,181  | 7,433,172,087  | 8,442,470,341  | 0              | 8,442,470,341  | 156,549,927 | △ 1,009,298,254 |
| 内            | 国民健康保険会計           | 4,928,509,725  | 557,993,469    | 4,370,516,256  | 4,927,441,266  | 0              | 4,927,441,266  | 1,068,459   | △ 556,925,010   |
|              | 簡易水道事業会計           | 86,111,245     | 10,286,000     | 75,825,245     | 85,453,258     | 0              | 85,453,258     | 657,987     | △ 9,628,013     |
|              | 北段原土地区画<br>整理事業会計  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0           | 0               |
|              | 奨学基金会計             | 1,486,771      | 0              | 1,486,771      | 1,486,771      | 0              | 1,486,771      | 0           | 0               |
|              | 介護保険会計             | 3,178,788,892  | 445,575,165    | 2,733,213,727  | 3,031,238,402  | 0              | 3,031,238,402  | 147,550,490 | △ 298,024,675   |
|              | 漁業集落排水施設<br>整備事業会計 | 26,530,858     | 20,597,000     | 5,933,858      | 26,409,727     | 0              | 26,409,727     | 121,131     | △ 20,475,869    |
|              | 後期高齢者<br>医療会計      | 377,592,777    | 131,396,547    | 246,196,230    | 370,440,917    | 0              | 370,440,917    | 7,151,860   | △ 124,244,687   |
| 合 計          |                    | 23,954,556,717 | 1,165,848,181  | 22,788,708,536 | 22,998,431,850 | 1,165,848,181  | 21,832,583,669 | 956,124,867 | 956,124,867     |

※ 重複計算控除額は、上記の会計相互間における繰入金及び繰出金の額である。

(3) 決算収支について

歳入歳出差引額,実質収支額,単年度収支額,実質単年度収支額の状況は下表のとおりである。

| 会計別    | 区分                 | 歳入決算額          | 歳出決算額          | 歳入歳出<br>差引額 | 翌年度へ繰越<br>すべき財源 | 実質収支額       | 前年度実質<br>収支額  | 単年度収支額        | 積立金                            | 繰上<br>償還金   | 積立金<br>取崩し額                   | 実質単年度<br>収支額                        |
|--------|--------------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------------------|
|        |                    | (A)            | (B)            | A-B=(C)     | (D)             | C-D=(E)     | (F)           | E-F=(G)       | (H)                            | (I)         | (J)                           | G+H+I-J                             |
| 一般     | 会計                 | 15,355,536,449 | 14,555,961,509 | 799,574,940 | 134,533,175     | 665,041,765 | 989,303,959   | △ 324,262,194 | 501,604<br>※( 123,614,093 )    | 0<br>※( 0 ) | 0<br>※( 369,979,479 )         | △ 323,760,590<br>※( △ 570,627,580 ) |
| 特別     | 会計                 | 8,599,020,268  | 8,442,470,341  | 156,549,927 | 0               | 156,549,927 | 112,465,405   | 44,084,522    | 30,240,448                     | 0           | 2,800,000                     | 71,524,970                          |
| 内<br>訳 | 国民健康保険会計           | 4,928,509,725  | 4,927,441,266  | 1,068,459   | 0               | 1,068,459   | 166,029       | 902,430       | 0                              | 0           | 0                             | 902,430                             |
|        | 簡易水道事業会計           | 86,111,245     | 85,453,258     | 657,987     | 0               | 657,987     | 0             | 657,987       | 9,195                          | 0           | 0                             | 667,182                             |
|        | 北段原土地区画<br>整理事業会計  | 0              | 0              | 0           | 0               | 0           | 0             | 0             | 0                              | 0           | 0                             | 0                                   |
|        | 奨学基金会計             | 1,486,771      | 1,486,771      | 0           | 0               | 0           | 0             | 0             | 186,771                        | 0           | 1,300,000                     | △ 1,113,229                         |
|        | 介護保険会計             | 3,178,788,892  | 3,031,238,402  | 147,550,490 | 0               | 147,550,490 | 105,852,328   | 41,698,162    | 30,031,302                     | 0           | 0                             | 71,729,464                          |
|        | 漁業集落排水施設<br>整備事業会計 | 26,530,858     | 26,409,727     | 121,131     | 0               | 121,131     | 248           | 120,883       | 13,180                         | 0           | 1,500,000                     | △ 1,365,937                         |
|        | 後期高齢者医療会計          | 377,592,777    | 370,440,917    | 7,151,860   | 0               | 7,151,860   | 6,446,800     | 705,060       | 0                              | 0           | 0                             | 705,060                             |
| 合      | 計                  | 23,954,556,717 | 22,998,431,850 | 956,124,867 | 134,533,175     | 821,591,692 | 1,101,769,364 | △ 280,177,672 | 30,742,052<br>※( 153,854,541 ) | 0<br>※( 0 ) | 2,800,000<br>※( 372,779,479 ) | △ 252,235,620<br>※( △ 499,102,610 ) |

◎積立金 = 財政調整基金501,604円,減債基金6,720,944円,宇土市地域の元気臨時交付金基金30,000円,ふるさと宇土応援基金2,760,478円,庁舎建設基金10,709,000円,人づくり基金218,249円,ふるさとづくり基金5,044円,まちづくり基金90,556,285円,地域福祉基金352,171円,敬老福祉基金4,173円,宇土市老人福祉センター施設整備基金503,041円,浄化槽設置事業基金4,700,497円,中山間ふるさと・水と土保全基金2,535円,地域資源を活用した作品展示施設等整備基金1,004円,宇土マリーナ施設整備基金6,493,478円,青少年健全育成基金1,166円,芸術・文化振興基金2,054円,美術品等取得基金225円,スポーツ振興基金52,145円,簡易水道財政調整基金9,195円,奨学基金186,771円,介護保険基金30,031,302円,漁業集落排水施設整備事業減債基金13,180円 計153,854,541円

◎積立金 = 減債基金33,442,799円,地域の元気臨時交付金基金257,530,000円,ふるさと宇土応援基金150,000円,人づくり基金65,298,002円,地域福祉基金8,501,970円,青少年健全育成基金55,856円,芸術文化振興基金4,581,078円,美術品取得基金419,774円,簡易水道財政調整基金1,300,000円,漁業集落排水施設整備事業減債基金1,500,000円 計372,779,479円

(注) ※( )は地方財政状況調査で算入されていない減債基金,庁舎建設基金等の目的基金の積立金,積立金取崩し額を含めた数値である。

(4) 財政の構造

財政の構造について普通会計によって分析すると次のとおりである。(普通会計：一般会計及び北段原土地区画整理事業会計)

ア 歳入の構成

歳入決算額を自主財源及び依存財源に区分すれば下表のとおりで、自主財源6,034,836千円(39.30%) 依存財源が,9,320,700千円(60.70%)となっている。これを前年度と比較すれば自主財源が80,408千円(1.35%)の増加、依存財源は1,722,907千円(15.60%)の減少となる。自主財源の増加の主な要因は、市税、繰越金の増加によるものであり、依存財源の減少の主な要因は、地方交付税、国庫支出金、県支出金、市債の減少によるものである。なお、国庫支出金363,450千円、県支出金653,554千円、市債585,361千円の大幅な減は、平成25年度の国の経済対策に伴う繰越事業等が大きかったことが主な要因である。

(単位：千円・%)

| 款 別   | 区 分            | 平成26年度    |            | 平成25年度    |            | 平成24年度    |             | 前年度との比較   |           |
|-------|----------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|-------------|-----------|-----------|
|       |                | 決算額(A)    | 構成比        | 決算額(B)    | 構成比        | 決算額(C)    | 構成比         | 差引額(A-B)  | 決算割合(A/B) |
| 自主財源  | 1 市 税          | 3,916,524 | 25.51      | 3,790,178 | 24.68      | 3,647,950 | 23.76       | 126,346   | 103.33    |
|       | 12 分担金及び負担金    | 297,177   | 1.94       | 293,678   | 1.91       | 277,373   | 1.81        | 3,499     | 101.19    |
|       | 13 使用料及び手数料    | 242,700   | 1.58       | 245,558   | 1.60       | 244,725   | 1.59        | △ 2,858   | 98.84     |
|       | 16 財産収入        | 11,399    | 0.07       | 19,798    | 0.13       | 27,726    | 0.18        | △ 8,399   | 57.58     |
|       | 17 寄付金         | 10,013    | 0.07       | 29,127    | 0.19       | 6,761     | 0.04        | △ 19,114  | 34.38     |
|       | 18 繰入金         | 369,829   | 2.41       | 479,392   | 3.12       | 44,277    | 0.29        | △ 109,563 | 77.15     |
|       | 19 繰越金         | 637,006   | 4.15       | 458,353   | 2.98       | 870,428   | 5.67        | 178,653   | 138.98    |
|       | 20 諸収入         | 550,188   | 3.58       | 638,344   | 4.16       | 620,839   | 4.04        | △ 88,156  | 86.19     |
|       | 計              | 6,034,836 | 39.30      | 5,954,428 | 38.78      | 5,740,079 | 37.38       | 80,408    | 101.35    |
| 依存財源  | 2 地方譲与税        | 138,953   | 0.90       | 146,085   | 0.95       | 152,980   | 1.00        | △ 7,132   | 95.12     |
|       | 3 利子割交付金       | 5,778     | 0.04       | 6,885     | 0.04       | 6,937     | 0.05        | △ 1,107   | 83.92     |
|       | 4 配当割交付金       | 20,864    | 0.14       | 6,687     | 0.04       | 4,720     | 0.03        | 14,177    | 312.01    |
|       | 5 株式等譲渡所得割交付金  | 20,823    | 0.14       | 1,356     | 0.01       | 1,206     | 0.01        | 19,467    | 1,535.62  |
|       | 6 地方消費税交付金     | 395,567   | 2.58       | 320,803   | 2.09       | 323,619   | 2.11        | 74,764    | 123.31    |
|       | 7 ゴルフ場利用税交付金   | 11,206    | 0.07       | 11,293    | 0.07       | 11,393    | 0.07        | △ 87      | 99.23     |
|       | 8 自動車取得税交付金    | 12,327    | 0.08       | 26,580    | 0.17       | 33,194    | 0.22        | △ 14,253  | 46.38     |
|       | 9 地方特例交付金      | 17,160    | 0.11       | 15,573    | 0.10       | 15,720    | 0.10        | 1,587     | 110.19    |
|       | 10 地方交付税       | 3,959,232 | 25.78      | 4,166,176 | 27.13      | 4,113,465 | 26.79       | △ 206,944 | 95.03     |
|       | 11 交通安全対策特別交付金 | 5,429     | 0.04       | 6,443     | 0.04       | 6,872     | 0.04        | △ 1,014   | 84.26     |
|       | 14 国庫支出金       | 2,324,954 | 15.14      | 2,688,404 | 17.51      | 1,942,599 | 12.65       | △ 363,450 | 86.48     |
|       | 15 県支出金        | 1,146,064 | 7.46       | 1,799,618 | 11.72      | 1,094,754 | 7.13        | △ 653,554 | 63.68     |
| 21 市債 | 1,262,343      | 8.22      | 1,847,704  | 12.03     | 1,272,790  | 8.29      | △ 585,361   | 68.32     |           |
| 計     | 9,320,700      | 60.70     | 11,043,607 | 71.92     | 8,980,249  | 58.48     | △ 1,722,907 | 84.40     |           |
| 合計    | 15,355,536     | 100.00    | 16,998,035 | 110.70    | 14,720,328 | 95.86     | △ 1,642,499 | 90.34     |           |



イ 歳出の構成

歳出決算額を性質別に分類すると下表のとおりである。義務的経費は前年度に比べ91,989千円、1.17%の増加となり、構成比は54.77%で前年度49.68%より増加している。人件費・公債費が減少しているが、扶助費が大きく増加している。扶助費307,979千円の増加は、福祉及び子育ての臨時給付金146,985千円と生活保護費89,285千円の増加が主な要因である。

新たな施策等に使われる投資的経費は1,191,262千円(40.34%)の大幅減となっている。

(単位:千円,%)

| 区分<br>性質別 |       | 平成26年度     |        | 平成25年度     |        | 平成24年度     |        | 前年度との比較     |           |
|-----------|-------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|-------------|-----------|
|           |       | 決算額(A)     | 構成比    | 決算額(B)     | 構成比    | 決算額(C)     | 構成比    | 差引額(A-B)    | 決算割合(A/B) |
| 義務的<br>経費 | 人件費   | 2,255,649  | 15.50  | 2,298,579  | 14.49  | 2,273,538  | 16.34  | △ 42,930    | 98.13     |
|           | 扶助費   | 3,907,275  | 26.84  | 3,599,296  | 22.69  | 3,491,807  | 25.10  | 307,979     | 108.56    |
|           | 公債費   | 1,809,501  | 12.43  | 1,982,561  | 12.50  | 2,045,659  | 14.70  | △ 173,060   | 91.27     |
|           | 計     | 7,972,425  | 54.77  | 7,880,436  | 49.68  | 7,811,004  | 56.15  | 91,989      | 101.17    |
|           | 物件費   | 1,204,656  | 8.28   | 1,137,215  | 7.17   | 1,126,741  | 8.10   | 67,441      | 105.93    |
|           | 維持補修費 | 120,885    | 0.83   | 116,017    | 0.73   | 119,127    | 0.86   | 4,868       | 104.20    |
|           | 補助費等  | 1,401,275  | 9.63   | 1,198,743  | 7.56   | 1,224,195  | 8.80   | 202,532     | 116.90    |
|           | その他経費 | 2,094,817  | 14.39  | 2,575,452  | 16.24  | 1,772,427  | 12.74  | △ 480,635   | 81.34     |
|           | 投資的経費 | 1,761,904  | 12.10  | 2,953,166  | 18.62  | 1,858,480  | 13.36  | △ 1,191,262 | 59.66     |
|           | 合計    | 14,555,962 | 100.00 | 15,861,029 | 100.00 | 13,911,974 | 100.01 | △ 1,305,067 | 91.77     |

ウ 財政分析

主要財務比率の年度別推移をみると、次表のとおりである。

| 区 分                          | 平成26年度(A) | 平成25年度(B) | 平成24年度(C) | 平成23年度(D) | 平成22年度(E) | 差引(A-B) | 割合(A/B)% |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|----------|
| 財 政 力 指 数<br>( 3 年 平 均 )     | 0.480     | 0.470     | 0.470     | 0.460     | 0.477     | 0.010   | 102.1    |
| 経 常 収 支 比 率                  | 91.9      | 89.1      | 90.6      | 89.1      | 89.2      | 2.800   | 103.1    |
| 実 質 公 債 費 比 率<br>( 3 年 平 均 ) | 10.3      | 12.3      | 14.3      | 14.6      | 14.3      | △ 2.000 | 83.7     |

- ・ 地方公共団体の財政力の強弱を示す財政力指数は、前年度より0.01ポイント上昇している。数値が1を超えると、それだけ財源に余裕があることを示している。
- ・ 財政構造の弾力性の指標とされる経常収支比率は、前年度より2.8ポイント上昇している。数値が高いほど財源が義務的経費に充てられ、財源使途に自由度のない硬直化した財政構造となっていることを示している。本市は連年90%前後で、引き続き硬直化した財政構造になっている。
- ・ 一般会計等が負担する公債費などの標準財政規模に占める割合を示す実質公債費率(18%を超えると起債の許可が必要)は、前年度より2.0ポイント下降している。

(5) まとめ

ア 平成26年度一般会計の決算状況は、4頁で示すとおり歳入歳出差引額及び実質収支額は黒字であるが、黒字額は前年度に比べ減少している。

歳入決算額は15,355,536,449円で、前年度に比べ、1,642,499,477円(9.66%)の減少である。款別(10頁)では、県支出金、市債、国庫支出金、地方交付税で大幅な減少である。構成比は、地方交付税25.78%、市税25.51%、国庫支出金15.14%、市債8.22%の順で前年度と同じである。歳入の構成(5頁)をみると、前年度に比べ市税等の自主財源は80,408千円増加、地方交付税等の依存財源は1,722,907千円減少し、構成比は自主財源39.30%、依存財源60.70%で、依存財源に頼った財政構造になっている。

歳出決算額は14,555,961,509円で、前年度に比べ(24頁)、1,305,067,956円(8.23%)の減少である。款別でみると、議会費、民生費、土木費及び公債費は増加し、総務費、衛生費、農林水産業費、商工費、消防費、教育費及び災害復旧費は減少している。構成比は、民生費40.38%、公債費13.53%、総務費10.41%、教育費9.8%の順で、特に近年、民生費が増加している。節別の構成比(25頁)でみると、負担金補助及び交付金22.82%、扶助費16.71%、人件費(報酬、給料、職員手当等、共済費)16.05%、償還金利子及び割引料14.07%の順である。歳出の構成(6頁)でみると、義務的経費(人件費、扶助費、公債費)の構成比は、扶助費の増加により54.77%と歳出の半分以上を占めている。中でも、扶助費は毎年増加が著しく、構成比は26.84%と跳びぬけている。一方、新たな施策等に伴う投資的経費は、前年度に比べ1,191,262千円の大幅減少となっている。

イ 特別会計(北段原土地地区画整理事業会計は収支なし)の決算状況は、4頁で示すとおり、国民健康保険会計、簡易水道事業会計、介護保険会計、漁業集落排水施設整備事業会計、後期高齢者医療会計の5会計は歳入歳出差引額が黒字、奨学基金会計は歳入歳出差引額がゼロである。しかしながら、特別会計については、一般会計から特別会計へ1,165,848,181円が繰出しされており、それぞれの繰入金を差引くと特別会計は全て赤字という厳しい状況は従前のままである(3頁)。

ウ 歳入決算額で一番多い地方交付税が大幅に減少する中で、地方交付税に次いで多く、自主財源の根幹をなす市税(11頁)をみると、収入済額は3,916,523,748円で、前年度に比べ3.33%、126,345,553円の増加である。減少したのは、固定資産等所在市町村交付金及び納付金のみで、市民税、固定資産税、軽自動車税、市たばこ税はすべて増加している。構成比では、固定資産税46.90%、個人市民税32.87%、法人市民税11.31%、市たばこ税6.52%、軽自動車税2.34%と連年同じ順番である。収納割合は全体では94.31%になっているが、現年度98.81%、滞納繰越分(過年度分)15.76%で、過年度分が極端に低く、その結果、収納未済額(滞納額)は197,017,285円と多額である。そして、過年度分滞納額の一部は、徴収不能として執行停止処分がなされ、不納欠損額に39,212,013円計上されている。

市税以外の滞納額(10頁)をみると、分担金及び負担金4,135,970円(14頁、急傾斜地崩落防止対策事業受益者分担金、保育所入所者負担金、老人ホーム等入所者負担金)、使用料及び手数料14,959,019円(15頁、住宅使用料、河川及び道路敷使用料、駐車場使用料)、諸収入23,050,883円(22頁、貸付金元利収入、生活保護費等返還金)で、市税を含めた一般会計の滞納額は実に239,163,157円に上っている。市税以外の不納欠損額(10頁)は、分担金及び負担金1,713,319円(14頁)、使用料及び手数料363,461円(15頁)、諸収入130,000円(22頁)で、市税を含めた一般会計の不納欠損額は41,418,793円になる。

更に、特別会計(2頁)をみると、滞納額の合計は296,070,308円で、国民健康保険税(34頁)が歳入の中で一番多い235,961,754円、簡易水道使用料(36頁)13,524,355円、介護保険料等(39頁)36,766,119円、漁業集落排水施設使用料等(41頁)400,700円、後期高齢者医療保険料(43頁)2,866,670円になっている。一般会計との合計滞納額は535,233,465円と非常に多額である。特別会計の不納欠損額は29,806,408円で、国民健康保険税(34頁)29,806,408円、簡易水道使用料(36頁)922,860円、介護保険料(39頁)5,465,650円、漁業集落排水施設使用料等(41頁)40,000円、後期高齢者医療保険料(43頁)122,200円になる。一般会計と合わせた不納欠損額は実に71,225,201円に上っている。

このような状況は、負担の公平の観点から看過できないことである。税務課はじめ担当課は、真面目な市民の納税意欲を阻害することがないように、直ちに徹底した滞納対策に取り組まれない。滞納整理に当たっては、督促・催告は当然のこと、納税相談員等非常勤職員任せでなく職員自らが率先して来所案内や戸別訪問への従事を繰り返し地道に実施するとともに、誠意のない滞納者に対しては、法令上行使できる家宅捜索や預金等財産差押え、裁判所への債権取立等訴訟の提起、給水停止等取り得るべき法的強制措置を厳正に実施されたい。また、執行停止処分に当たっては、安易に期間の経過等で徴収不能とすることがないように、停止要件確認のための適切な財産調査を必ず実施されたい。

エ 基金の運用状況は52頁のとおりで、設置目的のための積立、取崩等適正管理に今後も努められたい。

本市の財政は、市税や地方交付税等歳入の大幅な増収が期待できない中、高齢化に伴う社会保障関係費や公共施設建替え等関係費は歳出需要増大が見込まれることから、厳しい状況が続いている。国・県の動向を注視し、財政規律とのバランスを図りながら、第5次宇土市総合計画の後期基本計画(平成27～30年度)や第7次行財政改革大綱の推進プログラム等が確実に実施できるよう、歳入の確保と歳出の効果的・効率的配分を積極的に推進し、引き続き本市の更なる発展と市民福祉の向上に努められるよう要望する。

## 5 決算概要

# 一般会計

# 一般会計

平成26年度一般会計の決算状況は、歳入決算額15,355,536,449円に対し、歳出決算額は14,555,961,509円で歳入歳出差引残額は799,574,940円の黒字、実質収支額も665,041,765円の黒字となっている(4頁参照)。

## 歳入

歳入の決算状況を款別にみれば下表のとおりで、予算現額 16,011,609,502円に対し、調定額 15,636,118,399円、収入済額 15,355,536,449円で、予算現額に対する収入率は95.90%、調定額に対しては98.21%であり、41,418,793円が不納欠損処分され、収入未済額は239,163,157円である。収入済額を前年度と比較すれば1,642,499,477円(9.66%)の減少となる。

| 款別 | 区分          | 平成26年度         |        |                |        |          |                |        |          |        |            |        |      |             |        |         | 平成25年度         | 前年度との比較         |          |
|----|-------------|----------------|--------|----------------|--------|----------|----------------|--------|----------|--------|------------|--------|------|-------------|--------|---------|----------------|-----------------|----------|
|    |             | 予算現額           |        | 調定額            |        | 収入済額     |                |        |          | 不納欠損額  |            | 収入未済額  |      |             | 収入済額   | 金額(C-F) | C/F            |                 |          |
|    |             | 金額(A)          | 構成比    | 金額(B)          | 構成比    | B/A      | 金額(C)          | 構成比    | C/A      | C/B    | 金額(D)      | 構成比    | D/B  | 金額(E)       | 構成比    |         |                | E/B             | (F)      |
| 1  | 市税          | 3,858,681,000  | 24.10  | 4,152,753,046  | 26.56  | 107.62   | 3,916,523,748  | 25.51  | 101.50   | 94.31  | 39,212,013 | 94.67  | 0.94 | 197,017,285 | 82.38  | 4.74    | 3,790,178,195  | 126,345,553     | 103.33   |
| 2  | 地方譲与税       | 136,401,000    | 0.85   | 138,953,001    | 0.89   | 101.87   | 138,953,001    | 0.90   | 101.87   | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 146,085,000    | △ 7,131,999     | 95.12    |
| 3  | 利子割交付金      | 6,800,000      | 0.04   | 5,778,000      | 0.04   | 84.97    | 5,778,000      | 0.04   | 84.97    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 6,885,000      | △ 1,107,000     | 83.92    |
| 4  | 配当割交付金      | 8,600,000      | 0.05   | 20,864,000     | 0.13   | 242.60   | 20,864,000     | 0.14   | 242.60   | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 6,687,000      | 14,177,000      | 312.01   |
| 5  | 株式等譲渡所得割交付金 | 1,900,000      | 0.01   | 20,823,000     | 0.13   | 1,095.95 | 20,823,000     | 0.14   | 1,095.95 | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 1,356,000      | 19,467,000      | 1,535.62 |
| 6  | 地方消費税交付金    | 381,500,000    | 2.38   | 395,567,000    | 2.53   | 103.69   | 395,567,000    | 2.58   | 103.69   | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 320,803,000    | 74,764,000      | 123.31   |
| 7  | ゴルフ場利用税交付金  | 11,000,000     | 0.07   | 11,205,727     | 0.07   | 101.87   | 11,205,727     | 0.07   | 101.87   | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 11,292,863     | △ 87,136        | 99.23    |
| 8  | 自動車取得税交付金   | 13,100,000     | 0.08   | 12,327,000     | 0.08   | 94.10    | 12,327,000     | 0.08   | 94.10    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 26,580,000     | △ 14,253,000    | 46.38    |
| 9  | 地方特例交付金     | 17,160,000     | 0.11   | 17,160,000     | 0.11   | 100.00   | 17,160,000     | 0.11   | 100.00   | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 15,573,000     | 1,587,000       | 110.19   |
| 10 | 地方交付税       | 3,871,613,000  | 24.18  | 3,959,232,000  | 25.32  | 102.26   | 3,959,232,000  | 25.78  | 102.26   | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 4,166,176,000  | △ 206,944,000   | 95.03    |
| 11 | 交通安全対策特別交付金 | 7,000,000      | 0.04   | 5,429,000      | 0.03   | 77.56    | 5,429,000      | 0.04   | 77.56    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 6,443,000      | △ 1,014,000     | 84.26    |
| 12 | 分担金及び負担金    | 273,896,000    | 1.71   | 274,650,104    | 1.76   | 100.28   | 268,800,815    | 1.75   | 98.14    | 97.87  | 1,713,319  | 4.14   | 0.62 | 4,135,970   | 1.73   | 1.51    | 265,099,142    | 3,701,673       | 101.40   |
| 13 | 使用料及び手数料    | 239,904,000    | 1.50   | 258,410,756    | 1.65   | 107.71   | 243,088,276    | 1.58   | 101.33   | 94.07  | 363,461    | 0.88   | 0.14 | 14,959,019  | 6.25   | 5.79    | 245,558,145    | △ 2,469,869     | 98.99    |
| 14 | 国庫支出金       | 2,483,495,000  | 15.51  | 2,324,954,026  | 14.87  | 93.62    | 2,324,954,026  | 15.14  | 93.62    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 2,688,403,635  | △ 363,449,609   | 86.48    |
| 15 | 県支出金        | 1,388,800,000  | 8.67   | 1,145,775,566  | 7.33   | 82.50    | 1,145,775,566  | 7.46   | 82.50    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 1,799,618,495  | △ 653,842,929   | 63.67    |
| 16 | 財産収入        | 12,024,000     | 0.08   | 11,398,728     | 0.07   | 94.80    | 11,398,728     | 0.07   | 94.80    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 19,853,190     | △ 8,454,462     | 57.42    |
| 17 | 寄附金         | 10,067,000     | 0.06   | 10,012,418     | 0.06   | 99.46    | 10,012,418     | 0.07   | 99.46    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 29,126,697     | △ 19,114,279    | 34.38    |
| 18 | 繰入金         | 524,050,000    | 3.27   | 369,979,479    | 2.37   | 70.60    | 369,979,479    | 2.41   | 70.60    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 462,137,757    | △ 92,158,278    | 80.06    |
| 19 | 繰越金         | 637,005,502    | 3.98   | 637,006,461    | 4.07   | 100.00   | 637,006,461    | 4.15   | 100.00   | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 458,353,586    | 178,652,875     | 138.98   |
| 20 | 諸収入         | 722,970,000    | 4.52   | 601,496,087    | 3.85   | 83.20    | 578,315,204    | 3.77   | 79.99    | 96.15  | 130,000    | 0.31   | 0.02 | 23,050,883  | 9.64   | 3.83    | 684,122,221    | △ 105,807,017   | 84.53    |
| 21 | 市債          | 1,405,643,000  | 8.78   | 1,262,343,000  | 8.07   | 89.81    | 1,262,343,000  | 8.22   | 89.81    | 100.00 | 0          | -      | -    | 0           | -      | -       | 1,847,704,000  | △ 585,361,000   | 68.32    |
|    | 合計          | 16,011,609,502 | 100.00 | 15,636,118,399 | 100.00 | 97.65    | 15,355,536,449 | 100.00 | 95.90    | 98.21  | 41,418,793 | 100.00 | 0.27 | 239,163,157 | 100.00 | 1.53    | 16,998,035,926 | △ 1,642,499,477 | 90.34    |

## 1 市税について

市税の決算状況は、下表のとおりで、予算現額3,858,681,000円に対し調定額4,152,753,046円、収入済額3,916,523,748円で、予算現額に対する収入率は101.50%、調定額に対しては94.31%であり、39,212,013円が不納欠損処分され、収入未済額は197,017,285円である。収入済額を前年度と比較すれば126,345,553円(3.33%)の増加となる。

| 税 別 区 分 |                    | 平成26年度        |               |              |               |               |              |               |        |           |        |              |                        |             | 平成25年度      | 前年度との比較       |             |        |
|---------|--------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|-----------|--------|--------------|------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|--------|
|         |                    | 予算現額<br>(A)   | 調定額           |              |               | 収入済額          |              |               |        |           |        | 不納欠損額<br>(H) | 収入未済額<br>(I)<br>=D-G-H | 収入済額<br>(J) | 金額<br>(G-J) | G<br>J        |             |        |
|         |                    |               | 現年度<br>(B)    | 滞納繰越分<br>(C) | 計<br>(D)      | 現年度<br>(E)    | 滞納繰越分<br>(F) | 計<br>(G)      | G<br>A | 調定額に対する割合 |        |              |                        |             |             |               | 構成比         |        |
|         |                    |               |               |              |               |               |              |               |        | E<br>B    | F<br>C |              |                        |             |             |               |             | G<br>D |
| 市民税     | 個人                 | 1,270,816,000 | 1,287,271,827 | 77,306,089   | 1,364,577,916 | 1,271,186,694 | 15,992,299   | 1,287,178,993 | 101.29 | 98.75     | 20.69  | 94.33        | 32.87                  | 7,963,579   | 69,435,344  | 1,279,755,527 | 7,423,466   | 100.58 |
|         | 法人                 | 430,500,000   | 443,621,700   | 5,160,609    | 448,782,309   | 442,427,200   | 574,000      | 443,001,200   | 102.90 | 99.73     | 11.12  | 98.71        | 11.31                  | 1,205,009   | 4,576,100   | 397,784,290   | 45,216,910  | 111.37 |
|         | 計                  | 1,701,316,000 | 1,730,893,527 | 82,466,698   | 1,813,360,225 | 1,713,613,894 | 16,566,299   | 1,730,180,193 | 101.70 | 99.00     | 20.09  | 95.41        | 44.18                  | 9,168,588   | 74,011,444  | 1,677,539,817 | 52,640,376  | 103.14 |
| 固定資産税   | 固定資産税              | 1,815,000,000 | 1,846,679,600 | 130,999,460  | 1,977,679,060 | 1,820,199,848 | 16,632,920   | 1,836,832,768 | 101.20 | 98.57     | 12.70  | 92.88        | 46.90                  | 28,357,035  | 112,489,257 | 1,768,282,121 | 68,550,647  | 103.88 |
|         | 国有資産等所在市町村交付金及び納付金 | 2,265,000     | 2,265,900     | 0            | 2,265,900     | 2,265,900     | 0            | 2,265,900     | 100.04 | 100.00    | —      | 100.00       | 0.06                   | 0           | 0           | 2,278,900     | △ 13,000    | 99.43  |
|         | 計                  | 1,817,265,000 | 1,848,945,500 | 130,999,460  | 1,979,944,960 | 1,822,465,748 | 16,632,920   | 1,839,098,668 | 101.20 | 98.57     | 12.70  | 92.89        | 46.96                  | 28,357,035  | 112,489,257 | 1,770,561,021 | 68,537,647  | 103.87 |
|         | 軽自動車税              | 90,100,000    | 92,609,000    | 11,329,348   | 103,938,348   | 89,508,474    | 2,226,900    | 91,735,374    | 101.82 | 96.65     | 19.66  | 88.26        | 2.34                   | 1,686,390   | 10,516,584  | 87,916,271    | 3,819,103   | 104.34 |
|         | 市たばこ税              | 250,000,000   | 255,509,513   | 0            | 255,509,513   | 255,509,513   | 0            | 255,509,513   | 102.20 | 100.00    | —      | 100.00       | 6.52                   | 0           | 0           | 254,161,086   | 1,348,427   | 100.53 |
|         | 合計                 | 3,858,681,000 | 3,927,957,540 | 224,795,506  | 4,152,753,046 | 3,881,097,629 | 35,426,119   | 3,916,523,748 | 101.50 | 98.81     | 15.76  | 94.31        | 100.00                 | 39,212,013  | 197,017,285 | 3,790,178,195 | 126,345,553 | 103.33 |

収入未済額について……市民税, 固定資産税, 軽自動車税である。



## 2 地方譲与税について

地方譲与税の決算状況は、下表のとおりで、予算現額 136,401,000円に対し調定額、収入済額とも138,953,001円で、予算現額に対する収入率は101.87%、調定額に対する収入率は100.00%である。収入済額を前年度と比較すれば7,131,999円(4.88%)の減少となる。

| 項目<br>区分   | 平成26年度      |             |             |               |               |                  | 平成25年度                  | 前年度との比較                          |             | 備考          |              |               |
|------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|--------------|---------------|
|            | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B)  | 収入済額        |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済<br>額 (E)=<br>B-C-D | 収入済額と<br>予算現額と<br>の比較(F)<br>=C-A | 収入済額<br>(G) |             | 増 減<br>(C-G) | $\frac{C}{G}$ |
|            |             |             | 金額<br>(C)   | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                         |                                  |             |             |              |               |
| 1 地方揮発油譲与税 | 40,000,000  | 41,612,000  | 41,612,000  | 104.03        | 100.00        | 0                | 0                       | 1,612,000                        | 44,632,000  | △ 3,020,000 | 93.23        |               |
| 2 自動車重量譲与税 | 96,400,000  | 97,341,000  | 97,341,000  | 100.98        | 100.00        | 0                | 0                       | 941,000                          | 101,453,000 | △ 4,112,000 | 95.95        |               |
| 3 地方道路譲与税  | 1,000       | 1           | 1           | 0.10          | 100.00        | 0                | 0                       | △ 999                            | 0           | 1           | -            |               |
| 合 計        | 136,401,000 | 138,953,001 | 138,953,001 | 101.87        | 100.00        | 0                | 0                       | 2,552,001                        | 146,085,000 | △ 7,131,999 | 95.12        |               |

## 3 利子割交付金について(10頁参照)

利子割交付金の決算状況は、予算現額 6,800,000円に対し調定額、収入済額とも5,778,000円で、予算現額に対する収入率は84.97%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度 6,885,000円と比較すれば1,107,000円(16.08%)の減少となる。

## 4 配当割交付金について(10頁参照)

配当割交付金の決算状況は、予算現額 8,600,000円に対し、調定額、収入済額とも20,864,000円で、予算現額に対する収入率は242.60%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度6,687,000円と比較すれば14,177,000円(212.01%)の増加となる。

## 5 株式等譲渡所得割交付金について(10頁参照)

株式等譲渡所得割交付金の決算状況は、予算現額 1,900,000円に対し、調定額、収入済額とも20,823,000円で、予算現額に対する収入率は1,095.95%、調定額に対しては100.00%である。収入額を前年度1,356,000円と比較すれば19,467,000円(1,435.62%)の増加となる。

## 6 地方消費税交付金について(10頁参照)

地方消費税交付金の決算状況は、予算現額 381,500,000円に対し、調定額、収入済額とも395,567,000円で、予算現額に対する収入率は103.69%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度320,803,000円と比較すれば74,764,000円(23.31%)の増加となる。

## 7 ゴルフ場利用税交付金について(10頁参照)

ゴルフ場利用税交付金の決算状況は、予算現額11,000,000円に対し調定額、収入済額とも11,205,727円で、予算現額に対する収入率は101.87%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度11,292,863円と比較すれば87,136円(0.77%)の減少となる。

## 8 自動車取得税交付金について(10頁参照)

自動車取得税交付金の決算状況は、予算現額 13,100,000円に対し調定額、収入済額とも12,327,000円で、予算現額に対する収入率は94.10%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度26,580,000円と比較すれば14,253,000円(53.62%)の減少となる。

## 9 地方特例交付金について(10頁参照)

地方特例交付金の決算状況は、予算現額 17,160,000円に対し調定額、収入済額とも17,160,000円で予算現額に対する収入率は100.00%、調定額に対しても100.00%である。収入済額を前年度15,573,000円と比較すれば1,587,000円(10.19%)の増加となる。

## 10 地方交付税について(10頁参照)

地方交付税の決算状況は、予算現額 3,871,613,000円に対し調定額、収入済額とも3,959,232,000円で、予算現額に対する収入率は102.26%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度4,166,176,000円と比較すれば206,944,000円(4.97%)の減少となる。

## 11 交通安全対策特別交付金について(10頁参照)

交通安全対策特別交付金の決算状況は、予算現額 7,000,000円に対し調定額、収入済額とも5,429,000円で、予算現額に対する収入率は77.56%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度6,443,000円と比較すれば1,014,000円(15.74%)の減少となる。

## 12 分担金及び負担金について

分担金及び負担金の決算状況は、下表のとおりで、予算現額273,896,000円に対し調定額274,650,104円、収入済額268,800,815円で、予算現額に対する収入率は98.14%、調定額に対しては97.87%であり、1,713,319円が不納欠損処分され収入未済額は4,135,970円である。収入済額を前年度と比較すれば3,701,673円(1.40%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 項<br>目           | 区<br>分            | 平成26年度      |             |             |               |               |                  |                    | 平成25年度                       | 前年度との比較     |              | 備<br>考 |                       |
|------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------------|-------------|--------------|--------|-----------------------|
|                  |                   | 予算現額(A)     | 調定額<br>(B)  | 収入済額        |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較<br>(F)=C-A | 収入済額<br>(G) | 増減<br>=C-G   |        | C<br>G                |
|                  |                   |             |             | 金額(C)       | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                    |                              |             |              |        |                       |
| 1<br>分<br>担<br>金 | 1 農林水産業費<br>分 担 金 | 12,234,000  | 9,119,793   | 9,119,793   | 74.54         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 3,114,207                  | 19,639,721  | △ 10,519,928 | 46.44  | 適正化事業分担金他             |
|                  | 2 土木費分担金          | 501,000     | 627,227     | 161,846     | 32.30         | 25.80         | 415,119          | 50,262             | △ 339,154                    | 376,940     | △ 215,094    | 42.94  | 急傾斜地崩壊防止対策<br>事業分担金   |
|                  | 3 災害復旧費<br>分 担 金  | 0           | 0           | 0           | -             | -             | 0                | 0                  | 0                            | 0           | 0            | -      |                       |
|                  | 計                 | 12,735,000  | 9,747,020   | 9,281,639   | 72.88         | 95.23         | 415,119          | 50,262             | △ 3,453,361                  | 20,016,661  | △ 10,735,022 | 46.37  |                       |
| 2<br>負<br>担<br>金 | 1 総務費負担金          | 0           | 0           | 0           | -             | -             | 0                | 0                  | 0                            | 398,787     | △ 398,787    | 0.00   |                       |
|                  | 2 民生費負担金          | 258,822,000 | 263,291,014 | 257,907,106 | 99.65         | 97.96         | 1,298,200        | 4,085,708          | △ 914,894                    | 243,029,976 | 14,877,130   | 106.12 | 現年度保育所入所者負<br>担金他     |
|                  | 3 衛生費負担金          | 1,040,000   | 307,530     | 307,530     | 29.57         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 732,470                    | 301,778     | 5,752        | 101.91 | 養育医療保護者負担金            |
|                  | 4 教育費負担金          | 1,299,000   | 1,304,540   | 1,304,540   | 100.43        | 100.00        | 0                | 0                  | 5,540                        | 1,351,940   | △ 47,400     | 96.49  | 日本スポーツ振興セン<br>ター掛金負担金 |
|                  | 計                 | 261,161,000 | 264,903,084 | 259,519,176 | 99.37         | 97.97         | 1,298,200        | 4,085,708          | △ 1,641,824                  | 245,082,481 | 14,436,695   | 105.89 |                       |
| 合<br>計           | 計                 | 273,896,000 | 274,650,104 | 268,800,815 | 98.14         | 97.87         | 1,713,319        | 4,135,970          | △ 5,095,185                  | 265,099,142 | 3,701,673    | 101.40 |                       |

収入未済額について・・・土木費分担金については、急傾斜地崩壊防止対策事業分担金である。

民生費負担金については、知的障害者入所者個人負担金、老人ホーム入所者個人負担金、保育所入所者負担金である。

### 13 使用料及び手数料について

使用料及び手数料の決算状況は、下表のとおりで、予算現額239,904,000円に対し調定額258,410,756円、収入済額243,088,276円で、予算現額に対する収入率は101.33%、調定額に対しては94.07%であり、363,461円が不納欠損処分され収入未済額は14,959,019円である。収入済額を前年度と比較すれば2,469,869円(1.01%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 目              | 区 分              | 平成26年度      |             |             |        |         |            |                | 平成25年度               | 前年度との比較     |             | 備 考    |               |
|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|--------|---------|------------|----------------|----------------------|-------------|-------------|--------|---------------|
|                  |                  | 予算現額(A)     | 調定額(B)      | 収入済額        |        |         | 不納欠損額(D)   | 収入未済額(E)=B-C-D | 収入済額と予算現額との比較(F)=C-A | 収入済額(G)     | 増減=C-G      |        | C/G           |
|                  |                  |             |             | 金額(C)       | C/A    | C/B     |            |                |                      |             |             |        |               |
| 1<br>使<br>用<br>料 | 1 総務使用料          | 1,838,000   | 1,937,506   | 1,937,506   | 105.41 | 100.00  | 0          | 0              | 99,506               | 1,969,089   | △ 31,583    | 98.40  |               |
|                  | 2 民生使用料          | 78,000      | 78,666      | 78,666      | 100.85 | 100.00  | 0          | 0              | 666                  | 78,666      | 0           | 100.00 | 社会福祉使用料       |
|                  | 3 衛生使用料          | 20,000      | 60,335      | 60,335      | 301.68 | 100.00  | 0          | 0              | 40,335               | 92,750      | △ 32,415    | 65.05  | 保健センター使用料     |
|                  | 4 農林水産業<br>使 用 料 | 557,000     | 540,429     | 523,068     | 93.91  | 96.79   | 0          | 17,361         | △ 33,932             | 547,348     | △ 24,280    | 95.56  | 漁港施設用地使用料他    |
|                  | 5 商工使用料          | 607,000     | 624,392     | 624,392     | 102.87 | 100.00  | 0          | 0              | 17,392               | 579,206     | 45,186      | 107.80 | 就業改善センター使用料他  |
|                  | 6 土木使用料          | 158,521,000 | 176,416,421 | 161,111,302 | 101.63 | 91.32   | 363,461    | 14,941,658     | 2,590,302            | 156,347,323 | 4,763,979   | 103.05 | 住宅使用料他        |
|                  | 7 消防使用料          | 1,000       | 2,000       | 2,000       | 200.00 | 100.00  | 0          | 0              | 1,000                | 3,000       | △ 1,000     | 66.67  |               |
|                  | 8 教育使用料          | 18,119,000  | 18,159,907  | 18,159,907  | 100.23 | 100.00  | 0          | 0              | 40,907               | 23,691,063  | △ 5,531,156 | 76.65  | 幼稚園使用料他       |
|                  | 計                | 179,741,000 | 197,819,656 | 182,497,176 | 101.53 | 92.25   | 363,461    | 14,959,019     | 2,756,176            | 183,308,445 | △ 811,269   | 99.56  |               |
| 2<br>手<br>数<br>料 | 1 総務手数料          | 20,822,000  | 20,352,700  | 20,352,700  | 97.75  | 100.00  | 0          | 0              | △ 469,300            | 21,174,400  | △ 821,700   | 96.12  | 総務手数料, 督促手数料  |
|                  | 2 民生手数料          | 4,000       | 8,700       | 8,700       | 217.50 | 100.00  | 0          | 0              | 4,700                | 6,300       | 2,400       | 138.10 | 児童手当受給証明手数料他  |
|                  | 3 衛生手数料          | 39,160,000  | 39,941,100  | 39,941,100  | 101.99 | 100.00  | 0          | 0              | 781,100              | 40,786,800  | △ 845,700   | 97.93  | 一般廃棄物関連許可手数料他 |
|                  | 4 農林水産業<br>手 数 料 | 154,000     | 169,400     | 169,400     | 110.00 | 100.00  | 0          | 0              | 15,400               | 166,900     | 2,500       | 101.50 | 農業委員会諸証明手数料他  |
|                  | 5 土木手数料          | 17,000      | 119,200     | 119,200     | 701.18 | 100.00  | 0          | 0              | 102,200              | 115,300     | 3,900       | 103.38 | 督促手数料他        |
|                  | 6 消防手数料          | 6,000       | 0           | 0           | 0.00   | -       | 0          | 0              | △ 6,000              | 0           | 0           | -      |               |
|                  | 7 民生手数料          | 0           | 0           | 0           | -      | -       | 0          | 0              | 0                    | 0           | 0           | -      |               |
|                  | 計                | 60,163,000  | 60,591,100  | 60,591,100  | 100.71 | 100.00  | 0          | 0              | 428,100              | 62,249,700  | △ 1,658,600 | 97.34  |               |
| 合 計              | 239,904,000      | 258,410,756 | 243,088,276 | 101.33      | 94.07  | 363,461 | 14,959,019 | 3,184,276      | 245,558,145          | △ 2,469,869 | 98.99       |        |               |

収入未済額について……土木使用料で主なものは市営住宅・駐車場使用料である。

## 14 国庫支出金について

国庫支出金の決算状況は、下表のとおりで、予算現額2,483,495,000円に対し調定額、収入済額とも2,324,954,026円で、予算現額に対する収入率は93.62%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度と比較すれば363,449,609円(13.52%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 目        | 区 分           | 平成26年度        |               |               |        |        |          |                | 平成25年度               | 前年度との比較       |               | 備 考    |                        |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|----------|----------------|----------------------|---------------|---------------|--------|------------------------|
|            |               | 予算現額(A)       | 調定額(B)        | 収入済額          |        |        | 不納欠損額(D) | 収入未済額(E)=B-C-D | 収入済額と予算現額との比較(F)=C-A | 収入済額(G)       | 増減=C-G        |        | C/G                    |
|            |               |               |               | 金額(C)         | C/A    | C/B    |          |                |                      |               |               |        |                        |
| 1<br>国庫負担金 | 1 民生費国庫負担金    | 1,685,282,000 | 1,677,647,638 | 1,677,647,638 | 99.55  | 100.00 | 0        | 0              | △ 7,634,362          | 1,626,077,358 | 51,570,280    | 103.17 | 保育所運営費負担金他             |
|            | 2 衛生費国庫負担金    | 3,278,000     | 1,966,800     | 1,966,800     | 60.00  | 100.00 | 0        | 0              | △ 1,311,200          | 1,966,800     | 0             | 100.00 | 養育医療負担金                |
|            | 3 災害復旧費国庫負担金  | 3,000         | 0             | 0             | 0.00   | —      | 0        | 0              | △ 3,000              | 1,981,000     | △ 1,981,000   | 0.00   |                        |
|            | 計             | 1,688,563,000 | 1,679,614,438 | 1,679,614,438 | 99.47  | 100.00 | 0        | 0              | △ 8,948,562          | 1,630,025,158 | 49,589,280    | 103.04 |                        |
| 2<br>国庫補助金 | 1 民生費国庫補助金    | 248,277,000   | 232,606,000   | 232,606,000   | 93.69  | 100.00 | 0        | 0              | △ 15,671,000         | 36,907,000    | 195,699,000   | 630.25 | 地域生活支援事業費補助金他          |
|            | 2 衛生費国庫補助金    | 15,696,000    | 14,009,000    | 14,009,000    | 89.25  | 100.00 | 0        | 0              | △ 1,687,000          | 38,910,000    | △ 24,901,000  | 36.00  | 循環型社会形成推進交付金他          |
|            | 3 農林水産業費国庫補助金 | 133,573,000   | 122,676,772   | 122,676,772   | 91.84  | 100.00 | 0        | 0              | △ 10,896,228         | 99,043,000    | 23,633,772    | 123.86 | 生産総合事業補助金(強い農業づくり交付金)他 |
|            | 4 商工費国庫補助金    | 8,835,000     | 7,612,000     | 7,612,000     | 86.16  | 100.00 | 0        | 0              | △ 1,223,000          | 7,489,000     | 123,000       | 101.64 | 社会資本整備総合交付金            |
|            | 5 土木費国庫補助金    | 174,322,000   | 161,950,000   | 161,950,000   | 92.90  | 100.00 | 0        | 0              | △ 12,372,000         | 399,058,000   | △ 237,108,000 | 40.58  | 社会資本整備総合交付金他           |
|            | 6 教育費国庫補助金    | 80,244,000    | 53,720,068    | 53,720,068    | 66.95  | 100.00 | 0        | 0              | △ 26,523,932         | 100,467,244   | △ 46,747,176  | 53.47  | 学校施設環境改善交付金他           |
|            | 7 消防費国庫補助金    | 3,240,000     | 3,240,000     | 3,240,000     | 100.00 | 100.00 | 0        | 0              | 0                    | 44,898,000    | △ 41,658,000  | 7.22   | がんばる地域交付金              |
|            | 8 総務費国庫補助金    | 98,754,000    | 18,329,000    | 18,329,000    | 18.56  | 100.00 | 0        | 0              | △ 80,425,000         | 300,149,000   | △ 281,820,000 | 6.11   | 社会資本整備総合補助金他           |
|            | 計             | 762,941,000   | 614,142,840   | 614,142,840   | 80.50  | 100.00 | 0        | 0              | △ 148,798,160        | 1,026,921,244 | △ 412,778,404 | 59.80  |                        |
| 3<br>委託金   | 1 総務費委託金      | 17,757,000    | 15,977,794    | 15,977,794    | 89.98  | 100.00 | 0        | 0              | △ 1,779,206          | 17,127,625    | △ 1,149,831   | 93.29  | 衆議院議員選挙費委託金他           |
|            | 2 民生費委託金      | 9,734,000     | 11,770,447    | 11,770,447    | 120.92 | 100.00 | 0        | 0              | 2,036,447            | 9,790,175     | 1,980,272     | 120.23 | 基礎年金事務委託金他             |
|            | 3 土木費委託金      | 4,000,000     | 2,946,025     | 2,946,025     | 73.65  | 100.00 | 0        | 0              | △ 1,053,975          | 3,942,359     | △ 996,334     | 74.73  | 樋門陸間管理委託金              |
|            | 4 教育費委託金      | 500,000       | 502,482       | 502,482       | 100.50 | 100.00 | 0        | 0              | 2,482                | 597,074       | △ 94,592      | 84.16  | コミュニティスクール事業委託金        |
|            | 計             | 31,991,000    | 31,196,748    | 31,196,748    | 97.52  | 100.00 | 0        | 0              | △ 794,252            | 31,457,233    | △ 260,485     | 99.17  |                        |
| 合 計        | 2,483,495,000 | 2,324,954,026 | 2,324,954,026 | 93.62         | 100.00 | 0      | 0        | △ 158,540,974  | 2,688,403,635        | △ 363,449,609 | 86.48         |        |                        |

### 15 県支出金について

県支出金の決算状況は、下表のとおりで、予算現額1,388,800,000円、調定額、収入済額ともに1,145,775,566円で、予算現額に対する収入率は82.50%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度と比較すれば653,842,929円(36.33%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 目 区 分   |                  | 平成26年度      |             |             |               |               |                  |                    | 平成25年度                       | 前年度との比較       |               | 備 考    |                                 |
|-----------|------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------------|---------------|---------------|--------|---------------------------------|
|           |                  | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B)  | 収入済額        |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較<br>(F)=C-A | 収入済額<br>(G)   | 増 減<br>=C-G   |        | C<br>G                          |
|           |                  |             |             | 金額 (C)      | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                    |                              |               |               |        |                                 |
| 1<br>県負担金 | 1 民生費<br>県負担金    | 662,269,000 | 661,485,541 | 661,485,541 | 99.88         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 783,459                    | 641,975,512   | 19,510,029    | 103.04 | 保育所運営費負担金・国民健康保険基盤安定負担金他        |
|           | 2 衛生費<br>県負担金    | 1,641,000   | 983,400     | 983,400     | 59.93         | 0.00          | 0                | 0                  | △ 657,600                    | 983,400       | 0             | 100.00 | 養育医療費負担金                        |
|           | 3 農林水産業費<br>県負担金 | 2,250,000   | 2,189,000   | 2,189,000   | 97.29         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 61,000                     | 2,250,000     | △ 61,000      | 97.29  | 農業委員会交付金職員設置費負担金他               |
|           | 計                | 666,160,000 | 664,657,941 | 664,657,941 | 99.77         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 1,502,059                  | 645,208,912   | 19,449,029    | 103.01 |                                 |
| 2<br>県補助金 | 1 総務費<br>県補助金    | 11,672,000  | 7,318,000   | 7,318,000   | 62.70         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 4,354,000                  | 12,631,253    | △ 5,313,253   | 57.94  | 地方バス路線維持費補助金他                   |
|           | 2 民生費<br>県補助金    | 330,863,000 | 182,395,000 | 182,395,000 | 55.13         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 148,468,000                | 465,859,398   | △ 283,464,398 | 39.15  | 延長保育促進事業補助金・重度心身障がい者医療助成事業費補助金他 |
|           | 3 衛生費<br>県補助金    | 32,498,000  | 25,779,053  | 25,779,053  | 79.33         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 6,718,947                  | 19,118,754    | 6,660,299     | 134.84 | 浄化槽設置補助金他                       |
|           | 4 農林水産業費<br>県補助金 | 251,894,000 | 176,823,816 | 176,823,816 | 70.20         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 75,070,184                 | 556,178,052   | △ 379,354,236 | 31.79  | 青年就農給付金他                        |
|           | 5 商工費<br>県補助金    | 1,482,000   | 1,512,000   | 1,512,000   | 102.02        | 100.00        | 0                | 0                  | 30,000                       | 5,489,690     | △ 3,977,690   | 27.54  | 熊本県消費者行政活性化事業補助金他               |
|           | 6 消防費<br>県補助金    | 0           | 0           | 0           | -             | -             | 0                | 0                  | 0                            | 30,000        | △ 30,000      | 0.00   |                                 |
|           | 7 教育費<br>県補助金    | 25,755,000  | 21,889,247  | 21,889,247  | 84.99         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 3,865,753                  | 34,294,154    | △ 12,404,907  | 63.83  | 再生可能エネルギー等導入推進基金事業補助金他          |
|           | 8 災害復旧費<br>県補助金  | 2,000       | 0           | 0           | 0.00          | -             | 0                | 0                  | △ 2,000                      | 0             | 0             | -      |                                 |
|           | 9 土木費<br>県補助金    | 2,317,000   | 0           | 0           | 0.00          | -             | 0                | 0                  | △ 2,317,000                  | 0             | 0             | -      |                                 |
|           | 計                | 656,483,000 | 415,717,116 | 415,717,116 | 63.32         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 240,765,884                | 1,093,601,301 | △ 677,884,185 | 38.01  |                                 |

(単位:円・%)

| 項 目 区 分          |               | 平成26年度        |               |            |               |               |                  |                    | 平成25年度                       | 前年度との比較       |             | 備 考    |                    |
|------------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------------|---------------|-------------|--------|--------------------|
|                  |               | 予算現額<br>(A)   | 調 定 額<br>(B)  | 収 入 済 額    |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較<br>(F)=C-A | 収入済額<br>(G)   | 増 減<br>=C-G |        | C<br>G             |
|                  |               |               |               | 金 額 (C)    | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                    |                              |               |             |        |                    |
| 3<br>委<br>託<br>金 | 1 総務費委託金      | 60,310,000    | 60,010,521    | 60,010,521 | 99.50         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 299,479                    | 56,285,707    | 3,724,814   | 106.62 | 県民税徴収委託金他          |
|                  | 2 民生費委託金      | 29,000        | 34,000        | 34,000     | 117.24        | 100.00        | 0                | 0                  | 5,000                        | 26,000        | 8,000       | 130.77 | 身体障がい者福祉法施行令事務委託金他 |
|                  | 3 衛生費委託金      | 323,000       | 692,000       | 692,000    | 214.24        | 100.00        | 0                | 0                  | 369,000                      | 314,000       | 378,000     | 220.38 | 浄化槽の設置等に関する事務委託金他  |
|                  | 4 農林水産業費委託金   | 3,368,000     | 2,799,328     | 2,799,328  | 83.12         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 568,672                    | 2,524,000     | 275,328     | 110.91 | 赤瀬漁港環境美化委託金他       |
|                  | 5 商工費委託金      | 123,000       | 123,120       | 123,120    | 100.10        | 100.00        | 0                | 0                  | 120                          | 119,700       | 3,420       | 102.86 | 九州自然歩道清掃管理委託金      |
|                  | 6 土木費委託金      | 1,534,000     | 1,337,000     | 1,337,000  | 87.16         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 197,000                    | 1,072,400     | 264,600     | 124.67 | 県管理河川護岸雑草処理委託金他    |
|                  | 7 消防費委託金      | 15,000        | 15,000        | 15,000     | 100.00        | 100.00        | 0                | 0                  | 0                            | 36,000        | △ 21,000    | 41.67  | 火薬類取締法に基づく事務委託金    |
|                  | 8 教育費委託金      | 455,000       | 389,540       | 389,540    | 85.61         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 65,460                     | 430,475       | △ 40,935    | 90.49  | 人権啓発活動地方委託金他       |
|                  | 計             | 66,157,000    | 65,400,509    | 65,400,509 | 98.86         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 756,491                    | 60,808,282    | 4,592,227   | 107.55 |                    |
| 合 計              | 1,388,800,000 | 1,145,775,566 | 1,145,775,566 | 82.50      | 100.00        | 0             | 0                | △ 243,024,434      | 1,799,618,495                | △ 653,842,929 | 63.67       |        |                    |

## 16 財産収入について

財産収入の決算状況は、下表のとおりで、予算現額12,024,000円に対し調定額、収入済額とも11,398,728円で、予算現額に対する収入率は94.80%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度と比較すれば8,454,462円(42.58%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 区<br>分<br>目                     |               | 平成26年度      |            |            |               |                  |                    |                              | 平成25年度      | 前年度との比較    |             | 備<br>考 |               |
|---------------------------------|---------------|-------------|------------|------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------------|-------------|------------|-------------|--------|---------------|
|                                 |               | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B) | 収入済額       |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較<br>(F)=C-A | 収入済額<br>(G) | 増減<br>=C-G | C<br>G      |        |               |
|                                 |               |             |            | 金額(C)      | $\frac{C}{A}$ |                  |                    |                              |             |            |             |        | $\frac{C}{B}$ |
| 1<br>財<br>産<br>運<br>用           | 1 財産貸付収入      | 3,789,000   | 3,740,970  | 3,740,970  | 98.73         | 100.00           | 0                  | 0                            | △ 48,030    | 3,329,780  | 411,190     | 112.35 | 市有地貸付収入       |
|                                 | 2 利子及び<br>配当金 | 2,974,000   | 2,399,646  | 2,399,646  | 80.69         | 100.00           | 0                  | 0                            | △ 574,354   | 3,120,331  | △ 720,685   | 76.90  | 各基金利子他        |
|                                 | 計             | 6,763,000   | 6,140,616  | 6,140,616  | 90.80         | 100.00           | 0                  | 0                            | △ 622,384   | 6,450,111  | △ 309,495   | 95.20  |               |
| 2<br>財<br>産<br>売<br>払<br>収<br>入 | 1 不動産<br>売払収入 | 5,259,000   | 5,258,112  | 5,258,112  | 99.98         | 100.00           | 0                  | 0                            | △ 888       | 13,403,079 | △ 8,144,967 | 39.23  |               |
|                                 | 2 物品売払収入      | 1,000       | 0          | 0          | 0.00          | —                | 0                  | 0                            | △ 1,000     | 0          | 0           | —      |               |
|                                 | 3 その他<br>財産収入 | 1,000       | 0          | 0          | 0.00          | —                | 0                  | 0                            | △ 1,000     | 0          | 0           | —      |               |
|                                 | 計             | 5,261,000   | 5,258,112  | 5,258,112  | 99.95         | 100.00           | 0                  | 0                            | △ 2,888     | 13,403,079 | △ 8,144,967 | 39.23  |               |
| 合                               | 計             | 12,024,000  | 11,398,728 | 11,398,728 | 94.80         | 100.00           | 0                  | 0                            | △ 625,272   | 19,853,190 | △ 8,454,462 | 57.42  |               |



## 17 寄附金について

寄附金の決算状況は、下表のとおりで、予算現額10,067,000円に対し調定額、収入済額とも10,012,418円で、予算現額に対する収入率は99.46%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度と比較すれば19,114,279円(65.62%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 目<br>区 分       |                   | 平成26年度      |            |            |               |               |                  |                    | 平成25年度                       | 前年度との比較     |              | 備 考    |                     |
|------------------|-------------------|-------------|------------|------------|---------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------------|-------------|--------------|--------|---------------------|
|                  |                   | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B) | 収入済額       |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較<br>(F)=C-A | 収入済額<br>(G) | 増 減<br>=C-G  |        | $\frac{C}{G}$       |
|                  |                   |             |            | 金額 (C)     | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                    |                              |             |              |        |                     |
| 1<br>寄<br>附<br>金 | 1 一般寄附金           | 2,000       | 0          | 0          | 0.00          | -             | 0                | 0                  | △ 2,000                      | 18,000,000  | △ 18,000,000 | 0.00   |                     |
|                  | 2 総務費寄附金          | 2,000       | 210,000    | 210,000    | 10,500.00     | 100.00        | 0                | 0                  | 208,000                      | 0           | 210,000      | -      | まちづくり基金寄附金          |
|                  | 3 民生費寄附金          | 506,000     | 503,661    | 503,661    | 99.54         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 2,339                      | 773,291     | △ 269,630    | 65.13  | 宇土市老人センター施設整備基金寄附金他 |
|                  | 4 商工費寄附金          | 6,500,000   | 6,489,957  | 6,489,957  | 99.85         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 10,043                     | 7,079,406   | △ 589,449    | 91.67  | 宇土マリーナ施設整備基金寄附金     |
|                  | 5 教育費寄附金          | 57,000      | 50,000     | 50,000     | 87.72         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 7,000                      | 1,100,000   | △ 1,050,000  | 4.55   | スポーツ振興基金寄附金         |
|                  | 5 ふるさと宇土<br>応援寄附金 | 3,000,000   | 2,758,800  | 2,758,800  | 91.96         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 241,200                    | 2,174,000   | 584,800      | 126.90 |                     |
| 合 計              |                   | 10,067,000  | 10,012,418 | 10,012,418 | 99.46         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 54,582                     | 29,126,697  | △ 19,114,279 | 34.38  |                     |

### 18 繰入金について

繰入金の決算状況は、下表のとおりで、予算現額524,050,000円に対し調定額、収入額とも369,979,479円で、予算現額に対する収入率は70.60%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度と比較すれば92,158,278円(19.94%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 目 | 区 分                | 平成26年度      |              |             |        |        |                  |                    | 平成25年度                       | 前年度との比較     |               | 備 考       |        |
|-----|--------------------|-------------|--------------|-------------|--------|--------|------------------|--------------------|------------------------------|-------------|---------------|-----------|--------|
|     |                    | 予算現額<br>(A) | 調 定 額<br>(B) | 収 入 済 額     |        |        | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較<br>(F)=C-A | 収入済額<br>(G) | 増 減<br>=C-G   |           | C<br>G |
|     |                    |             |              | 金 額 (C)     | C<br>A | C<br>B |                  |                    |                              |             |               |           |        |
| 1   | 財政調整基金繰入金          | 152,754,000 | 0            | 0           | 0.00   | -      | 0                | 0                  | △ 152,754,000                | 373,102,000 | △ 373,102,000 | 0.00      |        |
| 2   | 減債基金繰入金            | 33,442,000  | 33,442,799   | 33,442,799  | 100.00 | 100.00 | 0                | 0                  | 799                          | 33,334,000  | 108,799       | 100.33    |        |
| 3   | 宇土市住民生活に光をそそぐ基金繰入金 | 0           | 0            | 0           | -      | -      | 0                | 0                  | 0                            | 0           | 0             | -         |        |
| 4   | 地域の元気臨時交付基金繰入金     | 257,500,000 | 257,530,000  | 257,530,000 | 100.01 | 100.00 | 0                | 0                  | 30,000                       | 0           | 257,530,000   | -         |        |
| 5   | ふるさと宇土応援基金繰入金      | 150,000     | 150,000      | 150,000     | 100.00 | 100.00 | 0                | 0                  | 0                            | 0           | 150,000       | -         |        |
| 6   | 人づくり基金繰入金          | 65,299,000  | 65,298,002   | 65,298,002  | 100.00 | 100.00 | 0                | 0                  | △ 998                        | 368,000     | 64,930,002    | 17,744.02 |        |
| 7   | 地域福祉基金繰入金          | 9,183,000   | 8,501,970    | 8,501,970   | 92.58  | 100.00 | 0                | 0                  | △ 681,030                    | 111,362     | 8,390,608     | 7,634.53  |        |
| 8   | 浄化槽設置事業基金繰入金       | 0           | 0            | 0           | -      | -      | 0                | 0                  | 0                            | 397,319     | △ 397,319     | 0.00      |        |
| 9   | 宇土マリーナ施設整備基金繰入金    | 0           | 0            | 0           | -      | -      | 0                | 0                  | 0                            | 11,473,350  | △ 11,473,350  | 0.00      |        |
| 10  | 青少年健全育成基金繰入金       | 125,000     | 55,856       | 55,856      | 44.68  | 100.00 | 0                | 0                  | △ 69,144                     | 74,726      | △ 18,870      | 74.75     |        |
| 11  | 美術品取得基金繰入金         | 765,000     | 419,774      | 419,774     | 54.87  | 100.00 | 0                | 0                  | △ 345,226                    | 147,000     | 272,774       | 285.56    |        |
| 12  | 芸術文化振興基金繰入金        | 4,832,000   | 4,581,078    | 4,581,078   | 94.81  | 100.00 | 0                | 0                  | △ 250,922                    | 630,000     | 3,951,078     | 727.16    |        |
| 13  | 地域の元気臨時交付基金繰入金     | 0           | 0            | 0           | -      | -      | 0                | 0                  | 0                            | 42,500,000  | △ 42,500,000  | 0.00      |        |
| 合 計 |                    | 524,050,000 | 369,979,479  | 369,979,479 | 70.60  | 100.00 | 0                | 0                  | △ 154,070,521                | 462,137,757 | △ 92,158,278  | 80.06     |        |

### 19 繰越金について(10頁参照)

繰越金の決算状況は、予算現額637,005,502円に対して調定額、収入済額とも637,006,461円で、予算現額に対する収入率は100.00%、調定額に対しても100.00%である。また、収入済額を前年度と比較すれば178,652,875円(38.98%)の増加となる。

## 20 諸収入について

諸収入の決算状況は、下表のとおりで、予算現額 722,970,000円に対し調定額601,496,087円、収入済額578,315,204円で、予算現額に対する収入率は79.99%、調定額に対しては96.15%、130,000円が不納欠損処分され収入未済額は23,050,883円である。収入済額を前年度と比較すれば105,807,017円(15.47%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 目         | 区 分                        | 平成26年度      |             |             |               |               |                  | 平成25年度             | 前年度との比較                      |               | 備 考           |              |                         |  |
|-------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|--|
|             |                            | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B)  | 収入済額        |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較<br>(F)=C-A | 収入済額<br>(G)   |               | 増 減<br>=C-G  | $\frac{C}{G}$           |  |
|             |                            |             |             | 金額 (C)      | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                    |                              |               |               |              |                         |  |
| 1           | 延滞金加算金<br>及び過料             | 4,000,000   | 8,797,141   | 8,797,141   | 219.93        | 100.00        | 0                | 0                  | 4,797,141                    | 7,128,597     | 1,668,544     | 123.41       | 市税延滞金                   |  |
| 2           | 貸付金元利収入                    |             |             |             |               |               |                  |                    |                              |               |               |              |                         |  |
|             | 1 地域総合整備<br>資金貸付金<br>元利収入  | 136,922,000 | 136,922,000 | 136,922,000 | 100.00        | 100.00        | 0                | 0                  | 0                            | 196,922,000   | △ 60,000,000  | 69.53        |                         |  |
|             | 2 災害援護資金<br>貸付金元利収入        | 1,000       | 7,961,400   | 10,000      | 1,000.00      | 0.13          | 0                | 7,951,400          | 9,000                        | 344,000       | △ 334,000     | 2.91         |                         |  |
|             | 3 中小企業融資<br>貸付金元利収入        | 170,003,000 | 170,039,585 | 170,039,585 | 100.02        | 100.00        | 0                | 0                  | 36,585                       | 170,039,585   | 0             | 100.00       | 中小企業短期融資元金収入他           |  |
|             | 4 勤労者生活資金<br>貸付金元利収入       | 30,001,000  | 30,006,986  | 30,006,986  | 100.02        | 100.00        | 0                | 0                  | 5,986                        | 30,006,986    | 0             | 100.00       | 九州労働金庫預託金元金収入他          |  |
|             | 5 高齢者住宅整備<br>資金貸付金<br>元利収入 | 1,000       | 4,555,449   | 67,863      | 6,786.30      | 1.49          | 0                | 4,487,586          | 66,863                       | 41,000        | 26,863        | 165.52       |                         |  |
|             | 計                          | 336,928,000 | 349,485,420 | 337,046,434 | 100.04        | 96.44         | 0                | 12,438,986         | 118,434                      | 397,353,571   | △ 60,307,137  | 84.82        |                         |  |
| 3           | 受託事業収入                     | 6,340,000   | 6,878,874   | 6,878,874   | 108.50        | 100.00        | 0                | 0                  | 538,874                      | 6,275,851     | 603,023       | 109.61       |                         |  |
| 4<br>雑<br>入 | 1 滞納処分費                    | 1,226,000   | 83,168      | 83,168      | 6.78          | 100.00        | 0                | 0                  | △ 1,142,832                  | 381,066       | △ 297,898     | 21.83        |                         |  |
|             | 2 違約金及び<br>延納利息            | 2,000       | 0           | 0           | 0.00          | —             | 0                | 0                  | △ 2,000                      | 12,726        | △ 12,726      | 0.00         |                         |  |
|             | 3 徴収金                      | 1,414,000   | 1,280,400   | 1,280,400   | 90.55         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 133,600                    | 1,253,800     | 26,600        | 102.12       | 児童センター各種講座受講料他          |  |
|             | 4 雑入                       | 373,060,000 | 234,971,084 | 224,229,187 | 60.11         | 95.43         | 130,000          | 10,611,897         | △ 148,830,813                | 271,716,610   | △ 47,487,423  | 82.52        | 宇城広域連合宇土清掃センター過年度決算剰余金他 |  |
|             |                            | 計           | 375,702,000 | 236,334,652 | 225,592,755   | 60.05         | 95.45            | 130,000            | 10,611,897                   | △ 150,109,245 | 273,364,202   | △ 47,771,447 | 82.52                   |  |
| 合 計         |                            | 722,970,000 | 601,496,087 | 578,315,204 | 79.99         | 96.15         | 130,000          | 23,050,883         | △ 144,654,796                | 684,122,221   | △ 105,807,017 | 84.53        |                         |  |

収入未済額について……… 貸付金元利収入の主なものは、災害援護資金貸付金元利収入、高齢者住宅整備資金元利収入、雑入の主なものは、生活保護費返還金、児童扶養手当過年度返還金である。

## 21 市債について

市債の決算状況は、下表のとおりで、予算現額1,405,643,000円に対し調定額，収入済額とも1,262,343,000円で、予算現額に対する収入率は89.81%，調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度と比較すれば585,361,000円(31.68%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 目 区 分     |                    | 平 成 26 年 度    |               |               |               |               |                  |                    | 平成25年度                       | 前年度との比較       |               | 備 考    |                |
|-------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------------|---------------|---------------|--------|----------------|
|             |                    | 予算現額<br>(A)   | 調 定 額<br>(B)  | 収 入 済 額       |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較<br>(F)=C-A | 収入済額<br>(G)   | 増 減<br>=C-G   |        | $\frac{C}{G}$  |
|             |                    |               |               | 金 額 (C)       | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                    |                              |               |               |        |                |
| 1<br>市<br>債 | 1 総 務 債            | 169,500,000   | 169,400,000   | 169,400,000   | 99.94         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 100,000                    | 166,600,000   | 2,800,000     | 101.68 | うと市民債借換債他      |
|             | 2 農林水産業債           | 154,200,000   | 112,700,000   | 112,700,000   | 73.09         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 41,500,000                 | 351,600,000   | △ 238,900,000 | 32.05  | 県管排水対策特別整備事業債他 |
|             | 3 土 木 債            | 330,700,000   | 303,000,000   | 303,000,000   | 91.62         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 27,700,000                 | 279,400,000   | 23,600,000    | 108.45 | 地方道路等整備事業債他    |
|             | 4 消 防 債            | 49,700,000    | 17,900,000    | 17,900,000    | 36.02         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 31,800,000                 | 43,900,000    | △ 26,000,000  | 40.77  | 初期消火資機材整備事業債他  |
|             | 5 教 育 債            | 148,200,000   | 106,200,000   | 106,200,000   | 71.66         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 42,000,000                 | 409,900,000   | △ 303,700,000 | 25.91  | 住吉中学校防災対策事業債他  |
|             | 6 臨 時 財 政 債<br>対 策 | 552,743,000   | 552,743,000   | 552,743,000   | 100.00        | 100.00        | 0                | 0                  | 0                            | 595,304,000   | △ 42,561,000  | 92.85  |                |
|             | 7 災 害 復 旧 債        | 600,000       | 400,000       | 400,000       | 66.67         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 200,000                    | 1,000,000     | △ 600,000     | 40.00  | 公共土木施設単独災害復旧債  |
| 合 計         |                    | 1,405,643,000 | 1,262,343,000 | 1,262,343,000 | 89.81         | 100.00        | 0                | 0                  | △ 143,300,000                | 1,847,704,000 | △ 585,361,000 | 68.32  |                |

# 歳 出

歳出の決算状況を款別にみれば下表のとおりで、予算現額 16,011,609,502円に対し、支出済額は14,555,961,509円、翌年度繰越額734,476,114円で不用額721,171,879円となり予算現額に対する執行率は90.91%である。支出済額を前年度と比較すれば1,305,067,956円(8.23%)の減少、議会費、民生費、土木費、公債費は増加している。構成比でみると、民生費40.38%、公債費13.53%、総務費10.41%、教育費9.80%の順である。

| 区 分<br>款 別   | 平成 26 年 度      |       |                |        |        |             |             |           |             |        |        |             |        |        | 平成25年度         | 前年度との比較         |        |
|--------------|----------------|-------|----------------|--------|--------|-------------|-------------|-----------|-------------|--------|--------|-------------|--------|--------|----------------|-----------------|--------|
|              | 予 算 現 額        |       | 支 出 済 額        |        |        | 翌 年 度 繰 越 額 |             |           |             |        |        | 不 用 額       |        |        | 支 出 済 額<br>(E) | 金 額<br>(B-E)    | B<br>E |
|              | 金 額(A)         | 構成比   | 金 額(B)         | 構成比    | B<br>A | 継続費<br>通次繰越 | 繰越明許費       | 事故<br>繰越し | 計<br>(C)    | 構成比    | C<br>A | 金 額(D)      | 構成比    | D<br>A |                |                 |        |
| 1 議 会 費      | 196,651,000    | 1.23  | 187,855,614    | 1.29   | 95.53  | 0           | 0           | 0         | 0           | -      | -      | 8,795,386   | 1.22   | 4.47   | 182,077,757    | 5,777,857       | 103.17 |
| 2 総 務 費      | 1,853,283,000  | 11.57 | 1,515,547,192  | 10.41  | 81.78  | 0           | 267,506,000 | 0         | 267,506,000 | 36.42  | 14.43  | 70,229,808  | 9.74   | 3.79   | 2,239,315,294  | △ 723,768,102   | 67.68  |
| 3 民 生 費      | 6,344,477,000  | 39.62 | 5,877,059,961  | 40.38  | 92.63  | 0           | 190,166,000 | 0         | 190,166,000 | 25.89  | 3.00   | 277,251,039 | 38.44  | 4.37   | 5,651,876,979  | 225,182,982     | 103.98 |
| 4 衛 生 費      | 860,116,000    | 5.37  | 801,763,362    | 5.51   | 93.22  | 0           | 2,188,000   | 0         | 2,188,000   | 0.30   | 0.25   | 56,164,638  | 7.79   | 6.53   | 855,301,336    | △ 53,537,974    | 93.74  |
| 5 農林水産業費     | 935,075,000    | 5.84  | 780,891,591    | 5.36   | 83.51  | 0           | 84,959,878  | 0         | 84,959,878  | 11.57  | 9.09   | 69,223,531  | 9.60   | 7.40   | 1,372,391,945  | △ 591,500,354   | 56.90  |
| 6 商 工 費      | 348,506,000    | 2.18  | 340,775,553    | 2.34   | 97.78  | 0           | 1,800,000   | 0         | 1,800,000   | 0.25   | 0.52   | 5,930,447   | 0.82   | 1.70   | 348,169,547    | △ 7,393,994     | 97.88  |
| 7 土 木 費      | 1,255,812,795  | 7.84  | 1,147,848,689  | 7.89   | 91.40  | 0           | 27,964,640  | 0         | 27,964,640  | 3.81   | 2.23   | 79,999,466  | 11.09  | 6.37   | 1,106,742,004  | 41,106,685      | 103.71 |
| 8 消 防 費      | 576,266,000    | 3.60  | 506,656,613    | 3.48   | 87.92  | 0           | 42,912,504  | 0         | 42,912,504  | 5.84   | 7.45   | 26,696,883  | 3.70   | 4.63   | 539,828,595    | △ 33,171,982    | 93.86  |
| 9 教 育 費      | 1,646,418,707  | 10.28 | 1,426,672,934  | 9.80   | 86.65  | 0           | 116,979,092 | 0         | 116,979,092 | 15.93  | 7.11   | 102,766,681 | 14.25  | 6.24   | 1,591,352,849  | △ 164,679,915   | 89.65  |
| 10 災 害 復 旧 費 | 1,828,000      | 0.01  | 1,244,044      | 0.01   | 68.05  | 0           | 0           | 0         | 0           | 0.00   | 0.00   | 583,956     | 0.08   | 31.95  | 4,540,678      | △ 3,296,634     | 27.40  |
| 11 公 債 費     | 1,974,737,000  | 12.33 | 1,969,645,956  | 13.53  | 99.74  | 0           | 0           | 0         | 0           | 0.00   | 0.00   | 5,091,044   | 0.71   | 0.26   | 1,969,432,481  | 213,475         | 100.01 |
| 12 諸 支 出 金   | 1,000          | 0.00  | 0              | 0.00   | 0.00   | 0           | 0           | 0         | 0           | 0.00   | 0.00   | 1,000       | 0.00   | 100.00 | 0              | 0               | -      |
| 13 予 備 費     | 18,438,000     | 0.12  | 0              | 0.00   | 0.00   | 0           | 0           | 0         | 0           | 0.00   | 0.00   | 18,438,000  | 2.56   | 100.00 | 0              | 0               | -      |
| 合 計          | 16,011,609,502 | 99.99 | 14,555,961,509 | 100.00 | 90.91  | 0           | 734,476,114 | 0         | 734,476,114 | 100.01 | 4.59   | 721,171,879 | 100.00 | 4.50   | 15,861,029,465 | △ 1,305,067,956 | 91.77  |

歳出決算額を節別にみれば下表のとおりで、負担金補助及び交付金3,321,578,053円(22.82%)、以下扶助費2,433,012,323円(16.71%)、人件費(報酬、給料、職員手当等、共済費、賃金)2,336,616,199円(16.05%)等の順となる。

(単位:円・%)

| 節 別 | 区 分        | 平成 26 年 度      |                |        |               | 平成 25 年度       |        | 比 較      |               | 翌年度繰越額      | 不 用 額       |
|-----|------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|----------|---------------|-------------|-------------|
|     |            | 予算現額(A)        | 支出済額(B)        | 構成比(D) | $\frac{B}{A}$ | 支出済額(C)        | 構成比(E) | 構成比(D-E) | $\frac{B}{C}$ | 繰越明許費       |             |
| 1   | 報酬         | 438,382,000    | 371,508,790    | 2.55   | 84.75         | 376,656,091    | 2.59   | △ 0.04   | 98.63         | 40,323,000  | 26,550,210  |
| 2   | 給料         | 886,001,000    | 884,170,527    | 6.07   | 99.79         | 855,818,258    | 5.88   | 0.19     | 103.31        | 0           | 1,830,473   |
| 3   | 職員手当等      | 750,884,000    | 729,049,580    | 5.01   | 97.09         | 779,057,465    | 5.35   | △ 0.34   | 93.58         | 0           | 21,834,420  |
| 4   | 共 済 費      | 362,517,000    | 349,681,713    | 2.40   | 96.46         | 339,606,641    | 2.33   | 0.07     | 102.97        | 5,436,000   | 7,399,287   |
| 5   | 災害補償費      | 600,000        | 19,842         | 0.00   | 3.31          | 1,510,203      | 0.01   | △ 0.01   | 1.31          | 0           | 580,158     |
| 6   | 恩給退職年金     | 0              | 0              | 0.00   | 0.00          | 0              | 0.00   | 0.00     | -             | 0           | 0           |
| 7   | 賃 金        | 5,193,000      | 2,205,589      | 0.02   | 42.47         | 2,175,934      | 0.01   | 0.01     | 101.36        | 0           | 2,987,411   |
| 8   | 報 償 費      | 62,816,000     | 43,367,111     | 0.30   | 69.04         | 50,180,809     | 0.34   | △ 0.04   | 86.42         | 1,581,000   | 17,867,889  |
| 9   | 旅 費        | 23,251,000     | 13,440,396     | 0.09   | 57.81         | 15,011,984     | 0.10   | △ 0.01   | 89.53         | 972,000     | 8,838,604   |
| 10  | 交 際 費      | 1,860,000      | 1,212,648      | 0.01   | 65.20         | 1,445,242      | 0.01   | 0.00     | 83.91         | 0           | 647,352     |
| 11  | 需 用 費      | 426,389,103    | 330,153,885    | 2.27   | 77.43         | 313,974,830    | 2.16   | 0.11     | 105.15        | 19,049,626  | 77,185,592  |
| 12  | 役 務 費      | 97,728,791     | 74,220,237     | 0.51   | 75.95         | 68,006,478     | 0.47   | 0.04     | 109.14        | 6,769,640   | 16,738,914  |
| 13  | 委 託 料      | 1,323,119,500  | 1,109,360,939  | 7.62   | 83.84         | 1,084,069,545  | 7.45   | 0.17     | 102.33        | 138,455,878 | 75,302,683  |
| 14  | 使用料及び賃借料   | 124,486,180    | 98,339,456     | 0.68   | 79.00         | 77,072,010     | 0.53   | 0.15     | 127.59        | 21,073,000  | 5,073,724   |
| 15  | 工事請負費      | 1,161,479,887  | 1,039,415,298  | 7.14   | 89.49         | 2,071,213,673  | 14.23  | △ 7.09   | 50.18         | 29,409,000  | 92,655,589  |
| 16  | 原 材 料 費    | 2,055,000      | 1,526,104      | 0.01   | 74.26         | 1,638,776      | 0.01   | 0.00     | 93.12         | 0           | 528,896     |
| 17  | 公有財産購入費    | 148,536,412    | 140,514,783    | 0.97   | 94.60         | 23,462,633     | 0.16   | 0.81     | 598.89        | 2,640,000   | 5,381,629   |
| 18  | 備 品 購 入 費  | 86,580,000     | 72,663,652     | 0.50   | 83.93         | 104,149,038    | 0.72   | △ 0.22   | 69.77         | 5,170,970   | 8,745,378   |
| 19  | 負担金補助及び交付金 | 3,837,084,000  | 3,321,578,053  | 22.82  | 86.57         | 3,221,818,515  | 22.13  | 0.69     | 103.10        | 456,468,000 | 59,037,947  |
| 20  | 扶 助 費      | 2,518,023,000  | 2,433,012,323  | 16.71  | 96.62         | 2,284,644,722  | 15.70  | 1.01     | 106.49        | 0           | 85,010,677  |
| 21  | 貸 付 金      | 200,000,000    | 200,000,000    | 1.37   | 100.00        | 200,000,000    | 1.37   | 0.00     | 100.00        | 0           | 0           |
| 22  | 補償・補填及び賠償金 | 9,967,629      | 2,392,880      | 0.02   | 24.01         | 4,898,634      | 0.03   | △ 0.01   | 48.85         | 0           | 7,574,749   |
| 23  | 償還金利子及び割引料 | 2,061,965,000  | 2,047,654,529  | 14.07  | 99.31         | 2,013,364,132  | 13.83  | 0.24     | 101.70        | 0           | 14,310,471  |
| 24  | 投資及び出資金    | 10,000         | 0              | 0.00   | 0.00          | 3,972          | 0.00   | 0.00     | 0.00          | 0           | 10,000      |
| 25  | 積 立 金      | 124,452,000    | 123,614,093    | 0.85   | 99.33         | 794,800,659    | 5.46   | △ 4.61   | 15.55         | 0           | 837,907     |
| 26  | 寄 附 金      | 0              | 0              | 0.00   | 0.00          | 0              | 0.00   | 0.00     | -             | 0           | 0           |
| 27  | 公 課 費      | 1,291,000      | 1,010,900      | 0.01   | 78.30         | 836,500        | 0.01   | 0.00     | 120.85        | 0           | 280,100     |
| 28  | 繰 出 金      | 1,338,500,000  | 1,165,848,181  | 8.01   | 87.10         | 1,175,612,721  | 8.08   | △ 0.07   | 99.17         | 7,128,000   | 165,523,819 |
| 29  | 予 備 費      | 18,438,000     | 0              | 0.00   | 0.00          | 0              | 0.00   | 0.00     | -             | 0           | 18,438,000  |
|     | 合 計        | 16,011,609,502 | 14,555,961,509 | 100.00 | 90.91         | 15,861,029,465 | 108.97 | △ 8.97   | 91.77         | 734,476,114 | 721,171,879 |

| 会計別 |            | 平成26年度一般会計款別支出内訳 (上段：明許繰越・事故繰越) |                                |                                |                            |                             |                            |                               |                             |                                |                |                    |
|-----|------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------|
| 節別  | 区別         | 議会費                             | 総務費                            | 民生費                            | 衛生費                        | 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                |
| 1   | 報酬         | 75,199,800                      | (3,250,000)<br>103,728,926     | 20,609,915                     | (233,000)<br>1,957,025     | 18,065,766                  | 2,298,120                  | 1,036,120                     | 13,250,600                  | (36,840,000)<br>135,362,518    | 0              | 0                  |
| 2   | 給料         | 21,865,640                      | 337,437,465                    | 86,865,536                     | 58,219,156                 | 91,273,168                  | 24,217,100                 | 69,217,566                    | 15,256,700                  | 179,818,196                    | 0              | 0                  |
| 3   | 職員手当等      | 31,519,295                      | 421,088,188                    | 46,114,025                     | 30,385,495                 | 48,543,419                  | 13,068,761                 | 40,471,642                    | 7,907,405                   | 89,951,350                     | 0              | 0                  |
| 4   | 共済費        | 45,406,752                      | (456,000)<br>114,565,414       | 29,592,204                     | 19,294,439                 | 31,357,372                  | 8,218,133                  | 23,214,558                    | 5,370,243                   | (4,980,000)<br>72,662,598      | 0              | 0                  |
| 5   | 災害補償費      | 0                               | 19,842                         | 0                              | 0                          | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 0                              | 0              | 0                  |
| 6   | 恩給退職年金     | 0                               | 0                              | 0                              | 0                          | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 0                              | 0              | 0                  |
| 7   | 賃金         | 0                               | 2,205,589                      | 0                              | 0                          | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 0                              | 0              | 0                  |
| 8   | 報償費        | 0                               | (406,000)<br>1,893,018         | 7,676,539                      | (1,155,000)<br>7,313,162   | 121,880                     | 471,000                    | 3,165,543                     | 16,515,718                  | (20,000)<br>6,210,251          | 0              | 0                  |
| 9   | 旅費         | 4,838,596                       | (716,000)<br>3,959,487         | 515,453                        | 9,626                      | 609,374                     | 116,293                    | 446,431                       | 431,322                     | (256,000)<br>2,513,814         | 0              | 0                  |
| 10  | 交際費        | 203,600                         | 888,948                        | 0                              | 0                          | 0                           | 0                          | 0                             | 22,000                      | 98,100                         | 0              | 0                  |
| 11  | 需用費        | 1,877,115                       | (2,632,000)<br>41,934,441      | 6,200,246                      | 19,076,321                 | (478,000)<br>9,853,676      | 20,173,619                 | 66,387,000                    | (665,504)<br>8,992,103      | (15,274,122)<br>155,659,364    | 0              | 0                  |
| 12  | 役務費        | 262,159                         | (4,816,000)<br>39,908,199      | 5,144,861                      | 5,861,049                  | 1,958,318                   | 456,345                    | (1,398,640)<br>5,349,012      | (302,000)<br>600,906        | (253,000)<br>14,194,152        | 265,780        | 219,456            |
| 13  | 委託料        | 2,557,585                       | (22,464,000)<br>140,905,084    | (15,434,000)<br>140,590,008    | (800,000)<br>288,593,657   | (43,113,878)<br>101,106,107 | 22,510,518                 | (17,296,000)<br>168,584,190   | (39,303,000)<br>9,659,152   | (45,000)<br>234,319,174        | 535,464        | 0                  |
| 14  | 使用料及び賃借料   | 469,076                         | (1,601,000)<br>55,358,570      | 1,302,359                      | 3,374,900                  | (600,000)<br>3,469,594      | 166,905                    | 1,791,773                     | (2,000)<br>674,590          | (18,870,000)<br>31,731,689     | 0              | 0                  |
| 15  | 工事請負費      | 0                               | (1,812,000)<br>17,216,180      | 10,800,000                     | 17,064,000                 | 230,880,535                 | 0                          | 517,542,701                   | 8,132,400                   | (27,597,000)<br>237,336,682    | 442,800        | 0                  |
| 16  | 原材料費       | 0                               | 0                              | 0                              | 80,000                     | 89,657                      | 0                          | 907,416                       | 115,032                     | 333,999                        | 0              | 0                  |
| 17  | 公有財産購入費    | 0                               | 45,000                         | 0                              | 0                          | 0                           | 0                          | 5,776,825                     | (2,640,000)<br>0            | 134,692,958                    | 0              | 0                  |
| 18  | 備品購入費      | 0                               | (200,000)<br>8,658,325         | 740,374                        | 587,304                    | 235,116                     | 711,640                    | 385,798                       | 9,640,504                   | (4,970,970)<br>51,704,591      | 0              | 0                  |
| 19  | 負担金補助及び交付金 | 3,623,196                       | (230,965,000)<br>103,362,399   | (165,792,000)<br>1,931,998,759 | 327,625,819                | (40,768,000)<br>222,677,438 | (1,800,000)<br>41,859,437  | (9,270,000)<br>242,035,032    | 409,249,266                 | (7,873,000)<br>39,146,707      | 0              | 0                  |
| 20  | 扶助費        | 0                               | 0                              | 2,387,800,012                  | 6,055,700                  | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 39,156,611                     | 0              | 0                  |
| 21  | 貸付金        | 0                               | 0                              | 0                              | 0                          | 0                           | 200,000,000                | 0                             | 0                           | 0                              | 0              | 0                  |
| 22  | 補償・補填及び賠償金 | 0                               | 0                              | 0                              | 0                          | 16,436                      | 0                          | 1,452,182                     | 313,072                     | 611,190                        | 0              | 0                  |
| 23  | 償還金利子及び割引料 | 0                               | 10,742,213                     | 65,249,104                     | 1,219,712                  | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 1,017,000                      | 0              | 1,969,426,500      |
| 24  | 投資及び出資金    | 0                               | 0                              | 0                              | 0                          | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 0                              | 0              | 0                  |
| 25  | 積立金        | 0                               | 111,501,604                    | 859,385                        | 4,700,497                  | 2,535                       | 6,494,482                  | 0                             | 0                           | 55,590                         | 0              | 0                  |
| 26  | 寄附金        | 0                               | 0                              | 0                              | 0                          | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 0                              | 0              | 0                  |
| 27  | 公課費        | 32,800                          | 128,300                        | 36,000                         | 59,500                     | 34,200                      | 13,200                     | 84,900                        | 525,600                     | 96,400                         | 0              | 0                  |
| 28  | 繰出金        | 0                               | (7,128,000)<br>1,134,965,181   | 10,286,000                     | 20,597,000                 | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 0                              | 0              | 0                  |
| 29  | 予備費        | 0                               | 0                              | 0                              | 0                          | 0                           | 0                          | 0                             | 0                           | 0                              | 0              | 0                  |
| 合   | 計          | 187,855,614                     | (267,506,000)<br>1,515,547,192 | (190,166,000)<br>5,877,059,961 | (2,188,000)<br>801,763,362 | (84,959,878)<br>780,891,591 | (1,800,000)<br>340,775,553 | (27,964,640)<br>1,147,848,689 | (42,912,504)<br>506,656,613 | (116,979,092)<br>1,426,672,934 | 0<br>1,244,044 | 0<br>1,969,645,956 |

## 1 議会費について(24頁参照)

議会費の決算状況は、予算現額196,651,000円に対し、支出済額は187,855,614円で8,795,386円が不用額となり、予算現額に対する執行率は95.53%である。支出済額を前年度と比較すれば5,777,857円(3.17%)の増加となる。

支出済額の主なもの……人件費173,991,487円(92.62%)、旅費4,838,596円(2.58%)、負担金補助及び交付金3,623,196円(1.93%)等である。  
不用額の主なもの……人件費3,452,513円、旅費2,429,404円等である。

## 2 総務費について

総務費の決算状況は、予算現額1,853,283,000円に対し、支出済額は1,515,547,192円、翌年度繰越額は267,506,000円で70,229,808円が不用額となり、予算現額に対する執行率81.78%である。支出済額を前年度と比較すれば723,768,102円(32.32%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 別 | 区 分                  | 平 成 26 年 度    |               |               |             | 平成 25 年度   | 前年度との比較       |               | 備 考    |                           |
|-----|----------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|--------|---------------------------|
|     |                      | 予算現額 (A)      | 支出済額 (B)      | $\frac{B}{A}$ | 翌年度繰越額      | 不 用 額      | 支出済額 (C)      | 増 減<br>(B-C)  |        | $\frac{B}{C}$             |
| 1   | 総務管理費                | 1,450,469,000 | 1,143,943,102 | 78.87         | 261,174,000 | 45,351,898 | 1,849,060,217 | △ 705,117,115 | 61.87  | 一般管理費, 財産管理費, 情報管理費, 企画費他 |
| 2   | 徴 税 費                | 179,772,000   | 159,231,327   | 88.57         | 5,292,000   | 15,248,673 | 141,406,775   | 17,824,552    | 112.61 | 税務総務費, 賦課徴収費他             |
| 3   | 戸 籍 住 民<br>基 本 台 帳 費 | 84,518,000    | 83,074,602    | 98.29         | 0           | 1,443,398  | 126,937,228   | △ 43,862,626  | 65.45  | 戸籍住民基本台帳費他                |
| 4   | 選 挙 費                | 61,963,000    | 56,083,326    | 90.51         | 1,040,000   | 4,839,674  | 52,275,649    | 3,807,677     | 107.28 | 選挙管理委員会費, 衆議院議員選挙費他       |
| 5   | 統 計 調 査 費            | 19,584,000    | 18,539,876    | 94.67         | 0           | 1,044,124  | 17,818,009    | 721,867       | 104.05 | 統計調査総務費, 基幹統計調査費          |
| 6   | 監 査 委 員 費            | 19,668,000    | 19,240,352    | 97.83         | 0           | 427,648    | 19,100,881    | 139,471       | 100.73 | 監査委員費                     |
| 7   | 交 通 安 全<br>対 策 費     | 37,309,000    | 35,434,607    | 94.98         | 0           | 1,874,393  | 32,716,535    | 2,718,072     | 108.31 | 交通安全推進費, 交通安全対策事業費他       |
|     | 合 計                  | 1,853,283,000 | 1,515,547,192 | 81.78         | 267,506,000 | 70,229,808 | 2,239,315,294 | △ 723,768,102 | 67.68  |                           |

支出済額の主なもの……人件費979,025,582円(64.60%)、委託料140,905,084円(9.30%)、積立金111,501,604円(7.36%)等である。

翌年度繰越額について……企画費256,168,000円、賦課徴収費5,292,000円、まちづくり推進費2,000,000円、情報管理費1,998,000円、県議会議員選挙費1,040,000円、男女共同参画推進費1,008,000円等である。

不用額の主なもの……人件費21,438,418円、需用費11,354,559円、償還金利子及び割引料9,262,787円等である。



### 3 民生費について

民生費の決算状況は、下表のとおりで、予算現額 6,344,477,000円に対し、支出済額は5,877,059,961円、翌年度繰越額は190,166,000円で277,251,039円が不用額となり予算現額に対する執行率は92.63%である。支出済額を前年度と比較すれば225,182,982円(3.98%)の増加となる。(単位:円・%)

| 項 別 | 区 分   | 平成26年度        |               |               |             | 平成25年度      | 前年度との比較       |             | 備考     |   |
|-----|-------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|--------|---|
|     |       | 予算現額 (A)      | 支出済額 (B)      | $\frac{B}{A}$ | 翌年度繰越額      | 不用額         | 支出済額 (C)      | 増減 (B-C)    |        | $\frac{B}{C}$                             |
| 1   | 社会福祉費 | 3,089,723,000 | 2,843,727,682 | 92.04         | 10,800,000  | 235,195,318 | 2,819,114,867 | 24,612,815  | 100.87 | 社会福祉総務費, 障がい者福祉費, 老人福祉費, 介護支援費, 後期高齢者医療費他 |
| 2   | 児童福祉費 | 2,639,502,000 | 2,432,531,180 | 92.16         | 178,070,000 | 28,900,820  | 2,353,514,688 | 79,016,492  | 103.36 | 児童福祉総務費, 保育所費, 子育て支援費, ひとり親家庭等支援費他        |
| 3   | 生活保護費 | 615,252,000   | 600,801,099   | 97.65         | 1,296,000   | 13,154,901  | 479,247,424   | 121,553,675 | 125.36 | 生活保護総務費, 扶助費                              |
|     | 合計    | 6,344,477,000 | 5,877,059,961 | 92.63         | 190,166,000 | 277,251,039 | 5,651,876,979 | 225,182,982 | 103.98 |   |

支出済額の主なもの……扶助費2,387,800,012円(40.63%), 負担金補助及び交付金1,931,998,759円(32.87%), 繰出金1,134,965,181円(19.31%)等である。

翌年度繰越額について……保育所費163,792,000円, 子育て支援費11,902,000円, 介護支援費3,240,000円, 障害者福祉費3,132,000円, 社会福祉総務費2,592,000円, 児童福祉総務費2,376,000円, 後期高齢者医療費1,296,000円, 生活保護総務費1,296,000円, 国民年金事務費540,000円等である。

不用額の主なもの……繰出金162,408,819円, 扶助費73,320,988円, 負担金補助及び交付金20,070,241円等である。

### 4 衛生費について

衛生費の決算状況は、下表のとおりで、予算現額860,116,000円に対し、支出済額は801,763,362円、翌年度繰越額は2,188,000円で、56,164,638円が不用額となり、予算現額に対する執行率は93.22%である。支出済額を前年度と比較すれば53,537,974円(6.26%)の減少となる。(単位:円・%)

| 項 別 | 区 分   | 平成26年度      |             |               |           | 平成25年度     | 前年度との比較     |              | 備考     |                                      |
|-----|-------|-------------|-------------|---------------|-----------|------------|-------------|--------------|--------|--------------------------------------|
|     |       | 予算現額 (A)    | 支出済額 (B)    | $\frac{B}{A}$ | 翌年度繰越額    | 不用額        | 支出済額 (C)    | 増減 (B-C)     |        | $\frac{B}{C}$                        |
| 1   | 保健衛生費 | 450,102,000 | 398,628,770 | 88.56         | 2,188,000 | 49,285,230 | 354,365,993 | 44,262,777   | 112.49 | 保健衛生総務費, 予防費, 保健センター費, 健康増進費, 環境衛生費他 |
| 2   | 清掃費   | 410,014,000 | 403,134,592 | 98.32         | 0         | 6,879,408  | 500,935,343 | △ 97,800,751 | 80.48  | 清掃総務費, 廃棄物減量化対策費他                    |
|     | 合計    | 860,116,000 | 801,763,362 | 93.22         | 2,188,000 | 56,164,638 | 855,301,336 | △ 53,537,974 | 93.74  |                                      |

支出済額の主なもの……負担金補助及び交付金327,625,819円(40.86%), 委託料288,593,657円(35.99%), 人件費109,856,115円(13.70%)等である。

翌年度繰越額について……予防費1,388,000円, 健康増進費800,000円等である。

不用額の主なもの……委託料20,486,343円, 負担金補助及び交付金20,444,181円, 扶助費5,291,300円等である。

## 5 農林水産業費について

農林水産業費の決算状況は、下表のとおりで、予算現額935,075,000円に対し、支出済額は780,891,591円、翌年度繰越額84,959,878円で69,223,531円が不用額となり、予算現額に対する執行率は83.51%である。支出済額を前年度と比較すれば591,500,354円(43.10%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 別 | 区 分     | 平成26年度      |             |               |            | 平成25年度     | 前年度との比較       |               | 備 考    |                                |
|-----|---------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|--------|--------------------------------|
|     |         | 予算現額 (A)    | 支出済額 (B)    | $\frac{B}{A}$ | 翌年度繰越額     | 不用額        | 支出済額 (C)      | 増 減<br>(B-C)  |        | $\frac{B}{C}$                  |
| 1   | 農 業 費   | 284,257,000 | 241,562,165 | 84.98         | 38,268,000 | 4,426,835  | 158,743,520   | 82,818,645    | 152.17 | 農業委員会費, 農業総務費, 中山間地域等直接払制度事業費他 |
| 2   | 林 業 費   | 18,698,000  | 17,977,537  | 96.15         | 0          | 720,463    | 17,799,185    | 178,352       | 101.00 | 林業総務費, 林業振興費                   |
| 3   | 耕 地 費   | 371,646,000 | 327,336,884 | 88.08         | 0          | 44,309,116 | 1,116,724,530 | △ 789,387,646 | 29.31  | 耕地総務費, 耕地事業費, 地籍調査費, 農道整備事業費他  |
| 4   | 水 産 業 費 | 260,474,000 | 194,015,005 | 74.49         | 46,691,878 | 19,767,117 | 79,124,710    | 114,890,295   | 245.20 | 水産業総務費, 水産業振興費, 漁港管理費          |
|     | 合 計     | 935,075,000 | 780,891,591 | 83.51         | 84,959,878 | 69,223,531 | 1,372,391,945 | △ 591,500,354 | 56.90  |                                |

支出済額の主なもの…… 工事請負費230,880,535円(29.57%), 負担金補助及び交付金222,677,438円(28.52%), 人件費189,239,725円(24.23%)等である。

翌年度繰越額について…… 漁業管理費39,631,878円, 農業振興費26,268,000円, 人・農地問題解決推進事業費12,000,000円, 水産業振興費7,060,000円等である。

不用額の主なもの…… 工事請負費39,497,465円, 需用費9,687,324円, 人件費6,233,275円等である。

## 6 商工費について(24頁参照)

商工費の決算状況は、予算現額348,506,000円に対し、支出済額は340,775,553円、翌年度繰越額は1,800,000円で、5,930,447円が不用額となり、予算現額に対する執行率は97.78%である。支出済額を前年度と比較すれば7,393,994円(2.12%)の減少となる。

支出済額の主なもの…… 貸付金(中小企業短期融資預託金等)が200,000,000円(58.69%), 人件費47,802,114円(14.03%), 負担金補助及び交付金41,859,437円(12.28%)等である。

翌年度繰越額について…… 商工振興費1,800,000円である。

不用額の主なもの…… 需用費3,410,381円, 負担金補助及び交付金805,563円等である。

## 7 土木費について

土木費の決算状況は、下表のとおりで、予算現額1,255,812,795円に対し、支出済額は1,147,848,689円、翌年度繰越額27,964,640円で79,999,466円が不用額となり、予算現額に対する執行率は91.40%である。支出済額を前年度と比較すれば41,106,685円(3.71%)の増加となる。(単位:円・%)

| 項 別 | 区 分   | 平成26年度        |               |               |            | 平成25年度     | 前年度との比較       |              | 備 考    |                              |
|-----|-------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|--------------|--------|------------------------------|
|     |       | 予算現額 (A)      | 支出済額 (B)      | $\frac{B}{A}$ | 翌年度繰越額     | 不用額        | 支出済額 (C)      | 増 減 (B-C)    |        | $\frac{B}{C}$                |
| 1   | 土木管理費 | 45,906,000    | 43,759,513    | 95.32         | 0          | 2,146,487  | 39,622,895    | 4,136,618    | 110.44 | 土木総務費                        |
| 2   | 道路橋梁費 | 677,821,204   | 602,623,239   | 88.91         | 17,398,640 | 57,799,325 | 695,779,999   | △ 93,156,760 | 86.61  | 道路橋梁費, 道路維持費, 道路新設改良費, 橋梁維持費 |
| 3   | 河川費   | 135,481,591   | 125,531,724   | 92.66         | 0          | 9,949,867  | 83,774,251    | 41,757,473   | 149.85 | 河川総務費, 河川改修費                 |
| 4   | 都市計画費 | 279,576,000   | 276,491,505   | 98.90         | 0          | 3,084,495  | 150,430,522   | 126,060,983  | 183.80 | 都市計画総務費, 街路事業費, 宇土駅周辺施設管理費他  |
| 5   | 住宅費   | 117,028,000   | 99,442,708    | 84.97         | 10,566,000 | 7,019,292  | 137,134,337   | △ 37,691,629 | 72.51  | 住宅管理費                        |
| 合   | 計     | 1,255,812,795 | 1,147,848,689 | 91.40         | 27,964,640 | 79,999,466 | 1,106,742,004 | 41,106,685   | 103.71 |                              |

支出済額の主なもの…… 工事請負費517,542,701円(45.09%), 負担金補助及び交付金242,035,032円(21.09%), 委託料168,584,190円(14.69%)等である。

翌年度繰越額について……橋梁維持費16,000,000円, 住宅管理費10,566,000円, 道路新設改良費1,398,640円等である。

不用額の主なもの…… 工事請負費24,986,970円, 委託料22,080,810円, 需用費12,197,200円等である。

## 8 消防費について(24頁参照)

消防費の決算状況は、予算現額576,266,000円に対し、支出済額は506,656,613円、翌年度繰越額42,912,504円で26,696,883円が不用額となり、予算額に対する執行率は87.92%である。支出済額を前年度と比較すれば33,171,982円(6.14%)の減少となる。

支出済額の主なもの…… 負担金補助及び交付金409,249,266円(80.77%), 人件費41,784,948円(8.25%), 報償費16,515,718円(3.26%)等である。

翌年度繰越額について……防災対策費42,912,504円である。

不用額の主なもの…… 報償費11,378,282円, 需用費5,038,393円等である。

## 9 教育費について

教育費の決算状況は、下表のとおりで、予算現額1,646,418,707円に対し、支出済額1,426,672,934円、翌年度繰越額116,979,092円で、102,766,681円が不用額となり、予算額に対する執行率は86.65%である。支出済額を前年度と比較してみれば164,679,915円(10.35%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 別 | 区 分   | 平 成 26 年 度    |               |               |             | 平成25年度      | 前年度との比較       |               | 備 考    |  |
|-----|-------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|--------|--|
|     |       | 予算現額 (A)      | 支出済額 (B)      | $\frac{B}{A}$ | 翌年度繰越額      | 不 用 額       | 支出済額 (C)      | 増 減<br>(B-C)  |        | $\frac{B}{C}$                              |
| 1   | 教育総務費 | 212,169,000   | 162,988,655   | 76.82         | 39,770,000  | 9,410,345   | 145,898,739   | 17,089,916    | 111.71 | 教育委員会費, 事務局費, 語学指導費                        |
| 2   | 小学校費  | 472,087,000   | 377,077,403   | 79.87         | 56,296,092  | 38,713,505  | 222,308,855   | 154,768,548   | 169.62 | 学校管理費, 教育振興費                               |
| 3   | 中学校費  | 269,370,527   | 236,235,512   | 87.70         | 9,698,000   | 23,437,015  | 195,084,442   | 41,151,070    | 121.09 | 学校管理費, 教育振興費                               |
| 4   | 幼稚園費  | 110,135,000   | 94,042,220    | 85.39         | 9,615,000   | 6,477,780   | 97,744,433    | △ 3,702,213   | 96.21  | 幼稚園費                                       |
| 5   | 社会教育費 | 290,551,180   | 279,290,186   | 96.12         | 1,600,000   | 9,660,994   | 264,514,374   | 14,775,812    | 105.59 | 社会教育総務費, 公民館費, 文化財保護費, 文化振興費, 市民会館費, 図書館費他 |
| 6   | 保健体育費 | 292,106,000   | 277,038,958   | 94.84         | 0           | 15,067,042  | 665,802,006   | △ 388,763,048 | 41.61  | 保健体育総務費, 給食センター費, 指定管理施設管理費他               |
|     | 合 計   | 1,646,418,707 | 1,426,672,934 | 86.65         | 116,979,092 | 102,766,681 | 1,591,352,849 | △ 164,679,915 | 89.65  |  |

支出済額の主なもの……… 人件費477,794,662円(33.49%), 工事請負費237,336,682円(16.64%), 委託料234,319,174円(16.42%)等である。  
 翌年度繰越額について……小学校費学校管理費56,296,092円, 事務局費39,770,000円, 中学校費学校管理費9,698,000円, 幼稚園費9,615,000円, 文化財保護費1,600,000円等である。

不用額の主なもの……… 工事請負費25,687,534円, 需用費25,184,417円, 人件費16,695,338円等である。

## 10 災害復旧費について

災害復旧費の決算状況は、下表のとおりで、予算現額1,828,000円に対し支出済額は1,244,044円で583,956円が不用額となり、予算現額に対する執行率は68.05%である。支出済額を前年度と比較してみれば3,296,634円(72.60%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 項 別<br>区 分                  | 平成26年度    |           |               |        |         | 平成25年度    | 前年度との比較      |               | 備 考                          |
|-----------------------------|-----------|-----------|---------------|--------|---------|-----------|--------------|---------------|------------------------------|
|                             | 予算現額 (A)  | 支出済額 (B)  | $\frac{B}{A}$ | 翌年度繰越額 | 不用額     | 支出済額 (C)  | 増 減<br>(B-C) | $\frac{B}{C}$ |                              |
| 1 厚生労働施設<br>災害復旧費           | 2,000     | 0         | 0.00          | 0      | 2,000   | 0         | 0            | -             |                              |
| 2 農林水産業施設<br>災害復旧費          | 139,000   | 135,000   | 97.12         | 0      | 4,000   | 330,750   | △ 195,750    | 40.82         | 農業用施設単独災害復旧費, 農地用施設補助災害復旧費   |
| 3 公共土木施設<br>災害復旧費           | 1,684,000 | 1,109,044 | 65.86         | 0      | 574,956 | 4,209,928 | △ 3,100,884  | 26.34         | 公共土木施設単独災害復旧費, 公共土木施設補助災害復旧費 |
| 4 文教施設<br>災害復旧費             | 2,000     | 0         | 0.00          | 0      | 2,000   | 0         | 0            | -             |                              |
| 5 その他公共施設・<br>公用施設<br>災害復旧費 | 1,000     | 0         | 0.00          | 0      | 1,000   | 0         | 0            | -             |                              |
| 合 計                         | 1,828,000 | 1,244,044 | 68.05         | 0      | 583,956 | 4,540,678 | △ 3,296,634  | 27.40         |                              |

支出済額の主なもの……… 委託料535,464円(43.04%), 工事請負費442,800円(35.59%)等である。  
不用額の主なもの……… 委託料281,536円等である。

### 11 公債費について(24頁参照)

公債費の決算状況は、予算現額1,974,737,000円に対し、支出済額は1,969,645,956円で不用額が5,091,044円で、予算現額に対する執行率は99.74%である。支出済額を前年度と比較すれば213,475円(0.01%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 区分     | 年度      | 平成26年度        | 平成25年度        | 前年度との比較      |               | 備考      |
|--------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------|
|        |         | 金額(A)         | 金額(B)         | 増減(A-B)      | $\frac{A}{B}$ |         |
| 元      | 金       | 1,757,505,021 | 1,734,878,092 | 22,626,929   | 101.30        | 起債元金償還金 |
| 利      | 子       | 211,921,479   | 234,338,194   | △ 22,416,715 | 90.43         | 公債利子    |
| 内<br>訳 | 長期債利子   | 211,921,479   | 234,338,194   | △ 22,416,715 | 90.43         |         |
|        | 一時借入金利子 | 0             | 0             | 0            | -             |         |
| 公      | 債 諸 費   | 219,456       | 216,195       | 3,261        | 101.51        |         |
| 合      | 計       | 1,969,645,956 | 1,969,432,481 | 213,475      | 100.01        |         |

### 12 諸支出金について(24頁参照)

諸支出金の決算状況は、予算現額1,000円に対し、支出済額0円で、1,000円が不用額である。

### 13 予備費について(24頁参照)

予備費の決算状況は、予算現額18,438,000円で、補充額がなかったため18,438,000円が不用額となっている。

# 特別会計

# 特別会計

## 1 国民健康保険特別会計について

平成26年度当会計の決算状況は、歳入決算額4,928,509,725円に対し、歳出決算額は4,927,441,266円で1,068,459円の黒字である。一般会計からの繰入金があれば大幅な赤字となる。

### (1) 歳入について

決算額は下表のとおりで、予算現額4,978,933,000円に対し調定額5,194,277,887円、収入済額4,928,509,725円で予算現額に対する収入率は98.99%、調定額に対しては94.88%であり、29,806,408円が不納欠損処分され、収入未済額は235,961,754円である。収入済額を前年度と比較すれば81,743,198円(1.69%)の増加である。

(単位:円・%)

| 項 目 区 分   | 平成 26 年 度          |               |               |               |               |                  | 平成25年度                 | 前年度との比較                      |               | 備 考          |              |               |                       |
|-----------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------------------|
|           | 予算現額<br>(A)        | 調 定 額<br>(B)  | 収 入 済 額       |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)<br>=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較(F)<br>=C-A | 収入済額<br>(G)   |              | 増 減<br>=C-G  | $\frac{C}{G}$ |                       |
|           |                    |               | 金 額 (C)       | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                        |                              |               |              |              |               |                       |
| 国民健康保険税   | 755,591,000        | 1,039,746,410 | 774,011,519   | 102.44        | 74.44         | 29,806,408       | 235,928,483            | 18,420,519                   | 846,692,187   | △ 72,680,668 | 91.42        |               |                       |
| 内 訳       | 一般被保険者<br>国民健康保険税  | 710,773,000   | 984,059,686   | 725,508,365   | 102.07        | 73.73            | 28,687,527             | 229,863,794                  | 14,735,365    | 786,138,763  | △ 60,630,398 | 92.29         |                       |
|           | 退職被保険者等<br>国民健康保険税 | 44,818,000    | 55,686,724    | 48,503,154    | 108.22        | 87.10            | 1,118,881              | 6,064,689                    | 3,685,154     | 60,553,424   | △ 12,050,270 | 80.10         |                       |
|           | 一部負担金              | 2,000         | 0             | 0             | -             | -                | 0                      | 0                            | △ 2,000       | 0            | 0            | -             |                       |
| 使用料及び手数料  | 400,000            | 414,500       | 414,500       | 103.63        | 100.00        | 0                | 0                      | 14,500                       | 428,200       | △ 13,700     | 96.80        |               |                       |
| 国庫支出金     | 1,381,868,000      | 1,433,799,129 | 1,433,799,129 | 103.76        | 100.00        | 0                | 0                      | 51,931,129                   | 1,397,712,547 | 36,086,582   | 102.58       |               |                       |
| 内 訳       | 国庫負担金              | 902,858,000   | 930,686,129   | 930,686,129   | 103.08        | 100.00           | 0                      | 0                            | 27,828,129    | 963,111,547  | △ 32,425,418 | 96.63         | 現年度、療養給付費分・後期高齢者支援金分他 |
|           | 国庫補助金              | 479,010,000   | 503,113,000   | 503,113,000   | 105.03        | 100.00           | 0                      | 0                            | 24,103,000    | 434,601,000  | 68,512,000   | 115.76        |                       |
| 療養給付費等交付金 | 239,227,000        | 234,818,000   | 234,818,000   | 98.16         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 4,409,000                  | 271,130,000   | △ 36,312,000 | 86.61        |               |                       |
| 前期高齢者交付金  | 991,928,000        | 991,928,418   | 991,928,418   | 100.00        | 100.00        | 0                | 0                      | 418                          | 932,214,527   | 59,713,891   | 106.41       |               |                       |
| 県 支 出 金   | 287,604,000        | 294,599,539   | 294,599,539   | 102.43        | 100.00        | 0                | 0                      | 6,995,539                    | 273,871,816   | 20,727,723   | 107.57       |               |                       |
| 共同事業交付金   | 627,529,000        | 627,529,374   | 627,529,374   | 100.00        | 100.00        | 0                | 0                      | 374                          | 609,103,908   | 18,425,466   | 103.03       | 共同安定化事業交付金    |                       |
| 財 産 収 入   | 1,000              | 0             | 0             | -             | -             | 0                | 0                      | △ 1,000                      | 0             | 0            | -            |               |                       |
| 繰 入 金     | 682,845,000        | 557,993,469   | 557,993,469   | 81.72         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 124,851,531                | 497,798,200   | 60,195,269   | 112.09       |               |                       |
| 繰 越 金     | 167,000            | 166,029       | 166,029       | 99.42         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 971                        | 0             | 166,029      | -            |               |                       |
| 諸 収 入     | 11,771,000         | 13,283,019    | 13,249,748    | 112.56        | 99.75         | 0                | 33,271                 | 1,478,748                    | 17,815,142    | △ 4,565,394  | 74.37        | 一般被保険者延滞金他    |                       |
| 合 計       | 4,978,933,000      | 5,194,277,887 | 4,928,509,725 | 98.99         | 94.88         | 29,806,408       | 235,961,754            | △ 50,423,275                 | 4,846,766,527 | 81,743,198   | 101.69       |               |                       |

収入済額の主なもの……国庫支出金29.09%、前期高齢者交付金20.12%、保険税15.70%、共同事業交付金12.73%等である。

収入未済額……国民健康保険税235,928,483円、諸収入33,271円である。



(2) 歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額4,978,933,000円に対し支出済額は4,927,441,266円で48,899,734円が不用額となり、予算現額に対する執行率は98.97%である。支出済額を前年度と比較すれば80,840,768円(1.67%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 款項別       | 区分            | 平成26年度        |               |           |            | 平成25年度        | 前年度との比較       |             | 備考            |                  |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------------|
|           |               | 予算現額(A)       | 支出済額(B)       | B/A       | 翌年度繰越額     | 不用額           | 支出済額(C)       | 増減(B-C)     |               | B/C              |
| 総務費       | 総務管理費         | 61,278,000    | 54,770,574    | 89.38     | 2,592,000  | 3,915,426     | 48,908,730    | 5,861,844   | 111.99        | 一般管理費, 連合会負担金    |
|           | 徴税費           | 606,000       | 222,370       | 36.69     | 0          | 383,630       | 453,868       | △ 231,498   | 48.99         | 納税奨励費            |
|           | 運営協議会費        | 260,000       | 130,008       | 50.00     | 0          | 129,992       | 80,674        | 49,334      | 161.15        | 国保運営協議委員報酬, 費用弁償 |
|           | 趣旨普及費         | 459,000       | 356,400       | 77.65     | 0          | 102,600       | 450,450       | △ 94,050    | 79.12         |                  |
|           | 医療費適正化特別対策事業費 | 5,597,000     | 4,939,730     | 88.26     | 0          | 657,270       | 5,091,257     | △ 151,527   | 97.02         | レセプト点検専門員委託料他    |
|           | 収納率向上特別対策事業費  | 3,813,000     | 3,095,572     | 81.18     | 0          | 717,428       | 3,122,772     | △ 27,200    | 99.13         | 納税相談員報酬他         |
|           | 計             | 72,013,000    | 63,514,654    | 88.20     | 2,592,000  | 5,906,346     | 58,107,751    | 5,406,903   | 109.30        |                  |
| 保険給付費     | 療養諸費          | 2,814,685,000 | 2,802,649,808 | 99.57     | 0          | 12,035,192    | 2,800,939,055 | 1,710,753   | 100.06        | 負担金, 手数料         |
|           | 高額療養費         | 406,535,000   | 390,350,308   | 96.02     | 0          | 16,184,692    | 373,458,675   | 16,891,633  | 104.52        | 負担金              |
|           | 移送費           | 2,000         | 0             | 0.00      | 0          | 2,000         | 0             | 0           | -             |                  |
|           | 出産育児諸費        | 25,213,000    | 21,078,243    | 83.60     | 0          | 4,134,757     | 22,770,608    | △ 1,692,365 | 92.57         | 負担金, 手数料         |
|           | 葬祭諸費          | 1,440,000     | 1,060,000     | 73.61     | 0          | 380,000       | 1,100,000     | △ 40,000    | 96.36         | 負担金              |
| 計         | 3,247,875,000 | 3,215,138,359 | 98.99         | 0         | 32,736,641 | 3,198,268,338 | 16,870,021    | 100.53      |               |                  |
| 後期高齢者支援金等 | 595,633,000   | 595,631,023   | 100.00        | 0         | 1,977      | 594,139,710   | 1,491,313     | 100.25      |               |                  |
| 前期高齢者納付金等 | 469,000       | 467,278       | 99.63         | 0         | 1,722      | 606,523       | △ 139,245     | 77.04       |               |                  |
| 老人保健拠出金   | 85,000        | 21,764        | 25.60         | 0         | 63,236     | 23,319        | △ 1,555       | 93.33       | 負担金           |                  |
| 介護納付金     | 273,752,000   | 273,468,074   | 99.90         | 0         | 283,926    | 266,302,526   | 7,165,548     | 102.69      | 負担金           |                  |
| 共同事業拠出金   | 659,854,000   | 659,849,464   | 100.00        | 0         | 4,536      | 628,602,197   | 31,247,267    | 104.97      | 負担金           |                  |
| 保健事業費     | 43,253,000    | 36,261,131    | 83.83         | 0         | 6,991,869  | 32,264,143    | 3,996,988     | 112.39      | 特定健診委託料他      |                  |
| 基金積立金     | 1,000         | 0             | 0.00          | 0         | 1,000      | 0             | 0             | -           |               |                  |
| 公債費       | 370,000       | 0             | 0.00          | 0         | 370,000    | 0             | 0             | -           |               |                  |
| 諸支出金      | 84,628,000    | 83,089,519    | 98.18         | 0         | 1,538,481  | 68,285,991    | 14,803,528    | 121.68      | 療養給付費等負担金返還金他 |                  |
| 予備費       | 1,000,000     | 0             | 0.00          | 0         | 1,000,000  | 0             | 0             | -           |               |                  |
| 合計        | 4,978,933,000 | 4,927,441,266 | 98.97         | 2,592,000 | 48,899,734 | 4,846,600,498 | 80,840,768    | 101.67      |               |                  |

支出済額の主なもの……節別にみれば負担金補助及び交付金4,738,829,280円(96.17%)等である(45頁参照)

不用額の主なもの……負担金補助及び交付金33,270,720円, 人件費4,649,367円, 委託料4,356,714円等である。

## 2 簡易水道事業特別会計について

平成26年度当会計の決算状況は、歳入決算額86,111,245円に対し、歳出決算額は85,453,258円で歳入歳出差引残額は657,987円の黒字である。一般会計からの繰入金があれば赤字となる。

### (1) 歳入について

決算状況は下表のとおりで、予算現額96,285,000円に対し調定額100,558,460円、収入済額86,111,245円で予算現額に対する収入率は89.43%で、調定額に対しては85.63%であり、収入未済額は13,524,355円である。収入済額を前年度と比較すれば391,850円(0.46%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 款 別 区 分  | 平成26年度      |             |            |               |                  |                        | 平成25年度                       | 前年度との比較      |             | 備 考         |               |                  |
|----------|-------------|-------------|------------|---------------|------------------|------------------------|------------------------------|--------------|-------------|-------------|---------------|------------------|
|          | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B)  | 収入済額       |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)<br>=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較(F)<br>=C-A | 収入済額<br>(G)  | 増 減<br>=C-G |             | $\frac{C}{G}$ |                  |
|          |             |             | 金額 (C)     | $\frac{C}{A}$ |                  |                        |                              |              |             |             |               | $\frac{C}{B}$    |
| 分担金及び負担金 | 724,000     | 226,800     | 226,800    | 31.33         | 100.00           | 0                      | 0                            | △ 497,200    | 957,161     | △ 730,361   | 23.70         | 新規加入負担金          |
| 使用料及び手数料 | 74,848,000  | 89,187,735  | 74,740,520 | 99.86         | 83.80            | 922,860                | 13,524,355                   | △ 107,480    | 67,922,950  | 6,817,570   | 110.04        | 水道使用料他           |
| 県 支 出 金  | 10,000      | 0           | 0          | 0.00          | 0.00             | 0                      | 0                            | △ 10,000     | 10,000      | △ 10,000    | 0.00          |                  |
| 財 産 収 入  | 12,000      | 9,195       | 9,195      | 76.63         | 100.00           | 0                      | 0                            | △ 2,805      | 9,889       | △ 694       | 92.98         | 簡易水道財政調整<br>基金利子 |
| 繰 入 金    | 19,827,000  | 10,286,000  | 10,286,000 | 51.88         | 100.00           | 0                      | 0                            | △ 9,541,000  | 13,307,695  | △ 3,021,695 | 77.29         | 一般会計繰入金他         |
| 繰 越 金    | 501,000     | 500,000     | 500,000    | 99.80         | 100.00           | 0                      | 0                            | △ 1,000      | 3,200,000   | △ 2,700,000 | 15.63         | 水道管理費分           |
| 諸 収 入    | 363,000     | 348,730     | 348,730    | 96.07         | 100.00           | 0                      | 0                            | △ 14,270     | 311,700     | 37,030      | 111.88        |                  |
| 合 計      | 96,285,000  | 100,558,460 | 86,111,245 | 89.43         | 85.63            | 922,860                | 13,524,355                   | △ 10,173,755 | 85,719,395  | 391,850     | 100.46        |                  |

収入済額の主なもの……使用料及び手数料74,740,520円(86.79%)、繰入金10,286,000円(11.94%)等である。

収入未済額……水道使用料13,524,355円である。

(2) 歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額96,285,000円に対し支出済額は85,453,258円で10,831,742円が不用額となり、予算現額に対する執行率は88.75%である。支出済額を前年度と比較すれば233,863円(0.27%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 款別    | 区分 | 平成26年度     |            |               |        | 平成25年度     | 前年度との比較    |         | 備考     |               |
|-------|----|------------|------------|---------------|--------|------------|------------|---------|--------|---------------|
|       |    | 予算現額(A)    | 支出済額(B)    | $\frac{B}{A}$ | 翌年度繰越額 | 不用額        | 支出済額(C)    | 増減(B-C) |        | $\frac{B}{C}$ |
| 簡易水道費 |    | 75,211,000 | 64,880,626 | 86.26         | 0      | 10,330,374 | 64,646,763 | 233,863 | 100.36 | 一般管理費・水道管理費   |
| 公債費   |    | 20,574,000 | 20,572,632 | 99.99         | 0      | 1,368      | 20,572,632 | 0       | 100.00 | 元金・利子         |
| 予備費   |    | 500,000    | 0          | 0.00          | 0      | 500,000    | 0          | 0       | -      |               |
| 合計    |    | 96,285,000 | 85,453,258 | 88.75         | 0      | 10,831,742 | 85,219,395 | 233,863 | 100.27 |               |

支出済額の主なもの……節別にみれば、工事請負費20,937,997円(24.50%)、償還金利子及び割引料20,572,632円(24.07%)、需用費19,347,743円(22.64%)、人件費11,692,198円(13.68%)等である(45頁参照)。

不用額の主なもの……需用費2,652,257円人件費2,011,802円、委託料1,899,148円、公課費1,658,600円、工事請負費1,062,003円等である。

### 3 北段原土地区画整理事業特別会計について(2頁参照)

平成26年度当会計の決算状況は、歳入決算額 0円に対し歳出決算額 0円である。

(1) 歳入について

決算状況は、予算現額1,000円に対し調定額、収入済額とも0円である。

(2) 歳出について

決算状況は、予算現額1,000円に対し支出済額 0円で1,000円が不用額である。

#### 4 奨学基金特別会計について

平成26年度当会計の決算状況は、歳入決算額1,486,771円に対し歳出決算額は1,486,771円で、歳入歳出差引残額は0円である。

##### (1) 歳入について

決算状況は下表のとおりで、予算現額1,540,000円に対し調定額、収入済額とも1,486,771円で、予算現額に対する収入率は96.54%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度と比較すれば319,907円(17.71%)の減少となる。

(単位:円・%)

| 款<br>別<br>区<br>分 | 平成26年度      |            |           |               |               |                  |                        | 平成25年度                       | 前年度との比較     |             | 備<br>考 |               |
|------------------|-------------|------------|-----------|---------------|---------------|------------------|------------------------|------------------------------|-------------|-------------|--------|---------------|
|                  | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B) | 収入済額      |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)<br>=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較(F)<br>=C-A | 収入済額<br>(G) | 増 減<br>=C-G |        | $\frac{C}{G}$ |
|                  |             |            | 金額 (C)    | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                        |                              |             |             |        |               |
| 寄 附 金            | 181,000     | 180,000    | 180,000   | 99.45         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 1,000                      | 150,000     | 30,000      | 120.00 |               |
| 財 産 収 入          | 48,000      | 6,771      | 6,771     | 14.11         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 41,229                     | 6,678       | 93          | 101.39 | 基金利子          |
| 繰 入 金            | 1,300,000   | 1,300,000  | 1,300,000 | 100.00        | 100.00        | 0                | 0                      | 0                            | 1,650,000   | △ 350,000   | 78.79  |               |
| 繰 越 金            | 10,000      | 0          | 0         | 0.00          | 0.00          | 0                | 0                      | △ 10,000                     | 0           | 0           | -      |               |
| 諸 収 入            | 1,000       | 0          | 0         | 0.00          | 0.00          | 0                | 0                      | △ 1,000                      | 0           | 0           | -      |               |
| 合 計              | 1,540,000   | 1,486,771  | 1,486,771 | 96.54         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 53,229                     | 1,806,678   | △ 319,907   | 82.29  |               |

##### (2) 歳出について(2頁参照)

決算状況は、予算現額1,540,000円に対し支出済額は1,486,771円で不用額は53,229円である。支出済額を前年度決算額1,806,678円と比較すれば319,907円(17.71%)の減少となる。

支出済額……………負担金補助及び交付金1,300,000円(87.44%)と積立金186,771円(12.56%)である(46頁参照)。

不用額……………積立金53,229円である。

## 5 介護保険特別会計について

平成26年度当会計の決算状況は、歳入決算額3,178,788,892円に対し、歳出決算額は3,031,238,402円で147,550,490円の黒字である。一般会計からの繰入金があれば、大幅な赤字となる。

### (1) 歳入について

決算状況は下表のとおりで、予算現額3,246,808,000円に対し調定額3,221,020,661円、収入済額は3,178,788,892円で、予算現額に対する収入率は97.91%、調定額に対しては98.69%であり5,465,650円が不納欠損処分され、収入未済額は36,766,119円である。収入済額を前年度と比較すれば262,023,470円(8.98%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 款 別 区 分  | 平成26年度        |               |               |               |               |                  | 平成25年度                 | 前年度との比較                      |               | 備 考         |             |                   |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
|          | 予算現額<br>(A)   | 調定額<br>(B)    | 収入済額          |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)<br>=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較(F)<br>=C-A | 収入済額<br>(G)   |             | 増 減<br>=C-G | C<br>G            |
|          |               |               | 金額 (C)        | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                        |                              |               |             |             |                   |
| 保 険 料    | 570,898,000   | 584,841,481   | 563,168,451   | 98.65         | 96.29         | 5,465,650        | 16,207,380             | △ 7,729,549                  | 547,778,394   | 15,390,057  | 102.81      |                   |
| 分担金及び負担金 | 190,000       | 130,425       | 130,425       | 68.64         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 59,575                     | 109,745       | 20,680      | 118.84      | 生活管理指導員派遣事業利用者負担金 |
| 使用料及び手数料 | 1,000         | 104,400       | 104,400       | 10440.00      | 100.00        | 0                | 0                      | 103,400                      | 89,900        | 14,500      | 116.13      |                   |
| 国庫支出金    | 773,511,000   | 792,341,261   | 792,341,261   | 102.43        | 100.00        | 0                | 0                      | 18,830,261                   | 705,594,282   | 86,746,979  | 112.29      |                   |
| 支払基金交付金  | 873,389,000   | 833,770,954   | 833,770,954   | 95.46         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 39,618,046                 | 769,832,000   | 63,938,954  | 108.31      |                   |
| 県支出金     | 434,889,000   | 435,581,421   | 435,581,421   | 100.16        | 100.00        | 0                | 0                      | 692,421                      | 419,980,246   | 15,601,175  | 103.71      |                   |
| 財産収入     | 40,000        | 31,302        | 31,302        | 78.26         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 8,698                      | 28,237        | 3,065       | 110.85      |                   |
| 寄附金      | 1,000         | 0             | 0             | 0.00          | 0.00          | 0                | 0                      | △ 1,000                      | 0             | 0           | -           |                   |
| 繰入金      | 486,840,000   | 445,575,165   | 445,575,165   | 91.52         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 41,264,835                 | 416,481,146   | 29,094,019  | 106.99      |                   |
| 繰越金      | 105,852,000   | 105,852,328   | 105,852,328   | 100.00        | 100.00        | 0                | 0                      | 328                          | 54,140,075    | 51,712,253  | 195.52      |                   |
| 諸収入      | 1,196,000     | 22,791,924    | 2,233,185     | 186.72        | 9.80          | 0                | 20,558,739             | 1,037,185                    | 2,731,397     | △ 498,212   | 81.76       |                   |
| 市債       | 1,000         | 0             | 0             | 0.00          | 0.00          | 0                | 0                      | △ 1,000                      | 0             | 0           | -           |                   |
| 合 計      | 3,246,808,000 | 3,221,020,661 | 3,178,788,892 | 97.91         | 98.69         | 5,465,650        | 36,766,119             | △ 68,019,108                 | 2,916,765,422 | 262,023,470 | 108.98      |                   |

収入済額の主なもの……支払基金交付金26.23%、国庫支出金24.93%、保険料17.72%、繰入金14.02%、県支出金13.70%等である。

収入未済額……介護保険料16,207,380円で、諸収入は不正請求返納金(過年度分)20,558,739円である。

## (2)歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額3,246,808,000円に対し支出済額は3,031,238,402円で212,329,598円が不用額となり、予算現額に対する執行率は93.36%である。支出済額を前年度と比較すれば220,325,308円(7.84%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 款別          | 区分 | 平成26年度        |               |               |            | 平成25年度      | 前年度との比較       |             | 備考       |                     |
|-------------|----|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|---------------|-------------|----------|---------------------|
|             |    | 予算現額<br>(A)   | 支出済額<br>(B)   | $\frac{B}{A}$ | 翌年度<br>繰越額 | 不用額         | 支出済額<br>(C)   | 増減<br>(B-C) |          | $\frac{B}{C}$       |
| 総務費         |    | 146,998,000   | 128,756,109   | 87.59         | 3,240,000  | 15,001,891  | 102,255,783   | 26,500,326  | 125.92   | 一般管理費、介護認定審査会設置負担金他 |
| 保険給付費       |    | 2,971,863,000 | 2,801,342,883 | 94.26         | 0          | 170,520,117 | 2,646,905,976 | 154,436,907 | 105.83   | 居宅介護サービス給付費他        |
| 地域支援事業費     |    | 88,405,000    | 71,108,108    | 80.43         | 0          | 17,296,892  | 60,307,335    | 10,800,773  | 117.91   | 介護予防普及啓発事業等委託料他     |
| 財政安定化基金拠出金費 |    | 1,000         | 0             | 0.00          | 0          | 1,000       | 0             | 0           | -        |                     |
| 基金積立金       |    | 30,040,000    | 30,031,302    | 99.97         | 0          | 8,698       | 1,444,000     | 28,587,302  | 2,079.73 |                     |
| 公債費         |    | 1,000         | 0             | 0.00          | 0          | 1,000       | 0             | 0           | -        |                     |
| 予備費         |    | 9,500,000     | 0             | 0.00          | 0          | 9,500,000   | 0             | 0           | -        |                     |
| 合計          |    | 3,246,808,000 | 3,031,238,402 | 93.36         | 3,240,000  | 212,329,598 | 2,810,913,094 | 220,325,308 | 107.84   |                     |

支出済額の主なもの……節別にみれば負担金補助及び交付金2,811,233,869円(92.74%)、委託料71,996,345円(2.38%)、人件費54,582,840円(1.80%)等である(47頁参照)。

不用額の主なもの……負担金補助及び交付金171,688,131円、委託料15,264,655円等である。

## 6 漁業集落排水施設整備事業特別会計について

平成26年度当会計の決算状況は、歳入決算額26,530,858円に対し歳出決算額は26,409,727円で、歳入歳出差引残額は121,131円の黒字である。一般会計からの繰入金があれば、大幅な赤字となる。

### (1) 歳入について

決算状況は下表のとおりで、予算現額28,795,000円に対し調定額26,971,558円、収入済額26,530,858円で、予算現額に対する収入率は92.14%、調定額に対しては98.37%であり、40,000円が不納欠損処分され、収入未済額は400,700円である。収入済額を前年度と比較すれば5,531,331円(26.34%)の増加である。

(単位:円・%)

| 款 別 区 分 | 平成26年度      |            |            |               |               |                  | 平成25年度                 | 前年度との比較                      |             | 備 考       |             |                  |
|---------|-------------|------------|------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|------------------------------|-------------|-----------|-------------|------------------|
|         | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B) | 収入済額       |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)<br>=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較(F)<br>=C-A | 収入済額<br>(G) |           | 増 減<br>=C-G | C<br>G           |
|         |             |            | 金額 (C)     | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                        |                              |             |           |             |                  |
| 分 担 金   | 450,000     | 875,000    | 507,500    | 112.78        | 58.00         | 40,000           | 327,500                | 57,500                       | 1,300,000   | △ 792,500 | 39.04       | 漁業集落排水施設整備事業費分担金 |
| 使 用 料   | 3,481,000   | 3,986,130  | 3,912,930  | 112.41        | 98.16         | 0                | 73,200                 | 431,930                      | 3,435,440   | 477,490   | 113.90      | 下水道使用料           |
| 財 産 収 入 | 50,000      | 13,180     | 13,180     | 26.36         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 36,820                     | 12,861      | 319       | 102.48      |                  |
| 繰 入 金   | 24,812,000  | 22,097,000 | 22,097,000 | 89.06         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 2,715,000                  | 16,251,000  | 5,846,000 | 135.97      | 一般会計繰入金他         |
| 繰 越 金   | 1,000       | 248        | 248        | 24.80         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 752                        | 226         | 22        | 109.73      |                  |
| 諸 収 入   | 1,000       | 0          | 0          | 0.00          | 0.00          | 0                | 0                      | △ 1,000                      | 0           | 0         | -           |                  |
| 合 計     | 28,795,000  | 26,971,558 | 26,530,858 | 92.14         | 98.37         | 40,000           | 400,700                | △ 2,264,142                  | 20,999,527  | 5,531,331 | 126.34      |                  |

収入済額の主なもの……繰入金22,097,000円(83.29%)、使用料3,912,930円(14.75%)、分担金507,500円(1.91%)等である。

収入未済額……………分担金327,500円、使用料73,200円である。

(2) 歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額は28,795,000円に対し支出済額は26,409,727円で2,385,273円が不用額となり、予算現額に対する執行率は91.72%である。支出済額を前年度と比較すれば5,410,448円(25.76%)の増加である。

(単位:円・%)

| 款別                | 区分 | 平成26年度      |             |               |            | 平成25年度    | 前年度との比較     |             | 備考     |               |
|-------------------|----|-------------|-------------|---------------|------------|-----------|-------------|-------------|--------|---------------|
|                   |    | 予算現額<br>(A) | 支出済額<br>(B) | $\frac{B}{A}$ | 翌年度<br>繰越額 | 不用額       | 支出済額<br>(C) | 増減<br>(B-C) |        | $\frac{B}{C}$ |
| 漁業集落排水施設<br>整備事業費 |    | 11,593,000  | 10,208,933  | 88.06         | 0          | 1,384,067 | 7,448,059   | 2,760,874   | 137.07 | 委託料他          |
| 公債費               |    | 16,202,000  | 16,200,794  | 99.99         | 0          | 1,206     | 13,551,220  | 2,649,574   | 119.55 | 元金・利子         |
| 予備費               |    | 1,000,000   | 0           | 0.00          | 0          | 1,000,000 | 0           | 0           | -      |               |
| 合計                |    | 28,795,000  | 26,409,727  | 91.72         | 0          | 2,385,273 | 20,999,279  | 5,410,448   | 125.76 |               |

支出済額の主なもの……節別にみれば償還金利子及び割引料16,200,794円(61.34%)、委託料5,798,332円(21.96%)等である(47頁参照)。  
不用額の主なもの……予備費1,000,000円、工事請負費807,240円等である。



## 7 後期高齢特別会計について

平成26年度当会計の決算状況は、歳入決算額377,592,777円に対し、歳出決算額は370,440,917円で歳入歳出差引残額は7,151,860円の黒字である。  
一般会計からの繰入金があれば、大幅な赤字となる。

### (1) 歳入について

決算状況は下表のとおりで、予算現額379,608,000円に対し調定額380,581,647円、収入済額は377,592,777円で、予算現額に対する収入率は99.47%、調定額に対しては99.21%であり、122,200円が不納欠損処分され、収入未済額は2,866,670円である。収入済額を前年度と比較すれば3,510,363円(0.94%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 款 別 区 分                | 平成 26 年 度   |              |             |               |               |                  | 平成25年度                 | 前年度との比較                      |             | 備 考       |             |               |
|------------------------|-------------|--------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------------------------|------------------------------|-------------|-----------|-------------|---------------|
|                        | 予算現額<br>(A) | 調 定 額<br>(B) | 収 入 済 額     |               |               | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)<br>=B-C-D | 収入済額と予算<br>現額との比較(F)<br>=C-A | 収入済額<br>(G) |           | 増 減<br>=C-G | $\frac{C}{G}$ |
|                        |             |              | 金 額 (C)     | $\frac{C}{A}$ | $\frac{C}{B}$ |                  |                        |                              |             |           |             |               |
| 後 期 高 齢 者<br>医 療 保 険 料 | 237,644,000 | 242,215,200  | 239,226,330 | 100.67        | 98.77         | 122,200          | 2,866,670              | 1,582,330                    | 239,516,800 | △ 290,470 | 99.88       |               |
| 使用料及び手数料               | 63,000      | 59,900       | 59,900      | 95.08         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 3,100                      | 53,400      | 6,500     | 112.17      |               |
| 寄 附 金                  | 1,000       | 0            | 0           | 0.00          | 0.00          | 0                | 0                      | △ 1,000                      | 0           | 0         | -           |               |
| 繰 入 金                  | 134,819,000 | 131,396,547  | 131,396,547 | 97.46         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 3,422,453                  | 127,522,714 | 3,873,833 | 103.04      | 一般会計繰入金       |
| 繰 越 金                  | 6,446,000   | 6,446,800    | 6,446,800   | 100.01        | 100.00        | 0                | 0                      | 800                          | 6,933,200   | △ 486,400 | 92.98       |               |
| 諸 収 入                  | 635,000     | 463,200      | 463,200     | 72.94         | 100.00        | 0                | 0                      | △ 171,800                    | 56,300      | 406,900   | 822.74      |               |
| 合 計                    | 379,608,000 | 380,581,647  | 377,592,777 | 99.47         | 99.21         | 122,200          | 2,866,670              | △ 2,015,223                  | 374,082,414 | 3,510,363 | 100.94      |               |

収入済額の主なもの……後期高齢者医療保険料63.36%、繰入金34.80%等である。

収入未済額……後期高齢者医療保険料2,866,670円である。

## (2)歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額は379,608,000円に対し支出済額は370,440,917円で7,871,083円が不用額となり、予算現額に対する執行率は97.59%である。支出済額を前年度と比較すれば2,805,303円(0.76%)の増加となる。

(単位:円・%)

| 款別                 | 区分 | 平成26年度      |             |               |            | 平成25年度    | 前年度との比較     |             | 備考     |                   |
|--------------------|----|-------------|-------------|---------------|------------|-----------|-------------|-------------|--------|-------------------|
|                    |    | 予算現額<br>(A) | 支出済額<br>(B) | $\frac{B}{A}$ | 翌年度<br>繰越額 | 不用額       | 支出済額<br>(C) | 増減<br>(B-C) |        | $\frac{B}{C}$     |
| 総務費                |    | 18,253,000  | 14,824,427  | 81.22         | 1,296,000  | 2,132,573 | 18,591,332  | △ 3,766,905 | 79.74  | 一般管理費, 徴収費        |
| 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 |    | 360,724,000 | 355,153,290 | 98.46         | 0          | 5,570,710 | 348,987,982 | 6,165,308   | 101.77 | 保険料負担金, 保険基盤安定負担金 |
| 諸支出金               |    | 630,000     | 463,200     | 73.52         | 0          | 166,800   | 56,300      | 406,900     | 822.74 |                   |
| 予備費                |    | 1,000       | 0           | 0.00          | 0          | 1,000     | 0           | 0           | -      |                   |
| 合計                 |    | 379,608,000 | 370,440,917 | 97.59         | 1,296,000  | 7,871,083 | 367,635,614 | 2,805,303   | 100.76 |                   |

支出済額の主なもの……節別にみれば負担金補助及び交付金355,153,290円(95.87%), 人件費10,745,585円(2.90%)等である(48頁参照)。

不用額の主なもの……負担金補助及び交付金5,570,710円等である。

特別会計歳出節別集計表 (その1)

| 節別             | 会計別<br>区分 | 国民健康保険特別会計    |               |        |           |            | 簡易水道事業特別会計 |        |     |            |     |
|----------------|-----------|---------------|---------------|--------|-----------|------------|------------|--------|-----|------------|-----|
|                |           | 予算現額          | 支出済額          | 構成比    | 翌年度繰越額    | 不用額        | 予算現額       | 支出済額   | 構成比 | 翌年度繰越額     | 不用額 |
|                |           | 円             | 円             | %      | 円         | 円          | 円          | %      | 円   | 円          |     |
| 1 報酬           |           | 9,105,000     | 7,655,489     | 0.16   | 0         | 1,449,511  | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 2 給料           |           | 24,606,000    | 24,382,054    | 0.49   | 0         | 223,946    | 7,442,000  | 7.92   | 0   | 672,700    |     |
| 3 職員手当等        |           | 15,046,000    | 12,503,830    | 0.25   | 0         | 2,542,170  | 3,761,000  | 3.30   | 0   | 942,766    |     |
| 4 共済費          |           | 8,718,000     | 8,284,260     | 0.17   | 0         | 433,740    | 2,501,000  | 2.46   | 0   | 396,336    |     |
| 5 災害補償費        |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 6 恩給退職年金       |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 7 賃金           |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 8 報償費          |           | 677,000       | 422,759       | 0.01   | 0         | 254,241    | 576,000    | 0.40   | 0   | 232,160    |     |
| 9 旅費           |           | 311,000       | 132,878       | 0.00   | 0         | 178,122    | 23,000     | 0.02   | 0   | 8,800      |     |
| 10 公債費         |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 11 需用費         |           | 3,353,000     | 2,137,713     | 0.04   | 0         | 1,215,287  | 22,000,000 | 22.64  | 0   | 2,652,257  |     |
| 12 役務費         |           | 15,478,000    | 13,427,858    | 0.27   | 0         | 2,050,142  | 2,217,000  | 2.44   | 0   | 129,577    |     |
| 13 委託料         |           | 43,521,000    | 36,572,286    | 0.74   | 2,592,000 | 4,356,714  | 10,461,000 | 10.02  | 0   | 1,899,148  |     |
| 14 使用料及び賃借料    |           | 12,000        | 3,340         | 0.00   | 0         | 8,660      | 78,000     | 0.09   | 0   | 2,197      |     |
| 15 工事請負費       |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 22,000,000 | 24.50  | 0   | 1,062,003  |     |
| 16 原材料費        |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 348,000    | 0.35   | 0   | 47,868     |     |
| 17 公有財産購入費     |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 18 備品購入費       |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 1,000,000  | 0.49   | 0   | 582,157    |     |
| 19 負担金、補助及び交付金 |           | 4,772,100,000 | 4,738,829,280 | 96.17  | 0         | 33,270,720 | 35,000     | 0.04   | 0   | 0          |     |
| 20 扶助費         |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 21 貸付金         |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 22 補償、補填及び賠償金  |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 1,000      | 0.00   | 0   | 1,000      |     |
| 23 償還金、利子及び割引料 |           | 84,998,000    | 83,089,519    | 1.69   | 0         | 1,908,481  | 20,614,000 | 24.07  | 0   | 41,368     |     |
| 24 投資及び出資金     |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 25 積立金         |           | 1,000         | 0             | 0.00   | 0         | 1,000      | 12,000     | 0.01   | 0   | 2,805      |     |
| 26 寄附金         |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 27 公課費         |           | 7,000         | 0             | 0.00   | 0         | 7,000      | 2,716,000  | 1.24   | 0   | 1,658,600  |     |
| 28 繰出金         |           | 0             | 0             | 0.00   | 0         | 0          | 0          | 0.00   | 0   | 0          |     |
| 29 予備費         |           | 1,000,000     | 0             | 0.00   | 0         | 1,000,000  | 500,000    | 0.00   | 0   | 500,000    |     |
| 合計             |           | 4,978,933,000 | 4,927,441,266 | 100.00 | 2,592,000 | 48,899,734 | 96,285,000 | 100.00 | 0   | 10,831,742 |     |

特別会計歳出節別集計表

(その2)

| 節別   | 会計別<br>区分   | 北段原土地区画整理事業特別会計 |        |           |        |            | 奨学基金特別会計  |           |           |        |        |
|------|-------------|-----------------|--------|-----------|--------|------------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
|      |             | 予算現額            | 支出済額   | 構成比       | 翌年度繰越額 | 不用額        | 予算現額      | 支出済額      | 構成比       | 翌年度繰越額 | 不用額    |
| 1 報  | 酬           | 円<br>1,000      | 円<br>0 | %<br>0.00 | 円<br>0 | 円<br>1,000 | 円<br>0    | 円<br>0    | %<br>0.00 | 円<br>0 | 円<br>0 |
| 2 給  | 料           | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 3 職  | 員手当等        | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 4 共  | 済費          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 5 災  | 害補償費        | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 6 恩  | 給退職年金       | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 7 貸  | 金           | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 8 報  | 償費          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 9 旅  | 費           | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 10 公 | 債費          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 11 需 | 用費          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 12 役 | 務費          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 13 委 | 託料          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 14 使 | 用料及び賃借料     | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 15 工 | 事請負費        | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 16 原 | 材料費         | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 17 公 | 有財産購入費      | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 18 備 | 品購入費        | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0.00      | 0         | 0      |        |
| 19 負 | 担金, 補助及び交付金 | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 1,300,000 | 1,300,000 | 87.44     | 0      | 0      |
| 20 扶 | 助費          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 21 貸 | 付金          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 22 補 | 償, 補填及び賠償金  | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 23 償 | 還金, 利子及び割引料 | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 24 投 | 資及び出資金      | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 25 積 | 立金          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 240,000   | 186,771   | 12.56     | 0      | 53,229 |
| 26 寄 | 附金          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 27 公 | 課費          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 28 繰 | 出金          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 29 予 | 備費          | 0               | 0      | 0.00      | 0      | 0          | 0         | 0         | 0.00      | 0      | 0      |
| 合    | 計           | 1,000           | 0      | 0.00      | 0      | 1,000      | 1,540,000 | 1,486,771 | 100.00    | 0      | 53,229 |



特別会計歳出節別集計表

(その4)

| 節別                       | 会計別<br>区分 | 後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計 |             |           |           |           |
|--------------------------|-----------|-----------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
|                          |           | 予 算 現 額               | 支 出 済 額     | 構 成 比     | 翌年度繰越額    | 不 用 額     |
| 1 報 酬                    |           | 円<br>0                | 円           | %<br>0.00 | 円<br>0    | 円<br>0    |
| 2 給 料                    |           | 5,822,000             | 5,745,309   | 1.55      | 0         | 76,691    |
| 3 職 員 手 当 等              |           | 4,239,000             | 3,042,410   | 0.82      | 0         | 1,196,590 |
| 4 共 済 費                  |           | 2,122,000             | 1,957,866   | 0.53      | 0         | 164,134   |
| 5 災 害 補 償 費              |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 6 恩 給 退 職 年 金            |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 7 貸 金                    |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 8 報 償 費                  |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 9 旅 費                    |           | 5,000                 | 0           | 0.00      | 0         | 5,000     |
| 10 公 債 費                 |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 11 需 用 費                 |           | 264,000               | 202,787     | 0.05      | 0         | 61,213    |
| 12 役 務 費                 |           | 2,948,000             | 2,320,207   | 0.63      | 0         | 627,793   |
| 13 委 託 料                 |           | 2,852,000             | 1,555,848   | 0.42      | 1,296,000 | 152       |
| 14 使 用 料 及 び 賃 借 料       |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 15 工 事 請 負 費             |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 16 原 材 料 費               |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 17 公 有 財 産 購 入 費         |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 18 備 品 購 入 費             |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 19 負 担 金 , 補 助 及 び 交 付 金 |           | 360,724,000           | 355,153,290 | 95.87     | 0         | 5,570,710 |
| 20 扶 助 費                 |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 21 貸 付 金                 |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 22 補 償 , 補 填 及 び 賠 償 金   |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 23 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料   |           | 631,000               | 463,200     | 0.13      | 0         | 167,800   |
| 24 投 資 及 び 出 資 金         |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 25 積 立 金                 |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 26 寄 附 金                 |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 27 公 課 費                 |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 28 繰 出 金                 |           | 0                     | 0           | 0.00      | 0         | 0         |
| 29 予 備 費                 |           | 1,000                 | 0           | 0.00      | 0         | 1,000     |
| 合 計                      |           | 379,608,000           | 370,440,917 | 100.00    | 1,296,000 | 7,871,083 |

財産に関する調書  
基金の運用状況

## 6 財産に関する調書

財産に関する本年度の増減及び年度末現在高は下表のとおりである。

| 区 分                |      | 25年度末現在高  | 26年度中増減      | 26年度末現在高  | 備 考                                   |  |
|--------------------|------|-----------|--------------|-----------|---------------------------------------|--|
| 公<br>有<br>財<br>産   | 行政財産 | 土 地 (㎡)   | 1,107,262.20 | 9,351.26  | 1,116,613.46                          | (増)鶴城中学校 2559.03㎡, 城山公園 4818㎡ ほか3件2020.61㎡<br>(減)網津小学校 19㎡, 網津多目的研修施設 27.38㎡ |
|                    |      | 建 物 (㎡)   | 149,685.54   | 504.23    | 150,189.77                            | (増)門内町武家屋敷 177.50㎡ ほか2件374.64㎡<br>(減)網津小学校 47.91㎡                            |
|                    | 普通財産 | 土 地 (㎡)   | 26,072.75    | 554.93    | 26,627.68                             | (増)下戸田区公民館敷地 154.71㎡ ほか1件400.22㎡   |
|                    |      | 建 物 (㎡)   | 337.35       | 0.00      | 337.35                                |  |
|                    |      | 山 林 (㎡)   | 24,556.00    | 0.00      | 24,556.00                             |  |
| 有 価 証 券 (千円)       |      | 140       | 0            | 140       | 株券 (株)熊本放送                            |  |
| 出 資 に よ る 権 利 (千円) |      | 1,850,740 | 0            | 1,850,740 |                                       |  |
| 物 品 (点)            |      | 1,056     | 5            | 1,061     |                                       |  |
| 債 権 (千円)           |      | 13,229    | △ 2,095      | 11,134    | 高齢者住宅整備資金貸付金4,031千円, 災害援護資金貸付金7,103千円 |  |



## 7 基金の運用状況

各基金の本年度の増減及び年度末現在高は下表に示すとおりである。

| 基金名                        | 基金の目的  | 25年度末<br>現在高  | 26年度中増減高    |             | 26年度末<br>現在高  | 備考 |
|----------------------------|--|---------------|-------------|-------------|---------------|----|
|                            |  |               | 増           | 減           |               |    |
| 1 宇土市財政調整基金                | 財政運営の円滑を期するため  | 2,292,050,827 | 500,501,604 |             | 2,792,552,431 |    |
| 2 宇土市敬老福祉基金                | 地域における高齢者福祉の増進を図るため  | 12,704,491    | 4,173       |             | 12,708,664    |    |
| 3 宇土市青少年健全育成基金             | 青少年健全育成活動を助長する経費に充てるため   | 4,640,368     |             | 54,690      | 4,585,678     |    |
| 4 宇土市美術品等取得基金              | 文化資料等の整備充実に充てるため   | 903,837       |             | 419,549     | 484,288       |    |
| 5 宇土市減債基金<br>（市民債分）        | 将来の市債の償還財源を確保し、及び市債の適正な管理を行い、もって財政の健全な運営に資するため                 | 159,095,751   | 47,260      |             | 159,143,011   |    |
| 6 宇土市ふるさとづくり基金             | 個性あるふるさとづくりを推進する事業の財源に充てるため                                    | 20,179,646    | 5,044       |             | 20,184,690    |    |
| 7 宇土市まちづくり基金               | 21世紀の社会の各分野において指導的役割と、豊かで活力ある地域づくりに貢献する国際感覚を備えた創造性豊かな人材を育成するため | 65,079,753    | 25,476,532  |             | 90,556,285    |    |
| 8 宇土市地域福祉基金                | 高齢者及び障害者の社会福祉の充実及び向上に要する経費の財源に充てるため                            | 115,684,967   |             | 8,149,799   | 107,535,168   |    |
| 9 宇土市芸術文化振興基金              | 個性ある芸術文化の振興を図るための財源に充てるため                                      | 6,402,108     |             | 4,579,024   | 1,823,084     |    |
| 10 宇土市庁舎建設基金               | 庁舎建設事業に要する経費の財源に充てるため  | 1,059,661,319 | 10,709,000  |             | 1,070,370,319 |    |
| 11 宇土市スポーツ振興基金             | スポーツの普及振興及び健康の増進に要する経費の財源に充てるため                                | 8,590,286     | 52,145      |             | 8,642,431     |    |
| 12 宇土市中山間ふるさと・水と土保<br>全基金  | 中山間地域における土地改良施設の機能を適正に発揮させるための集落共同活動の強化のため                     | 10,142,659    | 2,535       |             | 10,145,194    |    |
| 13 宇土市奨学基金                 | 子弟で学資支弁困難な者に奨学金を支給し、向学心の高揚を図り社会的有用の人材を育成するため                   | 23,957,678    |             | 1,113,229   | 22,844,449    |    |
| 14 宇土市漁業集落排水施設<br>整備事業減債基金 | 漁業集落排水施設建設に要する市債の償還財源を確保し、健全な運営に資するため                          | 44,909,626    |             | 1,486,820   | 43,422,806    |    |
| 15 宇土マリーナ施設整備基金            | 宇土マリーナにおける施設整備及び振興事業に要する経費の財源に充てるため                            | 14,087,047    | 6,493,478   |             | 20,580,525    |    |
| 16 宇土市簡易水道財政<br>調整基金       | 簡易水道事業の健全な運営を図るため  | 35,830,256    | 9,195       |             | 35,839,451    |    |
| 17 宇土市老人福祉センター<br>施設整備基金   | 宇土市老人福祉センターにおける施設整備の財源に充てるため                                   | 1,523,531     | 503,041     |             | 2,026,572     |    |
| 18 ふるさと宇土応援基金              | 宇土市を愛し、応援しようとする人からの寄附金で、個性と活力に満ちたまちづくりに役立てるため                  | 6,799,697     | 2,610,478   |             | 9,410,175     |    |
| 19 宇土市介護保険基金               | 介護保険事業の健全な運営を図るため  | 122,146,523   | 30,031,302  |             | 152,177,825   |    |
| 20 宇土市浄化槽設置事業基金            | 浄化槽設置事業に要する経費の財源に充てるため   | 3,906,319     | 4,700,497   |             | 8,606,816     |    |
| 21 地域の元気臨時交付金基金            | 国からの地域経済活性化・雇用創出臨時交付金を活用し、本市の地域経済の活性化と雇用の創出を図るため               | 257,500,000   |             | 257,500,000 | 0             |    |
| 22 地域資源を活用した作品展示<br>施設基金   | 宇土市の中心市街地活性化につながる地域資源を活用した作品展示施設等の整備の財源に充てるため                  | 4,000,000     | 1,004       |             | 4,001,004     |    |
| 合                          | 計  | 4,296,565,804 | 581,147,288 | 300,072,226 | 4,577,640,866 |    |