

平成 24 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 49 号  
平成25年8月15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 岩本 廣海

平成24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24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	51
7	基 金 の 運 用 状 況	52

## 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7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25年7月23日から平成25年8月12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24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 23,822,049,801円、歳出決算額 22,918,966,113円で、歳入歳出差引残額は903,083,688円の黒字である。予算現額 26,585,399,642円に対する歳入の収入率は89.61%、歳出の執行率は86.21%である。

なお、翌年度への繰越額 2,618,093,643円を除いた歳出決算額の実質執行率は95.63%であった。また、前年度決算額と比較すれば、歳入において 2,303,000,307円(8.82%)の減少、歳出においては、1,734,025,625円(7.03%)の減少となる。

各会計別決算状況表

年 度 区 分 会計別		平成 24 年 度													前 年 度 対 比				
		予算現額		歳 入				不納欠損額 (D)	収入未済額 (E) =B-C-D	歳 出		翌年度 繰越額 (G)	不用額 (H) =A-F-G	歳入歳出 差引残額 (J) =C-F	実質執 行率 $\frac{F}{A-G}$	歳 入		歳 出	
		金額 (A)	構成 比(%)	調定額 (B)	収入済額 (C)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$			金額 (F)	$\frac{F}{A}$					増減額	増減 比(%)	増減額	増減 比(%)
一 般 会 計		17,174,595,892	64.60	15,041,564,869	14,720,327,541	85.71	97.86	29,026,402	292,210,926	13,911,973,955	81.00	2,458,701,643	803,920,294	808,353,586	94.54	△ 2,518,834,764	85.39	△ 1,956,760,751	87.67
特 別 会 計		9,410,803,750	35.40	9,586,918,652	9,101,722,260	96.72	94.94	70,706,987	414,489,405	9,006,992,158	95.71	159,392,000	244,419,592	94,730,102	97.36	215,834,457	102.43	222,735,126	102.54
内	国民健康保険 会 計	4,910,878,000	18.47	5,153,713,810	4,844,816,423	98.65	94.01	38,404,906	270,492,481	4,844,816,423	98.65	0	66,061,577	0	98.65	142,319,280	103.03	142,319,280	103.03
	簡易水道事業 会 計	93,623,000	0.35	103,840,244	86,274,179	92.15	83.08	971,830	16,594,235	83,074,179	88.73	3,200,000	7,348,821	3,200,000	91.87	△ 6,526,490	92.97	△ 3,400,025	96.07
	北段原土地地区 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	2,361,000	0.01	2,008,707	2,008,707	85.08	100.00	0	0	2,008,707	85.08	0	352,293	0	85.08	540,567	136.82	540,567	136.82
	公共下水道 事 業 会 計	1,059,912,000	3.99	1,028,387,593	914,947,704	86.32	88.97	26,335,551	87,104,338	884,491,103	83.45	156,192,000	19,228,897	30,456,601	97.87	△ 69,833,055	92.91	△ 13,504,181	98.50
	介護保険会計	2,959,575,000	11.13	2,911,091,559	2,870,434,908	96.99	98.60	4,837,000	35,819,651	2,816,294,833	95.16	0	143,280,167	54,140,075	95.16	168,183,833	106.22	114,043,758	104.22
	漁業集落排水施 設整備事業会計	18,516,000	0.07	17,222,942	16,843,642	90.97	97.80	0	379,300	16,843,416	90.97	0	1,672,584	226	90.97	△ 37,853,241	30.79	△ 37,118,686	31.21
訳	後期高齢者 医 療 会 計	365,937,750	1.38	370,653,797	366,396,697	100.13	98.85	157,700	4,099,400	359,463,497	98.23	0	6,474,253	6,933,200	98.23	19,003,563	105.47	19,854,413	105.85
	合 計	26,585,399,642	100.00	24,628,483,521	23,822,049,801	89.61	96.73	99,733,389	706,700,331	22,918,966,113	86.21	2,618,093,643	1,048,339,886	903,083,688	95.63	△ 2,303,000,307	91.18	△ 1,734,025,625	92.97

(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1,098,069,928円が繰出しされているので、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 会 計 別		歳 入			歳 出			差 引 過 不 足 額	
		総 額 (A)	重複計算控除額 (B)	差引純歳入額 (C)	総 額 (D)	重複計算控除額 (E)	差引純歳出額 (F)	総計額(A-D)	総計額 (C-F)
一 般 会 計		14,720,327,541		14,720,327,541	13,911,973,955	1,098,069,928	12,813,904,027	808,353,586	1,906,423,514
特 別 会 計		9,101,722,260	1,098,069,928	8,003,652,332	9,006,992,155	0	9,006,992,155	94,730,105	△ 1,003,339,823
内 訳	国民健康保険会計	4,844,816,423	448,627,319	4,396,189,104	4,844,816,423	0	4,844,816,423	0	△ 448,627,319
	簡易水道事業会計	86,274,179	10,285,000	75,989,179	83,074,179	0	83,074,179	3,200,000	△ 7,085,000
	北段原土地区画 整理事業会計	0	0	0	0	0	0	0	0
	奨学基金会計	2,008,707	0	2,008,707	2,008,707	0	2,008,707	0	0
	公共下水道 事業会計	914,947,704	86,964,000	827,983,704	884,491,100	0	884,491,100	30,456,604	△ 56,507,396
	介護保険会計	2,870,434,908	417,106,462	2,453,328,446	2,816,294,833	0	2,816,294,833	54,140,075	△ 362,966,387
	漁業集落排水施設 整備事業会計	16,843,642	10,030,000	6,813,642	16,843,416	0	16,843,416	226	△ 10,029,774
	後期高齢者 医療会計	366,396,697	125,057,147	241,339,550	359,463,497	0	359,463,497	6,933,200	△ 118,123,947
合 計		23,822,049,801	1,098,069,928	22,723,979,873	22,918,966,110	1,098,069,928	21,820,896,182	903,083,691	903,083,691

※ 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(形式収支)実質収支, 単年度収支, 実質単年度収支の状況は下表のとおりである。

会計別	区分	歳入決算額 (A)	歳出決算額 (B)	歳入歳出 差引額 A-B=(C)	翌年度へ繰越 すべき財源 (D)	実質収支額 C-D=(E)	前年度実質 収支額 (F)	単年度収支額 E-F=(G)	積立金 (H)	繰上償還金 (I)	積立金 取崩し額 (J)	実質単年度 収支額 G+H+I-J
一般	会計	14,720,327,541	13,911,973,955	808,353,586	131,405,270	676,948,316	973,332,166	△ 296,383,850	491,348 ※(59,662,277)	0 ※(0)	0 ※(44,276,869)	△ 295,892,502 ※(△280,998,442)
特別	会計	9,101,722,260	9,006,992,158	94,730,102	9,292,000	85,438,102	99,284,021	△ 13,845,919	83,957,262	0	3,115,577	66,995,766
内       訳	国民健康保険会計	4,844,816,423	4,844,816,423	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	簡易水道事業会計	86,274,179	83,074,179	3,200,000	3,200,000	0	6,326,465	△ 6,326,465	9,557	0	1,415,577	△ 7,732,485
	北段原土地区画 整理事業会計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	奨学基金会計	2,008,707	2,008,707	0	0	0	0	0	308,707	0	1,700,000	△ 1,391,293
	公共下水道事業会計	914,947,704	884,491,103	30,456,601	6,092,000	24,364,601	86,785,475	△ 62,420,874	83,588,424	0	0	21,167,550
	介護保険会計	2,870,434,908	2,816,294,833	54,140,075	0	54,140,075	0	54,140,075	33,753	0	0	54,173,828
	漁業集落排水施設 整備事業会計	16,843,642	16,843,416	226	0	226	734,781	△ 734,555	16,821	0	0	△ 717,734
	後期高齢者医療会計	366,396,697	359,463,497	6,933,200	0	6,933,200	5,437,300	1,495,900	0	0	0	1,495,900
合計		23,822,049,801	22,918,966,113	903,083,688	140,697,270	762,386,418	1,072,616,187	△ 310,229,769	84,448,610 ※(59,662,277)	0 ※(0)	3,115,577 ※(44,276,869)	△ 228,896,736 ※(△280,998,442)

◎積立金 = 財政調整基金491,348円, 敬老福祉基金 2,888円, 青少年健全育成基金1,227円, 美術品等取得基金 262円, 減債基金20,078,439円, ふるさと宇土応援基金1,191,687円, ふるさとづくり基金5,063円, 芸術文化振興基金912円, 庁舎建設基金31,025,522円, スポーツ振興基金52,138円, 中山間ふるさと水と土保全基金1,963円, マリーナ施設整備基金4,525,091円, 人づくり基金337,161円, 地域福祉基金789,120円, 宇土市住民に光を注ぐ基金1,855円, 簡易水道財政調整基金9,557円, 奨学基金308,707円, 公共下水道運営基金83,588,424円, 介護保険基金33,753円, 漁業集落排水施設整備事業減債基金16,821円, 宇土市老人センター施設整備基金760,049円, 浄化槽設置事業基金397,552円 計143,619,539円

◎積立金 = 青少年健全育成基金720,907円, 減債基金33,334,000円, 人づくり基金200,000円, 地域福祉基金174,480円, 住民に光を注ぐ基金8,697,206円, 浄化槽設置事業取崩し基金繰入金1,798,276円, 簡易水道財政調整基金繰入金1,415,577円, 奨学基金1,700,000円 計 47,392,446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各特別会計)

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5,740,079千円(38.99%) 依存財源が、8,980,249千円(61.01%) となっている。これを前年度と比較すれば自主財源が558,516千円(8.87%)、依存財源も1,960,313千円(17.92%)の減少となる。自主財源の主な減は諸収入、分担金及び負担金の減収によるものであり、依存財源の主な減は、国庫支出金、市債、地方交付税の減少によるものである。国庫支出金は845,119千円(30.32%)と大幅な減少となっている。

(単位:千円・%)

款 別	区 分	平成24年度		平成23年度		平成22年度		前年度との比較	
		決算額(A)	構成比	決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比	差引額(A-B)	決算割合(A/B)
自主財源	1 市 税	3,647,950	24.78	3,712,285	21.53	3,608,634	23.27	△ 64,335	98.27
	12 分担金及び負担金	277,373	1.88	311,457	1.81	257,393	1.66	△ 158,477	49.12
	13 使用料及び手数料	244,725	1.66	246,072	1.43	254,490	1.64	△ 1,347	99.45
	16 財産収入	27,726	0.19	101,667	0.59	13,043	0.08	△ 73,941	27.27
	17 寄付金	6,761	0.05	5,787	0.03	9,273	0.06	974	116.83
	18 繰入金	44,277	0.30	45,571	0.26	9,721	0.06	△ 1,294	97.16
	19 繰越金	870,428	5.91	874,846	5.07	602,750	3.89	△ 4,418	99.49
	20 諸収入	620,839	4.22	1,000,910	5.81	582,161	3.75	△ 380,071	62.03
	計	5,740,079	38.99	6,298,595	36.54	5,337,465	34.42	△ 558,516	91.13
依存財源	2 地方譲与税	152,980	1.04	161,651	0.94	163,823	1.06	△ 8,671	94.64
	3 利子割交付金	6,937	0.05	8,721	0.05	12,307	0.08	△ 1,784	79.54
	4 配当割交付金	4,720	0.03	3,705	0.02	3,324	0.02	1,015	127.40
	5 株式等譲渡所得割交付金	1,206	0.01	1,175	0.01	1,433	0.01	31	102.64
	6 地方消費税交付金	323,619	2.20	322,703	1.87	322,670	2.08	916	100.28
	7 ゴルフ場利用税交付金	11,393	0.08	11,815	0.07	11,204	0.07	△ 422	96.43
	8 自動車取得税交付金	33,194	0.23	23,290	0.14	28,172	0.18	9,904	142.52
	9 地方特例交付金	15,720	0.11	43,130	0.25	53,957	0.35	△ 27,410	36.45
	10 地方交付税	4,113,465	27.94	4,322,188	25.07	4,294,225	27.69	△ 208,723	95.17
	11 交通安全対策特別交付金	6,872	0.05	6,730	0.04	6,886	0.04	142	102.11
	14 国庫支出金	1,942,599	13.20	2,787,718	16.17	2,890,950	18.64	△ 845,119	69.68
	15 県支出金	1,094,754	7.44	1,175,889	6.82	966,698	6.23	△ 81,135	93.10
21 市債	1,272,790	8.65	2,071,847	12.02	1,415,589	9.13	△ 799,057	61.43	
計	8,980,249	61.01	10,940,562	63.46	10,171,238	65.58	△ 1,960,313	82.08	
合計	14,720,328	100.00	17,239,157	100.00	15,508,703	100.00	△ 2,518,829	85.39	



イ 歳出の構成

歳出決算額を性質別に分類し前年度と対比して示すと下表のとおりで、扶助費・公債費・人件費それぞれ増加した結果、義務的経費は3.91%増加している。義務的経費の構成比は56.15%で前年度47.37%より増加し、投資的経費は1,804,552千円(49.26%)の大幅減となっている。

(単位:千円,%)

性質別 区分		平成24年度		平成23年度		平成22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 経費	人件費	2,273,538	16.34	2,172,263	13.69	2,348,809	16.54	101,275	104.66
	扶助費	3,491,807	25.10	3,358,474	21.16	3,256,436	22.93	133,333	103.97
	公債費	2,045,659	14.70	1,986,136	12.52	1,955,356	13.77	59,523	103.00
	計	7,811,004	56.15	7,516,873	47.37	7,560,601	53.23	294,131	103.91
	物件費	1,126,741	8.10	1,178,812	7.43	1,047,922	7.38	△ 52,071	95.58
	維持補修費	119,127	0.86	118,378	0.75	104,889	0.74	749	100.63
	補助費等	1,224,195	8.80	1,341,605	8.45	1,349,780	9.50	△ 117,410	91.25
	その他経費	1,772,427	12.74	2,050,035	12.92	1,806,470	12.72	△ 277,608	86.46
	投資的経費	1,858,480	13.36	3,663,032	23.08	2,334,202	16.43	△ 1,804,552	50.74
	合計	13,911,974	100.01	15,868,735	100.00	14,203,864	100.00	△ 1,956,761	87.67

## 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24年度(A)	平成23年度(B)	平成22年度(C)	平成21年度(D)	平成20年度(E)	差引(A-B)	割合(A/B)%
財 政 力 指 数 ( 3 年 平 均 )	0.470	0.460	0.477	0.490	0.502	0.010	102.2
経 常 収 支 比 率	90.6	89.1	89.2	90.7	92.9	1.500	101.7
実 質 公 債 費 比 率 ( 3 年 平 均 )	14.3	14.6	14.3	14.5	15.5	△ 0.300	98.0

- ・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になる。
- ・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1.5ポイント上昇している。数値が高いほど義務的経費に充てられ、財源の使途の自由度のない硬直化した財政構造になる。
- ・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0.3ポイント減少している。

(5) まとめ

- ア 平成24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が黒字、単年度収支額及び実質単年度収支額は赤字である。歳入決算額は、前年度に比べ(10頁)、2,518,834,764円(14.61%)の減少である。款別で見ると軒並み減少しており、減少額の大きいものは国庫支出金、市債、諸収入、地方交付税、県支出金、財産収入、市税である。構成比の高いものは、地方交付税、市税、国庫支出金、市債の順で前年度と同じである。自主財源と依存財源の区分(5頁)で見ると、前年度に比べ自主財源、依存財源ともに減少し、構成比では自主財源が38.99%、依存財源が61.01%である。自主財源の柱である市税は、前年度に比べ64,335,249円の減少である。
- 歳出決算額は、前年度に比べ(24頁)、1,956,760,751円(12.33%)の減少である。款別で見ると、民生費及び公債費以外は減少している。構成比では、民生費、公債費、総務費、教育費の順になる。節別の構成比(25頁)で見ると、負担金・補助及び交付金、人件費(報酬、給料、職員手当等、共済費)、扶助費、償還金利息及び割引料の順である。歳出の構成(6頁)で見ると、人件費、扶助費、公債費の義務的経費は前年度に比べ増加し、構成比は56.15%と歳出の50%以上を占めている。扶助費と公債費は毎年増加し続ける一方、投資的経費は1,804,552千円(49.26%)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、簡易水道事業会計、公共下水道事業会計、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つは歳入歳出差引額が黒字、国民健康保険会計、奨学基金会計の2つは歳入歳出差引額はゼロである。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1,098,069,928円が繰出しされており、それぞれの繰出金を差引くと特別会計は全て赤字という厳しい状況が毎年続いている(3頁)。
- ウ 少子高齢化社会の到来に伴い増加する医療・介護関係費、毎年増加している義務的経費(扶助費や公債費等)、更には、投資的経費の増加など今後も歳出需要の拡大が見込まれる状況の下、歳入の確保は基本的な課題である。
- 市は、第7次行政財政改革大綱に基づき、現年度分収入未済額については、目標収納率を定めその達成に取り組んでいる。課題は収入未済額の大部分を占める過年度分滞納の縮減である。担当課は、取組次第によっては負担の公平が損なわれることを十二分に認識して、なすべき事務手続きを確実に、地道に、繰り返し実施する取組みを徹底されたい。
- そこで、収入未済額(滞納)についてみると次のとおりである。
- 最初に、自主財源の根幹をなす市税(11頁)について、市税の収入済額は3,647,950,047円で、前年度に比べ98.27%、64,335,249円の減少である。増加したのは、個人市民税、軽自動車税のみで、固定資産税、法人市民税等は減少している。構成比では、固定資産税47.71%、個人市民税34.31%、法人市民税9.3%、市たばこ税6.35%、軽自動車税2.33%の順である。収納割合は、現年度分98.81%、滞納繰越分(過年度分)18.34%で、過年度分滞納の徴収は進んでいない。その結果、滞納は250,188,912円と多額に上る。
- 市税については、地方税法で搜索という強制調査や預金等財産差押えを行使できる。この強力な権限は他の歳入にはないものであり、担当の税務課には、事案に応じてこの家宅搜索や財産差押えの権限を計画的かつ積極的に行使されることを強く求める。また、文書による督促や催告に応じない滞納者に対しては、まず来所案内や戸別訪問を必ず実施することを徹底されたい。

滞納の一部は不能欠損額として28,890,802円が執行停止処分になっている。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なく、停止要件確認のため、家宅捜索等による厳正な財産調査を必ず実施するなど、市民の納税意欲を阻害することがないように十分かつ慎重に取り組まれない。

市税を含めた一般会計の滞納は292,210,926円(10頁)である。市税以外では分担金及び負担金7,182,319円(14頁、急傾斜地崩落防止対策事業受益者分担金、保育料、老人ホーム等入所者負担金)、使用料及び手数料15,512,948円(15頁、住宅使用料、幼稚園使用料)、諸収入19,326,747円(22頁、貸付金元利収入)である。担当課は、督促や催告だけで済ますことなく、来所案内・戸別訪問を繰り返し確実に実施し、債権回収に徹底して取り組まれない。

次に、特別会計の滞納は414,489,405円(2頁)で、一般会計との合計滞納は実に706,700,331円に上る。

特別会計の中で、国民健康保険税(34頁)をみると、収納割合は72.63%(23年度69.71%)と低く、滞納は270,492,481円と市税を含む歳入の中で一番多く、調定額1,128,588,822円の約24%を占めている。徴収すべき国民健康保険税の約24%が収納できておらず、このままでは税負担の公平が損なわれかねない状況になっている。市税と国民健康保険税の合計滞納5億2千万余円の縮減は、強力な権限を持つ担当税務課の取り組み次第である。

国民健康保険税以外の滞納は、簡易水道使用料(36頁)16,594,235円、下水道使用料等(39頁)87,104,338円、介護保険料等(43頁)35,819,651円、漁業集落排水施設使用料等(45頁)379,300円、後期高齢者医療保険料(47頁)4,099,400円である。担当課は、督促、催告は当然のこと、来所案内や戸別訪問の確実な実施、関係する部署との連携強化、法令上可能な場合の積極的な財産差押えの実施、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措置を繰り返し地道に徹底して実施されたい。

また、不能欠損額は一般会計と特別会計を合わせて、99,733,389円(2頁)である。市税以外では、保育料等(14頁)、国民健康保険税(34頁)、簡易水道使用料(36頁)、下水道使用料等(39頁)、介護保険料(41頁)、後期高齢者医療保険料(45頁)で計上されている。不能欠損処分に当たっては、安易に一括して期間の経過等で処分とすることなく、事案に応じた厳正な財産調査や時効中断等の適切な手続きを徹底されたい。

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。

本市の財政状況は、財政分析(7頁)のとおり、財政力指数と経常収支比率は前年に比べ増加、実質公債費比率は減少している。財政力指数は低く、経常収支率は上昇しており、依然として財源に余裕のない、硬直化した厳しい財政構造となっている。

本市の厳しい財政状況を踏まえ、第5次総合計画の実施計画(平成24～26年度)や第7次行財政改革大綱の推進プログラムの確実な実施により、徹底した歳入の確保と最小の費用で最大の効果を挙げるような歳出の効果的・効率的配分等を積極的に推進し、本市の活性化と市民福祉の向上に努力を続けられるよう要望する。

## 5 決算概要

# 一般会計

# 一般会計

平成24年度一般会計の決算状況は、歳入決算額14,720,327,541円に対し、歳出決算額は13,911,973,955円で歳入歳出差引残額(形式収支額)は808,353,586円の黒字である。実質収支額は黒字、単年度収支額及び実質単年度収支額は赤字となっている(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 17,174,595,892円に対し、調定額 15,041,564,869円、収入済額 14,720,327,541円で、予算現額に対する収入率は85.71%、調定額に対しては97.86%であり、29,026,402円が不納欠損処分され、収入未済額は292,210,926円である。収入済額を前年度と比較すれば2,518,834,764円(14.61%)の減少となる。

款別	区分	平成24年度														平成23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	$\frac{B}{A}$	金額(C)	構成比	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$	金額(D)	構成比	$\frac{D}{B}$	金額(E)			構成比	$\frac{E}{B}$	(F)
1	市税	3,585,479,000	20.88	3,927,029,761	26.11	109.53	3,647,950,047	24.78	101.74	92.89	28,890,802	99.53	0.74	250,188,912	85.62	6.37	3,712,285,296	△ 64,335,249	98.27
2	地方譲与税	163,101,000	0.95	152,980,211	1.02	93.79	152,980,211	1.04	93.79	100.00	0	-	-	0	-	-	161,651,199	△ 8,670,988	94.64
3	利子割交付金	9,200,000	0.05	6,937,000	0.05	75.40	6,937,000	0.05	75.40	100.00	0	-	-	0	-	-	8,721,000	△ 1,784,000	79.54
4	配当割交付金	3,600,000	0.02	4,720,000	0.03	131.11	4,720,000	0.03	131.11	100.00	0	-	-	0	-	-	3,705,000	1,015,000	127.40
5	株式等譲渡所得割交付金	1,300,000	0.01	1,206,000	0.01	92.77	1,206,000	0.01	92.77	100.00	0	-	-	0	-	-	1,175,000	31,000	102.64
6	地方消費税交付金	314,200,000	1.83	323,619,000	2.15	103.00	323,619,000	2.20	103.00	100.00	0	-	-	0	-	-	322,703,000	916,000	100.28
7	ゴルフ場利用税交付金	11,000,000	0.06	11,392,694	0.08	103.57	11,392,694	0.08	103.57	100.00	0	-	-	0	-	-	11,815,024	△ 422,330	96.43
8	自動車取得税交付金	22,400,000	0.13	33,194,000	0.22	148.19	33,194,000	0.23	148.19	100.00	0	-	-	0	-	-	23,290,000	9,904,000	142.52
9	地方特例交付金	15,721,000	0.09	15,720,000	0.10	99.99	15,720,000	0.11	99.99	100.00	0	-	-	0	-	-	43,130,000	△ 27,410,000	36.45
10	地方交付税	4,028,619,000	23.46	4,113,465,000	27.35	102.11	4,113,465,000	27.94	102.11	100.00	0	-	-	-	-	-	4,322,188,000	△ 208,723,000	95.17
11	交通安全対策特別交付金	7,000,000	0.04	6,872,000	0.05	98.17	6,872,000	0.05	98.17	100.00	0	-	-	0	-	-	6,730,000	142,000	102.11
12	分担金及び負担金	317,609,459	1.85	284,690,673	1.89	89.64	277,372,754	1.88	87.33	97.43	135,600	0.47	0.05	7,182,319	2.46	2.52	311,457,410	△ 34,084,656	89.06
13	使用料及び手数料	253,171,000	1.47	260,238,054	1.73	102.79	244,725,106	1.66	96.66	94.04	0	-	-	15,512,948	5.31	5.96	246,072,703	△ 1,347,597	99.45
14	国庫支出金	2,493,657,000	14.52	1,942,598,817	12.91	77.90	1,942,598,817	13.20	77.90	100.00	0	-	-	0	-	-	2,787,718,110	△ 845,119,293	69.68
15	県支出金	1,911,493,000	11.13	1,094,753,897	7.28	57.27	1,094,753,897	7.44	57.27	100.00	0	-	-	0	-	-	1,175,889,379	△ 81,135,482	93.10
16	財産収入	27,295,000	0.16	27,726,070	0.18	101.58	27,726,070	0.19	101.58	100.00	0	-	-	0	-	-	101,667,840	△ 73,941,770	27.27
17	寄附金	7,705,000	0.04	6,761,026	0.04	87.75	6,761,026	0.05	87.75	100.00	0	-	-	0	-	-	5,787,097	973,929	116.83
18	繰入金	151,054,000	0.88	44,276,869	0.29	29.31	44,276,869	0.30	29.31	100.00	0	-	-	0	-	-	45,571,999	△ 1,295,130	97.16
19	繰越金	870,427,433	5.07	870,427,599	5.79	100.00	870,427,599	5.91	100.00	100.00	0	-	-	0	-	-	874,846,671	△ 4,419,072	99.49
20	諸収入	620,474,000	3.61	640,166,198	4.26	103.17	620,839,451	4.22	100.06	96.98	-	-	-	19,326,747	6.61	3.02	1,000,910,577	△ 380,071,126	62.03
21	市債	2,360,090,000	13.74	1,272,790,000	8.46	53.93	1,272,790,000	8.65	53.93	100.00	0	-	-	0	-	-	2,071,847,000	△ 799,057,000	61.43
	合計	17,174,595,892	100.00	15,041,564,869	100.00	87.58	14,720,327,541	100.00	85.71	97.86	29,026,402	100.00	0.19	292,210,926	100.00	1.94	17,239,162,305	△ 2,518,834,764	85.39

## 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3,585,479,000円に対し調定額3,927,029,761円、収入済額3,647,950,047円で、予算現額に対する収入率は101.74%、調定額に対しては92.89%であり、28,890,802円が不納欠損処分され、収入未済額は250,188,912円である。

収入済額を前年度と比較すれば64,335,249円(1.73%)の減少となる。

税別区分		平成24年度													平成23年度	前年度との比較		
		予算現額 (A)	調定額			収入済額						不納欠損額 (H)	収入未済額 (H) =D-G-H	収入済額 (J)	金額 (G-J)	G J		
			現年度 (B)	滞納繰越分 (C)	計 (D)	現年度 (E)	滞納繰越分 (F)	計 (G)	G A	調定額に対する割合							構成比	
										E B	F C							G D
市民税	個人	1,227,534,000	1,249,515,691	97,112,538	1,346,628,229	1,232,881,799	18,764,693	1,251,646,492	101.96	98.67	19.32	92.95	34.31	7,770,405	87,211,332	1,220,414,410	31,232,082	102.56
	法人	333,500,000	338,779,400	6,768,085	345,547,485	337,755,200	1,404,872	339,160,072	101.70	99.70	20.76	98.15	9.30	642,279	5,745,134	376,676,838	△ 37,516,766	90.04
	計	1,561,034,000	1,588,295,091	103,880,623	1,692,175,714	1,570,636,999	20,169,565	1,590,806,564	101.91	98.89	19.42	94.01	43.61	8,412,684	92,956,466	1,597,091,248	△ 6,284,684	99.61
固定資産税	固定資産税	1,713,510,000	1,729,733,700	172,968,115	1,902,701,815	1,707,188,700	30,913,294	1,738,101,994	101.44	98.70	17.87	91.35	47.65	18,866,673	145,733,148	1,784,281,036	△ 46,179,042	97.41
	国有資産等所在市町村交付金及び納付金	2,305,000	2,305,200	0	2,305,200	2,305,200	0	2,305,200	100.01	100.00	—	100.00	0.06	0	0	2,329,400	△ 24,200	98.96
	計	1,715,815,000	1,732,038,900	172,968,115	1,905,007,015	1,709,493,900	30,913,294	1,740,407,194	101.43	98.70	17.87	91.36	47.71	18,866,673	145,733,148	1,786,610,436	△ 46,203,242	97.41
	軽自動車税	83,630,000	86,453,600	11,808,290	98,261,890	83,304,161	1,846,986	85,151,147	101.82	96.36	15.64	86.66	2.33	1,611,445	11,499,298	82,606,829	2,544,318	103.08
	市たばこ税	225,000,000	231,585,142	0	231,585,142	231,585,142	0	231,585,142	102.93	100.00	—	100.00	6.35	0	0	245,976,783	△ 14,391,641	94.15
	合計	3,585,479,000	3,638,372,733	288,657,028	3,927,029,761	3,595,020,202	52,929,845	3,647,950,047	101.74	98.81	18.34	92.89	100.00	28,890,802	250,188,912	3,712,285,296	△ 64,335,249	98.27



## 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 163,101,000円に対し調定額、収入済額とも152,980,211円で、予算現額に対する収入率は93.80%、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8,670,988円(5.36%)の減少となる。

項目	平成24年度						平成23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)	$\frac{C}{G}$
			金額 (C)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
1 地方揮発油譲与税	49,000,000	45,497,000	45,497,000	92.85	100.00	0	0	△ 3,503,000	44,961,000	536,000	101.19	
2 自動車重量譲与税	114,100,000	107,483,000	107,483,000	94.20	100.00	0	0	△ 6,617,000	116,690,000	△ 9,207,000	92.11	
3 地方道路譲与税	1,000	211	211	21.10	100.00	0	0	△ 789	199	12	106.03	
合計	163,101,000	152,980,211	152,980,211	93.79	100.00	0	0	△ 10,120,789	161,651,199	△ 8,670,988	94.64	

## 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 9,200,000円に対し調定額、収入済額とも6,937,000円で、予算現額に対する収入率は75.40%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度 8,721,000円と比較すれば1,784,000円(20.45%)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 3,600,000円に対し、調定額、収入済額とも4,720,000円で、予算現額に対する収入率は131.11%、調定額に対しては100.00%である。収入済額を前年度3,705,000円と比較すれば1,015,000円(27.40%)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 1,300,000円に対し、調定額、収入済額とも1,206,000円で、予算現額に対する収入率は92.76%、調定額に対しては100%である。収入額を前年度1,175,000円と比較すれば31,000円(2.64%)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 314, 200, 000円に対し、調定額、収入済額とも323, 619, 000円で、予算現額に対する収入率は103. 00%、調定額に対しては100. 00%である。収入済額を前年度322, 703, 000円と比較すれば916, 000円(0. 28%)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, 392, 694円で、予算現額に対する収入率は103. 57%、調定額に対しては100. 00%である。収入済額を前年度11, 815, 024円と比較すれば422, 330円(3. 57%)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 22, 400, 000円に対し調定額、収入済額とも33, 194, 000円で、予算現額に対する収入率は148. 19%、調定額に対しては100. 00%である。収入済額を前年度23, 290, 000円と比較すれば9, 904, 000円(42. 52%)の増加となる。

## 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 15, 721, 000円に対し調定額、収入済額とも15, 720, 000円で予算現額に対する収入率は99. 99%、調定額に対しても100. 00%である。収入済額を前年度43, 130, 000円と比較すれば27, 410, 000円(63. 55%)の減少となる。

## 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 4, 028, 619, 000円に対し調定額、収入済額とも4, 113, 465, 000円で、予算現額に対する収入率は102. 11%、調定額に対しては100. 00%である。収入済額を前年度4, 322, 188, 000円と比較すれば208, 723, 000円(4. 83%)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6, 872, 000円で、予算現額に対する収入率は98. 17%、調定額に対しては100. 00%である。収入済額を前年度6, 730, 000円と比較すれば142, 000円(2. 11%)の増加となる。

## 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317,609,459円に対し調定額284,690,673円、収入済額277,372,754円で、予算現額に対する収入率は87.33%、調定額に対しては97.43%であり、135,600円が不納欠損処分され収入未済額は7,182,319円である。収入済額を前年度と比較すれば34,084,656円(10.94%)の減少となる。

(単位:円・%)

項 目	区 分	平成24年度							平成23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)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
1 分 担 金	1 農林水産業費 分担金	68,381,459	37,092,300	37,092,300	54.24	100.00	0	0	△ 31,289,159	55,217,453	△ 18,125,153	67.17	農業体質強化基盤整備 促進事業分担金他
	2 土木費分担金	621,000	629,961	135,000	21.74	21.43	0	494,961	△ 486,000	110,000	25,000	122.73	過年度事業分担金
	3 災害復旧費 分担金	488,000	196,821	196,821	40.33	100.00	0	0	△ 291,179	512,739	△ 315,918	38.39	農地災害復費分担金他
	計	69,490,459	37,919,082	37,424,121	53.86	98.69	0	494,961	△ 32,066,338	55,840,192	△ 18,416,071	67.02	
2 負 担 金	1 民生費負担金	246,746,000	245,410,371	238,587,413	96.69	97.22	135,600	6,687,358	△ 8,158,587	254,224,558	△ 15,637,145	93.85	保育所知的障害者及び 身体障害者入所者負担 金他
	2 教育費負担金	1,373,000	1,361,220	1,361,220	99.14	100.00	0	0	△ 11,780	1,392,660	△ 31,440	97.74	日本スポーツ振興セン ター掛金負担金
	計	248,119,000	246,771,591	239,948,633	96.71	97.24	135,600	6,687,358	△ 8,170,367	255,617,218	△ 15,668,585	93.87	
合	計	317,609,459	284,690,673	277,372,754	87.33	97.43	135,600	7,182,319	△ 40,236,705	311,457,410	△ 34,084,656	89.06	

### 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及び過年度事業の分担金である。

民生費負担金については、保育所・知的障害者及び身体障害者入所者の負担金等である。

### 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253,171,000円に対し調定額260,238,054円、収入済額244,725,106円で、予算現額に対する収入率は96.66%、調定額に対しては94.04%であり、収入未済額は15,512,948円である。収入済額を前年度と比較すれば1,347,597円(0.55%)の減少となる。

(単位:円・%)

項 目	区 分	平成24年度							平成23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 使 用 料	1 総務使用料	1,911,000	2,115,756	2,115,756	110.71	100.00	0	0	204,756	2,045,391	70,365	103.44	
	2 民生使用料	60,000	79,800	79,800	133.00	100.00	0	0	19,800	73,200	6,600	109.02	社会福祉使用料
	3 衛生使用料	20,000	29,000	29,000	145.00	100.00	0	0	9,000	18,350	10,650	158.04	保健センター使用料
	4 農林水産業 使 用 料	557,000	615,203	615,203	110.45	100.00	0	0	58,203	577,746	37,457	106.48	漁港施設用地使用料他
	5 商工使用料	823,000	584,543	584,543	71.03	100.00	0	0	△ 238,457	564,730	19,813	103.51	就業改善センター使用料他
	6 土木使用料	167,770,000	174,429,590	158,934,342	94.73	91.12	0	15,495,248	△ 8,835,658	156,783,189	2,151,153	101.37	住宅使用料他
	7 教育使用料	23,488,000	21,931,212	21,913,512	93.30	99.92	0	17,700	△ 1,574,488	22,673,047	△ 759,535	96.65	幼稚園使用料他
	計	194,629,000	199,785,104	184,272,156	94.68	92.24	0	15,512,948	△ 10,356,844	182,735,653	1,536,503	100.84	
2 手 数 料	1 総務手数料	20,026,000	20,908,650	20,908,650	104.41	100.00	0	0	882,650	20,730,350	178,300	100.86	市民課総務手数料他
	2 衛生手数料	38,360,000	39,236,500	39,236,500	102.28	100.00	0	0	876,500	42,329,400	△ 3,092,900	92.69	一般廃棄物収集処理手数料他
	3 農林水産業 手 数 料	140,000	179,700	179,700	128.36	100.00	0	0	39,700	153,300	26,400	117.22	地籍調査手数料他
	4 土木手数料	15,000	125,700	125,700	838.00	100.00	0	0	110,700	122,500	3,200	102.61	督促手数料他
	5 民生手数料	1,000	2,400	2,400	-	-	0	0	1,400	1,500	900	160.00	
	計	58,542,000	60,452,950	60,452,950	103.26	100.00	0	0	1,910,950	63,337,050	△ 2,884,100	95.45	
合 計	253,171,000	260,238,054	244,725,106	96.66	94.04	0	15,512,948	△ 8,445,894	246,072,703	△ 1,347,597	99.45		

収入未済額について……土木使用料で主なものは市営住宅使用料である。

## 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2,493,657,000円に対し調定額、収入済額とも1,942,598,817円で、予算現額に対する収入率は77.90%、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845,119,293円(30.32%)の減少となる。(単位:円・%)

項 目	区 分	平成24年度							平成23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 国庫負担金	1 民生費国庫負担金	1,559,811,000	1,552,545,608	1,552,545,608	99.53	100.00	0	0	△ 7,265,392	1,513,295,606	39,250,002	102.59	保育所運営費・生活保護費負担金他
	2 衛生費国庫負担金	1,000	0	0	0.00	—	0	0	△ 1,000	122,570	△ 122,570	0.00	
	3 教育費国庫負担金	0	0	0	—	—	0	0	0	93,412,000	△ 93,412,000	0.00	
	4 災害復旧費国庫負担金	3,871,000	3,588,000	3,588,000	92.69	100.00	0	0	△ 283,000	4,551,000	△ 963,000	78.84	公共土木施設災害復旧費負担金他
	計	1,563,683,000	1,556,133,608	1,556,133,608	99.52	100.00	0	0	△ 7,549,392	1,611,381,176	△ 55,247,568	96.57	
2 国庫補助金	1 総務費国庫補助金	13,452,000	13,452,000	13,452,000	100.00	100.00	0	0	0	8,732,000	4,720,000	154.05	無線システム普及支援事業費等補助金
	2 民生費国庫補助金	36,751,000	34,499,000	34,499,000	93.87	100.00	0	0	△ 2,252,000	67,961,000	△ 33,462,000	50.76	地域生活支援事業費補助金他
	3 衛生費国庫補助金	23,110,000	9,531,000	9,531,000	41.24	100.00	0	0	△ 13,579,000	18,146,000	△ 8,615,000	52.52	循環型社会形成推進交付金他
	4 農林水産業費国庫補助金	362,017,000	211,738,000	211,738,000	58.49	100.00	0	0	△ 150,279,000	280,138,000	△ 68,400,000	75.58	農業体質強化基盤整備促進事業補助金他
	5 土木費国庫補助金	353,397,000	30,981,000	30,981,000	8.77	100.00	0	0	△ 322,416,000	486,141,000	△ 455,160,000	6.37	社会資本整備総合交付金
	6 教育費国庫補助金	45,201,000	39,214,875	39,214,875	86.76	100.00	0	0	△ 5,986,125	282,179,495	△ 242,964,620	13.90	都市公園安全・安心対策緊急総合支援事業補助金他
	7 消防費国庫補助金	55,954,000	10,795,000	10,795,000	19.29	100.00	0	0	△ 45,159,000	14,600,000	△ 3,805,000	73.94	社会資本整備総合交付金
	8 商工費国庫補助金	8,183,000	4,861,000	4,861,000	59.40	100.00	0	0	△ 3,322,000	3,200,000	1,661,000	151.91	社会資本整備総合交付金
	計	898,065,000	355,071,875	355,071,875	39.54	100.00	0	0	△ 542,993,125	1,161,097,495	△ 806,025,620	30.58	
3 委託金	1 総務費委託金	19,004,000	18,400,848	18,400,848	96.83	100.00	0	0	△ 603,152	206,053	18,194,795	8,930.15	衆議院議員選挙費委託金他
	2 民生費委託金	8,560,000	8,648,649	8,648,649	101.04	100.00	0	0	88,649	10,163,841	△ 1,515,192	85.09	基礎年金事務委託金他
	3 土木費委託金	3,705,000	3,779,330	3,779,330	102.01	100.00	0	0	74,330	4,113,966	△ 334,636	91.87	樋門水閘門管理委託金
	4 教育費委託金	640,000	564,507	564,507	88.20	100.00	0	0	△ 75,493	755,579	△ 191,072	74.71	コミュニティスクール事業委託金他
	計	31,909,000	31,393,334	31,393,334	98.38	100.00	0	0	△ 515,666	15,239,439	16,153,895	206.00	
合 計	2,493,657,000	1,942,598,817	1,942,598,817	77.90	100.00	0	0	△ 551,058,183	2,787,718,110	△ 845,119,293	69.68		

### 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1,911,493,000円、調定額、収入済額ともに1,094,753,897円で、予算現額に対する収入率は57.27%、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81,135,482円(6.90%)の減少となる。(単位:円・%)

項 目 区 分		平成24年度							平成23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)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
1 県負担金	1 民生費 負担金	632,559,000	626,362,025	626,362,025	99.02	100.00	0	0	△ 6,196,975	564,692,336	61,669,689	110.92	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 県負担金	1,000	0	0	0.00	0.00	0	0	△ 1,000	30,642	△ 30,642	0.00	
	3 農林水産業 費負担金	2,323,000	2,298,000	2,298,000	98.92	100.00	0	0	△ 25,000	2,312,000	△ 14,000	99.39	農業委員会交付金職員設置費負担金他
	計	634,883,000	628,660,025	628,660,025	99.02	100.00	0	0	△ 6,222,975	567,034,978	61,625,047	110.87	
2 県補助金	1 総務費 県補助金	12,998,000	13,656,464	13,656,464	105.07	100.00	0	0	658,464	23,117,967	△ 9,461,503	59.07	緊急雇用対策県補助金・地方バス路線維持費補助金他
	2 民生費 県補助金	467,114,000	192,274,709	192,274,709	41.16	100.00	0	0	△ 274,839,291	234,695,856	△ 42,421,147	81.93	延長保育促進事業補助金・重度心身障がい者医療給付補助金他
	3 衛生費 県補助金	42,307,000	41,060,003	41,060,003	97.05	100.00	0	0	△ 1,246,997	44,522,335	△ 3,462,332	92.22	子宮頸がんワクチン等接種緊急促進臨時特例交付金他
	4 農林水産業 費補助金	612,934,000	78,260,667	78,260,667	12.77	100.00	0	0	△ 534,673,333	71,883,544	6,377,123	108.87	単県農業農村整備事業補助金・青年就農給付金・中山間地域直接払制度交付金他
	5 商工費 県補助金	1,990,000	1,974,219	1,974,219	99.21	100.00	0	0	△ 15,781	18,055,645	△ 16,081,426	10.93	緊急雇用対策県補助金他
	6 土木費 県補助金	0	0	0	-	-	0	0	0	13,453,578	△ 13,453,578	0.00	
	7 教育費 県補助金	81,725,000	79,364,834	79,364,834	97.11	100.00	0	0	△ 2,360,166	123,017,999	△ 43,653,165	64.51	緊急雇用対策県補助金他
	8 災害復旧 費補助金	973,000	1,122,429	1,122,429	115.36	100.00	0	0	149,429	1,106,832	15,597	101.41	農地補助災害復旧費補助金
	計	1,220,041,000	407,713,325	407,713,325	33.42	100.00	0	0	△ 812,327,675	529,853,756	△ 122,140,431	76.95	

(単位:円・%)

項 目 区 分		平 成 24 年 度							平成23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)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
3 委 託 金	1 総務費委託金	50,531,000	52,753,227	52,753,227	104.40	100.00	0	0	2,222,227	75,510,378	△ 22,757,151	69.86	県民税徴収委託金他
	2 民生費委託金	29,000	18,000	18,000	62.07	100.00	0	0	△ 11,000	72,671	△ 54,671	24.77	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	279,000	323,000	323,000	115.77	100.00	0	0	44,000	222,000	101,000	145.50	浄化槽の設置等に関する事務委託料他
	4 農林水産業費委託金	2,796,000	2,332,000	2,332,000	83.40	100.00	0	0	△ 464,000	1,921,050	410,950	121.39	赤瀬漁港環境美化委託金他
	5 商工費委託金	1,000	161,000	161,000	16,100.00	100.00	0	0	160,000	40,000	121,000	402.50	権限移譲事務交付金
	6 土木費委託金	2,280,000	2,274,400	2,274,400	99.75	100.00	0	0	△ 5,600	634,400	1,640,000	358.51	都市計画基礎調査業務委託料・樋門委託金他
	7 消防費委託金	15,000	15,000	15,000	100.00	100.00	0	0	0	15,000	0	100.00	火薬類取締法に基づく事務委託金
	8 教育費委託金	638,000	503,920	503,920	78.98	100.00	0	0	△ 134,080	585,146	△ 81,226	86.12	人権啓発活動地方委託金他
	計	56,569,000	58,380,547	58,380,547	103.20	100.00	0	0	1,811,547	79,000,645	△ 20,620,098	73.90	
合 計	1,911,493,000	1,094,753,897	1,094,753,897	57.27	100.00	0	0	△ 816,739,103	1,175,889,379	△ 81,135,482	93.10		

## 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27,295,000円に対し調定額、収入済額とも27,726,070円で、予算現額に対する収入率は101.58%、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73,941,770円(72.73%)の減少となる。

(単位:円・%)

項 目	区 分	平成24年度							平成23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)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
1 財 産 運 用 収 入	1 財産貸付収入	4,014,000	3,852,480	3,852,480	95.98	100.00	0	0	△ 161,520	5,131,154	△ 1,278,674	75.08	市有地貸付収入他
	2 利子及配当金	3,813,000	3,362,544	3,362,544	88.19	100.00	0	0	△ 450,456	3,846,991	△ 484,447	87.41	各基金利子他
	計	7,827,000	7,215,024	7,215,024	92.18	100.00	0	0	△ 611,976	8,978,145	△ 1,763,121	80.36	
2 財 産 売 払 収 入	1 不 動 産 売 払 収 入	19,466,000	20,511,046	20,511,046	105.37	100.00	0	0	1,045,046	92,689,695	△ 72,178,649	22.13	土地建物売払収入
	2 物品売払収入	1,000	0	0	0.00	—	0	0	△ 1,000	0	0	—	
	3 そ の 他 財 産 収 入	1,000	0	0	0.00	—	0	0	△ 1,000	0	0	—	
	計	19,468,000	20,511,046	20,511,046	105.36	100.00	0	0	1,043,046	92,689,695	△ 72,178,649	22.13	
合 計		27,295,000	27,726,070	27,726,070	101.58	100.00	0	0	431,070	101,667,840	△ 73,941,770	27.27	



## 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7,705,000円に対し調定額、収入済額とも6,761,026円で、予算現額に対する収入率は87.75%、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973,929円（16.83%）の増加となる。

(単位:円・%)

項 目	区 分	平成24年度						平成23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	$\frac{C}{G}$
				金 額 (C)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
1 寄 附 金	1 一般寄附金	2,000	0	0	0.00	—	0	△ 2,000	0	0	—		
	2 総務費寄附金	4,524,000	4,520,026	4,520,026	99.91	100.00	0	△ 3,974	2,422,097	2,097,929	186.62	宇土マリーナ施設整備 基金寄附金	
	3 民生費寄附金	763,000	0	0	0.00	—	0	△ 763,000	2,020,000	△ 2,020,000	0.00	敬老福祉基金寄附金	
	4 教育費寄附金	1,056,000	1,050,000	1,050,000	99.43	100.00	0	△ 6,000	200,000	850,000	525.00	スポーツ振興基金寄付 金	
	5 ふるさと宇土 応援寄附金	1,360,000	1,191,000	1,191,000	87.57	100.00	0	△ 169,000	1,145,000	46,000	104.02	ふるさと宇土応援寄附金	
合 計		7,705,000	6,761,026	6,761,026	87.75	100.00	0	△ 943,974	5,787,097	973,929	116.83		

### 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151,054,000円に対し調定額、収入額とも44,276,869円で、予算現額に対する収入率は29.31%、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1,295,130円(2.84%)の減少となる。

(単位:円・%)

項 目	区 分	平成24年度						平成23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)	$\frac{C}{A}$								$\frac{C}{B}$
1	1	105,577,000	0	0	-	-	0	0	△ 105,577,000	0	0	-	
	2	33,334,000	33,334,000	33,334,000	100.00	100.00	0	0	0	25,000,000	8,334,000	133.34	
	3	8,692,000	8,697,206	8,697,206	100.06	100.00	0	0	5,206	6,051,000	2,646,206	143.73	
	4	500,000	200,000	200,000	40.00	100.00	0	0	△ 300,000	400,000	△ 200,000	50.00	
	5	510,000	174,480	174,480	34.21	100.00	0	0	△ 335,520	420,250	△ 245,770	41.52	
	6	510,000	0	0	0.00	-	0	0	△ 510,000	420,250	△ 420,250	0.00	
	7	0	0	0	-	-	0	0	0	6,069,000	△ 6,069,000	0.00	
	8	133,000	72,907	72,907	54.82	100.00	0	0	△ 60,093	85,499	△ 12,592	85.27	
	9	1,798,000	1,798,276	1,798,276	100.02	100.00	0	0	276	7,126,000	△ 5,327,724	25.24	
合	計	151,054,000	44,276,869	44,276,869	29.31	100.00	0	0	△ 106,777,131	45,571,999	△ 1,295,130	97.16	

### 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870,427,433円に対して調定額、収入済額とも870,427,599円で、予算現額に対する収入率は100%、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、4,419,072円(0.51%)の減少となる。

## 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 620,474,000円に対し調定額640,166,198円、収入済額620,839,451円で、予算現額に対する収入率は100.06%、調定額に対しては96.98%、収入未済額は19,326,747円である。収入済額を前年度と比較すれば380,071,126円(37.97%)の減少となる。

(単位:円・%)

項 目	区 分	平成24年度							平成23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	延滞金加算金 及び過料	6,000,000	8,660,630	8,660,630	144.34	100.00	0	0	2,660,630	7,785,934	874,696	111.23	市税延滞金		
2	貸付金元利収入	1	地域総合整備 資金貸付金 元利収入	196,922,000	196,922,000	196,922,000	100.00	100.00	0	0	0	202,922,000	△ 6,000,000	97.04	
		2	災害援護資金 貸付金元利収入	1,000	8,635,400	330,000	33,000.00	3.82	0	8,305,400	329,000	360,000	△ 30,000	91.67	
		3	中小企業融資 貸付金元利収入	170,003,000	170,039,317	170,039,317	100.02	100.00	0	0	36,317	170,047,083	△ 7,766	100.00	中小企業短期融資元金収入他
		4	勤労者生活資金 貸付金元利収入	30,001,000	30,006,904	30,006,904	100.02	100.00	0	0	5,904	30,008,309	△ 1,405	100.00	九州労働金庫預託金元金収入他
		5	高齢者住宅整備 資金貸付金 元利収入	1,000	4,664,312	67,863	6,786.30	1.45	0	4,596,449	66,863	57,242	10,621	118.55	
			計	396,928,000	410,267,933	397,366,084	100.11	96.86	0	12,901,849	438,084	403,394,634	△ 6,028,550	98.51	
3	受託事業収入	1	民生費受託事業 収入	6,266,000	5,983,121	5,983,121	95.49	100.00	0	0	△ 282,879	5,867,946	115,175	101.96	
		2	土木費受託事業 収入	0	0	0	-	-	0	0	0	335,040,263	△ 335,040,263	0.00	
			計	6,266,000	5,983,121	5,983,121	95.49	100.00	0	0	△ 282,879	340,908,209	△ 334,925,088	1.76	
4	雑収入	1	滞納処分費	2,150,000	592,535	592,535	27.56	100.00	0	0	△ 1,557,465	766,290	△ 173,755	77.33	
		2	違約金及び 延納利息	1,000	762,690	762,690	76,269.00	100.00	0	0	761,690	0	762,690	-	
		3	徴収金	2,491,000	2,007,000	2,007,000	80.57	100.00	0	0	△ 484,000	2,382,300	△ 375,300	84.25	勤労青少年ホーム講座受講料他
		4	雑収入	206,638,000	211,892,289	205,467,391	99.43	96.97	0	6,424,898	△ 1,170,609	245,673,210	△ 40,205,819	83.63	適正化事業交付金他
			計	211,280,000	215,254,514	208,829,616	98.84	97.02	0	6,424,898	△ 2,450,384	248,821,800	△ 39,992,184	83.93	
合	計	620,474,000	640,166,198	620,839,451	100.06	96.98	0	19,326,747	365,451	1,000,910,577	△ 380,071,126	62.03			

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及び高齢者住宅整備資金貸付金元利収入である。

## 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2,360,090,000円に対し調定額、収入済額とも1,272,790,000円で、予算現額に対する収入率は53.93%、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799,057,000円(38.57%)の減少となる。(単位:円・%)

項 目 区 分		平成24年度							平成23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)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
1 市 債	1 総務債	179,500,000	177,900,000	177,900,000	99.11	100.00	0	0	△ 1,600,000	132,500,000	45,400,000	134.26	うと市民債借換債
	2 農林水産業債	592,500,000	236,000,000	236,000,000	39.83	100.00	0	0	△ 356,500,000	241,400,000	△ 5,400,000	97.76	県営農道整備事業債・ふるさと農道緊急整備事業債他
	3 土木債	482,200,000	193,600,000	193,600,000	40.15	100.00	0	0	△ 288,600,000	606,200,000	△ 412,600,000	31.94	地方道路等整備事業債・辺 地道路整備事業債
	4 消防債	30,800,000	21,200,000	21,200,000	68.83	100.00	0	0	△ 9,600,000	15,000,000	6,200,000	141.33	緊急防災・減債事業債・初 期消火資機材整備事業債
	5 教育債	491,300,000	61,400,000	61,400,000	12.50	100.00	0	0	△ 429,900,000	472,100,000	△ 410,700,000	13.01	緊急防災・減債事業債・鶴 城中学校第2グラウンド整備 事業債
	6 臨時財政 対策債	579,390,000	579,390,000	579,390,000	100.00	100.00	0	0	0	601,747,000	△ 22,357,000	96.28	臨時財政対策債
	7 災害復旧債	4,400,000	3,300,000	3,300,000	75.00	100.00	0	0	△ 1,100,000	2,900,000	400,000	113.79	公共土木施設一般・単独災 害復旧債
合 計		2,360,090,000	1,272,790,000	1,272,790,000	53.93	100.00	0	0	△ 1,087,300,000	2,071,847,000	△ 799,057,000	61.43	

# 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 17,174,595,892円に対し、支出済額は13,911,973,955円、翌年度繰越額2,458,701,643円と不用額803,920,294円となり予算現額に対する執行率は81.00%である。支出済額を前年度と比較すれば1,956,760,751円(12.33%)の減少で民生費、公債費以外は減少している。構成比でみると、民生費37.68%、公債費14.56%、総務費11.02%、教育費9.22%の順である。

区 分 款 別	平成 24 年 度														平成23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 (E)	金 額 (B-E)	B E
	金 額(A)	構成比	金 額(B)	構成比	$\frac{B}{A}$	継続費 通次繰越	繰越明許費	事故 繰越し	計 (C)	構成比	$\frac{C}{A}$	金 額(D)	構成比	$\frac{D}{A}$			
円	%	円	%	%	円	円	円	円	%	%	円	%	%	円	円	%	
1 議 会 費	193,804,000	1.13	188,775,473	1.36	97.41	0	0	0	0	-	-	5,028,527	0.63	2.59	209,291,204	△ 20,515,731	90.20
2 総 務 費	1,614,918,000	9.40	1,532,509,641	11.02	94.90	0	0	0	0	0.00	0.00	82,408,359	10.25	5.10	1,584,822,843	△ 52,313,202	96.70
3 民 生 費	5,772,139,000	33.61	5,241,486,942	37.68	90.81	0	277,264,000	0	277,264,000	11.28	4.80	253,388,058	31.52	4.39	5,170,573,246	70,913,696	101.37
4 衛 生 費	1,000,719,000	5.83	887,770,733	6.38	88.71	0	13,719,000	0	13,719,000	0.56	1.37	99,229,267	12.34	9.92	965,053,780	△ 77,283,047	91.99
5 農林水産業費	2,106,983,593	12.27	992,959,484	7.14	47.13	0	1,010,979,746	0	1,010,979,746	41.12	47.98	103,044,363	12.82	4.89	1,040,466,707	△ 47,507,223	95.43
6 商 工 費	301,899,000	1.76	289,491,800	2.08	95.89	0	7,947,350	0	7,947,350	0.32	2.63	4,459,850	0.55	1.48	337,024,308	△ 47,532,508	85.90
7 土 木 費	1,674,101,821	9.75	966,407,072	6.95	57.73	0	631,214,928	0	631,214,928	25.67	37.70	76,479,821	9.51	4.57	1,598,041,574	△ 631,634,502	60.47
8 消 防 費	577,515,000	3.36	488,390,546	3.51	84.57	0	68,988,000	0	68,988,000	2.81	11.95	20,136,454	2.50	3.49	516,452,576	△ 28,062,030	94.57
9 教 育 費	1,836,303,478	10.69	1,282,619,814	9.22	69.85	0	448,588,619	0	448,588,619	18.24	24.43	105,095,045	13.07	5.72	2,439,050,531	△ 1,156,430,717	52.59
10 災 害 復 旧 費	18,245,000	0.11	15,696,144	0.11	86.03	0	0	0	0	0.00	0.00	2,548,856	0.32	13.97	46,663,641	△ 30,967,497	33.64
11 公 債 費	2,064,086,000	12.02	2,025,866,306	14.56	98.15	0	0	0	0	0.00	0.00	38,219,694	4.75	1.85	1,961,294,296	64,572,010	103.29
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	13,881,000	0.08	0	0.00	0.00	0	0	0	0	0.00	0.00	13,881,000	1.73	100.00	0	0	-
合 計	17,174,595,892	100.01	13,911,973,955	100.01	81.00	0	2,458,701,643	0	2,458,701,643	100.00	14.32	803,920,294	100.00	4.68	15,868,734,706	△ 1,956,760,751	87.67

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3,074,406,032円(22.10%)、以下人件費(報酬,給料,職員手当等,共済費,賃金)2,332,116,513円(16.76%)、扶助費2,198,776,925円(15.80%)等の順となる。  
(単位:円・%)

節 別	区 分	平成 24 年 度				平成 23 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	386,957,000	373,627,271	2.69	96.56	374,621,195	2.36	0.33	99.73	0	13,329,729
2	給料	890,969,000	881,861,670	6.34	98.98	894,431,672	5.64	0.70	98.59	0	9,107,330
3	職員手当等	742,720,000	716,985,522	5.15	96.54	561,510,999	3.54	1.61	127.69	0	25,734,478
4	共 済 費	379,251,000	358,194,605	2.57	94.45	389,428,367	2.45	0.12	91.98	0	21,056,395
5	災害補償費	0	0	0.00	-	0	0.00	0.00	-	0	0
6	恩給退職年金	0	0	0.00	-	0	0.00	0.00	-	0	0
7	賃 金	2,090,000	1,447,445	0.01	69.26	7,823,175	0.05	△ 0.04	18.50	0	642,555
8	報 償 費	60,405,000	45,913,547	0.33	76.01	54,084,502	0.34	△ 0.01	84.89	0	14,491,453
9	旅 費	25,103,000	15,287,966	0.11	60.90	16,842,732	0.11	0.00	90.77	485,000	9,330,034
10	交 際 費	1,860,000	1,400,755	0.01	75.31	1,388,552	0.01	0.00	100.88	0	459,245
11	需 用 費	384,713,308	306,641,681	2.20	79.71	347,833,930	2.19	0.01	88.16	22,799,709	55,271,918
12	役 務 費	102,720,419	71,426,283	0.51	69.53	72,501,131	0.46	0.05	98.52	20,439,239	10,854,897
13	委 託 料	1,577,786,527	1,260,227,295	9.06	79.87	1,049,889,810	6.62	2.44	120.03	191,173,596	126,385,636
14	使用料及び賃借料	79,077,714	65,243,012	0.47	82.50	59,761,661	0.38	0.09	109.17	4,266,400	9,568,302
15	工事請負費	2,875,158,237	945,427,106	6.80	32.88	2,958,380,166	18.64	△ 11.84	31.96	1,817,914,611	111,816,520
16	原 材 料 費	2,560,000	1,609,703	0.01	62.88	3,186,633	0.02	△ 0.01	50.51	0	950,297
17	公有財産購入費	54,596,060	21,479,079	0.15	39.34	50,032,916	0.32	△ 0.17	42.93	23,693,088	9,423,893
18	備 品 購 入 費	111,830,250	98,461,375	0.71	88.05	176,529,662	1.11	△ 0.40	55.78	640,000	12,728,875
19	負担金補助及び交付金	3,524,097,000	3,074,406,032	22.10	87.24	3,045,611,051	19.19	2.91	100.95	366,890,000	82,800,968
20	扶 助 費	2,281,979,000	2,198,776,925	15.80	96.35	2,108,910,719	13.29	2.51	104.26	0	83,202,075
21	貸 付 金	200,000,000	200,000,000	1.44	100.00	200,000,000	1.26	0.18	100.00	0	0
22	補償・補填及び賠償金	19,092,377	6,005,697	0.04	31.46	14,527,396	0.09	△ 0.05	41.34	10,400,000	2,686,680
23	償還金利子及び割引料	2,152,910,000	2,108,670,816	15.16	97.95	2,010,769,526	12.67	2.49	104.87	0	44,239,184
24	投資及び出資金	0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	-	0	0
25	積 立 金	60,349,000	59,662,277	0.43	98.86	329,883,782	2.08	△ 1.65	18.09	0	686,723
26	寄 附 金	0	0	0.00	0.00	6,000,000	0.04	△ 0.04	0.00	0	0
27	公 課 費	1,370,000	1,005,900	0.01	73.42	973,600	0.01	0.00	103.32	0	364,100
28	繰 出 金	1,243,120,000	1,098,211,993	7.89	88.34	1,133,811,529	7.14	0.75	96.86	0	144,908,007
29	予 備 費	13,881,000	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	-	0	13,881,000
合 計		17,174,595,892	13,911,973,955	100.00	81.00	15,868,734,706	100.00	0.00	87.67	2,458,701,643	803,920,294

会計別		平成24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	71,751,700	94,259,517	20,483,290	4,252,845	16,406,431	2,832,195	1,094,665	11,454,400	151,092,228	0	0
2	給料	21,582,840	331,723,386	83,739,576	53,495,949	93,302,421	23,523,000	71,909,100	10,134,333	192,451,065	0	0
3	職員手当等	31,812,614	421,941,244	39,546,479	24,829,146	51,564,288	10,670,616	39,285,102	8,524,724	88,811,309	0	0
4	共済費	48,683,176	115,534,120	28,714,206	18,399,080	31,482,430	8,251,275	24,251,520	3,674,489	79,204,309	0	0
5	災害補償費	0	0	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	1,405,975	0	0	2,860	0	0	0	38,610	0	0
8	報償費	5,000	1,922,092	7,171,476	7,044,400	148,840	1,765,000	1,826,189	20,623,244	5,407,306	0	0
9	旅費	5,397,044	5,106,008	494,746	17,256	502,472	230,322	285,553	669,640	2,584,925	0	0
10	交際費	334,393	923,402	0	0	3,000	0	0	30,000	109,960	0	0
11	需用費	1,853,093	49,909,464	5,354,905	15,133,286	(1,232,003) 7,501,011	2,435,295	(978,514) 63,398,831	(368,528) 7,376,641	(8,553,848) 152,206,483	1,472,672	0
12	役務費	167,610	36,027,574	2,549,983	5,082,386	(2,492,682) 3,718,739	355,510	(934,109) 6,256,790	(295,960) 1,836,031	14,965,479	243,791	222,390
13	委託料	2,423,800	(17,010,000) 172,243,484	(1,307,250) 122,587,529	278,383,075	(32,340,000) 73,570,547	9,162,012	(253,080,119) 345,221,684	(3,255,000) 9,617,060	(24,148,959) 241,588,852	5,429,252	0
14	使用料及び賃借料	485,230	36,859,249	281,309	2,751,950	(2,678,025) 4,572,951	581,020	(589,166) 3,541,661	1,812,300	14,357,342	0	0
15	工事請負費	0	22,450,803	(10,632,000) 24,894,765	0	(305,696,072) 404,129,864	0	(61,272,829) 264,816,549	(16,373,831) 21,413,831	(43,536,497) 199,170,865	8,550,429	0
16	原材料費	0	11,624	0	80,000	187,792	0	927,075	225,480	177,732	0	0
17	公有財産購入費	0	105,461	0	0	(2,588,184) 3,266,784	0	(441,878) 6,068,808	0	12,038,026	0	0
18	備品購入費	158,760	34,516,691	2,005,160	494,737	118,740	0	(192,675) 2,192,725	9,263,350	(1,048,000) 49,711,212	0	0
19	負担金補助及び交付金	4,087,413	134,809,737	(20,000,000) 1,734,198,393	450,320,684	(30,000,000) 288,137,448	29,685,555	14,423,384	380,659,292	38,084,126	0	0
20	扶助費	0	48,000	2,155,193,756	4,543,331	0	0	0	0	38,991,838	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	(3,636,328) 4,104,658	0	(330,400) 411,565	355,466	1,134,008	0	0
23	償還金利子及び割引	0	14,933,244	21,902,884	12,200,756	178,845	0	33,460,171	0	351,000	0	2,025,643,916
24	投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	積立金	0	57,656,166	1,552,057	397,552	1,963	0	0	0	54,539	0	0
26	寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	公課費	32,800	122,400	25,500	59,300	27,400	0	71,700	578,200	88,600	0	0
28	繰出金	0	0	990,790,928	10,285,000	10,030,000	0	86,964,000	142,065	0	0	0
29	予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合	計	188,775,473	(17,010,000) 1,532,509,641	(31,939,250) 5,241,486,942	0 887,770,733	(380,663,294) 992,959,484	0 289,491,800	(317,819,690) 966,407,072	(20,293,319) 488,390,546	(77,287,304) 1,282,619,814	0 15,696,144	2,025,866,306

## 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193,804,000円に対し、支出済額は188,775,473円で5,028,527円が不用額となり、予算現額に対する執行率は97.41%である。支出済額を前年度と比較すれば20,515,731円(9.80%)の減少となる。

支出済額の主なもの……人件費173,830,330円(92.08%)、旅費5,397,044円(2.86%)等である。

不用額の主なもの……旅費1,526,956円、人件費1,476,670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1,614,918,000円に対し、支出済額は1,532,509,641円で82,408,359円が不用額となり、予算現額に対する執行率94.90%である。支出済額を前年度と比較すれば52,313,202円(3.30%)の減少となる。

(単位:円・%)

項 別	区 分	平 成 24 年 度				平成 23 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	総務管理費	1,200,668,000	1,139,698,858	94.92	0	60,969,142	1,228,862,610	△ 89,163,752	92.74	一般管理費, 財産管理費, 情報管理費, 企画費他
2	徴 税 費	150,464,000	133,740,937	88.89	0	16,723,063	143,103,831	△ 9,362,894	93.46	税務総務費, 賦課徴収費他
3	戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費	143,314,000	141,324,522	98.61	0	1,989,478	100,633,261	40,691,261	140.44	戸籍住民基本台帳費, 自衛隊募集費
4	選 挙 費	44,659,000	43,280,500	96.91	0	1,378,500	49,528,066	△ 6,247,566	87.39	選挙管理委員会費, 衆議院議員選挙費他
5	統 計 調 査 費	14,873,000	14,636,326	98.41	0	236,674	13,809,128	827,198	105.99	統計調査総務費, 基幹統計調査費
6	監 査 委 員 費	20,280,000	19,893,521	98.09	0	386,479	19,832,291	61,230	100.31	監査委員費
7	交 通 安 全 対 策 費	40,660,000	39,934,977	98.22	0	725,023	29,053,656	10,881,321	137.45	交通安全推進費, 交通安全対策事業費他
	合 計	1,614,918,000	1,532,509,641	94.90	0	82,408,359	1,584,822,843	△ 52,313,202	96.70	

支出済額の主なもの……人件費964,864,242円(62.96%)、委託料172,243,484円(11.24%)、負担金補助及び交付金134,809,737円(8.80%)等である。

不用額の主なもの……人件費28,111,758円、委託料16,308,016円、需用費13,494,536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 5,772,139,000円に対し、支出済額は5,241,486,942円、翌年度繰越額は277,264,000円で253,388,058円が不用額となり予算現額に対する執行率は90.81%である。支出済額を前年度と比較すれば70,913,696円(1.37%)の増加となる。(単位:円・%)

項 別	区 分	平 成 24 年 度				平成23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	2,976,745,000	2,487,351,851	83.56	277,264,000	212,129,149	2,384,857,004	102,494,847	104.30	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	2,365,500,000	2,331,673,414	98.57	0	33,826,586	2,405,891,003	△ 74,217,589	96.92	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	429,894,000	422,461,677	98.27	0	7,432,323	379,825,239	42,636,438	111.23	生活保護総務費, 扶助費
	合 計	5,772,139,000	5,241,486,942	90.81	277,264,000	253,388,058	5,170,573,246	70,913,696	101.37	

支出済額の主なもの……… 扶助費2,155,193,756円(41.12%), 負担金補助及び交付金1,734,198,393円(33.09%), 繰出金990,790,928円(18.90%)等である。

翌年度繰越額……… 老人福祉費277,264,000円である。

不用額の主なもの……… 負担金補助及び交付金285,195,607円, 繰出金142,274,072円, 扶助費75,291,244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1,000,719,000円に対し、支出済額は887,770,733円、翌年度繰越額は13,719,000円で、99,229,267円が不用額となり、予算現額に対する執行率は88.71%である。支出済額を前年度と比較すれば77,283,047円(8.01%)の減少となる。(単位:円・%)

項 別	区 分	平 成 24 年 度				平成23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	412,965,000	344,970,112	83.53	13,719,000	54,275,888	330,791,265	14,178,847	104.29	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	587,754,000	542,800,621	92.35	0	44,953,379	634,262,515	△ 91,461,894	85.58	清掃総務費, 廃棄物減量化対策費他
	合 計	1,000,719,000	887,770,733	88.71	13,719,000	99,229,267	965,053,780	△ 77,283,047	91.99	

支出済額の主なもの……… 負担金補助及び交付金450,320,684円(50.72%), 委託料278,383,075円(31.36%), 人件費100,977,020円(11.37%)等である。

不用額の主なもの……… 負担金補助及び交付金68,784,316円, 委託料27,341,925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2,106,983,593円に対し、支出済額は992,959,484円、翌年度繰越額1,010,979,746円で103,043,363円が不用額となり、予算現額に対する執行率は47.13%である。支出済額を前年度と比較すれば47,506,223円(4.57%)の減少となる。(単位:円・%)

項 別	区 分	平成24年度				平成23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	農 業 費	169,768,000	155,472,646	91.58	7,434,000	6,861,354	130,658,861	24,813,785	118.99	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, 戸別所得補償経営安定推進事業費他
2	林 業 費	12,058,000	9,910,400	82.19	0	2,147,600	8,682,327	1,228,073	114.14	林業総務費, 林業振興費
3	耕 地 費	1,820,818,593	741,478,381	40.72	991,575,000	87,765,212	838,554,212	△ 97,075,831	88.42	耕地総務費, 耕地事業費, 地籍調査費, 農村集落整備事業費, 湛水防除事業費, 農道整備事業費他
4	水 産 業 費	104,339,000	86,098,057	82.52	11,970,746	6,270,197	62,571,307	23,526,750	137.60	水産業総務費, 水産業振興費, 漁港管理費
	合 計	2,106,983,593	992,959,484	47.13	1,010,979,746	103,044,363	1,040,466,707	△ 47,507,223	95.43	

支出済額の主なもの……… 工事請負費404,129,864円(40.70%), 人件費192,758,430円(19.41%), 負担金補助及び交付金288,137,448円(29.02%)等である。

翌年度繰越額の主なもの… 社会資本整備事業951,149,000円, 農道整備事業47,860,000円, 漁港施設事業10,100,000円等である。

不用額の主なもの……… 工事請負費75,060,729円, 委託料15,818,707円, 人件費5,367,570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301,899,000円に対し、支出済額は289,491,800円、翌年度繰越額は7,947,350円で、4,459,850円が不用額となり、予算現額に対する執行率は95.89%である。支出済額を前年度337,024,308円と比較すれば47,532,508円(14.10%)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(69.09%), 人件費45,277,086円(15.64%), 負担金補助及び交付金29,685,555円(10.25%)等である。

翌年度繰越額の主なもの… 住宅リフォーム助成事業5,291,350円等である。

不用額の主なもの……… 負担金補助及び交付金2,031,445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1,674,101,821円に対し、支出済額は966,407,072円、翌年度繰越額631,214,928円で76,479,821円が不用額となり、予算現額に対する執行率は57.73%である。支出済額を前年度と比較すれば631,634,502円(39.53%)の減少となる。(単位:円・%)

項 別	区 分	平 成 24 年 度				平成23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	49,648,000	46,839,153	94.34	0	2,808,847	47,521,005	△ 681,852	98.57	土木総務費
2	道 路 橋 梁 費	1,206,071,848	628,756,686	52.13	514,600,656	62,714,506	947,612,008	△ 318,855,322	66.35	道路橋梁総務費, 道路維持費, 道路新設改良費, 橋梁維持費
3	河 川 費	107,900,000	77,957,885	72.25	26,514,272	3,427,843	250,326,927	△ 172,369,042	31.14	河川総務費, 河川改修費
4	都 市 計 画 費	139,296,973	135,560,892	97.32	0	3,736,081	252,734,726	△ 117,173,834	53.64	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	171,185,000	77,292,456	45.15	90,100,000	3,792,544	99,846,908	△ 22,554,452	77.41	住宅管理費
	合 計	1,674,101,821	966,407,072	57.73	631,214,928	76,479,821	1,598,041,574	△ 631,634,502	60.47	

支出済額の主なもの…… 委託料345,221,684円(35.72%), 工事請負費264,816,549円(27.40%), 人件費136,540,387円(11.13%)等である。

翌年度繰越額について……社会資本整備総合事業436,726,333円, 地方道路及び辺地道路整備事業96,669,323円, 河川等事業26,514,272円等である。

不用額の主なもの…… 委託料40,624,843円, 工事請負費12,235,571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577,515,000円に対し、支出済額は488,390,546円、翌年度繰越額68,988,000円で20,136,454円が不用額となり、予算額に対する執行率は84.57%である。支出済額を前年度516,452,576円と比較すれば28,062,030円(5.43%)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380,659,292円(77.94%), 人件費33,787,946円(6.92%), 工事請負費21,413,831円(4.38%)等である。

不用額の主なもの…… 宇城広域連合負担金41,256,000円, 消防施設費21,931,000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1,836,303,478円に対し、支出済額1,282,619,814円、翌年度繰越額448,588,619円で、105,095,045円が不用額となり、予算額に対する執行率は69.85%である。支出済額を前年度と比較してみれば1,156,430,717円(47.41%)の減少となる。(単位:円・%)

項 別 区 分	平成24年度					平成23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 教育総務費	163,753,000	152,503,807	93.13	0	11,249,193	161,647,667	△ 9,143,860	94.34	教育委員会費, 事務局費, 語学指導費
2 小学校費	245,618,000	204,884,254	83.42	21,000,000	19,733,746	1,436,192,541	△ 1,231,308,287	14.27	学校管理費, 教育振興費, 宇土小学校改築費
3 中学校費	199,891,978	184,512,359	92.31	0	15,379,619	111,447,340	73,065,019	165.56	学校管理費, 教育振興費
4 幼稚園費	104,598,000	100,998,619	96.56	0	3,599,381	100,903,278	95,341	100.09	幼稚園費
5 社会教育費	379,129,500	317,619,991	83.78	20,657,000	40,852,509	382,779,448	△ 65,159,457	82.98	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	743,313,000	322,100,784	43.33	406,931,619	14,280,597	246,080,257	76,020,527	130.89	保健体育総務費, 給食センター費, 指定管理施設管理費, 市民体育館耐震改修費他
合 計	1,836,303,478	1,282,619,814	69.85	448,588,619	105,095,045	2,439,050,531	△ 1,156,430,717	52.59	

支出済額の主なもの……… 人件費511,597,521円(39.89%), 委託料241,588,852円(18.84%), 工事請負費199,170,865円(15.53%), %等である。

翌年度繰越額について……市民体育館耐震改修事業402,086,619円, 学校管理費経費10,360,000円等である。

不用額の主なもの……… 工事請負費25,222,135円, 需用費21,527,276円, 人件費17,029,479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18,245,000円に対し支出済額は15,696,144円で、2,548,856円が不用額となり、予算現額に対する執行率は86.03%である。支出済額を前年度と比較してみれば30,967,497円(66.36%)の減少となる。

(単位:円・%)

項 別 区 分	平成24年度					平成23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 厚生労働施設 災害復旧費	2,000	0	0.00	0	2,000	0	0	-	
2 農林水産業施設 災害復旧費	3,802,000	2,949,428	77.58	0	852,572	27,202,620	△ 24,253,192	10.84	農業用施設単独災害復旧費, 農地単独災害復旧費他
3 公共土木施設 災害復旧費	14,438,000	12,746,716	88.29	0	1,691,284	19,251,021	△ 6,504,305	66.21	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 災害復旧費	2,000	0	0.00	0	2,000	0	0	-	
5 その他公共施設・ 公用施設 災害復旧費	1,000	0	0.00	0	1,000	210,000	△ 210,000	0.00	
合 計	18,245,000	15,696,144	86.03	0	2,548,856	46,663,641	△ 30,967,497	33.64	

支出済額の主なもの……… 工事請負費8,550,429円(54.47%), 委託料5,429,252円(34.59%)である。

不用額の主なもの……… 工事請負費1,408,571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2,064,086,000円に対し、支出済額は2,025,866,306円で不用額が38,219,694円で、予算現額に対する執行率は98.15%である。支出済額を前年度と比較すれば64,572,010円(3.29%)の増加となる。

(単位:円・%)

区分	年度	平成24年度	平成23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	1,771,089,088	1,690,289,468	80,799,620	104.78	起債元金償還金
利	子	254,554,828	270,829,216	△ 16,274,388	93.99	公債利子
内訳	長期債利子	254,554,828	270,829,216	△ 16,274,388	93.99	
	一時借入金利子	0	0	0	-	
公債諸費		222,390	175,612	46,778	126.64	
合計		2,025,866,306	1,961,294,296	64,572,010	103.29	

### 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13,881,000円で、補充額がなかったため13,881,000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24年度当会計の決算状況は、歳入決算額4,844,816,423円に対し、歳出決算額は4,844,816,423円で歳入歳出差引残額は0円である。一般会計からの繰入金があれば大幅な赤字である。

### (1) 歳入について

決算額は下表のとおりで、予算現額4,910,878,000円に対し調定額5,153,713,810円収入済額4,844,816,423円で予算現額に対する収入率は98.65%、調定額に対しては94.01%であり、38,404,906円が不納欠損処分され、収入未済額は270,492,481円である。収入済額を前年度と比較すれば142,319,280円(3.03%)の増加である。

(単位:円・%)

区 分 項 目	平成24年度								平成23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							
国民健康保険税	803,757,000	1,128,588,822	819,691,435	101.98	72.63	38,404,906	270,492,481	15,934,435	775,424,059	44,267,376	105.71	
内 一 般 被 保 険 者 内 国民健康保険税	737,084,000	1,049,072,744	749,221,971	101.65	71.42	38,002,742	261,848,031	12,137,971	709,106,468	40,115,503	105.66	
内 退職被保険者等 内 国民健康保険税	66,673,000	79,516,078	70,469,464	105.69	88.62	402,164	8,644,450	3,796,464	66,317,591	4,151,873	106.26	
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	449,400	449,400	112.35	100.00	0	0	49,400	466,900	△ 17,500	96.25	
国庫支出金	1,343,925,000	1,359,551,540	1,359,551,540	101.16	100.00	0	0	15,626,540	1,357,133,310	2,418,230	100.18	
内 国庫負担金	888,142,000	904,976,549	904,976,549	101.90	100.00	0	0	16,834,549	913,840,266	△ 8,863,717	99.03	現年度、後期高齢支援 金他
内 国庫補助金	455,783,000	454,574,991	454,574,991	99.73	100.00	0	0	△ 1,208,009	443,293,044	11,281,947	102.55	
療養給付費等交付金	304,734,000	320,706,321	320,706,321	105.24	100.00	0	0	15,972,321	248,425,112	72,281,209	129.10	
前期高齢者交付金	1,018,135,000	1,018,135,037	1,018,135,037	100.00	100.00	0	0	37	1,081,151,818	△ 63,016,781	94.17	
県 支 出 金	266,255,000	270,704,126	270,704,126	101.67	100.00	0	0	4,449,126	196,381,667	74,322,459	137.85	
共同事業交付金	593,635,000	593,636,123	593,636,123	100.00	100.00	0	0	1,123	581,975,743	11,660,380	102.00	保険財政共同安定化事 業交付金他
財 産 収 入	1,000	0	0	-	-	0	0	△ 1,000	0	0	-	
繰 入 金	568,059,000	448,627,319	448,627,319	78.98	100.00	0	0	△ 119,431,681	441,919,113	6,708,206	101.52	
繰 越 金	2,000	0	0	-	-	0	0	△ 2,000	0	0	-	
諸 収 入	11,973,000	13,315,122	13,315,122	111.21	100.00	0	0	1,342,122	19,619,421	△ 6,304,299	67.87	一般被保険者延滞金
合 計	4,910,878,000	5,153,713,810	4,844,816,423	98.65	94.01	38,404,906	270,492,481	△ 66,061,577	4,702,497,143	142,319,280	103.03	

収入済額の主なもの・・・国庫支出金28.06%、前期高齢者交付金21.01%、保険税16.92%、共同事業交付金12.25%等である。



(2) 歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額4,910,878,000円に対し支出済額は4,844,816,423円で66,061,577円が不用額となり、予算現額に対する執行率は98.65%である。支出済額を前年度と比較すれば142,319,280円(3.03%)の増加となる。(単位:円・%)

款項別	区分	平成24年度				平成23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	56,019,000	54,585,217	97.44	0	1,433,783	56,730,196	△ 2,144,979	96.22	一般管理費, 連合会負担金
	徴税費	1,062,000	669,053	63.00	0	392,947	626,047	43,006	106.87	修繕料, 納税奨励費
	運営協議会費	81,000	63,324	78.18	0	17,676	135,649	△ 72,325	46.68	国保運営協議委員報酬, 費用弁償
	趣旨普及費	454,000	426,000	93.83	0	28,000	447,300	△ 21,300	95.24	
	医療費適正化特別対策事業費	5,273,000	4,636,581	87.93	0	636,419	4,897,005	△ 260,424	94.68	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	3,200,000	2,873,311	89.79	0	326,689	2,916,782	△ 43,471	98.51	納税相談員報酬他
	計	66,089,000	63,253,486	95.71	0	2,835,514	65,752,979	△ 2,499,493	96.20	
保険給付費	療養諸費	2,859,277,000	2,814,369,076	98.43	0	44,907,924	2,797,550,477	16,818,599	100.60	負担金, 手数料
	高額療養費	381,350,000	377,537,492	99.00	0	3,812,508	369,972,790	7,564,702	102.04	負担金
	移送費	2,000	0	0.00	0	2,000	0	0	-	
	出産育児諸費	23,535,000	21,963,290	93.32	0	1,571,710	24,408,875	△ 2,445,585	89.98	負担金, 手数料
	葬祭諸費	1,240,000	1,120,000	90.32	0	120,000	1,140,000	△ 20,000	98.25	負担金
	計	3,265,404,000	3,214,989,858	98.46	0	50,414,142	3,193,072,142	21,917,716	100.69	
	後期高齢者支援金等	565,676,000	565,675,089	100.00	0	911	514,974,842	50,700,247	109.85	
	前期高齢者納付金等	592,000	591,139	99.85	0	861	1,526,742	△ 935,603	38.72	
	老人保健拠出金	135,000	92,634	68.62	0	42,366	31,203	61,431	296.88	負担金
	介護納付金	247,344,000	247,343,601	100.00	0	399	234,544,984	12,798,617	105.46	負担金
	共同事業拠出金	631,533,000	631,527,103	100.00	0	5,897	613,218,097	18,309,006	102.99	負担金
	保健事業費	45,411,000	34,558,098	76.10	0	10,852,902	30,156,027	4,402,071	114.60	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	87,323,000	86,785,415	99.38	0	537,585	49,220,127	37,565,288	176.32	
	予備費	1,000,000	0	0.00	0	1,000,000	0	0	-	
	合計	4,910,878,000	4,844,816,423	98.65	0	66,061,577	4,702,497,143	142,319,280	103.03	

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4,654,499,225円(96.07%)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50,778,775円, 委託料9,339,428円, 役務費1,399,347円等である。

## 2 簡易水道事業特別会計について

平成24年度当会計の決算状況は、歳入決算額86,274,179円に対し、歳出決算額は83,074,179円で歳入歳出差引残額は3,200,000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93,623,000円に対し調定額103,840,244円、収入済額86,274,179円で予算現額に対する収入率は92.15%で、調定額に対しては83.08%であり、収入未済額は16,594,235円である。収入済額を前年度と比較すれば6,526,490円(7.03%)の減少となる。(単位:円・%)

款 別 区 分	平成24年度							平成23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		$\frac{C}{G}$
			金額 (C)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
分担金及び負担金	715,000	457,065	457,065	63.93	100.00	0	0	△ 257,935	1,529,032	△ 1,071,967	29.89	新規加入負担金
使用料及び手数料	75,915,000	91,412,295	73,846,230	97.27	80.78	971,830	16,594,235	△ 2,068,770	76,091,001	△ 2,244,771	97.05	水道使用料他
県支出金	10,000	10,000	10,000	100.00	100.00	0	0	0	10,000	0	100.00	
財産収入	14,000	9,557	9,557	68.26	100.00	0	0	△ 4,443	10,485	△ 928	91.15	簡易水道財政調整 基金利子
繰入金	16,664,000	11,700,577	11,700,577	70.21	100.00	0	0	△ 4,963,423	10,285,000	1,415,577	113.76	一般会計繰入金他
繰越金	1,000	0	0	0.00	0.00	0	0	△ 1,000	0	0	-	
諸収入	304,000	250,750	250,750	82.48	100.00	0	0	△ 53,250	4,875,151	△ 4,624,401	5.14	
合 計	93,623,000	103,840,244	86,274,179	92.15	83.08	971,830	16,594,235	△ 7,348,821	92,800,669	△ 6,526,490	92.97	

収入済額の主なもの……使用料及び手数料73,846,230円(85.59%)、繰入金11,700,577円(13.56%)等である。

収入未済額……水道使用料16,594,235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93,623,000円に対し支出済額は83,074,179円で7,348,821円が不用額となり、予算現額に対する執行率は88.73%である。支出済額を前年度と比較すれば3,400,025円(3.93%)の減少となる。(単位:円・%)

款 別	区 分	平成24年度				平成23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		72,550,000	62,501,547	86.15	3,200,000	6,848,453	65,901,572	△ 3,400,025	94.84	一般管理費・水道管理費
公 債 費		20,573,000	20,572,632	100.00	0	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		93,623,000	83,074,179	88.73	3,200,000	7,348,821	86,474,204	△ 3,400,025	96.07	

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20,583,762円(24.78%)、需用費19,606,922円(23.60%)、人件費19,155,484円(23.06%)、工事請負費9,321,066円(11.22%)等である(47頁参照)。

不用額の主なもの……需用費1,921,078円、委託料1,587,023円、工事請負費1,178,934円、人件費831,516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24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24年度当会計の決算状況は、歳入決算額2,008,707円に対し歳出決算額は2,008,707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2,361,000円に対し調定額、収入済額とも2,008,707円で、予算現額に対する収入率は85.08%、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540,567円(36.82%)の増加となる。

(単位:円・%)

款 別 区 分	平成24年度							平成23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		$\frac{C}{G}$
			金額 (C)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
寄 附 金	150,000	150,000	150,000	100.00	100.00	0	0	0	50,000	100,000	300.00	
財 産 収 入	200,000	158,707	158,707	79.35	100.00	0	0	△ 41,293	318,140	△ 159,433	49.89	基金利子
繰 入 金	2,000,000	1,700,000	1,700,000	85.00	100.00	0	0	△ 300,000	1,100,000	600,000	154.55	
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	2,361,000	2,008,707	2,008,707	85.08	100.00	0	0	△ 352,293	1,468,140	540,567	136.82	

##### (2) 歳出について(2頁参照)

決算状況は、予算現額2,361,000円に対し支出済額は2,008,707円で不用額は352,293円である。支出済額を前年度決算額1,468,140円と比較すれば540,567円(36.82%)の増加となる。

支出済額……………負担金補助及び交付金1,700,000円(84.63%)と積立金308,707円(15.37%)である(48頁参照)。

## 5 公共下水道事業特別会計について

平成24年度当会計の決算状況は、歳入決算額914,947,704円に対し、歳出決算額は884,491,103円で歳入歳出差引残額は30,456,601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1,059,912,000円に対し調定額1,028,387,593円、収入済額914,947,704円で、予算現額に対する収入率は86.32%、調定額に対しては88.97%であり、26,335,551円が不納付欠損処分され、収入未済額は87,104,338円である。収入済額を前年度と比較すれば69,833,055円(7.09%)の減少となる。

(単位:円・%)

款 別 区 分	平 成 2 4 年 度						平成23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	$\frac{C}{G}$
			金 額 (C)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
分担金及び負担金	62,487,000	72,879,155	70,417,435	112.69	96.62	914,040	1,547,680	7,930,435	66,424,278	3,993,157	106.01	受益者分担金・負担金他
使用料及び手数料	473,142,000	584,891,770	473,913,601	100.16	81.03	25,421,511	85,556,658	771,601	491,411,541	△ 17,497,940	96.44	下水道使用料他
国庫支出金	137,100,000	63,000,000	63,000,000	45.95	100.00	0	0	△ 74,100,000	60,000,000	3,000,000	105.00	公共下水道事業費補助金
県支出金	1,057,000	966,244	966,244	91.41	100.00	0	0	△ 90,756	0	966,244	-	緊急雇用対策補助金
財産収入	7,000	7,949	7,949	113.56	100.00	0	0	949	7,064	885	112.53	
繰入金	86,965,000	86,964,000	86,964,000	100.00	100.00	0	0	△ 1,000	149,446,000	△ 62,482,000	58.19	一般会計繰入金
繰越金	86,785,000	86,785,475	86,785,475	100.00	100.00	0	0	475	55,471,736	31,313,739	156.45	繰越金, 繰越金(前年度分)
諸収入	15,169,000	12,993,000	12,993,000	85.65	100.00	0	0	△ 2,176,000	14,820,140	△ 1,827,140	87.67	下水道使用料遡及分相当額
市債	197,200,000	119,900,000	119,900,000	60.80	100.00	0	0	△ 77,300,000	147,200,000	△ 27,300,000	81.45	公共下水道事業債他
合 計	1,059,912,000	1,028,387,593	914,947,704	86.32	88.97	26,335,551	87,104,338	△ 144,964,296	984,780,759	△ 69,833,055	92.91	

収入済額の主なもの・・・使用料及び手数料51.80%、市債13.10%、繰入金9.50%、繰越金9.49%、国庫支出金6.89%等である。

収入未済額・・・・・・・・・・下水道使用料85,556,658円、下水道事業費分担金及び負担金1,547,680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1,059,912,000円に対し支出済額は884,491,103円で、翌年度繰越額156,192,000円で、19,228,897円が不用額となり、予算現額に対する執行率は83.45%である。支出済額を前年度と比較すれば13,504,181円(1.5%)の減少となる。(単位:円・%)

款別	区分	平成24年度				平成23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)		$\frac{B}{C}$
	公共下水道事業費	703,144,000	529,941,495	75.37	156,192,000	17,010,505	425,153,107	104,788,388	124.65	
内 訳	公共下水道事業費	455,989,000	298,887,757	65.55	150,192,000	6,909,243	194,037,822	104,849,935	154.04	工事請負費, 委託料他
	下水道施設管理費	247,155,000	231,053,738	93.49	6,000,000	10,101,262	231,115,285	△ 61,547	99.97	委託料他
	公債費	354,768,000	354,549,608	99.94	0	218,392	472,842,177	△ 118,292,569	74.98	元金・利子
	予備費	2,000,000	0	0.00	0	2,000,000	0	0	-	
	合計	1,059,912,000	884,491,103	83.45	156,192,000	19,228,897	897,995,284	△ 13,504,181	98.50	

支出済額の主なもの……起債元利償還金等である償還金利子及び割引料354,682,318円(40.10%), 委託料153,714,978円(17.38%), 工事請負費137,047,849円(15.49%)等である(49頁参照)。

翌年度繰越額について・公共下水道事業の工事請負費150,192,000円, 下水道施設管理費6,000,000円である。

不用額の主なもの……需用費5,517,227円, 委託料4,235,022円, 工事請負費3,940,151円等である。

## 6 介護保険特別会計について

平成24年度当会計の決算状況は、歳入決算額2,870,434,908円に対し、歳出決算額は2,816,294,833円で54,140,075円の黒字であるが、一般会計からの繰入金があれば、大幅な赤字である。

### (1) 歳入について

決算状況は下表のとおりで、予算現額2,959,575,000円に対し調定額2,911,091,559円、収入済額は2,870,434,908円で、予算現額に対する収入率は96.99%、調定額に対しては98.60%であり4,837,000円が不納欠損処分され、収入未済額は35,819,651円である。収入済額を前年度と比較すれば168,183,833円(6.22%)の増加となる。

(単位:円・%)

款 別 区 分	平成24年度						平成23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)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
保 険 料	531,931,000	549,985,230	529,944,995	99.63	96.36	4,837,000	15,203,235	△ 1,986,005	449,362,570	80,582,425	117.93	
分担金及び負担金	250,000	121,235	121,235	48.49	100.00	0	0	△ 128,765	173,124	△ 51,889	70.03	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	86,000	86,000	8600.00	100.00	0	0	85,000	74,900	11,100	114.82	
国庫支出金	710,128,000	692,210,245	692,210,245	97.48	100.00	0	0	△ 17,917,755	678,819,200	13,391,045	101.97	
支払基金交付金	808,936,000	781,209,574	781,209,574	96.57	100.00	0	0	△ 27,726,426	768,641,000	12,568,574	101.64	
県支出金	456,884,000	442,070,184	442,070,184	96.76	100.00	0	0	△ 14,813,816	362,432,503	79,637,681	121.97	
財産収入	34,000	33,753	33,753	99.27	100.00	0	0	△ 247	48,189	△ 14,436	70.04	
寄 附 金	1,000	0	0	0.00	0.00	0	0	△ 1,000	0	0	-	
繰 入 金	449,558,000	417,106,462	417,106,462	92.78	100.00	0	0	△ 32,451,538	411,503,998	5,602,464	101.36	
繰 越 金	1,000	0	0	0.00	0.00	0	0	△ 1,000	29,506,416	△ 29,506,416	0.00	
諸 収 入	1,850,000	28,268,876	7,652,460	413.65	27.07	0	20,616,416	5,802,460	1,689,175	5,963,285	453.03	介護報酬返還金
市 債	1,000	0	0	0.00	0.00	0	0	△ 1,000	0	0	-	
合 計	2,959,575,000	2,911,091,559	2,870,434,908	96.99	98.60	4,837,000	35,819,651	△ 89,140,092	2,702,251,075	168,183,833	106.22	

収入済額の主なもの・・・支払基金交付金27.21%、国庫支出金24.12%、保険料18.46%、県支出金15.40%等である。

## (2)歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額2,959,575,000円に対し支出済額は2,816,294,833円で143,280,167円が不用額となり、予算現額に対する執行率は95.16%である。支出済額を前年度と比較すれば114,043,758円(4.22%)の増加となる。(単位:円・%)

款別	区分	平成24年度				平成23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)		$\frac{B}{C}$
総務費		127,402,000	121,328,508	95.23	0	6,073,492	89,652,305	31,676,203	135.33	一般管理費, 介護認定審査会設置負担金他
保険給付費		2,743,033,000	2,637,066,633	96.14	0	105,966,367	2,541,778,844	95,287,789	103.75	施設介護サービス給付費他
地域支援事業費		79,104,000	57,865,939	73.15	0	21,238,061	55,684,737	2,181,202	103.92	介護予防普及啓発事業委託料他
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		34,000	33,753	99.27	0	247	15,135,189	△ 15,101,436	0.22	
公債費		1,000	0	0.00	0	1,000	0	0	-	
予備費		10,000,000	0	0.00	0	10,000,000	0	0	-	
合計		2,959,575,000	2,816,294,833	95.16	0	143,280,167	2,702,251,075	114,043,758	104.22	

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2,646,852,798円(93.98%), 委託料55,543,462円(1.97%), 人件費52,140,191円(1.85%)等である(49頁参照)。

不用額の主なもの……負担金補助及び交付金105,988,202円, 委託料13,470,538円等である。



## 7 漁業集落排水施設整備事業特別会計について

平成24年度当会計の決算状況は、歳入決算額16,843,642円に対し歳出決算額は16,843,416円で、歳入歳出差引残額は226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18,516,000円に対し調定額17,222,942円、収入済額16,843,642円で、予算現額に対する収入率は90.97%、調定額に対しては97.80%であり、収入未済額は379,300円である。収入済額を前年度と比較すれば37,853,241円(69.21%)の減少となるが、これはH23年度で完了した、漁業集落排水整備事業に伴う、県支出金及び市債等の収入がなかったためである。(単位:円・%)

款 別 区 分	平 成 24 年 度						平成23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	$\frac{C}{G}$
			金 額 (C)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
分 担 金	1,387,000	1,790,000	1,442,500	104.00	80.59	0	347,500	55,500	1,315,000	127,500	109.70	
使 用 料	3,070,000	3,682,930	3,651,130	118.93	99.14	0	31,800	581,130	3,525,010	126,120	103.58	
県 支 出 金	0	0	0	0.00	0.00	0	0	0	19,229,859	△ 19,229,859	0.00	
財 産 収 入	50,000	16,821	16,821	33.64	100.00	0	0	△ 33,179	31,790	△ 14,969	52.91	
繰 入 金	12,406,000	10,030,000	10,030,000	80.85	100.00	0	0	△ 2,376,000	9,820,000	210,000	102.14	一般会計繰入金
繰 越 金	734,000	734,781	734,781	100.11	100.00	0	0	781	4,575,224	△ 3,840,443	16.06	
諸 収 入	869,000	968,410	968,410	111.44	100.00	0	0	99,410	0	968,410	-	消費税還付金他
市 債	0	0	0	0.00	0.00	0	0	0	16,200,000	△ 16,200,000	0.00	
合 計	18,516,000	17,222,942	16,843,642	90.97	97.80	0	379,300	△ 1,672,358	54,696,883	△ 37,853,241	30.79	

収入済額の主なもの・・・繰入金10,030,000円(59.55%)、使用料3,651,130円(21.6%)、分担金1,442,500円(8.56%)等である。

## (2)歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額は18,516,000円に対し支出済額は16,843,416円で1,672,584円が不用額となり、予算現額に対する執行率は90.97%である。支出済額を前年度と比較すれば37,118,686円(68.79%)の減少となるが、これは漁業集落排水施設整備事業がH23年度で完了したためである。

(単位:円・%)

款別	区分	平成24年度				平成23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)		$\frac{B}{C}$
漁業集落排水施設 整備事業費		6,121,000	4,485,786	73.29	0	1,635,214	43,028,703	△ 38,542,917	10.43	委託料他
公債費		12,395,000	12,357,630	99.70	0	37,370	10,933,399	1,424,231	113.03	元金・利子
合計		18,516,000	16,843,416	90.97	0	1,672,584	53,962,102	△ 37,118,686	31.21	

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12,357,630円(73.37%),委託料2,404,400円(14.28%)等である(50頁参照)。  
不用額の主なもの……委託料765,600円,工事請負費500,000円等である。

## 8 後期高齢特別会計について

平成24年度当会計の決算状況は、歳入決算額366,396,697円に対し、歳出決算額は359,463,497円で歳入歳出差引残額は6,933,200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365,937,750円に対し調定額370,653,797円、収入済額は366,396,697円で、予算現額に対する収入率は100.13%、調定額に対しては98.85%であり、157,700円が不納欠損処分され、収入未済額は4,099,400円である。収入済額を前年度と比較すれば19,003,563円(5.47%)の増加となる。

(単位:円・%)

款 別 区 分	平成24年度							平成23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		$\frac{C}{G}$
			金額 (C)	$\frac{C}{A}$	$\frac{C}{B}$							
後期高齢者 医療保険料	230,801,000	237,464,800	233,207,700	101.04	98.21	157,700	4,099,400	2,406,700	221,166,250	12,041,450	105.44	
使用料及び手数料	65,000	62,900	62,900	96.77	100.00	0	0	△ 2,100	77,900	△ 15,000	80.74	
寄 附 金	1,000	0	0	0.00	0.00	0	0	△ 1,000	0	0	-	
繰 入 金	126,932,000	125,057,147	125,057,147	98.52	100.00	0	0	△ 1,874,853	120,840,484	4,216,663	103.49	
繰 越 金	7,783,750	7,784,050	7,784,050	100.00	100.00	0	0	300	5,247,200	2,536,850	148.35	
諸 収 入	355,000	284,900	284,900	80.25	100.00	0	0	△ 70,100	61,300	223,600	464.76	
国庫支出金	0	0	0	0.00	0.00	0	0	0	0	0	-	
合 計	365,937,750	370,653,797	366,396,697	100.13	98.85	157,700	4,099,400	458,947	347,393,134	19,003,563	105.47	

収入済額の主なもの・・・後期高齢者医療保険料63.65%、繰入金34.13%等である。

## (2)歳出について

決算状況は下表のとおりで、予算現額は365,937,750円に対し支出済額は359,463,497円で6,474,253円が不用額となり、予算現額に対する執行率は98.23%である。支出済額を前年度と比較すれば19,854,413円(5.85%)の増加となる。

(単位:円・%)

款別	区分	平成24年度				平成23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)		$\frac{B}{C}$
総務費		21,787,750	20,234,366	92.87	0	1,553,384	15,356,578	4,877,788	131.76	一般管理費, 徴収費
後期高齢者医療 広域連合納付金		343,799,000	338,944,231	98.59	0	4,854,769	324,191,206	14,753,025	104.55	保険料負担金, 保険基盤安定負担金
諸支出金		350,000	284,900	81.40	0	65,100	61,300	223,600	464.76	
予備費		1,000	0	0.00	0	1,000	0	0	-	
合計		365,937,750	359,463,497	98.23	0	6,474,253	339,609,084	19,854,413	105.85	

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338,944,231円(94.29%)等である(50頁参照)。

不用額の主なもの……負担金補助及び交付金4,854,769円等である。

特別会計歳出節別集計表 (その1)

節別	会計別 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
1 報酬	円	4,000,000	3,633,269	0.07	0	366,731	円	円	0.00	0	0
2 給料		24,101,000	24,100,978	0.50	0	22	11,051,000	11,037,636	13.29	0	13,364
3 職員手当等		14,237,000	14,209,931	0.29	0	27,069	5,066,000	4,418,843	5.32	0	647,157
4 共済費		8,473,000	7,935,328	0.16	0	537,672	3,870,000	3,699,005	4.45	0	170,995
5 災害補償費				0.00	0	0			0.00	0	0
6 恩給退職年金				0.00	0	0			0.00	0	0
7 賃金				0.00	0	0			0.00	0	0
8 報酬費		936,000	610,480	0.01	0	325,520	768,000	572,640	0.69	0	195,360
9 旅費		295,000	139,286	0.00	0	155,714	6,000	0	0.00	0	6,000
10 公債費				0.00	0	0			0.00	0	0
11 需用費		3,387,000	2,178,086	0.04	0	1,208,914	21,528,000	19,606,922	23.60	0	1,921,078
12 役務費		15,450,000	14,050,653	0.29	0	1,399,347	2,111,000	1,984,363	2.39	0	126,637
13 委託料		45,996,000	36,656,572	0.76	0	9,339,428	10,564,000	8,976,977	10.81	0	1,587,023
14 使用料及び賃借料		13,000	4,000	0.00	0	9,000	85,000	65,463	0.08	0	19,537
15 工事請負費				0.00	0	0	13,700,000	9,321,066	11.22	3,200,000	1,178,934
16 原材料費				0.00	0	0	10,000	0	0.00	0	10,000
17 公有財産購入費				0.00	0	0			0.00	0	0
18 備品購入費				0.00	0	0	1,000,000	893,445	1.08	0	106,555
19 負担金、補助及び交付金		4,705,278,000	4,654,499,225	96.07	0	50,778,775	20,000	20,000	0.02	0	0
20 扶助費				0.00	0	0			0.00	0	0
21 貸付金				0.00	0	0			0.00	0	0
22 補償、補填及び賠償金				0.00	0	0	1,000	0	0.00	0	1,000
23 償還金、利子及び割引料		87,693,000	86,785,415	1.79	0	907,585	20,613,000	20,583,762	24.78	0	29,238
24 投資及び出資金				0.00	0	0			0.00	0	0
25 積立金		1,000	0	0.00	0	1,000	14,000	9,557	0.01	0	4,443
26 寄附金				0.00	0	0			0.00	0	0
27 公課費		18,000	13,200	0.00	0	4,800	2,716,000	1,884,500	2.27	0	831,500
28 繰出金				0.00	0	0			0.00	0	0
29 予備費		1,000,000	0	0.00	0	1,000,000	500,000	0	0.00	0	500,000
合計		4,910,878,000	4,844,816,423	100.00	0	66,061,577	93,623,000	83,074,179	100.00	3,200,000	7,348,821

特別会計歳出節別集計表

(その2)

節別	会計別 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 1,000	円 0	% 0.00	円 0	円 1,000	円 0	円 0	% 0.00	円 0	円 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	2,000,000	1,700,000	84.63	0	300,000
20 扶	助費	0	0	0.00	0	0			0.00	0	0
21 貸	付金	0	0	0.00	0	0			0.00	0	0
22 補	償, 補填及び賠償金	0	0	0.00	0	0			0.00	0	0
23 償	還金, 利子及び割引料	0	0	0.00	0	0			0.00	0	0
24 投	資及び出資金	0	0	0.00	0	0			0.00	0	0
25 積	立金	0	0	0.00	0	0	361,000	308,707	15.37	0	52,293
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	2,361,000	2,008,707	100.00	0	352,293

特別会計歳出節別集計表

(その3)

(上段:明許繰越額)

節別	会計別 区分	公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計					介 護 保 険 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		3,277,000	3,088,023	0.35	0	188,977	11,870,800	9,981,360	0.35	0	1,889,440
2 給 料		24,968,000	24,943,800	2.82	0	24,200	23,579,000	23,578,305	0.84	0	695
3 職 員 手 当 等		13,297,000	12,591,999	1.42	0	705,001	12,293,000	10,633,838	0.38	0	1,659,162
4 共 済 費		8,734,000	8,305,256	0.94	0	428,744	8,085,000	7,946,688	0.28	0	138,312
5 災 害 補 償 費				0.00	0	0			0.00	0	0
6 恩 給 退 職 年 金				0.00	0	0			0.00	0	0
7 賃 金				0.00	0	0			0.00	0	0
8 報 償 費		500,000	155,980	0.02	0	344,020	5,107,200	1,323,150	0.05	0	3,784,050
9 旅 費		93,000	67,662	0.01	0	25,338	130,000	61,334	0.00	0	68,666
10 公 債 費				0.00	0	0			0.00	0	0
11 需 用 費		87,013,000	75,495,773	8.54	6,000,000	5,517,227	4,019,000	3,124,770	0.11	0	894,230
12 役 務 費		14,356,000	13,945,851	1.58	0	410,149	17,483,000	14,383,637	0.51	0	3,099,363
13 委 託 料		(1,785,000) 157,950,000	(1,785,000) 153,714,978	17.38	0	4,235,022	69,014,000	55,543,462	1.97	0	13,470,538
14 使用料及び賃借料		587,000	459,220	0.05	0	127,780	630,000	579,700	0.02	0	50,300
15 工 事 請 負 費		(24,215,000) 291,180,000	(24,215,000) 137,047,849	15.49	150,192,000	3,940,151			0.00	0	0
16 原 材 料 費		101,000	0	0.00	0	101,000			0.00	0	0
17 公 有 財 産 購 入 費		1,000	0	0.00	0	1,000			0.00	0	0
18 備 品 購 入 費		1,118,000	817,400	0.09	0	300,600	50,000	0	0.00	0	50,000
19 負担金,補助及び交付金		642,000	155,270	0.02	0	486,730	2,752,841,000	2,646,852,798	93.98	0	105,988,202
20 扶 助 費				0.00	0	0	3,240,000	1,200,000	0.04	0	2,040,000
21 貸 付 金				0.00	0	0			0.00	0	0
22 補償,補填及び賠償金		1,000	0	0.00	0	1,000			0.00	0	0
23 償還金利子及び割引料		355,068,000	354,682,318	40.10	0	385,682	41,191,000	41,045,438	1.46	0	145,562
24 投 資 及 び 出 資 金				0.00	0	0			0.00	0	0
25 積 立 金		83,590,000	83,588,424	9.45	0	1,576	34,000	33,753	0.00	0	247
26 寄 附 金				0.00	0	0			0.00	0	0
27 公 課 費		15,436,000	15,431,300	1.74	0	4,700	8,000	6,600	0.00	0	1,400
28 繰 出 金				0.00	0	0			0.00	0	0
29 予 備 費		2,000,000	0	0.00	0	2,000,000	10,000,000	0	0.00	0	10,000,000
合 計		(26,000,000) 1,059,912,000	(26,000,000) 884,491,103	100.00	156,192,000	19,228,897	2,959,575,000	2,816,294,833	100.00	0	143,280,167

特別会計歳出節別集計表

(その4)

(上段:明許繰越額)

節別	会計別 区分	漁業集落排水施設整備事業特別会計					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	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	円
1 報酬				0.00	0	0			0.00	0	0
2 給料				0.00	0	0	7,333,000	7,320,600	2.04	0	12,400
3 職員手当等				0.00	0	0	4,396,000	3,614,073	1.01	0	781,927
4 共済費				0.00	0	0	2,489,000	2,424,927	0.67	0	64,073
5 災害補償費				0.00	0	0			0.00	0	0
6 恩給退職年金				0.00	0	0			0.00	0	0
7 貸金				0.00	0	0			0.00	0	0
8 報償費				0.00	0	0			0.00	0	0
9 旅費				0.00	0	0	5,000	0	0.00	0	5,000
10 公債費				0.00	0	0			0.00	0	0
11 需用費		1,696,000	1,498,562	8.90	0	197,438	275,000	185,819	0.05	0	89,181
12 役務費		665,000	560,303	3.33	0	104,697	3,009,000	2,408,673	0.67	0	600,327
13 委託料		3,170,000	2,404,400	14.28	0	765,600	(2,346,750) 4,279,750	(2,346,750) 4,279,374	1.19	0	376
14 使用料及び賃借料		10,000	5,700	0.03	0	4,300			0.00	0	0
15 工事請負費		500,000	0	0.00	0	500,000			0.00	0	0
16 原材料費				0.00	0	0			0.00	0	0
17 公有財産購入費				0.00	0	0			0.00	0	0
18 備品購入費				0.00	0	0			0.00	0	0
19 負担金,補助及び交付金		30,000	0	0.00	0	30,000	343,799,000	338,944,231	94.29	0	4,854,769
20 扶助費				0.00	0	0			0.00	0	0
21 貸付金				0.00	0	0			0.00	0	0
22 補償,補填及び賠償金				0.00	0	0			0.00	0	0
23 償還金利息及び割引料		12,395,000	12,357,630	73.37	0	37,370	351,000	285,800	0.08	0	65,200
24 投資及び出資金				0.00	0	0			0.00	0	0
25 積立金		50,000	16,821	0.10	0	33,179			0.00	0	0
26 寄附金				0.00	0	0			0.00	0	0
27 公課費		0	0	0.00	0	0			0.00	0	0
28 繰出金				0.00	0	0			0.00	0	0
29 予備費				0.00	0	0	1,000	0	0.00	0	1,000
合 計		18,516,000	16,843,416	100.00	0	1,672,584	(2,346,750) 365,937,750	(2,346,750) 359,463,497	100.00	0	6,474,253



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		23年度末現在高	24年度中増減	24年度末現在高	備 考	
公 有 財 産	行政財産	土 地 (㎡)	1,099,219.88	7,819.42	1,107,039.30	(増)岩熊地区防火水槽 58.00㎡, ほかに11件8,008.64㎡ (減)網津小学校 242.00㎡, ほかに1件5.22㎡
		建 物 (㎡)	149,007.36	515.47	149,522.83	(増)宇土小学校 114.22㎡, ほかに4件414.37㎡ (減)緑川水防倉庫 13.12㎡
	普通財産	土 地 (㎡)	27,294.75	△ 2,122.00	25,172.75	(減)緑川保育園 2,122.00㎡
		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)		1,848,236	0	1,848,236		
物 品 (点)		1034	9	1,043		
債 権 (千円)		14,408	△ 764	13,644	公共下水道受益者負担金1,152千円, 受益者分担金1,162千円 高齢者住宅整備資金貸付金4,137千円, 災害援護資金貸付金7,193千円	

## 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	23年度末 現在高	24年度中増減高		24年度末 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	1,813,857,073	500,491,348		2,314,348,421	
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	12,698,028	2,888		12,700,916	
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	4,785,787	1,227	72,907	4,714,107	
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	1,050,218	262		1,050,480	
5 宇土市減債基金	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	158,985,292	63,230		159,048,522	
〃 (市民債分)		60,077,008	20,015,209	33,334,000	46,758,217	
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	20,169,541	5,063		20,174,604	
7 宇土市人づくり基金	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	65,069,589	337,161	200,000	65,206,750	
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	114,522,311	789,120	174,480	115,136,951	
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	5,929,645	912		5,930,557	
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	563,977,743	31,025,522		595,003,265	
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	8,536,005	52,138		8,588,143	
12 宇土市中山間ふるさと水と土保全基金	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	10,138,154	1,963		10,140,117	
13 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	17,950,810	4,525,091		22,475,901	
14 宇土市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	3,432,856	1,191,687		4,624,543	
15 簡易水道事業基金	簡易水道事業の健全な運営を図るため	33,921,617	6,336,022	1,415,577	38,842,062	
16 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	26,842,293	308,707	1,700,000	25,451,000	
17 宇土市漁業集落排水施設整備事業減債基金	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	44,879,944	16,821		44,896,765	
18 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	120,668,770	33,753		120,702,523	
19 宇土市公共下水道運営基金	公共下水道事業の健全な運営を図るため	31,719,449	83,588,424		115,307,873	
20 宇土市住民に光を注ぐ基金	住民生活にとって大事な分野でありながら光が十分に当てられてこなかった分野に対する取組みの強化を図るため	8,695,351	1,855	8,697,206	0	
21 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	1,798,000	397,552	1,798,276	397,276	
22 宇土市老人福祉センター施設整備基金	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	0	760,049		760,049	
合	計	3,129,705,484	649,946,004	47,392,446	3,732,259,042	