

平成 2 4 年 度

高 砂 市 決 算 審 査 意 見 書

一 般 会 計 ・ 特 別 会 計
基 金 運 用 状 況
公 営 企 業 会 計

高 砂 市 監 査 委 員

(注)

- 1 文中及び各表中の計数は、原則として表示単位未満を四捨五入により端数処理した関係上、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 2 各表中の符号の用法は、次のとおりである。
 - 0. 0 ----- 該当数値はあるが単位未満のもの。
 - 「-」 ----- 該当数値がないもの。

高 監 第 4 6 号
平成25年8月30日

高 砂 市 長
登 幸 人 様

高砂市監査委員
朝 家 修
今 竹 大 祐

平成24年度高砂市決算審査及び基金運用状況の審査意見の提出について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項及び地方公営企業法第30条
第2項の規定により、審査に付された平成24年度の決算及び基金運用状況について審査
したので、次のとおり意見を提出します。

目 次

平成24年度 高砂市一般会計・特別会計決算及び基金運用状況審査意見

| | | | |
|----|-------------------|-------|----|
| 第1 | 審査の期間 | ----- | 1 |
| 第2 | 審査の対象 | ----- | 1 |
| 第3 | 審査の方法 | ----- | 1 |
| 第4 | 審査の結果 | ----- | 2 |
| 1 | 決算の概要 | ----- | 3 |
| | (1) 決算収支状況 | ----- | 3 |
| | (2) 財政構造 | ----- | 7 |
| 2 | 一般会計 | ----- | 13 |
| | (1) 総括 | ----- | 13 |
| | (2) 歳入 | ----- | 14 |
| | (3) 歳出 | ----- | 28 |
| 3 | 特別会計 | ----- | 45 |
| | (1) 国民健康保険事業特別会計 | ----- | 45 |
| | (2) 下水道事業特別会計 | ----- | 51 |
| | (3) 後期高齢者医療事業特別会計 | ----- | 56 |
| | (4) 介護保険事業特別会計 | ----- | 59 |
| 4 | 財産管理状況 | ----- | 65 |
| 5 | 基金運用状況 | ----- | 68 |
| | む す び | ----- | 71 |
| | 決算審査資料 | ----- | 73 |

平成24年度 高砂市公営企業会計決算審査意見

| | | | |
|----|-------|-------|----|
| 第1 | 審査の期間 | ----- | 81 |
| 第2 | 審査の対象 | ----- | 81 |
| 第3 | 審査の方法 | ----- | 81 |
| 第4 | 審査の結果 | ----- | 81 |

水道事業会計

| | | | |
|---|--------|-------|----|
| 1 | 予算及び決算 | ----- | 82 |
| 2 | 業務状況 | ----- | 85 |
| 3 | 経営成績 | ----- | 86 |
| 4 | 財政状況 | ----- | 88 |
| 5 | 経営分析 | ----- | 92 |

| | | |
|--------|-------|----|
| むすび | ----- | 94 |
| 決算審査資料 | ----- | 95 |

工業用水道事業会計

| | | |
|----------|-------|-----|
| 1 予算及び決算 | ----- | 101 |
| 2 経営成績 | ----- | 103 |
| 3 財政状況 | ----- | 103 |
| むすび | ----- | 104 |
| 決算審査資料 | ----- | 105 |

病院事業会計

| | | |
|----------|-------|-----|
| 1 予算及び決算 | ----- | 109 |
| 2 業務状況 | ----- | 113 |
| 3 経営成績 | ----- | 114 |
| 4 財政状況 | ----- | 118 |
| 5 経営分析 | ----- | 121 |
| むすび | ----- | 123 |
| 決算審査資料 | ----- | 124 |

平成24年度 高砂市一般会計、特別会計 歳入歳出決算及び基金運用状況の審査意見

第1 審査の期間

自 平成25年7月18日

至 平成25年8月 8日

第2 審査の対象

(1) 一般会計及び特別会計

| | |
|--------|------------------------|
| 平成24年度 | 高砂市一般会計歳入歳出決算 |
| 同 | 高砂市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算 |
| 同 | 高砂市下水道事業特別会計歳入歳出決算 |
| 同 | 高砂市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算 |
| 同 | 高砂市介護保険事業特別会計歳入歳出決算 |

(2) 基金

| | |
|--------|------------------------------|
| 平成24年度 | 土地開発基金運用状況 |
| 同 | 財政調整基金運用状況 |
| 同 | 減債基金運用状況 |
| 同 | コミュニティ基金運用状況 |
| 同 | 高砂ユー・アイ・タウン福祉ゾーン活用施設整備基金運用状況 |
| 同 | リサイクル基金運用状況 |
| 同 | 庁舎建設基金運用状況 |
| 同 | 介護給付費準備基金運用状況 |

第3 審査の方法

(1) 平成24年度一般会計ほか4特別会計の歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書について、関係部局から決算にかかる説明と必要な資料の説明を求め、計数の正確性、会計処理及び予算の執行状況について、適正に執行されているか、予算の定める目的に従って事務事業が効率的、かつ経済的に執行されているか、財政の運営は全体として正しいかなどを主眼におき審査した。

(2) 平成24年度基金運用状況については、会計管理者及び関係部局が所管する諸帳簿並びに証書類によって関係職員の説明を聴取し、計数とその運用状況について審

査した。

第4 審査の結果

審査に付された各会計の歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、関係法令の規定に準拠して調製され、その計数に誤りなく当年度の決算はおおむね適正に処理されているものと認めた。

また、基金の運用状況は、その設置目的に沿って運用され、計数は正確であると認められた。

以下、審査の概要について述べる。

1 決算の概要

(1) 決算収支状況

ア 決算収支

平成24年度一般会計及び特別会計の決算収支状況は、次のとおりである。

決 算 収 支 状 況

(単位：円)

| 区分 会計別 | 歳入 (A) | 歳出 (B) | 形式収支 (A)-(B)=(C) | 翌年度へ 繰越すべ き財源(D) | 実質収支 (C)-(D)=(E) | 単年度収支 (E)-(前年度 実質収支) |
|---------------|----------------|----------------|---------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|
| 一般会計 | 32,846,645,143 | 32,295,443,005 | 551,202,138 | 55,195,000 | 496,007,138 | △485,448,322 |
| 特別会計 | 22,768,343,891 | 22,441,459,847 | 326,884,044 | 37,085,000 | 289,799,044 | 324,914,138 |
| 国民健康 保険事業 | 10,410,818,012 | 10,158,270,056 | 252,547,956 | 0 | 252,547,956 | 305,100,704 |
| 下水道事業 | 5,664,850,133 | 5,627,765,133 | 37,085,000 | 37,085,000 | 0 | 0 |
| 後期高齢者 医療事業 | 937,621,751 | 915,324,163 | 22,297,588 | 0 | 22,297,588 | 4,859,934 |
| 介護保険 事業 | 5,755,053,995 | 5,740,100,495 | 14,953,500 | 0 | 14,953,500 | 14,953,500 |
| 合計 | 55,614,989,034 | 54,736,902,852 | 878,086,182 | 92,280,000 | 785,806,182 | △160,534,184 |

一般会計及び特別会計を合わせた決算額は、歳入 55,614,989,034 円、収入率 92.6% (前年度 97.9%)、歳出 54,736,902,852 円、執行率 91.2% (前年度 96.1%)、差引 (形式収支) 878,086,182 円であり、これを前年度と比較すると、歳入で 2,537,232,976 円 (4.8%)、歳出で 2,634,382,160 円 (5.1%) がそれぞれ増加している。

形式収支から翌年度に繰り越すべき財源 92,280,000 円を差し引いた実質収支は、785,806,182 円の黒字 (前年度は 946,340,366 円の黒字) である。

会計別でみると、黒字で決算された会計は、一般会計、国民健康保険事業特別会計、後期高齢者医療事業特別会計及び介護保険事業特別会計であり、下水道事業特別会計は、収支均衡している。

単年度収支は、160,534,184 円の赤字となっている。

過去3年間の年度別決算収支の状況は、次のとおりである。

年度別決算収支の状況

(単位：円)

| 年度 | | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 区分 | | | | |
| 形式 収 支 | 一般会計 | 551,202,138 | 999,880,460 | 417,294,050 |
| | 特別会計 | 326,884,044 | △ 24,645,094 | △ 127,077,781 |
| | 国民健康 保険事業 | 252,547,956 | △ 52,552,748 | △ 152,552,748 |
| | 下水道事業 | 37,085,000 | 10,470,000 | 5,100,000 |
| | 後期高齢者 医療事業 | 22,297,588 | 17,437,654 | 17,404,264 |
| | 老人保健 事業 | 0 | 0 | 0 |
| | 介護保 険事業 | 14,953,500 | 0 | 2,970,703 |
| | 合計 | 878,086,182 | 975,235,366 | 290,216,269 |
| 実 質 収 支 | 一般会計 | 496,007,138 | 981,455,460 | 396,411,050 |
| | 特別会計 | 289,799,044 | △ 35,115,094 | △ 132,177,781 |
| | 国民健康 保険事業 | 252,547,956 | △ 52,552,748 | △ 152,552,748 |
| | 下水道事業 | 0 | 0 | 0 |
| | 後期高齢者 医療事業 | 22,297,588 | 17,437,654 | 17,404,264 |
| | 老人保健 事業 | 0 | 0 | 0 |
| | 介護保 険事業 | 14,953,500 | 0 | 2,970,703 |
| | 合計 | 785,806,182 | 946,340,366 | 264,233,269 |
| 単 年 度 収 支 | 一般会計 | △ 485,448,322 | 585,044,410 | △ 43,778,499 |
| | 特別会計 | 324,914,138 | 97,062,687 | 74,254,900 |
| | 国民健康 保険事業 | 305,100,704 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| | 下水道事業 | 0 | 0 | 0 |
| | 後期高齢者 医療事業 | 4,859,934 | 33,390 | 1,716,572 |
| | 老人保健 事業 | 0 | 0 | △ 7,685,275 |
| | 介護保 険事業 | 14,953,500 | △ 2,970,703 | △ 19,776,397 |
| | 合計 | △ 160,534,184 | 682,107,097 | 30,476,401 |

歳入、歳出決算収支の前年度との比較は次のとおりである。

一般会計・特別会計歳入歳出決算収支前年度比較

歳入

(単位：円、%)

| 区分 会計別 | 歳入決算額 | | | 対前年度比 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | |
| 一般会計 | 32,846,645,143 | 31,802,769,637 | 1,043,875,506 | 103.3 |
| 特別会計 | 22,768,343,891 | 21,274,986,421 | 1,493,357,470 | 107.0 |
| 国民健康保険 | 10,410,818,012 | 9,708,963,969 | 701,854,043 | 107.2 |
| 下水道事業 | 5,664,850,133 | 5,330,484,028 | 334,366,105 | 106.3 |
| 後期高齢者医療介護事業 | 937,621,751 | 852,847,198 | 84,774,553 | 109.9 |
| 合計 | 55,614,989,034 | 53,077,756,058 | 2,537,232,976 | 104.8 |

歳出

(単位：円、%)

| 区分 会計別 | 歳出決算額 | | | 対前年度比 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | |
| 一般会計 | 32,295,443,005 | 30,802,889,177 | 1,492,553,828 | 104.8 |
| 特別会計 | 22,441,459,847 | 21,299,631,515 | 1,141,828,332 | 105.4 |
| 国民健康保険 | 10,158,270,056 | 9,761,516,717 | 396,753,339 | 104.1 |
| 下水道事業 | 5,627,765,133 | 5,320,014,028 | 307,751,105 | 105.8 |
| 後期高齢者医療介護事業 | 915,324,163 | 835,409,544 | 79,914,619 | 109.6 |
| 合計 | 54,736,902,852 | 52,102,520,692 | 2,634,382,160 | 105.1 |

歳入歳出差引(形式収支)増減

(単位：円、%)

| 区分 会計別 | 差引増減 | | | 対前年度比 |
|-------------|-------------|-------------|--------------|----------|
| | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | |
| 一般会計 | 551,202,138 | 999,880,460 | △448,678,322 | 55.1 |
| 特別会計 | 326,884,044 | △24,645,094 | 351,529,138 | △1,326.4 |
| 国民健康保険 | 252,547,956 | △52,552,748 | 305,100,704 | △480.6 |
| 下水道事業 | 37,085,000 | 10,470,000 | 26,615,000 | 354.2 |
| 後期高齢者医療介護事業 | 22,297,588 | 17,437,654 | 4,859,934 | 127.9 |
| 合計 | 878,086,182 | 975,235,366 | △97,149,184 | 90.0 |

イ 純計決算額

総決算額のなかには、一般会計と特別会計での繰入れ、繰出しがあるので、その重複部分を控除した純計決算額を前年度と比較すると、次のとおりである。

純計決算額年度比較

歳 入

(単位：円、%)

| 会計別 | 区分 | 歳 入 決 算 額 | | | 対前年度比 |
|---------|----|----------------|----------------|---------------|-------|
| | | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | |
| 一 般 会 計 | | 32,846,645,143 | 31,802,769,637 | 1,043,875,506 | 103.3 |
| 特 別 会 計 | | 18,664,759,307 | 17,266,295,342 | 1,398,463,965 | 108.1 |
| 合 計 | | 51,511,404,450 | 49,069,064,979 | 2,442,339,471 | 105.0 |

歳 出

(単位：円、%)

| 会計別 | 区分 | 歳 出 決 算 額 | | | 対前年度比 |
|---------|----|----------------|----------------|---------------|-------|
| | | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | |
| 一 般 会 計 | | 28,191,858,421 | 26,794,198,098 | 1,397,660,323 | 105.2 |
| 特 別 会 計 | | 22,441,459,847 | 21,299,631,515 | 1,141,828,332 | 105.4 |
| 合 計 | | 50,633,318,268 | 48,093,829,613 | 2,539,488,655 | 105.3 |

各会計相互間の繰入金、繰出金の状況及び前年度との比較は、次表のとおりである。

一般会計・特別会計相互間の繰入金・繰出金年度比較

(単位：円、%)

| 繰出会計 | 繰入会計 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 増減率 |
|---------|-----------|---------------|---------------|------------|-----|
| 一 般 会 計 | 国民健康保険事業 | 862,935,339 | 851,023,834 | 11,911,505 | 1.4 |
| | 下水道事業 | 2,182,908,980 | 2,152,033,715 | 30,875,265 | 1.4 |
| | 後期高齢者医療事業 | 199,788,034 | 186,542,223 | 13,245,811 | 7.1 |
| | 介護保険事業 | 857,952,231 | 819,091,307 | 38,860,924 | 4.7 |
| 合 計 | | 4,103,584,584 | 4,008,691,079 | 94,893,505 | 2.4 |

ウ 翌年度繰越額

翌年度繰越額は、次のとおりである。

翌年度繰越額前年度比較

(単位：円、%)

| 区 分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 増減率 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 一 般 会 計 | 3,092,464,000 | 872,840,000 | 2,219,624,000 | 254.3 |
| 特 別 会 計 | 779,215,000 | 196,070,000 | 583,145,000 | 297.4 |
| 国民健康保険事業 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 下水道事業 | 779,215,000 | 196,070,000 | 583,145,000 | 297.4 |
| 後期高齢者医療事業 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 介護保険事業 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| 合 計 | 3,871,679,000 | 1,068,910,000 | 2,802,769,000 | 262.2 |

(2) 財政構造

過去5年間の年度別財政状況は次のとおりである。

年 度 別 財 政 状 況

(単位：千円、%)

| 年 度 区 分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 | 平成21年度 | 平成20年度 |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 基準財政収入額 | 12,945,078 | 12,374,671 | 12,837,917 | 13,851,169 | 14,526,971 |
| 基準財政需要額 | 14,322,845 | 14,066,035 | 14,001,787 | 14,164,391 | 14,257,153 |
| 財政力指数 | (0.904) 0.900 | (0.880) 0.925 | (0.917) 0.971 | (0.978) 1.008 | (1.019) 1.003 |
| 経常収支比率 | 89.2 | 86.7 | 87.9 | 91.4 | 93.1 |
| 実質収支比率 | 2.5 | 5.0 | 2.0 | 2.3 | 2.6 |
| 実質公債費比率 | (9.8) 9.0 | (9.1) 8.8 | (8.3) 8.8 | (9.2) 10.1 | (9.0) 11.3 |

(注) 本表は、財政課作成の総務省「地方財政状況調査表」による普通会計方式の数値である。財政力指数(基準財政収入額÷基準財政需要額)及び実質公債費比率は、過去3箇年の平均である。なお、()は単年度数値である。

ア 財政力指数

財政力指数は、地方公共団体の財政力を示す指数で、普通地方交付税の算定基礎となる基準財政収入額を基準財政需要額で除した数値の、通常は過去3箇年の平均値を指す。

財政力指数(単年度)が「1」を上回れば普通地方交付税が交付されない不交付団体となり、下回れば普通地方交付税が交付される交付団体となる。

平成24年度の財政力指数は0.900で、前年度(0.925)を下回っている。

イ 経常収支比率

経常収支比率は、税など経常的に収入される一般財源を人件費や扶助費、公債費など経常的な経費にどれくらい充当しているかをみることで、財政の健全性を判断する指標である。当該比率が80%を超える場合には、財政構造の弾力性が失われつつあるといわれている。

平成24年度の経常収支比率は89.2%で、前年度(86.7%)に比べ2.5ポイント上回っている。

ウ 実質収支比率

実質収支比率は、標準財政規模に対する実質収支額の割合によって示される財政運営の健全性を示す指標で、一般的には、3~5%程度が望ましいとされている。

平成24年度の実質収支比率は2.5%で、前年度(5.0%)を2.5ポイント下回っている。

エ 実質公債費比率

実質公債費比率は、公債費による財政負担の程度を客観的に示す指標として、実質的な公債費に充てられる一般財源の額が標準財政規模に占める割合の3箇年の平均値を表すものである。

地方公共団体の財政の健全化に関する法律において、25%以上の団体については、早期健全化団体となり起債の制限を受けることとなっている。

平成24年度の実質公債費比率は9.0%で、前年度(8.8%)を0.2ポイント上回っている。

オ 性質別経費分析

過去3年間の歳出決算額を性質別に分類すると次のとおりである。

性質別経費の年度別比較表

(単位：千円、%)

| 性質別 | 区分 | 平成24年度 | | | 平成23年度 | | | 平成22年度 | | |
|-------|------------|------------|------|------------|------------|------|------------|------------|------|---------|
| | | 決算額 | 構成比 | 増減率 | 決算額 | 構成比 | 増減率 | 決算額 | 構成比 | 増減率 |
| 義務的経費 | 人件費 | 6,449,019 | 20.0 | △3.4 | 6,675,795 | 21.7 | 1.4 | 6,585,314 | 19.4 | △1.9 |
| | 扶助費 | 6,774,399 | 21.0 | △1.9 | 6,903,958 | 22.4 | 2.0 | 6,765,635 | 19.9 | 29.6 |
| | 公債費 | 3,251,772 | 10.1 | 2.6 | 3,169,968 | 10.3 | 4.1 | 3,046,411 | 9.0 | △6.6 |
| | 小計 | 16,475,190 | 51.1 | △1.6 | 16,749,721 | 54.4 | 2.1 | 16,397,360 | 48.3 | 7.9 |
| 投資的経費 | 普通建設事業費 | 2,155,518 | 6.7 | 115.4 | 1,000,638 | 3.3 | △78.0 | 4,539,091 | 13.4 | 175.6 |
| | うち単独事業費 | 1,594,501 | 4.9 | 109.2 | 762,106 | 2.5 | △73.7 | 2,897,727 | 8.5 | 166.6 |
| | 災害復旧費 | 18,133 | 0.1 | △1.4 | 18,398 | 0.1 | #DIV/0! | 0 | 0.0 | #DIV/0! |
| | 小計 | 2,173,651 | 6.7 | 113.3 | 1,019,036 | 3.3 | △77.5 | 4,539,091 | 13.4 | 175.6 |
| その他経費 | 物件費 | 4,114,217 | 12.7 | 8.4 | 3,797,132 | 12.3 | 12.2 | 3,384,452 | 10.0 | 3.1 |
| | 維持補修費 | 120,274 | 0.4 | 0.0 | 120,245 | 0.4 | △6.4 | 128,534 | 0.4 | 3.9 |
| | 補助費等 | 2,426,403 | 7.5 | 6.7 | 2,273,035 | 7.4 | △17.1 | 2,740,360 | 8.1 | △35.3 |
| | 積立金 | 865,773 | 2.7 | 61.4 | 536,300 | 1.7 | △1.6 | 544,924 | 1.6 | 79.2 |
| | 出資金・貸付金 | 1,275,929 | 4.0 | △20.4 | 1,602,424 | 5.2 | △4.5 | 1,678,056 | 4.9 | 0.5 |
| | 繰出金 | 4,819,575 | 14.9 | 2.9 | 4,684,076 | 15.2 | 2.6 | 4,566,671 | 13.4 | 1.2 |
| | 小計 | 13,622,177 | 42.2 | 4.7 | 13,013,212 | 42.3 | △0.2 | 13,042,997 | 38.4 | △7.7 |
| 合計 | 32,271,018 | 100.0 | 4.8 | 30,781,969 | 100.0 | △9.4 | 33,979,448 | 100.0 | 9.7 | |

(注) 本表は、財政課作成の総務省「地方財政状況調査表」による普通会計方式の数値である。

義務的経費は、前年度に比べ 274,531 千円（1.6%）減少している。これは公債費で 81,804 千円（2.6%）増加したものの、人件費で 226,776 千円（3.4%）及び扶助費で 129,559 千円（1.9%）が減少したためである。

投資的経費は、前年度に比べ 1,154,615 千円（113.3%）増加している。普通建設事業費は 1,154,880 千円（115.4%）増加し、そのうち単独事業費は 832,395 千円（109.2%）増加している。

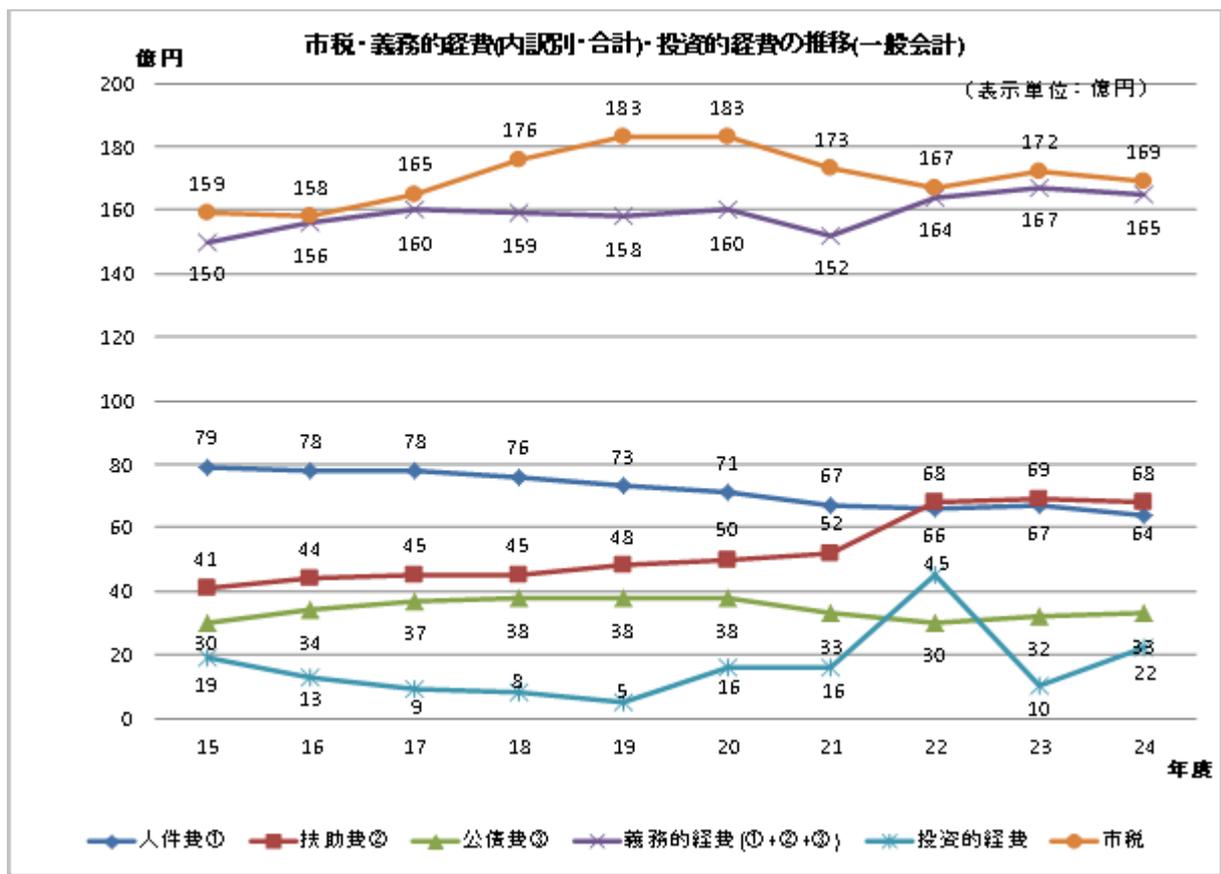
その他経費は、前年度に比べ 608,965 千円（4.7%）増加している。これは主に、出資金・貸付金で 326,495 千円（20.4%）が減少したものの、物件費で 317,085 千円（8.4%）、補助費等で 153,368 千円（6.7%）、積立金で 329,479 千円（61.4%）及び繰出金で 135,499 千円（2.9%）がそれぞれ増加したためである。

構成比は、前年度に比べ義務的経費が 3.3 ポイント、その他経費が 0.1 ポイント減少し、投資的経費が 3.4 ポイント増加している。

性質別歳出決算額の 5 年間の推移及び義務的経費、投資的経費及び市税の 10 年間の推移をグラフにすると次のとおりである。

性質別歳出決算額の推移 (表示単位：千円)

| 項目 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 合計 | 30,061,734 | 30,970,938 | 33,979,448 | 30,781,969 | 32,271,018 |
| 義務的経費 | 16,036,826 | 15,194,234 | 16,397,360 | 16,749,721 | 16,475,190 |
| 投資的経費 | 1,637,586 | 1,646,775 | 4,539,091 | 1,019,036 | 2,173,651 |
| 補助費等 | 2,962,910 | 4,235,508 | 2,740,360 | 2,273,035 | 2,426,403 |
| 物件費 | 3,170,447 | 3,283,898 | 3,384,452 | 3,797,132 | 4,114,217 |
| 繰出金 | 4,367,999 | 4,513,394 | 4,566,671 | 4,684,076 | 4,819,575 |
| その他 | 1,885,966 | 2,097,129 | 2,351,514 | 2,258,969 | 2,261,982 |



カ 基金残高

各年度末（3月31日現在）における基金残高は、次のとおりである。

基金残高の年度推移

（単位：千円）

| 区 分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 | 平成21年度 | 平成20年度 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 土地開発基金 | 30,000 | 30,000 | 30,000 | 30,000 | 30,000 |
| 財政調整基金 | 3,055,853 | 2,570,214 | 2,475,185 | 2,468,710 | 3,309,751 |
| 減債基金 | 303,049 | 3,049 | 3,048 | 3,046 | 3,042 |
| 小 計 (A) | 3,388,902 | 2,603,263 | 2,508,233 | 2,501,756 | 3,342,793 |
| その他特定目的基金(B) | 1,108,535 | 1,025,287 | 650,724 | 920,384 | 897,302 |
| 合 計 (A) + (B) | 4,497,437 | 3,628,550 | 3,158,957 | 3,422,140 | 4,240,095 |

平成24年度末における基金残高の合計は4,497,437千円であり、前年度(3,628,550千円)に比べ868,887千円(23.9%)増加している。これは主に、財政調整基金で485,639千円(18.9%)及び減債基金で300,000千円(9,839.3%)が増加したためである。

キ 市債の年度末現在高

当年度の市債の発行（借入）・償還及び年度末残高の状況は、次のとおりである。

当年度中における市債増減明細

（単位：円）

| 区 分 | 23年度末現在高 (A) | 24年度中借入額 (B) | 24年度中償還額 | | 24年度末現在高 (A) + (B) - (C) |
|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| | | | 元金 (C) | 利子 | |
| 一 般 会 計 | 26,921,046,239 | 3,019,552,000 | 2,901,196,966 | 355,966,637 | 27,039,403,273 |
| 普通債 | 12,575,756,396 | 1,376,400,000 | 1,730,376,464 | 176,728,269 | 12,223,777,912 |
| 災害復旧債 | 4,000,000 | 500,000 | 239,041 | 6,511 | 4,260,959 |
| 借換債 | 550,421,919 | 0 | 211,377,266 | 5,266,506 | 339,044,653 |
| 住民税等減税 繰上り債 | 1,224,977,775 | 0 | 119,763,255 | 16,612,663 | 1,105,194,520 |
| 臨時税収 繰上り債 | 225,106,763 | 0 | 36,317,943 | 5,049,393 | 189,788,820 |
| 臨時財源 繰上り債 | 10,636,772,670 | 1,640,652,000 | 593,731,641 | 129,506,163 | 11,665,693,229 |
| 減収繰上り債 | 1,695,275,016 | 0 | 206,406,636 | 20,707,037 | 1,468,868,380 |
| 出資債 | 6,737,500 | 0 | 962,500 | 92,255 | 5,775,000 |
| 特 別 会 計 | 37,142,145,305 | 1,566,600,000 | 2,407,032,736 | 672,140,327 | 36,323,912,567 |
| 公共下水道事業 | 26,362,676,226 | 717,100,000 | 1,470,615,425 | 714,659,674 | 27,609,160,601 |
| 流域下水道事業 | 1,191,496,635 | 11,600,000 | 65,092,546 | 30,963,474 | 1,136,004,067 |
| 資本費平準化債 | 5,371,663,516 | 660,100,000 | 322,209,113 | 102,633,199 | 5,909,554,403 |
| 借換債 | 2,121,906,926 | 0 | 520,115,652 | 23,616,233 | 1,601,793,276 |
| 下水道施設災害 復旧事業債 | 9,200,000 | 0 | 600,000 | 45,747 | 8,600,000 |
| 介護保険財政安定 化基金貸付債 | 65,200,000 | 0 | 26,400,000 | 0 | 56,600,000 |
| 合 計 | 64,063,193,544 | 4,606,352,000 | 5,306,229,704 | 1,226,129,164 | 63,363,315,640 |

当年度の一般会計における発行額は 3,019,552,000 円で、前年度(2,237,207,000)円に比べ 782,345,000 円 (35.0%) 増加している。これは主に、普通債で 927,800,000 円 (205.9%) 増加したためである。

一般会計及び特別会計を合わせた当年度の市債残高は 63,363,315,840 円で、前年度末に比べ 699,877,704 円 (1.1%) 減少している。

各年度末現在における市債残高は、次のとおりである。

市債の年度末現在高推移

(単位：円、%)

| 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 | 平成21年度 | 平成20年度 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 一般会計 | 27,039,403,273 | 26,921,046,239 | 27,479,996,473 | 26,215,651,273 | 27,017,632,767 |
| 特別会計 | 36,323,912,567 | 37,142,145,305 | 38,006,339,605 | 38,563,547,975 | 39,434,250,633 |
| 下水道事業 | 36,267,112,567 | 37,056,945,305 | 37,993,039,605 | 38,563,547,975 | 39,434,250,633 |
| 介護保険事業 | 56,600,000 | 65,200,000 | 13,300,000 | 0 | 0 |
| 合計 | 63,363,315,840 | 64,063,193,544 | 65,486,336,078 | 64,779,199,248 | 66,452,063,420 |
| 対前年度増減額 | △ 699,877,704 | △ 1,423,144,534 | 707,136,630 | △ 1,672,664,172 | △ 1,914,676,560 |
| 対前年度増減率 | △ 1.1 | △ 2.2 | 1.1 | △ 2.5 | △ 2.6 |

ク 債務負担行為

過去5年間における債務負担行為(支出予定額)の推移は、次のとおりである。

債務負担行為(支出予定額)の状況

(単位：円、%)

| 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 | 平成21年度 | 平成20年度 |
|-----------|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 一般会計 | 8,038,363,930 | 11,605,900,390 | 12,446,036,621 | 5,001,177,657 | 5,087,286,156 |
| 特別会計 | 810,320,985 | 34,368,749 | 169,161,251 | 17,790,002 | 18,204,443 |
| 国民健康保険事業 | 0 | 7,158,375 | 0 | 0 | 1,446,326 |
| 下水道事業 | 803,285,625 | 8,738,285 | 165,950,511 | 17,790,002 | 16,758,117 |
| 後期高齢者医療事業 | 5,093,130 | 11,038,708 | 3,210,740 | 0 | 0 |
| 介護保険事業 | 1,942,230 | 7,433,381 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 8,848,684,915 | 11,640,269,139 | 12,615,197,872 | 5,018,967,659 | 5,105,490,599 |
| 対前年度増減額 | △ 2,791,584,224 | △ 974,928,733 | 7,596,230,213 | △ 86,522,940 | △ 48,163,702 |
| 対前年度増減率 | △ 24.0 | △ 7.7 | 151.4 | △ 1.7 | △ 0.9 |

2 一般会計

(1) 総括

当年度の決算状況及び前年度との比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 年度 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 対前年度比 |
|----------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 当初予算額 | 30,599,922,000 | 30,149,287,000 | 450,635,000 | 101.5 |
| 予算現額 | 36,335,644,000 | 32,341,036,000 | 3,994,608,000 | 112.4 |
| 歳入決算額 | 32,846,645,143 | 31,802,769,637 | 1,043,875,506 | 103.3 |
| 歳出決算額 | 32,295,443,005 | 30,802,889,177 | 1,492,553,828 | 104.8 |
| 差引額 | 551,202,138 | 999,880,460 | △ 448,678,322 | 55.1 |

歳入の決算額は、前年度に比べ1,043,875,506円(3.3%)増加している。予算現額に対する収入率は90.4%(前年度98.3%)である。

歳出の決算額は、前年度に比べ1,492,553,828円(4.8%)増加している。予算現額に対する執行率は88.9%(前年度95.2%)で、翌年度繰越額を除くと947,736,995円の不用額を生じているが、予算に定められた事務事業はほとんど執行されている。

この結果、形式収支で551,202,138円、実質収支で496,007,138円の黒字であるが、単年度収支においては485,448,322円の赤字となっている。

過去5年間の一般会計年度別収支状況は、次のとおりである。

年度別一般会計歳入歳出決算収支状況

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入 (A) | 歳出 (B) | 形式収支 (A)-(B)=(C) | 翌年度へ繰越 すべき財源 (D) | 実質収支 (C)-(D)=(E) | 単年度収支 (E)-(前年度 実質収支) |
|----------|----------------|----------------|---------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|
| 24 | 32,846,645,143 | 32,295,443,005 | 551,202,138 | 55,195,000 | 496,007,138 | △ 485,448,322 |
| 23 | 31,802,769,637 | 30,802,889,177 | 999,880,460 | 18,425,000 | 981,455,460 | 585,044,410 |
| 22 | 34,415,324,840 | 33,998,030,790 | 417,294,050 | 20,883,000 | 396,411,050 | △ 43,778,499 |
| 21 | 31,592,818,825 | 31,074,952,276 | 517,866,549 | 77,677,000 | 440,189,549 | △ 70,187,479 |
| 20 | 30,762,650,238 | 30,149,551,210 | 613,099,028 | 102,722,000 | 510,377,028 | △ 80,658,046 |

(2) 歳入 (資料第2表・第4表・第6表・第7表・第8表参照)

ア 概要

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|-------------|---------------|------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 36,335,644,000 | 34,643,042,034 | 32,846,645,143 | 175,912,633 | 1,620,484,258 | 90.4 | 94.8 |
| 23 | 32,341,036,000 | 33,785,846,078 | 31,802,769,637 | 54,636,264 | 1,928,540,158 | 96.3 | 94.1 |
| 増減 | 3,994,608,000 | 857,085,955 | 1,043,875,506 | 121,276,349 | △308,055,900 | △7.9 | 0.7 |

一般会計の款別歳入状況は、資料第2表のとおりである。

収入済額 32,846,645,143 円は、前年度に比べ 1,043,875,506 円 (3.3%) 増加し、予算現額に対しては 3,488,998,857 円 (9.6%) 減少している。

調定額に対する収入率は 94.8% であり、前年度に比べて 0.7 ポイント上回っている。

イ 歳入総額

歳入総額の款別年度比較は、次のとおりである。

款別歳入決算額年度別比較表

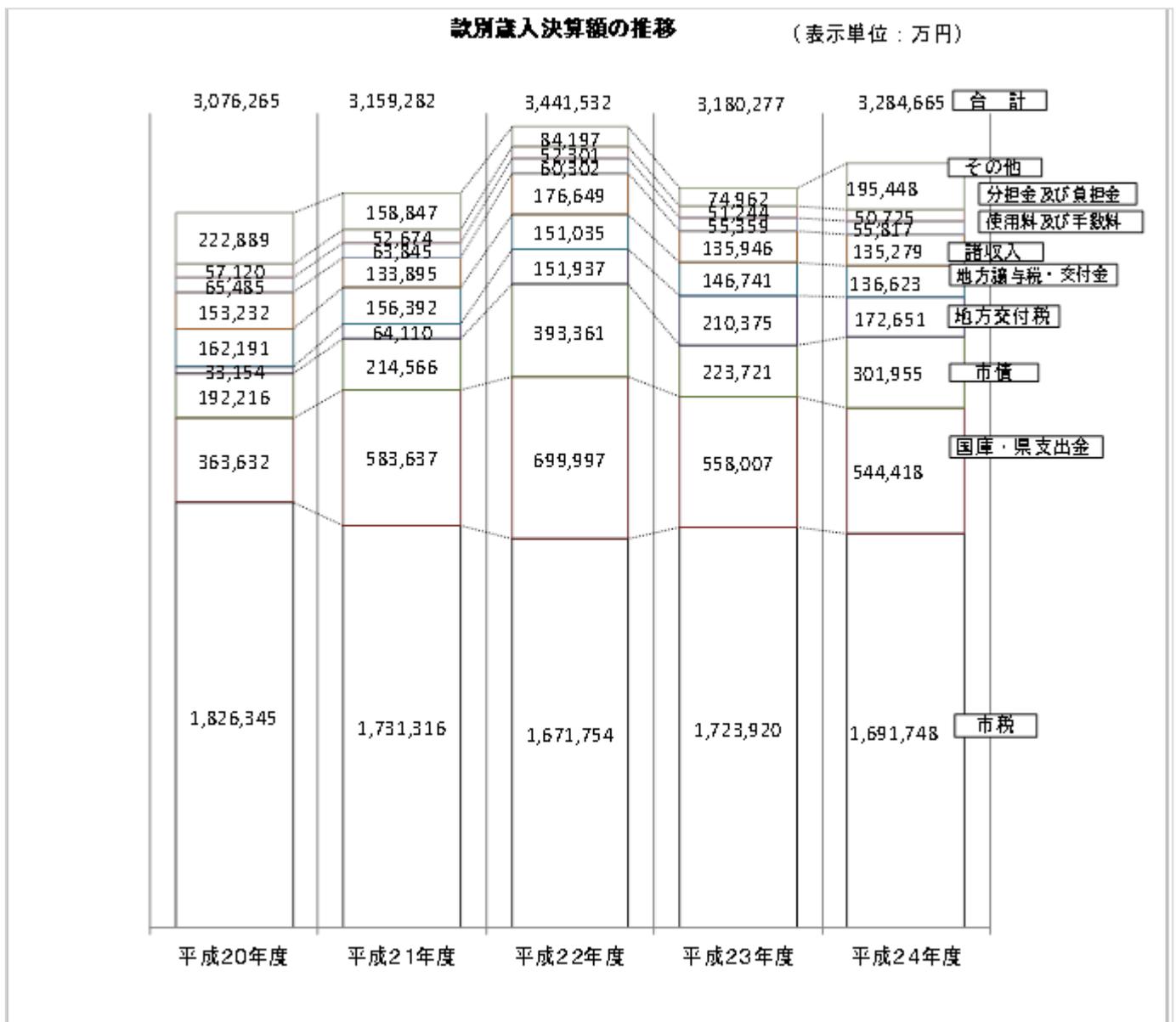
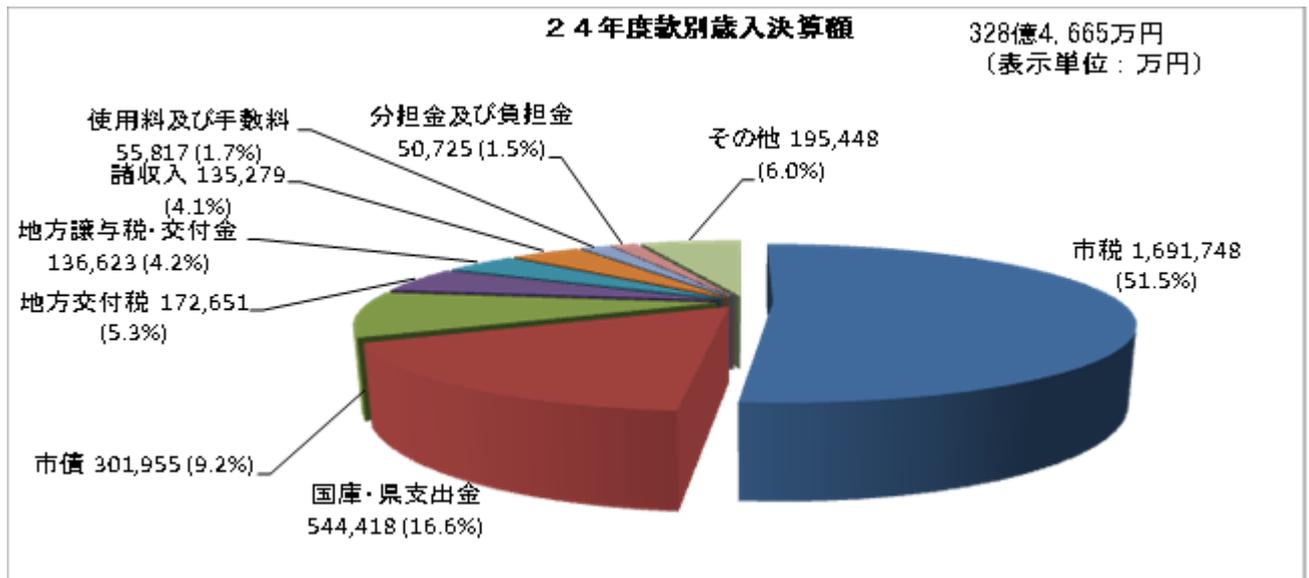
(単位:円、%)

| 区分 款別 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 比較増減 | 増減率 |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 市 税 | 16,917,476,864 | 51.5 | 17,239,203,024 | 54.2 | △ 321,726,160 | △ 1.9 |
| 地方譲与税 | 215,385,802 | 0.7 | 230,131,595 | 0.7 | △ 14,745,793 | △ 6.4 |
| 利子割交付金 | 39,622,000 | 0.1 | 43,471,000 | 0.1 | △ 3,849,000 | △ 8.9 |
| 配当割交付金 | 40,136,000 | 0.1 | 38,753,000 | 0.1 | 1,383,000 | 3.6 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 9,141,000 | 0.0 | 8,998,000 | 0.0 | 143,000 | 1.6 |
| 地方消費税交付金 | 897,167,000 | 2.7 | 899,938,000 | 2.8 | △ 2,771,000 | △ 0.3 |
| 自動車取得税交付金 | 76,152,000 | 0.2 | 70,740,000 | 0.2 | 5,412,000 | 7.7 |
| 地方特例交付金 | 63,477,000 | 0.2 | 155,382,000 | 0.5 | △ 86,905,000 | △ 55.9 |
| 地方交付税 | 1,726,512,000 | 5.3 | 2,103,754,000 | 6.6 | △ 377,242,000 | △ 17.9 |
| 交通安全対策特別交付金 | 20,153,000 | 0.1 | 19,995,000 | 0.1 | 158,000 | 0.8 |
| 分担金及び負担金 | 507,246,321 | 1.5 | 512,443,466 | 1.6 | △ 5,197,145 | △ 1.0 |
| 使用料及び手数料 | 558,169,860 | 1.7 | 553,589,844 | 1.7 | 4,580,016 | 0.8 |
| 国庫支出金 | 3,708,654,916 | 11.3 | 3,732,237,886 | 11.9 | △ 23,582,970 | △ 1.9 |
| 県支出金 | 1,735,529,093 | 5.3 | 1,797,836,090 | 5.7 | △ 62,306,997 | △ 3.5 |
| 財産収入 | 434,037,061 | 1.5 | 52,427,003 | 0.2 | 431,610,058 | 823.3 |
| 寄附金 | 2,496,000 | 0.0 | 767,200 | 0.0 | 1,728,800 | 225.3 |
| 繰入金 | 463,069,157 | 1.4 | 279,136,681 | 0.9 | 183,932,476 | 67.7 |
| 繰越金 | 999,880,460 | 3.0 | 417,294,050 | 1.3 | 582,586,410 | 139.6 |
| 諸収入 | 1,352,737,609 | 4.1 | 1,359,464,798 | 4.3 | △ 6,727,189 | △ 0.5 |
| 市債 | 3,019,552,000 | 9.2 | 2,237,207,000 | 7.0 | 782,345,000 | 35.0 |
| 合 計 | 32,846,645,143 | 100.0 | 31,802,769,637 | 100.0 | 1,043,875,506 | 3.3 |

収入済額の構成比で主なものは、市税 51.5%、地方交付税 5.3%、国庫支出金 11.3%、県支出金 5.3%、諸収入 4.1%、市債 9.2% であり、これらを合わせると全体の 86.7% を占めている。

収入済額は前年に比べて 1,043,875,506 円増加しているが、これは主に、市税で 321,726,160 円 (1.9%)、地方交付税で 377,242,000 円 (17.9%) がそれぞれ減少したものの、財産収入で 431,610,058 円 (823.3%)、繰越金で 582,586,410 円 (139.6%) 及び市債で 782,345,000 円 (35.0%) がそれぞれ増加したためである。

款別歳入決算額の主なもの及びその5年間の推移をグラフにすると次のとおりである。



款別の対前年度比較について主な増減要因は、次表のとおりである。

款別歳入額の主な増減

(単位：円、%)

| 款 | 項 | 目・節等 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 増減率 |
|---------|---------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 市税 | | | 16,917,476,864 | 17,239,203,024 | △ 321,726,160 | △ 1.9 |
| | 市民税 | 個人 | 4,614,973,977 | 4,414,341,703 | 200,632,274 | 4.5 |
| | | 法人 | 1,427,604,916 | 1,684,721,500 | △ 257,116,584 | △ 15.3 |
| | 固定資産税 | 固定資産税 | 8,755,639,522 | 8,968,163,237 | △ 212,463,715 | △ 2.4 |
| | 都市計画税 | 都市計画税 | 1,316,479,309 | 1,359,560,938 | △ 43,081,629 | △ 3.2 |
| 地方特例交付金 | | | 68,477,000 | 155,382,000 | △ 86,905,000 | △ 55.9 |
| | 地方特例交付金 | 地方特例交付金 | 68,477,000 | 155,382,000 | △ 86,905,000 | △ 55.9 |
| 地方交付税 | | | 1,726,512,000 | 2,103,754,000 | △ 377,242,000 | △ 17.9 |
| | 地方交付税 | 普通地方交付税 | 1,373,301,000 | 1,691,364,000 | △ 318,063,000 | △ 18.8 |
| | | 特別地方交付税 | 353,206,000 | 412,382,000 | △ 59,176,000 | △ 14.3 |
| 国庫支出金 | | | 3,708,654,916 | 3,782,237,886 | △ 73,582,970 | △ 1.9 |
| | 国庫負担金 | 社会福祉費負担金 | 534,648,416 | 454,689,044 | 79,959,372 | 17.6 |
| | | 児童福祉費負担金 | 1,586,632,879 | 1,883,527,608 | △ 296,894,729 | △ 15.8 |
| | | 生活保護費負担金 | 1,343,524,000 | 1,282,611,000 | 60,913,000 | 4.7 |
| | 国庫補助金 | 消防費補助金(繰越明許費) | 40,307,000 | 0 | 40,307,000 | #DIV/0! |
| | | 小学校費補助金(繰越明許費) | 0 | 35,103,000 | △ 35,103,000 | △ 100.0 |
| | | 中学校費補助金(繰越明許費) | 45,226,000 | 0 | 45,226,000 | #DIV/0! |
| | | 幼稚園費補助金(繰越明許費) | 46,199,000 | 0 | 46,199,000 | #DIV/0! |
| 県支出金 | | | 1,735,529,093 | 1,797,836,090 | △ 62,306,997 | △ 3.5 |
| | 県負担金 | 社会福祉費負担金 | 464,770,023 | 423,436,279 | 41,333,744 | 9.8 |
| | | 児童福祉費負担金 | 376,029,058 | 326,085,836 | 49,943,222 | 15.3 |
| | 県補助金 | 保健衛生費補助金 | 59,882,419 | 114,371,602 | △ 54,489,183 | △ 47.6 |
| | | 農業費補助金 | 10,489,000 | 58,816,500 | △ 48,327,500 | △ 82.2 |
| | | 緊急雇用就業機会創出事業費補助金 | 53,035,345 | 92,967,260 | △ 39,931,915 | △ 43.0 |
| 財産収入 | | | 484,037,061 | 52,427,003 | 431,610,058 | 823.3 |
| | 財産運用収入 | 土地売却収入 | 458,769,850 | 35,281,556 | 423,488,294 | 1,200.3 |
| 繰入金 | | | 468,069,157 | 279,136,681 | 188,932,476 | 67.7 |
| | 基金繰入金 | 財政調整基金繰入金 | 326,002,000 | 104,651,181 | 221,350,819 | 211.5 |
| | | 庁舎建設基金繰入金 | 0 | 150,000,000 | △ 150,000,000 | △ 100.0 |
| | | 清野エー・アイ・タウン福祉ゾーン活用施設整備基金繰入金 | 115,623,410 | 0 | 115,623,410 | #DIV/0! |
| 繰越金 | | | 999,880,460 | 417,294,050 | 582,586,410 | 139.6 |
| | 繰越金 | 繰越金 | 981,455,460 | 396,411,050 | 585,044,410 | 147.6 |
| 諸収入 | | | 1,352,787,609 | 1,359,464,798 | △ 6,677,189 | △ 0.5 |
| | 貸付金元利収入 | 労働費預託金収入 | 470,139,453 | 500,199,451 | △ 30,059,998 | △ 6.0 |
| | 雑入 | 返還金等 | 80,579,549 | 138,320,928 | △ 57,741,379 | △ 41.7 |
| | | 生活保護費国庫負担金 | 0 | 38,420,196 | △ 38,420,196 | △ 100.0 |
| 市債 | | | 3,019,552,000 | 2,237,207,000 | 782,345,000 | 35.0 |
| | 市債 | 社会福祉債 | 337,600,000 | 0 | 337,600,000 | #DIV/0! |
| | | 道路橋りょう債 | 87,600,000 | 200,300,000 | △ 112,700,000 | △ 56.3 |
| | | 消防債(繰越明許費) | 169,400,000 | 0 | 169,400,000 | #DIV/0! |
| | | 幼稚園債 | 254,700,000 | 0 | 254,700,000 | #DIV/0! |
| | | 幼稚園債(繰越明許費) | 144,500,000 | 0 | 144,500,000 | #DIV/0! |
| | | 臨時財政対策債 | 1,640,652,000 | 1,782,607,000 | △ 141,955,000 | △ 8.0 |

(注) 款別の対前年度増減額について、主な要因となるものを記載している。

ウ 一般財源・特定財源

歳入歳出決算額を一般財源及び特定財源の性質別に分類し、前年度と比較すると、次のとおりである。

歳入一般財源及び特定財源年度別比較表

(単位：千円、%)

| 区分 | 年度 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 比較増減額 | 増減率 |
|------|--------------|------------|------------|------------|---------|-----------|---------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 一般財源 | 市 税 | 16,917,477 | 51.5 | 17,299,209 | 54.2 | △ 321,726 | △ 1.9 |
| | 地方譲与税 | 215,386 | 0.7 | 230,131 | 0.7 | △ 14,745 | △ 6.4 |
| | 利子割交付金 | 39,622 | 0.1 | 43,471 | 0.1 | △ 3,849 | △ 8.9 |
| | 配当割交付金 | 40,136 | 0.1 | 38,753 | 0.1 | 1,383 | 3.6 |
| | 株式会社親株所得割交付金 | 9,141 | 0.0 | 8,998 | 0.0 | 143 | 1.6 |
| | 地方消費税交付金 | 897,167 | 2.7 | 899,938 | 2.8 | △ 2,771 | △ 0.3 |
| | 自動車取得税交付金 | 76,152 | 0.2 | 70,740 | 0.2 | 5,412 | 7.7 |
| | 地方特例交付金 | 68,477 | 0.2 | 155,382 | 0.5 | △ 86,905 | △ 55.9 |
| | 地方交付税 | 1,726,512 | 5.3 | 2,103,754 | 6.6 | △ 377,242 | △ 17.9 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 20,153 | 0.1 | 19,995 | 0.1 | 158 | 0.8 |
| | 使用料 | 177,185 | 0.5 | 165,768 | 0.5 | 11,417 | 6.9 |
| | 手数料料 | 28,045 | 0.1 | 30,020 | 0.1 | △ 1,975 | △ 6.6 |
| | 国庫支出金 | 8,827 | 0.0 | 12,320 | 0.0 | △ 3,493 | △ 28.4 |
| | 県支出金 | 1,823 | 0.0 | 0 | 0.0 | 1,823 | #DIV/0! |
| | 財産収入 | 483,118 | 1.5 | 51,523 | 0.2 | 431,595 | 837.7 |
| | 寄附金 | 2,496 | 0.0 | 767 | 0.0 | 1,729 | 225.4 |
| | 繰入金 | 326,002 | 1.0 | 254,651 | 0.8 | 71,351 | 28.0 |
| | 繰越金 | 986,409 | 3.0 | 402,553 | 1.3 | 583,856 | 145.0 |
| | 諸収入 | 181,680 | 0.6 | 196,816 | 0.6 | △ 15,136 | △ 7.7 |
| | 市 債 | 1,640,652 | 5.0 | 1,782,607 | 5.6 | △ 141,955 | △ 8.0 |
| 計 | 23,846,460 | 72.7 | 23,707,390 | 74.6 | 139,070 | 0.6 | |
| 特定財源 | 分担金及び負担金 | 393,190 | 1.2 | 399,000 | 1.3 | △ 5,810 | △ 1.5 |
| | 使用料 | 303,435 | 0.9 | 301,413 | 0.9 | 2,022 | 0.7 |
| | 手数料料 | 165,509 | 0.5 | 171,752 | 0.5 | △ 6,243 | △ 3.6 |
| | 国庫支出金 | 3,730,721 | 11.4 | 3,826,973 | 12.0 | △ 96,252 | △ 2.5 |
| | 県支出金 | 1,772,664 | 5.4 | 1,814,758 | 5.7 | △ 42,094 | △ 2.3 |
| | 財産収入 | 918 | 0.0 | 904 | 0.0 | 14 | 1.5 |
| | 寄附金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| | 繰入金 | 142,067 | 0.4 | 24,486 | 0.1 | 117,581 | 480.2 |
| | 繰越金 | 13,471 | 0.0 | 14,741 | 0.0 | △ 1,270 | △ 8.6 |
| | 諸収入 | 1,074,885 | 3.3 | 1,065,832 | 3.4 | 9,053 | 0.8 |
| | 市 債 | 1,378,900 | 4.2 | 454,600 | 1.4 | 924,300 | 203.3 |
| | 計 | 8,975,760 | 27.3 | 8,074,459 | 25.4 | 901,301 | 11.2 |
| | 合計 | 32,822,220 | 100.0 | 31,781,849 | 100.0 | 1,040,371 | 3.3 |

(注) 本表は、財政課作成の総務省「地方財政状況調査表」による普通会計方式の数値である。

一般財源は、前年度に比べ 139,070 千円 (0.6%) 増加している。これは主に、市税で 321,726 千円 (1.9%)、地方交付税で 377,242 千円 (17.9%) がそれぞれ減少したものの、財産収入で 431,595 千円 (837.7%)、繰越金で 583,856 千円 (145.0%) がそれぞれ増加したためである。

特定財源は、前年度に比べ 901,301 千円 (11.2%) 増加している。これは主に、繰入金で 117,581 千円 (480.2%)、市債で 924,300 千円 (203.3%) がそれぞれ増加したためである。

エ 不納欠損額

不納欠損額の款別年度比較は、次のとおりである。

款別不納欠損額年度別比較表

(単位：円、%)

| 款別 \ 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 増減率 |
|----------|-------------|------------|-------------|---------|
| 市 税 | 75,317,178 | 49,090,953 | 26,226,225 | 53.4 |
| 分担金及び負担金 | 341,900 | 1,400,600 | △ 1,058,700 | △ 75.6 |
| 使用料及び手数料 | 238,859 | 1,263,516 | △ 1,024,657 | △ 81.1 |
| 諸 収 入 | 100,014,698 | 2,881,215 | 97,133,481 | 3,371.3 |
| 合 計 | 175,912,633 | 54,636,284 | 121,276,349 | 222.0 |

不納欠損額は175,912,633円で、前年度に比べ121,276,349円(222.0%)増加している。これは主に、諸収入で97,133,481円(3,371.3%)が増加したためである。

オ 収入未済額

収入未済額の款別年度比較は、次のとおりである。

款別収入未済額年度別比較表

(単位：円、%)

| 款別 \ 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 増減率 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 市 税 | 1,271,983,778 | 1,439,809,222 | △ 167,825,444 | △ 11.7 |
| 分担金及び負担金 | 6,712,190 | 6,658,760 | 53,430 | 0.8 |
| 使用料及び手数料 | 11,685,254 | 12,031,105 | △ 345,851 | △ 2.9 |
| 財 産 収 入 | 5,975,400 | 5,975,400 | 0 | 0.0 |
| 諸 収 入 | 324,127,636 | 464,065,671 | △ 139,938,035 | △ 30.2 |
| 合 計 | 1,620,484,258 | 1,928,540,158 | △ 308,055,900 | △ 16.0 |

収入未済額は1,620,484,258円で、前年度に比べ308,055,900円(16.0%)減少している。収入未済額の主なものは市税1,271,983,778円であり、前年度に比べ167,825,444円(11.7%)減少している。

カ 歳入事項別

歳入科目を個別にみると、次のとおりである。

第1款 市 税

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------|---------------|-------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 16,812,000,000 | 18,264,777,820 | 16,917,476,864 | 75,317,178 | 1,271,989,778 | 100.6 | 92.6 |
| 23 | 16,844,000,000 | 18,728,103,199 | 17,239,203,024 | 49,090,953 | 1,439,809,222 | 102.3 | 92.0 |
| 増減 | △32,000,000 | △463,325,379 | △321,726,160 | 26,226,225 | △167,825,444 | △1.7 | 0.6 |

市税は、市の財政上最も重要な財源であり、一般会計歳入総額の51.5%を占めている。この構成比は前年度(54.2%)に比べて2.7ポイント減少している。

収入済額は前年度に比べ321,726,160円(1.9%)減少し、予算現額に対しては105,476,864円(0.6%)増加している。

市税の税目別収入状況は、資料第6表、第7表、第8表のとおりである。

市税で収入済額の構成比の高いものは、固定資産税52.1%、市民税35.7%、都市計画税7.8%であり、これらで全体の95.6%を占めている。

収入済額が前年度に比べ減少しているが、これは主に、個人市民税で200,632,274円(4.5%)が増加したものの、法人市民税で257,116,584円(15.3%)及び固定資産税で212,463,715円(2.4%)がそれぞれ減少したためである。

過去5年間の年度別市税徴収状況は、次のとおりである。

年度別市税徴収状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 徴収率 |
|-------------|-------|----------------|----------------|-------------|---------------|------|
| 24 | 現年課税分 | 16,838,733,169 | 16,580,933,877 | 2,250,430 | 255,548,862 | 98.5 |
| | 滞納繰越分 | 1,426,044,651 | 336,542,987 | 73,066,748 | 1,016,434,916 | 23.6 |
| | 合計 | 18,264,777,820 | 16,917,476,864 | 75,317,178 | 1,271,989,778 | 92.6 |
| 23 | 現年課税分 | 17,251,755,760 | 16,937,193,820 | 30,618 | 314,531,322 | 98.2 |
| | 滞納繰越分 | 1,476,347,439 | 302,009,204 | 49,060,335 | 1,125,277,900 | 20.5 |
| | 合計 | 18,728,103,199 | 17,239,203,024 | 49,090,953 | 1,439,809,222 | 92.0 |
| 22 | 現年課税分 | 16,790,725,891 | 16,453,046,388 | 0 | 337,679,503 | 98.0 |
| | 滞納繰越分 | 1,513,514,120 | 264,493,714 | 107,432,302 | 1,141,588,104 | 17.5 |
| | 合計 | 18,304,240,011 | 16,717,540,102 | 107,432,302 | 1,479,267,607 | 91.3 |
| 21 | 現年課税分 | 17,390,542,517 | 17,031,042,310 | 0 | 359,500,207 | 97.9 |
| | 滞納繰越分 | 1,504,612,073 | 282,121,838 | 66,678,202 | 1,155,812,033 | 18.8 |
| | 合計 | 18,895,154,590 | 17,313,164,148 | 66,678,202 | 1,515,312,240 | 91.6 |
| 20 | 現年課税分 | 18,383,474,638 | 17,999,379,311 | 121,743 | 383,973,584 | 97.9 |
| | 滞納繰越分 | 1,499,144,187 | 264,072,649 | 112,207,289 | 1,122,864,249 | 17.6 |
| | 合計 | 19,882,618,825 | 18,263,451,960 | 112,329,032 | 1,506,837,833 | 91.9 |
| 増減 24-23 | 現年度分 | △413,022,591 | △356,259,943 | 2,219,812 | △58,982,460 | 0.3 |
| | 滞納繰越分 | △50,302,788 | 34,533,783 | 24,006,413 | △108,842,984 | 3.1 |
| | 合計 | △463,325,379 | △321,726,160 | 26,226,225 | △167,825,444 | 0.6 |

調定額は前年度に比べ、463,325,379円(2.5%)、収入未済額は167,825,444円(11.7%)それぞれ減少している。

徴収率は現年度分98.5%、滞納繰越分23.6%で、前年度に比べそれぞれ0.3ポイント、3.1ポイント増加している。

不納欠損額の税目別年度比較は、次のとおりである。

不納欠損額税目別年度比較

(単位：円、%)

| 税目別 | 区分 | 24年度 | 23年度 | 増減額 | 増減率 |
|-----------|-----|------------|------------|------------|-------|
| | | 金額 | 金額 | | |
| 市 民 税 | | 21,311,342 | 22,066,454 | △755,112 | △3.4 |
| | 個 人 | 19,822,542 | 21,200,554 | △1,378,012 | △6.5 |
| | 法 人 | 1,488,800 | 865,900 | 622,900 | 71.9 |
| 固 定 資 産 税 | | 42,525,088 | 20,015,567 | 22,509,521 | 112.5 |
| 軽自動車税 | | 1,679,100 | 2,376,000 | △696,900 | △29.3 |
| 都市計画税 | | 9,801,648 | 4,632,932 | 5,168,716 | 111.6 |
| 合 計 | | 75,317,178 | 49,090,953 | 26,226,225 | 53.4 |

本年度中に不納欠損処分したものは1,225件75,317,178円で、内訳は、地方税法第15条の7によるものが282件44,740,990円、同法第18条によるものが943件30,576,188円である。

前年度に不納欠損処分したもの1,651件49,090,953円と比較すると、件数において426件減少し、金額において26,226,225円増加している。

第2款 地方譲与税

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 196,000,000 | 215,385,802 | 215,385,802 | 0 | 0 | 109.9 | 100.0 |
| 23 | 218,000,000 | 230,131,595 | 230,131,595 | 0 | 0 | 105.6 | 100.0 |
| 増減 | △22,000,000 | △14,745,793 | △14,745,793 | 0 | 0 | 4.3 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ14,745,793円(6.4%)減少しているが、予算現額に対しては19,385,802円(9.9%)増加している。

第3款 利子割交付金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 34,000,000 | 39,622,000 | 39,622,000 | 0 | 0 | 116.5 | 100.0 |
| 23 | 36,000,000 | 43,471,000 | 43,471,000 | 0 | 0 | 120.8 | 100.0 |
| 増減 | △2,000,000 | △3,849,000 | △3,849,000 | 0 | 0 | △4.2 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ3,849,000円(8.9%)減少しているが、予算現額に対しては5,622,000円(16.5%)増加している。

第4款 配当割交付金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 31,000,000 | 40,136,000 | 40,136,000 | 0 | 0 | 129.5 | 100.0 |
| 23 | 21,000,000 | 38,753,000 | 38,753,000 | 0 | 0 | 184.5 | 100.0 |
| 増減 | 10,000,000 | 1,383,000 | 1,383,000 | 0 | 0 | △55.1 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ1,383,000円(3.6%)、予算現額に対しては9,136,000円(29.5%)増加している。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|------------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 11,000,000 | 9,141,000 | 9,141,000 | 0 | 0 | 83.1 | 100.0 |
| 23 | 8,000,000 | 8,998,000 | 8,998,000 | 0 | 0 | 112.5 | 100.0 |
| 増減 | 3,000,000 | 143,000 | 143,000 | 0 | 0 | △29.4 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ143,000円(1.6%)増加しているが、予算現額に対しては1,859,000円(16.9%)減少している。

第6款 地方消費税交付金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 900,000,000 | 897,167,000 | 897,167,000 | 0 | 0 | 99.7 | 100.0 |
| 23 | 903,000,000 | 899,938,000 | 899,938,000 | 0 | 0 | 99.7 | 100.0 |
| 増減 | △3,000,000 | △2,771,000 | △2,771,000 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ2,771,000円(0.3%)、予算現額に対しては2,833,000円(0.3%)減少している。

第7款 自動車取得税交付金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|------------|------------|------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 88,000,000 | 76,152,000 | 76,152,000 | 0 | 0 | 86.5 | 100.0 |
| 23 | 74,000,000 | 70,740,000 | 70,740,000 | 0 | 0 | 95.6 | 100.0 |
| 増減 | 14,000,000 | 5,412,000 | 5,412,000 | 0 | 0 | △9.1 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ5,412,000円(7.7%)増加し、予算現額に対しては11,848,000円(13.5%)減少している。

第8款 地方特例交付金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 68,477,000 | 68,477,000 | 68,477,000 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |
| 23 | 155,382,000 | 155,382,000 | 155,382,000 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |
| 増減 | △86,905,000 | △86,905,000 | △86,905,000 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ86,905,000円(55.9%)減少し、予算現額に対しては同額である。

第9款 地方交付税

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 1,687,472,000 | 1,726,512,000 | 1,726,512,000 | 0 | 0 | 102.3 | 100.0 |
| 23 | 2,031,364,000 | 2,103,754,000 | 2,103,754,000 | 0 | 0 | 103.6 | 100.0 |
| 増減 | △343,892,000 | △377,242,000 | △377,242,000 | 0 | 0 | △1.3 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 377,242,000 円(17.9%)減少し、予算現額に対しては 39,040,000 円(2.3%)増加している。

地方交付税は前年度に比べ減少しているが、これは主に、普通地方交付税 1,373,301,000 円で、前年度(1,691,364,000 円)に比べ 318,063,000 円(18.8%)、特別地方交付税 353,206,000 円で、前年度(412,382,000 円)に比べ 59,176,000 円(14.3%)がそれぞれ減少したためである。

第10款 交通安全対策特別交付金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|------------|------------|------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 21,000,000 | 20,153,000 | 20,153,000 | 0 | 0 | 96.0 | 100.0 |
| 23 | 21,000,000 | 19,995,000 | 19,995,000 | 0 | 0 | 95.2 | 100.0 |
| 増減 | 0 | 158,000 | 158,000 | 0 | 0 | 0.8 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 158,000 円(0.8%)増加し、予算現額に対しては 847,000 円(4.0%)減少している。

第11款 分担金及び負担金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 541,666,000 | 514,300,411 | 507,246,321 | 341,900 | 6,712,190 | 93.6 | 98.6 |
| 23 | 524,137,000 | 520,502,826 | 512,443,466 | 1,400,600 | 6,658,760 | 97.8 | 98.5 |
| 増減 | 17,529,000 | △6,202,415 | △5,197,145 | △1,058,700 | 53,430 | △4.1 | 0.2 |

決算額は前年度に比べ 5,197,145 円(1.0%)、予算現額に対しては 34,419,679 円(6.4%)減少している。

収入未済額は、児童福祉費負担金の公立保育所負担金 48 件 1,598,600 円、私立保育所負

担金 91 件 4,841,290 円及び市外保育所委託児童負担金 15 件 272,300 円である。

不納欠損額は、児童福祉費負担金の公立保育所負担金 3 件 182,100 円、私立保育所負担金 6 件 147,200 円及び市外保育所委託児童負担金 1 件 12,600 円である。

第 12 款 使用料及び手数料

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 558,142,000 | 570,093,973 | 558,169,860 | 238,859 | 11,685,254 | 100.0 | 97.9 |
| 23 | 565,868,000 | 566,884,465 | 553,589,844 | 1,263,516 | 12,031,105 | 97.8 | 97.7 |
| 増減 | △7,726,000 | 3,209,508 | 4,580,016 | △1,024,657 | △345,851 | 2.2 | 0.2 |

決算額は前年度に比べ 4,580,016 円 (0.8%) 増加し、予算現額に対してはほぼ同額である。

使用料の収入済額は 364,615,480 円で、前年度 (351,817,484 円) に比べ 12,797,996 円 (3.6%) 増加している。これは主に、社会福祉使用料のあすなろ学園使用料で 5,605,370 円が減少したものの、都市計画使用料の公園墓地永代使用料 10,872,000 円及び地役権料 7,407,840 円がそれぞれ増加したためである。

使用料の収入未済額は 10,362,544 円で、前年度 (10,999,835 円) に比べ 637,291 円 (5.8%) 減少している。これは主に、農業使用料の行政財産使用料で 564,621 円 (55.1%) が減少したためである。収入未済額の主なものは、住宅使用料の住宅使用料 8,734,800 円及び松波住宅駐車場使用料 1,055,000 円である。

使用料の不納欠損額は、農業使用料の行政財産使用料 42,497 円、道路橋りょう使用料の道路占用料 122 円、住宅使用料の住宅使用料 96,400 円である。

手数料の収入済額は 193,554,380 円で、前年度 (201,772,360 円) に比べ 8,217,980 円 (4.1%) 減少している。これは主に、清掃手数料のごみ焼却処分手数料で 2,949,000 円 (3.7%) が増加したものの、同手数料のし尿処理手数料で 4,640,630 円 (14.3%) 及び都市計画手数料の建築申請手数料で 2,337,100 円 (38.8%) がそれぞれ減少したためである。

手数料の収入未済額は 1,322,710 円、不納欠損額は 99,840 円であり、いずれも清掃手数料のし尿処理手数料である。

第13款 国庫支出金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 4,991,952,000 | 3,708,654,916 | 3,708,654,916 | 0 | 0 | 74.3 | 100.0 |
| 23 | 3,843,389,000 | 3,782,237,886 | 3,782,237,886 | 0 | 0 | 98.4 | 100.0 |
| 増減 | 1,148,563,000 | △73,582,970 | △73,582,970 | 0 | 0 | △24.1 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 73,582,970 円 (1.9%)、予算現額に対しては 1,283,297,084 円 (25.7%) 減少している。

第14款 県支出金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 1,849,520,000 | 1,735,529,093 | 1,735,529,093 | 0 | 0 | 93.8 | 100.0 |
| 23 | 1,909,499,000 | 1,797,836,090 | 1,797,836,090 | 0 | 0 | 94.2 | 100.0 |
| 増減 | △59,979,000 | △62,306,997 | △62,306,997 | 0 | 0 | △0.3 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 62,306,997 円 (3.5%)、予算現額に対しては 113,990,907 円 (6.2%) 減少している。

第15款 財産収入

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------|-----------|-------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 482,828,000 | 490,012,461 | 484,037,061 | 0 | 5,975,400 | 100.3 | 98.8 |
| 23 | 45,112,000 | 58,402,403 | 52,427,003 | 0 | 5,975,400 | 116.2 | 89.8 |
| 増減 | 437,716,000 | 431,610,058 | 431,610,058 | 0 | 0 | △15.9 | 9.0 |

決算額は前年度に比べ 431,610,058 円 (823.3%)、予算現額に対しては 1,209,061 円 (0.3%) 増加している。これは主に、土地貸付収入の市有土地貸付収入で 7,841,688 円及び土地売払収入の土地売払収入で 423,488,294 円がそれぞれ増加したためである。

収入未済額 5,975,400 円は、土地売払収入の保留地売払収入である。

第16款 寄附金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|----------|-----------|-----------|-------|-------|----------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 18,000 | 2,496,000 | 2,496,000 | 0 | 0 | 13,866.7 | 100.0 |
| 23 | 235,000 | 767,200 | 767,200 | 0 | 0 | 326.5 | 100.0 |
| 増減 | △217,000 | 1,728,800 | 1,728,800 | 0 | 0 | 13,540.2 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 1,728,8000 円 (225.3%)、予算現額に対しては 2,478,000 円 (13,766.7%) 増加している。

寄附金は、一般寄附金の一般寄附金 100,000 円及びふるさと寄附金 2,396,000 円である。

第17款 繰入金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 476,326,000 | 468,069,157 | 468,069,157 | 0 | 0 | 98.3 | 100.0 |
| 23 | 469,687,000 | 279,136,681 | 279,136,681 | 0 | 0 | 59.4 | 100.0 |
| 増減 | 6,639,000 | 188,932,476 | 188,932,476 | 0 | 0 | 38.8 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 188,932,476 円 (67.7%) 増加しているが、予算現額に対しては 8,256,843 円 (1.7%) 減少している。

繰入金は前年度に比べ増加しているが、これは主に、庁舎建設基金繰入金で 150,000,000 円 (皆減) が減少したものの、財政調整基金繰入金で 221,350,819 円 (211.5%) 及び高砂ユー・アイ・タウン福祉ゾーン活用施設整備基金繰入金で 115,623,410 円 (皆増) が増加したためである。

第18款 繰越金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 999,880,000 | 999,880,460 | 999,880,460 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |
| 23 | 417,294,000 | 417,294,050 | 417,294,050 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |
| 増減 | 582,586,000 | 582,586,410 | 582,586,410 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 582,586,410 円 (139.6%) 増加しており、予算現額に対してはほぼ同額である。

第19款 諸収入

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 1,287,511,000 | 1,776,929,941 | 1,352,787,609 | 100,014,696 | 324,127,636 | 105.1 | 76.1 |
| 23 | 1,309,562,000 | 1,826,411,684 | 1,359,464,798 | 2,881,215 | 464,065,671 | 103.8 | 74.4 |
| 増減 | △22,051,000 | △49,481,743 | △6,677,189 | 97,133,481 | △139,938,035 | 1.3 | 1.7 |

決算額は前年度に比べ 6,677,189 円 (0.5%) 減少しているが、予算現額に対しては 65,276,609 円 (5.1%) 増加している。

収入未済額は、貸付金元利収入 27,151,346 円及び雑入 296,976,290 円である。

貸付金元利収入の収入未済額の内訳は、民生費貸付金収入の高齢者住宅整備資金貸付金償還金 14,502,541 円、住宅資金貸付金償還金 11,310,321 円及び災害援護資金貸付金収入の災害援護資金貸付金償還金 1,338,484 円である。

雑入の収入未済額の内訳は、実費弁償金の市営住宅明渡等請求訴訟に伴う損害賠償金 1,101,655 円、返還金等の互助会負担金返還金 291,084,803 円及び児童扶養手当返還金 634,840 円、公園墓地維持管理料の公園墓地維持管理料 1,655,500 円、雑入の保留地処分に係る遅延損害金 2,499,492 円である。

不納欠損額は、雑入の自己啓発研修損害賠償請求訴訟に伴う損害賠償金 100,014,696 円である。

第20款 市債

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 5,298,852,000 | 3,019,552,000 | 3,019,552,000 | 0 | 0 | 57.0 | 100.0 |
| 23 | 2,944,507,000 | 2,237,207,000 | 2,237,207,000 | 0 | 0 | 76.0 | 100.0 |
| 増減 | 2,354,345,000 | 782,345,000 | 782,345,000 | 0 | 0 | △19.0 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 782,345,000 円 (35.0%) 増加し、予算現額に対しては 2,279,300,000 円 (43.0%) 減少している。

市債の一般会計歳入総額に占める割合は 9.2% で、前年度 (7.0%) に比べて 2.2 ポイント増加している。

市債の主なものは、社会福祉債の(仮称)高砂市ユアアイ福祉交流センター建設用地買収事業債 337,600,000 円、幼稚園債の北浜幼稚園建設用地買収事業債 249,300,000 円及び臨時財政対策債の臨時財政対策債 1,640,652,000 円である。

一般会計における市債の平成24年度末現在高は 27,039,403,273 円となっており、前年度末 (26,921,048,239 円) に比べ 118,355,034 円 (0.4%) 増加している。

(3) 歳出 (資料第3表・第5表参照)

ア 概要

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|----------------|----------------|---------------|-------------|------|
| 24 | 36,335,644,000 | 32,295,443,005 | 3,092,464,000 | 947,736,995 | 88.9 |
| 23 | 32,341,036,000 | 30,802,889,177 | 872,840,000 | 665,306,823 | 95.2 |
| 増減 | 3,994,608,000 | 1,492,553,828 | 2,219,624,000 | 282,430,172 | △6.3 |

一般会計の款別歳出状況は、資料第3表のとおりである。

支出済額 32,295,443,005 円は、前年度に比べ 1,492,553,828 円 (4.8%) 増加している。

予算現額に対しては、88.9%で前年度に比べ 6.3 ポイント減少している。

イ 歳出総額

歳出総額の款別年度比較は、次のとおりである。

款別歳出決算額年度別比較表

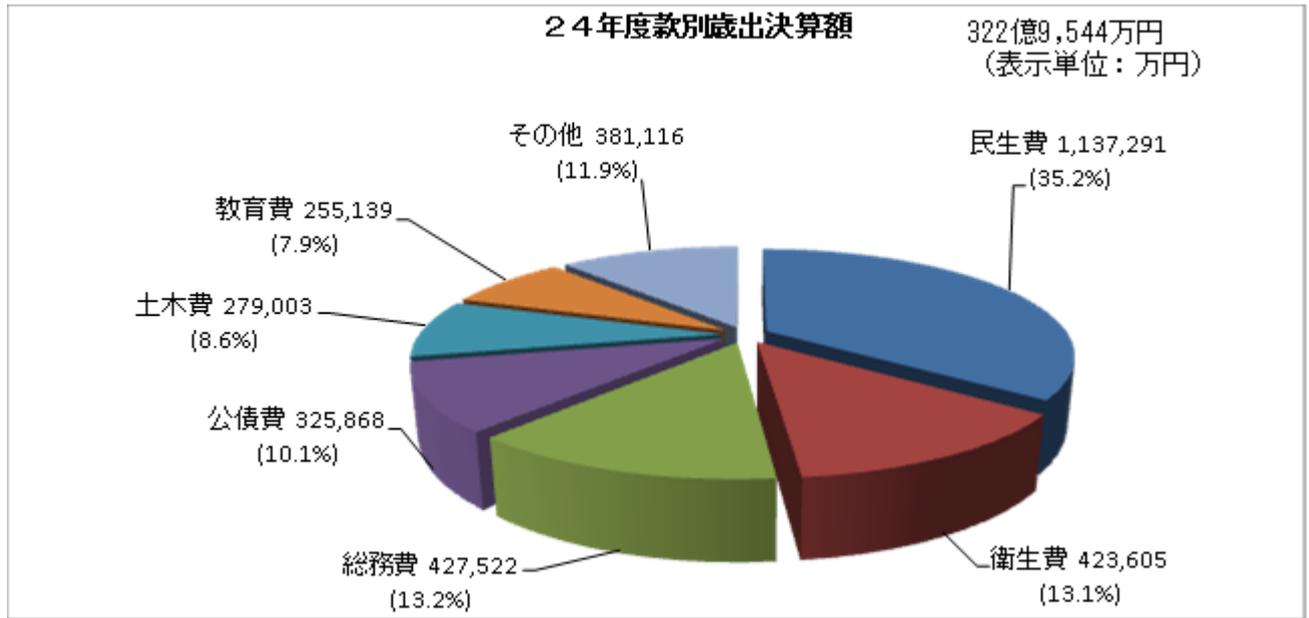
(単位:円、%)

| 款別 | 区分 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 比較増減 | 増減率 |
|----|------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 議 | 会費 | 371,764,143 | 1.2 | 410,537,398 | 1.3 | △ 38,773,255 | △ 9.4 |
| 総 | 務費 | 4,275,220,024 | 13.2 | 3,690,724,529 | 12.0 | 584,495,495 | 15.8 |
| 民 | 生費 | 11,372,914,827 | 35.2 | 11,091,170,589 | 36.0 | 281,744,238 | 2.5 |
| 衛 | 生費 | 4,236,052,626 | 13.1 | 4,273,236,215 | 13.9 | △ 37,183,589 | △ 0.9 |
| 労 | 働費 | 508,232,680 | 1.6 | 551,902,894 | 1.8 | △ 43,670,214 | △ 7.9 |
| 農 | 林水産費 | 316,736,818 | 1.0 | 319,193,223 | 1.0 | △ 2,456,405 | △ 0.8 |
| 商 | 工費 | 736,097,409 | 2.3 | 765,469,405 | 2.5 | △ 29,371,996 | △ 3.8 |
| 土 | 木費 | 2,790,034,338 | 8.6 | 2,801,828,130 | 9.1 | △ 11,793,792 | △ 0.4 |
| 都 | 市計画費 | 649,957,958 | 2.0 | 570,051,699 | 1.9 | 79,906,259 | 14.0 |
| 消 | 防費 | 1,107,540,758 | 3.4 | 840,775,611 | 2.7 | 266,765,147 | 31.7 |
| 教 | 育費 | 2,551,387,588 | 7.9 | 2,209,586,013 | 7.2 | 341,801,575 | 15.5 |
| 災 | 害復旧費 | 17,473,050 | 0.1 | 18,398,100 | 0.1 | △ 925,050 | △ 5.0 |
| 公 | 債費 | 3,258,681,131 | 10.1 | 3,176,964,564 | 10.3 | 81,716,567 | 2.6 |
| 諸 | 支出金 | 103,349,655 | 0.3 | 83,050,807 | 0.3 | 20,298,848 | 24.4 |
| 合 | 計 | 32,295,443,005 | 100.0 | 30,802,889,177 | 100.0 | 1,492,553,828 | 4.8 |

支出済額の構成比で主なものは、民生費 35.2%、総務費 13.2%、衛生費 13.1%、公債費 10.1%、土木費 8.6%、教育費 7.9%であり、これらを合わせると全体の 88.1%を占めている。

支出済額は前年度に比べ 1,492,553,828 円増加しているが、これは主に、議会費で 38,773,255 円 (9.4%)、衛生費で 37,183,589 円 (0.9%)、労働費で 43,670,214 円 (7.9%)、商工費で 29,371,996 円 (3.8%) 及び土木費で 11,793,792 円 (0.4%) がそれぞれ減少したものの、総務費で 584,495,495 円 (15.8%)、民生費で 281,744,238 円 (2.5%)、都市計画費で 79,906,259 円 (14.0%)、消防費で 266,765,147 円 (31.7%)、教育費で 341,801,575 円 (15.5%) 及び公債費で 81,716,567 円 (2.6%) がそれぞれ増加したためである。

款別歳出決算額の主なもの及びその5年間の推移をグラフにすると次のとおりである。



款別の対前年度比較について、主な増減要因を各事業別にみると、次表のとおりである。

| 款別歳出額の主な増減（事業別前年度比較） | | | | | |
|----------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|
| | | （単位：円、％） | | | |
| 款 項 | 事 業 名 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 増減率 |
| 議会費 | | 371,764,143 | 410,537,388 | △ 38,773,255 | △ 9.4 |
| 議会受 | 議員活動事業 | 371,214,317 | 313,611,233 | △ 42,396,906 | △ 13.5 |
| 総務費 | | 425,220,024 | 3,690,724,529 | △ 3,265,504,505 | △ 88.5 |
| 総務管理費 | 庁舎建設基金積立事業 | 194,899,041 | 460,895,037 | △ 265,995,996 | △ 57.7 |
| | 減債基金積立事業 | 300,000,759 | 837 | 299,999,922 | 36,842,284.6 |
| | 財政調整基金積立事業 | 491,640,792 | 199,630,844 | 291,999,948 | 146.2 |
| | 住民基本台帳改正に係るシステム改修事業 | 119,591,325 | 0 | 119,591,325 | #DIV/0! |
| 住民受 | 市長選挙改選事務事業 | 145,500,029 | 85,733,401 | 60,766,628 | 70.9 |
| 戸籍住民基本台帳費 | 戸籍住民基本台帳事務事業 | 54,725,240 | 12,553,999 | 42,171,241 | 335.9 |
| 民生費 | | 11,372,914,827 | 11,081,170,588 | 281,744,238 | 2.5 |
| 社会福祉受 | 国民健康保険事業特別会計特別拠出事業 | 0 | 159,816,754 | △ 159,816,754 | △ 100.0 |
| | 国民健康保険事業特別会計拠出事業 | 515,843,203 | 347,557,551 | 168,285,652 | 46.4 |
| | 障害者自立支援事業 | 1,042,979,999 | 891,214,981 | 151,765,018 | 17.0 |
| | 介護給付受拠出事業 | 674,956,082 | 633,292,803 | 41,663,280 | 6.6 |
| | 高砂市ーアィー・ドゥン保健センター活用施設整備基金積立事業 | 124,953 | 100,137,821 | △ 100,012,868 | △ 99.9 |
| | (国庫)高砂市ーアィー・ドゥン保健センター等利用施設整備 | 450,226,334 | 0 | 450,226,334 | #DIV/0! |
| | 福祉保健センター施設整備事業 | 0 | 35,214,500 | △ 35,214,500 | △ 100.0 |
| 高齢者福祉受 | 後期高齢者医療事業 | 709,696,014 | 668,737,854 | 40,958,160 | 6.1 |
| 児童福祉受 | 子ども手当給付事業 | 1,698,205,000 | 1,937,612,000 | △ 239,407,000 | △ 12.4 |
| | 児童福祉施設整備事業 | 1,010,505,168 | 1,032,892,638 | △ 22,387,520 | △ 2.2 |
| | 公立保育所運営管理事業 | 295,262,056 | 256,825,921 | 38,436,135 | 15.0 |
| 生活保護受 | 生活保護受給事業 | 1,707,323,435 | 1,676,011,338 | 31,312,097 | 1.9 |
| 衛生費 | | 4,236,062,626 | 4,273,236,215 | △ 37,173,589 | △ 0.9 |
| 保健衛生受 | 斎場運営管理に要する職員給与受 | 0 | 52,065,107 | △ 52,065,107 | △ 100.0 |
| 清掃受 | ごみ焼却施設運営管理事業 | 1,042,465,678 | 999,337,626 | 43,128,052 | 4.3 |
| 労働費 | | 508,232,680 | 551,902,894 | △ 43,670,214 | △ 7.9 |
| 労働給受 | 勤労者住宅資金融資事業 | 470,000,000 | 500,000,000 | △ 30,000,000 | △ 6.0 |
| 農林水産費 | | 316,736,818 | 319,183,223 | △ 2,456,405 | △ 0.8 |
| 農業受 | ため池改修事業 | 30,219,714 | 95,915,945 | △ 75,696,232 | △ 78.9 |
| 商工費 | | 736,097,409 | 785,469,405 | △ 49,371,996 | △ 3.8 |
| 商工受 | 商工業振興事業 | 180,953,981 | 210,574,443 | △ 29,620,462 | △ 14.1 |
| 土木費 | | 2,780,034,338 | 2,801,828,130 | △ 11,793,792 | △ 0.4 |
| 道路橋りょう受 | 道路新設改良事業 | 99,758,293 | 234,345,649 | △ 134,587,356 | △ 55.5 |
| | 道路新設改良事業（掘削明許） | 27,247,500 | 0 | 27,247,500 | #DIV/0! |
| 都市計画費 | | 649,957,958 | 570,051,699 | 79,906,259 | 14.0 |
| 都市計画受 | 高砂松村瀬街路用地買収事業 | 59,262,974 | 0 | 59,262,974 | #DIV/0! |
| | 高砂みなとまちづくり推進事業 | 4,962,632 | 19,252,935 | △ 14,290,303 | △ 74.2 |
| 消防費 | | 1,107,540,758 | 840,725,611 | 266,815,147 | 31.7 |
| 消防受 | 消防救急連携デジタル化整備事業（掘削明許） | 209,496,000 | 0 | 209,496,000 | #DIV/0! |
| 教育費 | | 2,551,387,588 | 2,208,586,013 | 341,801,575 | 15.5 |
| 小学校受 | 阿野陀小学校旧校舎解体整備事業 | 9,037,734 | 117,462,450 | △ 108,424,716 | △ 92.3 |
| | 小学校施設建設事業（掘削明許） | 0 | 62,418,300 | △ 62,418,300 | △ 100.0 |
| 中学校受 | 中学校施設建設事業（掘削明許） | 89,835,900 | 0 | 89,835,900 | #DIV/0! |
| 幼稚園受 | 北浜幼稚園施設用地買収事業 | 273,874,608 | 0 | 273,874,608 | #DIV/0! |
| | 幼稚園施設建設事業（掘削明許） | 191,539,318 | 0 | 191,539,318 | #DIV/0! |
| 災害復旧費 | | 1,743,050 | 18,388,100 | △ 16,645,050 | △ 90.5 |
| 高砂市立高砂地区事務所受 | 農業用施設災害復旧事業 | 0 | 5,960,850 | △ 5,960,850 | △ 100.0 |
| 公債費 | | 3,268,681,131 | 3,176,964,564 | 81,716,567 | 2.6 |
| 公債受 | 市債元金償還事業 | 2,901,196,966 | 2,795,157,234 | 105,939,732 | 3.8 |
| 諸支出金 | | 103,349,655 | 83,050,807 | 20,298,848 | 24.4 |
| 普通財産取得受 | 普通財産用地取得事業 | 58,408,624 | 0 | 58,408,624 | #DIV/0! |

（注）款別の対前年度増減額について、主な要因となるものを記載している。

ウ 翌年度繰越額

翌年度繰越額 3,092,464,000 円は、前年度に比べ 2,219,624,000 円 (254.3%) 増加している。予算現額に対しては、8.5%で前年度(2.7%)に比べ 5.8 ポイント増加している。

翌年度繰越額の内訳は、繰越明許費 3,092,464,000 円(16 件)である。

翌年度繰越額(繰越明許費)

| 款 | 項 | 目 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|--------|---------|--------------|-------------------|----------------|
| 総務費 | 総務管理費 | 市史編さん費 | 市史刊行事業 | 11,489,000円 |
| 総務費 | 総務管理費 | 文化スポーツ振興費 | 陸上競技場耐震補強事業 | 24,904,000円 |
| 農林水産業費 | 農業費 | 農地費 | ため池改修事業 | 64,600,000円 |
| 農林水産業費 | 農業費 | 農地費 | ため池管理事業 | 5,980,000円 |
| 農林水産業費 | 農業費 | 水路管理費 | 大木曾水路整備事業 | 79,600,000円 |
| 土木費 | 土木管理費 | 交通安全施設等整備事業費 | 交通安全施設等設置事業 | 139,184,000円 |
| 土木費 | 道路橋りょう費 | 道路維持費 | 道路維持管理事業 | 1,000,000円 |
| 土木費 | 道路橋りょう費 | 道路維持費 | トンネル補修事業 | 6,800,000円 |
| 土木費 | 河川費 | 河川改良費 | 河川改良事業 | 30,000,000円 |
| 都市計画費 | 都市計画費 | 都市計画総務費 | 高砂みなとまちづくり推進事業 | 22,800,000円 |
| 消防費 | 消防費 | 常備消防費 | 高機能消防指令センター総合整備事業 | 551,314,000円 |
| 消防費 | 消防費 | 消防施設費 | 耐震性貯水槽整備事業 | 9,900,000円 |
| 教育費 | 小学校費 | 学校建設費 | 小学校施設建設事業 | 886,563,000円 |
| 教育費 | 中学校費 | 学校建設費 | 中学校施設建設事業 | 645,644,000円 |
| 教育費 | 幼稚園費 | 幼稚園建設費 | 幼稚園施設建設事業 | 90,727,000円 |
| 教育費 | 社会教育費 | 図書館建設費 | 図書館建設事業 | 521,959,000円 |
| 合 計 | | | | 3,092,464,000円 |

エ 不用額

不用額 947,736,995 円は、前年度に比べ 282,430,172 円（42.5%）増加し、予算現額に対しては、2.6%で前年度（2.1%）に比べ 0.5 ポイント増加している。

不用額（事業別）の主なものは、次のとおりである。

事業別不用額（主なもの）

| 款 | 項 | 目 | 事業名 | 不用額 | 予算現額に対する比率 |
|-------|-------|-------------------|--------------------|--------------|------------|
| 教育費 | 幼稚園費 | 幼稚園建設費 （繰越明許費） | 幼稚園施設建設事業 | 113,507,682円 | 37.2% |
| 衛生費 | 保健衛生費 | 保健衛生総務費 | 病院事業会計繰出事業 | 102,337,252円 | 6.7% |
| 消防費 | 消防費 | 常備消防費 （繰越明許費） | 消防救急無線デジタル化整備事業 | 76,627,000円 | 26.8% |
| 民生費 | 社会福祉費 | 社会福祉総務費 | 国民健康保険事業特別会計特別繰出事業 | 52,553,000円 | 100.0% |
| 土木費 | 下水道費 | 下水道費 | 下水道事業特別会計繰出事業 | 47,242,020円 | 2.1% |
| 衛生費 | 保健衛生費 | 予防費 | 予防接種事業 | 46,303,109円 | 16.8% |
| 民生費 | 社会福祉費 | 福祉医療費 | 福祉医療事業 | 36,097,963円 | 5.5% |
| 都市計画費 | 都市計画費 | 街路事業費 | 沖浜平津線街路整備事業（小松原工区） | 35,122,708円 | 17.4% |
| 教育費 | 中学校費 | 学校建設費 （繰越明許費） | 中学校施設建設事業 | 34,059,100円 | 27.5% |
| 民生費 | 社会福祉費 | 障害者援助費 | 障害者自立支援事業 | 33,298,001円 | 3.1% |
| 民生費 | 生活保護費 | 扶助費 | 生活保護援護事業 | 23,619,565円 | 1.4% |
| 民生費 | 社会福祉費 | 社会福祉総務費 | 国民健康保険事業特別会計繰出事業 | 20,326,797円 | 3.8% |

オ 歳出事項別

歳出科目を個別にみると次のとおりである。

第1款 議会費

（単位：円、%）

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 24 | 375,572,000 | 371,764,143 | 0 | 3,807,857 | 99.0 |
| 23 | 414,261,000 | 410,537,398 | 0 | 3,723,602 | 99.1 |
| 増減 | △38,689,000 | △38,773,255 | 0 | 84,255 | △0.1 |

決算額は前年度に比べ 38,773,255 円（9.4%）減少している。

これは主に、議員活動事業の共済費で 42,419,520 円が減少したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|----------------------|------------|
| 高砂市議会インターネット映像配信業務委託 | 1,171,800円 |
| 政務調査費 | 5,074,525円 |

第2款 総務費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|------------|------------|------|
| 24 | 4,358,241,000 | 4,275,220,024 | 36,393,000 | 46,627,976 | 98.1 |
| 23 | 3,742,909,000 | 3,690,724,529 | 6,400,000 | 45,784,471 | 98.6 |
| 増減 | 615,332,000 | 584,495,495 | 29,993,000 | 843,505 | △0.5 |

決算額は前年度に比べ 584,495,495 円 (15.8%) 増加している。

これは主に、庁舎建設基金積立事業の積立金が 265,995,996 円減少したものの、減債基金積立事業の積立金で 299,999,922 円、財政調整基金積立事業の積立金で 291,959,948 円及び住民基本台帳法改正に係るシステム改修事業の委託料で 119,591,325 円がそれぞれ増加したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|---------------|--------------|
| ○システム改修委託 | 119,591,325円 |
| 機械・器具保守点検委託 | 24,226,398円 |
| ○A 機器保守点検委託 | 23,527,518円 |
| システム保守運用委託 | 57,049,650円 |
| 大型電子計算機運用委託 | 21,585,477円 |
| コミュニティバス運行負担金 | 21,559,000円 |

不用額の主なものは、市税賦課徴収事務事業の過年度の税収入払戻金 7,486,455 円、滞納整理推進事業のインターネットシステム利用料 1,890,000 円である。

翌年度への繰越明許費 36,393,000 円は、市史編さん費の市史刊行事業の需用費 11,489,000 円及び文化スポーツ振興費の陸上競技場耐震補強事業の工事請負費 24,904,000 円である。

予備費からの充用額 4,094,000 円は、一般管理費の庁舎等管理事業の備品購入費 506,000

円、人事管理事務事業の旅費 66,000 円、互助会返還金回収事業の役務費 9,000 円、文化スポーツ振興費の総合体育館整備事業の工事請負費 2,800,000 円、体育施設運営管理事業の委託料 336,000 円、賦課徴収費の市税賦課徴収事務事業の共済費 3,000 円及び賃金 185,000 円、戸籍住民基本台帳費の戸籍住民基本台帳事務事業の備品購入費 189,000 円である。

第3款 民生費

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|----------------|----------------|--------|--------------|------|
| 24 | 11,617,014,000 | 11,372,914,827 | 0 | 244,099,173 | 97.9 |
| 23 | 11,360,693,000 | 11,091,170,589 | 0 | 269,522,411 | 97.6 |
| 増減 | 256,321,000 | 281,744,238 | 0 | △ 25,423,238 | 0.3 |

決算額は前年度に比べ 281,744,238 円 (2.5%) 増加している。

これは主に、子ども手当給付事業の扶助費で 239,407,000 円、国民健康保険事業特別会計特別繰出事業の繰出金で 159,816,754 円、高砂ユニー・アイ・タウン福祉ゾーン活用施設整備基金積立事業の積立金で 100,012,868 円がそれぞれ減少したものの、(仮称)高砂市ユニーアイ福祉交流センター建設用地買収事業の公有財産購入費で 450,228,334 円、国民健康保険事業特別会計繰出事業の繰出金で 168,285,652 円及び障害者自立支援事業の扶助費で 159,466,696 円がそれぞれ増加したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|----------------------------|----------------|
| 介護給付費・訓練等給付等 | 806,217,215円 |
| (仮称)高砂市ユニーアイ福祉交流センター建設用地買収 | 450,228,334円 |
| 福祉医療事業扶助費 | 592,835,740円 |
| 後期高齢者医療費負担金 | 690,142,951円 |
| 私立保育所措置費負担金 | 877,164,390円 |
| 子ども手当給付事業扶助費 | 1,698,205,000円 |
| 児童扶養手当 | 391,094,690円 |
| 生活保護援護事業扶助費 | 1,707,323,435円 |

不用額の主なものは、国民健康保険事業特別会計繰出事業の国民健康保険事業特別会計へ繰出金 20,326,797 円、国民健康保険事業特別会計特別繰出事業の特別繰出金 52,553,000 円、障害者自立支援事業の介護給付費・訓練等給付費等 16,573,164 円、更生医療給付費

5,901,250円、介護保険事業特別会計繰出事業の繰出金5,217,964円、介護給付費繰出事業の繰出金6,932,918円、福祉医療事業の老人医療費4,441,980円、重度障害者医療費5,480,854円、こども医療費8,341,608円及び母子家庭等医療費10,792,481円、児童福祉施設措置事業の市外保育所委託児童措置費負担金7,810,350円、子ども手当給付事業の被用者子ども手当5,025,000円、生活保護援護事業の扶助費23,619,565円である。

予備費からの充用額475,000円は、障害者援助費の障害者自立支援事業の共済費70,000円及び賃金397,000円、年金費の国民年金事業の負担金補助及び交付金8,000円である。

第4款 衛生費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|--------|-------------|------|
| 24 | 4,453,794,000 | 4,236,052,626 | 0 | 217,741,374 | 95.1 |
| 23 | 4,432,473,000 | 4,273,236,215 | 0 | 159,236,785 | 96.4 |
| 増減 | 21,321,000 | △37,183,589 | 0 | 58,504,589 | △1.3 |

決算額は前年度に比べ37,183,589円(0.9%)減少している。

これは主に、ごみ焼却施設運営管理事業の委託料で57,396,965円、し尿処理施設整備事業の工事請負費で38,723,973円がそれぞれ増加したものの、斎場運営管理に要する職員給与費の給料、職員手当等及び共済費で52,065,107円(皆減)、病院事業会計繰出事業の繰出金で39,180,375円、清掃業務に要する職員給与費で33,934,470円がそれぞれ減少したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|-----------------|--------------|
| 予防接種委託 | 146,677,863円 |
| 斎場指定管理委託 | 57,088,000円 |
| 一般家庭ごみ収集委託 | 107,984,830円 |
| ○ごみ焼却施設長期包括運営委託 | 958,312,400円 |
| リサイクルプラザ補修 | 74,114,220円 |

不用額の主なものは、病院事業会計繰出事業の繰出金102,337,252円、母子保健事業の妊婦健康診査助成費6,126,114円、予防接種事業の予防接種委託料38,186,137円及び子宮頸がんワクチン予防接種費助成金5,640,000円、がん検診推進事業の大腸がん検診委託料5,627,114円、ごみ減量化再資源化対策事業の資源ごみ集団回収奨励金5,960,706円、ごみ焼却施設運営管理事業の光熱水費8,673,702円である。

予備費からの充用額 4,859,000 円は、環境保全対策費の損害賠償請求訴訟事業の委託料 4,305,000 円、リサイクルプラザ費のリサイクル施設運営管理事業の賃金 554,000 円である。

第5款 労働費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|--------|-------------|------|
| 24 | 510,166,000 | 508,232,680 | 0 | 1,933,320 | 99.6 |
| 23 | 566,718,000 | 551,902,894 | 0 | 14,815,106 | 97.4 |
| 増減 | △56,552,000 | △43,670,214 | 0 | △12,881,786 | 2.2 |

決算額は前年度に比べ 43,670,214 円 (7.9%) 減少している。

これは主に、勤労者住宅資金融資事業の貸付金で 30,000,000 円及び研修、宿泊、体育施設整備事業の工事請負費で 9,570,645 円 (皆減) がそれぞれ減少したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|---------------------|--------------|
| 研修施設指定管理委託 | 13,870,000円 |
| (財) 高砂市勤労福祉財団運営費補助金 | 11,659,177円 |
| シルバー人材センター運営費補助金 | 7,100,000円 |
| 勤労者住宅資金預託金 | 470,000,000円 |

不用額の主なものは、(財) 高砂市勤労福祉財団運営補助事業の負担金補助及び交付金 754,823 円である。

第6款 農林水産業費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 24 | 480,576,000 | 316,736,818 | 150,180,000 | 13,659,182 | 65.9 |
| 23 | 372,125,000 | 319,193,223 | 43,000,000 | 9,931,777 | 85.8 |
| 増減 | 108,451,000 | △2,456,405 | 107,180,000 | 3,727,405 | △19.9 |

決算額は前年度に比べ 2,456,405 円 (0.8%) 減少している。

これは主に、大木曾水路整備事業の工事請負費で 32,400,000 円及び治山事業（繰越明許費）の工事請負費で 38,957,100 円が増加したものの、ため池改修事業の工事請負費で 82,939,500 円（皆減）及びため池管理事業の委託料で 7,927,500 円（皆減）がそれぞれ減少したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|-----------------------------------|-------------|
| 東播磨農業共済事務組合一般事務経費負担金 | 12,098,679円 |
| 北脇地区ため池改修事業負担金 | 10,819,714円 |
| 浸水関連水路浚渫清掃委託 | 11,865,000円 |
| 大木曾水路整備工事 | 32,400,000円 |
| （繰越明許費）県単独災害復旧補助治山工事（米田町塩市621外3件） | 38,957,100円 |
| 漁業振興資金融資預託金 | 10,000,000円 |

不用額の主なものは、土地改良施設運営管理事業の修繕料 1,168,400 円、水路管理事業の土砂処分委託料 1,245,150 円、水路整備工事 1,745,950 円、治山事業（繰越明許費）の治山工事費 4,042,900 円である。

翌年度への繰越明許費 150,180,000 円は、農地費のため池改修事業の委託料 7,600,000 円及び工事請負費 57,000,000 円、ため池管理事業の委託料 5,980,000 円及び水路管理費の大木曾水路整備事業の工事請負費 79,600,000 円である。

予備費からの充用額 493,000 円は、農地費の土地改良施設運営管理事業の負担金補助及び交付金 99,000 円、水路管理費の水路管理事業の委託料 394,000 円である。

第7款 商 工 費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 24 | 740,489,000 | 736,097,409 | 0 | 4,391,591 | 99.4 |
| 23 | 769,014,000 | 765,469,405 | 0 | 3,544,595 | 99.5 |
| 増減 | △28,525,000 | △29,371,996 | 0 | 846,996 | △0.1 |

決算額は前年度に比べ 29,371,996 円（3.8%）減少している。

これは主に、商工業振興事業の負担金補助及び交付金で 28,272,976 円が減少したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|---------------|--------------|
| 企業立地促進奨励金 | 102,870,424円 |
| 高砂工業公園立地促進奨励金 | 74,582,700円 |
| 中小企業特別融資預託金 | 460,000,000円 |

不用額の主なものは、中小企業融資事業の中小企業特別融資信用保証料 3,877,875 円である。

予備費からの充用額 583,000 円は、商工業振興費の商工業振興事業の負担金補助及び交付金である。

第 8 款 土 木 費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|------|
| 24 | 3,036,431,000 | 2,790,034,338 | 176,984,000 | 69,412,662 | 91.9 |
| 23 | 2,941,953,000 | 2,801,828,130 | 74,800,000 | 65,324,870 | 95.2 |
| 増減 | 94,478,000 | △11,793,792 | 102,184,000 | 4,087,792 | △3.4 |

決算額は前年度に比べ 11,793,792 円 (0.4%) 減少している。

これは主に、交通安全施設等整備事業(繰越明許費)の工事請負費で 22,690,500 円及び道路新設改良事業(繰越明許費)の工事請負費で 27,247,500 円がそれぞれ増加したものの、交通安全施設等整備事業の工事請負費で 19,162,500 円、道路新設改良事業の工事請負費で 7,365,750 円及び公有財産購入費で 117,767,860 円がそれぞれ減少したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|-----------------------------|-------------|
| 塩市・宝中前準幹線道路歩道新設工事(その2) | 22,690,500円 |
| 道路改良工事(高砂102号線道路改良工事) | 15,212,400円 |
| ○市営松波住宅等用地買収 | 69,407,554円 |
| ○高砂102号線道路改良用地買収 | 12,792,096円 |
| 道路改良工事(繰越明許費)(米田79号線道路改良工事) | 27,247,500円 |
| 松村川浚渫工事 | 11,774,700円 |

不用額の主なものは、下水道事業特別会計繰出事業の繰出金 47,242,020 円、交通安全施設等整備事業（繰越明許費）の工事請負費 4,309,500 円である。

翌年度への繰越明許費 176,984,000 円は、交通安全施設等整備事業費の交通安全施設設置事業の役務費 241,000 円、委託料 1,000,000 円、工事請負費 117,400,000 円及び公有財産購入費 20,543,000 円、道路維持費の道路維持管理事業の委託料 1,000,000 円及びトンネル補修事業の委託料 6,800,000 円、河川改良費の河川改良事業の委託料 30,000,000 円である。

予備費からの充用額 474,000 円は、河川管理費の河川管理事業の使用料及び賃借料である。

第9款 都市計画費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|------------|------------|------|
| 24 | 723,484,000 | 649,957,958 | 22,800,000 | 50,726,042 | 89.8 |
| 23 | 590,647,000 | 570,051,699 | 0 | 20,595,301 | 96.5 |
| 増減 | 132,837,000 | 79,906,259 | 22,800,000 | 30,130,741 | △6.7 |

決算額は前年度に比べ 79,906,259 円（14.0%）増加している。

これは主に、高砂みなとまちづくり推進事業の委託料で 18,165,000 円、都市計画マスタープラン策定事業（繰越明許費）の委託料で 3,990,000 円、JR 曾根駅周辺整備事業の委託料で 3,811,500 円がそれぞれ減少したものの、主に高須松村線街路用地買収事業の公有財産購入費で 59,262,974 円が増加したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|-----------------------|--------------|
| ○高須松村線街路用地買収 | 59,262,974円 |
| 沖浜平津線（小松原工区）街路事業地元負担金 | 162,467,500円 |
| あらい浜風公園維持管理委託 | 13,612,554円 |
| 公園等維持管理委託 | 22,719,838円 |
| 高砂海浜公園維持管理委託 | 14,062,879円 |
| 都市公園指定管理委託 | 75,484,000円 |

不用額の主なものは、市有土地明渡し請求事業の償還金利子及び割引料 7,416,000 円、沖浜平津線街路整備事業（小松原工区）の街路事業地元負担金 34,882,500 円である。

翌年度への繰越明許費 22,800,000 円は、高砂みなとまちづくり推進事業の委託料である。
 予備費からの充用額 372,000 円は、建築指導費の建築指導事務事業の賃金 230,000 円、
 墓地管理費の公園墓地等管理事業の賃金 142,000 円である

第10款 消 防 費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|-------|
| 24 | 1,754,493,000 | 1,107,540,758 | 561,214,000 | 85,738,242 | 63.1 |
| 23 | 1,133,154,000 | 840,775,611 | 287,263,000 | 5,115,389 | 74.2 |
| 増減 | 621,339,000 | 266,765,147 | 273,951,000 | 80,622,853 | △11.1 |

決算額は前年度に比べ 266,765,147 円 (31.7%) 増加している。

これは主に、災害対策費の災害対応事業の職員手当等で 31,482,414 円 (皆減) 及び常備消防費の消防救急無線デジタル化整備事業の委託料で 4,200,000 円 (皆減) がそれぞれ減少したものの、常備消防費の消防車両点検整備事業の修繕料で 30,975,000 円、救急自動車購入事業の備品購入費で 17,850,000 円、常備消防費 (繰越明許費) の消防救急無線デジタル化整備事業の委託料で 6,195,000 円及び工事請負費で 203,301,000 円がそれぞれ増加したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事 業 名 | 決 算 額 |
|-----------------------------|--------------|
| 災害対応特殊救急自動車購入 | 17,850,000円 |
| はしご付消防自動車分解整備 | 30,975,000円 |
| (繰越明許費) 消防・救急デジタル無線システム整備工事 | 203,301,000円 |
| 消防団員等公務災害補償等共済基金掛金 | 14,571,153円 |
| 消防団員退職報償金 | 29,868,000円 |

不用額の主なものは、消防救急無線デジタル化整備事業 (繰越明許費) の工事請負費 76,522,000 円である。

翌年度への繰越明許費 561,214,000 円は、常備消防費の高機能消防指令センター総合整備事業の備品購入費 551,314,000 円、消防施設費の耐震性貯水槽整備事業の工事請負費 9,900,000 円である。

予備費からの充用額 2,751,000 円は、常備消防費の消防団施設等維持管理事業の需用費 2,405,000 円、消防施設費の消防器具整備助成事業の負担金補助及び交付金 135,000 円、水防費の水防対策事業の需用費 211,000 円である。

第11款 教育費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 24 | 4,878,448,000 | 2,551,387,588 | 2,144,893,000 | 182,167,412 | 52.3 |
| 23 | 2,697,622,000 | 2,209,586,013 | 428,942,000 | 59,093,987 | 81.9 |
| 増減 | 2,180,826,000 | 341,801,575 | 1,715,951,000 | 123,073,425 | △29.6 |

決算額は前年度に比べ 341,801,575 円 (15.5%) 増加している。

これは主に、阿弥陀小学校旧校舎等解体整備事業の工事請負費で 106,108,800 円、小学校施設建設事業（繰越明許費）の工事請負費で 62,418,300 円、申義堂新築（復元）整備事業の工事請負費で 15,869,437 円がそれぞれ減少したものの、北浜幼稚園建設用地買収事業の公有財産購入費で 273,874,608 円、幼稚園施設建設事業（繰越明許費）の工事請負費で 190,831,200 円、中学校施設建設事業（繰越明許費）の工事請負費で 89,835,900 円がそれぞれ増加したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|---------------------------|--------------|
| 荒井・曾根小学校給食調理業務委託 | 44,874,060円 |
| 伊保小学校給食調理業務委託 | 20,125,518円 |
| 高砂・米田小学校給食調理業務委託 | 48,259,575円 |
| ○米田西・阿弥陀小学校給食調理業務委託 | 37,918,312円 |
| 自然学校推進事業委託 | 20,893,000円 |
| 中学校施設建設事業（繰越明許費）耐震補強工事 | 89,835,900円 |
| ○北浜幼稚園建設用地買収 | 273,874,608円 |
| 幼稚園施設建設事業（繰越明許費）荒井幼稚園改築工事 | 190,831,200円 |
| 青年の家指定管理委託 | 19,952,000円 |

不用額の主なものは、中学校施設建設事業（繰越明許費）の耐震補強工事費 34,059,100 円、幼稚園施設建設事業（繰越明許費）の荒井幼稚園改築工事費 112,734,800 円である。

翌年度への繰越明許費 2,144,893,000 円は、小学校費の学校建設費の小学校施設建設事業の役務費 1,260,000 円、委託料 46,303,000 円及び工事請負費 839,000,000 円、中学校費の学校建設費の中学校施設建設事業の委託料 22,200,000 円及び工事請負費 623,444,000 円、幼稚園費の幼稚園建設費の幼稚園施設建設事業の役務費 315,000 円、委託料 7,579,000 円及び工事請負費 82,833,000 円、社会教育費の図書館建設費の図書館建設事業の役務費 687,000 円及び公有財産購入費 521,272,000 円である。

予備費からの充用額 4,212,000 円は、小学校費の給食費の小学校給食事業の需用費 588,000 円及び備品購入費 309,000 円、中学校費の学校管理費の中学校運営管理事業の負担金補助及び交付金 718,000 円、中学校費の体育保健費の学校保健事業の備品購入費 294,000 円、中学校費の教育振興費の教育振興事業の負担金補助及び交付金 130,000 円、文化財保護費の旧入江家住宅保存整備事業の需用費 506,000 円、青少年対策総務費の青少年活動推進事業の賃金 307,000 円、青年の家費の青年の家整備事業の需用費 1,360,000 円である。

第12款 災害復旧費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|------------|-------------|------------|------|
| 24 | 32,436,000 | 17,473,050 | 0 | 14,962,950 | 53.9 |
| 23 | 51,400,000 | 18,398,100 | 32,435,000 | 566,900 | 35.8 |
| 増減 | △18,964,000 | △925,050 | △32,435,000 | 14,396,050 | 18.1 |

決算額は前年度に比べ 925,050 円 (5.0%) 減少している。

これは主に、農地災害復旧事業（繰越明許費）の工事請負費で 10,168,200 円、農業用施設災害復旧事業（繰越明許費）の工事請負費で 7,304,850 円がそれぞれ増加したものの、農地災害復旧事業の委託料で 3,998,400 円、同事業の工事請負費で 1,564,500 円、農業用施設災害復旧事業の委託料で 5,960,850 円、市営住宅災害復旧事業の工事請負費で 1,260,000 円及び中学校施設災害復旧事業の工事請負費で 4,798,500 円がそれぞれ減少したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|---------------------|-------------|
| (繰越明許費) 農地災害復旧工事 | 10,168,200円 |
| (繰越明許費) 農業用施設災害復旧工事 | 7,304,850円 |

不用額の主なものは、農地災害復旧事業（繰越明許費）の農地災害復旧工事費 10,266,800 円、農業用施設災害復旧事業（繰越明許費）の農業用施設災害復旧工事費 4,695,150 円である。

第13款 公債費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|--------|-----------|-------|
| 24 | 3,259,721,000 | 3,258,681,131 | 0 | 1,039,869 | 100.0 |
| 23 | 3,177,518,000 | 3,176,964,564 | 0 | 553,436 | 100.0 |
| 増減 | 82,203,000 | 81,716,567 | 0 | 486,433 | 0.0 |

決算額は前年度に比べ 81,716,567 円 (2.6%) 増加している。

これは主に、市債元金償還事業の市債償還元金で 105,039,732 円が増加したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|--------|----------------|
| 市債償還元金 | 2,901,196,966円 |
| 市債償還利子 | 355,988,837円 |

一般会計における市債の現在高は、次のとおりである。

| 平成24年3月31日 現在高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現在高 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | 借入額 | 償還額 | |
| 26,921,048,239 円 | 3,019,552,000 円 | 2,901,196,966 円 | 27,039,403,273 円 |

第14款 諸支出金

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| 24 | 103,354,000 | 103,349,655 | 0 | 4,345 | 100.0 |
| 23 | 84,202,000 | 83,050,807 | 0 | 1,151,193 | 98.6 |
| 増減 | 19,152,000 | 20,298,848 | 0 | △1,146,848 | 1.4 |

決算額は前年度に比べ 20,298,848 円 (24.4%) 増加している。

これは主に、高砂市土地開発公社補助事業の負担金補助及び交付金で 34,180,349 円、東北地方太平洋沖地震災害見舞金交付事業の寄附金で 20,000,000 円がそれぞれ減少したものの、普通財産用地取得事業の公有財産購入費で 58,408,624 円、過年度収入金精算返納事業(生活福祉課)の償還金利子及び割引料で 30,246,952 円がそれぞれ増加したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|-----------------|-------------|
| ○米田町地内廃堤敷土地取得 | 58,408,624円 |
| 生活保護費国庫負担金精算返納金 | 29,582,952円 |

第15款 予備費

(単位：円)

| 区分 年度 | 予算額 | 充用額 | 不用額 |
|----------|-------------|-------------|------------|
| 24 | 30,000,000 | 18,575,000 | 11,425,000 |
| 23 | 40,000,000 | 33,653,000 | 6,347,000 |
| 増減 | △10,000,000 | △15,078,000 | 5,078,000 |

充用額は、前年度に比べ 15,078,000 円 (44.8%) 減少している。

充用していない款は、労働費、災害復旧費及び諸支出金及び公債費の4款である。

3 特別会計

(1) 国民健康保険事業特別会計

ア 総括

当年度の決算状況及び前年度との比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 年度 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 対前年度比 |
|----------|----------------|---------------|-------------|---------|
| 当初予算額 | 9,900,432,000 | 9,661,008,000 | 239,424,000 | 102.5 |
| 予算現額 | 10,408,299,000 | 9,919,310,000 | 488,989,000 | 104.9 |
| 歳入決算額 | 10,410,818,012 | 9,708,963,969 | 701,854,043 | 107.2 |
| 歳出決算額 | 10,158,270,056 | 9,761,516,717 | 396,753,339 | 104.1 |
| 差引額 | 252,547,956 | △ 52,552,748 | 305,100,704 | △ 480.6 |

決算額は、前年度に比べ歳入で701,854,043円(7.2%)、歳出で396,753,339円(4.1%)それぞれ増加し、歳入歳出差引額が252,547,956円の黒字となっている。累積赤字額は、0円である。

過去5年間の国民健康保険事業特別会計年度別収支状況は、次のとおりである。

年度別国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算収支状況

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入 (A) | 歳出 (B) | 形式収支 (A)-(B)=(C) | 翌年度へ繰越 すべき財源 (D) | 実質収支 (C)-(D)=(E) | 単年度収支 (E)-(前年度 実質収支) |
|----------|----------------|----------------|---------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|
| 24 | 10,410,818,012 | 10,158,270,056 | 252,547,956 | 0 | 252,547,956 | 305,100,704 |
| 23 | 9,708,963,969 | 9,761,516,717 | △ 52,552,748 | 0 | △ 52,552,748 | 100,000,000 |
| 22 | 9,487,730,136 | 9,640,282,884 | △ 152,552,748 | 0 | △ 152,552,748 | 100,000,000 |
| 21 | 9,163,140,031 | 9,415,692,779 | △ 252,552,748 | 0 | △ 252,552,748 | 100,000,000 |
| 20 | 9,204,154,197 | 9,556,706,945 | △ 352,552,748 | 0 | △ 352,552,748 | 100,000,000 |

イ 歳入

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 10,408,299,000 | 11,129,077,028 | 10,410,818,012 | 113,146,320 | 605,112,696 | 100.0 | 93.5 |
| 23 | 9,919,310,000 | 10,464,894,139 | 9,708,963,969 | 101,269,850 | 654,660,320 | 97.9 | 92.8 |
| 増減 | 488,989,000 | 664,182,889 | 701,854,043 | 11,876,470 | △49,547,624 | 2.1 | 0.8 |

収入済額10,410,818,012円は、前年度に比べ701,854,043円(7.2%)、予算現額に対して

は、2,519,012円(0.0%)増加している。

これは主に、退職被保険者等国民健康保険料の医療給付費現年度分で10,822,116円(6.2%)及び他会計繰入金の一般会計特別繰入金で159,816,754円(皆減)がそれぞれ減少したものの、前期高齢者交付金の同交付金で278,449,943円(11.3%)、県補助金の特別調整交付金で84,285,000円(228.4%)及び共同事業交付金の保険財政共同安定化事業交付金で81,315,072円(10.6%)がそれぞれ増加したためである。

なお、不納欠損額は113,146,320円、収入未済額は605,112,696円であり、いずれも国民健康保険料である。

収入済額の款別年度比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 款別 | 区 分 | 収 入 済 額 | | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
|----|-----------|----------------|-------|---------------|-------|-------------|--------|
| | | 24年度 | 構成比 | 23年度 | 構成比 | | |
| 1 | 国民健康保険料 | 2,157,055,104 | 20.7 | 2,126,176,170 | 21.9 | 30,878,934 | 1.5 |
| 2 | 国庫支出金 | 2,182,103,477 | 21.0 | 2,163,066,955 | 22.3 | 19,036,522 | 0.9 |
| 3 | 療養給付費等交付金 | 779,792,000 | 7.5 | 716,624,000 | 7.4 | 63,168,000 | 8.8 |
| 4 | 前期高齢者交付金 | 2,749,631,531 | 26.4 | 2,471,161,566 | 25.5 | 278,469,965 | 11.3 |
| 5 | 県支出金 | 512,524,562 | 4.9 | 367,396,953 | 4.0 | 145,127,609 | 39.5 |
| 6 | 共同事業交付金 | 1,092,807,150 | 10.5 | 973,774,052 | 10.0 | 119,033,098 | 12.2 |
| - | 財産収入 | 0 | 0.0 | 22,175 | 0.0 | △22,175 | △100.0 |
| 7 | 繰入金 | 862,935,339 | 8.3 | 654,441,760 | 6.6 | 208,493,579 | 31.9 |
| 8 | 諸収入 | 73,966,649 | 0.7 | 16,060,296 | 0.2 | 57,906,353 | 360.6 |
| | 合 計 | 10,410,616,012 | 100.0 | 9,706,963,968 | 100.0 | 703,652,044 | 7.2 |

収入済額の主なものは、国民健康保険料2,157,055,104円(構成比20.7%)、国庫支出金2,182,103,477円(同21.0%)、前期高齢者交付金2,749,631,531円(同26.4%)、共同事業交付金1,092,807,150円(同10.5%)及び繰入金862,935,339円(同8.3%)である。

過去5年間の年度別保険料収入状況は、次のとおりである。

保 険 料 収 入 状 況 年 度 比 較

(単位：円、%)

| 年度 | 区 分 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 徴収率 |
|-------------|-------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 24 | 現年度分 | 2,231,782,600 | 2,009,314,270 | 0 | 222,468,330 | 90.0 |
| | 滞納繰越分 | 643,531,520 | 147,740,834 | 113,146,320 | 382,644,366 | 23.0 |
| | 合 計 | 2,875,314,120 | 2,157,055,104 | 113,146,320 | 605,112,696 | 75.0 |
| 23 | 現年度分 | 2,245,086,600 | 2,002,339,558 | 0 | 242,747,042 | 89.2 |
| | 滞納繰越分 | 637,019,740 | 123,836,612 | 101,269,850 | 411,913,278 | 19.4 |
| | 合 計 | 2,882,106,340 | 2,126,176,170 | 101,269,850 | 654,660,320 | 73.8 |
| 22 | 現年度分 | 2,214,072,997 | 1,947,874,377 | 0 | 266,198,620 | 88.0 |
| | 滞納繰越分 | 770,481,867 | 118,671,539 | 271,080,208 | 380,730,120 | 15.4 |
| | 合 計 | 2,984,554,864 | 2,066,545,916 | 271,080,208 | 646,928,740 | 69.2 |
| 21 | 現年度分 | 2,307,351,500 | 2,014,748,768 | 0 | 292,602,732 | 87.3 |
| | 滞納繰越分 | 765,577,288 | 109,048,693 | 169,564,160 | 486,964,435 | 14.2 |
| | 合 計 | 3,072,928,788 | 2,123,797,461 | 169,564,160 | 779,567,167 | 69.1 |
| 20 | 現年度分 | 2,299,843,400 | 1,995,585,360 | 0 | 304,258,040 | 86.8 |
| | 滞納繰越分 | 707,680,550 | 121,018,142 | 109,625,160 | 477,037,248 | 17.1 |
| | 合 計 | 3,007,523,950 | 2,116,603,502 | 109,625,160 | 781,295,288 | 70.4 |
| 増減 24-23 | 現年度分 | △13,304,000 | 6,974,712 | 0 | △20,278,712 | 0.8 |
| | 滞納繰越分 | 6,511,780 | 23,904,222 | 11,876,470 | △29,268,912 | 3.5 |
| | 合 計 | △6,792,220 | 30,878,934 | 11,876,470 | △49,547,624 | 1.2 |

本年度の国民健康保険料の収入済額は、2,157,055,104円で前年度（2,126,176,170円）に比べ30,878,934円（1.5%）増加している。徴収率は現年度分90.0%、滞納繰越分23.0%で、前年度に比べそれぞれ0.8ポイント、3.6ポイント増加している。

不納欠損額は1,689件113,146,320円で、前年度（1,771件101,269,850円）に比べ件数は82件（4.6%）減少し、金額は11,876,470円（11.7%）増加している。

収入未済額は605,112,696円で前年度（654,660,320円）に比べ49,547,624円（7.6%）減少している。

ウ 歳出

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|----------------|----------------|--------|-------------|------|
| 24 | 10,408,299,000 | 10,158,270,056 | 0 | 250,028,944 | 97.6 |
| 23 | 9,919,310,000 | 9,761,516,717 | 0 | 157,793,283 | 98.4 |
| 増減 | 488,989,000 | 396,753,339 | 0 | 92,235,661 | △0.8 |

決算額は、予算現額に対し97.6%の執行率であり、前年度に比べ396,753,339円（4.1%）増加している。これは主に、療養諸費の退職被保険者等療養給付費給付事業の同給付費で38,125,865円（5.9%）、共同事業拠出金の保険財政共同安定化事業拠出金事業の同拠出金で18,270,918円（2.2%）、諸費の過年度収入金精算返納事業の療養給付費交付金精算返納金で27,480,026円（皆増）及び繰上充用金の前年度繰上充用金で100,000,000円（65.6%）が減少したものの、療養諸費の一般被保険者療養給付費給付事業の同療養給付費で400,570,742円（7.7%）、高額療養費の一般被保険者高額療養費給付事業の同高額療養費で83,354,811円（15.6%）、及び後期高齢者支援金等の後期高齢者支援金事業の同支援金で102,069,284円（9.1%）がそれぞれ増加したためである。

不用額は250,028,944円で前年度に比べ92,235,661円（58.5%）増加している。

不用額の主なものは、療養諸費の退職被保険者等療養給付費給付事業の同療養給付費23,957,696円、高額療養費の一般被保険者高額療養費給付事業の同療養費40,991,171円、出産育児諸費の出産育児一時金給付事業の同一時金20,312,243円、共同事業拠出金の高額医療費拠出金事業の同拠出金34,412,560円及び保険財政共同安定化事業拠出金事業の同拠出金81,446,216円、特定健康診査等事業費の特定健康診査等事業の同委託料18,694,715円である。

支出済額の款別年度比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 款別 | 区分 | 支出済額 | | | | 増減額 | 増減率 |
|----|-----------|----------------|-------|---------------|-------|---------------|---------|
| | | 24年度 | 構成比 | 23年度 | 構成比 | | |
| 1 | 総務費 | 148,040,988 | 1.5 | 149,929,810 | 1.5 | △ 1,888,824 | △ 1.3 |
| 2 | 保険給付費 | 7,089,583,527 | 69.8 | 6,650,675,677 | 68.1 | 438,907,850 | 6.6 |
| 3 | 後期高齢者支援金等 | 1,225,905,724 | 12.1 | 1,123,854,722 | 11.5 | 102,051,002 | 9.1 |
| 4 | 前期高齢者納付金等 | 1,292,132 | 0.0 | 3,328,649 | 0.0 | △ 2,036,517 | △ 61.2 |
| 5 | 老人保健拠出金 | 55,909 | 0.0 | 65,887 | 0.0 | △ 9,978 | △ 15.1 |
| 6 | 介護納付金 | 478,333,906 | 4.7 | 476,837,878 | 4.9 | 1,496,028 | 0.3 |
| 7 | 共同事業拠出金 | 1,046,244,224 | 10.3 | 1,061,980,690 | 10.9 | △ 15,736,466 | △ 1.5 |
| 8 | 保健事業費 | 32,044,754 | 0.3 | 27,660,365 | 0.3 | 4,384,389 | 15.9 |
| - | 基金積立金 | 0 | 0.0 | 1,175 | 0.0 | △ 1,175 | △ 100.0 |
| 9 | 諸支出金 | 84,216,146 | 0.8 | 114,629,116 | 1.2 | △ 30,412,970 | △ 26.5 |
| 10 | 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 11 | 繰上充用金 | 52,552,748 | 0.5 | 152,552,748 | 1.6 | △ 100,000,000 | △ 65.6 |
| 合計 | | 10,158,270,058 | 100.0 | 9,761,516,717 | 100.0 | 396,753,339 | 4.1 |

支出済額の主なものは、療養諸費の一般被保険者療養給付費給付事業の同療養給付費 5,634,114,047 円（構成比 55.5%）、退職被保険者等療養給付費給付事業の同療養給付費 605,502,304 円（同 6.0%）、高額療養費の一般被保険者高額療養費給付事業の同高額療養費 619,254,082 円（同 6.1%）、後期高齢者支援金等の後期高齢者支援金事業の同支援金 1,225,814,046 円（同 12.1%）、介護納付金の介護納付金納付事業の同納付金 478,333,906 円（同 4.7%）、共同事業拠出金の高額医療費拠出金事業の同拠出金 231,423,440 円（同 2.3%）及び保険財政共同安定化事業拠出金事業の同拠出金 814,820,784 円（同 8.0%）である。

本年度の国民健康保険の被保険者数は 24,828 人で前年度（24,939 人）に比べ 111 人（0.4%）減少しているが、加入世帯数は 14,058 世帯で前年度（14,027 世帯）に比べ 31 世帯（0.2%）増加している。

介護分被保険者は 8,621 人で前年度（8,875 人）に比べ 254 人（2.9%）減少している。

工 項目別収支状況

国保項目別収支状況

(単位：円、%)

| 区分 | | 年度 | | 比較増減額 | 増減率 | | | |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| | | 平成24年度 | 平成23年度 | | | | | |
| 保 険 給 付 費 収 支 | 保 険 給 付 費 収 支 | 一般被保険者国民健康保険料(医療分) | 1,333,326,571 | 1,305,539,116 | 27,787,455 | 2.1 | | |
| | | 退職被保険者等国民健康保険料(医療分) | 168,628,809 | 177,528,067 | △ 8,899,258 | △ 5.0 | | |
| | | 一般被保険者国民健康保険料(支援分) | 413,652,125 | 402,581,236 | 11,070,839 | 2.7 | | |
| | | 退職被保険者等国民健康保険料(支援分) | 51,646,150 | 54,217,653 | △ 2,571,503 | △ 4.7 | | |
| | | 一般被保険者国民健康保険料(介護分) | 118,636,508 | 115,413,030 | 3,223,428 | 2.8 | | |
| | | 退職被保険者等国民健康保険料(介護分) | 49,752,187 | 52,572,603 | △ 2,820,416 | △ 5.4 | | |
| | | 療養給付費等負担金(国) | 1,594,155,915 | 1,581,762,002 | 12,393,913 | 0.8 | | |
| | | 高額医療費共同事業負担金(国) | 58,166,562 | 57,609,953 | 556,609 | 1.0 | | |
| | | 財政調整交付金 | 523,944,000 | 517,224,000 | 6,720,000 | 1.3 | | |
| | | 出産育児一時金補助金 | 60,000 | 1,400,000 | △ 1,340,000 | △ 95.7 | | |
| | | 災害臨時特例補助金 | 0 | 25,000 | △ 25,000 | △ 100.0 | | |
| | | 療養給付費等交付金 | 779,792,000 | 716,824,000 | 62,968,000 | 8.8 | | |
| | | 前期高齢者交付金 | 2,749,631,531 | 2,471,181,538 | 278,449,943 | 11.3 | | |
| | | 県支出金 | 507,208,562 | 382,728,953 | 124,479,609 | 32.5 | | |
| | | 共同事業交付金 | 1,092,807,150 | 973,774,052 | 119,033,098 | 12.2 | | |
| | | 財産収入 | 0 | 22,175 | △ 22,175 | △ 100.0 | | |
| | | 諸収入(第三者納付金等) | 73,968,849 | 16,060,296 | 57,908,553 | 360.6 | | |
| | | 一般会計繰入金 | 722,594,913 | 546,458,534 | 176,136,329 | 32.2 | | |
| | | 一般会計特別繰入金 | 0 | 159,816,754 | △ 159,816,754 | △ 100.0 | | |
| | | 計 | 10,237,971,832 | 9,532,739,162 | 705,232,670 | 7.4 | | |
| | | 一般被保険者医療給付費 | 6,332,763,766 | 5,847,693,864 | 485,069,902 | 8.3 | | |
| | | 退職被保険者等医療給付費 | 697,002,629 | 736,379,492 | △ 39,376,863 | △ 5.3 | | |
| | | 審査支払手数料 | 17,181,460 | 17,856,719 | △ 675,259 | △ 3.8 | | |
| | | 出産育児諸費 | 34,315,757 | 41,768,377 | △ 7,452,620 | △ 17.8 | | |
| | | 葬祭諸費 | 8,300,000 | 6,950,000 | 1,350,000 | 19.4 | | |
| | | 結核医療諸費 | 19,915 | 27,225 | △ 7,310 | △ 26.9 | | |
| | | 後期高齢者支援金等 | 1,225,905,724 | 1,123,854,722 | 102,051,002 | 9.1 | | |
| | | 前期高齢者納付金等 | 1,292,132 | 3,328,649 | △ 2,036,517 | △ 61.2 | | |
| | | 老人保健拠出金 | 55,909 | 65,837 | △ 9,978 | △ 15.1 | | |
| | | 介護納付金 | 478,333,906 | 476,837,878 | 1,496,028 | 0.3 | | |
| | | 共同事業拠出金 | 1,046,244,224 | 1,061,980,690 | △ 15,736,466 | △ 1.5 | | |
| | | 基金積立金 | 0 | 1,175 | △ 1,175 | △ 100.0 | | |
| | | 保険料還付金 | 84,216,146 | 114,629,116 | △ 30,412,970 | △ 26.5 | | |
| | | 計 | 9,925,631,568 | 9,431,373,794 | 494,257,774 | 5.2 | | |
| | | 事務 費 収 支 | 事務 費 収 支 | 高齢者医療制度广域消運営事業費補助金 | 461,000 | 398,000 | 63,000 | 15.8 |
| | | | | 一般会計繰入金 | 140,340,426 | 148,166,442 | △ 7,826,016 | △ 5.3 |
| | | | | 計 | 140,801,426 | 148,564,442 | △ 7,763,016 | △ 5.2 |
| | | | | 総務費 | 148,040,986 | 149,929,810 | △ 1,888,824 | △ 1.3 |
| | | 計 | 148,040,986 | 149,929,810 | △ 1,888,824 | △ 1.3 | | |
| | | 保 健 事 業 費 収 支 | 保 健 事 業 費 収 支 | 国民健康保険料(医療分) | 21,412,754 | 18,324,365 | 3,088,389 | 16.9 |
| 特定健康診査等負担金(国) | 5,316,000 | | | 4,668,000 | 648,000 | 13.9 | | |
| 特定健康診査等負担金(県) | 5,316,000 | | | 4,668,000 | 648,000 | 13.9 | | |
| 計 | 32,044,754 | | | 27,660,365 | 4,384,389 | 15.9 | | |
| 保健事業費 | 32,044,754 | | | 27,660,365 | 4,384,389 | 15.9 | | |
| 計 | 32,044,754 | 27,660,365 | 4,384,389 | 15.9 | | | | |
| 其 他 収 支 | 其 他 収 支 | 歳入欠かん補填収入 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | | |
| | | 計 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | | |
| | | 繰上充用金 | 52,552,748 | 152,552,748 | △ 100,000,000 | △ 65.6 | | |
| 計 | 52,552,748 | 152,552,748 | △ 100,000,000 | △ 65.6 | | | | |
| 収 入 合 計 | | 10,410,818,012 | 9,708,963,969 | 701,854,043 | 7.2 | | | |
| 支 出 合 計 | | 10,158,270,056 | 9,761,516,717 | 396,753,339 | 4.1 | | | |
| 差 引 額 | | 252,547,956 | △ 52,552,748 | 305,100,704 | △ 580.6 | | | |

表で示すように、保険給付費支出並びに事務費支出の一部を一般会計繰入金で補っている。

保険給付費収支の収入は、前年度に比べ705,232,670円（7.4%）増加している。

これは主に、退職被保険者等国民健康保険料（医療分）で8,899,258円（5.0%）及び一般会計特別繰入金で159,816,754円（皆減）がそれぞれ減少したものの、一般被保険者国民健康保険料（医療分）で27,787,455円（2.1%）、一般被保険者国民健康保険料（支援分）で11,070,839円（2.7%）、療養給付費等負担金（国）で12,393,913円（0.8%）、療養給付費等交付金で62,968,000円（8.8%）、前期高齢者交付金で278,449,943円（11.3%）、県支出金で124,479,609円（32.5%）、共同事業交付金で119,033,098円（12.2%）、諸収入（第三者納付金等）で57,908,553円（360.6%）及び一般会計繰入金で176,136,329円（32.2%）がそれぞれ増加したためである。

保険給付費収支の支出は、前年度に比べ494,257,774円（5.2%）増加している。

これは主に、退職被保険者等医療給付費で39,376,863円（5.3%）、共同事業拠出金で15,736,466円（1.5%）及び保険料還付金で30,412,970円（26.5%）がそれぞれ減少したものの、一般被保険者医療給付費で485,069,902円（8.3%）及び後期高齢者支援金等で102,051,002円（9.1%）がそれぞれ増加したためである。

保健事業費収支は、収入、支出ともに前年度に比べ4,384,389円（15.9%）増加している。

その他収支の支出（繰上充用金）は、前年度に比べ100,000,000円（65.6%）減少している。

(2) 下水道事業特別会計

ア 総括

当年度の決算状況及び前年度との比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 年度 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 対前年度比 |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 当初予算額 | 6,508,293,000 | 5,904,794,000 | 603,499,000 | 110.2 |
| 予算現額 | 6,559,460,000 | 5,639,171,000 | 920,289,000 | 116.3 |
| 歳入決算額 | 5,664,850,133 | 5,330,484,028 | 334,366,105 | 106.3 |
| 歳出決算額 | 5,627,765,133 | 5,320,014,028 | 307,751,105 | 105.8 |
| 差引額 | 37,085,000 | 10,470,000 | 26,615,000 | 354.2 |

決算額は、前年度に比べ歳入で334,366,105円(6.3%)、歳出で307,751,105円(5.8%)それぞれ増加している。

歳入歳出差引額は、37,085,000円であるが、同額を翌年度に繰越明許している。

過去5年間の下水道事業特別会計年度別収支状況は、次のとおりである。

年度別下水道事業特別会計歳入歳出決算収支状況

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入 (A) | 歳出 (B) | 形式収支 (A)-(B)=(C) | 翌年度へ繰越 すべき財源 (D) | 実質収支 (C)-(D)=(E) | 単年度収支 (E)-(前年度 実質収支) |
|----------|---------------|---------------|---------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|
| 24 | 5,664,850,133 | 5,627,765,133 | 37,085,000 | 37,085,000 | 0 | 0 |
| 23 | 5,330,484,028 | 5,320,014,028 | 10,470,000 | 10,470,000 | 0 | 0 |
| 22 | 5,819,272,387 | 5,814,172,387 | 5,100,000 | 5,100,000 | 0 | 0 |
| 21 | 6,342,334,283 | 6,329,790,283 | 12,544,000 | 12,544,000 | 0 | 0 |
| 20 | 7,782,394,816 | 7,782,394,816 | 0 | 0 | 0 | 0 |

イ 歳入

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 6,559,460,000 | 5,747,565,367 | 5,664,850,133 | 4,447,835 | 78,267,399 | 86.4 | 98.6 |
| 23 | 5,639,171,000 | 5,437,558,668 | 5,330,484,028 | 5,978,962 | 101,095,678 | 94.5 | 98.0 |
| 増減 | 920,289,000 | 310,006,699 | 334,366,105 | △1,531,127 | △22,828,279 | △8.2 | 0.5 |

収入済額5,664,850,133円は、前年度に比べ334,366,105円(6.3%)増加し、予算現額に対しては、894,609,867円(13.6%)減少している。

収入済額は前年度に比べ増加しているが、これは主に、国庫負担金の下水道施設災害復旧工事費負担金で 18,612,000 円（皆減）及び市債の資本費平準化債で 165,300,000 円（16.1%）がそれぞれ減少したものの、下水道使用料の現年度分で 18,815,758 円（1.5%）、国庫補助金の公共下水道建設費補助金で 195,400,000 円（68.3%）、公共下水道建設費補助金（繰越明許費）で 48,358,000 円（312.0%）、市債の公共下水道事業債で 211,900,000 円（49.1%）及び一般会計繰入金（繰越明許費）で 19,300,000 円（皆増）がそれぞれ増加したためである。

なお、不納欠損額は 4,447,835 円、収入未済額は 78,267,399 円であり、いずれも公共下水道受益者負担金及び下水道使用料である。

収入済額の款別年度比較は、次のとおりである。

（単位：円、%）

| 款 別 | 区 分 | 収 入 済 額 | | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
|-----|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
| | | 24年度 | 構成比 | 23年度 | 構成比 | | |
| 1 | 分担金及び負担金 | 42,195,413 | 0.7 | 36,950,182 | 0.7 | 5,245,231 | 14.2 |
| 2 | 使用料及び手数料 | 1,277,163,963 | 22.5 | 1,252,954,462 | 23.5 | 24,209,501 | 1.9 |
| 3 | 国庫支出金 | 545,258,000 | 9.6 | 320,112,000 | 6.0 | 225,146,000 | 70.3 |
| 4 | 繰入金 | 2,182,908,980 | 38.5 | 2,152,033,715 | 40.4 | 30,875,265 | 1.4 |
| 5 | 諸収入 | 18,053,777 | 0.3 | 13,933,669 | 0.3 | 4,120,108 | 29.6 |
| 6 | 市債 | 1,588,800,000 | 28.0 | 1,549,400,000 | 29.1 | 39,400,000 | 2.5 |
| 7 | 繰越金 | 10,470,000 | 0.2 | 5,100,000 | 0.1 | 5,370,000 | 105.3 |
| 合 計 | | 5,664,850,133 | 100.0 | 5,330,484,028 | 100.0 | 334,366,105 | 6.3 |

収入済額の主なものは、使用料の下水道使用料現年度分 1,241,422,214 円（構成比 21.9%）、国庫補助金の公共下水道建設費補助金 481,400,000 円（同 8.5%）、繰入金の一般会計繰入金 2,163,608,980 円（同 38.2%）、市債の下水道債の公共下水道事業債 643,900,000 円（同 11.4%）及び資本費平準化債 860,100,000 円（同 15.2%）である。

過去5年間の年度別下水道事業受益者負担金及び下水道使用料の収入状況は、次のとおりである。

受益者負担金収入状況年度比較

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 徴収率 |
|-------------|-------|------------|------------|----------|-----------|-------|
| 24 | 現年度分 | 42,357,791 | 41,951,653 | 0 | 406,138 | 99.0 |
| | 滞納繰越分 | 1,847,731 | 243,760 | 535,390 | 1,068,581 | 13.2 |
| | 合計 | 44,205,522 | 42,195,413 | 535,390 | 1,474,719 | 95.5 |
| 23 | 現年度分 | 35,890,386 | 35,570,040 | 0 | 320,346 | 99.1 |
| | 滞納繰越分 | 3,865,177 | 1,380,142 | 957,650 | 1,527,385 | 35.7 |
| | 合計 | 39,755,563 | 36,950,182 | 957,650 | 1,847,731 | 92.9 |
| 22 | 現年度分 | 33,549,844 | 33,067,086 | 0 | 482,758 | 98.6 |
| | 滞納繰越分 | 4,435,629 | 534,886 | 518,324 | 3,382,419 | 12.1 |
| | 合計 | 37,985,473 | 33,601,972 | 518,324 | 3,865,177 | 88.5 |
| 21 | 現年度分 | 48,208,729 | 47,740,520 | 0 | 468,209 | 99.0 |
| | 滞納繰越分 | 5,103,764 | 469,570 | 654,420 | 3,979,774 | 9.2 |
| | 合計 | 53,312,493 | 48,210,090 | 654,420 | 4,447,983 | 90.4 |
| 20 | 現年度分 | 49,698,794 | 49,243,138 | 0 | 455,656 | 99.1 |
| | 滞納繰越分 | 6,040,085 | 1,015,391 | 376,586 | 4,648,108 | 16.8 |
| | 合計 | 55,738,879 | 50,258,529 | 376,586 | 5,103,764 | 90.2 |
| 増減 24-23 | 現年度分 | 6,467,405 | 6,381,613 | 0 | 85,792 | △0.1 |
| | 滞納繰越分 | △2,017,446 | △1,136,382 | △422,260 | △458,804 | △22.5 |
| | 合計 | 4,449,959 | 5,245,231 | △422,260 | △373,012 | 2.5 |

使用料収入状況年度比較

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 徴収率 |
|-------------|-------|---------------|---------------|------------|-------------|------|
| 24 | 現年度分 | 1,257,232,717 | 1,241,422,214 | 0 | 15,810,503 | 98.7 |
| | 滞納繰越分 | 99,334,530 | 34,439,908 | 3,912,445 | 60,982,177 | 34.7 |
| | 合計 | 1,356,567,247 | 1,275,862,122 | 3,912,445 | 76,792,680 | 94.1 |
| 23 | 現年度分 | 1,249,514,596 | 1,222,606,456 | 0 | 26,908,140 | 97.8 |
| | 滞納繰越分 | 106,266,858 | 28,905,739 | 5,021,312 | 72,339,807 | 27.2 |
| | 合計 | 1,355,781,454 | 1,251,512,195 | 5,021,312 | 99,247,947 | 92.3 |
| 22 | 現年度分 | 1,256,321,414 | 1,223,726,042 | 0 | 32,595,372 | 97.4 |
| | 滞納繰越分 | 99,875,191 | 16,752,557 | 9,462,257 | 73,660,377 | 16.8 |
| | 合計 | 1,356,196,605 | 1,240,478,599 | 9,462,257 | 106,255,749 | 91.5 |
| 21 | 現年度分 | 1,243,670,334 | 1,210,501,565 | 0 | 33,168,329 | 97.3 |
| | 滞納繰越分 | 92,015,009 | 14,561,171 | 10,920,311 | 66,533,527 | 15.8 |
| | 合計 | 1,335,685,403 | 1,225,062,736 | 10,920,311 | 99,702,356 | 91.7 |
| 20 | 現年度分 | 1,197,333,018 | 1,164,521,743 | 0 | 32,811,275 | 97.3 |
| | 滞納繰越分 | 81,147,472 | 14,116,080 | 7,768,657 | 59,262,735 | 17.4 |
| | 合計 | 1,278,480,490 | 1,178,637,823 | 7,768,657 | 92,074,010 | 92.2 |
| 増減 24-23 | 現年度分 | 7,718,121 | 18,815,758 | 0 | △11,097,637 | 0.9 |
| | 滞納繰越分 | △6,932,328 | 5,534,169 | △1,108,867 | △11,357,630 | 7.5 |
| | 合計 | 785,793 | 24,349,927 | △1,108,867 | △22,455,267 | 1.7 |

不納欠損額のうち、受益者負担金は、48件 535,390円で前年度（84件 957,650円）に比べ36件（42.9%）、422,260円（44.1%）、使用料は1,047件 3,912,445円で前年度（1,604件 5,021,312円）に比べ557件（34.7%）、1,108,867円（22.1%）減少している。

収入未済額のうち、受益者負担金は、180 件 1,474,719 円で前年度（238 件 1,847,731 円）に比べ 58 件（24.4%）、373,012 円（20.2%）、使用料は、12,855 件 76,792,680 円で前年度（18,054 件 99,247,947 円）に比べ 5,199 件（28.8%）、22,455,267 円（22.6%）それぞれ減少している。

ウ 歳出

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 24 | 6,559,460,000 | 5,627,765,133 | 779,215,000 | 152,479,867 | 85.8 |
| 23 | 5,639,171,000 | 5,320,014,028 | 196,070,000 | 123,086,972 | 94.3 |
| 増減 | 920,289,000 | 307,751,105 | 583,145,000 | 29,392,895 | △8.5 |

決算額は、予算現額に対し 85.8%の執行率であり、前年度に比べ 307,751,105 円（5.8%）増加している。

これは主に、公債費で 145,671,399 円（4.3%）減少したものの、建設事業費で 432,036,892 円（46.6%）が増加したためである。

支出済額の款別年度比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 款別 | 区分 | 支出済額 | | | | 増減額 | 増減率 |
|----|-----------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|---------|
| | | 24年度 | 構成比 | 23年度 | 構成比 | | |
| 1 | 総務費 | 246,605,349 | 4.4 | 211,687,135 | 4.0 | 34,918,214 | 16.5 |
| 2 | 公共下水道管理費 | 588,410,653 | 10.5 | 594,747,530 | 11.2 | △6,336,927 | △1.1 |
| 3 | 公共下水道建設費 | 1,422,496,138 | 25.3 | 995,281,300 | 18.7 | 427,214,838 | 42.9 |
| 4 | 流域下水道費 | 109,649,399 | 1.9 | 112,585,936 | 2.1 | △2,936,537 | △2.6 |
| 5 | 水洗便所普及奨励費 | 7,520,493 | 0.1 | 9,267,613 | 0.2 | △1,747,120 | △18.9 |
| 6 | 公債費 | 3,250,773,065 | 57.8 | 3,396,444,464 | 63.8 | △145,671,399 | △4.3 |
| 7 | 諸支出金 | 2,310,036 | 0.0 | 0 | 0.0 | 2,310,036 | #DIV/0! |
| 8 | 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| | 合計 | 5,627,765,133 | 100.0 | 5,320,014,028 | 100.0 | 307,751,105 | 5.8 |

歳出の主なものは、公債費 3,250,773,065 円及び建設事業費 1,358,306,401 円であり、歳出合計の 81.9%を占めている。

不用額の主なものは、公共下水道管理費のポンプ場管理事業の光熱水費 5,663,916 円及び終末処理場管理事業の光熱水費 6,146,826 円、公共下水道建設費の管渠建設費の管渠建設事業の管渠建設工事費 44,210,576 円及び支障物件移転補償費 14,897,106 円、管渠建設費（繰越明許費）の管渠建設事業の長寿命化計画業務委託料 8,212,500 円及び管渠建設工事費 12,623,000 円、ポンプ場建設費（繰越明許費）のポンプ場建設事業の島の川ポンプ場建設工事費 11,530,000 円、終末処理場建設費の終末処理場建設事業の伊保浄化センター建設工事費 5,989,900 円、流域下水道管理費の流域下水道維持管理事業の加古川下流域下

水道維持管理負担金 5,819,696 円である。

翌年度への繰越明許費 779,215,000 円は、公共下水道建設費の管渠建設費の管渠建設事業の委託料 44,165,000 円、工事請負費 210,400,000 円及び補償補填及び賠償金 3,850,000 円、ポンプ場建設費のポンプ場建設事業の委託料 35,000,000 円及び工事請負費 77,000,000 円、終末処理場建設費の終末処理場建設事業の委託料 408,800,000 円である。

予備費からの充用額 1,071,000 円は、一般管理費の下水道管理事務事業の償還金利子及び割引料 701,000 円、管渠管理費の管渠管理事業の使用料及び賃借料 345,000 円、終末処理場管理費の終末処理場管理事業の負担金補助及び交付金 25,000 円である。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|---------------------|--------------|
| ポンプ場運転管理委託 | 89,015,636円 |
| 浄化センター運転監視業務委託 | 75,963,227円 |
| (繰越明許費) 高砂町下水道管工事 | 65,625,000円 |
| 沖浜ポンプ場除塵機電気設備工事 | 54,904,500円 |
| 沖浜ポンプ場除塵機機械設備工事 | 139,650,000円 |
| 天川ポンプ場建設工事 | 90,000,000円 |
| 鹿島第2ポンプ場主ポンプ機械設備工事 | 120,000,000円 |
| 鹿島第2ポンプ場受変電設備工事 | 77,697,900円 |
| 伊保浄化センター汚水ポンプ機械設備工事 | 61,740,000円 |
| 伊保浄化センター汚水ポンプ電気設備工事 | 122,850,000円 |

本市の最重点施策として引続き整備促進が図られたことにより、平成24年度末における下水道の人口普及率は92.2%で、前年度末(91.3%)に比べ0.9ポイント増加している。

下水道事業特別会計における市債の現在高は、次のとおりである。

| 平成24年3月31日 現在高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現在高 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | 借入額 | 償還額 | |
| 37,056,945,305 円 | 1,588,800,000 円 | 2,378,632,738 円 | 36,267,112,567 円 |

本年度末現在高は 36,267,112,567 円で、前年度末に比べ 789,832,738 円 (2.1%) 減少している。

本年度中に支払った利子は 872,140,327 円で、前年度(910,900,164 円)に比べ 38,759,837 円 (4.3%) 減少している。

(3) 後期高齢者医療事業特別会計

ア 総括

当年度の決算状況及び前年度との比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分 \ 年度 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 対前年度比 |
|---------|-------------|-------------|------------|-------|
| 当初予算額 | 926,161,000 | 865,171,000 | 60,990,000 | 107.0 |
| 予算現額 | 936,771,000 | 877,141,000 | 59,630,000 | 106.8 |
| 歳入決算額 | 937,621,751 | 852,847,198 | 84,774,553 | 109.9 |
| 歳出決算額 | 915,324,163 | 835,409,544 | 79,914,619 | 109.6 |
| 差引額 | 22,297,588 | 17,437,654 | 4,859,934 | 127.9 |

決算額は、歳入で84,774,553円(9.9%)、歳出で79,914,619円(9.6%)それぞれ増加している。歳入歳出差引額は、22,297,588円の黒字となっている。

過去5年間の後期高齢者医療事業特別会計年度別収支状況は、次のとおりである。

年度別後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算収支状況

(単位：円)

| 区分 \ 年度 | 歳入 (A) | 歳出 (B) | 形式収支 (A)-(B)=(C) | 翌年度へ繰越すべき財源 (D) | 実質収支 (C)-(D)=(E) | 単年度収支 (E)-(前年度実質収支) |
|---------|-------------|-------------|---------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| 24 | 937,621,751 | 915,324,163 | 22,297,588 | 0 | 22,297,588 | 4,859,934 |
| 23 | 852,847,198 | 835,409,544 | 17,437,654 | 0 | 17,437,654 | 33,390 |
| 22 | 842,628,833 | 825,224,569 | 17,404,264 | 0 | 17,404,264 | 1,716,572 |
| 21 | 828,470,051 | 812,782,359 | 15,687,692 | 0 | 15,687,692 | 2,334,534 |
| 20 | 783,925,674 | 770,572,516 | 13,353,158 | 0 | 13,353,158 | 13,353,158 |

イ 歳入

(単位：円、%)

| 区分 \ 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 936,771,000 | 946,162,096 | 937,621,751 | 1,144,470 | 7,395,875 | 100.1 | 99.1 |
| 23 | 877,141,000 | 860,800,658 | 852,847,198 | 1,167,379 | 6,786,081 | 97.2 | 99.1 |
| 増減 | 59,630,000 | 85,361,438 | 84,774,553 | △22,909 | 609,794 | 2.9 | 0.0 |

収入済額937,621,751円は、前年度に比べ84,774,553円(9.9%)、予算現額に対しては、850,751円(0.1%)増加している。

これは主に、後期高齢者医療保険料の特別徴収保険料で27,753,758円(6.2%)及び普通徴収保険料現年度分で43,616,605円(21.9%)、他会計繰入金の保険基盤安定繰入金で12,212,672円(9.9%)がそれぞれ増加したためである。

なお、不納欠損額は1,144,470円、収入未済額は7,395,875円であり、いずれも後期高齢者医療保険料である。

収入済額の款別年度比較は、次のとおりである。

| 款 別 | 区 分 | 収 入 済 額 | | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
|-----|------------|-------------|-------|-------------|-------|------------|-------|
| | | 24年度 | 構成比 | 23年度 | 構成比 | | |
| 1 | 後期高齢者医療保険料 | 719,293,575 | 76.7 | 648,444,642 | 76.0 | 70,848,933 | 10.9 |
| 2 | 繰 入 金 | 199,766,034 | 21.3 | 186,542,223 | 21.9 | 13,245,811 | 7.1 |
| 3 | 繰 越 金 | 17,437,654 | 1.9 | 17,404,264 | 2.0 | 33,390 | 0.2 |
| 4 | 諸 収 入 | 1,102,468 | 0.1 | 456,069 | 0.1 | 646,419 | 141.7 |
| 合 計 | | 937,621,751 | 100.0 | 852,647,198 | 100.0 | 84,774,553 | 9.9 |

収入済額のかなものは、後期高齢者医療保険料の特別徴収保険料473,366,728円（構成比50.5%）及び普通徴収保険料現年度分243,178,550円（同25.9%）、他会計繰入金の一般会計繰入金64,356,148円（同6.9%）及び保険基盤安定繰入金135,431,886円（同14.4%）である。

本年度の保険料収入状況は、次のとおりである。

保 険 料 収 入 状 況

（単位：円、%）

| 区 分 | | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 徴収率 |
|-------|------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------|
| 現年度分 | 特別徴収 | 473,366,728 | 473,366,728 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 普通徴収 | 247,726,512 | 243,178,550 | 0 | 4,547,962 | 98.2 |
| 滞納繰越分 | 普通徴収 | 6,740,680 | 2,746,297 | 1,144,470 | 2,847,913 | 40.8 |
| 合 計 | | 727,833,920 | 719,293,575 | 1,144,470 | 7,395,875 | 98.8 |

過去5年間の年度別保険料収入状況は、次のとおりである。

保 険 料 収 入 状 況 年 度 比 較

（単位：円、%）

| 年度 | 区 分 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 徴収率 |
|-------------|-------|-------------|-------------|-----------|-----------|---------|
| 24 | 現年度分 | 721,093,240 | 716,545,278 | 0 | 4,547,962 | 99.4 |
| | 滞納繰越分 | 6,740,680 | 2,746,297 | 1,144,470 | 2,847,913 | 40.8 |
| | 合 計 | 727,833,920 | 719,293,575 | 1,144,470 | 7,395,875 | 98.8 |
| 23 | 現年度分 | 648,687,519 | 645,174,915 | 0 | 3,712,604 | 99.4 |
| | 滞納繰越分 | 7,510,563 | 3,269,727 | 1,167,379 | 3,079,477 | 43.5 |
| | 合 計 | 656,398,102 | 648,444,642 | 1,167,379 | 6,786,061 | 98.6 |
| 22 | 現年度分 | 638,037,536 | 633,312,514 | 0 | 4,725,022 | 99.3 |
| | 滞納繰越分 | 6,559,307 | 2,402,736 | 1,353,010 | 2,603,561 | 36.6 |
| | 合 計 | 644,596,843 | 635,715,250 | 1,353,010 | 7,528,583 | 98.6 |
| 21 | 現年度分 | 627,166,936 | 622,991,954 | 0 | 4,194,962 | 99.3 |
| | 滞納繰越分 | 5,198,593 | 2,645,063 | 0 | 2,553,530 | 50.9 |
| | 合 計 | 632,365,529 | 625,637,017 | 0 | 6,748,512 | 98.9 |
| 20 | 現年度分 | 614,433,946 | 609,197,731 | 0 | 5,236,217 | 99.1 |
| | 滞納繰越分 | 0 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| | 合 計 | 614,433,946 | 609,197,731 | 0 | 5,236,217 | 99.1 |
| 増減 24-23 | 現年度分 | 72,205,721 | 71,370,363 | 0 | 635,356 | △0.1 |
| | 滞納繰越分 | △769,903 | △521,430 | △22,909 | △225,564 | △2.6 |
| | 合 計 | 71,435,818 | 70,848,933 | △22,909 | 609,794 | 0.0 |

本年度の保険料徴収率は、特別徴収保険料は100.0%、普通徴収保険料現年度分が98.2%で、前年度と同比率であり、普通徴収保険料滞納繰越分が40.8%で、前年度に比べ2.7ポイント減少している。

不納欠損額は1,144,470円で、前年度(1,167,379円)に比べ22,909円(2.0%)減少し、収入未済額は7,395,875円で、前年度(6,786,081円)に比べ609,794円(9.0%)増加している。

ウ 歳出

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|--------|-------------|------|
| 24 | 936,771,000 | 915,324,163 | 0 | 21,446,837 | 97.7 |
| 23 | 877,141,000 | 835,409,544 | 0 | 41,731,456 | 95.2 |
| 増減 | 59,630,000 | 79,914,619 | 0 | △20,284,619 | 2.5 |

決算額は、予算現額に対し97.7%の執行率であり、前年度に比べ79,914,619円(9.6%)増加している。

これは主に、後期高齢者医療広域連合納付事業の同納付金で78,081,078円(10.1%)が増加したためである。

支出済額の款別年度比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 款別 | 区分 | 支出済額 | | | | 増減額 | 増減率 |
|----|----------------|-------------|-------|-------------|-------|------------|---------|
| | | 24年度 | 構成比 | 23年度 | 構成比 | | |
| 1 | 総務費 | 64,525,013 | 7.0 | 63,347,439 | 7.6 | 1,177,574 | 1.9 |
| 2 | 後期高齢者医療広域連合納付金 | 849,716,027 | 92.8 | 771,634,949 | 92.4 | 78,081,078 | 10.1 |
| 3 | 諸支出金 | 1,083,123 | 0.1 | 427,156 | 0.1 | 655,967 | 153.6 |
| 4 | 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 合計 | | 915,324,163 | 100.0 | 835,409,544 | 100.0 | 79,914,619 | 9.6 |

支出済額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付事業の同納付金849,716,027円(構成比92.8%)である。

不用額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付事業の同納付金19,428,973円である。

(4) 介護保険事業特別会計

ア 総括

当年度の決算状況及び前年度との比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分 \ 年度 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減 | 対前年度比 |
|---------|---------------|---------------|-------------|---------|
| 当初予算額 | 5,610,499,000 | 5,329,176,000 | 281,323,000 | 105.3 |
| 予算現額 | 5,805,145,000 | 5,437,047,000 | 368,098,000 | 106.8 |
| 歳入決算額 | 5,755,053,995 | 5,382,691,226 | 372,362,769 | 106.9 |
| 歳出決算額 | 5,740,100,495 | 5,382,691,226 | 357,409,269 | 106.6 |
| 差引額 | 14,953,500 | 0 | 14,953,500 | #DIV/0! |

決算額は、前年度に比べ歳入で372,362,769円(6.9%)、歳出で357,409,269円(6.6%)それぞれ増加している。歳入歳出差引額は、14,953,500円の黒字となっている。

過去5年間の介護保険事業特別会計年度別収支状況は、次のとおりである。

年度別介護保険事業特別会計歳入歳出決算収支状況

(単位：円)

| 区分 \ 年度 | 歳入 (A) | 歳出 (B) | 形式収支 (A)-(B)=(C) | 翌年度へ繰越すべき財源 (D) | 実質収支 (C)-(D)=(E) | 単年度収支 (E)-(前年度実質収支) |
|---------|---------------|---------------|---------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| 24 | 5,755,053,995 | 5,740,100,495 | 14,953,500 | 0 | 14,953,500 | 14,953,500 |
| 23 | 5,382,691,226 | 5,382,691,226 | 0 | 0 | 0 | △2,970,703 |
| 22 | 5,070,194,343 | 5,067,223,640 | 2,970,703 | 0 | 2,970,703 | △19,776,397 |
| 21 | 5,009,979,443 | 4,987,232,343 | 22,747,100 | 0 | 22,747,100 | △21,635,011 |
| 20 | 4,783,286,602 | 4,738,904,491 | 44,382,111 | 0 | 44,382,111 | 44,382,111 |

イ 歳入

(単位：円、%)

| 区分 \ 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 24 | 5,805,145,000 | 5,807,849,845 | 5,755,053,995 | 12,428,000 | 49,367,850 | 99.1 | 99.1 |
| 23 | 5,437,047,000 | 5,433,008,926 | 5,382,691,226 | 14,330,150 | 35,987,550 | 99.0 | 99.1 |
| 増減 | 368,098,000 | 374,840,919 | 372,362,769 | △1,902,150 | 4,380,300 | 0.1 | 0.0 |

収入済額5,755,053,995円は、前年度に比べ372,362,769円(6.9%)増加し、予算現額に対しては、50,091,005円(0.9%)減少している。

収入済額は前年度に比べ増加しているが、これは主に、県支出金の財政安定化基金交付

金で 36,838,189 円（皆減）、基金繰入金の介護給付費準備基金繰入金で 44,935,775 円（皆減）及び第 1 号被保険者保険料軽減分繰入金で 12,769,854 円（皆減）、市債の財政安定化基金貸付金で 71,900,000 円（皆減）がそれぞれ減少したものの、保険料の特別徴収保険料現年度分で 223,660,400 円（24.2%）及び普通徴収保険料現年度分で 63,147,100 円（72.1%）、国庫負担金の介護給付費負担金で 72,900,748 円（8.0%）、支払基金交付金の介護給付費交付金で 56,760,000 円（3.8%）、県負担金の介護給付費負担金で 49,466,000 円（6.8%）、財政安定化基金支出金の第 5 期介護保険料軽減事業補助金で 35,000,401 円（皆増）、他会計繰入金の介護給付費繰入金で 41,663,280 円（6.6%）がそれぞれ増加したためである。

なお、不納欠損額は 12,428,000 円、収入未済額は 40,367,850 円であり、いずれも介護保険料である。

収入済額の款別年度比較は、次のとおりである。

| 款 別 | 区 分 | 収 入 済 額 | | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
|-----|---------------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|---------|
| | | 24年度 | 構成比 | 23年度 | 構成比 | | |
| 1 | 保 険 料 | 1,304,418,000 | 22.7 | 1,016,885,750 | 18.9 | 287,532,250 | 28.3 |
| 2 | 国 庫 支 出 金 | 1,171,941,101 | 20.4 | 1,107,970,588 | 20.6 | 63,970,513 | 5.8 |
| 3 | 支 払 基 金 交 付 金 | 1,573,763,000 | 27.3 | 1,522,773,000 | 28.3 | 50,990,000 | 3.3 |
| 4 | 県 支 出 金 | 828,012,401 | 14.4 | 781,884,189 | 14.5 | 46,128,212 | 5.9 |
| 5 | 財 産 収 入 | 4,921 | 0.0 | 20,158 | 0.0 | △ 15,237 | △ 75.6 |
| 6 | 繰 入 金 | 857,952,231 | 14.9 | 877,734,034 | 16.3 | △ 19,781,803 | △ 2.3 |
| - | 市 債 | 0 | 0.0 | 71,900,000 | 1.3 | △ 71,900,000 | △ 100.0 |
| 7 | 諸 収 入 | 18,962,341 | 0.3 | 552,804 | 0.0 | 18,409,537 | 3,330.2 |
| | 繰 越 金 | 0 | 0.0 | 2,970,703 | 0.1 | △ 2,970,703 | △ 100.0 |
| | 合 計 | 5,755,053,995 | 100.0 | 5,382,691,226 | 100.0 | 372,362,769 | 6.9 |

収入済額の主なものは、介護保険料の特別徴収保険料現年度分 1,148,450,600 円（構成比 20.0%）、国庫負担金の介護給付費負担金 982,969,486 円（同 17.1%）、支払基金交付金の介護給付費交付金 1,569,224,000 円（同 27.3%）、県負担金の介護給付費負担金 774,614,000 円（同 13.5%）及び他会計繰入金の介護給付費繰入金 674,956,082 円（同 11.7%）である。

本年度の保険料収入状況は、次のとおりである。

保 険 料 収 入 状 況

（単位：円、%）

| 区 分 | | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 徴 収 率 |
|-----------|------|---------------|---------------|------------|------------|-------|
| 現 年 度 分 | 特別徴収 | 1,148,450,600 | 1,148,450,600 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 普通徴収 | 172,791,900 | 150,788,700 | 0 | 22,003,200 | 87.3 |
| 滞 納 繰 越 分 | 普通徴収 | 35,971,350 | 5,178,700 | 12,428,000 | 18,364,650 | 14.4 |
| 合 計 | | 1,357,213,850 | 1,304,418,000 | 12,428,000 | 40,367,850 | 96.1 |

過去5年間の年度別保険料収入状況は、次のとおりである。

保 険 料 収 入 状 況 年 度 比 較

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 徴 収 率 |
|-------------|-------|---------------|---------------|------------|------------|-------|
| 24 | 現年度分 | 1,321,242,500 | 1,299,239,300 | 0 | 22,003,200 | 98.3 |
| | 滞納繰越分 | 35,971,350 | 5,178,700 | 12,428,000 | 18,364,650 | 14.4 |
| | 合 計 | 1,357,213,850 | 1,304,418,000 | 12,428,000 | 40,367,850 | 96.1 |
| 23 | 現年度分 | 1,030,014,300 | 1,012,431,800 | 0 | 17,582,500 | 98.3 |
| | 滞納繰越分 | 37,189,150 | 4,453,950 | 14,330,150 | 18,405,050 | 12.0 |
| | 合 計 | 1,067,203,450 | 1,016,885,750 | 14,330,150 | 35,987,550 | 95.3 |
| 22 | 現年度分 | 1,023,468,200 | 1,005,913,250 | 0 | 17,554,950 | 98.3 |
| | 滞納繰越分 | 35,800,650 | 3,686,200 | 12,428,650 | 19,685,800 | 10.3 |
| | 合 計 | 1,059,268,850 | 1,009,599,450 | 12,428,650 | 37,240,750 | 95.3 |
| 21 | 現年度分 | 1,009,412,750 | 990,543,950 | 0 | 18,868,800 | 98.1 |
| | 滞納繰越分 | 34,276,550 | 3,725,900 | 13,302,600 | 17,248,050 | 10.9 |
| | 合 計 | 1,043,689,300 | 994,269,850 | 13,302,600 | 36,116,850 | 95.3 |
| 20 | 現年度分 | 949,381,400 | 930,966,350 | 0 | 18,415,050 | 98.1 |
| | 滞納繰越分 | 32,920,100 | 3,088,200 | 13,922,300 | 15,909,600 | 9.4 |
| | 合 計 | 982,301,500 | 934,054,550 | 13,922,300 | 34,324,650 | 95.1 |
| 増減 24-23 | 現年度分 | 291,228,200 | 286,807,500 | 0 | 4,420,700 | 0.0 |
| | 滞納繰越分 | △1,217,800 | 724,750 | △1,902,150 | △40,400 | 2.4 |
| | 合 計 | 290,010,400 | 287,532,250 | △1,902,150 | 4,380,300 | 0.8 |

本年度の保険料徴収率は、特別徴収分は100.0%、普通徴収分（現年度分）が87.3%で前年度に比べ4.0ポイント、普通徴収（滞納繰越分）が14.4%で前年度に比べ2.4ポイント増加している。

不納欠損額は12,428,000円で、前年度（14,330,150円）に比べ1,902,150円（13.3%）減少し、収入未済額は40,367,850円で、前年度（35,987,550円）に比べ4,380,300円（12.2%）増加している。

ウ 歳出

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------|---------------|---------------|--------|------------|-------|
| 24 | 5,805,145,000 | 5,740,100,495 | 0 | 65,044,505 | 98.9 |
| 23 | 5,437,047,000 | 5,382,691,226 | 0 | 54,355,774 | 99.0 |
| 増減 | 368,098,000 | 357,409,269 | 0 | 10,688,731 | △ 0.1 |

決算額は、予算現額に対し98.9%の執行率であり、前年度に比べ357,409,269円（6.6%）増加している。

これは主に、保険給付費の介護サービス給付事業の居宅介護サービス給付費で

169,151,147円(7.9%)及び施設介護サービス給付費で39,776,511円(2.4%)、地域密着型介護サービス給付事業の同給付費で58,601,907円(18.2%)、介護サービス計画費用給付事業の居宅介護サービス計画費用給付費で21,194,584円(8.3%)及び介護予防サービス給付事業の同給付費で26,544,118円(8.1%)、基金積立金の介護給付費準備基金積立事業の同積立金で44,099,240円(281,227.2%)がそれぞれ増加したためである。

支出済額の款別年度比較は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 款別 | 区分 | 支出済額 | | | | 増減額 | 増減率 |
|----|---------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-----------|
| | | 24年度 | 構成比 | 23年度 | 構成比 | | |
| 1 | 総務費 | 159,582,534 | 2.8 | 170,789,985 | 3.2 | △11,207,451 | △6.6 |
| 2 | 保険給付費 | 5,399,648,663 | 94.1 | 5,066,342,423 | 94.1 | 333,306,240 | 6.6 |
| 3 | 地域支援事業費 | 96,431,566 | 1.7 | 99,537,508 | 1.8 | △3,105,942 | △3.1 |
| 4 | 基金積立金 | 44,114,921 | 0.8 | 20,158 | 0.0 | 44,094,763 | 218,745.7 |
| 5 | 公債費 | 28,400,000 | 0.5 | 0 | 0.0 | 28,400,000 | #DIV/0! |
| 6 | 諸支出金 | 11,922,811 | 0.2 | 46,001,152 | 0.9 | △34,078,341 | △74.1 |
| 7 | 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 合計 | | 5,740,100,495 | 100.0 | 5,382,691,226 | 100.0 | 357,409,269 | 6.6 |

支出済額の主なものは、保険給付費の介護サービス給付事業の居宅介護サービス給付費2,303,286,467円(構成比40.1%)、施設介護サービス給付費1,694,384,104円(同29.5%)、地域密着型介護サービス給付事業の同給付費379,754,188円(同6.6%)、介護サービス計画費用給付事業の居宅介護サービス計画費用給付費277,762,169円(同4.8%)、介護予防サービス給付事業の同給付費352,797,552円(同6.1%)、特定入所者介護サービス等給付事業の同給付費172,316,530円(同3.0%)である。

不用額の主なものは、保険給付費の介護サービス給付事業の居宅介護サービス給付費17,621,533円及び施設介護サービス給付費8,892,896円、地域密着型介護サービス給付事業の同給付費20,804,812円である。

介護保険事業特別会計における市債の現在高は、次のとおりである。

| 平成24年3月31日 現在高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現在高 |
|-------------------|------------|-------------|-------------------|
| | 借入額 | 償還額 | |
| 85,200,000円 | 0円 | 28,400,000円 | 56,800,000円 |

本年度末現在高は56,800,000円で、前年度末に比べ28,400,000円(33.3%)減少している。本年度中の支払利子は発生していない。

工 項目別収支状況

介護保険項目別収支状況

(単位:円、%)

| 区 分 | | 年 度 | 平成 2 4年度 | 平成 2 3年度 | 比較増減額 | 増減率 |
|----------------------|----------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------|
| 保 険 入 給 | 第1号被保険者保険料 | | 1,304,418,000 | 1,016,885,750 | 287,532,250 | 28.3 |
| | 介護給付費負担金(国) | | 982,969,486 | 910,068,738 | 72,900,748 | 8.0 |
| | 調整交付金(国) | | 152,175,000 | 153,778,000 | △ 1,603,000 | △ 1.0 |
| | 介護給付費交付金(支払基金) | | 1,569,224,000 | 1,512,464,000 | 56,760,000 | 3.8 |
| | 介護給付費負担金(県) | | 774,614,000 | 725,148,000 | 49,466,000 | 6.8 |
| | 財政安定化基金交付金 | | 0 | 36,838,189 | △ 36,838,189 | △ 100.0 |
| | 第5期介護保険料軽減事業補助金 | | 35,000,401 | 0 | 35,000,401 | #DI W/O! |
| | 介護給付費繰入金 | | 674,956,082 | 633,292,802 | 41,663,280 | 6.6 |
| | 介護給付費準備基金繰入金 | | 0 | 44,935,775 | △ 44,935,775 | △ 100.0 |
| | 準備基金運用利息 | | 4,921 | 15,681 | △ 10,760 | △ 68.6 |
| | 介護従事者処遇改善臨時特別基金繰入金(軽減分) | | 0 | 12,769,854 | △ 12,769,854 | △ 100.0 |
| | 臨時特別基金運用利息 | | 0 | 4,477 | △ 4,477 | △ 100.0 |
| | 財政安定化基金貸付金 | | 0 | 71,900,000 | △ 71,900,000 | △ 100.0 |
| | 諸収入 | | 18,783,275 | 25,652 | 18,757,623 | 73,123.4 |
| 繰越金 | | 0 | 2,970,703 | △ 2,970,703 | △ 100.0 | |
| 計 | | 5,512,145,165 | 5,121,097,621 | 391,047,544 | 7.6 | |
| 支 出 | 介護サービス給付費 | | 3,997,670,571 | 3,788,742,913 | 208,927,658 | 5.5 |
| | 地域密着型介護サービス給付費 | | 379,754,188 | 321,152,281 | 58,601,907 | 18.2 |
| | 介護福祉用具給付費 | | 9,007,532 | 8,576,344 | 431,188 | 5.0 |
| | 介護住宅改修費用給付費 | | 26,918,003 | 25,117,626 | 1,800,377 | 7.2 |
| | 介護サービス計画費用給付費 | | 277,762,169 | 256,567,585 | 21,194,584 | 8.3 |
| | 介護予防サービス給付費 | | 352,797,552 | 326,253,434 | 26,544,118 | 8.1 |
| | 地域密着型介護予防サービス給付費 | | 7,010,645 | 5,256,603 | 1,754,042 | 33.4 |
| | 介護予防福祉用具給付費 | | 2,875,831 | 2,612,825 | 263,006 | 10.1 |
| | 介護予防住宅改修費用給付費 | | 19,897,433 | 21,501,763 | △ 1,604,330 | △ 7.5 |
| | 介護予防サービス計画費用給付費 | | 44,931,548 | 40,958,296 | 4,033,252 | 9.8 |
| | 審査支払手数料 | | 5,012,850 | 5,205,475 | △ 192,625 | △ 3.7 |
| | 高額介護サービス費等 | | 90,526,996 | 81,682,169 | 8,844,827 | 10.8 |
| | 高額医療合算介護サービス費給付費 | | 13,106,815 | 17,826,409 | △ 4,719,594 | △ 26.5 |
| | 特定入所者介護サービス等費 | | 172,316,530 | 164,888,700 | 7,427,830 | 4.5 |
| | 介護給付費準備基金積立金 | | 44,114,321 | 15,681 | 44,099,240 | 281,227.2 |
| | 介護従事者処遇改善臨時特別基金積立金 | | 0 | 4,477 | △ 4,477 | △ 100.0 |
| | 財政安定化基金償還金 | | 28,400,000 | 0 | 28,400,000 | #DI W/O! |
| | 諸支出金 | | 11,922,811 | 46,001,152 | △ 34,078,341 | △ 74.1 |
| | 計 | | 5,484,086,395 | 5,112,363,733 | 371,722,662 | 7.3 |
| 支 援 費 支 出 | 地域支援事業交付金(介護予防事業)(国) | | 3,720,500 | 5,527,250 | △ 1,806,750 | △ 32.7 |
| | 地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)(国) | | 33,076,115 | 35,703,600 | △ 2,627,485 | △ 7.4 |
| | 地域支援事業交付金(支払基金) | | 4,539,000 | 10,309,000 | △ 5,770,000 | △ 56.0 |
| | 地域支援事業交付金(介護予防事業)(県) | | 1,860,000 | 2,103,000 | △ 243,000 | △ 11.6 |
| | 地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)(県) | | 16,538,000 | 17,795,000 | △ 1,257,000 | △ 7.1 |
| | 地域支援事業繰入金(介護予防事業) | | 961,571 | 1,479,805 | △ 518,234 | △ 35.0 |
| | 地域支援事業繰入金(包括的支援事業・任意事業) | | 16,269,542 | 17,529,963 | △ 1,260,421 | △ 7.2 |
| | 諸収入 | | 13,000 | 356,002 | △ 343,002 | △ 96.3 |
| | 計 | | 76,977,728 | 90,803,620 | △ 13,825,892 | △ 15.2 |
| | 介護予防特定高齢者施策事業費 | | 2,421,515 | 6,567,855 | △ 4,146,340 | △ 63.1 |
| | 介護予防一般高齢者施策事業費 | | 5,284,055 | 5,280,952 | 3,103 | 0.1 |
| | 介護予防ケアマネジメント事業費 | | 57,600,000 | 57,600,000 | 0 | 0.0 |
| 総合相談事業費 | | 8,835,000 | 8,835,000 | 0 | 0.0 | |
| 権利擁護事業費 | | 630,000 | 630,000 | 0 | 0.0 | |
| 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費 | | 2,600,000 | 2,620,000 | △ 20,000 | △ 0.8 | |
| 地域包括支援センター運営協議会費 | | 36,400 | 45,000 | △ 8,600 | △ 19.1 | |
| 任意事業費 | | 19,024,596 | 17,958,701 | 1,065,895 | 5.9 | |
| 計 | | 96,431,566 | 99,537,508 | △ 3,105,942 | △ 3.1 | |
| 支 務 費 支 出 | 介護保険事業費補助金(国) | | 0 | 2,893,000 | △ 2,893,000 | △ 100.0 |
| | 一般会計繰入金 | | 165,765,036 | 166,788,737 | △ 1,023,701 | △ 0.6 |
| | 介護従事者処遇改善臨時特別基金繰入金(予の他) | | 0 | 937,098 | △ 937,098 | △ 100.0 |
| | 諸収入 | | 166,066 | 171,150 | △ 5,084 | △ 3.0 |
| | 計 | | 165,931,102 | 170,789,985 | △ 4,858,883 | △ 2.8 |
| | 総務管理費 | | 120,232,161 | 130,570,087 | △ 10,337,926 | △ 7.9 |
| 徴収費 | | 3,287,140 | 3,155,839 | 131,301 | 4.2 | |
| 介護認定審査会費 | | 35,473,133 | 35,025,584 | 447,549 | 1.3 | |
| 療育普及費 | | 590,100 | 437,430 | 152,670 | 34.9 | |
| 計画策定委員会費 | | 0 | 1,601,045 | △ 1,601,045 | △ 100.0 | |
| 計 | | 159,582,534 | 170,789,985 | △ 11,207,451 | △ 6.6 | |
| 収 入 合 計 | | 5,755,053,995 | 5,382,691,226 | 372,362,769 | 6.9 | |
| 支 出 合 計 | | 5,740,100,495 | 5,382,691,226 | 357,409,269 | 6.6 | |
| 差 引 額 | | 14,953,500 | 0 | 14,953,500 | #DI W/O! | |

本年度の保険給付費収支における収入の主なものは、第1号被保険者保険料 1,304,418,000 円、介護給付費負担金(国) 982,969,486 円、介護給付費交付金(支払基金) 1,569,224,000 円、介護給付費負担金(県) 774,614,000 円、介護給付費繰入金 674,956,082 円であり、支出の主なものは、介護サービス給付費 3,997,670,571 円、地域密着型介護サービス給付費 379,754,188 円、介護サービス計画費用給付費 277,762,169 円、介護予防サービス給付費 352,797,552 円、高額介護サービス等費 90,526,996 円、特定入所者介護サービス等費 172,316,530 円である。

地域支援事業費収支における収入の主なものは、地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)(国) 33,076,115 円、地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)(県) 16,538,000 円、地域支援事業繰入金(包括的支援事業・任意事業) 16,269,542 円であり、支出の主なものは、介護予防ケアマネジメント事業費 57,600,000 円、任意事業費 19,024,596 円である。

事務費収支における収入の主なものは、一般会計繰入金 165,765,036 円であり、支出の主なものは、総務管理費 120,232,161 円、介護認定審査会費 35,473,133 円である。

4 財産管理状況

決算附属書類として提出された財産に関する調書についてその内容を審査した結果は、次のとおりである。

(1) 公有財産

ア 土地及び建物

(ア)土地 (単位：㎡)

| 区 | 分 | 前年度末 | 増加 | 減少 | 現在高 | |
|------|--------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|
| 行政財産 | 公用財産 | 庁舎 | 22,824.00 | 0.00 | 0.00 | 22,824.00 |
| | | 消防施設 | 7,550.97 | 0.00 | 0.00 | 7,550.97 |
| | | その他の施設 | 181,227.55 | 0.00 | 0.00 | 181,227.55 |
| | 公共用財産 | 学校 | 404,954.77 | 3,611.09 | 0.00 | 408,565.86 |
| | | 公営住宅 | 73,010.98 | 0.00 | 0.00 | 73,010.98 |
| | | 公園 | 625,385.58 | 360.19 | 0.00 | 625,745.77 |
| | | 水路 | 420,278.20 | 39.24 | 29.02 | 420,288.42 |
| | | 墓地 | 127,468.73 | 0.00 | 0.00 | 127,468.73 |
| | その他の施設 | 463,908.48 | 5,496.03 | 0.00 | 469,404.51 | |
| 普通財産 | 貸付地 | 48,350.27 | 0.00 | 0.00 | 48,350.27 | |
| | 山林 | 58,301.22 | 0.00 | 0.00 | 58,301.22 | |
| | 雑種地 | 67,670.78 | 16,080.62 | 15,130.30 | 68,621.10 | |
| | 宅地 | 9,862.10 | 66.11 | 37.09 | 9,891.12 | |
| | 廃川・廃堤敷 | 3,264.27 | 0.00 | 0.00 | 3,264.27 | |
| | その他の施設 | 18,274.78 | 0.00 | 14,206.30 | 4,068.46 | |
| 合 | 計 | 2,532,332.66 | 25,653.23 | 29,402.71 | 2,528,583.23 | |

平成24年度末における土地の現在高は、2,528,583.23㎡であり、前年度に比べ3,749.43㎡減少している。これは主に、行政財産の公共用財産の学校で3,611.09㎡及びその他の施設で5,496.03㎡、普通財産の雑種地で16,080.62㎡が増加したものの、普通財産の雑種地で15,130.30㎡、その他の施設で14,206.30㎡が減少したためである。

(イ)建物 (単位：円)

| 区 | 分 | 前年度末 | 増加 | 減少 | 現在高 | | |
|------|--------|------------|----------|------------|------------|----------|------------|
| 行政財産 | 公用財産 | 庁舎 | 木造 | 368.44 | 0.00 | 0.00 | 368.44 |
| | | | 非木造 | 10,640.60 | 0.00 | 0.00 | 10,640.60 |
| | | 消防施設 | 木造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | 非木造 | 3,679.64 | 0.00 | 0.00 | 3,679.64 |
| | | その他の施設 | 木造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | 非木造 | 47,436.09 | 0.00 | 0.00 | 47,436.09 |
| | 公共用財産 | 学校 | 木造 | 261.00 | 0.00 | 0.00 | 261.00 |
| | | | 非木造 | 145,304.24 | 1,163.97 | 0.00 | 146,468.21 |
| | | 公営住宅 | 木造 | 10,996.39 | 0.00 | 509.30 | 10,487.09 |
| | | | 非木造 | 10,947.46 | 0.00 | 0.00 | 10,947.46 |
| | | 公園 | 木造 | 406.43 | 0.00 | 0.00 | 406.43 |
| | | | 非木造 | 1,679.60 | 0.00 | 0.00 | 1,679.60 |
| | | 墓地 | 木造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | 非木造 | 219.42 | 0.00 | 0.00 | 219.42 |
| | | その他の施設 | 木造 | 3,112.99 | 0.00 | 0.00 | 3,112.99 |
| | | | 非木造 | 54,942.63 | 0.00 | 0.00 | 54,942.63 |
| 普通財産 | 貸付地 | 木造 | 1,567.37 | 0.00 | 0.00 | 1,567.37 | |
| | | 非木造 | 2,421.60 | 0.00 | 0.00 | 2,421.60 | |
| | その他の施設 | 木造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 非木造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 合 | 計 | 294,206.72 | 1,163.97 | 509.30 | 294,861.39 | | |

平成24年度末における建物の現在高は、294,861.39 m²であり、前年度に比べ654.67 m²増加している。これは、行政財産の公共用財産の公営住宅の木造で509.30 m²が減少したものの、行政財産の公共用財産の学校の非木造で1,163.97 m²が増加したためである。

イ 物権

(単位：m²)

| 名 称 | 前年度末 | 増 加 | 減 少 | 現在高 |
|------------------------|-------|-----|-----|-------|
| 公共下水道の污水管及び雨水管所有に係る地上権 | 25.58 | 0 | 0 | 25.58 |

平成24年度末における物権の現在高は、公共下水道の污水管及び雨水管所有に係る地上権25.58 m²で、前年度と同じである。

ウ 有価証券

(単位：千円)

| 名 称 | 前年度末 | 増 加 | 減 少 | 現在高 |
|-----|--------|-----|-----|--------|
| 株 券 | 19,800 | 0 | 0 | 19,800 |

平成24年度末現在における有価証券の現在高は、株券19,800千円で、前年度と同じである。

エ 出資による権利

(単位：千円)

| 名 称 | 前年度末 | 増 加 | 減 少 | 現在高 |
|-----------------------------|---------|-----|-----|---------|
| 兵庫県農業信用基金協会出資金 | 2,440 | 0 | 0 | 2,440 |
| 兵庫県漁業信用基金協会出資金 | 1,500 | 0 | 0 | 1,500 |
| 兵庫県私学振興協会出資金 | 1,200 | 0 | 0 | 1,200 |
| 兵庫県信用保証協会出資金 | 54,200 | 0 | 0 | 54,200 |
| 兵庫県高齢者生きがい創造協会出資金 | 280 | 0 | 0 | 280 |
| 夜間急病センター出資金 | 3,855 | 0 | 0 | 3,855 |
| 兵庫県雇用開発協会出資金 | 200 | 0 | 0 | 200 |
| 高砂市水産振興財団出資金 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 |
| 広域臨海環境整備センター出資金 | 200 | 0 | 0 | 200 |
| 兵庫県農業後継者育成基金出資金 | 2,860 | 0 | 0 | 2,860 |
| 高砂市土地開発公社出資金 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 |
| 兵庫県人権啓発協会出資金 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 暴力団追放兵庫県民センター出資金 | 4,320 | 0 | 0 | 4,320 |
| 高砂市勤労福祉財団出資金 | 60,000 | 0 | 0 | 60,000 |
| 高砂商業振興株式会社出資金 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 |
| 兵庫県まちづくり技術センター出資金(まちづくり推進室) | 2,001 | 0 | 0 | 2,001 |
| ひょうご環境創造協会出資金 | 5,280 | 0 | 0 | 5,280 |
| 高砂市施設利用振興財団出資金 | 105,000 | 0 | 0 | 105,000 |
| 兵庫県まちづくり技術センター出資金(下水道経営課) | 1,076 | 0 | 0 | 1,076 |
| 地方公共団体金融機構出資金 | 7,700 | 0 | 0 | 7,700 |
| 合 計 | 333,112 | 0 | 0 | 333,112 |

平成24年度末における出資による権利の現在高は、兵庫県農業信用基金協会出資金ほか19件333,112千円で、前年度と同じである。

(2) 物 品

(単位：件)

| 名 称 | 前年度末 | 増 加 | 減 少 | 現在高 |
|---------------|------|-----|-----|-----|
| 車 両 、 土 木 機 械 | 120 | 12 | 12 | 120 |
| そ の 他 の 物 品 | 313 | 59 | 20 | 352 |
| 合 計 | 433 | 71 | 32 | 472 |

平成24年度末における物品の現在高のうち車両、土木機械及び購入価格(評価額)50万円以上のものは472件である。

本年度中に増加したものが71件、減少したものが32件で、前年度に比べ差引39件増加している。

(3) 債 権

(単位：千円)

| 名 称 | 前年度末 | 増 加 | 減 少 | 現在高 |
|-----------------------|--------|-----|-------|--------|
| 住 宅 建 設 資 金 貸 付 金 | 6,513 | 0 | 1,606 | 4,907 |
| 住 宅 取 得 資 金 貸 付 金 | 737 | 0 | 261 | 476 |
| 保 留 地 売 払 収 入 | 6,236 | 0 | 1,039 | 5,197 |
| 下 水 道 事 業 受 益 者 負 担 金 | 3,397 | 640 | 1,493 | 2,544 |
| 合 計 | 16,883 | 640 | 4,399 | 13,124 |

平成24年度末における債権の現在高は、住宅建設資金貸付金外3件13,124千円であり、前年度に比べ3,759千円減少している。これは主に、住宅建設資金貸付金で1,606千円、保留地売払収入で1,039千円及び下水道事業受益者負担金で853千円がそれぞれ減少したためである。

5 基金運用状況

審査に付された平成24年度各基金の運用状況につき、その内容を審査したところ、いずれも適正であり、計数に誤りがないものと認めた。

(1) 土地開発基金

この基金は、公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要がある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るため設置された基金である。

本年度は、平成23年度からの繰越額30,000,000円をもって、次のように運用を行っている。

| 平成24年3月31日 現在高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現在高 |
|-------------------|------------|--------|-------------------|
| | 増加 | 減少 | |
| 30,000,000円 | 7,478円 | 7,478円 | 30,000,000円 |

本年度は、土地の取得及び売却はなかった。

現金において、一時運用金利子で7,478円増加したが、同額を一般会計に振り替えている。

(2) 財政調整基金

この基金は、将来にわたる財政の健全な運営に資するため設置された基金である。

本年度は、平成23年度からの繰越額2,570,214,370円をもって、次のように運用を行っている。

| 平成24年3月31日 現在高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現在高 |
|-------------------|--------------|------------|-------------------|
| | 積立額 | とりくずし額 | |
| 2,570,214,370円 | 492,281,584円 | 6,642,792円 | 3,055,853,162円 |

本年度中における積立金は492,281,584円で、とりくずし額は6,642,792円である。平成25年3月31日の基金現在高は3,055,853,162円であるが、平成24年度の出納整理期間中に320,000,000円をとりくずしたため、平成25年5月31日の基金現在高は2,735,853,162円となっている。

(3) 減債基金

この基金は、市債の償還に必要な財源を確保し、もって将来にわたる財政の健全な運営に資するため設置された基金である。

本年度は、平成23年度からの繰越額3,048,554円をもって、次のように運用を行っている。

| 平成24年3月31日 現 在 高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現 在 高 |
|---------------------|---------------|--------|---------------------|
| | 積 立 額 | とりくずし額 | |
| 3,048,554 円 | 300,001,518 円 | 759 円 | 303,049,313 円 |

本年度中における積立金は300,001,518円で、とりくずし額は759円である。
平成25年3月31日の基金現在高は303,049,313円である。

(4) コミュニティ基金

この基金は、市民主体のコミュニティの形成及び活動並びに快適な環境整備を推進するため、コミュニティ活動推進地区を指定し、その地区における心のふれあう住みよいまちづくりに資するため設置された基金である。

基金として積み立てる額は、予算で定める額及び基金から生じる収益の全額となっており、本年度は、平成23年度からの繰越額18,221,133円をもって、次のように運用を行っている。

| 平成24年3月31日 現 在 高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現 在 高 |
|---------------------|------------|-------------|---------------------|
| | 積 立 額 | とりくずし額 | |
| 18,221,133 円 | 7,944 円 | 2,752,972 円 | 15,476,105 円 |

本年度中における積立金は7,944円で、とりくずし額は2,752,972円である。
平成25年3月31日の基金現在高は15,476,105円であるが、平成24年度の出納整理期間中に1,500,000円をとりくずしたため、平成25年5月31日の基金現在高は13,976,105円となっている。

(5) 高砂ユー・アイ・タウン福祉ゾーン活用施設整備基金

この基金は、全ての人々が健康で生きがいを持ち、安心して過ごせるような明るい活力のある地域福祉社会の実現を目指し、高齢者をはじめ、障害者や子育て家庭などが交流できる拠点づくりを推進するため設置された基金である。

基金として積み立てる額は、予算で定める額及び基金から生じる収益の全額となっており、本年度は、平成23年度からの繰越額501,186,529円をもって、次のように運用を行っている。

| 平成24年3月31日 現 在 高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現 在 高 |
|---------------------|------------|---------------|---------------------|
| | 積 立 額 | とりくずし額 | |
| 501,186,529 円 | 249,906 円 | 115,748,363 円 | 385,688,072 円 |

本年度中における積立金は249,906円で、とりくずし額は115,748,363円である。
平成25年3月31日の基金現在高は385,688,072円である。

(6) リサイクル基金

この基金は、市が処理するごみから回収する再生資源の売却収益の効率的運用を図り、ごみの減量化、再資源化を推進するため設置された基金である。

基金として積み立てる額は、ごみから回収した再生資源の売却収益金、基金への積立てを指定した寄附金、基金の運用から生じる収益の全額となっており、本年度は、平成23年度からの繰越額131,729,537円をもって、次のように運用を行っている。

| 平成24年3月31日 現 在 高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現 在 高 |
|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| | 積 立 額 | とりくずし額 | |
| 131,729,537 円 | 29,182,799 円 | 21,770,168 円 | 139,142,168 円 |

本年度中における積立金は29,182,799円で、とりくずし額は21,770,168円である。

平成25年3月31日の基金現在高は139,142,168円であるが、平成24年度の出納整理期間中に24,943,747円をとりくずしたため、平成25年5月31日の基金現在高は114,198,421円となっている。

(7) 庁舎建設基金

この基金は、庁舎建設事業に要する経費に充てるため設置された基金である。

本年度は、平成23年度からの繰越額317,122,609円をもって、次のように運用を行っている。

| 平成24年3月31日 現 在 高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現 在 高 |
|---------------------|---------------|-----------|---------------------|
| | 積 立 額 | とりくずし額 | |
| 317,122,609 円 | 195,015,501 円 | 116,460 円 | 512,021,650 円 |

本年度中における積立金は195,015,501円で、とりくずし額は116,460円である。

平成25年3月31日の基金現在高は512,021,650円である。

(8) 介護給付費準備基金

この基金は、高砂市介護保険事業の健全な運営に資するため設置された基金である。

平成23年度からの繰越額57,027,053円をもって、次のように運用を行っている。

| 平成24年3月31日 現 在 高 | 平成24年度中増減額 | | 平成25年3月31日 現 在 高 |
|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| | 積 立 額 | とりくずし額 | |
| 57,027,053 円 | 44,119,842 円 | 44,940,696 円 | 56,206,199 円 |

本年度中における積立金は44,119,842円で、とりくずし額は44,940,696円である。

平成25年3月31日の基金現在高は56,206,199円である。

む す び

以上が平成24年度一般会計・特別会計及び基金運用状況についての決算審査概要である。

当該審査にあたっては、決算額の計数の正確性及び執行内容について審査を実施したところである。

頻発する地震や地球規模の異常気象がもたらす記録的な局地的豪雨など、激しい自然災害などが発生し、我が国の経済にも大きな影響を与え、依然経済は厳しい状況下にあるが、政権交代後、年度末には大型公共事業の追加を受けるなど国の大規模な経済対策が実施され、日本経済の回復に対する期待が高まっている。

このような状況下において、高砂市では「第4次総合計画」（平成23年度～平成32年度）に沿って、平成24年度の具体的な事業が実施されたが、特に安全安心なまちづくりのための施策に、優先して財源を配分する方向で進められた。

また、「第4次行政改革大綱」（平成22年度～平成26年度）で設定した73項目の実施項目への取り組みの結果、計画効果額27億4,600万円に対して効果額31億6,700万円と行財政改革を推進し、今年度の目標を達成したと考える。さらに、財政健全化に向けて懸案となっている土地開発公社の経営健全化へも本格的な取り組みが進められてきている。今後も、今ある課題を将来へ先送りせず、計画等の中でしっかり位置づけし、着実に推進するため、不断の努力を払われたい。

一般会計決算額で、歳入は前年度と比較して1,043,875,506円増の32,846,645,143円、歳出は前年度と比較して1,492,553,828円増の32,295,443,005円で、一般会計決算収支は551,202,138円（前年度は999,880,460円）で、翌年度に繰り越すべき財源55,195,000円を差し引いた実質収支額は496,007,138円の黒字となっている。一方、特別会計（4会計）の合計の実質収支は289,799,044円の黒字（前年度は35,115,094円の赤字）となっており、一般会計及び特別会計を合わせた実質収支は785,806,182円の黒字となっている。

本市の一般会計における財政構造については、財政の弾力性を示す経常収支比率は、89.2%（前年度は86.7%）で、財政運営の健全性を示す実質収支比率は、2.5%（前年度は5.0%）である。起債制限指標である実質公債費比率は、9.0%（前年度は8.8%）である。また、財政力指数は0.900（前年度は0.925）と1を下回っている。なお、平成24年度末における一般会計及び特別会計の市債残高は、次のとおりで、前年度に比べ、一般会計で118,355,034円増加し、特別会計で818,232,738円減少し、合わせて699,877,704円減少している。

| 区 分 | 平成24年度 | 平成23年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一 般 会 計 | 27,039,403,273 円 | 26,921,048,239 円 |
| 特 別 会 計 | 36,323,912,567 円 | 37,142,145,305 円 |
| 合 計 | 63,363,315,840 円 | 64,063,193,544 円 |

財政状況についてみると、一般会計の歳入についての前年度比較では、1,043,875,506円（3.3%）増加している。前年度より増加した主なものは、財産収入、繰入金、繰越金、市債である。一般会計の歳出についての前年度比較では、1,492,553,828円（4.8%）増加している。前年度より増加した主なものは、総務費、民生費、都市計画費、消防費、教育費、公債費であり、減少した主なものは、議会費、衛生費、労働費である。

次に特別会計についてであるが、国民健康保険事業特別会計、後期高齢者医療事業特別会計、介護保険事業特別会計は黒字決算されている。また、下水道事業特別会計は収支均衡している。なお、各特別会計へ一般会計から4,103,584,584円を繰出している。

平成24年度末の一般会計と特別会計（4会計）を合わせた収入未済額の総額は2,351,628,078円であり、その内訳は一般会計が1,620,484,258円で、特別会計（4会計）が731,143,820円となっている。

収入未済額の総額を前年度末と比べると375,441,709円（13.8%）減少している。減少した主なものは一般会計の市税167,825,444円（11.7%）及び諸収入139,938,035円（30.2%）である。また、不納欠損額の総額は307,079,258円で、前年度末と比べると129,696,633円（73.1%）の増加となっている。増加した主なものは一般会計の諸収入97,133,481円（3371.3%）である。

前年に比べ収入未済額は減少、不納欠損額は増加しているが、市税収入を含めこれらの収入金は、市の債権で各会計の歳入の根幹をなすものであるため、債権管理は厳正公平を期し収入未済額の解消に努められたい。

なお、審査の過程で特に指摘したところであるが、市税、国民健康保険料の収納率は改善されているものの、滞納整理は市の最重点課題であることから、全庁をあげて継続して取り組まねばならない。滞納整理推進室とも充分連携され、資力がありながら滞納している悪質滞納者については、強硬な法的手段をもって折衝され、さらに収納率の向上を図り、不納欠損処分については安易な事務処理とならないよう厳正公平を期すよう努められたい。

以上が本年度の決算審査状況であるが、滞納処分の強化などで、市税、国民健康保険料等の徴収に努められ、徴収率が向上しているものの、まだまだ厳しい財政状況が続くと思われるので、職員一人ひとりが財政状況を十分認識した上で、限られた財源を有効に活用し、簡素で効率的な行財政運営にあたることにより、最小の経費で最大の効果をあげるべく取組まれるとともに、情報公開をより徹底し、行財政運営について透明性を高め、さらなる住民の理解と信頼の確保に努められたい。

市民、地域、行政が一体となって、豊かで住んでいることに誇りがもてる高砂市の実現に向け、希望ある未来を見据えたまちづくりが進められるよう不断の努力を切に望むものである。

会計別歳入歳出予算決算前年度比較表

資料第1表
(単位：円、%)

| 歳入 | 会計別 | 24年度予算現額 (A) | 24年度収入済額 (B) | 23年度収入済額 (C) | (B) - (C) | (B) / (A) | | (B) / (C) | |
|----|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|-----------|-------|
| | | | | | | | | | |
| 歳入 | 一般会計 | 36,335,644,000 | 32,846,645,143 | 31,802,769,637 | 1,043,875,506 | 90.4 | (98.3) | 103.3 | |
| | 特別会計 | 国民健康保険事業 | 10,408,299,000 | 10,410,818,012 | 9,708,963,969 | 701,854,043 | 100.0 | (97.9) | 107.2 |
| | | 下水道事業 | 6,559,460,000 | 5,664,850,133 | 5,330,484,028 | 334,366,105 | 86.4 | (94.5) | 106.3 |
| | | 後期高齢者医療事業 | 936,771,000 | 937,621,751 | 852,847,198 | 84,774,553 | 100.1 | (97.2) | 109.9 |
| | | 介護保険事業 | 5,805,145,000 | 5,755,053,995 | 5,382,691,226 | 372,362,769 | 99.1 | (99.0) | 106.9 |
| | | 計 | 23,709,675,000 | 22,768,343,891 | 21,274,986,421 | 1,493,357,470 | 96.0 | (97.3) | 107.0 |
| | | 合計 | 60,045,319,000 | 55,614,989,034 | 53,077,756,058 | 2,537,232,976 | 92.6 | (97.9) | 104.8 |

| 歳出 | 会計別 | 24年度予算現額 (A) | 24年度支出済額 (B) | 23年度支出済額 (C) | (B) - (C) | (B) / (A) | | (B) / (C) | |
|----|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|-----------|-------|
| | | | | | | | | | |
| 歳出 | 一般会計 | 36,335,644,000 | 32,295,443,005 | 30,802,889,177 | 1,492,553,828 | 88.9 | (95.2) | 104.8 | |
| | 特別会計 | 国民健康保険事業 | 10,408,299,000 | 10,158,270,056 | 9,761,516,717 | 396,753,339 | 97.6 | (98.4) | 104.1 |
| | | 下水道事業 | 6,559,460,000 | 5,627,765,133 | 5,320,014,028 | 307,751,105 | 85.8 | (94.3) | 105.8 |
| | | 後期高齢者医療事業 | 936,771,000 | 915,324,163 | 835,409,544 | 79,914,619 | 97.7 | (95.2) | 109.6 |
| | | 介護保険事業 | 5,805,145,000 | 5,740,100,495 | 5,382,691,226 | 357,409,269 | 98.9 | (99.0) | 106.6 |
| | | 計 | 23,709,675,000 | 22,441,459,847 | 21,299,631,515 | 1,141,828,332 | 94.7 | (97.4) | 105.4 |
| | | 合計 | 60,045,319,000 | 54,736,902,852 | 52,102,520,692 | 2,634,382,160 | 91.2 | (96.1) | 105.1 |

(注) (B) / (A) 欄中 () 内は前年度決算における予算に対する収入率及び執行率である。

一般会計款別歳入一覧表

資料第2表
(単位:円、%)

| 区分 □ 款別 | 予 算 額 | | | | | 調 定 額 | | | 収 入 済 額 | | | | 不 納 欠 損 額 | | | 収 入 未 済 額 | | |
|--------------------|----------------|---------------|-----------------------------|----------------|-------|----------------|-------|--------------------------|----------------|-------|--------------------------|------------------------|-------------|-------|--------------------------|---------------|-------|------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 充 額 | 予 算 現 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | 予 算 現 額 に 対 する 割 合 | 金 額 | 構 成 比 | 予 算 現 額 に 対 する 割 合 | 調 定 額 に 対 する 割 合 | 金 額 | 構 成 比 | 予 算 現 額 に 対 する 割 合 | 金 額 | 構 成 比 | 調 定 額 に 対 する 割 合 |
| 1 市 税 | 17,012,000,000 | △ 200,000,000 | 0 | 16,812,000,000 | 46.3 | 18,264,777,820 | 52.7 | 108.6 | 16,917,476,864 | 51.5 | 100.6 | 92.6 | 75,317,178 | 42.8 | 0.4 | 1,271,983,778 | 78.5 | 7.0 |
| 2 地方譲与税 | 196,000,000 | 0 | 0 | 196,000,000 | 0.5 | 215,385,802 | 0.6 | 109.9 | 215,385,802 | 0.7 | 109.9 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 3 利子割金 | 34,000,000 | 0 | 0 | 34,000,000 | 0.1 | 39,622,000 | 0.1 | 116.5 | 39,622,000 | 0.1 | 116.5 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 4 配当割金 | 31,000,000 | 0 | 0 | 31,000,000 | 0.1 | 40,136,000 | 0.1 | 129.5 | 40,136,000 | 0.1 | 129.5 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 5 株式等譲渡 所得割交付金 | 11,000,000 | 0 | 0 | 11,000,000 | 0.0 | 9,141,000 | 0.0 | 83.1 | 9,141,000 | 0.0 | 83.1 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 6 地方消費税 交付金 | 944,000,000 | △ 44,000,000 | 0 | 900,000,000 | 2.5 | 897,167,000 | 2.6 | 99.7 | 897,167,000 | 2.7 | 99.7 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 7 自動車取得税 交付金 | 88,000,000 | 0 | 0 | 88,000,000 | 0.2 | 76,152,000 | 0.2 | 86.5 | 76,152,000 | 0.2 | 86.5 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 8 地方特例 交付金 | 70,000,000 | △ 1,523,000 | 0 | 68,477,000 | 0.2 | 68,477,000 | 0.2 | 100.0 | 68,477,000 | 0.2 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 9 地方交付税 | 1,340,000,000 | 347,472,000 | 0 | 1,687,472,000 | 4.6 | 1,726,512,000 | 5.0 | 102.3 | 1,726,512,000 | 5.3 | 102.3 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 10 交通安全対策 特別交付金 | 21,000,000 | 0 | 0 | 21,000,000 | 0.1 | 20,153,000 | 0.1 | 96.0 | 20,153,000 | 0.1 | 96.0 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 11 分担金及び 負担金 | 534,318,000 | 5,080,000 | 2,268,000 | 541,666,000 | 1.5 | 514,300,411 | 1.5 | 94.9 | 507,246,321 | 1.5 | 93.6 | 98.6 | 341,900 | 0.2 | 0.1 | 6,712,190 | 0.4 | 1.3 |
| 12 使用料及び 手数料 | 553,060,000 | 5,082,000 | 0 | 558,142,000 | 1.5 | 570,093,973 | 1.6 | 102.1 | 558,169,860 | 1.7 | 100.0 | 97.9 | 238,859 | 0.1 | 0.0 | 11,685,254 | 0.7 | 2.0 |
| 13 国庫支出金 | 3,630,439,000 | 1,201,196,000 | 160,317,000 | 4,991,952,000 | 13.7 | 3,708,654,916 | 10.7 | 74.3 | 3,708,654,916 | 11.3 | 74.3 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 14 県支出金 | 1,753,974,000 | 49,916,000 | 45,630,000 | 1,849,520,000 | 5.1 | 1,735,529,093 | 5.0 | 93.8 | 1,735,529,093 | 5.3 | 93.8 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 15 財産収入 | 226,914,000 | 255,914,000 | 0 | 482,828,000 | 1.3 | 490,012,461 | 1.4 | 101.5 | 484,037,061 | 1.5 | 100.3 | 98.8 | 0 | 0.0 | 0.0 | 5,975,400 | 0.4 | 1.2 |
| 16 寄附金 | 18,000 | 0 | 0 | 18,000 | 0.0 | 2,496,000 | 0.0 | 13866.7 | 2,496,000 | 0.0 | 13866.7 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 17 繰入金 | 461,007,000 | 15,319,000 | 0 | 476,326,000 | 1.3 | 468,069,157 | 1.4 | 98.3 | 468,069,157 | 1.4 | 98.3 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 18 繰越金 | 1,000 | 981,454,000 | 18,425,000 | 999,880,000 | 2.8 | 999,880,460 | 2.9 | 100.0 | 999,880,460 | 3.0 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 19 諸収入 | 1,583,691,000 | △ 296,180,000 | 0 | 1,287,511,000 | 3.5 | 1,776,929,941 | 5.1 | 138.0 | 1,352,787,609 | 4.1 | 105.1 | 76.1 | 100,014,696 | 56.9 | 7.8 | 324,127,636 | 20.0 | 18.2 |
| 20 市債 | 2,109,500,000 | 2,543,152,000 | 646,200,000 | 5,298,852,000 | 14.6 | 3,019,552,000 | 8.7 | 57.0 | 3,019,552,000 | 9.2 | 57.0 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 歳入合計 | 30,599,922,000 | 4,862,882,000 | 872,840,000 | 36,335,644,000 | 100.0 | 34,643,042,034 | 100.0 | 95.3 | 32,846,645,143 | 100.0 | 90.4 | 94.8 | 175,912,633 | 100.0 | 0.5 | 1,620,484,258 | 100.0 | 4.7 |

一 般 会 計 款 別 歳 出 一 覧 表

資料第3表
(単位：円、%)

| 区分 □ 款別 | 予 算 額 | | | | | | | 支 出 済 額 | | | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | | | | |
|---------------|----------------|-------|---------------|-------------|-------------------------|-----------------------|-------|----------------|-------|-------|---------------|------------------|------|-------------|------------------|-------|-------|------------------|
| | 当 初 予 算 額 | | 補 正 予 算 額 | | 継 続 費 及 び 業 務 費 事 業 費 額 | 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減 | | 予 算 現 額 | | 金 額 | 構 成 比 | 予 算 現 額 対 する 割 合 | 金 額 | 構 成 比 | 予 算 現 額 対 する 割 合 | 金 額 | 構 成 比 | 予 算 現 額 対 する 割 合 |
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 金 額 | 金 額 | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | | | | | | | | | |
| 1 議 会 費 | 371,120,000 | 1.2 | 4,190,000 | 0 | 262,000 | 375,572,000 | 1.0 | 371,764,143 | 1.2 | 99.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 3,807,857 | 0.4 | 1.0 | | |
| 2 総 務 費 | 3,651,059,000 | 11.9 | 696,688,000 | 6,400,000 | 4,094,000 | 4,358,241,000 | 12.0 | 4,275,220,024 | 13.2 | 98.1 | 36,393,000 | 1.2 | 0.8 | 46,627,976 | 4.9 | 1.1 | | |
| 3 民 生 費 | 11,043,376,000 | 36.1 | 573,163,000 | 0 | 475,000 | 11,617,014,000 | 32.0 | 11,372,914,827 | 35.2 | 97.9 | 0 | 0.0 | 0.0 | 244,099,173 | 25.8 | 2.1 | | |
| 4 衛 生 費 | 4,120,833,000 | 13.5 | 328,102,000 | 0 | 4,859,000 | 4,453,794,000 | 12.3 | 4,236,052,626 | 13.1 | 95.1 | 0 | 0.0 | 0.0 | 217,741,374 | 23.0 | 4.9 | | |
| 5 労 働 費 | 513,369,000 | 1.7 | △ 3,203,000 | 0 | 0 | 510,166,000 | 1.4 | 508,232,680 | 1.6 | 99.6 | 0 | 0.0 | 0.0 | 1,933,320 | 0.2 | 0.4 | | |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 363,012,000 | 1.2 | 74,071,000 | 43,000,000 | 493,000 | 480,576,000 | 1.3 | 316,736,818 | 1.0 | 65.9 | 150,180,000 | 4.9 | 31.3 | 13,659,182 | 1.4 | 2.8 | | |
| 7 商 工 費 | 738,961,000 | 2.4 | 945,000 | 0 | 583,000 | 740,489,000 | 2.0 | 736,097,409 | 2.3 | 99.4 | 0 | 0.0 | 0.0 | 4,391,591 | 0.5 | 0.6 | | |
| 8 土 木 費 | 2,956,832,000 | 9.7 | 4,325,000 | 74,800,000 | 474,000 | 3,036,431,000 | 8.4 | 2,790,034,338 | 8.6 | 91.9 | 176,984,000 | 5.7 | 5.8 | 69,412,662 | 7.3 | 2.3 | | |
| 9 都 市 計 画 費 | 582,575,000 | 1.9 | 140,537,000 | 0 | 372,000 | 723,484,000 | 2.0 | 649,957,958 | 2.0 | 89.8 | 22,800,000 | 0.7 | 3.2 | 50,726,042 | 5.4 | 7.0 | | |
| 10 消 防 費 | 909,725,000 | 3.0 | 554,754,000 | 287,263,000 | 2,751,000 | 1,754,493,000 | 4.8 | 1,107,540,758 | 3.4 | 63.1 | 561,214,000 | 18.1 | 32.0 | 85,738,242 | 9.0 | 4.9 | | |
| 11 教 育 費 | 2,064,487,000 | 6.7 | 2,380,807,000 | 428,942,000 | 4,212,000 | 4,878,448,000 | 13.4 | 2,551,387,588 | 7.9 | 52.3 | 2,144,893,000 | 69.4 | 44.0 | 182,167,412 | 19.2 | 3.7 | | |
| 12 災 害 復 旧 費 | 1,000 | 0.0 | 0 | 32,435,000 | 0 | 32,436,000 | 0.1 | 17,473,050 | 0.1 | 53.9 | 0 | 0.0 | 0.0 | 14,962,950 | 1.6 | 46.1 | | |
| 13 公 債 費 | 3,248,572,000 | 10.6 | 11,149,000 | 0 | 0 | 3,259,721,000 | 9.0 | 3,258,681,131 | 10.1 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 1,039,869 | 0.1 | 0.0 | | |
| 14 諸 支 出 金 | 6,000,000 | 0.0 | 97,354,000 | 0 | 0 | 103,354,000 | 0.3 | 103,349,655 | 0.3 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 4,345 | 0.0 | 0.0 | | |
| 15 予 備 費 | 30,000,000 | 0.1 | 0 | 0 | △ 18,575,000 | 11,425,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 11,425,000 | 1.2 | 100.0 | | |
| 歳 出 合 計 | 30,599,922,000 | 100.0 | 4,862,882,000 | 872,840,000 | 0 | 36,335,644,000 | 100.0 | 32,295,443,005 | 100.0 | 88.9 | 3,092,464,000 | 100.0 | 8.5 | 947,736,995 | 100.0 | 2.6 | | |

一 般 会 計 款 別 歳 入 前 年 度 比 較 表

資料第4表
(単位：円、%)

| 区 分 款 別 | 収 入 済 額 | | 対 前 年 度 □ 比 較 増 減 | 対 前 年 度 比 | | 構 成 比 | | 予算現額に対する割合 | | 調定額に対する割合 | |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-----------|-----------|-------|-------|------------|-------|-----------|-------|
| | 平成24年度 | 平成23年度 | | 24年度/23年度 | 23年度/22年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 |
| 1 市 税 | 16,917,476,864 | 17,239,203,024 | △ 321,726,160 | 98.1 | 103.1 | 51.5 | 54.2 | 100.6 | 102.3 | 92.6 | 92.0 |
| 2 地 方 譲 与 税 | 215,385,802 | 230,131,595 | △ 14,745,793 | 93.6 | 98.3 | 0.7 | 0.7 | 109.9 | 105.6 | 100.0 | 100.0 |
| 3 利 子 割 交 付 金 | 39,622,000 | 43,471,000 | △ 3,849,000 | 91.1 | 82.0 | 0.1 | 0.1 | 116.5 | 120.8 | 100.0 | 100.0 |
| 4 配 当 割 交 付 金 | 40,136,000 | 38,753,000 | 1,383,000 | 103.6 | 113.5 | 0.1 | 0.1 | 129.5 | 184.5 | 100.0 | 100.0 |
| 5 株 式 等 譲 渡 金 所 得 割 交 付 | 9,141,000 | 8,998,000 | 143,000 | 101.6 | 78.6 | 0.0 | 0.0 | 83.1 | 112.5 | 100.0 | 100.0 |
| 6 地 方 消 費 税 金 交 付 | 897,167,000 | 899,938,000 | △ 2,771,000 | 99.7 | 99.0 | 2.7 | 2.8 | 99.7 | 99.7 | 100.0 | 100.0 |
| 7 自 動 車 取 得 税 金 交 付 | 76,152,000 | 70,740,000 | 5,412,000 | 107.7 | 93.1 | 0.2 | 0.2 | 86.5 | 95.6 | 100.0 | 100.0 |
| 8 地 方 特 例 交 付 金 | 68,477,000 | 155,382,000 | △ 86,905,000 | 44.1 | 89.9 | 0.2 | 0.5 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 9 地 方 交 付 税 | 1,726,512,000 | 2,103,754,000 | △ 377,242,000 | 82.1 | 138.5 | 5.3 | 6.6 | 102.3 | 103.6 | 100.0 | 100.0 |
| 10 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 20,153,000 | 19,995,000 | 158,000 | 100.8 | 99.0 | 0.1 | 0.1 | 96.0 | 95.2 | 100.0 | 100.0 |
| 11 分 担 金 担 び 金 負 担 金 | 507,246,321 | 512,443,466 | △ 5,197,145 | 99.0 | 98.0 | 1.5 | 1.6 | 93.6 | 97.8 | 98.6 | 98.5 |
| 12 使 用 料 及 び 料 手 数 料 | 558,169,860 | 553,589,844 | 4,580,016 | 100.8 | 91.8 | 1.7 | 1.7 | 100.0 | 97.8 | 97.9 | 97.7 |
| 13 国 庫 支 出 金 | 3,708,654,916 | 3,782,237,886 | △ 73,582,970 | 98.1 | 72.8 | 11.3 | 11.9 | 74.3 | 98.4 | 100.0 | 100.0 |
| 14 県 支 出 金 | 1,735,529,093 | 1,797,836,090 | △ 62,306,997 | 96.5 | 99.7 | 5.3 | 5.7 | 93.8 | 94.2 | 100.0 | 100.0 |
| 15 財 産 収 入 | 484,037,061 | 52,427,003 | 431,610,058 | 923.3 | 118.4 | 1.5 | 0.2 | 100.3 | 116.2 | 98.8 | 89.8 |
| 16 寄 附 金 | 2,496,000 | 767,200 | 1,728,800 | 325.3 | 40.4 | 0.0 | 0.0 | 13866.7 | 326.5 | 100.0 | 100.0 |
| 17 繰 入 金 | 468,069,157 | 279,136,681 | 188,932,476 | 167.7 | 100.4 | 1.4 | 0.9 | 98.3 | 59.4 | 100.0 | 100.0 |
| 18 繰 越 金 | 999,880,460 | 417,294,050 | 582,586,410 | 239.6 | 80.6 | 3.0 | 1.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 19 諸 収 入 | 1,352,787,609 | 1,359,464,798 | △ 6,677,189 | 99.5 | 77.0 | 4.1 | 4.3 | 105.1 | 103.8 | 76.1 | 74.4 |
| 20 市 債 | 3,019,552,000 | 2,237,207,000 | 782,345,000 | 135.0 | 56.9 | 9.2 | 7.0 | 57.0 | 76.0 | 100.0 | 100.0 |
| 歳 入 合 計 | 32,846,645,143 | 31,802,769,637 | 1,043,875,506 | 103.3 | 92.4 | 100.0 | 100.0 | 90.4 | 98.3 | 94.8 | 94.1 |

一 般 会 計 款 別 歳 出 前 年 度 比 較 表

資料第5表
(単位：円、%)

| □ 款 別 | 区 分 | 支 出 済 額 | | 対 前 年 度 比 較 増 減 | 対 前 年 度 比 | | 構 成 比 | | 予 算 現 額 に 対 す る 割 合 | |
|----------|-------------|----------------|----------------|--------------------|-----------|-----------|-------|-------|---------------------|-------|
| | | 平成24年度 | 平成23年度 | | 24年度／23年度 | 23年度／22年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 |
| 1 | 議 会 費 | 371,764,143 | 410,537,398 | △ 38,773,255 | 90.6 | 133.1 | 1.2 | 1.3 | 99.0 | 99.1 |
| 2 | 総 務 費 | 4,275,220,024 | 3,690,724,529 | 584,495,495 | 115.8 | 92.3 | 13.2 | 12.0 | 98.1 | 98.6 |
| 3 | 民 生 費 | 11,372,914,827 | 11,091,170,589 | 281,744,238 | 102.5 | 98.2 | 35.2 | 36.0 | 97.9 | 97.6 |
| 4 | 衛 生 費 | 4,236,052,626 | 4,273,236,215 | △ 37,183,589 | 99.1 | 101.3 | 13.1 | 13.9 | 95.1 | 96.4 |
| 5 | 労 働 費 | 508,232,680 | 551,902,894 | △ 43,670,214 | 92.1 | 79.6 | 1.6 | 1.8 | 99.6 | 97.4 |
| 6 | 農 林 水 産 業 費 | 316,736,818 | 319,193,223 | △ 2,456,405 | 99.2 | 133.0 | 1.0 | 1.0 | 65.9 | 85.8 |
| 7 | 商 工 費 | 736,097,409 | 765,469,405 | △ 29,371,996 | 96.2 | 100.4 | 2.3 | 2.5 | 99.4 | 99.5 |
| 8 | 土 木 費 | 2,790,034,338 | 2,801,828,130 | △ 11,793,792 | 99.6 | 104.6 | 8.6 | 9.1 | 91.9 | 95.2 |
| 9 | 都 市 計 画 費 | 649,957,958 | 570,051,699 | 79,906,259 | 114.0 | 29.6 | 2.0 | 1.9 | 89.8 | 96.5 |
| 10 | 消 防 費 | 1,107,540,758 | 840,775,611 | 266,765,147 | 131.7 | 95.4 | 3.4 | 2.7 | 63.1 | 74.2 |
| 11 | 教 育 費 | 2,551,387,588 | 2,209,586,013 | 341,801,575 | 115.5 | 56.6 | 7.9 | 7.2 | 52.3 | 81.9 |
| 12 | 災 害 復 旧 費 | 17,473,050 | 18,398,100 | △ 925,050 | 95.0 | #DIV/0! | 0.1 | 0.1 | 53.9 | 35.8 |
| 13 | 公 債 費 | 3,258,681,131 | 3,176,964,564 | 81,716,567 | 102.6 | 104.0 | 10.1 | 10.3 | 100.0 | 100.0 |
| 14 | 諸 支 出 金 | 103,349,655 | 83,050,807 | 20,298,848 | 124.4 | 284.7 | 0.3 | 0.3 | 100.0 | 98.6 |
| 15 | 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | 歳 出 合 計 | 32,295,443,005 | 30,802,889,177 | 1,492,553,828 | 104.8 | 90.6 | 100.0 | 100.0 | 88.9 | 95.2 |

一般会計市税税目別収入状況表

資料第6表
(単位：円、%)

| 区分 科目別 | 予算現額 | 調定額 | | | 収入済額 | | | | | | | | 不納損額 | 収入未済額 | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------|-------------|-----------|----------------|-------|-----------|-----------|------------|-------------|---------------|---------------|---|
| | | 現年課税分 | 滞納繰越分 | 計 | 現年課税分 | | 滞納繰越分 | | 計 | | | | | 現課税 | 年滞納 | 繰越分 | 計 |
| | | | | | 金額 | 調定額に対する割合 | 金額 | 調定額に対する割合 | 金額 | 構成比 | 予算額に対する割合 | 現定額に対する割合 | | | | | |
| 市民税 | 6,017,000,000 | 6,041,122,829 | 467,964,039 | 6,509,086,868 | 5,945,248,903 | 98.4 | 97,329,990 | 20.8 | 6,042,578,893 | 35.7 | 100.4 | 92.8 | 21,311,342 | 95,863,196 | 349,333,437 | 445,196,633 | |
| 個人 | 4,614,000,000 | 4,614,987,829 | 453,208,919 | 5,068,196,748 | 4,522,000,803 | 98.0 | 92,973,174 | 20.5 | 4,614,973,977 | 27.3 | 100.0 | 91.1 | 19,822,542 | 92,976,296 | 340,423,933 | 433,400,229 | |
| 法人 | 1,403,000,000 | 1,426,135,000 | 14,755,120 | 1,440,890,120 | 1,423,248,100 | 99.8 | 4,356,816 | 29.5 | 1,427,604,916 | 8.4 | 101.8 | 99.1 | 1,488,800 | 2,886,900 | 8,909,504 | 11,796,404 | |
| 固定資産税 | 8,750,000,000 | 8,748,828,100 | 759,917,050 | 9,508,745,150 | 8,622,558,800 | 98.6 | 190,230,022 | 25.0 | 8,812,788,822 | 52.1 | 100.7 | 92.7 | 42,525,088 | 124,431,400 | 528,999,840 | 653,431,240 | |
| 固定資産税 | 8,693,000,000 | 8,691,738,800 | 759,917,050 | 9,451,655,850 | 8,565,469,500 | 98.5 | 190,230,022 | 25.0 | 8,755,699,522 | 51.8 | 100.7 | 92.6 | 42,525,088 | 124,431,400 | 528,999,840 | 653,431,240 | |
| 国有資産等 所在市交付金 | 57,000,000 | 57,089,300 | 0 | 57,089,300 | 57,089,300 | 100.0 | 0 | — | 57,089,300 | 0.3 | 100.2 | 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 軽自動車税 | 147,000,000 | 151,883,700 | 22,448,100 | 174,331,800 | 145,708,600 | 95.9 | 4,997,200 | 22.3 | 150,705,800 | 0.9 | 102.5 | 86.4 | 1,679,100 | 6,167,100 | 15,779,800 | 21,946,900 | |
| 市たばこ税 | 591,000,000 | 594,924,040 | 0 | 594,924,040 | 594,924,040 | 100.0 | 0 | — | 594,924,040 | 3.5 | 100.7 | 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 都市計画税 | 1,307,000,000 | 1,301,974,500 | 175,715,462 | 1,477,689,962 | 1,272,493,534 | 97.7 | 43,985,775 | 25.0 | 1,316,479,309 | 7.8 | 100.7 | 89.1 | 9,801,648 | 29,087,166 | 122,321,839 | 151,409,005 | |
| 合計 | 16,812,000,000 | 16,838,733,169 | 1,426,044,651 | 18,264,777,820 | 16,580,933,877 | 98.5 | 336,542,987 | 23.6 | 16,917,476,864 | 100.0 | 100.6 | 92.6 | 75,317,178 | 255,548,862 | 1,016,434,916 | 1,271,983,778 | |

一 般 会 計 市 税 税 目 別 前 年 度 比 較 表

資料第7表
(単位：円、%)

| 区 分 □ 科 目 別 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 対前年度比較 | | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 対前年度比較 | | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 対前年度比較 | |
|--------------------------|----------------|-------|----------------|-------|--------|---------------|------------|-------|------------|-------|---------|-------------|---------------|-------|---------------|-------|---------|---------------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | 増減率 | 増減額 | 不納欠損額 | 構成比 | 不納欠損額 | 構成比 | 増減率 | 増減額 | 収入未済額 | 構成比 | 収入未済額 | 構成比 | 増減率 | 増減額 |
| 市 民 税 | 6,042,578,893 | 35.7 | 6,099,063,203 | 35.4 | △ 0.9 | △ 56,484,310 | 21,311,342 | 28.3 | 22,066,454 | 45.0 | △ 3.4 | △ 755,112 | 445,196,633 | 35.0 | 481,681,110 | 33.5 | △ 7.6 | △ 36,484,477 |
| 個 人 | 4,614,973,977 | 27.3 | 4,414,341,703 | 25.6 | 4.5 | 200,632,274 | 19,822,542 | 26.3 | 21,200,554 | 43.2 | △ 6.5 | △ 1,378,012 | 433,400,229 | 34.1 | 466,884,290 | 32.4 | △ 7.2 | △ 33,484,061 |
| 法 人 | 1,427,604,916 | 8.4 | 1,684,721,500 | 9.8 | △ 15.3 | △ 257,116,584 | 1,488,800 | 2.0 | 865,900 | 1.8 | 71.9 | 622,900 | 11,796,404 | 0.9 | 14,796,820 | 1.0 | △ 20.3 | △ 3,000,416 |
| 固 定 資 産 税 | 8,812,788,822 | 52.1 | 9,025,568,437 | 52.4 | △ 2.4 | △ 212,779,615 | 42,525,088 | 56.5 | 20,015,567 | 40.8 | 112.5 | 22,509,521 | 653,431,240 | 51.4 | 759,896,550 | 52.8 | △ 14.0 | △ 106,465,310 |
| 固 定 資 産 税 | 8,755,699,522 | 51.8 | 8,968,163,237 | 52.0 | △ 2.4 | △ 212,463,715 | 42,525,088 | 56.5 | 20,015,567 | 40.8 | 112.5 | 22,509,521 | 653,431,240 | 51.4 | 759,896,550 | 52.8 | △ 14.0 | △ 106,465,310 |
| 国 有 資 産 等 所 在 市 交 付 金 | 57,089,300 | 0.3 | 57,405,200 | 0.3 | △ 0.6 | △ 315,900 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | #DIV/0! | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | #DIV/0! | 0 |
| 軽 自 動 車 税 | 150,705,800 | 0.9 | 146,622,200 | 0.9 | 2.8 | 4,083,600 | 1,679,100 | 2.2 | 2,376,000 | 4.8 | △ 29.3 | △ 696,900 | 21,946,900 | 1.7 | 22,520,900 | 1.6 | △ 2.5 | △ 574,000 |
| 市 た ば こ 税 | 594,924,040 | 3.5 | 608,388,246 | 3.5 | △ 2.2 | △ 13,464,206 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | #DIV/0! | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | #DIV/0! | 0 |
| 都 市 計 画 税 | 1,316,479,309 | 7.8 | 1,359,560,938 | 7.9 | △ 3.2 | △ 43,081,629 | 9,801,648 | 13.0 | 4,632,932 | 9.4 | 111.6 | 5,168,716 | 151,409,005 | 11.9 | 175,710,662 | 12.2 | △ 13.8 | △ 24,301,657 |
| 合 計 | 16,917,476,864 | 100.0 | 17,239,203,024 | 100.0 | △ 1.9 | △ 321,726,160 | 75,317,178 | 100.0 | 49,090,953 | 100.0 | 53.4 | 26,226,225 | 1,271,983,778 | 100.0 | 1,439,809,222 | 100.0 | △ 11.7 | △ 167,825,444 |

一 般 会 計 市 税 税 目 別 年 度 比 較 表

資料第8表
(単位：円、%)

| □ 年度 科目 | 平成 24 年度 | | 平成 23 年度 | | 平成 22 年度 | | 平成 21 年度 | | 平成 20 年度 | |
|---------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 収入 済 額 | 対前年度比 |
| 市 民 税 | 6,042,578,893 | 99.1 | 6,099,063,203 | 105.3 | 5,791,196,007 | 86.7 | 6,682,550,650 | 85.8 | 7,785,215,125 | 98.5 |
| 固 定 資 産 税 | 8,812,788,822 | 97.6 | 9,025,568,437 | 101.3 | 8,911,401,137 | 103.0 | 8,647,885,431 | 102.2 | 8,458,348,357 | 101.2 |
| 軽 自 動 車 税 | 150,705,800 | 102.8 | 146,622,200 | 101.1 | 144,967,691 | 101.7 | 142,482,800 | 101.2 | 140,781,100 | 104.0 |
| 市 た ば こ 税 | 594,924,040 | 97.8 | 608,388,246 | 115.0 | 529,209,713 | 102.2 | 517,766,559 | 95.5 | 542,176,029 | 96.5 |
| 都 市 計 画 税 | 1,316,479,309 | 96.8 | 1,359,560,938 | 101.4 | 1,340,765,554 | 101.4 | 1,322,478,708 | 98.9 | 1,336,931,349 | 100.7 |
| 計 | 16,917,476,864 | 98.1 | 17,239,203,024 | 103.1 | 16,717,540,102 | 96.6 | 17,313,164,148 | 94.8 | 18,263,451,960 | 99.9 |

平成24年度 高砂市公営企業会計決算審査意見

第1 審査の期間

自 平成25年6月10日

至 平成25年8月 8日

第2 審査の対象

平成24年度 高砂市水道事業会計決算

同 高砂市工業用水道事業会計決算

同 高砂市病院事業会計決算

第3 審査の方法

- (1) 平成24年度の各企業会計の審査にあたっては、提出された各企業会計の決算書並びに決算附属書類の計数が、事業の経営成績及び財政の状況を適正に表示されているかを中心に、主として年度比較によって事業の推移を把握するとともに、地方公営企業法第3条に規定する経営の基本原則の趣旨に従っているかについて審査した。
- (2) 審査の方法としては、市長から送付された地方公営企業法第30条第7項の規定による決算報告書及び損益計算書・剰余金計算書・欠損金処理計算書・貸借対照表並びに地方公営企業法施行令第23条の規定に基づく収益費用明細書・固定資産明細書・企業債明細書等につき、証拠書類との照合点検、帳簿記録の審査、関係職員に対する質問、参考資料の提出を求める等、通常実施すべき審査手続きをもって審査した。

第4 審査の結果

審査の対象の各事業とも決算書類は、地方公営企業法及び関係法令に準拠して作成され、その計数は正確であり、かつ、平成24年度の経営成績及び同年度末現在の財政状況は、おおむね適正に表示されているものと認められた。

以下、審査の概要について述べる。

水道事業会計

1 予算及び決算（資料別表水1・2・3・4参照）

（1）収益的収入及び支出

収益的収入

（単位：円、％）

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収入率 |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|------------------|-------|
| 水道事業収益 | 1,356,154,000 | 100.0 | 1,329,723,673 | 100.0 | △ 26,430,327 | 98.1 |
| (1)営業収益 | 1,309,668,000 | 96.6 | 1,282,145,285 | 96.4 | △ 27,522,715 | 97.9 |
| (2)営業外収益 | 46,484,000 | 3.4 | 47,578,388 | 3.6 | 1,094,388 | 102.4 |
| (3)特別利益 | 2,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | △ 2,000 | 0.0 |

水道事業収益は、予算額 1,356,154,000 円に対し、決算額 1,329,723,673 円で、収入率は 98.1%である。

収入の主なものは、営業収益の中の給水収益における水道料金で、予算額 1,285,439,000 円に対し、決算額 1,266,896,598 円となっている。受託工事収益は、予算額 23,329,000 円に対し、決算額 14,878,037 円となっている。

水道料金収入 1,266,896,598 円は、前年度（1,309,920,515 円）に比べ 43,023,917 円（3.3%）、受託工事収益 14,878,037 円は、前年度（17,079,513 円）に比べ 2,201,476 円（12.9%）それぞれ減少している。

営業外収益の主なものは、雑収益 38,803,212 円で、前年度（36,845,761 円）に比べ 1,957,451 円（5.3%）増加している。

収益的支出

（単位：円、％）

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
| 水道事業費用 | 1,354,133,000 | 100.0 | 1,292,675,036 | 100.0 | 61,457,964 | 95.5 |
| (1)営業費用 | 1,158,192,000 | 85.5 | 1,103,305,267 | 85.4 | 54,886,733 | 95.3 |
| (2)営業外費用 | 193,855,000 | 14.3 | 182,591,193 | 14.1 | 11,263,807 | 94.2 |
| (3)特別損失 | 1,088,000 | 0.1 | 6,778,576 | 0.5 | △ 5,692,576 | 624.2 |
| (4)予備費 | 1,000,000 | 0.1 | 0 | 0.0 | 1,000,000 | 0.0 |

水道事業費用は、予算額 1,354,133,000 円に対し、決算額 1,292,675,036 円で、執行率は 95.5%、不用額は 61,457,964 円となっている。

水道事業費用のうち営業費用は、予算額 1,158,192,000 円に対し、決算額 1,103,305,267 円で、執行率は 95.3%となっており、主なものは、減価償却費 423,600,594

円、原水及び浄水費 407,523,550 円及び総係費 120,181,197 円である。

不用額の主なものは、原水及び浄水費の動力費 5,629,733 円及び薬品費 4,364,012 円、配水費の修繕費 13,273,840 円及び路面復旧費 12,022,759 円、受託工事費の工事請負費 6,900,100 円である。

営業外費用は、予算額 193,855,000 円に対し、決算額 182,591,193 円で、執行率は 94.2%となっており、主なものは、支払利息 162,520,098 円である。

特別損失は、予算額 1,086,000 円に対し、決算額 6,778,576 円で、全て過年度損益修正損であり、そのうち 6,503,621 円は、平成 18 年度未収水道料金の不納欠損金 598 件分である。

(2) 資本的収入及び支出

資本的収入

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収入率 |
|--------------|-------------|-------|-------------|-------|------------------|-------|
| 資本的収入 | 748,499,000 | 100.0 | 723,949,203 | 100.0 | △ 24,549,797 | 96.7 |
| (1) 企業債 | 552,700,000 | 73.8 | 552,700,000 | 76.3 | 0 | 100.0 |
| (2) 固定資産売却代金 | 1,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | △ 1,000 | 0.0 |
| (3) 寄附金 | 88,000,000 | 11.8 | 88,000,000 | 12.2 | 0 | 100.0 |
| (4) 負担金 | 107,797,000 | 14.4 | 83,249,203 | 11.5 | △ 24,547,797 | 77.2 |
| (5) 補償金 | 1,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | △ 1,000 | 0.0 |

資本的収入は、予算額 748,499,000 円に対し、決算額 723,949,203 円で、収入率は 96.7%である。

収入の内訳は、企業債 552,700,000 円、工業用水道事業会計からの寄附金 88,000,000 円及び下水道事業の受託工事等にかかる負担金 83,249,203 円である。

資本的支出

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|------------|---------------|-------|---------------|-------|-----------|------------|-------|
| 資本的支出 | 1,207,436,000 | 100.0 | 1,130,130,473 | 100.0 | 3,500,000 | 73,805,527 | 93.6 |
| (1) 建設改良費 | 552,747,000 | 45.8 | 476,443,184 | 42.2 | 3,500,000 | 72,803,816 | 86.2 |
| (2) 企業債償還金 | 653,689,000 | 54.1 | 653,687,289 | 57.8 | 0 | 1,711 | 100.0 |
| (3) 予備費 | 1,000,000 | 0.1 | 0 | 0.0 | 0 | 1,000,000 | 0.0 |

資本的支出は、予算額 1,207,436,000 円に対し、決算額 1,130,130,473 円で、執行率は 93.6%、翌年度繰越額 3,500,000 円により、不用額は 73,805,527 円となっている。

支出の主なものは、建設改良費の工事費 394,940,700 円（予算繰越工事費 5,163,900

円含む) 及び企業債償還金の企業債償還金 653,687,289 円である。

不用額の主なものは、建設改良費の工事費における工事請負費 66,240,200 円(予算繰越工事費 1,536,100 円を含む) 及び施設費 5,000,100 円である。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|--------------------------|---------------|
| 米田水源地夜間施設運転管理業務委託(5月~3月) | 17,623,305 円 |
| 水道料金業務委託 | 59,808,000 円 |
| 塩市・宝中前準幹線道路拡幅に伴う送水管布設替工事 | 203,595,000 円 |
| 阿弥陀1丁目地内配水管整備工事 | 16,536,450 円 |
| 魚橋面整備工事に伴う配水管復旧工事 | 11,985,750 円 |
| 北池地内配水管整備工事 | 11,768,400 円 |
| 梅井4丁目地内給水管改良工事 | 21,943,950 円 |
| 県道生石宝殿停車場線配水管布設替工事 | 31,039,050 円 |
| 市道伊保268号線水管橋布設替工事 | 19,511,100 円 |
| 米田水源地9号配水ポンプ整備工事 | 35,805,000 円 |

2 業務状況

過去3年間の業務状況を表にすると次のとおりである。

業 務 状 況

| 項 目 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| 給水区域内人口(人) | 99,027 | 99,834 | 100,506 |
| 計画給水人口(人) | 120,000 | 120,000 | 120,000 |
| 給水人口(人) | 99,020 | 99,827 | 100,466 |
| 給水普及率(%) | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 給水戸数(戸) | 40,294 | 40,254 | 40,098 |
| 年間配水量(m ³) | 13,083,936 | 13,077,271 | 13,479,887 |
| 年間給水量(m ³) | 11,939,888 | 12,202,016 | 12,542,835 |
| 年間有収水量率(%) | 91.3 | 93.3 | 93.0 |
| 送配水管延長(m) | 429,409.3 | 426,774.5 | 424,111.9 |
| 職員数(人) | 26 | 27 | 34 |
| うち損益勘定職員(人) | 21 | 23 | 29 |
| 1 m ³ 当たり総収益(円) | 106.1 | 107.5 | 110.1 |
| 1 m ³ 当たり給水収益(円) | 101.1 | 102.2 | 103.4 |
| 1 m ³ 当たり総費用(円) | 104.6 | 105.3 | 111.1 |
| 職員1人当たり営業利益(円) | 6,739,030 | 7,216,801 | 5,551,142 |
| 職員1人当たり給水量(m ³) | 568,566 | 530,522 | 432,512 |
| 職員1人当たり給水人口(人) | 4,715 | 4,340 | 3,464 |
| 施設利用率(%) | 40.7 | 40.6 | 42.0 |
| 最大稼働率(%) | 46.6 | 45.8 | 50.6 |

表のように、年間配水量は前年度に比べ6,665 m³増加したものの、年間給水量は前年度に比べ262,128 m³減少している。

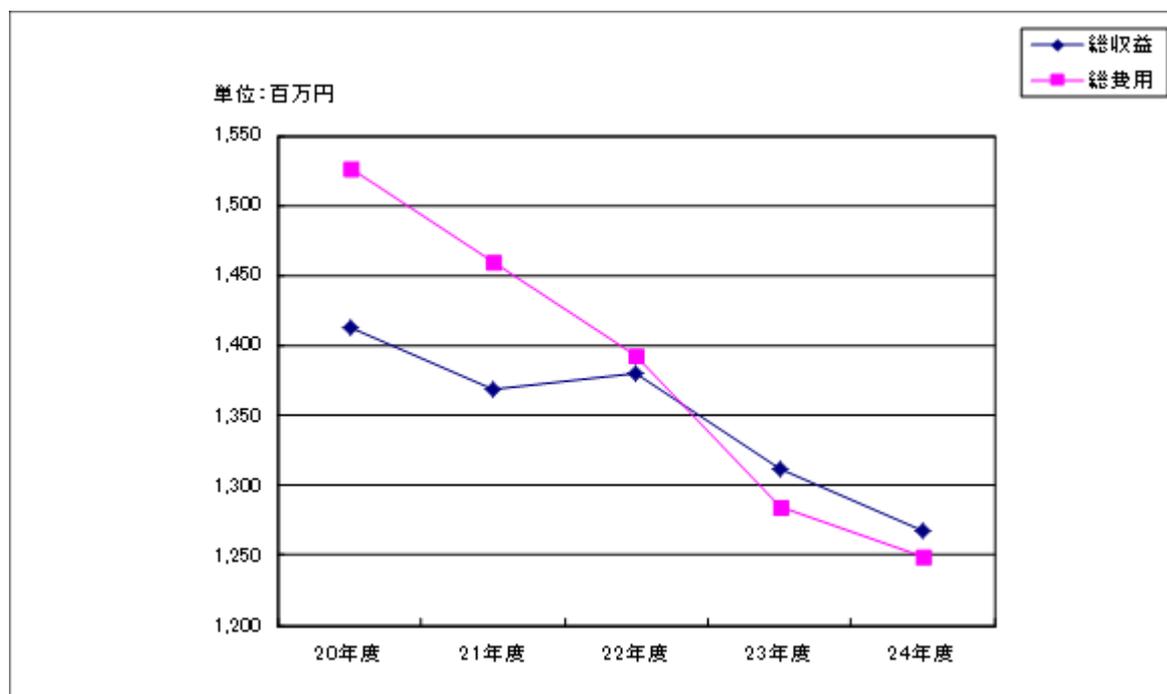
3 経営成績（資料別表水5参照）

総収益及び総費用の過去5年間の年度別推移を表及びグラフで表すと次のとおりである。

年 度 別 収 支 表

（単位：円、％）

| 区分 年度 | 総 収 益 | | 総 費 用 | | 差 引 損 益 (A)-(B) | 総 収 支 比 率 (A)/(B) |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|--------------------|----------------------|
| | 金 額 (A) | 対前年度比 | 金 額 (B) | 対前年度比 | | |
| 24 | 1,267,261,267 | 96.6 | 1,249,055,596 | 97.2 | 18,205,671 | 101.5 |
| 23 | 1,311,325,229 | 95.0 | 1,284,849,632 | 92.2 | 26,475,597 | 102.1 |
| 22 | 1,380,436,338 | 100.9 | 1,393,296,063 | 95.4 | △ 12,859,725 | 99.1 |
| 21 | 1,367,741,386 | 96.8 | 1,459,856,089 | 95.7 | △ 92,114,703 | 93.7 |
| 20 | 1,413,072,074 | 93.9 | 1,525,515,240 | 101.3 | △ 112,443,166 | 92.6 |



表及びグラフが示すように、当年度は昨年度に引き続き、総収益が総費用を若干上回り、純利益は18,205,671円となっている。

経営内容を、営業収支、経常収支及び総収支に区分して前年度と比較すると、次のとおりである。

発生原因別損益

(単位：円、%)

| 区 分 | 年 度 | 平成 24年度 | 平成 23年度 | 比較増減額 | 増減率 |
|-------------|----------|---------------|---------------|--------------|---------|
| (1) 営業収益 | | 1,221,495,096 | 1,264,973,302 | △ 43,478,206 | △ 3.4 |
| (2) 営業費用 | | 1,079,975,466 | 1,098,986,887 | △ 19,011,421 | △ 1.7 |
| 営業利益 (△損失) | (1)-(2) | 141,519,630 | 165,986,415 | △ 24,466,785 | △ 14.7 |
| 営業収支比率 | ※ | 114.3 | 116.4 | △ 2.1 | — |
| (3) 営業外収益 | | 45,766,171 | 46,351,927 | △ 585,756 | △ 1.3 |
| (4) 営業外費用 | | 162,624,340 | 171,316,534 | △ 8,692,194 | △ 5.1 |
| 営業外利益 (△損失) | (3)-(4) | △ 116,858,169 | △ 124,964,607 | 8,106,438 | △ 6.5 |
| (5) 経常収益 | (1)+(3) | 1,267,261,267 | 1,311,325,229 | △ 44,063,962 | △ 3.4 |
| (6) 経常費用 | (2)+(4) | 1,242,599,806 | 1,270,303,421 | △ 27,703,615 | △ 2.2 |
| 経常利益 (△損失) | (5)-(6) | 24,661,461 | 41,021,808 | △ 16,360,347 | △ 39.9 |
| 経常収支比率 | (5)/(6) | 102.0 | 103.2 | △ 1.2 | — |
| (7) 特別利益 | | 0 | 0 | 0 | #DIV/0! |
| (8) 特別損失 | | 6,455,790 | 14,546,211 | △ 8,090,421 | △ 55.6 |
| (9) 総収益 | (5)+(7) | 1,267,261,267 | 1,311,325,229 | △ 44,063,962 | △ 3.4 |
| (10) 総費用 | (6)+(8) | 1,249,055,596 | 1,284,849,632 | △ 35,794,036 | △ 2.8 |
| 純利益 (△損失) | (9)-(10) | 18,205,671 | 26,475,597 | △ 8,269,926 | △ 31.2 |
| 総収支比率 | (9)/(10) | 101.5 | 102.1 | △ 0.6 | — |

$$\text{※ 営業収支比率} = \frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$$

表のように本年度の営業収支は 141,519,630 円の利益で、前年度に比べ 24,466,785 円減少している。営業外収支で 116,858,169 円、特別収支で 6,455,790 円それぞれ損失となっている。その結果、本年度の総収支は 18,205,671 円の利益で、前年度 (26,475,597 円) の利益に比べ 8,269,926 円減少している。

また総収益対総費用比率では 101.5%で、前年度に比べ 0.6 ポイント減少しており、これは営業費用 1,055,883,310 円 (受託工事費を除く) が前年度 (1,072,473,285 円) に比べ 16,589,975 円 (1.5%) 減少しているが、それを上回り給水収益 1,206,568,210 円が前年度 (1,247,543,374 円) に比べ 40,975,164 円 (3.3%) 減少したことによるものである。

なお、当年度純利益 18,205,671 円と前年度欠損金 1,376,116,977 円を合算すると、当年度未処理欠損金は 1,357,911,306 円となっている。

収益に占める構成比で最も高いものは、営業収益の給水収益 95.2% (前年度 95.1%) で、前年度に比べ 0.1 ポイント増加している。

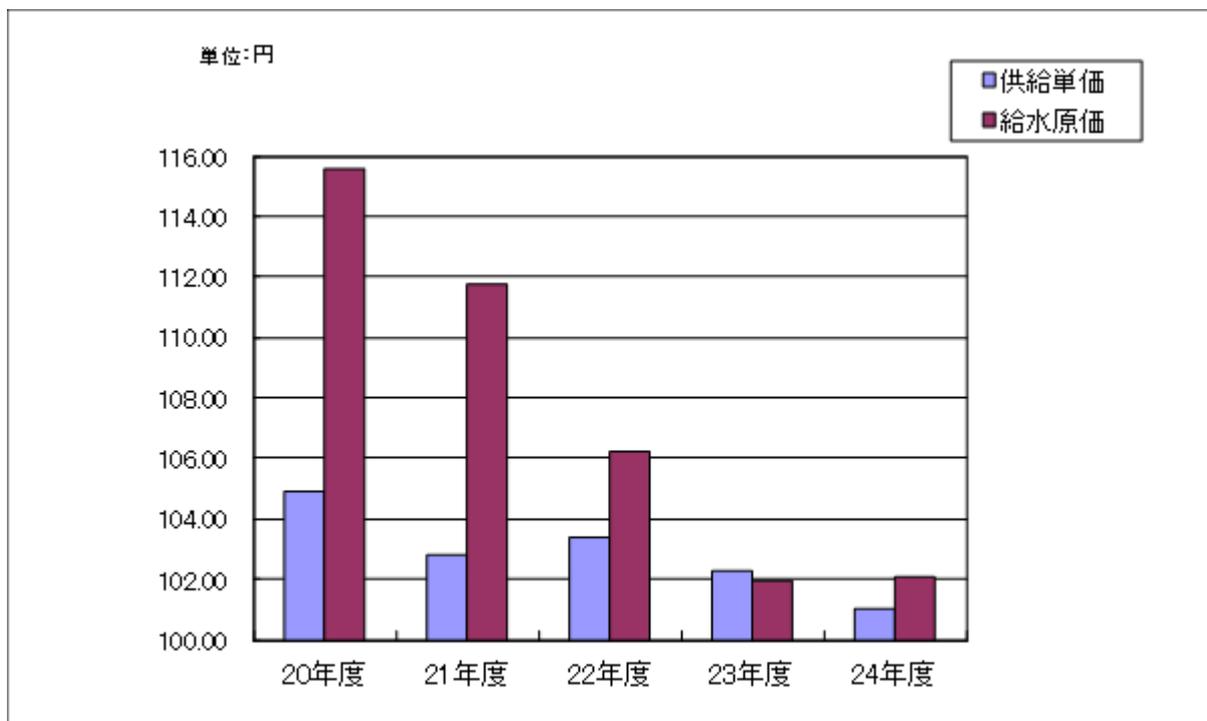
一方、費用の構成比で高いものは、営業費用の原水及び浄水費 31.4% (前年度 29.9%)、減価償却費 33.9% (前年度 32.6%)、営業外費用の支払利息 13.0% (前年度 13.3%) である。

有収水量 1 m³当たりの供給単価と給水原価について過去 5 年間を比較すると次のとおりである。

年度別原価表

(単位：円、 m^3)

| 年度 | 供給単価 (A) | 給水原価 (B) | 販売利益 (A)-(B)=(C) | 年間給水量 (D) | 年間販売利益 (C) × (D) |
|----|-------------|-------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 24 | 101.05 | 102.05 | △ 1.00 | 11,939,888 | △ 11,939,888 |
| 23 | 102.24 | 101.93 | 0.31 | 12,202,016 | 3,782,625 |
| 22 | 103.37 | 106.21 | △ 2.84 | 12,542,835 | △ 35,621,651 |
| 21 | 102.81 | 111.76 | △ 8.95 | 12,586,286 | △ 112,647,260 |
| 20 | 104.93 | 115.56 | △ 10.63 | 12,803,125 | △ 136,097,219 |



表及びグラフに示すように、1 m^3 当たり供給単価は前年度が 102.24 円で、今年度は 101.05 円と 1.19 円下がっており、1 m^3 当たり給水原価は前年度が 101.93 円で、今年度が 102.05 円と 0.12 円上がっている。

4 財政状況 (資料別表水 6 参照)

(1) 資産

本年度の資産総額は 14,745,723,761 円で、前年度 (14,775,354,952 円) に比べ 29,631,191 円 (0.2%) 減少している。

ア 固定資産

総額 13,141,551,217 円で、前年度 (13,104,281,528 円) に比べ 37,269,689 円

(0.3%)増加している。これは主に有形固定資産の構築物で 44,401,474 円及び機械及び装置で 128,040,365 円がそれぞれ減少したものの、送配水管で 201,922,917 円が増加したためである。

有形固定資産及び無形固定資産の増減明細は次のとおりである。

有形固定資産増減明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増減額 | 年度末現在高 | 減価償却累計額 | | 年度末償却未済額 |
|--------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------|---------------|----------------|
| | | | | 当年度増減額 | 累計 | |
| 土地 | 482,507,522 | 0 | 482,507,522 | 0 | 0 | 482,507,522 |
| 建物 | 484,828,527 | 0 | 484,828,527 | 11,022,908 | 188,577,922 | 296,250,605 |
| 構築物 | 2,933,233,332 | 0 | 2,933,233,332 | 44,401,474 | 1,180,361,433 | 1,752,871,899 |
| 送配水管 | 12,656,440,308 | 403,297,442 △21,904,346 | 13,037,833,404 | 191,996,167 △12,525,988 | 4,260,609,757 | 8,777,223,647 |
| 機械及び装置 | 3,995,638,742 | 45,888,111 △18,888,011 | 4,022,638,842 | 171,319,547 △16,279,082 | 2,390,235,384 | 1,632,403,458 |
| 量水器 | 219,153,553 | 12,663,500 △8,989,253 | 222,827,800 | 993,650 △8,322,662 | 105,758,637 | 117,069,163 |
| 車両運搬具 | 9,704,243 | 1,390,104 △1,166,243 | 9,928,104 | 0 △1,107,931 | 7,952,545 | 1,975,559 |
| 工具器具備品 | 69,905,990 | 205,000 △407,000 | 69,703,990 | 3,867,448 △386,650 | 56,260,495 | 13,443,495 |
| 小計 | 20,851,412,217 | 412,089,304 | 21,263,501,521 | 384,978,281 | 8,189,756,173 | 13,073,745,348 |
| 建設仮勘定 | 34,536,600 | 455,741,323 △446,129,323 | 44,208,600 | 0 0 | 0 | 44,208,600 |
| 合計 | 20,886,008,817 | 421,701,304 | 21,307,710,121 | 384,978,281 | 8,189,756,173 | 13,117,953,948 |

無形固定資産増減明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増減額 | 年度末現在高 | 減価償却累計額 | | 年度末償却未済額 |
|-------|------------|---------|------------|---------|----|------------|
| | | | | 当年度増減額 | 累計 | |
| 電話加入権 | 242,994 | 0 | 242,994 | 0 | 0 | 242,994 |
| 施設利用権 | 22,807,609 | 546,666 | 23,354,275 | 0 | 0 | 23,354,275 |
| 合計 | 23,050,603 | 546,666 | 23,597,269 | 0 | 0 | 23,597,269 |

イ 流動資産

総額 1,604,172,544 円で、前年度(1,671,073,424 円)に比べ 66,900,880 円(4.0%)減少している。これは、現金預金で 28,409,311 円及び未収金で 38,491,569 円がそれぞれ減少したためである。

流動資産のうち、未収金の状況は次のとおりである。

未 収 金 前 年 度 比 較

(単位：円)

| 区 分 | 各 年 度 末 現 在 未 収 額 | | 比 較 増 減 (A) - (B) |
|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 平成24年度(A) | 平成23年度(B) | |
| 水 道 料 金 | 130,934,289 | 148,325,569 | △ 17,391,280 |
| 受 託 工 事 収 益 | 1,016,464 | 64,703 | 951,761 |
| 負 担 金 (収 益) | 0 | 325,500 | △ 325,500 |
| 雑 収 益 | 18,212 | 17,340,593 | △ 17,322,381 |
| 負 担 金 (資 本) | 22,094,940 | 26,499,129 | △ 4,404,189 |
| 合 計 | 154,063,925 | 192,555,494 | △ 38,491,569 |

表のように未収金は、前年度に比べ 38,491,569 円減少している。

水道料金未収金の年度別内訳は、次のとおりである。

水 道 料 金 年 度 別 未 収 金 内 訳

(単位：件、円)

| 年 度 | 件 数 | 金 額 | 年 度 | 件 数 | 金 額 |
|-----|--------|------------|-----|--------|-------------|
| 24 | 13,664 | 72,497,027 | 20 | 697 | 11,448,846 |
| 23 | 905 | 10,742,222 | 19 | 628 | 8,497,889 |
| 22 | 885 | 14,135,355 | 18 | 68 | 966,949 |
| 21 | 765 | 12,646,001 | 計 | 17,612 | 130,934,289 |

表のように未収金は平成18年度分以降で、3月末日現在では 17,612 件、130,934,289 円である。

過去5年間の年度別不納欠損額及び未収金の状況は、次のとおりである。

水 道 料 金 年 度 別 不 納 欠 損 額、未 収 金 の 状 況

(単位：件、円)

| 年 度 | 不 納 欠 損 額 | | 未 収 金 額 | | | |
|-----|-----------|------------|---------|-------------|------------|-------------|
| | | | 3月31日現在 | | 翌年度5月31日現在 | |
| | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 |
| 24 | 598 | 6,503,621 | 17,612 | 130,934,289 | 5,514 | 68,264,143 |
| 23 | 1,063 | 15,075,955 | 15,934 | 148,325,569 | 7,441 | 91,253,944 |
| 22 | 1,052 | 16,673,455 | 9,203 | 146,278,442 | 7,121 | 100,190,354 |
| 21 | 950 | 13,806,876 | 8,717 | 166,626,208 | 7,230 | 104,024,241 |
| 20 | 844 | 11,830,609 | 16,425 | 166,741,269 | 11,368 | 122,546,082 |

この未収金はその後の徴収により、平成25年5月末日現在 68,264,143 円となっており、前年同月末の未収額 (91,253,944 円) に比べると 22,989,801 円 (25.2%) 減少している。

(2) 負債

流動負債の総額は 296,524,583 円で、前年度 (430,674,959 円) に比べ 134,150,376 円 (31.1%) 減少している。これは主に、未払金で 121,531,017 円が減少したためである。

本年度末における未払金の内訳は次のとおりである。

未 払 金 内 訳

| 費 目 | 金 額 | 費 目 | 金 額 |
|-------|--------------|-----|---------------|
| 委託料 | 19,087,404 円 | その他 | 109,976,694 円 |
| 修繕費 | 5,310,261 円 | | |
| 工事請負費 | 69,116,550 円 | | |
| 施設費 | 25,805,000 円 | 計 | 229,275,909 円 |

上記未払金は、平成 25 年 6 月末現在で全額支払済となっている。

(3) 資本

資本金の総額は 6,640,195,340 円で、前年度 (6,741,182,629 円) に比べ 100,987,289 円 (1.5%) 減少している。これは借入資本金の企業債が減少したためである。

過去 5 年間の企業債増減年度比較は、次のとおりである。

企業債増減年度比較

(単位：円)

| 年度 | 発行額 (A) | 償還元金額 (B) | 増減額 (A)-(B) | 年度末残高 | (参考) 支払利息額 |
|----|-------------|--------------|----------------|---------------|-------------|
| 24 | 552,700,000 | 653,687,289 | △ 100,987,289 | 6,492,217,824 | 162,520,098 |
| 23 | 271,900,000 | 454,455,627 | △ 182,555,627 | 6,593,205,113 | 171,316,533 |
| 22 | 547,600,000 | 702,198,609 | △ 154,598,609 | 6,775,760,740 | 200,268,886 |
| 21 | 100,000,000 | 366,586,973 | △ 266,586,973 | 6,930,359,349 | 209,817,916 |
| 20 | 283,000,000 | 355,498,460 | △ 72,498,460 | 7,196,946,322 | 216,001,628 |

本年度の企業債の借入額 (発行額) は 552,700,000 円で、償還元金額は 653,687,289 円であり、借入資本金の企業債未償還残高は 6,492,217,824 円となっている。

剰余金の総額は 7,809,003,838 円で、前年度 (7,603,497,364 円) に比べ 205,506,474 円 (2.7%) 増加している。

そのうち、資本剰余金 9,166,915,144 円は前年度 (8,979,614,341 円) に比べ 187,300,803 円 (2.1%) 増加している。

当年度未処理欠損金は、前年度 (1,376,116,977 円) に比べ 18,205,671 円 (1.3%) 減少し、1,357,911,306 円となっている。

5 経営分析（資料別表水5・6参照）

当年度の経営内容を検討するため、主な比率等についての過去5年間の推移は、次のとおりである。

年 度 別 経 営 分 析

（単位：％）

| 区 分 \ 年 度 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 | 平成21年度 | 平成20年度 |
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 総収支比率 | 101.5 | 102.1 | 99.1 | 93.7 | 92.6 |
| 経常収支比率 | 102.0 | 103.2 | 100.2 | 97.7 | 93.3 |
| 営業収支比率 | 114.3 | 116.4 | 114.8 | 108.3 | 106.5 |
| 固定資産構成比率 | 89.1 | 88.7 | 89.3 | 90.3 | 89.3 |
| 固定負債構成比率 | 44.0 | 44.6 | 46.0 | 47.7 | 48.3 |
| 自己資本構成比率 | 54.0 | 52.5 | 51.0 | 50.3 | 48.3 |

ア 総収支比率 [総収益÷総費用×100]

総収支比率は、総収益と総費用を対比し、収益と費用の総体的な関連を示す比率である。

平成24年度の総収支比率は101.5%で、前年度（102.1%）に比べ0.6ポイント下回っている。

イ 経常収支比率 [経常収益÷経常費用×100]

経常収支比率は、経常収益（営業収益＋営業外収益）と経常費用（営業費用＋営業外費用）を対比し、経常的な収益と費用の関連を示す比率である。

平成24年度の経常収支比率は102.0%で、前年度（103.2%）に比べ1.2ポイント下回っている。

ウ 営業収支比率 [(営業収益－受託工事収益)÷(営業費用－受託工事費)×100]

営業収支比率は、業務活動によってもたらされた営業収益とそれに要した営業費用を対比し、業務活動の能率を示す比率である。

平成24年度の営業収支比率は114.3%で、前年度（116.4%）を2.1ポイント下回っている。

エ 固定資産構成比率 [固定資産÷総資産（固定資産＋流動資産＋繰延勘定）×100]

固定資産構成比率は、総資産に対する固定資産の占める割合であり、比率が高いほど資産が固定化の傾向にある。

平成24年度の固定資産構成比率は89.1%で、前年度（88.7%）を0.4ポイント上回っている。

オ 固定負債構成比率 [(固定負債+借入資本金) ÷ 総資本 (負債・資本合計) × 100]

固定負債構成比率は、総資本 (負債+資本) とこれを構成する固定負債+借入資本金の関係を示すもので、比率が低いほど経営の安全性は保たれているものといえる。

平成24年度の固定負債構成比率は44.0%で、前年度(44.6%)を0.6ポイント下回っている。

カ 自己資本構成比率 [自己資本 (自己資本金+剰余金) ÷ 総資本 (負債・資本合計) × 100]

自己資本構成比率は、総資本 (負債+資本) とこれを構成する自己資本 (自己資本金+剰余金) の関係を示すもので、比率が高いほど経営の安全性は保たれているものといえる。

平成24年度の自己資本構成比率は54.0%で、前年度(52.5%)を1.5ポイント上回っている。

む す び

以上が平成24年度水道事業会計の決算審査の概要である。

当年度の建設改良工事の主なものは、塩市・宝中前準幹線道路拡幅に伴う送水管布設替工事、梅井4丁目地内給水管改良工事、市道伊保268号線水管橋布設替工事、県道生石宝殿停車場線配水管布設替工事、米田水源地9号配水ポンプ整備工事等である。

当年度の収益的収支については、水道事業収益が1,267,261,267円(前年度比44,063,962円の減)で、営業収益の給水収益、受託工事収益及び営業外収益の他会計繰入金で減となっている。一方、費用面では水道事業費用が1,249,055,596円(前年度比35,794,036円の減)で、減となっている主なものは、営業費用の資産減耗費、営業外費用の支払利息、特別損失の過年度損益修正損で、この結果、純利益は18,205,671円で、当年度未処理欠損金は1,357,911,306円となっている。

次に給水状況については、給水人口が99,020人(前年度比807人の減)、年間配水量が13,083,936 m^3 (前年度比6,665 m^3 の増)、年間給水量が11,939,888 m^3 (前年度比262,128 m^3 の減)、年間有収水量率が91.3%(前年度比2.0ポイントの減)である。また、給水原価(製造原価)は102.05円/ m^3 (前年度比0.12円/ m^3 の増)、供給単価(販売価格)は101.05円/ m^3 (前年度比1.19円/ m^3 の減)で、販売損益(逆ざや価格)は1.0円/ m^3 となっている。今後とも経費の抑制に努め、適正な価格での原価回収に努められたい。

当年度における経営状況等は以上のとおりで、純利益を計上し繰越欠損金合計は減少しているものの、施設の老朽化が進む中、安全性、耐震性を維持するための投資的経費の増加、兵庫県用水の受水の影響、また市民の節水意識の高まりによる使用水量の減量や大手企業が経営合理化のため工業用水を自家処理していることを受けての給水収益の大幅な減等、水道事業を取り巻く経営環境は依然として非常に厳しい状況となっている。

このように水道事業の経営環境が厳しい中、経営効率化に取り組み徐々に成果も上がってきてはいるが、継続して経営効率化に取り組むことが必要である。一方で、給水量の減少が続いていくことが予想されるので、計画的な施設更新等を進めていくためには、収益確保の観点から料金改定も視野に置いて検討を進めていく必要があると思料する。

今後も水道事業の長期安定した健全経営に努められるとともに、安全で良質な水が安定供給されることを目指して、安定給水と健全経営の確保に努められたい。

最後に、悪質滞納者に対しては現在実施されている給水停止措置も含め、受益者の公平な負担の確保のため、できる限りの徴収努力を行うとともに、債権を適切に管理されるよう望むものである。

また、不納欠損処分については、厳正を期すことは当然であるが、適正に対処されるよう重ねて要望する。

収 益 的 収 入 及 び 支 出

資料別表水1

収 入

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | 合 計 | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|------------|---------------|--------------|--|---------------|---------------|----------------------------|--------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額 | | | | |
| 第1款 水道事業収益 | 1,379,184,000 | △ 23,030,000 | 0 | 1,356,154,000 | 1,329,723,673 | △ 26,430,327 | □ |
| 第1項 営業収益 | 1,332,336,000 | △ 22,668,000 | 0 | 1,309,668,000 | 1,282,145,285 | △ 27,522,715 | (うち、仮受消費税 60,650,189) |
| 第2項 営業外収益 | 46,846,000 | △ 362,000 | 0 | 46,484,000 | 47,578,388 | 1,094,388 | (うち、仮受消費税 1,812,311) |
| 第3項 特別利益 | 2,000 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | △ 2,000 | |

支 出

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 小 計 | 地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額 | 合 計 | 決 算 額 | 地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額 | 不 用 額 | 備 考 |
|------------|---------------|--------------|-------------|-----------|--|---------------|--|---------------|---------------|--|-------------|------------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 予 備 費 支 出 額 | 流 用 増 減 額 | 地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 | | | | | | | |
| 第1款 水道事業費用 | 1,389,224,000 | △ 35,091,000 | 0 | 0 | 0 | 1,354,133,000 | 0 | 1,354,133,000 | 1,292,675,036 | 0 | 61,457,964 | |
| 第1項 営業費用 | 1,202,376,000 | △ 44,184,000 | 0 | 0 | 0 | 1,158,192,000 | 0 | 1,158,192,000 | 1,103,305,267 | 0 | 54,886,733 | (うち、 仮払消費税 23,329,801) |
| 第2項 営業外費用 | 184,762,000 | 9,093,000 | 0 | 0 | 0 | 193,855,000 | 0 | 193,855,000 | 182,591,193 | 0 | 11,263,807 | |
| 第3項 特別損失 | 1,086,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,086,000 | 0 | 1,086,000 | 6,778,576 | 0 | △ 5,692,576 | (うち、 仮払消費税 13,090) |
| 第4項 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

資料別表水2

(単位：円)

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 | |
|--------------|-------------|--------------|-------------|------------------------------|-----------------|-------------|----------------------------|--------------|-------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額 | 継続費に繰越額に係る財源充当額 | | | | 合 計 |
| 第1款 資本的収入 | 761,754,000 | △ 20,625,000 | 741,129,000 | 7,370,000 | 0 | 748,499,000 | 723,949,203 | △ 24,549,797 | |
| 第1項 企業債 | 552,700,000 | 0 | 552,700,000 | 0 | 0 | 552,700,000 | 552,700,000 | 0 | |
| 第2項 固定資産売却代金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 | |
| 第3項 寄附金 | 88,000,000 | 0 | 88,000,000 | 0 | 0 | 88,000,000 | 88,000,000 | 0 | |
| 第4項 負担金 | 121,052,000 | △ 20,625,000 | 100,427,000 | 7,370,000 | 0 | 107,797,000 | 83,249,203 | △ 24,547,797 | (うち、仮受消費税 1,809,900) |
| 第5項 補償金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 | |

支 出

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | 備 考 | | | |
|------------|---------------|---------------|--------|-------|---------------|-----------|----------------------|-----------------|---------------|-----------|-----|-----------|------------|--------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予備費支出額 | 流用増減額 | 小 計 | | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額 | 継続費に繰越額に係る財源充当額 | 合 計 | | | | | |
| 第1款 資本的支出 | 1,386,285,000 | △ 185,549,000 | 0 | 0 | 1,200,736,000 | 6,700,000 | 0 | 1,207,436,000 | 1,130,130,473 | 3,500,000 | 0 | 3,500,000 | 73,805,527 | |
| 第1項 建設改良費 | 732,829,000 | △ 186,782,000 | 0 | 0 | 546,047,000 | 6,700,000 | 0 | 552,747,000 | 476,443,184 | 3,500,000 | 0 | 3,500,000 | 72,803,816 | (うち、仮払消費税 20,701,861) |
| 第2項 企業債償還金 | 652,456,000 | 1,233,000 | 0 | 0 | 653,689,000 | 0 | 0 | 653,689,000 | 653,687,289 | 0 | 0 | 0 | 1,711 | □ |
| 第3項 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | |

(注) 資本的収入額が、資本的支出額に不足する額、406,181,270円は当年度分消費税資本的収支調整額18,842,966円及び過年度分損益勘定留保資金387,338,304円で補てんした。

収益的収支予算決算対照比率表

資料別表水3

収入

(単位：円、%)

| 科目 | 予算額 | | 構成比率 | | 決算額 | | 構成比率 | | 決算額の予算額に対する比率 | |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|----------|
| | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 |
| 営業収益 | 1,309,668,000 | 1,316,287,000 | 96.6 | 96.5 | 1,282,145,285 | 1,327,687,778 | 96.4 | 96.5 | 97.9 | 100.9 |
| 給水収益 | 1,285,439,000 | 1,292,953,000 | 94.8 | 94.8 | 1,266,896,598 | 1,309,920,515 | 95.3 | 95.2 | 98.6 | 101.3 |
| 受託工事収益 | 23,329,000 | 22,434,000 | 1.7 | 1.6 | 14,878,037 | 17,079,513 | 1.1 | 1.2 | 63.8 | 76.1 |
| 負担金 | 900,000 | 900,000 | 0.1 | 0.1 | 370,650 | 687,750 | 0.0 | 0.0 | 41.2 | 76.4 |
| 営業外収益 | 46,484,000 | 47,928,000 | 3.4 | 3.5 | 47,578,388 | 48,053,302 | 3.6 | 3.5 | 102.4 | 100.3 |
| 受取利息 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 1,435,923 | 366,332 | 0.1 | 0.0 | 143,592.3 | 36,633.2 |
| 他会計繰入金 | 7,525,000 | 10,842,000 | 0.6 | 0.8 | 7,339,253 | 10,841,209 | 0.6 | 0.8 | 97.5 | 100.0 |
| 消費税還付金 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 雑収益 | 38,957,000 | 37,084,000 | 2.9 | 2.7 | 38,803,212 | 36,845,761 | 2.9 | 2.7 | 99.6 | 99.4 |
| 特別利益 | 2,000 | 2,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 固定資産売却益 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 過年度損益修正益 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合計 | 1,356,154,000 | 1,364,217,000 | 100.0 | 100.0 | 1,329,723,673 | 1,375,741,080 | 100.0 | 100.0 | 98.1 | 100.8 |

支出

(単位：円、%)

| 科目 | 予算額 | | 構成比率 | | 決算額 | | 構成比率 | | 決算額の予算額に対する比率 | |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|---------|
| | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 |
| 営業費用 | 1,158,192,000 | 1,157,014,000 | 85.5 | 84.2 | 1,103,305,267 | 1,121,484,150 | 85.4 | 84.1 | 95.3 | 96.9 |
| 原水及び浄水費 | 422,363,000 | 412,977,000 | 31.2 | 30.1 | 407,523,550 | 398,987,945 | 31.5 | 29.9 | 96.5 | 96.6 |
| 配水費 | 96,993,000 | 103,489,000 | 7.2 | 7.5 | 65,666,747 | 68,543,717 | 5.1 | 5.1 | 67.7 | 66.2 |
| 給水費 | 50,381,000 | 44,153,000 | 3.7 | 3.2 | 49,186,336 | 41,635,323 | 3.8 | 3.1 | 97.6 | 94.3 |
| 受託工事費 | 32,167,000 | 32,228,000 | 2.4 | 2.3 | 24,414,303 | 26,917,927 | 1.9 | 2.0 | 75.9 | 83.5 |
| 総係費 | 125,739,000 | 127,670,000 | 9.3 | 9.3 | 120,181,197 | 122,721,352 | 9.3 | 9.2 | 95.6 | 96.1 |
| 減価償却費 | 421,381,000 | 423,059,000 | 31.1 | 30.8 | 423,600,594 | 419,139,501 | 32.8 | 31.4 | 100.5 | 99.1 |
| 資産減耗費 | 9,167,000 | 13,437,000 | 0.7 | 1.0 | 12,732,540 | 43,538,385 | 1.0 | 3.3 | 138.9 | 324.0 |
| その他の営業費用 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 営業外費用 | 193,855,000 | 214,583,000 | 14.3 | 15.6 | 182,591,193 | 197,019,534 | 14.1 | 14.8 | 94.2 | 91.8 |
| 支払利息 | 166,109,000 | 176,573,000 | 12.3 | 12.9 | 162,520,098 | 171,316,533 | 12.6 | 12.8 | 97.8 | 97.0 |
| 消費税 | 27,744,000 | 38,008,000 | 2.0 | 2.8 | 20,022,100 | 25,703,000 | 1.5 | 1.9 | 72.2 | 67.6 |
| 雑支出 | 2,000 | 2,000 | 0.0 | 0.0 | 48,995 | 1 | 0.0 | 0.0 | 2,449.8 | 0.1 |
| 特別損失 | 1,086,000 | 1,086,000 | 0.1 | 0.1 | 6,778,576 | 15,272,991 | 0.5 | 1.1 | 624.2 | 1,406.4 |
| 固定資産売却損 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 過年度損益修正損 | 1,085,000 | 1,085,000 | 0.1 | 0.1 | 6,778,576 | 15,272,991 | 0.5 | 1.1 | 624.8 | 1,407.6 |
| 予備費 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0.1 | 0.1 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 予備費 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0.1 | 0.1 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合計 | 1,354,133,000 | 1,373,683,000 | 100.0 | 100.0 | 1,292,675,036 | 1,333,776,675 | 100.0 | 100.0 | 95.5 | 97.1 |

資 本 的 収 支 予 算 決 算 対 照 比 率 表

資料別表水 4

収 入

(単位：円、%)

| 科 目 | 予 算 額 | | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | | 構 成 比 率 | | 決算額の予算額に対する比率 | |
|--------------------------|-------------|-------------|---------|--------|-------------|-------------|---------|--------|---------------|---------|
| | 2 4 年度 | 2 3 年度 | 2 4 年度 | 2 3 年度 | 2 4 年度 | 2 3 年度 | 2 4 年度 | 2 3 年度 | 2 4 年度 | 2 3 年度 |
| 企 業 債 | 552,700,000 | 271,900,000 | 73.8 | 58.0 | 552,700,000 | 271,900,000 | 76.3 | 60.0 | 100.0 | 100.0 |
| 固 定 資 産 売 却 代 金 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 寄 附 金 | 88,000,000 | 88,000,000 | 11.8 | 18.8 | 88,000,000 | 88,000,000 | 12.2 | 19.4 | 100.0 | 100.0 |
| 負 担 金 | 100,427,000 | 108,908,000 | 13.4 | 23.2 | 77,568,913 | 93,275,969 | 10.7 | 20.6 | 77.2 | 85.6 |
| (法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額) | 7,370,000 | 0 | 1.0 | 0.0 | 5,680,290 | 0 | 0.8 | 0.0 | 77.1 | #DIV/0! |
| 補 償 金 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 748,499,000 | 468,810,000 | 100.0 | 100.0 | 723,949,203 | 453,175,969 | 100.0 | 100.0 | 96.7 | 96.7 |

支 出

(単位：円、%)

| 科 目 | 予 算 額 | | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | | 構 成 比 率 | | 決算額の予算額に対する比率 | |
|-------------|---------------|-------------|---------|--------|---------------|-------------|---------|--------|---------------|--------|
| | 2 4 年度 | 2 3 年度 | 2 4 年度 | 2 3 年度 | 2 4 年度 | 2 3 年度 | 2 4 年度 | 2 3 年度 | 2 4 年度 | 2 3 年度 |
| 建 設 改 良 費 | 552,747,000 | 468,061,000 | 45.8 | 50.7 | 476,443,184 | 402,286,146 | 42.2 | 47.0 | 86.2 | 85.9 |
| 企 業 債 償 還 金 | 653,689,000 | 454,456,000 | 54.1 | 49.2 | 653,687,289 | 454,455,627 | 57.8 | 53.0 | 100.0 | 100.0 |
| 予 備 費 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0.1 | 0.1 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 1,207,436,000 | 923,517,000 | 100.0 | 100.0 | 1,130,130,473 | 856,741,773 | 100.0 | 100.0 | 93.6 | 92.8 |

比較損益計算書

資料別表水5
(単位：円、%)

| 収 益 の 部 | | | | | | | 費 用 の 部 | | | | | | |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------------|---------|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------------|--------------|
| 科 目 | 24年度(A) | | 23年度(B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 | 科 目 | 24年度(A) | | 23年度(B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 |
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | | | 金 額 | 構成比 | | | | |
| 営業収益 | 1,221,495,096 | 96.4 | 1,264,973,302 | 96.5 | △ 43,478,206 | 96.6 | 営業費用 | 1,079,975,466 | 86.5 | 1,098,986,887 | 85.5 | △ 19,011,421 | 98.3 |
| 給水収益 | 1,206,568,210 | 95.2 | 1,247,543,374 | 95.1 | △ 40,975,164 | 96.7 | 原水及び浄水費 | 391,886,669 | 31.4 | 383,757,004 | 29.9 | 8,129,665 | 102.1 |
| 受託工事収益 | 14,556,236 | 1.1 | 16,742,178 | 1.3 | △ 2,185,942 | 86.9 | 配水費 | 63,205,183 | 5.1 | 66,412,756 | 5.2 | △ 3,207,573 | 95.2 |
| 負担金 | 370,650 | 0.0 | 687,750 | 0.1 | △ 317,100 | 53.9 | 給水費 | 48,351,819 | 3.9 | 41,124,551 | 3.2 | 7,227,268 | 117.6 |
| | | | | | | | 受託工事費 | 24,092,156 | 1.9 | 26,513,602 | 2.1 | △ 2,421,446 | 90.9 |
| | | | | | | | 総係費 | 116,106,505 | 9.3 | 118,501,088 | 9.2 | △ 2,394,583 | 98.0 |
| | | | | | | | 減価償却費 | 423,600,594 | 33.9 | 419,139,501 | 32.6 | 4,461,093 | 101.1 |
| | | | | | | | 資産減耗費 | 12,732,540 | 1.0 | 43,538,385 | 3.4 | △ 30,805,845 | 29.2 |
| | | | | | | | その他の営業費用 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 営業外収益 | 45,766,171 | 3.6 | 46,351,927 | 3.5 | △ 585,756 | 98.7 | 営業外費用 | 162,624,340 | 13.0 | 171,316,534 | 13.3 | △ 8,692,194 | 94.9 |
| 受取利息 | 1,435,923 | 0.1 | 366,332 | 0.0 | 1,069,591 | 392.0 | 支払利息 | 162,520,098 | 13.0 | 171,316,533 | 13.3 | △ 8,796,435 | 94.9 |
| 他会計繰入金 | 7,339,253 | 0.6 | 10,841,209 | 0.8 | △ 3,501,956 | 67.7 | 雑支出 | 104,242 | 0.0 | 1 | 0.0 | 104,241 | 10,424,200.0 |
| 雑収益 | 36,990,995 | 2.9 | 35,144,386 | 2.7 | 1,846,609 | 105.3 | | | | | | | |
| 特別利益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 特別損失 | 6,455,790 | 0.5 | 14,546,211 | 1.1 | △ 8,090,421 | 44.4 |
| 過年度損益修正益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 過年度損益修正損 | 6,455,790 | 0.5 | 14,546,211 | 1.1 | △ 8,090,421 | 44.4 |
| 小計 | 1,267,261,267 | 100.0 | 1,311,325,229 | 100.0 | △ 44,063,962 | 96.6 | 小計 | 1,249,055,596 | 100.0 | 1,284,849,632 | 100.0 | △ 35,794,036 | 97.2 |
| 当年度純損失 | 0 | - | 0 | - | 0 | #DIV/0! | 当年度純利益 | 18,205,671 | - | 26,475,597 | - | △ 8,269,926 | 68.8 |
| 合計 | 1,267,261,267 | - | 1,311,325,229 | - | △ 44,063,962 | 96.6 | 合計 | 1,267,261,267 | - | 1,311,325,229 | - | △ 44,063,962 | 96.6 |

比較貸借対照表

資料別表水6
(単位：円、%)

| 資 産 の 部 | | | | | | | 負 債 ・ 資 本 の 部 | | | | | | |
|-----------|----------------|-------|----------------|-------|-------------------|---------|---------------|----------------|-------|----------------|-------|-------------------|---------|
| 科 目 | 24年度(A) | | 23年度(B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 | 科 目 | 24年度(A) | | 23年度(B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 |
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | |
| 固 定 資 産 | 13,141,551,217 | 89.1 | 13,104,281,528 | 88.7 | 37,269,689 | 100.3 | 流 動 負 債 | 296,524,583 | 2.0 | 430,674,959 | 2.9 | △ 134,150,376 | 68.9 |
| 有形固定資産 | 13,117,953,948 | 89.0 | 13,081,230,925 | 88.5 | 36,723,023 | 100.3 | 未 払 金 | 229,275,909 | 1.6 | 350,806,926 | 2.4 | △ 121,531,017 | 65.4 |
| 土 地 | 482,507,522 | 3.3 | 482,507,522 | 3.3 | 0 | 100.0 | 前 受 金 | 2,927,959 | 0.0 | 3,227,324 | 0.0 | △ 299,365 | 90.7 |
| 建 物 | 296,250,605 | 2.0 | 307,272,913 | 2.1 | △ 11,022,308 | 96.4 | 預 り 金 | 64,320,715 | 0.4 | 76,640,709 | 0.5 | △ 12,319,994 | 83.9 |
| 構 築 物 | 1,752,871,899 | 11.9 | 1,797,273,373 | 12.2 | △ 44,401,474 | 97.5 | その他流動負債 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 送 配 水 管 | 8,777,223,647 | 59.5 | 8,575,300,730 | 58.0 | 201,922,917 | 102.4 | | | | | | | |
| 機械及び装置 | 1,632,403,458 | 11.1 | 1,760,443,823 | 11.9 | △ 128,040,365 | 92.7 | 資 本 金 | 6,640,195,340 | 45.0 | 6,741,182,629 | 45.6 | △ 100,987,289 | 98.5 |
| 量 水 器 | 117,069,163 | 0.8 | 106,065,904 | 0.7 | 11,003,259 | 110.4 | 自 己 資 本 金 | 147,977,516 | 1.0 | 147,977,516 | 1.0 | 0 | 100.0 |
| 車両運搬具 | 1,975,559 | 0.0 | 643,767 | 0.0 | 1,331,792 | 306.9 | 借 入 資 本 金 | 6,492,217,824 | 44.0 | 6,593,205,113 | 44.6 | △ 100,987,289 | 98.5 |
| 工具器具備品 | 13,443,495 | 0.1 | 17,126,293 | 0.1 | △ 3,682,798 | 78.5 | 企 業 債 | 6,492,217,824 | 44.0 | 6,593,205,113 | 44.6 | △ 100,987,289 | 98.5 |
| 建設仮勘定 | 44,208,600 | 0.3 | 34,596,600 | 0.2 | 9,612,000 | 127.8 | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 23,597,269 | 0.2 | 23,050,603 | 0.2 | 546,666 | 102.4 | 剰 余 金 | 7,809,003,838 | 53.0 | 7,603,497,364 | 51.5 | 205,506,474 | 102.7 |
| 電話加入権 | 242,994 | 0.0 | 242,994 | 0.0 | 0 | 100.0 | 資 本 剰 余 金 | 9,166,915,144 | 62.2 | 8,979,614,341 | 60.8 | 187,300,803 | 102.1 |
| 施設利用権 | 23,354,275 | 0.2 | 22,807,609 | 0.2 | 546,666 | 102.4 | 受贈財産評価額 | 1,078,909,141 | 7.3 | 1,061,047,641 | 7.2 | 17,861,500 | 101.7 |
| 投 資 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 寄 附 金 | 3,130,632,000 | 21.2 | 3,042,632,000 | 20.6 | 88,000,000 | 102.9 |
| 有 価 証 券 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 工 事 負 担 金 | 4,734,469,573 | 32.1 | 4,653,030,270 | 31.5 | 81,439,303 | 101.8 |
| | | | | | | | 補 償 金 | 190,996,810 | 1.3 | 190,996,810 | 1.3 | 0 | 100.0 |
| 流 動 資 産 | 1,604,172,544 | 10.9 | 1,671,073,424 | 11.3 | △ 66,900,880 | 96.0 | 補 助 金 | 31,907,620 | 0.2 | 31,907,620 | 0.2 | 0 | 100.0 |
| 現金預金 | 1,450,108,619 | 9.8 | 1,478,517,930 | 10.0 | △ 28,409,311 | 98.1 | 欠 損 金 | 1,357,911,306 | △ 9.2 | 1,376,116,977 | △ 9.3 | △ 18,205,671 | 98.7 |
| 未 収 金 | 154,063,925 | 1.0 | 192,555,494 | 1.3 | △ 38,491,569 | 80.0 | 当年度未処理欠損金 | 1,357,911,306 | △ 9.2 | 1,376,116,977 | △ 9.3 | △ 18,205,671 | 98.7 |
| 短期有価証券 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 貯 蔵 品 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 一 時 貸 付 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 前 払 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| その他流動資産 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 勘 定 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 電算開発費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 合 計 | 14,745,723,761 | 100.0 | 14,775,354,952 | 100.0 | △ 29,631,191 | 99.8 | 合 計 | 14,745,723,761 | 100.0 | 14,775,354,952 | 100.0 | △ 29,631,191 | 99.8 |

工業用水道事業会計

1 予算及び決算（資料別表工水1・2参照）

（1）収益的収入及び支出

収益的収入

（単位：円、％）

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収入率 |
|-----------|-------------|-------|-------------|-------|------------------|------|
| 工業用水道事業収益 | 271,406,000 | 100.0 | 256,573,326 | 100.0 | △ 14,832,674 | 94.5 |
| (1) 営業収益 | 271,283,000 | 100.0 | 256,453,697 | 100.0 | △ 14,829,303 | 94.5 |
| (2) 営業外収益 | 121,000 | 0.0 | 119,629 | 0.0 | △ 1,371 | 98.9 |
| (3) 特別利益 | 2,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | △ 2,000 | 0.0 |

工業用水道事業収益は、予算額 271,406,000 円に対し、決算額 256,573,326 円で、収入率は 94.5%、予算額に比べ 14,832,674 円の不足となっている。

営業収益 256,453,697 円の内訳は三菱製紙、カネカ 2 社からの負担金 168,453,697 円及び特別負担金 88,000,000 円で、2 社の負担金の内訳は次のとおりである。

各社負担金内訳

| 区 分 | 企業名 | 三菱製紙 | カネカ | 計 |
|-------|-----|---------------|---------------|---------------|
| 負担金 | | 95,671,163 円 | 72,782,534 円 | 168,453,697 円 |
| 特別負担金 | | 52,200,000 円 | 35,800,000 円 | 88,000,000 円 |
| 計 | | 147,871,163 円 | 108,582,534 円 | 256,453,697 円 |

各負担金とも未収はなく、全額収入されている。

営業外収益 119,629 円は、すべて雑収益である。

収益的支出

（単位：円、％）

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 不用額 | 執行率 |
|-----------|-------------|-------|-------------|-------|------------|------|
| 工業用水道事業費用 | 271,406,000 | 100.0 | 256,573,326 | 100.0 | 14,832,674 | 94.5 |
| (1) 営業費用 | 264,874,000 | 97.6 | 251,684,126 | 98.1 | 13,189,874 | 95.0 |
| (2) 営業外費用 | 6,030,000 | 2.2 | 4,889,200 | 1.9 | 1,140,800 | 81.1 |
| (3) 特別損失 | 2,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 2,000 | 0.0 |
| (4) 予備費 | 500,000 | 0.2 | 0 | 0.0 | 500,000 | 0.0 |

工業用水道事業費用は、予算額 271,406,000 円に対し、決算額 256,573,326 円で、執行率は 94.5%、不用額は 14,832,674 円となっている。不用額の主なものは、原水費の修繕費 2,560,263 円、第二送水費の修繕費 2,590,000 円及び総係費の手当等 2,113,649 円である。

支出のうち、営業費用の主なものは、総係費 152,433,572 円である。

以上収益的収支では、収益、費用が均衡したものとなっている。

(2) 資本的収入及び支出

資本的収入

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収入率 |
|--------------|-----------|-------|-----------|-------|------------------|---------|
| 資本的収入 | 5,801,000 | 100.0 | 4,984,350 | 100.0 | △ 816,650 | 85.9 |
| (1) 負担金 | 5,801,000 | 100.0 | 4,984,350 | 100.0 | △ 816,650 | 85.9 |
| (2) 補償金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| (3) 固定資産売却代金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |

資本的収入は、予算額 5,801,000 円に対し、決算額 4,984,350 円で、収入率は 85.9%、予算額に比べ 816,650 円の不足となっている。

資本的支出

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 不用額 | 執行率 |
|-----------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
| 資本的支出 | 5,801,000 | 100.0 | 4,984,350 | 100.0 | 816,650 | 85.9 |
| (1) 拡張改良費 | 5,801,000 | 100.0 | 4,984,350 | 100.0 | 816,650 | 85.9 |

資本的支出は、予算額 5,801,000 円に対し、決算額 4,984,350 円で、執行率は 85.9%、不用額は 816,650 円となっている。この不用額は、工事費の工事請負費である。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事 業 名 | 決算額 |
|-----------------------|--------------|
| 米新ポンプ場運転監視業務委託（5月～3月） | 33,711,195 円 |
| 堰堤監視カメラ改良工事 | 4,984,350 円 |

2 経営成績（資料別表工水3参照）

本年度における三菱製紙、カネカ2社に対する送水量は21,110,860 m³で前年度(22,438,730 m³)に比べ1,327,870 m³ (5.9%)減少している。

収益的収支は収益及び費用とも248,548,208円で収支均衡している。

これは、費用に見合う負担金の超過額は決算整理により、預り金として会計処理したことによるものである。

平成24年度末の各社預り金の内訳は次のとおりである。

各社預り金内訳

| 区分 | 企業名 | 三菱製紙 | カネカ | 計 |
|----------|-----|--------------|--------------|--------------|
| 預り金返還額 | | 17,257,365 円 | 12,940,993 円 | 30,198,358 円 |
| 預り金年度末残高 | | 11,056,858 円 | 9,526,095 円 | 20,582,953 円 |

表の預り金については、三菱製紙、カネカとも前年度末残高の全額を返還している。

収益のほとんどは営業収益における2社の負担金248,432,093円で占め、前年度(234,715,850円)に比べ13,716,243円(5.8%)増加している。

一方、費用の構成比の高いものは総係費61.3%(前年度62.8%)、原水費17.6%(前年度18.0%)、第二送水費11.2%(前年度10.5%)、第一送水費10.0%(前年度8.6%)の順である。

3 財政状況（資料別表工水4参照）

資産総額は1,750,589,115円で、前年度(1,753,573,725円)に比べ2,984,610円(0.2%)減少している。固定資産の総額は1,711,769,038円で、前年度(1,707,604,800円)に比べ4,164,238円(0.2%)増加している。流動資産の総額は38,820,077円で、前年度(45,968,925円)に比べ7,148,848円(15.6%)減少している。

流動負債は30,171,147円で、前年度(37,319,995円)に比べ7,148,848円(19.2%)減少している。これは未払金で2,466,557円増加したものの、預り金で9,615,405円が減少したためである。なお、未払金9,588,194円は、平成25年6月末現在で支払済である。

資本金は108,230,096円で、前年度と同額であり、剰余金は1,612,187,872円で、前年度(1,608,023,634円)に比べ4,164,238円(0.3%)増加している。

む す び

以上が平成24年度工業用水道事業会計の決算審査の概要である。

本会計は、事業費用の全額を受益関係企業の負担によって運営されているものである。

当年度の送水量は21,110,860 m³で、前年度に比べ1,327,870 m³の減となっている。

収益的収支については、収支とも248,548,208円であり、前年度と比較して13,717,926円の増となっている。

各企業を取巻く経営環境は、景気がやや上向きの傾向とはいえ、依然経済の先行きが不透明な状況であり、毎年特別負担金の額を見直すこととされたことなど不安定な経済状況に適切に対応するとともに、今後とも経営の合理化・効率化による経費の節減に、より一層努められ、工業用水の安定供給に寄与するよう期待するものである。

収 益 的 収 入 及 び 支 出

□

収 入

資料別表工水1
(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | 合 計 | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|------------------|-------------|-------------|---|--------------------------------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額 | 地方公営企業法第26条の 規定による繰越額 に係る財源充当額 | | | | |
| 第1款 工業用水道事業収益 | 276,344,000 | △ 4,938,000 | 0 | 0 | 271,406,000 | 256,573,326 | △ 14,832,674 | |
| 第1項 営業収益 | 276,221,000 | △ 4,938,000 | 0 | 0 | 271,283,000 | 256,453,697 | △ 14,829,303 | (うち、仮受消費税 8,021,604) |
| 第2項 営業外収益 | 121,000 | 0 | 0 | 0 | 121,000 | 119,629 | △ 1,371 | (うち、仮受消費税 3,762) |
| 第3項 特別利益 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | △ 2,000 | |

支 出

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | | 決 算 額 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 不 用 額 | 備 考 |
|------------------|-------------|-------------|----------------|-------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------------------|------------|-------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予 備 費 支 出 額 | 流用増減額 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 合 計 | | | | |
| 第1款 工業用水道事業費用 | 276,344,000 | △ 4,938,000 | 0 | 0 | 0 | 271,406,000 | 0 | 271,406,000 | 256,573,326 | 0 | 14,832,674 | |
| 第1項 営業費用 | 269,812,000 | △ 4,938,000 | 0 | 0 | 0 | 264,874,000 | 0 | 264,874,000 | 251,684,126 | 0 | 13,189,874 | (うち、仮払消費税 3,135,918) |
| 第2項 営業外費用 | 6,030,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,030,000 | 0 | 6,030,000 | 4,889,200 | 0 | 1,140,800 | |
| 第3項 特別損失 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 2,000 | |
| 第4項 予備費 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

資料別表工水2

収 入

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------|--------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額 | 継続費通次繰越額に係る財源充当額 | 合 計 | | | |
| 第1款 工業用水道事業 資本的収入 | 5,801,000 | 0 | 5,801,000 | 0 | 0 | 5,801,000 | 4,984,350 | △ 816,650 | |
| 第1項 負担金 | 5,801,000 | 0 | 5,801,000 | 0 | 0 | 5,801,000 | 4,984,350 | △ 816,650 | (うち、仮受消費税 237,350) |
| 第2項 補償金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 第3項 固定資産 売却代金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

支 出

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | 備 考 |
|-------------------------|-----------|-----------|---------------|-----------|----------------------|--------------|-----------|-----------|----------------------|--------------|-----|---------|-----------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 流用 増減 額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額 | 継続費 通次繰越額 | 合 計 | | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額 | 継続費 通次繰越額 | 合 計 | | |
| 第1款 工業用水道事業 資本的支出 | 5,801,000 | 0 | 0 | 5,801,000 | 0 | 0 | 5,801,000 | 4,984,350 | 0 | 0 | 0 | 816,650 | |
| 第1項 拡張 改良費 | 5,801,000 | 0 | 0 | 5,801,000 | 0 | 0 | 5,801,000 | 4,984,350 | 0 | 0 | 0 | 816,650 | (うち、仮払消費税 237,350) |

比較損益計算書

資料別表工水3

(単位：円、%)

□

| 収 益 の 部 | | | | | | | 費 用 の 部 | | | | | | |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|-------------------|---------|----------|-------------|-------|-------------|-------|-------------------|---------|
| 科 目 | 24年度(A) | | 23年度(B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 | 科 目 | 24年度(A) | | 23年度(B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 |
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | | | 金 額 | 構成比 | | | | |
| 営業収益 | 248,432,093 | 100.0 | 234,715,850 | 100.0 | 13,716,243 | 105.8 | 営業費用 | 248,548,208 | 100.0 | 234,830,282 | 100.0 | 13,717,926 | 105.8 |
| 負担金 | 248,432,093 | 100.0 | 234,715,850 | 100.0 | 13,716,243 | 105.8 | 原水費 | 43,707,552 | 17.6 | 42,296,886 | 18.0 | 1,410,666 | 103.3 |
| その他の営業収益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 第一送水費 | 24,741,329 | 10.0 | 20,238,561 | 8.6 | 4,502,768 | 122.2 |
| | | | | | | | 第二送水費 | 27,832,825 | 11.2 | 24,757,373 | 10.5 | 3,075,452 | 112.4 |
| | | | | | | | 総係費 | 152,266,502 | 61.3 | 147,537,462 | 62.8 | 4,729,040 | 103.2 |
| 営業外収益 | 116,115 | 0.0 | 114,432 | 0.0 | 1,683 | 101.5 | 営業外費用 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 受取利息 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 支払利息 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 雑収益 | 116,115 | 0.0 | 114,432 | 0.0 | 1,683 | 101.5 | 雑支出 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 特別利益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 特別損失 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 固定資産売却益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 固定資産売却損 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 過年度損益修正益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 過年度損益修正損 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 小計 | 248,548,208 | 100.0 | 234,830,282 | 100.0 | 13,717,926 | 105.8 | 小計 | 248,548,208 | 100.0 | 234,830,282 | 100.0 | 13,717,926 | 105.8 |
| 当年度純損失 | 0 | - | 0 | - | 0 | #DIV/0! | 当年度純利益 | 0 | - | 0 | - | 0 | #DIV/0! |
| 合計 | 248,548,208 | - | 234,830,282 | - | 13,717,926 | 105.8 | 合計 | 248,548,208 | - | 234,830,282 | - | 13,717,926 | 105.8 |

比 較 貸 借 対 照 表

資料別表工水4
(単位：円、%)

| 資 産 の 部 | | | | | | | 負 債 ・ 資 本 の 部 | | | | | | |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------------|---------|--------------------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------------|---------|
| 科 目 | 24年度 (A) | | 23年度 (B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 | 科 目 | 24年度 (A) | | 23年度 (B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 |
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | |
| 固 定 資 産 | 1,711,769,038 | 97.8 | 1,707,604,800 | 97.4 | 4,164,238 | 100.2 | 流 動 負 債 | 30,171,147 | 1.7 | 37,319,995 | 2.1 | △ 7,148,848 | 80.8 |
| 有形固定資産 | 1,673,432,864 | 95.6 | 1,669,268,626 | 95.2 | 4,164,238 | 100.2 | 未 払 金 | 9,588,194 | 0.5 | 7,121,637 | 0.4 | 2,466,557 | 134.6 |
| 土 地 | 50,973,858 | 2.9 | 50,973,858 | 2.9 | 0 | 100.0 | 預 り 金 | 20,582,953 | 1.2 | 30,198,358 | 1.7 | △ 9,615,405 | 68.2 |
| 建 物 | 12,114,619 | 0.7 | 12,114,619 | 0.7 | 0 | 100.0 | その他流動負債 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 構 築 物 | 655,003,223 | 37.4 | 655,003,223 | 37.4 | 0 | 100.0 | | | | | | | |
| 送 配 水 管 | 499,091,781 | 28.5 | 499,091,781 | 28.5 | 0 | 100.0 | 資 本 金 | 108,230,096 | 6.2 | 108,230,096 | 6.2 | 0 | 100.0 |
| 機械及び装置 | 445,984,513 | 25.5 | 441,510,275 | 25.2 | 4,474,238 | 101.0 | 自 己 資 本 金 | 108,230,096 | 6.2 | 108,230,096 | 6.2 | 0 | 100.0 |
| 車両運搬具 | 883,000 | 0.1 | 883,000 | 0.1 | 0 | 100.0 | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 9,031,870 | 0.5 | 9,341,870 | 0.5 | △ 310,000 | 96.7 | 剰 余 金 | 1,612,187,872 | 92.1 | 1,608,023,634 | 91.7 | 4,164,238 | 100.3 |
| 量 水 器 | 350,000 | 0.0 | 350,000 | 0.0 | 0 | 100.0 | 資 本 剰 余 金 | 1,612,187,872 | 92.1 | 1,608,023,634 | 91.7 | 4,164,238 | 100.3 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 受 贈 財 産 評 価 額 | 137,360,000 | 7.8 | 137,360,000 | 7.8 | 0 | 100.0 |
| 無形固定資産 | 38,336,174 | 2.2 | 38,336,174 | 2.2 | 0 | 100.0 | 工 事 負 担 金 | 1,323,176,832 | 75.6 | 1,319,012,594 | 75.2 | 4,164,238 | 100.3 |
| 電話加入権 | 336,174 | 0.0 | 336,174 | 0.0 | 0 | 100.0 | 補 償 金 | 151,651,040 | 8.7 | 151,651,040 | 8.6 | 0 | 100.0 |
| 庁舎利用権 | 38,000,000 | 2.2 | 38,000,000 | 2.2 | 0 | 100.0 | 利 益 剰 余 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 投 資 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 有 価 証 券 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 流 動 資 産 | 38,820,077 | 2.2 | 45,968,925 | 2.6 | △ 7,148,848 | 84.4 | | | | | | | |
| 現 金 預 金 | 38,820,077 | 2.2 | 45,968,925 | 2.6 | △ 7,148,848 | 84.4 | | | | | | | |
| 未 収 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 貯 蔵 品 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 一 時 貸 付 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 前 払 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | | | | | | | |
| 合 計 | 1,750,589,115 | 100.0 | 1,753,573,725 | 100.0 | △ 2,984,610 | 99.8 | 合 計 | 1,750,589,115 | 100.0 | 1,753,573,725 | 100.0 | △ 2,984,610 | 99.8 |

病院事業会計

1 予算及び決算（資料別表病1・2・3・4参照）

（1）収益的収入及び支出

収益的収入

（単位：円、％）

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収入率 |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|------------------|------|
| 病院事業収益 | 6,660,051,000 | 100.0 | 6,094,618,234 | 100.0 | △ 565,432,766 | 91.5 |
| (1) 医業収益 | 5,586,450,000 | 83.9 | 5,116,419,121 | 83.9 | △ 470,030,879 | 91.6 |
| (2) 医業外収益 | 465,712,000 | 7.0 | 428,792,678 | 7.0 | △ 36,919,322 | 92.1 |
| (3) 特別利益 | 607,889,000 | 9.1 | 549,406,435 | 9.0 | △ 58,482,565 | 90.4 |

病院事業収益は、予算額 6,660,051,000 円に対し、決算額 6,094,618,234 円で、予算額に比べ 565,432,766 円（8.5％）減少している。

科目別にみると、病院事業収益のうち医業収益の入院収益は、予算額 2,979,203,000 円に対し、決算額 2,725,886,315 円、外来収益は予算額 2,275,376,000 円に対し、決算額 2,090,187,128 円となっている。

また、医業外収益の主なものは、一般会計繰入金 387,411,961 円である。

収益的支出

（単位：円、％）

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 不用額 | 執行率 |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|----------|
| 病院事業費用 | 6,111,694,000 | 100.0 | 5,752,791,997 | 100.0 | 358,902,003 | 94.1 |
| (1) 医業費用 | 5,952,018,000 | 97.4 | 5,594,626,072 | 97.3 | 357,391,928 | 94.0 |
| (2) 医業外費用 | 159,074,000 | 2.6 | 156,499,093 | 2.7 | 2,574,907 | 98.4 |
| (3) 特別損失 | 2,000 | 0.0 | 1,666,832 | 0.0 | △ 1,664,832 | 83,341.6 |
| (4) 予備費 | 600,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 600,000 | 0.0 |

病院事業費用は、予算額 6,111,694,000 円に対して、決算額 5,752,791,997 円で、執行率 94.1％となっている。

科目別にみると、病院事業費用のうち医業費用は、予算額 5,952,018,000 円に対して、決算額 5,594,626,072 円で、執行率 94.0％となっており、その主なものは給与費 3,389,609,875 円、材料費 1,128,759,731 円及び経費 905,658,096 円である。

不用額の主なものは、給与費の給料 29,274,384 円、手当等 11,240,446 円、賃金 18,870,798 円及び法定福利費 29,691,390 円、材料費の診療材料費 100,532,202 円及び薬品費 50,173,779 円及び給食材料費 16,544,380 円、経費の修繕費 12,906,671 円、賃借

料 45,405,962 円及び委託料 11,064,482 円である。

医業外費用では、予算額 159,074,000 円に対して、決算額 156,499,093 円で執行率 98.4%となっている。支出の主なものは、支払利息 148,090,767 円である。なお、支払利息の借入金利息 750,000 円は、全額未執行となっている。

特別損失では、予算額 2,000 円に対して、決算額 1,666,832 円で、予算額を超える執行となっているが、地方公営企業法施行令第 18 条第 5 項ただし書の現金支出を伴わない支出によるものであり、これは固定資産売却損の医療機器売却に伴う損金 25,080 円及び過年度損益修正損の診療報酬未収金のうち、平成 10 年度、平成 14 年度、平成 15 年度、平成 16 年度、平成 17 年度及び平成 18 年度分あわせて 12 人分 1,641,752 円の不納欠損分である。

(2) 資本的収入及び支出

資本的収入

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収入率 |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 資本的収入 | 2,019,053,000 | 100.0 | 2,015,904,930 | 100.0 | △ 3,148,070 | 99.8 |
| (1) 企業債 | 1,684,900,000 | 83.5 | 1,682,800,000 | 83.5 | △ 2,100,000 | 99.9 |
| (2) 固定資産売却代金 | 1,000 | 0.0 | 745,500 | 0.0 | 744,500 | 74,550.0 |
| (3) 一般会計出資金 | 333,152,000 | 16.5 | 331,528,880 | 16.4 | △ 1,623,120 | 99.5 |
| (4) 寄附金 | 1,000,000 | 0.0 | 830,550 | 0.0 | △ 169,450 | 83.1 |

資本的収入は、予算額 2,019,053,000 円に対し、決算額 2,015,904,930 円となっている。

収入の内訳は、企業債 1,682,800,000 円、固定資産売却代金 745,500 円、一般会計出資金 331,528,880 円及び寄附金 830,550 円である。

資本的支出

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 不用額 | 執行率 |
|------------|---------------|-------|---------------|-------|-----------|-------|
| 資本的支出 | 2,519,118,000 | 100.0 | 2,513,472,114 | 100.0 | 5,645,886 | 99.8 |
| (1) 建設改良費 | 107,800,000 | 4.3 | 102,455,879 | 4.1 | 5,344,121 | 95.0 |
| (2) 企業債償還金 | 2,411,018,000 | 95.7 | 2,411,016,235 | 95.9 | 1,783 | 100.0 |
| (3) 予備費 | 300,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 300,000 | 0.0 |

資本的支出は、予算額 2,519,118,000 円に対し、決算額 2,513,472,114 円で、執行率は 99.8%、不用額は 5,645,886 円となっている。

支出の内訳は、建設改良費 102,455,879 円及び企業債償還金 2,411,016,235 円である。

不用額の主なものは、建設改良費の施設改良費 3,265,550 円及び委託料 2,078,100 円である。

建設改良費の施設改良費は 58,934,450 円で、市民病院駐車場改修工事 8,934,450 円、市民病院透析・緩和ケア病棟開設工事 50,000,000 円、委託料は 13,521,900 円で、高砂市民病院透析・緩和ケア病棟設置工事設計業務委託 12,537,000 円、市民病院透析・緩和ケア病棟開設工事管理業務委託 984,900 円を実施し、資産購入費は 29,999,529 円で、個人用透析装置 5,470,500 円、先端湾曲ビデオスコープ 4,376,400 円、ウォッシャーディスインフエクター 4,315,500 円、超音波画像診断装置 4,189,500 円等を購入している。

(3) 一般会計繰入金の状況

過去3年間の一般会計繰入金等の状況を表にすると次のとおりである。

一般会計繰入金

(収益的収入)

(単位：円)

| 年度 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 |
|-------------|---------------|-------------|-------------|
| 救急医療 | 165,515,472 | 165,515,472 | 165,780,100 |
| 企業債利息 | 92,998,978 | 111,511,044 | 122,871,162 |
| 特例債利息 | 8,592,298 | 10,845,939 | 13,083,886 |
| 高度医療 | 125,028,431 | 77,017,333 | 77,017,333 |
| 研究研修費 | 5,773,500 | 5,773,500 | 5,773,500 |
| 共済組合追加費用 | 58,914,161 | 69,374,513 | 77,008,529 |
| 退職手当組合特別負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 共済基礎年金拠出金 | 73,576,593 | 78,480,363 | 72,210,475 |
| 児童手当拠出金 | 12,113,000 | 0 | 800,000 |
| 子ども手当拠出金 | 0 | 14,286,000 | 11,969,000 |
| 医師派遣経費 | 10,415,000 | 10,415,000 | 0 |
| 特例債元金 | 323,639,822 | 0 | 0 |
| 単年度資金不足補てん | 225,766,613 | 0 | 0 |
| 不良債務解消経費 | 0 | 300,000,000 | 350,000,000 |
| 計 | 1,102,333,868 | 843,219,164 | 896,513,985 |

一般会計出資金

(資本的収入)

(単位：円)

| 年度 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 特例債償還金 | 0 | 321,386,181 | 319,148,234 |
| 企業債償還金 | 312,050,941 | 275,802,466 | 222,003,146 |
| 施設改良費 | 4,478,175 | 17,639,475 | 9,030,000 |
| 資産購入費 | 14,999,764 | 14,995,837 | 14,974,450 |
| 計 | 331,528,880 | 629,823,959 | 565,155,830 |

(合計)

(単位：円)

| 年度 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 合計 | 1,433,862,748 | 1,473,043,123 | 1,461,669,815 |

収益的収入の一般会計繰入金は前年度に比べ 259,114,704 円増加しているが、これは主に不良債務解消経費で 300,000,000 円が減少したものの、特例債元金で 323,639,822 円及び単年度資金不足補てんで 225,766,613 円がそれぞれ増加したためである。

また、資本的収入の一般会計出資金が前年度に比べ 298,295,079 円減少している。これは主に、特例債償還金相当額が収益的収入に費目変更となったことにより 321,386,181 円減少したためである。

本年度に実施した主な事業は、次のとおりである。

| 事業名 | 決算額 |
|-------------------------|---------------|
| 警備業務委託 | 11,989,635 円 |
| 寝具類及びリネン交換委託 | 17,505,511 円 |
| 検査分析業務委託 | 12,333,819 円 |
| 物品管理業務委託 | 12,600,000 円 |
| 放射線機器保守委託 | 39,540,795 円 |
| 滅菌業務委託 | 15,750,000 円 |
| 清掃業務委託 | 33,718,356 円 |
| 設備機器運転業務委託 | 30,592,800 円 |
| 医事業務委託 | 104,580,000 円 |
| 医療情報システム運用管理業務委託 | 25,830,000 円 |
| 市民病院透析・緩和ケア病棟開設工事 | 50,000,000 円 |
| 市民病院透析・緩和ケア病棟設置工事設計業務委託 | 12,537,000 円 |

2 業務状況

過去3年間の業務状況を表にすると次のとおりである。

業 務 状 況

| 項 目 | | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 | |
|--------------------------|-------------------|----------|---------|---------|---------|
| 病 床 数 | 平成24年 2月まで (床) | 255 | 290 | 290 | |
| | 平成24年 2月から (床) | | 255 | | |
| 患 者 数 | 入院患者 | 年間計 (人) | 65,366 | 70,099 | 77,904 |
| | | 1日平均 (人) | 179.1 | 191.5 | 213.4 |
| | 外来患者 | 年間計 (人) | 167,923 | 171,576 | 180,895 |
| | | 1日平均 (人) | 685.4 | 703.2 | 744.4 |
| 稼働病床利用率 (%) | | 71.9 | 68.2 | 75.2 | |
| 外来入院患者比率 (%) | | 256.9 | 244.8 | 232.2 | |
| 診療日数 (外来) (日) | | 245 | 244 | 243 | |
| 患 者 一 人 当 り 収 支 | 事 業 収 益 (円) | | 26,087 | 24,598 | 23,591 |
| | 事 業 費 用 (円) | | 24,621 | 23,642 | 22,008 |
| | 診 療 収 益 (円) | | 20,638 | 20,308 | 19,392 |
| | 診療収益 | 入院 (円) | 41,700 | 40,657 | 38,547 |
| | | 外来 (円) | 12,439 | 11,993 | 11,143 |
| 職 員 数 | 医 師 (人) | | 34 | 32 | 33 |
| | 看 護 部 門 (人) | | 194 | 193 | 190 |
| | 薬 剤 部 門 (人) | | 11 | 10 | 10 |
| | 医 療 技 術 部 門 (人) | | 30 | 31 | 31 |
| | 事 務 部 門 (人) | | 23 | 24 | 24 |
| | 給 食 部 門 (人) | | 16 | 16 | 20 |
| | そ の 他 職 員 (人) | | 9 | 9 | 9 |
| | 計 (人) | | 317 | 315 | 317 |

病床数については、平成24年3月から35床休床し、255床となっている。

年間患者数は、前年度に比べ入院患者で4,733人、外来患者で3,653人それぞれ減少しているが、患者一人当たりの診療収益は入院で1,043円、外来で446円それぞれ増加している。

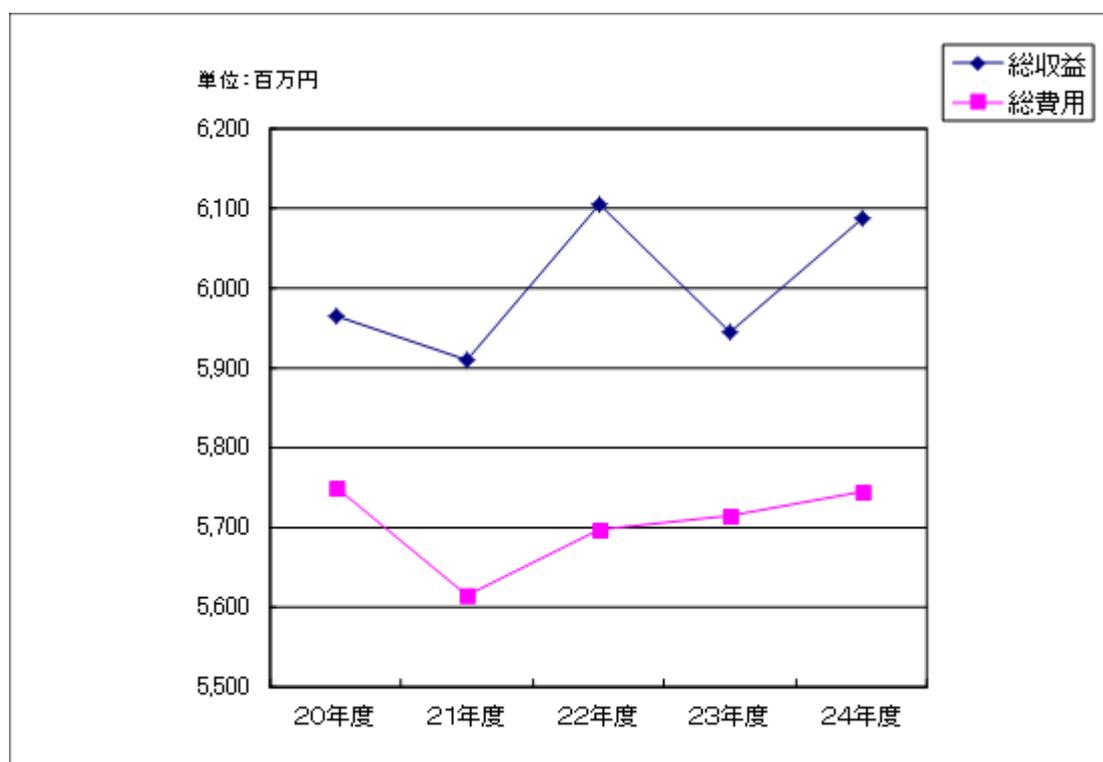
3 経営成績（資料別表病5参照）

総収益及び総費用の過去5年間の推移は、次のとおりである。

年度別収支表

（単位：円、％）

| 区分 年度 | 総収益 | | 総費用 | | 差引損益 (A)-(B) | 総収支比率 (A)/(B) |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|-----------------|------------------|
| | 金額 (A) | 対前年度比 | 金額 (B) | 対前年度比 | | |
| 24 | 6,085,737,705 | 102.4 | 5,743,908,715 | 100.5 | 341,828,990 | 106.0 |
| 23 | 5,944,740,828 | 97.4 | 5,713,607,014 | 100.3 | 231,133,814 | 104.0 |
| 22 | 6,105,377,297 | 103.3 | 5,695,753,644 | 101.4 | 409,623,653 | 107.2 |
| 21 | 5,908,948,475 | 99.1 | 5,614,648,030 | 97.6 | 294,300,445 | 105.2 |
| 20 | 5,962,931,360 | 120.1 | 5,750,364,564 | 93.5 | 212,566,796 | 103.7 |



表から総収益、総費用を前年度と比較すると、総収益で140,996,877円増加し、総費用で30,301,701円増加した結果、純利益は341,828,990円となり、経営成績は平成20年度から継続して純利益を上げている。

経営内容を、医業収支、経常収支及び総収支に区分して前年度と比較すると、次のとおりである。

発生原因別損益

(単位：円、%)

| 区 分 | 年 度 | 平成24年度 | 平成23年度 | 比較増減額 | 増減率 |
|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|--------|
| (1) 医 業 収 益 | | 5,108,931,691 | 5,224,605,549 | △ 115,673,858 | △ 2.2 |
| (2) 医 業 費 用 | | 5,496,259,765 | 5,437,630,455 | 58,629,310 | 1.1 |
| 医業利益(△損失) | (1)-(2) | △ 387,328,074 | △ 213,024,906 | △ 174,303,168 | 81.8 |
| 医業収支比率 | (1)/(2) | 93.0 | 96.1 | △ 3.1 | — |
| (3) 医 業 外 収 益 | | 427,399,579 | 420,135,279 | 7,264,300 | 1.7 |
| (4) 医 業 外 費 用 | | 245,982,118 | 275,367,501 | △ 29,385,383 | △ 10.7 |
| 医業外利益(△損失) | (3)-(4) | 181,417,461 | 144,767,778 | 36,649,683 | 25.3 |
| (5) 経 常 収 益 | (1)+(3) | 5,536,331,270 | 5,644,740,828 | △ 108,409,558 | △ 1.9 |
| (6) 経 常 費 用 | (2)+(4) | 5,742,241,883 | 5,712,997,956 | 29,243,927 | 0.5 |
| 経常利益(△損失) | (5)-(6) | △ 205,910,613 | △ 68,257,128 | △ 137,653,485 | 201.7 |
| 経常収支比率 | (5)/(6) | 96.4 | 98.8 | △ 2.4 | — |
| (7) 特 別 利 益 | | 549,406,435 | 300,000,000 | 249,406,435 | 83.1 |
| (8) 特 別 損 失 | | 1,666,832 | 609,058 | 1,057,774 | 173.7 |
| (9) 総 収 益 | (5)+(7) | 6,085,737,705 | 5,944,740,828 | 140,996,877 | 2.4 |
| (10) 総 費 用 | (6)+(8) | 5,743,908,715 | 5,713,607,014 | 30,301,701 | 0.5 |
| 純利益(△損失) | (9)-(10) | 341,828,990 | 231,133,814 | 110,695,176 | 47.9 |
| 総収支比率 | (9)/(10) | 106.0 | 104.0 | 1.9 | — |

表のように本年度は医業収支で387,328,074円の損失であるが、医業外収支及び特別収支でそれぞれ181,417,461円、547,739,603円の利益となっている。

これによって収益的収支は、前年度231,133,814円の純利益に引続き、本年度も341,828,990円の純利益を上げている。

純利益は前年度に比べて110,695,176円増加している。これは主に医業費用の材料費で74,043,880円及び医業外費用の支払利息で30,051,762円がそれぞれ減少したものの、医業費用の給与費で69,745,211円、経費で66,449,557円がそれぞれ増加したことにより総費用は30,301,701円増加してはいるが、医業収益の入院収益で124,264,438円減少したものの、医業収益の外来収益で30,963,834円、特別利益の他会計繰入金で249,406,435円がそれぞれ増加したことにより総収益が140,996,877円増加したためである。

性質別収益構成を前年度と比較すると次のとおりである。

性 質 別 収 益 構 成

(単位：円、%)

| 区 分 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 比較増減額 | 増減率 |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|---------|
| | 決 算 額 | 構成比 | 決 算 額 | 構成比 | | |
| 医 業 収 益 | 5,108,931,691 | 83.9 | 5,224,605,549 | 87.9 | △ 115,673,858 | △ 2.2 |
| 入院収益 | 2,725,782,532 | 44.8 | 2,850,046,970 | 47.9 | △ 124,264,438 | △ 4.4 |
| 外来収益 | 2,088,759,966 | 34.3 | 2,057,796,132 | 34.6 | 30,963,834 | 1.5 |
| 他会計繰入金 | 165,515,472 | 2.7 | 165,515,472 | 2.8 | 0 | 0.0 |
| その他医業収益 | 128,873,721 | 2.1 | 151,246,975 | 2.5 | △ 22,373,254 | △ 14.8 |
| 医 業 外 収 益 | 427,399,579 | 7.0 | 420,135,279 | 7.1 | 7,264,300 | 1.7 |
| 受取利息 | 0 | 0.0 | 372,821 | 0.0 | △ 372,821 | △ 100.0 |
| 他会計繰入金 | 387,411,961 | 6.4 | 377,703,692 | 6.4 | 9,708,269 | 2.6 |
| その他医業外収益 | 39,987,618 | 0.7 | 42,058,766 | 0.7 | △ 2,071,148 | △ 4.9 |
| 特 別 利 益 | 549,406,435 | 9.0 | 300,000,000 | 5.0 | 249,406,435 | 83.1 |
| 他会計繰入金 | 549,406,435 | 9.0 | 300,000,000 | 5.0 | 249,406,435 | 83.1 |
| 合 計 | 6,085,737,705 | 100.0 | 5,944,740,828 | 100.0 | 140,996,877 | 2.4 |

入院収益は、前年度に比べ124,264,438円(4.4%)減少している。これは主に、整形外科診療体制の縮小、透析病棟拡充・緩和ケア病棟開設工事に伴う入院制限の影響によるものである。入院収益の総収益に占める割合は44.8%で、前年度に比べ3.1ポイント減少している。

外来収益は、前年度に比べ30,963,834円(1.5%)増加している。これは主に、透析診療の充実等によるものである。外来収益の総収益に占める割合は34.3%で、前年度に比べ0.3ポイント減少している。

医業収益のその他医業収益のうち室料差額収益の状況は、次のとおりである。

特 別 病 室 差 額 収 益 内 訳

単位(円、日)

| 種 別 | 1人1日 料金 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 差引増減 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|------------|---------|--------------|
| | | 入院延日数 | 収 益 | 入院延日数 | 収 益 | 入院延日数 | 収 益 |
| 特別室(市外) | 20,000 | 38 | 760,000 | 68 | 1,360,000 | △ 30 | △ 600,000 |
| 特別室(市内) | 15,000 | 137 | 2,055,000 | 137 | 2,055,000 | 0 | 0 |
| 個室A(市外) | 9,000 | 897 | 8,073,000 | 1,141 | 10,269,000 | △ 244 | △ 2,196,000 |
| 個室A(市内) | 7,000 | 2,255 | 15,785,000 | 2,164 | 15,148,000 | 91 | 637,000 |
| 個室B(市外) | 7,000 | 2,079 | 14,553,000 | 3,893 | 27,251,000 | △ 1,814 | △ 12,698,000 |
| 個室B(市内) | 5,000 | 5,095 | 25,475,000 | 6,784 | 33,920,000 | △ 1,689 | △ 8,445,000 |
| 計 | - | 10,501 | 66,701,000 | 14,187 | 90,003,000 | △ 3,686 | △ 23,302,000 |

特別病室の利用状況は、次のとおりである。

特別病室利用状況

| 種別 | 室数 (室) | ベッド数 (床) | 延ベッド数 (床) | 入院延日数 (日) | 利用率 (%) | 前年度 利用率 (%) | 免除者含む | | | | |
|-----|---------------|-------------|---------------|--------------|------------|-------------------|--------------|------------|-------------------|------|------|
| | | | | | | | 入院延日数 (日) | 利用率 (%) | 前年度 利用率 (%) | | |
| 特別室 | 2 | 2 | 730 | 175 | 24.0 | 28.0 | 175 | 24.0 | 28.1 | | |
| 個室A | 11 | 11 | 4,015 | 3,152 | 78.5 | 69.5 | 3,344 | 83.3 | 73.8 | | |
| 個室B | 4~12月 1~3月 | 27 25 | 4~12月 1~3月 | 27 25 | 9,675 | 7,174 | 74.1 | 85.8 | 8,205 | 84.8 | 90.6 |
| 計 | - | - | 14,420 | 10,501 | 72.8 | 79.1 | 11,724 | 81.3 | 83.6 | | |

特別病室の利用は前年度に比べ延べ3,686日減少し、収益では23,302,000円減少している。利用率においても、前年度に比べ6.3ポイント減少しており、免除者を含む利用率も前年度に比べ2.3ポイント減少している。

性質別費用構成を前年度と比較すると次のとおりである。

性質別費用構成

(単位：円、%)

| 区分 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 比較増減額 | 増減率 |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|---------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 医業費用 | 5,496,259,765 | 95.7 | 5,437,630,455 | 95.2 | 58,629,310 | 1.1 |
| 給与費 | 3,388,408,759 | 59.0 | 3,318,663,548 | 58.1 | 69,745,211 | 2.1 |
| 材料費 | 1,075,010,186 | 18.7 | 1,149,054,066 | 20.1 | △74,043,880 | △6.4 |
| 経費 | 863,017,037 | 15.0 | 796,567,480 | 13.9 | 66,449,557 | 8.3 |
| 減価償却費 | 144,617,615 | 2.5 | 144,961,070 | 2.5 | △343,455 | △0.2 |
| 資産減耗費 | 8,683,982 | 0.2 | 12,789,592 | 0.2 | △4,105,610 | △32.1 |
| 研究研修費 | 16,522,186 | 0.3 | 15,594,699 | 0.3 | 927,487 | 5.9 |
| 医業外費用 | 245,982,118 | 4.3 | 275,367,501 | 4.8 | △29,385,383 | △10.7 |
| 支払利息 | 148,090,767 | 2.6 | 178,142,529 | 3.1 | △30,051,762 | △16.9 |
| 繰延勘定焼却 | 2,522,718 | 0.0 | 2,292,672 | 0.0 | 230,046 | 10.0 |
| 雑損失 | 95,368,633 | 1.7 | 94,932,300 | 1.7 | 436,333 | 0.5 |
| 特別損失 | 1,666,832 | 0.0 | 609,058 | 0.0 | 1,057,774 | 173.7 |
| 固定資産売却損 | 25,080 | 0.0 | 0 | 0.0 | 25,080 | #DIV/0! |
| 過年度損益修正損 | 1,641,752 | 0.0 | 609,058 | 0.0 | 1,032,694 | 169.6 |
| 合計 | 5,743,908,715 | 100.0 | 5,713,607,014 | 100.0 | 30,301,701 | 0.5 |
| 純利益 | 341,828,990 | - | 231,133,814 | - | 110,695,176 | - |

給与費は前年度に比べ69,745,211円(2.1%)増加している。これは主に、賃金で2,429,145円及び報酬で7,117,647円が減少したものの、給料で34,071,725円及び手当等で33,868,979円がそれぞれ増加したためである。給与費の総費用に占める割合は

59.0%で、前年度に比べ0.9ポイント増加している。

材料費は前年度に比べ74,043,880円(6.4%)減少している。これは主に、薬品費で15,983,497円、診療材料費で55,038,350円及び給食材料費で3,080,364円がそれぞれ減少したためである。また、材料費の総費用に占める割合は18.7%で、前年度に比べ1.4ポイント減少している。なお、棚卸資産購入額は1,130,931,195円で、議決された棚卸資産購入限度額1,346,297,000円以内であった。

経費は前年度に比べ66,449,557円(8.3%)増加している。これは主に、委託料で6,026,559円及び賠償金で4,201,849円がそれぞれ減少したものの、賃借料で73,546,078円及び光熱水費で4,656,930円がそれぞれ増加したためである。総費用に占める割合は15.0%となっており、前年度に比べ1.1ポイント増加している。

減価償却費は前年度に比べ343,455円(0.2%)減少している。これは主に、建物減価償却費で3,195,770円が増加したものの、構築物減価償却費で342,725円及び器械備品減価償却費で3,196,500円が減少したためである。総費用に占める割合は2.5%となっている。

資産減耗費は前年度に比べ4,105,610円(32.1%)減少している。これは主に、固定資産除却費で4,005,165円が減少したためである。なお、実地棚卸報告書により審査を行い、その内容は正確なものであった。

研究研修費は前年度に比べ927,487円(5.9%)増加している。これは主に、研究材料費で1,156,904円が増加したためである。

医業外費用は前年度に比べ29,385,383円(10.7%)減少している。これは主に、支払利息の企業債利息で30,051,762円が減少したためである。

特別損失は前年度に比べ1,057,774円(173.7%)増加しているが、これは主に、過年度損益修正損(不納欠損金)が増加したためである。

4 財政状況(資料別表病6参照)

(1) 資産

本年度の資産総額は6,775,737,868円で、前年度(6,796,263,831円)に比べ20,525,963円(0.3%)減少している。

固定資産は5,632,414,464円であり、前年度(5,685,740,813円)に比べ53,326,349円(0.9%)減少している。これは主に、有形固定資産の建物で103,478,046円(2.8%)及び器械備品で12,067,381円(5.2%)がそれぞれ減少したためである。

有形固定資産増減明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増減額 | 年度末現在高 | 減価償却累計額 | | 年度末償却未済額 |
|-------|----------------|----------------------------|----------------|----------------------------|---------------|---------------|
| | | | | 当年度増減額 | 年度末累計額 | |
| 土地 | 1,763,765,422 | 0 | 1,763,765,422 | 0 | 0 | 1,763,765,422 |
| 建物 | 6,259,261,933 | 6,509,000 | 6,267,790,933 | 111,967,046 | 4,696,533,016 | 3,571,257,915 |
| 構築物 | 189,244,469 | 0 | 189,244,469 | 574,957 | 176,063,433 | 11,161,036 |
| 器械備品 | 1,665,009,610 | 26,570,960 △171,055,600 | 1,522,524,790 | 31,327,747 △161,745,166 | 1,302,046,274 | 220,476,516 |
| 車両 | 561,540 | 0 | 561,540 | 0 | 533,463 | 28,077 |
| 小計 | 11,677,662,974 | △133,975,620 | 11,743,907,154 | △17,655,436 | 6,177,196,166 | 5,566,706,666 |
| 建設仮勘定 | 0 | 63,521,900 | 63,521,900 | 0 | 0 | 63,521,900 |
| 合計 | 11,677,662,974 | △70,453,920 | 11,607,429,054 | △17,655,436 | 6,177,196,166 | 5,630,230,666 |

無形固定資産増減明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増減額 | 当年度減価償却高 | 年度末現在高 |
|-------|-----------|--------|----------|-----------|
| 施設利用権 | 2,911,463 | 0 | 727,865 | 2,183,598 |
| 合計 | 2,911,463 | 0 | 727,865 | 2,183,598 |

流動資産は1,136,166,005円であり、前年度(1,102,664,153円)に比べ33,501,852円(3.0%)増加している。これは主に未収金で78,107,997円(9.4%)が減少したものの、現金預金で109,930,441円(43.4%)が増加したためである。

流動資産のうち、未収金の平成25年3月末日における年度別内訳は次のとおりである。

年度別診療報酬等未収金内訳

(単位：件、円)

| 年度 | 件数 | 金額 | 年度 | 件数 | 金額 |
|----|-------|-------------|----|-------|-------------|
| 24 | 1,023 | 729,613,118 | 17 | 70 | 2,774,978 |
| 23 | 101 | 1,995,030 | 16 | 62 | 2,985,643 |
| 22 | 81 | 1,740,503 | 15 | 65 | 3,167,604 |
| 21 | 92 | 1,917,644 | 14 | 76 | 2,036,050 |
| 20 | 31 | 1,436,934 | 13 | 4 | 106,167 |
| 19 | 43 | 1,079,685 | 12 | 4 | 263,610 |
| 18 | 39 | 2,111,556 | 計 | 1,691 | 751,228,522 |

表のように未収金は、平成12年度分以降1,691件751,228,522円である。そのうち、平成24年度分は1,023件729,613,118円と高額であるが、これは診療報酬請求金額が2箇月後に入金になるという仕組みのためであり、平成25年5月末日現在では平成24年度分は、136件2,714,433円、未収金の合計は、794件24,141,700円となっている。

過去5年間の年度別不納欠損額及び未収金の状況は、次のとおりである。

診療報酬等の年度別不納欠損額、未収金の状況

(単位：人、件、円)

| 年 度 | 不 納 欠 損 額 | | 未 収 金 額 | | | |
|-----|-----------|-----------|---------|-------------|------------|------------|
| | | | 3月31日現在 | | 翌年度5月31日現在 | |
| | 人 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 |
| 24 | 12 | 1,641,752 | 1,691 | 751,228,522 | 794 | 24,141,700 |
| 23 | 12 | 609,058 | 1,793 | 829,336,519 | 791 | 27,392,249 |
| 22 | 10 | 1,145,616 | 1,631 | 804,388,647 | 763 | 25,253,424 |
| 21 | 18 | 4,214,189 | 1,731 | 822,502,936 | 743 | 27,756,393 |
| 20 | 5 | 528,041 | 1,215 | 762,331,895 | 692 | 27,551,988 |

(2) 負 債

本年度の負債総額は、1,321,250,575 円で、前年度(1,611,388,545 円)に比べ290,137,970 円(18.0%)減少している。これは主に、固定負債の企業債で323,639,822 円(24.7%)が減少したためである。

一時借入金の年度末残高は0円であり、議決限度額は300,000,000円以内であったが、一時借入金が発生していない。

なお、本年度末における未払金、未払費用の内訳は次のとおりである。

未 払 金 内 訳

| 費 目 | 金 額 | 費 目 | 金 額 |
|-----------|--------------|-----------|---------------|
| 手 当 等 | 29,052,615 円 | 修 繕 費 | 13,643,939 円 |
| 貸 金 | 15,379,081 円 | 貯 蔵 品 薬 品 | 47,685,807 円 |
| 報 酬 | 11,252,500 円 | 資 産 購 入 費 | 14,377,650 円 |
| 法 定 福 利 費 | 6,415,877 円 | そ の 他 | 15,447,696 円 |
| 薬 品 費 | 9,289,851 円 | | |
| 診 療 材 料 費 | 26,360,679 円 | 計 | 188,905,695 円 |

未 払 費 用 内 訳

| 費 目 | 金 額 | 費 目 | 金 額 |
|---------|--------------|-------|--------------|
| 光 熱 水 費 | 8,840,368 円 | そ の 他 | 496,329 円 |
| 貸 借 料 | 16,453,380 円 | | |
| 委 託 料 | 44,992,524 円 | 計 | 70,782,601 円 |

上記の未払金、未払費用は平成25年6月末現在で全額支払済となっている。

(3) 資 本

本年度の資本総額は 5,454,487,293 円で、前年度 (5,184,875,286 円) に比べ 269,612,007 円 (5.2%) 増加している。

資本金は 12,929,046,568 円であり、前年度 (13,002,094,101 円) に比べ 73,047,533 円 (0.6%) 減少しているが、これは自己資本金で 331,528,880 円 (3.3%) が増加したものの、借入資本金の企業債で 404,576,413 円 (13.6%) が減少したためである。

欠損金 7,660,628,069 円は、前年度 (8,002,457,059 円) に比べ 341,828,990 円 (4.3%) 減少している。

過去5年間の企業債 (固定負債+借入資本金) 増減年度比較は、次のとおりである。

企業債(固定負債+借入資本金)増減年度比較

(単位:円)

| 年度 | 発行額 (A) | 償還元金額 (B) | 増減額 (A)-(B) | 年度末残高 | (参考)支払利息額 |
|----|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| 24 | 1,682,800,000 | 2,411,016,235 | △ 728,216,235 | 3,564,640,468 | 148,090,767 |
| 23 | 113,100,000 | 848,189,882 | △ 735,089,882 | 4,292,856,703 | 178,142,529 |
| 22 | 0 | 652,152,954 | △ 652,152,954 | 5,027,946,585 | 197,390,630 |
| 21 | 0 | 633,754,680 | △ 633,754,680 | 5,680,099,539 | 215,419,563 |
| 20 | 2,265,700,000 | 301,472,765 | 1,964,227,235 | 6,313,854,219 | 215,838,699 |

5 経営分析 (資料別表病5・6参照)

当年度の経営内容を検討するため、主な比率等についての過去5年間の推移は、次のとおりである。

年 度 別 経 営 分 析

(単位:%)

| 年度 区分 | 平成24年度 | 平成23年度 | 平成22年度 | 平成21年度 | 平成20年度 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 総収支比率 | 106.0 | 104.0 | 107.2 | 105.2 | 103.7 |
| 経常収支比率 | 96.4 | 98.8 | 101.1 | 98.7 | 89.2 |
| 医業収支比率 | 93.0 | 96.1 | 98.9 | 96.9 | 87.9 |
| 固定資産構成比率 | 83.1 | 83.7 | 86.7 | 87.3 | 86.4 |
| 固定負債構成比率 | 52.6 | 63.2 | 75.4 | 84.0 | 91.2 |
| 自己資本構成比率 | 42.4 | 32.4 | 20.1 | 5.4 | △ 7.0 |
| 医業収益に対する 職員給与費の割合 | 66.3 | 63.5 | 61.2 | 62.3 | 69.9 |

ア 総収支比率 [総収益÷総費用×100]

総収支比率は、総収益と総費用を対比し、収益と費用の総体的な関連を示す比率である。

平成24年度の総収支比率は 106.0% で、前年度 (104.0%) に比べ 2.0 ポイント上回

っている。

イ 経常収支比率 [経常収益÷経常費用×100]

経常収支比率は、経常収益（医業収益＋医業外収益）と経常費用（医業費用＋医業外費用）を対比し、経常的な収益と費用の関連を示す比率である。

平成24年度の経常収支比率は96.4%で、前年度（98.8%）に比べ2.4ポイント下回っている。

ウ 医業収支比率 [医業収益÷医業費用×100]

医業収支比率は、業務活動によってもたらされた医業収益とそれに要した医業費用を対比し、業務活動の能率を示す比率である。

平成24年度の医業収支比率は93.0%で、前年度（96.1%）を3.1ポイント下回っている。

エ 固定資産構成比率 [固定資産÷総資産（固定資産＋流動資産＋繰延勘定）×100]

固定資産構成比率は、総資産に対する固定資産の占める割合であり、比率が高いほど資産が固定化の傾向にある。

平成24年度の固定資産構成比率は83.1%で、前年度（83.7%）を0.6ポイント下回っている。

オ 固定負債構成比率 [(固定負債＋借入資本金) ÷総資本（負債・資本合計）×100]

固定負債構成比率は、総資本（負債＋資本）とこれを構成する固定負債＋借入資本金の関係を示すもので、比率が低いほど経営の安全性は保たれているものといえる。

平成24年度の固定負債構成比率は52.6%で、前年度（63.2%）を10.6ポイント下回っている。

カ 自己資本構成比率 [自己資本（自己資本金＋剰余金）÷総資本（負債・資本合計）×100]

自己資本構成比率は、総資本（負債＋資本）とこれを構成する自己資本（自己資本金＋剰余金）の関係を示すもので、比率が高いほど経営の安全性は保たれているものといえる。

平成24年度の自己資本構成比率は42.4%で、前年度（32.4%）を10.0ポイント上回っている。

キ 医業収益に対する職員給与費の割合 [職員給与費÷医業収益×100]

医業収益に対する職員給与費の割合を示すものであり、平成24年度のこの割合は66.3%で、前年度（63.5%）を2.8ポイント上回っている。

む す び

以上が平成24年度病院事業会計についての決算審査概要である。

公立病院は、地域の基幹病院、中核病院として高度な医療設備を備え、地域における医療水準の向上に寄与しつつ、民間医療機関が提供困難な医療を行うなど、重要な役割を果たす地域医療の中心的施設である。一方で、不採算医療、救急医療への取り組みを継続しながら良質な医療を提供していくとともに、地域医療の中核病院として成り立っていくためには、公立病院といえども、患者目線での医療サービス提供に努めながら、経営効率のための目標を掲げ、経費削減等の経営改善努力をすることが強く求められてきた。

高砂市民病院においても「高砂市民病院改革プラン」を目標に掲げ、病院事業管理者を中心として意識改革を行い、職員一丸となって経営改善に取り組んでこられてきたところである。

高砂市民病院の当年度の収益的収支は、前年度より110,695,176円増の341,828,990円の純利益が生じている。これに前年度からの繰越欠損金8,002,457,059円を加えると、当年度未処理欠損金は7,660,628,069円となっている。

当年度の病院本来の医業活動の能率を示す医業収支比率は93.0%で、前年度より3.1ポイント、また病院の経常的な活動能率を示す経常収支比率は96.4%で、前年度より2.4ポイントそれぞれ悪化している。これは、支出面で医業費用の給与費及び経費で増となったことと、収入面でも、医業収益の入院収益が減となったことによるものである。

次に、当年度の業務状況は、入院患者数が65,366人（前年度70,099人）、外来患者数が167,923人（前年度171,576人）、患者一人一日当りの診療収入は、入院患者が41,700円（前年度40,657円）、外来患者が12,439円（前年度11,993円）となっている。

平成24年度は、整形外科の診療体制の縮小及び透析病床拡充・緩和ケア病棟開設工事に伴う入院制限の影響で入院収益は減少したものの、外来収益においては、患者数が減少する中、外来透析患者数の増加により増収となっている。また、医師不足が続く中、地域密着型の病院を目指し、広く患者を受け入れていく方向性を定めて、透析病床の拡充・緩和ケア病棟の開設に向けて準備をすすめているものである。

今後も継続して市民病院の経営健全化を推進するため、医師の確保による増収、業務量にみあった看護師等の適正配置により人件費の適正化に努められるとともに、さらなる経費削減への取り組みを進めていかれるよう望むものである。また、医師、看護師等の業務従事者の健康管理に努め、より安定した経営基盤の確立と経営形態を探求する努力を重ねられたい。

最後に、審査の過程で指摘したところであるが、診療費の患者自己負担金等に係る未収金については、電話催告、訪問徴収また支払督促制度等を活用されるとともに、悪質滞納者には法的措置も含め厳格に対応し、債権確保に積極的に取り組まれることを要望する。

なお、不納欠損処分については、厳正を期すことはもちろんのこと、適正に対処されるよう重ねて要望する。

収 益 的 収 入 及 び 支 出

□

収 入

資料別表病1
(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | 決 算 額 | 予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|-------------------|---------------|-------------|--|---------------|---------------|----------------------------|-------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 に 係 る 財 源 充 当 額 | 合 計 | | | |
| 第 1 款 病 院 事 業 収 益 | 6,056,856,000 | 603,195,000 | 0 | 6,660,051,000 | 6,094,618,234 | △ 565,432,766 | (うち、仮受消費税 9,167,689) |
| 第 1 項 医 業 収 益 | 5,586,450,000 | 0 | 0 | 5,586,450,000 | 5,116,419,121 | △ 470,030,879 | (うち、仮受消費税 7,487,430) |
| 第 2 項 医 業 外 収 益 | 470,404,000 | △ 4,692,000 | 0 | 465,712,000 | 428,792,678 | △ 36,919,322 | (うち、仮受消費税 1,680,259) |
| 第 3 項 特 別 利 益 | 2,000 | 607,887,000 | 0 | 607,889,000 | 549,406,435 | △ 58,482,565 | |

支 出

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | | | | 決 算 額 | 地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 に よ る 繰 越 額 | 不 用 額 | 備 考 |
|-------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|--|---------------|--|---------------|---------------|--|-------------|------------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 予 備 費 支 出 額 | 流 用 増 減 額 | 地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額 | 小 計 | 地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額 | 合 計 | | | | |
| 第 1 款 病 院 事 業 費 用 | 6,111,694,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,111,694,000 | 0 | 6,111,694,000 | 5,752,791,997 | 0 | 358,902,003 | (うち、 仮払消費税 98,366,307) |
| 第 1 項 医 業 費 用 | 5,952,018,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,952,018,000 | 0 | 5,952,018,000 | 5,594,626,072 | 0 | 357,391,928 | (うち、 仮払消費税 98,366,307) |
| 第 2 項 医 業 外 費 用 | 159,074,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 159,074,000 | 0 | 159,074,000 | 156,499,093 | 0 | 2,574,907 | |
| 第 3 項 特 別 損 失 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | 2,000 | 1,666,832 | 0 | △ 1,664,832 | |
| 第 4 項 予 備 費 | 600,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600,000 | 0 | 600,000 | 0 | 0 | 600,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

資料別表病 2
(単位：円)

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------|---------------|------------------|-------------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額 | 継続費通次繰越額に係る財源充当額 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 571,368,000 | 1,447,685,000 | 2,019,053,000 | 0 | 0 | 2,019,053,000 | 2,015,904,930 | △ 3,148,070 (うち、仮払消費税 35,500) |
| 第1項 企業債 | 0 | 1,684,900,000 | 1,684,900,000 | 0 | 0 | 1,684,900,000 | 1,682,800,000 | △ 2,100,000 |
| 第2項 固定資産 売却代金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 745,500 | 744,500 (うち、仮払消費税 35,500) |
| 第3項 一般会計 出 資 金 | 571,367,000 | △ 238,215,000 | 333,152,000 | 0 | 0 | 333,152,000 | 331,528,880 | △ 1,623,120 □ |
| 第4項 寄 附 金 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 830,550 | △ 169,450 |

支 出

(単位：円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決 算 額 | 翌年度繰越額 | | | 不 用 額 | 備 考 | | |
|---------------|-------------|---------------|------------|------------|---------------|-------|----------------------|---------------|---------------|-------|-----|---|--|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 予備費 支出額 | 流 用 増減額 | 小 計 | | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額 | 継続費通次繰越額 | 合 計 | | | | |
| 第1款 資本的支出 | 706,081,000 | 1,813,037,000 | 0 | 0 | 2,519,118,000 | 0 | 0 | 2,519,118,000 | 2,513,472,114 | 0 | 0 | 0 | 5,645,886 (うち、 仮払消費税 1,853,999) |
| 第1項 建 改 良 設 費 | 42,200,000 | 65,600,000 | 0 | 0 | 107,800,000 | 0 | 0 | 107,800,000 | 102,455,879 | 0 | 0 | 0 | 5,344,121 (うち、 仮払消費税 1,853,999) |
| 第2項 企 業 債 還 金 | 663,581,000 | 1,747,437,000 | 0 | 0 | 2,411,018,000 | 0 | 0 | 2,411,018,000 | 2,411,016,235 | 0 | 0 | 0 | 1,765 |
| 第3項 予 備 費 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,000 |

資本的収入が資本的支出に不足する額497,567,184円は、過年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額90,829円、
過年度損益勘定留保資金497,476,355円で補てんした。

収益的収支予算決算対照比率表

資料別表病3
(単位：円、%)

収 入

| 科 目 | 予 算 額 | | 構成比率 | | 決 算 額 | | 構成比率 | | 決算額の予算額に対する比率 | |
|-----------------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|----------|
| | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 |
| 医 業 収 益 | 5,586,450,000 | 5,535,065,000 | 83.9 | 88.6 | 5,116,419,121 | 5,233,522,582 | 83.9 | 87.9 | 91.6 | 94.6 |
| 入 院 収 益 | 2,979,203,000 | 3,111,841,000 | 44.7 | 49.8 | 2,725,886,315 | 2,850,314,236 | 44.7 | 47.9 | 91.5 | 91.6 |
| 外 来 収 益 | 2,275,376,000 | 2,095,286,000 | 34.2 | 33.5 | 2,090,187,128 | 2,059,291,191 | 34.3 | 34.6 | 91.9 | 98.3 |
| 他 会 計 繰 入 金 | 165,516,000 | 165,516,000 | 2.5 | 2.6 | 165,515,472 | 165,515,472 | 2.7 | 2.8 | 100.0 | 100.0 |
| そ の 他 医 業 収 益 | 166,355,000 | 162,422,000 | 2.5 | 2.6 | 134,830,206 | 158,401,683 | 2.2 | 2.7 | 81.0 | 97.5 |
| 医 業 外 収 益 | 465,712,000 | 415,201,000 | 7.0 | 6.6 | 428,792,678 | 421,559,552 | 7.0 | 7.1 | 92.1 | 101.5 |
| 受 取 利 息 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 372,821 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 37,282.1 |
| 他 会 計 繰 入 金 | 429,645,000 | 377,704,000 | 6.5 | 6.0 | 387,411,961 | 377,703,692 | 6.4 | 6.3 | 90.2 | 100.0 |
| 消 費 税 還 付 金 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| そ の 他 医 業 外 収 益 | 36,065,000 | 37,495,000 | 0.5 | 0.6 | 41,380,717 | 43,483,039 | 0.7 | 0.7 | 114.7 | 116.0 |
| 特 別 利 益 | 607,889,000 | 300,002,000 | 9.1 | 4.8 | 549,406,435 | 300,000,000 | 9.0 | 5.0 | 90.4 | 100.0 |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 他 会 計 繰 入 金 | 607,887,000 | 300,000,000 | 9.1 | 4.8 | 549,406,435 | 300,000,000 | 9.0 | 5.0 | 90.4 | 100.0 |
| 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 6,660,051,000 | 6,250,268,000 | 100.0 | 100.0 | 6,094,618,234 | 5,955,082,134 | 100.0 | 100.0 | 91.5 | 95.3 |

支 出

(単位：円、%)

| 科 目 | 予 算 額 | | 構成比率 | | 決 算 額 | | 構成比率 | | 決算額の予算額に対する比率 | |
|---------------------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|----------|
| | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 |
| 医 業 費 用 | 5,952,018,000 | 5,719,927,000 | 97.4 | 96.8 | 5,594,626,072 | 5,536,010,015 | 97.3 | 96.7 | 94.0 | 96.8 |
| 給 与 費 | 3,487,074,000 | 3,397,986,000 | 57.1 | 57.5 | 3,389,609,875 | 3,319,791,323 | 58.9 | 58.0 | 97.2 | 97.7 |
| 材 料 費 | 1,296,297,000 | 1,257,908,000 | 21.2 | 21.3 | 1,128,759,731 | 1,206,484,164 | 19.6 | 21.1 | 87.1 | 95.9 |
| 経 費 | 993,395,000 | 897,365,000 | 16.3 | 15.2 | 905,658,096 | 835,667,099 | 15.7 | 14.6 | 91.2 | 93.1 |
| 減 価 償 却 費 | 147,952,000 | 145,720,000 | 2.4 | 2.5 | 144,617,615 | 144,961,070 | 2.5 | 2.5 | 97.7 | 99.5 |
| 資 産 減 耗 費 | 10,001,000 | 4,001,000 | 0.2 | 0.1 | 8,683,982 | 12,789,592 | 0.2 | 0.2 | 86.8 | 319.7 |
| 研 究 研 修 費 | 17,299,000 | 16,947,000 | 0.3 | 0.3 | 17,296,773 | 16,316,767 | 0.3 | 0.3 | 100.0 | 96.3 |
| 医 業 外 費 用 | 159,074,000 | 188,403,000 | 2.6 | 3.2 | 156,499,093 | 187,265,219 | 2.7 | 3.3 | 98.4 | 99.4 |
| 支 払 利 息 | 149,304,000 | 178,863,000 | 2.4 | 3.0 | 148,090,767 | 178,142,529 | 2.6 | 3.1 | 99.2 | 99.6 |
| 繰 延 勘 定 償 却 | 2,414,000 | 2,445,000 | 0.0 | 0.0 | 2,522,718 | 2,292,672 | 0.0 | 0.0 | 104.5 | 93.8 |
| 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 7,354,000 | 7,093,000 | 0.1 | 0.1 | 5,502,000 | 6,331,500 | 0.1 | 0.1 | 74.8 | 89.3 |
| 雑 損 失 | 2,000 | 2,000 | 0.0 | 0.0 | 383,608 | 498,518 | 0.0 | 0.0 | 19,180.4 | 24,925.9 |
| 特 別 損 失 | 2,000 | 2,000 | 0.0 | 0.0 | 1,666,832 | 609,058 | 0.0 | 0.0 | 83,341.6 | 30,452.9 |
| 固 定 資 産 売 却 損 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 25,080 | 0 | 0.0 | 0.0 | 2,508.0 | 0.0 |
| 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 1,641,752 | 609,058 | 0.0 | 0.0 | 164,175.2 | 60,905.8 |
| 予 備 費 | 600,000 | 600,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 予 備 費 | 600,000 | 600,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 6,111,694,000 | 5,908,932,000 | 100.0 | 100.0 | 5,752,791,997 | 5,723,884,292 | 100.0 | 100.0 | 94.1 | 96.9 |

資 本 的 収 支 予 算 決 算 対 照 比 率 表

資料別表病4
(単位：円、%)

収 入

| 科 目 | 予 算 額 | | 構成比率 | | 決 算 額 | | 構成比率 | | 決算額の予算額に対する比率 | |
|----------|---------------|-------------|-------|-------|---------------|-------------|-------|-------|---------------|---------|
| | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 |
| 企 業 債 | 1,684,900,000 | 113,100,000 | 83.5 | 15.0 | 1,682,800,000 | 113,100,000 | 83.5 | 15.2 | 99.9 | 100.0 |
| 固定資産売却代金 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 745,500 | 0 | 0.0 | 0.0 | 74,550.0 | 0.0 |
| 一般会計出資金 | 333,152,000 | 639,190,000 | 16.5 | 85.0 | 331,528,880 | 629,823,959 | 16.4 | 84.8 | 99.5 | 98.5 |
| 寄 附 金 | 1,000,000 | 0 | 0.0 | 0.0 | 830,550 | 0 | 0.0 | 0.0 | 83.1 | #DIV/0! |
| 合 計 | 2,019,053,000 | 752,291,000 | 100.0 | 100.0 | 2,015,904,930 | 742,923,959 | 100.0 | 100.0 | 99.8 | 98.8 |

支 出

(単位：円、%)

| 科 目 | 予 算 額 | | 構成比率 | | 決 算 額 | | 構成比率 | | 決算額の予算額に対する比率 | |
|-------------|---------------|-------------|-------|-------|---------------|-------------|-------|-------|---------------|-------|
| | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 | 24年度 | 23年度 |
| 建 設 改 良 費 | 107,800,000 | 84,000,000 | 4.3 | 9.0 | 102,455,879 | 65,270,625 | 4.1 | 7.1 | 95.0 | 77.7 |
| 企 業 債 償 還 金 | 2,411,018,000 | 848,191,000 | 95.7 | 91.0 | 2,411,016,235 | 848,189,882 | 95.9 | 92.9 | 100.0 | 100.0 |
| 予 備 費 | 300,000 | 300,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 2,519,118,000 | 932,491,000 | 100.0 | 100.0 | 2,513,472,114 | 913,460,507 | 100.0 | 100.0 | 99.8 | 98.0 |

比 較 損 益 計 算 書

資料別表病5
(単位：円、%)

| 収 益 の 部 | | | | | | | 費 用 の 部 | | | | | | |
|-----------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------------|---------|-----------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------------|---------|
| 科 目 | 24年度(A) | | 23年度(B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 | 科 目 | 24年度(A) | | 23年度(B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 |
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | | | 金 額 | 構成比 | | | | |
| 医 業 収 益 | 5,108,931,691 | 83.9 | 5,224,605,549 | 87.9 | △ 115,673,858 | 97.8 | 医 業 費 用 | 5,496,259,765 | 95.7 | 5,437,630,455 | 95.2 | 58,629,310 | 101.1 |
| 入 院 収 益 | 2,725,782,532 | 44.8 | 2,850,046,970 | 47.9 | △ 124,264,438 | 95.6 | 給 与 費 | 3,388,408,759 | 59.0 | 3,318,663,548 | 58.1 | 69,745,211 | 102.1 |
| 外 来 収 益 | 2,088,759,966 | 34.3 | 2,057,796,132 | 34.6 | 30,963,834 | 101.5 | 材 料 費 | 1,075,010,186 | 18.7 | 1,149,054,066 | 20.1 | △ 74,043,880 | 93.6 |
| 他 会 計 繰 入 金 | 165,515,472 | 2.7 | 165,515,472 | 2.8 | 0 | 100.0 | 経 費 | 863,017,037 | 15.0 | 796,567,480 | 13.9 | 66,449,557 | 108.3 |
| そ の 他 医 業 収 益 | 128,873,721 | 2.1 | 151,246,975 | 2.5 | △ 22,373,254 | 85.2 | 減 価 償 却 費 | 144,617,615 | 2.5 | 144,961,070 | 2.5 | △ 343,455 | 99.8 |
| | | | | | | | 資 産 減 耗 費 | 8,683,982 | 0.2 | 12,789,592 | 0.2 | △ 4,105,610 | 67.9 |
| | | | | | | | 研 究 研 修 費 | 16,522,186 | 0.3 | 15,594,699 | 0.3 | 927,487 | 105.9 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 医 業 外 収 益 | 427,399,579 | 7.0 | 420,135,279 | 7.1 | 7,264,300 | 101.7 | 医 業 外 費 用 | 245,982,118 | 4.3 | 275,367,501 | 4.8 | △ 29,385,383 | 89.3 |
| 受 取 利 息 | 0 | 0.0 | 372,821 | 0.0 | △ 372,821 | 0.0 | 支 払 利 息 | 148,090,767 | 2.6 | 178,142,529 | 3.1 | △ 30,051,762 | 83.1 |
| 他 会 計 繰 入 金 | 387,411,961 | 6.4 | 377,703,692 | 6.4 | 9,708,269 | 102.6 | 繰 延 勘 定 償 却 | 2,522,718 | 0.0 | 2,292,672 | 0.0 | 230,046 | 110.0 |
| そ の 他 医 業 外 収 益 | 39,987,618 | 0.7 | 42,058,766 | 0.7 | △ 2,071,148 | 95.1 | 雑 損 失 | 95,368,633 | 1.7 | 94,932,300 | 1.7 | 436,333 | 100.5 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 特 別 利 益 | 549,406,435 | 9.0 | 300,000,000 | 5.0 | 249,406,435 | 183.1 | 特 別 損 失 | 1,666,832 | 0.0 | 609,058 | 0.0 | 1,057,774 | 273.7 |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 固 定 資 産 売 却 損 | 25,080 | 0.0 | 0 | 0.0 | 25,080 | #DIV/0! |
| 他 会 計 繰 入 金 | 549,406,435 | 9.0 | 300,000,000 | 5.0 | 249,406,435 | 183.1 | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 1,641,752 | 0.0 | 609,058 | 0.0 | 1,032,694 | 269.6 |
| 過 年 度 損 益 修 正 益 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | □ | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 小 計 | 6,085,737,705 | 100.0 | 5,944,740,828 | 100.0 | 140,996,877 | 102.4 | 小 計 | 5,743,908,715 | 100.0 | 5,713,607,014 | 100.0 | 30,301,701 | 100.5 |
| 当 年 度 純 損 失 | 0 | — | 0 | — | 0 | — | 当 年 度 純 利 益 | 341,828,990 | — | 231,133,814 | — | 110,695,176 | 147.9 |
| 合 計 | 6,085,737,705 | — | 5,944,740,828 | — | 140,996,877 | 102.4 | 合 計 | 6,085,737,705 | — | 5,944,740,828 | — | 140,996,877 | 102.4 |

比較貸借対照表

資料別表病6
(単位：円、%)

| 資 産 の 部 | | | | | | | 負 債 ・ 資 本 の 部 | | | | | | |
|-----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------------|---------|---------------|-----------------|---------|-----------------|---------|-------------------|---------|
| 科 目 | 24年度 (A) | | 23年度 (B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 | 科 目 | 24年度 (A) | | 23年度 (B) | | 比較増減 (A) - (B) | 前年度比 |
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | | | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | | |
| 固定資産 | 5,632,414,464 | 83.1 | 5,685,740,813 | 83.7 | △ 53,326,349 | 99.1 | 固定負債 | 984,599,892 | 14.5 | 1,308,239,714 | 19.2 | △ 323,639,822 | 75.3 |
| 有形固定資産 | 5,630,230,866 | 83.1 | 5,682,829,350 | 83.6 | △ 52,598,484 | 99.1 | 企業債 | 984,599,892 | 14.5 | 1,308,239,714 | 19.2 | △ 323,639,822 | 75.3 |
| 土地 | 1,763,785,422 | 26.0 | 1,763,785,422 | 26.0 | 0 | 100.0 | 他会計借入金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 建物 | 3,571,257,915 | 52.7 | 3,674,735,961 | 54.1 | △ 103,478,046 | 97.2 | | | | | | | |
| 構築物 | 11,161,036 | 0.2 | 11,735,993 | 0.2 | △ 574,957 | 95.1 | 流動負債 | 336,650,683 | 5.0 | 303,148,831 | 4.5 | 33,501,852 | 111.1 |
| 器械備品 | 220,476,516 | 3.3 | 232,543,897 | 3.4 | △ 12,067,381 | 94.8 | 一時借入金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 車両 | 28,077 | 0.0 | 28,077 | 0.0 | 0 | 100.0 | 未払金 | 188,905,695 | 2.8 | 214,305,978 | 3.2 | △ 25,400,283 | 88.1 |
| 建設仮勘定 | 63,521,900 | 0.9 | 0 | 0.0 | 63,521,900 | #DIV/0! | 未払費用 | 70,782,601 | 1.0 | 66,214,035 | 1.0 | 4,568,566 | 106.9 |
| 無形固定資産 | 2,183,598 | 0.0 | 2,911,463 | 0.0 | △ 727,865 | 75.0 | 預り金 | 76,962,387 | 1.1 | 22,628,818 | 0.3 | 54,333,569 | 340.1 |
| 施設利用権 | 2,183,598 | 0.0 | 2,911,463 | 0.0 | △ 727,865 | 75.0 | | | | | | | |
| 投資 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 資本金 | 12,929,046,568 | 190.8 | 13,002,094,101 | 191.3 | △ 73,047,533 | 99.4 |
| その他投資 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 自己資本金 | 10,349,005,992 | 152.7 | 10,017,477,112 | 147.4 | 331,528,880 | 103.3 |
| | | | | | | | 借入資本金 | 2,580,040,576 | 38.1 | 2,984,616,989 | 43.9 | △ 404,576,413 | 86.4 |
| 流動資産 | 1,136,166,005 | 16.8 | 1,102,664,153 | 16.2 | 33,501,852 | 103.0 | 企業債 | 2,580,040,576 | 38.1 | 2,984,616,989 | 43.9 | △ 404,576,413 | 86.4 |
| 現金預金 | 363,112,574 | 5.4 | 253,182,133 | 3.7 | 109,930,441 | 143.4 | 他会計借入金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! |
| 未収金 | 751,228,522 | 11.1 | 829,336,519 | 12.2 | △ 78,107,997 | 90.6 | □ | | | | | | |
| 貯蔵品 | 21,824,909 | 0.3 | 20,145,501 | 0.3 | 1,679,408 | 108.3 | 剰余金 | △ 7,474,559,275 | △ 110.3 | △ 7,817,218,815 | △ 115.0 | 342,659,540 | 95.6 |
| 前払費用 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 資本剰余金 | 186,068,794 | 2.7 | 185,238,244 | 2.7 | 830,550 | 100.4 |
| 前払金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | #DIV/0! | 寄附金 | 9,930,550 | 0.1 | 9,100,000 | 0.1 | 830,550 | 109.1 |
| | | | | | | | 補助金 | 80,989,338 | 1.2 | 80,989,338 | 1.2 | 0 | 100.0 |
| 繰延勘定 | 7,157,399 | 0.1 | 7,858,865 | 0.1 | △ 701,466 | 91.1 | 受贈財産評価額 | 3,623,906 | 0.1 | 3,623,906 | 0.1 | 0 | 100.0 |
| 控除対象外消費税額 | 7,157,399 | 0.1 | 7,858,865 | 0.1 | △ 701,466 | 91.1 | 補償金 | 91,525,000 | 1.4 | 91,525,000 | 1.3 | 0 | 100.0 |
| | | | | | | | 欠損金 | 7,660,628,069 | △ 113.1 | 8,002,457,059 | △ 117.7 | △ 341,828,990 | 95.7 |
| | | | | | | | 当年度未処理欠損金 | 7,660,628,069 | △ 113.1 | 8,002,457,059 | △ 117.7 | △ 341,828,990 | 95.7 |
| 合計 | 6,775,737,868 | 100.0 | 6,796,263,831 | 100.0 | △ 20,525,963 | 99.7 | 合計 | 6,775,737,868 | 100.0 | 6,796,263,831 | 100.0 | △ 20,525,963 | 99.7 |