

平成 25 年度

西尾市決算審査意見書

一般会計・特別会計
公営企業会計

西尾市監査委員

総 目 次

一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見	1
公営企業会計決算審査意見	111

(注) 文中及び各表中の比率等の用法は、次のとおりである。

- | | | |
|-----------|-------|--|
| (1) 比率 | ----- | 原則として、小数点第2位を四捨五入した。 |
| (2) 「0.0」 | ----- | 該当数値はあるが単位未満のもの |
| (3) 「-」 | ----- | 比較不能のもの又は該当数値のないもの |
| (4) 「△」 | ----- | 負数 |
| (5) 「P」 | ----- | ポイント。比率又は指数について、年度間比較を行った場合の単純差引数値をいう。 |
| (6) 構成比率 | ----- | 合計が100となるよう一部調整した。 |

西 監 第 5 6 号
平成26年 8 月15日

西尾市長 榊原康正様

西尾市監査委員 手嶋英夫

西尾市監査委員 長谷川敏廣

平成25年度西尾市一般会計及び特別会計歳入歳出
決算審査意見の提出について

地方自治法第233条第2項の規定により、審査に付された平成25年度西尾市一般会計及び特別会計の歳入歳出決算並びに証書類その他政令で定める書類について審査した結果、次のとおりその意見を提出します。

目 次

平成25年度西尾市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

第1	審査の対象	3
第2	審査の期間	3
第3	審査の方法	3
第4	審査の結果	3
第5	審査の概要	4
1	決算の総括	4
2	財政分析（普通会計）	9
3	一般会計	17
(1)	総括	17
(2)	歳入	18
(3)	歳出	35
4	特別会計	59
(1)	総括	59
(2)	国民健康保険特別会計	62
(3)	公共下水道事業特別会計	64
(4)	農業集落排水事業特別会計	66
(5)	介護保険特別会計	67
(6)	後期高齢者医療特別会計	69
(7)	佐久島診療所事業特別会計	71
5	財産に関する調書（一般会計・特別会計）	73
むすび		76
決算審査資料		79

平成25年度西尾市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

第1 審査の対象

平成25年度西尾市一般会計歳入歳出決算

- 〃 国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- 〃 公共下水道事業特別会計歳入歳出決算
- 〃 農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算
- 〃 介護保険特別会計歳入歳出決算
- 〃 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 〃 佐久島診療所事業特別会計歳入歳出決算
- 〃 各会計決算に関する証書類その他政令で定める書類

第2 審査の期間

平成26年6月27日から平成26年8月1日まで

第3 審査の方法

審査に付された一般会計、各特別会計歳入歳出決算書及び証書類、その他政令で定める書類について、関係諸帳簿と照合を行い、併せて関係職員の説明を聴取するとともに、例月出納検査及び定期監査の結果をも参考にして計数の正確性、予算執行の適否等について審査を実施した。

第4 審査の結果

各会計歳入歳出決算書、同決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は正確であると認められた。また、予算の執行、財政運営はおおむね適正であると認められた。

第5 審査の概要

1 決算の総括

平成25年度一般会計及び特別会計（6会計）の予算現額は 90,290,939,861円（対前年度比 0.5%増）で、これに対する決算額は、

歳入 89,874,863,724円（予算現額に対する割合 99.5%）
 歳出 85,964,833,268円（予算現額に対する割合 95.2%）となっている。

一般会計・特別会計決算対前年度比較表

(単位:円・%・P)

区分	予算現額	決算額			予算現額に対する	
		歳入	歳出	差引残額	収入率	執行率
25年度	90,290,939,861	89,874,863,724	85,964,833,268	3,910,030,456	99.5	95.2
24年度	89,832,713,369	89,245,701,739	85,220,811,888	4,024,889,851	99.3	94.9
比較増減	458,226,492	629,161,985	744,021,380	△114,859,395	0.2	0.3
対前年度比	100.5	100.7	100.9	97.1	—	—

本年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

一般会計・特別会計決算収支状況表

(単位:円)

区分	歳入 (1)	歳出 (2)	形式収支 (1)-(2) (3)	翌年度へ 繰越すべき 財源 (4)	実質収支 (3)-(4) (5)	単年度収支 (5)-前年度の(5)
一般会計	55,562,758,472	53,006,370,960	2,556,387,512	131,324,162	2,425,063,350	507,398,980
特別会計	34,312,105,252	32,958,462,308	1,353,642,944	31,000,000	1,322,642,944	△498,462,676
国民健康保険	17,528,140,137	16,553,570,372	974,569,765	0	974,569,765	△484,435,604
公営下水道事業	5,125,142,412	4,987,818,613	137,323,799	31,000,000	106,323,799	△16,384,266
農業集落排水事業	727,101,393	603,145,630	123,955,763	0	123,955,763	14,622,979
介護保険	9,332,741,212	9,233,213,431	99,527,781	0	99,527,781	435,569
後高齢者医療	1,542,146,775	1,535,279,871	6,866,904	0	6,866,904	△6,456,770
佐久島診療所事業	56,833,323	45,434,391	11,398,932	0	11,398,932	△6,244,584
総計	89,874,863,724	85,964,833,268	3,910,030,456	162,324,162	3,747,706,294	8,936,304
重複額	4,991,055,347	4,991,055,347	0	—	—	—
純計	84,883,808,377	80,973,777,921	3,910,030,456	162,324,162	3,747,706,294	8,936,304

※一般会計及び特別会計決算審査資料 1表

一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 純 計 決 算 額

(単位:円・%)

区 分	歳入決算額 (純計)			歳出決算額 (純計)		
	25 年 度	24 年 度	対 前 年 比	25 年 度	24 年 度	対 前 年 比
一般会計	55,562,758,472	55,079,173,419	100.9	48,015,315,613	47,587,408,883	100.9
特別会計	29,321,049,905	28,840,614,603	101.7	32,958,462,308	32,307,489,288	102.0
国民健康保険	16,174,422,137	15,448,632,788	104.7	16,553,570,372	15,475,959,419	107.0
公共下水道事業	3,492,167,412	3,911,011,384	89.3	4,987,818,613	5,584,558,319	89.3
農業集落排水事業	371,387,393	668,957,878	55.5	603,145,630	913,954,094	66.0
介護保険	7,943,956,171	7,496,584,183	106.0	9,233,213,431	8,784,706,912	105.1
後期高齢者医療	1,290,450,469	1,270,395,906	101.6	1,535,279,871	1,505,474,596	102.0
佐久島診療所事業	48,666,323	45,032,464	108.1	45,434,391	42,835,948	106.1
合 計	84,883,808,377	83,919,788,022	101.1	80,973,777,921	79,894,898,171	101.4

※一般会計及び特別会計決算審査資料 1表

歳入歳出決算額から各会計相互間の繰入金又は繰出金として重複計上された、4,991,055,347円を控除した純計決算額は、歳入が84,883,808,377円で前年度と比較して1.1%増加し、歳出が80,973,777,921円で前年度と比較して1.4%増加している。

なお、純計決算における特別会計の収支差引総額は、3,637,412,403円の赤字である。

その内訳は、次のとおりである。

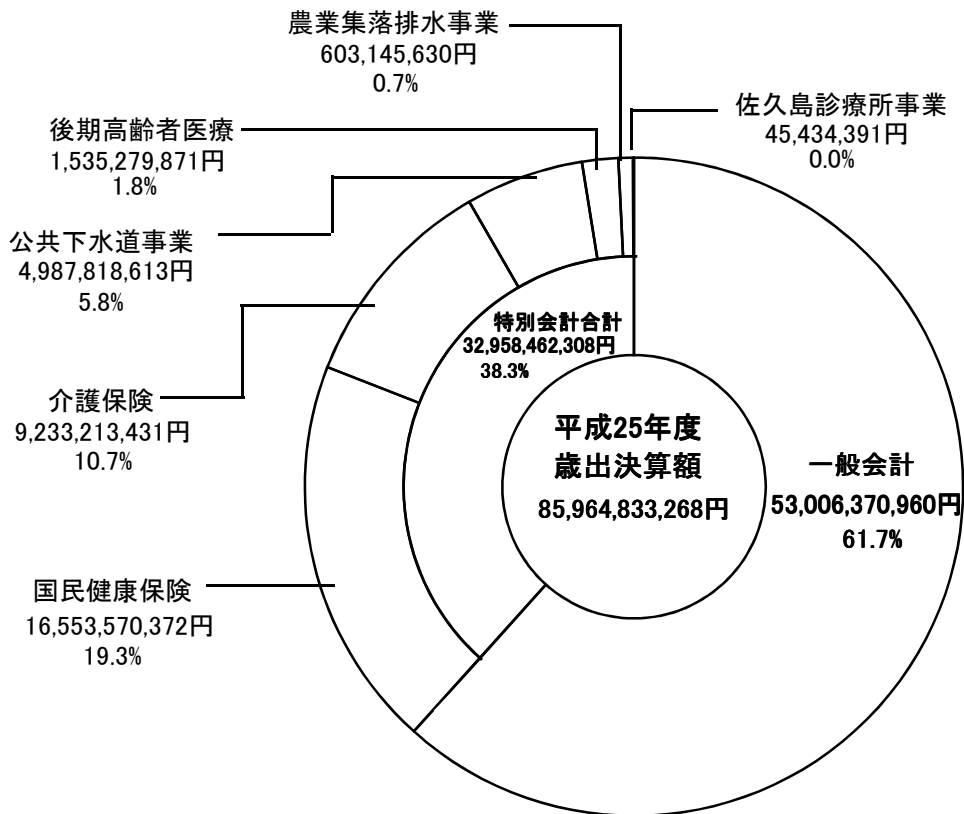
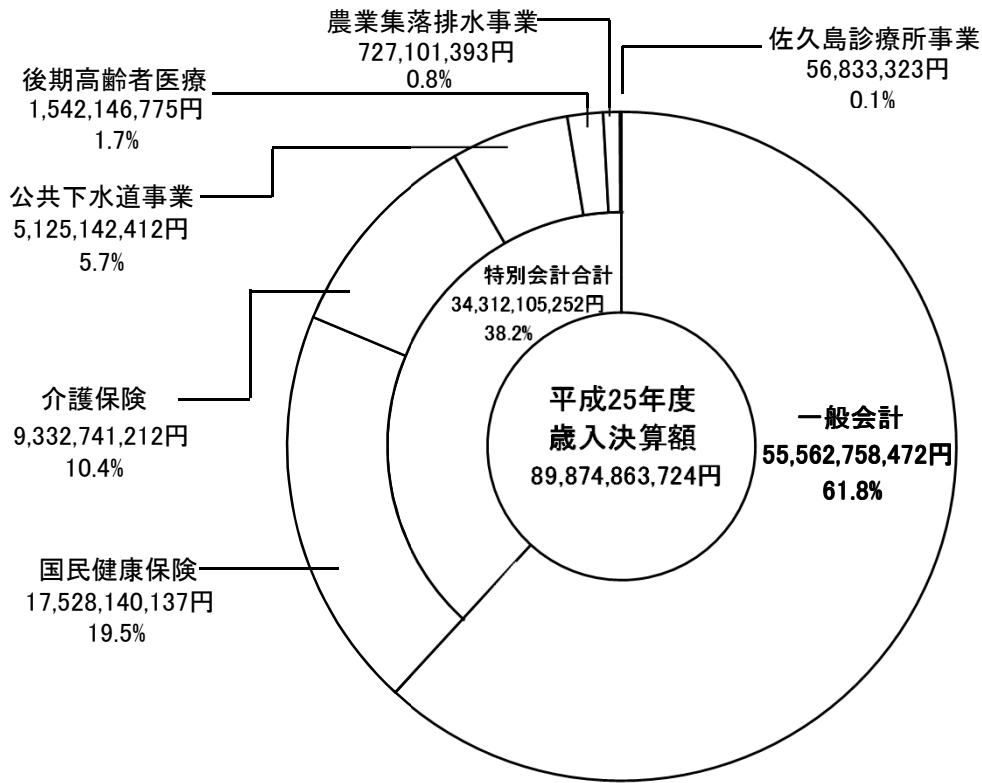
国民健康保険特別会計	△ 379,148,235 円
公共下水道事業特別会計	△ 1,495,651,201 円
農業集落排水事業特別会計	△ 231,758,237 円
介護保険特別会計	△ 1,289,257,260 円
後期高齢者医療特別会計	△ 244,829,402 円
佐久島診療所特別会計	3,231,932 円

一 般 会 計 から 各 特 別 会 計 へ の 繰 出 金

(単位:円・%)

区 分	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
国民健康保険	1,353,718,000	1,486,332,000	△132,614,000	91.1
公共下水道事業	1,632,975,000	1,796,255,000	△163,280,000	90.9
農業集落排水事業	355,714,000	354,329,000	1,385,000	100.4
介護保険	1,388,785,041	1,406,181,647	△17,396,606	98.8
後期高齢者医療	251,696,306	248,402,364	3,293,942	101.3
佐久島診療所事業	8,167,000	15,447,000	△7,280,000	52.9
合 計	4,991,055,347	5,306,947,011	△315,891,664	94.0

一般会計・特別会計別決算構成図



一般会計・特別会計形式収支・実質収支

(単位:円・%)

区 分	形 式 収 支			実 質 収 支		
	25 年 度	24 年 度	対 前 年 比	25 年 度	24 年 度	対 前 年 比
一般会計	2,556,387,512	2,203,784,231	116.0	2,425,063,350	1,917,664,370	126.5
特別会計	1,353,642,944	1,821,105,620	74.3	1,322,642,944	1,821,105,620	72.6
国民健康保険	974,569,765	1,459,005,369	66.8	974,569,765	1,459,005,369	66.8
公共下水道事業	137,323,799	122,708,065	111.9	106,323,799	122,708,065	86.6
農業集落排水事業	123,955,763	109,332,784	113.4	123,955,763	109,332,784	113.4
介護保険	99,527,781	99,092,212	100.4	99,527,781	99,092,212	100.4
後期高齢者医療	6,866,904	13,323,674	51.5	6,866,904	13,323,674	51.5
佐久島診療所事業	11,398,932	17,643,516	64.6	11,398,932	17,643,516	64.6
合 計	3,910,030,456	4,024,889,851	97.1	3,747,706,294	3,738,769,990	100.2

※一般会計及び特別会計決算審査資料 1表

歳入決算額から歳出決算額を差し引いた歳入歳出決算額（形式収支）は、3,910,030,456円の黒字であり、前年度と比較し114,859,395円（2.9%）減少している。この形式収支から翌年度へ繰越すべき財源162,324,162円を除いた実質収支は、3,747,706,294円である。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は8,936,304円の黒字となっている。

翌年度繰越額

(単位:円・%)

区 分	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
一 般 会 計	963,750,162	928,464,861	35,285,301	103.8
特 別 会 計	164,800,000	0	164,800,000	-
国民健康保険	0	0	0	-
公共下水道事業	164,800,000	0	164,800,000	-
農業集落排水事業	0	0	0	-
介護保険	0	0	0	-
後期高齢者医療	0	0	0	-
佐久島診療所事業	0	0	0	-
合 計	1,128,550,162	928,464,861	200,085,301	121.6

翌年度繰越額の主なものは、一般会計では、小学校施設整備事業 406,200,000円、中学校施設整備事業 362,400,000円、社会資本総合整備計画事業（都市再生整備矢田地区）87,500,000円であり、公共下水道事業特別会計では、下水道建設費 164,800,000円である。

翌年度繰越額 1,128,550,162円から未収入特定財源 966,226,000円を差し引いた翌年度に繰越すべき財源は、162,324,162円であった。

市債の現在高

(単位：円)

区 分	24年度末現在高	25 年 度		25年度末現在高
		発行額	元金償還額	
一 般 会 計	41,483,370,108	3,157,900,000	4,227,257,633	40,414,012,475
特 別 会 計	28,514,470,401	1,254,500,000	1,333,067,396	28,435,903,005
公共下水道事業	24,807,643,220	1,165,800,000	1,148,705,780	24,824,737,440
農業集落排水事業	3,702,045,872	88,700,000	181,416,261	3,609,329,611
佐久島診療所事業	4,781,309	0	2,945,355	1,835,954
合 計	69,997,840,509	4,412,400,000	5,560,325,029	68,849,915,480

市債の現在高は、前年度と比較して1,147,925,029円（1.6%）減少している。

各会計充用の状況

(単位：円)

区 分	25 年 度		24 年 度		比較増減	対前年度 増減件数
	件数	金 額	件数	金 額		
一 般 会 計	6	8,628,000	12	64,732,000	△ 56,104,000	△ 6
議 会 費	0	0	0	0	0	0
総 務 費	4	6,580,000	5	23,538,000	△ 16,958,000	△ 1
民 生 費	0	0	2	619,000	△ 619,000	△ 2
衛 生 費	0	0	1	7,448,000	△ 7,448,000	△ 1
労 働 費	0	0	0	0	0	0
農 林 水 産 業 費	0	0	2	28,748,000	△ 28,748,000	△ 2
商 工 費	1	788,000	1	2,712,000	△ 1,924,000	0
土 木 費	0	0	0	0	0	0
消 防 費	1	1,260,000	0	0	1,260,000	1
教 育 費	0	0	1	1,667,000	△ 1,667,000	△ 1
特 別 会 計	0	0	0	0	0	0
合 計	6	8,628,000	12	64,732,000	△ 56,104,000	△ 6

本年度の充用は、8,628,000円（6件）であり、その主なものは、総務費で補正予算提出期限後に退職手当を支払うことになったとの理由から 2,756,000円を充用したものなどである。

2 財政分析（普通会計）

普通会計とは、総務省が実施する地方財政状況調査に用いられる統計上の会計であり、財政分析指標は、この普通会計をもって数値化されている。

本市における普通会計は一般会計に佐久島診療所事業特別会計を加え、各会計間の繰入金、繰出金等を控除したものであり、地方財政統計上統一的に用いられる会計区分で整理したものである。

なお、平成22年度以前の数値は、旧西尾市の決算数値を用いている。

以下の財政分析は、地方財政状況調査における普通会計数値に基づいている。

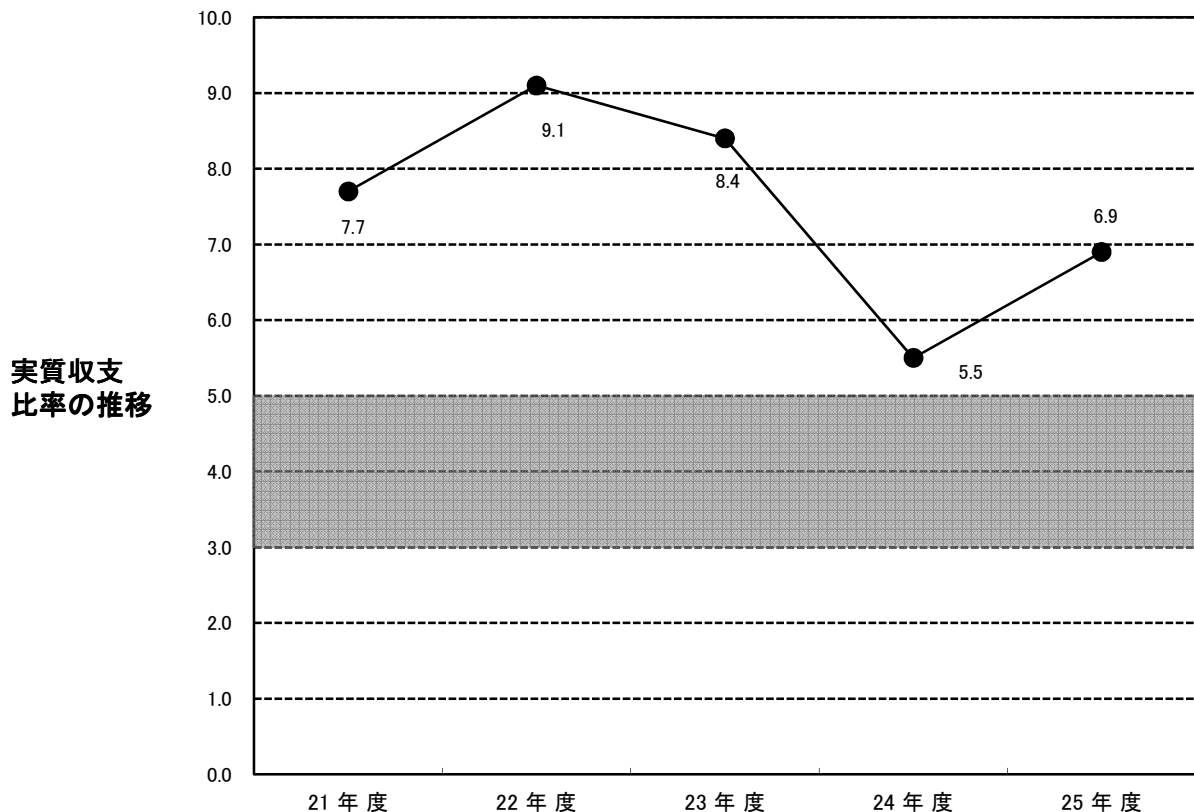
(1) 実質収支比率

$$\text{実質収支比率} = \frac{\text{実質収支額}}{\text{標準財政規模}} \times 100$$

実質収支比率の推移表

(単位：千円・%)

区 分	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
実質収支額	1,847,093	1,935,972	2,874,692	1,935,308	2,436,462
標準財政規模額	24,061,949	21,194,583	34,207,105	35,353,202	35,101,261
実質収支比率	7.7	9.1	8.4	5.5	6.9



実質収支額の水準を判断するための指標であり、良好な財政運営を行なっているかどうかを示し、3%から5%程度が望ましいとされている。

本年度の実質収支比率は6.9%で、前年度と比較して、1.4ポイント増加している。これは主に、歳入歳出差引額が346,358千円増加したことと、翌年度繰り越すべき財源が154,796千円減少したことにより、実質収支額が501,154千円増加したことによるものである。

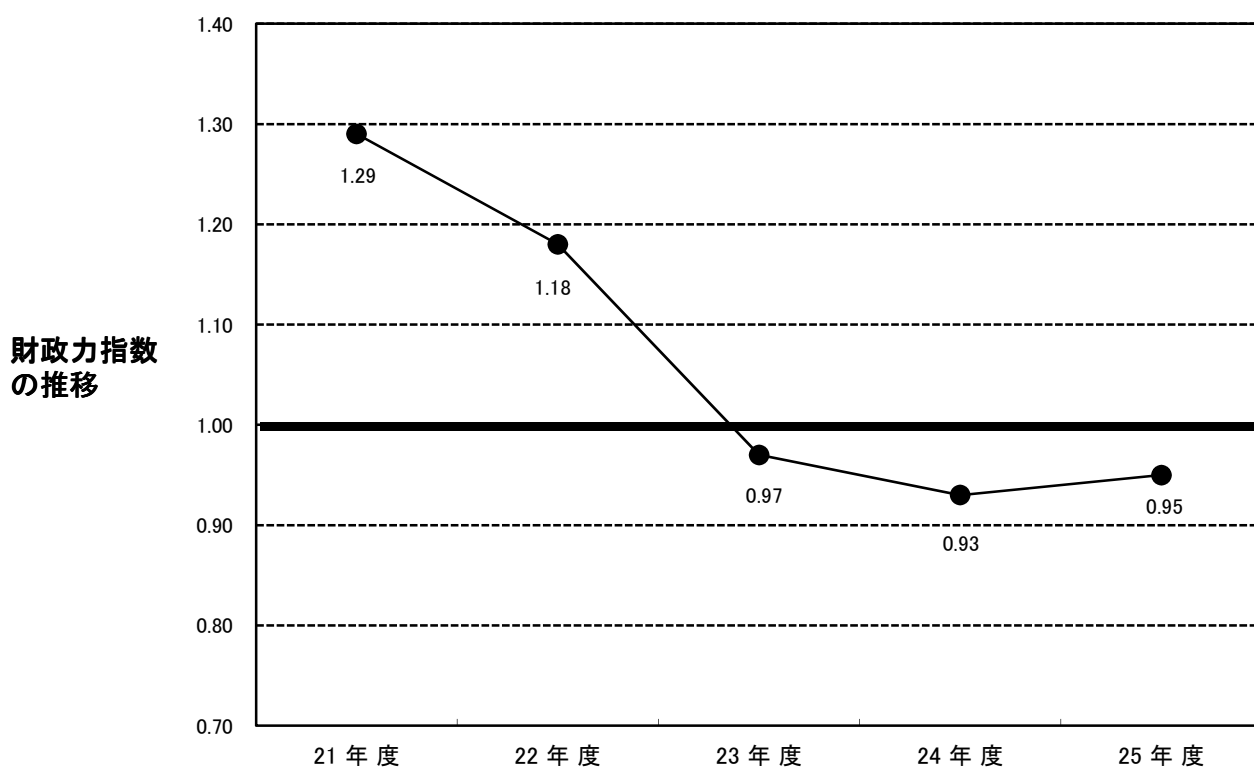
(2) 財政力指数

財政力指数 = $\frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}}$ の過去3年間の平均値

財政力指数の推移表

(単位：千円・指数)

区分	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
基準財政需要額	14,124,059	15,179,642	23,379,348	23,722,708	23,916,564
基準財政収入額	17,448,846	15,333,590	22,207,732	22,470,939	22,896,978
財政力指数 (3年間平均)	1.29	1.18	0.97	0.93	0.95
財政力指数 (単年度)	1.24	1.01	0.95	0.95	0.96



地方公共団体の財政力を示す指標であり、当該年度を含む過去3年間の平均値で表される。1に近いほどよく、1を超えるほど財源に余裕があるものとされている。

本年度の財政力指数は、0.95で、前年度と比較して0.02増加している。これは、基準財政需要額が193,856千円増加しているが、それ以上に基準財政収入額が企業の業績回復などに伴い426,039千円増加したことによるものである。

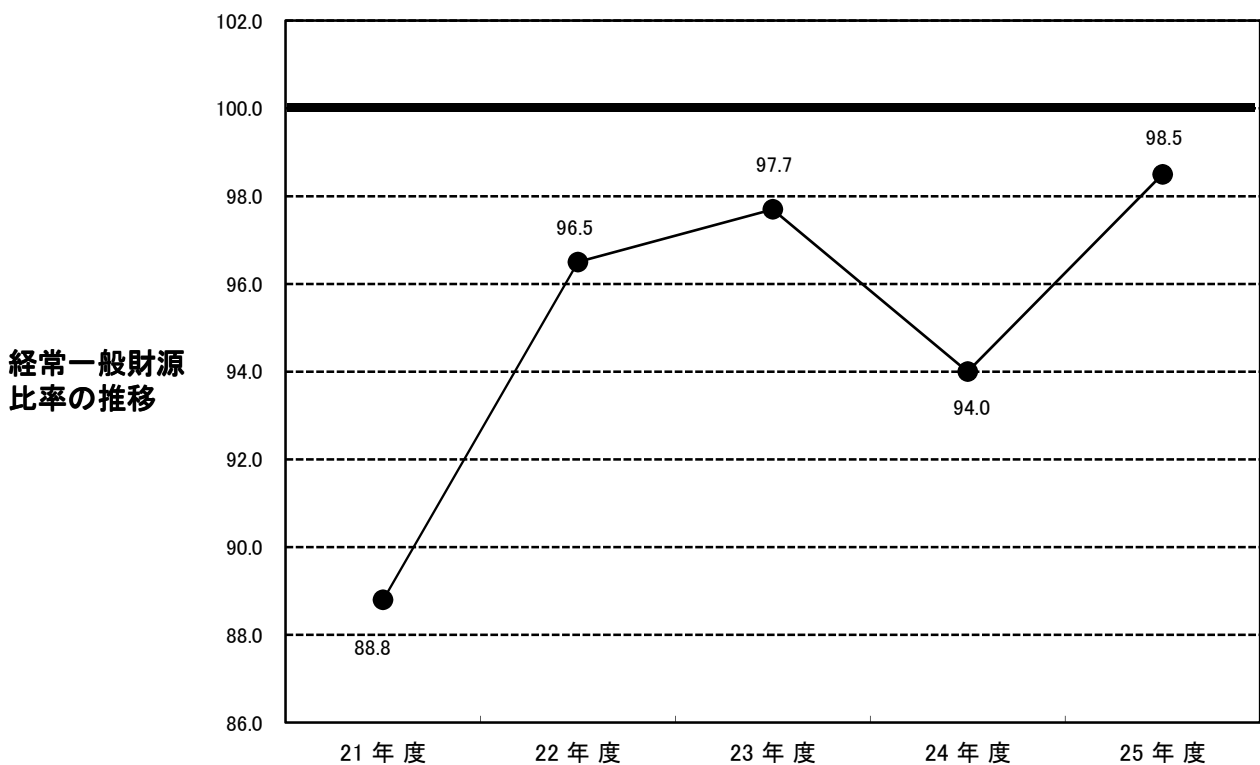
(3) 経常一般財源比率

$$\text{経常一般財源比率} = \frac{\text{経常一般財源}}{\text{標準財政規模}} \times 100$$

経常一般財源比率の推移表

(単位：千円・%)

区 分	21 年 度	22 年 度	23 年 度	24 年 度	25 年 度
経 常 一 般 財 源 の 額	21,364,886	20,449,371	33,417,735	33,242,793	34,583,364
標 準 財 政 規 模	24,061,949	21,194,583	34,207,105	35,353,202	35,101,261
経 常 一 般 財 源 比 率	88.8	96.5	97.7	94.0	98.5



歳入構造の内容、安定性、弾力性を見極める方法として通常用いられる経常一般財源比率であるが、100%を超えれば超えるほど一般財源に余裕があり、歳入構造がより弾力的であることが示される。

本年度の経常一般財源比率は、98.5%で、前年度と比較して 4.5ポイント増加している。これは主に市税収入の増加等により、経常一般財源が 1,340,571千円増加したことによるものである。

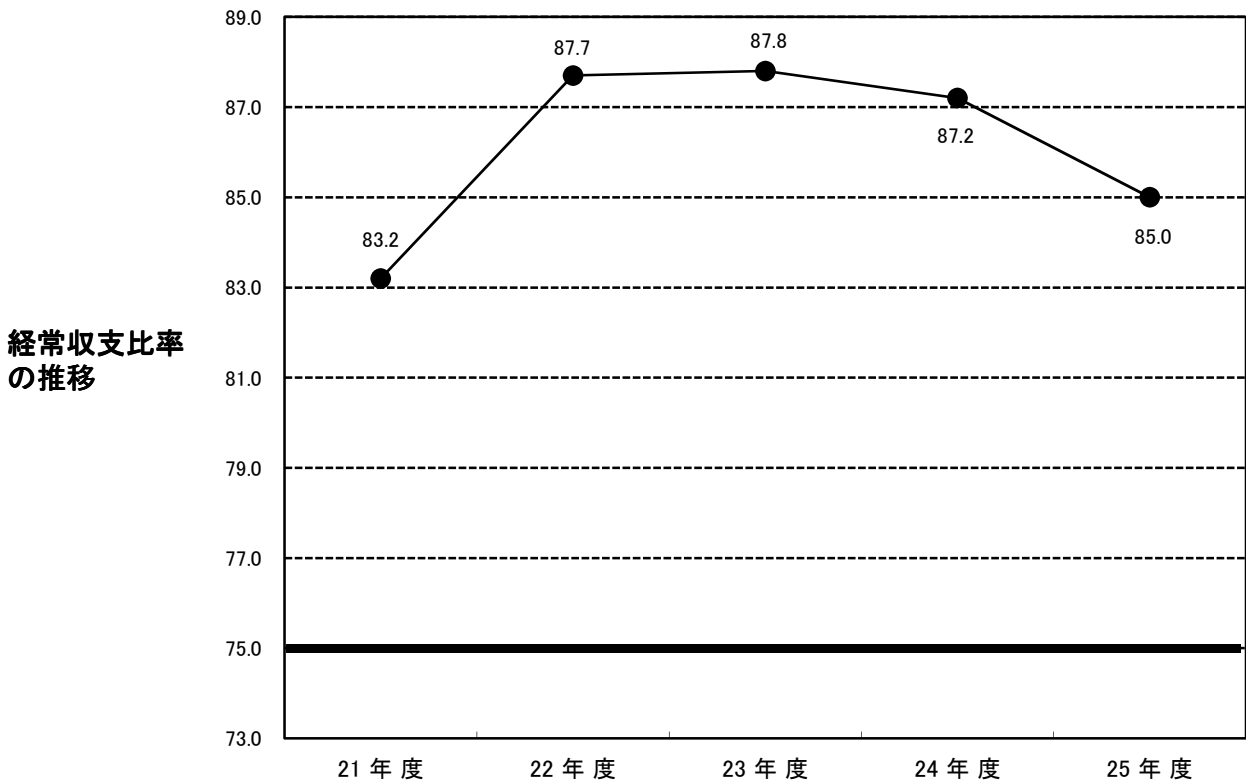
(4) 経常収支比率

$$\text{経常収支比率} = \frac{\text{経常経費充当一般財源}}{\text{経常一般財源} + \text{減収補てん債} + \text{臨時財政対策債}} \times 100$$

経常収支比率の推移表

(単位：千円・%)

区 分	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
経常経費充当一般財源の額	19,031,857	18,903,168	31,245,084	30,996,607	31,144,542
経常一般財源の額	21,364,886	20,449,371	33,417,735	33,242,793	34,583,364
減収補てん債特例分発行額	252,200	—	—	—	—
臨時財政対策債発行額	1,270,000	1,100,000	2,149,000	2,300,000	2,055,500
経常収支比率	83.2	87.7	87.8	87.2	85.0



経常収支比率は、一般的に都市にあっては 75%程度が妥当と考えられている。100%になると完全に財政が硬直化していることを示し、100%を超えると恒常的に必要な経費が経常収入でまかなえていない状態になっていることを示す。

本年度の経常収支比率は、85.0%で、前年度と比較して 2.2ポイント減少している。これは主に経常経費充当一般財源が 147,935千円増加したものの、それ以上に経常一般財源が 1,340,571千円増加したことによるものである。

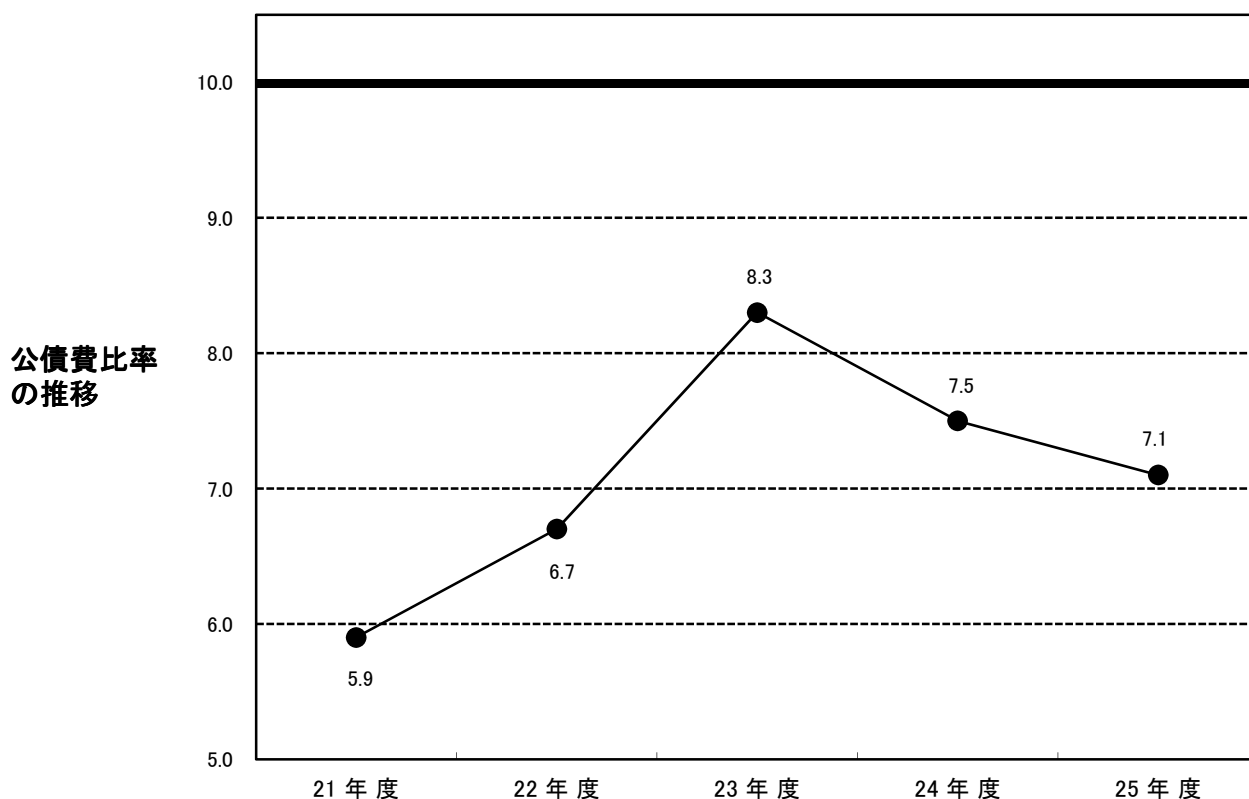
(5) 公債費比率

$$\text{公債費比率} = \frac{\text{地方債元利償還金充当一般財源} - \text{災害復旧費等に係る基準財政需要額}}{\text{標準財政規模} - \text{災害復旧費等に係る基準財政需要額}} \times 100$$

公債費比率の推移表

(単位：%)

区分	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
公債費比率	5.9	6.7	8.3	7.5	7.1



公債費の一般財源に占める割合をいい、財政構造の弾力性を判断する指標である。公債費比率は、通常財政構造の健全性がおびやかされないためには、この比率が10%を超えないことが望ましいとされている。

本年度の公債費比率は、7.1%で、前年度と比較して 0.4ポイント減少している。

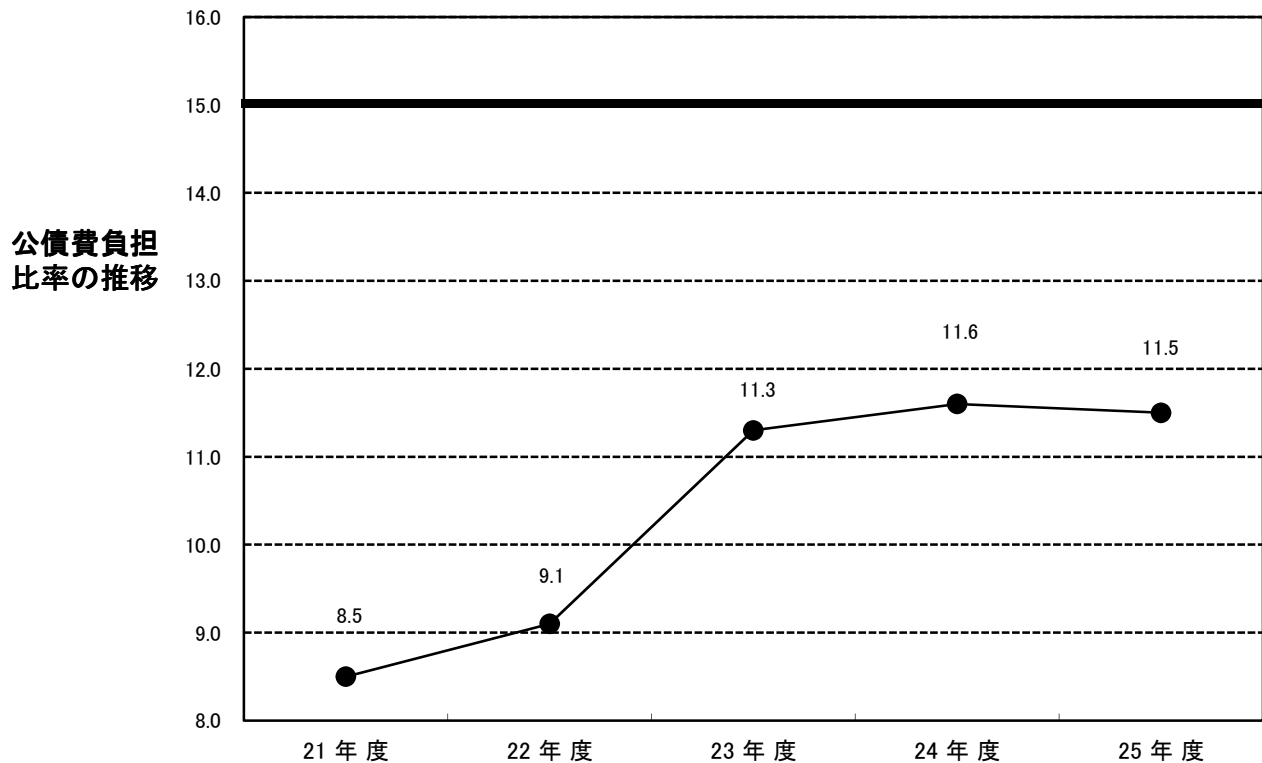
(6) 公債費負担比率

$$\text{公債費負担比率} = \frac{\text{公債費充当一般財源}}{\text{一般財源総額}} \times 100$$

公債費負担比率の推移表

(単位：%)

区分	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
公債費負担比率	8.5	9.1	11.3	11.6	11.5



公債費による財政負担の程度を判断する指標であり、15%を超えないことが望ましいとされている。

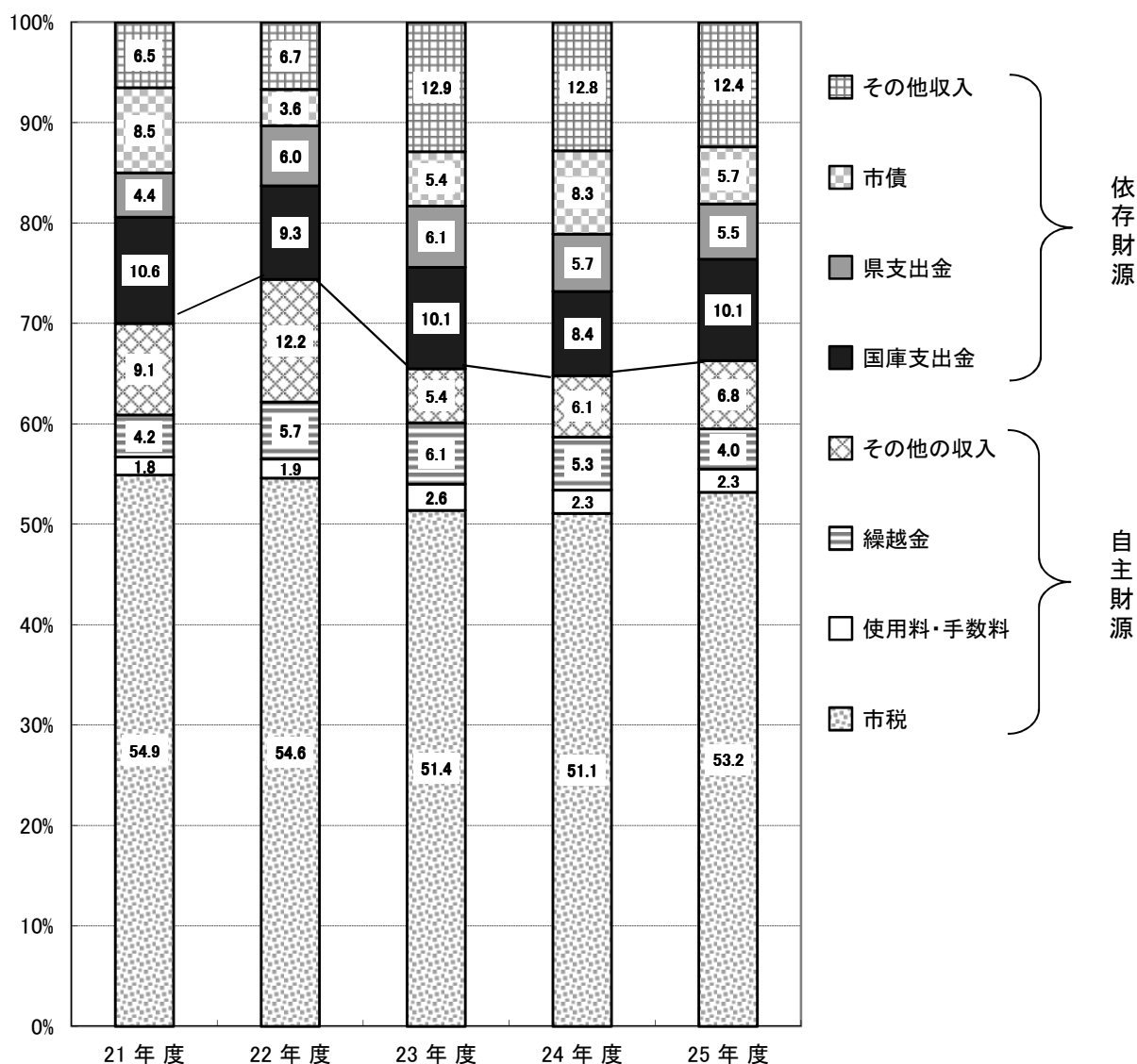
本年度の公債費負担比率は、11.5%で、前年度と比較して0.1ポイント減少している。これは主に市税収入の増加等により、一般財源総額が前年度に比べ、321,028千円増加したことによるものである。

(7) 財源の構造

(単位：千円・%)

区 分	21 年度	22 年度	23 年度	24 年度	25 年度
自主財源	25,703,175	26,468,385	36,093,789	35,738,518	36,892,155
依存財源	11,081,521	9,100,515	18,988,523	19,369,308	18,681,213
合 計	36,784,696	35,568,900	55,082,312	55,107,826	55,573,368
自主財源比率	69.9	74.4	65.5	64.8	66.3

自主財源と依存財源の構成比の推移



普通会計決算における自主財源は 36,892,155千円、依存財源は 18,681,213千円であり、自主財源の比率は 66.3%となり、前年度と比較して 1.5ポイント上昇している。

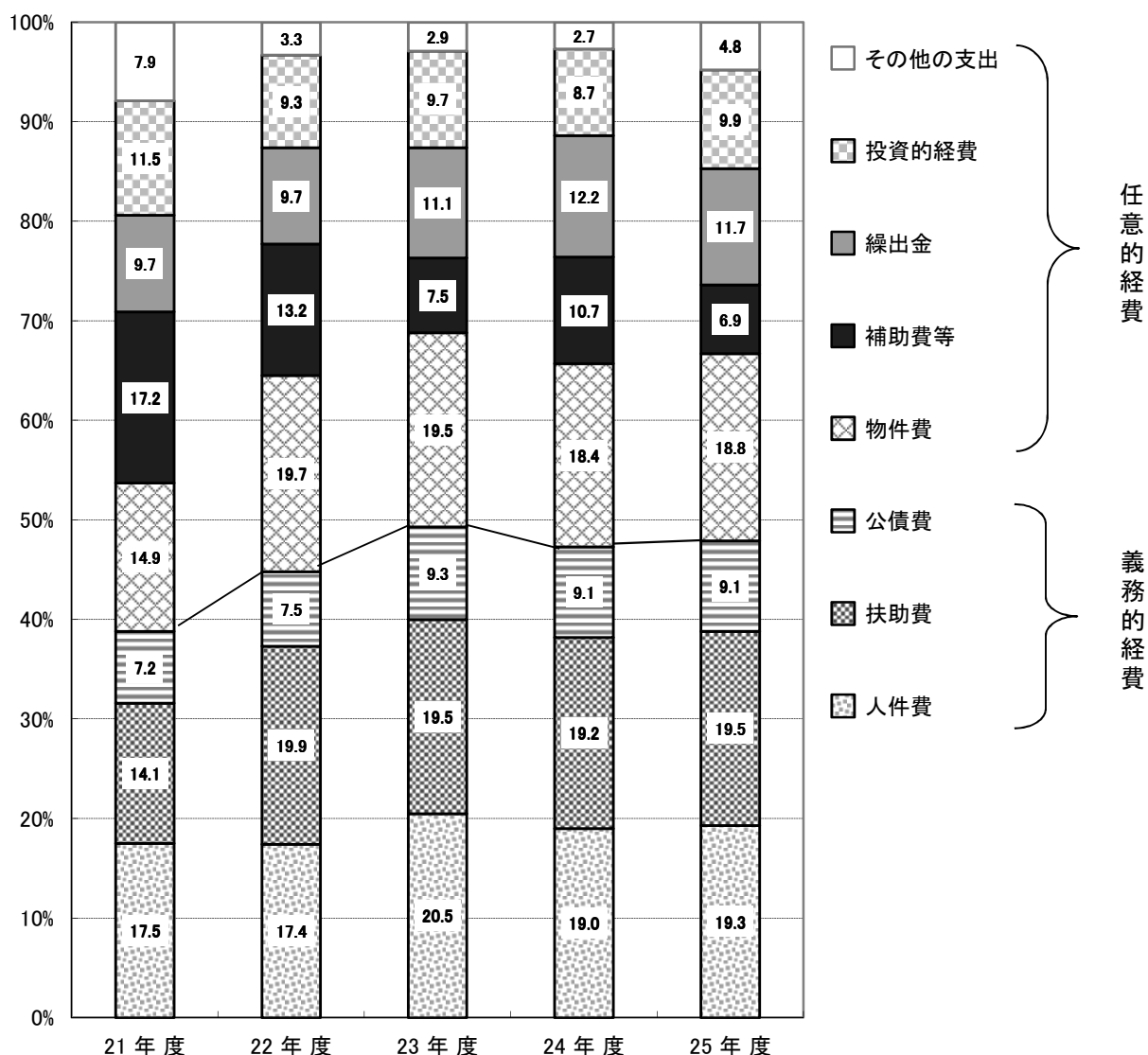
自主財源は、市税、分担金・負担金、使用料、手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金及び諸収入であり、依存財源は、国庫支出金、県支出金、市債及びその他収入である。また、依存財源のその他収入には、地方譲与税、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、地方消費税交付金、ゴルフ場利用税交付金、自動車取得税交付金、地方特例交付金、地方交付税、交通安全対策特別交付金が含まれる。

(8) 歳出の性質別決算の状況

(単位：千円・%)

区 分	21 年度	22 年度	23 年度	24 年度	25 年度
義務的経費	13,467,207	14,981,468	25,712,257	24,999,308	25,392,674
任意的経費	21,275,999	18,477,341	26,457,949	27,887,090	27,612,908
合 計	34,743,206	33,458,809	52,170,206	52,886,398	53,005,582
義務的経費比率	38.8	44.8	49.3	47.3	47.9

義務的経費と任意的経費の構成比の推移



義務的経費の増加は、財政構造の硬直化を招くおそれがあるとされている。

普通会計決算における義務的経費は 25,392,674千円、任意的経費は 27,612,908千円であり、義務的経費比率は 47.9%となり、前年度と比較して 0.6ポイント増加している。

義務的経費は、人件費、扶助費及び公債費であり、任意的経費は、物件費、補助費等、繰出金、投資的経費及びその他の支出である。また、その他の支出には、維持補修費、積立金及び投資・出資・貸付金が含まれる。

3 一 般 会 計

(1) 総 括

一般会計の予算現額は 55,312,286,861円 で、前年度と比較して 248,011,492円 (0.5%) の増加となっており、これに対する決算額は、

歳 入 55,562,758,472円 (予算現額に対する割合 100.5%)

歳 出 53,006,370,960円 (予算現額に対する割合 95.8%)

で、歳入歳出差引残額は 2,556,387,512円 となっている。

一 般 会 計 決 算 対 前 年 度 比 較 表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する	
		歳 入	歳 出	差引残額	収入率	執行率
25 年 度	55,312,286,861	55,562,758,472	53,006,370,960	2,556,387,512	100.5	95.8
24 年 度	55,064,275,369	55,098,140,125	52,894,355,894	2,203,784,231	100.1	96.1
比較増減	248,011,492	464,618,347	112,015,066	352,603,281	0.4	△0.3
対前年度比	100.5	100.8	100.2	116.0	—	—

一 般 会 計 決 算 状 況 表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
歳 入 総 額	55,562,758,472	55,098,140,125	464,618,347	100.8
歳 出 総 額	53,006,370,960	52,894,355,894	112,015,066	100.2
歳 入 歳 出 差 引 額	2,556,387,512	2,203,784,231	352,603,281	116.0
翌年度へ繰越すべき財源	131,324,162	286,119,861	△154,795,699	45.9
実 質 収 支 額	2,425,063,350	1,917,664,370	507,398,980	126.5
単 年 度 収 支 額	507,398,980	△947,965,521	1,455,364,501	—

歳入歳出差引額から、翌年度へ繰越すべき財源 131,324,162円を除いた実質収支額は 2,425,063,350円の黒字となり、前年度と比較すると 26.5%増加している。また、本年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は 507,398,980円の黒字となっている。

(2) 歳 入

歳入決算の状況は、次表のとおりである。

一 般 会 計 歳 入 決 算 状 況 表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	予算現額に 対する収入 済額の増減	収 入 率	
							対予算	対調定
25年度	55,312,286,861	57,385,136,114	55,562,758,472	125,172,454	1,697,205,188	250,471,611	100.5	96.8
24年度	55,064,275,369	57,048,260,900	55,098,140,125	99,354,338	1,850,766,437	33,864,756	100.1	96.6
比 較 増 減	248,011,492	336,875,214	464,618,347	25,818,116	△153,561,249	216,606,855	0.4	0.2
対前年 度 比	100.5	100.6	100.8	126.0	91.7	—	—	—

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表

収入済額は 55,562,758,472円で前年度より 464,618,347円 (0.8%) 増加しており、予算減額 55,312,286,861円に対する収入率は 100.5% (前年度 100.1%) となっている。

不納欠損額は 125,172,454円で、前年度と比較して 25,818,116円 (26.0%)増加している。この主なものは市税 122,476,682円 (市税調定額の0.4%) である。

収入未済額は 1,697,205,188円で、前年度と比較して153,561,249円 (8.3%) 減少している。この主なものは市税 1,614,652,411円 (市税調定額の5.2%) である。

自主財源と依存財源の分類別の歳入決算の状況は、次表のとおりである。

自主・依存財源別、款別決算状況表

(単位：円・%)

財源別	区分	25年度		24年度		比較増減	対前年度比
		決算額	構成比率	決算額	構成比率		
自主財源	市税	29,583,887,073	53.2	28,139,503,362	51.1	1,444,383,711	105.1
	分担金及び負担金	838,933,428	1.5	805,675,165	1.5	33,258,263	104.1
	使用料及び手数料	795,114,174	1.4	783,524,039	1.4	11,590,135	101.5
	財産収入	123,246,653	0.2	142,615,677	0.3	△19,369,024	86.4
	寄附金	24,812,369	0.0	113,550,350	0.2	△88,737,981	21.9
	繰入金	1,031,002,159	1.9	513,325,556	0.9	517,676,603	200.8
	繰越金	2,203,784,231	4.0	2,903,044,260	5.3	△699,260,029	75.9
	諸収入	2,428,594,219	4.4	2,382,905,027	4.3	45,689,192	101.9
	小計	37,029,374,306	66.6	35,784,143,436	65.0	1,245,230,870	103.5
依存財源	地方譲与税	604,084,006	1.1	631,647,874	1.1	△27,563,868	95.6
	利子割交付金	72,516,000	0.1	75,956,000	0.1	△3,440,000	95.5
	配当割交付金	119,674,000	0.2	70,022,000	0.1	49,652,000	170.9
	株式等譲渡所得割交付金	258,007,000	0.5	16,396,000	0.0	241,611,000	1,573.6
	地方消費税交付金	1,653,621,000	3.0	1,667,836,000	3.0	△14,215,000	99.1
	ゴルフ場利用税交付金	35,904,784	0.1	34,247,534	0.1	1,657,250	104.8
	自動車取得税交付金	331,613,000	0.6	369,455,000	0.7	△37,842,000	89.8
	地方特例交付金	105,954,000	0.2	104,467,000	0.2	1,487,000	101.4
	地方交付税	3,593,361,000	6.5	4,011,882,000	7.3	△418,521,000	89.6
	交通安全対策特別交付金	30,273,000	0.0	30,987,000	0.1	△714,000	97.7
	国庫支出金	5,504,345,741	9.9	4,566,150,051	8.3	938,195,690	120.5
	県支出金	3,066,130,635	5.5	3,137,550,230	5.7	△71,419,595	97.7
	市債	3,157,900,000	5.7	4,597,400,000	8.3	△1,439,500,000	68.7
小計	18,533,384,166	33.4	19,313,996,689	35.0	△780,612,523	96.0	
合計	55,562,758,472	100.0	55,098,140,125	100.0	464,618,347	100.8	

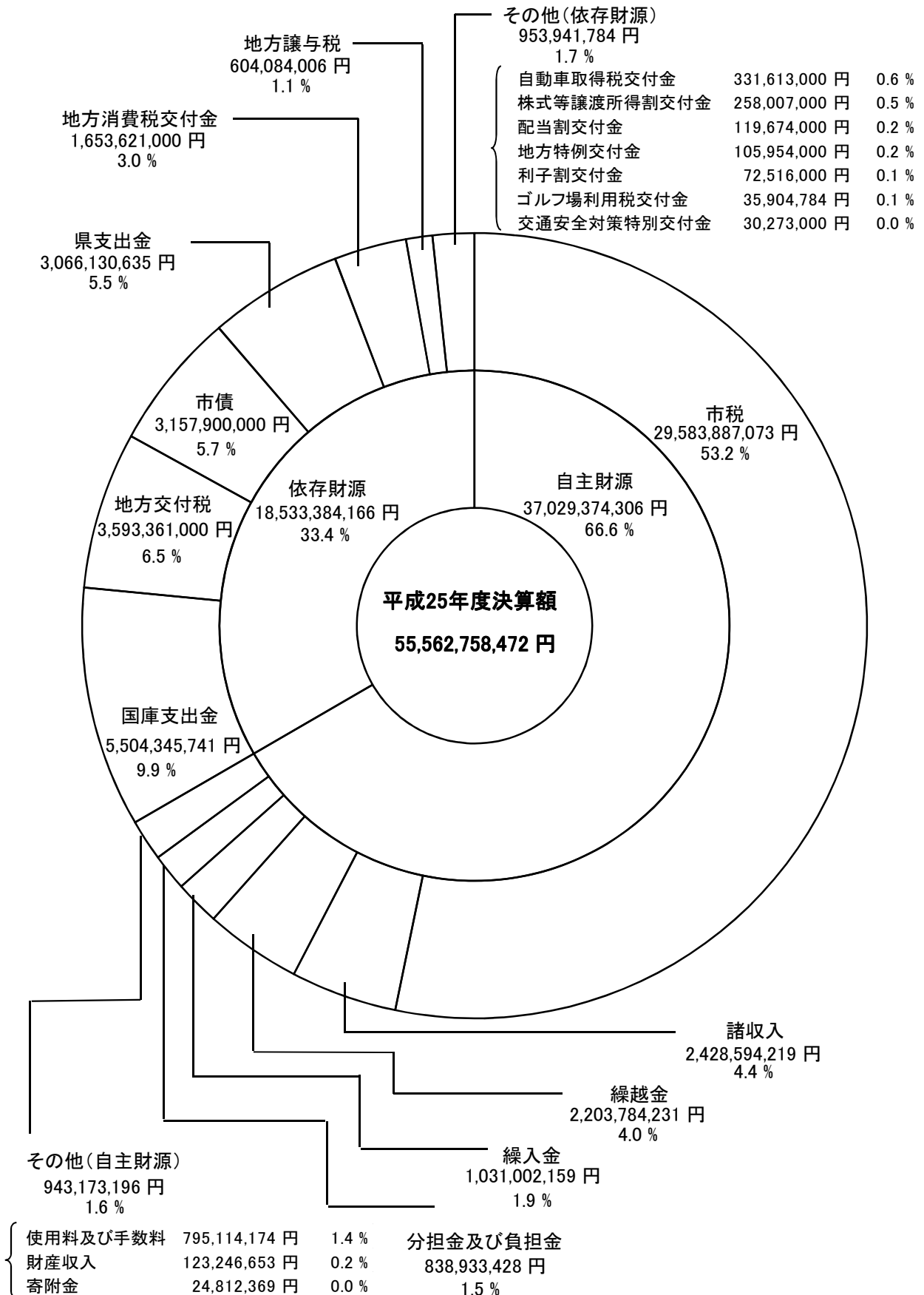
※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

自主財源は前年度と比較して1,245,230,870円(3.5%)増加している。この主なものは、市税、繰入金である。

歳入合計では0.8%増加している。

歳入の款別決算額の構成比は、次図のとおりである。

款別歳入決算額の構成比



※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

1 款 市 税

(単位：円・%・P)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算現額に 対する収入 済額の増減	収納率	
							対予算	対調定
25 年度	29,014,661,000	31,321,016,166	29,583,887,073	122,476,682	1,614,652,411	569,226,073	102.0	94.5
24 年度	27,654,288,000	30,008,630,183	28,139,503,362	98,764,498	1,770,362,323	485,215,362	101.8	93.8
比 較 増 減	1,360,373,000	1,312,385,983	1,444,383,711	23,712,184	△155,709,912	84,010,711	0.2	0.7
対前年 度 比	104.9	104.4	105.1	124.0	91.2	—	—	—

本年度の市税収入済額は 29,583,887,073円であり、歳入決算額の 53.2%で自主財源の根幹をなしている。これを前年度と比較すると 1,444,383,711円 (5.1%) 増加している。

これは、法人市民税が 1,073,608,253円 (61.6%) 固定資産税が 148,976,712円 (1.1%) 増加したことによるものである。

税目別収入済額の内訳は、次表のとおりである。

税 目 別 収 入 済 額 の 内 訳 表

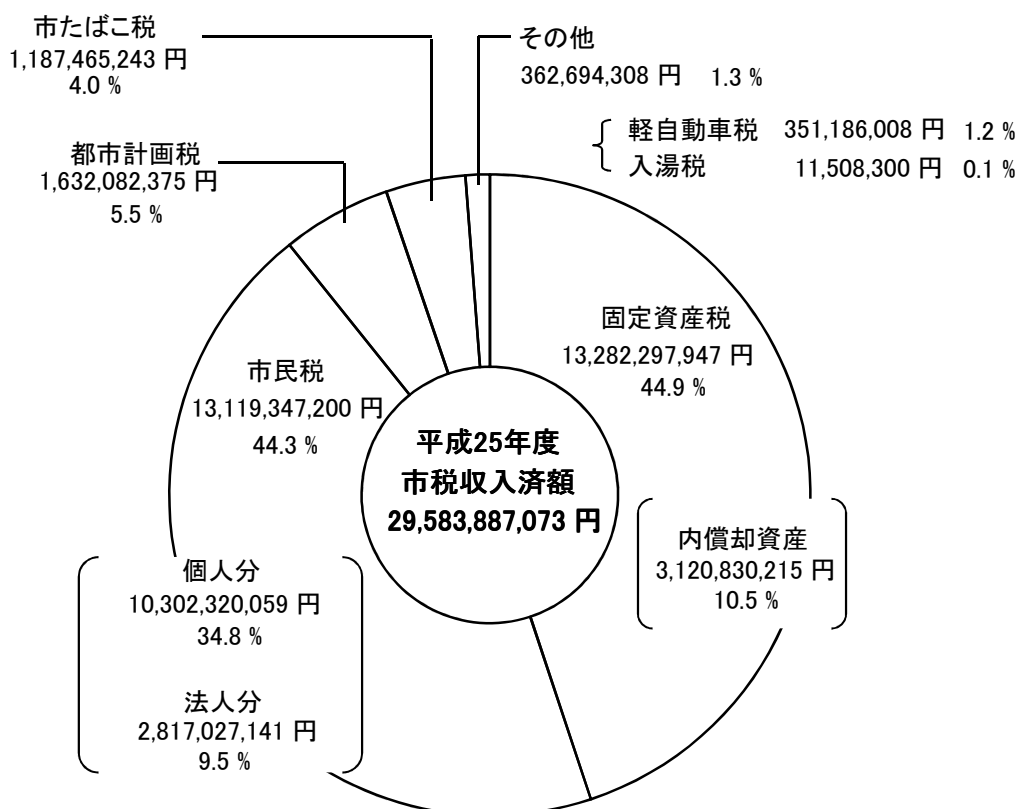
(単位：円・%)

税 目		25 年度	24 年度	比 較 増 減	対前年度比
市 民 税	個 人	10,302,320,059	10,239,170,066	63,149,993	100.6
	法 人	2,817,027,141	1,743,418,888	1,073,608,253	161.6
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	13,245,608,447	13,096,631,735	148,976,712	101.1
	内償却資産分 (現年課税分)	3,120,830,215	3,171,323,101	△50,492,886	98.4
	国有資産等所在市町 村交付金及び納付金	36,689,500	38,150,600	△1,461,100	96.2
軽 自 動 車 税		351,186,008	339,166,267	12,019,741	103.5
市 た ば こ 税		1,187,465,243	1,066,640,257	120,824,986	111.3
入 湯 税		11,508,300	10,856,100	652,200	106.0
都 市 計 画 税		1,632,082,375	1,605,469,449	26,612,926	101.7
合 計		29,583,887,073	28,139,503,362	1,444,383,711	105.1

※一般会計及び特別会計決算審査資料 3表

市税の税目別収入済額の構成比は、次図のとおりである。

税目別収入済額の構成比



※一般会計及び特別会計決算審査資料 3表

税目別不納欠損額の内訳は、次表のとおりである。

税目別不納欠損額の事項別内訳表

(単位：円・%)

税目	法第15条の7 (処分停止)				法第18条 (消滅時効)				
	25年度	24年度	比較増減	対前年度比	25年度	24年度	比較増減	対前年度比	
市民税	個人	62,538,449	66,643,094	△4,104,645	93.8	42,064,530	18,884,588	23,179,942	222.7
	法人	522,500	1,674,794	△1,152,294	31.2	1,203,000	588,200	614,800	204.5
固定資産税	4,436,701	1,767,589	2,669,112	251.0	7,054,183	4,896,950	2,157,233	144.1	
軽自動車税	1,527,949	2,313,800	△785,851	66.0	1,713,500	1,178,500	535,000	145.4	
市たばこ税	0	0	0	—	0	0	0	—	
入湯税	0	0	0	—	0	0	0	—	
都市計画税	546,676	216,683	329,993	252.3	869,194	600,300	268,894	144.8	
合計	69,572,275	72,615,960	△3,043,685	95.8	52,904,407	26,148,538	26,755,869	202.3	

※一般会計及び特別会計決算審査資料 3表

不納欠損額は 122,476,682円 で、前年度と比較して 23,712,184円 (24.0%) 増加している。増加した主な税目は、個人市民税で 19,075,297円 (22.3%)、固定資産税で 4,826,345円 (72.4%) となっている。不納欠損の事項別内訳は、処分停止で 3,043,685円 (4.2%) 減少し消滅時効で 26,755,869円 (102.3%) 増加している。

税目別収入未済額の内訳は、次表のとおりである。

税目別収入未済額の内訳表

(単位：円・%)

税目		25年度	24年度	比較増減	対前年度比
市民税	個人	825,043,417	924,367,533	△99,324,116	89.3
	法人	20,781,092	24,182,034	△3,400,942	85.9
固定資産税	固定資産税	662,174,478	708,102,366	△45,927,888	93.5
	国有資産等所在市町村交付金及び納付金	0	0	0	—
軽自動車税		25,206,838	26,758,295	△1,551,457	94.2
市たばこ税		0	0	0	—
入湯税		0	0	0	—
都市計画税		81,446,586	86,952,095	△5,505,509	93.7
合計		1,614,652,411	1,770,362,323	△155,709,912	91.2

※一般会計及び特別会計決算審査資料 3表

収入未済額は 1,614,652,411円 で、前年度と比較して 155,709,912円 (8.8%) 減少している。これは、個人市民税で 99,324,116円 (10.7%)、固定資産税で 45,927,888円 (6.5%)、都市計画税で 5,505,509円 (6.3%) 減少したことによるものである。

固定資産税のうち償却資産の課税調査実施による成果は、次表のとおりである。

償却資産課税調査実績表

(単位：件・円・%)

区分	調査件数	追徴件数	左記追徴件数に係る当初税額	追徴税額	追徴後税額	増加率	
25年度	法人	34	27	78,958,200	10,921,600	89,879,800	13.8
	個人	26	23	471,200	2,760,500	3,231,700	585.8
	計	60	50	79,429,400	13,682,100	93,111,500	17.2
24年度	法人	43	36	103,862,100	19,864,800	123,726,900	19.1
	個人	39	30	2,065,900	7,422,100	9,488,000	359.3
	計	82	66	105,928,000	27,286,900	133,214,900	25.8

2 款 地方譲与税

(単位：円・％・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	595,000,000	604,084,006	604,084,006	9,084,006	101.5	100.0
24 年 度	670,000,000	631,647,874	631,647,874	△38,352,126	94.3	100.0
比較増減	△75,000,000	△27,563,868	△27,563,868	47,436,132	7.2	0.0
対前年度比	88.8	95.6	95.6	-	-	-

※ 国が徴収した特定の税目の税収を一定の基準により地方公共団体に譲与されたものである。
 収入済額は、前年度と比較して 27,563,868円 (4.4%) 減少している。
 内訳は、地方揮発油譲与税 184,560,006円、自動車重量譲与税 419,524,000円である。

3 款 利子割交付金

(単位：円・％・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	74,000,000	72,516,000	72,516,000	△1,484,000	98.0	100.0
24 年 度	89,000,000	75,956,000	75,956,000	△13,044,000	85.3	100.0
比較増減	△15,000,000	△3,440,000	△3,440,000	11,560,000	12.7	0.0
対前年度比	83.1	95.5	95.5	-	-	-

※ この交付金は、都道府県が収入した利子割額の59.4/100が当該都道府県内の市町村に、個人都道府県民税の収入決算額の割合に応じて交付されたものである。
 収入済額は、前年度と比較して 3,440,000円 (4.5%) 減少している。

4 款 配当割交付金

(単位：円・％・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	62,000,000	119,674,000	119,674,000	57,674,000	193.0	100.0
24 年 度	62,000,000	70,022,000	70,022,000	8,022,000	112.9	100.0
比較増減	0	49,652,000	49,652,000	49,652,000	80.1	0.0
対前年度比	100.0	170.9	170.9	-	-	-

※ この交付金は、都道府県が収入した配当割額の59.4/100が当該都道府県内の市町村に、個人都道府県民税の収入決算額の割合に応じて交付されたものである。
 収入済額は、前年度と比較して 49,652,000円 (70.9%) 増加している。

5 款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	22,000,000	258,007,000	258,007,000	236,007,000	1,172.8	100.0
24 年 度	22,000,000	16,396,000	16,396,000	△5,604,000	74.5	100.0
比較増減	0	241,611,000	241,611,000	241,611,000	1,098.3	0.0
対前年度比	100.0	1,573.6	1,573.6	—	—	—

※ この交付金は、都道府県が収入した株式等譲渡所得割額の59.4/100が当該都道府県内の市町村に、個人都道府県民税の収入決算額の割合に応じて交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 241,611,000円 (1,473.6%) 増加している。

6 款 地方消費税交付金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	1,650,000,000	1,653,621,000	1,653,621,000	3,621,000	100.2	100.0
24 年 度	1,680,000,000	1,667,836,000	1,667,836,000	△12,164,000	99.3	100.0
比較増減	△30,000,000	△14,215,000	△14,215,000	15,785,000	0.9	0.0
対前年度比	98.2	99.1	99.1	—	—	—

※ この交付金は、国から都道府県に払い込まれた地方消費税額に相当する額から徴収取扱費を減額した後の金額を都道府県間で清算を行い、その清算後の額の2分の1に相当する額を国勢調査人口及び事業所統計の従業者数で分けて市町村に交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 14,215,000円 (0.9%) 減少している。

7 款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	38,000,000	35,904,784	35,904,784	△2,095,216	94.5	100.0
24 年 度	38,000,000	34,247,534	34,247,534	△3,752,466	90.1	100.0
比較増減	0	1,657,250	1,657,250	1,657,250	4.4	0.0
対前年度比	100.0	104.8	104.8	—	—	—

※ この交付金は、ゴルフ場所在の市町村に対し、ゴルフ場利用税の10分の7相当額が県から交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 1,657,250円 (4.8%) 増加している。

8 款 自動車取得税交付金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	340,000,000	331,613,000	331,613,000	△8,387,000	97.5	100.0
24 年 度	350,000,000	369,455,000	369,455,000	19,455,000	105.6	100.0
比較増減	△10,000,000	△37,842,000	△37,842,000	△27,842,000	△8.1	0.0
対前年度比	97.1	89.8	89.8	—	—	—

※ この交付金は、自動車取得税の95%の額の70%に相当する額を道路に関する費用に充てるため県から交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 37,842,000円 (10.2%) 減少している。

9 款 地方特例交付金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	105,954,000	105,954,000	105,954,000	0	100.0	100.0
24 年 度	104,467,000	104,467,000	104,467,000	0	100.0	100.0
比較増減	1,487,000	1,487,000	1,487,000	0	0.0	0.0
対前年度比	101.4	101.4	101.4	—	—	—

※ この交付金は、個人住民税の住宅借入金等特別税額控除による市町村の減収を補てんするため交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 1,487,000円 (1.4%) 増加している。

10 款 地方交付税

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	3,517,186,000	3,593,361,000	3,593,361,000	76,175,000	102.2	100.0
24 年 度	3,726,761,000	4,011,882,000	4,011,882,000	285,121,000	107.7	100.0
比較増減	△209,575,000	△418,521,000	△418,521,000	△208,946,000	△5.5	0.0
対前年度比	94.4	89.6	89.6	—	—	—

※ 地方公共団体のそれぞれの財政需要に必要な財源を確保するために、国から一般財源として交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 418,521,000円 (10.4%) 減少している。

内訳は、普通交付税 3,234,489,000円、特別交付税 358,872,000円である。

11款 交通安全対策特別交付金

(単位：円・％・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	31,000,000	30,273,000	30,273,000	△727,000	97.7	100.0
24 年 度	30,000,000	30,987,000	30,987,000	987,000	103.3	100.0
比較増減	1,000,000	△714,000	△714,000	△1,714,000	△5.6	0.0
対前年度比	103.3	97.7	97.7	—	—	—

※ この交付金は、道路交通法の規定による反則金の収入額等から必要経費を控除した金額を市町村の人身事故発生件数等であん分し、道路交通安全施設整備に要する費用に充てるため国から交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 714,000円 (2.3%) 減少している。

12款 分担金及び負担金

(単位：円・％・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
						対 予 算	対 調 定
25 年 度	830,116,000	845,439,038	838,933,428	875,350	5,630,260	101.1	99.2
24 年 度	795,340,000	814,651,326	805,675,165	523,250	8,452,911	101.3	98.9
比較増減	34,776,000	30,787,712	33,258,263	352,100	△2,822,651	△0.2	0.3
対前年度比	104.4	103.8	104.1	167.3	66.6	—	—

収入済額は、前年度と比較して 33,258,263円 (4.1%) 増加している。この主なものは、児童福祉費負担金である。

不納欠損額は、児童福祉費負担金である。

収入未済額は、社会福祉費負担金及び児童福祉費負担金であり、前年度と比較して 2,822,651円 (33.4%) 減少している。

13款 使用料及び手数料

(単位：円・%・P)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収 入 率		
						対予算	対調定	
25 年 度 (A)	719,177,000	808,914,563	795,114,174	118,439	13,681,950	110.6	98.3	
内 訳	使用料	461,575,000	513,823,092	500,586,107	21,500	13,215,485	108.5	97.4
	手数料	257,602,000	295,091,471	294,528,067	96,939	466,465	114.3	99.8
24 年 度 (B)	729,471,000	800,773,573	783,524,039	66,590	17,182,944	107.4	97.8	
内 訳	使用料	470,631,000	510,075,619	493,993,355	4,200	16,078,064	105.0	96.8
	手数料	258,840,000	290,697,954	289,530,684	62,390	1,104,880	111.9	99.6
比較増減 (A)-(B)	△10,294,000	8,140,990	11,590,135	51,849	△3,500,994	3.2	0.5	
対前年度比	98.6	101.0	101.5	177.9	79.6	—	—	

収入済額は、前年度と比較して 11,590,135円 (1.5%) 増加している。この内訳は、使用料で 6,592,752円 (1.3%)、手数料で 4,997,383円 (1.7%) それぞれ増加している。

使用料で主な増減は、次のとおりである。

道路排水路占用使用料	4,566,571円 (8.1%)
公民館使用料	2,672,600円 (19.0%)
文化会館使用料	2,255,985円 (6.8%)
屋内体育施設使用料 (次年度分含む)	1,777,970円 (4.0%)
看護専門学校使用料	△1,835,000円 (△7.4%)
汚水処理施設使用料	△7,000,960円 (△28.2%)

手数料で主な増減は、次のとおりである。

戸籍住民票手数料	2,835,400円 (7.1%)
クリーンセンター手数料	2,032,080円 (1.3%)
長期優良住宅認定手数料	1,169,100円 (43.8%)
屋外広告物許可手数料	1,019,240円 (61.8%)
し尿処理手数料	△2,080,009円 (△5.0%)

不納欠損額は、し尿処理手数料 96,939円、道路排水路占用使用料 13,500円及び幼稚園使用料 8,000円である。

収入未済額の主なものは、住宅使用料 12,647,585円であり、前年度と比較して 3,500,994円 (20.4%) 減少している。

14款 国庫支出金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度 (A)	5,810,087,000	5,504,345,741	5,504,345,741	△305,741,259	94.7	100.0
内 訳	負 担 金	4,291,888,000	4,285,583,604	△6,304,396	99.9	100.0
	補 助 金	1,485,702,000	1,179,164,184	△306,537,816	79.4	100.0
	委 託 金	32,497,000	39,597,953	39,597,953	7,100,953	121.9
24 年 度 (B)	4,968,538,000	4,566,150,051	4,566,150,051	△402,387,949	91.9	100.0
内 訳	負 担 金	4,244,712,000	4,125,452,085	△119,259,915	97.2	100.0
	補 助 金	688,152,000	398,955,000	△289,197,000	58.0	100.0
	委 託 金	35,674,000	41,742,966	41,742,966	6,068,966	117.0
比較増減 (A)-(B)	841,549,000	938,195,690	938,195,690	96,646,690	2.8	0.0
対前年度比	116.9	120.5	120.5	—	—	—

国庫支出金の総額は、歳入総額の 9.9%を占めており、前年度と比較して 938,195,690円 (20.5%) 増加している。

国庫支出金で主な増減は、次のとおりである。

総務管理費補助金	494,539,684円 (皆増)
都市計画費補助金	360,519,000円 (429.1%)
社会福祉費負担金	74,467,367円 (10.4%)
生活保護費等負担金	74,377,000円 (9.9%)
児童福祉費負担金	11,287,152円 (0.4%)
老人福祉費補助金	△10,000,000円 (皆減)
住宅費補助金	△10,439,000円 (△19.2%)
児童福祉費補助金	△59,272,000円 (△94.5%)

なお、予算額から、収入済額を差し引いた 305,741,259円のうち、290,226,000円は、26年度に繰り越した小学校施設整備事業、中学校施設整備事業などの未収入特定財源である。

15款 県支出金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率		
					対 予 算	対 調 定	
25 年 度 (A)	3,131,275,000	3,066,130,635	3,066,130,635	△65,144,365	97.9	100.0	
内 訳	負 担 金	1,433,752,000	1,418,544,481	1,418,544,481	△15,207,519	98.9	100.0
	補 助 金	1,275,636,000	1,208,145,536	1,208,145,536	△67,490,464	94.7	100.0
	委 託 金	320,030,000	337,686,798	337,686,798	17,656,798	105.5	100.0
	交 付 金	101,857,000	101,753,820	101,753,820	△103,180	99.9	100.0
24 年 度 (B)	3,273,564,000	3,137,550,230	3,137,550,230	△136,013,770	95.8	100.0	
内 訳	負 担 金	1,388,436,000	1,375,782,350	1,375,782,350	△12,653,650	99.1	100.0
	補 助 金	1,479,757,000	1,361,320,477	1,361,320,477	△118,436,523	92.0	100.0
	委 託 金	333,839,000	328,980,603	328,980,603	△4,858,397	98.5	100.0
	交 付 金	71,532,000	71,466,800	71,466,800	△65,200	99.9	100.0
比較増減 (A)-(B)	△142,289,000	△71,419,595	△71,419,595	70,869,405	2.1	0.0	
対前年度比	95.7	97.7	97.7	—	—	—	

県支出金の総額は、歳入総額の 5.5% を占めており、前年度と比較して 71,419,595円 (2.3%) 減少している。

県支出金で主な増減は、次のとおりである。

都市計画費補助金	61,910,000円	(188.3%)
児童福祉費補助金	56,916,300円	(40.4%)
社会福祉費負担金	36,343,813円	(4.9%)
市町村合併特例交付金	30,000,000円	(42.9%)
教育総務費補助金	19,610,000円	(743.6%)
林業費補助金	16,879,872円	(580.4%)
農業費補助金	13,261,815円	(49.7%)
社会福祉費補助金	△11,816,710円	(△21.2%)
商工費補助金	△11,899,606円	(△26.1%)
総務管理費補助金	△12,574,000円	(△17.9%)
水産業費補助金	△13,800,000円	(△83.6%)
保健衛生費補助金	△100,967,802円	(△86.4%)
老人福祉費補助金	△167,600,000円	(皆減)

16款 財産収入

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度 (A)	104,406,000	123,246,653	123,246,653	18,840,653	118.0	100.0
内 訳	財 産 運 用 収 入	39,325,000	42,526,811	3,201,811	108.1	100.0
	財 産 売 払 収 入	65,081,000	80,719,842	15,638,842	124.0	100.0
24 年 度 (B)	130,544,000	142,615,677	142,615,677	12,071,677	109.2	100.0
内 訳	財 産 運 用 収 入	28,723,000	35,102,309	6,379,309	122.2	100.0
	財 産 売 払 収 入	101,821,000	107,513,368	5,692,368	105.6	100.0
比較増減 (A)-(B)	△26,138,000	△19,369,024	△19,369,024	6,768,976	8.8	0.0
対前年度比	80.0	86.4	86.4	—	—	—

収入済額は、前年度と比較して 19,369,024円 (13.6%) 減少している。この主なものは、財産売払収入の土地売払収入で 37,235,978円 (35.4%) 減少によるものである。

土地売払収入は、68,032,760円であり、34筆 2,552.04㎡の土地を売却したものである。

また、物品売却収入の主なものは、公用車 (中型バス) 売却収入 8,230,000円である。

17款 寄附金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	23,088,000	24,812,369	24,812,369	1,724,369	107.5	100.0
24 年 度	115,439,000	113,550,350	113,550,350	△1,888,650	98.4	100.0
比較増減	△92,351,000	△88,737,981	△88,737,981	3,613,019	9.1	0.0
対前年度比	20.0	21.9	21.9	—	—	—

収入済額は、前年度と比較して 88,737,981円 (78.1%) 減少している。

18款 繰入金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率		
					対 予 算	対 調 定	
25 年 度 (A)	1,033,950,000	1,031,002,159	1,031,002,159	△2,947,841	99.7	100.0	
内 訳	基金繰入金	1,033,950,000	1,031,002,159	1,031,002,159	△2,947,841	99.7	100.0
	特別会計 繰入金	—	—	—	—	—	—
24 年 度 (B)	515,877,000	513,325,556	513,325,556	△2,551,444	99.5	100.0	
内 訳	基金繰入金	496,910,000	494,358,850	494,358,850	△2,551,150	99.5	100.0
	特別会計 繰入金	18,967,000	18,966,706	18,966,706	△294	100.0	100.0
比較増減 (A)-(B)	518,073,000	517,676,603	517,676,603	△396,397	0.2	0.0	
対前年度比	200.4	200.8	200.8	—	—	—	

収入済額は、前年度と比較して 517,676,603円 (100.8%) 増加している。これは主として、財政調整基金繰入金で 260,000,000円 (66.7%) 減少しているが、職員退職手当基金繰入金で 525,137,144円 (皆増)、歴史民族資料館建設基金繰入金で 136,842,300円 (222.3%) 及び地域福祉基金繰入金で 127,746,865円 (皆増) 増加したことによるものである。

25年度の繰入金は、次のとおりである。

財政調整基金繰入金	130,000,000円
教育振興基金繰入金	48,507,000円
まどか基金繰入金	1,200,000円
歴史民俗資料館建設基金繰入金	198,411,150円
地域福祉基金繰入金	127,746,865円
職員退職手当基金繰入金	525,137,144円

19款 繰越金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	2,203,783,861	2,203,784,231	2,203,784,231	370	100.0	100.0
24 年 度	2,903,043,369	2,903,044,260	2,903,044,260	891	100.0	100.0
比較増減	△699,259,508	△699,260,029	△699,260,029	△521	0.0	0.0
対前年度比	75.9	75.9	75.9	—	—	—

収入済額は、前年度と比較して 699,260,029円 (24.1%) 減少している。

20款 諸 収 入

(単位：円・%・P)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収 入 率		
						対予算	対調定	
25 年 度 (A)	2,264,903,000	2,493,536,769	2,428,594,219	1,701,983	63,240,567	107.2	97.4	
内 訳	延滞金、加算金及び過料	37,550,000	97,712,717	97,712,717	0	0	260.2	100.0
	市預金利子	5,429,000	6,300,102	6,300,102	0	0	116.0	100.0
	貸付金元利収入	450,000,000	450,000,000	450,000,000	0	0	100.0	100.0
	受託事業収入	60,219,000	52,499,973	52,499,973	0	0	87.2	100.0
	雑 入	1,711,705,000	1,887,023,977	1,822,081,427	1,701,983	63,240,567	106.4	96.6
24 年 度 (B)	2,243,743,000	2,437,673,286	2,382,905,027	0	54,768,259	106.2	97.8	
内 訳	延滞金、加算金及び過料	34,513,000	66,393,210	66,393,210	0	0	192.4	100.0
	市預金利子	2,509,000	2,431,491	2,431,491	0	0	96.9	100.0
	貸付金元利収入	548,000,000	548,002,349	548,002,349	0	0	100.0	100.0
	受託事業収入	55,039,000	50,463,413	50,463,413	0	0	91.7	100.0
	雑 入	1,603,682,000	1,770,382,823	1,715,614,564	0	54,768,259	107.0	96.9
比較増減(A)-(B)	21,160,000	55,863,483	45,689,192	1,701,983	8,472,308	1.0	△0.4	
対前年度比	100.9	102.3	101.9	—	115.5	—	—	

収入済額は、前年度と比較して 45,689,192円 (1.9%) 増加している。

諸収入で主な増減は、次のとおりである。

民生費雑入	99,259,970円	(70.1%)
延滞金	31,319,507円	(47.2%)
衛生費雑入	29,059,073円	(10.7%)
過年度収入	25,023,700円	(50.0%)
補償金	12,926,704円	(82.6%)
総務費雑入	△10,450,436円	(△6.4%)
農林水産業費雑入	△24,077,300円	(△43.5%)
労働費貸付金元利収入	△30,000,000円	(皆減)
教育費雑入	△38,292,163円	(△4.7%)
商工費貸付金元利収入	△60,002,349円	(△11.8%)

不納欠損額は、前年度と比較して 1,701,983円 (皆増) 増加しており、この内訳は、民生費雑入 1,536,469円及び教育費雑入 165,515円である。

収入未済額は、前年度と比較して 8,472,308円 (15.5%) 増加しており、この内訳は、民生費雑入、教育費雑入及び福祉医療費納付金である。

21款 市 債

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減	収 入 率	
					対 予 算	対 調 定
25 年 度	3,741,700,000	3,157,900,000	3,157,900,000	△583,800,000	84.4	100.0
24 年 度	4,962,200,000	4,597,400,000	4,597,400,000	△364,800,000	92.6	100.0
比較増減	△1,220,500,000	△1,439,500,000	△1,439,500,000	△219,000,000	△8.2	0.0
対前年度比	75.4	68.7	68.7	—	—	—

収入済額は、前年度と比較して 1,439,500,000円（31.3%）減少している。これは主として、保健衛生債で 336,000,000円（皆増）及び社会教育債で 276,500,000円（皆増）増加したものの、土地改良債で 1,773,100,000円（92.0%）及び臨時財政対策債で 244,500,000円（10.6%）減少したことによるものである。

市債は歳入総額の 5.7%を占めており、その内訳は次のとおりである。

保健衛生債	336,000,000円
土地改良債	155,200,000円
河川債	20,500,000円
都市計画債	162,600,000円
道路橋梁債	13,000,000円
消防債	101,600,000円
臨時財政対策債	2,055,500,000円
総務管理債	37,000,000円
社会教育債	276,500,000円

なお、予算額から、収入済額を差し引いた 583,800,000円のうち、542,200,000円は、26年度に繰り越した小学校施設整備事業、中学校施設整備事業などの未収入特定財源である。

(3) 歳 出

歳出決算の状況は、次表のとおりである。

一 般 会 計 歳 出 決 算 状 況 表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	執 行 率	翌年度繰越額	不 用 額	予算現額に 占める不用 額の割合
25 年 度	55,312,286,861	53,006,370,960	95.8	963,750,162	1,342,165,739	2.4
24 年 度	55,064,275,369	52,894,355,894	96.1	928,464,861	1,241,454,614	2.3
比較増減	248,011,492	112,015,066	△0.3	35,285,301	100,711,125	0.1
対前年度比	100.5	100.2	—	103.8	108.1	—

一般会計歳出決算額は 53,006,370,960円 で前年度と比較すると 112,015,066円 (0.2%) 増加しており、予算現額 55,312,286,861円 に対する執行率は 95.8% である。

また、予算現額から支出済額及び翌年度繰越額を差し引いた不用額は 1,342,165,739円 で前年度と比較して 100,711,125円 (8.1%) 増加している。この主なものは、民生費 491,741,908円、教育費 234,227,304円 である。

款別の決算状況については、次表のとおりである。

款 別 決 算 状 況 表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度		24 年 度		比較増減	対前年 度 比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
1 議 会 費	391,326,665	0.7	430,073,036	0.8	△38,746,371	91.0
2 総 務 費	6,614,160,747	12.5	6,148,807,548	11.6	465,353,199	107.6
3 民 生 費	18,414,131,092	34.7	18,670,521,948	35.3	△256,390,856	98.6
4 衛 生 費	6,672,045,189	12.6	5,647,561,714	10.7	1,024,483,475	118.1
5 労 働 費	45,546,131	0.1	81,068,584	0.2	△35,522,453	56.2
6 農林水産業費	1,488,801,528	2.8	3,620,118,105	6.9	△2,131,316,577	41.1
7 商 工 費	936,852,868	1.8	967,491,403	1.8	△30,638,535	96.8
8 土 木 費	5,356,437,622	10.1	5,340,835,868	10.1	15,601,754	100.3
9 消 防 費	2,070,370,950	3.9	1,698,169,691	3.2	372,201,259	121.9
10 教 育 費	6,204,978,696	11.7	5,463,269,566	10.3	741,709,130	113.6
11 災 害 復 旧 費	0	—	0	—	0	—
12 公 債 費	4,811,719,472	9.1	4,826,438,431	9.1	△14,718,959	99.7
13 諸 支 出 金	0	—	0	—	0	—
14 予 備 費	0	—	0	—	0	—
合 計	53,006,370,960	100.0	52,894,355,894	100.0	112,015,066	100.2

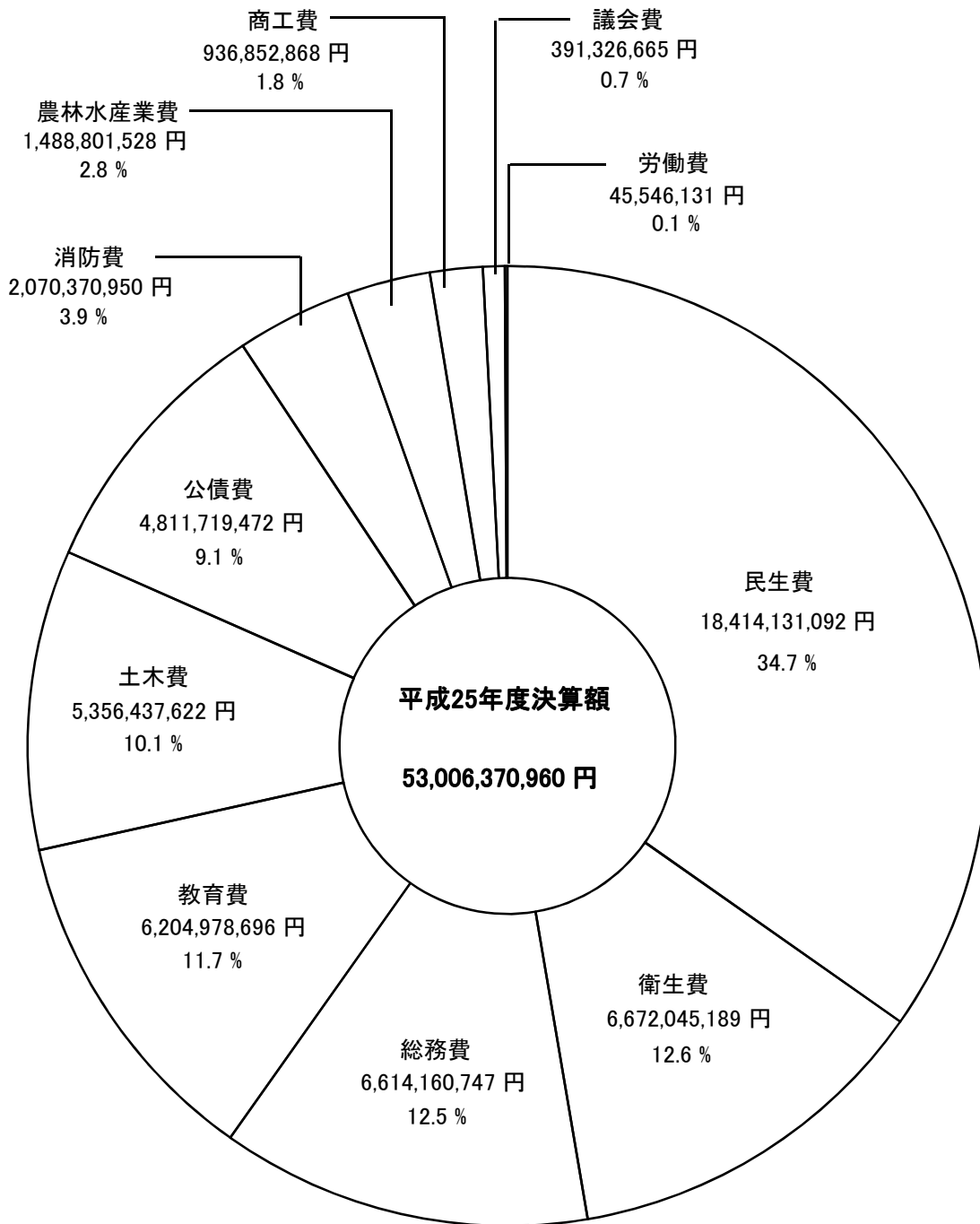
※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表・7表・8表

款別決算状況について、前年度と比較すると、市民病院運営費長期貸付金やふるさと融資地域総合整備資金貸付金などの増加により、衛生費が増加している。

一方、前年度に国営がんがい排水事業負担金の支払いが終了したことにより、農林水産業費が減少している。

歳出の款別決算額の構成比は、次図のとおりである。

款別歳出決算額の構成比



※一般会計及び特別会計決算審査資料 6表

各款別の決算状況については、次表のとおりである。

1 款 議 会 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	394,142,000	391,326,665	0	2,815,335	99.3
24 年 度	432,819,000	430,073,036	0	2,745,964	99.4
比較増減	△38,677,000	△38,746,371	0	69,371	△0.1
対前年度比	91.1	91.0	—	102.5	—

支出済額は、前年度と比較して 38,746,371円 (9.0%) 減少している。

支出の主なものは、人件費 370,981,392円で支出済額の 94.8%を占めている。

不用額の主なものは、委託料、旅費など 2,815,335円である。

2 款 総 務 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	6,768,070,000	6,614,160,747	27,200,000	126,709,253	97.7
24 年 度	6,410,235,000	6,148,807,548	65,100,000	196,327,452	95.9
比較増減	357,835,000	465,353,199	△37,900,000	△69,618,199	1.8
対前年度比	105.6	107.6	41.8	64.5	—

支出済額は、前年度と比較して465,353,199円 (7.6%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
1 総務管理費	1 一般管理費	473,277,117	982,758,258	△509,481,141	48.2
	2 防 災 費	327,369,853	185,784,449	141,585,404	176.2
	3 秘 書 費	11,547,157	6,885,179	4,661,978	167.7
	4 広 報 広 聴 費	42,354,940	34,009,592	8,345,348	124.5
	5 人 事 管 理 費	2,016,921,375	1,675,452,520	341,468,855	120.4
	6 企 画 費	444,445,256	46,043,178	398,402,078	965.3
	7 財 産 管 理 費	40,864,616	54,527,328	△13,662,712	74.9
	8 財 政 管 理 費	20,546,550	17,221,987	3,324,563	119.3
	9 交 通 対 策 費	376,676,600	369,340,999	7,335,601	102.0
	10 電 算 管 理 費	766,867,615	759,075,781	7,791,834	101.0
	11 企 業 誘 致 費	5,732,764	2,975,523	2,757,241	192.7

(単位：円・%)

項	目	25年度	24年度	比較増減	対前年度比
1 総務管理費	12 会計管理費	59,820,899	9,779,542	50,041,357	611.7
	13 契約検査費	272,339	419,090	△146,751	65.0
	14 市民協働費	237,504,683	199,257,794	38,246,889	119.2
	15 離島振興費	77,542,094	97,418,081	△19,875,987	79.6
	16 特別会計支出金	887,871	0	887,871	—
	17 一色支所費	196,765,060	235,580,864	△38,815,804	83.5
	18 吉良支所費	190,697,752	218,743,335	△28,045,583	87.2
	19 幡豆支所費	148,176,737	171,837,434	△23,660,697	86.2
2 徴税費	1 賦課事務費	541,228,953	485,600,928	55,628,025	111.5
	2 収納事務費	215,760,025	258,363,863	△42,603,838	83.5
	3 債権対策事務費	1,301,607	2,159,271	△857,664	60.3
3 戸籍住民費 基本台帳費	1 戸籍住民費 基本台帳費	191,431,424	194,792,518	△3,361,094	98.3
4 選挙費	1 選挙管理費 選委員会費	47,165,603	39,517,024	7,648,579	119.4
	2 市長・市議会議員一般選挙	73,463,109	—	73,463,109	—
	3 参議院議員 通常選挙費	39,091,278	—	39,091,278	—
	0 市長選挙費	—	295,915	△295,915	—
	0 市議会議員 一般選挙費	—	637,166	△637,166	—
	0 明治用水土地改良区 総代会総代総選挙費	—	137,091	△137,091	—
	0 愛知海区漁業調整 委員会委員一般選挙費	—	101,229	△101,229	—
	0 油ヶ淵悪水土地改良区 総代会総代総選挙費	—	56,528	△56,528	—
	0 衆議院議員 総選挙費	—	40,043,561	△40,043,561	—
	0 最高裁判所裁判 官国民審査費	—	34,162	△34,162	—
	0 愛知海区漁業調整 委員会委員補欠選挙費	—	124,329	△124,329	—
	5 統計調査費	1 諸統計費	22,707,009	15,481,764	7,225,245
6 監査委員費	1 監査委員費	43,740,461	44,351,265	△610,804	98.6
計		6,614,160,747	6,148,807,548	465,353,199	107.6

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
一 般 管 理 費	○ 庁舎管理事業	183,855,399
	○ 庁舎改修事業	11,141,830
	○ 複写機管理事業	20,202,707
防 災 費	○ 防災事務	12,104,839
	○ 防災行政無線管理事業	36,880,280
	○ 自主防災組織支援事業	19,240,140
	○ 防災無線システム整備事業	115,500,000
	○ 飲料水兼用耐震性貯水槽整備事業	64,653,583
広 報 広 聴 費	○ 広報にしお発行事業	35,712,153
人 事 管 理 費	○ 人事事務	13,661,564
	○ 人事情報システム事業	14,197,695
	○ 職員退職手当基金積立事業	35,485,333
	○ 職員福利厚生事業	32,304,989
	・ 職員健康診断事務、互助会管理運営事務 等	
企 画 費	○ 行財政改革推進事務	16,000,539
	○ 市制60周年記念事業	17,813,833
財 産 管 理 費	○ 車両管理事業	30,966,074
財 政 管 理 費	○ 財政調整基金積立事業	16,149,853
交 通 対 策 費	○ 交通安全対策事業	21,390,574
	○ 防犯対策事業	10,981,446
	○ 防犯灯設置費補助事業	14,638,100
	○ バス対策事業	29,891,250
	○ ふれんどバス運行事業	36,232,855
	○ 地域公共交通運行事業	45,760,027
	○ 名鉄西尾・蒲郡線対策事業	155,429,508
電 算 管 理 費	○ 電算管理事業	593,718,762
	○ 財務情報システム管理事業	25,464,371

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
電 算 管 理 費	○ パソコン管理事業	117,558,695
	○ 地域イントラネット整備事業	30,125,787
市 民 協 働 費	○ 市民と協働するまちづくり推進事業	18,278,034
	○ 町内会事務	138,216,117
	○ 市民活動センター管理運営事業	20,444,153
離 島 振 興 費	○ 佐久島活性化事業	20,564,006
	○ 佐久島観光施設等管理運営事業	19,525,553
一 色 支 所 費	○ 庁舎管理事業	22,277,532
吉 良 支 所 費	○ 庁舎管理事業	12,443,094
幡 豆 支 所 費	○ 庁舎管理事業	19,114,397
賦 課 事 務 費	○ 税制事務	11,576,761
	○ 市民税賦課事務 ・ 個人市民税賦課事務 等	33,067,015
	○ 資産税賦課事務 ・ 土地賦課事務、家屋賦課事務 等	117,463,604
	○ 過誤納還付金、還付加算金	87,634,355
収 納 事 務 費	○ 滞納繰越収納事務	50,503,741
戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費	○ 窓口事務事業 ・ 戸籍関係事務事業、各種証明交付・住民異動事務 等	57,121,932
市 長 ・ 市 議 会 議 員 一 般 選 挙 費	○ 市長・市議会議員一般選挙事務	56,706,173
参 議 院 議 員 通 常 選 挙 費	○ 参議院議員通常選挙事務	22,835,579

3 款 民 生 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	18,905,873,000	18,414,131,092	0	491,741,908	97.4
24 年 度	19,161,112,000	18,670,521,948	0	490,590,052	97.4
比較増減	△255,239,000	△256,390,856	0	1,151,856	0.0
対前年度比	98.7	98.6	—	100.2	—

支出済額は、前年度と比較して 256,390,856円 (1.4%) 減少している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年 度 比
1 社会福祉費	1 社会福祉総務費	242,489,779	239,216,969	3,272,810	101.4
	2 障害者福祉費	1,985,105,953	1,883,788,400	101,317,553	105.4
	3 老人福祉費	265,618,151	440,237,476	△174,619,325	60.3
	4 福祉医療費	1,794,375,925	1,785,535,160	8,840,765	100.5
	5 福祉センター費	253,995,686	58,605,007	195,390,679	433.4
	6 国民年金事務費	40,265,313	39,593,414	671,899	101.7
	7 後期高齢者 医療費	1,283,377,788	1,241,338,857	42,038,931	103.4
	8 特別会計繰出金	2,994,199,347	3,140,916,011	△146,716,664	95.3
2 児童福祉費	1 児童福祉総務費	4,070,970,218	4,085,886,404	△14,916,186	99.6
	2 保育園費	4,055,105,748	4,324,387,719	△269,281,971	93.8
	3 家庭児童支援費	228,286,926	229,322,317	△1,035,391	99.5
	4 出産育児 一時金補填費	57,626,000	57,193,000	433,000	100.8
3 生活保護等費	1 生活保護等 総務費	104,861,002	103,201,150	1,659,852	101.6
	2 扶助費	1,037,853,256	1,041,300,064	△3,446,808	99.7
計		18,414,131,092	18,670,521,948	△256,390,856	98.6

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
社会福祉総務費	○ 社会福祉協議会助成事業	116,584,496
障害者福祉費	○ 福祉手当等支給事業 ・ 特別障害者手当等支給事業、障害者扶助料支給事業	287,727,337

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
障害者福祉費	○ 障害者自立支援事業 ・ 自立支援給付事業、地域生活支援事業	1,667,117,448
	○ 障害児通所給付費	28,699,278
老人福祉費	○ ねたきり老人等援護事業	12,724,107
	○ 敬老事業	29,694,837
	○ 高齢者活動推進事業 ・ 高齢者能力活用推進事業、老人クラブ補助事業 等	77,884,713
	○ 養護老人ホーム事業	54,279,063
	○ 老人福祉センター運営事業	17,038,785
	○ 介護保険低所得者対策事業	10,080,274
福祉医療費	○ 福祉医療事務	12,058,959
	○ 障害者医療費支給事業	325,596,350
	○ 精神障害者医療費支給事業	134,396,559
	○ 子ども医療費支給事業	859,260,978
	○ 母子家庭等医療費支給事業	101,794,380
	○ 後期高齢者福祉医療費支給事業	304,539,551
福祉センター費	○ 総合福祉センター管理事業	50,482,744
	○ 総合福祉センター空調設備更新事業	193,405,800
	○ いきいきセンター管理事業	10,066,942
後期高齢者医療費	○ 後期高齢者医療事務	25,020,625
	○ 広域連合受託事業	32,310,439
	○ 広域連合負担金	1,180,826,809
特別会計繰出金	○ 国民健康保険特別会計繰出事業	1,353,718,000
	○ 介護保険特別会計繰出事業	1,388,785,041
	○ 後期高齢者医療特別会計繰出事業	251,696,306
児童福祉総務費	○ 児童福祉事務	24,191,349
	○ 児童手当支給事業	3,223,525,897
	○ 児童扶養手当支給事業	431,749,310
	○ 遺児手当支給事業	52,935,000

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
児童福祉総務費	○ 児童館運営事業	43,607,015
	○ 児童クラブ運営事業	207,158,608
保 育 園 費	○ 保育園運営事業	1,180,422,006
	○ 私立保育園育成事業	1,179,831,200
	○ 特別保育促進事業	88,405,157
	○ 児童発達支援センター運営事業	45,511,856
家庭児童支援費	○ 家庭児童相談事業	13,680,055
	○ 母子福祉事業	18,665,802
	○ 地域子育て支援拠点事業	76,839,149
	○ 療育センター運営事業	20,166,786
出産育児一時金 補 填 費	○ 出産支援金交付事業	57,626,000
生 活 保 護 等 総 務 費	○ 生活保護等総務事務	15,634,116
	○ 民生委員活動事業	14,478,716
扶 助 費	○ 生活保護事業	1,015,883,624
	○ 保護施設事務	14,207,704

4 款 衛 生 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	6,842,661,000	6,672,045,189	0	170,615,811	97.5
24 年 度	5,820,062,000	5,647,561,714	0	172,500,286	97.0
比較増減	1,022,599,000	1,024,483,475	0	△1,884,475	0.5
対前年度比	117.6	118.1	—	98.9	—

支出済額は、前年度と比較して 1,024,483,475円（18.1%）増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年 度 比
1 保 健 衛 生 費	1 保健衛生総務費	610,204,822	259,689,972	350,514,850	235.0
	2 予 防 接 種 費	449,858,560	453,397,489	△3,538,929	99.2

(単位：円・%)

項	目	25年度	24年度	比較増減	対前年度比	
1 保健衛生費	3 母子衛生費	208,380,492	206,547,206	1,833,286	100.9	
	4 成人病対策費	208,530,781	196,222,866	12,307,915	106.3	
	5 保健センター運営費	56,746,508	47,742,653	9,003,855	118.9	
	6 休日診療所運営費	42,750,937	40,867,174	1,883,763	104.6	
	7 看護専門学校費	185,421,495	171,533,017	13,888,478	108.1	
	8 特別会計支出金	2,263,274,000	1,493,998,000	769,276,000	151.5	
	9 環境衛生費	6,945,279	7,324,873	△379,594	94.8	
	10 公害対策費	157,706,825	156,704,452	1,002,373	100.6	
	11 自然環境保全費	18,173,661	24,944,282	△6,770,621	72.9	
	12 狂犬病予防費	5,814,108	5,525,053	289,055	105.2	
	13 墓地斎場費	65,961,392	65,342,838	618,554	100.9	
	2 清掃費	1 清掃総務費	268,546,556	280,650,940	△12,104,384	95.7
		2 塵芥処理費	532,819,552	527,061,730	5,757,822	101.1
3 し尿処理費		69,177,963	69,613,436	△435,473	99.4	
4 ごみ収集処理費		113,346,463	311,146,571	△197,800,108	36.4	
5 浄化センター運営費		154,911,845	147,197,954	7,713,891	105.2	
6 クリーンセンター運営費		1,188,504,950	1,134,083,208	54,421,742	104.8	
3 上水道費	1 上水道総務費	42,513,000	45,362,000	△2,849,000	93.7	
	2 特別会計支出金	22,456,000	2,606,000	19,850,000	861.7	
計		6,672,045,189	5,647,561,714	1,024,483,475	118.1	

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
保健衛生総務費	○ 保健衛生事務	20,360,098
	○ ふるさと融資地域総合整備資金貸付事業	336,000,000
予 防 接 種 費	○ 予防接種事業	449,858,560
母 子 衛 生 費	○ 母子健康診査事業 ・乳幼児健康診査、妊産婦・乳児健康診査	186,958,283
	○ 不妊治療費助成事業	13,224,598
成 人 病 対 策 費	○ 健康診査事業 ・一般健診、人間ドック、がん・骨粗検診 等	205,934,908

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
保健センター 運 営 費	○ 保健センター維持管理事業 ・ 西尾市保健センター維持管理事業、吉良保健センター維持管理事業 等	53,569,592
休日診療所 運 営 費	○ 休日診療所運営事業	42,724,137
看護専門学校費	○ 看護専門学校管理運営事業 ○ 看護専門学校維持管理事業 ○ 看護専門学校教育活動事業	11,214,143 31,510,539 20,105,385
特別会計支出金	○ 市民病院運営費負担金 ○ 市民病院運営費長期貸付金	1,455,107,000 800,000,000
公害対策費	○ 地球温暖化対策事業	75,857,000
自然環境保全費	○ 西尾いきものふれあいの里維持管理事業	16,992,582
墓地斎場費	○ やすらぎ苑維持管理事業	64,596,749
塵芥処理費	○ ごみ収集運搬事業 ○ 廃棄物資源化事業 ・ 空き缶等分別収集事業、集団回収推進事業、ペットボトル等回収事業、ごみ指定袋購入事業 等	261,150,950 271,668,602
し尿処理費	○ し尿汲取事業	66,018,628
ごみ収集処理費	○ ごみ収集処理事務 ○ 収集車管理事業 ○ 不燃物埋立事業 ・ 平原理立場管理運営事業、一色埋立場管理運営事業、吉良埋立場管理運営事業、幡豆埋立場管理運営事業 等	18,121,688 22,374,277 68,919,071
浄化センター 運 営 費	○ し尿処理事業	138,493,438
クリーンセン ター 運 営 費	○ ごみ処理焼却事業 ○ リサイクル事業 ○ 使用済乾電池・廃蛍光管処理事業	690,568,868 156,867,154 12,778,532
上水道総務費	○ 離島水道対策事業	42,513,000
特別会計支出金	○ 水道事業会計負担金	22,456,000

5 款 労 働 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	46,877,000	45,546,131	0	1,330,869	97.2
24 年 度	82,060,000	81,068,584	0	991,416	98.8
比較増減	△35,183,000	△35,522,453	0	339,453	△1.6
対前年度比	57.1	56.2	—	134.2	—

支出済額は、前年度と比較して 35,522,453円 (43.8%) 減少している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年 度 比
1 労 働 諸 費	1 労 働 諸 費	15,458,641	48,471,874	△33,013,233	31.9
	2 西尾勤労会館運 営 費	30,087,490	32,596,710	△2,509,220	92.3
計		45,546,131	81,068,584	△35,522,453	56.2

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
西尾勤労会館運 営 費	○ 西尾勤労会館運営事業	30,087,490

6 款 農 林 水 産 業 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	1,525,413,000	1,488,801,528	0	36,611,472	97.6
24 年 度	3,635,723,000	3,620,118,105	0	15,604,895	99.6
比較増減	△2,110,310,000	△2,131,316,577	0	21,006,577	△2.0
対前年度比	42.0	41.1	—	234.6	—

支出済額は、前年度と比較して 2,131,316,577円 (58.9%) 減少している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年 度 比
1 農 業 費	1 農 業 委 員 会 費	52,204,250	54,347,543	△2,143,293	96.1
	2 農 業 総 務 費	104,383,074	101,032,321	3,350,753	103.3
	3 農 業 振 興 費	74,328,305	49,083,697	25,244,608	151.4

(単位：円・%)

項	目	25年度	24年度	比較増減	対前年度比
1 農業費	4 畜産業費	2,656,890	2,666,719	△9,829	99.6
	5 家畜診療費	6,915,921	7,266,512	△350,591	95.2
2 林業費	1 林業総務費	23,413,616	7,965,236	15,448,380	293.9
3 水産業費	1 水産業振興費	18,898,644	40,990,436	△22,091,792	46.1
4 土地改良費	1 土地改良総務費	510,347,229	2,713,649,246	△2,203,302,017	18.8
	2 土地改良費	339,939,599	288,787,395	51,152,204	117.7
	3 特別会計繰出金	355,714,000	354,329,000	1,385,000	100.4
計		1,488,801,528	3,620,118,105	△2,131,316,577	41.1

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目別	事業名等	金額
農業振興費	○ 水田農業戸別所得補償推進事業	10,081,472
	○ 西尾市農林水産振興展事業	10,700,000
	○ 経営体育成支援事業	13,234,000
林業総務費	○ 林業事務	17,922,835
水産業振興費	○ 水産業振興補助事業	13,898,000
土地改良総務費	○ 県営事業負担金	290,887,525
	○ 土地改良区負担金・助成金	39,050,125
	○ 県営、団体営土地改良事業補助金	99,647,084
土地改良費	○ 排水機維持管理事業	175,797,519
	○ 県補助土地改良事業	62,499,675
	○ 市土地改良事業	86,695,360
	○ 地籍調査事業	14,304,646
特別会計繰出金	○ 農業集落排水事業特別会計繰出事業	355,714,000

7款 商 工 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	949,782,000	936,852,868	0	12,929,132	98.6
24 年 度	978,690,000	967,491,403	5,300,000	5,898,597	98.9
比較増減	△28,908,000	△30,638,535	△5,300,000	7,030,535	△0.3
対前年度比	97.0	96.8	—	219.2	—

支出済額は、前年度と比較して 30,638,535円 (3.2%) 減少している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
1 商 工 費	1 商工業振興費	772,624,708	791,826,911	△19,202,203	97.6
	2 観 光 費	164,228,160	175,664,492	△11,436,332	93.5
計		936,852,868	967,491,403	△30,638,535	96.8

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
商工業振興費	○ 各種団体等補助事業 ・ 商工会議所・商工会補助事業、経営改善補助事業 等	50,522,865
	○ 商工業事業者融資事業	483,018,930
	○ 企業誘致奨励事業	132,241,000
観 光 費	○ 観光施設維持管理事業	33,594,494
	○ 観光行事開催事業	45,653,815
	○ 西尾市観光協会補助事業	24,505,060
	○ 特産品振興事業	12,245,580
	○ 三ヶ根山スカイライン維持管理事業	18,841,660

8 款 土 木 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	5,570,315,861	5,356,437,622	167,950,162	45,928,077	96.2
24 年 度	5,560,896,369	5,340,835,868	171,475,861	48,584,640	96.0
比較増減	9,419,492	15,601,754	△3,525,699	△2,656,563	0.2
対前年度比	100.2	100.3	97.9	94.5	—

支出済額は、前年度と比較して 15,601,754円 (0.3%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年 度 比
1 土 木 管 理 費	1 土 木 総 務 費	325,643,158	301,839,426	23,803,732	107.9
2 道 路 橋 梁 費	1 道 路 維 持 費	779,316,135	777,241,797	2,074,338	100.3
	2 道 路 新 設 改 良 費	694,999,574	806,367,043	△111,367,469	86.2
	3 橋 梁 維 持 費	14,388,675	5,275,920	9,112,755	272.7
	4 橋 梁 新 設 改 良 費	96,950,863	85,198,625	11,752,238	113.8
3 河 川 費	1 河 川 砂 防 費	167,543,484	150,307,885	17,235,599	111.5
4 港 湾 費	1 港 湾 管 理 費	59,827,243	34,805,539	25,021,704	171.9
	2 港 湾 建 設 費	29,288,973	8,902,369	20,386,604	329.0
5 都 市 計 画 費	1 都 市 計 画 総 務 費	88,216,708	96,245,650	△8,028,942	91.7
	2 街 路 事 業 費	247,751,734	183,728,592	64,023,142	134.8
	3 公 園 費	563,308,464	437,401,133	125,907,331	128.8
	4 市 街 地 再 開 発 費	334,381	326,121	8,260	102.5
	5 土 地 区 画 整 理 費	124,655,393	162,575,164	△37,919,771	76.7
	6 都 市 下 水 路 費	156,731,581	94,402,086	62,329,495	166.0
	7 汚 水 処 理 施 設 管 理 費	21,732,247	20,010,196	1,722,051	108.6
	8 特 別 会 計 繰 出 金	1,632,975,000	1,796,255,000	△163,280,000	90.9
6 住 宅 費	1 建 築 総 務 費	189,512,254	176,287,115	13,225,139	107.5
	2 住 宅 管 理 費	163,261,755	203,666,207	△40,404,452	80.2
計		5,356,437,622	5,340,835,868	15,601,754	100.3

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
土 木 総 務 費	○ 土木総務事務 ・土木事務 等	40,477,627
	○ 道路台帳等管理業務	25,410,000
	○ 狭あい道路整備事業	25,044,767
道 路 維 持 費	○ 道路維持事業 ・道路維持改修事業（町内会）、市道清掃等維持管理事業、交通安全施設整備事業 等	779,316,135
道 路 新 設 改 良 費	○ 市道新設改良事業（市単独分）	350,315,064
	○ 公共補償事業	24,301,603
	○ 市道新設改良事業（県補助分）	88,560,555
	○ 市道新設改良事業（国補助分）	184,256,658
	○ 都市再生整備事業	40,887,650
橋 梁 新 設 改 良 費	○ 橋梁新設改良事業	96,941,323
河 川 砂 防 費	○ 河川砂防事業 ・河川改良事業、河川維持改修事業（町内会）、二の沢川水辺プラザ事業、矢作川堤防リフレッシュ事業 等	107,131,823
港 湾 管 理 費	○ 港湾管理事務	15,329,916
	○ 海岸保全施設修繕事業	43,628,527
港 湾 建 設 費	○ 漁港海岸地震対策事業	19,929,000
街 路 事 業 費	○ 都市計画調査事業	19,791,450
	○ 街路維持管理事業	51,182,184
	○ 街路新設改良事業（県補助分）	40,839,985
	○ 街路新設改良事業（国補助分）	134,236,363
公 園 費	○ 公園管理事業 ・公園維持管理事業、駅前広場維持管理事業	138,983,321
	○ 公園整備事業（市単独分）	25,040,250
	○ 公園整備事業（県補助分）	41,593,173
	○ 社会資本総合整備計画事業	275,589,181
土 地 区 画 整 理 費	○ 土地区画整理事業補助金	117,400,000

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
都市下水道費	○ 都市下水道維持管理事業	22,276,521
	○ 都市下水道整備事業	109,307,700
	・ 下水道整備事業、浸水地域解消対策事業	
汚水処理施設管理費	○ 汚水処理施設管理事業	21,217,765
特別会計繰出金	○ 公共下水道事業特別会計繰出事業	1,632,975,000
建築総務費	○ 住宅・建築物安全ストック形成事業	62,744,750
住宅管理費	○ 市営住宅施設管理事業	11,791,933
	○ 市営住宅修繕事業	12,814,696
	○ 市営住宅整備事業	105,816,086

9 款 消 防 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	2,104,251,000	2,070,370,950	0	33,880,050	98.4
24 年 度	1,727,015,000	1,698,169,691	0	28,845,309	98.3
比較増減	377,236,000	372,201,259	0	5,034,741	0.1
対前年度比	121.8	121.9	—	117.5	—

支出済額は、前年度と比較して 372,201,259円 (21.9%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
1 消 防 費	1 常備消防費	1,744,815,499	1,539,562,962	205,252,537	113.3
	2 非常備消防費	81,264,476	83,735,609	△2,471,133	97.0
	3 消防施設費	239,955,595	69,968,444	169,987,151	342.9
	4 水防費	4,335,380	4,902,676	△567,296	88.4
計		2,070,370,950	1,698,169,691	372,201,259	121.9

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
常備消防費	○ 消防事務	31,425,162

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
常 備 消 防 費	○ 消防庁舎維持管理事業	27,940,641
	○ 消防車両管理事業	16,153,623
	○ 消防通信施設維持管理事業	204,904,598
非 常 備 消 防 費	○ 消防団活動事業	50,829,613
消 防 施 設 費	○ 消防施設整備事業	137,300,942
	○ 消防施設維持管理事業	16,049,493
	○ 消防車両整備事業	86,605,160

10款 教 育 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	7,207,806,000	6,204,978,696	768,600,000	234,227,304	86.1
24 年 度	6,359,368,000	5,463,269,566	686,589,000	209,509,434	85.9
比較増減	848,438,000	741,709,130	82,011,000	24,717,870	0.2
対前年度比	113.3	113.6	111.9	111.8	—

支出済額は、前年度と比較して 741,709,130円 (13.6%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

項	目	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
1 教 育 総 務 費	1 教 育 委 員 会 費	2,863,120	2,811,250	51,870	101.8
	2 事 務 局 費	236,436,331	248,357,474	△11,921,143	95.2
	3 教 育 指 導 費	440,720,670	533,555,315	△92,834,645	82.6
	4 給食センター費	494,312,099	497,975,462	△3,663,363	99.3
2 小 学 校 費	1 学 校 管 理 費	1,389,988,125	1,274,121,778	115,866,347	109.1
	2 教 育 振 興 費	26,025,027	25,448,549	576,478	102.3
3 中 学 校 費	1 学 校 管 理 費	715,659,273	622,668,638	92,990,635	114.9
	2 教 育 振 興 費	21,228,476	23,483,214	△2,254,738	90.4
4 幼 稚 園 費	1 幼 稚 園 費	306,051,027	280,480,709	25,570,318	109.1
5 社 会 教 育 費	1 社 会 教 育 総 務 費	147,389,726	141,346,341	6,043,385	104.3

(単位：円・%)

項	目	25年度	24年度	比較増減	対前年度比
5 社会教育費	2 青少年対策費	8,461,981	5,817,000	2,644,981	145.5
	3 生涯学習費	5,767,700	5,312,300	455,400	108.6
	4 公民館費	814,263,361	208,518,294	605,745,067	390.5
	5 文化振興費	138,852,406	145,408,485	△6,556,079	95.5
	6 資料館費	47,383,411	26,772,822	20,610,589	177.0
	7 歴史公園費	220,020,785	77,435,802	142,584,983	284.1
	8 文化会館費	209,142,288	273,955,800	△64,813,512	76.3
	9 岩瀬文庫費	54,715,850	62,782,688	△8,066,838	87.2
	10 図書館費	288,573,816	343,280,105	△54,706,289	84.1
	0 青年の家運営費	—	13,624,234	△13,624,234	—
	0 働く婦人の家運営費	—	13,862,029	△13,862,029	—
6 保健体育費	1 保健体育総務費	152,974,501	157,063,620	△4,089,119	97.4
	2 体育施設費	484,148,723	479,187,657	4,961,066	101.0
計		6,204,978,696	5,463,269,566	741,709,130	113.6

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

目別	事業名等	金額
事務局費	○ 教育委員会事務局事務	11,837,726
教育指導費	○ 教育指導事務	64,358,498
	○ いじめ・不登校等対策事業	34,053,625
	○ 教職員等研究、研修事業	10,492,335
	○ 学校教材等充実事業	35,910,341
	○ 児童生徒校外学習事業	10,711,820
	○ 保健体育事業	38,785,968
	○ 国際理解教育推進事業	56,313,109
	○ 特色ある学校づくり推進事業	16,162,320
	○ 学校配分事務	31,965,942
	○ 発達障害研究推進事業	43,170,410

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
教育指導費	○ 少人数教育推進事業	31,830,200
	○ 学校図書館活用推進事業	16,831,260
給食センター費	○ 一色学校給食センター事業	143,059,182
	○ 吉良学校給食センター事業	157,470,309
	○ 幡豆学校給食センター事業	75,709,402
(小学校費) 学校管理費	○ 小学校事務	199,084,533
	○ 小学校施設維持管理事業	182,236,581
	○ 小学校施設整備事業	247,289,014
	○ 小学校備品整備事業	27,538,800
	○ 小学校給食事業	176,804,231
	○ 小学校コンピュータ管理事業	120,893,414
	○ 小学校給食費管理事業	311,815,485
(小学校費) 教育振興費	○ 小学校児童就学援助事業	22,780,107
(中学校費) 学校管理費	○ 中学校事務	77,786,313
	○ 中学校施設維持管理事業	95,298,340
	○ 中学校施設整備事業	136,229,174
	○ 中学校備品整備事業	10,284,068
	○ 中学校給食事業	94,390,371
	○ 中学校コンピュータ管理事業	74,502,205
	○ 中学校給食費管理事業	171,404,275
(中学校費) 教育振興費	○ 中学校生徒就学援助事業	19,728,476
幼稚園費	○ 幼稚園運営事業	141,376,343
	○ 私立幼稚園補助事業	38,042,000
社会教育総務費	○ 社会教育団体補助事業	10,014,000

(単位：円)

目 別	事 業 名 等	金 額
公 民 館 費	○ 中央ふれあいセンター管理運営事業	22,337,829
	○ 寺津ふれあいセンター管理運営事業	17,451,079
	○ 西野町ふれあいセンター管理運営事業	15,471,674
	○ 鶴城ふれあいセンター管理運営事業	13,592,216
	○ 室場ふれあいセンター管理運営事業	12,951,307
	○ 三和ふれあいセンター管理運営事業	14,636,628
	○ 一色町公民館管理運営事業	57,505,504
	○ 吉良町公民館管理運営事業	18,952,870
	○ 横須賀ふれあいセンター管理運営事業	14,614,086
	○ 一色町ホール等多機能化事業	325,792,950
	○ 矢田ふれあいセンター建設事業	248,190,691
文 化 振 興 費	○ 文化公演等開催事業	20,342,953
	○ 文化財調査事業	20,622,256
歴 史 公 園 費	○ 歴史公園管理事業	220,020,785
文 化 会 館 費	○ 文化会館管理運営事業	209,142,288
岩 瀬 文 庫 費	○ 岩瀬文庫運営事業	18,551,920
	○ 岩瀬文庫維持管理事業	27,088,915
図 書 館 費	○ 図書館運営事業	96,125,210
	○ 図書館施設維持管理事業	42,797,484
	○ 図書購入事業	51,871,861
保 健 体 育 総 務 費	○ 学校体育施設開放事業	14,258,668
	○ スポーツ大会開催事業	12,427,000
体 育 施 設 費	○ 体育施設管理事業	435,075,697
	・ 総合体育館・鶴城体育館・中央体育館維持管理事業、ふれあい広場管理運営事業、体育施設管理事業（一色地区・吉良地区）等	
	○ 体育施設整備事業	18,898,636
	○ 総合運動場整備基金積立事業	30,000,000

11款 災害復旧費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	1,000	0	0	1,000	—
24 年 度	1,000	0	0	1,000	—
比較増減	0	0	0	0	—
対前年度比	100.0	—	—	100.0	—

前年度と同様に未執行である。

12款 公 債 費

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	4,814,705,000	4,811,719,472	0	2,985,528	99.9
24 年 度	4,829,250,000	4,826,438,431	0	2,811,569	99.9
比較増減	△14,545,000	△14,718,959	0	173,959	0.0
対前年度比	99.7	99.7	—	106.2	—

支出済額は、前年度と比較して 14,718,959円(0.3%) 減少している。この内訳は、元金で 38,742,695円増加し、利子で 53,461,654円減少している。また、支出済額は歳入総額の 8.7%、市税収入済額の 16.3%にあたっている。不用額は 2,985,528円で、この主なものは利子 2,975,161円である。

なお、地方債借入元金の平成25年度末現在高は 40,414,012,475円である。

13款 諸 支 出 金

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
25 年 度	1,000	0	0	1,000	—
24 年 度	1,000	0	0	1,000	—
比較増減	0	0	0	0	—
対前年度比	100.0	—	—	100.0	—

前年度と同様に未執行である。

14款 予 備 費

(単位：円・%・P)

区 分	議決予算額	充 用 額	不 用 額	充 用 率
25 年 度	191,017,000	8,628,000	182,389,000	4.5
24 年 度	131,775,000	64,732,000	67,043,000	49.1
比較増減	59,242,000	△56,104,000	115,346,000	△44.6
対前年度比	145.0	13.3	272.0	—

予備費充用の状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

款	項	目	充 用 科 目	節	金 額
2	1	2	防 災 費	14	854,000
2	1	5	人 事 管 理 費	3	2,756,000
2	1	6	企 画 費	11	620,000
2	1	8	財 政 管 理 費	25	2,350,000
7	1	2	観 光 費	15	788,000
9	1	1	常 備 消 防 費	13	1,260,000
合 計					8,628,000

4 特別会計

(1) 総括

本年度における特別会計は、6会計である。

特別会計決算対前年度比較表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する	
		歳 入	歳 出	差引残額	収入率	執行率
25年度	34,978,653,000	34,312,105,252	32,958,462,308	1,353,642,944	98.1	94.2
24年度	34,768,438,000	34,147,561,614	32,326,455,994	1,821,105,620	98.2	93.0
比較増減	210,215,000	164,543,638	632,006,314	△467,462,676	△0.1	1.2
対前年度比	100.6	100.5	102.0	74.3	—	—

決算総額は、歳入 34,312,105,252円、歳出 32,958,462,308円で、歳入歳出差引残額は 1,353,642,944円となっている。

特別会計決算状況表

(単位：円・%)

区 分	25年度	24年度	比較増減	対前年度比
歳 入 総 額	34,312,105,252	34,147,561,614	164,543,638	100.5
歳 出 総 額	32,958,462,308	32,326,455,994	632,006,314	102.0
歳入歳出差引額	1,353,642,944	1,821,105,620	△467,462,676	74.3
翌年度へ繰越すべき財源	31,000,000	0	31,000,000	—
実 質 収 支 額	1,322,642,944	1,821,105,620	△498,462,676	72.6
単 年 度 収 支 額	△498,462,676	605,875,268	△1,104,337,944	—

前年度決算額と比較すると、歳入で 164,543,638円 (0.5%)、歳出で 632,006,314円 (2.0%) それぞれ増加している。

また、実質収支額は 1,322,642,944円で、前年度と比較して27.4%減少している。

一方、本年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は 498,462,676円の赤字となっている。

会計別に前年度決算額と比較すると、次表のとおりである。

決 算 額 対 前 年 度 比 較 表

(単位：円・%)

区 分		25 年 度	24 年 度	比 較 増 減	対前年度比
歳 入	国民健康保険	17,528,140,137	16,934,964,788	593,175,349	103.5
	公共下水道事業	5,125,142,412	5,707,266,384	△582,123,972	89.8
	農業集落排水事業	727,101,393	1,023,286,878	△296,185,485	71.1
	介護保険	9,332,741,212	8,902,765,830	429,975,382	104.8
	後期高齢者医療	1,542,146,775	1,518,798,270	23,348,505	101.5
	佐久島診療所事業	56,833,323	60,479,464	△3,646,141	94.0
	合 計	34,312,105,252	34,147,561,614	164,543,638	100.5
歳 出	国民健康保険	16,553,570,372	15,475,959,419	1,077,610,953	107.0
	公共下水道事業	4,987,818,613	5,584,558,319	△596,739,706	89.3
	農業集落排水事業	603,145,630	913,954,094	△310,808,464	66.0
	介護保険	9,233,213,431	8,803,673,618	429,539,813	104.9
	後期高齢者医療	1,535,279,871	1,505,474,596	29,805,275	102.0
	佐久島診療所事業	45,434,391	42,835,948	2,598,443	106.1
	合 計	32,958,462,308	32,326,455,994	632,006,314	102.0

※一般会計及び特別会計決算審査資料 1表・9表

繰入金を会計別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

繰 入 金 対 前 年 度 比 較 表

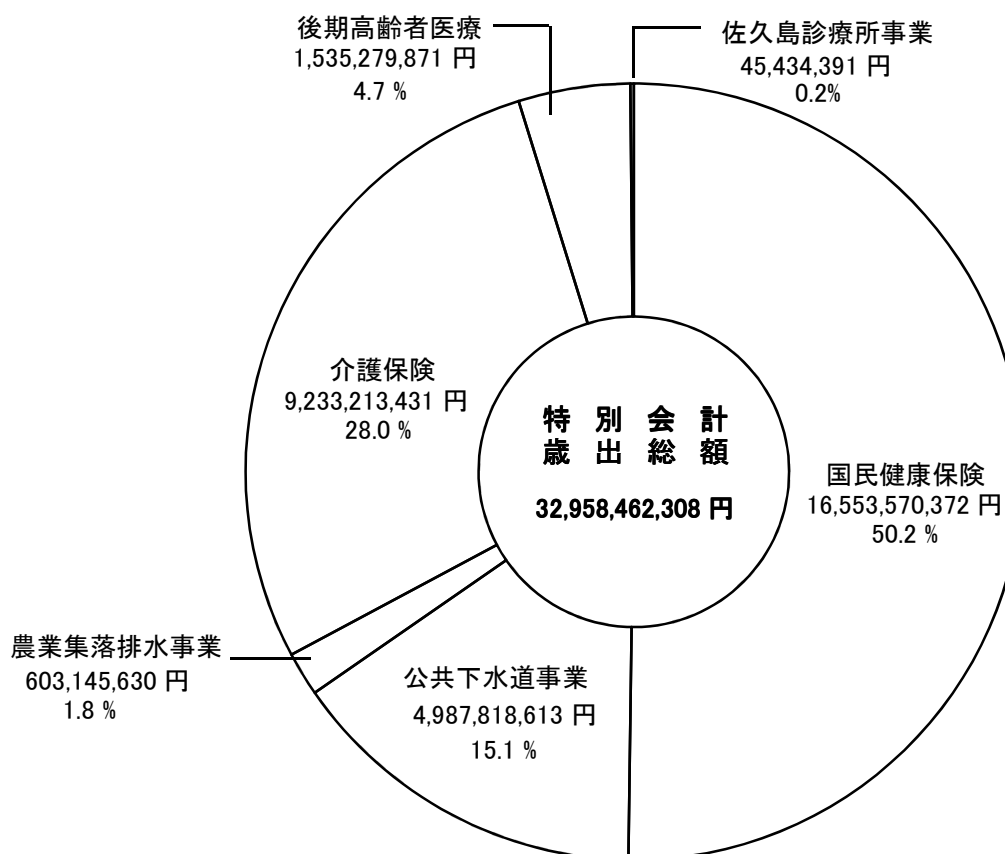
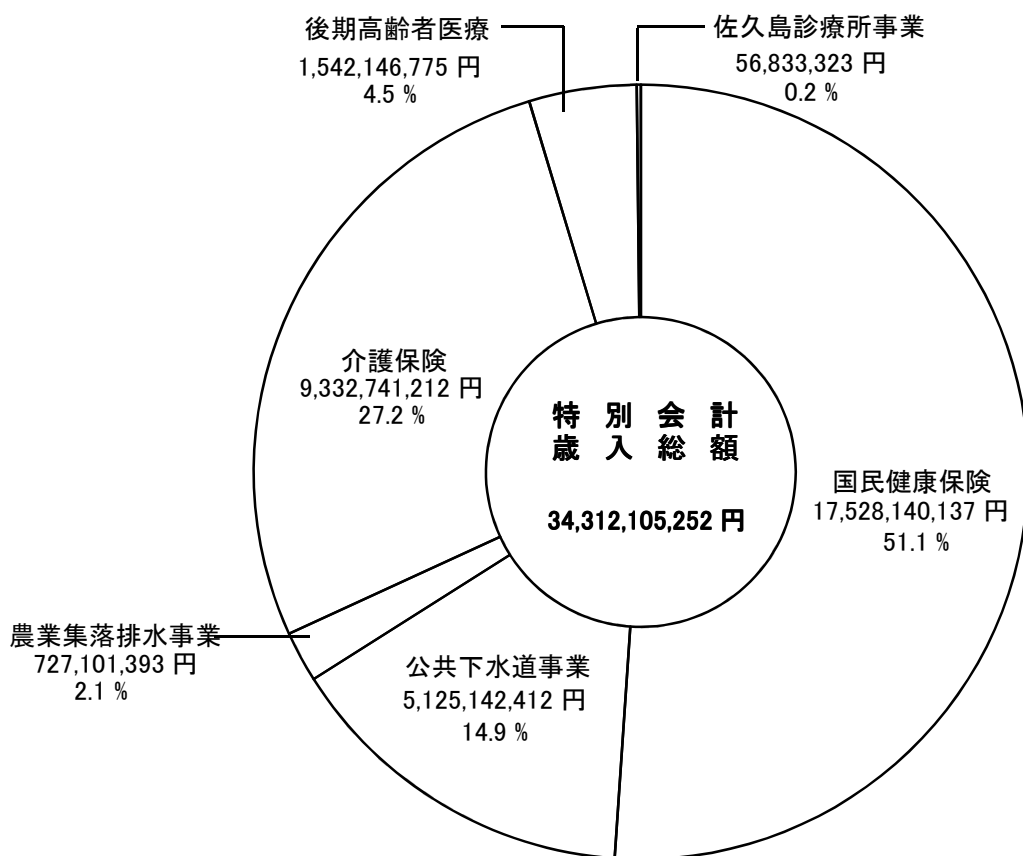
(単位：円・%)

区 分	25 年 度	24 年 度	比 較 増 減	対前年度比
国民健康保険	1,353,718,000	1,486,332,000	△132,614,000	91.1
公共下水道事業	1,632,975,000	1,796,255,000	△163,280,000	90.9
農業集落排水事業	355,714,000	354,329,000	1,385,000	100.4
介護保険	1,388,785,041	1,406,181,647	△17,396,606	98.8
後期高齢者医療	251,696,306	248,402,364	3,293,942	101.3
佐久島診療所事業	8,167,000	15,447,000	△7,280,000	52.9
合 計	4,991,055,347	5,306,947,011	△315,891,664	94.0

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

繰入金は一般会計からの繰入金 4,991,055,347円で、前年度と比較して 315,891,664円 (6.0%) 減少している。

特 別 会 計 決 算 構 成 図



(2) 国民健康保険特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

決算状況対前年度比較表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する	
		歳 入	歳 出	差引残額	収入率	執行率
25 年 度	17,737,045,000	17,528,140,137	16,553,570,372	974,569,765	98.8	93.3
24 年 度	17,377,945,000	16,934,964,788	15,475,959,419	1,459,005,369	97.5	89.1
比較増減	359,100,000	593,175,349	1,077,610,953	△484,435,604	1.3	4.2
対前年度比	102.1	103.5	107.0	66.8	—	—

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 593,175,349円 (3.5%)、歳出決算額で 1,077,610,953円 (7.0%) それぞれ増加している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 1,459,005,369円を差し引いた単年度収支額は 484,435,604円の赤字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度		24 年 度		比較増減	対前年度比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
国民健康保険税	4,727,346,041	27.0	4,642,947,827	27.4	84,398,214	101.8
国庫支出金	3,565,582,704	20.3	3,377,924,815	20.0	187,657,889	105.6
療養給付費等 交 付 金	651,819,000	3.7	775,117,000	4.6	△123,298,000	84.1
前期高齢者交付金	3,310,637,817	18.9	3,254,159,525	19.2	56,478,292	101.7
県 支 出 金	873,161,196	5.0	854,276,844	5.0	18,884,352	102.2
共同事業交付金	1,521,756,939	8.7	1,464,912,697	8.7	56,844,242	103.9
財 産 収 入	879,029	0.0	679,696	0.0	199,333	129.3
繰 入 金	1,353,718,000	7.7	1,486,332,000	8.8	△132,614,000	91.1
繰 越 金	1,459,005,369	8.3	1,040,371,866	6.1	418,633,503	140.2
諸 収 入	64,234,042	0.4	38,242,518	0.2	25,991,524	168.0
合 計	17,528,140,137	100.0	16,934,964,788	100.0	593,175,349	103.5

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、国民健康保険税 4,727,346,041円 (27.0%)、国庫支出金 3,565,582,704円 (20.3%) 及び前期高齢者交付金 3,310,637,817円 (18.9%) である。

国民健康保険税の不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

不納欠損額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度	24 年度	比較増減	対前年度比
不納欠損額	72,119,210	79,534,106	△7,414,896	90.7

不納欠損額は、前年度と比較して 7,414,896円 (9.3%) 減少している。

国民健康保険税の収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収入未済額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度	24 年度	比較増減	対前年度比
収入未済額	1,459,970,087	1,427,052,772	32,917,315	102.3

収入未済額は、前年度と比較して 32,917,315円 (2.3%) 増加している。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度		24 年度		比較増減	対前年度比
	金額	構成比率	金額	構成比率		
総 務 費	163,885,292	1.0	175,873,675	1.1	△11,988,383	93.2
保 険 給 付 費	10,500,205,722	63.4	10,249,440,744	66.2	250,764,978	102.4
後 期 高 齢 者 支 援 金 等	2,393,717,265	14.5	2,296,902,419	14.8	96,814,846	104.2
前 期 高 齢 者 納 付 金 等	2,466,050	0.0	2,454,754	0.0	11,296	100.5
老人保健拠出金	87,631	0.0	122,766	0.0	△35,135	71.4
介 護 納 付 金	1,021,417,908	6.2	1,006,425,691	6.5	14,992,217	101.5
共 同 事 業 拠 出 金	1,483,428,210	9.0	1,448,400,480	9.4	35,027,730	102.4
保 健 事 業 費	105,127,430	0.6	100,833,215	0.7	4,294,215	104.3
基 金 積 立 金	700,879,029	4.2	679,696	0.0	700,199,333	103,116.5
諸 支 出 金	182,355,835	1.1	194,825,979	1.3	△12,470,144	93.6
合 計	16,553,570,372	100.0	15,475,959,419	100.0	1,077,610,953	107.0

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、保険給付費 10,500,205,722円 (63.4%) 及び後期高齢者支援金等 2,393,717,265円 (14.5%) で、歳出決算額全体の 77.9%を占めている。

不用額は 1,183,474,628円 (6.7%) で、この主なものは、保険給付費 956,794,278円、共同事業拠出金 108,097,790円及び予備費 72,721,000円である。

(3) 公共下水道事業特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

決算状況対前年度比較表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する	
		歳 入	歳 出	差引残額	収入率	執行率
25年度	5,272,369,000	5,125,142,412	4,987,818,613	137,323,799	97.2	94.6
24年度	5,694,054,000	5,707,266,384	5,584,558,319	122,708,065	100.2	98.1
比較増減	△421,685,000	△582,123,972	△596,739,706	14,615,734	△3.0	△3.5
対前年度比	92.6	89.8	89.3	111.9	—	—

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 582,123,972円 (10.2%)、歳出決算額で 596,739,706円 (10.7%) それぞれ減少している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 122,708,065円を差し引いた単年度収支額は、16,384,266円の赤字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25年度		24年度		比較増減	対前年度比
	金額	構成比率	金額	構成比率		
分担金及び負担金	361,844,332	7.1	162,290,610	2.8	199,553,722	223.0
使用料及び手数料	773,802,054	15.1	746,792,629	13.1	27,009,425	103.6
国庫支出金	991,600,000	19.3	592,500,000	10.4	399,100,000	167.4
繰入金	1,632,975,000	31.9	1,796,255,000	31.5	△163,280,000	90.9
繰越金	122,708,065	2.4	71,608,786	1.3	51,099,279	171.4
諸収入	75,512,961	1.5	919,359	0.0	74,593,602	8,213.7
市債	1,165,800,000	22.7	2,333,800,000	40.9	△1,168,000,000	50.0
県支出金	900,000	0.0	3,100,000	0.0	△2,200,000	29.0
合 計	5,125,142,412	100.0	5,707,266,384	100.0	△582,123,972	89.8

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、繰入金 1,632,975,000円 (31.9%)、市債 1,165,800,000円 (22.7%)、国庫支出金 991,600,000円 (19.3%) 及び使用料及び手数料 773,802,054円 (15.1%) である。

下水道事業費受益者負担金及び下水道使用料の不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

不納欠損額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分		25 年度	24 年度	比較増減	対前年度比
不納欠損額	受益者負担金	250,210	598,210	△348,000	41.8
	下水道使用料	570,779	254,840	315,939	224.0
合 計		820,989	853,050	△32,061	96.2

不納欠損額は、前年度と比較して 32,061円 (3.8%) 減少している。

下水道事業費受益者負担金及び下水道使用料の収入未済額を前年度と比較すると次表のとおりである。

収入未済額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分		25 年度	24 年度	比較増減	対前年度比
収入未済額	受益者負担金	5,565,958	5,335,580	230,378	104.3
	下水道使用料	16,595,401	15,262,715	1,332,686	108.7
合 計		22,161,359	20,598,295	1,563,064	107.6

収入未済額は、前年度と比較して 1,563,064円 (7.6%) 増加している。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度		24 年度		比較増減	対前年度比
	金額	構成比率	金額	構成比率		
下水道事業費	3,313,422,611	66.4	2,702,860,937	48.4	610,561,674	122.6
公 債 費	1,674,396,002	33.6	2,881,697,382	51.6	△1,207,301,380	58.1
合 計	4,987,818,613	100.0	5,584,558,319	100.0	△596,739,706	89.3

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、下水道建設費 2,714,747,650円 (54.4%)、元金償還金 1,148,705,780円 (23.0%) 及び利子償還金 525,690,222円 (10.6%) で、歳出決算全体の 88.0%を占めている。

不用額は 119,750,387円 (2.3%) で、この主なものは、予備費 62,553,000円及び下水道建設費 41,301,350円である。

(4) 農業集落排水事業特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

決算状況対前年度比較表

(単位：円・%・P)

区 分	予算現額	決 算 額			予算現額に対する	
		歳 入	歳 出	差引残額	収入率	執行率
25年度	717,005,000	727,101,393	603,145,630	123,955,763	101.4	84.1
24年度	1,016,393,000	1,023,286,878	913,954,094	109,332,784	100.7	89.9
比較増減	△299,388,000	△296,185,485	△310,808,464	14,622,979	0.7	△5.8
対前年度比	70.5	71.1	66.0	113.4	—	—

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 296,185,485円 (28.9%)、歳出決算額で 310,808,464円 (34.0%) それぞれ減少している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 109,332,784円を差し引いた単年度収支額は、14,622,979円の黒字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25年度		24年度		比較増減	対前年度比
	金額	構成比率	金額	構成比率		
分担金及び負担金	15,496,959	2.1	22,994,133	2.2	△7,497,174	67.4
使用料及び手数料	146,017,100	20.1	144,114,950	14.1	1,902,150	101.3
県支出金	3,675,000	0.5	34,991,968	3.4	△31,316,968	10.5
繰入金	355,714,000	48.9	354,329,000	34.6	1,385,000	100.4
繰越金	109,332,784	15.1	75,572,066	7.4	33,760,718	144.7
諸収入	8,165,550	1.1	8,984,761	0.9	△819,211	90.9
市債	88,700,000	12.2	382,300,000	37.4	△293,600,000	23.2
合 計	727,101,393	100.0	1,023,286,878	100.0	△296,185,485	71.1

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、繰入金 355,714,000円 (48.9%)、使用料及び手数料 146,017,100円 (20.1%) 及び市債 88,700,000円 (12.2%) である。

排水処理施設使用料の不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

不納欠損額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25年度	24年度	比較増減	対前年度比
不納欠損額	36,139	0	36,139	—
合 計	36,139	0	36,139	—

不納欠損額は、前年度と比較して 36,139円 (皆増) 増加している。

排水処理施設使用料の収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収入未済額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度	24 年 度	比 較 増 減	対前年度比
収入未済額	1,945,026	1,800,870	144,156	108.0

収入未済額は、前年度と比較して 144,156円 (8.0%) 増加している。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度		24 年 度		比 較 増 減	対前年度比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
農業集落排水費	340,031,584	56.4	553,857,548	60.6	△213,825,964	61.4
公 債 費	263,114,046	43.6	360,096,546	39.4	△96,982,500	73.1
合 計	603,145,630	100.0	913,954,094	100.0	△310,808,464	66.0

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、農業集落排水管理費 228,125,335円 (37.8%)、公債費の元金償還金 181,416,261円 (30.1%) 及び農業集落排水建設費 111,906,249円 (18.6%) で、歳出決算額全体の 86.5%を占めている。

不用額は 113,859,370円 (15.9%) で、この主なものは、予備費 103,683,000円及び農業集落排水管理費 8,355,665円である。

(5) 介護保険特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

決算状況対前年度比較表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する	
		歳 入	歳 出	差引残額	収入率	執行率
25 年 度	9,635,341,000	9,332,741,212	9,233,213,431	99,527,781	96.9	95.8
24 年 度	9,107,622,000	8,902,765,830	8,803,673,618	99,092,212	97.8	96.7
比較増減	527,719,000	429,975,382	429,539,813	435,569	△0.9	△0.9
対前年度比	105.8	104.8	104.9	100.4	—	—

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 429,975,382円 (4.8%)、歳出決算額で 429,539,813円 (4.9%) それぞれ増加している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 99,092,212円を差し引いた単年度収支額は、435,569円の黒字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度		24 年度		比較増減	対前年度比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
保 険 料	1,997,475,897	21.4	1,917,326,649	21.5	80,149,248	104.2
分担金及び負担金	101,700	0.0	103,700	0.0	△2,000	98.1
使用料及び手数料	33,130	0.0	46,935	0.0	△13,805	70.6
国 庫 支 出 金	1,916,692,115	20.5	1,788,823,124	20.1	127,868,991	107.1
支 払 基 金 交 付 金	2,594,857,740	27.8	2,462,109,223	27.7	132,748,517	105.4
県 支 出 金	1,327,158,752	14.2	1,316,788,861	14.8	10,369,891	100.8
財 産 収 入	1,478,854	0.0	1,283,634	0.0	195,220	115.2
寄 附 金	0	—	0	—	0	—
繰 入 金	1,388,785,041	14.9	1,406,181,647	15.8	△17,396,606	98.8
繰 越 金	99,092,212	1.1	9,075,922	0.1	90,016,290	1,091.8
諸 収 入	7,065,771	0.1	1,026,135	0.0	6,039,636	688.6
合 計	9,332,741,212	100.0	8,902,765,830	100.0	429,975,382	104.8

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、支払基金交付金 2,594,857,740円 (27.8%)、保険料 1,997,475,897円 (21.4%) 及び国庫支出金 1,916,692,115円 (20.5%) である。

介護保険料の不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

不納欠損額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度	24 年度	比較増減	対前年度比
不 納 欠 損 額	1,876,035	2,805,075	△929,040	66.9

不納欠損額は、前年度と比較して 929,040円 (33.1%) 減少している。

介護保険料の収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収入未済額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度	24 年度	比較増減	対前年度比
収 入 未 済 額	13,905,524	14,069,521	△163,997	98.8

収入未済額は、前年度と比較して 163,997円 (1.2%) 減少している。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度		24 年 度		比較増減	対前年 度 比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
総 務 費	266,353,993	2.9	277,155,713	3.1	△10,801,720	96.1
保 険 給 付 費	8,782,015,367	95.1	8,310,532,801	94.4	471,482,566	105.7
地 域 支 援 事 業 費	151,091,071	1.6	137,006,842	1.6	14,084,229	110.3
基 金 積 立 金	1,478,854	0.0	1,283,634	0.0	195,220	115.2
諸 支 出 金	32,274,146	0.4	77,694,628	0.9	△45,420,482	41.5
合 計	9,233,213,431	100.0	8,803,673,618	100.0	429,539,813	104.9

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、保険給付費 8,782,015,367円 (95.1%)、総務費 266,353,993円 (2.9%) 及び地域支援事業費 151,091,071円 (1.6%) で、歳出決算額全体の 99.6%を占めている。

不用額は 402,127,569円 (4.2%) で、この主なものは、保険給付費 252,737,633円、予備費 104,613,000円及び地域支援事業費 31,592,929円である。

(6) 後期高齢者医療特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

決算状況対前年度比較表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する	
		歳 入	歳 出	差引残額	収入率	執行率
25 年 度	1,556,763,000	1,542,146,775	1,535,279,871	6,866,904	99.1	98.6
24 年 度	1,512,194,000	1,518,798,270	1,505,474,596	13,323,674	100.4	99.6
比較増減	44,569,000	23,348,505	29,805,275	△6,456,770	△1.3	△1.0
対前年度比	102.9	101.5	102.0	51.5	—	—

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 23,348,505円 (1.5%)、歳出決算額で 29,805,275円 (2.0%) それぞれ増加している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 13,323,674円を差し引いた単年度収支額は 6,456,770円の赤字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度		24 年 度		比較増減	対前年度比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
後期高齢者医療保険料	1,274,843,495	82.7	1,257,756,905	82.8	17,086,590	101.4
繰入金	251,696,306	16.3	248,402,364	16.4	3,293,942	101.3
繰越金	13,323,674	0.9	9,539,501	0.6	3,784,173	139.7
諸収入	2,283,300	0.1	3,099,500	0.2	△816,200	73.7
合 計	1,542,146,775	100.0	1,518,798,270	100.0	23,348,505	101.5

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、後期高齢者医療保険料 1,274,843,495円 (82.7%) 及び繰入金 251,696,306円 (16.3%) である。

後期高齢者医療保険料の不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

不納欠損額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
不納欠損額	24,000	585,300	△561,300	4.1

不納欠損額は、前年度と比較して 561,300円 (95.9%) 減少している。

後期高齢者医療保険料の収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収入未済額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度	24 年 度	比較増減	対前年度比
収入未済額	5,361,300	3,801,895	1,559,405	141.0

収入未済額は、前年度と比較して 1,559,405円 (41.0%) 増加している。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年 度		24 年 度		比較増減	対前年 度 比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
総 務 費	8,780,870	0.6	8,866,077	0.6	△85,207	99.0
後期高齢者医療 広域連合納付金	1,524,518,301	99.3	1,493,872,919	99.2	30,645,382	102.1
諸 支 出 金	1,980,700	0.1	2,735,600	0.2	△754,900	72.4
合 計	1,535,279,871	100.0	1,505,474,596	100.0	29,805,275	102.0

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金 1,524,518,301円 (99.3%) である。

不用額は 21,483,129円 (1.4%) で、この主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金 13,115,699円及び予備費 4,381,000円である。

(7) 佐久島診療所事業特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

決算状況対前年度比較表

(単位：円・%・P)

区 分	予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する	
		歳 入	歳 出	差引残額	収入率	執行率
25 年 度	60,130,000	56,833,323	45,434,391	11,398,932	94.5	75.6
24 年 度	60,230,000	60,479,464	42,835,948	17,643,516	100.4	71.1
比較増減	△100,000	△3,646,141	2,598,443	△6,244,584	△5.9	4.5
対前年度比	99.8	94.0	106.1	64.6	—	—

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 3,646,141円 (6.0%) 減少し、歳出決算額では、2,598,443円 (6.1%) 増加している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 17,643,516円を差し引いた単年度収支額は、6,244,584円の赤字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度		24 年度		比較増減	対前年度比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
診 療 収 入	21,473,169	37.8	24,584,477	40.7	△3,111,308	87.3
使用料及び手数料	89,570	0.2	79,150	0.1	10,420	113.2
県 支 出 金	7,000,000	12.3	8,757,000	14.5	△1,757,000	79.9
一般会計繰入金	8,167,000	14.4	15,447,000	25.5	△7,280,000	52.9
繰 越 金	17,643,516	31.0	9,062,211	15.0	8,581,305	194.7
諸 収 入	2,460,068	4.3	2,549,626	4.2	△89,558	96.5
合 計	56,833,323	100.0	60,479,464	100.0	△3,646,141	94.0

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、診療収入 21,473,169円（37.8%）及び繰越金 17,643,516円（31.0%）である。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算額対前年度比較表

(単位：円・%)

区 分	25 年度		24 年度		比較増減	対前年度比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率		
診 療 所 費	42,466,981	93.5	39,868,538	93.1	2,598,443	106.5
公 債 費	2,967,410	6.5	2,967,410	6.9	0	100.0
合 計	45,434,391	100.0	42,835,948	100.0	2,598,443	106.1

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、診療所費 42,466,981円（93.5%）である。

不用額は 14,695,609円（24.4%）で、この主なものは、予備費 9,085,000円及び診療所費 5,609,019円である。

5 財産に関する調書（一般会計・特別会計）

財産に関する調書については、調書記載の財産区分ごとに関係台帳及び附属資料との抽出照査により審査を行った結果、適正な記録管理がなされているものと認められた。

以下財産の各項目について概要を述べると、次のとおりである。

（1）公有財産

本年度末における公有財産の現在高についての増減内容は、次表のとおりである。

公 有 財 産 増 減 表

区 分		年 度	単 位	25 年 度 末 現 在 高	24 年 度 末 現 在 高	25年度中増減高
土 地	行 政 財 産 (うち山林)		m ²	3,327,458.91 (0.00)	3,295,056.81 (0.00)	32,402.10 (0.00)
	普 通 財 産 (うち山林)		m ²	607,686.45 (362,973.10)	608,468.98 (363,313.10)	△782.53 (△340.00)
	計		m ²	3,935,145.36	3,903,525.79	31,619.57
建 物	行 政 財 産		m ²	541,286.16	539,939.99	1,346.17
	普 通 財 産		m ²	9,455.93	9,421.21	34.72
	計		m ²	550,742.09	549,361.20	1,380.89
動 産			個	3	3	0
物 権			m ²	107.95	107.95	0.00
有 価 証 券			円	68,204,000	68,204,000	0
出 資 に よ る 権 利			円	161,744,000	161,814,000	△70,000

ア 土地及び建物

土 地

本年度末現在における土地面積は 3,935,145.36m²で、前年度と比較して 31,619.57m²増加している。行政財産は 32,402.10m²増加し、これは、古川緑地の公園用地購入により 28,887.81m²増加したことなどによるものである。

普通財産では 782.53m²減少している。これは、払下げ処分 289.00m²及び行政財産への種別替 614.62m²などによるものである。

建 物

本年度末現在における建物延面積は 550,742.09m²で、前年度と比較して 1,380.89m²増加している。これは、矢田ふれあいセンター 892.38m²及び尚武館（武道場）280.58m²の寄附などによるものである。

イ 山 林

本年度末現在の山林の面積は 362,973.10 m²で、前年度と比較して 340.00 m²減少している。

ウ 動 産

本年度末現在の動産は3個であり、この内容は浮棧橋である。

エ 物 権

本年度末現在の物権は 107.95m²で、本年度中の増減はない。

オ 有価証券

本年度末現在の有価証券は 68,204,000円で、本年度中の増減はない。

カ 出資による権利

本年度末現在の出資による権利は 161,744,000円で、前年度と比較して 70,000円減少している。

(2) 物 品

物品は取得価格 1 件50万円以上が計上されている。

年度末現在高は1,862点である。この主なものは、車両船舶類 339点、通信機器類 313点、学校用教育備品類 301点、厨房機器類 132点である。

(3) 基金

本年度末現在の基金は 8,284,842,355 円で、前年度と比較して 234,576,156 円減少している。この主なものは、職員退職手当基金で 489,651,811 円、歴史民俗資料館建設基金で 196,224,623 円、地域福祉基金で 125,164,003 円、財政調整基金で 113,850,147 円減少している。また、総合運動場整備基金 30,000,000 円が新たに設置された。

本年度末における基金の増減内容は、次表のとおりである。

基金増減表

(単位：円)

区分		25年度末現在高	24年度末現在高	25年度中増減高
学校教育振興大嶽基金	有価証券	18,150,000	18,150,000	0
職員退職手当基金	現金	378,028,788	867,680,599	△489,651,811
財政調整基金	現金	5,807,542,295	5,921,392,442	△113,850,147
減債基金	現金	42,655,183	42,516,592	138,591
地域福祉基金	現金	115,846,860	241,010,863	△125,164,003
まどか基金	現金	18,714,225	17,126,755	1,587,470
緑化推進基金	有価証券	99,552,000	99,552,000	0
	現金	10,536,385	9,920,400	615,985
西尾駅周辺整備基金	現金	271,012	270,945	67
歴史民俗資料館建設基金	現金	262,213,696	458,438,319	△196,224,623
教育振興基金	現金	41,853,621	86,239,189	△44,385,568
総合運動場整備基金	現金	30,000,000	—	30,000,000
国民健康保険事業安定化基金	現金	1,004,325,076	303,446,047	700,879,029
介護給付費準備基金	現金	455,153,214	453,674,360	1,478,854
小計	有価証券	117,702,000	117,702,000	0
	現金	8,167,140,355	8,401,716,511	△234,576,156
合計		8,284,842,355	8,519,418,511	△234,576,156

む す び

以上が平成 25 年度の一般会計・特別会計決算審査の概要であるが、その総括的な意見を述べて本審査のむすびとする。

1 総括

本年度の一般会計と特別会計を合わせた決算状況は、歳入 898 億 7,486 万円、歳出 859 億 6,483 万円となり、前年度と比べると歳入で 0.7%増、歳出で 0.9%増と、ともにほとんど変わりはない。

また、財政状況の柱となる財政力指数は 0.95 となり、前年度に引き続き 1 を割り込み、地方交付税の交付団体となっている。その他の財政指標については、前年度までは全体として悪化の方向を示していたが、本年度は企業の業績回復により、市税収入が増加し、経常一般財源が普通会計ベースで、13 億 4,057 万円増加したことに伴い、良好な方向へ転換しつつある。

2 一般会計

(歳入)

歳入は 555 億 6,275 万円で、前年度と比べると 0.8%増加している。その内容を見ると、歳入の根幹となる市税収入が前年度と比べて 14 億 4,438 万円 (5.1%) 増加し、中でも法人市民税などで景気上昇が数字になって現れたものと考えられる。しかしながら、リーマン・ショック以前の水準までには回復しておらず予断を許さない状況に変わりはない。また、基金からの繰入金や国庫支出金が歳入増加の要因のひとつでもある。

少子高齢化社会で福祉や医療費等の社会保障関連における経費が増加する一方で、労働力人口が減少することによる税収の減少が危惧される今後においては、経常一般財源である市税のほか、経常経費に充当できる分担金・負担金、使用料・手数料、財産収入、寄附金等といった市税以外の自主財源確保にも着目していく必要がある。例えば使用料等の見直し、市有施設の有効活用、未利用財産の売却、あるいはふるさと納税など、あらゆる観点から新たな財源確保策に取り組むことは今後の市政運営において喫緊の課題であることに間違いはない。そのため以前から提案している国税と連携した所得調査の実施や、課税の公平性の見地から償却資産課税調査の強化など、交付税の合併算定替終了後に備え、より一層自主財源確保の取組に尽力されたい。

一方、直近の問題として、自主財源の根幹である市税の徴収環境は今後も困難な状況が続くことは必至である。市政運営における貴重な財源確保と税負担の公平性の観点か

ら、より積極的かつ徹底した徴収業務を進めていかなければならない。市民の信頼に応える納税秩序を維持するためにも、今後の収納対策における本市の一貫した姿勢のもと、市税等収入の確保及び収納率向上に向け、債権回収対策室と連携し、悪質滞納者に対しては積極的に差押えを行うなど、毅然とした態度でのぞみ、納期内納税者が不利益を被ることのないよう、不良債権の回収や困難事例への対応を強化するなどし、歳入の確保に努められたい。

(歳出)

歳出は 530 億 637 万円で、前年度に国営かんがい排水事業負担金の支払いが終了したものの、市民病院運営費長期貸付金、ふるさと融資地域総合整備資金貸付事業や普通建設事業の増加等で前年度より 1 億 1,201 万円 (0.2%) 増加している。また、主な普通建設事業は、一色町ホール等多機能化工事や矢田ふれあいセンター建設工事などの補助事業である。

本年度実施した定期監査では、契約行為の重要性を認識していなかったものや、情報保護に関するルール自体を認識していなかったもの、また、経済性の観点から専門的業務の随意契約に係る金額の妥当性について、専門機関での検証の必要性などを指摘した。

いずれの問題も職員一人ひとりの職業倫理の認識不足によるものである。管理者においては、果たすべき役割をしっかりと認識し、職業倫理の徹底と、厳しい財政状況の中、市民の負託に応え信頼される質の高い行政を実現するため、コンプライアンスは勿論、まちづくりの担い手として職員一人ひとりの意識改革を図られたい。

なお、職員においては、市民感覚を踏まえた考え方と、縦割り排除、全庁的な取り組み姿勢に配慮されたい。

3 特別会計

特別会計は国民健康保険特別会計を始め 6 会計が設置され、歳入は 343 億 1,210 万円で前年度より 1 億 6,454 万円 (0.5%) 増加し、歳出は 329 億 5,846 万円で前年度より 6 億 3,200 万円 (2.0%) 増加している。

本年度も前年度に引き続き、国民健康保険、介護保険、後期高齢者医療の特別会計については、高齢化に伴う医療費の増加により軒並み増加した。一方、農業集落排水事業については、予定していた 20 地区全てで工事を完了し供用開始され、建設費が大幅に減少したことに伴い事業費が減少した。

厳しい社会情勢にあっても、安定した事業運営に向け、収納率の向上を図り、財源となる保険税の確保に鋭意努められたい。さらに、医療費の抑制につなげるためにも、健康の増進や生活習慣病の予防など市民の健康づくりを積極的に支援されたい。

一般会計及び特別会計決算審査資料

目 次

1 表	歳入歳出総括表	80
2 表	各会計款別歳入一覧表	82
3 表	市税収入状況表	88
4 表	各会計款別歳入年度比較表	90
5 表	各会計款別歳出一覧表	96
6 表	各会計款別歳出年度比較表	100
7 表	各会計歳出使途別分類表	104
8 表	一般会計節別歳出一覧表	106
9 表	特別会計節別歳出一覧表	108

1表 歳入歳出総括表

区分 会計別	歳入			歳
	総額	重複計算 控除額	差引純 歳入額	総額
一般会計	55,562,758,472	0	55,562,758,472	53,006,370,960
特別会計	34,312,105,252	4,991,055,347	29,321,049,905	32,958,462,308
国民健康保険	17,528,140,137	1,353,718,000	16,174,422,137	16,553,570,372
公共下水道事業	5,125,142,412	1,632,975,000	3,492,167,412	4,987,818,613
農業集落排水事業	727,101,393	355,714,000	371,387,393	603,145,630
介護保険	9,332,741,212	1,388,785,041	7,943,956,171	9,233,213,431
後期高齢者医療	1,542,146,775	251,696,306	1,290,450,469	1,535,279,871
佐久島診療所事業	56,833,323	8,167,000	48,666,323	45,434,391
合計	89,874,863,724	4,991,055,347	84,883,808,377	85,964,833,268

(単位：円)

出		歳入歳出差引残額		翌年度繰越額		
重複計算 控除額	差引純 歳出額	総額	純計額	継続費 逡次繰越	繰越 明許費	事故 繰越し
4,991,055,347	48,015,315,613	2,556,387,512	7,547,442,859	0	131,324,162	0
0	32,958,462,308	1,353,642,944	△3,637,412,403	0	31,000,000	0
0	16,553,570,372	974,569,765	△379,148,235	0	0	0
0	4,987,818,613	137,323,799	△1,495,651,201	0	31,000,000	0
0	603,145,630	123,955,763	△231,758,237	0	0	0
0	9,233,213,431	99,527,781	△1,289,257,260	0	0	0
0	1,535,279,871	6,866,904	△244,829,402	0	0	0
0	45,434,391	11,398,932	3,231,932	0	0	0
4,991,055,347	80,973,777,921	3,910,030,456	3,910,030,456	0	162,324,162	0

2表 各会計款別歳入一覧表

会計別	区 分 款 別	予 算 現 額		調 定 額		
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合
一 般 会 計	1 市 税	29,014,661,000	52.4	31,321,016,166	54.6	107.9
	2 地 方 譲 与 税	595,000,000	1.1	604,084,006	1.1	101.5
	3 利 子 割 交 付 金	74,000,000	0.1	72,516,000	0.1	98.0
	4 配 当 割 交 付 金	62,000,000	0.1	119,674,000	0.2	193.0
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	22,000,000	0.0	258,007,000	0.4	1,172.8
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,650,000,000	3.0	1,653,621,000	2.9	100.2
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	38,000,000	0.1	35,904,784	0.1	94.5
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	340,000,000	0.6	331,613,000	0.6	97.5
	9 地 方 特 例 交 付 金	105,954,000	0.2	105,954,000	0.2	100.0
	10 地 方 交 付 税	3,517,186,000	6.4	3,593,361,000	6.3	102.2
	11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	31,000,000	0.0	30,273,000	0.1	97.7
	12 分 担 金 及 び 負 担 金	830,116,000	1.5	845,439,038	1.5	101.8
	13 使 用 料 及 び 手 数 料	719,177,000	1.3	808,914,563	1.4	112.5
	14 国 庫 支 出 金	5,810,087,000	10.5	5,504,345,741	9.6	94.7
	15 県 支 出 金	3,131,275,000	5.7	3,066,130,635	5.3	97.9
	16 財 産 収 入	104,406,000	0.2	123,246,653	0.2	118.0
	17 寄 附 金	23,088,000	0.0	24,812,369	0.0	107.5
	18 繰 入 金	1,033,950,000	1.9	1,031,002,159	1.8	99.7
	19 繰 越 金	2,203,783,861	4.0	2,203,784,231	3.8	100.0
	20 諸 収 入	2,264,903,000	4.1	2,493,536,769	4.3	110.1
	21 市 債	3,741,700,000	6.8	3,157,900,000	5.5	84.4
	計	55,312,286,861	100.0	57,385,136,114	100.0	103.7

(単位：円・%)

収 入 済 額				不 納 欠 損 額			収 入 未 済 額		
金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	調 定 額 に 対 する 割 合	金 額	構 成 比 率	調 定 額 に 対 する 割 合	金 額	構 成 比 率	調 定 額 に 対 する 割 合
29,583,887,073	53.2	102.0	94.5	122,476,682	97.8	0.4	1,614,652,411	95.2	5.2
604,084,006	1.1	101.5	100.0	0	-	-	0	-	-
72,516,000	0.1	98.0	100.0	0	-	-	0	-	-
119,674,000	0.2	193.0	100.0	0	-	-	0	-	-
258,007,000	0.5	1,172.8	100.0	0	-	-	0	-	-
1,653,621,000	3.0	100.2	100.0	0	-	-	0	-	-
35,904,784	0.1	94.5	100.0	0	-	-	0	-	-
331,613,000	0.6	97.5	100.0	0	-	-	0	-	-
105,954,000	0.2	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
3,593,361,000	6.5	102.2	100.0	0	-	-	0	-	-
30,273,000	0.0	97.7	100.0	0	-	-	0	-	-
838,933,428	1.5	101.1	99.2	875,350	0.7	0.1	5,630,260	0.3	0.7
795,114,174	1.4	110.6	98.3	118,439	0.1	0.0	13,681,950	0.8	1.7
5,504,345,741	9.9	94.7	100.0	0	-	-	0	-	-
3,066,130,635	5.5	97.9	100.0	0	-	-	0	-	-
123,246,653	0.2	118.0	100.0	0	-	-	0	-	-
24,812,369	0.0	107.5	100.0	0	-	-	0	-	-
1,031,002,159	1.9	99.7	100.0	0	-	-	0	-	-
2,203,784,231	4.0	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
2,428,594,219	4.4	107.2	97.4	1,701,983	1.4	0.1	63,240,567	3.7	2.5
3,157,900,000	5.7	84.4	100.0	0	-	-	0	-	-
55,562,758,472	100.0	100.5	96.8	125,172,454	100.0	0.2	1,697,205,188	100.0	3.0

会計別	区 分 款 別	予 算 現 額		調 定 額		
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合
国民健康保険	1 国民健康保険税	4,629,874,000	26.1	6,258,812,846	32.8	135.2
	2 国庫支出金	3,467,273,000	19.6	3,565,582,704	18.7	102.8
	3 療養給付費等交付金	959,579,000	5.4	651,819,000	3.4	67.9
	4 前期高齢者交付金	3,310,637,000	18.7	3,310,637,817	17.4	100.0
	5 県支出金	945,648,000	5.3	873,161,196	4.6	92.3
	6 共同事業交付金	1,591,526,000	9.0	1,521,756,939	8.0	95.6
	7 財産収入	911,000	0.0	879,029	0.0	96.5
	8 繰入金	1,353,719,000	7.6	1,353,718,000	7.1	100.0
	9 繰越金	1,459,006,000	8.2	1,459,005,369	7.7	100.0
	10 諸収入	18,872,000	0.1	64,856,534	0.3	343.7
	計	17,737,045,000	100.0	19,060,229,434	100.0	107.5
公共下水道事業	1 分担金及び負担金	335,431,000	6.3	367,660,500	7.1	109.6
	2 使用料及び手数料	752,752,000	14.3	790,968,234	15.4	105.1
	3 国庫支出金	1,058,500,000	20.1	991,600,000	19.3	93.7
	4 繰入金	1,632,975,000	31.0	1,632,975,000	31.7	100.0
	5 繰越金	122,708,000	2.3	122,708,065	2.4	100.0
	6 諸収入	73,303,000	1.4	75,512,961	1.5	103.0
	7 市債	1,295,800,000	24.6	1,165,800,000	22.6	90.0
	8 県支出金	900,000	0.0	900,000	0.0	100.0
	計	5,272,369,000	100.0	5,148,124,760	100.0	97.6
農業集落排水事業	1 分担金及び負担金	6,000,000	0.8	15,496,959	2.1	258.3
	2 使用料及び手数料	145,656,000	20.3	147,998,265	20.3	101.6
	3 県支出金	2,500,000	0.4	3,675,000	0.5	147.0
	4 繰入金	355,714,000	49.6	355,714,000	48.8	100.0
	5 繰越金	109,332,000	15.3	109,332,784	15.0	100.0
	6 諸収入	8,003,000	1.1	8,165,550	1.1	102.0
	7 市債	89,800,000	12.5	88,700,000	12.2	98.8
	計	717,005,000	100.0	729,082,558	100.0	101.7

(単位：円・%)

収 入 済 額				不 納 欠 損 額			収 入 未 済 額		
金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	調 定 額 に 対 する 割 合	金 額	構 成 比 率	調 定 額 に 対 する 割 合	金 額	構 成 比 率	調 定 額 に 対 する 割 合
4,727,346,041	27.0	102.1	75.5	72,119,210	100.0	1.2	1,459,347,595	100.0	23.3
3,565,582,704	20.3	102.8	100.0	0	-	-	0	-	-
651,819,000	3.7	67.9	100.0	0	-	-	0	-	-
3,310,637,817	18.9	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
873,161,196	5.0	92.3	100.0	0	-	-	0	-	-
1,521,756,939	8.7	95.6	100.0	0	-	-	0	-	-
879,029	0.0	96.5	100.0	0	-	-	0	-	-
1,353,718,000	7.7	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
1,459,005,369	8.3	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
64,234,042	0.4	340.4	99.0	0	-	-	622,492	0.0	1.0
17,528,140,137	100.0	98.8	92.0	72,119,210	100.0	0.4	1,459,970,087	100.0	7.7
361,844,332	7.1	107.9	98.4	250,210	30.5	0.1	5,565,958	25.1	1.5
773,802,054	15.1	102.8	97.8	570,779	69.5	0.1	16,595,401	74.9	2.1
991,600,000	19.3	93.7	100.0	0	-	-	0	-	-
1,632,975,000	31.9	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
122,708,065	2.4	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
75,512,961	1.5	103.0	100.0	0	-	-	0	-	-
1,165,800,000	22.7	90.0	100.0	0	-	-	0	-	-
900,000	0.0	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
5,125,142,412	100.0	97.2	99.6	820,989	100.0	0.0	22,161,359	100.0	0.4
15,496,959	2.1	258.3	100.0	0	-	-	0	-	-
146,017,100	20.1	100.2	98.7	36,139	100.0	0.0	1,945,026	100.0	1.3
3,675,000	0.5	147.0	100.0	0	-	-	0	-	-
355,714,000	48.9	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
109,332,784	15.1	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
8,165,550	1.1	102.0	100.0	0	-	-	0	-	-
88,700,000	12.2	98.8	100.0	0	-	-	0	-	-
727,101,393	100.0	101.4	99.7	36,139	100.0	0.0	1,945,026	100.0	0.3

会計別	区 分 款 別	予 算 現 額		調 定 額		
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合
介 護 保 険	1 保 險 料	1,972,442,000	20.5	2,013,257,456	21.5	102.1
	2 分 担 金 及 び 負 担 金	128,000	0.0	101,700	0.0	79.5
	3 使 用 料 及 び 手 数 料	1,000	0.0	33,130	0.0	3,313.0
	4 国 庫 支 出 金	1,994,235,000	20.7	1,916,692,115	20.5	96.1
	5 支 払 基 金 交 付 金	2,661,214,000	27.6	2,594,857,740	27.8	97.5
	6 県 支 出 金	1,345,276,000	14.0	1,327,158,752	14.2	98.7
	7 財 産 収 入	1,479,000	0.0	1,478,854	0.0	100.0
	8 寄 附 金	1,000	0.0	0	-	-
	9 繰 入 金	1,554,676,000	16.1	1,388,785,041	14.8	89.3
	10 繰 越 金	99,092,000	1.0	99,092,212	1.1	100.0
	11 諸 収 入	6,797,000	0.1	7,065,771	0.1	104.0
	計	9,635,341,000	100.0	9,348,522,771	100.0	97.0
後 期 高 齢 者 医 療	1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	1,285,795,000	82.6	1,280,228,795	82.7	99.6
	2 繰 入 金	252,371,000	16.2	251,696,306	16.3	99.7
	3 繰 越 金	13,323,000	0.9	13,323,674	0.9	100.0
	4 諸 収 入	5,274,000	0.3	2,283,300	0.1	43.3
	計	1,556,763,000	100.0	1,547,532,075	100.0	99.4
佐 久 島 診 療 所 事 業	1 診 療 収 入	25,320,000	42.1	21,473,169	37.8	84.8
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	69,000	0.1	89,570	0.2	129.8
	3 県 支 出 金	7,000,000	11.7	7,000,000	12.3	100.0
	4 一 般 会 計 繰 入 金	8,167,000	13.6	8,167,000	14.4	100.0
	5 繰 越 金	17,643,000	29.3	17,643,516	31.0	100.0
	6 諸 収 入	1,931,000	3.2	2,460,068	4.3	127.4
	計	60,130,000	100.0	56,833,323	100.0	94.5
特 別 会 計 合 計		34,978,653,000		35,890,324,921		102.6
一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合 計		90,290,939,861		93,275,461,035		103.3

(単位：円・%)

収 入 済 額				不 納 欠 損 額			収 入 未 済 額		
金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	調 定 額 に 対 する 割 合	金 額	構 成 比 率	調 定 額 に 対 する 割 合	金 額	構 成 比 率	調 定 額 に 対 する 割 合
1,997,475,897	21.4	101.3	99.2	1,876,035	100.0	0.1	13,905,524	100.0	0.7
101,700	0.0	79.5	100.0	0	-	-	0	-	-
33,130	0.0	3,313.0	100.0	0	-	-	0	-	-
1,916,692,115	20.5	96.1	100.0	0	-	-	0	-	-
2,594,857,740	27.8	97.5	100.0	0	-	-	0	-	-
1,327,158,752	14.2	98.7	100.0	0	-	-	0	-	-
1,478,854	0.0	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
0	-	-	-	0	-	-	0	-	-
1,388,785,041	14.9	89.3	100.0	0	-	-	0	-	-
99,092,212	1.1	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
7,065,771	0.1	104.0	100.0	0	-	-	0	-	-
9,332,741,212	100.0	96.9	99.8	1,876,035	100.0	0.0	13,905,524	100.0	0.1
1,274,843,495	82.7	99.1	99.6	24,000	100.0	0.0	5,361,300	100.0	0.4
251,696,306	16.3	99.7	100.0	0	-	-	0	-	-
13,323,674	0.9	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
2,283,300	0.1	43.3	100.0	0	-	-	0	-	-
1,542,146,775	100.0	99.1	99.7	24,000	100.0	0.0	5,361,300	100.0	0.3
21,473,169	37.8	84.8	100.0	0	-	-	0	-	-
89,570	0.2	129.8	100.0	0	-	-	0	-	-
7,000,000	12.3	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
8,167,000	14.4	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
17,643,516	31.0	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
2,460,068	4.3	127.4	100.0	0	-	-	0	-	-
56,833,323	100.0	94.5	100.0	0	-	-	0	-	-
34,312,105,252		98.1	95.6	74,876,373		0.2	1,503,343,296		4.2
89,874,863,724		99.5	96.4	200,048,827		0.2	3,200,548,484		3.4

3表 市税収入状況表

区分 種目別	予算現額	調定額	収入済		
			現年課税分	滞納繰越分	計
1 市民税					
個人	10,143,645,000	11,231,966,455	10,109,060,992	193,259,067	10,302,320,059
法人	2,745,763,000	2,839,533,733	2,813,611,681	3,415,460	2,817,027,141
計	12,889,408,000	14,071,500,188	12,922,672,673	196,674,527	13,119,347,200
2 固定資産税					
固定資産税	13,046,880,000	13,919,273,809	13,070,089,235	175,519,212	13,245,608,447
国有資産等所在市町村交付金及び納付金	36,689,000	36,689,500	36,689,500	0	36,689,500
計	13,083,569,000	13,955,963,309	13,106,778,735	175,519,212	13,282,297,947
3 軽自動車税	339,962,000	379,634,295	346,269,627	4,916,381	351,186,008
4 市たばこ税	1,109,753,000	1,187,465,243	1,187,465,243	0	1,187,465,243
5 入湯税	10,000,000	11,508,300	11,508,300	0	11,508,300
6 都市計画税	1,581,969,000	1,714,944,831	1,610,455,789	21,626,586	1,632,082,375
合計	29,014,661,000	31,321,016,166	29,185,150,367	398,736,706	29,583,887,073

(単位：円・%)

額			不納欠損額	収入未済額			構成 比率	調定額 に対する割合
構成 比率	予算 現額に 対する 割合	調定額 に対する 割合		現年課税分	滞納繰越分	計		
34.8	101.6	91.7	104,602,979	199,542,207	625,501,210	825,043,417	51.1	7.3
9.5	102.6	99.2	1,725,500	5,748,219	15,032,873	20,781,092	1.3	0.7
44.3	101.8	93.2	106,328,479	205,290,426	640,534,083	845,824,509	52.4	6.0
44.8	101.5	95.2	11,490,884	142,560,865	519,613,613	662,174,478	41.0	4.8
0.1	100.0	100.0	0	0	0	0	-	-
44.9	101.5	95.2	11,490,884	142,560,865	519,613,613	662,174,478	41.0	4.7
1.2	103.3	92.5	3,241,449	6,722,573	18,484,265	25,206,838	1.6	6.6
4.0	107.0	100.0	0	0	0	0	-	-
0.1	115.1	100.0	0	0	0	0	-	-
5.5	103.2	95.2	1,415,870	17,421,411	64,025,175	81,446,586	5.0	4.7
100.0	102.0	94.5	122,476,682	371,995,275	1,242,657,136	1,614,652,411	100.0	5.2

4表 各会計款別歳入年度比較表

会計別	区分 款別(財源)	収 入 済 額		
		23年度	24年度	25年度
一 般 会 計	1 市 税	28,332,156,060	28,139,503,362	29,583,887,073
	12 分担金及び負担金	782,665,396	805,675,165	838,933,428
	13 使用料及び手数料	865,276,008	783,524,039	795,114,174
	16 財産収入	76,713,232	142,615,677	123,246,653
	17 寄附金	16,756,671	113,550,350	24,812,369
	18 繰入金	295,736,681	513,325,556	1,031,002,159
	19 繰越金	2,110,090,956	2,903,044,260	2,203,784,231
	20 諸収入	4,276,966,524	2,382,905,027	2,428,594,219
	小計(自主財源)	36,756,361,528	35,784,143,436	37,029,374,306
	2 地方譲与税	672,062,834	631,647,874	604,084,006
	3 利子割交付金	92,988,000	75,956,000	72,516,000
	4 配当割交付金	64,617,000	70,022,000	119,674,000
	5 株式等譲渡所得割交付金	15,258,000	16,396,000	258,007,000
	6 地方消費税交付金	1,680,848,000	1,667,836,000	1,653,621,000
	7 ゴルフ場利用税交付金	35,864,727	34,247,534	35,904,784
	8 自動車取得税交付金	273,882,000	369,455,000	331,613,000
	9 地方特例交付金	419,232,000	104,467,000	105,954,000
	10 地方交付税	3,817,288,000	4,011,882,000	3,593,361,000
	11 交通安全対策特別交付金	30,939,000	30,987,000	30,273,000
14 国庫支出金	5,147,185,392	4,566,150,051	5,504,345,741	
15 県支出金	3,082,757,767	3,137,550,230	3,066,130,635	
21 市債	2,975,800,000	4,597,400,000	3,157,900,000	
小計(依存財源)	18,308,722,720	19,313,996,689	18,533,384,166	
合 計	55,065,084,248	55,098,140,125	55,562,758,472	

(単位：円・%)

対前年度比			構成比率			予算現額に対する割合		
23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度
-	99.3	105.1	51.5	51.1	53.2	103.2	101.8	102.0
-	102.9	104.1	1.4	1.5	1.5	100.2	101.3	101.1
-	90.6	101.5	1.6	1.4	1.4	104.9	107.4	110.6
-	185.9	86.4	0.1	0.3	0.2	119.1	109.2	118.0
-	677.6	21.9	0.0	0.2	0.0	99.3	98.4	107.5
-	173.6	200.8	0.5	0.9	1.9	100.0	99.5	99.7
-	137.6	75.9	3.8	5.3	4.0	100.0	100.0	100.0
-	55.7	101.9	7.8	4.3	4.4	101.6	106.2	107.2
-	97.4	103.5	66.7	65.0	66.6	102.8	102.0	102.3
-	94.0	95.6	1.2	1.1	1.1	99.7	94.3	101.5
-	81.7	95.5	0.2	0.1	0.1	97.9	85.3	98.0
-	108.4	170.9	0.1	0.1	0.2	179.5	112.9	193.0
-	107.5	1,573.6	0.0	0.0	0.5	69.4	74.5	1,172.8
-	99.2	99.1	3.1	3.0	3.0	103.1	99.3	100.2
-	95.5	104.8	0.1	0.1	0.1	89.7	90.1	94.5
-	134.9	89.8	0.5	0.7	0.6	88.3	105.6	97.5
-	24.9	101.4	0.8	0.2	0.2	100.0	100.0	100.0
-	105.1	89.6	6.9	7.3	6.5	109.7	107.7	102.2
-	100.2	97.7	0.1	0.1	0.0	102.4	103.3	97.7
-	88.7	120.5	9.3	8.3	9.9	99.5	91.9	94.7
-	101.8	97.7	5.6	5.7	5.5	97.9	95.8	97.9
-	154.5	68.7	5.4	8.3	5.7	99.5	92.6	84.4
-	105.5	96.0	33.3	35.0	33.4	101.4	96.7	96.9
-	100.1	100.8	100.0	100.0	100.0	102.3	100.1	100.5

会計別	区分 款別(財源)	収 入 済 額		
		23年度	24年度	25年度
国民健康保険	1 国民健康保険税	4,237,041,398	4,642,947,827	4,727,346,041
	2 国庫支出金	3,634,285,123	3,377,924,815	3,565,582,704
	3 療養給付費等交付金	926,333,021	775,117,000	651,819,000
	4 前期高齢者交付金	2,738,018,642	3,254,159,525	3,310,637,817
	5 県支出金	717,618,668	854,276,844	873,161,196
	6 共同事業交付金	1,643,468,366	1,464,912,697	1,521,756,939
	7 財産収入	1,193,900	679,696	879,029
	8 繰入金	1,538,152,000	1,486,332,000	1,353,718,000
	9 繰越金	400,090,353	1,040,371,866	1,459,005,369
	10 諸収入	678,453,340	38,242,518	64,234,042
	計	16,514,654,811	16,934,964,788	17,528,140,137
公共下水道事業	1 分担金及び負担金	383,842,240	162,290,610	361,844,332
	2 使用料及び手数料	745,830,200	746,792,629	773,802,054
	3 国庫支出金	687,000,000	592,500,000	991,600,000
	4 繰入金	1,608,133,000	1,796,255,000	1,632,975,000
	5 繰越金	71,310,019	71,608,786	122,708,065
	6 諸収入	191,587,945	919,359	75,512,961
	7 市債	710,000,000	2,333,800,000	1,165,800,000
	8 県支出金	1,000,000	3,100,000	900,000
	計	4,398,703,404	5,707,266,384	5,125,142,412
農業集落排水事業	1 分担金及び負担金	19,335,714	22,994,133	15,496,959
	2 使用料及び手数料	155,634,126	144,114,950	146,017,100
	3 県支出金	16,233,584	34,991,968	3,675,000
	4 繰入金	379,717,000	354,329,000	355,714,000
	5 繰越金	32,878,414	75,572,066	109,332,784
	6 諸収入	24,363,752	8,984,761	8,165,550
	7 市債	224,300,000	382,300,000	88,700,000
	計	852,462,590	1,023,286,878	727,101,393

(単位：円・%)

対前年度比			構成比率			予算現額に対する割合		
23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度
-	109.6	101.8	25.7	27.4	27.0	102.5	98.9	102.1
-	92.9	105.6	22.0	20.0	20.3	103.3	96.4	102.8
-	83.7	84.1	5.6	4.6	3.7	114.7	94.6	67.9
-	118.9	101.7	16.6	19.2	18.9	100.0	100.0	100.0
-	119.0	102.2	4.3	5.0	5.0	104.9	92.9	92.3
-	89.1	103.9	10.0	8.7	8.7	103.7	95.2	95.6
-	56.9	129.3	0.0	0.0	0.0	240.7	309.0	96.5
-	96.6	91.1	9.3	8.8	7.7	100.0	93.7	100.0
-	260.0	140.2	2.4	6.1	8.3	100.0	100.0	100.0
-	5.6	168.0	4.1	0.2	0.4	104.4	198.8	340.4
-	102.5	103.5	100.0	100.0	100.0	102.9	97.5	98.8
-	42.3	223.0	8.7	2.8	7.1	116.1	114.5	107.9
-	100.1	103.6	17.0	13.1	15.1	99.7	104.4	102.8
-	86.2	167.4	15.6	10.4	19.3	100.0	100.0	93.7
-	111.7	90.9	36.6	31.5	31.9	100.0	100.0	100.0
-	100.4	171.4	1.6	1.3	2.4	100.0	100.0	100.0
-	0.5	8,213.7	4.4	0.0	1.5	100.2	30,645.3	103.0
-	328.7	50.0	16.1	40.9	22.7	97.5	98.3	90.0
-	310.0	29.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	100.0
-	129.7	89.8	100.0	100.0	100.0	100.8	100.2	97.2
-	118.9	67.4	2.3	2.2	2.1	207.3	119.3	258.3
-	92.6	101.3	18.3	14.1	20.1	98.8	100.9	100.2
-	215.6	10.5	1.9	3.4	0.5	100.0	100.0	147.0
-	93.3	100.4	44.5	34.6	48.9	100.0	100.0	100.0
-	229.9	144.7	3.8	7.4	15.1	100.0	100.0	100.0
-	36.9	90.9	2.9	0.9	1.1	100.0	126.9	102.0
-	170.4	23.2	26.3	37.4	12.2	100.0	100.0	98.8
-	120.0	71.1	100.0	100.0	100.0	101.0	100.7	101.4

会計別	区分 款別(財源)	収 入 済 額		
		23年度	24年度	25年度
介護保険	1 保 険 料	1,618,137,215	1,917,326,649	1,997,475,897
	2 分 担 金 及 び 負 担 金	61,600	103,700	101,700
	3 使 用 料 及 び 手 数 料	33,980	46,935	33,130
	4 国 庫 支 出 金	1,764,650,652	1,788,823,124	1,916,692,115
	5 支 払 基 金 交 付 金	2,380,122,000	2,462,109,223	2,594,857,740
	6 県 支 出 金	1,248,157,105	1,316,788,861	1,327,158,752
	7 財 産 収 入	1,303,442	1,283,634	1,478,854
	8 寄 附 金	0	0	0
	9 繰 入 金	1,273,778,157	1,406,181,647	1,388,785,041
	10 繰 越 金	163,711,489	9,075,922	99,092,212
	11 諸 収 入	345,039,816	1,026,135	7,065,771
	計	8,794,995,456	8,902,765,830	9,332,741,212
後期高齢者医療	1 後期高齢者医療保険料	1,139,735,300	1,257,756,905	1,274,843,495
	2 繰 入 金	233,298,000	248,402,364	251,696,306
	3 繰 越 金	5,027,482	9,539,501	13,323,674
	4 諸 収 入	32,985,136	3,099,500	2,283,300
		計	1,411,045,918	1,518,798,270
佐久島診療所事業	1 診 療 収 入	29,799,618	24,584,477	21,473,169
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	91,710	79,150	89,570
	3 県 支 出 金	9,527,000	8,757,000	7,000,000
	4 一 般 会 計 繰 入 金	15,000,000	15,447,000	8,167,000
	5 繰 越 金	-	9,062,211	17,643,516
	6 諸 収 入	17,415,136	2,549,626	2,460,068
		計	71,833,464	60,479,464
	特 別 会 計 合 計	32,043,695,643	34,147,561,614	34,312,105,252
	一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合 計	87,108,779,891	89,245,701,739	89,874,863,724

(単位：円・%)

対前年度比			構成比率			予算現額に対する割合		
23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度
-	118.5	104.2	18.4	21.5	21.4	99.0	102.8	101.3
-	168.3	98.1	0.0	0.0	0.0	71.6	108.0	79.5
-	138.1	70.6	0.0	0.0	0.0	3,398.0	4,693.5	3,313.0
-	101.4	107.1	20.1	20.1	20.5	97.7	96.3	96.1
-	103.4	105.4	27.1	27.7	27.8	94.8	96.9	97.5
-	105.5	100.8	14.2	14.8	14.2	99.4	98.6	98.7
-	98.5	115.2	0.0	0.0	0.0	99.9	100.0	100.0
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	110.4	98.8	14.5	15.8	14.9	92.9	94.0	89.3
-	5.5	1,091.8	1.8	0.1	1.1	100.0	100.0	100.0
-	0.3	688.6	3.9	0.0	0.1	88.8	108.2	104.0
-	101.2	104.8	100.0	100.0	100.0	96.3	97.8	96.9
-	110.4	101.4	80.8	82.8	82.7	100.1	100.8	99.1
-	106.5	101.3	16.5	16.4	16.3	100.0	99.5	99.7
-	189.7	139.7	0.4	0.6	0.9	100.0	100.0	100.0
-	9.4	73.7	2.3	0.2	0.1	92.3	59.6	43.3
-	107.6	101.5	100.0	100.0	100.0	99.9	100.4	99.1
127.3	82.5	87.3	41.5	40.7	37.8	93.3	94.0	84.8
113.6	86.3	113.2	0.1	0.1	0.2	129.2	119.9	129.8
-	91.9	79.9	13.3	14.5	12.3	105.9	115.6	100.0
48.4	103.0	52.9	20.9	25.5	14.4	100.0	100.0	100.0
-	-	194.7	-	15.0	31.0	-	100.0	100.0
2,509.9	14.6	96.5	24.2	4.2	4.3	137.4	132.9	127.4
121.3	84.2	94.0	100.0	100.0	100.0	104.6	100.4	94.5
-	106.6	100.5				100.5	98.2	98.1
-	102.5	100.7				101.7	99.3	99.5

5表 各会計款別歳出一覧表

会計別	区 分 款 別	予 算 現 額		支 出	
		金 額	構成比率	金 額	構成比率
一 般 会 計	1 議 会 費	394,142,000	0.7	391,326,665	0.7
	2 総 務 費	6,768,070,000	12.2	6,614,160,747	12.5
	3 民 生 費	18,905,873,000	34.2	18,414,131,092	34.7
	4 衛 生 費	6,842,661,000	12.4	6,672,045,189	12.6
	5 労 働 費	46,877,000	0.1	45,546,131	0.1
	6 農 林 水 産 業 費	1,525,413,000	2.8	1,488,801,528	2.8
	7 商 工 費	949,782,000	1.7	936,852,868	1.8
	8 土 木 費	5,570,315,861	10.1	5,356,437,622	10.1
	9 消 防 費	2,104,251,000	3.8	2,070,370,950	3.9
	10 教 育 費	7,207,806,000	13.0	6,204,978,696	11.7
	11 災 害 復 旧 費	1,000	0.0	0	-
	12 公 債 費	4,814,705,000	8.7	4,811,719,472	9.1
	13 諸 支 出 金	1,000	0.0	0	-
	14 予 備 費	182,389,000	0.3	0	-
	計	55,312,286,861	100.0	53,006,370,960	100.0
国 民 健 康 保 険	1 総 務 費	175,857,000	1.0	163,885,292	1.0
	2 保 険 給 付 費	11,457,000,000	64.6	10,500,205,722	63.4
	3 後期高齢者支援金等	2,393,720,000	13.5	2,393,717,265	14.5
	4 前期高齢者納付金等	2,467,000	0.0	2,466,050	0.0
	5 老人保健拠出金	250,000	0.0	87,631	0.0
	6 介 護 納 付 金	1,021,418,000	5.8	1,021,417,908	6.2
	7 共 同 事 業 拠 出 金	1,591,526,000	9.0	1,483,428,210	9.0
	8 保 健 事 業 費	135,634,000	0.8	105,127,430	0.6
	9 基 金 積 立 金	700,911,000	3.9	700,879,029	4.2
	10 諸 支 出 金	185,541,000	1.0	182,355,835	1.1
	11 予 備 費	72,721,000	0.4	0	-
	計	17,737,045,000	100.0	16,553,570,372	100.0

(単位：円・%)

済 額		翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	
執 行 率	前 年 度 構 成 比 率	金 額	予 算 現 額 に 対 する 割 合	金 額	予 算 現 額 に 対 する 割 合
99.3	0.8	0	-	2,815,335	0.7
97.7	11.6	27,200,000	0.4	126,709,253	1.9
97.4	35.3	0	-	491,741,908	2.6
97.5	10.7	0	-	170,615,811	2.5
97.2	0.2	0	-	1,330,869	2.8
97.6	6.9	0	-	36,611,472	2.4
98.6	1.8	0	-	12,929,132	1.4
96.2	10.1	167,950,162	3.0	45,928,077	0.8
98.4	3.2	0	-	33,880,050	1.6
86.1	10.3	768,600,000	10.7	234,227,304	3.2
-	-	0	-	1,000	100.0
99.9	9.1	0	-	2,985,528	0.1
-	-	0	-	1,000	100.0
-	-	0	-	182,389,000	100.0
95.8	100.0	963,750,162	1.7	1,342,165,739	2.4
93.2	1.1	0	-	11,971,708	6.8
91.6	66.2	0	-	956,794,278	8.4
100.0	14.8	0	-	2,735	0.0
100.0	0.0	0	-	950	0.0
35.1	0.0	0	-	162,369	64.9
100.0	6.5	0	-	92	0.0
93.2	9.4	0	-	108,097,790	6.8
77.5	0.7	0	-	30,506,570	22.5
100.0	0.0	0	-	31,971	0.0
98.3	1.3	0	-	3,185,165	1.7
-	-	0	-	72,721,000	100.0
93.3	100.0	0	-	1,183,474,628	6.7

会計別	区 分 款 別	予 算 現 額		支 出	
		金 額	構成比率	金 額	構成比率
公共下水道事業	1 下水道事業費	3,534,419,000	67.0	3,313,422,611	66.4
	2 公 債 費	1,675,397,000	31.8	1,674,396,002	33.6
	3 予 備 費	62,553,000	1.2	0	-
	計	5,272,369,000	100.0	4,987,818,613	100.0
農業集落排水事業	1 農業集落排水事業費	349,207,000	48.7	340,031,584	56.4
	2 公 債 費	264,115,000	36.8	263,114,046	43.6
	3 予 備 費	103,683,000	14.5	0	-
	計	717,005,000	100.0	603,145,630	100.0
介護保険	1 総 務 費	278,941,000	2.9	266,353,993	2.9
	2 保 險 給 付 費	9,034,753,000	93.8	8,782,015,367	95.1
	3 地 域 支 援 事 業 費	182,684,000	1.9	151,091,071	1.6
	4 基 金 積 立 金	1,479,000	0.0	1,478,854	0.0
	5 諸 支 出 金	32,871,000	0.3	32,274,146	0.4
	6 予 備 費	104,613,000	1.1	0	-
	計	9,635,341,000	100.0	9,233,213,431	100.0
後期高齢者医療	1 総 務 費	9,676,000	0.6	8,780,870	0.6
	2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	1,537,634,000	98.8	1,524,518,301	99.3
	3 諸 支 出 金	5,072,000	0.3	1,980,700	0.1
	4 予 備 費	4,381,000	0.3	0	-
	計	1,556,763,000	100.0	1,535,279,871	100.0
佐久島診療所事業	1 診 療 所 費	48,076,000	80.0	42,466,981	93.5
	2 公 債 費	2,969,000	4.9	2,967,410	6.5
	3 予 備 費	9,085,000	15.1	0	-
	計	60,130,000	100.0	45,434,391	100.0
特別会計合計		34,978,653,000		32,958,462,308	
一般会計・特別会計合計		90,290,939,861		85,964,833,268	

(単位：円・%)

済 額		翌年度繰越額		不 用 額	
執行率	前年度 構成比率	金 額	予算現額に 対する割合	金 額	予算現額に 対する割合
93.7	48.4	164,800,000	4.7	56,196,389	1.6
99.9	51.6	0	-	1,000,998	0.1
-	-	0	-	62,553,000	100.0
94.6	100.0	164,800,000	3.1	119,750,387	2.3
97.4	60.6	0	-	9,175,416	2.6
99.6	39.4	0	-	1,000,954	0.4
-	-	0	-	103,683,000	100.0
84.1	100.0	0	-	113,859,370	15.9
95.5	3.1	0	-	12,587,007	4.5
97.2	94.4	0	-	252,737,633	2.8
82.7	1.6	0	-	31,592,929	17.3
100.0	0.0	0	-	146	0.0
98.2	0.9	0	-	596,854	1.8
-	-	0	-	104,613,000	100.0
95.8	100.0	0	-	402,127,569	4.2
90.7	0.6	0	-	895,130	9.3
99.1	99.2	0	-	13,115,699	0.9
39.1	0.2	0	-	3,091,300	60.9
-	-	0	-	4,381,000	100.0
98.6	100.0	0	-	21,483,129	1.4
88.3	93.1	0	-	5,609,019	11.7
99.9	6.9	0	-	1,590	0.1
-	-	0	-	9,085,000	100.0
75.6	100.0	0	-	14,695,609	24.4
94.2		164,800,000	0.5	1,855,390,692	5.3
95.2		1,128,550,162	1.2	3,197,556,431	3.5

6表 各会計款別歳出年度比較表

会計別	区分 款別	支出 濟 額		
		23年度	24年度	25年度
一般 会 計	1 議 会 費	477,933,624	430,073,036	391,326,665
	2 総 務 費	7,181,061,647	6,148,807,548	6,614,160,747
	3 民 生 費	18,310,787,191	18,670,521,948	18,414,131,092
	4 衛 生 費	5,569,656,904	5,647,561,714	6,672,045,189
	5 労 働 費	161,184,191	81,068,584	45,546,131
	6 農 林 水 産 業 費	1,530,336,515	3,620,118,105	1,488,801,528
	7 商 工 費	1,050,277,785	967,491,403	936,852,868
	8 土 木 費	5,419,214,688	5,340,835,868	5,356,437,622
	9 消 防 費	1,788,282,147	1,698,169,691	2,070,370,950
	10 教 育 費	5,825,105,620	5,463,269,566	6,204,978,696
	11 災 害 復 旧 費	0	0	0
	12 公 債 費	4,848,199,676	4,826,438,431	4,811,719,472
	13 諸 支 出 金	0	0	0
	14 予 備 費	0	0	0
	計	52,162,039,988	52,894,355,894	53,006,370,960
国 民 健 康 保 険	1 総 務 費	177,034,235	175,873,675	163,885,292
	2 保 険 給 付 費	10,377,516,543	10,249,440,744	10,500,205,722
	3 後期高齢者支援金等	2,093,596,282	2,296,902,419	2,393,717,265
	4 前期高齢者納付金等	6,167,549	2,454,754	2,466,050
	5 老人保健拠出金	117,065	122,766	87,631
	6 介 護 納 付 金	960,974,388	1,006,425,691	1,021,417,908
	7 共 同 事 業 拠 出 金	1,590,905,826	1,448,400,480	1,483,428,210
	8 保 健 事 業 費	104,145,556	100,833,215	105,127,430
	9 基 金 積 立 金	1,193,900	679,696	700,879,029
	10 諸 支 出 金	162,631,601	194,825,979	182,355,835
	11 予 備 費	0	0	0
	計	15,474,282,945	15,475,959,419	16,553,570,372

(単位：円・%)

対前年度比			構成比率			執行率		
23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度
-	90.0	91.0	0.9	0.8	0.7	99.7	99.4	99.3
-	85.6	107.6	13.8	11.6	12.5	98.0	95.9	97.7
-	102.0	98.6	35.1	35.3	34.7	96.1	97.4	97.4
-	101.4	118.1	10.7	10.7	12.6	97.0	97.0	97.5
-	50.3	56.2	0.3	0.2	0.1	71.4	98.8	97.2
-	236.6	41.1	2.9	6.9	2.8	99.1	99.6	97.6
-	92.1	96.8	2.0	1.8	1.8	99.2	98.9	98.6
-	98.6	100.3	10.4	10.1	10.1	98.5	96.0	96.2
-	95.0	121.9	3.4	3.2	3.9	98.3	98.3	98.4
-	93.8	113.6	11.2	10.3	11.7	95.3	85.9	86.1
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	99.6	99.7	9.3	9.1	9.1	99.9	99.9	99.9
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	101.4	100.2	100.0	100.0	100.0	96.9	96.1	95.8
-	99.3	93.2	1.1	1.1	1.0	95.0	85.9	93.2
-	98.8	102.4	67.1	66.2	63.4	96.8	91.4	91.6
-	109.7	104.2	13.5	14.8	14.5	100.0	100.0	100.0
-	39.8	100.5	0.0	0.0	0.0	100.0	99.9	100.0
-	104.9	71.4	0.0	0.0	0.0	99.2	99.0	35.1
-	104.7	101.5	6.2	6.5	6.2	100.0	100.0	100.0
-	91.0	102.4	10.3	9.4	9.0	97.7	94.1	93.2
-	96.8	104.3	0.7	0.7	0.6	54.9	81.6	77.5
-	56.9	103,116.5	0.0	0.0	4.2	100.0	100.0	100.0
-	119.8	93.6	1.1	1.3	1.1	95.5	98.3	98.3
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	100.0	107.0	100.0	100.0	100.0	96.4	89.1	93.3

会計別	区分 款別	支出 済 額		
		23年度	24年度	25年度
公共下水道事業	1 下水道事業費	2,707,093,403	2,702,860,937	3,313,422,611
	2 公債費	1,620,001,215	2,881,697,382	1,674,396,002
	3 予備費	0	0	0
	計	4,327,094,618	5,584,558,319	4,987,818,613
農業集落排水事業	1 農業集落排水事業費	516,594,827	553,857,548	340,031,584
	2 公債費	260,295,697	360,096,546	263,114,046
	3 予備費	0	0	0
	計	776,890,524	913,954,094	603,145,630
介護保険	1 総務費	304,895,187	277,155,713	266,353,993
	2 保険給付費	8,059,249,732	8,310,532,801	8,782,015,367
	3 地域支援事業費	136,458,865	137,006,842	151,091,071
	4 基金積立金	1,303,442	1,283,634	1,478,854
	5 諸支出金	284,012,308	77,694,628	32,274,146
	6 予備費	0	0	0
	計	8,785,919,534	8,803,673,618	9,233,213,431
後期高齢者医療	1 総務費	9,702,096	8,866,077	8,780,870
	2 後期高齢者医療金 広域連合納付金	1,388,641,021	1,493,872,919	1,524,518,301
	3 諸支出金	3,163,300	2,735,600	1,980,700
	4 予備費	0	0	0
	計	1,401,506,417	1,505,474,596	1,535,279,871
佐久島診療所事業	1 診療所費	53,258,831	39,868,538	42,466,981
	2 公債費	9,512,422	2,967,410	2,967,410
	3 予備費	0	0	0
	計	62,771,253	42,835,948	45,434,391
特別会計合計		30,828,465,291	32,326,455,994	32,958,462,308
一般会計・特別会計合計		82,990,505,279	85,220,811,888	85,964,833,268

(単位：円・%)

対前年度比			構成比率			執行率		
23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度	23年度	24年度	25年度
-	99.8	122.6	62.6	48.4	66.4	98.7	98.7	93.7
-	177.9	58.1	37.4	51.6	33.6	99.9	100.0	99.9
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	129.1	89.3	100.0	100.0	100.0	99.1	98.1	94.6
-	107.2	61.4	66.5	60.6	56.4	90.5	96.2	97.4
-	138.3	73.1	33.5	39.4	43.6	99.6	99.7	99.6
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	117.6	66.0	100.0	100.0	100.0	92.0	89.9	84.1
-	90.9	96.1	3.5	3.1	2.9	95.4	97.0	95.5
-	103.1	105.7	91.7	94.4	95.1	96.8	97.6	97.2
-	100.4	110.3	1.6	1.6	1.6	82.9	82.3	82.7
-	98.5	115.2	0.0	0.0	0.0	19.4	74.1	100.0
-	27.4	41.5	3.2	0.9	0.4	99.7	98.9	98.2
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	100.2	104.9	100.0	100.0	100.0	96.2	96.7	95.8
-	91.4	99.0	0.7	0.6	0.6	95.6	93.7	90.7
-	107.6	102.1	99.1	99.2	99.3	99.5	100.0	99.1
-	86.5	72.4	0.2	0.2	0.1	52.3	53.9	39.1
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	107.4	102.0	100.0	100.0	100.0	99.2	99.6	98.6
115.3	74.9	106.5	84.8	93.1	93.5	94.1	84.4	88.3
100.8	31.2	100.0	15.2	6.9	6.5	100.0	100.0	99.9
-	-	-	-	-	-	-	-	-
112.9	68.2	106.1	100.0	100.0	100.0	91.4	71.1	75.6
-	104.9	102.0				96.7	93.0	94.2
-	102.7	100.9				96.9	94.9	95.2

7表 各会計歳出使途別分類表

会計別	区分 款又は事業	人 件 費			物
		直接人件費	間接人件費	計	事務事業費
一般 会 計	1 議 会 費	268,069,732	102,911,660	370,981,392	14,695,350
	2 総 務 費	3,469,271,636	520,848,517	3,990,120,153	2,141,805,633
	3 民 生 費	1,745,292,484	358,748,683	2,104,041,167	3,252,793,027
	4 衛 生 費	862,225,337	162,586,997	1,024,812,334	2,850,482,115
	5 労 働 費	11,582,224	2,250,393	13,832,617	30,092,270
	6 農林水産業費	192,538,338	34,996,143	227,534,481	364,150,402
	7 商 工 費	81,675,169	15,260,595	96,935,764	147,149,412
	8 土 木 費	509,993,448	95,898,415	605,891,863	2,685,754,864
	9 消 防 費	1,237,541,673	222,760,006	1,460,301,679	572,858,708
	10 教 育 費	856,455,910	166,738,736	1,023,194,646	4,980,205,780
	11 災 害 復 旧 費	-	-	-	-
	12 公 債 費	-	-	-	-
	13 諸 支 出 金	-	-	-	-
	14 予 備 費	-	-	-	-
	計	9,234,645,951	1,683,000,145	10,917,646,096	17,039,987,561
特 別 会 計	国民健康保険	101,096,292	18,761,567	119,857,859	173,472,276
	公共下水道事業	165,034,638	31,202,143	196,236,781	2,629,772,970
	農業集落排水事業	20,241,762	4,004,571	24,246,333	315,331,837
	介 護 保 険	145,007,543	25,453,744	170,461,287	251,987,143
	後期高齢者医療	-	-	-	8,780,870
	佐久島診療所事業	13,980,501	1,323,185	15,303,686	26,526,195
		計	445,360,736	80,745,210	526,105,946
一般・特別会計合計		9,680,006,687	1,763,745,355	11,443,752,042	20,445,858,852
備 考		直接人件費 1 報酬 2 給料 3 職員手当等	間接人件費 4 共済費 5 災害補償費 6 恩給及び退職年金		事務事業費 7 賃金 8 報償費 9 旅費 10 交際費 11 需用費 12 役務費 13 委託料

(単位：円・%)

件 費		そ の 他	合 計	使 途 別 割 合		
その他物件費	計			人件費	物件費	その他
5,598,923	20,294,273	51,000	391,326,665	94.8	5.2	0.0
429,797,463	2,571,603,096	52,437,498	6,614,160,747	60.3	38.9	0.8
1,696,827,485	4,949,620,512	11,360,469,413	18,414,131,092	11.4	26.9	61.7
1,646,426,059	4,496,908,174	1,150,324,681	6,672,045,189	15.4	67.4	17.2
1,621,244	31,713,514	-	45,546,131	30.4	69.6	-
541,399,114	905,549,516	355,717,531	1,488,801,528	15.3	60.8	23.9
242,730,192	389,879,604	450,037,500	936,852,868	10.4	41.6	48.0
431,032,688	3,116,787,552	1,633,758,207	5,356,437,622	11.3	58.2	30.5
35,610,063	608,468,771	1,600,500	2,070,370,950	70.5	29.4	0.1
121,653,712	5,101,859,492	79,924,558	6,204,978,696	16.5	82.2	1.3
-	-	-	-	-	-	-
4,811,719,472	4,811,719,472	-	4,811,719,472	-	100.0	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
9,964,416,415	27,004,403,976	15,084,320,888	53,006,370,960	20.6	50.9	28.5
15,559,361,208	15,732,833,484	700,879,029	16,553,570,372	0.7	95.1	4.2
2,158,327,362	4,788,100,332	3,481,500	4,987,818,613	3.9	96.0	0.1
263,560,860	578,892,697	6,600	603,145,630	4.0	96.0	0.0
8,807,189,201	9,059,176,344	3,575,800	9,233,213,431	1.9	98.1	0.0
1,526,499,001	1,535,279,871	-	1,535,279,871	-	100.0	-
3,597,910	30,124,105	6,600	45,434,391	33.7	66.3	0.0
28,318,535,542	31,724,406,833	707,949,529	32,958,462,308	1.6	96.3	2.1
38,282,951,957	58,728,810,809	15,792,270,417	85,964,833,268	13.3	68.3	18.4
14 使用料及び 賃借料	19 その他物件費 負担金、補助 及び交付金	20 その他 扶助費				
15 工事請負費	22 補償、補填及 び賠償金	21 貸付金				
16 原材料費	23 償還金、利子 及び割引料	24 投資及び出資 金				
17 公有財産購入 費	26 寄附金	25 積立金				
18 備品購入費		27 公課費				
		28 繰出金				

8表 一般会計節別歳出一覧表

節	款	1 議会費	2 総務費	3 民生費	4 衛生費	5 労働費	6 農林水産業費	7 商工費
1	報酬	156,262,255	15,898,549	4,610,500	6,614,800	-	12,543,600	13,400
2	給料	33,910,992	1,057,192,130	1,135,429,020	532,359,559	7,219,200	110,257,036	48,152,292
3	職員手当等	77,896,485	2,396,180,957	605,252,964	323,250,978	4,363,024	69,737,702	33,509,477
4	共済費	102,911,660	518,034,113	358,748,683	162,586,997	2,250,393	34,996,143	15,260,595
5	災害補償費	-	2,814,404	-	-	-	-	-
6	恩給及び退職年金	-	-	-	-	-	-	-
7	賃金	-	86,905,571	1,022,861,747	75,274,105	-	997,170	-
8	報償費	115,800	8,137,118	49,046,298	73,735,813	-	723,139	1,113,800
9	旅費	4,741,508	7,888,556	2,286,020	1,830,370	4,780	643,020	1,513,490
10	交際費	720,480	1,271,880	-	-	-	10,000	-
11	需用費	2,386,723	215,972,244	375,004,738	478,972,996	-	80,394,342	8,906,300
12	役務費	744,486	125,617,967	62,131,541	42,356,822	16,313	4,920,934	614,637
13	委託料	5,007,134	1,041,220,799	1,379,784,423	2,088,159,982	26,534,040	113,720,488	115,729,751
14	使用料及び賃借料	662,494	424,505,049	77,742,272	32,530,107	2,107,137	496,386	9,932,404
15	工事請負費	46,725	198,555,280	269,707,544	29,404,725	1,430,000	149,459,695	9,139,030
16	原材料費	-	129,986	2,968,073	1,882,793	-	1,179,464	-
17	公有財産購入費	-	-	-	-	-	9,828,184	-
18	備品購入費	270,000	31,601,183	11,260,371	26,334,402	-	1,777,580	200,000
19	負担金、補助金及び交付金	5,598,923	342,150,382	1,627,647,275	1,643,192,059	1,621,244	541,399,114	242,730,192
20	扶助費	-	-	8,360,717,406	3,750,681	-	-	-
21	貸付金	-	-	-	1,136,000,000	-	-	450,000,000
22	補償、補填及び賠償金	-	12,726	100,000	105,000	-	-	-
23	償還金、利子及び割引料	-	87,634,355	69,080,210	3,129,000	-	-	-
24	投資及び投出資金	-	-	-	-	-	-	-
25	積立金	-	51,773,777	5,370,332	-	-	-	-
26	寄附金	-	-	-	-	-	-	-
27	公課費	51,000	663,721	182,328	2,407,000	-	3,531	37,500
28	繰出金	-	-	2,994,199,347	8,167,000	-	355,714,000	-
	合計	391,326,665	6,614,160,747	18,414,131,092	6,672,045,189	45,546,131	1,488,801,528	936,852,868
	構成比率	0.7	12.5	34.7	12.6	0.1	2.8	1.8

(単位：円・%)

8 土木費	9 消防費	10 教育費	11災害復旧費	12 公債費	13 諸支出金	合計	構成比率
127,300	17,704,936	22,463,900	-	-	-	236,239,240	0.4
312,191,748	701,127,664	533,527,710	-	-	-	4,471,367,351	8.4
197,674,400	518,709,073	300,464,300	-	-	-	4,527,039,360	8.5
95,898,415	219,628,927	166,718,978	-	-	-	1,677,034,904	3.2
-	3,131,079	19,758	-	-	-	5,965,241	0.0
-	-	-	-	-	-	-	-
6,411,850	-	460,959,008	-	-	-	1,653,409,451	3.1
1,135,385	6,816,729	160,529,155	-	-	-	301,353,237	0.6
1,770,450	30,568,100	2,316,850	-	-	-	53,563,144	0.1
-	45,000	160,250	-	-	-	2,207,610	0.0
106,630,560	50,866,203	1,444,443,272	-	-	-	2,763,577,378	5.2
4,495,316	11,318,929	39,580,080	-	-	-	291,797,025	0.6
519,956,703	21,068,251	1,151,924,121	-	-	-	6,463,105,692	12.2
21,020,182	16,322,343	222,702,095	-	-	-	808,020,469	1.5
1,661,463,288	125,420,511	1,288,105,543	0	-	-	3,732,732,341	7.0
37,933,130	1,243,537	6,731,077	-	-	-	52,068,060	0.1
324,784,482	-	9,780,000	-	-	-	344,392,666	0.7
153,518	309,189,105	192,974,329	-	-	-	573,760,488	1.1
282,553,461	35,610,063	119,324,837	-	-	-	4,841,827,550	9.1
-	-	42,508,583	-	-	-	8,406,976,670	15.9
-	-	-	-	-	-	1,586,000,000	3.0
148,422,797	-	1,247,570	-	-	-	149,888,093	0.3
56,430	-	1,081,305	-	4,811,719,472	-	4,972,700,772	9.4
-	-	-	-	-	-	-	-
616,052	-	36,307,959	-	-	-	94,068,120	0.2
-	-	-	-	-	-	-	-
167,155	1,600,500	1,108,016	-	-	-	6,220,751	0.0
1,632,975,000	-	-	-	-	-	4,991,055,347	9.4
5,356,437,622	2,070,370,950	6,204,978,696	0	4,811,719,472	-	53,006,370,960	100.0
10.1	3.9	11.7	0.0	9.1	-	100.0	

9表 特別会計節別歳出一覧表

節 別	会 計 別	国民健康保険		公共下水道事業		農業集落排水事業	
		決 算 額	構成比率	決 算 額	構成比率	決 算 額	構成比率
1	報 酬	501,348	0.0	—	—	—	—
2	給 料	59,606,640	0.4	103,078,288	2.1	12,620,400	2.1
3	職 員 手 当 等	40,988,304	0.3	61,956,350	1.2	7,621,362	1.3
4	共 済 費	18,761,567	0.1	31,202,143	0.6	4,004,571	0.7
5	災 害 補 償 費	—	—	—	—	—	—
6	恩 給 及 び 退 職 年 金	—	—	—	—	—	—
7	賃 金	7,271,480	0.1	2,126,400	0.0	362,500	0.1
8	報 償 費	7,160,200	0.0	22,650,370	0.5	—	—
9	旅 費	265,740	0.0	226,140	0.0	20,380	0.0
10	交 際 費	—	—	—	—	—	—
11	需 用 費	5,449,311	0.0	13,229,103	0.3	68,111,172	11.3
12	役 務 費	55,837,247	0.3	49,383,704	1.0	10,411,187	1.7
13	委 託 料	97,488,298	0.6	154,421,244	3.1	119,630,448	19.8
14	使用料及び賃借料	—	—	1,255,520	0.0	22,500	0.0
15	工 事 請 負 費	—	—	2,386,125,956	47.8	116,702,250	19.3
16	原 材 料 費	—	—	354,533	0.0	71,400	0.0
17	公 有 財 産 購 入 費	—	—	—	—	—	—
18	備 品 購 入 費	—	—	—	—	—	—
19	負 担 金 、 補 助 金 及 び 交 付 金	15,377,450,234	92.9	350,613,060	7.0	446,814	0.1
20	扶 助 費	—	—	—	—	—	—
21	貸 付 金	—	—	—	—	—	—
22	補償、補填及び賠償金	—	—	133,284,827	2.7	—	—
23	償 還 金 、 利 子 及 び 割 引 料	181,910,974	1.1	1,674,429,475	33.6	263,114,046	43.6
24	投 資 及 び 出 資 金	—	—	—	—	—	—
25	積 立 金	700,879,029	4.2	—	—	—	—
26	寄 附 金	—	—	—	—	—	—
27	公 課 費	—	—	3,481,500	0.1	6,600	0.0
28	繰 出 金	—	—	—	—	—	—
	合 計	16,553,570,372	100.0	4,987,818,613	100.0	603,145,630	100.0

(単位：円・%)

介護保険		後期高齢者医療		佐久島診療所事業		合計	
決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率
16,280,800	0.2	—	—	—	—	16,782,148	0.1
83,888,976	0.9	—	—	4,221,600	9.3	263,415,904	0.8
44,837,767	0.5	—	—	9,758,901	21.5	165,162,684	0.5
25,453,744	0.3	—	—	1,323,185	2.9	80,745,210	0.3
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—
33,685,303	0.4	1,861,466	0.1	2,932,765	6.5	48,239,914	0.2
9,246,880	0.1	—	—	—	—	39,057,450	0.1
296,920	0.0	—	—	272,540	0.6	1,081,720	0.0
—	—	—	—	—	—	—	—
6,424,814	0.1	401,105	0.0	16,398,076	36.1	110,013,581	0.3
48,102,078	0.5	4,273,924	0.3	738,020	1.6	168,746,160	0.5
144,455,088	1.6	2,244,375	0.2	1,535,131	3.4	519,774,584	1.6
9,776,060	0.1	—	—	3,582,573	7.9	14,636,653	0.0
—	—	—	—	—	—	2,502,828,206	7.6
—	—	—	—	—	—	425,933	0.0
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	1,067,090	2.3	1,067,090	0.0
8,774,915,055	95.0	1,524,518,301	99.3	630,500	1.4	26,028,573,964	79.0
2,076,946	0.0	—	—	—	—	2,076,946	0.0
—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	133,284,827	0.4
32,274,146	0.3	1,980,700	0.1	2,967,410	6.5	2,156,676,751	6.5
—	—	—	—	—	—	—	—
1,478,854	0.0	—	—	—	—	702,357,883	2.1
—	—	—	—	—	—	—	—
20,000	0.0	—	—	6,600	0.0	3,514,700	0.0
—	—	—	—	—	—	—	—
9,233,213,431	100.0	1,535,279,871	100.0	45,434,391	100.0	32,958,462,308	100.0

