

平成 25 年度

長野市一般会計・特別会計決算  
及び基金の運用状況審査意見書

長野市監査委員

26 監査第 73 号

平成 26 年 9 月 2 日

長野市長

加藤久雄様

長野市監査委員 鈴木栄一

同 轟光昌

同 小林義直

同 小林治晴

平成 25 年度長野市一般会計・特別会計決算  
及び基金の運用状況の審査意見について

地方自治法第 233 条第 2 項及び同法第 241 条第 5 項の規定により審査に付された平成 25 年度長野市一般会計・特別会計決算及びその附属書類並びに基金の運用状況を審査したので、次のとおり意見を提出します。

# 目 次

## 平成 25 年度長野市一般会計・特別会計決算審査意見

第 1	審査の対象	1
第 2	審査の期間	1
第 3	審査の方法	1
第 4	審査の結果	2
総	括	3
1	決算の概況	3
2	決算収支の状況	5
3	財政状況	6
4	むすび	9
一	般 会 計	13
1	歳 入	13
2	歳 出	32
特	別 会 計	45
1	国民健康保険特別会計	48
2	住宅新築資金等貸付事業特別会計	54
3	駐車場事業特別会計	56
4	飯綱高原スキー場事業特別会計	58
5	母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	60
6	介護保険特別会計	62

7	授産施設特別会計 .....	68
8	鬼無里大岡観光施設事業特別会計 .....	70
9	後期高齢者医療特別会計 .....	72
10	公共料金等集合支払特別会計 .....	74
	 財産に関する調書 .....	 75
 平成 25 年度基金の運用状況審査意見		
第 1	審査の対象 .....	77
第 2	審査の期間 .....	77
第 3	審査の方法 .....	77
第 4	審査の結果 .....	77
1	長野市奨学基金 .....	78
2	長野市土地開発基金 .....	79
3	長野市高額療養費貸付基金 .....	80
	 審査資料 .....	 81

- (注) 1 文中及び各表中に表示する千円単位の数値は、原則として単位未満を四捨五入した。  
したがって表の合計額等は一致しない場合がある。
- 2 比率(%)は、原則として小数点以下第二位を四捨五入した。
- 3 構成比率(%)は、合計が100となるよう一部調整した。
- 4 ポイントとは百分率(%)間の単純差引数値である。

# 平成 25 年度長野市一般会計・特別会計決算審査意見

## 第 1 審査の対象

### 1 各会計の決算

平成 25 年度長野市一般会計

同	国民健康保険特別会計
同	住宅新築資金等貸付事業特別会計
同	駐車場事業特別会計
同	飯綱高原スキー場事業特別会計
同	母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計
同	介護保険特別会計
同	授産施設特別会計
同	鬼無里大岡観光施設事業特別会計
同	後期高齢者医療特別会計
同	公共料金等集合支払特別会計

### 2 附属書類

平成 25 年度長野市各会計歳入歳出決算事項別明細書

同	各会計実質収支に関する調書
同	財産に関する調書

## 第 2 審査の期間

平成 26 年 6 月 27 日から 8 月 25 日まで

## 第 3 審査の方法

審査に当たっては、各会計の決算書及びその附属書類が地方自治法及びその他の関係法令に準拠して作成されているかを確認し、計数が正確であるか、予算の執行が適正かつ効率的に行われているかについて、会計管理者及び関係課所管の諸帳簿、証書類と照合するとともに、関係職員の説明聴取を実施した。

また、例月現金出納検査、定期監査及び随時監査の結果も参考にして審査した。

#### 第4 審査の結果

各会計の決算書及びその附属書類は、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、関係諸帳簿と符合し正確であるものと認められた。

また、予算の執行状況は、その目的に沿っておおむね適正に執行されているものと認められた。その状況及びこれに対する意見は、それぞれの項において述べるとおりである。

# 総括

# 総 括

## 1 決算の概況

当年度における一般会計及び特別会計の予算額は **253,010,467千円**（前年度に比較して5.4%増加）で、これに対する決算額は、

歳 入	235,697,285千円	（前年度に比較して	5.8%増加）
歳 出	227,212,848千円	（前年度に比較して	4.8%増加）
差 引	8,484,437千円	（前年度に比較して	43.5%増加）

となっている。

一般会計・特別会計の決算状況は、次表のとおりである。

（単位 千円・%）

区分		年度					前年度比較		
		25年度	24年度	23年度	22年度	21年度	増減額	前年度対比	
予算現額	一般会計	178,696,765	167,954,922	161,446,184	160,676,450	158,057,886	10,741,843	106.4	
	特別会計	74,313,702	71,987,206	69,114,787	65,831,116	65,022,272	2,326,496	103.2	
	計	<b>253,010,467</b>	<b>239,942,128</b>	<b>230,560,971</b>	<b>226,507,566</b>	<b>223,080,158</b>	<b>13,068,339</b>	<b>105.4</b>	
歳入決算額	一般会計	162,251,389	151,115,935	152,497,546	150,743,669	147,715,387	11,135,454	107.4	
	特別会計	73,445,896	71,602,985	68,701,242	65,673,830	63,787,303	1,842,911	102.6	
	計	<b>235,697,285</b>	<b>222,718,920</b>	<b>221,198,788</b>	<b>216,417,499</b>	<b>211,502,690</b>	<b>12,978,365</b>	<b>105.8</b>	
歳出決算額	一般会計	155,200,299	146,533,478	147,494,837	145,389,750	143,711,494	8,666,821	105.9	
	特別会計	72,012,549	70,272,016	67,409,042	64,579,974	62,627,249	1,740,533	102.5	
	計	<b>227,212,848</b>	<b>216,805,493</b>	<b>214,903,880</b>	<b>209,969,724</b>	<b>206,338,743</b>	<b>10,407,355</b>	<b>104.8</b>	
歳入歳出差引残高	一般会計	7,051,090	4,582,457	5,002,709	5,353,919	4,003,893	2,468,633	153.9	
	特別会計	1,433,346	1,330,970	1,292,200	1,093,856	1,160,054	102,376	107.7	
	計	<b>8,484,437</b>	<b>5,913,427</b>	<b>6,294,909</b>	<b>6,447,775</b>	<b>5,163,947</b>	<b>2,571,010</b>	<b>143.5</b>	
予算決算対比	歳入	一般会計	90.8	90.0	94.5	93.8	93.5	0.8 ポイント	-
		特別会計	98.8	99.5	99.4	99.8	98.1	△ 0.7 ポイント	-
		計	<b>93.2</b>	<b>92.8</b>	<b>95.9</b>	<b>95.5</b>	<b>94.8</b>	<b>0.4</b> ポイント	-
	歳出	一般会計	86.9	87.2	91.4	90.5	90.9	△ 0.3 ポイント	-
		特別会計	96.9	97.6	97.5	98.1	96.3	△ 0.7 ポイント	-
		計	<b>89.8</b>	<b>90.4</b>	<b>93.2</b>	<b>92.7</b>	<b>92.5</b>	<b>△ 0.6</b> ポイント	-

この決算額のうちには、各会計相互間、国民健康保険特別会計の事業勘定・直診勘定間及び介護保険特別会計の保険事業勘定・介護サービス事業勘定間の繰入額・繰出額が含まれているので、これを控除した純計決算額は、

歳 入	225,637,734千円	（前年度に比較して	6.0%増加）
歳 出	217,153,297千円	（前年度に比較して	5.0%増加）

である。



純計決算額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

区 分		決 算 額			指 数		前年度 対 比
		25年度	24年度	23年度	25年度	24年度	
総 計	歳 入	235,697,285	222,718,920	221,198,788	106.6	100.7	105.8
	歳 出	227,212,848	216,805,493	214,903,880	105.7	100.9	104.8
重複控除額		10,059,550	9,946,504	9,406,295	106.9	105.7	101.1
純 計	歳 入	225,637,734	212,772,416	211,792,493	106.5	100.5	106.0
	歳 出	217,153,297	206,858,989	205,497,584	105.7	100.7	105.0
歳入歳出差引残額		8,484,437	5,913,427	6,294,909	134.8	93.9	143.5

(注) 指数は、平成23年度を100とした。

歳入決算額を財源別に見ると、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

財源別	会計別	一般会計		特別会計		計	
		決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率
自 主 財 源		77,449,071	47.7	28,388,007	38.7	105,837,078	44.9
依 存 財 源		84,802,318	52.3	45,057,888	61.3	129,860,206	55.1
合 計		162,251,389	100.0	73,445,896	100.0	235,697,285	100.0

市債の現在高は、次表のとおりである。

(単位 千円)

会計別	区分	24年度末現在高	25年度借入額	25年度償還額	25年度末現在高
一 般 会 計		130,920,761	21,556,200	19,310,235	133,166,726
特 別 会 計		778,608	0	142,344	636,264
合 計		131,699,369	21,556,200	19,452,579	133,802,990

当年度の借入額は一般会計及び特別会計で21,556,200千円、償還額は19,452,579千円で、年度末残高は133,802,990千円となった。

普通会計における市債の借入先及び利率は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

区分	借入先	年度末現在高	年度末現在高の利率別内訳				
			1.5%以下	1.5%超 3.0%以下	3.0%超 4.5%以下	4.5%超 6.0%以下	6.0%超
普通会計	財政融資資金・旧郵政公社資金	79,917,482	56,608,831	19,259,482	3,489,332	559,837	0
	地方公共団体金融機構 (旧地方公営企業等金融機構資金)	17,951,792	7,996,835	9,011,448	941,974	1,535	0
	市中銀行	22,507,568	22,434,120	73,448	0	0	0
	その他	12,954,119	11,569,187	1,190,780	190,366	3,786	0
	合計	金額	133,330,961	98,608,973	29,535,158	4,621,672	565,158
	構成比率	100.0	74.0	22.1	3.5	0.4	0.0

## 2 決算収支の状況

決算収支状況の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

区分		年度	25年度	24年度	23年度	前年度対比
形式収支額 (歳入歳出差引額)	一般会計		7,051,090	4,582,457	5,002,709	153.9
	特別会計		1,433,346	1,330,970	1,292,200	107.7
	合計		8,484,437	5,913,427	6,294,909	143.5
翌年度繰越財源	一般会計		5,132,917	3,612,266	2,983,361	142.1
	特別会計		0	0	0	-
	合計		5,132,917	3,612,266	2,983,361	142.1
実質収支額	一般会計		1,918,173	970,191	2,019,348	197.7
	特別会計		1,433,346	1,330,970	1,292,200	107.7
	合計		3,351,520	2,301,161	3,311,548	145.6
単年度収支額	一般会計		947,982	△ 1,049,157	△ 579,382	-
	特別会計		102,376	38,770	198,344	264.1
	合計		1,050,359	△ 1,010,387	△ 381,038	-

### (1) 実質収支

当年度の形式収支額は 8,484,437 千円であるが、翌年度への繰越財源 5,132,917 千円を控除した実質収支額は 3,351,520 千円の黒字で、このうち地方自治法第 233 条の 2 の規定による基金繰入額 959,087 千円を控除した額が翌年度へ一般財源として繰り越されている。

### (2) 単年度収支

当年度の実質収支額から、これに含まれている前年度の実質収支額 2,301,161 千円を差し引いた単年度収支額は 1,050,359 千円の黒字で、前年度に比較して 2,060,746 千円の増加となっている。

## 3 財政状況

普通会計における財政の状況は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

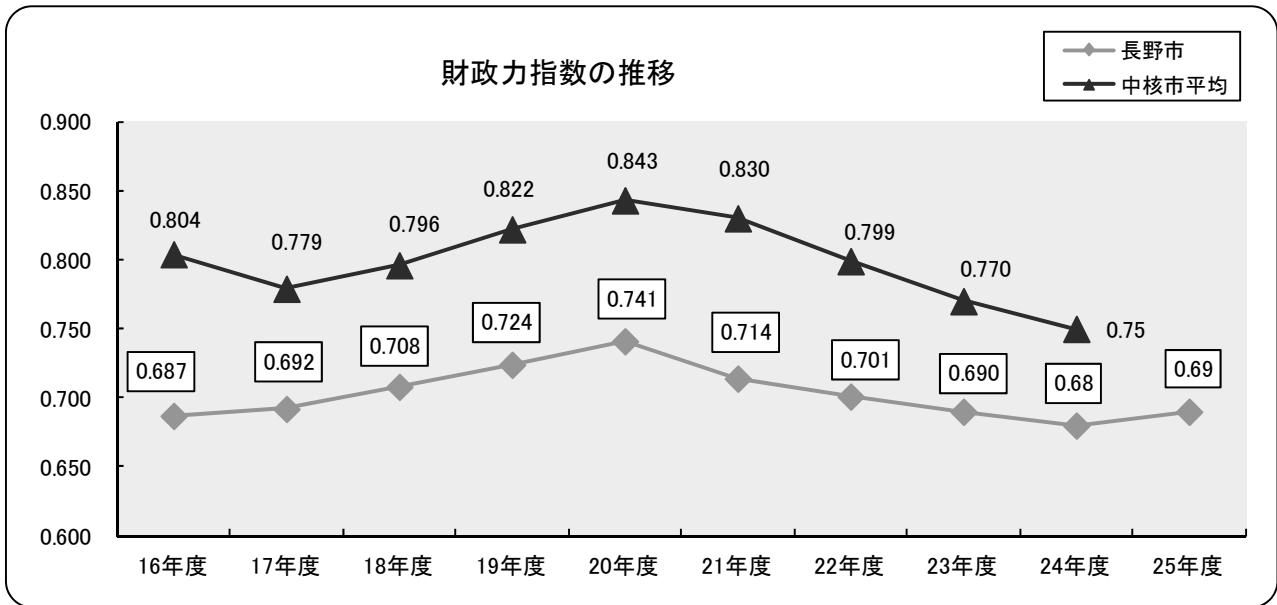
区 分	25年度	24年度	比較増減	前年度 対 比	中核市平均数値	
					24年度	23年度
基準財政収入額	45,363,749	44,818,847	544,902	101.2	47,383,409	48,155,583
基準財政需要額	65,468,947	64,938,424	530,523	100.8	62,775,136	64,250,884
財政力指数	0.69	0.68	0.01	—	0.75	0.770
経常一般財源等(A)	84,391,657	83,756,241	635,416	100.8	80,714,680	82,822,645
経常経費充当 一般財源等	78,785,723	80,240,346	△ 1,454,623	98.2	79,199,822	80,456,737
経常収支比率	84.9	88.0	△ 3.1	—	90.8	90.3
標準財政規模(B)	90,677,945	88,924,514	1,753,431	102.0	85,807,178	87,160,260
経常一般財源等比率 (A/B)	93.1	94.2	△ 1.1	—	94.1	95.0
実質公債費比率	8.1	10.1	△ 2.0	—	8.7	9.3

(注1) 本表は、地方財政状況調査表による普通会計決算（一般会計、住宅新築資金等貸付事業特別会計、母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計及び授産施設特別会計）の数値である。なお、経常収支比率については、減収補てん債及び臨時財政対策債を含めて算出された数値である。

(注2) 中核市平均は、各年4月1日現在の中核市を対象に監査委員事務局において算出している。

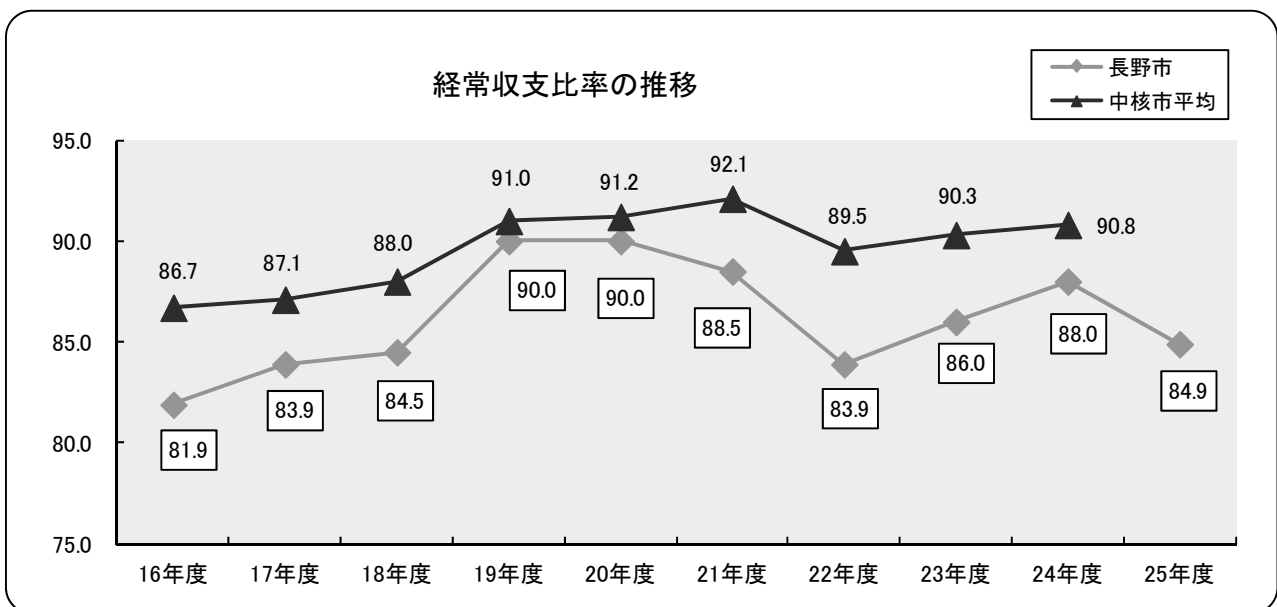
### (1) 財政力指数

普通交付税を算出するために用いられる基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3か年の平均値である。この指数が1に近く、1を超えるほど、財源に余裕があるものとされている。当年度は0.69で、前年度に比較して0.01上昇（改善）している。



### (2) 経常収支比率

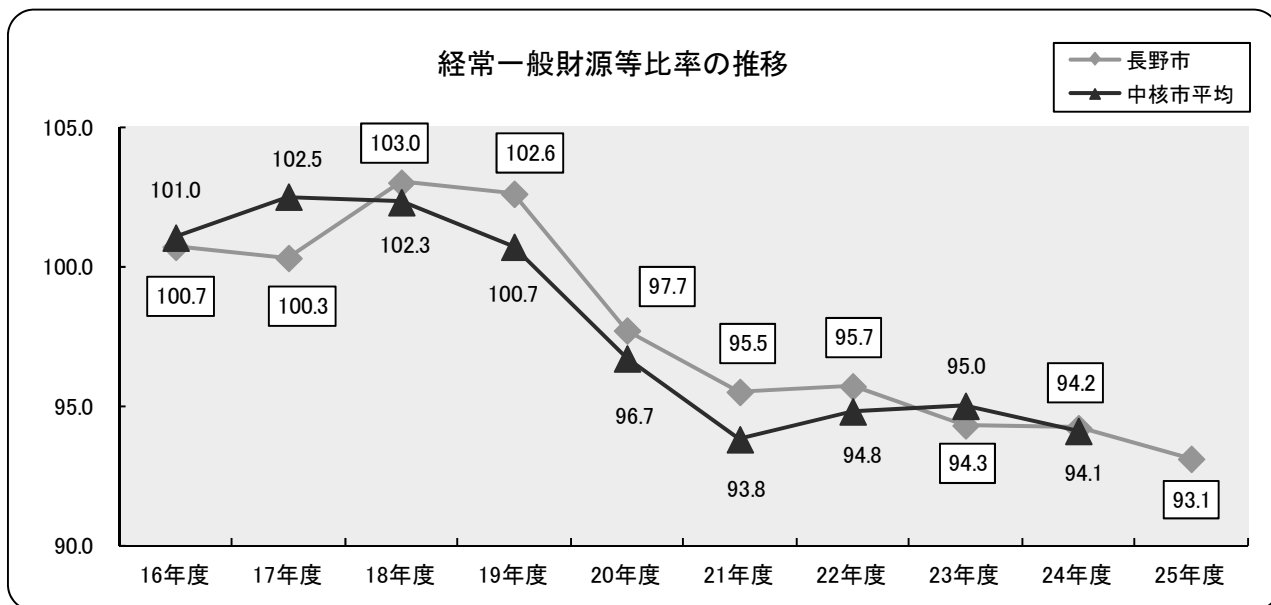
市税等の経常的な収入が、人件費、扶助費、公債費などの経常的な支出に、どの程度充てられているかを示すもので、この比率が低いほど、財政構造に弾力性があるとされている。当年度は84.9%で、前年度に比較して3.1ポイント低下（改善）している。



### (3) 経常一般財源等比率

経常的に収入される一般財源等の標準財政規模に対する割合を示すもので、この比率が100%を超える度合いが高いほど一般財源に余裕があることを示すものである。

当年度は93.1%で、前年度に比較して1.1ポイント低下（悪化）している。

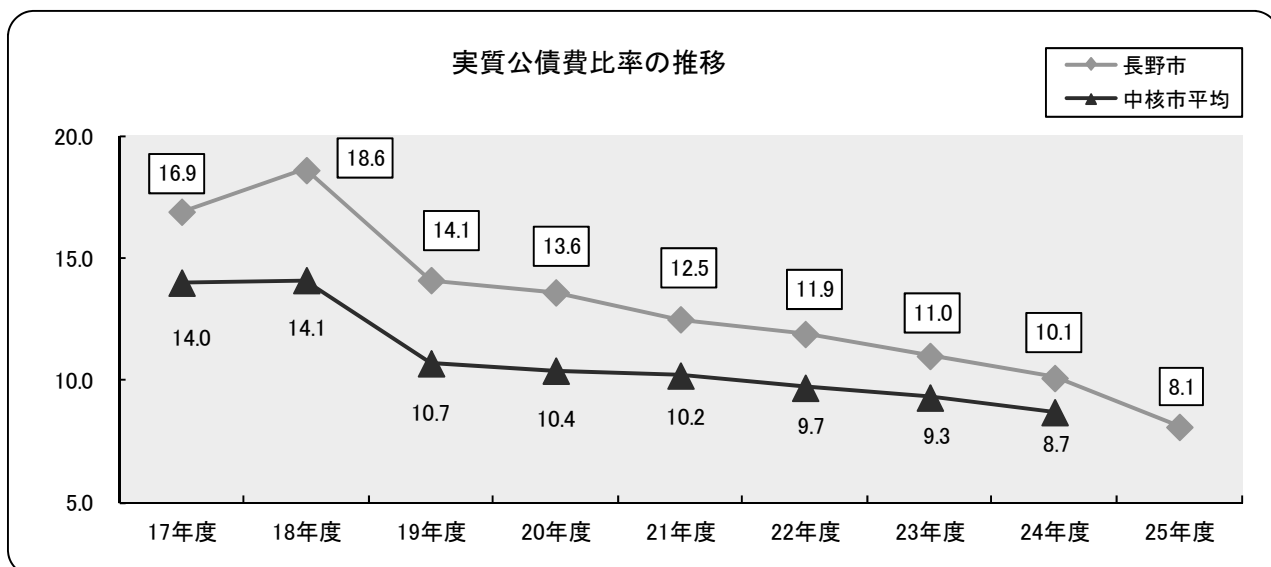


### (4) 実質公債費比率

公債費や公営企業債に対する繰出金など、実質的な公債費に相当する額の標準財政規模に対する割合を示すもので、過去3か年の平均値であり、公債費に係る財政負担の程度を表すものである。

当年度は8.1%で、前年度に比較して2.0ポイント低下（改善）している。

地方債協議制への移行に伴い、平成18年度から新たに導入された指標で、健全化判断比率にもなっている。これが、18%以上になると地方債の発行に許可が必要となり、25%以上になると財政健全化計画の策定が義務付けられる。



## 4 むすび

平成 25 年度予算は、景気浮揚と地域の元気につながる切れ目のない予算として 3 月補正予算（緊急経済対策）と連続した 15 か月予算、重点性・優先性の高い施策等の実現としてプロジェクト事業の着実な推進のための財源配分、「新幹線延伸に対応したまちづくり」、「地域に根ざす産業づくり」、「健やかで安心なまちづくり」3 施策への優先財源配分、そして安定した財政運営に配慮し、選択と集中の徹底による施策の厳選、基金による財源の調整をポイントとして予算編成された。

予算執行においては、税等の自主財源の公平・公正な収入確保、補助制度や財産活用による積極的な財源確保、「最少の経費で最大の効果」を挙げることを旨とし、職員と組織が一丸となって、創意と工夫を凝らしながら、計画的かつ効率的・効果的な予算執行に努められた。

平成 25 年度の一般会計決算は、土木費と教育費の増などにより、前年度に比較して、歳入決算額で 7.4%、歳出決算額で 5.9%増加した。特別会計決算は、介護保険、国民健康保険の給付費の増などにより、前年度に比較して、歳入決算額で 2.6%、歳出決算額で 2.5%増加した。その結果、一般会計及び特別会計を合わせた総計決算額は、前年度に比較して歳入で 129 億 7,836 万円余（5.8%）、歳出で 104 億 735 万円余（4.8%）それぞれ増加し、前年度に引き続き決算規模が拡大した。

財政状況は、形式収支（歳入歳出差引額）及び翌年度への繰越財源を控除した実質収支が赤字となった会計はなく、全ての会計で黒字を維持している。財政健全化法により算定が義務付けられた健全化判断比率は、実質公債費比率が前年度 10.1%から当年度 8.1%に低下（改善）、将来負担比率が同 24.9%から同 19.9%に低下（改善）するなど、いずれも健全化基準を下回った。

本市ではプロジェクト事業を推進しており、平成 26 年度からの 10 年間で 686 億円の事業費が見込まれている。また、社会全体の共通課題である、社会保障経費の増大、社会資本の老朽化による維持管理や更新費用の増加などへの対応が必要である。については、将来を見据え、次の事項に留意して、効率的かつ効果的な行財政運営に努められたい。

### (1) 財政の健全運営について

本年度は、障害者給付費や保育士等処遇改善のための補助金等の増などにより扶助費が 4 億円余増加（前年度比 1.5%増）した一方で、市債残高の減少に伴う市債元利償還金の減等により公債費が 13 億円余減少（前年度比 7.1%減）したことから、一般会計歳出決算額の義務的経費は 673 億円余となり、決算額に占める割合は 44.3%（前年度比 1.5 ポイント減）となった。

基幹収入である市税は、市たばこ税の税源移譲による増と、固定資産税・都市計画税及び法人市民税の増により、4 億 9 千万円余増加（前年度比 0.9%増）した結果、普通会計における経常収支比率は 84.9%となった。前年度の 88.0%から当年度は 3.1 ポイント低下（改善）したものの、一般的に適正水準の範囲とされる 70~80%を超えており、財政構造の硬直化傾向にある。

また本年度は、小中学校耐震化事業、南長野運動公園総合球技場整備事業などのプロジェクト事業

の本格化と経済対策の実施により、普通建設事業が 332 億円余に大幅に増加（前年度比 40.6%増）し、投資的経費が決算額に占める割合は 22.1%となった。歳入では、国の経済対策に係る地域の元気臨時交付金、プロジェクト事業等に係る社会資本整備総合交付金の増などにより、国庫支出金が 231 億円余に増加（前年度比 29.9%増）し、市債は、臨時財政対策債やプロジェクト事業等に係る建設債の増により 215 億円余に増加（前年度比 47.7%増）したことも、本年度決算の特徴である。また、26 年度においても普通建設事業を含む投資的経費の割合が高い予算となっており、将来負担の増加など影響が懸念される。

人口減少社会の進行と刻々と変化する社会経済情勢の中にあつて、本市が将来にわたり、必要かつ安定した行政運営を行うため、市税収入の確保と増収に資する取組みの強化、また、新たな自主財源の確保を進めるとともに、予算執行における経費の縮減、効率化を推進し、選択と集中による財源の適切な配分と計画的な執行により、財政構造の改革を進め健全な財政運営に努められたい。

## (2) 収納対策について

平成 25 年度末の一般会計と特別会計を合わせた収入未済額は、前年度に比較して 3 億 334 万円余減の 40 億 144 万円余である。個々の収入未済額及び不納欠損額の状況は別表のとおりであるが、生活保護法に基づく返還金等、介護保険の保険料等が、それぞれ前年度に比較して増加している一方で、市税が 2 億 9,277 万円余、減少している。

本年度の未収金の減少を一過性にしないためにも、各部局間での連携は重要であり、一体的な指導・管理体制の構築が待たれる。未収金は、財政運営に影響を及ぼすだけでなく、費用負担の公平性の観点からも見過ごすことができない問題であり、厳正な対応が必要である。

未収金の実態分析に努めるとともに、督促や納付誓約書の徴取等の債権管理を適切に実施され、未収金発生未然防止とその解消に向け、一層の努力を望むものである。

## (3) 市債について

一般会計及び特別会計を合わせた市債の年度末残高は、前年度比 21 億円余（1.5%）増の 1,338 億円余である。償還額は着実に減少したものの、プロジェクト事業等の普通建設事業の推進により新規借入額が元金償還額を上回り、市債残高が増加した。

市債残高のうち 534 億円余は後年度の元利償還金の 100%が交付税措置される臨時財政対策債となっているが、今後、普通建設事業の進ちよくにより平成 28 年度にかけて新規借入額が元金償還額を上回り、28 年度まで市債残高の増加が見込まれる（平成 26 年 3 月公表「長野市財政推計」）ことから、将来へ過度な負担とならないよう市債の発行は計画的に行われたい。

#### (4) 行政改革の推進について

本市は、人口減少に突入し、高齢化が進行しており、合併を経て市域も拡大した。また、地域づくりの中核となる住民自治協議会が設立され新たな協働も進められている。これら本市の変化と社会情勢の変化に適切に対応するため、行政運営の効率化に加え、行政のあり方や役割の見直しを含めた改革として、平成 25 年度から第 6 次長野市行政改革大綱に取り組んでいる。

特に、行政改革大綱に掲げている「変化に対応した行政サービスの実施」、「市民との協働・連携」や「人的資源の活用」などの基本方針により、事業の成果を重視した見直しと更なる効率化・最適化、最適な方法による協働・連携への取組み、職員の意識改革、組織力の向上等の改革を着実に実行し、安定的で持続可能な財政運営を確立し、持続、発展する地域社会の実現と市民福祉の向上に取り組まれるよう望むものである。

また、第 6 次行政改革大綱の項目の一つである「市有施設の最適化」に向けて、本市の公共施設の全体像を捉え、公共施設が置かれている現状と課題を記載した長野市公共施設白書が平成 25 年 10 月にまとめられた。今後、公共施設の将来のあるべき姿が検討され、公共施設の「量」と「質」の見直しに向けての取組みに期待するものである。

決算審査に併せて、平成 25 年度指定管理者適用施設モニタリング評価調書を基に、施設所管課から説明聴取を行った。指定管理施設としての運営について再検討する必要があるのではないか、自主事業経費等が指定管理料で賄われていないか、民間事業者等のノウハウの更なる活用によりサービスの向上が図られるのではないかなど、事例があった。

公共施設の管理運営に当たっては、モニタリング評価による効果の検証を十分生かし、前例踏襲によることなく、住民サービスの向上、コストの縮減を常に意識し、限られた財源で最大の効果が得られるよう努められたい。

なお、モニタリング評価結果の第三者による客観的かつ適正な評価の実施と不断の見直しにより、本市の指定管理者制度の運用改善が進むことを期待する。



## (別表) 収入未済額及び不納欠損額の状況

(単位 円)

会計	所管部局	(※一般会計で収入未済額が100万円を超えるものは、その内容を表示)	収入未済額			不納欠損額		
			平成25年度 (A)	平成24年度 (B)	増 減 (A)-(B)	平成25年度 (C)	平成24年度 (D)	増 減 (C)-(D)
一 般 会 計	総務部		111,320	118,620	△ 7,300	16,800	20,400	△ 3,600
	財政部	市税	1,972,614,374	2,265,392,156	△ 292,777,782	142,297,579	176,052,536	△ 33,754,957
	保健福祉部	保育料等	65,594,360	62,808,320	2,786,040	2,830,760	2,736,910	93,850
		生活保護法に基づく返還金等	168,106,729	150,446,406	17,660,323	797,016	2,079,491	△ 1,282,475
		児童扶養手当等の過払い返戻金	12,948,874	11,940,520	1,008,354	528,830	0	528,830
		改良住宅使用料	1,298,000	3,583,500	△ 2,285,500	2,172,500	0	2,172,500
		災害援護資金貸付金	7,363,880	2,747,990	4,615,890	0	0	0
		その他	5,898,318	590,184	5,308,134	0	0	0
	環境部	し尿処理手数料等	5,760,096	6,030,233	△ 270,137	607,994	911,935	△ 303,941
	商工観光部		0	260,000	△ 260,000	0	0	0
	建設部	市営住宅使用料等	77,592,582	87,514,729	△ 9,922,147	2,589,416	3,400,519	△ 811,103
		市営住宅損害賠償金等	23,558,680	23,745,949	△ 187,269	127,269	0	127,269
		その他	894,901	754,066	140,835	120,700	112,700	8,000
	都市整備部	もんぜんぶら座貸付料	2,692,280	1,308,800	1,383,480	0	0	0
		もんぜんぶら座光熱水費負担金	817,215	1,024,996	△ 207,781	0	0	0
教育委員会		872,469	792,469	80,000	0	0	0	
	小 計	2,346,124,078	2,619,058,938	△ 272,934,860	152,088,864	185,314,491	△ 33,225,627	
特 別 会 計	生活部	国民健康保険(保険料等)	1,396,492,211	1,436,351,072	△ 39,858,861	362,829,111	320,877,249	41,951,862
	保健福祉部	住宅新築資金等貸付事業(貸付金)	75,849,884	77,027,440	△ 1,177,556	0	0	0
		母子寡婦福祉資金貸付事業(貸付金等)	56,806,461	56,743,482	62,979	0	0	0
		介護保険(保険料等)	96,675,590	88,966,940	7,708,650	22,173,390	22,763,560	△ 590,170
		後期高齢者医療(保険料)	29,450,750	26,563,300	2,887,450	1,029,000	1,740,700	△ 711,700
	商工観光部	鬼無里大岡観光施設事業(別荘管理料)	50,000	80,000	△ 30,000	0	29,000	△ 29,000
	小 計	1,655,324,896	1,685,732,234	△ 30,407,338	386,031,501	345,410,509	40,620,992	
	計	4,001,448,974	4,304,791,172	△ 303,342,198	538,120,365	530,725,000	7,395,365	

# 一 般 会 計

# 一 般 会 計

一般会計の決算額は、歳入162,251,388,995円(予算額に対する割合90.8%)、歳出155,200,298,640円(同86.9%)で、歳入歳出差引残額は7,051,090,355円である。

前年度に比較して、歳入では11,135,454,358円(7.4%)、歳出では8,666,821,027円(5.9%)、それぞれ増加している。

実質収支額は、歳入歳出差引残額から翌年度への繰越財源5,132,917,000円を差し引いた1,918,173,355円の黒字である。

なお、前年度の実質収支額を控除した単年度収支額は947,982,331円の黒字である。

決算収支状況は、次表のとおりである。

(単位 円)

年度 区分	25年度	24年度	23年度	22年度	21年度
予 算 現 額	178,696,765,000	167,954,922,000	161,446,184,000	160,676,450,000	158,057,886,000
歳 入 決 算 額	162,251,388,995	151,115,934,637	152,497,546,278	150,743,669,078	147,715,387,146
歳 出 決 算 額	155,200,298,640	146,533,477,613	147,494,837,482	145,389,749,776	143,711,493,765
歳入歳出差引額 (形式収支)	7,051,090,355	4,582,457,024	5,002,708,796	5,353,919,302	4,003,893,381
翌年度繰越財源	5,132,917,000	3,612,266,000	2,983,361,000	2,755,189,000	2,097,851,000
実 質 収 支 額	1,918,173,355	970,191,024	2,019,347,796	2,598,730,302	1,906,042,381
単年度収支額	947,982,331	△ 1,049,156,772	△ 579,382,506	692,687,921	29,574,052

## 1 歳 入

### (1) 予算の執行状況

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比	23年度
予 算 現 額 (A)	178,696,765,000	167,954,922,000	10,741,843,000	106.4	161,446,184,000
調 定 額 (B)	164,749,601,937	153,920,308,066	10,829,293,871	107.0	155,475,696,134
収 入 済 額 (C)	<b>162,251,388,995</b>	<b>151,115,934,637</b>	<b>11,135,454,358</b>	<b>107.4</b>	<b>152,497,546,278</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)	△ 16,445,376,005	△ 16,838,987,363	393,611,358	/	△ 8,948,637,722
予算現額に対する収入率 (C)/(A)	90.8	90.0	0.8 ポイント	/	94.5
調定額に対する収入率 (C)/(B)	98.5	98.2	0.3 ポイント	/	98.1
不納欠損額	152,088,864	185,314,491	△ 33,225,627	82.1	137,987,674
収入未済額	2,346,124,078	2,619,058,938	△ 272,934,860	89.6	2,840,162,182

当年度の歳入決算額は162,251,388,995円で、予算額に対する執行率は90.8%（前年度90.0%）、調定額に対する収入率は98.5%（同98.2%）となっている。前年度に比較して11,135,454,358円（7.4%）の増加となっている。

不納欠損額は152,088,864円で、前年度に比較して33,225,627円（17.9%）の減少となっている。収入未済額は2,346,124,078円で、前年度に比較して272,934,860円（10.4%）の減少となっている。

## (2) 款別収入状況

款別収入状況は、次表のとおりである。

（単位 円・%）

区分 款別	25年度		24年度		前年度比較	
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	前年度対比
市 税	57,513,401,964	35.4	57,018,009,715	37.7	495,392,249	100.9
地 方 譲 与 税	1,297,813,014	0.8	1,361,226,886	0.9	△ 63,413,872	95.3
利 子 割 交 付 金	104,353,000	0.1	126,233,000	0.1	△ 21,880,000	82.7
配 当 割 交 付 金	153,341,000	0.1	83,623,000	0.1	69,718,000	183.4
株式等譲渡所得割交付金	258,823,000	0.2	19,170,000	0.0	239,653,000	1,350.1
地方消費税交付金	4,077,179,000	2.5	4,112,229,000	2.7	△ 35,050,000	99.1
ゴルフ場利用税交付金	58,794,155	0.0	60,177,915	0.0	△ 1,383,760	97.7
自動車取得税交付金	364,675,000	0.2	361,363,000	0.2	3,312,000	100.9
地方特例交付金	185,630,000	0.1	185,892,000	0.1	△ 262,000	99.9
地方交付税	25,552,018,000	15.8	25,609,989,000	16.9	△ 57,971,000	99.8
交通安全対策特別交付金	81,802,000	0.1	84,324,000	0.1	△ 2,522,000	97.0
分担金及び負担金	2,658,016,726	1.6	2,667,164,470	1.8	△ 9,147,744	99.7
使用料及び手数料	2,786,056,925	1.7	2,767,566,144	1.8	18,490,781	100.7
国庫支出金	23,114,721,979	14.2	17,800,109,369	11.8	5,314,612,610	129.9
県 支 出 金	7,996,968,007	4.9	7,480,934,307	5.0	516,033,700	106.9
財 産 収 入	890,663,317	0.6	870,322,201	0.6	20,341,116	102.3
寄 附 金	71,926,077	0.0	82,907,837	0.0	△ 10,981,760	86.8
繰 入 金	1,212,533,347	0.8	1,194,939,165	0.8	17,594,182	101.5
繰 越 金	4,097,361,024	2.5	5,002,708,796	3.3	△ 905,347,772	81.9
諸 収 入	8,219,111,460	5.1	9,628,344,832	6.4	△ 1,409,233,372	85.4
市 債	21,556,200,000	13.3	14,598,700,000	9.7	6,957,500,000	147.7
合 計	<b>162,251,388,995</b>	<b>100.0</b>	<b>151,115,934,637</b>	<b>100.0</b>	<b>11,135,454,358</b>	<b>107.4</b>

各款の歳入決算額で、前年度と比較した増減は次図のとおりであり、増減額の大きいものと、その主な理由は次のとおりである。

**市債**は6,957,500,000円(47.7%)の増加となっており、これは借換債、公園整備事業債などの増によるものである。

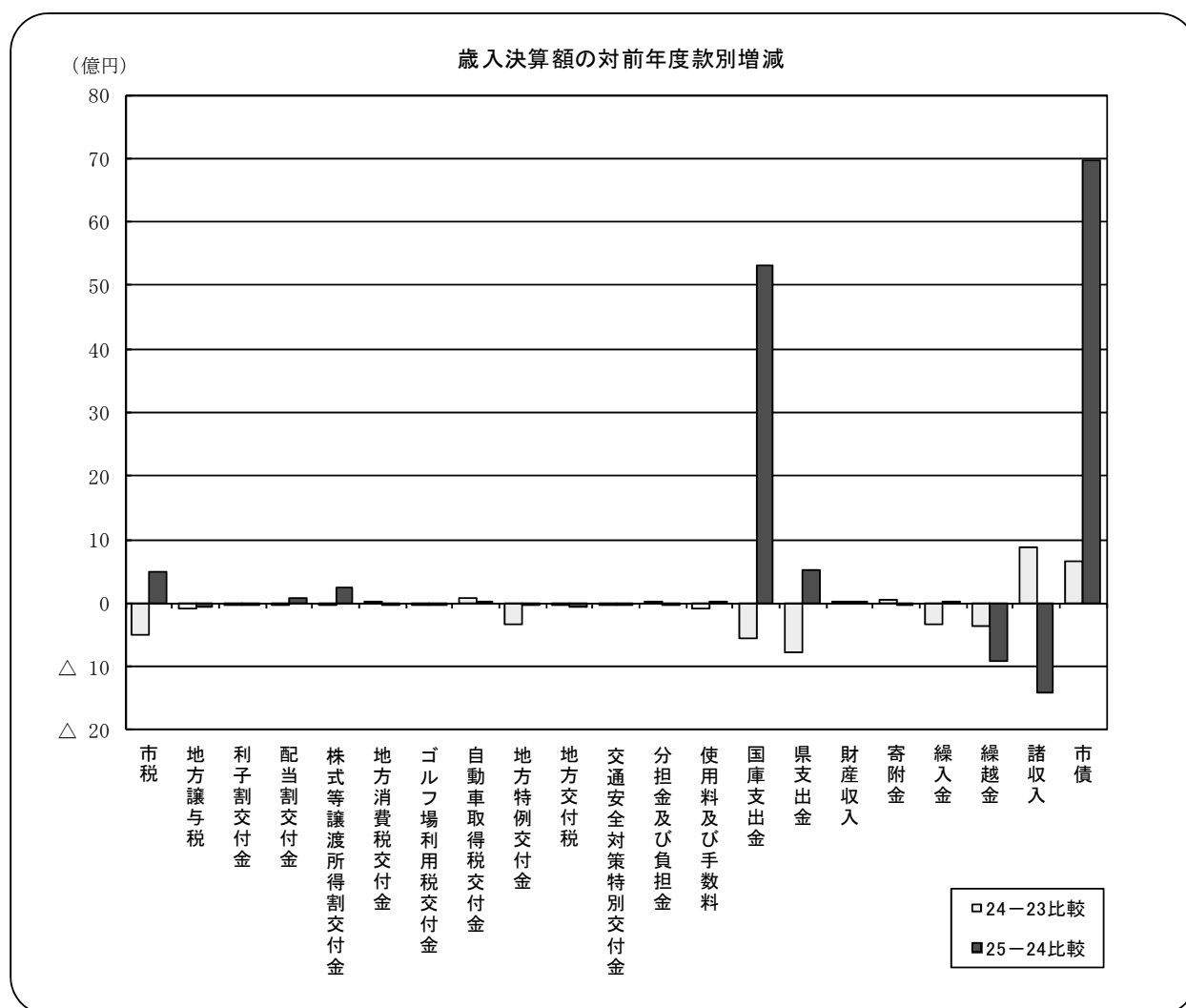
**国庫支出金**は5,314,612,610円(29.9%)の増加となっており、これは主に、児童福祉措置費負担金児童手当分の増によるものである。

**県支出金**は516,033,700円(6.9%)の増加となっており、これは主に、介護基盤緊急整備等特例交付金・特別対策事業助成金の増によるものである。

**市税**は495,392,249円(0.9%)の増加となっており、これは主に、県から市へ税源移譲された市たばこ税の増によるものである。

一方、**諸収入**は1,409,233,372円(14.6%)の減少となっており、これは主に、観光施設事業貸付金元金収入の減によるものである。

**繰越金**は905,347,772円(18.1%)の減少となっている。



款別の不納欠損額の状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 款別	25年度		24年度		前年度比較	
	不納欠損額	構成比率	不納欠損額	構成比率	増減額	前年度対比
市 税	142,297,579	93.6	176,052,536	95.0	△ 33,754,957	80.8
分担金及び負担金	2,820,260	1.8	2,736,910	1.5	83,350	103.0
使用料及び手数料	5,517,910	3.6	4,445,554	2.4	1,072,356	124.1
諸 収 入	1,453,115	1.0	2,079,491	1.1	△ 626,376	69.9
<b>合 計</b>	<b>152,088,864</b>	<b>100.0</b>	<b>185,314,491</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 33,225,627</b>	<b>82.1</b>

款別の収入未済額の状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 款別	25年度		24年度		前年度比較	
	収入未済額	構成比率	収入未済額	構成比率	増減額	前年度対比
市 税	1,972,614,374	84.1	2,265,392,156	86.5	△ 292,777,782	87.1
分担金及び負担金	65,771,518	2.8	62,962,478	2.4	2,809,040	104.5
使用料及び手数料	85,248,378	3.6	97,977,142	3.7	△ 12,728,764	87.0
財 産 収 入	3,053,795	0.1	1,308,800	0.1	1,744,995	233.3
諸 収 入	219,436,013	9.4	191,418,362	7.3	28,017,651	114.6
<b>合 計</b>	<b>2,346,124,078</b>	<b>100.0</b>	<b>2,619,058,938</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 272,934,860</b>	<b>89.6</b>

### (3) 財源別収入状況

財源別収入状況は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

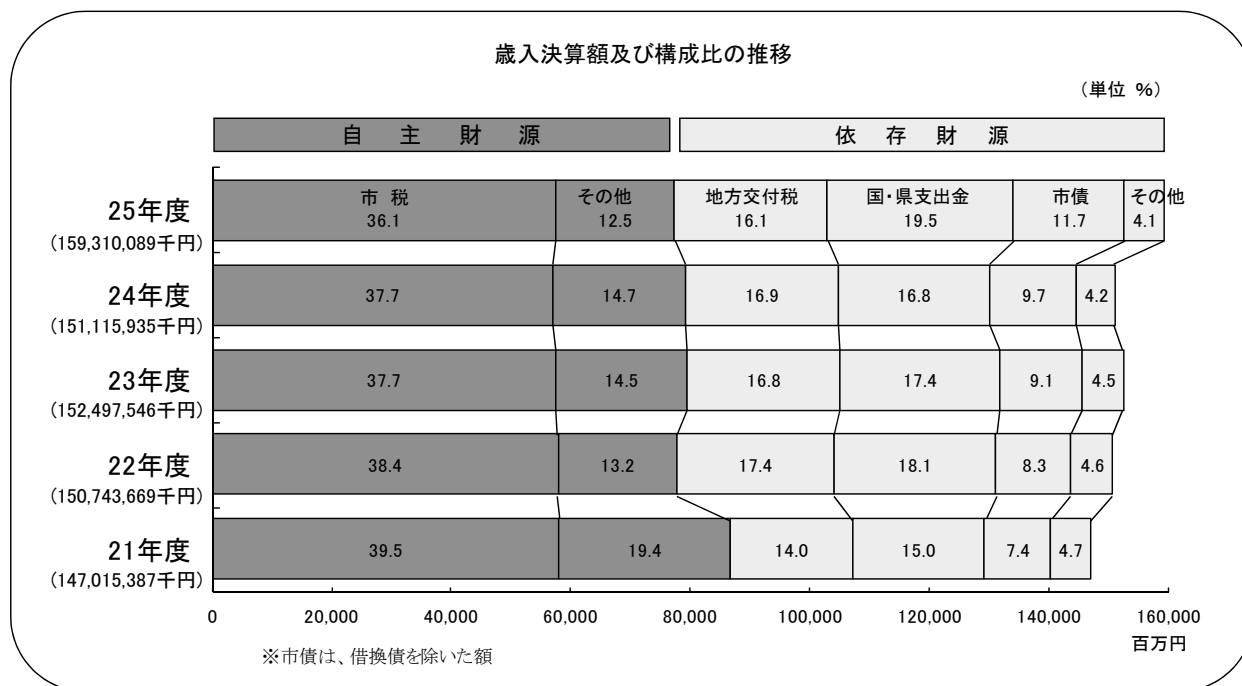
区分 款別	25年度		24年度		前年度比較	
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	前年度対比
<b>自主財源</b>	<b>77,449,071</b>	<b>48.6</b>	<b>79,231,963</b>	<b>52.4</b>	<b>△ 1,782,892</b>	<b>97.7</b>
市 税	57,513,402	36.1	57,018,010	37.7	495,392	100.9
そ の 他	19,935,669	12.5	22,213,953	14.7	△ 2,278,284	89.7
<b>依存財源</b>	<b>81,861,018</b>	<b>51.4</b>	<b>71,883,972</b>	<b>47.6</b>	<b>9,977,046</b>	<b>113.9</b>
地 方 交 付 税	25,552,018	16.1	25,609,989	16.9	△ 57,971	99.8
国 ・ 県 支 出 金	31,111,690	19.5	25,281,044	16.8	5,830,646	123.1
市 債	18,614,900	11.7	14,598,700	9.7	4,016,200	127.5
そ の 他	6,582,410	4.1	6,394,239	4.2	188,171	102.9
<b>合 計</b>	<b>159,310,089</b>	<b>100.0</b>	<b>151,115,935</b>	<b>100.0</b>	<b>8,194,154</b>	<b>105.4</b>

※市債は、借換債を除いた額

自主財源の決算額は 77,449,071 千円で、主に諸収入及び繰越金が減少したことにより、前年度に比較して 1,782,892 千円（2.3%）減少している。

また、依存財源の決算額は 81,861,018 千円で、主に国庫支出金及び市債が増加したことにより、前年度に比較して 9,977,046 千円（13.9%）増加している。

この結果、自主財源の歳入総額に占める割合は、前年度を 3.8 ポイント下回り 48.6%となっている。



## 第1款 市税

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比	23年度
予 算 現 額 (A)	55,664,000,000	55,967,000,000	△ 303,000,000	99.5	58,039,000,000
調 定 額 (B)	59,628,313,917	59,459,454,407	168,859,510	100.3	60,159,035,710
収 入 済 額 (C)	<b>57,513,401,964</b>	<b>57,018,009,715</b>	<b>495,392,249</b>	<b>100.9</b>	<b>57,511,081,452</b>
予算現額と収 入済額との差 (C)-(A)	1,849,401,964	1,051,009,715	798,392,249		△ 527,918,548
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	103.3	101.9	1.4 ポイント		99.1
調定額に対 する収入率 (C)/(B)	96.5	95.9	0.6 ポイント		95.6
不納欠損額	142,297,579	176,052,536	△ 33,754,957	80.8	127,834,498
収入未済額	1,972,614,374	2,265,392,156	△ 292,777,782	87.1	2,520,119,760

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 項・目別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比	23年度	
	金 額	構成比	金 額	構成比			金 額	構成比
市 民 税	25,913,133,704	45.0	25,819,747,513	45.3	93,386,191	100.4	24,638,766,701	42.9
個 人	19,468,447,857	33.8	19,454,405,622	34.1	14,042,235	100.1	18,553,568,266	32.3
法 人	6,444,685,847	11.2	6,365,341,891	11.2	79,343,956	101.2	6,085,198,435	10.6
固 定 資 産 税	22,472,950,610	39.1	22,426,901,573	39.3	46,049,037	100.2	23,831,701,678	41.4
固 定 資 産 税	22,266,055,810	38.7	22,206,425,473	38.9	59,630,337	100.3	23,591,504,578	41.0
国有資産等所在 市町村交付金	206,894,800	0.4	220,476,100	0.4	△ 13,581,300	93.8	240,197,100	0.4
軽 自 動 車 税	789,307,204	1.4	768,415,076	1.4	20,892,128	102.7	753,294,863	1.3
市 た ば こ 税	2,634,058,491	4.6	2,353,833,575	4.1	280,224,916	111.9	2,385,085,535	4.2
入 湯 税	32,535,400	0.1	29,404,350	0.1	3,131,050	110.6	26,149,200	0.0
事 業 所 税	1,908,412,000	3.3	1,891,301,800	3.3	17,110,200	100.9	1,916,948,000	3.3
都 市 計 画 税	3,763,004,555	6.5	3,728,405,828	6.5	34,598,727	100.9	3,959,135,475	6.9
合 計	<b>57,513,401,964</b>	<b>100.0</b>	<b>57,018,009,715</b>	<b>100.0</b>	<b>495,392,249</b>	<b>100.9</b>	<b>57,511,081,452</b>	<b>100.0</b>



収入率・構成比率の推移は、次のとおりである。

(単位 %) )

項・目別	区分	収入率 (対調定額)					構成比率				
		25年度	24年度	23年度	22年度	21年度	25年度	24年度	23年度	22年度	21年度
市 民 税		96.5	95.9	95.3	95.5	95.2	45.0	45.3	42.9	43.9	44.5
個 人		95.7	95.1	94.4	94.3	94.3	33.8	34.1	32.3	32.4	34.7
法 人		98.9	98.5	98.2	98.8	98.6	11.2	11.2	10.6	11.5	9.8
固 定 資 産 税		96.0	95.4	95.4	94.9	95.0	39.1	39.3	41.4	41.2	40.8
固 定 資 産 税		96.0	95.3	95.3	94.8	94.9	38.7	38.9	41.0	40.8	40.4
国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金		100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
軽 自 動 車 税		95.8	95.3	95.1	95.0	94.8	1.4	1.4	1.3	1.3	1.2
市 た ば こ 税		100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	4.6	4.1	4.2	3.6	3.5
入 湯 税		100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0
事 業 所 税		98.4	98.3	98.3	97.9	97.9	3.3	3.3	3.3	3.2	3.2
都 市 計 画 税		96.0	95.3	95.3	94.8	94.9	6.5	6.5	6.9	6.8	6.8
合 計		96.5	95.9	95.6	95.4	95.4	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

収入済額は 57,513,401,964 円で、歳入総額に占める割合は 35.4% であり、その割合は前年度と比較して 2.3 ポイントの減である。また、調定額に対して 96.5% の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると 495,392,249 円 (0.9%) の増加となっている。これは主に、市たばこ税の増によるものである。

収入未済額は 1,972,614,374 円で、主なものは、市民税 890,491,131 円及び固定資産税 873,021,782 円である。収入未済額を前年度に比較すると 292,777,782 円 (12.9%) の減少となっている。

不納欠損額は 142,297,579 円で、主なものは、市民税 61,979,711 円及び固定資産税 65,495,165 円である。不納欠損額を前年度に比較すると 33,754,957 円 (19.2%) の減少となっている。

当年度は、収入未済額は減少したものの、依然多額となっている。市税収入の確保と税負担の公平を期するため、更なる早期徴収に引き続き努力されたい。

## 第2款 地方譲与税

(単位 円・%)

区分	年度		増 減	前年度対比
	25年度	24年度		
予算現額 (A)	1,294,000,000	1,365,000,000	△ 71,000,000	94.8
調定額 (B)	1,297,813,014	1,361,226,886	△ 63,413,872	95.3
収入済額 (C)	<b>1,297,813,014</b>	<b>1,361,226,886</b>	<b>△ 63,413,872</b>	<b>95.3</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)	3,813,014	△ 3,773,114	7,586,128	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)	100.3	99.7	0.6 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※地方譲与税は、国税として徴収された税の全部または一部が、地方公共団体の財源として譲与されるもので、本市に譲与されるものは、地方揮発油譲与税（地方揮発油税の100分の42を市町村道の延長及び面積であん分）、自動車重量譲与税（自動車重量税の1,000分の407を市町村道の延長及び面積であん分）及び地方道路譲与税（地方道路税の100分の42を市町村道の延長及び面積であん分）である。

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別	年度		24年度		増 減	前年度対比
	25年度	構成比	金額	構成比		
地方揮発油譲与税	396,510,000	30.6	404,836,000	29.7	△ 8,326,000	97.9
自動車重量譲与税	901,303,000	69.4	956,389,000	70.3	△ 55,086,000	94.2
地方道路譲与税	14	0.0	1,886	0.0	△ 1,872	0.7
合 計	<b>1,297,813,014</b>	<b>100.0</b>	<b>1,361,226,886</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 63,413,872</b>	<b>95.3</b>

収入済額は1,297,813,014円で、歳入総額に占める割合は0.8%であり、その割合は前年度に比較して0.1ポイント低下している。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると63,413,872円(4.7%)の減少となっている。これは主に、自動車重量譲与税の減によるものである。

## 第3款 利子割交付金

(単位 円・%)

区分	年度		増 減	前年度対比
	25年度	24年度		
予算現額 (A)	106,000,000	128,000,000	△ 22,000,000	82.8
調定額 (B)	104,353,000	126,233,000	△ 21,880,000	82.7
収入済額 (C)	<b>104,353,000</b>	<b>126,233,000</b>	<b>△ 21,880,000</b>	<b>82.7</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)	△ 1,647,000	△ 1,767,000	120,000	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)	98.4	98.6	△ 0.2 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※利子割交付金は、県民税利子割の税収のうち、59.4%の額が、各市町村の個人県民税額によりあん分して交付されるものである。

収入済額は104,353,000円で、歳入総額に占める割合は0.1%であり、その割合は前年度と同率である。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると21,880,000円(17.3%)の減少となっている。

#### 第4款 配当割交付金

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	74,000,000	73,000,000	1,000,000	101.4
調 定 額 (B)	153,341,000	83,623,000	69,718,000	183.4
収 入 済 額 (C)	<b>153,341,000</b>	<b>83,623,000</b>	<b>69,718,000</b>	<b>183.4</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	79,341,000	10,623,000	68,718,000	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	207.2	114.6	92.6 ポイント	
調 定 額 対 対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※配当割交付金は、県民税配当割の税収のうち、59.4%の額が、各市町村の個人県民税額によりあん分して交付されるものである。

収入済額は153,341,000円で、歳入総額に占める割合は0.1%であり、その割合は前年度と同率である。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると69,718,000円(83.4%)の増加となっている。

#### 第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	17,000,000	19,000,000	△ 2,000,000	89.5
調 定 額 (B)	258,823,000	19,170,000	239,653,000	1,350.1
収 入 済 額 (C)	<b>258,823,000</b>	<b>19,170,000</b>	<b>239,653,000</b>	<b>1,350.1</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	241,823,000	170,000	241,653,000	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	1,522.5	100.9	1,421.6 ポイント	
調 定 額 対 対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※株式等譲渡所得割交付金は、県民税株式等譲渡所得割の税収のうち、59.4%の額が、各市町村の個人県民税額によりあん分して交付されるものである。

収入済額は258,823,000円で、歳入総額に占める割合は0.2%であり、その割合は前年度に比較して0.2ポイント上昇している。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると239,653,000円(1,250.1%)の増加となっている。

## 第6款 地方消費税交付金

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	4,108,000,000	4,051,000,000	57,000,000	101.4
調 定 額 (B)	4,077,179,000	4,112,229,000	△ 35,050,000	99.1
収 入 済 額 (C)	<b>4,077,179,000</b>	<b>4,112,229,000</b>	<b>△ 35,050,000</b>	<b>99.1</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)	△ 30,821,000	61,229,000	△ 92,050,000	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)	99.2	101.5	△ 2.3 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※地方消費税交付金は、消費税額の25%を消費税と併せて国に納付され、各都道府県に精算された地方消費税額の50%相当額が人口、従業者数であん分して市町村に交付されるものである。

収入済額は4,077,179,000円で、歳入総額に占める割合は2.5%であり、その割合は前年度に比較して0.2ポイント低下している。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると35,050,000円(0.9%)の減少となっている。

## 第7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	57,000,000	58,000,000	△ 1,000,000	98.3
調 定 額 (B)	58,794,155	60,177,915	△ 1,383,760	97.7
収 入 済 額 (C)	<b>58,794,155</b>	<b>60,177,915</b>	<b>△ 1,383,760</b>	<b>97.7</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)	1,794,155	2,177,915	△ 383,760	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)	103.1	103.8	△ 0.7 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※ゴルフ場利用税交付金は、本市に所在するゴルフ場に係るゴルフ場利用税(県税)収入額の70%相当額が交付されるものである。

収入済額は58,794,155円で、歳入総額に占める割合は0.0%であり、その割合は前年度と同率である。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると1,383,760円(2.3%)の減少となっている。

## 第8款 自動車取得税交付金

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	290,000,000	273,000,000	17,000,000	106.2
調 定 額 (B)	364,675,000	361,363,000	3,312,000	100.9
収 入 済 額 (C)	<b>364,675,000</b>	<b>361,363,000</b>	<b>3,312,000</b>	<b>100.9</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	74,675,000	88,363,000	△ 13,688,000	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	125.8	132.4	△ 6.6 ポイント	
調 定 額 に対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※自動車取得税交付金は、自動車取得税（県税）収入額の66.5%に相当する額が、市町村道の延長及び面積であ  
ん分し交付されるものである。

収入済額は364,675,000円で、歳入総額に占める割合は0.2%であり、その割合は前年度と同率で  
ある。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると3,312,000円（0.9%）の増加となっている。

## 第9款 地方特例交付金

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	171,000,000	147,000,000	24,000,000	116.3
調 定 額 (B)	185,630,000	185,892,000	△ 262,000	99.9
収 入 済 額 (C)	<b>185,630,000</b>	<b>185,892,000</b>	<b>△ 262,000</b>	<b>99.9</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	14,630,000	38,892,000	△ 24,262,000	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	108.6	126.5	△ 17.9 ポイント	
調 定 額 に対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※地方特例交付金は、住宅借入金等特別税額控除適用に伴う個人市民税の減収補てん措置として交付されるもの  
である。

収入済額は185,630,000円で、歳入総額に占める割合は0.1%であり、その割合は前年度と同率で  
ある。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると262,000円（0.1%）の減少となっている。

## 第 10 款 地方交付税

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	25,162,621,000	25,159,727,000	2,894,000	100.0
調 定 額 (B)	25,552,018,000	25,609,989,000	△ 57,971,000	99.8
収 入 済 額 (C)	<b>25,552,018,000</b>	<b>25,609,989,000</b>	<b>△ 57,971,000</b>	<b>99.8</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	389,397,000	450,262,000	△ 60,865,000	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	101.5	101.8	△ 0.3 ポイント	
調 定 額 に対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※地方交付税は、地方公共団体が等しく合理的かつ妥当な水準でその事務を遂行できるよう国が交付するもので、国税である所得税、法人税など各税の一定割合を総額とする。

収入済額は 25,552,018,000 円で、歳入総額に占める割合は 15.8% であり、その割合は前年度と比較して 1.1 ポイント低下している。また、調定額に対して 100.0% の収入率である。

収入済額を前年度と比較すると 57,971,000 円 (0.2%) の減少となっている。

## 第 11 款 交通安全対策特別交付金

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	85,000,000	72,000,000	13,000,000	118.1
調 定 額 (B)	81,802,000	84,324,000	△ 2,522,000	97.0
収 入 済 額 (C)	<b>81,802,000</b>	<b>84,324,000</b>	<b>△ 2,522,000</b>	<b>97.0</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 3,198,000	12,324,000	△ 15,522,000	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	96.2	117.1	△ 20.9 ポイント	
調 定 額 に対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

※交通安全対策特別交付金は、道路交通法の規定により国に納付された交通反則金の 3 分の 1 相当額が、市町村等の区域内における過去 2 カ年平均の交通死傷事故発生件数と、最近の国勢調査時の人口集中地区人口及び改良済道路の延長をもとにあん分して交付されるものである。

収入済額は 81,802,000 円で、歳入総額に占める割合は 0.1% であり、その割合は前年度と同率である。また、調定額に対して 100.0% の収入率である。

収入済額を前年度と比較すると 2,522,000 円 (3.0%) の減少となっている。

## 第12款 分担金及び負担金

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	2,701,124,000	2,715,196,000	△ 14,072,000	99.5
調 定 額 (B)	2,726,608,504	2,732,863,858	△ 6,255,354	99.8
収 入 済 額 (C)	<b>2,658,016,726</b>	<b>2,667,164,470</b>	<b>△ 9,147,744</b>	<b>99.7</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 43,107,274	△ 48,031,530	4,924,256	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	98.4	98.2	0.2 ポイント	
調 定 額 対 する収入率 (C)/(B)	97.5	97.6	△ 0.1 ポイント	
不 納 欠 損 額	2,820,260	2,736,910	83,350	103.0
収 入 未 済 額	65,771,518	62,962,478	2,809,040	104.5

収入済額は2,658,016,726円で、歳入総額に占める割合は1.6%であり、その割合は前年度と比較して0.2ポイント低下している。また、調定額に対して97.5%の収入率である。

収入済額の内訳は、全額負担金であり、節別に見ると、主なものは児童福祉費負担金2,025,425,105円である。収入済額を前年度に比較すると9,147,744円(0.3%)の減少となっている。

収入未済額は65,771,518円で、主なものは児童福祉費負担金65,554,360円である。収入未済額を前年度に比較すると2,809,040円(4.5%)の増加となっている。

不納欠損額は2,820,260円で、これは全額児童福祉費負担金である。不納欠損額を前年度に比較すると83,350円(3.0%)の増加となっている。

## 第13款 使用料及び手数料

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	2,747,771,000	2,753,809,000	△ 6,038,000	99.8
調 定 額 (B)	2,876,823,213	2,869,988,840	6,834,373	100.2
収 入 済 額 (C)	<b>2,786,056,925</b>	<b>2,767,566,144</b>	<b>18,490,781</b>	<b>100.7</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	38,285,925	13,757,144	24,528,781	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	101.4	100.5	0.9 ポイント	
調 定 額 対 する収入率 (C)/(B)	96.8	96.4	0.4 ポイント	
不 納 欠 損 額	5,517,910	4,445,554	1,072,356	124.1
収 入 未 済 額	85,248,378	97,977,142	△ 12,728,764	87.0

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 項別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
使 用 料	1,295,268,334	46.5	1,308,646,186	47.3	△ 13,377,852	99.0
手 数 料	1,490,788,591	53.5	1,458,919,958	52.7	31,868,633	102.2
合 計	<b>2,786,056,925</b>	<b>100.0</b>	<b>2,767,566,144</b>	<b>100.0</b>	<b>18,490,781</b>	<b>100.7</b>

収入済額は2,786,056,925円で、歳入総額に占める割合は1.7%であり、その割合は前年度に比較して0.1ポイント低下している。また、調定額に対して96.8%の収入率である。

収入済額を節別に見ると、主なものは、環境清掃手数料1,177,283,449円及び住宅使用料759,547,308円である。収入済額を前年度に比較すると18,490,781円(0.7%)の増加となっている。これは手数料の増によるものである。

収入未済額は85,248,378円で、主なものは住宅使用料77,523,716円である。収入未済額を前年度に比較すると12,728,764円(13.0%)の減少となっている。

不納欠損額は5,517,910円で、主なものは、住宅使用料2,589,416円及び社会福祉使用料2,172,500円である。不納欠損額を前年度に比較すると1,072,356円(24.1%)の増加となっている。

## 第14款 国庫支出金

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)		25,947,452,000	22,513,080,000	3,434,372,000	115.3
調 定 額 (B)		23,114,721,979	17,800,109,369	5,314,612,610	129.9
収 入 済 額 (C)		<b>23,114,721,979</b>	<b>17,800,109,369</b>	<b>5,314,612,610</b>	<b>129.9</b>
予算現額と収入済額との差	(C)-(A)	△ 2,832,730,021	△ 4,712,970,631	1,880,240,610	
予算現額に対する収入率	(C)/(A)	89.1	79.1	10.0ポイント	
調定額に対する収入率	(C)/(B)	100.0	100.0	0.0ポイント	

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別	年度		25年度		24年度		増 減	前年度対比
	金額	構成比	金額	構成比				
国 庫 負 担 金	13,690,818,210	59.2	12,306,243,222	69.2	1,384,574,988	111.3		
国 庫 補 助 金	9,209,371,106	39.9	5,274,758,888	29.6	3,934,612,218	174.6		
国 庫 委 託 金	214,532,663	0.9	219,107,259	1.2	△ 4,574,596	97.9		
合 計	<b>23,114,721,979</b>	<b>100.0</b>	<b>17,800,109,369</b>	<b>100.0</b>	<b>5,314,612,610</b>	<b>129.9</b>		

収入済額は23,114,721,979円で、歳入総額に占める割合は14.2%であり、その割合は前年度に比較して2.4ポイント上昇している。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を目別に見ると、主なものは、民生費国庫負担金13,571,437,818円及び土木費国庫補助金4,573,708,058円である。収入済額を前年度に比較すると5,314,612,610円(29.9%)の増加となっている。これは主に国庫補助金の増によるものである。



## 第15款 県支出金

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	8,741,695,000	8,072,395,000	669,300,000	108.3
調 定 額 (B)	7,996,968,007	7,480,934,307	516,033,700	106.9
収 入 済 額 (C)	<b>7,996,968,007</b>	<b>7,480,934,307</b>	<b>516,033,700</b>	<b>106.9</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 744,726,993	△ 591,460,693	△ 153,266,300	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	91.5	92.7	△ 1.2 ポイント	
調 定 額 対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 項別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
県 負 担 金	3,439,506,197	43.0	3,323,332,716	44.4	116,173,481	103.5
県 補 助 金	3,837,997,432	48.0	3,443,386,683	46.0	394,610,749	111.5
県 委 託 金	719,464,378	9.0	714,214,908	9.6	5,249,470	100.7
合 計	<b>7,996,968,007</b>	<b>100.0</b>	<b>7,480,934,307</b>	<b>100.0</b>	<b>516,033,700</b>	<b>106.9</b>

収入済額は7,996,968,007円で、歳入総額に占める割合は4.9%であり、その割合は前年度に比較して0.1ポイント低下している。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を目別に見ると、主なものは民生費県負担金3,433,656,594円である。収入済額を前年度と比較すると516,033,700円(6.9%)の増加となっている。これは主に、県補助金の増によるものである。

## 第16款 財産収入

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	774,809,000	759,476,000	15,333,000	102.0
調 定 額 (B)	893,717,112	871,631,001	22,086,111	102.5
収 入 済 額 (C)	<b>890,663,317</b>	<b>870,322,201</b>	<b>20,341,116</b>	<b>102.3</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	115,854,317	110,846,201	5,008,116	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	115.0	114.6	0.4 ポイント	
調 定 額 対 する収入率 (C)/(B)	99.7	99.8	△ 0.1 ポイント	
不 納 欠 損 額	0	0	0	—
収 入 未 済 額	3,053,795	1,308,800	1,744,995	233.3

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別	年度	25年度		24年度		増 減	前年度対比
		金額	構成比	金額	構成比		
財産運用収入		519,016,823	58.3	468,963,504	53.9	50,053,319	110.7
財産売払収入		371,646,494	41.7	401,358,697	46.1	△ 29,712,203	92.6
合 計		890,663,317	100.0	870,322,201	100.0	20,341,116	102.3

収入済額は890,663,317円で、歳入総額に占める割合は0.6%であり、その割合は前年度と同率である。また、調定額に対して99.7%の収入率である。

収入済額を目別に見ると、主なものは、財産貸付収入 338,130,136 円及び不動産売払収入 271,084,642 円である。収入済額を前年度に比較すると 20,341,116 円 (2.3%) の増加となっている。これは財産運用収入の増によるものである。

収入未済額は3,053,795円で、主なものは財産貸付収入 2,692,280 円である。収入未済額を前年度に比較すると 1,744,995 円 (133.3%) の増加となっている。

## 第 17 款 寄附金

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予算現額 (A)		71,315,000	64,123,000	7,192,000	111.2
調定額 (B)		71,926,077	82,907,837	△ 10,981,760	86.8
収入済額 (C)		71,926,077	82,907,837	△ 10,981,760	86.8
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)		611,077	18,784,837	△ 18,173,760	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)		100.9	129.3	△ 28.4 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)		100.0	100.0	0.0 ポイント	

収入済額は71,926,077円で、歳入総額に占める割合は0.0%であり、その割合は前年度と同率である。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると 10,981,760 円 (13.2%) の減少となっている。

## 第 18 款 繰入金

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)		3,936,739,000	4,097,251,000	△ 160,512,000	96.1
調 定 額 (B)		1,212,533,347	1,194,939,165	17,594,182	101.5
収 入 済 額 (C)		<b>1,212,533,347</b>	<b>1,194,939,165</b>	<b>17,594,182</b>	<b>101.5</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)		△ 2,724,205,653	△ 2,902,311,835	178,106,182	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)		30.8	29.2	1.6 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)		100.0	100.0	0.0 ポイント	

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別	年度		24年度		増 減	前年度対比
	25年度	構成比	金 額	構成比		
基金繰入金	1,211,405,347	99.9	1,188,119,165	99.4	23,286,182	102.0
特別会計繰入金	1,128,000	0.1	6,820,000	0.6	△ 5,692,000	16.5
合 計	<b>1,212,533,347</b>	<b>100.0</b>	<b>1,194,939,165</b>	<b>100.0</b>	<b>17,594,182</b>	<b>101.5</b>

収入済額は 1,212,533,347 円で、歳入総額に占める割合は 0.8% であり、その割合は前年度と同率である。また、調定額に対して 100.0% の収入率である。

収入済額を目別に見ると、主なものは、財政調整基金繰入金 300,000,000 円及び職員退職手当基金繰入金 249,219,000 円である。収入済額を前年度に比較すると 17,594,182 円 (1.5%) の増加となっている。これは基金繰入金の増によるものである。

## 第 19 款 繰越金

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)		4,097,186,000	4,898,573,000	△ 801,387,000	83.6
調 定 額 (B)		4,097,361,024	5,002,708,796	△ 905,347,772	81.9
収 入 済 額 (C)		<b>4,097,361,024</b>	<b>5,002,708,796</b>	<b>△ 905,347,772</b>	<b>81.9</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)		175,024	104,135,796	△ 103,960,772	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)		100.0	102.1	△ 2.1 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)		100.0	100.0	0.0 ポイント	

収入済額は 4,097,361,024 円で、歳入総額に占める割合は 2.5% であり、その割合は前年度に比較して 0.8 ポイント低下している。また、調定額に対して 100.0% の収入率である。

収入済額を前年度に比較すると 905,347,772 円 (18.1%) の減少となっている。

## 第20款 諸収入

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	11,893,453,000	10,973,692,000	919,761,000	108.4
調 定 額 (B)	8,440,000,588	9,821,842,685	△ 1,381,842,097	85.9
収 入 済 額 (C)	<b>8,219,111,460</b>	<b>9,628,344,832</b>	<b>△ 1,409,233,372</b>	<b>85.4</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 3,674,341,540	△ 1,345,347,168	△ 2,328,994,372	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	69.1	87.7	△ 18.6 ポイント	
調 定 額 対 する収入率 (C)/(B)	97.4	98.0	△ 0.6 ポイント	
不 納 欠 損 額	1,453,115	2,079,491	△ 626,376	69.9
収 入 未 済 額	219,436,013	191,418,362	28,017,651	114.6

※他の収入科目に含まれない収入を包括したものである。

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 項別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
延滞金、加算金及び過料	93,282,299	1.1	71,107,754	0.7	22,174,545	131.2
預 金 利 子	5,953,487	0.1	5,799,666	0.1	153,821	102.7
貸付金元利収入	6,485,862,137	78.9	7,744,049,852	80.4	△ 1,258,187,715	83.8
受 託 事 業 収 入	171,569,113	2.1	189,906,974	2.0	△ 18,337,861	90.3
雑 入	1,462,444,424	17.8	1,617,480,586	16.8	△ 155,036,162	90.4
合 計	<b>8,219,111,460</b>	<b>100.0</b>	<b>9,628,344,832</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 1,409,233,372</b>	<b>85.4</b>

収入済額は8,219,111,460円で、歳入総額に占める割合は5.1%であり、その割合は前年度に比較して1.3ポイント低下している。また、調定額に対して97.4%の収入率である。

収入済額を目別に見ると、主なものは中小企業振興資金貸付預託金元利収入6,211,523,555円である。収入済額を前年度に比較すると1,409,233,372円(14.6%)の減少となっている。これは主に、貸付金元利収入の減によるものである。

収入未済額は219,436,013円で、主なものは雑入211,609,182円である。これは、生活保護法に基づく返還金及び市営住宅損害賠償金等である。収入未済額を前年度に比較すると28,017,651円(14.6%)の増加となっている。

不納欠損額は1,453,115円で、これは全額雑入である。不納欠損額を前年度に比較すると626,376円(30.1%)の減少となっている。

収入未済額は年々増加傾向にある。負担の公平性の観点からも、引き続き早期徴収に努められるとともに、それぞれの未収金の実態分析を行い、未収金発生の未然防止策にも努められたい。

## 第21款 市債

(単位 円・%)

区分	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	30,756,600,000	23,794,600,000	6,962,000,000	129.3
調 定 額 (B)	21,556,200,000	14,598,700,000	6,957,500,000	147.7
収 入 済 額 (C)	<b>21,556,200,000</b>	<b>14,598,700,000</b>	<b>6,957,500,000</b>	<b>147.7</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)	△ 9,200,400,000	△ 9,195,900,000	△ 4,500,000	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)	70.1	61.4	8.7 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	

収入済額の目別内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

目別	25年度		24年度		増 減	前年度対比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
総 務 債	1,711,500,000	7.9	377,700,000	2.6	1,333,800,000	453.1
民 生 債	22,500,000	0.1	86,900,000	0.6	△ 64,400,000	25.9
衛 生 環 境 債	518,200,000	2.4	279,000,000	1.9	239,200,000	185.7
農 林 業 債	46,800,000	0.2	182,100,000	1.3	△ 135,300,000	25.7
商 工 観 光 債	167,300,000	0.8	0	0.0	167,300,000	—
土 木 債	2,934,300,000	13.6	1,967,700,000	13.5	966,600,000	149.1
消 防 債	201,400,000	0.9	427,400,000	2.9	△ 226,000,000	47.1
教 育 債	4,407,100,000	20.5	2,675,000,000	18.3	1,732,100,000	164.8
地域振興事業債	0	0.0	950,000,000	6.5	△ 950,000,000	0.0
過疎地域自立促進事業債	159,600,000	0.7	178,400,000	1.2	△ 18,800,000	89.5
臨時財政対策債	8,393,200,000	38.9	7,415,500,000	50.8	977,700,000	113.2
借 換 債	2,941,300,000	13.7	0	0.0	2,941,300,000	—
災 害 復 旧 債	15,900,000	0.1	59,000,000	0.4	△ 43,100,000	26.9
水道事業出資債	37,100,000	0.2	0	0.0	37,100,000	—
合 計	<b>21,556,200,000</b>	<b>100.0</b>	<b>14,598,700,000</b>	<b>100.0</b>	<b>6,957,500,000</b>	<b>147.7</b>

収入済額は21,556,200,000円で、歳入総額に占める割合（市債依存率）は13.3%であり、その割合は前年度に比較して3.6ポイント上昇している。また、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額を目別に見ると、主なものは臨時財政対策債8,393,200,000円である。収入済額を前年度に比較すると6,957,500,000円（47.7%）の増加となっている。これは主に、借換債の増によるものである。

## 2 歳 出

### (1) 予算の執行状況

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比	23年度
予 算 現 額 (A)	178,696,765,000	167,954,922,000	10,741,843,000	106.4	161,446,184,000
支 出 済 額 (B)	155,200,298,640	146,533,477,613	8,666,821,027	105.9	147,494,837,482
執 行 率 (B) / (A)	86.9	87.2	△ 0.3 ポイント		91.4
翌年度繰越額 (C)	16,049,948,000	14,018,105,000	2,031,843,000	114.5	6,713,265,000
不用額(A)-(B)+(C)	7,446,518,360	7,403,339,387	43,178,973	100.6	7,238,081,518

当年度の歳出決算額は155,200,298,640円で、予算現額に対して86.9%（前年度87.2%）の執行率となっている。前年度に比較して8,666,821,027円（5.9%）の増加となっている。

翌年度繰越額は16,049,948,000円で、全額繰越明許費であり、前年度に比較して2,031,843,000円（14.5%）の増加となっている。

不用額は7,446,518,360円で、前年度に比較して43,178,973円（0.6%）の増加となっている。

### (2) 款別支出状況

款別支出状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 \ 款別	25年度		24年度		前年度比較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増減額	前年度対比
議 会 費	719,676,936	0.5	759,029,010	0.5	△ 39,352,074	94.8
総 務 費	15,522,284,108	10.0	14,444,831,683	9.8	1,077,452,425	107.5
民 生 費	45,327,720,866	29.2	44,777,271,097	30.5	550,449,769	101.2
衛 生 環 境 費	11,557,605,893	7.5	11,714,558,657	8.0	△ 156,952,764	98.7
労 働 費	365,103,385	0.2	466,160,447	0.3	△ 101,057,062	78.3
農 林 業 費	1,833,982,202	1.2	2,143,723,623	1.5	△ 309,741,421	85.6
商 工 観 光 費	9,197,209,127	5.9	10,051,084,983	6.9	△ 853,875,856	91.5
土 木 費	24,515,944,068	15.8	20,937,436,311	14.3	3,578,507,757	117.1
消 防 費	4,515,418,810	2.9	4,647,241,038	3.2	△ 131,822,228	97.2
教 育 費	20,220,743,332	13.0	16,524,609,727	11.3	3,696,133,605	122.4
災 害 復 旧 費	330,384,539	0.2	526,592,756	0.4	△ 196,208,217	62.7
公 債 費	21,094,225,374	13.6	19,540,938,281	13.3	1,553,287,093	107.9
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	155,200,298,640	100.0	146,533,477,613	100.0	8,666,821,027	105.9

各款の歳出決算額で、前年度と比較した増減は次図のとおりであり、増減額の大きいものと、その主な理由は次のとおりである。

**教育費**は3,696,133,605円(22.4%)の増加となっている。これは主に、小中学校耐震化事業費の増によるものである。

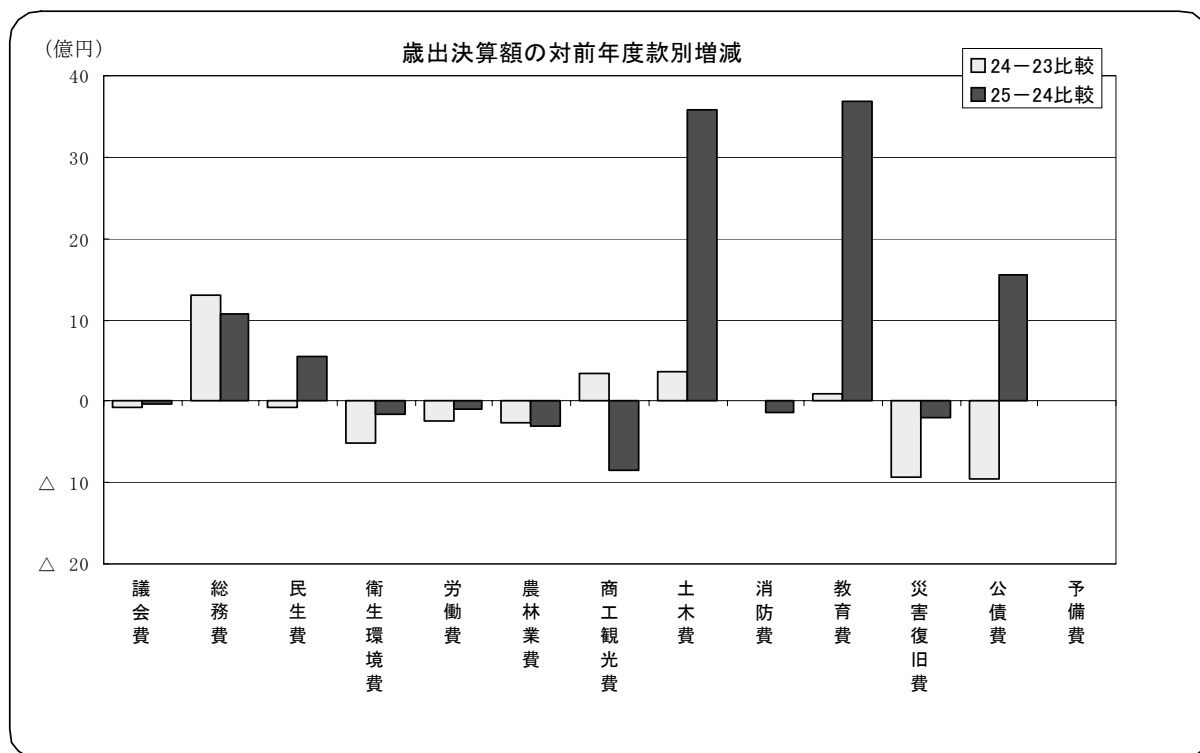
**土木費**は3,578,507,757円(17.1%)の増加となっている。これは主に、南長野運動公園総合球技場整備ほかの公園緑化費の増によるものである。

**公債費**は1,553,287,093円(7.9%)の増加となっている。これは主に、借換えに伴う償還金の増によるものである。

一方、**商工観光費**は853,875,856円(8.5%)の減少となっている。これは主に、戸隠観光施設事業会計補助金の減によるものである。

**農林業費**は309,741,421円(14.4%)の減少となっている。これは主に、農林漁業資金借入補給金の減によるものである。

**災害復旧費**は196,208,217円(37.3%)の減少となっている。これは主に、道路災害復旧事業費の減によるものである。



### (3) 性質別経費の状況

性質別経費の状況は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

区分 性質別		25年度		24年度		前年度比較	
		金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	前年度対比
義務的経費	人件費	22,352,738	14.7	22,373,917	15.3	△ 21,179	99.9
	扶助費	26,881,653	17.7	26,480,940	18.1	400,713	101.5
	公債費	18,152,840	11.9	19,540,853	13.3	△ 1,388,013	92.9
	計	<b>67,387,231</b>	<b>44.3</b>	<b>68,395,710</b>	<b>46.7</b>	<b>△ 1,008,479</b>	<b>98.5</b>
投資的経費	普通建設事業費	33,294,764	21.9	23,686,661	16.2	9,608,103	140.6
	うち補助事業	15,451,279	10.2	9,937,428	6.8	5,513,851	155.5
	うち単独事業	17,843,485	11.7	13,749,233	9.4	4,094,252	129.8
	災害復旧費	330,385	0.2	526,593	0.3	△ 196,208	62.7
	計	<b>33,625,149</b>	<b>22.1</b>	<b>24,213,254</b>	<b>16.5</b>	<b>9,411,895</b>	<b>138.9</b>
その他の経費	物件費	16,645,975	10.9	16,801,513	11.5	△ 155,538	99.1
	補助費等	12,451,928	8.2	13,255,131	9.0	△ 803,203	93.9
	貸付金	6,583,578	4.3	6,684,838	4.6	△ 101,260	98.5
	その他	15,565,138	10.2	17,183,032	11.7	△ 1,617,894	90.6
	計	<b>51,246,619</b>	<b>33.6</b>	<b>53,924,514</b>	<b>36.8</b>	<b>△ 2,677,895</b>	<b>95.0</b>
合計		<b>152,258,999</b>	<b>100.0</b>	<b>146,533,478</b>	<b>100.0</b>	<b>5,725,521</b>	<b>103.9</b>

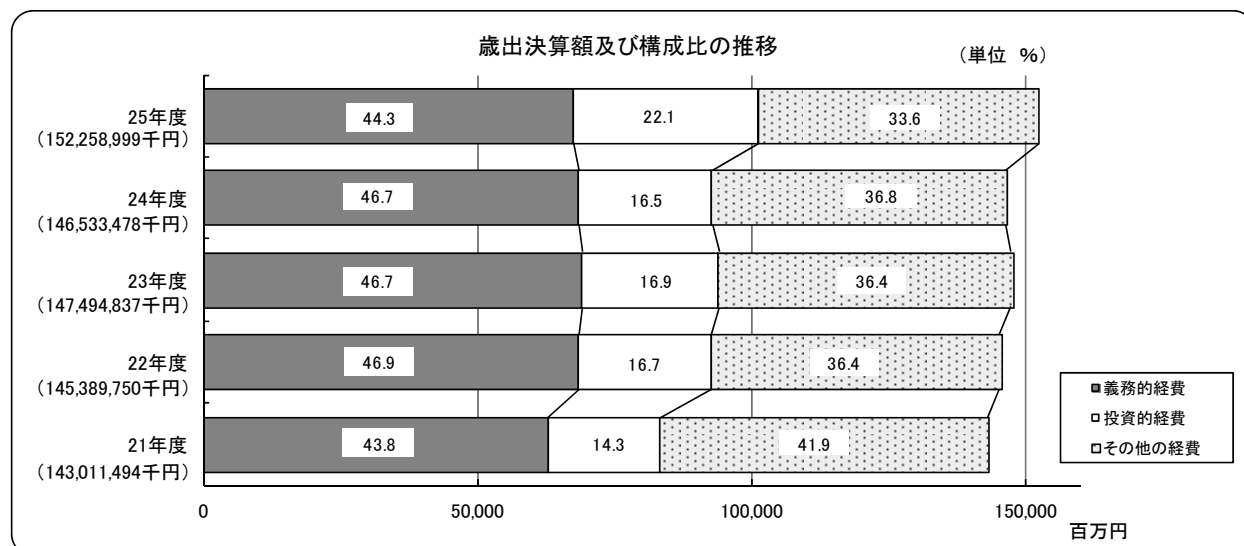
※ 借換債に係るものを除く。

義務的経費は67,387,231千円で、前年度に比較して1,008,479千円(1.5%)減少している。これは主に、公債費の減によるものである。

投資的経費は33,625,149千円で、前年度に比較して9,411,895千円(38.9%)増加している。これは普通建設事業費の増によるものである。

その他の経費は51,246,619千円で、前年度に比較して2,677,895千円(5.0%)減少している。

この結果、各経費の構成比率は前年度に比較して義務的経費は2.4ポイント低下し44.3%、投資的経費は5.6ポイント上昇し22.1%、その他の経費は3.2ポイント低下し33.6%となっている。





## 第1款 議会費

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	752,360,000	770,261,000	△ 17,901,000	97.7
支 出 済 額 (B)	<b>719,676,936</b>	<b>759,029,010</b>	<b>△ 39,352,074</b>	<b>94.8</b>
執 行 率 (B) / (A)	95.7	98.5	△ 2.8 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額 (A) - ((B) + (C))	32,683,064	11,231,990	21,451,074	291.0

支出済額は719,676,936円で、歳出総額に占める割合は0.5%であり、その割合は前年度と同率である。また、予算現額に対して95.7%の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは、報酬262,358,456円及び共済費163,276,035円である。さらに性質別に見ると、人件費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると39,352,074円(5.2%)減少している。

不用額は32,683,064円である。

## 第2款 総務費

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	17,217,519,000	16,102,644,000	1,114,875,000	106.9
支 出 済 額 (B)	<b>15,522,284,108</b>	<b>14,444,831,683</b>	<b>1,077,452,425</b>	<b>107.5</b>
執 行 率 (B) / (A)	90.2	89.7	0.5 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	944,411,000	1,140,044,000	△ 195,633,000	82.8
不用額 (A) - ((B) + (C))	750,823,892	517,768,317	233,055,575	145.0

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別 \ 年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
総 務 管 理 費	13,037,908,303	84.0	12,070,654,485	83.6	967,253,818	108.0
徴 税 費	1,667,921,157	10.8	1,621,923,270	11.2	45,997,887	102.8
戸籍住民基本台帳費	439,288,729	2.8	454,129,321	3.1	△ 14,840,592	96.7
選 挙 費	238,931,419	1.5	148,929,413	1.0	90,002,006	160.4
統 計 調 査 費	46,779,193	0.3	53,829,219	0.4	△ 7,050,026	86.9
監 査 委 員 費	91,455,307	0.6	95,365,975	0.7	△ 3,910,668	95.9
合 計	<b>15,522,284,108</b>	<b>100.0</b>	<b>14,444,831,683</b>	<b>100.0</b>	<b>1,077,452,425</b>	<b>107.5</b>

支出済額は15,522,284,108円で、歳出総額に占める割合は10.0%であり、その割合は前年度に比較して0.2ポイント上昇している。また、予算現額に対して90.2%の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは、職員手当等 3,809,239,952 円及び給料 2,687,097,519 円である。さらに性質別に見ると、人件費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると 1,077,452,425 円（7.5%）の増となっており、これは主に、総務管理費の増によるものである。

不用額は 750,823,892 円で、主なものは総務管理費である。

翌年度繰越額 944,411,000 円は、全額繰越明許費であり、総務管理費のうち第一庁舎・長野市民会館建設事業外 8 件にかかるものである。

### 第 3 款 民生費

（単位 円・%）

区分	25年度	24年度	増 減	前年度対 比
予 算 現 額 (A)	47,393,283,000	46,334,188,000	1,059,095,000	102.3
支 出 済 額 (B)	<b>45,327,720,866</b>	<b>44,777,271,097</b>	<b>550,449,769</b>	<b>101.2</b>
執 行 率 (B)÷(A)	95.6	96.6	△ 1.0 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	835,734,000	218,515,000	617,219,000	382.5
不用額 (A)-(B)+(C)	1,229,828,134	1,338,401,903	△ 108,573,769	91.9

支出済額の内訳は、次のとおりである。

（単位 円・%）

項別	25年度		24年度		増 減	前年度対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
社 会 福 祉 費	10,202,986,538	22.5	10,233,786,034	22.8	△ 30,799,496	99.7
児 童 福 祉 費	19,629,407,705	43.3	19,482,221,401	43.5	147,186,304	100.8
老 人 福 祉 費	10,161,290,941	22.4	9,742,208,370	21.8	419,082,571	104.3
生 活 保 護 費	5,334,035,682	11.8	5,319,055,292	11.9	14,980,390	100.3
合 計	<b>45,327,720,866</b>	<b>100.0</b>	<b>44,777,271,097</b>	<b>100.0</b>	<b>550,449,769</b>	<b>101.2</b>

支出済額は 45,327,720,866 円で、歳出総額に占める割合は 29.2% であり、その割合は前年度に比較して 1.3 ポイント低下している。また、予算現額に対して 95.6% の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは扶助費 21,017,906,648 円である。さらに性質別に見ると、扶助費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると 550,449,769 円（1.2%）の増加となっており、これは主に、老人福祉費の増によるものである。

不用額は 1,229,828,134 円で、主なものは老人福祉費及び児童福祉費である。

翌年度繰越額 835,734,000 円は、全額繰越明許費であり、社会福祉費のうち障害者福祉施設整備補助金外 1 件、児童福祉費のうち保育所耐震診断・耐震改修事業外 1 件及び老人福祉費のうち介護保険関連サービス基盤整備補助金にかかるものである。

#### 第4款 衛生環境費

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	13,448,711,000	12,830,491,000	618,220,000	104.8
支 出 済 額 (B)	11,557,605,893	11,714,558,657	△ 156,952,764	98.7
執 行 率 (B) / (A)	85.9	91.3	△ 5.4 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	1,234,092,000	303,782,000	930,310,000	406.2
不用額 (A) - ((B) + (C))	657,013,107	812,150,343	△ 155,137,236	80.9

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別 \ 年度	25年度		24年度		増 減	前年度対比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
保 健 衛 生 費	5,393,372,783	46.7	5,594,569,212	47.8	△ 201,196,429	96.4
環 境 総 務 費	396,179,776	3.4	469,502,289	4.0	△ 73,322,513	84.4
環 境 清 掃 費	5,129,149,334	44.4	4,884,997,156	41.7	244,152,178	105.0
水 道 費	638,904,000	5.5	765,490,000	6.5	△ 126,586,000	83.5
合 計	11,557,605,893	100.0	11,714,558,657	100.0	△ 156,952,764	98.7

支出済額は11,557,605,893円で、歳出総額に占める割合は7.5%であり、その割合は前年度に比較して0.5ポイント低下している。また、予算現額に対して85.9%の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは委託料3,455,982,368円、負担金補助及び交付金2,301,435,749円である。さらに性質別に見ると、物件費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると156,952,764円(1.3%)の減少となっており、これは主に、保健衛生費の減によるものである。

不用額は657,013,107円で、主なものは、保健衛生費及び環境清掃費である。

翌年度繰越額1,234,092,000円は、全額繰越明許費であり、保健衛生費のうち大峰新斎場建設事業及び環境清掃費のうちごみ処理施設計画事業外2件にかかるものである。

#### 第5款 労働費

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	374,287,000	516,647,000	△ 142,360,000	72.4
支 出 済 額 (B)	365,103,385	466,160,447	△ 101,057,062	78.3
執 行 率 (B) / (A)	97.5	90.2	7.3 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	20,558,000	△ 20,558,000	0.0
不用額 (A) - ((B) + (C))	9,183,615	29,928,553	△ 20,744,938	30.7

支出済額は 365,103,385 円で、歳出総額に占める割合は 0.2% であり、その割合は前年度に比較して 0.1 ポイント低下している。また、予算現額に対して 97.5% の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは貸付金 180,000,000 円である。さらに性質別に見ると、貸付金の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると 101,057,062 円 (21.7%) の減少となっている。

不用額は 9,183,615 円である。

## 第 6 款 農林業費

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)		2,079,667,000	2,437,732,000	△ 358,065,000	85.3
支 出 済 額 (B)		1,833,982,202	2,143,723,623	△ 309,741,421	85.6
執 行 率 (B) / (A)		88.2	87.9	0.3 ポイント	
翌年度繰越額 (C)		23,459,000	50,991,000	△ 27,532,000	46.0
不用額 (A) - ((B) + (C))		222,225,798	243,017,377	△ 20,791,579	91.4

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別	年度	25年度		24年度		増 減	前年度対比
		金 額	構成比	金 額	構成比		
農 業 費		1,559,683,981	85.0	1,835,112,838	85.6	△ 275,428,857	85.0
林 業 費		274,298,221	15.0	308,610,785	14.4	△ 34,312,564	88.9
合 計		1,833,982,202	100.0	2,143,723,623	100.0	△ 309,741,421	85.6

支出済額は 1,833,982,202 円で、歳出総額に占める割合は 1.2% であり、その割合は前年度に比較して 0.3 ポイント低下している。また、予算現額に対して 88.2% の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは負担金補助及び交付金 688,259,427 円である。さらに性質別に見ると、普通建設事業費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると 309,741,421 円 (14.4%) の減少となっており、これは主に、農業費の減によるものである。

不用額は 222,225,798 円で、主なものは農業費である。

翌年度繰越額 23,459,000 円は、全額繰越明許費であり、農業費のうち土地改良事業外 2 件にかかるものである。

## 第7款 商工観光費

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)		11,565,930,000	12,499,158,000	△ 933,228,000	92.5
支 出 済 額 (B)		9,197,209,127	10,051,084,983	△ 853,875,856	91.5
執 行 率 (B)／(A)		79.5	80.4	△ 0.9 ポイント	
翌年度繰越額 (C)		87,888,000	231,975,000	△ 144,087,000	37.9
不用額 (A)－((B)+(C))		2,280,832,873	2,216,098,017	64,734,856	102.9

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別	年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
		金 額	構成比	金 額	構成比		
商 工 費		7,231,109,624	78.6	7,255,025,707	72.2	△ 23,916,083	99.7
観 光 費		1,966,099,503	21.4	2,796,059,276	27.8	△ 829,959,773	70.3
合 計		9,197,209,127	100.0	10,051,084,983	100.0	△ 853,875,856	91.5

支出済額は9,197,209,127円で、歳出総額に占める割合は5.9%であり、その割合は前年度に比較して1.0ポイント低下している。また、予算現額に対して79.5%の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは貸付金6,373,500,000円である。さらに性質別に見ると、貸付金の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると853,875,856円(8.5%)の減少となっており、これは主に、観光費の減によるものである。

不用額は2,280,832,873円で、主なものは商工費である。

翌年度繰越額87,888,000円は、全額繰越明許費であり、観光費のうち文化コンベンション施設整備事業外5件にかかるものである。

## 第8款 土木費

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)		32,209,205,000	27,675,911,000	4,533,294,000	116.4
支 出 済 額 (B)		24,515,944,068	20,937,436,311	3,578,507,757	117.1
執 行 率 (B)／(A)		76.1	75.7	0.4 ポイント	
翌年度繰越額 (C)		7,089,870,000	5,929,158,000	1,160,712,000	119.6
不用額 (A)－((B)+(C))		603,390,932	809,316,689	△ 205,925,757	74.6

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 項別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
土 木 管 理 費	471,406,235	1.9	572,204,766	2.7	△ 100,798,531	82.4
道 路 橋 り よ う 費	5,442,487,624	22.2	4,785,299,276	22.9	657,188,348	113.7
河 川 水 路 費	820,114,427	3.3	882,399,132	4.2	△ 62,284,705	92.9
都 市 計 画 費	11,094,723,861	45.3	8,255,963,516	39.4	2,838,760,345	134.4
土 地 区 画 整 理 費	5,441,487,847	22.2	5,129,639,958	24.5	311,847,889	106.1
住 宅 費	1,245,724,074	5.1	1,311,929,663	6.3	△ 66,205,589	95.0
合 計	24,515,944,068	100.0	20,937,436,311	100.0	3,578,507,757	117.1

支出済額は24,515,944,068円で、歳出総額に占める割合は15.8%であり、その割合は前年度に比較して1.5ポイント上昇している。また、予算現額に対して76.1%の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは工事請負費7,150,008,765円、負担金補助及び交付金6,121,587,337円である。さらに性質別に見ると、普通建設事業費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると3,578,507,757円(17.1%)の増加となっており、これは主に、都市計画費の増によるものである。

不用額は603,390,932円で、主なものは住宅費及び河川水路費である。

翌年度繰越額7,089,870,000円は、全額繰越明許費であり、道路橋りょう費のうち道路新設改良事業外4件、河川水路費のうち河川水路改修事業外2件、都市計画費のうち公園緑化事業外3件、土地区画整理費のうち長野駅周辺第二土地区画整理事業外3件にかかるものである。

## 第9款 消防費

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	6,951,727,000	4,722,287,000	2,229,440,000	147.2
支 出 済 額 (B)	4,515,418,810	4,647,241,038	△ 131,822,228	97.2
執 行 率 (B)÷(A)	65.0	98.4	△ 33.4 ポイント	
翌 年 度 繰 越 額 (C)	2,401,741,000	8,800,000	2,392,941,000	27,292.5
不 用 額 (A)-(B)+(C)	34,567,190	66,245,962	△ 31,678,772	52.2

支出済額は4,515,418,810円で、歳出総額に占める割合は2.9%であり、その割合は前年度に比較して0.3ポイント低下している。また、予算現額に対して65.0%の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは、給料1,660,597,605円及び職員手当等1,070,391,004円である。さらに性質別に見ると、人件費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると131,822,228円(2.8%)の減少となっている。

不用額は34,567,190円である。

翌年度繰越額2,401,741,000円は、全額繰越明許費であり、消防費のうち消防救急無線デジタル化整備事業外2件にかかるものである。

## 第10款 教育費

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	24,657,262,000	23,499,981,000	1,157,281,000	104.9
支 出 済 額 (B)	20,220,743,332	16,524,609,727	3,696,133,605	122.4
執 行 率 (B) / (A)	82.0	70.3	11.7 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	3,250,934,000	6,045,265,000	△ 2,794,331,000	53.8
不用額 (A) - (B) + (C)	1,185,584,668	930,106,273	255,478,395	127.5

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別 \ 年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
教 育 総 務 費	1,567,270,423	7.8	1,706,654,346	10.3	△ 139,383,923	91.8
小 学 校 費	7,673,300,162	37.9	5,799,994,881	35.1	1,873,305,281	132.3
中 学 校 費	3,344,273,005	16.5	2,608,431,033	15.8	735,841,972	128.2
高 等 学 校 費	503,606,466	2.5	505,779,936	3.1	△ 2,173,470	99.6
社 会 教 育 費	2,566,604,648	12.7	2,611,606,572	15.8	△ 45,001,924	98.3
保 健 体 育 費	4,565,688,628	22.6	3,292,142,959	19.9	1,273,545,669	138.7
合 計	20,220,743,332	100.0	16,524,609,727	100.0	3,696,133,605	122.4

支出済額は20,220,743,332円で、歳出総額に占める割合は13.0%であり、その割合は前年度に比較して1.7ポイント上昇している。また、予算現額に対して82.0%の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは工事請負費9,906,272,357円である。さらに性質別に見ると、普通建設事業費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると3,696,133,605円(22.4%)の増加となっており、これは主に、小学校費及び保健体育費の増によるものである。

不用額は1,185,584,668円で、主なものは小学校費である。

翌年度繰越額3,250,934,000円は、全額繰越明許費であり、小学校費のうち小学校耐震補強事業外3件、中学校費のうち中学校耐震補強事業外3件、社会教育費のうち寺町商家保存整備事業外3件及び保健体育費のうち(仮称)北部スポーツ・レクリエーションパーク建設事業外4件にかかるものである。

## 第 11 款 災害復旧費

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	555,030,000	680,620,000	△ 125,590,000	81.5
支 出 済 額 (B)	<b>330,384,539</b>	<b>526,592,756</b>	<b>△ 196,208,217</b>	<b>62.7</b>
執 行 率 (B) / (A)	59.5	77.4	△ 17.9 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	181,819,000	69,017,000	112,802,000	263.4
不用額 (A) - (B) + (C)	42,826,461	85,010,244	△ 42,183,783	50.4

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

項別 \ 年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
公共土木施設災害復旧費	187,760,623	56.8	387,764,456	73.6	△ 200,003,833	48.4
農林施設災害復旧費	142,623,916	43.2	122,962,800	23.4	19,661,116	116.0
教育施設災害復旧費	0	0.0	12,967,500	2.5	△ 12,967,500	0.0
衛生施設災害復旧費	0	0.0	2,898,000	0.5	△ 2,898,000	0.0
合 計	<b>330,384,539</b>	<b>100.0</b>	<b>526,592,756</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 196,208,217</b>	<b>62.7</b>

支出済額は 330,384,539 円で、歳出総額に占める割合は 0.2% であり、その割合は前年度に比較して 0.2 ポイント低下している。また、予算現額に対して 59.5% の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは工事請負費 171,070,350 円及び委託料 158,018,224 円である。さらに性質別に見ると、全額災害復旧事業費である。

支出済額を前年度に比較すると 196,208,217 円 (37.3%) の減少となっており、これは主に、公共土木施設災害復旧費の減によるものである。

不用額は 42,826,461 円で、主なものは公共土木施設災害復旧費である。

翌年度繰越額 181,819,000 円は、全額繰越明許費であり、公共土木施設災害復旧費のうち現年災害道路施設復旧事業外 1 件及び農林施設災害復旧費のうち現年災害農業施設復旧事業外 1 件にかかるものである。



## 第12款 公債費

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度対 比
予 算 現 額 (A)	21,391,784,000	19,785,002,000	1,606,782,000	108.1
支 出 済 額 (B)	21,094,225,374	19,540,938,281	1,553,287,093	107.9
執 行 率 (B)÷(A)	98.6	98.8	△ 0.2 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額 (A)-(B)+(C)	297,558,626	244,063,719	53,494,907	121.9

支出済額は21,094,225,374円で、歳出総額に占める割合は13.6%であり、その割合は前年度に比較して0.3ポイント上昇している。また、予算現額に対して98.6%の執行率である。

支出済額を節別に見ると、主なものは償還金、利子及び割引料21,094,140,298円である。さらに性質別に見ると、公債費の割合が高い。

支出済額を前年度に比較すると1,553,287,093円(7.9%)の増加となっている。

不用額は297,558,626円である。

## 第13款 予備費

当初予算額100,000,000円で、充当した額はなく、不用額は100,000,000円となった。

# 特 別 会 計

## 特 別 会 計

国民健康保険特別会計外9会計の決算額は、歳入73,445,895,536円、歳出72,012,549,297円で、歳入歳出差引残額は1,433,346,239円である。

前年度に比較して、歳入では1,842,910,280円(2.6%)、歳出では1,740,533,750円(2.5%)、それぞれ増加している。

特別会計の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 会計別	予算現額	歳 入				歳 出		歳入歳出 差引残額	
		調定額	決算額	収入率		決算額	執行率		
				対予算 現額	対調 定額				
国民健康保険	37,704,029,000	38,990,450,271	37,231,128,949	98.7	95.5	36,015,574,313	95.5	1,215,554,636	
住宅新築資金等 貸付事業	10,600,000	84,000,747	8,150,863	76.9	9.7	7,940,863	74.9	210,000	
駐車場事業	256,100,000	242,925,671	242,925,671	94.9	100.0	242,914,933	94.9	10,738	
飯網高原 スキー場事業	95,700,000	95,709,433	95,709,433	100.0	100.0	95,511,082	99.8	198,351	
母子寡婦福祉 資金貸付事業	38,400,000	127,875,254	71,068,793	185.1	55.6	22,040,643	57.4	49,028,150	
介護保険	30,164,803,000	29,993,657,322	29,874,808,342	99.0	99.6	29,709,978,493	98.5	164,829,849	
授産施設	76,300,000	73,443,521	73,443,521	96.3	100.0	73,369,438	96.2	74,083	
鬼無里大岡 観光施設事業	85,600,000	81,233,829	81,183,829	94.8	99.9	80,922,834	94.5	260,995	
後期高齢者医療	4,112,670,000	4,137,222,535	4,106,742,785	99.9	99.3	4,103,563,348	99.8	3,179,437	
公共料金等 集合支払	1,769,500,000	1,660,733,350	1,660,733,350	93.9	100.0	1,660,733,350	93.9	0	
<b>合 計</b>	<b>74,313,702,000</b>	<b>75,487,251,933</b>	<b>73,445,895,536</b>	<b>98.8</b>	<b>97.3</b>	<b>72,012,549,297</b>	<b>96.9</b>	<b>1,433,346,239</b>	
前 年 度 比 較	比較増減	2,326,496,000	1,853,123,934	1,842,910,280	△ 0.7	0.1	1,740,533,750	△ 0.7	102,376,530
	前年度対比	103.2	102.5	102.6	—	—	102.5	—	107.7
24年度決算額	71,987,206,000	73,634,127,999	71,602,985,256	99.5	97.2	70,272,015,547	97.6	1,330,969,709	
23年度決算額	69,114,787,000	70,908,999,586	68,701,241,999	99.4	96.9	67,409,042,123	97.5	1,292,199,876	
22年度決算額	65,831,116,000	67,966,867,805	65,673,830,352	99.8	96.6	64,579,974,464	98.1	1,093,855,888	
21年度決算額	65,022,272,000	66,314,287,197	63,787,302,987	98.1	96.2	62,627,249,275	96.3	1,160,053,712	

公共料金等集合支払特別会計を除くそれぞれの特別会計における一般会計からの繰入金の状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 会計別	歳入決算額	繰入額	歳入決算額に対する比	
			25年度	24年度
国民健康保険	37,231,128,949	3,066,788,390	8.2	8.6
住宅新築資金等貸付事業	8,150,863	0	0.0	0.0
駐車場事業	242,925,671	92,165,000	37.9	48.8
飯綱高原スキー場事業	95,709,433	95,471,000	99.8	99.8
母子寡婦福祉資金貸付事業	71,068,793	2,608,000	3.7	3.5
介護保険	29,874,808,342	4,271,930,684	14.3	14.3
授産施設	73,443,521	6,066,000	8.3	3.7
鬼無里大岡観光施設事業	81,183,829	73,450,000	90.5	87.2
後期高齢者医療	4,106,742,785	758,024,000	18.5	19.2
<b>合計</b>	<b>71,785,162,186</b>	<b>8,366,503,074</b>	<b>11.7</b>	
24年度合計額	70,008,890,213	8,323,566,340		11.9
比較増減	1,776,271,973	42,936,734	—	—
前年度対比	102.5	100.5	—	—

一般会計からの繰入額は8,366,503,074円で、前年度に比較して42,936,734円(0.5%)増加している。

また、歳入決算額に対する繰入金の比率は11.7%で、前年度に比較して0.2ポイント低下している。さらに、会計別に見ると、授産施設特別会計は4.6ポイント、鬼無里大岡観光施設事業特別会計は3.3ポイント、それぞれ上昇している一方、駐車場事業特別会計は10.9ポイント、後期高齢者医療特別会計は0.7ポイントそれぞれ低下した。

特別会計の市債状況は、次表のとおりである。

(単位 円)

区分 会計別	24年度末 未償還残高	25年度 借入額	25年度 元金償還額	25年度末 未償還残高	未償還残高 比較増減
国民健康保険	132,909,803	0	18,392,361	114,517,442	△ 18,392,361
住宅新築資金等 貸付事業	17,620,106	0	5,081,659	12,538,447	△ 5,081,659
駐車場事業	470,890,775	0	113,379,601	357,511,174	△ 113,379,601
母子寡婦福祉 資金貸付事業	154,193,964	0	2,496,970	151,696,994	△ 2,496,970
授産施設	2,993,468	0	2,993,468	0	△ 2,993,468
合計	778,608,116	0	142,344,059	636,264,057	△ 142,344,059

※借入額・償還額には借換債を含む。

平成25年度末における国民健康保険特別会計外4会計の市債未償還残高は636,264,057円で、前年度に比較して142,344,059円減少した。

## 国民健康保険特別会計

当年度の事業勘定及び直診勘定の決算状況は、歳入決算額 37,231,128,949 円に対し、歳出決算額は 36,015,574,313 円で、歳入歳出差引残額 1,215,554,636 円が翌年度へ繰り越されている。

### 歳 入

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	37,704,029,000	36,537,889,000	1,166,140,000	103.2
調 定 額 (B)	38,990,450,271	38,171,256,184	819,194,087	102.1
収 入 済 額 (C)	<b>37,231,128,949</b>	<b>36,414,027,863</b>	<b>817,101,086</b>	<b>102.2</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 472,900,051	△ 123,861,137	△ 349,038,914	/
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	98.7	99.7	△ 1.0 ポイント	/
調 定 額 に対 する収入率 (C)/(B)	95.5	95.4	0.1 ポイント	/
不 納 欠 損 額	362,829,111	320,877,249	41,951,862	113.1
収 入 未 済 額	1,396,492,211	1,436,351,072	△ 39,858,861	97.2

### 歳 出

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	37,704,029,000	36,537,889,000	1,166,140,000	103.2
支 出 済 額 (B)	<b>36,015,574,313</b>	<b>35,237,608,741</b>	<b>777,965,572</b>	<b>102.2</b>
執 行 率 (B)/(A)	95.5	96.4	△ 0.9 ポイント	/
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	-
不用額 (A)-((B)+(C))	1,688,454,687	1,300,280,259	388,174,428	129.9

## 1 事業勘定

歳入決算額 36,804,525,579 円に対する歳出決算額は 35,589,931,646 円で、歳入歳出差引残額 1,214,593,933 円が翌年度へ繰り越されている。

### (1) 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	37,222,729,000	36,047,352,000	1,175,377,000	103.3
調 定 額 (B)	38,563,846,901	37,733,884,048	829,962,853	102.2
収 入 済 額 (C)	<b>36,804,525,579</b>	<b>35,976,655,727</b>	<b>827,869,852</b>	<b>102.3</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)	△ 418,203,421	△ 70,696,273	△ 347,507,148	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)	98.9	99.8	△ 0.9 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)	95.4	95.3	0.1 ポイント	
不納欠損額	362,829,111	320,877,249	41,951,862	113.1
収入未済額	1,396,492,211	1,436,351,072	△ 39,858,861	97.2

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別	25年度		24年度		増 減	前年度対比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
国民健康保険料	7,021,371,012	19.1	7,033,118,952	19.6	△ 11,747,940	99.8
国民健康保険税	395,840	0.0	384,180	0.0	11,660	103.0
使用料及び手数料	4,234,783	0.0	4,217,640	0.0	17,143	100.4
国庫支出金	7,580,290,205	20.6	7,450,406,757	20.7	129,883,448	101.7
県支出金	1,693,412,486	4.6	1,649,551,280	4.6	43,861,206	102.7
療養給付費等交付金	2,513,562,833	6.8	2,309,331,299	6.4	204,231,534	108.8
前期高齢者交付金	10,272,718,575	27.9	9,793,289,538	27.2	479,429,037	104.9
共同事業交付金	3,514,372,205	9.6	3,475,212,466	9.7	39,159,739	101.1
財産収入	8,638,421	0.0	6,713,840	0.0	1,924,581	128.7
繰入金	2,978,336,390	8.1	3,030,973,000	8.4	△ 52,636,610	98.3
繰越金	1,175,419,002	3.2	1,163,330,771	3.2	12,088,231	101.0
諸収入	41,773,827	0.1	60,126,004	0.2	△ 18,352,177	69.5
合 計	<b>36,804,525,579</b>	<b>100.0</b>	<b>35,976,655,727</b>	<b>100.0</b>	<b>827,869,852</b>	<b>102.3</b>

収入済額は 36,804,525,579 円で、調定額に対して 95.4%の収入率である。

収入済額の主なものは、前期高齢者交付金 10,272,718,575 円（構成比率 27.9%）、国庫支出金 7,580,290,205 円（同 20.6%）及び国民健康保険料 7,021,371,012 円（同 19.1%）である。前年度に比較して 827,869,852 円（2.3%）増加しているが、これは主に、前期高齢者交付金の増によるものである。

収入未済額は 1,396,492,211 円で、これは主に、国民健康保険料である。

不納欠損額は 362,829,111 円で、これは主に、国民健康保険料である。

国民健康保険料の収納状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 年度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
21	9,865,019,671	7,614,601,509	749,940,061	1,500,478,101	77.2
22	9,203,411,831	7,193,544,550	458,518,072	1,551,349,209	78.2
23	9,045,859,559	7,128,211,459	524,567,352	1,393,080,748	78.8
24	8,773,630,326	7,033,118,952	316,348,476	1,424,162,898	80.2
25	8,767,777,878	7,021,371,012	360,125,876	1,386,280,990	80.1

保険料の収納率は80.1%で、前年度に比較して0.1ポイント低下した。収入未済額は1,386,280,990円で、前年度に比較して37,881,908円(2.7%)減少している。

不納欠損額は360,125,876円で、前年度に比較して43,777,400円(13.8%)増加している。

## (2) 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	37,222,729,000	36,047,352,000	1,175,377,000	103.3
支 出 済 額 (B)	35,589,931,646	34,801,236,725	788,694,921	102.3
執 行 率 (B)÷(A)	95.6	96.5	△ 0.9 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-(B)+(C)	1,632,797,354	1,246,115,275	386,682,079	131.0

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別 年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
総 務 費	395,204,398	1.1	397,885,118	1.1	△ 2,680,720	99.3
保 険 給 付 費	24,160,067,403	67.9	23,668,190,302	68.0	491,877,101	102.1
後期高齢者支援金等	4,660,992,710	13.1	4,454,313,861	12.8	206,678,849	104.6
前期高齢者納付金等	4,735,034	0.0	4,635,753	0.0	99,281	102.1
老人保健拠出金	200,302	0.0	4,017,388	0.0	△ 3,817,086	5.0
介 護 納 付 金	1,940,132,797	5.5	1,850,310,382	5.3	89,822,415	104.9
共 同 事 業 拠 出 金	3,599,031,454	10.1	3,579,091,489	10.3	19,939,965	100.6
保 健 事 業 費	511,829,756	1.4	506,305,861	1.5	5,523,895	101.1
積 立 金	8,638,421	0.0	6,713,840	0.0	1,924,581	128.7
諸 支 出 金	309,099,371	0.9	329,772,731	1.0	△ 20,673,360	93.7
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	35,589,931,646	100.0	34,801,236,725	100.0	788,694,921	102.3

支出済額は35,589,931,646円で、予算現額に対して95.6%の執行率である。



支出済額の主なものは、保険給付費 24,160,067,403 円（構成比率 67.9%）である。前年度に比較して 788,694,921 円（2.3%）増加しているが、これは主に、保険給付費の増によるものである。

不用額は 1,632,797,354 円で、主なものは保険給付費である。

### (3) 事業の概況等

国民健康保険の加入状況は、次表のとおりである。

（単位 世帯・人・%）

年度	区分	加入世帯数	加入者数	加入者率
25年度末 (26.3.31現在)		53,255	89,202	23.2
24年度末 (25.3.31現在)		53,247	89,720	23.3

支払準備基金の状況は、次表のとおりである。

（単位 円）

年度	区分	25年度	24年度	23年度
	年度末基金積立金残高	1,654,111,518	1,645,473,097	1,638,759,257

保険料収入が減少する一方、保険給付費は増加の一途をたどっている。

また、国民健康保険料の収納率は前年度より 0.1 ポイント低下したものの、収入未済額は前年度より 2.7%減少している。今後も保険料等の収入確保及び負担の公平性のため、収入未済額の早期解消に一層努められたい。

## 2 直診勘定

当年度の歳入決算額 426,603,370 円に対する歳出決算額は 425,642,667 円で、歳入歳出差引残額 960,703 円が翌年度へ繰り越されている。

### (1) 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

（単位 円・%）

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)		481,300,000	490,537,000	△ 9,237,000	98.1
調 定 額 (B)		426,603,370	437,372,136	△ 10,768,766	97.5
収 入 済 額 (C)		<b>426,603,370</b>	<b>437,372,136</b>	<b>△ 10,768,766</b>	<b>97.5</b>
予算現額と収入済額との差	(C)-(A)	△ 54,696,630	△ 53,164,864	△ 1,531,766	
予算現額に対する収入率	(C)/(A)	88.6	89.2	△ 0.6 ポイント	
調定額に対する収入率	(C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	
不納欠損額		0	0	0	—
収入未済額		0	0	0	—

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
診 療 収 入	310,407,056	72.8	320,812,219	73.3	△ 10,405,163	96.8
使用料及び手数料	2,349,915	0.5	2,443,037	0.6	△ 93,122	96.2
県 支 出 金	0	0.0	3,131,000	0.7	△ 3,131,000	0.0
財 産 収 入	313,808	0.1	318,334	0.1	△ 4,526	98.6
繰 入 金	109,570,000	25.7	104,600,000	23.9	4,970,000	104.8
繰 越 金	1,000,120	0.2	1,000,320	0.2	△ 200	100.0
諸 収 入	2,962,471	0.7	3,367,226	0.8	△ 404,755	88.0
市 債	0	0.0	1,700,000	0.4	△ 1,700,000	0.0
合 計	426,603,370	100.0	437,372,136	100.0	△ 10,768,766	97.5

収入済額は426,603,370円で、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額の主なものは、診療収入310,407,056円（構成比率72.8%）である。前年度に比較して10,768,766円（2.5%）減少しているが、これは主に、診療収入の減によるものである。

## (2) 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	481,300,000	490,537,000	△ 9,237,000	98.1
支 出 済 額 (B)	425,642,667	436,372,016	△ 10,729,349	97.5
執 行 率 (B)÷(A)	88.4	89.0	△ 0.6 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-(B)+(C)	55,657,333	54,164,984	1,492,349	102.8

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
総 務 費	250,166,215	58.8	260,945,813	59.8	△ 10,779,598	95.9
医 業 費	155,579,316	36.5	156,332,424	35.8	△ 753,108	99.5
公 債 費	19,897,136	4.7	19,093,779	4.4	803,357	104.2
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	425,642,667	100.0	436,372,016	100.0	△ 10,729,349	97.5

支出済額は425,642,667円で、予算現額に対して88.4%の執行率である。

支出済額の主なものは、総務費250,166,215円（構成比率58.8%）である。前年度に比較して10,729,349円（2.5%）減少しているが、これは主に、総務費の減によるものである。

不用額は55,657,333円で、主なものは医業費及び総務費である。

### (3) 事業の概況等

各診療所の診療状況及び単年度収支は、次表のとおりである。

区分 診療所	診療回数（回）		延人数（人）		単年度収支（円）	
	25年度	24年度	25年度	24年度	25年度	24年度
信更診療所 内科	141	141	435	338	△ 5,171,136	△ 6,008,335
歯科	96	97	545	546	△ 311,713	△ 172,621
小田切診療所 歯科	27	40	96	163	△ 321,787	△ 235,313
信里診療所 内科	98	99	145	146	△ 3,896,754	△ 2,600,210
歯科	45	47	260	306	△ 2,581,877	△ 2,503,965
戸隠診療所 内科	248	245	8,840	9,169	△ 8,900,995	△ 9,651,740
歯科	132	133	583	632	△ 1,661,406	△ 1,589,960
鬼無里診療所	252	244	5,577	5,563	△ 11,676,825	△ 8,964,088
鬼無里歯科診療所	140	145	745	731	△ 4,726,050	△ 5,012,732
大岡診療所	230	231	4,842	5,530	△ 2,319,233	△ 3,221,051
大岡歯科診療所	171	221	1,329	1,591	△ 6,670,820	△ 4,877,442
中条診療所	271	287	3,689	4,332	△ 14,168,857	△ 9,477,108
合 計	1,851	1,930	27,086	29,047	△ 62,407,453	△ 54,314,565

全診療所で単年度収支が赤字となっている。また、年々診療収入が減少していることから、今後の診療所のあり方について、引き続き検討されたい。

なお、小田切診療所は当年度末をもって閉鎖された。

## 住宅新築資金等貸付事業特別会計

当年度の歳入決算額 8,150,863 円に対する歳出決算額は 7,940,863 円で、歳入歳出差引残額 210,000 円が翌年度へ繰り越されている。

### 1 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	10,600,000	15,578,000	△ 4,978,000	68.0
調 定 額 (B)	84,000,747	92,494,569	△ 8,493,822	90.8
収 入 済 額 (C)	<b>8,150,863</b>	<b>15,467,129</b>	<b>△ 7,316,266</b>	<b>52.7</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 2,449,137	△ 110,871	△ 2,338,266	/
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	76.9	99.3	△ 22.4 ポイント	/
調定額に対 する収入率 (C)/(B)	9.7	16.7	△ 7.0 ポイント	/
不 納 欠 損 額	0	0	0	-
収 入 未 済 額	75,849,884	77,027,440	△ 1,177,556	98.5

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
財 産 収 入	86,731	1.1	49,082	0.3	37,649	176.7
繰 越 金	118,000	1.4	87,000	0.6	31,000	135.6
諸 収 入	7,946,132	97.5	15,331,047	99.1	△ 7,384,915	51.8
合 計	<b>8,150,863</b>	<b>100.0</b>	<b>15,467,129</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 7,316,266</b>	<b>52.7</b>

収入済額は 8,150,863 円で、調定額に対して 9.7%の収入率である。

収入済額の主なものは、諸収入 7,946,132 円 (構成比率 97.5%) である。前年度に比較して 7,316,266 円 (47.3%) 減少しているが、これは諸収入の減によるものである。

収入未済額は 75,849,884 円で、これは、全額諸収入である。前年度に比較して 1,177,556 円 (1.5%) 減少している。

## 2 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	10,600,000	15,578,000	△ 4,978,000	68.0
支 出 済 額 (B)	7,940,863	15,349,129	△ 7,408,266	51.7
執 行 率 (B) / (A)	74.9	98.5	△ 23.6 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-(B)+(C)	2,659,137	228,871	2,430,266	1,161.8

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別	25年度		24年度		増 減	前年度対比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
公 債 費	5,537,480	69.7	10,360,439	67.5	△ 4,822,959	53.4
諸 支 出 金	2,403,383	30.3	4,988,690	32.5	△ 2,585,307	48.2
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	7,940,863	100.0	15,349,129	100.0	△ 7,408,266	51.7

支出済額は7,940,863円で、予算現額に対して74.9%の執行率である。

支出済額の主なものは、公債費5,537,480円(構成比率69.7%)である。前年度に比較して7,408,266円(48.3%)減少しているが、これは主に、公債費の減によるものである。

不用額は2,659,137円で、主なものは諸支出金である。

## 3 事業の概況等

当年度末の貸付件数及び残額(元金)は43件、80,434,696円となっている。なお、新規貸付は平成15年3月28日をもって条例が廃止され、以後行われていない。

貸付金の償還状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区 分	24年度末 収入未済額	調定額(A) (現年度分+過年度分)	償還額(B) (25年度中)	25年度末 収入未済額	償 還 率 (B) / (A)
金 額	77,027,440	83,796,016	7,946,132	75,849,884	9.5

収入未済額は前年度より減少しているものの、償還率は前年度より低下した。負担の公平性の観点から、引き続き収入未済額の早期解消に努められたい。

## 駐車場事業特別会計

当年度の歳入決算額 242,925,671 円に対する歳出決算額は 242,914,933 円で、歳入歳出差引残額 10,738 円が翌年度へ繰り越されている。

なお、所管する駐車場は、指定管理者が管理運営を行っている。

### 1 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	256,100,000	281,100,000	△ 25,000,000	91.1
調 定 額 (B)	242,925,671	274,261,944	△ 31,336,273	88.6
収 入 済 額 (C)	<b>242,925,671</b>	<b>274,261,944</b>	<b>△ 31,336,273</b>	<b>88.6</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 13,174,329	△ 6,838,056	△ 6,336,273	/
予算現額に 対する収入率 (C)/(A)	94.9	97.6	△ 2.7 ポイント	/
調定額に 対する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	/
不 納 欠 損 額	0	0	0	-
収 入 未 済 額	0	0	0	-

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
使用料及び手数料	148,951,570	61.3	140,457,360	51.2	8,494,210	106.0
国 庫 支 出 金	1,793,000	0.7	0	0.0	1,793,000	-
繰 入 金	92,165,000	38.0	133,788,000	48.8	△ 41,623,000	68.9
繰 越 金	10,149	0.0	10,632	0.0	△ 483	95.5
諸 収 入	5,952	0.0	5,952	0.0	0	100.0
合 計	<b>242,925,671</b>	<b>100.0</b>	<b>274,261,944</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 31,336,273</b>	<b>88.6</b>

収入済額は 242,925,671 円で、調定額に対して 100.0%の収入率である。

収入済額の主なものは、使用料及び手数料 148,951,570 円（構成比率 61.3%）である。前年度に比較して 31,336,273 円（11.4%）減少しているが、これは主に、繰入金の減によるものである。

## 2 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分	年度		増 減	前年度対比
	25年度	24年度		
予 算 現 額 (A)	256,100,000	281,100,000	△ 25,000,000	91.1
支 出 済 額 (B)	242,914,933	274,251,795	△ 31,336,862	88.6
執 行 率 (B)÷(A)	94.9	97.6	△ 2.7 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-(B)+(C)	13,185,067	6,848,205	6,336,862	192.5

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別	年度		24年度		増 減	前年度対比
	25年度	構成比	金 額	構成比		
駐 車 場 事 業 費	116,993,831	48.2	113,531,358	41.4	3,462,473	103.0
公 債 費	125,921,102	51.8	160,720,437	58.6	△ 34,799,335	78.3
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	242,914,933	100.0	274,251,795	100.0	△ 31,336,862	88.6

支出済額は242,914,933円で、予算現額に対して94.9%の執行率である。

支出済額の内訳は、公債費125,921,102円（構成比率51.8%）及び駐車場事業費116,993,831円（同48.2%）である。前年度に比較して31,336,862円（11.4%）減少しているが、これは公債費の減によるものである。

不用額は13,185,067円で、主なものは駐車場事業費である。

## 3 事業の概況等

各駐車場の利用状況は、次表のとおりである。

(単位 台・%)

区分	長野駅前立体駐車場			長野駅東口地下駐車場			緑 町 駐 車 場				パーキングメーター		合 計
	長野駅前立体駐車場		計	長野駅東口地下駐車場		計	緑 町 駐 車 場		計	パーキングメーター		合 計	
	一般利用	定期利用		一般利用	定期利用		一般利用	定期利用		月極利用	一般利用		
25	41,876	618	42,494	330,748	561	331,309	6,974	106	1,265	8,345	0	17,488	399,636
24	38,644	670	39,314	282,377	627	283,004	5,959	108	1,238	7,305	3,470	17,053	350,146
比較増減	3,232	△ 52	3,180	48,371	△ 66	48,305	1,015	△ 2	27	1,040	△ 3,470	435	49,490
前年度対比	108.4	92.2	108.1	117.1	89.5	117.1	117.0	98.1	102.2	114.2	0.0	102.6	114.1

※ 長野駅善光寺口駐車場は、長野駅善光寺口駅前広場整備事業に伴い、平成24年7月から営業休止中（平成27年3月まで予定）である。

## 飯綱高原スキー場事業特別会計

当年度の歳入決算額 95,709,433 円に対する歳出決算額は 95,511,082 円で、歳入歳出差引残額 198,351 円が翌年度へ繰り越されている。

なお、飯綱高原スキー場は、指定管理者が管理運営を行っている。

### 1 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
区分						
予 算 現 額 (A)	95,700,000		95,800,000		△ 100,000	99.9
調 定 額 (B)	95,709,433		95,371,684		337,749	100.4
収 入 済 額 (C)	<b>95,709,433</b>		<b>95,371,684</b>		<b>337,749</b>	<b>100.4</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	9,433		△ 428,316		437,749	/
予算現額に 対する収入率 (C)/(A)	100.0		99.6		0.4 ポイント	/
調定額に 対する収入率 (C)/(B)	100.0		100.0		0.0 ポイント	/
不 納 欠 損 額	0		0		0	-
収 入 未 済 額	0		0		0	-

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
繰 入 金	95,471,000	99.8	95,140,000	99.8	331,000	100.3
繰 越 金	207,796	0.2	201,071	0.2	6,725	103.3
諸 収 入	30,637	0.0	30,613	0.0	24	100.1
合 計	<b>95,709,433</b>	<b>100.0</b>	<b>95,371,684</b>	<b>100.0</b>	<b>337,749</b>	<b>100.4</b>

収入済額は 95,709,433 円で、調定額に対して 100.0%の収入率である。

収入済額の主なものは、繰入金 95,471,000 円(構成比率 99.8%)である。前年度に比較して 337,749 円(0.4%)増加しているが、これは主に、繰入金の増によるものである。



## 2 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	95,700,000	95,800,000	△ 100,000	99.9
支 出 済 額 (B)	95,511,082	95,163,888	347,194	100.4
執 行 率 (B) / (A)	99.8	99.3	0.5 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-(B)+(C)	188,918	636,112	△ 447,194	29.7

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別 \ 年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
ス キ ー 場 事 業 費	95,511,082	100.0	95,163,888	100.0	347,194	100.4
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	95,511,082	100.0	95,163,888	100.0	347,194	100.4

支出済額は95,511,082円で、予算現額に対して99.8%の執行率である。

支出済額は、全額スキー場事業費である。前年度に比較して347,194円(0.4%)増加している。

## 3 事業の概況等

飯網高原スキー場の利用状況は、次表のとおりである。

区分 \ 年度	利用者数 (人)	スキーリフト輸送人員 (人)	営業日数 (日)
25	54,276	541,363	93
24	47,490	469,806	91
比較増減	6,786	71,557	2
前年度対比 (%)	114.3	115.2	102.2

## 母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計

当年度の歳入決算額 71,068,793 円に対する歳出決算額は 22,040,643 円で、歳入歳出差引残額 49,028,150 円が翌年度へ繰り越されている。

### 1 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)		38,400,000	56,700,000	△ 18,300,000	67.7
調 定 額 (B)		127,875,254	138,182,742	△ 10,307,488	92.5
収 入 済 額 (C)		<b>71,068,793</b>	<b>81,439,260</b>	<b>△ 10,370,467</b>	<b>87.3</b>
予算現額と収入 済 額 と の 差 (C)-(A)		32,668,793	24,739,260	7,929,533	
予算現額に 対 する 収 入 率 (C)/(A)		185.1	143.6	41.5 ポイント	
調 定 額 に 対 する 収 入 率 (C)/(B)		55.6	58.9	△ 3.3 ポイント	
不 納 欠 損 額		0	0	0	—
収 入 未 済 額		56,806,461	56,743,482	62,979	100.1

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別	年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
		金 額	構成比	金 額	構成比		
繰 入 金		2,608,000	3.7	2,831,000	3.5	△ 223,000	92.1
繰 越 金		38,802,609	54.6	51,177,555	62.8	△ 12,374,946	75.8
諸 収 入		29,658,184	41.7	27,430,705	33.7	2,227,479	108.1
合 計		<b>71,068,793</b>	<b>100.0</b>	<b>81,439,260</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 10,370,467</b>	<b>87.3</b>

収入済額は 71,068,793 円で、調定額に対して 55.6%の収入率である。

収入済額の主なものは、繰越金 38,802,609 円（構成比率 54.6%）及び諸収入 29,658,184 円（同 41.7%）である。前年度に比較して 10,370,467 円（12.7%）減少しているが、これは主に、繰越金の減によるものである。

収入未済額は 56,806,461 円で、これは、全額諸収入である。前年度に比較して 62,979 円（0.1%）増加している。

## 2 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	38,400,000	56,700,000	△ 18,300,000	67.7
支 出 済 額 (B)	22,040,643	42,636,651	△ 20,596,008	51.7
執 行 率 (B) / (A)	57.4	75.2	△ 17.8 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-(B)+(C)	16,359,357	14,063,349	2,296,008	116.3

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別 \ 年度	25年度		24年度		増 減	前年度対比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
母子寡婦福祉資金貸付事業費	18,415,673	83.6	20,725,332	48.6	△ 2,309,659	88.9
諸 支 出 金	3,624,970	16.4	21,911,319	51.4	△ 18,286,349	16.5
合 計	22,040,643	100.0	42,636,651	100.0	△ 20,596,008	51.7

支出済額は22,040,643円で、予算現額に対して57.4%の執行率である。

支出済額は、母子寡婦福祉資金貸付事業費18,415,673円(構成比率83.6%)及び諸支出金3,624,970円(同16.4%)である。前年度に比較し20,596,008円(48.3%)減少しているが、これは主に、諸支出金の減によるものである。

不用額は16,359,357円で、主なものは母子寡婦福祉資金貸付事業費である。

## 3 事業の概況等

母子寡婦福祉資金貸付状況は、次表のとおりである。

区分 \ 年度	25年度	24年度	比較増減	前年度対比 (%)
貸付件数 (件)	29	33	△4	87.9
貸付金額 (円)	14,666,532	17,005,832	△2,339,300	86.2

貸付金及び違約金の償還状況は、次表のとおりである。

(単位 円)

区分	24年度末収入未済額	25年度中調定額	25年度中償還額	25年度末収入未済額
金額	56,743,482	29,721,163	29,658,184	56,806,461

収入未済額は年々増加している。滞納実態に応じた債権管理に取り組み、早期解消に努められたい。

## 介護保険特別会計

当年度の保険事業勘定及び介護サービス事業勘定の決算状況は、歳入決算額 29,874,808,342 円に対し、歳出決算額は 29,709,978,493 円で、歳入歳出差引残額 164,829,849 円が翌年度へ繰り越されている。

### 歳 入

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	30,164,803,000	29,118,183,000	1,046,620,000	103.6
調 定 額 (B)	29,993,657,322	28,997,259,363	996,397,959	103.4
収 入 済 額 (C)	<b>29,874,808,342</b>	<b>28,885,528,863</b>	<b>989,279,479</b>	<b>103.4</b>
予算現額と収入 済 額 と の 差 (C)-(A)	△ 289,994,658	△ 232,654,137	△ 57,340,521	/
予算現額に対 す る 収 入 率 (C)/(A)	99.0	99.2	△ 0.2 ポイント	/
調 定 額 に対 す る 収 入 率 (C)/(B)	99.6	99.6	0.0 ポイント	/
不 納 欠 損 額	22,173,390	22,763,560	△ 590,170	97.4
収 入 未 済 額	96,675,590	88,966,940	7,708,650	108.7

### 歳 出

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	30,164,803,000	29,118,183,000	1,046,620,000	103.6
支 出 済 額 (B)	<b>29,709,978,493</b>	<b>28,782,815,458</b>	<b>927,163,035</b>	<b>103.2</b>
執 行 率 (B)/(A)	98.5	98.8	△ 0.3 ポイント	/
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	-
不用額(A)-((B)+(C))	454,824,507	335,367,542	119,456,965	135.6

#### 1 保険事業勘定

歳入決算額 29,817,008,146 円に対する歳出決算額は 29,652,178,297 円で、歳入歳出差引残額 164,829,849 円が翌年度へ繰り越されている。

## (1) 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)	30,106,803,000	29,032,283,000	1,074,520,000	103.7
調 定 額 (B)	29,935,857,126	28,920,147,476	1,015,709,650	103.5
収 入 済 額 (C)	<b>29,817,008,146</b>	<b>28,808,416,976</b>	<b>1,008,591,170</b>	<b>103.5</b>
予算現額と収入済額との差 (C)-(A)	△ 289,794,854	△ 223,866,024	△ 65,928,830	
予算現額に対する収入率 (C)/(A)	99.0	99.2	△ 0.2 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)/(B)	99.6	99.6	0.0 ポイント	
不納欠損額	22,173,390	22,763,560	△ 590,170	97.4
収入未済額	96,675,590	88,966,940	7,708,650	108.7

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別 \ 年度	25年度		24年度		増 減	前年度対比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
保 険 料	5,798,211,760	19.5	5,603,391,050	19.5	194,820,710	103.5
使用料及び手数料	1,069,100	0.0	958,800	0.0	110,300	111.5
国 庫 支 出 金	7,014,122,175	23.5	6,720,415,970	23.3	293,706,205	104.4
支 払 基 金 交 付 金	8,313,978,000	27.9	8,088,980,696	28.1	224,997,304	102.8
県 支 出 金	4,153,638,984	13.9	4,167,515,569	14.5	△ 13,876,585	99.7
財 産 収 入	1,374,972	0.0	1,040,528	0.0	334,444	132.1
繰 入 金	4,408,712,346	14.8	4,131,985,340	14.3	276,727,006	106.7
繰 越 金	102,713,405	0.3	65,559,682	0.2	37,153,723	156.7
諸 収 入	23,187,404	0.1	28,569,341	0.1	△ 5,381,937	81.2
合 計	<b>29,817,008,146</b>	<b>100.0</b>	<b>28,808,416,976</b>	<b>100.0</b>	<b>1,008,591,170</b>	<b>103.5</b>

収入済額は29,817,008,146円で、調定額に対して99.6%の収入率である。

収入済額の主なものは、支払基金交付金 8,313,978,000 円（構成比率 27.9%）及び国庫支出金 7,014,122,175 円（同 23.5%）である。

収入未済額は96,675,590円で、これは全額保険料である。前年度に比較して7,708,650円（8.7%）増加している。

不納欠損額は22,173,390円で、これは、全額保険料である。前年度に比較して590,170円（2.6%）減少している。

普通徴収の保険料の収納状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 年度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
21	470,991,940	372,968,800	18,881,620	79,141,520	79.2
22	414,682,010	312,963,990	23,208,235	78,509,785	75.5
23	418,725,635	317,701,470	24,717,025	76,307,140	75.9
24	563,864,900	452,138,400	22,763,560	88,962,940	80.2
25	583,598,440	464,749,460	22,173,390	96,675,590	79.6

普通徴収の保険料の収納率は79.6%で、前年度に比較して0.6ポイント低下している。

## (2) 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	30,106,803,000	29,032,283,000	1,074,520,000	103.7
支 出 済 額 (B)	<b>29,652,178,297</b>	<b>28,705,703,571</b>	<b>946,474,726</b>	<b>103.3</b>
執 行 率 (B) / (A)	98.5	98.9	△ 0.4 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A) - ((B) + (C))	454,624,703	326,579,429	128,045,274	139.2

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別 年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
総 務 費	770,801,079	2.6	767,684,281	2.7	3,116,798	100.4
保 険 給 付 費	28,369,782,417	95.7	27,388,312,216	95.4	981,470,201	103.6
地 域 支 援 事 業 費	412,539,111	1.4	365,042,062	1.3	47,497,049	113.0
基 金 積 立 金	1,374,972	0.0	123,059,754	0.4	△ 121,684,782	1.1
諸 支 出 金	97,680,718	0.3	61,605,258	0.2	36,075,460	158.6
合 計	<b>29,652,178,297</b>	<b>100.0</b>	<b>28,705,703,571</b>	<b>100.0</b>	<b>946,474,726</b>	<b>103.3</b>

支出済額は29,652,178,297円で、予算現額に対して98.5%の執行率である。

支出済額の主なものは、保険給付費28,369,782,417円（構成比率95.7%）である。

不用額は454,624,703円で、主なものは保険給付費である。

### (3) 事業の概況等

被保険者数等及び介護サービスの状況は、次表のとおりである。

(単位 人)

区 分	年 度	第 1 号被保険者数		第 2 号被保険者数	
		25 年度	24 年度	25 年度	24 年度
被保険者数		102,280	99,262	医療保険加入者数	
要介護・要支援認定者数		19,456	18,722	403	423

(単位 人・%)

区 分		年 月	平成26年 3 月	平成25年 3 月	比較増減	前年度対比
要介護・要支援認定者数			19,859	19,145	714	103.7
介護サービス 受給者数	施設サービス		2,834	2,823	11	100.4
	地域密着型サービス		1,448	1,341	107	108.0
	居宅サービス		12,429	11,788	641	105.4
	合 計		16,711	15,952	759	104.8
	利 用 率		84.1	83.3	0.8 ポイント	—

普通徴収の収納率は低下し、収入未済額は増加している。保険料負担の公平性の観点から、早期解消に努められたい。

## 2 介護サービス事業勘定

歳入決算額は 57,800,196 円であり、歳出決算額も同額となっている。

### (1) 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区 分	年 度	25 年度	24 年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)		58,000,000	85,900,000	△ 27,900,000	67.5
調 定 額 (B)		57,800,196	77,111,887	△ 19,311,691	75.0
収 入 済 額 (C)		57,800,196	77,111,887	△ 19,311,691	75.0
予算現額と収入済額との差 (C)－(A)		△ 199,804	△ 8,788,113	8,588,309	
予算現額に対する収入率 (C)／(A)		99.7	89.8	9.9 ポイント	
調定額に対する収入率 (C)／(B)		100.0	100.0	0.0 ポイント	
不納欠損額		0	0	0	—
収入未済額		0	0	0	—

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
サービス収入	57,800,196	100.0	77,063,724	99.9	△ 19,263,528	75.0
繰越金	0	0.0	0	0.0	0	—
諸収入	0	0.0	48,163	0.1	△ 48,163	0.0
合 計	57,800,196	100.0	77,111,887	100.0	△ 19,311,691	75.0

収入済額は57,800,196円で、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額は、全額サービス収入である。

## (2) 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予算現額 (A)	58,000,000	85,900,000	△ 27,900,000	67.5
支出済額 (B)	57,800,196	77,111,887	△ 19,311,691	75.0
執行率 (B) / (A)	99.7	89.8	9.9 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額 (A) - ((B) + (C))	199,804	8,788,113	△ 8,588,309	2.3

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
総務費	4,742,711	8.2	4,191,836	5.4	550,875	113.1
サービス事業費	42,989,443	74.4	72,920,051	94.6	△ 29,930,608	59.0
諸支出金	10,068,042	17.4	0	0.0	10,068,042	—
合 計	57,800,196	100.0	77,111,887	100.0	△ 19,311,691	75.0

支出済額は57,800,196円で、予算現額に対して99.7%の執行率である。

支出済額の主なものは、サービス事業費42,989,443円（構成比率74.4%）である。

不用額は199,804円で、主なものはサービス事業費である。



### (3) 事業の概況等

介護サービス事業の状況は、次のとおりである。

区 分	年 度	25 年度	24 年度	比較増減	前年度対比 (%)
予防給付ケアプラン請求件数(件)		13,435	17,824	△4,389	75.4

## 授産施設特別会計

当年度の歳入決算額 73,443,521 円に対する歳出決算額は 73,369,438 円で、歳入歳出差引残額 74,083 円が翌年度へ繰り越されている。

なお、信州新町授産センター及び中条社会就労センターについては、指定管理者が管理運営を行っている。

### 1 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	76,300,000	76,400,000	△ 100,000	99.9
調 定 額 (B)	73,443,521	73,655,009	△ 211,488	99.7
収 入 済 額 (C)	<b>73,443,521</b>	<b>73,655,009</b>	<b>△ 211,488</b>	<b>99.7</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 2,856,479	△ 2,744,991	△ 111,488	/
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	96.3	96.4	△ 0.1 ポイント	/
調定額に対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	/
不 納 欠 損 額	0	0	0	—
収 入 未 済 額	0	0	0	—

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
事 業 収 入	14,799,738	20.2	15,021,667	20.4	△ 221,929	98.5
分 担 金 及 び 負 担 金	51,347,720	69.9	54,700,934	74.3	△ 3,353,214	93.9
使 用 料 及 び 手 数 料	396,748	0.5	394,235	0.5	2,513	100.6
繰 入 金	6,066,000	8.3	2,700,000	3.7	3,366,000	224.7
繰 越 金	93,080	0.1	86,608	0.1	6,472	107.5
諸 収 入	740,235	1.0	751,565	1.0	△ 11,330	98.5
合 計	<b>73,443,521</b>	<b>100.0</b>	<b>73,655,009</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 211,488</b>	<b>99.7</b>

収入済額は 73,443,521 円で、調定額に対して 100.0%の収入率である。

収入済額の主なものは、分担金及び負担金 51,347,720 円（構成比率 69.9%）である。前年度に比較して 211,488 円（0.3%）減少しているが、これは主に、分担金及び負担金の減によるものである。

## 2 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分	年度		増 減	前年度 対 比
	25年度	24年度		
予 算 現 額 (A)	76,300,000	76,400,000	△ 100,000	99.9
支 出 済 額 (B)	73,369,438	73,561,929	△ 192,491	99.7
執 行 率 (B)÷(A)	96.2	96.3	△ 0.1 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-((B)+(C))	2,930,562	2,838,071	92,491	103.3

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別	年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	25年度	構成比	金 額	構成比		
授 産 施 設 事 業 費	70,279,088	95.8	70,471,579	95.8	△ 192,491	99.7
公 債 費	3,090,350	4.2	3,090,350	4.2	0	100.0
合 計	73,369,438	100.0	73,561,929	100.0	△ 192,491	99.7

支出済額は73,369,438円で、予算現額に対して96.2%の執行率である。

支出済額の主なものは、授産施設事業費70,279,088円（構成比率95.8%）である。

不用額は2,930,562円で、主なものは授産施設事業費である。

## 3 事業の概況等

当年度末の施設の状況は、次表のとおりである。

(単位 人・%)

区分	戸隠福祉企業センター		信州新町授産センター		中条社会就労センター	
	定員	利用許可者数	定員	利用許可者数	定員	利用許可者数
25	40	27	30	24	30	30
24	40	28	30	25	30	28
比較増減	0	△ 1	0	△ 1	0	2
前年度対比	100.0	96.4	100.0	96.0	100.0	107.1

## 鬼無里大岡観光施設事業特別会計

当年度の歳入決算 81,183,829 円に対する歳出決算額は 80,922,834 円で、歳入歳出差引残額 260,995 円が翌年度へ繰り越されている。

なお、鬼無里の湯、大岡観光施設及び鬼無里ふるさと体験施設については、指定管理者が管理運営を行っている。

### 1 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	85,600,000	68,400,000	17,200,000	125.1
調 定 額 (B)	81,233,829	65,188,624	16,045,205	124.6
収 入 済 額 (C)	<b>81,183,829</b>	<b>65,079,624</b>	<b>16,104,205</b>	<b>124.7</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 4,416,171	△ 3,320,376	△ 1,095,795	/
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	94.8	95.1	△ 0.3 ポイント	/
調定額に対 する収入率 (C)/(B)	99.9	99.8	0.1 ポイント	/
不 納 欠 損 額	0	29,000	△ 29,000	0.0
収 入 未 済 額	50,000	80,000	△ 30,000	62.5

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
使用料及び手数料	6,151,580	7.6	5,764,022	8.9	387,558	106.7
財 産 収 入	32,000	0.0	32,000	0.1	0	100.0
繰 入 金	73,450,000	90.5	56,780,000	87.2	16,670,000	129.4
繰 越 金	263,525	0.3	209,177	0.3	54,348	126.0
諸 収 入	1,286,724	1.6	2,294,425	3.5	△ 1,007,701	56.1
合 計	<b>81,183,829</b>	<b>100.0</b>	<b>65,079,624</b>	<b>100.0</b>	<b>16,104,205</b>	<b>124.7</b>

収入済額は 81,183,829 円で、調定額に対して 99.9%の収入率である。

収入済額の主なものは、繰入金 73,450,000 円（構成比率 90.5%）である。前年度に比較して 16,104,205 円（24.7%）増加しているが、これは主に、繰入金の増によるものである。

収入未済額は 50,000 円で、これは全額諸収入である。

## 2 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分	年度	25年度	24年度	増 減	前年度対比
予 算 現 額 (A)		85,600,000	68,400,000	17,200,000	125.1
支 出 済 額 (B)		<b>80,922,834</b>	<b>64,816,099</b>	<b>16,106,735</b>	<b>124.8</b>
執 行 率 (B)÷(A)		94.5	94.8	△ 0.3 ポイント	
翌年度繰越額 (C)		0	0	0	—
不用額(A)-(B)+(C)		4,677,166	3,583,901	1,093,265	130.5

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別	年度	25年度		24年度		増 減	前年度対比
		金 額	構成比	金 額	構成比		
総 務 費		605,392	0.7	441,370	0.7	164,022	137.2
事 業 費		80,317,442	99.3	64,374,729	99.3	15,942,713	124.8
予 備 費		0	0.0	0	0.0	0	—
合 計		<b>80,922,834</b>	<b>100.0</b>	<b>64,816,099</b>	<b>100.0</b>	<b>16,106,735</b>	<b>124.8</b>

支出済額は80,922,834円で、予算現額に対して94.5%の執行率である。

支出済額の主なものは、事業費80,317,442円（構成比率99.3%）である。前年度に比較して16,106,735円（24.8%）増加しているが、これは主に、事業費の増によるものである。

不用額は4,677,166円で、主なものは事業費である。

## 3 事業の概況等

主な施設の利用状況は、次表のとおりである。

(単位 人・%)

年度	区分	奥裾花自然園	鬼無里の湯	聖山パノラマホテル	鬼無里ふるさと体験館
		入園者数	宿泊者数	宿泊者数	利用者数
25		18,220	4,004	3,768	42,017
24		18,370	3,998	3,744	48,042
比較増減		△ 150	6	24	△ 6,025
前年度対比		99.2	100.2	100.6	87.5

## 後期高齢者医療特別会計

当年度の歳入決算額 4,106,742,785 円に対する歳出決算額は 4,103,563,348 円で、歳入歳出差引残額 3,179,437 円が翌年度へ繰り越されている。

### 1 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	4,112,670,000	4,101,856,000	10,814,000	100.3
調 定 額 (B)	4,137,222,535	4,132,362,837	4,859,698	100.1
収 入 済 額 (C)	<b>4,106,742,785</b>	<b>4,104,058,837</b>	<b>2,683,948</b>	<b>100.1</b>
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 5,927,215	2,202,837	△ 8,130,052	/
予算現額に 対する収入率 (C)/(A)	99.9	100.1	△ 0.2 ポイント	/
調定額に 対する収入率 (C)/(B)	99.3	99.3	0.0 ポイント	/
不 納 欠 損 額	1,029,000	1,740,700	△ 711,700	59.1
収 入 未 済 額	29,450,750	26,563,300	2,887,450	110.9

収入済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

年度 款別	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
後期高齢者医療保険料	3,333,365,850	81.2	3,304,068,550	80.5	29,297,300	100.9
使用料及び手数料	563,000	0.0	554,400	0.0	8,600	101.6
繰 入 金	758,024,000	18.4	786,792,000	19.2	△ 28,768,000	96.3
繰 越 金	12,342,023	0.3	10,537,060	0.3	1,804,963	117.1
諸 収 入	2,447,912	0.1	2,106,827	0.0	341,085	116.2
合 計	<b>4,106,742,785</b>	<b>100.0</b>	<b>4,104,058,837</b>	<b>100.0</b>	<b>2,683,948</b>	<b>100.1</b>

収入済額は 4,106,742,785 円で、調定額に対して 99.3% の収入率である。

収入済額の主なものは、後期高齢者医療保険料 3,333,365,850 円（構成比率 81.2%）である。

収入未済額は 29,450,750 円で、これは、全額後期高齢者医療保険料である。

不納欠損額は 1,029,000 円で、これは、全額後期高齢者医療保険料である。

## 2 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	4,112,670,000	4,101,856,000	10,814,000	100.3
支 出 済 額 (B)	<b>4,103,563,348</b>	<b>4,091,716,814</b>	<b>11,846,534</b>	<b>100.3</b>
執 行 率 (B) / (A)	99.8	99.8	0.0 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-(B)+(C)	9,106,652	10,139,186	△ 1,032,534	89.8

支出済額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

款別 \ 年度	25年度		24年度		増 減	前年度 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
総 務 費	38,009,989	0.9	35,556,778	0.9	2,453,211	106.9
後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	4,063,529,109	99.0	4,052,886,786	99.0	10,642,323	100.3
諸 支 出 金	2,024,250	0.1	3,273,250	0.1	△ 1,249,000	61.8
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	<b>4,103,563,348</b>	<b>100.0</b>	<b>4,091,716,814</b>	<b>100.0</b>	<b>11,846,534</b>	<b>100.3</b>

支出済額は4,103,563,348円で、予算現額に対して99.8%の執行率である。

支出済額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金4,063,529,109円（構成比率99.0%）である。

不用額は9,106,652円で、主なものは総務費である。

## 3 事業の概況等

被保険者数は、次表のとおりである。

(単位 人・%)

区分 \ 年度	25年度	24年度	比較増減	前年度比較
被 保 険 者	53,695	52,871	824	101.6

収入未済額は年々増加している。保険料負担の公平性の観点から、早期解消に努められたい。

## 公共料金等集合支払特別会計

当年度の歳入決算額は1,660,733,350円であり、歳出決算額も同額となっている。

### 1 歳 入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	1,769,500,000	1,635,300,000	134,200,000	108.2
調 定 額 (B)	1,660,733,350	1,594,095,043	66,638,307	104.2
収 入 済 額 (C)	1,660,733,350	1,594,095,043	66,638,307	104.2
予算現額と収入 済額との差 (C)-(A)	△ 108,766,650	△ 41,204,957	△ 67,561,693	
予算現額に対 する収入率 (C)/(A)	93.9	97.5	△ 3.6 ポイント	
調 定 額 に対 する収入率 (C)/(B)	100.0	100.0	0.0 ポイント	
不 納 欠 損 額	0	0	0	—
収 入 未 済 額	0	0	0	—

収入済額は1,660,733,350円で、調定額に対して100.0%の収入率である。

収入済額の内訳は、全額繰替金収入である。前年度に比較して66,638,307円(4.2%)増加している。

### 2 歳 出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

年度 区分	25年度	24年度	増 減	前年度 対 比
予 算 現 額 (A)	1,769,500,000	1,635,300,000	134,200,000	108.2
支 出 済 額 (B)	1,660,733,350	1,594,095,043	66,638,307	104.2
執 行 率 (B)/(A)	93.9	97.5	△ 3.6 ポイント	
翌年度繰越額 (C)	0	0	0	—
不用額(A)-((B)+(C))	108,766,650	41,204,957	67,561,693	264.0

支出済額は1,660,733,350円で、予算現額に対して93.9%の執行率である。

支出済額の内訳は、全額集合支払費である。前年度に比較して66,638,307円(4.2%)増加している。



# 財産に関する調書

# 財産に関する調書

財産の決算年度中の増減及び年度末現在の状況は、次表のとおりである。

区 分	単位	前年度末現在高	決算年度中増加高	決算年度中減少高	決算年度末現在高
<b>公 有 財 産</b>					
土 地	㎡	62,502,569.91	257,698.54	43,833.88	62,716,434.57
建 物	㎡	1,559,333.96	20,954.42	28,978.56	1,551,309.82
山 林					
面 積	㎡	55,373,352	0	3,864	55,369,488
立木の推定蓄積量	㎥	1,041,455	19,373	2,615	1,058,213
物権(地上権)	㎡	5,249,036	0	0	5,249,036
有 価 証 券	円	131,051,000	0	0	131,051,000
出資による権利	円	1,789,243,544	35,000,000	0	1,824,243,544
<b>物 品</b>	点	2,003	56	31	2,028
<b>債 権</b>	円	512,768,204	180,910,072	100,085,673	593,592,603
<b>基 金</b>	円	40,320,121,737	3,005,871,743	3,270,286,523	40,055,706,957
長野市財政調整基金	円	15,599,705,352	1,214,193,292	958,421,834	15,855,476,810
長野市特別会計国民健康保険支払準備基金	円	1,645,473,097	15,352,261	6,713,840	1,654,111,518
長野市奨学基金	円	181,385,428	14,929,500	14,905,500	181,409,428
長野市土地開発基金	円	1,167,117,729	6,263,527	2,537,434	1,170,843,822
長野市高額療養費貸付基金	円	10,000,000	275,000	275,000	10,000,000
長野市住宅新築資金等貸付事業債償還準備基金	円	27,961,205	7,392,073	4,988,690	30,364,588
長野市老人大学園設置運営基金	円	29,458,073	9,628,386	10,717,158	28,369,301
長野市民病院建設基金	円	28,745,298	9,298,838	9,202,493	28,841,643
長野市減債基金	円	4,023,800,771	35,299,930	14,070,029	4,045,030,672
長野市大学整備基金	円	1,375,040,219	12,842,107	5,553,926	1,382,328,400
長野市市制90周年記念文化施設建設基金	円	2,289,410,240	118,102,593	141,899,790	2,265,613,043
長野市都市デザイン基金	円	93,148,123	0	0	93,148,123
長野市芸術文化振興基金	円	318,989,229	18,856,757	32,794,375	305,051,611
長野市防災基金	円	60,000,000	0	0	60,000,000
長野市スポーツ振興基金	円	27,814,069	28,281,260	54,643,927	1,451,402
長野市ふれあい長寿社会福祉基金	円	978,194,468	60,500,372	123,098,593	915,596,247
長野市国際交流基金	円	91,076,000	1,185,500	1,890,000	90,371,500
長野市リサイクル基金	円	754,629,521	365,626,585	332,972,195	787,283,911
長野市職員退職手当基金	円	3,745,431,974	384,717,365	554,140,405	3,576,008,934
長野市子供たちの国際交流基金	円	87,857,033	13,252,558	21,015,025	80,094,566
長野市介護給付費準備基金	円	499,724,827	124,434,726	249,773,374	374,386,179
長野市都市緑化基金	円	299,485,831	26,909,595	59,524,957	266,870,469
子どもたちの国際教育のための倉石忠雄基金	円	57,426,044	8,174,582	16,510,737	49,089,889
長野市庁舎整備基金	円	1,830,022,727	108,021,518	163,048,624	1,774,995,621
長野市ふるさと応援基金	円	14,107,070	53,885,671	16,109,920	51,882,821
長野市地域振興基金	円	3,980,511,778	78,533,564	284,228,131	3,774,817,211
長野市公共交通機関活性化基金	円	158,445,819	849,802	344,081	158,951,540
長野市冬季競技振興基金	円	409,102,148	127,330,161	190,052,428	346,379,881
長野市過疎地域自立促進基金	円	536,057,664	161,734,220	854,057	696,937,827

※物品は、取得価格又は評価価格100万円以上のもの

## 1 公有財産

土地の決算年度末現在高は62,716,434.57㎡で、前年度に比較して213,864.66㎡増加している。これは主に、行政財産のうちその他の行政機関の増によるものである。

建物の決算年度末現在高は1,551,309.82㎡で、前年度に比較して8,024.14㎡減少している。これは主に、行政財産のうち公共用財産の減によるものである。

物権（地上権）の決算年度末現在高は5,249,036㎡で、前年度と同面積である。

有価証券の決算年度末現在高は131,051,000円で、前年度と同額である。

出資による権利の決算年度末現在高は1,824,243,544円で、前年度に比較して35,000,000円増加している。

## 2 物 品

物品の決算年度末現在高は2,028点で、前年度に比較して25点増加している。

## 3 債 権

債権の決算年度末現在高は593,592,603円で、前年度に比較して80,824,399円増加している。これは主に、地域総合整備資金貸付金の増によるものである。

## 4 基 金

基金の決算年度末現在高は40,055,706,957円で、前年度に比較して264,414,780円減少している。

長野市財政調整基金等が増加し、長野市地域振興基金等が減少した。

# 基金の運用状況

# 平成 25 年度基金の運用状況審査意見

## 第 1 審査の対象

長野市奨学基金

長野市土地開発基金

長野市高額療養費貸付基金

## 第 2 審査の期間

平成 26 年 6 月 27 日から 8 月 25 日まで

## 第 3 審査の方法

審査に当たっては、長野市奨学基金、長野市土地開発基金及び長野市高額療養費貸付基金の運用状況を示す書類について、計数が正確であるか、運用が適正かつ効率的に行われているかについて、会計管理者及び関係課所管の諸帳簿、証書類と照合するとともに、関係職員の説明聴取を実施した。

また、例月現金出納検査及び定期監査の結果も参考にして審査した。

## 第 4 審査の結果

長野市奨学基金、長野市土地開発基金及び長野市高額療養費貸付基金の運用状況を示す書類の計数は、関係諸帳簿と符合し正確であるものと認められた。

また、運用状況についてもおおむね適正であるものと認められた。

# 長野市奨学基金

本基金は、育英事業の効果的推進を図るために、地方自治法第 241 条の規定に基づき設置したものである。

基金積立の限度額	190,000,000 円
<b>前年度末基金高</b>	<b>181,385,428 円</b>
運用高（貸付金未償還残高）	86,567,500 円
現金高	94,793,928 円
債権・債務（△）	24,000 円
<b>決算年度中増減</b>	
決算年度中運用高（貸付額）	5,280,000 円
〃            （償還額）	9,601,500 円
債権・債務（△）	
決算年度中増加高	24,000 円
決算年度中減少高	24,000 円
<b>決算年度末基金高</b>	<b>181,409,428 円</b>
運用高（貸付金未償還残高）	82,246,000 円
現金高	99,139,428 円
債権・債務（△）	24,000 円

債権・債務（△）の決算年度中増加高 24,000 円は、篤志寄附金である。

決算年度中運用高（貸付額）5,280,000 円は、高等学校在学学生 15 人及び国立高等専門学校在学学生 3 人の合計 18 人に対し資金を貸し付けたものである。

決算年度末運用高（貸付金未償還残高）のうち、滞納額は 6,714,500 円（56 人）であり、前年度に比較すると人数は同数であるが、金額は増加しており、その解消に一層努められたい。

# 長野市土地開発基金

本基金は、公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要がある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るために、地方自治法第241条の規定に基づき設置したものである。

<b>前年度末基金高</b>	<b>1,167,117,729円</b>
土地保有高	0円
現金高	1,034,580,295円
貸付金	130,000,000円
債権・債務（△）	2,537,434円

## 決算年度中増減

現金	
決算年度中増加高	2,537,434円
決算年度中減少高	0円
貸付金	
決算年度中増加高	0円
決算年度中減少高	0円
債権・債務（△）	
決算年度中増加高	3,726,093円
決算年度中減少高	2,537,434円

<b>決算年度末基金高</b>	<b>1,170,843,822円</b>
土地保有高	0円
現金高	1,037,117,729円
貸付金	130,000,000円
債権・債務（△）	3,726,093円

決算年度末貸付金130,000,000円は、土地保有のほか上記目的の土地取得のため、産業団地事業会計へ貸し付けられているものである。

なお、現金の決算年度中増加高2,537,434円及び債権・債務（△）の決算年度中増加高3,726,093円は、基金の運用利子である。

## 長野市高額療養費貸付基金

本基金は、高額療養費の支払が困難な者に対し、高額療養費の支払に必要な資金を貸し付けるために、地方自治法第 241 条の規定に基づき設置したものである。

前年度末基金高	10,000,000 円
運用高（貸付金未償還残高）	275,000 円
現金高	9,725,000 円

### 決算年度中増減

決算年度中積立高	275,000 円
決算年度中運用高（貸付額）	0 円
〃            （償還額）	275,000 円

決算年度末基金高	10,000,000 円
運用高（貸付金未償還残高）	0 円
現金高	10,000,000 円

決算年度末運用高（貸付金未償還残高）は、0 円となっている。

本基金は、平成 13 年度以降貸付実績がなく、全額が償還された。本基金について、存続の有無を含めて検討されたい。



# 審 查 資 料

## 審 査 資 料 目 次

「第 1 表」 歳入歳出決算総括表.....	82
「第 2 表」 純計決算額.....	84
「第 3 表」 各会計の剰余金.....	84
「第 4 表」 歳入款別一覧表.....	86
「第 5 表」 歳出款別一覧表.....	88
「第 6 表」 性質別経費内訳表（一般会計）.....	90
「第 7 表の 1」 歳出節別集計表 [その 1]（一般会計）.....	92
「第 7 表の 2」 歳出節別集計表 [その 2]（一般会計）.....	94
「第 8 表」 市税収入状況一覧表.....	96
「第 9 表の 1」 自主財源及び依存財源別年度比較表（一般会計）.....	98
「第 9 表の 2」 特定財源及び一般財源別年度比較表（一般会計）.....	100
「第 9 表の 3」 自主財源及び依存財源内訳表（特別会計）.....	102
「第 10 表」 特別会計歳入歳出執行状況一覧表.....	106

歳 入 歳 出

第 1 表

区 分		歳 入					予算現額と収入 済額との比較 (B) - (A)
		予算現額 (A)	調 定 額	収 入 済 額 (B)	不納欠損額	収入未済額	
会計別							
一 般 会 計		178,696,765,000	164,749,601,937	162,251,388,995	152,088,864	2,346,124,078	△ 16,445,376,005
特 別 会 計	国民健康保険 事業勘定	37,222,729,000	38,563,846,901	36,804,525,579	362,829,111	1,396,492,211	△ 418,203,421
	国民健康保険 直診勘定	481,300,000	426,603,370	426,603,370	0	0	△ 54,696,630
	住宅新築資金 等貸付事業	10,600,000	84,000,747	8,150,863	0	75,849,884	△ 2,449,137
	駐 車 場 事 業	256,100,000	242,925,671	242,925,671	0	0	△ 13,174,329
	飯 網 高 原 ス キ ー 場 事 業	95,700,000	95,709,433	95,709,433	0	0	9,433
	母子寡婦福祉 資金貸付事業	38,400,000	127,875,254	71,068,793	0	56,806,461	32,668,793
	介護保険 保険事業定	30,106,803,000	29,935,857,126	29,817,008,146	22,173,390	96,675,590	△ 289,794,854
	介護保険 介護サービス 事業勘定	58,000,000	57,800,196	57,800,196	0	0	△ 199,804
	授 産 施 設	76,300,000	73,443,521	73,443,521	0	0	△ 2,856,479
	鬼無里大岡 観光施設事業	85,600,000	81,233,829	81,183,829	0	50,000	△ 4,416,171
	後 期 高 齢 者 医 療	4,112,670,000	4,137,222,535	4,106,742,785	1,029,000	29,450,750	△ 5,927,215
	公 共 料 金 等 集 合 支 払	1,769,500,000	1,660,733,350	1,660,733,350	0	0	△ 108,766,650
	計	74,313,702,000	75,487,251,933	73,445,895,536	386,031,501	1,655,324,896	△ 867,806,464
合 計	253,010,467,000	240,236,853,870	235,697,284,531	538,120,365	4,001,448,974	△ 17,313,182,469	

# 決 算 総 括 表

(単位 円)

歳		出			歳入歳出差引 残 額 (E) ((B)-(D))	翌年度へ繰り 越すべき財源 (F)	実質収支額 (E)-(F)
予 算 現 額 (C)	支 出 済 額 (D)	翌年度繰越額	不 用 額	予算現額と支出 済額との比較 (C)-(D)			
178,696,765,000	155,200,298,640	16,049,948,000	7,446,518,360	23,496,466,360	7,051,090,355	5,132,917,000	1,918,173,355
37,222,729,000	35,589,931,646	0	1,632,797,354	1,632,797,354	1,214,593,933	0	1,214,593,933
481,300,000	425,642,667	0	55,657,333	55,657,333	960,703	0	960,703
10,600,000	7,940,863	0	2,659,137	2,659,137	210,000	0	210,000
256,100,000	242,914,933	0	13,185,067	13,185,067	10,738	0	10,738
95,700,000	95,511,082	0	188,918	188,918	198,351	0	198,351
38,400,000	22,040,643	0	16,359,357	16,359,357	49,028,150	0	49,028,150
30,106,803,000	29,652,178,297	0	454,624,703	454,624,703	164,829,849	0	164,829,849
58,000,000	57,800,196	0	199,804	199,804	0	0	0
76,300,000	73,369,438	0	2,930,562	2,930,562	74,083	0	74,083
85,600,000	80,922,834	0	4,677,166	4,677,166	260,995	0	260,995
4,112,670,000	4,103,563,348	0	9,106,652	9,106,652	3,179,437	0	3,179,437
1,769,500,000	1,660,733,350	0	108,766,650	108,766,650	0	0	0
74,313,702,000	72,012,549,297	0	2,301,152,703	2,301,152,703	1,433,346,239	0	1,433,346,239
253,010,467,000	227,212,847,937	16,049,948,000	9,747,671,063	25,797,619,063	8,484,436,594	5,132,917,000	3,351,519,594

純 計

第2表

会計別		区 分			
		総 額	構成比率	重複計算控除額	差引純歳入額
一 般 会 計		162,251,388,995	68.8	1,128,000	162,250,260,995
特 別 会 計		73,445,895,536	31.2	10,058,422,466	63,387,473,070
内 記	国民健康保険（事業勘定）	36,804,525,579	15.6	2,978,336,390	33,826,189,189
	国民健康保険（直診勘定）	426,603,370	0.2	109,570,000	317,033,370
	住宅新築資金等貸付事業	8,150,863	0.0	0	8,150,863
	駐 車 場 事 業	242,925,671	0.1	92,165,000	150,760,671
	飯網高原スキー場事業	95,709,433	0.1	95,471,000	238,433
	母子寡婦福祉資金貸付事業	71,068,793	0.0	2,608,000	68,460,793
	介護保険（保険事業勘定）	29,817,008,146	12.7	4,281,998,726	25,535,009,420
	介護保険（介護サービス事業勘定）	57,800,196	0.0	0	57,800,196
	授 産 施 設	73,443,521	0.0	6,066,000	67,377,521
	鬼無里大岡観光施設事業	81,183,829	0.0	73,450,000	7,733,829
	後期高齢者医療	4,106,742,785	1.8	758,024,000	3,348,718,785
	公共料金等集合支払	1,660,733,350	0.7	1,660,733,350	0
合 計		235,697,284,531	100.0	10,059,550,466	225,637,734,065

各 会 計 の

第3表

会計別		区 分		
		歳入歳出差引剰余金	翌 年 度 繰 越	繰 越 明 許 費
			継続費	通時繰越
一 般 会 計		7,051,090,355	0	5,132,917,000
			総 務 費	70,955,000
			民 生 費	171,849,000
			衛 生 環 境 費	776,492,000
			農 林 業 費	23,459,000
			商 工 観 光 費	87,888,000
			土 木 費	2,380,629,000
			消 防 費	640,061,000
			教 育 費	875,824,000
			災 害 復 旧 費	105,760,000
特 別 会 計		1,433,346,239	0	0
内 記	国 民 健 康 保 険	1,215,554,636	0	0
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業	210,000	0	0
	駐 車 場 事 業	10,738	0	0
	飯網高原スキー場事業	198,351	0	0
	母子寡婦福祉資金貸付事業	49,028,150	0	0
	介 護 保 険	164,829,849	0	0
	授 産 施 設	74,083	0	0
	鬼無里大岡観光施設事業	260,995	0	0
	後期高齢者医療	3,179,437	0	0
	公共料金等集合支払	0	0	0
合 計		8,484,436,594	0	5,132,917,000

# 決 算 額

(単位 円・%)

総 額	歳 出			純歳入純歳出差引額
	構成比率	重複計算控除額	差引純歳出額	
155,200,298,640	68.3	8,366,503,074	146,833,795,566	15,416,465,429
72,012,549,297	31.7	1,693,047,392	70,319,501,905	△ 6,932,028,835
35,589,931,646	15.7	21,118,000	35,568,813,646	△ 1,742,624,457
425,642,667	0.2	0	425,642,667	△ 108,609,297
7,940,863	0.0	0	7,940,863	210,000
242,914,933	0.1	0	242,914,933	△ 92,154,262
95,511,082	0.1	0	95,511,082	△ 95,272,649
22,040,643	0.0	1,128,000	20,912,643	47,548,150
29,652,178,297	13.1	0	29,652,178,297	△ 4,117,168,877
57,800,196	0.0	10,068,042	47,732,154	10,068,042
73,369,438	0.0	0	73,369,438	△ 5,991,917
80,922,834	0.0	0	80,922,834	△ 73,189,005
4,103,563,348	1.8	0	4,103,563,348	△ 754,844,563
1,660,733,350	0.7	1,660,733,350	0	0
227,212,847,937	100.0	10,059,550,466	217,153,297,471	8,484,436,594

# 剰 余 金

(単位 円)

財 源	実 質 収 支 額	地方自治法の規定による 基金繰入額	翌 年 度 繰 越 額
事 故 繰 越			
0	1,918,173,355	959,087,000	959,086,355
0	1,433,346,239	0	1,433,346,239
0	1,215,554,636	0	1,215,554,636
0	210,000	0	210,000
0	10,738	0	10,738
0	198,351	0	198,351
0	49,028,150	0	49,028,150
0	164,829,849	0	164,829,849
0	74,083	0	74,083
0	260,995	0	260,995
0	3,179,437	0	3,179,437
0	0	0	0
0	3,351,519,594	959,087,000	2,392,432,594

# 歳 入 款 別

## 第4表

会計別	区 分 款 別	予 算 現 額					
		当初予算額	構成 比率	補正予算額	継続費及び繰 越事業費繰越 財源充当額	計	
						金 額	構成 比率
一 般 会 計	市 税	55,664,000,000	35.8	0	0	55,664,000,000	31.2
	地 方 譲 与 税	1,294,000,000	0.8	0	0	1,294,000,000	0.7
	利 子 割 交 付 金	106,000,000	0.1	0	0	106,000,000	0.1
	配 当 割 交 付 金	74,000,000	0.1	0	0	74,000,000	0.0
	株式等譲渡所得割交付金	17,000,000	0.0	0	0	17,000,000	0.0
	地方消費税交付金	4,108,000,000	2.6	0	0	4,108,000,000	2.3
	ゴルフ場利用税交付金	57,000,000	0.0	0	0	57,000,000	0.0
	自動車取得税交付金	290,000,000	0.2	0	0	290,000,000	0.2
	地方特例交付金	171,000,000	0.1	0	0	171,000,000	0.1
	地方交付税	24,700,000,000	15.9	462,621,000	0	25,162,621,000	14.1
	交通安全対策特別交付金	85,000,000	0.1	0	0	85,000,000	0.1
	分担金及び負担金	2,696,248,000	1.7	4,876,000	0	2,701,124,000	1.5
	使用料及び手数料	2,747,771,000	1.8	0	0	2,747,771,000	1.5
	国庫支出金	19,179,853,000	12.3	2,996,202,000	3,771,397,000	25,947,452,000	14.5
	県 支 出 金	7,294,921,000	4.7	1,117,378,000	329,396,000	8,741,695,000	4.9
	財 産 収 入	675,174,000	0.4	99,635,000	0	774,809,000	0.4
	寄 附 金	47,514,000	0.0	23,801,000	0	71,315,000	0.0
	繰 入 金	3,870,223,000	2.5	△ 135,030,000	201,546,000	3,936,739,000	2.2
	繰 越 金	100,000,000	0.1	384,920,000	3,612,266,000	4,097,186,000	2.3
諸 収 入	10,007,396,000	6.4	1,886,057,000	0	11,893,453,000	6.7	
市 債	22,414,900,000	14.4	2,238,200,000	6,103,500,000	30,756,600,000	17.2	
	<b>計</b>	<b>155,600,000,000</b>	<b>100.0</b>	<b>9,078,660,000</b>	<b>14,018,105,000</b>	<b>178,696,765,000</b>	<b>100.0</b>
特 別 会 計	国民健康保険	37,398,500,000	50.6	305,529,000	0	37,704,029,000	50.7
	住宅新築資金等貸付事業	10,600,000	0.0	0	0	10,600,000	0.0
	駐 車 場 事 業	256,100,000	0.4	0	0	256,100,000	0.4
	飯綱高原スキー場事業	95,700,000	0.1	0	0	95,700,000	0.1
	母子寡婦福祉資金貸付事業	38,400,000	0.1	0	0	38,400,000	0.1
	介 護 保 険	30,059,500,000	40.7	105,303,000	0	30,164,803,000	40.6
	授 産 施 設	76,300,000	0.1	0	0	76,300,000	0.1
	鬼無里大岡観光施設事業	76,900,000	0.1	8,700,000	0	85,600,000	0.1
	後 期 高 齢 者 医 療	4,096,000,000	5.5	16,670,000	0	4,112,670,000	5.5
	公共料金等集合支払	1,769,500,000	2.4	0	0	1,769,500,000	2.4
		<b>計</b>	<b>73,877,500,000</b>	<b>100.0</b>	<b>436,202,000</b>	<b>0</b>	<b>74,313,702,000</b>
<b>合 計</b>	<b>229,477,500,000</b>	<b>—</b>	<b>9,514,862,000</b>	<b>14,018,105,000</b>	<b>253,010,467,000</b>	<b>—</b>	

※特別会計については、総額による。

# 一 覧 表

(単位 円・%)

調 定 額			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 比 率	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	調 定 額 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率	調 定 額 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率	調 定 額 に 対 する 比 率
59,628,313,917	36.2	107.1	57,513,401,964	35.4	103.3	96.5	142,297,579	93.6	0.2	1,972,614,374	84.1	3.3
1,297,813,014	0.8	100.3	1,297,813,014	0.8	100.3	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
104,353,000	0.1	98.4	104,353,000	0.1	98.4	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
153,341,000	0.1	207.2	153,341,000	0.1	207.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
258,823,000	0.2	1,522.5	258,823,000	0.2	1,522.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
4,077,179,000	2.5	99.2	4,077,179,000	2.5	99.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
58,794,155	0.0	103.1	58,794,155	0.0	103.1	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
364,675,000	0.2	125.8	364,675,000	0.2	125.8	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
185,630,000	0.1	108.6	185,630,000	0.1	108.6	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
25,552,018,000	15.5	101.5	25,552,018,000	15.8	101.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
81,802,000	0.1	96.2	81,802,000	0.1	96.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
2,726,608,504	1.7	100.9	2,658,016,726	1.6	98.4	97.5	2,820,260	1.8	0.1	65,771,518	2.8	2.4
2,876,823,213	1.7	104.7	2,786,056,925	1.7	101.4	96.8	5,517,910	3.6	0.2	85,248,378	3.6	3.0
23,114,721,979	14.0	89.1	23,114,721,979	14.2	89.1	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
7,996,968,007	4.9	91.5	7,996,968,007	4.9	91.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
893,717,112	0.5	115.3	890,663,317	0.6	115.0	99.7	0	0.0	0.0	3,053,795	0.1	0.3
71,926,077	0.0	100.9	71,926,077	0.0	100.9	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
1,212,533,347	0.7	30.8	1,212,533,347	0.8	30.8	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
4,097,361,024	2.5	100.0	4,097,361,024	2.5	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
8,440,000,588	5.1	71.0	8,219,111,460	5.1	69.1	97.4	1,453,115	1.0	0.0	219,436,013	9.4	2.6
21,556,200,000	13.1	70.1	21,556,200,000	13.3	70.1	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
<b>164,749,601,937</b>	<b>100.0</b>	<b>92.2</b>	<b>162,251,388,995</b>	<b>100.0</b>	<b>90.8</b>	<b>98.5</b>	<b>152,088,864</b>	<b>100.0</b>	<b>0.1</b>	<b>2,346,124,078</b>	<b>100.0</b>	<b>1.4</b>
38,990,450,271	51.7	103.4	37,231,128,949	50.7	98.7	95.5	362,829,111	94.0	0.9	1,396,492,211	84.4	3.6
84,000,747	0.1	792.5	8,150,863	0.0	76.9	9.7	0	0.0	0.0	75,849,884	4.6	90.3
242,925,671	0.3	94.9	242,925,671	0.3	94.9	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
95,709,433	0.1	100.0	95,709,433	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
127,875,254	0.2	333.0	71,068,793	0.1	185.1	55.6	0	0.0	0.0	56,806,461	3.4	44.4
29,993,657,322	39.7	99.4	29,874,808,342	40.7	99.0	99.6	22,173,390	5.7	0.1	96,675,590	5.8	0.3
73,443,521	0.1	96.3	73,443,521	0.1	96.3	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
81,233,829	0.1	94.9	81,183,829	0.1	94.8	99.9	0	0.0	0.0	50,000	0.0	0.1
4,137,222,535	5.5	100.6	4,106,742,785	5.6	99.9	99.3	1,029,000	0.3	0.0	29,450,750	1.8	0.7
1,660,733,350	2.2	93.9	1,660,733,350	2.3	93.9	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
<b>75,487,251,933</b>	<b>100.0</b>	<b>101.6</b>	<b>73,445,895,536</b>	<b>100.0</b>	<b>98.8</b>	<b>97.3</b>	<b>386,031,501</b>	<b>100.0</b>	<b>0.5</b>	<b>1,655,324,896</b>	<b>100.0</b>	<b>2.2</b>
<b>240,236,853,870</b>	<b>—</b>	<b>95.0</b>	<b>235,697,284,531</b>	<b>—</b>	<b>93.2</b>	<b>98.1</b>	<b>538,120,365</b>	<b>—</b>	<b>0.2</b>	<b>4,001,448,974</b>	<b>—</b>	<b>1.7</b>



# 歳 出 款 別

## 第5表

会計別	区 分 款 別	予 算 現 額						
		当初予算額	構成 比率	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰 越 額	予備費支出 及び流用増減	計	
							金 額	構成 比率
一 般 会 計	議 会 費	754,273,000	0.5	△ 1,913,000	0	0	752,360,000	0.4
	総 務 費	15,811,885,000	10.2	265,590,000	1,140,044,000	0	17,217,519,000	9.6
	民 生 費	46,339,250,000	29.8	835,518,000	218,515,000	0	47,393,283,000	26.5
	衛 生 環 境 費	13,468,718,000	8.7	△ 323,789,000	303,782,000	0	13,448,711,000	7.5
	労 働 費	354,126,000	0.2	△ 397,000	20,558,000	0	374,287,000	0.2
	農 林 業 費	2,034,228,000	1.3	△ 5,552,000	50,991,000	0	2,079,667,000	1.2
	商 工 観 光 費	11,221,878,000	7.2	112,077,000	231,975,000	0	11,565,930,000	6.5
	土 木 費	22,181,763,000	14.3	4,098,284,000	5,929,158,000	0	32,209,205,000	18.0
	消 防 費	5,065,259,000	3.2	1,877,668,000	8,800,000	0	6,951,727,000	3.9
	教 育 費	16,706,836,000	10.7	1,905,161,000	6,045,265,000	0	24,657,262,000	13.8
	災 害 復 旧 費	170,000,000	0.1	316,013,000	69,017,000	0	555,030,000	0.3
	公 債 費	21,391,784,000	13.7	0	0	0	21,391,784,000	12.0
予 備 費	100,000,000	0.1	0	0	0	100,000,000	0.1	
	<b>計</b>	<b>155,600,000,000</b>	<b>100.0</b>	<b>9,078,660,000</b>	<b>14,018,105,000</b>	<b>0</b>	<b>178,696,765,000</b>	<b>100.0</b>
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	37,398,500,000	50.6	305,529,000	0	0	37,704,029,000	50.7
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業	10,600,000	0.0	0	0	0	10,600,000	0.0
	駐 車 場 事 業	256,100,000	0.4	0	0	0	256,100,000	0.4
	飯 綱 高 原 ス キ ー 場 事 業	95,700,000	0.1	0	0	0	95,700,000	0.1
	母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	38,400,000	0.1	0	0	0	38,400,000	0.1
	介 護 保 険	30,059,500,000	40.7	105,303,000	0	0	30,164,803,000	40.6
	授 産 施 設	76,300,000	0.1	0	0	0	76,300,000	0.1
	鬼 無 里 大 岡 観 光 施 設 事 業	76,900,000	0.1	8,700,000	0	0	85,600,000	0.1
	後 期 高 齢 者 医 療	4,096,000,000	5.5	16,670,000	0	0	4,112,670,000	5.5
	公 共 料 金 等 払 集 合 支 払	1,769,500,000	2.4	0	0	0	1,769,500,000	2.4
	<b>計</b>	<b>73,877,500,000</b>	<b>100.0</b>	<b>436,202,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74,313,702,000</b>	<b>100.0</b>
<b>合 計</b>	<b>229,477,500,000</b>	<b>—</b>	<b>9,514,862,000</b>	<b>14,018,105,000</b>	<b>0</b>	<b>253,010,467,000</b>	<b>—</b>	

※特別会計については、総額による。

# 一 覧 表

(単位 円・%)

支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額		
金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	継 続 費 通 時 繰 越	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
719,676,936	0.5	95.7	0	0	0	32,683,064	0.4	4.3
15,522,284,108	10.0	90.2	0	944,411,000	0	750,823,892	10.1	4.4
45,327,720,866	29.2	95.6	0	835,734,000	0	1,229,828,134	16.5	2.6
11,557,605,893	7.5	85.9	0	1,234,092,000	0	657,013,107	8.8	4.9
365,103,385	0.2	97.5	0	0	0	9,183,615	0.1	2.5
1,833,982,202	1.2	88.2	0	23,459,000	0	222,225,798	3.0	10.7
9,197,209,127	5.9	79.5	0	87,888,000	0	2,280,832,873	30.6	19.7
24,515,944,068	15.8	76.1	0	7,089,870,000	0	603,390,932	8.1	1.9
4,515,418,810	2.9	65.0	0	2,401,741,000	0	34,567,190	0.5	0.5
20,220,743,332	13.0	82.0	0	3,250,934,000	0	1,185,584,668	15.9	4.8
330,384,539	0.2	59.5	0	181,819,000	0	42,826,461	0.6	7.7
21,094,225,374	13.6	98.6	0	0	0	297,558,626	4.0	1.4
0	0.0	0.0	0	0	0	100,000,000	1.4	100.0
<b>155,200,298,640</b>	<b>100.0</b>	<b>86.9</b>	<b>0</b>	<b>16,049,948,000</b>	<b>0</b>	<b>7,446,518,360</b>	<b>100.0</b>	<b>4.2</b>
36,015,574,313	50.0	95.5	0	0	0	1,688,454,687	73.4	4.5
7,940,863	0.0	74.9	0	0	0	2,659,137	0.1	25.1
242,914,933	0.4	94.9	0	0	0	13,185,067	0.6	5.1
95,511,082	0.1	99.8	0	0	0	188,918	0.0	0.2
22,040,643	0.0	57.4	0	0	0	16,359,357	0.7	42.6
29,709,978,493	41.3	98.5	0	0	0	454,824,507	19.8	1.5
73,369,438	0.1	96.2	0	0	0	2,930,562	0.1	3.8
80,922,834	0.1	94.5	0	0	0	4,677,166	0.2	5.5
4,103,563,348	5.7	99.8	0	0	0	9,106,652	0.4	0.2
1,660,733,350	2.3	93.9	0	0	0	108,766,650	4.7	6.1
<b>72,012,549,297</b>	<b>100.0</b>	<b>96.9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,301,152,703</b>	<b>100.0</b>	<b>3.1</b>
<b>227,212,847,937</b>	<b>—</b>	<b>89.8</b>	<b>0</b>	<b>16,049,948,000</b>	<b>0</b>	<b>9,747,671,063</b>	<b>—</b>	<b>3.9</b>

# 性 質 別 経 費

( 一 般

第 6 表

目的別 性質別		議 会 費	総 務 費	民 生 費	衛 生 環 境 費	労 働 費	農 林 業 費	商 工 観 光 費
義務的経費	人 件 費	632,103	7,493,490	3,205,373	2,055,311	18,093	511,958	289,238
	扶 助 費	0	225,317	26,103,720	204,046	0	0	0
	公 債 費	0	0	0	0	0	0	0
	計	632,103	7,718,807	29,309,093	2,259,357	18,093	511,958	289,238
投資的経費	普通建設事業費	0	3,121,837	885,706	1,721,004	20,215	674,136	816,219
	災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	3,121,837	885,706	1,721,004	20,215	674,136	816,219
その他の経費	物 件 費	46,039	3,107,545	1,732,408	4,408,826	102,251	113,747	633,168
	維 持 補 修 費	0	46,665	47,745	21,180	420	29,533	114,451
	補 助 費 等	41,535	1,100,697	2,189,943	2,254,128	44,125	504,608	796,712
	積 立 金	0	423,007	0	126,293	0	0	0
	投資及び出資金	0	0	0	678,366	0	0	5,000
	貸 付 金	0	0	1,364	0	180,000	0	6,373,500
	繰 出 金	0	3,726	11,161,462	88,452	0	0	168,921
	計	87,574	4,681,640	15,132,922	7,577,245	326,796	647,888	8,091,752
合 計		719,677	15,522,284	45,327,721	11,557,606	365,104	1,833,982	9,197,209
構 成 比 率		0.5	10.0	29.2	7.5	0.2	1.2	5.9

内 訳 表  
会 計 )

(単位 千円・%)

土 木 費	消 防 費	教 育 費	災 害 復 旧 費	公 債 費	諸 支 出 金	合 計	構 成 比 率
1,893,506	3,415,457	2,838,209	0	0	0	22,352,738	14.4
0	0	348,570	0	0	0	26,881,653	17.3
0	0	0	0	21,094,140	0	21,094,140	13.6
<b>1,893,506</b>	<b>3,415,457</b>	<b>3,186,779</b>	<b>0</b>	<b>21,094,140</b>	<b>0</b>	<b>70,328,531</b>	<b>45.3</b>
14,112,740	531,868	11,411,039	0	0	0	33,294,764	21.5
0	0	0	330,385	0	0	330,385	0.2
<b>14,112,740</b>	<b>531,868</b>	<b>11,411,039</b>	<b>330,385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33,625,149</b>	<b>21.7</b>
1,363,838	356,413	4,781,655	0	85	0	16,645,975	10.7
2,208,807	15,265	280,515	0	0	0	2,764,581	1.8
4,816,174	196,416	507,590	0	0	0	12,451,928	8.0
0	0	23,141	0	0	0	572,441	0.4
0	0	30,000	0	0	0	713,366	0.5
28,714	0	0	0	0	0	6,583,578	4.2
92,165	0	24	0	0	0	11,514,750	7.4
<b>8,509,698</b>	<b>568,094</b>	<b>5,622,925</b>	<b>0</b>	<b>85</b>	<b>0</b>	<b>51,246,619</b>	<b>33.0</b>
<b>24,515,944</b>	<b>4,515,419</b>	<b>20,220,743</b>	<b>330,385</b>	<b>21,094,225</b>	<b>0</b>	<b>155,200,299</b>	<b>100.0</b>
15.8	2.9	13.0	0.2	13.6	0.0	100.0	

# 歳 出 節 別

( 一 般 )

第 7 表 の 1

節 別	款 別	議 会 費	総 務 費	民 生 費	衛 生 環 境 費	労 働 費	農 林 業 費
(1)	報 酬	262,358,456	97,930,291	11,558,820	5,104,464	0	46,461,652
(2)	給 料	63,494,962	2,687,097,519	1,263,318,470	1,034,992,975	4,503,246	240,660,349
(3)	職 員 手 当 等	141,395,792	3,809,239,952	732,208,340	595,379,102	2,968,390	152,342,736
(4)	共 済 費	163,276,035	965,739,111	545,075,276	355,130,767	5,228,701	80,142,167
(5)	災 害 補 償 費	0	280,573	0	0	0	0
(6)	恩 給 及 び 退 職 年 金	0	2,997,300	0	0	0	0
(7)	賃 金	1,845,228	431,141,258	1,095,205,622	175,837,821	20,534,841	16,404,408
(8)	報 償 費	9,481	9,517,484	11,955,337	117,866,233	58,791	4,818,400
(9)	旅 費	11,871,553	20,650,060	3,637,800	5,955,480	18,810	4,058,128
(10)	交 際 費	311,325	1,236,926	0	0	0	0
(11)	需 用 費	16,397,893	430,651,328	401,135,673	801,317,065	1,556,797	24,419,627
(12)	役 務 費	1,464,159	353,653,508	227,737,030	72,964,632	1,227,479	9,612,395
(13)	委 託 料	12,273,100	1,946,958,931	1,718,858,098	3,455,982,368	83,634,451	169,716,363
(14)	使 用 料 及 び 賃 借 料	3,444,732	597,807,805	76,141,444	125,483,467	563,320	11,925,668
(15)	工 事 請 負 費	0	2,209,613,100	110,434,800	1,278,223,350	20,634,600	371,868,000
(16)	原 材 料 費	0	83,008	78,435	2,181,082	0	11,492,174
(17)	公 有 財 産 購 入 費	0	38,678,250	0	112,912,683	0	345,453
(18)	備 品 購 入 費	0	27,868,449	16,980,862	8,480,135	108,150	1,422,655
(19)	負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	41,534,220	1,253,867,922	10,066,862,103	2,301,435,749	44,065,809	688,259,427
(20)	扶 助 費	0	0	21,017,906,648	204,046,971	0	0
(21)	貸 付 金	0	0	1,363,990	0	180,000,000	0
(22)	補 償、補 填 及 び 賠 償 金	0	444,550	0	637,000	0	0
(23)	償 還 金、利 子 及 び 割 引 料	0	207,805,140	10,297,044	9,600,103	0	32,600
(24)	投 資 及 び 出 資 金	0	0	0	678,366,311	0	0
(25)	積 立 金	0	423,007,150	0	126,293,435	0	0
(26)	寄 附 金	0	0	0	0	0	0
(27)	公 課 費	0	2,288,400	0	962,700	0	0
(28)	繰 出 金	0	3,726,093	8,016,965,074	88,452,000	0	0
<b>合 計</b>		<b>719,676,936</b>	<b>15,522,284,108</b>	<b>45,327,720,866</b>	<b>11,557,605,893</b>	<b>365,103,385</b>	<b>1,833,982,202</b>

# 集 計 表 [その1]

会 計 )

(単位 円・%)

商工観光費	土 木 費	消 防 費	教 育 費	災害復旧費	公 債 費	合 計	構 成 比 率
1,554,750	2,163,000	60,362,100	142,559,350	0	0	630,052,883	0.4
151,694,659	1,123,127,014	1,660,597,605	1,134,008,444	0	0	9,363,495,243	6.0
87,276,108	689,607,970	1,070,391,004	653,955,170	0	0	7,934,764,564	5.1
53,149,727	378,950,501	621,994,183	519,014,488	0	0	3,687,700,956	2.4
0	0	3,600,537	0	0	0	3,881,110	0.0
0	0	0	0	0	0	2,997,300	0.0
26,690,998	112,348,688	23,417,335	1,088,147,521	0	0	2,991,573,720	1.9
10,478,528	31,896,111	55,040,394	80,283,562	0	0	321,924,321	0.2
4,734,210	6,283,310	7,149,410	21,027,116	0	0	85,385,877	0.1
0	0	0	40,670	0	0	1,588,921	0.0
39,221,603	452,552,393	185,327,196	1,345,765,809	0	85,076	3,698,430,460	2.4
4,292,364	35,443,763	24,160,835	176,084,121	0	0	906,640,286	0.6
599,397,555	3,990,163,335	91,304,042	2,156,744,442	158,018,224	0	14,383,050,909	9.3
20,347,432	92,045,364	28,865,763	1,548,107,195	0	0	2,504,732,190	1.6
539,652,635	7,150,008,765	299,509,293	9,906,272,357	171,070,350	0	22,057,287,250	14.2
100,275	29,399,611	483,891	5,209,680	538,029	0	49,566,185	0.0
86,193,095	1,817,500,041	0	9,573,176	0	0	2,065,202,698	1.3
6,756,918	89,355,525	243,577,624	218,902,751	0	0	613,453,069	0.4
1,017,664,655	6,121,587,337	136,023,498	812,534,267	0	0	22,483,834,987	14.5
0	0	0	348,570,501	0	0	21,570,524,120	13.9
6,373,500,000	28,713,750	0	0	0	0	6,583,577,740	4.2
582,615	2,272,587,490	0	662,044	757,936	0	2,275,671,635	1.5
0	0	0	115,935	0	21,094,140,298	21,321,991,120	13.7
5,000,000	0	0	30,000,000	0	0	713,366,311	0.5
0	0	0	23,140,733	0	0	572,441,318	0.4
0	0	0	0	0	0	0	0.0
0	45,100	3,614,100	0	0	0	6,910,300	0.0
168,921,000	92,165,000	0	24,000	0	0	8,370,253,167	5.4
<b>9,197,209,127</b>	<b>24,515,944,068</b>	<b>4,515,418,810</b>	<b>20,220,743,332</b>	<b>330,384,539</b>	<b>21,094,225,374</b>	<b>155,200,298,640</b>	<b>100.0</b>

# 歳 出 節 別

( 一 般 )

第7表の2

節 別	区 分	予 算 現 額		支
		金 額	(予備費充当額)	金 額
(1) 報	酬	679,471,000	0	630,052,883
(2) 給	料	9,553,557,000	0	9,363,495,243
(3) 職 員 手 当 等		8,134,160,000	0	7,934,764,564
(4) 共 濟 費		3,743,187,000	0	3,687,700,956
(5) 災 害 補 償 費		4,281,000	0	3,881,110
(6) 恩 給 及 び 退 職 年 金		2,998,000	0	2,997,300
(7) 賃	金	3,052,605,000	0	2,991,573,720
(8) 報 償 費		354,247,000	0	321,924,321
(9) 旅	費	108,174,000	0	85,385,877
(10) 交 際 費		2,945,000	0	1,588,921
(11) 需 用 費		3,932,113,000	0	3,698,430,460
(12) 役 務 費		1,001,096,000	0	906,640,286
(13) 委 託 料		16,509,936,000	0	14,383,050,909
(14) 使用料及び賃借料		3,018,400,000	0	2,504,732,190
(15) 工 事 請 負 費		34,534,293,000	0	22,057,287,250
(16) 原 材 料 費		61,773,000	0	49,566,185
(17) 公 有 財 産 購 入 費		2,569,929,000	0	2,065,202,698
(18) 備 品 購 入 費		680,202,000	0	613,453,069
(19) 負担金補助及び交付金		25,053,806,000	0	22,483,834,987
(20) 扶 助 費		22,113,165,000	0	21,570,524,120
(21) 貸 付 金		8,387,723,000	0	6,583,577,740
(22) 補償、補填及び賠償金		3,399,239,000	0	2,275,671,635
(23) 償還金、利子及び割引料		21,678,096,000	0	21,321,991,120
(24) 投 資 及 び 出 資 金		713,367,000	0	713,366,311
(25) 積 立 金		572,600,000	0	572,441,318
(26) 寄 附 金		0	0	0
(27) 公 課 費		7,587,000	0	6,910,300
(28) 繰 出 金		8,727,815,000	0	8,370,253,167
(予 備 費)		100,000,000	0	0
合 計		178,696,765,000	0	155,200,298,640

集 計 表 [その2]  
会 計 )

(単位 円・%)

出 済 額			翌年度繰越額	差引不用額
構 成 比 率	予算現額対比	前年度対比		
0.4	92.7	102.3	0	49,418,117
6.0	98.0	96.6	0	190,061,757
5.1	97.5	109.6	0	199,395,436
2.4	98.5	96.1	0	55,486,044
0.0	90.7	168.0	0	399,890
0.0	100.0	88.4	0	700
1.9	98.0	98.5	0	61,031,280
0.2	90.9	96.3	0	32,322,679
0.1	78.9	97.6	0	22,788,123
0.0	54.0	81.6	0	1,356,079
2.4	94.1	95.9	7,776,000	225,906,540
0.6	90.6	100.5	745,000	93,710,714
9.3	87.1	106.7	1,592,265,000	534,620,091
1.6	83.0	101.6	307,245,000	206,422,810
14.2	63.9	159.2	11,188,263,000	1,288,742,750
0.0	80.2	78.0	0	12,206,815
1.3	80.4	100.0	431,428,000	73,298,302
0.4	90.2	108.4	26,744,000	40,004,931
14.5	89.7	101.2	1,386,565,000	1,183,406,013
13.9	97.5	100.6	0	542,640,880
4.2	78.5	98.5	0	1,804,145,260
1.5	66.9	96.6	1,108,917,000	14,650,365
13.7	98.4	106.9	0	356,104,880
0.5	100.0	42.6	0	689
0.4	100.0	32.3	0	158,682
0.0	—	—	0	0
0.0	91.1	93.9	0	676,700
5.4	95.9	100.5	0	357,561,833
0.0	0.0	—	0	100,000,000
<b>100.0</b>	<b>86.9</b>	<b>105.9</b>	<b>16,049,948,000</b>	<b>7,446,518,360</b>



# 市 税 收 入

第8表

税別	区 分 税 目	予 算 現 額	調 定 額	収 入 濟		
				現年課税分	滞納繰越分	計
普 通 税	市 民 税	24,731,000,000	26,865,604,546	25,588,269,473	324,864,231	25,913,133,704
	個 人 法 人	18,654,000,000	20,346,597,872	19,162,989,738	305,458,119	19,468,447,857
	固 定 資 産 税	6,077,000,000	6,519,006,674	6,425,279,735	19,406,112	6,444,685,847
	固 定 資 産 税	22,049,000,000	23,411,467,557	22,155,311,606	317,639,004	22,472,950,610
	固 定 資 産 税	21,829,000,000	23,204,572,757	21,948,416,806	317,639,004	22,266,055,810
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	220,000,000	206,894,800	206,894,800	0	206,894,800
	軽 自 動 車 税	779,000,000	824,121,736	778,989,257	10,317,947	789,307,204
	市 た ば こ 税	2,490,000,000	2,634,058,491	2,634,058,491	0	2,634,058,491
	計	50,049,000,000	53,735,252,330	51,156,628,827	652,821,182	51,809,450,009
目 的 税	入 湯 税	28,000,000	32,535,400	32,535,400	0	32,535,400
	事 業 所 税	1,913,000,000	1,939,425,500	1,898,611,200	9,800,800	1,908,412,000
	都 市 計 画 税	3,674,000,000	3,921,100,687	3,709,552,182	53,452,373	3,763,004,555
	計	5,615,000,000	5,893,061,587	5,640,698,782	63,253,173	5,703,951,955
合 計		55,664,000,000	59,628,313,917	56,797,327,609	716,074,355	57,513,401,964

# 状 況 一 覧 表

(単位 円・%)

額			不納欠損額		収 入 未 済 額				
予算現額 に対する 比率	調定額 に対する 比率	構成 比率	金 額	調定額 に対する 比率	現年課税分	滞納繰越分	計	予算現額 に対する 比率	調定額 に対する 比率
104.8	96.5	50.0	61,979,711	0.2	261,236,869	629,254,262	890,491,131	3.6	3.3
104.4	95.7	37.6	49,026,559	0.2	244,439,495	584,683,961	829,123,456	4.4	4.1
106.1	98.9	12.4	12,953,152	0.2	16,797,374	44,570,301	61,367,675	1.0	0.9
101.9	96.0	43.4	65,495,165	0.3	240,316,027	632,705,755	873,021,782	4.0	3.7
102.0	96.0	43.0	65,495,165	0.3	240,316,027	632,705,755	873,021,782	4.0	3.8
94.0	100.0	0.4	0	0.0	0	0	0	0.0	0.0
101.3	95.8	1.5	2,404,616	0.3	9,902,043	22,507,873	32,409,916	4.2	3.9
105.8	100.0	5.1	0	0.0	0	0	0	0.0	0.0
103.5	96.4	100.0	129,879,492	0.2	511,454,939	1,284,467,890	1,795,922,829	3.6	3.3
116.2	100.0	0.6	0	0.0	0	0	0	0.0	0.0
99.8	98.4	33.4	1,395,200	0.1	7,846,000	21,772,300	29,618,300	1.5	1.5
102.4	96.0	66.0	11,022,887	0.3	40,601,685	106,471,560	147,073,245	4.0	3.8
101.6	96.8	100.0	12,418,087	0.2	48,447,685	128,243,860	176,691,545	3.1	3.0
103.3	96.5	—	142,297,579	0.2	559,902,624	1,412,711,750	1,972,614,374	3.5	3.3

# 自主財源及び依存

(一般)

第9表の1

財源別	区分 款別	25年度		24年度		前年度比較	
		決算額	構成比率	決算額	構成比率	増減額	前年度対比
自主財源	市税	57,513,401,964	35.4	57,018,009,715	37.7	495,392,249	100.9
	分担金及び負担金	2,658,016,726	1.6	2,667,164,470	1.8	△ 9,147,744	99.7
	使用料及び手数料	2,786,056,925	1.7	2,767,566,144	1.8	18,490,781	100.7
	財産収入	890,663,317	0.6	870,322,201	0.6	20,341,116	102.3
	寄附金	71,926,077	0.0	82,907,837	0.0	△ 10,981,760	86.8
	繰入金	1,212,533,347	0.8	1,194,939,165	0.8	17,594,182	101.5
	繰越金	4,097,361,024	2.5	5,002,708,796	3.3	△ 905,347,772	81.9
	諸収入	8,219,111,460	5.1	9,628,344,832	6.4	△ 1,409,233,372	85.4
	計	77,449,070,840	47.7	79,231,963,160	52.4	△ 1,782,892,320	97.7
	依存財源	地方譲与税	1,297,813,014	0.8	1,361,226,886	0.9	△ 63,413,872
利子割交付金		104,353,000	0.1	126,233,000	0.1	△ 21,880,000	82.7
配当割交付金		153,341,000	0.1	83,623,000	0.1	69,718,000	183.4
株式等譲渡所得割交付金		258,823,000	0.2	19,170,000	0.0	239,653,000	1350.1
地方消費税交付金		4,077,179,000	2.5	4,112,229,000	2.7	△ 35,050,000	99.1
ゴルフ場利用税交付金		58,794,155	0.0	60,177,915	0.0	△ 1,383,760	97.7
自動車取得税交付金		364,675,000	0.2	361,363,000	0.2	3,312,000	100.9
地方特例交付金		185,630,000	0.1	185,892,000	0.1	△ 262,000	99.9
地方交付税		25,552,018,000	15.8	25,609,989,000	16.9	△ 57,971,000	99.8
交通安全対策特別交付金		81,802,000	0.1	84,324,000	0.1	△ 2,522,000	97.0
国庫支出金		23,114,721,979	14.2	17,800,109,369	11.8	5,314,612,610	129.9
県支出金	7,996,968,007	4.9	7,480,934,307	5.0	516,033,700	106.9	
市債	21,556,200,000	13.3	14,598,700,000	9.7	6,957,500,000	147.7	
計	84,802,318,155	52.3	71,883,971,477	47.6	12,918,346,678	118.0	
合計	162,251,388,995	100.0	151,115,934,637	100.0	11,135,454,358	107.4	

# 財源別年度比較表

会計)

(単位 円・%)

23 年 度		22 年 度		21 年 度	
決 算 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率
57,511,081,452	37.7	57,910,024,573	38.4	58,119,807,965	39.4
2,638,484,232	1.7	2,567,938,169	1.7	2,723,129,148	1.8
2,843,359,082	1.9	3,006,962,102	2.0	2,934,345,849	2.0
856,508,009	0.6	1,025,231,387	0.7	764,387,137	0.5
40,951,663	0.0	215,791,643	0.1	32,381,777	0.0
1,529,153,659	1.0	254,805,892	0.2	1,695,450,660	1.2
5,353,919,302	3.5	4,003,893,381	2.7	9,366,223,329	6.3
8,757,204,159	5.8	8,813,538,583	5.8	11,035,436,417	7.5
<b>79,530,661,558</b>	<b>52.2</b>	<b>77,798,185,730</b>	<b>51.6</b>	<b>86,671,162,282</b>	<b>58.7</b>
1,454,647,798	1.0	1,495,302,071	1.0	1,396,996,674	0.9
161,537,000	0.1	230,640,000	0.2	236,246,000	0.2
90,664,000	0.1	58,257,000	0.0	57,063,000	0.0
28,756,000	0.0	21,694,000	0.0	29,532,000	0.0
4,096,095,000	2.7	4,072,518,000	2.7	4,023,797,000	2.7
62,105,470	0.0	63,251,090	0.0	67,772,285	0.1
277,105,000	0.2	332,091,000	0.2	333,313,000	0.2
531,615,000	0.3	622,126,000	0.4	598,323,000	0.4
25,638,701,000	16.8	26,203,495,000	17.4	20,510,569,000	13.9
85,083,000	0.1	87,847,000	0.1	89,975,000	0.1
18,347,272,324	12.0	19,270,111,597	12.8	15,686,507,571	10.6
8,261,303,128	5.4	7,961,950,590	5.3	6,427,930,334	4.4
13,932,000,000	9.1	12,526,200,000	8.3	11,586,200,000	7.8
<b>72,966,884,720</b>	<b>47.8</b>	<b>72,945,483,348</b>	<b>48.4</b>	<b>61,044,224,864</b>	<b>41.3</b>
<b>152,497,546,278</b>	<b>100.0</b>	<b>150,743,669,078</b>	<b>100.0</b>	<b>147,715,387,146</b>	<b>100.0</b>

# 特定財源及び一般

（一般

第9表の2

財源別	区 分 款 別	25 年 度		24 年 度		前 年 度 比 較	
		決 算 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	増 減 額	前 年 度 対 比
特 定 財 源	分担金及び負担金	2,648,249	1.7	2,661,453	1.8	△ 13,204	99.5
	使用料及び手数料	2,359,538	1.5	2,368,652	1.6	△ 9,114	99.6
	国庫支出金	21,840,913	13.7	17,790,172	11.8	4,050,741	122.8
	県支出金	7,960,545	5.0	7,450,083	4.9	510,462	106.9
	財産収入	274,500	0.2	228,011	0.1	46,489	120.4
	寄附金	71,726	0.0	60,856	0.0	10,870	117.9
	繰入金	663,314	0.4	594,938	0.4	68,376	111.5
	繰越金	3,516,318	2.2	2,532,612	1.7	983,706	138.8
	諸収入	7,862,917	4.9	8,273,333	5.5	△ 410,416	95.0
	市債	10,221,700	6.4	7,183,200	4.7	3,038,500	142.3
	計	57,419,720	36.0	49,143,310	32.5	8,276,410	116.8
一 般 財 源	市税	57,513,402	36.1	57,018,010	37.7	495,392	100.9
	地方譲与税	1,297,813	0.8	1,361,227	0.9	△ 63,414	95.3
	利子割交付金	104,353	0.1	126,233	0.1	△ 21,880	82.7
	配当割交付金	153,341	0.1	83,623	0.1	69,718	183.4
	株式等譲渡所得割交付金	258,823	0.2	19,170	0.0	239,653	1,350.1
	地方消費税交付金	4,077,179	2.6	4,112,229	2.7	△ 35,050	99.1
	ゴルフ場利用税交付金	58,794	0.0	60,178	0.1	△ 1,384	97.7
	自動車取得税交付金	364,675	0.2	361,363	0.2	3,312	100.9
	地方特例交付金	185,630	0.1	185,892	0.1	△ 262	99.9
	地方交付税	25,552,018	16.0	25,609,989	17.0	△ 57,971	99.8
	交通安全対策特別交付金	81,802	0.1	84,324	0.1	△ 2,522	97.0
	分担金及び負担金	9,768	0.0	5,712	0.0	4,056	171.0
	使用料及び手数料	426,519	0.3	398,914	0.3	27,605	106.9
	国庫支出金	1,273,809	0.8	9,937	0.0	1,263,872	12,818.8
	県支出金	36,423	0.0	30,851	0.0	5,572	118.1
	財産収入	616,163	0.4	642,311	0.4	△ 26,148	95.9
寄附金	200	0.0	22,052	0.0	△ 21,852	0.9	
繰入金	549,219	0.3	600,001	0.4	△ 50,782	91.5	
繰越金	581,043	0.4	2,470,097	1.6	△ 1,889,054	23.5	
諸収入	356,195	0.2	1,355,012	0.9	△ 998,817	26.3	
市債	8,393,200	5.3	7,415,500	4.9	977,700	113.2	
	計	101,890,369	64.0	101,972,625	67.5	△ 82,256	99.9
	合 計	159,310,089	100.0	151,115,935	100.0	8,194,154	105.4

# 財源別年度比較表

会 計 )

(単位 千円・%)

23 年 度		22 年 度		21 年 度	
決 算 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率
2,633,860	1.7	2,564,287	1.7	2,581,821	1.7
2,507,106	1.6	2,617,270	1.7	2,579,164	1.7
17,980,218	11.8	16,068,204	10.7	12,169,139	8.3
8,148,545	5.3	7,826,672	5.2	6,382,617	4.3
274,968	0.2	237,189	0.1	229,981	0.2
40,399	0.0	210,793	0.1	20,504	0.0
529,154	0.4	251,065	0.2	576,439	0.4
2,539,049	1.7	1,922,419	1.3	7,328,533	5.0
8,225,960	5.4	8,317,112	5.5	9,259,831	6.3
6,883,500	4.5	4,485,800	3.0	6,408,000	4.4
<b>49,762,759</b>	<b>32.6</b>	<b>44,500,811</b>	<b>29.5</b>	<b>47,536,029</b>	<b>32.3</b>
57,511,081	37.7	57,910,024	38.4	58,119,808	39.5
1,454,648	1.0	1,495,302	1.0	1,396,997	1.0
161,537	0.1	230,640	0.2	236,246	0.2
90,664	0.1	58,257	0.0	57,063	0.0
28,756	0.0	21,694	0.0	29,532	0.0
4,096,095	2.7	4,072,518	2.7	4,023,797	2.7
62,105	0.0	63,251	0.1	67,772	0.1
277,105	0.2	332,091	0.2	333,313	0.2
531,615	0.4	622,126	0.4	598,323	0.4
25,638,701	16.8	26,203,495	17.4	20,510,569	14.0
85,083	0.1	87,847	0.1	89,975	0.1
4,624	0.0	3,651	0.0	141,308	0.1
336,253	0.2	389,692	0.3	355,182	0.2
367,054	0.2	3,201,908	2.1	3,517,369	2.4
112,758	0.1	135,279	0.1	45,313	0.0
581,540	0.4	788,042	0.5	534,406	0.4
553	0.0	4,999	0.0	11,878	0.0
1,000,000	0.7	3,741	0.0	1,119,012	0.8
2,814,870	1.8	2,081,474	1.4	2,037,690	1.4
531,245	0.3	496,427	0.3	1,775,605	1.2
7,048,500	4.6	8,040,400	5.3	4,478,200	3.0
<b>102,734,787</b>	<b>67.4</b>	<b>106,242,858</b>	<b>70.5</b>	<b>99,479,358</b>	<b>67.7</b>
<b>152,497,546</b>	<b>100.0</b>	<b>150,743,669</b>	<b>100.0</b>	<b>147,015,387</b>	<b>100.0</b>

自 主 財 源 及 び  
( 特 別

第9表の3

財源別	会計別 款 別	国民健康保険		住宅新築資金等 貸付事業	駐車場事業
		事業勘定	直診勘定		
自 主 財 源	事業収入				
	財産収入	8,638,421	313,808	86,731	
	繰入金	2,978,336,390	109,570,000		92,165,000
	繰越金	1,175,419,002	1,000,120	118,000	10,149
	諸収入	41,773,827	2,962,471	7,946,132	5,952
	国民健康 保険料	7,021,371,012			
	国民健康 保険税	395,840			
	保険料				
	使用料及び 手数料	4,234,783	2,349,915		148,951,570
	診療収入		310,407,056		
	分担金及び 負担金				
	繰替金収入				
	サービス 収入				
後期高齢者 医療保険料					
	計	11,230,169,275	426,603,370	8,150,863	241,132,671
依 存 財 源	国庫支出金	7,580,290,205			1,793,000
	県支出金	1,693,412,486			
	療養給付費等 交付金	2,513,562,833			
	共同事業 交付金	3,514,372,205			
	市債				
	支払基金 交付金				
	前期高齢者 交付金	10,272,718,575			
	計	25,574,356,304	0	0	1,793,000
	合 計	36,804,525,579	426,603,370	8,150,863	242,925,671

依 存 財 源 内 訳 表  
会 計 )

(単位 円)

飯網高原 スキー場事業	母子寡婦福祉 資金貸付事業
95,471,000	2,608,000
207,796	38,802,609
30,637	29,658,184
<b>95,709,433</b>	<b>71,068,793</b>
0	0
<b>95,709,433</b>	<b>71,068,793</b>



自主財源及び  
( 特 別

第9表の3

財源別	会計別 款 別	介護保険		授産施設	鬼無里大岡 観光施設事業
		保険事業 勘定	介護サービス 事業勘定		
自主財源	事業収入			14,799,738	
	財産収入	1,374,972			32,000
	繰入金	4,408,712,346		6,066,000	73,450,000
	繰越金	102,713,405		93,080	263,525
	諸収入	23,187,404		740,235	1,286,724
	国民健康 保険料				
	国民健康 保険税				
	保険料	5,798,211,760			
	使用料及び 手数料	1,069,100		396,748	6,151,580
	診療収入				
	分担金及び 負担金			51,347,720	
	繰替金収入				
	サービス 収入		57,800,196		
後期高齢者 医療保険料					
計	10,335,268,987	57,800,196	73,443,521	81,183,829	
依存財源	国庫支出金	7,014,122,175			
	県支出金	4,153,638,984			
	療養給付費等 交付金				
	共同事業 交付金				
	市債				
	支払基金 交付金	8,313,978,000			
前期高齢者 交付金					
計	19,481,739,159	0	0	0	
合計	29,817,008,146	57,800,196	73,443,521	81,183,829	

依存財源内訳表  
会 計 )

(単位 円)

後期高齢者医療	公共料金等 集合支払	合 計
		14,799,738
		10,445,932
758,024,000		8,524,402,736
12,342,023		1,330,969,709
2,447,912		110,039,478
		7,021,371,012
		395,840
		5,798,211,760
563,000		163,716,696
		310,407,056
		51,347,720
	1,660,733,350	1,660,733,350
		57,800,196
3,333,365,850		3,333,365,850
<b>4,106,742,785</b>	<b>1,660,733,350</b>	<b>28,388,007,073</b>
		14,596,205,380
		5,847,051,470
		2,513,562,833
		3,514,372,205
		0
		8,313,978,000
		10,272,718,575
0	0	<b>45,057,888,463</b>
<b>4,106,742,785</b>	<b>1,660,733,350</b>	<b>73,445,895,536</b>

# 特別会計歳入歳出

第10表

区分 各会計款別	歳入						
	予算現額	調定額	収入済額			不納欠損額	収入未済額
			(A)	対予算 現額	対調 定額		
<b>特別会計合計</b>	<b>74,313,702,000</b>	<b>75,487,251,933</b>	<b>73,445,895,536</b>	<b>98.8</b>	<b>97.3</b>	<b>386,031,501</b>	<b>1,655,324,896</b>
<b>国民健康保険</b>	<b>37,704,029,000</b>	<b>38,990,450,271</b>	<b>37,231,128,949</b>	<b>98.7</b>	<b>95.5</b>	<b>362,829,111</b>	<b>1,396,492,211</b>
<b>事業勘定</b>	<b>37,222,729,000</b>	<b>38,563,846,901</b>	<b>36,804,525,579</b>	<b>98.9</b>	<b>95.4</b>	<b>362,829,111</b>	<b>1,396,492,211</b>
国民健康保険料	6,688,046,000	8,767,777,878	7,021,371,012	105.0	80.1	360,125,876	1,386,280,990
国民健康保険税	99,000	3,968,075	395,840	399.8	10.0	1,848,690	1,723,545
使用料及び手数料	4,024,000	4,234,783	4,234,783	105.2	100.0	0	0
国庫支出金	7,246,393,000	7,580,290,205	7,580,290,205	104.6	100.0	0	0
県支出金	1,818,607,000	1,693,412,486	1,693,412,486	93.1	100.0	0	0
療養給付費等交付金	2,665,783,000	2,513,562,833	2,513,562,833	94.3	100.0	0	0
前期高齢者交付金	10,697,780,000	10,272,718,575	10,272,718,575	96.0	100.0	0	0
共同事業交付金	3,930,093,000	3,514,372,205	3,514,372,205	89.4	100.0	0	0
財産収入	8,639,000	8,638,421	8,638,421	100.0	100.0	0	0
繰入金	3,744,844,000	2,978,336,390	2,978,336,390	79.5	100.0	0	0
繰越金	383,448,000	1,175,419,002	1,175,419,002	306.5	100.0	0	0
諸収入	34,973,000	51,116,048	41,773,827	119.4	81.7	854,545	8,487,676
<b>直診勘定</b>	<b>481,300,000</b>	<b>426,603,370</b>	<b>426,603,370</b>	<b>88.6</b>	<b>100.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
診療収入	322,130,000	310,407,056	310,407,056	96.4	100.0	0	0
使用料及び手数料	2,470,000	2,349,915	2,349,915	95.1	100.0	0	0
財産収入	313,000	313,808	313,808	100.3	100.0	0	0
繰入金	152,403,000	109,570,000	109,570,000	71.9	100.0	0	0
繰越金	1,000,000	1,000,120	1,000,120	100.0	100.0	0	0
諸収入	2,984,000	2,962,471	2,962,471	99.3	100.0	0	0
<b>住宅新築資金等貸付事業</b>	<b>10,600,000</b>	<b>84,000,747</b>	<b>8,150,863</b>	<b>76.9</b>	<b>9.7</b>	<b>0</b>	<b>75,849,884</b>
財産収入	70,000	86,731	86,731	123.9	100.0	0	0
繰越金	118,000	118,000	118,000	100.0	100.0	0	0
諸収入	10,412,000	83,796,016	7,946,132	76.3	9.5	0	75,849,884
<b>駐車場事業</b>	<b>256,100,000</b>	<b>242,925,671</b>	<b>242,925,671</b>	<b>94.9</b>	<b>100.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
使用料及び手数料	136,100,000	148,951,570	148,951,570	109.4	100.0	0	0
国庫支出金	1,793,000	1,793,000	1,793,000	100.0	100.0	0	0
繰入金	118,192,000	92,165,000	92,165,000	78.0	100.0	0	0
繰越金	10,000	10,149	10,149	101.5	100.0	0	0
諸収入	5,000	5,952	5,952	119.0	100.0	0	0
<b>飯綱高原スキー場事業</b>	<b>95,700,000</b>	<b>95,709,433</b>	<b>95,709,433</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
繰入金	95,471,000	95,471,000	95,471,000	100.0	100.0	0	0
繰越金	200,000	207,796	207,796	103.9	100.0	0	0
諸収入	29,000	30,637	30,637	105.6	100.0	0	0

# 執行状況一覧表

(単位 円・%)

区分 各会計款別	歳			出		歳入歳出 残差額 (A)-(B)
	予算現額	支出済額		翌年度繰越額	不用額	
		(B)	執行率			
<b>特別会計合計</b>	<b>74,313,702,000</b>	<b>72,012,549,297</b>	<b>96.9</b>	<b>0</b>	<b>2,301,152,703</b>	<b>1,433,346,239</b>
<b>国民健康保険</b>	<b>37,704,029,000</b>	<b>36,015,574,313</b>	<b>95.5</b>	<b>0</b>	<b>1,688,454,687</b>	<b>1,215,554,636</b>
事業勘定	37,222,729,000	35,589,931,646	95.6	0	1,632,797,354	1,214,593,933
総務費	438,653,000	395,204,398	90.1	0	43,448,602	
保険給付費	25,284,548,000	24,160,067,403	95.6	0	1,124,480,597	
後期高齢者支援金等	4,783,644,000	4,660,992,710	97.4	0	122,651,290	
前期高齢者納付金等	4,736,000	4,735,034	100.0	0	966	
老人保健拠出金	228,000	200,302	87.9	0	27,698	
介護納付金	1,940,133,000	1,940,132,797	100.0	0	203	
共同事業拠出金	3,802,110,000	3,599,031,454	94.7	0	203,078,546	
保健事業費	545,734,000	511,829,756	93.8	0	33,904,244	
積立金	8,639,000	8,638,421	100.0	0	579	
諸支出金	314,304,000	309,099,371	98.3	0	5,204,629	
予備費	100,000,000	0	0.0	0	100,000,000	
直診勘定	481,300,000	425,642,667	88.4	0	55,657,333	960,703
総務費	276,978,000	250,166,215	90.3	0	26,811,785	
医業費	184,287,000	155,579,316	84.4	0	28,707,684	
公債費	19,967,000	19,897,136	99.7	0	69,864	
予備費	68,000	0	0.0	0	68,000	
住宅新築資金等貸付事業	10,600,000	7,940,863	74.9	0	2,659,137	210,000
公債費	5,919,000	5,537,480	93.6	0	381,520	
諸支出金	4,563,000	2,403,383	52.7	0	2,159,617	
予備費	118,000	0	0.0	0	118,000	
駐車場事業	256,100,000	242,914,933	94.9	0	13,185,067	10,738
駐車場事業費	129,178,000	116,993,831	90.6	0	12,184,169	
公債費	125,922,000	125,921,102	100.0	0	898	
予備費	1,000,000	0	0.0	0	1,000,000	
飯綱高原スキー場事業	95,700,000	95,511,082	99.8	0	188,918	198,351
スキー場事業費	95,512,000	95,511,082	100.0	0	918	
予備費	188,000	0	0.0	0	188,000	

第10表

区分 各会計款別	歳入						
	予算現額	調定額	収入済額			不納欠損額	収入未済額
			(A)	対予算 現額	対調 定額		
母子寡婦福祉資金貸付事業	38,400,000	127,875,254	71,068,793	185.1	55.6	0	56,806,461
繰入金	3,210,000	2,608,000	2,608,000	81.2	100.0	0	0
繰越金	4,425,000	38,802,609	38,802,609	876.9	100.0	0	0
諸収入	30,765,000	86,464,645	29,658,184	96.4	34.3	0	56,806,461
介護保険	30,164,803,000	29,993,657,322	29,874,808,342	99.0	99.6	22,173,390	96,675,590
保険事業勘定	30,106,803,000	29,935,857,126	29,817,008,146	99.0	99.6	22,173,390	96,675,590
保険料	5,807,364,000	5,917,060,740	5,798,211,760	99.8	98.0	22,173,390	96,675,590
使用料及び手数料	969,000	1,069,100	1,069,100	110.3	100.0	0	0
国庫支出金	7,015,758,000	7,014,122,175	7,014,122,175	100.0	100.0	0	0
支払基金交付金	8,376,054,000	8,313,978,000	8,313,978,000	99.3	100.0	0	0
県支出金	4,224,318,000	4,153,638,984	4,153,638,984	98.3	100.0	0	0
財産収入	1,432,000	1,374,972	1,374,972	96.0	100.0	0	0
繰入金	4,561,565,000	4,408,712,346	4,408,712,346	96.6	100.0	0	0
繰越金	97,110,000	102,713,405	102,713,405	105.8	100.0	0	0
諸収入	22,233,000	23,187,404	23,187,404	104.3	100.0	0	0
介護サービス事業勘定	58,000,000	57,800,196	57,800,196	99.7	100.0	0	0
サービス収入	57,999,000	57,800,196	57,800,196	99.7	100.0	0	0
繰越金	1,000	0	0	0.0	—	0	0
授産施設	76,300,000	73,443,521	73,443,521	96.3	100.0	0	0
事業収入	15,400,000	14,799,738	14,799,738	96.1	100.0	0	0
分担金及び負担金	54,712,000	51,347,720	51,347,720	93.9	100.0	0	0
使用料及び手数料	352,000	396,748	396,748	112.7	100.0	0	0
繰入金	4,966,000	6,066,000	6,066,000	122.2	100.0	0	0
繰越金	100,000	93,080	93,080	93.1	100.0	0	0
諸収入	770,000	740,235	740,235	96.1	100.0	0	0
鬼無里大岡観光施設事業	85,600,000	81,233,829	81,183,829	94.8	99.9	0	50,000
使用料及び手数料	6,361,000	6,151,580	6,151,580	96.7	100.0	0	0
財産収入	32,000	32,000	32,000	100.0	100.0	0	0
繰入金	77,575,000	73,450,000	73,450,000	94.7	100.0	0	0
繰越金	250,000	263,525	263,525	105.4	100.0	0	0
諸収入	1,382,000	1,336,724	1,286,724	93.1	96.3	0	50,000

(単位 円・%)

区分 各会計款別	歳 出				歳入歳出 残 差引 額 (A)-(B)	
	予 算 現 額	支 出 済 額		翌年度繰越額		不 用 額
		(B)	執行率			
<b>母子寡婦福祉資金貸付事業</b>	<b>38,400,000</b>	<b>22,040,643</b>	<b>57.4</b>	<b>0</b>	<b>16,359,357</b>	<b>49,028,150</b>
母子寡婦福祉資金貸付事業費	34,775,000	18,415,673	53.0	0	16,359,327	
諸支出金	3,625,000	3,624,970	100.0	0	30	
<b>介護保険</b>	<b>30,164,803,000</b>	<b>29,709,978,493</b>	<b>98.5</b>	<b>0</b>	<b>454,824,507</b>	<b>164,829,849</b>
<b>保険事業勘定</b>	<b>30,106,803,000</b>	<b>29,652,178,297</b>	<b>98.5</b>	<b>0</b>	<b>454,624,703</b>	<b>164,829,849</b>
総務費	826,081,000	770,801,079	93.3	0	55,279,921	
保険給付費	28,733,295,000	28,369,782,417	98.7	0	363,512,583	
地域支援事業費	445,735,000	412,539,111	92.6	0	33,195,889	
基金積立金	1,432,000	1,374,972	96.0	0	57,028	
諸支出金	100,260,000	97,680,718	97.4	0	2,579,282	
<b>介護サービス事業勘定</b>	<b>58,000,000</b>	<b>57,800,196</b>	<b>99.7</b>	<b>0</b>	<b>199,804</b>	<b>0</b>
総務費	4,807,000	4,742,711	98.7	0	64,289	
サービス事業費	43,093,000	42,989,443	99.8	0	103,557	
諸支出金	10,100,000	10,068,042	99.7	0	31,958	
<b>授産施設</b>	<b>76,300,000</b>	<b>73,369,438</b>	<b>96.2</b>	<b>0</b>	<b>2,930,562</b>	<b>74,083</b>
授産施設事業費	73,209,000	70,279,088	96.0	0	2,929,912	
公債費	3,091,000	3,090,350	100.0	0	650	
<b>鬼無里大岡観光施設事業</b>	<b>85,600,000</b>	<b>80,922,834</b>	<b>94.5</b>	<b>0</b>	<b>4,677,166</b>	<b>260,995</b>
総務費	699,000	605,392	86.6	0	93,608	
事業費	84,401,000	80,317,442	95.2	0	4,083,558	
予備費	500,000	0	0.0	0	500,000	

第10表

各会計款別	歳		入			不納欠損額	収入未済額
	予算現額	調定額	収入済額				
			(A)	対予算 現額	対調 定額		
<b>後期高齢者医療</b>	<b>4,112,670,000</b>	<b>4,137,222,535</b>	<b>4,106,742,785</b>	<b>99.9</b>	<b>99.3</b>	<b>1,029,000</b>	<b>29,450,750</b>
後期高齢者医療保険料	3,305,706,000	3,363,845,600	3,333,365,850	100.8	99.1	1,029,000	29,450,750
使用料及び手数料	1,110,000	563,000	563,000	50.7	100.0	0	0
繰入金	799,047,000	758,024,000	758,024,000	94.9	100.0	0	0
繰越金	10,000	12,342,023	12,342,023	123,420.2	100.0	0	0
諸収入	6,797,000	2,447,912	2,447,912	36.0	100.0	0	0
<b>公共料金等集合支払</b>	<b>1,769,500,000</b>	<b>1,660,733,350</b>	<b>1,660,733,350</b>	<b>93.9</b>	<b>100.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
繰替金収入	1,769,500,000	1,660,733,350	1,660,733,350	93.9	100.0	0	0

(単位 円・%)

各会計款別	区 分	歳 出				歳入歳出 残 差引 額 (A) - (B)	
		予 算 現 額	支 出 済 額		翌年度繰越額		不 用 額
			(B)	執行率			
<b>後期高齢者医療</b>		<b>4,112,670,000</b>	<b>4,103,563,348</b>	<b>99.8</b>	<b>0</b>	<b>9,106,652</b>	<b>3,179,437</b>
総務費		43,509,000	38,009,989	87.4	0	5,499,011	
後期高齢者医療広域連合納付金		4,063,530,000	4,063,529,109	100.0	0	891	
諸支出金		5,531,000	2,024,250	36.6	0	3,506,750	
予備費		100,000	0	0.0	0	100,000	
<b>公共料金等集合支払</b>		<b>1,769,500,000</b>	<b>1,660,733,350</b>	<b>93.9</b>	<b>0</b>	<b>108,766,650</b>	<b>0</b>
集合支払費		1,769,500,000	1,660,733,350	93.9	0	108,766,650	



