

平成25年度

江別市各会計歳入歳出決算審査意見書

江別市監査委員

26監第40号
平成26年9月12日

江別市長 三好 昇様

江別市監査委員 松本紀和
江別市監査委員 岡村繁美

平成25年度江別市各会計歳入歳出決算及び
江別市各基金運用状況の審査意見について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定により、審査に付された平成25年度江別市各会計歳入歳出決算（公営企業を除く。）及び江別市各基金運用状況を審査した結果について、別紙のとおりその意見を提出します。

目 次

江別市各会計歳入歳出決算及び各基金運用状況の審査意見	1
Ⅰ 審査の対象	1
Ⅱ 審査の期間	1
Ⅲ 審査の方法	1
Ⅳ 審査の結果	1
一般会計	3
歳入歳出決算の概況	5
歳入	6
1 歳入の決算状況	6
2 款別の予算執行状況	7
3 不納欠損の状況	20
歳出	21
1 歳出の決算状況	21
2 款別の予算執行状況	23
3 補正予算の状況	26
4 予備費充用及び費日流用の状況	27
5 不用額の状況	28
むすび	29
特別会計	31
国民健康保険特別会計	33
1 歳入の決算状況	33
2 歳出の決算状況	35
むすび	37
後期高齢者医療特別会計	38
介護保険特別会計	39
基本財産基金運用特別会計	40
各会計実質収支に関する調書	41
財産に関する調書	41
各基金の運用状況に関する調書	41
平成25年度各会計歳入歳出決算審査資料	45

注 文中及び各表中の比率等の用法は、次のとおりである。

- 1 比率（％） 小数点以下第2位を四捨五入して表示した。
そのため表中の合計欄の数値とその内訳の合計数値が一致しない場合がある。
- 2 「0.0」 該当数字があり、0.05％未満のもの。
- 3 「－」 該当数字のないもの若しくは比較不能のもの。
- 4 「△」 負数を示し、増減を示すときは減を表す。
- 5 指数は、表中の最も古い年度を100とした場合の比率を示す。
- 6 収入率は、調定額に対する収入済額の比率を示す。

江別市各会計歳入歳出決算及び各基金運用状況の審査意見

I 審査の対象

- (1) 平成25年度 江別市一般会計歳入歳出決算
- (2) 平成25年度 江別市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- (3) 平成25年度 江別市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- (4) 平成25年度 江別市介護保険特別会計歳入歳出決算
- (5) 平成25年度 江別市基本財産基金運用特別会計歳入歳出決算
- (6) 平成25年度 江別市各会計実質収支に関する調書
- (7) 平成25年度 江別市財産に関する調書
- (8) 平成25年度 江別市各基金の運用状況に関する調書

II 審査の期間

平成26年8月14日から平成26年9月1日まで

III 審査の方法

審査に付された決算書等が法令に準拠して調製されているか否か、決算書等の計数については、関係証書類により検算し、担当者の説明及び決算資料の提出を求めて確認したほか、前年度比較等の計数分析により予算執行の適否を審査した。

IV 審査の結果

各会計の歳入歳出決算書及び付属書類は、関係法令に準拠して調製されており、その計数は現金出納簿及び関係諸帳票と符合し、その決算計数は正確であり、予算の執行についても、適正に処理されていると認められた。

また、各基金の運用状況については、その目的に従って運用されており、適正に処理されていると認められた。

審査結果の概要及び意見は、以下に述べるとおりであるが、本審査の資料として、別紙のとおり「平成25年度各会計歳入歳出決算審査資料」を作成したので添付した。

一 般 会 計

一 般 会 計

歳入歳出決算の概況

平成25年度一般会計は、予算現額44,554,921,500円に対し歳入決算額42,873,478,010円（執行率96.2%）、歳出決算額42,133,303,046円（執行率94.6%）で歳入歳出差引額は740,174,964円となり、そのうち翌年度に繰越すべき財源40,471,928円（注）を控除した実質収支額は699,703,036円の黒字決算となった。

前年度と比較すると、歳入は繰越金、地方交付税、財産収入などが減少したが、国庫支出金、市債、繰入金などが増加し、差引合計3,156,729,109円（7.9%）の増となった。

一方、歳出は、消防費、公債費、衛生費などが減少したが、土木費、教育費、商工費などが増加し、差引合計2,954,971,144円（7.5%）の増となった。

性質別に見ると、消費的経費は14,610,137千円で219,349千円（1.5%）の増、投資的経費は5,570,733千円で2,191,360千円（64.8%）の増、その他経費は21,952,433千円で544,262千円（2.5%）の増となり、構成比率は、消費的経費34.7%（前年度36.7%）、投資的経費13.2%（前年度8.6%）、その他経費52.1%（前年度54.6%）となった。

歳入歳出決算年度別比較

（単位：円・%）

区分 年度	予算現額		歳入（A）				歳出（B）			収支差引
	金額	指数	金額	収入率	執行率	指数	金額	執行率	指数	(A) - (B)
25	44,554,921,500	103	42,873,478,010	98.3	96.2	102	42,133,303,046	94.6	101	740,174,964
24	41,864,198,000	97	39,716,748,901	97.9	94.9	94	39,178,331,902	93.6	94	538,416,999
23	40,115,492,390	93	39,427,746,380	97.5	98.3	94	38,736,860,590	96.6	93	690,885,790
22	44,784,023,000	104	43,971,281,732	97.5	98.2	105	43,380,238,231	96.9	104	591,043,501
21	43,137,451,152	100	42,074,186,051	97.2	97.5	100	41,530,362,815	96.3	100	543,823,236
前年度 比較 増減額	2,690,723,500	/	3,156,729,109	0.4	1.3	/	2,954,971,144	1.0	/	201,757,965
前年度 比較 増減率	6.4	/	7.9	/	/	/	7.5	/	/	37.5

（注：P.46～47資料1参照）

一般会計の決算状況は、以下のとおりである。

歳 入

1 歳入の決算状況

平成25年度の決算額は42,873,478,010円で、前年度に比較して3,156,729,109円(7.9%)の増となった。

財源別に比較すると、自主財源は前年度より583,782,320円(3.5%)の増となり、依存財源も2,572,946,789円(11.1%)の増となった。

また、款別に比較すると、増の主なものは、国庫支出金1,820,465,505円、市債515,022,000円、繰入金454,129,146円、道支出金253,258,737円であり、減の主なものは、繰越金152,468,791円、地方交付税45,667,000円、財産収入24,445,654円である。

予算執行率は96.2%で、前年度を1.3ポイント上回り、収入率も98.3%で前年度を0.4ポイント上回った。

財 源 別 歳 入 構 成 比 較 調

(単位：円・%)

財源別	款 別	平成25年度		平成24年度		比較増減	
		決 算 額	構成比率	決 算 額	構成比率	増 減 額	増減率
自主財源	市 税	12,156,961,815	28.4	12,016,368,565	30.3	140,593,250	1.2
	分担金及び負担金	324,913,275	0.8	313,718,868	0.8	11,194,407	3.6
	使用料及び手数料	825,571,385	1.9	816,337,391	2.1	9,233,994	1.1
	財産収入	294,572,807	0.7	319,018,461	0.8	△24,445,654	△7.7
	寄附金	74,938,442	0.2	3,377,626	0.0	71,560,816	2,118.7
	繰入金	1,162,099,000	2.7	707,969,854	1.8	454,129,146	64.1
	繰越金	538,416,999	1.3	690,885,790	1.7	△152,468,791	△22.1
	諸収入	1,715,711,666	4.0	1,641,726,514	4.1	73,985,152	4.5
	計	17,093,185,389	39.9	16,509,403,069	41.6	583,782,320	3.5
依存財源	地方譲与税	386,975,003	0.9	406,109,562	1.0	△19,134,559	△4.7
	利子割交付金	31,824,000	0.1	31,691,000	0.1	133,000	0.4
	配当割交付金	27,693,000	0.1	13,547,000	0.0	14,146,000	104.4
	株式等譲渡所得割交付金	37,752,000	0.1	3,720,000	0.0	34,032,000	914.8
	地方消費税交付金	1,020,074,000	2.4	1,028,843,000	2.6	△8,769,000	△0.9
	自動車取得税交付金	98,916,000	0.2	86,741,000	0.2	12,175,000	14.0
	ゴルフ場利用税交付金	2,196,946	0.0	1,827,840	0.0	369,106	20.2
	国有提供施設等所在市町村助成交付金	315,000	0.0	315,000	0.0	0	0.0
	地方特例交付金	64,428,000	0.2	67,413,000	0.2	△2,985,000	△4.4
	地方交付税	10,730,146,000	25.0	10,775,813,000	27.1	△45,667,000	△0.4
	交通安全対策特別交付金	22,431,000	0.1	22,530,000	0.1	△99,000	△0.4
	国庫支出金	7,332,074,006	17.1	5,511,608,501	13.9	1,820,465,505	33.0
道支出金	2,394,444,666	5.6	2,141,185,929	5.4	253,258,737	11.8	
市債	3,631,023,000	8.5	3,116,001,000	7.8	515,022,000	16.5	
	計	25,780,292,621	60.1	23,207,345,832	58.4	2,572,946,789	11.1
	合計	42,873,478,010	100.0	39,716,748,901	100.0	3,156,729,109	7.9

2 款別の予算執行状況

第1款 市 税

調定額は12,756,851,051円で、前年度と比較して61,234,173円（0.5%）の増となった。

また、収入済額は12,156,961,815円で140,593,250円（1.2%）の増となり、収入率は95.3%と0.7ポイント改善した。

不納欠損額は41,781,791円で3,814,632円（10.0%）の増となり、収入未済額は562,045,986円で84,562,504円（13.1%）の減となった。

前年度に比べ収入率が改善し、収入未済額に減少が見られるが、依然として多額の未収額を生じている。

なお、市税の歳入総額に占める割合は、28.4%（前年度30.3%）である。

市税決算年度別比較調

（単位：円・%）

区分 年度	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	執行率 (C)/(A)	収入率 (C)/(B)	不納欠損額	収入未済額	還付未済額
25	12,065,000,000	12,756,851,051	12,156,961,815	100.8	95.3	41,781,791	562,045,986	3,938,541
24	11,948,000,000	12,695,616,878	12,016,368,565	100.6	94.6	37,967,159	646,608,490	5,327,336
23	12,137,000,000	13,115,963,978	12,306,668,442	101.4	93.8	64,870,363	747,345,504	2,920,331
22	12,143,100,000	13,168,919,975	12,238,019,017	100.8	92.9	59,125,371	875,009,743	3,234,156
21	12,281,000,000	13,391,548,455	12,394,346,719	100.9	92.6	58,761,721	940,164,890	1,724,875
前年度 比較 増減額	117,000,000	61,234,173	140,593,250	0.2	0.7	3,814,632	△84,562,504	△1,388,795
前年度 比較 増減率	1.0	0.5	1.2			10.0	△13.1	△26.1

市 税 決 算 年 度 別 構 成 比 調

(単位：%)

年度 科目	25	24	23	22	21	前年度比較
1 市 民 税	44.3	44.9	42.6	43.4	44.7	△0.6
2 固 定 資 産 税	39.5	39.6	41.6	41.6	40.6	△0.1
3 軽 自 動 車 税	1.2	1.2	1.1	1.1	1.0	0.0
4 市 た ば こ 税	7.1	6.4	6.4	5.6	5.5	0.7
5 特 別 土 地 保 有 税	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.1
6 入 湯 税	0.0	0.0	0.0	0.1	0.1	0.0
7 都 市 計 画 税	7.8	7.9	8.3	8.3	8.1	△0.1
計	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	—

(1) 市民税

調定額は5,710,257,798円で、前年度に比較して44,564,462円(0.8%)の減となり、収入済額も5,386,329,352円で、4,967,509円(0.1%)の減となった。

これは、現年課税分について、法人市民税の調定額及び収入済額がそれぞれ1.8%増となったものの、個人市民税の調定額が0.3%、収入済額が0.1%減となったことや、滞納繰越分についても、個人市民税と法人市民税の合計調定額が10.6%、収入済額が13.7%減となったことによるものである。

また、収入率は現年課税分が99.0%、滞納繰越分が22.3%、合計では94.3%となり、滞納繰越分は0.8ポイント前年度を下回ったが、現年課税分は0.2ポイント、合計では0.6ポイント前年度を上回った。

市 民 税 決 算 状 況 調

(単位：円・%)

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	還 付 未 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	予 算 執行率	収 入 率
25	5,363,324,000	5,710,257,798	5,386,329,352	3,524,841	21,634,670	305,818,617	100.4	94.3
24	5,372,349,000	5,754,822,260	5,391,296,861	5,126,636	21,571,234	347,080,801	100.4	93.7
比 較 増減額	△9,025,000	△44,564,462	△4,967,509	△1,601,795	63,436	△41,262,184	0.0	0.6
比 較 増減率	△ 0.2	△ 0.8	△ 0.1	△ 31.2	0.3	△ 11.9	/	/

市 民 税 内 訳 調

(単位：円・%)

区 分		年 度		25		24		前 年 度 比 較		
		税 額	収入率	税 額	収入率	増 減 額	増減率	収入率		
現 年 課 税 分	個 人	調 定 額	4,638,425,111	98.8	4,654,532,245	98.6	△16,107,134	△0.3	0.2	
		収入済額	4,583,167,646		4,588,825,019		△5,657,373	△0.1		
	法 人	調 定 額	725,738,500	100.0	713,034,400	100.0	12,704,100	1.8	0.0	
		収入済額	725,947,743		713,043,761		12,903,982	1.8		
	計	調 定 額	5,364,163,611	99.0	5,367,566,645	98.8	△3,403,034	△0.1	0.2	
		収入済額	5,309,115,389		5,301,868,780		7,246,609	0.1		
	滞 納 繰 越 分	個 人	調 定 額	334,858,793	22.5	371,832,863	22.5	△36,974,070	△9.9	0.0
			収入済額	75,261,643		83,503,568		△8,241,925	△9.9	
		法 人	調 定 額	11,235,394	17.4	15,422,752	38.4	△4,187,358	△27.2	△ 21.0
			収入済額	1,952,320		5,924,513		△3,972,193	△67.0	
		計	調 定 額	346,094,187	22.3	387,255,615	23.1	△41,161,428	△10.6	△ 0.8
			収入済額	77,213,963		89,428,081		△12,214,118	△13.7	
合 計	個 人	調 定 額	4,973,283,904	93.7	5,026,365,108	93.0	△53,081,204	△1.1	0.7	
		収入済額	4,658,429,289		4,672,328,587		△13,899,298	△0.3		
	法 人	調 定 額	736,973,894	98.8	728,457,152	98.7	8,516,742	1.2	0.1	
		収入済額	727,900,063		718,968,274		8,931,789	1.2		
	計	調 定 額	5,710,257,798	94.3	5,754,822,260	93.7	△44,564,462	△0.8	0.6	
		収入済額	5,386,329,352		5,391,296,861		△4,967,509	△0.1		

(2) 固定資産税

調定額は5,020,638,498円で、前年度に比較して2,975,008円(0.1%)の増となり、収入済額も4,797,103,397円で、35,161,908円(0.7%)の増となった。

これは、現年課税分について、地価の下落に伴う評価額の下落があるものの、新築・増築の増加により、調定額については現年課税分が0.9%増加し、滞納繰越分が14.5%減少し、収入済額についても現年課税分が1.0%増加し、滞納繰越分が19.6%減となったことによるものである。

また、収入率は現年課税分が99.2%、滞納繰越分が23.3%、合計では95.5%となり、滞納繰越分は1.5ポイント減少したものの、現年課税分は0.1ポイント、合計でも0.6ポイント前年度を上回った。

固定資産税決算状況調

(単位：円・%)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	還付未済額	不納欠損額	収入未済額	予算 執行率	収入率
25	4,755,517,000	5,020,638,498	4,797,103,397	309,818	16,278,179	207,566,740	100.9	95.5
24	4,726,907,000	5,017,663,490	4,761,941,489	138,625	13,134,128	242,726,498	100.7	94.9
比較 増減額	28,610,000	2,975,008	35,161,908	171,193	3,144,051	△35,159,758	0.2	0.6
比較 増減率	0.6	0.1	0.7	123.5	23.9	△14.5		

固定資産税内訳調

(単位：円・%)

年度			25		24		前年度比較		
			税 額	収入率	税 額	収入率	増 減 額	増減率	収入率
区 分									
			固 定 資 産 税	現 年 課 税 分	調 定 額	4,727,963,600	99.2	4,683,444,200	99.1
収入済額	4,690,400,818	4,641,026,648			49,374,170	1.1			
滞 納 繰 越 分	調 定 額	242,541,698		23.3	283,623,290	24.8	△41,081,592	△14.5	△ 1.5
	収入済額	56,569,379			70,318,841		△13,749,462	△19.6	
計	調 定 額	4,970,505,298		95.5	4,967,067,490	94.9	3,437,808	0.1	0.6
	収入済額	4,746,970,197			4,711,345,489		35,624,708	0.8	
国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	現 年 課 税 分	調 定 額	50,133,200	100.0	50,596,000	100.0	△462,800	△0.9	0.0
		収入済額	50,133,200		50,596,000		△462,800	△0.9	
	計	調 定 額	50,133,200	100.0	50,596,000	100.0	△462,800	△0.9	0.0
		収入済額	50,133,200		50,596,000		△462,800	△0.9	
合 計	現 年 課 税 分	調 定 額	4,778,096,800	99.2	4,734,040,200	99.1	44,056,600	0.9	0.1
		収入済額	4,740,534,018		4,691,622,648		48,911,370	1.0	
	滞 納 繰 越 分	調 定 額	242,541,698	23.3	283,623,290	24.8	△41,081,592	△14.5	△ 1.5
		収入済額	56,569,379		70,318,841		△13,749,462	△19.6	
	計	調 定 額	5,020,638,498	95.5	5,017,663,490	94.9	2,975,008	0.1	0.6
		収入済額	4,797,103,397		4,761,941,489		35,161,908	0.7	

(3) 軽自動車税

調定額は150,020,673円で、前年度に比較して3,253,350円(2.2%)の増となり、収入済額は143,083,211円で、4,084,717円(2.9%)の増となった。

これは、主に軽四輪乗用自動車(自家用)が引き続き増加したことによるものである。

また、収入率は現年課税分が98.6%、滞納繰越分が29.5%、合計では95.4%となり、滞納繰越分は1.4ポイント下回ったものの、現年課税分は0.2ポイント、合計では0.7ポイント前年度を上回った。

軽自動車税決算状況調

(単位：円・%)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	還付未済額	不納欠損額	収入未済額	予算 執行率	収入率
25	141,455,000	150,020,673	143,083,211	27,000	553,400	6,411,062	101.2	95.4
24	139,341,000	146,767,323	138,998,494	30,100	561,456	7,237,473	99.8	94.7
比較 増減額	2,114,000	3,253,350	4,084,717	△3,100	△8,056	△826,411	1.4	0.7
比較 増減率	1.5	2.2	2.9	△10.3	△1.4	△11.4		

軽自動車税内訳調

(単位：円・%)

区分		年度		前年度比較				
		25	24	増減額	増減率	収入率		
		税額	収入率	税額	収入率			
現 課 税 分	調定額	142,959,200	98.6	138,721,500	98.4	4,237,700	3.1	0.2
	収入済額	140,997,900		136,516,048		4,481,852	3.3	
滞 納 繰 越 分	調定額	7,061,473	29.5	8,045,823	30.9	△984,350	△12.2	△1.4
	収入済額	2,085,311		2,482,446		△397,135	△16.0	
計	調定額	150,020,673	95.4	146,767,323	94.7	3,253,350	2.2	0.7
	収入済額	143,083,211		138,998,494		4,084,717	2.9	

(4) 市たばこ税

調定額は867,091,414円で、前年度に比較して95,464,997円(12.4%)の増となった。

これは、本数は微減しているものの、税率の低い旧3級品(わかば、しんせい、エコー、ゴールデンバット)も含め従量割が増額され、全体の調定額は増となった。

また、収入率は100.0%となっている。

市たばこ税決算状況調

(単位:円・%)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	還付未済額	不納欠損額	収入未済額	予算 執行率	収入率
25	860,256,000	867,091,414	867,091,414	0	0	0	100.8	100.0
24	763,294,000	771,626,417	771,626,417	0	0	0	101.1	100.0
比較 増減額	96,962,000	95,464,997	95,464,997	0	0	0	△0.3	0.0
比較 増減率	12.7	12.4	12.4	-	-	-		

(5) 特別土地保有税

前年度まで徴収猶予の適用を受けていた土地について適用除外となったことにより、当初予算額2,000円に対し、現年課税分の調定額及び収入済額は12,238,200円で、前年度に比較して皆増となった。

(6) 入湯税

調定額、収入済額ともに1,125,750円で、前年度に比較して1,497,750円(57.1%)の減となった。

これは、日帰り温泉施設が平成24年6月に北海道から普通浴場への許可を得て課税免除となったことによるものである。

入湯税決算状況調

(単位:円・%)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	還付未済額	不納欠損額	収入未済額	予算 執行率	収入率
25	854,000	1,125,750	1,125,750	0	0	0	131.8	100.0
24	2,900,000	2,623,500	2,623,500	0	0	0	90.5	100.0
比較 増減額	△2,046,000	△1,497,750	△1,497,750	0	0	0	41.3	0.0
比較 増減率	△70.6	△57.1	△57.1	-	-	-		

(7) 都市計画税

調定額は995,478,718円で、前年度に比較して6,635,170円(0.7%)の減となったが、収入済額は949,990,491円で、108,687円(0.0%)の増となった。

これは、調定額については現年課税分が0.2%増加したものの滞納繰越分が14.7%減少し、収入済額についても現年課税分が0.3%増加したものの、滞納繰越分が19.8%減となったことによるものである。

また、収入率は現年度課税分が99.2%、滞納繰越分が23.3%、合計では95.4%となり、現年課税分は0.1ポイントの増、滞納繰越分は1.5ポイントの減で、合計では0.6ポイント前年度を上回った。

都市計画税決算状況調

(単位：円・%)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	還付未済額	不納欠損額	収入未済額	予算 執行率	収入率
25	943,592,000	995,478,718	949,990,491	76,882	3,315,542	42,249,567	100.7	95.4
24	943,207,000	1,002,113,888	949,881,804	31,975	2,700,341	49,563,718	100.7	94.8
比較 増減額	385,000	△6,635,170	108,687	44,907	615,201	△7,314,151	0.0	0.6
比較 増減率	0.0	△0.7	0.0	140.4	22.8	△14.8		

都市計画税内訳調

(単位：円・%)

年度 区分		25		24		前年度比較		
		税額	収入率	税額	収入率	増減額	増減率	収入率
現年 課税分	調定額	945,955,300	99.2	944,031,400	99.1	1,923,900	0.2	0.1
	収入済額	938,439,863		935,481,389		2,958,474	0.3	
滞納 繰越分	調定額	49,523,418	23.3	58,082,488	24.8	△8,559,070	△14.7	△1.5
	収入済額	11,550,628		14,400,415		△2,849,787	△19.8	
計	調定額	995,478,718	95.4	1,002,113,888	94.8	△6,635,170	△0.7	0.6
	収入済額	949,990,491		949,881,804		108,687	0.0	

第2款 地方譲与税

収入済額は386,975,003円で、前年度に比較して19,134,559円（4.7%）の減となった。

その内訳は、地方揮発油譲与税が118,229,003円で、2,550,559円（2.1%）の減、自動車重量譲与税が268,746,000円で、16,584,000円（5.8%）の減となったことによるものである。

なお、歳入総額に占める割合は、0.9%（前年度1.0%）である。

第3款 利子割交付金

収入済額は31,824,000円で、前年度に比較して133,000円（0.4%）の増となった。

第4款 配当割交付金

収入済額は27,693,000円で、前年度に比較して14,146,000円（104.4%）の増となった。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

収入済額は37,752,000円で、前年度に比較して34,032,000円（914.8%）の増となった。

第6款 地方消費税交付金

収入済額は1,020,074,000円で、前年度に比較して8,769,000円（0.9%）の減となった。

歳入総額に占める割合は、2.4%（前年度2.6%）である。

第7款 自動車取得税交付金

収入済額は98,916,000円で、前年度に比較して12,175,000円（14.0%）の増となった。

第8款 ゴルフ場利用税交付金

収入済額は2,196,946円で、前年度に比較して369,106円（20.2%）の増となった。

第9款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

収入済額は315,000円で、前年度と同額となった。

第10款 地方特例交付金

収入済額は64,428,000円で、前年度に比較して2,985,000円（4.4%）の減となった。

第11款 地方交付税

収入済額は10,730,146,000円で、前年度に比較して45,667,000円（0.4%）の減となった。

その内訳は、普通交付税が9,870,688,000円で、46,593,000円（0.5%）の減、特別交付税が859,458,000円で、926,000円（0.1%）の増となったことによるものである。

なお、歳入総額に占める割合は、25.0%（前年度27.1%）である。

交付税の推移調

（単位：千円・%）

年度 区分		25		24		23	前年度比較	
		金額	指数	金額	指数	金額	増減額	増減率
普通 交付 税	基準財政 需要額 (A)	19,749,610	100	19,698,879	100	19,703,318	50,731	0.3
	基準財政 収入額 (B)	9,878,922	99	9,781,598	98	9,952,969	97,324	1.0
	交付基準額 (A) - (B) (C)	9,870,688	101	9,917,281	102	9,750,349	△46,593	△0.5
	調整額 (D)	0	-	0	-	0	0	-
	決定額 (C) - (D)	9,870,688	101	9,917,281	102	9,750,349	△46,593	△0.5
特別交付税		859,458	102	858,532	102	839,051	926	0.1
合計		10,730,146	101	10,775,813	102	10,589,400	△45,667	△0.4
財政力指数		0.500 (0.501)		0.497 (0.502)		0.505		

※ 基準財政需要額 (A) 及び基準財政収入額 (B) には、錯誤額を含む。また、財政力指数の () は、過去2年を含む3年間の平均値を示す。

第12款 交通安全対策特別交付金

収入済額は22,431,000円で、前年度に比較して99,000円（0.4%）の減となった。

第13款 分担金及び負担金

収入済額は324,913,275円で、前年度に比較して11,194,407円（3.6%）の増となり、収入率は87.5%で、前年度を2.7ポイント上回った。

一方、収入未済額は前年度に比べ改善は見られるが37,695,215円で、その主なものは、保育所入所負担金33,033,970円、老人措置費負担金4,591,705円である。

（単位：円・%）

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	還付未済額	不納欠損額	収入未済額	予算 執行率	収入率
25	320,115,000	371,383,570	324,913,275	0	8,775,080	37,695,215	101.5	87.5
24	315,128,000	369,936,061	313,718,868	0	9,006,570	47,210,623	99.6	84.8
比較 増減額	4,987,000	1,447,509	11,194,407	0	△231,490	△9,515,408	1.9	2.7
比較 増減率	1.6	0.4	3.6	-	△2.6	△20.2		

第14款 使用料及び手数料

収入済額は825,571,385円で、前年度に比較して9,233,994円（1.1%）の増となり、収入率は97.0%で、前年度を0.5ポイント上回った。

一方、収入未済額は前年度に比べ改善は見られるが25,704,746円で、市営住宅使用料がその98.2%を占め25,243,920円となっている。

なお、歳入総額に占める割合は、1.9%（前年度2.1%）である。

使用料及び手数料決算状況調

（単位：円・%）

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	還付未済額	不納欠損額	収入未済額	予算 執行率	収入率
25	818,430,000	851,481,431	825,571,385	0	205,300	25,704,746	100.9	97.0
24	819,875,000	845,874,276	816,337,391	0	182,600	29,354,285	99.6	96.5
比較 増減額	△1,445,000	5,607,155	9,233,994	0	22,700	△3,649,539	1.3	0.5
比較 増減率	△0.2	0.7	1.1	-	12.4	△12.4		

第15款 国庫支出金

収入済額は7,332,074,006円で、前年度に比較して1,820,465,505円（33.0％）の増となった。

増の主なものは、社会資本整備総合交付金（道路事業・都市計画・地域住宅支援）、地域の元気臨時交付金などであり、減の主なものは、衆議院議員総選挙執行経費委託金、次世代育成支援対策事業交付金、疾病予防対策事業費等補助金、基幹水利施設管理事業補助金などである。

なお、歳入総額に占める割合は、17.1％（前年度13.9％）である。

国庫支出金決算状況調

（単位：円・％）

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	予算に対する 収入増減額	予算 執行率
25	7,858,767,250	7,332,074,006	7,332,074,006	△526,693,244	93.3
24	6,749,531,000	5,511,608,501	5,511,608,501	△1,237,922,499	81.7
比較増減額	1,109,236,250	1,820,465,505	1,820,465,505		11.6
比較増減率	16.4	33.0	33.0		

第16款 道支出金

収入済額は2,394,444,666円で、前年度に比較して253,258,737円（11.8％）の増となった。

増の主なものは、介護基盤緊急整備等交付金、経営体育成補助金、自立支援給付費負担金などであり、減の主なものは、子宮頸がん等ワクチン接種経費補助金、安心こども基金補助金、妊婦健康診査臨時特例交付金などである。

なお、歳入総額に占める割合は、5.6％（前年度5.4％）である。

道支出金決算状況調

（単位：円・％）

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	予算に対する 収入増減額	予算 執行率
25	2,447,016,000	2,394,444,666	2,394,444,666	△52,571,334	97.9
24	2,228,332,000	2,141,185,929	2,141,185,929	△87,146,071	96.1
比較増減額	218,684,000	253,258,737	253,258,737		1.8
比較増減率	9.8	11.8	11.8		

第17款 財産収入

収入済額は294,572,807円で、前年度に比較して24,445,654円（7.7%）の減となった。

これは、土地売却収入の減などによるものである。

第18款 寄附金

収入済額は74,938,442円で、前年度に比較して71,560,816円（2,118.7%）の増となった。

これは、主に社会事業寄附金が増となったことによるものである。

第19款 繰入金

収入済額は1,162,099,000円で、前年度に比較して454,129,146円（64.1%）の増となった。

これは、地域活性化基金繰入金が減となったものの、基本財産基金運用特別会計繰入金や減債基金繰入金などが増となったことによるものである。

なお、歳入総額に占める割合は、2.7%（前年度1.8%）である。

第20款 繰越金

収入済額は538,416,999円で、前年度に比較して152,468,791円（22.1%）の減となった。

歳入総額に占める割合は、1.3%（前年度1.7%）である。

第21款 諸収入

収入済額は1,715,711,666円で、前年度に比較して73,985,152円（4.5%）の増となった。

これは、商工業近代化資金貸付金償還金収入などが減となったものの、中小企業振興資金貸付金償還金収入や延滞金などが増となったことによるものである。

なお、歳入総額に占める割合は、4.0%（前年度4.1%）である。

第22款 市債

収入済額は3,631,023,000円で、前年度に比較して515,022,000円（16.5%）の増となった。

これは、地方道路等整備事業債などが減となったものの、義務教育施設整備事業債や地域総合整備資金貸付事業債などが増となったことによるものである。

なお、歳入総額に占める割合は、8.5%（前年度7.8%）である。

市 債 決 算 状 況 調

(単位：円・%)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	予算に対する 収入増減額	予算 執行率
25	4,832,423,000	3,631,023,000	3,631,023,000	△1,201,400,000	75.1
24	3,928,601,000	3,116,001,000	3,116,001,000	△812,600,000	79.3
比較増減額	903,822,000	515,022,000	515,022,000		△4.2
比較増減率	23.0	16.5	16.5		

市 債 年 度 別 比 較 調

(単位：円・%)

年度 区分	25	24	23	22	21
市債収入額	3,631,023,000	3,116,001,000	2,662,171,000	6,055,858,000	2,524,000,000
指 数	144	123	105	240	100

3 不納欠損の状況

平成25年度の不納欠損額は54,808,091円で、前年度に比較して2,056,417円(3.9%)の増となった。

これは、諸収入のうち生活保護費返還金収入などが減となったものの、市民税、固定資産税などが増となったことによるものである。

不 納 欠 損 の 状 況

(単位：円・%)

年度 区分	25		24		前年度比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	増減率
市 税	41,781,791	76.2	37,967,159	72.0	3,814,632	10.0
分担金及び負担金	8,775,080	16.0	9,006,570	17.1	△231,490	△2.6
使用料及び手数料	205,300	0.4	182,600	0.3	22,700	12.4
諸 収 入	4,045,920	7.4	5,595,345	10.6	△1,549,425	△27.7
計	54,808,091	100.0	52,751,674	100.0	2,056,417	3.9

歳 出

1 歳出の決算状況

平成25年度の決算額は42,133,303,046円で、前年度に比較して2,954,971,144円(7.5%)の増となった。

款別に比較すると、増の主なものは、土木費1,377,491,179円、教育費695,194,729円、商工費308,759,851円などであり、減の主なものは消防費96,309,079円、公債費50,210,399円などである。

性質別に前年度と比較すると、消費的経費の構成比率は34.7%で2.0ポイントの減、投資的経費の構成比率は13.2%で4.6ポイントの増、その他経費の構成比率は52.1%で2.5ポイントの減となった。

歳出決算前年度比較調

(単位：円・%)

区 分	25		24		前年度比較	
	決 算 額	構成比率	決 算 額	構成比率	増 減 額	増減率
1 議 会 費	241,019,082	0.6	250,596,703	0.6	△9,577,621	△3.8
2 総 務 費	8,176,377,893	19.4	7,941,020,927	20.3	235,356,966	3.0
3 民 生 費	11,117,388,303	26.4	10,815,599,628	27.6	301,788,675	2.8
4 衛 生 費	2,178,583,006	5.2	2,207,789,406	5.6	△29,206,400	△1.3
5 労 働 費	90,042,387	0.2	88,432,275	0.2	1,610,112	1.8
6 農林水産業費	277,695,488	0.7	226,850,410	0.6	50,845,078	22.4
7 商 工 費	1,701,283,843	4.0	1,392,523,992	3.6	308,759,851	22.2
8 土 木 費	5,005,455,150	11.9	3,627,963,971	9.3	1,377,491,179	38.0
9 消 防 費	253,579,160	0.6	349,888,239	0.9	△96,309,079	△27.5
10 教 育 費	3,198,473,658	7.6	2,503,278,929	6.4	695,194,729	27.8
11 公 債 費	4,778,734,797	11.3	4,828,945,196	12.3	△50,210,399	△1.0
12 諸 支 出 金	5,114,670,279	12.1	4,945,442,226	12.6	169,228,053	3.4
13 予 備 費	0	-	0	-	0	-
計	42,133,303,046	100.0	39,178,331,902	100.0	2,954,971,144	7.5

歳出性質別年度比較表

(単位：千円・%)

年度 区分	25			24			23		前年度比較	
	決算額	構成比率	指数	決算額	構成比率	指数	決算額	構成比率	増減額	増減率
消費的経費	14,610,137	34.7	98	14,390,788	36.7	97	14,863,231	38.4	219,349	1.5
人件費	6,770,785	16.1	99	6,808,283	17.4	99	6,855,217	17.7	△37,498	△0.6
物件費	5,317,142	12.6	98	5,151,609	13.1	95	5,417,049	14.0	165,533	3.2
維持補修費	1,405,950	3.3	100	1,403,004	3.6	99	1,410,389	3.6	2,946	0.2
補助費等	1,116,260	2.6	95	1,027,892	2.6	87	1,180,576	3.0	88,368	8.6
投資的経費	5,570,733	13.2	210	3,379,373	8.6	127	2,654,258	6.9	2,191,360	64.8
補助事業費	3,330,804	7.9	834	1,369,768	3.5	343	399,179	1.0	1,961,036	143.2
単独事業費	2,239,929	5.3	99	2,009,605	5.1	89	2,255,079	5.8	230,324	11.5
災害復旧事業費	0	-	-	0	-	-	0	-	0	-
その他経費	21,952,433	52.1	103	21,408,171	54.6	101	21,219,372	54.8	544,262	2.5
扶助費	8,958,573	21.3	102	8,739,407	22.3	99	8,812,054	22.7	219,166	2.5
貸付金	1,372,818	3.3	114	1,080,070	2.8	89	1,206,809	3.1	292,748	27.1
投資及び出資金	68,875	0.2	308	18,956	0.0	85	22,373	0.1	49,919	263.3
積立金	510,738	1.2	183	494,650	1.3	178	278,536	0.7	16,088	3.3
公債費	4,778,510	11.3	99	4,828,716	12.3	100	4,825,993	12.5	△50,206	△1.0
繰出金	6,262,919	14.9	103	6,246,372	15.9	103	6,073,607	15.7	16,547	0.3
計	42,133,303	100.0	109	39,178,332	100.0	101	38,736,861	100.0	2,954,971	7.5

2 款別の予算執行状況

第1款 議会費

支出済額は241,019,082円で、前年度に比較して9,577,621円（3.8％）の減となった。

執行事業の主なものは、議員報酬等226,235,976円、政務活動費4,294,599円、委員会行政調査旅費2,411,970円などであり、執行率は98.9％である。

第2款 総務費

支出済額は8,176,377,893円で、前年度に比較して235,356,966円（3.0％）の増となった。

執行事業の主なものは、職員人件費5,617,128,758円、基金積立金509,254,636円、地域総合整備資金貸付事業（ふるさと融資）255,000,000円などであり、執行率は92.0％である。

第3款 民生費

支出済額は11,117,388,303円で、前年度に比較して301,788,675円（2.8％）の増となった。

執行事業の主なものは、生活扶助自立助長支援事業2,662,131,397円、障害者自立支援給付費2,052,072,591円、児童手当1,653,515,000円、後期高齢者医療費1,190,439,710円、民間保育所等入所委託費712,884,079円、児童扶養手当529,380,310円などであり、執行率は97.6％である。

第4款 衛生費

支出済額は2,178,583,006円で、前年度に比較して29,206,400円（1.3％）の減となった。

執行事業の主なものは、環境クリーンセンター等長期包括的運営管理委託事業953,252,016円、ごみ収集運搬業務委託369,442,500円、夜間急病センター運営経費126,141,860円、ごみ処理手数料等管理経費69,821,556円、予防接種経費64,979,437円などであり、執行率は97.2％である。

第5款 労働費

支出済額は90,042,387円で、前年度に比較して1,610,112円（1.8％）の増となった。

執行事業の主なものは、緊急雇用創出事業（新卒未就職者雇用促進事業22,890,000円、ホームページ活用効果検証事業19,833,450円）、シルバー人材センター事業補助金9,900,000円、勤労者研修センター管理運営事業9,210,600円などであり、執行率は94.8％である。

第6款 農林水産業費

支出済額は277,695,488円で、前年度に比較して50,845,078円（22.4%）の増となった。

執行事業の主なものは、地域農業経営安定推進事業51,951,582円、農業振興資金貸付事業43,792,000円、農地・水保全管理事業30,595,383円、基幹水利施設管理事業28,002,333円、経営所得安定対策推進事業15,947,566円などであり、執行率は89.4%である。

第7款 商工費

支出済額は1,701,283,843円で、前年度に比較して308,759,851円（22.2%）の増となった。

執行事業の主なものは、商工業近代化資金融資事業670,471,987円、RTNパーク造成事業303,024,016円、小規模企業安定資金融資事業233,017,000円、中小企業振興資金融資事業159,315,000円、江別駅前再開発事業118,888,800円、などであり、執行率は96.3%である。

第8款 土木費

支出済額は5,005,455,150円で、前年度に比較して1,377,491,179円（38.0%）の増となった。

執行事業の主なものは、江別の顔づくり事業（野幌駅周辺土地区画整理事業）（緊急経済対策）936,000,000円、江別の顔づくり事業（連立事業・街路事業等）258,061,686円、新栄団地建替事業622,726,343円、除排雪事業766,205,671円、道路橋梁管理経費（臨時）487,508,844円、自治会排雪支援事業226,281,474円、江別駅跨線人道橋整備工事（駅周辺バリアフリー化）183,716,116円などであり、執行率は88.5%である。

第9款 消防費

支出済額は253,579,160円で、前年度に比較して96,309,079円（27.5%）の減となった。

執行事業の主なものは、消防車両整備事業54,541,678円、消防救急無線デジタル化事業44,433,283円、消防庁舎・出張所維持管理費29,147,419円、消防団運営費25,569,681円などであり、執行率は95.3%である。

第10款 教育費

支出済額は3,198,473,658円で、前年度に比較して695,194,729円（27.8%）の増となった。

執行事業の主なものは、校舎屋体耐震化事業（小学校及び中学校318,644,222円、小学校緊急経済対策187,635,270円）、小学校及び中学校施設管理経費247,709,445円、学校給食事業232,330,736円、小学校及び中学校教育扶助費206,313,619円、情報教育推進事業190,184,091円（小学校及び中学校）などであり、執行率は87.7%である。

第11款 公債費

支出済額は4,778,734,797円で、前年度に比較して50,210,399円（1.0％）の減となった。

主なものは、公債償還元金4,323,851,759円、公債償還利子454,176,632円であり、執行率は99.9％である。

公債費年度別決算比較調

(単位：円・％)

区分 年度	元 金	利 子		公債諸費	合 計	指 数	実 質 公債費 比 率
		公債償還利子	一時借入金利子				
25	4,323,851,759	454,176,632	481,873	224,533	4,778,734,797	105	11.7
24	4,315,556,370	512,747,790	411,503	229,533	4,828,945,196	106	11.7
23	4,230,444,649	595,111,878	436,616	234,529	4,826,227,672	106	11.6
22	3,964,550,052	617,942,848	3,904,930	239,530	4,586,637,360	101	11.9
21	3,872,399,039	668,466,054	13,094,574	244,526	4,554,204,193	100	12.9
前年度比較 増 減 額	8,295,389	△58,571,158	70,370	△5,000	△50,210,399		0.0
前年度比較 増 減 率	0.2	△11.4	17.1	△2.2	△1.0		

第12款 諸支出金

支出済額は5,114,670,279円で、前年度に比較して169,228,053円（3.4％）の増となった。

主なものは、病院事業会計繰出金1,386,097,000円、下水道事業会計繰出金1,291,010,819円、介護保険会計繰出金1,057,715,797円、国民健康保険会計繰出金835,944,063円、後期高齢者医療会計繰出金274,359,600円、基本財産基金運用会計繰出金121,571,000円であり、執行率は98.1％である。

第13款 予備費

予備費について、本年度の執行はなかった。

3 補正予算の状況

平成25年度の補正額は1,908,351,000円の増であり、当初予算に対し4.7%（前年度5.6%増）増加した。その主な内容は次のとおりである。

総務費	[新規]	地域総合整備資金貸付事業（ふるさと融資）、道路照明設備点検事業（経済対策）
	[追加]	基金積立金
	[減額]	職員人件費
民生費	[追加]	民間保育所等入所委託費
	[減額]	介護基盤緊急整備等特別対策事業
農林水産業費	[減額]	地域農業経営安定推進事業
土木費	[新規]	江別の顔づくり事業（野幌駅周辺土地区画整理事業）（経済対策）、弥生団地大規模改善事業（経済対策）、市民参加による公園づくり事業（経済対策）、橋梁長寿命化事業（経済対策）
	[追加]	除排雪事業、自治会排雪支援事業
教育費	[新規]	学校施設整備事業（小・中学校大規模改造）（経済対策）、特別支援教育推進事業（経済対策）
	[減額]	校舎屋体耐震化事業（小学校）

補 正 予 算 状 況 調

(単位：円・%)

款別	区分	当初予算額	補正予算額	補正率	補正額構成比率
1	議会費	250,404,000	△6,758,000	△2.7	△0.4
2	総務費	7,878,329,000	975,148,000	12.4	51.1
3	民生費	11,463,931,000	△71,210,000	△0.6	△3.7
4	衛生費	2,253,195,000	△11,784,000	△0.5	△0.6
5	労働費	53,445,000	41,529,000	77.7	2.2
6	農林水産業費	368,160,000	△57,545,000	△15.6	△3.0
7	商工費	1,734,448,000	△18,260,000	△1.1	△1.0
8	土木費	3,545,763,000	840,472,000	23.7	44.0
9	消防費	235,703,000	0	-	-
10	教育費	2,995,288,000	238,768,000	8.0	12.5
11	公債費	4,794,149,000	△10,095,000	△0.2	△0.5
12	諸支出金	5,227,185,000	△11,914,000	△0.2	△0.6
13	予備費	50,000,000	0	-	-
	計	40,850,000,000	1,908,351,000	4.7	100.0

4 予備費充用及び費目流用の状況

平成25年度の予備費充用額はなかったが、費目流用額は14,487,453円である。

予備費充用及び費目流用の状況調

(単位：円・%)

区別 款別	予備費充用額		費目流用額	
	金額	構成比率	金額	構成比率
1 議会費	0	-	0	-
2 総務費	0	-	4,845,679	33.4
3 民生費	0	-	4,531,131	31.3
4 衛生費	0	-	1,444,667	10.0
5 労働費	0	-	0	-
6 農林水産業費	0	-	382,030	2.6
7 商工費	0	-	374,225	2.6
8 土木費	0	-	659,721	4.6
9 消防費	0	-	0	-
10 教育費	0	-	2,250,000	15.5
11 公債費	0	-	0	-
12 諸支出金	0	-	0	-
計	0	-	14,487,453	100.0

5 不用額の状況

平成25年度の不用額は993,657,134円で、前年度に比較して104,361,536円の増となった。

予算現額に対する割合は、2.2%（前年度2.1%）である。

不 用 額 調

(単位：円・%)

年度 款別	25		24		増減額
	金額	構成比率	金額	構成比率	
1 議会費	2,626,918	0.3	2,192,297	0.2	434,621
2 総務費	174,899,107	17.6	115,201,073	13.0	59,698,034
3 民生費	267,566,697	26.9	233,482,372	26.3	34,084,325
4 衛生費	62,827,994	6.3	67,814,594	7.6	△4,986,600
5 労働費	4,931,613	0.5	338,725	0.0	4,592,888
6 農林水産業費	32,919,512	3.3	26,796,590	3.0	6,122,922
7 商工費	64,904,157	6.5	96,440,008	10.8	△31,535,851
8 土木費	73,429,030	7.4	131,772,825	14.8	△58,343,795
9 消防費	12,550,840	1.3	13,408,761	1.5	△857,921
10 教育費	141,081,342	14.2	114,638,071	12.9	26,443,271
11 公債費	5,319,203	0.5	17,022,804	1.9	△11,703,601
12 諸支出金	100,600,721	10.1	29,225,774	3.3	71,374,947
13 予備費	50,000,000	5.0	40,961,704	4.6	9,038,296
計	993,657,134	100.0	889,295,598	100.0	104,361,536

む す び

平成25年度の一般会計の決算は、歳入42,873,478千円、歳出42,133,303千円となり、歳入歳出の差引きである形式収支は740,175千円の黒字で、形式収支から翌年度へ繰越すべき財源40,472千円を控除した実質収支は699,703千円の黒字となった。

歳入の決算額は、前年度に比べ3,156,729千円（7.9%）の増となっており、その執行状況を款別に前年度と比較すると、歳入の根幹をなす市税は140,593千円（1.2%）の増、もう一方の柱である地方交付税は普通交付税の減により45,667千円（0.4%）の減となった。

その他主要な歳入科目では、国庫支出金は次世代育成支援対策事業交付金などが減となったが、社会資本整備総合交付金（道路事業・都市計画・地域住宅支援）や地域の元気臨時交付金などが増となり1,820,466千円（33.0%）の増、繰入金は基本財産基金運用特別会計繰入金などの増により454,129千円（64.1%）の増、道支出金は253,259千円（11.8%）の増となった。

また、市債も義務教育施設整備事業債や地域総合整備資金貸付事業債などの増により515,022千円（16.5%）の増となった。

歳出の決算額は、前年度に比べ2,954,971千円（7.5%）の増となっており、その執行状況を款別に前年度と比較すると、増となった主なものは、土木費の1,377,491千円（38.0%）、教育費の695,195千円（27.8%）、商工費の308,760千円（22.2%）などである。

次に性質別に見ると、消費的経費では、人件費が減となったが、物件費、維持補修費、補助費等が増となり219,349千円（1.5%）の増、投資的経費では、補助事業費、単独事業費ともに増となり、2,191,360千円（64.8%）の増、その他経費では、公債費は減となったものの、貸付金、投資及び出資金、積立金などが増となり、544,262千円（2.5%）の増となった。

なお、歳出に係る主な事業は、地域総合整備資金貸付事業（ふるさと融資）、生活扶助自立助長支援事業、環境クリーンセンター等長期包括的運営管理委託事業、緊急雇用創出事業、地域農業経営安定推進事業、商工業近代化資金融資事業、除排雪事業、江別の顔づくり事業、新栄団地建替事業、消防車両整備事業、校舎屋体耐震化事業などであり、その他多種多様な事業が行われた。

次に財源構成を見ると、自主財源は、財産収入などが減少したが、市税、繰入金などが増となり、583,782千円（3.5%）の増となったが、財源別歳入構成比率は前年度より減少し、39.9%となっている。

消費税率引き上げに伴う駆け込み需要の反動も和らぎつつあり、景気は緩やかな回復基調が続いているものの、市税などの自主財源の収入増に多くは期待できないため、今後も依存財源に頼らざるを得ない状況が続くと推察される。自主財源の確保には、これまでの税源の把握や市税などの収納率向上に向けた対策を更に一層進めるとともに、企業誘致などによる産業振興策を積極的に推進することが必要である。

少子高齢化や人口減少が急速に進展する中で、これらの課題に対処しながら自主・自立のまちづくりを実現するためには、市税など自主財源の確保はもとより、国、道の動向に注視しながら関係機関と十分な調整を行い、交付金、補助金などの財源確保にも努められたい。

また、財政の健全性を保ちながら事業の重要性、緊急性を考慮したうえで経費の効率的な執行に努めることが必要であり、各種施策の効率的な展開に向けてより一層の努力を望むものである。

特 別 会 計

国民健康保険特別会計

平成25年度の国民健康保険特別会計は、予算現額13,813,639,000円に対し、歳入決算額13,775,217,575円（執行率99.7%）、歳出決算額13,332,939,796円（執行率96.5%）で、歳入歳出差引額及び実質収支額は442,277,779円の黒字決算となった。

1 歳入の決算状況

歳入では、収入済額が13,775,217,575円、収入率94.4%となり、不納欠損額は67,235,254円となった。

また、収入未済額は752,545,577円で、前年度に比較して141,834,581円の減となった。

歳入決算状況調

(単位：円・%)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	還付未済額	不納欠損額	収入未済額	予算 執行率	収入率
25	13,813,639,000	14,593,855,325	13,775,217,575	1,143,081	67,235,254	752,545,577	99.7	94.4
24	13,711,814,000	14,653,770,690	13,690,801,375	598,731	69,187,888	894,380,158	99.8	93.4
比較 増減額	101,825,000	△59,915,365	84,416,200	544,350	△1,952,634	△141,834,581	△0.1	1.0
比較 増減率	0.7	△0.4	0.6	90.9	△2.8	△15.9		

主な歳入の状況は、以下のとおりである。

(1) 国民健康保険税

前年度との比較では、調定額は3,362,879,450円で、182,856,059円（5.2%）の減となった。

また、収入状況では、収入済額は2,544,558,268円で、38,207,926円（1.5%）の減となり、収入率は現年課税分が95.5%、滞納繰越分が20.2%、合計では75.7%となり、2.9ポイント改善した。

不納欠損額は1,952,634円（2.8%）の減となり、収入未済額は142,151,149円（15.9%）の減となった。

なお、収入未済額は近年、継続して減少している。

国民健康保険税収入状況調

(単位：円・%)

区 分	年 度	25	24	前年度比較	
				増 減 額	増 減 率
調 定 額	現年課税分	2,477,311,000	2,497,549,600	△20,238,600	△0.8
	滞納繰越分	885,568,450	1,048,185,909	△162,617,459	△15.5
	計	3,362,879,450	3,545,735,509	△182,856,059	△5.2
収 入 済 額	現年課税分	2,366,038,334	2,356,417,831	9,620,503	0.4
	滞納繰越分	178,519,934	226,348,363	△47,828,429	△21.1
	計	2,544,558,268	2,582,766,194	△38,207,926	△1.5
不 納 欠 損 額	現年課税分	0	31,400	△31,400	皆 減
	滞納繰越分	67,235,254	69,156,488	△1,921,234	△2.8
	計	67,235,254	69,187,888	△1,952,634	△2.8
還 付 未 済 額	現年課税分	1,045,391	467,700	577,691	123.5
	滞納繰越分	97,690	131,031	△33,341	△25.4
	計	1,143,081	598,731	544,350	90.9
収 入 未 済 額	現年課税分	112,318,057	141,568,069	△29,250,012	△20.7
	滞納繰越分	639,910,952	752,812,089	△112,901,137	△15.0
	計	752,229,009	894,380,158	△142,151,149	△15.9
収 入 率	現年課税分	95.5	94.3		1.2
	滞納繰越分	20.2	21.6		△1.4
	計	75.7	72.8		2.9

(2) 国庫支出金

収入済額は2,964,139,976円で、高額医療費共同事業負担金や調整交付金などの増により前年度に比較して7,575,969円(0.3%)の増となった。

国庫支出金収入状況調

(単位：円・%)

区 分	年 度	25	24	前年度比較	
				増 減 額	増 減 率
療養給付費等負担金		2,010,388,772	2,018,385,164	△7,996,392	△0.4
高額医療費共同事業負担金		79,691,204	68,002,915	11,688,289	17.2
特定健康診査等負担金		7,572,000	8,599,000	△1,027,000	△11.9
調整交付金		865,501,000	860,614,000	4,887,000	0.6
出産育児一時金補助金		0	180,000	△180,000	皆 減
高齢者医療制度円滑運営事業費補助金		719,000	461,928	257,072	55.7
災害臨時特例補助金		268,000	321,000	△53,000	△16.5
計		2,964,139,976	2,956,564,007	7,575,969	0.3

(3) 療養給付費等交付金

収入済額は848,763,030円で、前年度に比較して153,137,476円(15.3%)の減となった。

(4) 前期高齢者交付金

収入済額は3,767,656,383円で、前年度に比較して410,418,872円(12.2%)の増となった。

(5) 道支出金

収入済額は605,960,204円で、前年度に比較して24,168,711円(3.8%)の減となった。

(6) 共同事業交付金

収入済額は1,418,610,569円で、前年度に比較して41,818,306円(3.0%)の増となった。

(7) 繰入金

繰入金は一般会計繰入金で、保険基盤安定等繰入金、その他一般会計繰入金の合計835,944,063円であり、前年度に比較して176,773,721円(17.5%)の減となった。

2 歳出の決算状況

歳出では、支出済額13,332,939,796円(執行率96.5%)となり、前年度に比較して376,572,274円(2.9%)の増となった。

歳出款別決算状況調

(単位：円・%)

年度 款別	25		24		前年度比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	増減率
1 総務費	70,167,507	0.5	70,382,795	0.5	△215,288	△0.3
2 保険給付費	8,974,242,368	67.3	8,747,741,802	67.5	226,500,566	2.6
3 後期高齢者 支援金等	1,622,448,258	12.2	1,517,622,537	11.7	104,825,721	6.9
4 前期高齢者 納付金等	1,718,339	0.0	1,642,546	0.0	75,793	4.6
5 老人保健 拠出金	59,490	0.0	1,806,981	0.0	△1,747,491	△96.7
6 介護納付金	673,781,863	5.1	627,193,088	4.8	46,588,775	7.4
7 共同事業 拠出金	1,508,356,594	11.3	1,450,639,587	11.2	57,717,007	4.0
8 保健事業費	99,679,363	0.7	90,305,905	0.7	9,373,458	10.4
9 基金積立金	275,105,000	2.1	270,321,564	2.1	4,783,436	1.8
10 諸支出金	107,381,014	0.8	178,710,717	1.4	△71,329,703	△39.9
11 予備費	0	-	0	-	0	-
計	13,332,939,796	100.0	12,956,367,522	100.0	376,572,274	2.9

主な歳出の状況は、以下のとおりである。

(1) 保険給付費

支出済額は8,974,242,368円で、執行率は96.8%となり、前年度に比較して226,500,566円(2.6%)の増となった。

保険給付費決算状況調

(単位：円・件・%)

年度 区分		25		24		前年度比較	
		金額	件数	金額	件数	増減額	増減率
療 養 諸 費	療養給付費	7,849,988,740	473,587	7,645,674,616	469,885	204,314,124	2.7
	療養費	60,659,064	9,225	59,826,868	9,403	832,196	1.4
	審査支払手数料	21,164,968	-	21,142,968	-	22,000	0.1
	小計	7,931,812,772	482,812	7,726,644,452	479,288	205,168,320	2.7
高額療養費		992,468,416	12,109	968,097,223	12,022	24,371,193	2.5
出産育児諸費		45,191,180	107	47,660,127	114	△2,468,947	△5.2
葬祭諸費		4,770,000	159	5,340,000	178	△570,000	△10.7
移送費		0	0	0	0	0	-
計		8,974,242,368	495,187	8,747,741,802	491,602	226,500,566	2.6

療養給付費(診療費)年度別状況調

(単位：円・件・%)

年度	区分	受診件数	受診率	1件当たり診療費	1人当たり診療費
25		294,372	980	29,034	284,457
24		293,367	966	28,557	275,913
23		293,955	960	29,370	282,089
前年度比較増減		1,005	14	477	8,544

(2) 後期高齢者支援金等

支出済額は1,622,448,258円で、執行率は99.6%となり、前年度に比較して104,825,721円(6.9%)の増となった。

(3) 共同事業拠出金

支出済額は1,508,356,594円で、執行率は92.3%となり、前年度に比較して57,717,007円(4.0%)の増となった。

む す び

平成25年度の国民健康保険特別会計の決算は、予算現額13,813,639千円に対し、歳入決算額13,775,218千円（執行率99.7%）、歳出決算額13,332,940千円（執行率96.5%）となり、歳入歳出差引442,278千円の黒字決算となった。

前年度と比較すると、歳入は、国民健康保険税では、調定額が現年課税分、滞納繰越分とも減となり、収入済額では現年課税分は増となったが、滞納繰越分は減となり、全体としては38,208千円（1.5%）の減となった。

なお、収入率は総体で2.9ポイントの増となった。

その他の科目については、療養給付費等交付金は153,137千円（15.3%）の減、道支出金は24,169千円（3.8%）の減、繰入金は176,774千円（17.5%）の減となったが、国庫支出金は7,576千円（0.3%）の増、共同事業交付金は41,818千円（3.0%）の増、前期高齢者交付金は410,419千円（12.2%）の増となった結果、歳入全体では前年度に比較して84,416千円（0.6%）の増となった。

一方、歳出については、諸支出金が71,330千円（39.9%）の減となったほか、総務費、老人保健拠出金も減となったが、保険給付費は226,501千円（2.6%）の増、後期高齢者支援金等は104,826千円（6.9%）の増となったほか、共同事業拠出金や介護納付金なども増となった結果、歳出全体では前年度に比較して376,572千円（2.9%）の増となった。

本市の国民健康保険事業は、高齢化や医療技術の高度化、疾病構造の変化などにより医療費が増加傾向にあり、国民健康保険財政にとって厳しい状況が続いている。

こうした中、国民健康保険特別会計の事業運営にあたっては、引き続き、特定健診の受診率向上や特定保健指導の強化を積極的に実施するなど、保険給付費を減ずるべく予防に重点を置いた事業を実施するとともに、負担の公平の点からも、国民健康保険税の収納対策を更に強化するなど、事業運営の健全性を確保することが必要である。

現在、国民健康保険制度の基盤強化に関する国と地方の協議において、国民健康保険が抱える財政上の構造問題の解決に向けた方向性や、運営に関する都道府県と市町村の役割分担の在り方などについて議論されており、今後も制度改革に関する国や道の動向に注視し、国民健康保険事業の現状と課題を改めて認識する中で、関係機関と十分な連携を図りながら効率的かつ安定的な事業運営を推進されるよう望むものである。

後期高齢者医療特別会計

平成25年度の後期高齢者医療特別会計は、予算現額1,443,000,000円に対し、歳入決算額1,412,652,244円（執行率97.9%）、歳出決算額1,408,821,344円（執行率97.6%）で、歳入歳出差引額及び実質収支額は3,830,900円の黒字決算となった。

主な歳入は、後期高齢者医療保険料1,132,816,310円、繰入金274,359,600円で、歳入全体の収入率は99.0%である。

また、主な歳出は、後期高齢者広域連合納付金1,398,355,001円である。

歳入款別決算状況調

（単位：円・%）

年度 款別	25		24		前年度比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	増減率
1 後期高齢者医療保険料	1,132,816,310	80.2	1,108,870,230	79.8	23,946,080	2.2
2 繰入金	274,359,600	19.4	274,437,732	19.8	△78,132	△0.0
3 繰越金	3,695,300	0.3	4,086,850	0.3	△391,550	△9.6
4 諸収入	1,781,034	0.1	1,535,550	0.1	245,484	16.0
計	1,412,652,244	100.0	1,388,930,362	100.0	23,721,882	1.7

歳出款別決算状況調

（単位：円・%）

年度 款別	25		24		前年度比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	増減率
1 総務費	9,820,023	0.7	8,178,325	0.6	1,641,698	20.1
2 後期高齢者広域連合納付金	1,398,355,001	99.3	1,376,559,887	99.4	21,795,114	1.6
3 諸支出金	646,320	0.0	496,850	0.0	149,470	30.1
4 予備費	0	-	0	-	0	-
計	1,408,821,344	100.0	1,385,235,062	100.0	23,586,282	1.7

介護保険特別会計

平成25年度の介護保険特別会計は、予算現額8,300,470,000円に対し、歳入決算額7,990,864,104円（執行率96.3%）、歳出決算額7,939,815,559円（執行率95.7%）で、歳入歳出差引額及び実質収支額は51,048,545円の黒字決算となった。

主な歳入は、支払基金交付金2,204,535,000円、国庫支出金1,795,949,650円、介護保険料1,518,081,450円などで、歳入全体の収入率は99.5%である。

また、主な歳出は、保険給付費7,600,321,053円で、施設介護サービス給付費、居宅介護サービス給付費、地域密着型介護サービス給付費、介護予防サービス給付費、特定入所者介護サービス等給付費がその多くを占めている。

歳入款別決算状況調

(単位:円・%)

年度 款別	25		24		前年度比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	増減率
1 介護保険料	1,518,081,450	19.0	1,457,818,190	19.0	60,263,260	4.1
2 国庫支出金	1,795,949,650	22.5	1,729,858,226	22.6	66,091,424	3.8
3 道支出金	1,154,246,651	14.4	1,147,297,471	15.0	6,949,180	0.6
4 支払基金交付金	2,204,535,000	27.6	2,129,985,000	27.8	74,550,000	3.5
5 繰入金	1,246,971,776	15.6	1,184,178,864	15.5	62,792,912	5.3
6 繰越金	69,069,371	0.9	10,754,173	0.1	58,315,198	542.3
7 諸収入	1,961,484	0.0	1,430,886	0.0	530,598	37.1
8 財産収入	48,722	0.0	67,036	0.0	△18,314	△27.3
計	7,990,864,104	100.0	7,661,389,846	100.0	329,474,258	4.3

歳出款別決算状況調

(単位:円・%)

年度 款別	25		24		前年度比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	増減率
1 総務費	86,161,816	1.1	75,661,090	1.0	10,500,726	13.9
2 保険給付費	7,600,321,053	95.7	7,285,065,248	96.0	315,255,805	4.3
3 地域支援事業費	117,933,188	1.5	105,327,587	1.4	12,605,601	12.0
4 諸支出金	29,959,502	0.4	12,538,550	0.2	17,420,952	138.9
5 予備費	0	-	0	-	0	-
6 基金積立金	105,440,000	1.3	113,728,000	1.5	△8,288,000	△7.3
計	7,939,815,559	100.0	7,592,320,475	100.0	347,495,084	4.6

基本財産基金運用特別会計

平成25年度の基本財産基金運用特別会計は、予算現額540,463,000円に対し、歳入決算額540,533,215円（執行率100.0%）、歳出決算額539,707,011円（執行率99.9%）で、歳入歳出差引額及び実質収支額は826,204円の黒字決算となった。

主な歳入は、繰入金536,571,000円で、歳入全体の収入率は100%である。

また、歳出については、基本財産基金費である。

歳入款別決算状況調

（単位：円・%）

年度 款別	25		24		前年度比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	増減率
1 財産収入	3,236,573	0.6	111,666,878	28.5	△108,430,305	△97.1
2 繰入金	536,571,000	99.3	279,778,000	71.4	256,793,000	91.8
3 繰越金	725,642	0.1	500,000	0.1	225,642	45.1
計	540,533,215	100.0	391,944,878	100.0	148,588,337	37.9

歳出款別決算状況調

（単位：円・%）

年度 款別	25		24		前年度比較	
	金額	構成比率	金額	構成比率	増減額	増減率
1 基本財産基金費	539,707,011	100.0	391,219,236	100.0	148,487,775	38.0
2 予備費	0	-	0	-	0	-
計	539,707,011	100.0	391,219,236	100.0	148,487,775	38.0

各会計実質収支に関する調書

財産に関する調書

各基金の運用状況に関する調書

各会計実質収支に関する調書

実質収支に関する調書と決算書を照合審査した結果、計数は正確であることが認められた。

財産に関する調書

財産のうち有価証券、出資による権利、債権及び基金については、出納簿に基づき現在高と証券証書、預金通帳を照合確認した結果、正確であることが認められた。

また、土地、建物、物品については、台帳登載の数値と財産に関する調書を照合した結果、表示されている計数は正確であることが認められた。

各基金の運用状況に関する調書

1 土地開発基金

平成25年度の運用状況は、増加96,575,509円（積立金4,423,803円、土地の取得分61,160,328円及び土地の売却分30,991,378円）と減少89,665,430円（土地の取得対価61,160,328円、土地の減少分28,505,102円）である。

この結果、平成25年度末残高は845,711,344円で、平成24年度末残高に比較して6,910,079円増加している。

土地開発基金運用状況

(単位：円)

運用区分	平成24年度末 残高	平成25年度中の増減及び運用				平成25年度末 残高
		積立金	土地		運用金	
			取得	処分		
現金	303,890,340	4,423,803	△61,160,328	30,991,378		278,145,193
土地 (取得価格)	534,910,925		61,160,328	△28,505,102		567,566,151
運用金						
計	838,801,265	4,423,803		2,486,276		845,711,344

2 基本財産基金

平成25年度の運用状況は、増加298,205,429円（積立金2,505,429円、運用金295,700,000円）と減少294,584,000円（運用金）である。

この結果、平成25年度末残高は3,248,142,164円で、平成24年度末残高に比較して3,621,429円増加している。

基本財産基金運用状況調

(単位：円)

運用区分	平成24年度末 残高	平成25年度中の増減及び運用			平成25年度末 残高	
		積立金	土地			運用金
			取得	処分		
現金	1,548,537,805	2,505,429			△294,584,000	1,256,459,234
土地 (取得価格)	1,459,482,930					1,459,482,930
運用金	236,500,000				295,700,000	532,200,000
計	3,244,520,735	2,505,429			1,116,000	3,248,142,164

平成 2 5 年度各会計歳入歳出決算審査資料

目 次

資料 1	平成 2 5 年度各会計歳入歳出決算総括表	46
資料 2	一般会計款別歳入一覧表	48
資料 3	一般会計款別歳出一覧表	50
資料 4	一般会計款別歳入年度比較表	52
資料 5	一般会計款別歳出年度比較表	54
資料 6	国民健康保険特別会計款別歳入歳出一覧表	56
資料 7	国民健康保険特別会計款別歳入歳出年度比較表	58
資料 8	後期高齢者医療特別会計款別歳入歳出一覧表	60
資料 9	後期高齢者医療特別会計款別歳入歳出年度比較表	62
資料 1 0	介護保険特別会計款別歳入歳出一覧表	64
資料 1 1	介護保険特別会計款別歳入歳出年度比較表	66
資料 1 2	基本財産基金運用特別会計款別歳入歳出一覧表	68
資料 1 3	基本財産基金運用特別会計款別歳入歳出年度比較表	70

平成 25 年度 各 会 計

区 分 会 計 別		予 算 現 額	歳 入 総 額	
			収 入 済 額 (A)	執 行 率
一 般 会 計		44,554,921,500	42,873,478,010	96.2
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	13,813,639,000	13,775,217,575	99.7
	後 期 高 齢 者 医 療	1,443,000,000	1,412,652,244	97.9
	介 護 保 険	8,300,470,000	7,990,864,104	96.3
	基 本 財 産 基 金 運 用	540,463,000	540,533,215	100.0
合 計		68,652,493,500	66,592,745,148	97.0

歳入歳出決算総括表

(単位：円・%)

歳出総額		歳入歳出差引額 (A) - (B) = (C)	翌年度に繰越 すべき財源(D)	実質収支額 (C) - (D)
支出済額 (B)	執行率			
42,133,303,046	94.6	740,174,964	40,471,928	699,703,036
13,332,939,796	96.5	442,277,779	0	442,277,779
1,408,821,344	97.6	3,830,900	0	3,830,900
7,939,815,559	95.7	51,048,545	0	51,048,545
539,707,011	99.9	826,204	0	826,204
65,354,586,756	95.2	1,238,158,392	40,471,928	1,197,686,464

一 般 会 計 款 別

区 分 款 別	予 算 現 額				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	繰 越 財 源 充 当 額	計	構 成 比 率
1 市 税	11,945,000,000	120,000,000	0	12,065,000,000	27.1
2 地 方 譲 与 税	387,000,000	0	0	387,000,000	0.9
3 利 子 割 交 付 金	32,000,000	0	0	32,000,000	0.1
4 配 当 割 交 付 金	12,000,000	0	0	12,000,000	0.0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,900,000	0	0	1,900,000	0.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,060,000,000	0	0	1,060,000,000	2.4
7 自 動 車 取 得 税 交 付 金	87,000,000	0	0	87,000,000	0.2
8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	5,500,000	0	0	5,500,000	0.0
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	300,000	0	0	300,000	0.0
10 地 方 特 例 交 付 金	66,000,000	0	0	66,000,000	0.1
11 地 方 交 付 税	10,570,000,000	60,688,000	0	10,630,688,000	23.9
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	21,000,000	0	0	21,000,000	0.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	320,115,000	0	0	320,115,000	0.7
14 使 用 料 及 び 手 数 料	818,430,000	0	0	818,430,000	1.8
15 国 庫 支 出 金	5,893,679,000	899,591,000	1,065,497,250	7,858,767,250	17.6
16 道 支 出 金	2,547,355,000	△ 100,339,000	0	2,447,016,000	5.5
17 財 産 収 入	292,304,000	751,000	0	293,055,000	0.7
18 寄 附 金	71,300,000	3,544,000	0	74,844,000	0.2
19 繰 入 金	1,422,729,000	△ 166,848,000	0	1,255,881,000	2.8
20 繰 越 金	100,000,000	435,344,000	3,073,250	538,417,250	1.2
21 諸 収 入	1,743,388,000	4,197,000	0	1,747,585,000	3.9
22 市 債	3,453,000,000	651,423,000	728,000,000	4,832,423,000	10.8
歳 入 合 計	40,850,000,000	1,908,351,000	1,796,570,500	44,554,921,500	100.0

歳入一覽表

(単位：円・%)

調 定 額		収 入 済 額				不納欠損額	収入未済額
金 額	構 成 率 比	金 額	構 成 率 比	執行率	収入率		
12,756,851,051	29.2	12,156,961,815	28.4	100.8	95.3	41,781,791	562,045,986
386,975,003	0.9	386,975,003	0.9	100.0	100.0	0	0
31,824,000	0.1	31,824,000	0.1	99.5	100.0	0	0
27,693,000	0.1	27,693,000	0.1	230.8	100.0	0	0
37,752,000	0.1	37,752,000	0.1	1,986.9	100.0	0	0
1,020,074,000	2.3	1,020,074,000	2.4	96.2	100.0	0	0
98,916,000	0.2	98,916,000	0.2	113.7	100.0	0	0
2,196,946	0.0	2,196,946	0.0	39.9	100.0	0	0
315,000	0.0	315,000	0.0	105.0	100.0	0	0
64,428,000	0.1	64,428,000	0.2	97.6	100.0	0	0
10,730,146,000	24.6	10,730,146,000	25.0	100.9	100.0	0	0
22,431,000	0.1	22,431,000	0.1	106.8	100.0	0	0
371,383,570	0.9	324,913,275	0.8	101.5	87.5	8,775,080	37,695,215
851,481,431	2.0	825,571,385	1.9	100.9	97.0	205,300	25,704,746
7,332,074,006	16.8	7,332,074,006	17.1	93.3	100.0	0	0
2,394,444,666	5.5	2,394,444,666	5.6	97.9	100.0	0	0
298,318,779	0.7	294,572,807	0.7	100.5	98.7	0	3,745,972
74,938,442	0.2	74,938,442	0.2	100.1	100.0	0	0
1,162,099,000	2.7	1,162,099,000	2.7	92.5	100.0	0	0
538,416,999	1.2	538,416,999	1.3	100.0	100.0	0	0
1,795,999,200	4.1	1,715,711,666	4.0	98.2	95.5	4,045,920	76,241,614
3,631,023,000	8.3	3,631,023,000	8.5	75.1	100.0	0	0
43,629,781,093	100.0	42,873,478,010	100.0	96.2	98.3	54,808,091	705,433,533

(注) 還付未済額 3,938,541円

一 般 会 計 款 別

区 分 款 別	予 算 現				計
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越額	予備費 支出額	
1 議 会 費	250,404,000	△ 6,758,000	0	0	243,646,000
2 総 務 費	7,878,329,000	975,148,000	37,800,000	0	8,891,277,000
3 民 生 費	11,463,931,000	△ 71,210,000	0	0	11,392,721,000
4 衛 生 費	2,253,195,000	△ 11,784,000	0	0	2,241,411,000
5 労 働 費	53,445,000	41,529,000	0	0	94,974,000
6 農林水産業費	368,160,000	△ 57,545,000	0	0	310,615,000
7 商 工 費	1,734,448,000	△ 18,260,000	50,000,000	0	1,766,188,000
8 土 木 費	3,545,763,000	840,472,000	1,266,609,500	0	5,652,844,500
9 消 防 費	235,703,000	0	30,427,000	0	266,130,000
10 教 育 費	2,995,288,000	238,768,000	411,734,000	0	3,645,790,000
11 公 債 費	4,794,149,000	△ 10,095,000	0	0	4,784,054,000
12 諸 支 出 金	5,227,185,000	△ 11,914,000	0	0	5,215,271,000
13 予 備 費	50,000,000	0	0	0	50,000,000
歳 出 合 計	40,850,000,000	1,908,351,000	1,796,570,500	0	44,554,921,500

歳 出 一 覧 表

(単位：円・%)

額	支 出 済 額			翌年度繰越額	不 用 額	
	金 額	構成比率	執行率		金 額	構成比率
0.5	241,019,082	0.6	98.9	0	2,626,918	0.3
20.0	8,176,377,893	19.4	92.0	540,000,000	174,899,107	17.6
25.6	11,117,388,303	26.4	97.6	7,766,000	267,566,697	26.9
5.0	2,178,583,006	5.2	97.2	0	62,827,994	6.3
0.2	90,042,387	0.2	94.8	0	4,931,613	0.5
0.7	277,695,488	0.7	89.4	0	32,919,512	3.3
4.0	1,701,283,843	4.0	96.3	0	64,904,157	6.5
12.7	5,005,455,150	11.9	88.5	573,960,320	73,429,030	7.4
0.6	253,579,160	0.6	95.3	0	12,550,840	1.3
8.2	3,198,473,658	7.6	87.7	306,235,000	141,081,342	14.2
10.7	4,778,734,797	11.3	99.9	0	5,319,203	0.5
11.7	5,114,670,279	12.1	98.1	0	100,600,721	10.1
0.1	0	-	0.0	0	50,000,000	5.0
100.0	42,133,303,046	100.0	94.6	1,427,961,320	993,657,134	100.0

一 般 会 計 款 別

款 別	区 分	歳 入 決 算 額		
	年 度	25	24	23
1	市 税	12,156,961,815	12,016,368,565	12,306,668,442
2	地 方 譲 与 税	386,975,003	406,109,562	435,655,537
3	利 子 割 交 付 金	31,824,000	31,691,000	38,806,000
4	配 当 割 交 付 金	27,693,000	13,547,000	13,074,000
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	37,752,000	3,720,000	3,420,000
6	地 方 消 費 税 交 付 金	1,020,074,000	1,028,843,000	1,023,125,000
7	自 動 車 取 得 税 交 付 金	98,916,000	86,741,000	72,826,000
8	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	2,196,946	1,827,840	5,506,340
9	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	315,000	315,000	315,000
10	地 方 特 例 交 付 金	64,428,000	67,413,000	142,157,000
11	地 方 交 付 税	10,730,146,000	10,775,813,000	10,589,400,000
12	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	22,431,000	22,530,000	22,589,000
13	分 担 金 及 び 負 担 金	324,913,275	313,718,868	301,464,859
14	使 用 料 及 び 手 数 料	825,571,385	816,337,391	817,504,342
15	国 庫 支 出 金	7,332,074,006	5,511,608,501	5,494,744,361
16	道 支 出 金	2,394,444,666	2,141,185,929	2,260,096,819
17	財 産 収 入	294,572,807	319,018,461	196,629,404
18	寄 附 金	74,938,442	3,377,626	9,091,799
19	繰 入 金	1,162,099,000	707,969,854	485,726,183
20	繰 越 金	538,416,999	690,885,790	591,043,501
21	諸 収 入	1,715,711,666	1,641,726,514	1,955,731,793
22	市 債	3,631,023,000	3,116,001,000	2,662,171,000
	歳 入 合 計	42,873,478,010	39,716,748,901	39,427,746,380

歳入年度比較表

(単位：円・%)

総額に対する割合 (構成比率)			予算現額に対する割合 (執行率)			調定に対する割合 (収入率)			23年度を100 としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24	23	25	24
28.4	30.3	31.2	100.8	100.6	101.4	95.3	94.6	93.8	99	98
0.9	1.0	1.1	100.0	92.5	102.7	100.0	100.0	100.0	89	93
0.1	0.1	0.1	99.5	94.0	104.9	100.0	100.0	100.0	82	82
0.1	0.0	0.0	230.8	99.6	186.8	100.0	100.0	100.0	212	104
0.1	0.0	0.0	1,986.9	195.8	85.5	100.0	100.0	100.0	1,104	109
2.4	2.6	2.6	96.2	98.9	104.0	100.0	100.0	100.0	100	101
0.2	0.2	0.2	113.7	117.2	104.0	100.0	100.0	100.0	136	119
0.0	0.0	0.0	39.9	60.9	131.1	100.0	100.0	100.0	40	33
0.0	0.0	0.0	105.0	105.0	87.5	100.0	100.0	100.0	100	100
0.2	0.2	0.4	97.6	100.0	93.5	100.0	100.0	100.0	45	47
25.0	27.1	26.9	100.9	101.1	101.4	100.0	100.0	100.0	101	102
0.1	0.1	0.1	106.8	107.3	86.9	100.0	100.0	100.0	99	100
0.8	0.8	0.8	101.5	99.6	96.6	87.5	84.8	83.0	108	104
1.9	2.1	2.1	100.9	99.6	98.1	97.0	96.5	96.2	101	100
17.1	13.9	13.9	93.3	81.7	96.5	100.0	100.0	100.0	133	100
5.6	5.4	5.7	97.9	96.1	94.3	100.0	100.0	100.0	106	95
0.7	0.8	0.5	100.5	98.9	125.8	98.7	98.9	97.6	150	162
0.2	0.0	0.0	100.1	95.6	98.2	100.0	100.0	100.0	824	37
2.7	1.8	1.2	92.5	87.0	76.3	100.0	100.0	100.0	239	146
1.3	1.7	1.5	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	91	117
4.0	4.1	5.0	98.2	97.0	96.3	95.5	94.9	95.7	88	84
8.5	7.8	6.8	75.1	79.3	84.0	100.0	100.0	100.0	136	117
100.0	100.0	100.0	96.2	94.9	98.3	98.3	97.9	97.5	109	101

一 般 会 計 款 別

款 別	区 分	歳 出 決 算 額		
	年 度	25	24	23
1	議 会 費	241,019,082	250,596,703	291,066,859
2	総 務 費	8,176,377,893	7,941,020,927	7,796,516,321
3	民 生 費	11,117,388,303	10,815,599,628	10,722,854,444
4	衛 生 費	2,178,583,006	2,207,789,406	2,271,478,953
5	労 働 費	90,042,387	88,432,275	274,351,100
6	農 林 水 産 業 費	277,695,488	226,850,410	388,625,712
7	商 工 費	1,701,283,843	1,392,523,992	1,503,256,519
8	土 木 費	5,005,455,150	3,627,963,971	3,200,947,106
9	消 防 費	253,579,160	349,888,239	200,968,279
10	教 育 費	3,198,473,658	2,503,278,929	2,339,926,343
11	公 債 費	4,778,734,797	4,828,945,196	4,826,227,672
12	諸 支 出 金	5,114,670,279	4,945,442,226	4,920,641,282
13	予 備 費	0	0	0
	歳 出 合 計	42,133,303,046	39,178,331,902	38,736,860,590

歳出年度比較表

(単位：円・%)

総額に対する割合 (構成比率)			予算現額に対する割合 (執行率)			23年度を100 としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
0.6	0.6	0.8	98.9	99.1	99.0	83	86
19.4	20.3	20.1	92.0	98.1	98.8	105	102
26.4	27.6	27.7	97.6	97.9	96.7	104	101
5.2	5.6	5.9	97.2	97.0	98.3	96	97
0.2	0.2	0.7	94.8	99.6	96.3	33	32
0.7	0.6	1.0	89.4	89.4	88.7	71	58
4.0	3.6	3.9	96.3	90.5	90.8	113	93
11.9	9.3	8.3	88.5	72.2	92.9	156	113
0.6	0.9	0.5	95.3	88.9	91.8	126	174
7.6	6.4	6.0	87.7	82.6	89.4	137	107
11.3	12.3	12.5	99.9	99.6	99.9	99	100
12.1	12.6	12.7	98.1	99.4	97.9	104	101
-	-	-	0.0	0.0	0.0	-	-
100.0	100.0	100.0	94.6	93.6	96.6	109	101

資料 6

歳 入

国民健康保険特別会計

区 分 款 別	予 算 現 額				
	当初予算額	補正予算額	繰越財源額	計	構成比率
1 国民健康保険税	2,548,564,000	0	0	2,548,564,000	18.4
2 国庫支出金	3,056,388,000	1,738,000	0	3,058,126,000	22.1
3 療養給付費等 交付金	1,142,250,000	0	0	1,142,250,000	8.3
4 前期高齢者 交付金	3,621,720,000	0	0	3,621,720,000	26.2
5 道支出金	699,443,000	0	0	699,443,000	5.1
6 共同事業交付金	1,518,076,000	0	0	1,518,076,000	11.0
7 財産収入	110,000	0	0	110,000	0.0
8 繰入金	835,946,000	0	0	835,946,000	6.1
9 繰越金	1,000	374,901,000	0	374,902,000	2.7
10 諸収入	14,502,000	0	0	14,502,000	0.1
歳入合計	13,437,000,000	376,639,000	0	13,813,639,000	100.0

歳 出

区 分 款 別	予算現額			
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越額	予備費支出額
1 総務費	78,461,000	1,738,000	0	0
2 保険給付費	9,273,998,000	0	0	0
3 後期高齢者等 支援助金等	1,628,510,000	0	0	0
4 前期高齢者等 納付金等	1,095,000	0	0	623,339
5 老人保健拠出金	184,000	0	0	0
6 介護納付金	676,617,000	0	0	0
7 共同事業拠出金	1,633,569,000	0	0	0
8 保健事業費	122,955,000	0	0	0
9 基金積立金	110,000	274,995,000	0	0
10 諸支出金	11,501,000	99,906,000	0	0
11 予備費	10,000,000	0	0	△ 623,339
歳出合計	13,437,000,000	376,639,000	0	0

款別歳入歳出一覧表

(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	金 額	構成比率	執行率	収入率		
3,362,879,450	23.0	2,544,558,268	18.5	99.8	75.7	67,235,254	752,229,009
2,964,139,976	20.3	2,964,139,976	21.5	96.9	100.0	0	0
848,763,030	5.8	848,763,030	6.2	74.3	100.0	0	0
3,767,656,383	25.8	3,767,656,383	27.4	104.0	100.0	0	0
605,960,204	4.2	605,960,204	4.4	86.6	100.0	0	0
1,418,610,569	9.7	1,418,610,569	10.3	93.4	100.0	0	0
110,380	0.0	110,380	0.0	100.3	100.0	0	0
835,944,063	5.7	835,944,063	6.1	100.0	100.0	0	0
734,433,853	5.0	734,433,853	5.3	195.9	100.0	0	0
55,357,417	0.4	55,040,849	0.4	379.5	99.4	0	316,568
14,593,855,325	100.0	13,775,217,575	100.0	99.7	94.4	67,235,254	752,545,577

(注) 還付未済額 1,143,081円

(単位：円・%)

計	構成比率	支 出 済 額			翌年度繰越額	不 用 額	
		金 額	構成比率	執行率		金 額	構成比率
80,199,000	0.6	70,167,507	0.5	87.5	0	10,031,493	2.1
9,273,998,000	67.1	8,974,242,368	67.3	96.8	0	299,755,632	62.4
1,628,510,000	11.8	1,622,448,258	12.2	99.6	0	6,061,742	1.3
1,718,339	0.0	1,718,339	0.0	100.0	0	0	-
184,000	0.0	59,490	0.0	32.3	0	124,510	0.0
676,617,000	4.9	673,781,863	5.1	99.6	0	2,835,137	0.6
1,633,569,000	11.8	1,508,356,594	11.3	92.3	0	125,212,406	26.0
122,955,000	0.9	99,679,363	0.7	81.1	0	23,275,637	4.8
275,105,000	2.0	275,105,000	2.1	100.0	0	0	-
111,407,000	0.8	107,381,014	0.8	96.4	0	4,025,986	0.8
9,376,661	0.1	0	-	0.0	0	9,376,661	2.0
13,813,639,000	100.0	13,332,939,796	100.0	96.5	0	480,699,204	100.0

資料 7

歳 入

国民健康保険特別会計

区分 年度 款別	歳 入 決 算 額			総額に対する割合 (構成比率)		
	25	24	23	25	24	23
1 国民健康保険税	2,544,558,268	2,582,766,194	2,574,338,998	18.5	18.9	19.1
2 国庫支出金	2,964,139,976	2,956,564,007	3,601,831,113	21.5	21.6	26.7
3 療養給付費等 交付金	848,763,030	1,001,900,506	834,644,652	6.2	7.3	6.2
4 前期高齢者 交付金	3,767,656,383	3,357,237,511	2,939,999,901	27.4	24.5	21.8
5 道支出金	605,960,204	630,128,915	518,141,974	4.4	4.6	3.8
6 共同事業交付金	1,418,610,569	1,376,792,263	1,550,881,647	10.3	10.1	11.5
7 財産収入	110,380	97,564	0	0.0	0.0	-
8 繰入金	835,944,063	1,012,717,784	732,889,163	6.1	7.4	5.4
9 繰越金	734,433,853	711,386,447	652,639,675	5.3	5.2	4.8
10 諸収入	55,040,849	61,210,184	102,224,577	0.4	0.4	0.8
歳入合計	13,775,217,575	13,690,801,375	13,507,591,700	100.0	100.0	100.0

歳 出

区分 年度 款別	歳 出 決 算 額		
	25	24	23
1 総務費	70,167,507	70,382,795	77,023,677
2 保険給付費	8,974,242,368	8,747,741,802	8,982,081,885
3 後期高齢者支援金等	1,622,448,258	1,517,622,537	1,347,756,773
4 前期高齢者納付金等	1,718,339	1,642,546	3,985,778
5 老人保健拠出金	59,490	1,806,981	79,543
6 介護納付金	673,781,863	627,193,088	563,189,425
7 共同事業拠出金	1,508,356,594	1,450,639,587	1,386,279,103
8 保健事業費	99,679,363	90,305,905	93,103,612
9 基金積立金	275,105,000	270,321,564	243,731,000
10 諸支出金	107,381,014	178,710,717	98,974,457
11 予備費	0	0	0
歳出合計	13,332,939,796	12,956,367,522	12,796,205,253

款別歳入歳出年度比較表

(単位：円・%)

予算現額に対する割合 (執行率)			調定に対する割合 (収入率)			23年度を100としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
99.8	102.5	106.7	75.7	72.8	68.7	99	100
96.9	96.0	113.7	100.0	100.0	100.0	82	82
74.3	102.9	89.6	100.0	100.0	100.0	102	120
104.0	97.9	87.2	100.0	100.0	100.0	128	114
86.6	100.1	106.8	100.0	100.0	100.0	117	122
93.4	85.4	104.7	100.0	100.0	100.0	91	89
100.3	9,756.4	0.0	100.0	100.0	-	皆増	皆増
100.0	100.0	90.9	100.0	100.0	100.0	114	138
195.9	160.9	121.5	100.0	100.0	100.0	113	109
379.5	422.1	261.4	99.4	100.0	100.0	54	60
99.7	99.8	102.1	94.4	93.4	92.0	102	101

(単位：円・%)

総額に対する割合 (構成比率)			予算現額に対する割合 (執行率)			23年度を100としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
0.5	0.5	0.6	87.5	90.5	91.0	91	91
67.3	67.5	70.2	96.8	93.2	96.7	100	97
12.2	11.7	10.5	99.6	100.0	100.0	120	113
0.0	0.0	0.0	100.0	82.0	100.0	43	41
0.0	0.0	0.0	32.3	48.1	43.2	75	2,272
5.1	4.8	4.4	99.6	99.9	99.8	120	111
11.3	11.2	10.8	92.3	95.5	93.5	109	105
0.7	0.7	0.7	81.1	81.3	91.7	107	97
2.1	2.1	1.9	100.0	100.0	100.0	113	111
0.8	1.4	0.8	96.4	96.7	92.3	108	181
-	-	-	0.0	0.0	0.0	-	-
100.0	100.0	100.0	96.5	94.5	96.7	104	101

資料 8

歳 入

後期高齢者医療特別会計

区分 款 別	予 算 現 額				
	当初予算額	補正予算額	繰越財源 充 当 額	計	構成比率
1 後期高齢者 医療保険料	1,157,858,000	0	0	1,157,858,000	80.2
2 繰入金	283,625,000	0	0	283,625,000	19.7
3 繰越金	1,000	0	0	1,000	0.0
4 諸収入	1,516,000	0	0	1,516,000	0.1
歳入合計	1,443,000,000	0	0	1,443,000,000	100.0

歳 出

区分 款 別	予 算 現			
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越額	予備費支出額
1 総務費	10,415,000	0	0	0
2 後期高齢者 広域連合納付金	1,430,872,000	0	0	0
3 諸支出金	1,513,000	0	0	0
4 予備費	200,000	0	0	0
歳出合計	1,443,000,000	0	0	0

款別歳入歳出一覧表

(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	金 額	構成比率	執行率	収入率		
1,147,409,620	80.4	1,132,816,310	80.2	97.8	98.7	2,586,400	12,236,310
274,359,600	19.2	274,359,600	19.4	96.7	100.0	0	0
3,695,300	0.3	3,695,300	0.3	369,530.0	100.0	0	0
1,781,034	0.1	1,781,034	0.1	117.5	100.0	0	0
1,427,245,554	100.0	1,412,652,244	100.0	97.9	99.0	2,586,400	12,236,310

(注) 還付未済額 229,400円

(単位：円・%)

額		支 出 済 額			翌年度繰越額	不 用 額	
計	構成比率	金 額	構成比率	執行率		金 額	構成比率
10,415,000	0.7	9,820,023	0.7	94.3	0	594,977	1.7
1,430,872,000	99.2	1,398,355,001	99.3	97.7	0	32,516,999	95.1
1,513,000	0.1	646,320	0.0	42.7	0	866,680	2.5
200,000	0.0	0	-	0.0	0	200,000	0.6
1,443,000,000	100.0	1,408,821,344	100.0	97.6	0	34,178,656	100.0

資料 9

歳 入

後期高齢者医療特別会計

款別	区分	歳 入 決 算 額			総額に対する割合 (構成比率)		
	年度	25	24	23	25	24	23
1	後期高齢者 医療保険料	1,132,816,310	1,108,870,230	1,044,017,420	80.2	79.8	81.2
2	繰入金	274,359,600	274,437,732	235,994,995	19.4	19.8	18.4
3	繰越金	3,695,300	4,086,850	3,818,100	0.3	0.3	0.3
4	諸収入	1,781,034	1,535,550	2,124,280	0.1	0.1	0.2
	歳入合計	1,412,652,244	1,388,930,362	1,285,954,795	100.0	100.0	100.0

歳 出

款別	区分	歳 出 決 算 額		
	年度	25	24	23
1	総務費	9,820,023	8,178,325	8,633,446
2	後期高齢者 広域連合納付金	1,398,355,001	1,376,559,887	1,272,294,199
3	諸支出金	646,320	496,850	940,300
4	予備費	0	0	0
	歳出合計	1,408,821,344	1,385,235,062	1,281,867,945

款別歳入歳出年度比較表

(単位：円・%)

予算現額に対する割合 (執行率)			調定に対する割合 (収入率)			23年度を100としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
97.8	98.6	98.1	98.7	98.7	98.6	109	106
96.7	99.1	98.9	100.0	100.0	100.0	116	116
369,530.0	408,685.0	381,810.0	100.0	100.0	100.0	97	107
117.5	82.3	112.6	100.0	100.0	100.0	84	72
97.9	98.9	98.5	99.0	98.9	98.9	110	108

(単位：円・%)

総額に対する割合 (構成比率)			予算現額に対する割合 (執行率)			23年度を100としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
0.7	0.6	0.7	94.3	98.3	96.1	114	95
99.3	99.4	99.3	97.7	98.8	98.3	110	108
0.0	0.0	0.1	42.7	26.7	49.9	69	53
-	-	-	0.0	0.0	0.0	-	-
100.0	100.0	100.0	97.6	98.7	98.2	110	108

資料 10

歳 入

介護保険特別会計

区分 款 別	予 算 現 額				
	当初予算額	補正予算額	繰越財源額 充 当 額	計	構成比率
1 介護保険料	1,521,765,000	0	0	1,521,765,000	18.3
2 国庫支出金	1,845,781,000	0	0	1,845,781,000	22.2
3 道支出金	1,201,654,000	64,402,000	0	1,266,056,000	15.3
4 支払基金交付金	2,304,266,000	0	0	2,304,266,000	27.8
5 繰入金	1,292,457,000	0	0	1,292,457,000	15.6
6 繰越金	1,000	69,068,000	0	69,069,000	0.8
7 諸収入	992,000	0	0	992,000	0.0
8 財産収入	84,000	0	0	84,000	0.0
歳入合計	8,167,000,000	133,470,000	0	8,300,470,000	100.0

歳 出

区分 款 別	予 算 現			
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越額	予備費支出額
1 総務費	100,115,000	0	0	0
2 保険給付費	7,921,647,000	0	0	0
3 地域支援 事業費	132,878,000	0	0	0
4 諸支出金	2,360,000	28,030,000	0	0
5 予備費	10,000,000	0	0	0
6 基金積立金	0	105,440,000	0	0
歳出合計	8,167,000,000	133,470,000	0	0

款別歳入歳出一覧表

(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	金 額	構成比率	執行率	収入率		
1,555,620,840	19.4	1,518,081,450	19.0	99.8	97.6	6,277,660	31,506,980
1,795,949,650	22.4	1,795,949,650	22.5	97.3	100.0	0	0
1,154,246,651	14.4	1,154,246,651	14.4	91.2	100.0	0	0
2,204,535,000	27.5	2,204,535,000	27.6	95.7	100.0	0	0
1,246,971,776	15.5	1,246,971,776	15.6	96.5	100.0	0	0
69,069,371	0.9	69,069,371	0.9	100.0	100.0	0	0
2,241,184	0.0	1,961,484	0.0	197.7	87.5	33,500	246,200
48,722	0.0	48,722	0.0	58.0	100.0	0	0
8,028,683,194	100.0	7,990,864,104	100.0	96.3	99.5	6,311,160	31,753,180

(注) 還付未済額 245,250円

(単位：円・%)

額		支 出 済 額			翌年度繰越額	不 用 額	
計	構成比率	金 額	構成比率	執行率		金 額	構成比率
100,115,000	1.2	86,161,816	1.1	86.1	0	13,953,184	3.9
7,921,647,000	95.4	7,600,321,053	95.7	95.9	0	321,325,947	89.1
132,878,000	1.6	117,933,188	1.5	88.8	0	14,944,812	4.1
30,390,000	0.4	29,959,502	0.4	98.6	0	430,498	0.1
10,000,000	0.1	0	-	0.0	0	10,000,000	2.8
105,440,000	1.3	105,440,000	1.3	100.0	0	0	-
8,300,470,000	100.0	7,939,815,559	100.0	95.7	0	360,654,441	100.0

資料 11

歳 入

介護保険特別会計

区分 年度 款別	歳 入 決 算 額			総額に対する割合 (構成比率)		
	25	24	23	25	24	23
1 介護保険料	1,518,081,450	1,457,818,190	1,245,466,215	19.0	19.0	17.5
2 国庫支出金	1,795,949,650	1,729,858,226	1,568,960,100	22.5	22.6	22.1
3 道支出金	1,154,246,651	1,147,297,471	1,007,697,012	14.4	15.0	14.2
4 支払基金 交付金	2,204,535,000	2,129,985,000	2,054,756,000	27.6	27.8	28.9
5 繰入金	1,246,971,776	1,184,178,864	1,161,162,179	15.6	15.5	16.4
6 繰越金	69,069,371	10,754,173	59,056,472	0.9	0.1	0.8
7 諸収入	1,961,484	1,430,886	543,132	0.0	0.0	0.0
8 財産収入	48,722	67,036	0	0.0	0.0	-
歳入合計	7,990,864,104	7,661,389,846	7,097,641,110	100.0	100.0	100.0

歳 出

区分 年度 款別	歳 出 決 算 額		
	25	24	23
1 総務費	86,161,816	75,661,090	97,322,176
2 保険給付費	7,600,321,053	7,285,065,248	6,811,796,504
3 地域支援事業費	117,933,188	105,327,587	108,314,788
4 諸支出金	29,959,502	12,538,550	46,069,469
5 予備費	0	0	0
6 基金積立金	105,440,000	113,728,000	23,384,000
歳出合計	7,939,815,559	7,592,320,475	7,086,886,937

款別歳入歳出年度比較表

(単位：円・%)

予算現額に対する割合 (執行率)			調定に対する割合 (収入率)			23年度を100としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
99.8	96.5	99.4	97.6	97.8	97.7	122	117
97.3	98.9	96.1	100.0	100.0	100.0	114	110
91.2	93.6	94.0	100.0	100.0	100.0	115	114
95.7	99.2	98.3	100.0	100.0	100.0	107	104
96.5	109.5	101.6	100.0	100.0	100.0	107	102
100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	117	18
197.7	161.0	69.5	87.5	84.0	71.7	361	263
58.0	100.1	-	100.0	100.0	-	皆増	皆増
96.3	99.2	97.9	99.5	99.6	99.6	113	108

(単位：円・%)

総額に対する割合 (構成比率)			予算現額に対する割合 (執行率)			23年度を100としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
1.1	1.0	1.4	86.1	87.5	90.2	89	78
95.7	96.0	96.1	95.9	98.8	98.1	112	107
1.5	1.4	1.5	88.8	85.2	91.8	109	97
0.4	0.2	0.7	98.6	90.0	97.2	65	27
-	-	-	0.0	0.0	0.0	-	-
1.3	1.5	0.3	100.0	100.0	100.0	451	486
100.0	100.0	100.0	95.7	98.3	97.7	112	107

資料 12

歳 入

基本財産基金運用特別会計

区分 款 別	予 算 現 額				構成比率
	当初予算額	補正予算額	繰越財源 充 当 額	計	
1 財産収入	428,000	2,739,000	0	3,167,000	0.6
2 繰入金	566,571,000	△ 30,000,000	0	536,571,000	99.3
3 繰越金	1,000	724,000	0	725,000	0.1
歳入合計	567,000,000	△ 26,537,000	0	540,463,000	100.0

歳 出

区分 款 別	予 算 現 額			
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越額	予備費支出額
1 基本財産基金費	566,500,000	△ 26,537,000	0	0
2 予備費	500,000	0	0	0
歳出合計	567,000,000	△ 26,537,000	0	0

款別歳入歳出一覧表

(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	金 額	構成比率	執行率	収入率		
3,236,573	0.6	3,236,573	0.6	102.2	100.0	0	0
536,571,000	99.3	536,571,000	99.3	100.0	100.0	0	0
725,642	0.1	725,642	0.1	100.1	100.0	0	0
540,533,215	100.0	540,533,215	100.0	100.0	100.0	0	0

(単位：円・%)

額		支 出 済 額			翌年度繰越額	不 用 額	
計	構成比率	金 額	構成比率	執行率		金 額	構成比率
539,963,000	99.9	539,707,011	100.0	100.0	0	255,989	33.9
500,000	0.1	0	-	0.0	0	500,000	66.1
540,463,000	100.0	539,707,011	100.0	99.9	0	755,989	100.0

資料 13

歳 入

基本財産基金運用特別会計

款別	区分	歳 入 決 算 額			総額に対する割合 (構成比率)		
	年度	25	24	23	25	24	23
1	財産収入	3,236,573	111,666,878	85,491,986	0.6	28.5	36.4
2	繰入金	536,571,000	279,778,000	147,884,000	99.3	71.4	63.0
3	繰越金	725,642	500,000	1,389,988	0.1	0.1	0.6
	歳入合計	540,533,215	391,944,878	234,765,974	100.0	100.0	100.0

歳 出

款別	区分	歳 出 決 算 額		
	年度	25	24	23
1	基本財産基金費	539,707,011	391,219,236	234,265,974
2	予備費	0	0	0
	歳出合計	539,707,011	391,219,236	234,265,974

款別歳入歳出年度比較表

(単位：円・%)

予算現額に対する割合 (執行率)			調定に対する割合 (収入率)			23年度を100としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
102.2	100.1	88.5	100.0	100.0	100.0	4	131
100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	363	189
100.1	100.0	138,998.8	100.0	100.0	100.0	52	36
100.0	100.0	96.0	100.0	100.0	100.0	230	167

(単位：円・%)

総額に対する割合 (構成比率)			予算現額に対する割合 (執行率)			23年度を100としたすう勢	
25	24	23	25	24	23	25	24
100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	96.0	230	167
-	-	-	0.0	0.0	0.0	-	-
100.0	100.0	100.0	99.9	99.8	95.8	230	167

