

## 特別会計

### 簡易水道事業特別会計

簡易水道事業特別会計は、富根、仁鮎、二ツ井・荷上場地区を対象に給水事業を行うための特別会計である。

#### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額        | 歳入決算額       | 歳出決算額       | 歳入歳出差引額 | 予算執行率 |      |
|------|-------------|-------------|-------------|---------|-------|------|
|      |             |             |             |         | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 359,175,000 | 354,450,365 | 354,448,365 | 2,000   | 98.7  | 98.7 |
| 24年度 | 403,187,000 | 401,952,199 | 401,950,199 | 2,000   | 99.7  | 99.7 |
| 比較増減 | -44,012,000 | -47,501,834 | -47,501,834 | 0       | -1.0  | -1.0 |
| 増減率  | -10.9       | -11.8       | -11.8       | 0.0     | —     | —    |

当年度の決算額は、歳入354,450,365円、歳出354,448,365円、歳入歳出差引額は2,000円となっている。前年度と比較して歳入、歳出それぞれ47,501,834円（11.8%）の減となっている。これは、二ツ井・荷上場地区簡易水道整備事業費の減によるものである。

#### (2) 予算の執行状況

##### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分       | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|
| 使用料及び手数料 | 20,790,000  | 20,019,991  | 20,019,991  | 0     | 0     | 100.0 |
| 国庫支出金    | 84,335,000  | 84,335,000  | 84,335,000  | 0     | 0     | 100.0 |
| 財産収入     | 2,000       | 1,836       | 1,836       | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰入金      | 35,901,000  | 33,609,530  | 33,609,530  | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰越金      | 2,000       | 2,000       | 2,000       | 0     | 0     | 100.0 |
| 諸収入      | 24,245,000  | 23,182,008  | 23,182,008  | 0     | 0     | 100.0 |
| 市債       | 193,900,000 | 193,300,000 | 193,300,000 | 0     | 0     | 100.0 |
| 合計       | 359,175,000 | 354,450,365 | 354,450,365 | 0     | 0     | 100.0 |

使用料及び手数料の収入済額は20,019,991円で、給水使用料等である。

前年度と比較して、国庫支出金は28,762,000円（25.4%）減の84,335,000円、市債は42,200,000円（17.9%）減の193,300,000円で、いずれも二ツ井・荷上場地区簡易水道整備事業に伴うものである。

繰入金の収入済額は33,609,530円で、一般会計繰入金等である。

##### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区分    | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|-------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 簡易水道費 | 344,473,000 | 339,931,629 | 0      | 4,541,371 | 98.7 |
| 公債費   | 14,702,000  | 14,516,736  | 0      | 185,264   | 98.7 |
| 合計    | 359,175,000 | 354,448,365 | 0      | 4,726,635 | 98.7 |

簡易水道費の支出済額は339,931,629円で、前年度と比較して49,589,797円（12.7%）の減となっている。主なものは、富根、仁鮎地区簡易水道指定管理料等の営業費が34,140,327円、二ツ井・荷上場地区簡易水道建設工事費等の整備事業費が305,502,277円などである。

公債費の決算額は14,516,736円で、前年度と比較して2,087,963円（16.8%）の増となっている。

予算流用は1件で、131,400円であった。

## 農業集落排水事業特別会計

農業集落排水事業特別会計は、事業認可区域を対象に農業集落排水事業を行うための特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額        | 歳入決算額       | 歳出決算額       | 歳入歳出差引額 | 予算執行率 |      |
|------|-------------|-------------|-------------|---------|-------|------|
|      |             |             |             |         | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 16,615,000  | 16,575,180  | 15,927,914  | 647,266 | 99.8  | 95.9 |
| 24年度 | 34,208,000  | 34,272,347  | 33,999,124  | 273,223 | 100.2 | 99.4 |
| 比較増減 | -17,593,000 | -17,697,167 | -18,071,210 | 374,043 | -0.4  | -3.5 |
| 増減率  | -51.4       | -51.6       | -53.2       | 136.9   | —     | —    |

当年度の決算額は、歳入16,575,180円、歳出15,927,914円、歳入歳出差引額は647,266円となっている。前年度と比較して歳入が17,697,167円(51.6%)、歳出が18,071,210円(53.2%)それぞれ減となっている。これは、排水処理施設改修工事費等の減によるものである。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区 分      | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |
|----------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|
| 使用料及び手数料 | 3,412,000  | 3,373,864  | 3,373,864  | 0     | 0     | 100.0 |
| 県支出金     | 2,000,000  | 2,000,000  | 2,000,000  | 0     | 0     | 100.0 |
| 財産収入     | 1,000      | 93         | 93         | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰入金      | 10,928,000 | 10,928,000 | 10,928,000 | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰越金      | 273,000    | 273,223    | 273,223    | 0     | 0     | 100.0 |
| 諸収入      | 1,000      | 0          | 0          | 0     | 0     | —     |
| 合 計      | 16,615,000 | 16,575,180 | 16,575,180 | 0     | 0     | 100.0 |

使用料及び手数料の収入済額は3,373,864円で、農業集落排水使用料等である。  
 県支出金の収入済額は2,000,000円で、八郎湖水質保全対策事業費補助金である。  
 繰入金の収入済額は10,928,000円で、一般会計繰入金である。

#### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区 分     | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率  |
|---------|------------|------------|--------|---------|------|
| 農業集落排水費 | 8,437,000  | 7,887,646  | 0      | 549,354 | 93.5 |
| 公債費     | 8,178,000  | 8,040,268  | 0      | 137,732 | 98.3 |
| 合 計     | 16,615,000 | 15,927,914 | 0      | 687,086 | 95.9 |

農業集落排水費の支出済額は7,887,646円で、前年度と比較して18,149,942円(69.7%)の減となっている。これは、浜浅内地区農業集落排水処理施設改修工事費等がなくなったものである。

公債費の決算額は8,040,268円で、前年度と比較して78,732円(1.0%)の増である。

## 浄化槽整備事業特別会計

浄化槽整備事業特別会計は、浄化槽整備事業を行うための特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額        | 歳入決算額       | 歳出決算額       | 歳入歳出差引額 | 予算執行率 |      |
|------|-------------|-------------|-------------|---------|-------|------|
|      |             |             |             |         | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 173,517,000 | 171,898,592 | 171,074,430 | 824,162 | 99.1  | 98.6 |
| 24年度 | 146,252,000 | 145,108,013 | 144,755,508 | 352,505 | 99.2  | 99.0 |
| 比較増減 | 27,265,000  | 26,790,579  | 26,318,922  | 471,657 | -0.1  | -0.4 |
| 増減率  | 18.6        | 18.5        | 18.2        | 133.8   | —     | —    |

当年度の決算額は、歳入171,898,592円、歳出171,074,430円、歳入歳出差引額は824,162円となっている。前年度と比較して歳入が26,790,579円(18.5%)、歳出が26,318,922円(18.2%)それぞれ増となっている。これは、浄化槽設置工事費等の増によるものである。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分       | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額  | 収入未済額     | 収入率   |
|----------|-------------|-------------|-------------|--------|-----------|-------|
| 分担金及び負担金 | 10,511,000  | 10,775,800  | 10,775,800  | 0      | 0         | 100.0 |
| 使用料及び手数料 | 58,642,000  | 60,314,617  | 59,161,337  | 65,415 | 1,087,865 | 98.2  |
| 国庫支出金    | 1,731,000   | 1,617,000   | 1,617,000   | 0      | 0         | 100.0 |
| 繰入金      | 48,688,000  | 46,600,000  | 46,600,000  | 0      | 0         | 100.0 |
| 繰越金      | 352,000     | 352,505     | 352,505     | 0      | 0         | 100.0 |
| 諸収入      | 693,000     | 691,950     | 691,950     | 0      | 0         | 100.0 |
| 市債       | 52,900,000  | 52,700,000  | 52,700,000  | 0      | 0         | 100.0 |
| 合計       | 173,517,000 | 173,051,872 | 171,898,592 | 65,415 | 1,087,865 | 99.4  |

分担金及び負担金の収入済額は10,775,800円で、浄化槽設置事業費分担金である。前年度と比較して1,885,760円(21.2%)の増となっている。

使用料及び手数料の収入済額は浄化槽使用料等の59,161,337円で、前年度と比較して2,927,670円(5.2%)の増となっている。また、不納欠損額は65,415円で、前年度と比較して40,425円(38.2%)の減となっている。

国庫支出金の収入済額は1,617,000円で、循環型社会形成推進交付金である。

繰入金の収入済額は46,600,000円で、一般会計繰入金である。

市債の収入済額は52,700,000円で、特定地域生活排水処理事業債となっている。

#### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区分  | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|-----|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 事業費 | 152,517,000 | 150,099,192 | 0      | 2,417,808 | 98.4 |
| 公債費 | 21,000,000  | 20,975,238  | 0      | 24,762    | 99.9 |
| 合計  | 173,517,000 | 171,074,430 | 0      | 2,442,570 | 98.6 |

事業費の支出済額は150,099,192円で、浄化槽設置工事費等の増により、前年度と比較して28,808,799円(23.8%)の増となっている。

公債費の支出済額は20,975,238円で、前年度と比較して2,490,877円(10.6%)の減となっている。

予算流用は1件で、14,638円であった。

## 浅内財産区特別会計

浅内財産区特別会計は、浅内財産区の財産管理を行うための特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額      | 歳入決算額     | 歳出決算額     | 歳入歳出差引額  | 予算執行率 |      |
|------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|------|
|      |           |           |           |          | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 2,872,000 | 2,912,009 | 2,613,798 | 298,211  | 101.4 | 91.0 |
| 24年度 | 1,823,000 | 1,944,973 | 1,217,092 | 727,881  | 106.7 | 66.8 |
| 比較増減 | 1,049,000 | 967,036   | 1,396,706 | -429,670 | -5.3  | 24.2 |
| 増減率  | 57.5      | 49.7      | 114.8     | -59.0    | -     | -    |

当年度の決算額は、歳入2,912,009円、歳出2,613,798円、歳入歳出差引額は298,211円となっている。前年度と比較して歳入が967,036円(49.7%)、歳出が1,396,706円(114.8%)それぞれ増となっている。これは、自治会への交付金等の増によるものである。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |
|------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|
| 財産収入 | 1,229,000 | 1,240,581 | 1,240,581 | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰入金  | 916,000   | 916,000   | 916,000   | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰越金  | 727,000   | 727,881   | 727,881   | 0     | 0     | 100.0 |
| 諸収入  | 0         | 27,547    | 27,547    | 0     | 0     | 100.0 |
| 合計   | 2,872,000 | 2,912,009 | 2,912,009 | 0     | 0     | 100.0 |

財産収入の収入済額は1,240,581円で、土地貸付収入等である。

繰入金の収入済額は916,000円で、基金繰入金である。

諸収入の収入済額は27,547円で、支障木伐採等補償金である。

今年度は、財産区基金繰入金があったため、歳入全体では前年度と比較して967,036円(49.7%)の増となっている。

#### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額      | 支出済額      | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率   |
|------|-----------|-----------|--------|---------|-------|
| 管理会費 | 147,000   | 91,830    | 0      | 55,170  | 62.5  |
| 総務費  | 1,697,000 | 1,494,701 | 0      | 202,299 | 88.1  |
| 積立金  | 112,000   | 112,000   | 0      | 0       | 100.0 |
| 諸支出金 | 916,000   | 915,267   | 0      | 733     | 99.9  |
| 合計   | 2,872,000 | 2,613,798 | 0      | 258,202 | 91.0  |

管理会費の支出済額は91,830円で、財産区管理委員報酬等である。

総務費の支出済額は1,494,701円で、一般管理費のほか、財産管理費である。

諸支出金の支出済額は915,267円で、一般会計への繰出金である。

今年度は、自治会への交付金として一般会計への繰出金等があったため、前年度と比較して1,396,706円(114.8%)の増となっている。

## 常盤財産区特別会計

常盤財産区特別会計は、常盤財産区の財産管理を行うための特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額       | 歳入決算額      | 歳出決算額      | 歳入歳出差引額 | 予算執行率 |      |
|------|------------|------------|------------|---------|-------|------|
|      |            |            |            |         | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 18,267,000 | 18,266,888 | 18,184,886 | 82,002  | 100.0 | 99.6 |
| 24年度 | 3,336,000  | 3,337,798  | 3,157,580  | 180,218 | 100.1 | 94.7 |
| 比較増減 | 14,931,000 | 14,929,090 | 15,027,306 | -98,216 | -0.1  | 4.9  |
| 増減率  | 447.6      | 447.3      | 475.9      | -54.5   | -     | -    |

当年度の決算額は、歳入18,266,888円、歳出18,184,886円、歳入歳出差引額は82,002円となっている。前年度と比較して歳入が14,929,090円(447.3%)、歳出が15,027,306円(475.9%)それぞれ増となっている。これは、分収林売払収入等の増によるものである。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |
|------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|
| 財産収入 | 14,865,000 | 14,864,670 | 14,864,670 | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰入金  | 3,222,000  | 3,222,000  | 3,222,000  | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰越金  | 180,000    | 180,218    | 180,218    | 0     | 0     | 100.0 |
| 合計   | 18,267,000 | 18,266,888 | 18,266,888 | 0     | 0     | 100.0 |

財産収入の収入済額は14,864,670円で、分収林売払収入等である。

繰入金の収入済額は3,222,000円で、財産区基金繰入金である。

繰越金の収入済額は180,218円で、前年度繰越金である。

今年度は、分収林売払収入等があったことから、歳入全体では前年度と比較して14,929,090円(447.3%)の増となっている。

#### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額 | 不用額    | 執行率   |
|------|------------|------------|--------|--------|-------|
| 管理会費 | 290,000    | 245,730    | 0      | 44,270 | 84.7  |
| 総務費  | 2,321,000  | 2,283,370  | 0      | 37,630 | 98.4  |
| 積立金  | 14,849,000 | 14,849,000 | 0      | 0      | 100.0 |
| 諸支出金 | 807,000    | 806,786    | 0      | 214    | 100.0 |
| 合計   | 18,267,000 | 18,184,886 | 0      | 82,114 | 99.6  |

管理会費の支出済額は245,730円で、財産区管理委員報酬等である。

総務費の支出済額は2,283,370円で、一般管理費のほか、財産管理費である。

積立金の支出済額は14,849,000円で、財産区基金積立金である。

諸支出金の支出済額は806,786円で、自治会交付金である。

今年度は、財産区基金積立金があったため、前年度と比較して15,027,306円(475.9%)の増となっている。

予算流用は1件で、31,500円であった。

## 鶴形財産区特別会計

鶴形財産区特別会計は、鶴形財産区の財産管理を行うための特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額       | 歳入決算額      | 歳出決算額      | 歳入歳出差引額    | 予算執行率 |      |
|------|------------|------------|------------|------------|-------|------|
|      |            |            |            |            | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 5,645,000  | 5,644,770  | 5,472,774  | 171,996    | 100.0 | 96.9 |
| 24年度 | 8,374,000  | 9,825,644  | 8,164,849  | 1,660,795  | 117.3 | 97.5 |
| 比較増減 | -2,729,000 | -4,180,874 | -2,692,075 | -1,488,799 | -17.3 | -0.6 |
| 増減率  | -32.6      | -42.6      | -33.0      | -89.6      | —     | —    |

当年度の決算額は、歳入5,644,770円、歳出5,472,774円、歳入歳出差引額は171,996円となっている。前年度と比較して歳入が4,180,874円(42.6%)、歳出が2,692,075円(33.0%)それぞれ減となっている。これは、分収林売払収入等の減によるものである。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |
|------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|
| 財産収入 | 2,133,000 | 2,131,975 | 2,131,975 | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰入金  | 1,852,000 | 1,852,000 | 1,852,000 | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰越金  | 1,660,000 | 1,660,795 | 1,660,795 | 0     | 0     | 100.0 |
| 合計   | 5,645,000 | 5,644,770 | 5,644,770 | 0     | 0     | 100.0 |

財産収入の収入済額は2,131,975円で、分収林売払収入等であるが、前年度と比較して6,279,727円(74.7%)の減となっている。

繰入金の収入済額は1,852,000円で、財産区基金繰入金である。

繰越金の収入済額は1,660,795円で、前年度繰越金である。

#### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額      | 支出済額      | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率   |
|------|-----------|-----------|--------|---------|-------|
| 管理会費 | 165,000   | 114,630   | 0      | 50,370  | 69.5  |
| 総務費  | 2,030,000 | 1,908,144 | 0      | 121,856 | 94.0  |
| 積立金  | 3,450,000 | 3,450,000 | 0      | 0       | 100.0 |
| 合計   | 5,645,000 | 5,472,774 | 0      | 172,226 | 96.9  |

管理会費の支出済額は114,630円で、財産区管理委員報酬等である。

総務費の支出済額は1,908,144円で、財産管理費の賃金等である。

積立金の支出済額は3,450,000円で、財産区基金積立金であるが、前年度と比較して3,386,000円(49.5%)の減となっている。

## 檜山財産区特別会計

檜山財産区特別会計は、檜山財産区の財産管理を行うための特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額       | 歳入決算額      | 歳出決算額      | 歳入歳出差引額 | 予算執行率 |      |
|------|------------|------------|------------|---------|-------|------|
|      |            |            |            |         | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 2,942,000  | 2,942,528  | 2,602,530  | 339,998 | 100.0 | 88.5 |
| 24年度 | 6,593,000  | 6,673,070  | 6,307,857  | 365,213 | 101.2 | 95.7 |
| 比較増減 | -3,651,000 | -3,730,542 | -3,705,327 | -25,215 | -1.2  | -7.2 |
| 増減率  | -55.4      | -55.9      | -58.7      | -6.9    | -     | -    |

当年度の決算額は、歳入2,942,528円、歳出2,602,530円、歳入歳出差引額は339,998円となっている。前年度と比較して歳入が3,730,542円(55.9%)、歳出が3,705,327円(58.7%)それぞれ減となっている。これは、分収林売払収入等の減によるものである。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |
|------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|
| 財産収入 | 237,000   | 237,315   | 237,315   | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰入金  | 2,340,000 | 2,340,000 | 2,340,000 | 0     | 0     | 100.0 |
| 繰越金  | 365,000   | 365,213   | 365,213   | 0     | 0     | 100.0 |
| 合計   | 2,942,000 | 2,942,528 | 2,942,528 | 0     | 0     | 100.0 |

財産収入の収入済額は237,315円で、分収林売払収入等であるが、前年度と比較して3,416,846円(93.5%)の減となっている。

繰入金の収入済額は2,340,000円で、財産区基金繰入金である。

繰越金の収入済額は365,213円で、前年度繰越金である。

#### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額      | 支出済額      | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率   |
|------|-----------|-----------|--------|---------|-------|
| 管理会費 | 233,000   | 165,930   | 0      | 67,070  | 71.2  |
| 総務費  | 1,485,000 | 1,212,600 | 0      | 272,400 | 81.7  |
| 積立金  | 224,000   | 224,000   | 0      | 0       | 100.0 |
| 諸支出金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0      | 0       | 100.0 |
| 合計   | 2,942,000 | 2,602,530 | 0      | 339,470 | 88.5  |

管理会費の支出済額は165,930円で、財産区管理委員報酬等である。

総務費の支出済額は1,212,600円で、財産管理費の賃金等である。

積立金の支出済額は224,000円で、財産区基金積立金であるが、前年度と比較して3,338,000円(93.7%)の減となっている。

諸支出金の支出済額は1,000,000円で、自治会への交付金である。

## 国民健康保険特別会計(事業勘定)

国民健康保険特別会計(事業勘定)は、国民健康保険の保険給付等を行うため設置されている特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額          | 歳入決算額         | 歳出決算額         | 歳入歳出差引額     | 予算執行率 |      |
|------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|------|
|      |               |               |               |             | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 7,430,894,000 | 7,485,517,352 | 7,081,406,422 | 404,110,930 | 100.7 | 95.3 |
| 24年度 | 7,558,348,000 | 7,710,004,437 | 7,319,299,944 | 390,704,493 | 102.0 | 96.8 |
| 比較増減 | -127,454,000  | -224,487,085  | -237,893,522  | 13,406,437  | -1.3  | -1.5 |
| 増減率  | -1.7          | -2.9          | -3.3          | 3.4         | —     | —    |

※ 平成25年度の歳入決算額には、224,900円の還付未済額が含まれ、平成24年度の歳入決算額には277,800円の還付未済額が含まれている。

当年度の決算額は、歳入7,485,517,352円、歳出7,081,406,422円、歳入歳出差引額は404,110,930円となっている。前年度と比較して歳入が224,487,085円(2.9%)、歳出が237,893,522円(3.3%)、それぞれ減となっている。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分        | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率   |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 国民健康保険税   | 1,207,283,000 | 1,887,900,525 | 1,278,625,439 | 13,568,899 | 595,931,087 | 68.2  |
| 使用料及び手数料  | 650,000       | 1,192,200     | 1,192,200     | 0          | 0           | 100.0 |
| 国庫支出金     | 1,592,676,000 | 1,625,999,394 | 1,625,999,394 | 0          | 0           | 100.0 |
| 療養給付費等交付金 | 533,048,000   | 482,099,724   | 482,099,724   | 0          | 0           | 100.0 |
| 前期高齢者交付金  | 1,996,518,000 | 1,996,518,562 | 1,996,518,562 | 0          | 0           | 100.0 |
| 県支出金      | 370,374,000   | 356,544,542   | 356,544,542   | 0          | 0           | 100.0 |
| 共同事業交付金   | 954,131,000   | 961,429,444   | 961,429,444   | 0          | 0           | 100.0 |
| 財産収入      | 155,000       | 151,074       | 151,074       | 0          | 0           | 100.0 |
| 繰入金       | 380,330,000   | 374,512,246   | 374,512,246   | 0          | 0           | 100.0 |
| 繰越金       | 390,704,000   | 390,704,493   | 390,704,493   | 0          | 0           | 100.0 |
| 諸収入       | 5,025,000     | 19,031,686    | 17,740,234    | 0          | 1,291,452   | 93.2  |
| 合計        | 7,430,894,000 | 8,096,083,890 | 7,485,517,352 | 13,568,899 | 597,222,539 | 92.6  |

※ 国民健康保険税の収入済額には、224,900円の還付未済額が含まれている。

国民健康保険税の収入済額は1,278,625,439円で、退職被保険者数の減により、前年度と比較して7,677,046円(0.6%)の減となっている。また、不納欠損額は13,568,899円で、前年度と比較して18,485,940円(57.7%)の減となっている。

国庫支出金の収入済額は1,625,999,394円で、療養給付費等の減により、前年度と比較して67,479,742円(4.0%)の減となっている。

県支出金の収入済額は356,544,542円で、療養給付費等の減により、前年度と比較して32,505,660円(8.4%)の減となっている。

繰越金の収入済額は390,704,493円で、平成24年度分の歳入歳出差引額が小さかったことから、前年度と比較して191,781,732円(32.9%)の減となっている。



## ② 歳 出

(単位：円、%)

| 区 分       | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率   |
|-----------|---------------|---------------|--------|-------------|-------|
| 総 務 費     | 24,326,000    | 23,018,213    | 0      | 1,307,787   | 94.6  |
| 保 険 給 付 費 | 4,913,569,000 | 4,688,737,399 | 0      | 224,831,601 | 95.4  |
| 後期高齢者支援金等 | 816,603,000   | 816,602,088   | 0      | 912         | 100.0 |
| 前期高齢者納付金等 | 797,000       | 796,430       | 0      | 570         | 99.9  |
| 老人保健拠出金   | 40,000        | 39,166        | 0      | 834         | 97.9  |
| 介護納付金     | 396,177,000   | 396,176,539   | 0      | 461         | 100.0 |
| 共同事業拠出金   | 984,781,000   | 975,188,539   | 0      | 9,592,461   | 99.0  |
| 保健事業費     | 42,835,000    | 39,290,891    | 0      | 3,544,109   | 91.7  |
| 基金積立金     | 90,155,000    | 90,151,074    | 0      | 3,926       | 100.0 |
| 公 債 費     | 171,000       | 0             | 0      | 171,000     | —     |
| 諸 支 出 金   | 53,362,000    | 51,406,083    | 0      | 1,955,917   | 96.3  |
| 予 備 費     | 108,078,000   | 0             | 0      | 108,078,000 | —     |
| 合 計       | 7,430,894,000 | 7,081,406,422 | 0      | 349,487,578 | 95.3  |

総務費の支出済額は23,018,213円で、レセプト電算処理委託料など総務管理費のほか、徴税費等である。

保険給付費の支出済額は4,688,737,399円で、入院医療費の減等により、前年度比較して150,306,667円(3.1%)の減となっている。

後期高齢者支援金等の支出済額は816,602,088円で、一人あたりの後期高齢者支援金の増等により、前年度と比較して30,570,948円(3.9%)の増となっている。

介護納付金の支出済額は396,176,539円で、一人あたりの介護納付金の増等により、前年度と比較して19,893,091円(5.3%)の増となっている。

共同事業拠出金の支出済額は975,188,539円で、対象医療費の増等により、前年度と比較して24,125,293円(2.5%)の増となっている。

基金積立金の支出済額は90,151,074円で、前年度繰越金の一部を財政調整基金として積み立てたものである。

諸支出金の支出済額は51,406,083円で、前年度に超過交付された療養給付費国庫負担金の返還金等であり、前年度と比較して53,736,469円(51.1%)の減となっている。

予算流用は2件で、590,797円であった。

## (3) 国民健康保険税の状況

## ①収入済額の推移

(単位：円、%)

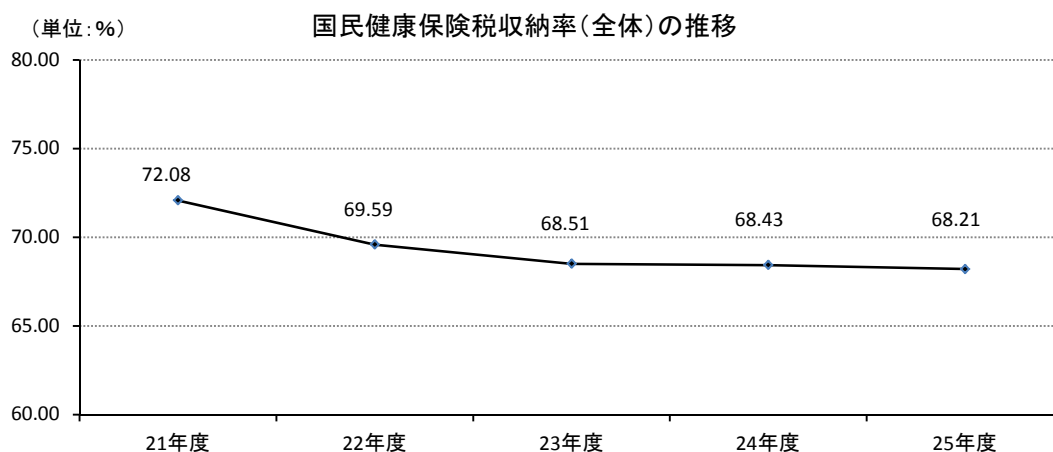
| 区 分       | 21年度          | 22年度          | 23年度          | 24年度          | 25年度          |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 収 入 済 額   | 1,390,724,049 | 1,313,298,090 | 1,294,807,538 | 1,286,302,485 | 1,278,625,439 |
| 前 年 度 比 較 | 164,490,216   | -77,425,959   | -18,490,552   | -8,505,053    | -7,677,046    |
| 増 減 率     | 13.4          | -5.6          | -1.4          | -0.7          | -0.6          |

※ 平成25年度には、224,900円、平成24年度には277,800円、平成23年度には151,400円、平成22年度には159,100円、平成21年度には45,800円の還付未済額が含まれている。

②収納率の推移

(単位：%)

| 区 分 |      | 21年度  | 22年度  | 23年度  | 24年度  | 25年度  |
|-----|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 一 般 | 現年課税 | 89.18 | 89.53 | 88.41 | 89.43 | 89.43 |
|     | 滞納繰越 | 8.55  | 9.74  | 14.99 | 16.80 | 18.96 |
| 退 職 | 現年課税 | 95.07 | 95.35 | 94.27 | 94.98 | 94.95 |
|     | 滞納繰越 | 18.03 | 17.31 | 21.43 | 29.74 | 23.99 |
| 全 体 |      | 72.08 | 69.59 | 68.51 | 68.43 | 68.21 |



国民健康保険税の収納率は、一般被保険者分、退職被保険者分ともに現年課税分、滞納繰越分といった区分毎でみると、退職被保険者分は、現年課税分、滞納繰越分とも、前年度をわずかに下回っており、全体の収納率も68.21%で、前年度を0.22ポイント下回っている。

景気の低迷など社会情勢の厳しさによるところもあるが、過去5年分をみると、税率を引き上げた平成21年度を除いては、前年度を下回る状況が続いており、今後もなお一層の収入の確保に努める必要がある。

③収入未済額の推移

(単位：円、%)

| 区 分   | 21年度        | 22年度        | 23年度        | 24年度        | 25年度        |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 収入未済額 | 538,690,249 | 573,955,404 | 595,160,049 | 593,438,425 | 595,931,087 |
| 前年度比較 | 45,778,972  | 35,265,155  | 21,204,645  | -1,721,624  | 2,492,662   |
| 増減率   | 9.3         | 6.5         | 3.7         | -0.3        | 0.4         |

④不納欠損額の推移

(単位：円、%)

| 区 分   | 21年度       | 22年度        | 23年度       | 24年度        | 25年度        |
|-------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 不納欠損額 | 69,126,479 | 51,528,555  | 46,247,217 | 32,054,839  | 13,568,899  |
| 前年度比較 | 3,314,411  | -17,597,924 | -5,281,338 | -14,192,378 | -18,485,940 |
| 増減率   | 5.0        | -25.5       | -10.2      | -30.7       | -57.7       |

⑤減免の状況 (単位：円、%)

| 区 分  | 件 数  | 金 額        |
|------|------|------------|
| 25年度 | 166  | 10,387,300 |
| 24年度 | 178  | 12,113,700 |
| 比較増減 | -12  | -1,726,400 |
| 増減率  | -6.7 | -14.3      |

(4) 保険給付費等の推移

①保険給付費の推移 (単位：円、%)

| 区 分       | 21年度          | 22年度          | 23年度          | 24年度          | 25年度          |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 保 険 給 付 費 | 4,771,442,287 | 4,672,677,671 | 4,776,016,193 | 4,839,044,066 | 4,688,737,399 |
| 前 年 度 比 較 | -113,839,695  | -98,764,616   | 103,338,522   | 63,027,873    | -150,306,667  |
| 増 減 率     | -2.3          | -2.1          | 2.2           | 1.3           | -3.1          |

②後期高齢者支援金等の推移 (単位：円、%)

| 区 分       | 21年度        | 22年度         | 23年度        | 24年度        | 25年度        |
|-----------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 後期高齢者支援金等 | 802,965,076 | 702,862,646  | 740,632,578 | 786,031,140 | 816,602,088 |
| 前 年 度 比 較 | 57,909,620  | -100,102,430 | 37,769,932  | 45,398,562  | 30,570,948  |
| 増 減 率     | 7.8         | -12.5        | 5.4         | 6.1         | 3.9         |

③介護納付金の推移 (単位：円、%)

| 区 分       | 21年度        | 22年度        | 23年度        | 24年度        | 25年度        |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 介 護 納 付 金 | 330,702,713 | 332,808,603 | 353,154,103 | 376,283,448 | 396,176,539 |
| 前 年 度 比 較 | -14,238,513 | 2,105,890   | 20,345,500  | 23,129,345  | 19,893,091  |
| 増 減 率     | -4.1        | 0.6         | 6.1         | 6.5         | 5.3         |

## 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療特別会計は、後期高齢者医療制度を運営するために設置された特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額        | 歳入決算額       | 歳出決算額       | 歳入歳出差引額 | 予算執行率 |      |
|------|-------------|-------------|-------------|---------|-------|------|
|      |             |             |             |         | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 638,025,000 | 637,217,756 | 636,524,556 | 693,200 | 99.9  | 99.8 |
| 24年度 | 626,135,000 | 625,342,884 | 625,020,984 | 321,900 | 99.9  | 99.8 |
| 比較増減 | 11,890,000  | 11,874,872  | 11,503,572  | 371,300 | 0.0   | 0.0  |
| 増減率  | 1.9         | 1.9         | 1.8         | 115.3   | —     | —    |

※ 平成25年度の歳入決算額には、163,300円の還付未済額が含まれ、平成24年度の歳入決算額には373,700円の還付未済額が含まれている。

当年度の決算額は、歳入637,217,756円、歳出636,524,556円であり、歳入歳出差引額は693,200円となっている。保険料の増等により、前年度と比較して歳入が11,874,872円(1.9%)、歳出が11,503,572円(1.8%)それぞれ増となっている。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分         | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額   | 収入未済額     | 収入率   |
|------------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------|-------|
| 後期高齢者医療保険料 | 440,862,000 | 443,665,800 | 440,548,700 | 219,800 | 3,060,600 | 99.3  |
| 使用料及び手数料   | 160,000     | 113,300     | 113,300     | 0       | 0         | 100.0 |
| 繰入金        | 196,175,000 | 195,843,816 | 195,843,816 | 0       | 0         | 100.0 |
| 繰越金        | 322,000     | 321,900     | 321,900     | 0       | 0         | 100.0 |
| 諸収入        | 506,000     | 390,040     | 390,040     | 0       | 0         | 100.0 |
| 合計         | 638,025,000 | 640,334,856 | 637,217,756 | 219,800 | 3,060,600 | 99.5  |

※ 後期高齢者医療保険料の収入済額には、163,300円の還付未済額が含まれている。

後期高齢者医療保険料の収入済額は440,548,700円で、所得割の増等により、前年度と比較して8,861,100円(2.1%)の増となっている。

不納欠損額は219,800円で、前年度と比較して90,800円(29.2%)の減となっている。

繰入金の収入済額は195,843,816円で、保険基盤安定繰入金等の一般会計繰入金である。

繰越金の収入済額は321,900円で、前年度繰越金である。

#### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区分                 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|--------------------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 総務費                | 3,549,000   | 3,170,599   | 0      | 378,401   | 89.3 |
| 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 634,063,000 | 633,111,757 | 0      | 951,243   | 99.8 |
| 諸支出金               | 413,000     | 242,200     | 0      | 170,800   | 58.6 |
| 合計                 | 638,025,000 | 636,524,556 | 0      | 1,500,444 | 99.8 |

総務費の支出済額は3,170,599円で、一般管理費のほか、徴収費である。備品購入費等の減により、前年度と比較して101,818円(3.1%)の減となっている。

後期高齢者医療広域連合納付金の支出済額は633,111,757円で、保険料の増等により、前年度と比較して11,747,090円(1.9%)の増となっている。

予算流用は1件で、8,156円であった。

## 介護保険特別会計(保険事業勘定)

介護保険特別会計（保険事業勘定）は、介護保険の保険給付等を行うために設置された特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額          | 歳入決算額         | 歳出決算額         | 歳入歳出差引額     | 予算執行率 |      |
|------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|------|
|      |               |               |               |             | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 6,817,074,000 | 6,819,895,266 | 6,694,235,432 | 125,659,834 | 100.0 | 98.2 |
| 24年度 | 6,688,910,650 | 6,672,447,379 | 6,627,529,507 | 44,917,872  | 99.8  | 99.1 |
| 比較増減 | 128,163,350   | 147,447,887   | 66,705,925    | 80,741,962  | 0.2   | -0.9 |
| 増減率  | 1.9           | 2.2           | 1.0           | 179.8       | —     | —    |

※ 平成25年度の歳入決算額には、676,600円の還付未済額が含まれ、平成24年度の歳入決算額には640,300円の還付未済額が含まれている。

当年度の決算額は、歳入6,819,895,266円、歳出6,694,235,432円であり、歳入歳出差引額が125,659,834円となっている。保険給付費の増等により、前年度と比較して歳入が147,447,887円(2.2%)、歳出が66,705,925円(1.0%)それぞれ増となっている。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分       | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額     | 収入未済額      | 収入率   |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|-------|
| 保険料      | 1,146,376,000 | 1,183,300,645 | 1,154,425,400 | 6,721,000 | 22,830,845 | 98.1  |
| 使用料及び手数料 | 147,000       | 156,000       | 156,000       | 0         | 0          | 100.0 |
| 国庫支出金    | 1,792,512,000 | 1,810,496,395 | 1,810,496,395 | 0         | 0          | 100.0 |
| 支払基金交付金  | 1,901,813,000 | 1,902,680,468 | 1,902,680,468 | 0         | 0          | 100.0 |
| 県支出金     | 959,135,000   | 956,357,732   | 956,357,732   | 0         | 0          | 100.0 |
| 財産収入     | 120,000       | 56,700        | 56,700        | 0         | 0          | 100.0 |
| 繰入金      | 962,702,000   | 943,447,545   | 943,447,545   | 0         | 0          | 100.0 |
| 繰越金      | 44,917,000    | 44,917,872    | 44,917,872    | 0         | 0          | 100.0 |
| 諸収入      | 9,352,000     | 7,357,154     | 7,357,154     | 0         | 0          | 100.0 |
| 合計       | 6,817,074,000 | 6,848,770,511 | 6,819,895,266 | 6,721,000 | 22,830,845 | 99.7  |

※ 保険料の収入済額には、676,600円の還付未済額が含まれている。

保険料の収入済額は1,154,425,400円で、第1号被保険者保険料である。前年度と比較して25,684,145円(2.3%)の増となっている。不納欠損額は6,721,000円で、前年度と比較して47,600円(0.7%)の減となっている。

国庫支出金の収入済額は1,810,496,395円で、介護給付費負担金のほか、普通調整交付金等である。保険給付費の増に伴い、前年度と比較して128,238,165円(7.6%)の増となっている。

支払基金交付金の収入済額は1,902,680,468円で、介護給付費交付金等である。前年度と比較して106,194,468円(5.9%)の増となっている。

県支出金の収入済額は956,357,732円で、介護給付費負担金等である。

繰入金の収入済額は943,447,545円で、介護給付費繰入金等の一般会計繰入金のほか、介護給付費準備基金繰入金である。

諸収入の収入済額は7,357,154円で、食の自立支援事業利用者負担金等である。

## ② 歳 出

(単位：円、%)

| 区 分           | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率  |
|---------------|---------------|---------------|--------|-------------|------|
| 総 務 費         | 76,342,000    | 72,231,710    | 0      | 4,110,290   | 94.6 |
| 保 険 給 付 費     | 6,561,551,000 | 6,463,023,873 | 0      | 98,527,127  | 98.5 |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 161,480,000   | 141,872,365   | 0      | 19,607,635  | 87.9 |
| 基 金 積 立 金     | 120,000       | 56,700        | 0      | 63,300      | 47.3 |
| 公 債 費         | 107,000       | 0             | 0      | 107,000     | —    |
| 諸 支 出 金       | 17,474,000    | 17,050,784    | 0      | 423,216     | 97.6 |
| 合 計           | 6,817,074,000 | 6,694,235,432 | 0      | 122,838,568 | 98.2 |

総務費の支出済額は72,231,710円で、事務費のほか、介護認定審査会費等である。

保険給付費の支出済額は6,463,023,873円で、居宅介護サービス、施設介護サービス等の給付費等である。短期入所生活介護の利用増などによる居宅介護サービス費等給付費の増等により、前年度と比較して283,373,985円（4.6%）の増となっている。

地域支援事業費の支出済額は141,872,365円で、介護予防事業費や地域包括支援センター運営事業費等である。

基金積立金の支出済額は56,700円で、介護給付費準備基金積立金である。

諸支出金の支出済額は17,050,784円で、前年度分の介護給付費負担金（国庫負担金）等の確定に伴う返還金等である。

予算流用は1件で、232,454円であった。

## (3) 介護保険料等の推移

## ①介護保険料収入済額の推移

(単位：円、%)

| 区 分       | 21年度        | 22年度        | 23年度        | 24年度          | 25年度          |
|-----------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| 介 護 保 険 料 | 849,433,200 | 841,973,300 | 837,430,500 | 1,128,741,255 | 1,154,425,400 |
| 前 年 度 比 較 | -37,338,700 | -7,459,900  | -4,542,800  | 291,310,755   | 25,684,145    |
| 増 減 率     | -4.2        | -0.9        | -0.5        | 34.8          | 2.3           |

## ②保険給付費の推移

(単位：円、%)

| 区 分       | 21年度          | 22年度          | 23年度          | 24年度          | 25年度          |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 保 険 給 付 費 | 4,988,914,158 | 5,433,620,287 | 5,747,193,380 | 6,179,649,888 | 6,463,023,873 |
| 前 年 度 比 較 | 359,884,612   | 444,706,129   | 313,573,093   | 432,456,508   | 283,373,985   |
| 増 減 率     | 7.8           | 8.9           | 5.8           | 7.5           | 4.6           |

## 介護保険特別会計(介護サービス事業勘定)

介護保険特別会計(介護サービス事業勘定)は、介護予防支援事業所を運営するための特別会計である。

### (1) 決算規模

(単位：円、%)

| 区分   | 予算現額       | 歳入決算額      | 歳出決算額      | 歳入歳出差引額 | 予算執行率 |      |
|------|------------|------------|------------|---------|-------|------|
|      |            |            |            |         | 歳入    | 歳出   |
| 25年度 | 29,805,000 | 28,990,031 | 28,990,031 | 0       | 97.3  | 97.3 |
| 24年度 | 28,520,000 | 27,702,504 | 27,702,504 | 0       | 97.1  | 97.1 |
| 比較増減 | 1,285,000  | 1,287,527  | 1,287,527  | 0       | 0.2   | 0.2  |
| 増減率  | 4.5        | 4.6        | 4.6        | —       | —     | —    |

当年度の決算額は、歳入歳出とも28,990,031円で、歳入歳出差引額は0円である。介護予防支援業務委託料等の増により、歳入歳出とも前年度と比較して1,287,527円(4.6%)の増となっている。

### (2) 予算の執行状況

#### ① 歳入

(単位：円、%)

| 区分     | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |
|--------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|
| サービス収入 | 29,764,000 | 28,670,880 | 28,670,880 | 0     | 0     | 100.0 |
| 諸収入    | 41,000     | 319,151    | 319,151    | 0     | 0     | 100.0 |
| 合計     | 29,805,000 | 28,990,031 | 28,990,031 | 0     | 0     | 100.0 |

サービス収入の収入済額は28,670,880円で、介護予防支援事業所の介護報酬である。  
諸収入の収入済額は319,151円で、全国市有物件災害共済会共済金等である。

#### ② 歳出

(単位：円、%)

| 区分      | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率  |
|---------|------------|------------|--------|---------|------|
| サービス事業費 | 26,559,000 | 26,020,304 | 0      | 538,696 | 98.0 |
| 諸支出金    | 3,246,000  | 2,969,727  | 0      | 276,273 | 91.5 |
| 合計      | 29,805,000 | 28,990,031 | 0      | 814,969 | 97.3 |

サービス事業費の支出済額は26,020,304円で、介護予防支援業務委託料等のほか、介護予防支援事業所の管理運営事業費である。前年度と比較して851,184円(3.4%)の増となっている。

諸支出金の支出済額は2,969,727円で、一般会計への繰出金である。

予算流用は2件で、259,914円であった。

