

平成 25 年 度

府 中 町 各 会 計 歳 入 歳 出 決 算  
及 び 基 金 運 用 状 況 審 査 意 見 書

府 中 町 監 査 委 員

府監委発第 10 号  
平成26年8月27日

府中町長 和多利 義之 様

府中町監査委員 土 井 精 二  
同 林 淳

平成25年度 府中町各会計歳入歳出決算及び基金運用状況  
に係る審査意見について

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年度府中町各会計歳入歳出決算、決算に係る証書類、その他政令で定められた書類及び定額の資金を運用するための基金の運用状況に関する調書について審査した結果、次のとおり意見を提出します。

# 目 次

## 府中町各会計歳入歳出決算審査意見

|                 |    |
|-----------------|----|
| 第1 審査の概要        | 1  |
| 第2 審査の結果        | 1  |
| 1 決算の概況         | 2  |
| (1) 決算規模        | 2  |
| (2) 決算収支        | 3  |
| (3) 予算執行状況      | 5  |
| (4) 財政状況        | 12 |
| 2 一般会計          | 15 |
| (1) 一般会計歳入      | 15 |
| (2) 一般会計歳出      | 29 |
| 3 特別会計          | 43 |
| (1) 土地取得特別会計    | 45 |
| (2) 国民健康保険特別会計  | 46 |
| (3) 下水道事業特別会計   | 48 |
| (4) 介護保険特別会計    | 50 |
| (5) 後期高齢者医療特別会計 | 52 |
| 4 主な事業の決算状況     | 54 |
| 5 財産に関する調書      | 57 |

## 府中町基金運用状況審査意見

|          |    |
|----------|----|
| 第1 審査の概要 | 60 |
| 第2 審査の結果 | 60 |

## 決算等に係る総括的意見

|                  |    |
|------------------|----|
| 審査経過及び結果を踏まえての意見 | 61 |
|------------------|----|

### 凡 例

本書における数値等の取り扱いについては、以下のとおりである。

- 1 文中及び各表中の金額は、原則として千円単位とし、単位未満については四捨五入で表示し、内訳の計と「合計」の金額が一致するよう調整した。
- 2 比率(%)は、原則として小数第2位を四捨五入して第1位まで表示し、内訳の構成比の計が100%となるよう調整した。
- 3 収納率とは、調定額に対する収入済額の割合であり、執行率とは、予算現額に対する支出済額の割合である。

# 平成 25 年 度

府中町各会計歳入歳出決算審査意見

# 平成25年度府中町各会計歳入歳出決算審査意見

## 第1 審査の概要

### 1 審査の対象

#### (1) 各会計歳入歳出決算

平成25年度府中町一般会計歳入歳出決算

同 土地取得特別会計歳入歳出決算

同 国民健康保険特別会計歳入歳出決算

同 下水道事業特別会計歳入歳出決算

同 介護保険特別会計歳入歳出決算

同 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

#### (2) 附属書類

平成25年度府中町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

### 2 審査の期間

平成26年7月18日から8月22日まで

### 3 審査の法的根拠

地方自治法第233条第2項

### 4 審査の観点と方法

審査に付された上記の各決会計歳入歳出算書及び附属書類が、関係法令に定める様式を基準として作成されているかを確認し、次いでこれら計数が正確で関係諸帳簿と一致しているか、を観点として審査した。

また、予算の執行状況については書類審査に加え、必要に応じて関係職員の説明を求めて実施した。

## 第2 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算書及び附属書類は法令に準拠して適正に作成され、これらの計数を関係諸帳簿と照合した結果、すべて正確で一致していると認められた。

また、予算の執行状況についても適正であると認められた。

なお、詳細は以下のとおりである。

# 1 決算の概況

## (1) 決算規模

平成25年度の一般会計の決算額は、歳入145億7,430万2千円、歳出145億4,292万5千円であり、前年度と比べて歳入が3億4,220万円(2.4%)、歳出が3億9,846万1千円(2.8%)それぞれ増加した。一般会計の形式収支は、3,137万7千円の黒字となった。

特別会計全体の決算額は、歳入111億6,798万円、歳出111億6,689万6千円であり、前年度と比べて歳入が1億1,636万3千円(1.1%)、歳出が1億2,193万4千円(1.1%)それぞれ増加した。特別会計全体の形式収支は、108万4千円の黒字となった。

一般会計及び特別会計を合計した決算額は、歳入257億4,228万2千円、歳出257億982万1千円となり、決算規模を前年度と比較すると、歳入が4億5,856万3千円(1.8%)、歳出が5億2,039万5千円(2.1%)それぞれ増加した。一般会計及び特別会計を合計した形式収支は、3,246万1千円の黒字となった。

第 1 表 決 算 規 模

(単位:千円、%)

| 区 分  | 年 度    | 歳 入<br>(A) | 歳入対前年度比   |       | 歳 出<br>(B) | 歳出対前年度比   |       | 形式収支<br>(C=A-B) |
|------|--------|------------|-----------|-------|------------|-----------|-------|-----------------|
|      |        |            | 増 減 額     | 率     |            | 増 減 額     | 率     |                 |
| 一般会計 | 平成25年度 | 14,574,302 | 342,200   | 2.4   | 14,542,925 | 398,461   | 2.8   | 31,377          |
|      | 平成24年度 | 14,232,102 | △ 236,349 | △ 1.6 | 14,144,464 | △ 296,015 | △ 2.0 | 87,638          |
|      | 平成23年度 | 14,468,451 | △ 304,777 | △ 2.1 | 14,440,479 | △ 291,197 | △ 2.0 | 27,972          |
|      | 平成22年度 | 14,773,228 | △ 468,352 | △ 3.1 | 14,731,676 | △ 468,892 | △ 3.1 | 41,552          |
|      | 平成21年度 | 15,241,580 | 2,727,969 | 21.8  | 15,200,568 | 2,804,521 | 22.6  | 41,012          |
| 特別会計 | 平成25年度 | 11,167,980 | 116,363   | 1.1   | 11,166,896 | 121,934   | 1.1   | 1,084           |
|      | 平成24年度 | 11,051,617 | 432,067   | 4.1   | 11,044,962 | 425,637   | 4.0   | 6,655           |
|      | 平成23年度 | 10,619,550 | 103,231   | 1.0   | 10,619,325 | 103,621   | 1.0   | 225             |
|      | 平成22年度 | 10,516,319 | 62,464    | 0.6   | 10,515,704 | 63,569    | 0.6   | 615             |
|      | 平成21年度 | 10,453,855 | △ 667,426 | △ 6.0 | 10,452,135 | △ 608,720 | △ 5.5 | 1,720           |
| 合計   | 平成25年度 | 25,742,282 | 458,563   | 1.8   | 25,709,821 | 520,395   | 2.1   | 32,461          |
|      | 平成24年度 | 25,283,719 | 195,718   | 0.8   | 25,189,426 | 129,622   | 0.5   | 94,293          |
|      | 平成23年度 | 25,088,001 | △ 201,546 | △ 0.8 | 25,059,804 | △ 187,576 | △ 0.7 | 28,197          |
|      | 平成22年度 | 25,289,547 | △ 405,888 | △ 1.6 | 25,247,380 | △ 405,323 | △ 1.6 | 42,167          |
|      | 平成21年度 | 25,695,435 | 2,060,543 | 8.7   | 25,652,703 | 2,195,801 | 9.4   | 42,732          |

(注) 特別会計のうち、平成21年度及び平成22年度は老人保健特別会計分を含む。

## (2) 決算収支

### 2-1) 一般会計

当初予算額138億1,470万6千円に、補正予算額5億5,726万2千円及び繰越事業費繰越財源充当額12億6,185万7千円を加えた予算現額156億3,382万5千円に対し、決算額は歳入総額145億7,430万2千円(対予算比93.2%)、歳出総額145億4,292万5千円(対予算比93.0%)であり、前年度と比べて、歳入総額は3億4,220万円(2.4%)、歳出総額は3億9,846万1千円(2.8%)それぞれ増加した。

歳入総額から歳出総額を差し引いた形式収支は、3,137万7千円、形式収支から翌年度へ繰り越す財源1,886万2千円を差し引いた実質収支は1,251万5千円の黒字となり、実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は356万9千円の赤字となった。

なお、単年度収支に、府中町財政調整積立基金の積立金843万8千円を加え、積立金取崩額2億1,000万円を差し引いた実質単年度収支は、2億513万1千円の赤字となった。

第 2 表 一般会計の決算収支の状況

(単位:千円、%)

| 区 分                                    | 平成21年度     | 平成22年度     | 平成23年度     | 平成24年度     | 平成25年度     |
|----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 当 初 予 算 額 ( A )                        | 13,888,135 | 14,491,229 | 14,635,505 | 14,190,055 | 13,814,706 |
| 補 正 予 算 額 ( B )                        | 1,081,895  | 1,206,238  | 815,110    | 1,211,978  | 557,262    |
| 繰越事業費繰越財源充当額 ( C )                     | 1,350,739  | 441,596    | 615,360    | 703,499    | 1,261,857  |
| 予 算 現 額 ( D = A + B + C )              | 16,320,769 | 16,139,063 | 16,065,975 | 16,105,532 | 15,633,825 |
| 歳 入 総 額 ( E )                          | 15,241,580 | 14,773,228 | 14,468,451 | 14,232,102 | 14,574,302 |
| (歳入対予算現額比)                             | 93.4       | 91.5       | 90.1       | 88.4       | 93.2       |
| (歳入対前年度増減額)                            | 2,727,969  | △ 468,352  | △ 304,777  | △ 236,349  | 342,200    |
| (歳入対前年度増減率)                            | 21.8       | △ 3.1      | △ 2.1      | △ 1.6      | 2.4        |
| 歳 出 総 額 ( F )                          | 15,200,568 | 14,731,676 | 14,440,479 | 14,144,464 | 14,542,925 |
| (歳出対予算現額比)                             | 93.1       | 91.3       | 89.9       | 87.8       | 93.0       |
| (歳出対前年度増減額)                            | 2,804,521  | △ 468,892  | △ 291,197  | △ 296,015  | 398,461    |
| (歳出対前年度増減率)                            | 22.6       | △ 3.1      | △ 2.0      | △ 2.0      | 2.8        |
| 形 式 収 支 ( G = E - F )                  | 41,012     | 41,552     | 27,972     | 87,638     | 31,377     |
| 翌年度繰越財源 ( H )                          | 40,740     | 26,588     | 18,464     | 71,554     | 18,862     |
| 実 質 収 支 ( I = G - H )                  | 272        | 14,964     | 9,508      | 16,084     | 12,515     |
| 単年度収支 ( J = I - 前年度の I )               | △ 77,607   | 14,692     | △ 5,456    | 6,576      | △ 3,569    |
| 積 立 金 ( K )                            | 42,279     | 439,783    | 8,279      | 4,949      | 8,438      |
| 繰上償還金 ( L )                            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 積立金取崩額 ( M )                           | 310,000    | 140,000    | 170,000    | 150,000    | 210,000    |
| 実 質 単 年 度 収 支<br>( N = J + K + L - M ) | △ 345,328  | 314,475    | △ 167,177  | △ 138,475  | △ 205,131  |

(注) 1 積立金(K)は、府中町財政調整積立基金の積立金である。

2 積立金取崩額(M)は、府中町財政調整積立基金の取崩額である。

## 2-2) 特別会計

当初予算額111億1,127万3千円に、補正予算額3億5,515万5千円及び繰越事業費繰越財源充当額6,482万4千円を加えた予算現額115億3,125万2千円に対し、決算額は歳入総額111億6,798万円(対予算比96.8%)、歳出総額111億6,689万6千円(対予算比96.8%)であり、前年度と比べて、歳入総額は1億1,636万3千円(1.1%)、歳出総額は1億2,193万4千円(1.1%)それぞれ増加した。

歳入総額から歳出総額を差し引いた形式収支は108万4千円、形式収支から翌年度への繰越財源4万円を差し引いた実質収支は104万4千円の黒字となった。

第 3 表 特別会計の決算収支の状況

(単位:千円、%)

| 区 分                 | 平成21年度     | 平成22年度     | 平成23年度     | 平成24年度     | 平成25年度     |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 当 初 予 算 額 ( A )     | 10,370,308 | 10,921,701 | 11,102,016 | 11,320,170 | 11,111,273 |
| 補 正 予 算 額 ( B )     | 304,909    | 114,624    | 2,270      | 365,317    | 355,155    |
| 繰越事業費繰越財源充当額(C)     | 243,090    | 57,526     | 0          | 0          | 64,824     |
| 予算現額(D = A + B + C) | 10,918,307 | 11,093,851 | 11,104,286 | 11,685,487 | 11,531,252 |
| 歳 入 総 額 ( E )       | 10,453,855 | 10,516,319 | 10,619,550 | 11,051,617 | 11,167,980 |
| (歳入対予算現額比)          | 95.7       | 94.8       | 95.6       | 94.6       | 96.8       |
| (歳入対前年度増減額)         | △ 667,426  | 62,464     | 103,231    | 432,067    | 116,363    |
| (歳入対前年度増減率)         | △ 6.0      | 0.6        | 1.0        | 4.1        | 1.1        |
| 歳 出 総 額 ( F )       | 10,452,135 | 10,515,704 | 10,619,325 | 11,044,962 | 11,166,896 |
| (歳出対予算現額比)          | 95.7       | 94.8       | 95.6       | 94.5       | 96.8       |
| (歳出対前年度増減額)         | △ 608,720  | 63,569     | 103,621    | 425,637    | 121,934    |
| (歳出対前年度増減率)         | △ 5.5      | 0.6        | 1.0        | 4.0        | 1.1        |
| 形式収支(G = E - F)     | 1,720      | 615        | 225        | 6,655      | 1,084      |
| 翌年度繰越財源(H)          | 63         | 0          | 0          | 0          | 40         |
| 実質収支(I = G - H)     | 1,657      | 615        | 225        | 6,655      | 1,044      |

### (3) 予算執行状況

#### 3-1) 歳入

平成25年度の一般会計の歳入決算額は、予算現額156億3,382万5千円に対し、調定額147億9,048万2千円、収入済額145億7,430万2千円(対予算比93.2%、収納率98.5%)であり、不納欠損額は2,399万2千円(対調定比0.2%)、収入未済額は1億9,218万8千円(対調定比1.3%)である。

特別会計全体の歳入決算額は、予算現額115億3,125万2千円に対し、調定額115億4,724万4千円、収入済額111億6,798万円(対予算比96.8%、収納率96.7%)であり、不納欠損額は3,842万1千円(対調定比0.3%)、収入未済額は3億4,084万3千円(対調定比3.0%)である。

一般会計及び特別会計の合計の歳入決算額は、予算現額271億6,507万7千円に対し、調定額263億3,772万6千円、収入済額257億4,228万2千円(対予算比94.8%、収納率97.7%)であり、不納欠損額は6,241万3千円(対調定比0.2%)、収入未済額は5億3,303万1千円(対調定比2.0%)である。

第 4 表 歳 入 の 決 算 状 況

(単位:千円、%)

| 区 分     | 予算現額       | 調 定 額      | 収入済額       | 対予<br>算比 | 不 納<br>欠損額 | 対調<br>定比 | 収入未済額   | 対調<br>定比 | 収 納 率 |       |
|---------|------------|------------|------------|----------|------------|----------|---------|----------|-------|-------|
|         |            |            |            |          |            |          |         |          | 25年度  | 24年度  |
| 一 般 会 計 | 15,633,825 | 14,790,482 | 14,574,302 | 93.2     | 23,992     | 0.2      | 192,188 | 1.3      | 98.5  | 98.3  |
| 特 別 会 計 | 11,531,252 | 11,547,244 | 11,167,980 | 96.8     | 38,421     | 0.3      | 340,843 | 3.0      | 96.7  | 96.5  |
| 土地取得    | 69         | 68         | 68         | 98.6     | 0          | ...      | 0       | ...      | 100.0 | 100.0 |
| 国民健康保険  | 5,469,189  | 5,747,732  | 5,404,500  | 98.8     | 30,085     | 0.5      | 313,147 | 5.4      | 94.0  | 93.6  |
| 下水道事業   | 2,028,469  | 1,847,540  | 1,841,717  | 90.8     | 665        | 0.0      | 5,158   | 0.3      | 99.7  | 99.6  |
| 介護保険    | 3,434,195  | 3,369,763  | 3,345,059  | 97.4     | 7,086      | 0.2      | 17,618  | 0.5      | 99.3  | 99.3  |
| 後期高齢者医療 | 599,330    | 582,141    | 576,636    | 96.2     | 585        | 0.1      | 4,920   | 0.8      | 99.1  | 99.2  |
| 合 計     | 27,165,077 | 26,337,726 | 25,742,282 | 94.8     | 62,413     | 0.2      | 533,031 | 2.0      | 97.7  | 97.5  |

(注) 収入済額は、一般会計221万5千円、特別会計205万8千円の調定外誤納額を含む。

#### 3-2) 歳出

平成25年度の一般会計の歳出決算額は、予算現額156億3,382万5千円に対し、支出済額145億4,292万5千円(執行率93.0%)であり、翌年度繰越額は4億8,077万6千円(対予算比3.1%)、不用額は6億1,012万4千円(対予算比3.9%)である。

特別会計全体の歳出決算額は、予算現額115億3,125万2千円に対し、支出済額111億6,689万6千円(執行率96.8%)であり、翌年度繰越額は4,635万円(対予算比0.4%)、不用額は3億1,800万6千円(対予算比2.8%)である。

一般会計及び特別会計の合計の歳出決算額は、予算現額271億6,507万7千円に対し、支出済額257億982万1千円(執行率94.6%)であり、翌年度繰越額は5億2,712万6千円(対予算比1.9%)、不用額は9億2,813万円(対予算比3.4%)である。

第 5 表 歳 出 の 決 算 状 況

(単位:千円、%)

| 区 分       | 予算現額       | 支出済額       | 対予算比 | 翌年度繰越額  | 対予算比 | 不用額     | 対予算比 | 執 行 率 |      |
|-----------|------------|------------|------|---------|------|---------|------|-------|------|
|           |            |            |      |         |      |         |      | 25年度  | 24年度 |
| 一 般 会 計   | 15,633,825 | 14,542,925 | 93.0 | 480,776 | 3.1  | 610,124 | 3.9  | 93.0  | 87.8 |
| 特 別 会 計   | 11,531,252 | 11,166,896 | 96.8 | 46,350  | 0.4  | 318,006 | 2.8  | 96.8  | 94.5 |
| 土 地 取 得   | 69         | 68         | 98.6 | 0       | ...  | 1       | 1.4  | 98.6  | 99.8 |
| 国民健康保険    | 5,469,189  | 5,403,968  | 98.8 | 0       | ...  | 65,221  | 1.2  | 98.8  | 97.9 |
| 下 水 道 事 業 | 2,028,469  | 1,841,677  | 90.8 | 46,350  | 2.3  | 140,442 | 6.9  | 90.8  | 85.3 |
| 介 護 保 険   | 3,434,195  | 3,344,593  | 97.4 | 0       | ...  | 89,602  | 2.6  | 97.4  | 94.4 |
| 後期高齢者医療   | 599,330    | 576,590    | 96.2 | 0       | ...  | 22,740  | 3.8  | 96.2  | 97.9 |
| 合 計       | 27,165,077 | 25,709,821 | 94.6 | 527,126 | 1.9  | 928,130 | 3.4  | 94.6  | 90.6 |

### 3-3) 歳入における財政分析

歳入を自主財源と依存財源に分類すると、自主財源の収納率は、一般会計が97.3%、特別会計が92.7%であり、前年度と比べて一般会計は0.3ポイント、特別会計は0.5ポイント上回った。

第 6 表 自 主 財 源 の 収 納 状 況

(単位:千円、%)

| 区 分     | 調 定 額      | 収入済額       | 不納欠損額  | 収入未済額   | 収 納 率 |       |           |
|---------|------------|------------|--------|---------|-------|-------|-----------|
|         |            |            |        |         | 25年度  | 24年度  | 対前年度ポイント差 |
| 一 般 会 計 | 14,790,482 | 14,574,302 | 23,992 | 192,188 | 98.5  | 98.3  | 0.2       |
| 自 主 財 源 | 8,001,803  | 7,785,623  | 23,992 | 192,188 | 97.3  | 97.0  | 0.3       |
| 依 存 財 源 | 6,788,679  | 6,788,679  | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 | 0.0       |
| 特 別 会 計 | 11,547,244 | 11,167,980 | 38,421 | 340,843 | 96.7  | 96.5  | 0.2       |
| 自 主 財 源 | 5,166,595  | 4,787,331  | 38,421 | 340,843 | 92.7  | 92.2  | 0.5       |
| 依 存 財 源 | 6,380,649  | 6,380,649  | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 | 0.0       |
| 合 計     | 26,337,726 | 25,742,282 | 62,413 | 533,031 | 97.7  | 97.5  | 0.2       |
| 自 主 財 源 | 13,168,398 | 12,572,954 | 62,413 | 533,031 | 95.5  | 95.1  | 0.4       |
| 依 存 財 源 | 13,169,328 | 13,169,328 | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 | 0.0       |

(注) 収入済額は、一般会計221万5千円、特別会計205万8千円の調定外誤納額を含む。

主な自主財源の収納率は、一般会計の町税が97.1%、老人ホーム入所者負担金が100.0%、保育所入園者負担金が94.5%、道路占用料が100.0%、町営住宅使用料が96.8%、特別会計の国民健康保険税が77.9%、下水道事業受益者負担金が97.4%、公共下水道使用料が99.0%、介護保険料が96.9%、後期高齢者医療保険料が98.8%である。

主な自主財源の収納率を前年度と比べてみると、一般会計の老人ホーム入所者負担金及び道路占用料が昨年と同ポイントであり、一般会計の町税が0.4ポイント、保育所入園者負担金が0.6ポイント、町営住宅使用料が2.4ポイント、特別会計の国民健康保険税が2.3ポイント、下水道事業受益者負担金が0.7ポイント、公共下水道使用料が0.2ポイントそれぞれ前年度を上回ったが、特別会計の介護保険料が0.3ポイント、後期高齢者医療保険料が0.2ポイントそれぞれ前年度を下回った。

第 7 表 主な自主財源の収入状況

(単位:千円、%)

| 区 分  |             | 調 定 額     | 収入済額      | 不納欠損額  | 収入未済額   | 収 納 率 |       |       |       |
|------|-------------|-----------|-----------|--------|---------|-------|-------|-------|-------|
|      |             |           |           |        |         | 25年度  | 24年度  | ポイント差 | 23年度  |
| 一般会計 | 町 税         | 6,860,103 | 6,662,489 | 21,338 | 176,276 | 97.1  | 96.7  | 0.4   | 96.7  |
|      | 現 年 課 税 分   | 6,649,987 | 6,604,410 | 55     | 45,522  | 99.3  | 99.0  | 0.3   | 99.1  |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 210,116   | 58,079    | 21,283 | 130,754 | 27.6  | 25.6  | 2.1   | 23.7  |
|      | 老人ホーム入所者負担金 | 9,308     | 9,308     | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 | 0.0   | 97.1  |
|      | 現 年 度 分     | 9,308     | 9,308     | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 | 0.0   | 100.0 |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 0         | 0         | 0      | 0       | ...   | ...   | ...   | 0.0   |
|      | 保育所入園者負担金   | 281,170   | 265,730   | 2,452  | 12,988  | 94.5  | 93.9  | 0.6   | 94.3  |
|      | 現 年 度 分     | 265,866   | 262,696   | 0      | 3,170   | 98.8  | 98.1  | 0.7   | 98.5  |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 15,304    | 3,034     | 2,452  | 9,818   | 19.8  | 17.8  | 2.0   | 11.4  |
|      | 道 路 占 用 料   | 30,586    | 30,586    | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 | 0.0   | 100.0 |
|      | 現 年 度 分     | 30,586    | 30,586    | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 | 0.0   | 100.0 |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 0         | 0         | 0      | 0       | ...   | ...   | ...   | ...   |
|      | 町営住宅使用料     | 13,046    | 12,632    | 202    | 212     | 96.8  | 94.4  | 2.4   | 93.5  |
|      | 現 年 度 分     | 12,512    | 12,512    | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 | 0.0   | 100.0 |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 534       | 120       | 202    | 212     | 22.5  | 13.9  | 8.6   | 12.3  |
| 特別会計 | 国民健康保険税     | 1,552,031 | 1,208,694 | 30,085 | 313,252 | 77.9  | 75.6  | 2.3   | 74.4  |
|      | 現 年 課 税 分   | 1,225,528 | 1,137,559 | 0      | 87,969  | 92.8  | 92.6  | 0.2   | 92.9  |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 326,503   | 71,135    | 30,085 | 225,283 | 21.8  | 17.6  | 4.2   | 16.6  |
|      | 下水道事業受益者負担金 | 16,801    | 16,365    | 145    | 291     | 97.4  | 96.7  | 0.7   | 96.7  |
|      | 現 年 度 分     | 16,335    | 16,201    | 0      | 134     | 99.2  | 99.0  | 0.2   | 98.9  |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 466       | 164       | 145    | 157     | 35.2  | 27.0  | 8.2   | 15.5  |
|      | 公共下水道使用料    | 515,534   | 510,262   | 520    | 4,752   | 99.0  | 98.8  | 0.2   | 98.5  |
|      | 現 年 度 分     | 509,508   | 506,987   | 0      | 2,521   | 99.5  | 99.4  | 0.1   | 99.2  |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 6,026     | 3,275     | 520    | 2,231   | 54.3  | 53.4  | 0.9   | 51.4  |
|      | 介 護 保 険 料   | 791,331   | 766,627   | 7,086  | 17,618  | 96.9  | 97.2  | △ 0.3 | 96.5  |
|      | 現 年 度 分     | 772,189   | 763,605   | 0      | 8,584   | 98.9  | 98.8  | 0.1   | 99.0  |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 19,142    | 3,022     | 7,086  | 9,034   | 15.8  | 15.5  | 0.3   | 10.6  |
|      | 後期高齢者医療保険料  | 472,226   | 466,721   | 585    | 4,920   | 98.8  | 99.0  | △ 0.2 | 99.1  |
|      | 現 年 度 分     | 467,128   | 465,084   | 0      | 2,044   | 99.6  | 99.5  | 0.1   | 99.6  |
|      | 滞 納 繰 越 分   | 5,098     | 1,637     | 585    | 2,876   | 32.1  | 33.3  | △ 1.2 | 33.6  |

(注) 1 収入済額は、一般会計216万3千円、特別会計の国民健康保険税90万8千円、介護保険料64万3千円、後期高齢者医療保険料39万1千円の調定外誤納額を含む。

2 保育料は、保育所入園者一時的保育一部負担金を含む。

3 町営住宅使用料は、駐車場使用料等を除く。

一般会計の収入済額を自主財源と依存財源に分類すると、自主財源は77億8,562万3千円、依存財源は67億8,867万9千円である。前年度と比べて自主財源が6,777万2千円(0.9%)減少し、依存財源は4億997万2千円(6.4%)増加した。

自主財源と依存財源の構成比は、自主財源53.4%、依存財源46.6%であり、自主財源の構成比は、分担金及び負担金、寄附金、繰入金の減少が、町税をはじめとする他の自主財源の増加を上回り、前年度と比べて1.8ポイント減少した。

また、依存財源の構成比は、主に配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金の増加により、前年度と比べて1.8ポイント増加した。

第 8 表 一般会計自主財源・依存財源の状況

(単位:千円、%)

| 区 分         | 平 成 25 年 度 |            |       | 平 成 24 年 度 |            |       | 対 前 年 度 比 |         | 構 成 比<br>ポイント<br>差 |
|-------------|------------|------------|-------|------------|------------|-------|-----------|---------|--------------------|
|             | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 構 成 比 | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 構 成 比 | 増 減 額     | 増 減 率   |                    |
| 自 主 財 源     | 8,001,803  | 7,785,623  | 53.4  | 8,097,284  | 7,853,395  | 55.2  | △ 67,772  | △ 0.9   | △ 1.8              |
| 町 税         | 6,860,103  | 6,662,489  | 45.7  | 6,824,369  | 6,601,383  | 46.4  | 61,106    | 0.9     | △ 0.7              |
| 分担金及び負担金    | 291,317    | 275,877    | 1.9   | 295,458    | 278,473    | 1.9   | △ 2,596   | △ 0.9   | 0.0                |
| 使用料及び手数料    | 101,817    | 101,268    | 0.7   | 99,024     | 98,145     | 0.7   | 3,123     | 3.2     | 0.0                |
| 財 産 収 入     | 208,513    | 208,513    | 1.4   | 141,450    | 141,437    | 1.0   | 67,076    | 47.4    | 0.4                |
| 寄 附 金       | 1,021      | 1,021      | 0.0   | 31,540     | 31,540     | 0.2   | △ 30,519  | △ 96.8  | △ 0.2              |
| 繰 入 金       | 260,130    | 260,130    | 1.8   | 507,137    | 507,137    | 3.6   | △ 247,007 | △ 48.7  | △ 1.8              |
| 繰 越 金       | 87,638     | 87,638     | 0.6   | 27,972     | 27,972     | 0.2   | 59,666    | 213.3   | 0.4                |
| 諸 収 入       | 191,264    | 188,687    | 1.3   | 170,334    | 167,308    | 1.2   | 21,379    | 12.8    | 0.1                |
| 依 存 財 源     | 6,788,679  | 6,788,679  | 46.6  | 6,378,707  | 6,378,707  | 44.8  | 409,972   | 6.4     | 1.8                |
| 地 方 譲 与 税   | 79,461     | 79,461     | 0.5   | 83,505     | 83,505     | 0.6   | △ 4,044   | △ 4.8   | △ 0.1              |
| 利 子 割 交 付 金 | 22,186     | 22,186     | 0.2   | 20,829     | 20,829     | 0.1   | 1,357     | 6.5     | 0.1                |
| 配 当 割 交 付 金 | 32,957     | 32,957     | 0.2   | 14,696     | 14,696     | 0.1   | 18,261    | 124.3   | 0.1                |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 48,755     | 48,755     | 0.3   | 3,692      | 3,692      | 0.0   | 45,063    | 1,220.6 | 0.3                |
| 地方消費税交付金    | 486,398    | 486,398    | 3.3   | 490,578    | 490,578    | 3.4   | △ 4,180   | △ 0.9   | △ 0.1              |
| 自動車取得税交付金   | 24,820     | 24,820     | 0.2   | 28,390     | 28,390     | 0.2   | △ 3,570   | △ 12.6  | 0.0                |
| 地方特例交付金     | 26,969     | 26,969     | 0.2   | 24,551     | 24,551     | 0.2   | 2,418     | 9.8     | 0.0                |
| 地 方 交 付 税   | 884,335    | 884,335    | 6.1   | 874,970    | 874,970    | 6.2   | 9,365     | 1.1     | △ 0.1              |
| 交通安全対策特別交付金 | 7,986      | 7,986      | 0.1   | 8,394      | 8,394      | 0.1   | △ 408     | △ 4.9   | 0.0                |
| 国 庫 支 出 金   | 1,893,116  | 1,893,116  | 13.0  | 1,783,894  | 1,783,894  | 12.5  | 109,222   | 6.1     | 0.5                |
| 県 支 出 金     | 964,296    | 964,296    | 6.6   | 1,016,031  | 1,016,031  | 7.1   | △ 51,735  | △ 5.1   | △ 0.5              |
| 町 債         | 2,317,400  | 2,317,400  | 15.9  | 2,029,177  | 2,029,177  | 14.3  | 288,223   | 14.2    | 1.6                |
| 合 計         | 14,790,482 | 14,574,302 | 100.0 | 14,475,991 | 14,232,102 | 100.0 | 342,200   | 2.4     | ...                |

(注) 収入済額は、平成25年度221万5千円、平成24年度468万5千円の調定外誤納額を含む。

### 3-4) 歳出における財政分析

普通会計(一般会計及び一般会計等に属する特別会計)の支出済額を義務的経費と任意的経費に分類すると、義務的経費が75億5,635万5千円、任意的経費が65億8,427万3千円であり、前年度と比べると、義務的経費は8,699万5千円(1.2%)増加し、任意的経費は1億1,336万4千円(1.7%)減少した。

義務的経費が増加した主な要因は、職員給与の削減により人件費が減額となったものの、児童福祉費や社会福祉費に係る扶助費が増額したためである。

また、任意的経費が減少した主な要因は、補助費等の過誤納還付金事業が増額となったものの、物件費及び普通建設事業費が減額となったことによるものである。

以上の結果、義務的経費と任意的経費の構成比は、義務的経費が53.4%、任意的経費が46.6%となった。

第 9 表 普通会計義務的経費・任意的経費の状況

(単位:千円、%)

| 区 分       | 平成 25 年 度  |       | 対 前 年 度 比 |       | 平成 24 年 度  |       | 対 前 年 度 比 |        | 構 成 比<br>ポ イ ン ト<br>差 |
|-----------|------------|-------|-----------|-------|------------|-------|-----------|--------|-----------------------|
|           | 支出済額       | 構成比   | 増 減 額     | 増減率   | 支出済額       | 構成比   | 増 減 額     | 増減率    |                       |
| 義 務 的 経 費 | 7,556,355  | 53.4  | 86,995    | 1.2   | 7,469,360  | 52.7  | △ 87,298  | △ 1.2  | 0.7                   |
| 人 件 費     | 2,953,705  | 20.8  | △ 33,157  | △ 1.1 | 2,986,862  | 21.0  | △ 163,556 | △ 5.2  | △ 0.2                 |
| 扶 助 費     | 2,855,768  | 20.2  | 111,631   | 4.1   | 2,744,137  | 19.4  | 19,328    | 0.7    | 0.8                   |
| 公 債 費     | 1,746,882  | 12.4  | 8,521     | 0.5   | 1,738,361  | 12.3  | 56,930    | 3.4    | 0.1                   |
| 任 意 的 経 費 | 6,584,273  | 46.6  | △ 113,364 | △ 1.7 | 6,697,637  | 47.3  | △ 78,211  | △ 1.2  | △ 0.7                 |
| 物 件 費     | 1,379,206  | 9.7   | △ 52,745  | △ 3.7 | 1,431,951  | 10.1  | 5,565     | 0.4    | △ 0.4                 |
| 維 持 補 修 費 | 57,103     | 0.4   | 9,246     | 19.3  | 47,857     | 0.3   | △ 6,448   | △ 11.9 | 0.1                   |
| 補 助 費 等   | 946,320    | 6.7   | 45,741    | 5.1   | 900,579    | 6.4   | △ 97,653  | △ 9.8  | 0.3                   |
| 普通建設事業費   | 1,973,622  | 14.0  | △ 62,838  | △ 3.1 | 2,036,460  | 14.4  | △ 94,692  | △ 4.4  | △ 0.4                 |
| 災害復旧事業費   | 0          | 0.0   | △ 1,106   | 皆減    | 1,106      | 0.0   | 1,106     | 皆増     | ...                   |
| 投資及び出資金   | 0          | 0.0   | 0         | ...   | 0          | 0.0   | 0         | ...    | ...                   |
| 積 立 金     | 8,646      | 0.1   | 3,304     | 61.8  | 5,342      | 0.0   | △ 3,414   | △ 39.0 | 0.1                   |
| 貸 付 金     | 37,000     | 0.3   | 0         | 0.0   | 37,000     | 0.3   | 0         | 0.0    | 0.0                   |
| 繰 出 金     | 2,182,376  | 15.4  | △ 54,966  | △ 2.5 | 2,237,342  | 15.8  | 117,325   | 5.5    | △ 0.4                 |
| 合 計       | 14,140,628 | 100.0 | △ 26,369  | △ 0.2 | 14,166,997 | 100.0 | △ 165,509 | △ 1.2  | ...                   |

(注) 支出済額は、地方財政状況調査表及び地方財政状況調査検収調書を基に算出した額である。また、義務的経費には任意的経費の事業費支弁に係る職員の人件費が含まれている。

### 3-5) 歳入・歳出における問題点

#### ア) 不納欠損額の概況

不納欠損額は、一般会計では2,399万2千円(対調定比0.2%)であり、前年度と比べて475万9千円(24.7%)増加し、特別会計全体では3,842万1千円(対調定比0.3%)であり、前年度と比べて60万円(1.6%)増加した。

第 10 表 不 納 欠 損 額 の 概 況

(年度別推移)

(単位:千円、%)

| 区 分     | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 | 平 成 25 年 度 |        |      | 対前年度比  |       |
|---------|--------|--------|--------|--------|------------|--------|------|--------|-------|
|         | 不納欠損額  | 不納欠損額  | 不納欠損額  | 不納欠損額  | 調 定 額      | 不納欠損額  | 対調定比 | 増 減 額  | 増減率   |
| 一 般 会 計 | 17,812 | 19,520 | 18,367 | 19,233 | 14,790,482 | 23,992 | 0.2  | 4,759  | 24.7  |
| 特 別 会 計 | 58,357 | 50,296 | 54,793 | 37,821 | 11,547,244 | 38,421 | 0.3  | 600    | 1.6   |
| 土 地 取 得 | 0      | 0      | 0      | 0      | 68         | 0      | 0.0  | 0      | ...   |
| 国民健康保険  | 53,999 | 44,738 | 48,725 | 34,187 | 5,747,732  | 30,085 | 0.5  | △4,102 | △12.0 |
| 下水道事業   | 516    | 467    | 828    | 520    | 1,847,540  | 665    | 0.0  | 145    | 27.9  |
| 介護保険    | 3,842  | 4,280  | 4,875  | 2,693  | 3,369,763  | 7,086  | 0.2  | 4,393  | 163.1 |
| 後期高齢者医療 | 0      | 811    | 365    | 421    | 582,141    | 585    | 0.1  | 164    | 39.0  |
| 合 計     | 76,169 | 69,816 | 73,160 | 57,054 | 26,337,726 | 62,413 | 0.2  | 5,359  | 9.4   |

(不納欠損額の内訳)

| 一 般 会 計       |  | 不 納 欠 損 額 | 特 別 会 計               |  | 不 納 欠 損 額 |
|---------------|--|-----------|-----------------------|--|-----------|
| 町 税           |  | 21,338    | 国 民 健 康 保 険 税         |  | 30,085    |
| 保育所入園者負担金     |  | 2,452     | 下 水 道 事 業 受 益 者 負 担 金 |  | 145       |
| 町 営 住 宅 使 用 料 |  | 202       | 公 共 下 水 道 使 用 料       |  | 520       |
|               |  |           | 介 護 保 険 料             |  | 7,086     |
|               |  |           | 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料   |  | 585       |

#### イ) 収入未済額の概況

収入未済額は、一般会計では1億9,218万8千円(対調定比1.3%)であり、前年度と比べて3,246万8千円(14.5%)減少し、特別会計全体では3億4,084万3千円(対調定比3.0%)であり、前年度と比べて2,152万8千円(5.9%)減少した。

第 11 表 収 入 未 済 額 の 概 況

(年度別推移)

(単位:千円、%)

| 区 分     | 平成21年度  | 平成22年度  | 平成23年度  | 平成24年度  | 平 成 25 年 度 |         |      | 対前年度比   |       |
|---------|---------|---------|---------|---------|------------|---------|------|---------|-------|
|         | 収入未済額   | 収入未済額   | 収入未済額   | 収入未済額   | 調 定 額      | 収入未済額   | 対調定比 | 増 減 額   | 増減率   |
| 一 般 会 計 | 252,477 | 241,535 | 225,954 | 224,656 | 14,790,482 | 192,188 | 1.3  | △32,468 | △14.5 |
| 特 別 会 計 | 449,151 | 402,971 | 371,323 | 362,371 | 11,547,244 | 340,843 | 3.0  | △21,528 | △5.9  |
| 土 地 取 得 | 0       | 0       | 0       | 0       | 68         | 0       | 0.0  | 0       | ...   |
| 国民健康保険  | 422,753 | 377,943 | 346,409 | 333,207 | 5,747,732  | 313,147 | 5.4  | △20,060 | △6.0  |
| 下水道事業   | 8,452   | 8,136   | 7,513   | 6,429   | 1,847,540  | 5,158   | 0.3  | △1,271  | △19.8 |
| 介護保険    | 14,423  | 14,353  | 14,143  | 18,529  | 3,369,763  | 17,618  | 0.5  | △911    | △4.9  |
| 後期高齢者医療 | 3,523   | 2,539   | 3,258   | 4,206   | 582,141    | 4,920   | 0.8  | 714     | 17.0  |
| 合 計     | 701,628 | 644,506 | 597,277 | 587,027 | 26,337,726 | 533,031 | 2.0  | △53,996 | △9.2  |

(収入未済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 区 分       | 項 目                       | 平成25年度  | 平成24年度  | 対前年度比   |       |
|-----------|---------------------------|---------|---------|---------|-------|
|           |                           | 収入未済額   | 収入未済額   | 増 減 額   | 増減率   |
| 一 般 会 計   | 町 税                       | 176,276 | 205,644 | △29,368 | △14.3 |
|           | 分担金及び負担金(保育所入園者負担金等)      | 12,988  | 15,304  | △2,316  | △15.1 |
|           | 使用料及び手数料(町営住宅使用料等)        | 347     | 669     | △322    | △48.1 |
|           | 諸 収 入 ( 貸 付 金 元 利 収 入 等 ) | 2,577   | 3,025   | △448    | △14.8 |
| 特 別 会 計   | 項 目                       | 平成25年度  | 平成24年度  | 対前年度比   |       |
|           |                           | 収入未済額   | 収入未済額   | 増 減 額   | 増減率   |
| 国民健康保険    | 国 民 健 康 保 険 税             | 313,252 | 333,211 | △19,959 | △6.0  |
| 下 水 道 事 業 | 下 水 道 事 業 費 負 担 金         | 290     | 466     | △176    | △37.8 |
|           | 公 共 下 水 道 使 用 料           | 4,753   | 5,863   | △1,110  | △18.9 |
|           | 水洗便所改造資金貸付金元利収入           | 115     | 100     | 15      | 15.0  |
| 介 護 保 険   | 介 護 保 険 料                 | 17,618  | 18,529  | △911    | △4.9  |
| 後期高齢者医療   | 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料       | 4,920   | 4,206   | 714     | 17.0  |

## ウ) 不用額の概況

不用額は、一般会計では6億1,012万4千円(対予算比3.9%)であり、前年度と比べて8,908万7千円(12.7%)減少し、特別会計全体では3億1,800万6千円(対予算比2.8%)であり、前年度と比べて2億5,769万5千円(44.8%)減少した。

## 第 12 表 不 用 額 の 概 況

(年度別推移)

(単位:千円、%)

| 区 分       | 平成21年度    | 平成22年度    | 平成23年度    | 平成24年度    | 平 成 25 年 度 |         |      | 対前年度比    |       |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|---------|------|----------|-------|
|           | 不 用 額     | 不 用 額     | 不 用 額     | 不 用 額     | 予算現額       | 不 用 額   | 対予算比 | 増 減 額    | 増減率   |
| 一 般 会 計   | 678,605   | 792,027   | 921,997   | 699,211   | 15,633,825 | 610,124 | 3.9  | △89,087  | △12.7 |
| 特 別 会 計   | 405,671   | 577,130   | 484,961   | 575,701   | 11,531,252 | 318,006 | 2.8  | △257,695 | △44.8 |
| 土 地 取 得   | 6         | 59        | 55        | 261       | 69         | 1       | 1.4  | △260     | △99.6 |
| 国民健康保険    | 157,790   | 58,586    | 68,667    | 114,423   | 5,469,189  | 65,221  | 1.2  | △49,202  | △43.0 |
| 下 水 道 事 業 | 181,334   | 288,773   | 305,926   | 268,346   | 2,028,469  | 140,442 | 6.9  | △127,904 | △47.7 |
| 介 護 保 険   | 61,033    | 163,074   | 101,438   | 180,246   | 3,434,195  | 89,602  | 2.6  | △90,644  | △50.3 |
| 後期高齢者医療   | 5,508     | 66,638    | 8,875     | 12,425    | 599,330    | 22,740  | 3.8  | 10,315   | 83.0  |
| 合 計       | 1,084,276 | 1,369,157 | 1,406,958 | 1,274,912 | 27,165,077 | 928,130 | 3.4  | △346,782 | △27.2 |

(不用額の主なもの)

| 一 般 会 計 |  | 不 用 額   | 特 別 会 計       |           | 不 用 額   |
|---------|--|---------|---------------|-----------|---------|
| 総 務 費   |  | 26,191  | 国 民 健 康 保 険   | 総 務 費     | 10,197  |
| 民 生 費   |  | 125,807 |               | 保 険 給 付 費 | 16,998  |
| 衛 生 費   |  | 62,840  |               | 共同事業拠出金   | 26,757  |
| 土 木 費   |  | 82,266  | 下 水 道 事 業     | 総 務 費     | 31,860  |
| 教 育 費   |  | 287,934 |               | 事 業 費     | 100,191 |
| 予 備 費   |  | 13,828  | 介 護 保 険       | 保 険 給 付 費 | 80,005  |
|         |  |         | 後 期 高 齢 者 医 療 | 広域連合納付金   | 12,985  |

## (4) 財政状況

### 4-1) 財政指標

第 13 表 主 な 財 政 指 標 の 推 移

(経常収支比率の単位:%)

| 区 分             | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 財 政 力 指 数       | 1.092  | 1.025  | 0.933  | 0.879  | 0.870  |
| 経 常 収 支 比 率     | 102.2  | 95.5   | 97.7   | 96.9   | 96.6   |
| ( 経 常 収 支 比 率 ) | 114.9  | 108.6  | 109.4  | 109.8  | 109.0  |

(資料) 地方交付税算定台帳、地方財政状況調査表

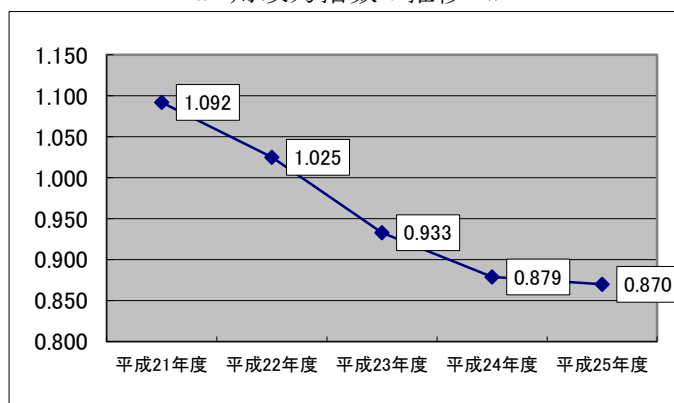
(注) (経常収支比率)欄は、臨時財政対策債発行額を経常一般財源から除いた場合の当該数値を示す。

#### ア) 財政力指数

財政力指数は、地方公共団体の財政力を評価するために用いられるもので、この指数が1に近い(あるいは1を超える)ほど財源に余裕があるものとされている。

平成25年度の財政力指数は、前年度と比べて0.009ポイント下回った。

《 財政力指数の推移 》



#### イ) 経常収支比率

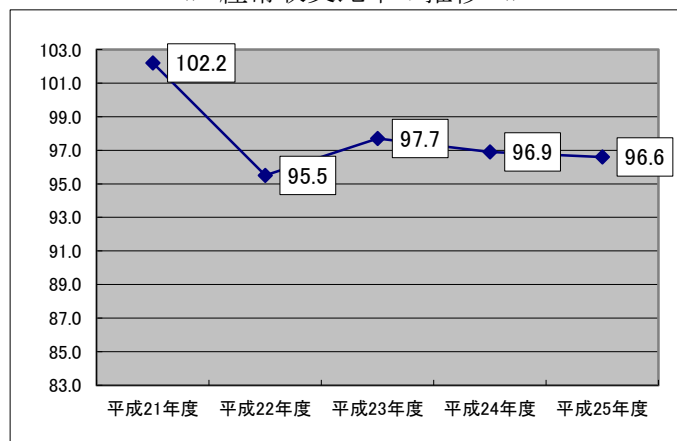
経常収支比率は、財政構造の弾力性を評価するために用いられるもので、この比率が低いほど財政構造に弾力性があるとされている。

平成25年度の経常収支比率は、前年度の96.9%から96.6%となり、0.3ポイント下回った。

この主な要因は、町税、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金等の増額により、経常一般財源収入が増加したことによるものである。

なお、臨時財政対策債発行額を経常一般財源収入額に算入しない場合の経常収支比率は109.0%である。

《 経常収支比率の推移 》



#### \* 財政指標の定義及び参考資料

##### A) 財政指標の定義

1 財政力指数は、 $\left[ \frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}} \right]$  によって算定した数値の、当該年度以前3か年の平均値である。

2 経常収支比率 =  $\frac{\text{経常経費充当一般財源}}{\text{経常一般財源収入額}} \times 100(\%)$

##### B) 基準財政収入額及び基準財政需要額の状況

(単位:千円)

| 区 分     | 平成21年度    | 平成22年度    | 平成23年度    | 平成24年度    | 平成25年度    |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 基準財政収入額 | 6,370,363 | 5,414,011 | 5,436,616 | 5,344,993 | 5,451,435 |
| 基準財政需要額 | 6,183,561 | 6,046,221 | 6,215,982 | 6,167,347 | 6,282,636 |

(資料)地方交付税算定台帳

## 4-2) 町債現在高の状況

町債の平成25年度末現在高は、281億2,840万9千円であり、会計別では一般会計が189億5,551万7千円、下水道事業特別会計が91億7,289万2千円である。

町債の平成25年度末現在高は、前年度と比べて2億7,444万4千円(1.0%)増加した。この内訳は、下水道事業特別会計が1億6,606万8千円(1.8%)減少したものの、一般会計が4億4,051万2千円(2.4%)増加したためである。

第 14 表 町債現在高の状況

(単位:千円、%)

| 区 分         | 平成25年度末<br>現在高 | 平成25年度中<br>起債高 | 元金償還金     | 平成24年度末<br>現在高 | 対 前 年 度 比 |       |
|-------------|----------------|----------------|-----------|----------------|-----------|-------|
|             |                |                |           |                | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 一 般 会 計     | 18,955,517     | 2,317,400      | 1,876,888 | 18,515,005     | 440,512   | 2.4   |
| 総 務 債       | 103,742        | 12,600         | 15,187    | 106,329        | △2,587    | △2.4  |
| 民 生 債       | 566,152        | 0              | 52,312    | 618,464        | △52,312   | △8.5  |
| 衛 生 債       | 71,954         | 0              | 2,888     | 74,842         | △2,888    | △3.9  |
| 農 林 業 債     | 89,540         | 0              | 15,383    | 104,923        | △15,383   | △14.7 |
| 土 木 債       | 5,785,434      | 453,380        | 663,835   | 5,995,889      | △210,455  | △3.5  |
| 消 防 債       | 124,241        | 1,000          | 12,564    | 135,805        | △11,564   | △8.5  |
| 教 育 債       | 2,958,259      | 470,720        | 204,523   | 2,692,062      | 266,197   | 9.9   |
| 災 害 復 旧 債   | 693            | 0              | 192       | 885            | △192      | △21.7 |
| 減 税 補 て ん 債 | 642,068        | 0              | 180,233   | 822,301        | △180,233  | △21.9 |
| 減 収 補 て ん 債 | 698,682        | 0              | 54,344    | 753,026        | △54,344   | △7.2  |
| 臨時税収補てん債    | 83,485         | 0              | 19,804    | 103,289        | △19,804   | △19.2 |
| 臨時財政対策債     | 7,831,267      | 1,379,700      | 655,623   | 7,107,190      | 724,077   | 10.2  |
| 下水道事業特別会計   | 9,172,892      | 438,200        | 604,268   | 9,338,960      | △166,068  | △1.8  |
| 合 計         | 28,128,409     | 2,755,600      | 2,481,156 | 27,853,965     | 274,444   | 1.0   |

(資料) 地方財政状況調査表及び地方公営企業決算状況調査表

## C) 経常収支の状況

(単位:千円、%)

| 区 分               | 平成 25 年 度 |       | 平成 24 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |         |
|-------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|---------|
|                   | 経常一般財源    | 構成比   | 経常一般財源    | 構成比   | 増 減 額     | 増 減 率   |
| 経常一般財源収入額 (A)     | 9,114,078 | 100.0 | 9,006,374 | 100.0 | 107,704   | 1.2     |
|                   | 8,072,624 | ...   | 7,946,209 | ...   | 126,415   | 1.6     |
| 町 税               | 6,473,148 | 71.0  | 6,411,119 | 71.2  | 62,029    | 1.0     |
| 地 方 譲 与 税         | 79,461    | 0.9   | 83,505    | 0.9   | △4,044    | △4.8    |
| 利 子 割 交 付 金       | 22,186    | 0.2   | 20,829    | 0.2   | 1,357     | 6.5     |
| 配 当 割 交 付 金       | 32,957    | 0.4   | 14,696    | 0.2   | 18,261    | 124.3   |
| 株式等譲渡所得割交付金       | 48,755    | 0.5   | 3,692     | 0.0   | 45,063    | 1,220.6 |
| 地 方 消 費 税 交 付 金   | 486,398   | 5.3   | 490,578   | 5.5   | △4,180    | △0.9    |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 24,820    | 0.3   | 28,390    | 0.3   | △3,570    | △12.6   |
| 地 方 特 例 交 付 金     | 26,969    | 0.3   | 24,551    | 0.3   | 2,418     | 9.8     |
| 地 方 交 付 税         | 831,201   | 9.1   | 822,354   | 9.1   | 8,847     | 1.1     |
| 交通安全対策特別交付金       | 7,986     | 0.1   | 8,394     | 0.1   | △408      | △4.9    |
| 分 担 金 及 び 負 担 金   | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | ...       | ...     |
| 使 用 料             | 34,353    | 0.4   | 32,103    | 0.4   | 2,250     | 7.0     |
| 手 数 料             | 0         | 0.0   | 3         | 0.0   | △3        | 皆減      |
| 財 産 収 入           | 4,384     | 0.1   | 4,046     | 0.0   | 338       | 8.4     |
| 諸 収 入             | 6         | 0.0   | 1,949     | 0.0   | △1,943    | △99.7   |
| 町 債               | 1,041,454 | 11.4  | 1,060,165 | 11.8  | △18,711   | △1.8    |
| 経常費充当経常一般財源(B)    | 8,801,596 | 100.0 | 8,723,311 | 100.0 | 78,285    | 0.9     |
| 人 件 費             | 2,709,487 | 30.8  | 2,700,192 | 31.0  | 9,295     | 0.3     |
| 扶 助 費             | 866,713   | 9.8   | 802,494   | 9.2   | 64,219    | 8.0     |
| 公 債 費             | 1,746,667 | 19.8  | 1,738,134 | 19.9  | 8,533     | 0.5     |
| 物 件 費             | 1,151,113 | 13.1  | 1,174,108 | 13.5  | △22,995   | △2.0    |
| 維 持 補 修 費         | 48,639    | 0.6   | 42,263    | 0.5   | 6,376     | 15.1    |
| 補 助 費 等           | 781,741   | 8.9   | 797,921   | 9.1   | △16,180   | △2.0    |
| 繰 出 金             | 1,497,236 | 17.0  | 1,468,199 | 16.8  | 29,037    | 2.0     |
| 経 常 余 剰 (C=A-B)   | 312,482   | ...   | 283,063   | ...   | 29,419    | 10.4    |
|                   | △ 728,972 |       | △ 777,102 |       | 48,130    | △6.2    |

(資料) 地方財政状況調査表

(注) 経常一般財源収入額欄(斜書)は、減収補てん債特例分及び臨時財政対策債を経常一般財源収入に算入しない場合の当該数値を示す。

## 2 一般会計

### (1) 一般会計歳入

予算現額156億3,382万5千円に対し、調定額147億9,048万2千円、収入済額145億7,430万2千円(対予算比93.2%、収納率98.5%)であり、不納欠損額は2,399万2千円(対調定比0.2%)、収入未済額は1億9,218万8千円(対調定比1.3%)である。

収入済額は、前年度と比べて3億4,220万円(2.4%)増加した。

その主な要因は、県支出金が5,173万5千円(5.1%)、寄附金が3,051万9千円(96.8%)、繰入金2億4,700万7千円(48.7%)それぞれ減少したものの、町税が6,110万6千円(0.9%)配当割交付金が1,826万1千円(124.3%)、株式譲渡所得割交付金が4,506万3千円(1220.6%)、国庫支出金が1億922万2千円(6.1%)、財産収入が6,707万6千円(47.4%)、町債が2億8,822万3千円(14.2%)それぞれ増加したためである。

収入済額の主なものは、町税66億6,248万9千円、町債23億1,740万円、国庫支出金18億9,311万6千円、県支出金9億6,429万6千円、地方交付税8億8,433万5千円、地方消費税交付金4億8,639万8千円、分担金及び負担金2億7,587万7千円、繰入金2億6,013万円、財産収入2億851万3千円、諸収入1億8,868万7千円である。

なお、款別の構成比推移は、図1のとおりである。

第 15 表 一般会計歳入の決算状況

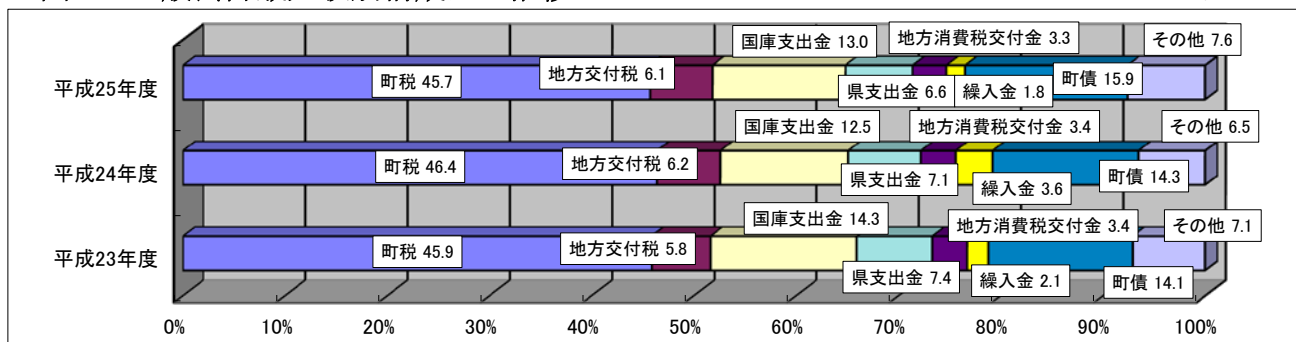
(単位:千円、%)

| 款           | 平成25年度     |            |            |           |         |           | 24年度  | 23年度  |
|-------------|------------|------------|------------|-----------|---------|-----------|-------|-------|
|             | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額     | 収入未済額   | 構成比       | 構成比   | 構成比   |
| 町 税         | 6,585,798  | 6,860,103  | 6,662,489  | 21,338    | 176,276 | 45.7      | 46.4  | 45.9  |
| 地 方 譲 与 税   | 80,389     | 79,461     | 79,461     | 0         | 0       | 0.5       | 0.6   | 0.6   |
| 利 子 割 交 付 金 | 22,870     | 22,186     | 22,186     | 0         | 0       | 0.2       | 0.1   | 0.2   |
| 配 当 割 交 付 金 | 14,412     | 32,957     | 32,957     | 0         | 0       | 0.2       | 0.1   | 0.1   |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 3,679      | 48,755     | 48,755     | 0         | 0       | 0.3       | 0.0   | 0.0   |
| 地方消費税交付金    | 481,122    | 486,398    | 486,398    | 0         | 0       | 3.3       | 3.4   | 3.4   |
| 自動車取得税交付金   | 25,160     | 24,820     | 24,820     | 0         | 0       | 0.2       | 0.2   | 0.1   |
| 地方特例交付金     | 24,551     | 26,969     | 26,969     | 0         | 0       | 0.2       | 0.2   | 0.6   |
| 地 方 交 付 税   | 846,451    | 884,335    | 884,335    | 0         | 0       | 6.1       | 6.2   | 5.8   |
| 交通安全対策特別交付金 | 8,043      | 7,986      | 7,986      | 0         | 0       | 0.1       | 0.1   | 0.1   |
| 分担金及び負担金    | 275,654    | 291,317    | 275,877    | 2,452     | 12,988  | 1.9       | 1.9   | 2.0   |
| 使用料及び手数料    | 98,117     | 101,817    | 101,268    | 202       | 347     | 0.7       | 0.7   | 0.7   |
| 国 庫 支 出 金   | 2,111,946  | 1,893,116  | 1,893,116  | 0         | 0       | 13.0      | 12.5  | 14.3  |
| 県 支 出 金     | 1,005,493  | 964,296    | 964,296    | 0         | 0       | 6.6       | 7.1   | 7.4   |
| 財 産 収 入     | 145,435    | 208,513    | 208,513    | 0         | 0       | 1.4       | 1.0   | 0.9   |
| 寄 附 金       | 300        | 1,021      | 1,021      | 0         | 0       | 0.0       | 0.2   | 0.2   |
| 繰 入 金       | 573,166    | 260,130    | 260,130    | 0         | 0       | 1.8       | 3.6   | 2.1   |
| 繰 越 金       | 87,637     | 87,638     | 87,638     | 0         | 0       | 0.6       | 0.2   | 0.3   |
| 諸 収 入       | 167,718    | 191,264    | 188,687    | 0         | 2,577   | 1.3       | 1.2   | 1.2   |
| 町 債         | 3,075,884  | 2,317,400  | 2,317,400  | 0         | 0       | 15.9      | 14.3  | 14.1  |
| 合 計         | 15,633,825 | 14,790,482 | 14,574,302 | 23,992    | 192,188 | 100.0     | 100.0 | 100.0 |
| 区 分         | 収入済額/予算現額  |            | 収納率        | 不納欠損額/調定額 |         | 収入未済額/調定額 |       |       |
|             | 93.2       |            | 98.5       | 0.2       |         | 1.3       |       |       |

(注) 収入済額は、平成25年度221万5千円の調定外誤納額を含む。

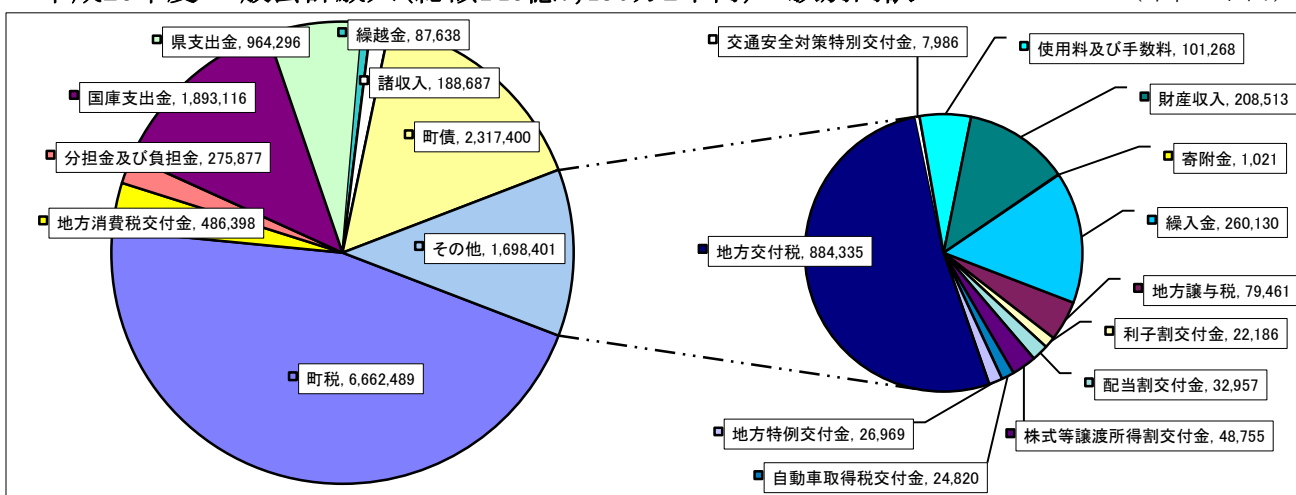
図 1 一般会計歳入款別構成比の推移

(単位: %)



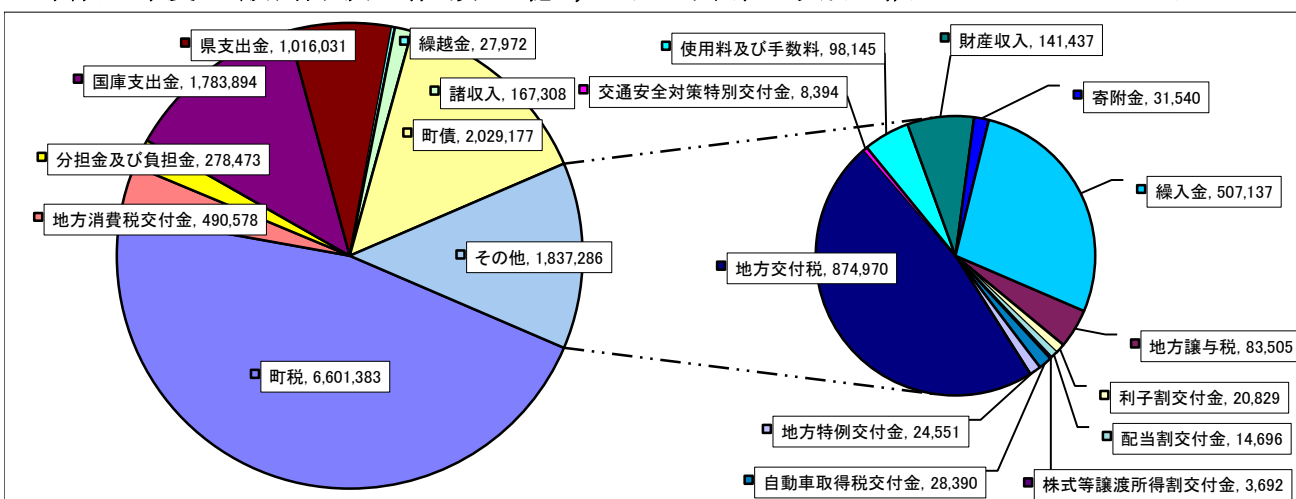
平成25年度 一般会計歳入(総額145億7,430万2千円)の款別内訳

(単位: 千円)



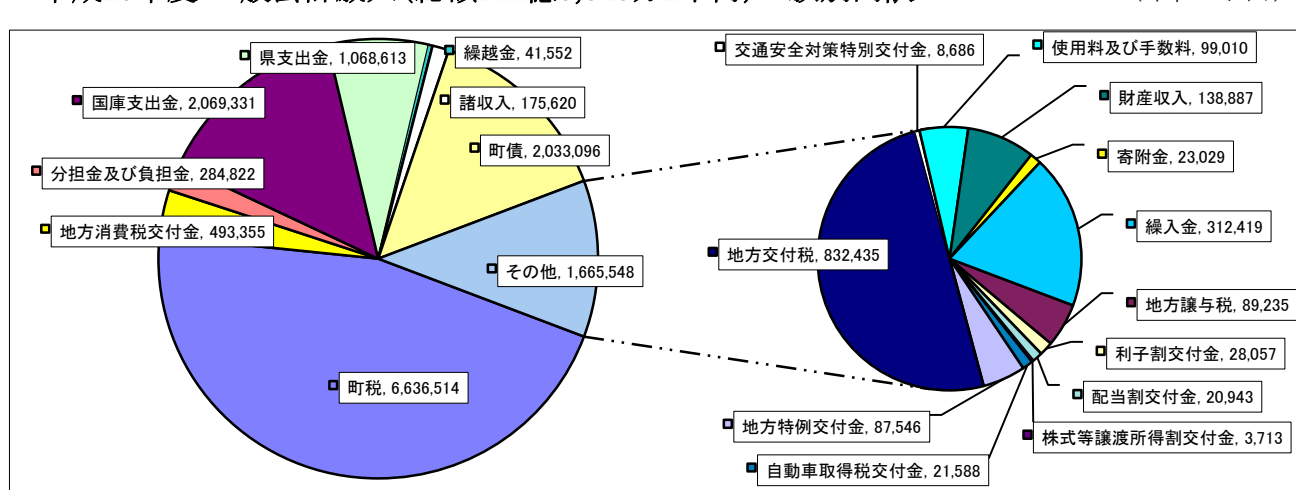
平成24年度 一般会計歳入(総額142億3,210万2千円)の款別内訳

(単位: 千円)



平成23年度 一般会計歳入(総額144億6,845万1千円)の款別内訳

(単位: 千円)



## 1-1) 町税

平成25年度の決算額は、予算現額65億8,579万8千円に対し、調定額68億6,010万3千円、収入済額66億6,248万9千円(対予算比101.2%、収納率97.1%)であり、不納欠損額2,133万8千円(対調定比0.3%)、収入未済額1億7,627万6千円(対調定比2.6%)である。

収入済額は、前年度と比べて6,110万6千円(0.9%)増加した。この要因は、町民税(個人)が2,692万1千円、固定資産税が1,728万5千円、都市計画税が92万4千円減少したものの、町民税(法人)が4,325万7千円、軽自動車税が190万4千円、たばこ税が4,947万1千円、入湯税が1,160万4千円、それぞれ増加したためである。

不納欠損額は、前年度と比べて399万6千円(23.0%)増加した。

不納欠損額の内訳は、町民税1,800万2千円(構成比84.4%)、固定資産税272万5千円(構成比12.8%)、軽自動車税47万円(構成比2.2%)、都市計画税14万1千円(構成比0.7%)である。

収入未済額は前年度と比べて2,936万8千円(14.3%)減少した。

収入未済額の内訳は、町民税1億1,937万7千円(構成比67.7%)、固定資産税5,018万4千円(構成比28.5%)、軽自動車税343万2千円(構成比1.9%)、都市計画税328万3千円(構成比1.9%)である。

町税の収納率は97.1%であり、前年度より0.4ポイント増加した。

第 16 表 町税の決算状況(1)

(単位:千円、%)

| 年 度    | 予算現額      | 調 定 額     | 収入済額      | 不納欠損額  | 収入未済額    | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比<br>不納欠損額 収入未済額 | 収 納 率 |
|--------|-----------|-----------|-----------|--------|----------|--------------|--------------------------|-------|
| 平成25年度 | 6,585,798 | 6,860,103 | 6,662,489 | 21,338 | 176,276  | 101.2        | 0.3 2.6                  | 97.1  |
| 平成24年度 | 6,638,587 | 6,824,369 | 6,601,383 | 17,342 | 205,644  | 99.4         | 0.3 3.0                  | 96.7  |
| 増 減 額  | △ 52,789  | 35,734    | 61,106    | 3,996  | △ 29,368 | ...          | ...                      | ...   |
| 増 減 率  | △ 0.8     | 0.5       | 0.9       | 23.0   | △ 14.3   | ...          | ...                      | ...   |

(注) 収入済額は、平成25年度216万3千円、平成24年度463万1千円の調定外誤納額を含む。

第 17 表 町税の決算状況(2)

(単位:千円、%)

| 区 分       | 平 成 25 年 度 |       | 平 成 24 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|
|           | 収入済額       | 構 成 比 | 収入済額       | 構 成 比 | 増 減 額     | 増減率   |
| 町 税       | 6,662,489  | 100.0 | 6,601,383  | 100.0 | 61,106    | 0.9   |
| 町 民 税     | 3,401,822  | 51.1  | 3,385,486  | 51.3  | 16,336    | 0.5   |
| ( 個 人 )   | 2,915,289  | 43.8  | 2,942,210  | 44.6  | △ 26,921  | △ 0.9 |
| ( 法 人 )   | 486,533    | 7.3   | 443,276    | 6.7   | 43,257    | 9.8   |
| 固 定 資 産 税 | 2,677,482  | 40.2  | 2,694,767  | 40.8  | △ 17,285  | △ 0.6 |
| 軽 自 動 車 税 | 61,860     | 0.9   | 59,956     | 0.9   | 1,904     | 3.2   |
| た ば こ 税   | 313,760    | 4.7   | 264,289    | 4.0   | 49,471    | 18.7  |
| 入 湯 税     | 18,225     | 0.3   | 6,621      | 0.1   | 11,604    | 175.3 |
| 都 市 計 画 税 | 189,340    | 2.8   | 190,264    | 2.9   | △ 924     | △ 0.5 |

(注) 収入済額は、平成25年度216万3千円、平成24年度463万1千円の調定外誤納額を含む。

第 18 表 町税の収納状況

(単位:千円、%)

| 区 分       | 調 定 額     | 収入済額      | 不 納 欠 損 額 |       | 収 入 未 済 額 |       | 収 納 率 |       |       |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-------|-------|-------|-------|
|           |           |           | 欠 損 額     | 構成比   | 未 済 額     | 構成比   | 25年度  | 24年度  | 23年度  |
| 町 税       | 6,860,103 | 6,662,489 | 21,338    | 100.0 | 176,276   | 100.0 | 97.1  | 96.7  | 96.7  |
| 現年課税分     | 6,649,987 | 6,604,411 | 55        | 0.3   | 45,521    | 25.8  | 99.3  | 99.0  | 99.1  |
| 滞納繰越分     | 210,116   | 58,078    | 21,283    | 99.7  | 130,755   | 74.2  | 27.6  | 25.6  | 23.7  |
| 町 民 税     | 3,539,201 | 3,401,822 | 18,002    | 84.4  | 119,377   | 67.7  | 96.1  | 95.7  | 95.4  |
| 現年課税分     | 3,398,734 | 3,370,028 | 52        | 0.3   | 28,654    | 24.0  | 99.2  | 99.0  | 99.0  |
| 滞納繰越分     | 140,467   | 31,794    | 17,950    | 99.7  | 90,723    | 76.0  | 22.6  | 23.6  | 21.6  |
| 個 人       | 3,046,902 | 2,915,289 | 17,004    | 94.5  | 114,609   | 96.0  | 95.7  | 95.3  | 94.9  |
| 現年課税分     | 2,911,494 | 2,884,030 | 52        | 0.3   | 27,412    | 23.9  | 99.1  | 98.9  | 98.9  |
| 滞納繰越分     | 135,408   | 31,259    | 16,952    | 99.7  | 87,197    | 76.1  | 23.1  | 23.6  | 21.9  |
| 法 人       | 492,299   | 486,533   | 998       | 5.5   | 4,768     | 4.0   | 98.8  | 98.8  | 99.0  |
| 現年課税分     | 487,240   | 485,998   | 0         | 0.0   | 1,242     | 26.0  | 99.7  | 99.7  | 99.9  |
| 滞納繰越分     | 5,059     | 535       | 998       | 100.0 | 3,526     | 74.0  | 10.6  | 24.5  | 11.3  |
| 固 定 資 産 税 | 2,730,391 | 2,677,482 | 2,725     | 12.8  | 50,184    | 28.5  | 98.1  | 97.9  | 98.0  |
| 現年課税分     | 2,673,561 | 2,658,813 | 0         | 0.0   | 14,748    | 29.4  | 99.4  | 99.2  | 99.3  |
| 滞納繰越分     | 56,830    | 18,669    | 2,725     | 100.0 | 35,436    | 70.6  | 32.9  | 31.2  | 29.7  |
| 軽 自 動 車 税 | 65,762    | 61,860    | 470       | 2.2   | 3,432     | 1.9   | 94.1  | 93.7  | 93.0  |
| 現年課税分     | 62,195    | 61,116    | 3         | 0.6   | 1,076     | 31.4  | 98.3  | 98.4  | 98.1  |
| 滞納繰越分     | 3,567     | 744       | 467       | 99.4  | 2,356     | 68.6  | 20.9  | 18.4  | 22.5  |
| た ば こ 税   | 313,760   | 313,760   | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 現年課税分     | 313,760   | 313,760   | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 滞納繰越分     | ...       | ...       | ...       | ...   | ...       | ...   | ...   | ...   | ...   |
| 入 湯 税     | 18,225    | 18,225    | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 100.0 | 54.3  | 100.0 |
| 現年課税分     | 12,655    | 12,655    | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 100.0 | 54.3  | 100.0 |
| 滞納繰越分     | 5,570     | 5,570     | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 100.0 | ...   | ...   |
| 都 市 計 画 税 | 192,764   | 189,340   | 141       | 0.7   | 3,283     | 1.9   | 98.2  | 98.1  | 98.3  |
| 現年課税分     | 189,082   | 188,039   | 0         | 0.0   | 1,043     | 31.8  | 99.4  | 99.2  | 99.3  |
| 滞納繰越分     | 3,682     | 1,301     | 141       | 100.0 | 2,240     | 68.2  | 35.3  | 34.2  | 35.1  |

(注) 収入済額は、平成25年度216万3千円、平成24年度463万1千円の調定外誤納額を含む。

## 1-2) 地方譲与税

平成25年度の決算額は、予算現額8,038万9千円に対し、調定額7,946万1千円、収入済額7,946万1千円(対予算比98.8%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて404万4千円(4.8%)減少した。

第 19 表 地方譲与税の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度    | 予算現額    | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|--------|---------|---------|---------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|        |         |         |         |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成25年度 | 80,389  | 79,461  | 79,461  | 0     | 0     | 98.8         | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成24年度 | 84,791  | 83,505  | 83,505  | 0     | 0     | 98.5         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額  | △ 4,402 | △ 4,044 | △ 4,044 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率  | △ 5.2   | △ 4.8   | △ 4.8   | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

| 項 別       | 平成 2 5 年 度 |       | 平成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |      |
|-----------|------------|-------|------------|-------|-----------|------|
|           | 収 入 済 額    | 構 成 比 | 収 入 済 額    | 構 成 比 | 増 減 額     | 増減率  |
| 地 方 譲 与 税 | 79,461     | 100.0 | 83,505     | 100.0 | △4,044    | △4.8 |
| 地方揮発油譲与税  | 24,276     | 30.6  | 24,835     | 29.7  | △559      | △2.3 |
| 自動車重量譲与税  | 55,185     | 69.4  | 58,670     | 70.3  | △3,485    | △5.9 |

### 1-3) 利子割交付金

平成25年度の決算額は、予算現額2,287万円に対し、調定額2,218万6千円、収入済額2,218万6千円(対予算比97.0%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて135万7千円(6.5%)増加した。

第 20 表 利子割交付金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額  | 収入済額   | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|---------|--------|--------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |         |        |        |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 22,870  | 22,186 | 22,186 | 0     | 0     | 97.0         | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 24,176  | 20,829 | 20,829 | 0     | 0     | 86.2         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 1,306 | 1,357  | 1,357  | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 5.4   | 6.5    | 6.5    | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

### 1-4) 配当割交付金

平成25年度の決算額は、予算現額1,441万2千円に対し、調定額3,295万7千円、収入済額3,295万7千円(対予算比228.7%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて1,826万1千円(124.3%)増加した。

第 21 表 配当割交付金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額  | 収入済額   | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|---------|--------|--------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |         |        |        |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 14,412  | 32,957 | 32,957 | 0     | 0     | 228.7        | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 15,929  | 14,696 | 14,696 | 0     | 0     | 92.3         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 1,517 | 18,261 | 18,261 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 9.5   | 124.3  | 124.3  | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

### 1-5) 株式等譲渡所得割交付金

平成25年度の決算額は、予算現額367万9千円に対し、調定額4,875万5千円、収入済額4,875万5千円(対予算比1325.2%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて4,506万3千円(1220.6%)増加した。

第 22 表 株式等譲渡所得割交付金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額   | 調 定 額  | 収入済額   | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|--------|--------|--------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |        |        |        |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 3,679  | 48,755 | 48,755 | 0     | 0     | 1,325.2      | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 4,664  | 3,692  | 3,692  | 0     | 0     | 79.2         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 985  | 45,063 | 45,063 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 21.1 | 1220.6 | 1220.6 | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

### 1-6) 地方消費税交付金

平成25年度の決算額は、予算現額4億8,112万2千円に対し、調定額4億8,639万8千円、収入済額4億8,639万8千円(対予算比101.1%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて418万円(0.9%)減少した。

第 23 表 地方消費税交付金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額     | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|----------|---------|---------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |          |         |         |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 481,122  | 486,398 | 486,398 | 0     | 0     | 101.1        | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 516,425  | 490,578 | 490,578 | 0     | 0     | 95.0         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 35,303 | △ 4,180 | △ 4,180 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 6.8    | △ 0.9   | △ 0.9   | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

### 1-7) 自動車取得税交付金

平成25年度の決算額は、予算現額2,516万円に対し、調定額2,482万円、収入済額2,482万円(対予算比98.6%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて357万円(12.6%)減少した。

第 24 表 自動車取得税交付金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|---------|---------|---------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |         |         |         |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 25,160  | 24,820  | 24,820  | 0     | 0     | 98.6         | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 31,220  | 28,390  | 28,390  | 0     | 0     | 90.9         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 6,060 | △ 3,570 | △ 3,570 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 19.4  | △ 12.6  | △ 12.6  | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

### 1-8) 地方特例交付金

平成25年度の決算額は、予算現額2,455万1千円に対し、調定額2,696万9千円、収入済額2,696万9千円(対予算比109.8%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて241万8千円(9.8%)増加した。

第 25 表 地方特例交付金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額  | 収入済額   | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|---------|--------|--------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |         |        |        |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 24,551  | 26,969 | 26,969 | 0     | 0     | 109.8        | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 26,190  | 24,551 | 24,551 | 0     | 0     | 93.7         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 1,639 | 2,418  | 2,418  | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 6.3   | 9.8    | 9.8    | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

### 1-9) 地方交付税

平成25年度の決算額は、予算現額8億4,645万1千円に対し、調定額8億8,433万5千円、収入済額8億

8,433万5千円(対予算比104.5%、収納率100.0%)である。  
 収入済額は、前年度と比べて936万5千円(1.1%)増加した。

第 26 表 地方交付税の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|---------|---------|---------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |         |         |         |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 846,451 | 884,335 | 884,335 | 0     | 0     | 104.5        | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 800,026 | 874,970 | 874,970 | 0     | 0     | 109.4        | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | 46,425  | 9,365   | 9,365   | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | 5.8     | 1.1     | 1.1     | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

| 項 別       | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |     |
|-----------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-----|
|           | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増減率 |
| 地 方 交 付 税 | 884,335     | 100.0 | 874,970     | 100.0 | 9,365     | 1.1 |
| 普通交付税     | 831,201     | 94.0  | 822,354     | 94.0  | 8,847     | 1.1 |
| 特別交付税     | 53,134      | 6.0   | 52,616      | 6.0   | 518       | 1.0 |

地方交付税には、普通交付税と特別交付税があり、普通交付税は基準財政需要額が基準財政収入額を超える地方公共団体に、財源不足額(基準財政需要額から基準財政収入額を差し引いた額)に応じて交付される。

基準財政需要額は62億8,263万6千円であり、前年度と比べて1億1,528万9千円(1.9%)増加し、基準財政収入額は54億5,143万5千円であり、前年度と比べて1億644万2千円(2.0%)増加した。

その結果、財源不足額が8億3,120万1千円となり、普通交付税決定額は8億3,120万1千円となった。

第 27 表 基準財政需要額及び基準財政収入額

(単位:千円、%)

| 区 分           | 平 成 2 5 年 度 | 平 成 2 4 年 度 | 対 前 年 度 比 |       |
|---------------|-------------|-------------|-----------|-------|
|               |             |             | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 基 準 財 政 需 要 額 | 6,282,636   | 6,167,347   | 115,289   | 1.9   |
| 基 準 財 政 収 入 額 | 5,451,435   | 5,344,993   | 106,442   | 2.0   |
| 財 源 不 足 額     | 831,201     | 822,354     | 8,847     | 1.1   |

#### 1-10) 交通安全対策特別交付金

平成25年度の決算額は、予算現額804万3千円に対し、調定額798万6千円、収入済額798万6千円(対予算比99.3%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて40万8千円(4.9%)減少した。

第 28 表 交通安全対策特別交付金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額  | 調 定 額 | 収入済額  | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |       |       |       |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 8,043 | 7,986 | 7,986 | 0     | 0     | 99.3         | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 8,797 | 8,394 | 8,394 | 0     | 0     | 95.4         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 754 | △ 408 | △ 408 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 8.6 | △ 4.9 | △ 4.9 | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

### 1-11) 分担金及び負担金

平成25年度の決算額は、予算現額2億7,565万4千円に対し、調定額2億9,131万7千円、収入済額2億7,587万7千円(対予算比100.1%、収納率94.7%)であり、不納欠損額は245万2千円(対調定比0.8%)、収入未済額は1,298万8千円(対調定比4.5%)である。

不納欠損額は、保育所入園者負担金245万2千円である。

収入済額は、前年度と比べて、259万6千円(0.9%)減少した。

第 29 表 分担金及び負担金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額   | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率  |
|----------|---------|---------|---------|-------|---------|--------------|-----------|-------|------|
|          |         |         |         |       |         |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |      |
| 平成 25 年度 | 275,654 | 291,317 | 275,877 | 2,452 | 12,988  | 100.1        | 0.8       | 4.5   | 94.7 |
| 平成 24 年度 | 281,132 | 295,458 | 278,473 | 1,681 | 15,304  | 99.1         | 0.6       | 5.2   | 94.3 |
| 増 減 額    | △ 5,478 | △ 4,141 | △ 2,596 | 771   | △ 2,316 | ...          | ...       | ...   | ...  |
| 増 減 率    | △ 1.9   | △ 1.4   | △ 0.9   | 45.9  | △ 15.1  | ...          | ...       | ...   | ...  |

| 収入未済額等の内訳         | 調 定 額   | 収 入 済 額 |       | 不納欠損額 | 収 入 未 済 額 |       | 収 納 率 |
|-------------------|---------|---------|-------|-------|-----------|-------|-------|
|                   |         | 収 入 済 額 | 構 成 比 |       | 未 済 額     | 構 成 比 |       |
| 保 育 所 入 園 者 負 担 金 | 281,170 | 265,730 | 96.3  | 2,452 | 12,988    | 100.0 | 94.5  |

### 1-12) 使用料及び手数料

平成25年度の決算額は、予算現額9,811万7千円に対し、調定額1億181万7千円、収入済額1億126万8千円(対予算比103.2%、収納率99.5%)であり、不納欠損額は20万2千円(対調定比0.2%)、収入未済額は34万7千円(対調定比0.3%)である。

収入済額は、前年度と比べて312万3千円(3.2%)増加した。

第 30 表 使用料及び手数料の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額  | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率  |
|----------|---------|---------|---------|-------|--------|--------------|-----------|-------|------|
|          |         |         |         |       |        |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |      |
| 平成 25 年度 | 98,117  | 101,817 | 101,268 | 202   | 347    | 103.2        | 0.2       | 0.3   | 99.5 |
| 平成 24 年度 | 99,573  | 99,024  | 98,145  | 210   | 669    | 98.6         | 0.2       | 0.7   | 99.1 |
| 増 減 額    | △ 1,456 | 2,793   | 3,123   | △ 8   | △ 322  | ...          | ...       | ...   | ...  |
| 増 減 率    | △ 1.5   | 2.8     | 3.2     | △ 3.8 | △ 48.1 | ...          | ...       | ...   | ...  |

| 項 別      | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |     |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-----|
|          | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増減率 |
| 使用料及び手数料 | 101,268     | 100.0 | 98,145      | 100.0 | 3,123     | 3.2 |
| 使 用 料    | 77,753      | 76.8  | 75,899      | 77.3  | 1,854     | 2.4 |
| 手 数 料    | 23,515      | 23.2  | 22,246      | 22.7  | 1,269     | 5.7 |

| 収 入 済 額 の 主 な も の |  | 収 入 済 額 | 構 成 比 |
|-------------------|--|---------|-------|
| 道路占用料             |  | 30,586  | 30.2  |
| 戸籍等手数料            |  | 19,505  | 19.3  |
| 町営住宅使用料           |  | 12,632  | 12.5  |

|              |        |      |
|--------------|--------|------|
| くすのきプラザ使用料   | 11,292 | 11.2 |
| 揚倉山健康運動公園使用料 | 6,238  | 6.2  |
| 駐輪場使用料       | 3,329  | 3.3  |
| 河川占用料        | 2,422  | 2.4  |

| 収入未済額の主なもの | 調定額    | 収入済額   |      | 不納欠損額 | 収入未済額 |      | 収納率  |
|------------|--------|--------|------|-------|-------|------|------|
|            |        | 収入済額   | 構成比  |       | 未済額   | 構成比  |      |
| 町営住宅使用料    | 13,046 | 12,632 | 12.5 | 202   | 212   | 61.1 | 96.8 |
| 母子住宅使用料    | 198    | 63     | 0.1  | 0     | 135   | 38.9 | 31.8 |

### 1-13) 国庫支出金

平成25年度の決算額は、予算現額21億1,194万6千円に対し、調定額18億9,311万6千円、収入済額18億9,311万6千円(対予算比89.6%、収納率100.0%)である。

収入済額は、昨年度と比べて1億922万2千円(6.1%)増加した。

### 第 31 表 国庫支出金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |           |           |           |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 2,111,946 | 1,893,116 | 1,893,116 | 0     | 0     | 89.6         | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 2,177,052 | 1,783,894 | 1,783,894 | 0     | 0     | 81.9         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 65,106  | 109,222   | 109,222   | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 3.0     | 6.1       | 6.1       | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

| 項 別   | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |       |
|-------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-------|
|       | 収入済額        | 構成比   | 収入済額        | 構成比   | 増減額       | 増減率   |
| 国庫支出金 | 1,893,116   | 100.0 | 1,783,894   | 100.0 | 109,222   | 6.1   |
| 国庫負担金 | 1,192,161   | 63.0  | 1,165,201   | 65.4  | 26,960    | 2.3   |
| 国庫補助金 | 690,757     | 36.5  | 607,236     | 34.0  | 83,521    | 13.8  |
| 国庫委託金 | 10,198      | 0.5   | 11,457      | 0.6   | △1,259    | △11.0 |

| 収入済額増減の主なもの |                           | 平 成 2 5 年 度 | 平 成 2 4 年 度 | 対 前 年 度 比 |       |
|-------------|---------------------------|-------------|-------------|-----------|-------|
|             |                           | 収入済額        | 収入済額        | 増減額       | 増減率   |
| 減少          | 土地区画整理事業費補助金(繰越明許費分含)     | 242,959     | 300,585     | △57,626   | △19.2 |
|             | 次世代育成支援対策交付金              | 0           | 9,723       | △9,723    | 皆減    |
|             | 補助街路整備事業費補助金              | 5,603       | 14,179      | △8,576    | △60.5 |
|             | 循環型社会形成推進交付金              | 0           | 5,845       | △5,845    | 皆減    |
|             | 防災広場整備事業補助金               | 300         | 5,300       | △5,000    | △94.3 |
|             | 学校施設環境改善交付金(中学校費)         | 0           | 3,782       | △3,782    | 皆減    |
| 増加          | 地域の元気臨時交付金                | 99,150      | 0           | 99,150    | 皆増    |
|             | 学校施設環境改善交付金(小学校費・繰越明許費分含) | 254,116     | 204,512     | 49,604    | 24.3  |
|             | 道路新設改良費補助金(繰越明許費分含)       | 23,827      | 8,769       | 15,058    | 171.7 |
|             | 障害者自立支援給付負担金              | 200,985     | 187,630     | 13,355    | 7.1   |
|             | 障害児施設措置費(給付費等)負担金         | 35,952      | 26,742      | 9,210     | 34.4  |
|             | 児童手当等負担金                  | 676,940     | 668,757     | 8,183     | 1.2   |

| 収入済額の主なもの                 | 収入済額    | 構成比  |
|---------------------------|---------|------|
| 児童手当等負担金                  | 676,940 | 35.8 |
| 学校施設環境改善交付金(小学校費・繰越明許費分含) | 254,116 | 13.4 |
| 保育所運営費負担金                 | 251,515 | 13.3 |
| 土地区画整理事業費補助金              | 242,959 | 12.8 |
| 障害者自立支援給付負担金              | 200,985 | 10.6 |
| 地域の元気臨時交付金                | 99,150  | 5.2  |
| 障害児施設措置費(給付費等)負担金         | 35,952  | 1.9  |

#### 1-14) 県支出金

平成25年度の決算額は、予算現額10億549万3千円に対し、調定額9億6,429万6千円、収入済額9億6,429万6千円(対予算比95.9%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて5,173万5千円(5.1%)減少した。

第 32 表 県支出金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額      | 調 定 額     | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |           |           |           |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 1,005,493 | 964,296   | 964,296   | 0     | 0     | 95.9         | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 1,026,514 | 1,016,031 | 1,016,031 | 0     | 0     | 99.0         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 21,021  | △ 51,735  | △ 51,735  | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 2.0     | △ 5.1     | △ 5.1     | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

| 項 別     | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |       |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-------|
|         | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増減率   |
| 県 支 出 金 | 964,296     | 100.0 | 1,016,031   | 100.0 | △51,735   | △5.1  |
| 県 負 担 金 | 606,348     | 62.9  | 620,942     | 61.1  | △14,594   | △2.4  |
| 県 補 助 金 | 251,897     | 26.1  | 297,295     | 29.3  | △45,398   | △15.3 |
| 県 委 託 金 | 106,051     | 11.0  | 97,794      | 9.6   | 8,257     | 8.4   |

| 収入済額増減の主なもの |                         | 平 成 2 5 年 度 | 平 成 2 4 年 度 | 対 前 年 度 比 |       |
|-------------|-------------------------|-------------|-------------|-----------|-------|
|             |                         | 収 入 済 額     | 収 入 済 額     | 増 減 額     | 増減率   |
| 減少          | 土地区画整理事業負担金             | 28,616      | 67,657      | △39,041   | △57.7 |
|             | 子宮頸がん等ワクチン接種緊急促進臨時特例交付金 | 0           | 25,494      | △25,494   | 皆減    |
|             | 急傾斜地崩壊対策事業補助金           | 0           | 15,000      | △15,000   | 皆減    |
|             | 衆議院議員選挙費委託金             | 0           | 14,805      | △14,805   | 皆減    |
|             | 母子健康診査事業補助金             | 0           | 10,474      | △10,474   | 皆減    |
|             | 安心こども基金地域子育て創生事業交付金     | 0           | 8,976       | △8,976    | 皆減    |
|             | 広島県緊急雇用創出基金事業補助金        | 13,321      | 21,415      | △8,094    | △37.8 |
| 増加          | 安心こども基金地域子育て創生事業交付金     | 37,231      | 3,612       | 33,619    | 930.8 |
|             | 参議院議員選挙費委託金             | 13,415      | 0           | 13,415    | 皆増    |
|             | 国民健康保険基盤安定負担金           | 95,701      | 85,931      | 9,770     | 11.4  |
|             | 県知事選挙費委託金               | 9,746       | 0           | 9,746     | 皆増    |
|             | 障害者自立支援給付負担金            | 100,492     | 93,815      | 6,677     | 7.1   |
|             | 障害児施設措置費(給付費等)負担金       | 17,976      | 13,371      | 4,605     | 34.4  |
|             | 児童手当等負担金                | 143,515     | 140,019     | 3,496     | 2.5   |

| 収入済額の主なもの        | 収入済額    | 構成比  |
|------------------|---------|------|
| 児童手当等負担金         | 143,515 | 14.9 |
| 保育所運営費負担金        | 125,758 | 13.0 |
| 障害者自立支援給付負担金     | 100,492 | 10.4 |
| 国民健康保険基盤安定負担金    | 95,701  | 9.9  |
| 県民税徴収取扱費交付金      | 77,827  | 8.1  |
| 重度心身障害者医療費補助金    | 62,555  | 6.5  |
| 後期高齢者医療保険基盤安定負担金 | 46,665  | 4.8  |
| 乳幼児医療費補助金        | 40,381  | 4.2  |

## 1-15) 財産収入

平成25年度の決算額は、予算現額1億4,543万5千円に対し、調定額2億851万3千円、収入済額2億851万3千円(対予算比143.4%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて6,707万6千円(47.4%)増加した。

## 第 33 表 財産収入の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|---------|---------|---------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |         |         |         |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 145,435 | 208,513 | 208,513 | 0     | 0     | 143.4        | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 71,384  | 141,450 | 141,437 | 0     | 13    | 198.1        | ...       | 0.0   | 100.0 |
| 増 減 額    | 74,051  | 67,063  | 67,076  | 0     | △ 13  | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | 103.7   | 47.4    | 47.4    | ...   | 皆減    | ...          | ...       | ...   | ...   |

| 項 別     | 平成 25 年 度 |       | 平成 24 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |      |
|---------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|------|
|         | 収入済額      | 構成比   | 収入済額      | 構成比   | 増 減 額     | 増減率  |
| 財 産 収 入 | 208,513   | 100.0 | 141,437   | 100.0 | 67,076    | 47.4 |
| 財産運用収入  | 5,405     | 2.6   | 5,589     | 4.0   | △184      | △3.3 |
| 財産売却収入  | 203,108   | 97.4  | 135,848   | 96.0  | 67,260    | 49.5 |

| 収入済額増減の主なもの     | 平成 25 年 度 | 平成 24 年 度 | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|
|                 | 収入済額      | 収入済額      | 増 減 額     | 増減率   |
| 減少 町営住宅建設基金利子収入 | 41        | 239       | △198      | △82.8 |
| 増加 土地建物売却収入     | 201,203   | 135,847   | 65,356    | 48.1  |

| 収入済額の主なもの | 収入済額    | 構成比  |
|-----------|---------|------|
| 土地建物売却収入  | 201,203 | 96.5 |
| 土地建物貸付収入  | 4,869   | 2.3  |

## 1-16) 寄附金

平成25年度の決算額は、予算現額30万円に対し、調定額102万1千円、収入済額102万1千円(対予算比340.3%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて3,051万9千円(96.8%)減少した。

第 34 表 寄附金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額     | 調 定 額    | 収入済額     | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|----------|----------|----------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |          |          |          |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 300      | 1,021    | 1,021    | 0     | 0     | 340.3        | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 30,240   | 31,540   | 31,540   | 0     | 0     | 104.3        | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 29,940 | △ 30,519 | △ 30,519 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 99.0   | △ 96.8   | △ 96.8   | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

1-17) 繰入金

平成25年度の決算額は、予算現額5億7,316万6千円に対し、調定額2億6,013万円、収入済額2億6,013万円(対予算比45.4%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて2億4,700万7千円(48.7%)減少した。

第 35 表 繰入金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額      | 調 定 額     | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |           |           |           |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 573,166   | 260,130   | 260,130   | 0     | 0     | 45.4         | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 1,135,810 | 507,137   | 507,137   | 0     | 0     | 44.6         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | △ 562,644 | △ 247,007 | △ 247,007 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | △ 49.5    | △ 48.7    | △ 48.7    | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

| 収 入 済 額 の 内 訳 |  | 収 入 済 額 | 構 成 比 |
|---------------|--|---------|-------|
| 財政調整積立基金繰入金   |  | 210,000 | 80.7  |
| 土地開発基金繰入金     |  | 50,000  | 19.2  |
| まちづくり振興基金繰入金  |  | 130     | 0.1   |

1-18) 繰越金

平成25年度の決算額は、予算現額8,763万7千円に対し、調定額8,763万8千円、収入済額8,763万8千円(対予算比100.0%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて5,966万6千円(213.3%)増加した。

なお、収入済額のうち、前年度繰越明許費に係る繰越金は7,155万4千円である。

第 36 表 繰越金の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額   | 調 定 額  | 収入済額   | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|--------|--------|--------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |        |        |        |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 87,637 | 87,638 | 87,638 | 0     | 0     | 100.0        | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 27,971 | 27,972 | 27,972 | 0     | 0     | 100.0        | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | 59,666 | 59,666 | 59,666 | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | 213.3  | 213.3  | 213.3  | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

## 1-19) 諸収入

平成25年度の決算額は、予算現額1億6,771万8千円に対し、調定額1億9,126万4千円、収入済額1億8,868万7千円(対予算比112.5%、収納率98.7%)である。

収入済額は、前年度と比べて2,137万9千円(12.8%)増加した。

第 37 表 諸収入の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額    | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額  | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率  |
|----------|---------|---------|---------|-------|--------|--------------|-----------|-------|------|
|          |         |         |         |       |        |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |      |
| 平成 25 年度 | 167,718 | 191,264 | 188,687 | 0     | 2,577  | 112.5        | ...       | 1.3   | 98.7 |
| 平成 24 年度 | 151,830 | 170,334 | 167,308 | 0     | 3,026  | 110.2        | ...       | 1.8   | 98.2 |
| 増 減 額    | 15,888  | 20,930  | 21,379  | 0     | △ 449  | ...          | ...       | ...   | ...  |
| 増 減 率    | 10.5    | 12.3    | 12.8    | ...   | △ 14.8 | ...          | ...       | ...   | ...  |

(注) 収入済額は、平成25年度5万2千円、平成24年度5万4千円の調定外誤納額を含む。

| 項 別         | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |      |
|-------------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|------|
|             | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増減率  |
| 諸 収 入       | 188,687     | 100.0 | 167,308     | 100.0 | 21,379    | 12.8 |
| 延滞金・加算金及び過料 | 10,243      | 5.4   | 8,178       | 4.9   | 2,065     | 25.3 |
| 預金利子        | 0           | 0.0   | 38          | 0.0   | △38       | 皆減   |
| 貸付金元金収入     | 37,286      | 19.8  | 37,434      | 22.4  | △148      | △0.4 |
| 受託事業収入      | 110         | 0.1   | 102         | 0.1   | 8         | 7.8  |
| 雑 入         | 141,048     | 74.8  | 121,556     | 72.6  | 19,492    | 16.0 |

(注) 収入済額は、平成25年度5万2千円、平成24年度5万4千円の調定外誤納額を含む。

| 収入済額増減の主なもの |                    | 平 成 2 5 年 度 | 平 成 2 4 年 度 | 対 前 年 度 比 |       |
|-------------|--------------------|-------------|-------------|-----------|-------|
|             |                    | 収 入 済 額     | 収 入 済 額     | 増 減 額     | 増減率   |
| 減少          | 派遣職員給与費等負担金        | 17,778      | 30,861      | △13,083   | △42.4 |
|             | 宝くじコミュニティ助成金       | 1,400       | 5,700       | △4,300    | △75.4 |
|             | 収入印紙売払い収入          | 13,722      | 16,786      | △3,064    | △18.3 |
| 増加          | 建物等移転補償金           | 25,499      | 0           | 25,499    | 皆増    |
|             | 後期高齢者医療療養給付費負担金返還金 | 7,770       | 0           | 7,770     | 皆増    |
|             | 過年度収入              | 19,637      | 12,508      | 7,129     | 57.0  |

| 収 入 済 額 の 主 な も の |  | 収 入 済 額 | 構 成 比 |
|-------------------|--|---------|-------|
| 労働金庫融資資金貸付金元利収入   |  | 37,002  | 19.6  |
| 建物等移転補償金          |  | 25,499  | 13.5  |
| 過年度収入             |  | 19,637  | 10.4  |
| 派遣職員給与費等負担金       |  | 17,778  | 9.4   |
| 有価物売払収入           |  | 14,452  | 7.7   |
| 収入印紙売払い収入         |  | 13,721  | 7.3   |

| 収入未済額の主なもの         | 調 定 額 | 収 入 済 額 |       | 不納欠損額 | 収 入 未 済 額 |       | 収 納 率 |
|--------------------|-------|---------|-------|-------|-----------|-------|-------|
|                    |       | 収 入 済 額 | 構 成 比 |       | 未 済 額     | 構成比   |       |
| 府中町奨学資金貸付基金貸付金元利収入 | 2,806 | 185     | 0.1   | 0     | 2,621     | 101.7 | 6.6   |

## 1-20) 町債

平成25年度の決算額は、予算現額30億7,588万4千円に対し、調定額23億1,740万円、収入済額23億1,740万円(対予算比75.3%、収納率100.0%)である。

収入済額は、前年度と比べて2億8,822万3千円(14.2%)増加した。

第 38 表 町債の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度      | 予算現額      | 調 定 額     | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算比<br>収入済額 | 対 調 定 額 比 |       | 収納率   |
|----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|--------------|-----------|-------|-------|
|          |           |           |           |       |       |              | 不納欠損額     | 収入未済額 |       |
| 平成 25 年度 | 3,075,884 | 2,317,400 | 2,317,400 | 0     | 0     | 75.3         | ...       | ...   | 100.0 |
| 平成 24 年度 | 2,953,221 | 2,029,177 | 2,029,177 | 0     | 0     | 68.7         | ...       | ...   | 100.0 |
| 増 減 額    | 122,663   | 288,223   | 288,223   | 0     | 0     | ...          | ...       | ...   | ...   |
| 増 減 率    | 4.2       | 14.2      | 14.2      | ...   | ...   | ...          | ...       | ...   | ...   |

| 目 別       | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-------|
|           | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 収 入 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増減率   |
| 町 債       | 2,317,400   | 100.0 | 2,029,177   | 100.0 | 288,223   | 14.2  |
| 総 務 債     | 12,600      | 0.5   | 0           | 0.0   | 12,600    | 皆増    |
| 民 生 債     | 0           | 0.0   | 0           | 0.0   | 0         | ...   |
| 衛 生 債     | 0           | 0.0   | 10,500      | 0.5   | △10,500   | 皆減    |
| 土 木 債     | 437,800     | 18.9  | 522,300     | 25.7  | △84,500   | △16.2 |
| 消 防 債     | 1,000       | 0.1   | 5,700       | 0.3   | △4,700    | △82.5 |
| 教 育 債     | 439,600     | 19.0  | 333,200     | 16.4  | 106,400   | 31.9  |
| 災 害 復 旧 債 | 0           | 0.0   | 500         | 0.0   | △500      | 皆減    |
| 臨時財政対策債   | 1,041,454   | 44.9  | 1,060,165   | 52.3  | △18,711   | △1.8  |
| 借 換 債     | 384,946     | 16.6  | 96,812      | 4.8   | 288,134   | 297.6 |

| 収入済額増減の主なもの |                         | 平 成 2 5 年 度 | 平 成 2 4 年 度 | 対 前 年 度 比 |       |
|-------------|-------------------------|-------------|-------------|-----------|-------|
|             |                         | 収 入 済 額     | 収 入 済 額     | 増 減 額     | 増減率   |
| 減少          | 府中小学校施設改修等事業債(繰越明許費分)   | 0           | 320,400     | △320,400  | 皆減    |
|             | 県施行街路負担金事業債             | 4,300       | 37,100      | △32,800   | △88.4 |
|             | 向洋駅周辺土地地区画整理事業債(繰越明許費分) | 397,700     | 422,000     | △24,300   | △5.8  |
|             | 臨時財政対策債                 | 1,041,454   | 1,060,165   | △18,711   | △1.8  |
|             | 急傾斜地崩壊対策事業債             | 0           | 15,000      | △15,000   | 皆減    |
| 増加          | 府中小学校施設耐震化事業債(繰越明許費分)   | 289,400     | 0           | 289,400   | 皆増    |
|             | 借換債                     | 384,946     | 96,812      | 288,134   | 297.6 |
|             | 府中南小学校施設耐震化事業債(繰越明許費分)  | 90,800      | 0           | 90,800    | 皆増    |

| 収 入 済 額 の 主 な も の       |  | 収 入 済 額   | 構 成 比 |
|-------------------------|--|-----------|-------|
| 臨時財政対策債                 |  | 1,041,454 | 44.9  |
| 向洋駅周辺土地地区画整理事業債(繰越明許費分) |  | 397,700   | 17.2  |
| 借換債                     |  | 384,946   | 16.6  |
| 府中小学校施設耐震化事業債           |  | 289,400   | 12.5  |
| 府中南小学校施設耐震化事業債(繰越明許費分)  |  | 90,800    | 3.9   |
| 府中央小学校施設耐震化事業債          |  | 49,000    | 2.1   |

## (2) 一般会計歳出

予算現額156億3,382万5千円に対し、支出済額145億4,292万5千円(執行率93.0%)、翌年度繰越額4億8,077万6千円(対予算比3.1%)であり、不用額は6億1,012万4千円(対予算比3.9%)である。

支出済額は、前年度と比べて3億9,846万1千円(2.8%)増加した。

その主な要因は、土木費1億1,547万3千円(5.0%)、教育費6,579万5千円(3.3%)、衛生費3,321万9千円(2.6%)、消防費2,372万9千円(5.6%)、議会費431万4千円(2.7%)、商工費135万8千円(3.3%)、災害復旧費110万6千円(皆減)がそれぞれ減少したものの、公債費2億9,665万5千円(16.2%)、民生費2億5,335万9千円(5.5%)、総務費9,056万9千円(6.4%)、農林業費287万2千円(13.4%)、がそれぞれ増加したためである。

支出済額の主なものは、民生費48億7,734万8千円、土木費21億9,452万2千円、公債費21億3,182万8千円、教育費19億524万9千円、総務費15億431万5千円、衛生費12億6,600万1千円である。

翌年度繰越額は、前年度と比べて7億8,108万1千円(61.9%)減少した。

翌年度繰越額の内訳は、総合行政情報システム構築事業421万2千円、児童福祉総務一般事務事業1,244万2千円、障害福祉サービス事業493万5千円、向洋駅周辺土地地区画整理事業4,788万1千円、補助街路整備事業1,690万4千円、県施行街路事業負担金事業1,415万5千円、橋りょう長寿命化事業283万4千円、消防団自動車等購入事業3,990万円、小学校施設耐震化事業3億3,751万3千円である。

不用額は、前年度と比べて8,908万7千円(12.7%)減少した。

不用額の主なものは、教育費2億8,793万3千円、民生費1億2,580万7千円、土木費8,226万7千円、衛生費6,284万円、総務費2,619万1千円である。

なお、款別の構成比推移は図2のとおりである。

第 39 表 一般会計歳出の決算状況

(単位:千円、%)

| 款         | 平成 2 5 年度  |            |         |         |       |       |       | 24年度  | 23年度 |
|-----------|------------|------------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|------|
|           | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額  | 不用額     | 執行率   | 構成比   | 構成比   | 構成比   | 構成比  |
| 議 会 費     | 158,523    | 158,283    | 0       | 240     | 99.8  | 1.1   | 1.1   | 1.3   |      |
| 総 務 費     | 1,534,718  | 1,504,315  | 4,212   | 26,191  | 98.0  | 10.3  | 10.0  | 11.0  |      |
| 民 生 費     | 5,020,532  | 4,877,348  | 17,377  | 125,807 | 97.1  | 33.5  | 32.7  | 31.9  |      |
| 衛 生 費     | 1,328,841  | 1,266,001  | 0       | 62,840  | 95.3  | 8.7   | 9.2   | 9.5   |      |
| 労 働 費     | 42,138     | 42,138     | 0       | 0       | 100.0 | 0.3   | 0.3   | 0.3   |      |
| 農 林 業 費   | 24,440     | 24,231     | 0       | 209     | 99.1  | 0.2   | 0.2   | 0.2   |      |
| 商 工 費     | 40,774     | 40,221     | 0       | 553     | 98.6  | 0.3   | 0.3   | 0.2   |      |
| 土 木 費     | 2,358,563  | 2,194,522  | 81,774  | 82,267  | 93.0  | 15.1  | 16.3  | 19.5  |      |
| 消 防 費     | 440,432    | 398,789    | 39,900  | 1,743   | 90.5  | 2.7   | 3.0   | 3.8   |      |
| 教 育 費     | 2,530,695  | 1,905,249  | 337,513 | 287,933 | 75.3  | 13.1  | 13.9  | 9.1   |      |
| 災 害 復 旧 費 | 4          | 0          | 0       | 4       | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 0.0   |      |
| 公 債 費     | 2,140,337  | 2,131,828  | 0       | 8,509   | 99.6  | 14.7  | 13.0  | 13.2  |      |
| 予 備 費     | 13,828     | 0          | 0       | 13,828  | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 0.0   |      |
| 合 計       | 15,633,825 | 14,542,925 | 480,776 | 610,124 | 93.0  | 100.0 | 100.0 | 100.0 |      |

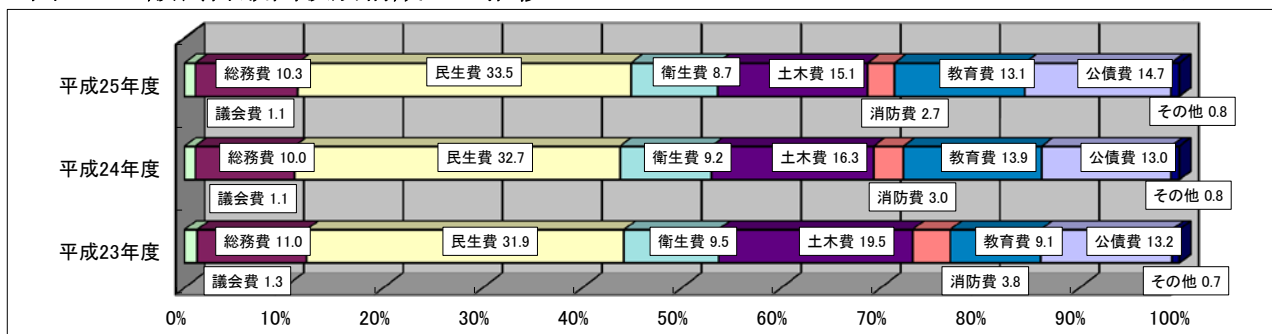
(決算状況の詳細)

(単位:千円、%)

| 区 分               | 平 成 2 5 年 度 |            |           |         |
|-------------------|-------------|------------|-----------|---------|
|                   | 予算現額        | 支出済額比      | 翌年度繰越額比   | 不 用 額 比 |
| 対 予 算 現 額 比       | 15,633,825  | 93.0       | 3.1       | 3.9     |
| 区 分               | 平成25年度      | 平成24年度     | 対 前 年 度 比 |         |
|                   |             |            | 増 減 額     | 増 減 率   |
| 対 前 年 度 支 出 済 額 比 | 14,542,925  | 14,144,464 | 398,461   | 2.8     |
| 対 前 年 度 繰 越 額 比   | 480,776     | 1,261,857  | △781,081  | △61.9   |
| 対 前 年 度 不 用 額 比   | 610,124     | 699,211    | △89,087   | △12.7   |

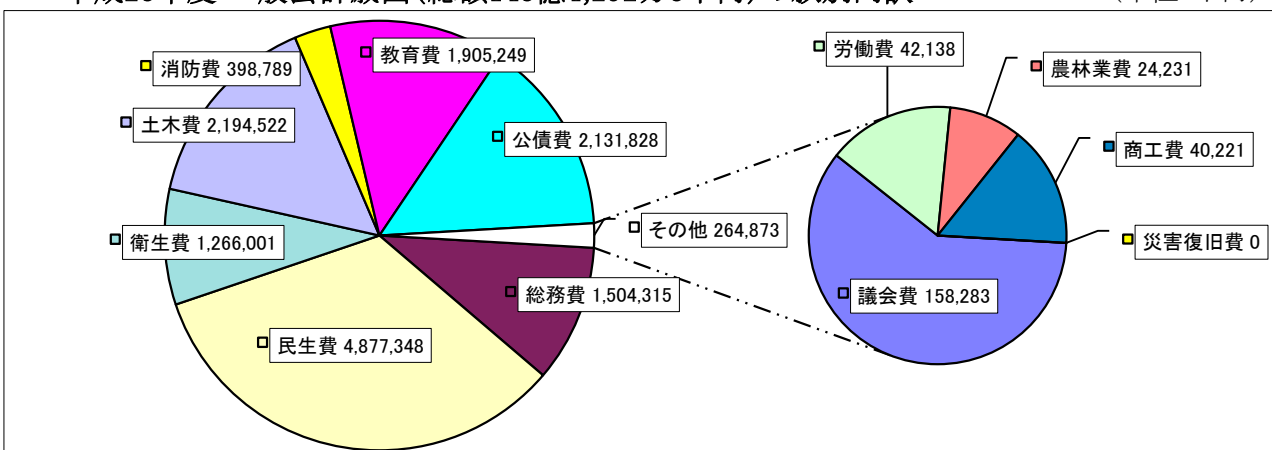
図 2 一般会計歳出款別構成比の推移

(単位: %)



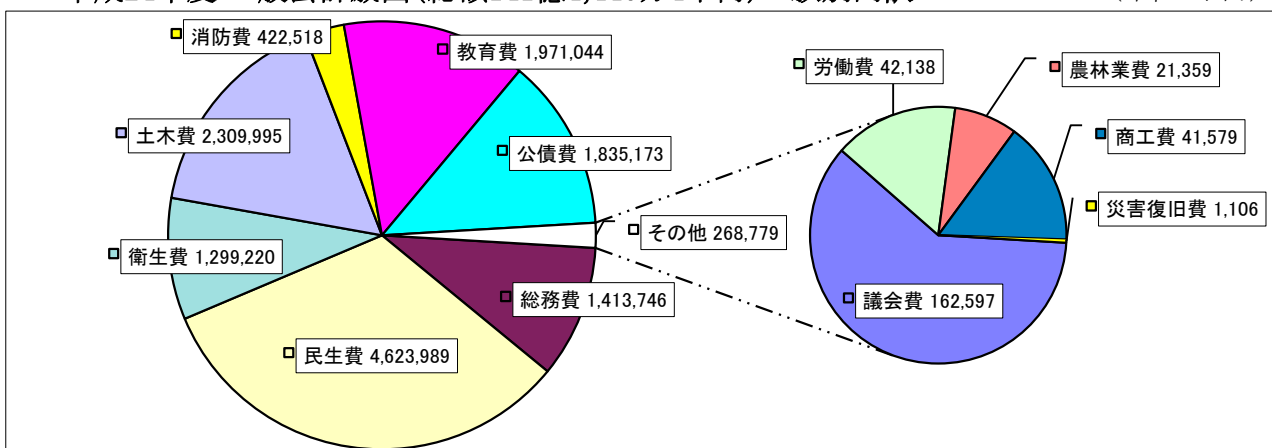
平成25年度 一般会計歳出(総額145億4,292万5千円)の款別内訳

(単位: 千円)



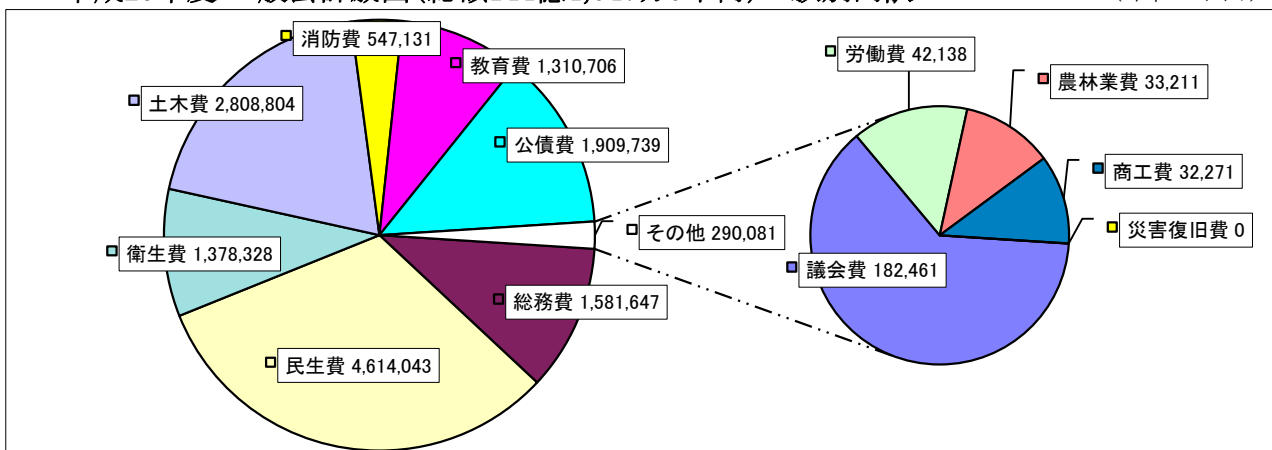
平成24年度 一般会計歳出(総額141億4,446万4千円)の款別内訳

(単位: 千円)



平成23年度 一般会計歳出(総額144億4,047万9千円)の款別内訳

(単位: 千円)



## 2-1) 議会費

平成25年度の決算額は、予算現額1億5,852万3千円に対し、支出済額1億5,828万3千円(執行率99.8%)であり、不用額は24万円である。

支出済額は、前年度と比べて431万4千円(2.7%)減少した。

第 40 表 議会費の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額   | 執 行 率 |
|-------------|---------|---------|--------|---------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 158,523 | 158,283 | 0      | 240     | 99.8  |
| 平 成 2 4 年 度 | 165,930 | 162,597 | 0      | 3,333   | 98.0  |
| 増 減 額       | △ 7,407 | △ 4,314 | 0      | △ 3,093 | ...   |
| 増 減 率       | △ 4.5   | △ 2.7   | ...    | △ 92.8  | ...   |

| 支 出 済 額 の 主 な も の | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|-------------------|---------|---------|-------|-------|
| 議 会 費             |         |         |       |       |
| 町村議会議員共済会負担金      | 32,781  | 32,780  | 100.0 | 20.7  |
| 政務活動費補助金          | 1,800   | 1,671   | 92.8  | 1.1   |
| 議長会負担金            | 1,351   | 1,351   | 100.0 | 0.9   |

| 支 出 済 額 増 減 の 主 な も の | 平成25年度 | 平成24年度 | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------------------|--------|--------|-----------|-------|
|                       |        |        | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 議会費 町村議会議員共済会負担金      | 32,780 | 36,351 | △3,571    | △ 9.8 |

## 2-2) 総務費

平成25年度の決算額は、予算現額15億3,471万8千円に対し、支出済額15億431万5千円(執行率98.0%)で、翌年度繰越額は421万2千円、不用額は2,619万1千円である。

支出済額は、前年度と比べて9,056万9千円(6.4%)増加した。

第 41 表 総務費の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額   | 支 出 済 額   | 翌年度繰越額 | 不 用 額    | 執 行 率 |
|-------------|-----------|-----------|--------|----------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 1,534,718 | 1,504,315 | 4,212  | 26,191   | 98.0  |
| 平 成 2 4 年 度 | 1,459,988 | 1,413,746 | 0      | 46,242   | 96.8  |
| 増 減 額       | 74,730    | 90,569    | 4,212  | △ 20,051 | ...   |
| 増 減 率       | 5.1       | 6.4       | 皆増     | △ 43.4   | ...   |

| 項 別       | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-------|
|           | 支 出 済 額     | 構 成 比 | 支 出 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 総 務 費     | 1,504,315   | 100.0 | 1,413,746   | 100.0 | 90,569    | 6.4   |
| 総 務 管 理 費 | 1,172,879   | 78.0  | 1,053,060   | 74.5  | 119,819   | 11.4  |
| 徴 税 費     | 177,003     | 11.7  | 187,884     | 13.3  | △10,881   | △5.8  |
| 戸籍住民基本台帳費 | 102,931     | 6.8   | 112,246     | 7.9   | △9,315    | △8.3  |
| 選 挙 費     | 32,607      | 2.2   | 40,857      | 2.9   | △8,250    | △20.2 |
| 統 計 調 査 費 | 2,699       | 0.2   | 1,207       | 0.1   | 1,492     | 123.6 |
| 監 査 委 員 費 | 16,196      | 1.1   | 18,492      | 1.3   | △2,296    | △12.4 |

| 支 出 済 額 増 減 の 主 な も の |                        | 平成25年度  | 平成24年度  | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------------------|------------------------|---------|---------|-----------|-------|
|                       |                        |         |         | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 総務管理費                 | 退職手当                   | 326,315 | 213,537 | 112,778   | 52.8  |
|                       | 過誤納還付金                 | 75,027  | 30,930  | 44,097    | 142.6 |
|                       | 福祉事務所設置関連庁舎改修工事        | 12,810  | 0       | 12,810    | 皆 増   |
|                       | 普通財産再取得費               | 0       | 10,835  | △10,835   | 皆 減   |
|                       | 総合行政情報システムネットワーク機器等賃借料 | 69,144  | 78,909  | △9,765    | △12.4 |
|                       | 市町村職員共済組合追加費用          | 66,629  | 75,640  | △9,011    | △11.9 |
| 徴税費                   | 標準宅地鑑定委託料              | 7,281   | 0       | 7,281     | 皆 増   |
|                       | 納税案内センター業務委託料          | 0       | 4,639   | △4,639    | 皆 減   |

| 支 出 済 額 の 主 な も の |                        | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|-------------------|------------------------|---------|---------|-------|-------|
| 総務管理費             | 退職手当                   | 326,941 | 326,315 | 99.8  | 21.7  |
|                   | 過誤納還付金                 | 76,387  | 75,027  | 98.2  | 5.0   |
|                   | 総合行政情報システムネットワーク機器等賃借料 | 69,232  | 69,144  | 99.9  | 4.6   |
|                   | 市町村職員共済組合追加費用          | 66,725  | 66,629  | 99.9  | 4.4   |
|                   | 総合行政システム保守点検等委託料       | 28,688  | 28,687  | 100.0 | 1.9   |
|                   | 町内会連合会補助金              | 23,496  | 23,264  | 99.0  | 1.5   |
|                   | コミュニティバス運行負担金          | 24,000  | 22,275  | 92.8  | 1.5   |
|                   | 消耗品費(県証紙等購入事業)         | 22,521  | 21,568  | 95.8  | 1.4   |
|                   | 光熱水費(庁舎維持管理事業)         | 14,119  | 14,119  | 100.0 | 0.9   |
|                   | 光熱水費(防犯事業)             | 13,770  | 13,769  | 100.0 | 0.9   |
|                   | 福祉事務所設置関連庁舎改修工事        | 12,810  | 12,810  | 100.0 | 0.9   |
|                   | 庁舎維持管理業務委託料            | 8,785   | 8,784   | 100.0 | 0.6   |
|                   | 財政調整積立基金積立金            | 8,042   | 8,042   | 100.0 | 0.5   |
| 徴税費               | 標準宅地鑑定委託料              | 7,360   | 7,281   | 98.9  | 0.5   |

| 翌 年 度 繰 越      | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 繰 越 額 | 繰 越 率 |
|----------------|---------|---------|-------|-------|
| 総合行政情報システム構築事業 | 78,248  | 73,882  | 4,212 | 5.4   |

| 不 用 額 の 主 な も の |                 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 不 用 率 |
|-----------------|-----------------|---------|---------|-------|-------|
| 選挙費             | 職員給与費事業(県知事選挙費) | 5,924   | 3,638   | 2,286 | 38.6  |
| 総務管理費           | コミュニティ施設維持管理事業  | 14,819  | 12,770  | 2,049 | 13.8  |
|                 | コミュニティバス運行事業    | 35,251  | 33,524  | 1,727 | 4.9   |
|                 | 庁舎改修等事業         | 19,472  | 17,862  | 1,610 | 8.3   |

## 2-3) 民生費

平成25年度の決算額は、予算現額50億2,053万2千円に対し、支出済額48億7,734万8千円(執行率97.1%)で、翌年度繰越額は1,737万7千円、不用額は1億2,580万7千円である。

支出済額は、前年度と比べて2億5,335万9千円(5.5%)増加した。

第 42 表 民生費の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額   | 支 出 済 額   | 翌年度繰越額 | 不 用 額     | 執 行 率 |
|-------------|-----------|-----------|--------|-----------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 5,020,532 | 4,877,348 | 17,377 | 125,807   | 97.1  |
| 平 成 2 4 年 度 | 4,954,553 | 4,623,989 | 0      | 330,564   | 93.3  |
| 増 減 額       | 65,979    | 253,359   | 17,377 | △ 204,757 | ...   |
| 増 減 率       | 1.3       | 5.5       | 皆増     | △ 61.9    | ...   |

| 項 別   | 平成25年度    |       | 平成24年度    |       | 対前年度比   |      |
|-------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
|       | 支出済額      | 構成比   | 支出済額      | 構成比   | 増減額     | 増減率  |
| 民 生 費 | 4,877,348 | 100.0 | 4,623,989 | 100.0 | 253,359 | 5.5  |
| 社会福祉費 | 2,654,829 | 54.4  | 2,467,916 | 53.4  | 186,913 | 7.6  |
| 児童福祉費 | 2,222,462 | 45.6  | 2,156,030 | 46.6  | 66,432  | 3.1  |
| 災害救助費 | 57        | 0.0   | 43        | 0.0   | 14      | 32.6 |

| 支出済額増減の主なもの |                             | 平成25年度  | 平成24年度  | 対前年度比   |       |
|-------------|-----------------------------|---------|---------|---------|-------|
|             |                             |         |         | 増減額     | 増減率   |
| 社会福祉費       | 国民健康保険特別会計繰出金(事務費)          | 328,706 | 222,628 | 106,078 | 47.6  |
|             | 介護給付費等(障害福祉サービス事業)          | 465,059 | 417,264 | 47,795  | 11.5  |
|             | 介護保険特別会計繰出金                 | 483,283 | 459,061 | 24,222  | 5.3   |
|             | 国民健康保険特別会計繰出金(保険基盤安定制度)     | 144,159 | 130,492 | 13,667  | 10.5  |
|             | 療養給付費負担金(後期高齢者医療療養給付費負担金事業) | 430,618 | 420,341 | 10,277  | 2.4   |
|             | ふれあい福祉センター改修等工事             | 9,639   | 0       | 9,639   | 皆 増   |
|             | 老人集会所等解体工事                  | 3,045   | 0       | 3,045   | 皆 増   |
|             | 後期高齢者医療特別会計繰出金(事務費)         | 34,269  | 43,919  | △9,650  | △22.0 |
|             | 自立支援システム修正委託料               | 0       | 9,237   | △9,237  | 皆 減   |
|             | 社会福祉協議会補助金(地域支え合い体制づくり事業)   | 0       | 4,369   | △4,369  | 皆 減   |
|             | 身体障害児・者補装具費                 | 7,845   | 10,490  | △2,645  | △25.2 |
|             | 更生医療費等(自立支援医療費給付事業)         | 23,670  | 25,770  | △2,100  | △8.1  |
|             | 地域福祉計画策定業務委託料               | 0       | 1,953   | △1,953  | 皆 減   |
| 児童福祉費       | 保育所運営委託料                    | 840,192 | 771,931 | 68,261  | 8.8   |
|             | 保育士等処遇改善臨時特例事業補助金           | 19,482  | 0       | 19,482  | 皆 増   |
|             | 児童扶養手当システム構築業務委託料           | 5,744   | 0       | 5,744   | 皆 増   |
|             | 児童手当等支給金                    | 964,505 | 967,540 | △3,035  | △0.3  |
|             | 民間社会福祉施設建設借入金償還補助金(債務負担行為分) | 0       | 2,873   | △2,873  | 皆 減   |
|             | 乳幼児医療費                      | 106,880 | 108,459 | △1,579  | △1.5  |

| 支出済額の主なもの |                             | 予算現額    | 支出済額    | 執行率   | 構成比 |
|-----------|-----------------------------|---------|---------|-------|-----|
| 社会福祉費     | 介護保険特別会計繰出金                 | 498,495 | 483,283 | 96.9  | 9.9 |
|           | 介護給付費等(障害福祉サービス事業)          | 465,059 | 465,059 | 100.0 | 9.5 |
|           | 療養給付費負担金(後期高齢者医療給付費負担金事業)   | 430,618 | 430,618 | 100.0 | 8.8 |
|           | 国民健康保険特別会計繰出金(事務費)          | 357,855 | 328,706 | 91.9  | 6.7 |
|           | 国民健康保険特別会計繰出金(保険基盤安定制度)     | 144,159 | 144,159 | 100.0 | 3.0 |
|           | 重度心身障害者医療費                  | 138,538 | 132,304 | 95.5  | 2.7 |
|           | 後期高齢者医療特別会計繰出金(保険基盤安定制度)    | 62,656  | 62,220  | 99.3  | 1.3 |
|           | 老人福祉施設入所者措置委託料              | 56,222  | 46,765  | 83.2  | 1.0 |
|           | 移動支援等(地域生活支援事業)             | 37,139  | 37,139  | 100.0 | 0.8 |
|           | 後期高齢者医療特別会計繰出金(事務費)         | 37,352  | 34,269  | 91.7  | 0.7 |
|           | 社会福祉協議会補助金                  | 34,839  | 33,404  | 95.9  | 0.7 |
|           | ふれあい福祉センター管理委託料(債務負担行為分含)   | 23,939  | 23,924  | 99.9  | 0.5 |
|           | 更正医療費(自立支援医療費給付事業)          | 26,694  | 23,670  | 88.7  | 0.5 |
|           | 水道料金助成制度負担金                 | 15,138  | 14,144  | 93.4  | 0.3 |
|           | 地域活動支援センターⅢ型補助金             | 16,097  | 13,429  | 83.4  | 0.3 |
|           | 光熱水費(老人福祉センター維持管理事業)        | 12,462  | 12,461  | 100.0 | 0.3 |
|           | 府中町シルバー人材センター補助金            | 12,040  | 11,947  | 99.2  | 0.2 |
|           | 相談支援事業委託料(地域生活支援事業)         | 11,299  | 11,164  | 98.8  | 0.2 |
|           | 高齢者居宅生活支援事業委託料(高齢者居宅生活支援事業) | 12,144  | 10,246  | 84.4  | 0.2 |

|       |                        |         |         |       |      |
|-------|------------------------|---------|---------|-------|------|
| 児童福祉費 | 児童手当支給金                | 965,535 | 964,505 | 99.9  | 19.8 |
|       | 保育所運営委託料               | 842,315 | 840,192 | 99.7  | 17.2 |
|       | 乳幼児医療費                 | 107,216 | 106,880 | 99.7  | 2.2  |
|       | 保育対策等促進事業補助金           | 62,860  | 58,583  | 93.2  | 1.2  |
|       | ひとり親家庭等医療費             | 27,079  | 24,250  | 89.6  | 0.5  |
|       | 保育士等処遇改善臨時特例事業補助金      | 19,482  | 19,482  | 100.0 | 0.4  |
|       | 児童センター管理運営委託料(債務負担行為分) | 18,521  | 18,521  | 100.0 | 0.4  |
|       | 乳幼児健康支援一時預り事業委託料       | 12,334  | 12,334  | 100.0 | 0.3  |

| 翌年度繰越        | 予算現額    | 支出済額    | 繰越額    | 繰越率  |
|--------------|---------|---------|--------|------|
| 障害福祉サービス事業   | 472,069 | 466,602 | 4,936  | 1.0  |
| 児童福祉総務一般事務事業 | 16,748  | 2,895   | 12,442 | 74.3 |

| 不 用 額 の 主 な も の |                         | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額  | 不 用 率 |
|-----------------|-------------------------|---------|---------|--------|-------|
| 社会福祉費           | 国民健康保険特別会計繰出金(事務費等)事業   | 357,855 | 328,706 | 29,149 | 8.1   |
|                 | 介護保険特別会計繰出金事業           | 498,495 | 483,283 | 15,212 | 3.1   |
|                 | 老人福祉施設入所者等措置事業          | 56,530  | 47,026  | 9,504  | 16.8  |
|                 | 地域生活支援事業                | 102,006 | 93,526  | 8,480  | 8.3   |
|                 | 重度心身障害者医療費給付事業          | 141,253 | 134,940 | 6,313  | 4.5   |
|                 | 社会福祉総務一般事務事業            | 60,197  | 54,909  | 5,288  | 8.8   |
|                 | 後期高齢者医療特別会計繰出金(健康診査等)事業 | 9,783   | 4,511   | 5,272  | 53.9  |

## 2-4) 衛生費

平成25年度の決算額は、予算現額13億2,884万1千円に対し、支出済額12億6,600万1千円(執行率95.3%)であり、不用額は6,284万円である。

支出済額は、前年度と比べて3,321万9千円(2.6%)減少した。

第 43 表 衛生費の決算状況

(単位:千円、%)

| 年度     | 予算現額      | 支出済額      | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率  |
|--------|-----------|-----------|--------|---------|------|
| 平成25年度 | 1,328,841 | 1,266,001 | 0      | 62,840  | 95.3 |
| 平成24年度 | 1,371,204 | 1,299,220 | 0      | 71,984  | 94.8 |
| 増減額    | △ 42,363  | △ 33,219  | 0      | △ 9,144 | ...  |
| 増減率    | △ 3.1     | △ 2.6     | ...    | △ 12.7  | ...  |

| 項 別   | 平成25年度    |       | 平成24年度    |       | 対前年度比   |      |
|-------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
|       | 支出済額      | 構成比   | 支出済額      | 構成比   | 増減額     | 増減率  |
| 衛生費   | 1,266,001 | 100.0 | 1,299,220 | 100.0 | △33,219 | △2.6 |
| 保健衛生費 | 453,168   | 35.8  | 492,488   | 37.9  | △39,320 | △8.0 |
| 清掃費   | 812,833   | 64.2  | 806,732   | 62.1  | 6,101   | 0.8  |

| 支出済額増減の主なもの |                          | 平成25年度  | 平成24年度  | 対前年度比   |       |
|-------------|--------------------------|---------|---------|---------|-------|
|             |                          |         |         | 増減額     | 増減率   |
| 保健衛生費       | 各種予防接種委託料                | 120,124 | 142,668 | △22,544 | △15.8 |
| 清掃費         | 安芸地区衛生施設管理組合負担金(ごみ処理施設)  | 440,626 | 428,377 | 12,249  | 2.9   |
|             | 普通ごみ収集委託料(債務負担行為分含)      | 84,569  | 72,765  | 11,804  | 16.2  |
|             | 有価物収集委託料(債務負担行為分含)       | 38,892  | 30,555  | 8,337   | 27.3  |
|             | ストックヤード建設工事              | 0       | 17,535  | △17,535 | 皆減    |
|             | 浄化槽減少対策に伴う廃業交付金(債務負担行為分) | 0       | 11,460  | △11,460 | 皆減    |

| 支 出 済 額 の 主 な も の |                         | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|-------------------|-------------------------|---------|---------|-------|-------|
| 保 健 衛 生 費         | 各種予防接種委託料               | 149,223 | 120,124 | 80.5  | 9.5   |
|                   | 妊婦・乳幼児健康診査委託料           | 49,510  | 48,458  | 97.9  | 3.8   |
|                   | 各種がん検診委託料               | 29,470  | 25,776  | 87.5  | 2.0   |
|                   | 葬祭費補助金                  | 18,319  | 18,318  | 100.0 | 1.4   |
|                   | 上水道安全対策事業負担金(債務負担行為分)   | 9,765   | 9,765   | 100.0 | 0.8   |
| 清 掃 費             | 安芸地区衛生施設管理組合負担金(ごみ処理施設) | 440,626 | 440,626 | 100.0 | 34.8  |
|                   | 安芸地区衛生施設管理組合負担金(し尿処理施設) | 93,172  | 93,171  | 100.0 | 7.4   |
|                   | 普通ごみ収集委託料(債務負担行為分含)     | 84,570  | 84,569  | 100.0 | 6.7   |
|                   | 有価物収集委託料(債務負担行為分含)      | 38,910  | 38,892  | 100.0 | 3.1   |
|                   | 大型ごみ収集等業務委託料            | 23,100  | 23,100  | 100.0 | 1.8   |
|                   | 埋立ごみ中間処理・運搬委託料          | 18,798  | 13,254  | 70.5  | 1.0   |
|                   | ペットボトル収集等委託料            | 10,395  | 10,395  | 100.0 | 0.8   |

| 不 用 額 の 主 な も の |               | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額  | 不 用 率 |
|-----------------|---------------|---------|---------|--------|-------|
| 保 健 衛 生 費       | 予防接種事業        | 151,219 | 121,595 | 29,624 | 19.6  |
|                 | 各種検診事業        | 39,536  | 33,468  | 6,068  | 15.3  |
|                 | 未熟児養育事業       | 6,708   | 3,196   | 3,512  | 52.4  |
|                 | 地域医療事業        | 20,212  | 18,188  | 2,024  | 10.0  |
| 清 掃 費           | 一般廃棄物最終処分事業   | 26,480  | 19,231  | 7,249  | 27.4  |
|                 | 家庭ごみ収集運搬・選別事業 | 142,026 | 135,387 | 6,639  | 4.7   |

## 2-5) 労働費

平成25年度の決算額は、予算現額4,213万8千円に対し、支出済額4,213万8千円(執行率100.0%)である。

なお、支出済額は前年度と同額である。

第 44 表 労働費の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|-------------|---------|---------|--------|-------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 42,138  | 42,138  | 0      | 0     | 100.0 |
| 平 成 2 4 年 度 | 42,138  | 42,138  | 0      | 0     | 100.0 |
| 増 減 額       | 0       | 0       | 0      | 0     | ...   |
| 増 減 率       | 0.0     | 0.0     | ...    | ...   | ...   |

| 支 出 済 額 の 主 な も の |                          | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|-------------------|--------------------------|---------|---------|-------|-------|
| 労 働 諸 費           | 中国労働金庫融資預託金              | 37,000  | 37,000  | 100.0 | 87.8  |
|                   | 安芸府中商工センター管理委託料(債務負担行為分) | 5,088   | 5,088   | 100.0 | 12.1  |
|                   | (財)21世紀職業財団負担金           | 50      | 50      | 100.0 | 0.1   |

## 2-6) 農林業費

平成25年度の決算額は、予算現額2,444万円に対し、支出済額2,423万1千円(執行率99.1%)であり、不用額は20万9千円である。

支出済額は、前年度と比べて287万2千円(13.4%)増加した。

第 45 表 農 林 業 費 の 決 算 状 況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額  | 執 行 率 |
|-------------|---------|---------|--------|--------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 24,440  | 24,231  | 0      | 209    | 99.1  |
| 平 成 2 4 年 度 | 21,731  | 21,359  | 0      | 372    | 98.3  |
| 増 減 額       | 2,709   | 2,872   | 0      | △ 163  | ...   |
| 増 減 率       | 12.5    | 13.4    | ...    | △ 43.8 | ...   |

| 項 別     | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |       |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-------|
|         | 支 出 済 額     | 構 成 比 | 支 出 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 農 林 業 費 | 24,231      | 100.0 | 21,359      | 100.0 | 2,872     | 13.4  |
| 農 業 費   | 5,775       | 23.8  | 2,201       | 10.3  | 3,574     | 162.4 |
| 林 業 費   | 18,456      | 76.2  | 19,158      | 89.7  | △702      | △3.7  |

| 支 出 済 額 増 減 の 主 な も の |                  | 平成25年度 | 平成24年度 | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------------------|------------------|--------|--------|-----------|-------|
|                       |                  |        |        | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 林業費                   | 里山林整備委託料         | 1,995  | 1,260  | 735       | 58.3  |
|                       | 施設用備品(府中の森づくり事業) | 233    | 1,257  | △1,024    | △81.5 |

| 支 出 済 額 の 主 な も の |                       | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|-------------------|-----------------------|---------|---------|-------|-------|
| 林業費               | 町有林等管理委託料             | 4,893   | 4,893   | 100.0 | 20.2  |
|                   | 里山林整備委託料              | 1,995   | 1,995   | 100.0 | 8.2   |
|                   | 施設修繕料(水分峡森林公園等維持管理事業) | 1,884   | 1,884   | 100.0 | 7.8   |
|                   | 水分峡森林公園施設保守点検委託料      | 1,320   | 1,320   | 100.0 | 5.4   |

## 2-7) 商 工 費

平成25年度の決算額は、予算現額4,077万4千円に対し、支出済額4,022万1千円(執行率98.6%)であり、不用額は55万3千円である。

支出済額は、前年度と比べて135万8千円(3.3%)減少した。

第 46 表 商 工 費 の 決 算 状 況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額   | 執 行 率 |
|-------------|---------|---------|--------|---------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 40,774  | 40,221  | 0      | 553     | 98.6  |
| 平 成 2 4 年 度 | 43,237  | 41,579  | 0      | 1,658   | 96.2  |
| 増 減 額       | △ 2,463 | △ 1,358 | 0      | △ 1,105 | ...   |
| 増 減 率       | △ 5.7   | △ 3.3   | ...    | △ 66.6  | ...   |

| 支 出 済 額 の 主 な も の |               | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|-------------------|---------------|---------|---------|-------|-------|
| 商工費               | 府中町商工会補助金     | 7,157   | 7,053   | 98.5  | 17.5  |
|                   | 情報プラザ建物賃借料    | 2,027   | 2,026   | 100.0 | 5.0   |
|                   | 府中町観光協会補助金    | 1,322   | 1,322   | 100.0 | 3.3   |
|                   | 消耗品費(消費者啓発事業) | 10,506  | 10,401  | 99.0  | 25.9  |

| 不 用 額 の 主 な も の |             | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 不 用 率 |
|-----------------|-------------|---------|---------|-------|-------|
| 商工費             | 情報プラザ運営事業   | 7,881   | 7,616   | 265   | 3.4   |
|                 | 商工業振興一般事務事業 | 7,661   | 7,470   | 191   | 2.5   |
|                 | 消費者啓発事業     | 2,891   | 2,797   | 94    | 3.3   |

## 2-8) 土木費

平成25年度の決算額は、予算現額23億5,856万3千円に対し、支出済額21億9,452万2千円(執行率93.0%)で、翌年度繰越額8,177万4千円、不用額は8,226万7千円である。

支出済額は、前年度と比べて1億1,547万3千円(5.0%)減少した。

第 47 表 土木費の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額   | 支 出 済 額   | 翌年度繰越額    | 不 用 額    | 執 行 率 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 2,358,563 | 2,194,522 | 81,774    | 82,267   | 93.0  |
| 平 成 2 4 年 度 | 2,702,440 | 2,309,995 | 249,949   | 142,496  | 85.5  |
| 増 減 額       | △ 343,877 | △ 115,473 | △ 168,175 | △ 60,229 | ...   |
| 増 減 率       | △ 12.7    | △ 5.0     | △ 67.3    | △ 42.3   | ...   |

| 項 別     | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |       |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-------|
|         | 支 出 済 額     | 構 成 比 | 支 出 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 土 木 費   | 2,194,522   | 100.0 | 2,309,995   | 100.0 | △115,473  | △5.0  |
| 土木管理費   | 176,986     | 8.1   | 215,223     | 9.3   | △38,237   | △17.8 |
| 道路橋りょう費 | 112,053     | 5.1   | 146,289     | 6.3   | △34,236   | △23.4 |
| 都市計画費   | 1,890,432   | 86.1  | 1,928,906   | 83.5  | △38,474   | △2.0  |
| 住宅費     | 8,052       | 0.4   | 11,623      | 0.5   | △3,571    | △30.7 |
| 排水路費    | 6,999       | 0.3   | 7,954       | 0.4   | △955      | △12.0 |

| 支 出 済 額 増 減 の 主 な も の |                                      | 平成25年度  | 平成24年度  | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------------------|--------------------------------------|---------|---------|-----------|-------|
|                       |                                      |         |         | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 土木管理費                 | 路面崩壊対策工事                             | 0       | 37,526  | △37,526   | 皆 減   |
| 道路橋りょう費               | 柳ヶ丘地区道路改良工事                          | 16,672  | 6,891   | 9,781     | 141.9 |
|                       | 青崎25号線道路改良工事                         | 5,368   | 0       | 5,368     | 皆 増   |
|                       | 青崎25号線用地再取得費(債務負担行為分)                | 4,529   | 0       | 4,529     | 皆 増   |
|                       | 狭あい道路整備対象地区物件等移転補償費                  | 1,898   | 343     | 1,555     | 453.4 |
|                       | みくまり北小学校線道路改良工事                      | 0       | 15,282  | △15,282   | 皆 減   |
|                       | 青崎25号線用地取得費                          | 0       | 13,503  | △13,503   | 皆 減   |
|                       | みくまり北小学校線用地取得費                       | 0       | 1,334   | △1,334    | 皆 減   |
|                       | 町内一円維持補修工事                           | 0       | 7,616   | △7,616    | 皆 減   |
| 都市計画費                 | 事業用地再取得費(向洋駅周辺土地地区画整理事業・債務負担行為分)     | 264,842 | 26,796  | 238,046   | 888.4 |
|                       | 街区整備工事(向洋駅周辺土地地区画整理事業)               | 161,307 | 123,726 | 37,581    | 30.4  |
|                       | 空城山公園トイレ整備工事                         | 2,415   | 0       | 2,415     | 皆 増   |
|                       | 移転工法検討業務委託料(向洋駅周辺土地地区画整理事業)          | 2,228   | 0       | 2,228     | 皆 増   |
|                       | 審議会名簿作成業務委託料(向洋駅周辺土地地区画整理事業・債務負担行為分) | 1,418   | 0       | 1,418     | 皆 増   |
|                       | 物件移転費等補償費                            | 227,130 | 500,630 | △273,500  | △54.6 |
|                       | 下水道事業特別会計繰出金(負担)事業                   | 306,209 | 352,626 | △46,417   | △13.2 |
|                       | 県施行街路事業負担金                           | 9,228   | 41,348  | △32,120   | △77.7 |
|                       | 下水道事業特別会計繰出金(補助)事業                   | 390,153 | 405,987 | △15,834   | △3.9  |

| 支 出 済 額 の 主 な も の |                     | 予算現額   | 支出済額   | 執行率  | 構成比 |
|-------------------|---------------------|--------|--------|------|-----|
| 道路橋りょう費           | 町内一円維持補修工事(債務負担行為分) | 29,000 | 27,569 | 95.1 | 1.3 |
|                   | 柳ヶ丘地区道路改良工事         | 18,100 | 16,672 | 92.1 | 0.8 |
|                   | 町内一円舗装修繕工事          | 16,200 | 16,114 | 99.5 | 0.7 |
|                   | 緑ヶ丘地区道路改良工事         | 10,000 | 9,622  | 96.2 | 0.4 |
|                   | 町内歩道改良工事            | 8,500  | 7,235  | 85.1 | 0.3 |

|       |                                  |         |         |       |      |
|-------|----------------------------------|---------|---------|-------|------|
| 都市計画費 | 物件移転費等補償費(向洋駅周辺土地地区画整理事業・繰越明許分含) | 505,922 | 458,042 | 90.5  | 20.9 |
|       | 下水道事業特別会計繰出金(補助)事業               | 403,581 | 390,153 | 96.7  | 17.8 |
|       | 下水道事業特別会計繰出金(負担)事業               | 306,209 | 306,209 | 100.0 | 14.0 |
|       | 事業用地再取得費(向洋駅周辺土地地区画整理事業・債務負担行為分) | 264,933 | 264,842 | 100.0 | 12.1 |
|       | 街区整備工事(向洋周辺土地地区画整理事業)            | 180,374 | 161,307 | 89.4  | 7.4  |
|       | 地下埋設物移設等補償費(向洋周辺土地地区画整理事業)       | 27,200  | 26,742  | 98.3  | 1.2  |
|       | 都市計画公園等維持管理等委託料                  | 19,839  | 19,772  | 99.7  | 0.9  |
|       | 向洋駅北口改札管理運営委託料                   | 10,055  | 10,042  | 99.9  | 0.5  |
|       | 県施行街路事業負担金                       | 35,377  | 9,228   | 26.1  | 0.4  |
|       | 物件調査積算委託料(向洋周辺土地地区画整理事業)         | 5,761   | 5,702   | 99.0  | 0.3  |
| 排水路費  | 町内一円水路浚渫・維持補修工事                  | 7,000   | 6,999   | 100.0 | 0.3  |

| 翌年度繰越                   | 予 算 現 額   | 支 出 済 額 | 繰 越 額  | 繰 越 率 |
|-------------------------|-----------|---------|--------|-------|
| 向洋駅周辺土地地区画整理事業(繰越明許費分含) | 1,004,231 | 933,542 | 47,881 | 4.8   |
| 補助街路整備事業                | 34,108    | 10,526  | 16,904 | 49.6  |
| 県施行街路事業負担金事業            | 35,377    | 9,228   | 14,155 | 40.0  |
| 橋りょう長寿命化事業              | 3,867     | 0       | 2,834  | 73.3  |

| 不 用 額 の 主 な も の               | 予 算 現 額   | 支 出 済 額 | 不 用 額  | 不 用 率 |
|-------------------------------|-----------|---------|--------|-------|
| 土木管理費 財産管理一般事務事業              | 2,946     | 1,918   | 1,028  | 34.9  |
| 道路橋りょう費 道路新設改良事業              | 46,600    | 38,276  | 8,324  | 17.9  |
| 補助街路整備事業                      | 34,108    | 27,430  | 6,678  | 19.6  |
| 道路管理事業                        | 23,478    | 18,492  | 4,986  | 21.2  |
| 道路補修等事業(繰越明許費分含)              | 47,811    | 44,758  | 3,053  | 6.4   |
| 橋りょう長寿命化事業                    | 3,867     | 2,834   | 1,033  | 26.7  |
| 都市計画費 向洋駅周辺土地地区画整理事業(繰越明許費分含) | 1,004,231 | 981,422 | 22,809 | 2.3   |
| 下水道事業特別会計繰出金(補助)事業            | 403,581   | 390,153 | 13,428 | 3.3   |
| 県施行街路事業負担金事業                  | 35,377    | 23,383  | 11,994 | 33.9  |
| 広島市東部地区連続立体交差事業(繰越明許費分含)      | 8,804     | 1,967   | 6,837  | 77.7  |
| 住宅費 町営住宅維持管理事業                | 9,242     | 8,011   | 1,231  | 13.3  |

(注) 補助街路整備事業の支出済額には、翌年度繰越額1,690万4千円、橋りょう長寿命化事業の支出済額には、翌年度繰越額283万4千円、向洋駅周辺土地地区画整理事業の支出済額には、翌年度繰越額4,788万1千円、県施行街路事業負担金事業の支出済額には、翌年度繰越額1,415万5千円を含む。

## 2-9) 消防費

平成25年度の決算額は、予算現額4億4,043万2千円に対し、支出済額3億9,878万9千円(執行率90.5%)で、翌年度繰越額は3,990万円、不用額は174万3千円である。

支出済額は、前年度と比べて2,372万9千円(5.6%)減少した。

第 48 表 消 防 費 の 決 算 状 況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額 | 支 出 済 額  | 翌年度繰越額 | 不 用 額   | 執 行 率 |
|-------------|---------|----------|--------|---------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 440,432 | 398,789  | 39,900 | 1,743   | 90.5  |
| 平 成 2 4 年 度 | 429,184 | 422,518  | 0      | 6,666   | 98.4  |
| 増 減 額       | 11,248  | △ 23,729 | 39,900 | △ 4,923 | ...   |
| 増 減 率       | 2.6     | △ 5.6    | 皆増     | △ 73.9  | ...   |

| 支出済額の主なもの |                       | 予算現額  | 支出済額  | 執行率   | 構成比 |
|-----------|-----------------------|-------|-------|-------|-----|
| 消防費       | 消火栓維持管理費負担金           | 5,985 | 5,985 | 100.0 | 1.5 |
|           | 県下共同利用消防ヘリコプター運営管理負担金 | 3,679 | 3,503 | 95.2  | 0.9 |
|           | 業務用備品(救急活動事業)         | 3,444 | 3,444 | 100.0 | 0.9 |

| 翌年度繰越       | 予算現額   | 支出済額 | 繰越額    | 繰越率   |
|-------------|--------|------|--------|-------|
| 消防団自動車等購入事業 | 39,900 | 0    | 39,900 | 100.0 |

| 不用額の主なもの |         | 予算現額  | 支出済額  | 不用額 | 不用率 |
|----------|---------|-------|-------|-----|-----|
| 消防費      | 消防団活動事業 | 7,252 | 6,710 | 542 | 7.5 |

## 2-10) 教育費

平成25年度の決算額は、予算現額25億3,069万5千円に対し、支出済額19億524万9千円、翌年度繰越額3億3,751万3千円(執行率75.3%)であり、不用額は2億8,793万3千円である。

支出済額は、前年度と比べて6,579万5千円(3.3%)減少した。

### 第 49 表 教育費の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度    | 予算現額      | 支出済額      | 翌年度繰越額    | 不用額     | 執行率  |
|--------|-----------|-----------|-----------|---------|------|
| 平成25年度 | 2,530,695 | 1,905,249 | 337,513   | 287,933 | 75.3 |
| 平成24年度 | 3,053,661 | 1,971,044 | 1,011,908 | 70,709  | 64.5 |
| 増減額    | △ 522,966 | △ 65,795  | △ 674,395 | 217,224 | ...  |
| 増減率    | △ 17.1    | △ 3.3     | △ 66.6    | 307.2   | ...  |

| 項 別   | 平成25年度    |       | 平成24年度    |       | 対前年度比   |      |
|-------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
|       | 支出済額      | 構成比   | 支出済額      | 構成比   | 増減額     | 増減率  |
| 教 育 費 | 1,905,249 | 100.0 | 1,971,044 | 100.0 | △65,795 | △3.3 |
| 教育総務費 | 159,895   | 8.4   | 162,186   | 8.2   | △2,291  | △1.4 |
| 小学校費  | 1,166,715 | 61.2  | 1,224,862 | 62.1  | △58,147 | △4.7 |
| 中学校費  | 185,661   | 9.7   | 204,232   | 10.4  | △18,571 | △9.1 |
| 幼稚園費  | 65,983    | 3.5   | 61,993    | 3.1   | 3,990   | 6.4  |
| 社会教育費 | 280,186   | 14.7  | 269,316   | 13.7  | 10,870  | 4.0  |
| 保健体育費 | 46,809    | 2.5   | 48,455    | 2.5   | △1,646  | △3.4 |

| 支出済額増減の主なもの |                      | 平成25年度 | 平成24年度  | 対前年度比    |       |
|-------------|----------------------|--------|---------|----------|-------|
|             |                      |        |         | 増減額      | 増減率   |
| 小学校費        | 府中央小学校校舎改築工事         | 50,000 | 0       | 50,000   | 皆 増   |
|             | 施設修繕料(小学校維持管理事業)     | 24,407 | 10,333  | 14,074   | 136.2 |
|             | 府中北小学校用地再取得費         | 0      | 337,090 | △337,090 | 皆 減   |
|             | 府中東小学校経年埋設ガス管改修工事    | 0      | 10,810  | △10,810  | 皆 減   |
|             | 府中中央小学校校舎改築工事基本設計委託料 | 0      | 4,935   | △4,935   | 皆 減   |
|             | 燃料費(小学校管理運営事業)       | 1,212  | 4,415   | △3,203   | △72.5 |
| 中学校費        | 府中中学校耐震化調査検討業務委託料    | 4,935  | 0       | 4,935    | 皆 増   |
|             | 府中中学校給水槽整備工事         | 0      | 11,235  | △11,235  | 皆 減   |
|             | 消耗品費(中学校教育振興一般事務事業)  | 5,063  | 8,095   | △3,032   | △37.5 |
| 幼稚園費        | 私立幼稚園就園奨励費補助金        | 65,229 | 61,248  | 3,981    | 6.5   |
| 社会教育費       | 府中公民館下水道排水設備設置工事     | 7,541  | 0       | 7,541    | 皆 増   |
|             | 施設用備品(公民館施設改修事業)     | 6,552  | 0       | 6,552    | 皆 増   |
|             | 施設修繕料(くすのきプラザ維持管理事業) | 431    | 4,055   | △3,624   | △89.4 |

| 支 出 済 額 の 主 な も の |                           | 予 算 現 額   | 支 出 済 額   | 執 行 率   | 構 成 比 |
|-------------------|---------------------------|-----------|-----------|---------|-------|
| 小<br>学<br>校<br>費  | 府中小学校校舎改築(第3期)工事(債務負担行為分) | 479,685   | 476,378   | 99.3    | 25.0  |
|                   | 府中南小学校校舎耐震補強工事(繰越明許費分含)   | 343,974   | 148,050   | 43.0    | 7.8   |
|                   | 府中小学校校舎耐震補強工事             | 196,330   | 54,495    | 27.8    | 2.9   |
|                   | 光熱水費(小学校管理運営事業)           | 50,730    | 50,114    | 98.8    | 2.6   |
|                   | 府中中央小学校校舎改築工事             | 215,895   | 50,000    | 23.2    | 2.6   |
|                   | 要保護・準要保護児童教育扶助費           | 43,555    | 41,004    | 94.1    | 2.2   |
|                   | 小学校給食調理業務委託料(債務負担行為分)     | 29,652    | 29,652    | 100.0   | 1.6   |
|                   | 施設修繕料(小学校維持管理事業)          | 24,638    | 24,407    | 99.1    | 1.3   |
|                   | 府中中央小学校校舎改築工事实施設計委託料      | 64,271    | 24,045    | 37.4    | 1.3   |
|                   | 教育施設等維持管理委託料(小学校維持管理事業)   | 16,049    | 15,758    | 98.2    | 0.8   |
|                   | 府中北小学校経年埋設ガス管改修工事         | 14,128    | 12,319    | 87.2    | 0.6   |
|                   | 府中小学校校舎改築(第3期)工事(追加工事分)   | 18,273    | 10,740    | 58.8    | 0.6   |
|                   | 府中南小学校校舎耐震補強工事設計委託料       | 16,727    | 9,954     | 59.5    | 0.5   |
|                   | 消耗品費(小学校教育振興一般事務事業)       | 8,998     | 8,883     | 98.7    | 0.5   |
| 幼稚園費              | 私立幼稚園就園奨励費補助金             | 69,188    | 65,229    | 94.3    | 3.4   |
| 中<br>学<br>校<br>費  | 中学校給食調理業務委託料(債務負担行為分)     | 36,939    | 36,938    | 100.0   | 1.9   |
|                   | 光熱水費(中学校管理運営事業)           | 29,307    | 29,307    | 100.0   | 1.5   |
|                   | 要保護・準要保護生徒教育扶助費           | 32,013    | 28,651    | 89.5    | 1.5   |
|                   | 嘱託講師報酬                    | 14,728    | 14,282    | 97.0    | 0.7   |
| 翌 年 度 繰 越         |                           | 予 算 現 額   | 支 出 済 額   | 繰 越 額   | 繰 越 率 |
|                   | 小学校施設耐震化事業(繰越明許費分含)       | 1,395,341 | 807,728   | 337,513 | 24.2  |
| 不 用 額 の 主 な も の   |                           | 予 算 現 額   | 支 出 済 額   | 不 用 額   | 不 用 率 |
| 小<br>学<br>校<br>費  | 小学校施設耐震化事業(繰越明許費分含)       | 1,395,341 | 1,145,241 | 250,100 | 17.9  |
|                   | 小学校施設改修等事業                | 20,161    | 15,983    | 4,178   | 20.7  |
|                   | 小学校就学援助奨励事業               | 43,555    | 41,004    | 2,551   | 5.9   |
|                   | 小学校管理運営事業                 | 78,082    | 76,278    | 1,804   | 2.3   |
|                   | 小学校維持管理事業                 | 49,190    | 47,589    | 1,601   | 3.3   |
| 中学校費              | 中学校就学援助奨励事業               | 32,013    | 28,651    | 3,362   | 10.5  |
| 幼稚園費              | 私立幼稚園就園奨励等事業              | 69,949    | 65,983    | 3,966   | 5.7   |
| 社会教育費             | 公民館施設改修事業                 | 22,136    | 15,759    | 6,377   | 28.8  |

(注) 小学校施設耐震化事業(繰越明許費分含)の支出済額には、翌年度繰越額3億3,751万3千円を含む。

## 2-11) 災害復旧費

平成25年度の決算額は、予算現額4千円に対し、支出済額0円(執行率0.0%)であり、不用額は4千円である。

支出済額は、前年度と比べて110万6千円(皆減)減少した。

第 50 表 災 害 復 旧 費 の 決 算 状 況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額  | 執 行 率 |
|-------------|---------|---------|--------|--------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 4       | 0       | 0      | 4      | 0.0   |
| 平 成 2 4 年 度 | 1,122   | 1,106   | 0      | 16     | 98.6  |
| 増 減 額       | △ 1,118 | △ 1,106 | 0      | △ 12   | ...   |
| 増 減 率       | △ 99.6  | 皆減      | ...    | △ 75.0 | ...   |

## 2-12) 公債費

平成25年度の決算額は、予算現額21億4,033万7千円に対し、支出済額21億3,182万8千円(執行率99.6%)であり、不用額は850万9千円である。

支出済額は、前年度と比べて2億9,665万5千円(16.2%)増加した。

第 51 表 公債費の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 予 算 現 額   | 支 出 済 額   | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|-------------|-----------|-----------|--------|-------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 2,140,337 | 2,131,828 | 0      | 8,509 | 99.6  |
| 平 成 2 4 年 度 | 1,842,920 | 1,835,173 | 0      | 7,747 | 99.6  |
| 増 減 額       | 297,417   | 296,655   | 0      | 762   | ...   |
| 増 減 率       | 16.1      | 16.2      | ...    | 9.8   | ...   |

| 項 別   | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |       |
|-------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|-------|
|       | 支 出 済 額     | 構 成 比 | 支 出 済 額     | 構 成 比 | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 公 債 費 | 2,131,828   | 100.0 | 1,835,173   | 100.0 | 296,655   | 16.2  |
| 元 金   | 1,876,888   | 88.0  | 1,562,160   | 85.1  | 314,728   | 20.1  |
| 利 子   | 254,940     | 12.0  | 273,013     | 14.9  | △18,073   | △6.6  |

## 2-13) 予備費

平成25年度の決算額は、当初予算3,000万円に対し、1,617万2千円(対当初予算比53.9%)の予備費を充当し、不用額は1,382万8千円である。

予備費充当額は、前年度と比べて359万6千円(28.6%)増加した。

第 52 表 予備費の充当額状況

(単位:千円、%)

| 年 度         | 当 初 予 算 額 | 充 当 額  | 予 算 現 額 | 不 用 額   | 充 当 率 |
|-------------|-----------|--------|---------|---------|-------|
| 平 成 2 5 年 度 | 30,000    | 16,172 | 13,828  | 13,828  | 53.9  |
| 平 成 2 4 年 度 | 30,000    | 12,576 | 17,424  | 17,424  | 41.9  |
| 増 減 額       | 0         | 3,596  | △ 3,596 | △ 3,596 | ...   |
| 増 減 率       | 0.0       | 28.6   | △ 20.6  | △ 20.6  | ...   |

| 充 当 先 別     | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |         |
|-------------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|---------|
|             | 充 当 額       | 構 成 比 | 充 当 額       | 構 成 比 | 増 減 額     | 増 減 率   |
| 予 備 費 充 当 先 | 16,172      | 100.0 | 12,576      | 100.0 | 3,596     | 28.6    |
| 議 会 費       | 174         | 1.1   | 0           | 0.0   | 174       | 皆 増     |
| 総 務 費       | 4,336       | 26.8  | 5,667       | 45.1  | △1,331    | △23.5   |
| 民 生 費       | 1,856       | 11.5  | 42          | 0.3   | 1,814     | 4,319.0 |
| 衛 生 費       | 0           | 0.0   | 0           | 0.0   | 0         | ...     |
| 労 働 費       | 0           | 0.0   | 0           | 0.0   | 0         | ...     |
| 農 林 業 費     | 77          | 0.5   | 900         | 7.2   | △823      | △91.4   |
| 商 工 費       | 163         | 1.0   | 0           | 0.0   | 163       | 皆 増     |
| 土 木 費       | 2,194       | 13.6  | 0           | 0.0   | 2,194     | 皆 増     |
| 消 防 費       | 3,144       | 19.4  | 684         | 5.4   | 2,460     | 359.6   |
| 教 育 費       | 4,228       | 26.1  | 4,165       | 33.1  | 63        | 1.5     |
| 災 害 復 旧 費   | 0           | 0.0   | 1,118       | 8.9   | △1,118    | 皆 減     |

| 充 当 先 の 主 な も の                 |     |                     | 充 当 額 | 充 当 率 | 構 成 比 |
|---------------------------------|-----|---------------------|-------|-------|-------|
| 総務費<br>民生費<br>消防費<br>土木費<br>教育費 | 総務費 | 過誤納還付金              | 2,537 | 8.5   | 15.7  |
|                                 | 民生費 | 工事請負費(町営火葬場排水設備)    | 1,800 | 6.0   | 11.1  |
|                                 | 消防費 | 備品購入費(患者監視装置)       | 2,957 | 9.9   | 18.3  |
|                                 | 土木費 | 職員給与費事業             | 1,485 | 5.0   | 9.2   |
|                                 | 教育費 | 特定健康診査等負担金返還事業      | 1,476 | 4.9   | 9.1   |
|                                 |     | 中学校維持管理事業(点検・調査手数料) | 1,436 | 4.8   | 8.9   |
|                                 |     | 中学校維持管理事業(施設修繕料)    | 831   | 2.8   | 5.1   |

### 3 特別会計

特別会計全体の決算額は、歳入111億6,798万円(収納率96.7%)、歳出111億6,689万6千円であり、形式収支(歳入歳出差引額)は108万4千円であった。翌年度繰越財源は4万円で、実質収支(形式収支から翌年度繰越財源を控除した額)は104万4千円の黒字となった。

収入済額は、前年度と比べて1億1,636万3千円(1.1%)増加した。

支出済額は、前年度と比べて1億2,193万4千円(1.1%)増加した。

第 53 表 特別会計の決算状況

(単位:千円、%)

| 特 別 会 計       | 歳 入 (A)    | 歳 出 (B)    | 形式収支<br>(C=A-B) | 翌年度繰越<br>財源 (D) | 実質収支<br>(E=C-D) |
|---------------|------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 土 地 取 得       | 68         | 68         | 0               | 0               | 0               |
| 国 民 健 康 保 険   | 5,404,500  | 5,403,968  | 532             | 0               | 532             |
| 下 水 道 事 業     | 1,841,717  | 1,841,677  | 40              | 40              | 0               |
| 介 護 保 険       | 3,345,059  | 3,344,593  | 466             | 0               | 466             |
| 後 期 高 齢 者 医 療 | 576,636    | 576,590    | 46              | 0               | 46              |
| 合 計           | 11,167,980 | 11,166,896 | 1,084           | 40              | 1,044           |

特別会計全体の収入済額を自主財源と依存財源に分類すると、自主財源は47億8,733万1千円であり、依存財源は63億8,064万9千円である。

自主財源の収納率は、国民健康保険特別会計は2.8ポイント上回り、介護保険特別会計は0.2ポイント、後期高齢者医療は0.1ポイントそれぞれ下回った。

第 54 表 特別会計の自主財源収納状況

(単位:千円、%)

| 区 分     | 調 定 額      | 収 入 済 額    |            |           | 不納欠損額  | 収入未済額   | 収 納 率 |       |
|---------|------------|------------|------------|-----------|--------|---------|-------|-------|
|         |            | 平成25年度     | 平成24年度     | 増減額       |        |         | 25年度  | 24年度  |
| 土地取得    | 68         | 68         | 140,424    | △ 140,356 | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 |
| 自主財源    | 68         | 68         | 140,424    | △ 140,356 | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 |
| 依存財源    | 0          | 0          | 0          | 0         | 0      | 0       | ...   | ...   |
| 国民健康保険  | 5,747,732  | 5,404,500  | 5,339,319  | 65,181    | 30,085 | 313,147 | 94.0  | 93.6  |
| 自主財源    | 2,046,086  | 1,702,854  | 1,506,511  | 196,343   | 30,085 | 313,147 | 83.2  | 80.4  |
| 依存財源    | 3,701,646  | 3,701,646  | 3,832,808  | △ 131,162 | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 |
| 下水道事業   | 1,847,540  | 1,841,717  | 1,940,118  | △ 98,401  | 665    | 5,158   | 99.7  | 99.6  |
| 自主財源    | 1,250,803  | 1,244,980  | 1,306,815  | △ 61,835  | 665    | 5,158   | 99.5  | 99.5  |
| 依存財源    | 596,737    | 596,737    | 633,303    | △ 36,566  | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 |
| 介護保険    | 3,369,763  | 3,345,059  | 3,055,503  | 289,556   | 7,086  | 17,618  | 99.3  | 99.3  |
| 自主財源    | 1,287,511  | 1,262,807  | 1,197,755  | 65,052    | 7,086  | 17,618  | 98.1  | 98.3  |
| 依存財源    | 2,082,252  | 2,082,252  | 1,857,748  | 224,504   | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 |
| 後期高齢者医療 | 582,141    | 576,636    | 576,253    | 383       | 585    | 4,920   | 99.1  | 99.2  |
| 自主財源    | 582,127    | 576,622    | 576,253    | 369       | 585    | 4,920   | 99.1  | 99.2  |
| 依存財源    | 14         | 14         | 0          | 14        | 0      | 0       | 100.0 | ...   |
| 合 計     | 11,547,244 | 11,167,980 | 11,051,617 | 116,363   | 38,421 | 340,843 | 96.7  | 96.5  |
| 自主財源    | 5,166,595  | 4,787,331  | 4,727,758  | 59,573    | 38,421 | 340,843 | 92.7  | 92.2  |
| 依存財源    | 6,380,649  | 6,380,649  | 6,323,859  | 56,790    | 0      | 0       | 100.0 | 100.0 |

一般会計から特別会計への繰入金の総額は17億5,350万9千円であり、その内訳及び各特別会計歳入決算額に対する比率は、国民健康保険特別会計4億7,286万5千円(8.7%)、下水道事業特別会計6億9,636万2千円(37.8%)、介護保険特別会計4億8,328万3千円(14.4%)、後期高齢者医療特別会計1億99万9千円(17.5%)である。

なお、一般会計から特別会計への繰入金は、前年度と比べて7,519万5千円(4.5%)増加した。

第 55 表 一般会計から特別会計への繰入状況

(単位:千円、%)

| 区 分           | 平成 25 年 度 |      | 平成 24 年 度 |      | 対 前 年 度 比 |      |
|---------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
|               | 繰 入 金     | 決算額比 | 繰 入 金     | 決算額比 | 増 減 額     | 増減率  |
| 土 地 取 得       | 0         | 0.0  | 0         | 0.0  | 0         | ...  |
| 国 民 健 康 保 険   | 472,865   | 8.7  | 353,119   | 6.6  | 119,746   | 33.9 |
| 下 水 道 事 業     | 696,362   | 37.8 | 758,613   | 39.1 | △62,251   | △8.2 |
| 介 護 保 険       | 483,283   | 14.4 | 459,061   | 15.0 | 24,222    | 5.3  |
| 後 期 高 齢 者 医 療 | 100,999   | 17.5 | 107,521   | 18.7 | △6,522    | △6.1 |
| 合 計           | 1,753,509 | 15.7 | 1,678,314 | 15.2 | 75,195    | 4.5  |

(注) 決算額比は、各会計への繰入金の収入済額に対する割合である。

一般会計からの繰入金を控除した特別会計の歳入額は94億1,447万1千円であり、前年度と比べて4,116万8千円(0.4%)、歳出額は111億6,689万6千円であり、前年度と比べて1億2,193万4千円(1.1%)それぞれ増加した。

第 56 表 会計間の繰入金及び繰出金控除後の状況

(歳 入)

(単位:千円、%)

| 区 分     |               | 歳 入        |           |               |            |                         |
|---------|---------------|------------|-----------|---------------|------------|-------------------------|
|         |               | 総 額        | 繰 入 金     | 差 引 歳 入 額 (A) |            | 差引歳入額対前年度比<br>増 減 額 増減率 |
|         |               |            |           | 平成25年度        | 平成24年度     |                         |
| 一 般 会 計 |               | 14,574,302 | 0         | 14,574,302    | 14,232,102 | 342,200 2.4             |
| 特 別 会 計 | 土 地 取 得       | 68         | 0         | 68            | 140,424    | △140,356 △100.0         |
|         | 国 民 健 康 保 険   | 5,404,500  | 472,865   | 4,931,635     | 4,986,200  | △54,565 △1.1            |
|         | 下 水 道 事 業     | 1,841,717  | 696,362   | 1,145,355     | 1,181,505  | △36,150 △3.1            |
|         | 介 護 保 険       | 3,345,059  | 483,283   | 2,861,776     | 2,596,442  | 265,334 10.2            |
|         | 後 期 高 齢 者 医 療 | 576,636    | 100,999   | 475,637       | 468,732    | 6,905 1.5               |
|         | 小 計           | 11,167,980 | 1,753,509 | 9,414,471     | 9,373,303  | 41,168 0.4              |
| 合 計     |               | 25,742,282 | 1,753,509 | 23,988,773    | 23,605,405 | 383,368 1.6             |

(歳 出)

(単位:千円、%)

| 区 分     |               | 歳 出        |           |               |            |                         |
|---------|---------------|------------|-----------|---------------|------------|-------------------------|
|         |               | 総 額        | 繰 出 金     | 差 引 歳 出 額 (B) |            | 差引歳出額対前年度比<br>増 減 額 増減率 |
|         |               |            |           | 平成25年度        | 平成24年度     |                         |
| 一 般 会 計 |               | 14,542,925 | 1,753,509 | 12,789,416    | 12,466,150 | 323,266 2.6             |
| 特 別 会 計 | 土 地 取 得       | 68         | 0         | 68            | 140,424    | △140,356 △100.0         |
|         | 国 民 健 康 保 険   | 5,403,968  | 0         | 5,403,968     | 5,339,112  | 64,856 1.2              |
|         | 下 水 道 事 業     | 1,841,677  | 0         | 1,841,677     | 1,939,891  | △98,214 △5.1            |
|         | 介 護 保 険       | 3,344,593  | 0         | 3,344,593     | 3,049,282  | 295,311 9.7             |
|         | 後 期 高 齢 者 医 療 | 576,590    | 0         | 576,590       | 576,253    | 337 0.1                 |
|         | 小 計           | 11,166,896 | 0         | 11,166,896    | 11,044,962 | 121,934 1.1             |
| 合 計     |               | 25,709,821 | 1,753,509 | 23,956,312    | 23,511,112 | 445,200 1.9             |

(繰入金及び繰出金控除後の状況)

(単位:千円、%)

| 会 計              | 区 分         | 差引過不足額(A)-(B) |             | 対 前 年 度 比 |       |
|------------------|-------------|---------------|-------------|-----------|-------|
|                  |             | 平成25年度        | 平成24年度      | 増 減 額     | 増 減 率 |
| 一                | 般 会 計       | 1,784,886     | 1,765,952   | 18,934    | 1.1   |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 土 地 取 得     | 0             | 0           | 0         | ...   |
|                  | 国 民 健 康 保 険 | △ 472,333     | △ 352,912   | △ 119,421 | 33.8  |
|                  | 下 水 道 事 業   | △ 696,322     | △ 758,386   | 62,064    | △8.2  |
|                  | 介 護 保 険     | △ 482,817     | △ 452,840   | △ 29,977  | 6.6   |
|                  | 後期高齢者医療     | △ 100,953     | △ 107,521   | 6,568     | △6.1  |
|                  | 小 計         | △ 1,752,425   | △ 1,671,659 | △ 80,766  | 4.8   |
| 合                | 計           | 32,461        | 94,293      | △ 61,832  | △65.6 |

(注) 歳入については、一般会計221万5千円、国民健康保険特別会計102万4千円、介護保険特別会計64万3千円、後期高齢者医療特別会計39万1千円の調定外誤納額を含む。

## (1) 土地取得特別会計

土地取得特別会計は、用地先行取得事業を目的に設置された特別会計である。

平成25年度の決算額は、歳入、歳出ともに6万8千円であり、前年度と比べて1億4,035万6千円減少した。

第 57 表 土地取得特別会計の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度    | 歳 入<br>(A) | 歳 出<br>(B) | 形式収支<br>(C=A-B) | 翌年度繰越財源<br>(D) | 実質収支<br>(E=C-D) |
|--------|------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 平成25年度 | 68         | 68         | 0               | 0              | 0               |
| 平成24年度 | 140,424    | 140,424    | 0               | 0              | 0               |
| 増 減 額  | △ 140,356  | △ 140,356  | 0               | 0              | 0               |
| 増 減 率  | △ 100.0    | △ 100.0    | ...             | ...            | ...             |

収入済額は、土地開発基金利子6万8千円である。

支出済額は、土地開発基金繰出金6万8千円である。

第 58 表 土地取得特別会計の決算状況

(歳 入)

(単位:千円、%)

| 区 分    | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |         |
|--------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|---------|
|        | 収入済額        | 構成比   | 収入済額        | 構成比   | 増 減 額     | 増減率     |
| 財産収入   | 68          | 100.0 | 140,424     | 100.0 | △ 140,356 | △ 100.0 |
| 財産運用収入 | 68          | 100.0 | 140,424     | 100.0 | △ 140,356 | △ 100.0 |

(歳 出)

(単位:千円、%)

| 区 分   | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |         |
|-------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|---------|
|       | 支出済額        | 構成比   | 支出済額        | 構成比   | 増 減 額     | 増減率     |
| 繰出金   | 68          | 100.0 | 140,424     | 100.0 | △ 140,356 | △ 100.0 |
| 基金繰出金 | 68          | 100.0 | 140,424     | 100.0 | △ 140,356 | △ 100.0 |

## (2) 国民健康保険特別会計

国民健康保険特別会計は、国民健康保険法に基づき設置された特別会計である。

平成25年度の決算額は、歳入54億450万円、歳出54億396万8千円であり、歳入から歳出を差し引いた形式収支は53万2千円の黒字である。

また、翌年度繰越財源に該当するものはなく、実質収支(形式収支から翌年度繰越財源を控除した額)についても53万2千円の黒字である。

決算額は、前年度と比べて、歳入が6,518万1千円(1.2%)、歳出が6,485万6千円(1.2%)それぞれ増加した。

第 59 表 国民健康保険特別会計の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度    | 歳 入<br>(A) | 歳 出<br>(B) | 形式収支<br>(C=A-B) | 翌年度繰越財源<br>(D) | 実質収支<br>(E=C-D) |
|--------|------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 平成25年度 | 5,404,500  | 5,403,968  | 532             | 0              | 532             |
| 平成24年度 | 5,339,319  | 5,339,112  | 207             | 0              | 207             |
| 増 減 額  | 65,181     | 64,856     | 325             | 0              | 325             |
| 増 減 率  | 1.2        | 1.2        | 157.0           | ...            | 157.0           |

第 60 表 被保険者・世帯の状況

(単位:世帯、人、%)

| 区 分   | 平 成 2 5 年 度 末 |          |      | 平 成 2 4 年 度 末 |          |      | 被 保 険 者<br>対前年増減 |
|-------|---------------|----------|------|---------------|----------|------|------------------|
|       | 被保険者          | 町内世帯数・人口 | 割合   | 被保険者          | 町内世帯数・人口 | 割合   |                  |
| 世 帯 数 | 7,077         | 22,083   | 32.0 | 7,130         | 21,893   | 32.6 | △ 53             |
| 人 数   | 11,836        | 51,579   | 22.9 | 12,207        | 51,507   | 23.7 | △ 371            |

第 61 表 歳入決算状況の詳細

(歳入の決算状況)

(単位:千円、%)

| 区 分           | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |        |
|---------------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|--------|
|               | 収入済額        | 構成比   | 収入済額        | 構成比   | 増 減 額     | 増減率    |
| 国 民 健 康 保 険 税 | 1,208,694   | 22.4  | 1,139,504   | 21.3  | 69,190    | 6.1    |
| 一 部 負 担 金     | 0           | 0.0   | 0           | 0.0   | 0         | ...    |
| 国 庫 支 出 金     | 1,076,987   | 19.9  | 1,089,687   | 20.4  | △ 12,700  | △ 1.2  |
| 療養給付費等交付金     | 338,724     | 6.3   | 404,368     | 7.6   | △ 65,644  | △ 16.2 |
| 前期高齢者交付金      | 1,518,754   | 28.1  | 1,518,951   | 28.5  | △ 197     | △ 0.0  |
| 県 支 出 金       | 268,387     | 5.0   | 272,852     | 5.1   | △ 4,465   | △ 1.6  |
| 共 同 事 業 交 付 金 | 498,794     | 9.2   | 546,950     | 10.2  | △ 48,156  | △ 8.8  |
| 財 産 収 入       | 0           | 0.0   | 0           | 0.0   | 0         | ...    |
| 繰 入 金         | 472,968     | 8.7   | 353,232     | 6.6   | 119,736   | 33.9   |
| 繰 越 金         | 207         | 0.0   | 225         | 0.0   | △ 18      | △ 8.0  |
| 諸 収 入         | 20,985      | 0.4   | 13,550      | 0.3   | 7,435     | 54.9   |
| 合 計           | 5,404,500   | 100.0 | 5,339,319   | 100.0 | 65,181    | 1.2    |

(注) 収入済額は、平成25年度102万4千円、平成24年度70万5千円の調定外誤納額を含む。

(収入済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 款         | 項         | 説 明                     | 収入済額      | 構 成 比 |
|-----------|-----------|-------------------------|-----------|-------|
| 国民健康保険税   | 国民健康保険税   | 医 療 給 付 費 分 合 計         | 821,851   | 15.2  |
|           |           | 後 期 高 齢 者 支 援 金 分 合 計   | 277,134   | 5.1   |
|           |           | 介 護 納 付 金 分 合 計         | 109,709   | 2.0   |
| 国 庫 支 出 金 | 国 庫 負 担 金 | 療養給付費等負担金(現年分)          | 830,349   | 15.4  |
|           |           | 高 額 医 療 費 共 同 事 業 負 担 金 | 25,848    | 0.5   |
|           | 国 庫 補 助 金 | 特 別 調 整 交 付 金           | 113,710   | 2.1   |
|           |           | 普 通 調 整 交 付 金           | 102,147   | 1.9   |
| 療養給付費等交付金 | 療養給付費等交付金 | 療養給付費等交付金(現年度分)         | 338,724   | 6.3   |
| 前期高齢者交付金  | 前期高齢者交付金  | 前期高齢者交付金(現年度分)          | 1,518,754 | 28.1  |
| 県 支 出 金   | 県 負 担 金   | 高 額 医 療 費 共 同 事 業 負 担 金 | 25,848    | 0.5   |
|           | 県 補 助 金   | 財 政 調 整 交 付 金           | 237,795   | 4.4   |
| 共同事業交付金   | 共同事業交付金   | 保険財政共同安定化事業交付金          | 412,684   | 7.6   |
|           |           | 高 額 医 療 費 共 同 事 業 交 付 金 | 86,110    | 1.6   |
| 繰 入 金     | 一般会計繰入金   | 一 般 会 計 繰 入 金           | 472,865   | 8.7   |

(注) 収入済額は90万8千円の調定外誤納額を含む。

国民健康保険税の収入状況は、調定額15億5,203万1千円、収入済額12億869万4千円(収納率77.9%)であり、不納欠損額3,008万5千円、収入未済額は3億1,325万2千円(対調定比20.2%)である。収納率は、現年課税分92.8%、滞納繰越分21.8%であり、前年度と比べて、現年課税分は0.2ポイント、滞納繰越分は4.2ポイント上回った。

第 62 表 国民健康保険税の収納状況

(単位:千円、%)

| 区 分       | 調 定 額     | 収入済額      | 不納欠損額  | 収入未済額   |       | 収 納 率 |      |
|-----------|-----------|-----------|--------|---------|-------|-------|------|
|           |           |           |        | 未 済 額   | 対調定額比 | 25年度  | 24年度 |
| 国民健康保険税   | 1,552,031 | 1,208,694 | 30,085 | 313,252 | 20.2  | 77.9  | 75.6 |
| 現 年 課 税 分 | 1,225,528 | 1,137,559 | 0      | 87,969  | 7.2   | 92.8  | 92.6 |
| 滞 納 繰 越 分 | 326,503   | 71,135    | 30,085 | 225,283 | 69.0  | 21.8  | 17.6 |

(注) 収入済額は90万8千円の調定外誤納額を含む。

第 63 表 歳出決算状況の詳細

(歳出の決算状況)

(単位:千円、%)

| 区 分         | 平成25年度    |      | 平成24年度    |      | 対前年度比    |        |
|-------------|-----------|------|-----------|------|----------|--------|
|             | 支出済額      | 構成比  | 支出済額      | 構成比  | 増 減 額    | 増減率    |
| 総 務 費       | 101,060   | 1.9  | 99,682    | 1.9  | 1,378    | 1.4    |
| 保 險 給 付 費   | 3,733,151 | 69.1 | 3,749,344 | 70.2 | △ 16,193 | △ 0.4  |
| 療 養 諸 費     | 3,356,561 | 62.1 | 3,367,402 | 63.1 | △ 10,841 | △ 0.3  |
| 高 額 療 養 費   | 351,350   | 6.5  | 351,682   | 6.6  | △ 332    | △ 0.1  |
| 移 送 費       | 0         | 0.0  | 0         | 0.0  | 0        | ...    |
| 出 産 育 児 諸 費 | 21,750    | 0.5  | 27,240    | 0.5  | △ 5,490  | △ 20.2 |
| 葬 祭 諸 費     | 2,010     | 0.0  | 1,590     | 0.0  | 420      | 26.4   |
| 精神・結核医療付加金  | 1,480     | 0.0  | 1,430     | 0.0  | 50       | 3.5    |
| 後期高齢者支援金等   | 636,406   | 11.8 | 600,561   | 11.2 | 35,845   | 6.0    |
| 前期高齢者納付金等   | 655       | 0.0  | 629       | 0.0  | 26       | 4.1    |
| 老人保健拠出金     | 25        | 0.0  | 28        | 0.0  | △ 3      | △ 10.7 |

|               |           |       |           |       |        |       |
|---------------|-----------|-------|-----------|-------|--------|-------|
| 介 護 納 付 金     | 258,434   | 4.8   | 237,221   | 4.5   | 21,213 | 8.9   |
| 共 同 事 業 抛 出 金 | 537,954   | 9.9   | 533,447   | 10.0  | 4,507  | 0.8   |
| 保 険 事 業 費     | 35,071    | 0.6   | 30,540    | 0.6   | 4,531  | 14.8  |
| 基 金 積 立 金     | 104       | 0.0   | 112       | 0.0   | △ 8    | △ 7.1 |
| 諸 支 出 金       | 101,108   | 1.9   | 87,548    | 1.6   | 13,560 | 15.5  |
| 合 計           | 5,403,968 | 100.0 | 5,339,112 | 100.0 | 64,856 | 1.2   |

(支出済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 款         | 項         | 説 明                     | 支出済額      | 構 成 比 |
|-----------|-----------|-------------------------|-----------|-------|
| 保 険 給 付 費 | 療 養 諸 費   | 一 般 被 保 険 者 療 養 給 付 費   | 3,055,999 | 56.6  |
|           |           | 退 職 被 保 険 者 等 療 養 給 付 費 | 262,632   | 4.9   |
|           | 高 額 療 養 費 | 一 般 被 保 険 者 高 額 療 養 費   | 319,049   | 5.9   |
|           |           | 退 職 被 保 険 者 等 高 額 療 養 費 | 32,154    | 0.6   |
| 後期高齢者支援金等 | 後期高齢者支援金等 | 後 期 高 齢 者 支 援 金         | 636,355   | 11.8  |
| 介護納付金     | 介護納付金     | 介 護 納 付 金               | 258,434   | 4.8   |
| 共同事業拠出金   | 共同事業拠出金   | 保険財政共同安定化事業拠出金          | 434,564   | 8.0   |

### (3) 下水道事業特別会計

下水道事業特別会計は、下水道事業を目的に設置された特別会計である。

平成25年度の決算額は、歳入18億4,171万7千円、歳出18億4,167万7千円で、歳入から歳出を差し引いた形式収支は4万円であり、すべて翌年度繰越財源となるものである。

決算額は、前年度と比べて、歳入が9,840万1千円(5.1%)、歳出が9,821万4千円(5.1%)それぞれ減少した。

第 64 表 下 水 道 事 業 特 別 会 計 の 決 算 状 況

(単位:千円、%)

| 年 度    | 歳 入<br>(A) | 歳 出<br>(B) | 形式収支<br>(C=A-B) | 翌年度繰越財源<br>(D) | 実質収支<br>(E=C-D) |
|--------|------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 平成25年度 | 1,841,717  | 1,841,677  | 40              | 40             | 0               |
| 平成24年度 | 1,940,118  | 1,939,891  | 227             | 0              | 227             |
| 増 減 額  | △ 98,401   | △ 98,214   | △ 187           | 40             | △ 227           |
| 増 減 率  | △ 5.1      | △ 5.1      | △ 82.4          | 皆増             | 皆減              |

第 65 表 下 水 処 理 区 域 及 び 水 洗 化 の 状 況

(下水処理区域)

(単位:世帯、人、%)

| 区 分   | 平 成 2 5 年 度 末 |          |      | 平 成 2 4 年 度 末 |          |      | 処理区域内<br>対前年増減 |
|-------|---------------|----------|------|---------------|----------|------|----------------|
|       | 処理区域内         | 町内世帯数・人口 | 普及率  | 処理区域内         | 町内世帯数・人口 | 普及率  |                |
| 世 帯 数 | 19,094        | 22,083   | 86.5 | 18,581        | 21,893   | 84.9 | 513            |
| 人 数   | 45,244        | 51,579   | 87.7 | 45,022        | 51,507   | 87.4 | 222            |

(水洗化)

(単位:世帯、人、%)

| 区 分   | 平 成 2 5 年 度 末 |        |      | 平 成 2 4 年 度 末 |        |      | 水洗化対<br>前年増減 |
|-------|---------------|--------|------|---------------|--------|------|--------------|
|       | 水洗化           | 処理区域内  | 水洗化率 | 水洗化           | 処理区域内  | 水洗化率 |              |
| 世 帯 数 | 16,418        | 19,094 | 86.0 | 16,311        | 18,581 | 87.8 | 107          |
| 人 数   | 41,769        | 45,244 | 92.3 | 41,438        | 45,022 | 92.0 | 331          |

第 66 表 歳入決算状況の詳細

(歳入の決算状況)

(単位:千円、%)

| 区 分             | 平成 2 5 年 度 |       | 平成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |        |
|-----------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|
|                 | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 増 減 額     | 増減率    |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | 26,816     | 1.5   | 26,302     | 1.3   | 514       | 2.0    |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 512,150    | 27.8  | 510,476    | 26.3  | 1,674     | 0.3    |
| 国 庫 支 出 金       | 158,537    | 8.6   | 100,303    | 5.2   | 58,234    | 58.1   |
| 県 支 出 金         | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   | 0         | ...    |
| 繰 入 金           | 696,362    | 37.8  | 758,613    | 39.1  | △ 62,251  | △ 8.2  |
| 繰 越 金           | 227        | 0.0   | 0          | 0.0   | 227       | 皆増     |
| 諸 収 入           | 9,425      | 0.5   | 11,424     | 0.6   | △ 1,999   | △ 17.5 |
| 町 債             | 438,200    | 23.8  | 533,000    | 27.5  | △ 94,800  | △ 17.8 |
| 合 計             | 1,841,717  | 100.0 | 1,940,118  | 100.0 | △ 98,401  | △ 5.1  |

(収入済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 款        | 項       | 説 明               | 収入済額    | 構 成 比 |
|----------|---------|-------------------|---------|-------|
| 分担金及び負担金 | 負 担 金   | 下 水 道 事 業 費 負 担 金 | 26,358  | 1.4   |
| 使用料及び手数料 | 使 用 料   | 公 共 下 水 道 使 用 料   | 511,671 | 27.8  |
| 国庫支出金    | 国庫補助金   | 下 水 道 事 業 費 補 助 金 | 158,537 | 8.6   |
| 繰 入 金    | 一般会計繰入金 | 一 般 会 計 繰 入 金     | 696,362 | 37.8  |
| 諸 収 入    | 貸付金元利収入 | 水洗便所改造資金貸付金元利収入   | 9,393   | 0.5   |
| 町 債      | 町 債     | 下 水 道 事 業 債       | 438,200 | 23.8  |

不納欠損額66万5千円の内訳は、下水道負担金14万5千円、公共下水道使用料52万円である。

収入未済額は、515万8千円であり、前年度の643万円と比べて127万2千円減少した。

収入未済額の内訳は、下水道負担金29万1千円、公共下水道使用料475万2千円及び水洗便所改造資金貸付金元利収入11万5千円である。

収納率は、下水道負担金97.5%、公共下水道使用料99.0%、水洗便所改造資金貸付金元利収入98.8%であり、前年度と比べて、下水道負担金は0.8ポイント、公共下水道使用料は0.2ポイントそれぞれ上回り、水洗便所改造資金貸付金元利収入は0.3ポイント下回った。

第67表 下水道負担金、下水道使用料、貸付金元利収入の収納状況

(単位:千円、%)

| 区 分             | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額 |       | 収 納 率 |       |
|-----------------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                 |         |         |       | 未済額   | 対調定額比 | 25年度  | 24年度  |
| 下 水 道 負 担 金     | 17,259  | 16,823  | 145   | 291   | 1.7   | 97.5  | 96.7  |
| 下水道事業受益者負担金     | 16,801  | 16,365  | 145   | 291   | 1.7   | 97.4  | 96.7  |
| 現 年 度 分         | 16,335  | 16,201  | 0     | 134   | 0.8   | 99.2  | 99.0  |
| 滞 納 繰 越 分       | 466     | 164     | 145   | 157   | 33.7  | 35.2  | 27.0  |
| 工 事 負 担 金       | 458     | 458     | 0     | 0     | ...   | 100.0 | 100.0 |
| 現 年 度 分         | 458     | 458     | 0     | 0     | ...   | 100.0 | 100.0 |
| 滞 納 繰 越 分       | 0       | 0       | 0     | 0     | ...   | ...   | ...   |
| 公 共 下 水 道 使 用 料 | 515,534 | 510,262 | 520   | 4,752 | 0.9   | 99.0  | 98.8  |
| 現 年 度 分         | 509,508 | 506,987 | 0     | 2,521 | 0.5   | 99.5  | 99.4  |
| 滞 納 繰 越 分       | 6,026   | 3,275   | 520   | 2,231 | 37.0  | 54.3  | 53.4  |

|                 |         |         |     |       |      |      |      |
|-----------------|---------|---------|-----|-------|------|------|------|
| 水洗便所改造資金貸付金元利収入 | 9,508   | 9,393   | 0   | 115   | 1.2  | 98.8 | 99.1 |
| 現 年 度 分         | 9,408   | 9,328   | 0   | 80    | 0.9  | 99.1 | 99.7 |
| 滞 納 繰 越 分       | 100     | 65      | 0   | 35    | 35.0 | 65.0 | 39.7 |
| 合 計             | 542,301 | 536,478 | 665 | 5,158 | 1.0  | 98.9 | 98.7 |

第 68 表 歳出決算状況の詳細

(歳出の決算状況)

(単位:千円、%)

| 区 分   | 平 成 2 5 年 度 |       | 平 成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |        |
|-------|-------------|-------|-------------|-------|-----------|--------|
|       | 支出済額        | 構成比   | 支出済額        | 構成比   | 増 減 額     | 増減率    |
| 総 務 費 | 356,570     | 19.3  | 363,387     | 18.7  | △ 6,817   | △ 1.9  |
| 事 業 費 | 680,518     | 37.0  | 605,066     | 31.2  | 75,452    | 12.5   |
| 公 債 費 | 804,589     | 43.7  | 971,438     | 50.1  | △ 166,849 | △ 17.2 |
| 合 計   | 1,841,677   | 100.0 | 1,939,891   | 100.0 | △ 98,214  | △ 5.1  |

(翌年度繰越額)

(単位:千円、%)

| 款     | 項      | 説 明           | 予算現額    | 支出済額    | 繰越額    | 繰越率  |
|-------|--------|---------------|---------|---------|--------|------|
| 事 業 費 | 下水道事業費 | 流域関連公共下水道築造工事 | 413,187 | 311,109 | 46,350 | 11.2 |

(支出済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 款     | 項           | 説 明                          | 支出済額    | 構 成 比 |
|-------|-------------|------------------------------|---------|-------|
| 総 務 費 | 下 水 道 管 理 費 | 県施行太田川流域下水道維持管理費負担金          | 139,331 | 7.6   |
|       |             | ポンプ場維持管理業務委託料                | 51,639  | 2.8   |
| 事 業 費 | 下 水 道 事 業 費 | 流域関連公共下水道築造工事(繰越明許費分含)       | 375,045 | 20.4  |
|       |             | 市施行青崎地区整備事業負担金               | 153,491 | 8.3   |
|       |             | 地下埋設物移設等補償費                  | 48,490  | 2.6   |
|       |             | 広島平和記念都市建設下水道事業負担金(債務負担行為分含) | 32,296  | 1.8   |
|       |             | 県施行太田川流域下水道事業負担金(繰越明許費分含)    | 10,051  | 0.5   |
| 公 債 費 | 公 債 費       | 長期借入金元金償還金                   | 604,267 | 32.8  |
|       |             | 長期借入金利子償還金                   | 200,321 | 10.9  |

#### (4) 介護保険特別会計

介護保険特別会計は、介護保険法に基づき設置された特別会計である。

平成25年度の決算額は、歳入33億4,505万9千円、歳出33億4,459万3千円であり、歳入から歳出を差し引いた形式収支は46万6千円である。

決算額は、前年度と比べて歳入が2億8,955万6千円(9.5%)、歳出が2億9,531万1千円(9.7%)それぞれ増加した。

第 69 表 介護保険特別会計の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度    | 歳 入<br>(A) | 歳 出<br>(B) | 形式収支<br>(C=A-B) | 翌年度繰越財源<br>(D) | 実質収支<br>(E=C-D) |
|--------|------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 平成25年度 | 3,345,059  | 3,344,593  | 466             | 0              | 466             |
| 平成24年度 | 3,055,503  | 3,049,282  | 6,221           | 0              | 6,221           |
| 増 減 額  | 289,556    | 295,311    | △ 5,755         | 0              | △ 5,755         |
| 増 減 率  | 9.5        | 9.7        | △ 92.5          | ...            | △ 92.5          |

第 70 表 第1号被保険者及び要介護(要支援)認定者の状況

(単位:世帯、人、%)

| 区 分           | 平成 2 5 年 度 末 |        |      | 平成 2 4 年 度 末 |        |      | 該 当 者<br>対前年増減 |
|---------------|--------------|--------|------|--------------|--------|------|----------------|
|               | 該 当 者        | 町内人口   | 割合   | 該 当 者        | 町内人口   | 割合   |                |
| 第 1 号 被 保 険 者 | 11,353       | 51,579 | 22.0 | 10,921       | 51,507 | 21.2 | 432            |
| 要介護(要支援)認定者   | 2,199        |        | 4.3  | 2,057        |        | 4.0  | 142            |

第 71 表 歳入決算状況の詳細

(歳入の決算状況)

(単位:千円、%)

| 区 分           | 平成 2 5 年 度 |       | 平成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |        |
|---------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|
|               | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 増 減 額     | 増減率    |
| 保 険 料         | 766,627    | 22.9  | 737,095    | 24.1  | 29,532    | 4.0    |
| 国 庫 支 出 金     | 697,921    | 20.9  | 602,386    | 19.7  | 95,535    | 15.9   |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 921,657    | 27.6  | 834,401    | 27.3  | 87,256    | 10.5   |
| 県 支 出 金       | 462,674    | 13.8  | 420,961    | 13.8  | 41,713    | 9.9    |
| 財 産 収 入       | 74         | 0.0   | 144        | 0.0   | △ 70      | △ 48.6 |
| 繰 入 金         | 489,360    | 14.6  | 459,696    | 15.1  | 29,664    | 6.5    |
| 繰 越 金         | 6,221      | 0.2   | 0          | 0.0   | 6,221     | 皆増     |
| 諸 収 入         | 525        | 0.0   | 820        | 0.0   | △ 295     | △ 36.0 |
| 合 計           | 3,345,059  | 100.0 | 3,055,503  | 100.0 | 289,556   | 9.5    |

(注) 収入済額は、平成25年度64万3千円、平成24年度63万8千円の調定外誤納額を含む。

(収入済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 款             | 項             | 説 明             | 収入済額    | 構 成 比 |
|---------------|---------------|-----------------|---------|-------|
| 保 険 料         | 介 護 保 険 料     | 介 護 保 険 料       | 766,627 | 22.9  |
| 国 庫 支 出 金     | 国 庫 負 担 金     | 介 護 給 付 費 負 担 金 | 590,675 | 17.7  |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 支 払 基 金 交 付 金 | 介 護 給 付 費 交 付 金 | 916,625 | 27.4  |
| 県 支 出 金       | 県 負 担 金       | 介 護 給 付 費 負 担 金 | 447,363 | 13.4  |
| 繰 入 金         | 一般会計繰入金       | 一 般 会 計 繰 入 金   | 483,283 | 14.4  |

保険料の収納状況は、調定額7億9,133万1千円、収入済額7億6,662万7千円(収納率96.9%)であり、不納欠損額708万6千円、収入未済額は1,761万8千円(対調定比2.2%)である。収納率は、現年度分98.9%、滞納繰越分15.8%であり、前年度と比べて、現年度分は0.1ポイント、滞納繰越分は0.3ポイント上回った。

第 72 表 介護保険料の収納状況

(単位:千円、%)

| 区 分        | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額  |       | 収 納 率 |      |
|------------|---------|---------|-------|--------|-------|-------|------|
|            |         |         |       | 未 済 額  | 対調定額比 | 25年度  | 24年度 |
| 第1号被保険者保険料 | 791,331 | 766,627 | 7,086 | 17,618 | 2.2   | 96.9  | 97.2 |
| 現 年 度 分    | 772,189 | 763,605 | 0     | 8,584  | 1.1   | 98.9  | 98.8 |
| 滞 納 繰 越 分  | 19,142  | 3,022   | 7,086 | 9,034  | 47.2  | 15.8  | 15.5 |

(注) 現年度分の収入済額には、64万3千円の調定外誤納額を含む。

第 73 表 歳出決算状況の詳細

(歳出の決算状況)

(単位:千円、%)

| 区 分            | 平成 2 5 年 度 |       | 平成 2 4 年 度 |       | 対 前 年 度 比 |        |
|----------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|
|                | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 増 減 額     | 増減率    |
| 総 務 費          | 85,402     | 2.6   | 86,397     | 2.8   | △ 995     | △ 1.2  |
| 保 険 給 付 費      | 3,124,042  | 93.4  | 2,888,088  | 94.7  | 235,954   | 8.2    |
| 介護サービス等諸費      | 2,775,976  | 83.0  | 2,581,644  | 84.7  | 194,332   | 7.5    |
| 介護予防サービス等諸費    | 201,660    | 6.0   | 164,544    | 5.4   | 37,116    | 22.6   |
| そ の 他 諸 費      | 2,564      | 0.1   | 3,370      | 0.1   | △ 806     | △ 23.9 |
| 高額介護サービス等費     | 41,455     | 1.2   | 40,636     | 1.3   | 819       | 2.0    |
| 高額医療合算介護サービス等費 | 6,072      | 0.2   | 5,562      | 0.2   | 510       | 9.2    |
| 特定入所者介護サービス等費  | 96,315     | 2.9   | 92,332     | 3.0   | 3,983     | 4.3    |
| 地 域 支 援 事 業 費  | 59,534     | 1.8   | 54,245     | 1.8   | 5,289     | 9.8    |
| 基 金 積 立 金      | 74,284     | 2.2   | 7,310      | 0.3   | 66,974    | 916.2  |
| 諸 支 出 金        | 1,331      | 0.0   | 13,242     | 0.4   | △ 11,911  | △ 89.9 |
| 合 計            | 3,344,593  | 100.0 | 3,049,282  | 100.0 | 295,311   | 9.7    |

(支出済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 款         | 項             | 説 明                     | 支出済額      | 構 成 比 |
|-----------|---------------|-------------------------|-----------|-------|
| 保 険 給 付 費 | 介護サービス等諸費     | 居 宅 介 護 サービス 給 付 費      | 1,311,434 | 39.2  |
|           |               | 施 設 介 護 サービス 給 付 費      | 807,669   | 24.1  |
|           |               | 地域密着型介護サービス給付費          | 497,077   | 14.9  |
|           |               | 居宅介護サービス計画給付費           | 143,548   | 4.3   |
|           | 介護予防サービス等諸費   | 介 護 予 防 サービス 給 付 費      | 165,934   | 5.0   |
|           | 高額介護サービス等費    | 高 額 介 護 サ ー ビ ス 費       | 41,399    | 1.2   |
|           | 特定入所者介護サービス等費 | 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 費 | 96,294    | 2.9   |
| 基 金 積 立 金 | 基 金 積 立 金     | 介護給付費準備基金積立金            | 74,210    | 2.2   |

## (5) 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療特別会計は、高齢者の医療の確保に関する法律に基づき設置された特別会計である。

平成25年度の決算額は、歳入5億7,663万6千円、歳出5億7,659万円であり、歳入から歳出を差し引いた形式収支は4万6千円である。

決算額は、前年度と比べて、歳入が38万3千円(0.1%)、歳出が33万7千円(0.1%)それぞれ増加した。

第 74 表 後期高齢者医療特別会計の決算状況

(単位:千円、%)

| 年 度    | 歳 入<br>(A) | 歳 出<br>(B) | 形式収支<br>(C=A-B) | 翌年度繰越財源<br>(D) | 実質収支<br>(E=C-D) |
|--------|------------|------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 平成25年度 | 576,636    | 576,590    | 46              | 0              | 46              |
| 平成24年度 | 576,253    | 576,253    | 0               | 0              | 0               |
| 増 減 額  | 383        | 337        | 46              | 0              | 46              |
| 増 減 率  | 0.1        | 0.1        | 皆増              | ...            | 皆増              |

第 75 表 被保険者の状況

(単位:人、%)

| 区 分 | 平成 2 5 年 度 末 |        |      | 平成 2 4 年 度 末 |        |      |
|-----|--------------|--------|------|--------------|--------|------|
|     | 被保険者         | 町内人口   | 割合   | 被保険者         | 町内人口   | 割合   |
| 人 数 | 5,289        | 51,579 | 10.3 | 5,160        | 51,507 | 10.0 |

第 76 表 歳入決算状況の詳細

(歳入の決算状況)

(単位:千円、%)

| 区 分        | 平成 2 5 年 度 |       | 平成 2 4 年 度 |       | 対前年度比   |       |
|------------|------------|-------|------------|-------|---------|-------|
|            | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 増減額     | 増減率   |
| 後期高齢者医療保険料 | 466,721    | 81.0  | 459,610    | 79.8  | 7,111   | 1.5   |
| 県 支 出 金    | 14         | 0.0   | ...        | ...   | 14      | 皆増    |
| 繰 入 金      | 100,999    | 17.5  | 107,522    | 18.6  | △ 6,523 | △ 6.1 |
| 繰 越 金      | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   | 0       | ...   |
| 諸 収 入      | 8,902      | 1.5   | 9,121      | 1.6   | △ 219   | △ 2.4 |
| 合 計        | 576,636    | 100.0 | 576,253    | 100.0 | 383     | 0.1   |

(注) 収入済額は、平成25年度39万1千円、平成24年度89万2千円の調定外誤納額を含む。

(収入済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 款          | 項          | 説 明               | 収入済額    | 構 成 比 |
|------------|------------|-------------------|---------|-------|
| 後期高齢者医療保険料 | 後期高齢者医療保険料 | 特 別 徴 収 保 険 料     | 281,023 | 48.7  |
|            |            | 普 通 徴 収 保 険 料     | 185,698 | 32.2  |
| 繰 入 金      | 一般会計繰入金    | 保 険 基 盤 安 定 繰 入 金 | 62,220  | 10.8  |

保険料の収納状況は、調定額4億7,222万6千円、収入済額4億6,672万1千円(収納率98.8%)であり、不納欠損額は58万5千円、収入未済額は492万円(対調定比1.0%)である。

第 77 表 後期高齢者医療保険料の収納状況

(単位:千円、%)

| 区 分        | 調 定 額   | 収入済額    | 不納欠損額 | 収入未済額 |       | 収納率  |      |
|------------|---------|---------|-------|-------|-------|------|------|
|            |         |         |       | 未 済 額 | 対調定額比 | 25年度 | 24年度 |
| 後期高齢者医療保険料 | 472,226 | 466,721 | 585   | 4,920 | 1.0   | 98.8 | 99.0 |
| 現 年 度 分    | 467,128 | 465,084 | 0     | 2,044 | 0.4   | 99.6 | 99.5 |
| 滞 納 繰 越 分  | 5,098   | 1,637   | 585   | 2,876 | 56.4  | 32.1 | 33.3 |

(注) 収入済額は39万1千円の調定外誤納額を含む。

第 78 表 歳出決算状況の詳細

(歳出の決算状況)

(単位:千円、%)

| 区 分            | 平成 2 5 年 度 |       | 平成 2 4 年 度 |       |
|----------------|------------|-------|------------|-------|
|                | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   |
| 総 務 費          | 13,346     | 2.3   | 22,000     | 3.8   |
| 後期高齢者医療広域連合納付金 | 548,775    | 95.2  | 540,762    | 93.8  |
| 保 健 事 業 費      | 12,367     | 2.1   | 12,600     | 2.2   |
| 諸 支 出 金        | 2,102      | 0.4   | 891        | 0.2   |
| 合 計            | 576,590    | 100.0 | 576,253    | 100.0 |

(支出済額の主なもの)

(単位:千円、%)

| 款              | 項              | 説 明           | 支出済額    | 構 成 比 |
|----------------|----------------|---------------|---------|-------|
| 後期高齢者医療広域連合納付金 | 後期高齢者医療広域連合納付金 | 保 険 料 等 負 担 金 | 531,773 | 92.2  |

#### 4 主な事業の決算状況

主な事業の決算状況(職員給与費事業は除く)は、次のとおりである。

第 79 表 主な事業の決算状況

一般会計

(単位:千円、%)

| 款   | 項         | 事業名                        | 予算現額    | 支出済額    | 執行率   | 翌年度繰越額 | 不用額    |
|-----|-----------|----------------------------|---------|---------|-------|--------|--------|
| 議会費 | 議会費       | 議会運営事業                     | 130,063 | 129,825 | 99.8  | 0      | 238    |
| 総務費 | 総務管理費     | 過誤納還付金事業                   | 76,387  | 75,027  | 98.2  | 0      | 1,360  |
|     |           | 総合行政情報システム構築事業             | 78,248  | 73,882  | 94.4  | 4,212  | 154    |
|     |           | 情報管理事業                     | 37,532  | 37,028  | 98.7  | 0      | 504    |
|     |           | コミュニティバス運行事業               | 35,251  | 33,524  | 95.1  | 0      | 1,727  |
|     |           | 庁舎維持管理事業                   | 31,706  | 31,701  | 100.0 | 0      | 5      |
|     |           | 地域活動事業                     | 25,288  | 24,990  | 98.8  | 0      | 298    |
|     |           | 県証紙等購入事業                   | 22,545  | 21,579  | 95.7  | 0      | 966    |
|     |           | 庁舎改修等事業                    | 19,472  | 17,862  | 91.7  | 0      | 1,610  |
|     |           | 総務一般事務事業                   | 16,758  | 16,575  | 98.9  | 0      | 183    |
|     |           | 防犯事業                       | 16,344  | 16,329  | 99.9  | 0      | 15     |
|     | 徴税費       | 町税賦課事業                     | 46,022  | 44,479  | 96.6  | 0      | 1,543  |
|     |           | 町税収納事業                     | 8,256   | 6,865   | 83.2  | 0      | 1,391  |
|     | 戸籍住民基本台帳費 | 戸籍事務事業                     | 16,348  | 15,515  | 94.9  | 0      | 833    |
|     |           | 住民基本台帳等事務事業                | 8,798   | 8,476   | 96.3  | 0      | 322    |
| 民生費 | 社会福祉費     | 介護保険特別会計繰出金事業              | 498,495 | 483,283 | 96.9  | 0      | 15,212 |
|     |           | 障害福祉サービス事業                 | 472,069 | 466,602 | 98.8  | 4,936  | 531    |
|     |           | 後期高齢者医療療養給付費負担金事業          | 430,618 | 430,618 | 100.0 | 0      | 0      |
|     |           | 国民健康保険特別会計繰出金(事務費等)事業      | 357,855 | 328,706 | 91.9  | 0      | 29,149 |
|     |           | 国民健康保険特別会計繰出金(保険基盤安定制度)事業  | 144,159 | 144,159 | 100.0 | 0      | 0      |
|     |           | 重度心身障害者医療費給付事業             | 141,253 | 134,940 | 95.5  | 0      | 6,313  |
|     |           | 地域生活支援事業                   | 102,006 | 93,526  | 91.7  | 0      | 8,480  |
|     |           | 後期高齢者医療特別会計繰出金(保険基盤安定制度)事業 | 62,656  | 62,220  | 99.3  | 0      | 436    |
|     |           | 社会福祉総務一般事務事業               | 60,197  | 54,909  | 91.2  | 0      | 5,288  |
|     |           | 老人福祉施設入所者等措置事業             | 56,530  | 47,026  | 83.2  | 0      | 9,504  |
|     |           | 後期高齢者医療特別会計繰出金(事務費)事業      | 37,352  | 34,269  | 91.7  | 0      | 3,083  |
|     |           | ふれあい福祉センター維持管理事業           | 24,782  | 24,719  | 99.7  | 0      | 63     |
|     |           | 老人福祉センター維持管理事業             | 24,177  | 23,874  | 98.7  | 0      | 303    |
|     |           | 自立支援医療費給付事業                | 26,921  | 23,721  | 88.1  | 0      | 3,200  |
|     | 児童福祉費     | 児童手当等給付事業                  | 966,742 | 965,355 | 99.9  | 0      | 1,387  |
|     |           | 私立保育所保育運営委託事業              | 842,315 | 840,192 | 99.7  | 0      | 2,123  |
|     |           | 乳幼児医療費給付事業                 | 112,941 | 112,538 | 99.6  | 0      | 403    |
|     |           | 保育対策等促進事業                  | 62,860  | 58,583  | 93.2  | 0      | 4,277  |
|     |           | ひとり親家庭等医療費給付事業             | 27,985  | 25,065  | 89.6  | 0      | 2,920  |
|     |           | 保育士等処遇改善臨時特例事業             | 19,482  | 19,482  | 100.0 | 0      | 0      |
|     |           | 児童センター事業                   | 18,600  | 18,598  | 100.0 | 0      | 2      |
|     |           | 公立保育所管理運営事業                | 18,699  | 17,369  | 92.9  | 0      | 1,330  |
| 衛生費 | 保健衛生費     | 予防接種事業                     | 151,219 | 121,595 | 80.4  | 0      | 29,624 |
|     |           | 母子健康診査事業                   | 56,997  | 55,489  | 97.4  | 0      | 1,508  |
|     |           | 各種検診事業                     | 39,536  | 33,468  | 84.7  | 0      | 6,068  |
|     |           | 葬祭費助成事業                    | 18,319  | 18,318  | 100.0 | 0      | 1      |

| 款    | 項       | 事業名                     | 予算現額      | 支出済額      | 執行率   | 翌年度繰越額  | 不用額     |
|------|---------|-------------------------|-----------|-----------|-------|---------|---------|
| 衛生費  | 保健衛生費   | 地域医療事業                  | 20,212    | 18,188    | 90.0  | 0       | 2,024   |
|      | 清掃費     | 広域ごみ処理施設管理運営費負担金事業      | 440,626   | 440,626   | 100.0 | 0       | 0       |
|      |         | 家庭ごみ収集運搬・選別事業           | 142,026   | 135,387   | 95.3  | 0       | 6,639   |
|      |         | 広域し尿処理施設運営費負担金事業        | 93,172    | 93,171    | 100.0 | 0       | 1       |
|      |         | 大型ごみ収集運搬事業              | 23,100    | 23,100    | 100.0 | 0       | 0       |
|      |         | 一般廃棄物最終処分事業             | 26,480    | 19,231    | 72.6  | 0       | 7,249   |
|      |         | 容器包装リサイクル事業             | 11,009    | 10,913    | 99.1  | 0       | 96      |
| 労働費  | 労働諸費    | 中国労働金庫融資預託金事業           | 37,000    | 37,000    | 100.0 | 0       | 0       |
| 農林業費 | 林業費     | 水分峡森林公園等維持管理事業          | 9,281     | 9,262     | 99.8  | 0       | 19      |
|      |         | 府中の森づくり事業               | 2,601     | 2,600     | 100.0 | 0       | 1       |
| 商工費  | 商工費     | 情報プラザ運営事業               | 7,881     | 7,616     | 96.6  | 0       | 265     |
|      |         | 商工業振興一般事務事業             | 7,661     | 7,470     | 97.5  | 0       | 191     |
| 土木費  | 道路橋りょう費 | 道路補修等事業(繰越明許費分含)        | 47,811    | 44,758    | 93.6  | 0       | 3,053   |
|      |         | 道路新設改良事業                | 46,600    | 38,276    | 82.1  | 0       | 8,324   |
|      |         | 道路管理事業                  | 23,478    | 18,492    | 78.8  | 0       | 4,986   |
|      |         | 補助街路整備事業                | 34,108    | 10,526    | 30.9  | 16,904  | 6,678   |
|      | 都市計画費   | 向洋駅周辺土地地区画整理事業(繰越明許費分含) | 1,004,231 | 933,542   | 93.0  | 47,881  | 22,808  |
|      |         | 下水道事業特別会計繰出金(補助)事業      | 403,581   | 390,153   | 96.7  | 0       | 13,428  |
|      |         | 下水道事業特別会計繰出金(負担)事業      | 306,209   | 306,209   | 100.0 | 0       | 0       |
|      |         | 公園維持管理事業                | 31,713    | 31,594    | 99.6  | 0       | 119     |
|      |         | 県施行街路事業負担金事業            | 35,377    | 9,228     | 26.1  | 14,155  | 11,994  |
|      |         | 向洋駅北口改札設置事業             | 11,580    | 11,566    | 99.9  | 0       | 14      |
|      | 住宅費     | 町営住宅維持管理事業              | 9,242     | 8,011     | 86.7  | 0       | 1,231   |
|      | 排水路費    | 水路改良等事業                 | 7,000     | 6,999     | 100.0 | 0       | 1       |
| 消防費  | 消防費     | 常備消防一般事務事業              | 11,922    | 11,838    | 99.3  | 0       | 84      |
|      |         | 消防団活動事業                 | 7,252     | 6,710     | 92.5  | 0       | 542     |
|      |         | 救急活動事業                  | 6,403     | 6,232     | 97.3  | 0       | 171     |
| 教育費  | 教育総務費   | 教育相談事業                  | 20,977    | 20,918    | 99.7  | 0       | 59      |
|      |         | 教育一般事務事業                | 11,495    | 11,046    | 96.1  | 0       | 449     |
|      | 小学校費    | 小学校施設耐震化事業(繰越明許費分含)     | 1,395,341 | 807,728   | 57.9  | 337,513 | 250,100 |
|      |         | 小学校管理運営事業               | 78,082    | 76,278    | 97.7  | 0       | 1,804   |
|      |         | 小学校給食事業                 | 70,055    | 68,970    | 98.5  | 0       | 1,085   |
|      |         | 小学校維持管理事業               | 49,190    | 47,589    | 96.7  | 0       | 1,601   |
|      |         | 小学校就学援助奨励事業             | 43,555    | 41,004    | 94.1  | 0       | 2,551   |
|      |         | 小学校特別支援教育事業             | 32,759    | 32,595    | 99.5  | 0       | 164     |
|      |         | 小学校保健管理事業               | 18,191    | 17,072    | 93.8  | 0       | 1,119   |
|      |         | 小学校施設改修等事業              | 20,161    | 15,983    | 79.3  | 0       | 4,178   |
|      | 中学校費    | 中学校管理運営事業               | 62,425    | 61,530    | 98.6  | 0       | 895     |
|      |         | 中学校給食事業                 | 40,209    | 40,065    | 99.6  | 0       | 144     |
|      |         | 中学校就学援助奨励事業             | 32,013    | 28,651    | 89.5  | 0       | 3,362   |
|      |         | 中学校維持管理事業               | 15,580    | 15,578    | 100.0 | 0       | 2       |
|      |         | 中学校教育振興一般事務事業(繰越明許費分含)  | 15,483    | 14,786    | 95.5  | 0       | 697     |
|      | 幼稚園費    | 私立幼稚園就園奨励等事業            | 69,949    | 65,983    | 94.3  | 0       | 3,966   |
|      | 社会教育費   | 留守家庭児童会事業               | 37,712    | 37,701    | 100.0 | 0       | 11      |
|      |         | くすのきプラザ維持管理事業           | 34,445    | 33,069    | 96.0  | 0       | 1,376   |
|      |         | 公民館管理運営事業               | 23,637    | 23,413    | 99.1  | 0       | 224     |
|      |         | 公民館施設改修事業               | 22,136    | 15,759    | 71.2  | 0       | 6,377   |
|      | 保健体育費   | 揚倉山健康運動公園体育施設維持管理事業     | 20,283    | 19,181    | 94.6  | 0       | 1,102   |
|      |         | 社会体育施設維持管理事業            | 11,707    | 11,236    | 96.0  | 0       | 471     |
|      |         | くすのきプラザ体育施設管理運営事業       | 8,773     | 7,799     | 88.9  | 0       | 974     |
| 公債費  | 公債費     | 長期借入金元金償還金事業            | 1,877,012 | 1,876,888 | 100.0 | 0       | 124     |
|      |         | 長期借入金利子償還金事業            | 261,802   | 254,933   | 97.4  | 0       | 6,869   |

## 土地取得特別会計

(単位:千円、%)

| 款   | 項     | 事業名         | 予算現額 | 支出済額 | 執行率  | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|-----|-------|-------------|------|------|------|--------|-----|
| 繰出金 | 基金繰出金 | 土地開発基金繰出金事業 | 69   | 68   | 98.6 | 0      | 1   |

## 国民健康保険特別会計

(単位:千円、%)

| 款         | 項         | 事業名              | 予算現額      | 支出済額      | 執行率   | 翌年度繰越額 | 不用額    |
|-----------|-----------|------------------|-----------|-----------|-------|--------|--------|
| 保険給付費     | 療養諸費      | 一般被保険者療養給付費事業    | 3,069,745 | 3,055,999 | 99.6  | 0      | 13,746 |
|           |           | 退職被保険者等療養給付費事業   | 262,632   | 262,632   | 100.0 | 0      | 0      |
|           | 高額療養費     | 一般被保険者高額療養費事業    | 319,085   | 319,049   | 100.0 | 0      | 36     |
|           |           | 退職被保険者等高額療養費事業   | 32,615    | 32,154    | 98.6  | 0      | 461    |
| 後期高齢者支援金等 | 後期高齢者支援金等 | 後期高齢者支援金事業       | 638,799   | 636,355   | 99.6  | 0      | 2,444  |
| 介護納付金     | 介護納付金     | 介護納付金事業          | 259,559   | 258,434   | 99.6  | 0      | 1,125  |
| 共同事業拠出金   | 共同事業拠出金   | 保険財政共同安定化事業拠出金事業 | 450,392   | 434,564   | 96.5  | 0      | 15,828 |

## 下水道事業特別会計

(単位:千円、%)

| 款   | 項      | 事業名                  | 予算現額    | 支出済額    | 執行率   | 翌年度繰越額 | 不用額    |
|-----|--------|----------------------|---------|---------|-------|--------|--------|
| 総務費 | 下水道管理費 | 公共下水道管理運営事業          | 283,558 | 261,008 | 92.0  | 0      | 22,550 |
|     |        | 下水道一般管理事業            | 31,132  | 31,105  | 99.9  | 0      | 27     |
| 事業費 | 下水道事業費 | 公共下水道整備事業(繰越明許費分含)   | 573,153 | 426,844 | 74.5  | 46,350 | 99,959 |
|     |        | 市施行青崎地区整備事業負担金事業     | 153,492 | 153,491 | 100.0 | 0      | 1      |
|     |        | 広島平和記念都市建設下水道事業負担金事業 | 32,355  | 32,296  | 99.8  | 0      | 59     |
| 公債費 | 公債費    | 長期借入金元金償還金事業         | 604,268 | 604,267 | 100.0 | 0      | 1      |
|     |        | 長期借入金利子償還金事業         | 205,712 | 200,321 | 97.4  | 0      | 5,391  |

## 介護保険特別会計

(単位:千円、%)

| 款     | 項             | 事業名              | 予算現額      | 支出済額      | 執行率   | 翌年度繰越額 | 不用額    |
|-------|---------------|------------------|-----------|-----------|-------|--------|--------|
| 総務費   | 総務管理費         | 介護保険一般事務事業       | 18,662    | 18,088    | 96.9  | 0      | 574    |
|       | 介護認定審査会費      | 介護認定調査等事業        | 17,962    | 16,367    | 91.1  | 0      | 1,595  |
| 保険給付費 | 介護サービス等諸費     | 居宅介護サービス等給付費事業   | 1,337,419 | 1,311,434 | 98.1  | 0      | 25,985 |
|       |               | 施設介護サービス等給付費事業   | 822,271   | 807,669   | 98.2  | 0      | 14,602 |
|       |               | 地域密着型介護サービス給付費事業 | 517,843   | 497,077   | 96.0  | 0      | 20,766 |
|       |               | 居宅介護サービス計画給付費事業  | 144,361   | 143,548   | 99.4  | 0      | 813    |
|       | 介護予防サービス等諸費   | 介護予防サービス給付費事業    | 171,477   | 165,934   | 96.8  | 0      | 5,543  |
|       | 高額介護サービス等費    | 高額介護サービス事業       | 44,324    | 41,399    | 93.4  | 0      | 2,925  |
|       | 特定入所者介護サービス等費 | 特定入所者介護サービス事業    | 98,391    | 96,294    | 97.9  | 0      | 2,097  |
| 基金積立金 | 基金積立金         | 介護給付費準備基金積立金事業   | 74,284    | 74,284    | 100.0 | 0      | 0      |

## 後期高齢者医療特別会計

(単位:千円、%)

| 款              | 項              | 事業名              | 予算現額    | 支出済額    | 執行率  | 翌年度繰越額 | 不用額    |
|----------------|----------------|------------------|---------|---------|------|--------|--------|
| 後期高齢者医療広域連合納付金 | 後期高齢者医療広域連合納付金 | 後期高齢者医療広域連合納付金事業 | 561,760 | 548,775 | 97.7 | 0      | 12,985 |
| 保健事業費          | 健康保持増進事業費      | 後期高齢者健康診査事業      | 14,680  | 9,712   | 66.2 | 0      | 4,968  |

## 5 財産に関する調書

公有財産及び物品の平成25年度末現在高は、土地(山林を除く)103万3,250.30平方メートル、建物10万8,291.37平方メートル、山林172万2,929.42平方メートル、有価証券150万円、出資による権利2,101万9千円及び物品(取得金額100万円以上)162点である。

第 80 表 財産の決算状況

(単位:%)

| 名 称               | 単位             | 平成 25 年度 末<br>現 在 高 | 平成 24 年度 末<br>現 在 高 | 対 前 年 度 比  |      |
|-------------------|----------------|---------------------|---------------------|------------|------|
|                   |                |                     |                     | 増 減 高      | 増減率  |
| 土 地 (山林を除く)       | m <sup>2</sup> | 1,033,250.30        | 1,033,965.89        | △ 715.59   | △0.1 |
| 行 政 財 産           | m <sup>2</sup> | 1,007,293.97        | 1,008,658.31        | △ 1,364.34 | △0.1 |
| 普 通 財 産           | m <sup>2</sup> | 25,956.33           | 25,307.58           | 648.75     | 2.6  |
| 建 物               | m <sup>2</sup> | 108,291.37          | 106,858.55          | 1,432.82   | 1.3  |
| 行 政 財 産           | m <sup>2</sup> | 106,892.00          | 105,612.18          | 1,279.82   | 1.2  |
| 普 通 財 産           | m <sup>2</sup> | 1,399.37            | 1,246.37            | 153.00     | 12.3 |
| 山 林               | m <sup>2</sup> | 1,722,929.42        | 1,722,929.42        | 0.00       | 0.0  |
| 立 木 の 推 定 積 量     | m <sup>2</sup> | 6,569.00            | 6,569.00            | 0.00       | 0.0  |
| 有 価 証 券           | 千円             | 1,500               | 1,500               | 0          | 0.0  |
| (株)ひろしまケーブルテレビ株券  | 千円             | 1,500               | 1,500               | 0          | 0.0  |
| 出資による権利           | 千円             | 21,019              | 21,019              | 0          | 0.0  |
| 広島県信用保証協会出捐金      | 千円             | 8,933               | 8,933               | 0          | 0.0  |
| 府中町土地開発公社出資金      | 千円             | 5,000               | 5,000               | 0          | 0.0  |
| (一財)広島県環境保全公社出捐金  | 千円             | 650                 | 650                 | 0          | 0.0  |
| (公財)ひろしま文化振興財団出捐金 | 千円             | 360                 | 360                 | 0          | 0.0  |
| (公財)暴力追放広島県民会議出捐金 | 千円             | 1,660               | 1,660               | 0          | 0.0  |
| (公財)広島県下水道公社出捐金   | 千円             | 1,416               | 1,416               | 0          | 0.0  |
| 地方公共団体金融機構出資金     | 千円             | 3,000               | 3,000               | 0          | 0.0  |
| 物 品 (取得金額100万円以上) | 点              | 162                 | 165                 | △3         | △1.8 |

債権及び基金の平成25年度末現在高は、債権が4億1,178万9千円であり、基金が18億2,607万6千円である。

第 81 表 財産の決算状況

(単位:千円、%)

| 名 称                         | 平成 25 年度 末<br>現 在 高 | 平成 24 年度 末<br>現 在 高 | 対 前 年 度 比 |       |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|-----------|-------|
|                             |                     |                     | 増 減 額     | 増減率   |
| 債 権                         | 411,789             | 416,365             | △4,576    | △1.1  |
| 町 税 ( 特 別 徴 収 分 )           | 379,791             | 382,812             | △3,021    | △0.8  |
| 府 中 町 職 員 共 済 会 貸 付 金       | 10,000              | 10,000              | 0         | 0.0   |
| 府 中 町 奨 学 資 金 貸 付 金         | 116                 | 231                 | △115      | △49.8 |
| 府 中 町 水 洗 便 所 整 備 資 金 貸 付 金 | 14,187              | 16,893              | △2,706    | △16.0 |
| 府中町都市計画公共下水道事業受益者負担金        | 7,695               | 6,429               | 1,266     | 19.7  |

|              |           |           |          |       |
|--------------|-----------|-----------|----------|-------|
| 基 金          | 1,826,076 | 1,893,216 | △67,140  | △3.5  |
| 府中町財政調整積立基金  | 1,252,371 | 1,393,933 | △141,562 | △10.2 |
| 府中村永世守屋奨学基金  | 1,552     | 1,531     | 21       | 1.4   |
| 府中町土地開発基金    | 343,958   | 343,890   | 68       | 0.0   |
| 府中町営住宅建設基金   | 52,353    | 52,312    | 41       | 0.1   |
| 府中町退職手当基金    | 612       | 612       | 0        | 0.0   |
| 府中町地域振興基金    | 0         | 0         | 0        | ...   |
| 府中町国民健康保険基金  | 104       | 112       | △8       | △7.1  |
| 府中町介護給付費準備基金 | 168,651   | 94,367    | 74,284   | 78.7  |
| 安芸府中森づくり基金   | 485       | 485       | 0        | 0.0   |
| 府中町まちづくり振興基金 | 5,990     | 5,974     | 16       | 0.3   |

前年度と比べて、増減の主なものは次のとおりである。

### (1) 土 地（山林を除く）

平成25年度末現在高は103万3,250.30平方メートルで、行政財産は100万7,293.97平方メートル、普通財産は2万5,956.33平方メートルである。前年度末と比べて、行政財産は1,364.34平方メートル減少し、普通財産は648.75平方メートル増加した。

この主な要因は、行政財産では、向洋駅周辺土地区画整理事業に伴う小宅地対策用地470.79平方メートルを府中町土地開発公社から買戻したものの、日焼山多目的広場1,759.57平方メートルを普通財産に分類換したことなどにより減少したものであり、普通財産については、向洋駅周辺土地区画整理事業調整用地473.13平方メートル、元鹿籠出張所及び元白寿館跡地623.89平方メートルを売却したものの、日焼山多目的広場1,759.57平方メートルを行政財産から普通財産に分類換したことなどにより増加したものである。

### (2) 建 物

平成25年度末現在高は10万8,291.37平方メートルで、行政財産は10万6,892.00平方メートル、普通財産は1,399.37平方メートルである。前年度末と比べて、行政財産は1,279.82平方メートル、普通財産は153.00平方メートル増加した。

この主な要因は、行政財産では、府中小学校校舎3,419.27平方メートルの解体及び母子住宅215.45平方メートルを行政財産から普通財産に分類換したことなどにより減少したものの、府中小学校校舎4,993.05平方メートルを改築したことなどにより増加したものであり、普通財産では、向洋駅周辺土地区画整理事業補償家屋225.38平方メートルを取得したことなどにより増加したものである。

### (3) 債 権

町税（特別徴収分）

翌年度の歳入となる町税（特別徴収分）の平成25年度末現在高は、3億7,979万1千円で、前年度末と比べて302万1千円（0.8%）減少した。

### (4) 基 金

ア 府中町財政調整積立基金

平成25年度末現在高は12億5,237万1千円で、前年度末と比べて1億4,156万2千円（10.2%）減少した。この要因は、預金利子39万6千円及び804万2千円を積み立てたものの、1億5,000万

円の取り崩しを行い、一般会計に繰り出したためである。

イ 府中村永世守屋奨学基金

平成25年度末現在高は155万2千円で、前年度末と比べて2万1千円(1.4%)増加した。この要因は、株式配当金等2万1千円を積み立てたためである。

ウ 府中町土地開発基金

平成25年度末現在高は3億4,395万8千円で、前年度末と比べて6万8千円増加した。この要因は預金利子6万8千円を積み立てたためである。

エ 府中町営住宅建設基金

平成25年度末現在高は5,235万3千円で、前年度末と比べて4万1千円(0.1%)増加した。この要因は、預金利子等4万1千円を積み立てたためである。

オ 府中町退職手当基金

平成25年度末現在高は61万2千円で、前年度末と同額である。

カ 府中町国民健康保険基金

平成25年度末現在高は10万4千円で、前年度末と比べて8千円(7.1%)減少した。この要因は、国民健康保険特別会計に11万2千円繰り出したが、剰余金10万4千円を積み立てたためである。

キ 府中町介護給付費準備基金

平成25年度末現在高は1億6,865万1千円で、前年度末と比べて7,428万4千円(78.7%)増加した。この要因は、預金利子等7万4千円を含む7,428万4千円を積み立てたためである。

ク 安芸府中森づくり基金

平成25年度末現在高は48万5千円で、前年度末と同額である。

ケ 府中町まちづくり振興基金

平成25年度末現在高は599万円で、前年度末と比べて1万6千円(0.3%)増加した。この要因は、一般会計に13万円繰り出したものの、ふるさと納税14万5千円及び預金利子1千円を積み立てたためである。

平成 25 年 度

府中町基金運用状況審査意見

# 平成25年度府中町基金運用状況審査意見

## 第1 審査の概要

### 1 審査の対象

平成25年度 府中町土地開発基金運用状況

### 2 審査の期間

平成26年7月18日から8月22日まで

### 3 審査の法的根拠

地方自治法第241条第5項

### 4 審査の観点と方法

審査に付された基金運用状況表の計数が正確であるか、基金が設置目的にしたがって確實かつ効率的に運用されているか、また、運用方法及び手続きは適正であるかを観点として書類審査した。

## 第2 審査の結果

審査に付された基金運用状況の計数は、関係諸帳簿と照合の結果、すべて正確であると認められた。

また、その運用は設置目的に従い確實かつ効率的に行われ、運用方法や手続きも適正に行われていると認められた。

なお、詳細は以下のとおりである。

## 府中町土地開発基金

この基金は、公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要の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ことを目的とするものである。

平成25年度末の基金の額は3億4,395万8千円であり、その内訳は、現金8,688万4千円（構成比25.3%）、土地・定着物2億5,707万4千円（構成比74.7%、土地面積5,811.85㎡）である。

平成25年度の主な運用状況は、歳計現金への繰替運用1億7,365万9千円（累計金額）及び預金利子6万8千円の積み立てである。

第 1 表 府中町土地開発基金の決算状況

(単位:千円、%、㎡)

| 区 分         | 平成25年度末  | 平成25年度中の増減 |         | 平成24年度末  | 対 前 年 度 比 |       | 平成25年 |
|-------------|----------|------------|---------|----------|-----------|-------|-------|
|             | 現 在 高    | 増          | 減       | 現 在 高    | 増 減 高     | 増 減 率 | 度構成比  |
| 現 金         | 86,884   | 173,727    | 173,659 | 86,816   | 68        | 0.1   | 25.3  |
| 繰 替 運 用     | －        | 173,659    | 173,659 | －        | －         | ...   | ...   |
| 利 子         | －        | 68         | 0       | －        | －         | ...   | ...   |
| 土 地 ・ 定 着 物 | 257,074  | 0          | 0       | 257,074  | 0         | 0.0   | 74.7  |
| 地 積         | 5,811.85 | 0          | 0       | 5,811.85 | 0         | 0.0   | ...   |
| 合 計         | 343,958  | 173,727    | 173,659 | 343,890  | 68        | 0.0   | 100.0 |

決算等に係る総括的意見

## 審査経過及び結果を踏まえての意見

平成25年度予算は、その前年の暮れに誕生した新政権により、日本経済再生に向けた緊急経済対策が打ち出され、景気回復の期待が高まりつつある状況下であったものの、引き続き厳しい行財政運営が見込まれることを踏まえ、抜本行財政改革の断行、国や県の助成制度の活用、資産の活用、民間活力の誘導を図りながら、将来を見据えた行財政運営に努めることを念頭に編成されたものであり、その執行結果としての決算についての概要は、次のとおりである。

一般会計の決算額は、歳入145億7,430万2千円、歳出145億4,292万5千円で、歳入歳出差引額は3,137万7千円となり、このうち翌年度へ繰越すべき財源1,886万2千円を控除した実質収支額は1,251万5千円の黒字となっている。

歳入は、調定額147億9,048万2千円に対し、収入済額145億7,430万2千円、不納欠損額2,399万2千円、収入未済額1億9,218万8千円で、前年度と比べると、不納欠損額は475万9千円(24.7%)増加し、収入未済額は3,246万8千円(14.5%)減少している。

なお、平成19年度以降減少し続けていた町税収入額は66億6,248万9千円で、前年度と比べると6,110万6千円(0.9%)増加している。

歳出は、予算現額156億3,382万5千円に対し、支出済額145億4,292万5千円、翌年度繰越額4億8,077万6千円、不用額6億1,012万4千円で、前年度と比べると、不用額は8,908万7千円(12.7%)減少している。

また、特別会計5会計全体の決算額は、歳入111億6,798万円、歳出111億6,689万6千円で、歳入歳出差引額は108万4千円となり、このうち翌年度へ繰越すべき財源4万円を控除した実質収支額は104万4千円の黒字で、すべての特別会計において赤字決算は生じていない。

歳入は、調定額115億4,724万4千円に対し、収入済額111億6,798万円、不納欠損額3,842万1千円、収入未済額3億4,084万3千円で、前年度と比べると、不納欠損額は60万円(1.5%)増加し、収入未済額は2,152万8千円(5.9%)減少している。

歳出は、予算現額115億3,125万2千円に対し、支出済額111億6,689万6千円、翌年度繰越額4,635万円、不用額3億1,800万6千円で、前年度と比べると、不用額は2億5,769万5千円(44.8%)減少している。

次に、財政指標では、指数が高いほど財源に余裕があるとされる財政力指数は0.870で、前年度と比べて0.009ポイント低下し、普通地方交付税交付団体となった平成22年度以降、指数は減少傾向にある。

また、比率が低いほど経常余剰財源が大きく財政構造に弾力性があるとされる経常収支比率は96.6%で、前年度と比べて0.3ポイント下回り、財政構造の弾力性は若干回復しているものの、依然として高い数値で推移している。

こうした状況下における本町の3大継続事業の進捗状況をみると、向洋駅周辺土地地区画整理事業における画地整備面積率は前年度末の22.5%から25.1%へ、下水道整備事業における人口普及率は87.41%から87.72%へ、学校施設耐震化事業における耐震化率は50.0%から71.9%となっており、実施計画に基づく予算の重点配分等により、主要事業は着実に実施されている。

しかし、その一方で事業実施に必要な財源を確保するため、財政調整積立基金2億1,000万円の取崩しを行い、基金残高は10億4,237万円に減少している。

以上の状況を踏まえ、次の事項について、引き続き積極的に取り組まれるよう要望する。

#### (1) 財源の確保について

町税を柱とする自主財源の確保は、安定的な行財政運営を継続するうえで重要な要素である。これまでも、広報紙やホームページ等への有料広告の掲載、町有地の売却など、町税以外の自主財源の確保に努力されているが、今後とも効果的で継続性のある自主財源の確保に向け、一層の創意工夫に努められたい。

また、国や県の助成制度については、法改正や制度変更等の情報収集により、依存財源を的確に把握し、その確保に努められたい。

#### (2) 収入未済額について

調定額に対する収入未済率は平成20年度以降減少傾向にあるが、財源の確保と負担の公平性に直結する問題であることから、収入未済額の解消に向け、引き続き収納率の向上に努められたい。

また、収入未済額については、不納欠損処分も関係するところであるが、不納欠損処分については個々の状況を十分に調査し、可能な限りの収納努力を行ったうえで、法に基づき適正に処理されたい。

#### (3) 不用額について

不用額は、予算編成見積時の精度の問題による場合や予算執行時における経費の削減効果として生じる場合などが考えられるため、一概に是非を論じることは難しいものの、限られた財源を有効に活用するため、予算編成においては事業経費を一層精査するとともに、予算執行にあたっては全職員が常にコスト意識を持って、経費の削減に努められたい。

終わりに、府中町第3次総合計画におけるまちづくりも総仕上げの段階を迎えており、本町の将来都市像である「ひとがきらめき まちが輝く オアシス都市 あきふちゅう」の実現に向け、一層の努力を期待するものである。