

平成 27 年度

高石市一般会計・特別会計決算審査意見書

高石市監査委員

高石監査第57号

平成28年8月30日

高石市長 阪口 伸六 様

高石市監査委員 辻 美 紀
同 東 野 隆 史

平成27年度高石市一般会計・特別会計決算審査意見について

地方自治法第233条第2項の規定により審査に付された、平成27年度高石市一般会計決算、各特別会計決算及び添付書類を審査したので次のとおり意見を提出します。

目 次

| | | |
|----|---------------------|-------|
| 第1 | 審査の対象 | 1 |
| 第2 | 審査の期間 | 1 |
| 第3 | 審査の方法 | 1 |
| 第4 | 審査の結果 | 1 |
| 1 | 決算の総括的概要 | 2 |
| 2 | 一般会計 | 4 |
| | (1) 歳入 | 4 |
| | (2) 歳出 | 8 |
| | 《参考資料 決算収支に係る各財政指標》 | 10 |
| 3 | 特別会計 | 13 |
| | (1) 国民健康保険特別会計 | 13 |
| | (2) 公共下水道事業特別会計 | 18 |
| | (3) 墓地事業特別会計 | 22 |
| | (4) 介護保険特別会計 | 24 |
| | (5) 後期高齢者医療保険特別会計 | 27 |
| 4 | 財産に関する調書について | 29 |
| | むすび | 32 |
| | 別表 収支計算書 | 38 |
| | 決算審査参考資料 | 39～54 |

平成27年度高石市一般会計・特別会計決算審査意見

第1 審査の対象

平成27年度 高石市一般会計歳入歳出決算
平成27年度 高石市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
平成27年度 高石市公共下水道事業特別会計歳入歳出決算
平成27年度 高石市墓地事業特別会計歳入歳出決算
平成27年度 高石市介護保険特別会計歳入歳出決算
平成27年度 高石市後期高齢者医療保険特別会計歳入歳出決算

添付書類 各会計歳入歳出決算事項別明細書
各会計実質収支に関する調書
財産に関する調書

第2 審査の期間

平成28年6月10日～平成28年8月15日

第3 審査の方法

審査に付された各会計決算及び添付書類の計数について関係帳簿等と照合するとともに、例月出納検査、定期監査の結果を参考にし、併せて関係職員から説明を聴取して、決算計数の正確性、収入支出の適法性、予算執行の適正性等について審査した。

第4 審査の結果

審査に付された各会計決算及び添付書類はいずれも関係法令に準拠して調製され正確であると認められた。また、予算の執行状況はおおむね適正であると認められた。

1 決算の総括的概要

平成27年度における一般会計及び各特別会計の決算を総括すると、

歳入決算総額 38,695,234千円

歳出決算総額 39,026,051千円

歳入歳出差引額 △ 330,817千円

となり、翌年度へ繰り越すべき財源 39,323千円を差引くと実質収支は 370,140千円の赤字で、前年度の実質収支の赤字 529,608千円を差し引いた単年度収支においては 159,468千円の黒字となっている。

一般会計及び各特別会計別の内訳は、次表のとおりである。

平成27年度決算総括表

(単位：千円)

| 会計別 | 歳入総額 | 歳出総額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り 越すべき財源 | 実質収支額 | |
|------|------------|------------|-------------|------------------|-----------|-----------|
| 一般会計 | 22,608,587 | 22,195,270 | 413,317 | 37,885 | 375,432 | |
| 特別会計 | 国民健康保険 | 8,092,359 | 8,962,440 | △ 870,081 | | △ 870,081 |
| | 公共下水道事業 | 2,676,988 | 2,664,672 | 12,316 | 1,438 | 10,878 |
| | 墓地事業 | 6,513 | 6,513 | 0 | | 0 |
| | 介護保険 | 4,539,161 | 4,460,680 | 78,481 | | 78,481 |
| | 後期高齢者医療 | 771,626 | 736,476 | 35,150 | | 35,150 |
| 合計 | 38,695,234 | 39,026,051 | △ 330,817 | 39,323 | △ 370,140 | |

次に決算総額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算総額比較表

(単位：千円、%)

| 区分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 増減 | 増減率 |
|---------|------------|------------|-------------|--------|
| 総計 | 38,695,234 | 39,364,089 | △ 668,855 | △ 1.7 |
| 一般会計 | 22,608,587 | 24,846,751 | △ 2,238,164 | △ 9.0 |
| 特別会計 | 16,086,647 | 14,517,338 | 1,569,309 | 10.8 |
| 国民健康保険 | 8,092,359 | 7,018,155 | 1,074,204 | 15.3 |
| 公共下水道事業 | 2,676,988 | 2,349,128 | 327,860 | 14.0 |
| 墓地事業 | 6,513 | 11,634 | △ 5,121 | △ 44.0 |
| 介護保険 | 4,539,161 | 4,384,149 | 155,012 | 3.5 |
| 後期高齢者医療 | 771,626 | 754,272 | 17,354 | 2.3 |

歳出決算総額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 増 減 | 増 減 率 |
|---------|------------|------------|-------------|--------|
| 総 計 | 39,026,051 | 39,736,188 | △ 710,137 | △ 1.8 |
| 一 般 会 計 | 22,195,270 | 24,450,521 | △ 2,255,251 | △ 9.2 |
| 特 別 会 計 | 16,830,781 | 15,285,667 | 1,545,114 | 10.1 |
| 国民健康保険 | 8,962,440 | 7,913,161 | 1,049,279 | 13.3 |
| 公共下水道事業 | 2,664,672 | 2,323,700 | 340,972 | 14.7 |
| 墓 地 事 業 | 6,513 | 11,634 | △ 5,121 | △ 44.0 |
| 介 護 保 険 | 4,460,680 | 4,313,407 | 147,273 | 3.4 |
| 後期高齢者医療 | 736,476 | 723,765 | 12,711 | 1.8 |

最近3カ年度の実質収支額及び単年度収支額は、次表のとおりである。

実質収支額及び単年度収支額比較表

(単位：千円)

| 会 計 別 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 平成25年度 | | |
|------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|----------|
| | 実 質 収 支 額 | 単 年 度 収 支 額 | 実 質 収 支 額 | 単 年 度 収 支 額 | 実 質 収 支 額 | 単 年 度 収 支 額 | |
| 一 般 会 計 | 375,432 | 131,895 | 243,537 | 92,428 | 151,109 | △ 171,183 | |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | △ 870,081 | 24,925 | △ 895,006 | 20,191 | △ 915,197 | 98,375 |
| | 公共下水道事業 | 10,878 | △ 9,734 | 20,612 | 12,421 | 8,191 | 4,732 |
| | 墓 地 事 業 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 介 護 保 険 | 78,481 | 7,739 | 70,742 | 7,193 | 63,549 | △ 11,646 |
| | 後期高齢者医療 | 35,150 | 4,643 | 30,507 | 3,427 | 27,080 | 307 |
| 合 計 | △ 370,140 | 159,468 | △ 529,608 | 135,660 | △ 665,268 | △ 79,415 | |

単年度収支額 = 当該年度の実質収支額 - 前年度の実質収支額

2 一般会計

本年度の歳入歳出決算額は

| | |
|---------|---------------|
| 歳入 | 22,608,587 千円 |
| 歳出 | 22,195,270 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 413,317 千円 |

となり、実質収支は 375,432 千円の黒字となっている。

次に単年度収支を見ると本年度実質収支額 375,432 千円から前年度実質収支額 243,537 千円を差引くと 131,895 千円の黒字となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|--------------|------------|------------|------------|
| 歳入総額 | 22,608,587 | 24,846,751 | 28,733,888 |
| 歳出総額 | 22,195,270 | 24,450,521 | 28,525,118 |
| 歳入歳出差引額 | 413,317 | 396,230 | 208,770 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | 37,885 | 152,693 | 57,661 |
| 実質収支額 | 375,432 | 243,537 | 151,109 |
| 単年度収支額 | 131,895 | 92,428 | △171,183 |

(1) 歳入

本年度の歳入決算状況は

| | |
|-------|---------------|
| 予算現額 | 23,973,998 千円 |
| 調定額 | 23,150,253 千円 |
| 収入済額 | 22,608,587 千円 |
| 不納欠損額 | 24,129 千円 |
| 収入未済額 | 517,537 千円 |

で、収入済額は前年度に比べ 2,238,164 千円 (9.0%) の減少となっている。また、予算現額に対して 1,365,411 千円、調定額に対して 541,666 千円それぞれ減少となっている。

予算現額、調定額に対する収入率はそれぞれ 94.3%、97.7%となっており、前年度 (93.1%、

97.7%) より予算現額で1.2ポイント上昇し、調定額では同率である。

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増 減 額 | 増減率 |
|--------------------|------------|-------|------------|-------|------------|--------|
| | 決 算 額 | 構成比 | 決 算 額 | 構成比 | | |
| 1 市 税 | 10,313,698 | 45.6 | 10,592,368 | 42.6 | △ 278,670 | △ 2.6 |
| 2 地方譲与税 | 160,803 | 0.7 | 165,457 | 0.7 | △ 4,654 | △ 2.8 |
| 3 利子割交付金 | 27,158 | 0.1 | 32,639 | 0.1 | △ 5,481 | △ 16.8 |
| 4 配当割交付金 | 63,702 | 0.3 | 87,923 | 0.4 | △ 24,221 | △ 27.5 |
| 5 株式等譲渡 所得割交付金 | 69,848 | 0.3 | 46,260 | 0.2 | 23,588 | 51.0 |
| 6 地方消費税交付金 | 1,125,362 | 5.0 | 656,444 | 2.6 | 468,918 | 71.4 |
| 7 自動車取得 税 交 付 金 | 34,406 | 0.2 | 21,806 | 0.1 | 12,600 | 57.8 |
| 8 地方特例交付金 | 36,267 | 0.2 | 38,968 | 0.2 | △ 2,701 | △ 6.9 |
| 9 地方交付税 | 1,322,142 | 5.8 | 1,526,214 | 6.2 | △ 204,072 | △ 13.4 |
| 10 交通安全対策特別交付金 | 8,169 | 0.0 | 7,281 | 0.0 | 888 | 12.2 |
| 11 分担金及び負担金 | 65,974 | 0.3 | 211,495 | 0.9 | △ 145,521 | △ 68.8 |
| 12 使用料及び手数料 | 275,277 | 1.2 | 254,430 | 1.0 | 20,847 | 8.2 |
| 13 国庫支出金 | 3,654,197 | 16.2 | 4,391,800 | 17.7 | △ 737,603 | △ 16.8 |
| 14 府 支 出 金 | 1,658,191 | 7.3 | 1,673,586 | 6.7 | △ 15,395 | △ 0.9 |
| 15 財 産 収 入 | 102,094 | 0.5 | 451,717 | 1.8 | △ 349,623 | △ 77.4 |
| 16 寄 附 金 | 10,468 | 0.0 | 7,559 | 0.0 | 2,909 | 38.5 |
| 17 繰 入 金 | 275,356 | 1.2 | 548,786 | 2.2 | △ 273,430 | △ 49.8 |
| 18 繰 越 金 | 396,231 | 1.8 | 208,770 | 0.8 | 187,461 | 89.8 |
| 19 諸 収 入 | 321,052 | 1.4 | 803,648 | 3.2 | △ 482,596 | △ 60.1 |
| 20 市 債 | 2,688,192 | 11.9 | 3,119,600 | 12.6 | △ 431,408 | △ 13.8 |
| 計 | 22,608,587 | 100.0 | 24,846,751 | 100.0 | △2,238,164 | △ 9.0 |

款別決算額で増加した主なものは、地方消費税交付金、繰越金である。減少した主なものは、国庫支出金、諸収入、市債である。また、構成比率をみると、市税が前年度に比べ3.0ポイント上昇し45.6%

となり、以下、国庫支出金（16.2%）、市債（11.9%）、府支出金（7.3%）の順となっている。

増減額の主な内訳は、次のとおりである。

○ 市 税

前年度に比べ 278,670 千円の減少である。これは、個人市民税が 111,511 千円増加したものの、法人市民税が 313,945 千円、固定資産税が 75,945 千円減少したこと等によるものである。

○ 地方消費税交付金

前年度に比べ 468,918 千円の増加である。これは地方消費税交付金が増加したことによるものである。

○ 国庫支出金

前年度に比べ 737,603 千円の減少である。これは、子どものための教育・保育給付費負担金が 361,654 千円、子ども・子育て支援交付金国庫補助金が 59,300 千円皆増したものの、社会資本整備総合交付金（公園整備関連）（繰越明許）が 458,977 千円、社会資本整備総合交付金（公園整備関連）が 182,920 千円、社会資本整備総合交付金（道路整備関連）（繰越明許）が 63,998 千円、がんばる地域交付金が 54,240 千円皆減し、保育所運営費負担金が 247,781 千円、社会資本整備総合交付金（街路整備関連）（繰越明許）が 77,198 千円、臨時福祉給付金給付事業費補助金が 66,660 千円減少したこと等によるものである。

○ 繰越金

前年度に比べ 187,461 千円の増加である。これは前年度繰越金（繰越明許）が 95,032 千円、前年度繰越金が 92,429 千円増加したことによるものである。

○ 諸収入

前年度に比べ 482,596 千円の減少である。これは、法人保留床取得資金貸付金元金返還金が 494,991 千円皆減したこと等によるものである。

○ 市 債

前年度に比べ 431,408 千円の減少である。これは、借換債が 494,492 千円、減収補てん債が

339,000千円皆増したものの、防災体育館整備事業債（繰越明許）が419,000千円、防災体育館整備事業債が158,600千円、高砂1号線整備事業債（繰越明許）が40,500千円皆減し、臨時財政対策債が357,600千円、連続立体交差事業債が244,100千円、南海中央線新設事業債（繰越明許）が43,400千円減少したこと等によるものである。

なお、歳入決算額を自主財源と依存財源に区分し前年度と比較した財源別比較は、次表のとおりである。

財 源 別 歳 入 比 較 表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増 減 額 | 増減率 |
|---------|------------|-------|------------|-------|-------------|-------|
| | 決 算 額 | 構成比 | 決 算 額 | 構成比 | | |
| 自 主 財 源 | 11,760,150 | 52.0 | 13,078,773 | 52.6 | △ 1,318,623 | △10.1 |
| 依 存 財 源 | 10,848,437 | 48.0 | 11,767,978 | 47.4 | △ 919,541 | △ 7.8 |
| 計 | 22,608,587 | 100.0 | 24,846,751 | 100.0 | △ 2,238,164 | △ 9.0 |

自主財源は前年度に比べ、諸収入・市税等が減少し、1,318,623千円(10.1%)の減少となった。

依存財源は国庫支出金・市債等が減少し、前年度に比べ919,541千円(7.8%)の減少となった。

この結果、自主財源と依存財源の構成比は52.0%対48.0%となり、前年度に比べ自主財源が0.6ポイント下降した。

なお、市税の収入未済状況については、参考資料の市税収入状況比較表(第6表)に記載のとおりである。

(2) 歳 出

本年度の歳出決算状況は

| | |
|---------|---------------|
| 予 算 現 額 | 23,973,998 千円 |
| 支 出 済 額 | 22,195,270 千円 |
| 翌年度繰越額 | 161,570 千円 |
| 不 用 額 | 1,617,158 千円 |

で、支出済額は前年度に比べ 2,255,251 千円 (9.2%) の減少となり、予算現額に対する執行率は 92.6% で、前年度に比べ 1.0 ポイントの上昇である。また、翌年度繰越額は、前年度に比べ 420,771 千円減少している。

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成 2 7 年度 | | 平成 2 6 年度 | | 増 減 額 | 増減率 |
|------------|------------|-------|------------|-------|------------|--------|
| | 決 算 額 | 構成比 | 決 算 額 | 構成比 | | |
| 1 議 会 費 | 274,261 | 1.2 | 269,187 | 1.1 | 5,074 | 1.9 |
| 2 総 務 費 | 2,072,183 | 9.3 | 1,960,315 | 8.0 | 111,868 | 5.7 |
| 3 民 生 費 | 8,821,677 | 39.8 | 8,893,453 | 36.4 | △ 71,776 | △ 0.8 |
| 4 衛 生 費 | 1,799,609 | 8.1 | 1,823,268 | 7.4 | △ 23,659 | △ 1.3 |
| 5 労 働 費 | 21,320 | 0.1 | 14,027 | 0.1 | 7,293 | 52.0 |
| 6 農林水産業費 | 20,382 | 0.1 | 20,643 | 0.1 | △ 261 | △ 1.3 |
| 7 商 工 費 | 107,751 | 0.5 | 64,706 | 0.3 | 43,045 | 66.5 |
| 8 土 木 費 | 2,724,285 | 12.3 | 4,483,403 | 18.3 | △1,759,118 | △ 39.2 |
| 9 消 防 費 | 759,573 | 3.4 | 831,868 | 3.4 | △ 72,295 | △ 8.7 |
| 10 教 育 費 | 1,658,672 | 7.5 | 1,668,444 | 6.8 | △ 9,772 | △ 0.6 |
| 11 公 債 費 | 3,749,167 | 16.9 | 3,512,725 | 14.4 | 236,442 | 6.7 |
| 12 諸 支 出 金 | 186,390 | 0.8 | 908,482 | 3.7 | △ 722,092 | △ 79.5 |
| 13 予 備 費 | (15,249) | | (17,206) | | | |
| 計 | 22,195,270 | 100.0 | 24,450,521 | 100.0 | △2,255,251 | △ 9.2 |

※ 予備費の（ ）内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

款別決算額で増加した主なものは、総務費、商工費、公債費で、減少した主なものは、土木費、消防費、諸支出金である。

増減額の主な内訳は、次のとおりである。

○ 総務費

前年度に比べ 111,868 千円の増加である。これは、衆議院議員選挙費が 15,055 千円皆減、国庫支出金超過交付額返還金が 16,932 千円、防犯灯設置補助金が 12,166 千円、住民基本情報系システム保守点検業務委託料が 10,142 千円減少したものの、市税還付金及び還付加算金が 132,685 千円、番号制度対応改修業務委託料が 35,041 千円増加したこと等によるものである。

○ 商工費

前年度に比べ 43,045 千円の増加である。これは、プレミアム付商品券発行业務委託料（繰越明許）が 45,610 千円皆増したこと等によるものである。

○ 土木費

前年度に比べ 1,759,118 千円の減少である。これは、芦田川改修（加茂 3 号橋改築工事）に伴う工事負担金が 95,000 千円、羽衣駅前地区第一種市街地再開発事業補助金（繰越明許）が 42,472 千円皆増したものの、防災体育館建設工事費（繰越明許）が 956,478 千円、防災体育館建設工事費が 371,980 千円、高砂 1 号線道路整備工事費（繰越明許）が 101,895 千円、自転車道整備工事費が 62,308 千円、防災体育館にかかる太陽光発電及び蓄電池設置工事費が 19,964 千円皆減、南海本線等連続立体交差事業負担金が 271,185 千円減少したこと等によるものである。

○ 消防費

前年度に比べ 72,295 千円の減少である。これは、石油貯蔵施設立地対策等基金積立金が 49,974 千円皆増があったものの、防災用機器等購入費が 40,783 千円、堺市消防事務委託料が 25,000 千円、消火栓設置負担金が 3,697 千円減少、大阪府防災行政無線再整備事業負担金が 19,394 千円、ソーラー蓄電池式 LED 避難誘導灯整備工事費が 15,985 千円、高石消防署空調機更新工事費が 5,776 千円、地域防災計画修正業務委託料が 5,724 千円皆減したこと等によるものである。

○ 公債費

前年度に比べ 236,442 千円の増加である。これは、償還元金が 251,565 千円増加したこと等によるものである。

○ 諸支出金

前年度に比べ 722,092 千円の減少である。これは、財政調整基金積立金が 722,134 千円減少

したこと等によるものである。

《参考資料 決算収支に係る各財政指標》

本市の財政状況を知るために、本年度の決算収支に係る主な財政指標を掲げると次のとおりである。なお、本財政指標の数値は、国が毎年度実施している「地方財政状況調査」に基づく普通会計によるものであり、一般会計の数値とは異なり、本市においては概ね一般会計及び墓地事業特別会計の合計数値となるものである。

ア 財政力指数

これは、地方交付税法の規定により算定した基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3カ年度の平均値であり、地方公共団体の財政力の強弱を示す指標として用いられるもので標準値を「1」とし、「1」を超えるほど財政力は強いとされている。

本年度は、0.858で前年度に比べ0.005ポイント下降している。

3カ年度の比較は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 基準財政収入額 A | 8,507,724 | 7,940,587 | 8,001,316 |
| 基準財政需要額 B | 9,756,913 | 9,382,437 | 9,359,775 |
| 単年度財政力指数 A/B | 0.872 | 0.846 | 0.855 |
| 財政力指数(3カ年平均) | 0.858 | 0.863 | 0.872 |

イ 経常収支比率

これは、経常的経費に経常的一般財源がどの程度充当されているかを示す数値であり、財政運営の健全性を判断するための指標となるものである。この比率が大きいほど財政の硬直度高いことを示す。

3カ年度の比較は次表のとおりである。

本年度は98.0%と前年度に比べ0.7ポイント悪化している。これは、法人市民税が減少したこと等によるものである。

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-------------|------------|------------|------------|
| 経常的一般財源 | 12,383,056 | 12,384,053 | 11,838,524 |
| 減収補てん債(特例分) | 310,100 | — | — |
| 臨時財政対策債 | 1,055,900 | 1,413,500 | 1,365,000 |
| 計 A | 13,749,056 | 13,797,553 | 13,203,524 |
| 経常的経費 B | 13,474,243 | 13,429,713 | 12,917,276 |
| 経常収支比率 B/A | 98.0 | 97.3 | 97.8 |

ウ 市債現在高、債務負担行為額、公債費負担比率

各年度末における市債現在高、債務負担行為額、公債費負担比率の3カ年度の比較は、次表のとおりである。

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|---------|------------|------------|------------|
| 市債現在高 | 37,560,111 | 38,118,525 | 37,993,964 |
| 債務負担行為額 | 1,154,931 | 2,505,746 | 3,375,302 |
| 公債費負担比率 | 20.9 | 19.8 | 18.5 |

公債費負担比率は、一般財源総額に占める公債費充当一般財源の割合をみるもので、その率が高いほど、財政運営の硬直性の高まりを示すものである。

エ 性質別歳出決算状況

(単位：千円、%)

| 区 分 | | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|--------|----------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 消費的経費 | 人件費 | 3,481,667 | 16.1 | 3,388,133 | 13.8 | 93,534 | 2.8 |
| | 物件費 | 2,460,583 | 11.3 | 3,071,486 | 12.6 | △ 610,903 | △19.9 |
| | 維持補修費 | 15,720 | 0.1 | 14,698 | 0.1 | 1,022 | 7.0 |
| | 扶助費 | 5,600,952 | 25.8 | 5,388,196 | 22.0 | 212,756 | 3.9 |
| | 補助費等 | 2,154,334 | 9.9 | 1,482,842 | 6.1 | 671,492 | 45.3 |
| | 計 | 13,713,256 | 63.2 | 13,345,355 | 54.6 | 367,901 | 2.8 |
| 投資的経費 | 普通建設事業費 | 1,418,488 | 6.5 | 3,769,622 | 15.4 | △2,351,134 | △62.4 |
| | 計 | 1,418,488 | 6.5 | 3,769,622 | 15.4 | △2,351,134 | △62.4 |
| その他の経費 | 公債費 | 3,244,535 | 15.0 | 3,501,895 | 14.3 | △ 257,360 | △ 7.3 |
| | 繰出金 | 3,041,745 | 14.0 | 2,877,462 | 11.8 | 164,283 | 5.7 |
| | 積立金 | 267,969 | 1.2 | 946,103 | 3.9 | △ 678,134 | △71.7 |
| | 投資及び出資金貸付金、その他 | 10,850 | 0.1 | 10,570 | 0.0 | 280 | 2.6 |
| | 計 | 6,565,099 | 30.3 | 7,336,030 | 30.0 | △ 770,931 | △10.5 |
| 合計 | | 21,696,843 | 100.0 | 24,451,007 | 100.0 | △2,754,164 | △11.3 |

上表のうち、義務的経費の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|-----|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 人件費 | 3,481,667 | 28.3 | 3,388,133 | 27.6 | 93,534 | 2.8 |
| 扶助費 | 5,600,952 | 45.4 | 5,388,196 | 43.9 | 212,756 | 3.9 |
| 公債費 | 3,244,535 | 26.3 | 3,501,895 | 28.5 | △ 257,360 | △ 7.3 |
| 計 | 12,327,154 | 100.0 | 12,278,224 | 100.0 | 48,930 | 0.4 |

3 特別会計

(1) 国民健康保険特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

| | |
|---------|--------------|
| 歳入 | 8,092,359 千円 |
| 歳出 | 8,962,440 千円 |
| 歳入歳出差引額 | △ 870,081 千円 |

で、実質収支は 870,081 千円の赤字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額△870,081 千円から、前年度実質収支額△895,006 千円を差引くと、24,925 千円の黒字となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円)

| 区分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額 | 8,092,359 | 7,018,155 | 6,966,106 |
| 歳出総額 | 8,962,440 | 7,913,161 | 7,881,303 |
| 歳入歳出差引額 (実質収支額) | △ 870,081 | △ 895,006 | △ 915,197 |
| 単年度収支額 | 24,925 | 20,191 | 98,375 |

ア 歳入

本年度の歳入決算状況は、次のとおりである。

収入済額は 8,092,359 千円で前年度に比べ 1,074,204 千円 (15.3%) の増加となっている。

また、予算現額 9,218,688 千円に対して 1,126,329 千円、調定額 9,260,903 千円に対して 1,168,544 千円それぞれ減少となっている。予算現額、調定額に対する収入率はそれぞれ 87.8%、87.4%となっており、前年度 (87.5%、84.9%) より予算現額においては 0.3 ポイン

ト、調定額においても2.5ポイント上昇している。

収入未済額は1,030,226千円で、前年度より77,091千円(7.0%)の減少である。

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 国民健康保険料 | 1,439,286 | 17.8 | 1,447,991 | 20.6 | △ 8,705 | △ 0.6 |
| 2 一部負担金 | — | — | — | — | — | — |
| 3 使用料及び手数料 | 608 | 0.0 | 535 | 0.0 | 73 | 13.6 |
| 4 国庫支出金 | 1,752,448 | 21.7 | 1,707,466 | 24.3 | 44,982 | 2.6 |
| 5 療養給付費交付金 | 201,875 | 2.5 | 207,635 | 3.0 | △ 5,760 | △ 2.8 |
| 6 前期高齢者交付金 | 1,897,982 | 23.4 | 1,970,673 | 28.1 | △ 72,691 | △ 3.7 |
| 7 府支出金 | 360,453 | 4.5 | 374,870 | 5.3 | △ 14,417 | △ 3.8 |
| 8 共同事業交付金 | 1,787,898 | 22.1 | 748,958 | 10.7 | 1,038,940 | 138.7 |
| 9 繰入金 | 645,770 | 8.0 | 547,773 | 7.8 | 97,997 | 17.9 |
| 10 諸収入 | 6,039 | 0.1 | 12,254 | 0.2 | △ 6,215 | △ 50.7 |
| 計 | 8,092,359 | 100.0 | 7,018,155 | 100.0 | 1,074,204 | 15.3 |

款別決算額で増加した主なものは共同事業交付金で、減少した主なものは前期高齢者交付金である。

増減額の主な内訳は、次のとおりである。

○ 共同事業交付金

前年度に比べ、1,038,940千円の増加である。これは保険財政共同安定化事業交付金が996,270千円増加したこと等によるものである。

○ 前期高齢者交付金

前年度に比べ、72,691千円減少したことによるものである。

なお、国民健康保険料の収入状況は、下表のとおりである。

収入状況比較表

(単位：千円、%)

| 区分 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-------|------|
| | | | | | | 対予算額 | 対調定額 |
| 27年度 | 1,524,842 | 2,607,830 | 1,439,286 | 138,318 | 1,030,226 | 94.4 | 55.2 |
| 26年度 | 1,479,765 | 2,693,548 | 1,447,991 | 138,257 | 1,107,300 | 97.9 | 53.8 |
| 増減 | 45,077 | △ 85,718 | △ 8,705 | 61 | △ 77,074 | △ 3.5 | 1.4 |

(単位：千円、%)

| 区分 | 調定額 | | | 収入済額 | | | 収入率 | | |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|------|-------|------|
| | 現年度分 | 滞納繰越分 | 計 | 現年度分 | 滞納繰越分 | 計 | 現年度分 | 滞納繰越分 | 計 |
| 27年度 | 1,502,822 | 1,105,008 | 2,607,830 | 1,391,367 | 47,919 | 1,439,286 | 92.6 | 4.3 | 55.2 |
| 26年度 | 1,508,923 | 1,184,625 | 2,693,548 | 1,394,452 | 53,539 | 1,447,991 | 92.4 | 4.5 | 53.8 |
| 増減 | △ 6,101 | △ 79,617 | △ 85,718 | △ 3,085 | △ 5,620 | △ 8,705 | 0.2 | △0.2 | 1.4 |

収入済額は、1,439,286千円で前年度に比べ8,705千円(0.6%)の減少である。

不納欠損額は、138,318千円で前年度に比べ61千円(0.0%)増加しており、その割合は調定額に対し5.3%であるが、滞納繰越分に対しては12.5%となっている。

収入未済額は、1,030,226千円で前年度に比べ77,074千円(7.0%)減少しており、収入率は、現年度分92.6%、滞納繰越分4.3%で、前年度に比べ現年度分で0.2ポイント上昇、滞納繰越分では0.2ポイント下降し、合計では55.2%で前年度に比べ1.4ポイント上昇している。

また、収入未済額は、実質収支の赤字額870,081千円の1.18倍になっている。

イ 歳出

本年度歳出決算状況は、次のとおりである。

支出済額は、8,962,440千円で前年度に比べ1,049,279千円(13.3%)の増加となっており、予算現額9,218,688千円に対する執行率は97.2%となっている。

款別歳出決算額の状況は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|-------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 総務費 | 83,755 | 0.9 | 80,750 | 1.0 | 3,005 | 3.7 |
| 2 保険給付費 | 5,002,538 | 55.8 | 4,909,378 | 62.0 | 93,160 | 1.9 |
| 3 後期高齢者支援金等 | 800,539 | 8.9 | 829,470 | 10.5 | △ 28,931 | △ 3.5 |
| 4 前期高齢者納付金等 | 527 | 0.0 | 641 | 0.0 | △ 114 | △ 17.8 |
| 5 老人保健拠出金 | 31 | 0.0 | 31 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 6 介護納付金 | 290,764 | 3.3 | 335,047 | 4.2 | △ 44,283 | △ 13.2 |
| 7 共同事業拠出金 | 1,746,348 | 19.5 | 751,660 | 9.5 | 994,688 | 132.3 |
| 8 保健事業費 | 48,427 | 0.5 | 38,931 | 0.5 | 9,496 | 24.4 |
| 9 公債費 | 4,975 | 0.1 | 4,688 | 0.1 | 287 | 6.1 |
| 10 諸支出金 | 89,530 | 1.0 | 47,368 | 0.6 | 42,162 | 89.0 |
| 11 前年度繰上充用金 | 895,006 | 10.0 | 915,197 | 11.6 | △ 20,191 | △ 2.2 |
| 12 予備費 | (124) | | (881) | | | |
| 計 | 8,962,440 | 100.0 | 7,913,161 | 100.0 | 1,049,279 | 13.3 |

※ 予備費の（ ）内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

※ 前年度繰上充用金は、前年度の歳入不足額（実質収支額）である。

款別決算額で増加した主なものは保険給付費及び共同事業拠出金等であり、減少した主なものは後期高齢者支援金等及び介護納付金等である。

増減額の主な内訳は次のとおりである。

○ 保険給付費

前年度に比べ93,160千円の増加である。これは一般被保険者療養給付費の法第45条の診療報酬が67,086千円増加したこと等によるものである。

○ 共同事業拠出金

前年度に比べ994,688千円の増加である。これは保険財政共同安定化事業拠出金が994,207千円増加したこと等によるものである。

○ 後期高齢者支援金等

前年度に比べ 28,931 千円の減少である。これは後期高齢者支援金が 28,925 千円減少したこと等によるものである。

○ 介護納付金

前年度に比べ 44,283 千円の減少である。これは介護納付金が減少したことによるものである。

○ 前年度繰上充用金

前年度に比べ、20,191 千円の減少である。「繰上充用金」の推移は次のとおりである。

(単位：千円)

| 年 度 | 前年度繰上充用金 | 翌年度歳入の繰上充用金 |
|-----|-----------|-------------|
| 28 | 870,081※ | |
| 27 | 895,006 | 870,081※ |
| 26 | 915,197 | 895,006 |
| 25 | 1,013,572 | 915,197 |
| 24 | 1,158,780 | 1,013,572 |
| 23 | 1,155,962 | 1,158,780 |
| 22 | 1,127,615 | 1,155,962 |
| 21 | 1,016,839 | 1,127,615 |
| 20 | 798,552 | 1,016,839 |
| 19 | 823,790 | 798,552 |
| 18 | 946,952 | 823,790 |
| 17 | 950,309 | 946,952 |
| 16 | 946,261 | 950,309 |
| 15 | 647,167 | 946,261 |
| 14 | 546,664 | 647,167 |
| 13 | 446,089 | 546,664 |
| 12 | 385,607 | 446,089 |
| 11 | 251,024 | 385,607 |
| 10 | 184,135 | 251,024 |
| 9 | 137,840 | 184,135 |
| 8 | 104,223 | 137,840 |
| 7 | 0 | 104,223 |

※ 平成 27 年度決算の「歳入歳出差引(不足)額」(すなわち実質収支の赤字額) 870,081 千円は、会計上、平成 28 年度の「前年度繰上充用金」(歳出科目)として平成 28 年度の予算及び決算に繰越される。

【参考】地方自治法施行令第 166 条の 2 (翌年度歳入の繰上充用)

会計年度経過後にいたって歳入が歳出に不足するときは、翌年度の歳入を繰り上げてこれに充てることができる。この場合においては、そのために必要な額を翌年度の歳入歳出予算に編入しなければならない。

(2) 公共下水道事業特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

| | |
|---------|--------------|
| 歳入 | 2,676,988 千円 |
| 歳出 | 2,664,672 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 12,316 千円 |

で、実質収支は10,878千円の黒字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額10,878千円から前年度実質収支額20,612千円を差引くと、9,734千円の赤字となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決 算 状 況 比 較 表

(単位：千円)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額 | 2,676,988 | 2,349,128 | 1,807,665 |
| 歳出総額 | 2,664,672 | 2,323,700 | 1,793,723 |
| 歳入歳出差引額 | 12,316 | 25,428 | 13,942 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | 1,438 | 4,816 | 5,751 |
| 実質収支額 | 10,878 | 20,612 | 8,191 |
| 単年度収支額 | △ 9,734 | 12,421 | 4,732 |

ア 歳入

本年度の歳入決算状況は、次のとおりである。

収入済額は2,676,988千円で、前年度に比べ327,860千円(14.0%)の増加となっている。

また、予算現額に対して138,908千円、調定額に対して54,482千円それぞれ減少となっている。予算現額、調定額に対する収入率はそれぞれ95.1%、98.0%となっており、前年度(92.3%、97.5%)より予算現額で2.8ポイント、調定額で0.5ポイント上昇している。

収入未済額は53,713千円で前年度より6,688千円(11.1%)の減少である。

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 分担金及び負担金 | 12,203 | 0.5 | 7,481 | 0.3 | 4,722 | 63.1 |
| 2 使用料及び手数料 | 762,671 | 28.5 | 739,340 | 31.5 | 23,331 | 3.2 |
| 3 国庫支出金 | 145,231 | 5.4 | 97,115 | 4.1 | 48,116 | 49.5 |
| 4 繰入金 | 1,000,000 | 37.4 | 992,558 | 42.2 | 7,442 | 0.7 |
| 5 繰越金 | 25,428 | 0.9 | 13,942 | 0.6 | 11,486 | 82.4 |
| 6 諸収入 | 20,155 | 0.7 | 18,092 | 0.8 | 2,063 | 11.4 |
| 7 市債 | 711,300 | 26.6 | 480,600 | 20.5 | 230,700 | 48.0 |
| 計 | 2,676,988 | 100.0 | 2,349,128 | 100.0 | 327,860 | 14.0 |

款別決算額で増加した主なものは国庫支出金及び市債である。

増加額の主な内訳は、次のとおりである。

○ 国庫支出金

前年度に比べ48,116千円の増加である。これは社会資本整備総合交付金（繰越明許）が13,140千円減少したものの、社会資本整備総合交付金が61,256千円増加したことによるものである。

○ 市債

前年度に比べ230,700千円の増加である。これは公共下水道事業債が183,700千円増加、下水道事業借換債が47,200千円皆増したこと等によるものである。

イ 歳出

本年度の歳出決算状況は、次のとおりである。

支出済額は2,664,672千円で、前年度に比べ340,972千円（14.7%）の増加で、予算現額に対する執行率は94.6%となっており、前年度に比べ3.3ポイント上昇している。

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|----------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 総務費 | 479,811 | 18.0 | 439,177 | 18.9 | 40,634 | 9.3 |
| 2 下水道建設費 | 918,171 | 34.5 | 693,280 | 29.8 | 224,891 | 32.4 |
| 3 公債費 | 1,266,690 | 47.5 | 1,191,243 | 51.3 | 75,447 | 6.3 |
| 4 予備費 | (177) | | (1,305) | | | |
| 計 | 2,664,672 | 100.0 | 2,323,700 | 100.0 | 340,972 | 14.7 |

※ 予備費の（ ）内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

款別決算額で増加した主なものは下水道建設費及び公債費である。

増加額の主な内訳は次のとおりである。

○ 下水道建設費

前年度に比べ224,891千円の増加である。これは公共下水道建設費の委託料が122,769千円、工事請負費が65,915千円、それぞれ増加したこと等によるものである。

○ 公債費

前年度に比べ75,447千円の増加である。これは利子が14,911千円減少したものの、償還元金が90,371千円増加したこと等によるものである。

過去の建設資金の調達、建設費の支出の状況を次表に要約した。

公共下水道建設資金収支表

(単位：百万円)

| 項 目 | 平成2～24年度計 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 計 |
|------------|-----------|--------|--------|--------|---------|
| 建設資金収入 | 58,773 | 1,266 | 1,578 | 1,866 | 63,483 |
| 一般会計繰入金 | 28,080 | 674 | 993 | 1,000 | 30,747 |
| 国庫及び府補助金 | 6,531 | 101 | 97 | 145 | 6,874 |
| 受益者及び工事負担金 | 1,075 | 11 | 7 | 10 | 1,103 |
| 市 債 | 23,087 | 480 | 481 | 711 | 24,759 |
| 建設費支出 | 49,964 | 690 | 693 | 918 | 52,265 |
| 公共下水道建設費 | 30,691 | 296 | 282 | 478 | 31,747 |
| 流域下水道建設費 | 887 | 12 | 10 | 7 | 916 |
| 泉北環境整備施設組合 | 18,386 | 382 | 401 | 433 | 19,602 |
| 差 引 | 8,809 | 576 | 885 | 948 | 11,218 |
| (市債償還)元 金 | 7,063 | 792 | 848 | 938 | 9,641 |
| (市債償還)利 子 | 6,695 | 357 | 343 | 329 | 7,724 |
| 資金収支差額 | △ 4,949 | △ 573 | △ 306 | △ 319 | △ 6,147 |

(参 考)

(単位：百万円)

| 項 目 | 平成2～24年度計 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 計 |
|----------|-----------|--------|--------|--------|-------|
| 下水道使用料収入 | 5,477 | 525 | 739 | 762 | 7,503 |
| 市 債 残 高 | 33,274 | 16,186 | 15,819 | 15,592 | — |

※ 市債残高の平成2～24年度計欄は平成24年度末現在の額。

(3) 墓地事業特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

| | |
|---------|---------|
| 歳入 | 6,513千円 |
| 歳出 | 6,513千円 |
| 歳入歳出差引額 | 0円 |

で、収支均衡となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度においても、昨年同様収支均衡のため、実質収支額及び単年度収支額は0円となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円、%)

| 区分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|--------------------|--------|--------|--------|
| 歳入総額 | 6,513 | 11,634 | 10,623 |
| 歳出総額 | 6,513 | 11,634 | 10,623 |
| 歳入歳出差引額 (実質収支額) | 0 | 0 | 0 |
| 単年度収支額 | 0 | 0 | 0 |

ア 歳入

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|------------|--------|-------|--------|-------|---------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 使用料及び手数料 | 4,568 | 70.1 | 9,752 | 83.8 | △ 5,184 | △ 53.2 |
| 2 繰入金 | 1,876 | 28.8 | 1,815 | 15.6 | 61 | 3.4 |
| 3 財産収入 | 69 | 1.1 | 67 | 0.6 | 2 | 3.0 |
| 計 | 6,513 | 100.0 | 11,634 | 100.0 | △ 5,121 | △ 44.0 |

款別決算額で減少した主なものは使用料及び手数料である。

減少額の内訳は、次のとおりである。

○ 使用料及び手数料

前年度に比べ5,184千円の減少である。これは浜墓地永代使用料が4,950千円減少したこと等によるものである。

イ 歳 出

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表 (単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|-----------|--------|-------|--------|-------|---------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 管 理 費 | 2,499 | 38.4 | 2,580 | 22.2 | △ 81 | △ 3.1 |
| 2 公 債 費 | — | — | — | — | — | — |
| 3 諸 支 出 金 | 4,014 | 61.6 | 9,054 | 77.8 | △ 5,040 | △ 55.7 |
| 4 予 備 費 | (0) | | (0) | | | |
| 計 | 6,513 | 100.0 | 11,634 | 100.0 | △ 5,121 | △ 44.0 |

※ 予備費の()内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

款別決算額で減少した主なものは諸支出金である。

減少額の内訳は次のとおりである。

○ 諸支出金

前年度に比べ5,040千円の減少である。これは浜墓地基金積立金が減少したことによるものである。

(4) 介護保険特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

| | |
|---------|--------------|
| 歳入 | 4,539,161 千円 |
| 歳出 | 4,460,680 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 78,481 千円 |

で、実質収支は78,481千円の黒字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額78,481千円から、前年度実質収支額70,742千円を差引くと、7,739千円の黒字となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額 | 4,539,161 | 4,384,149 | 4,240,320 |
| 歳出総額 | 4,460,680 | 4,313,407 | 4,176,771 |
| 歳入歳出差引額 | 78,481 | 70,742 | 63,549 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | | | |
| 実質収支額 | 78,481 | 70,742 | 63,549 |
| 単年度収支額 | 7,739 | 7,193 | △ 11,646 |

ア 歳入

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|----------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 保険料 | 1,047,686 | 23.1 | 897,381 | 20.5 | 150,305 | 16.7 |
| 2 使用料及び手数料 | 130 | 0.0 | 142 | 0.0 | △ 12 | △ 8.5 |
| 3 国庫支出金 | 1,001,981 | 22.1 | 988,070 | 22.5 | 13,911 | 1.4 |
| 4 支払基金交付金 | 1,172,437 | 25.8 | 1,206,298 | 27.5 | △ 33,861 | △ 2.8 |
| 5 府支出金 | 607,874 | 13.4 | 612,344 | 14.0 | △ 4,470 | △ 0.7 |
| 6 繰入金 | 637,018 | 14.0 | 615,847 | 14.0 | 21,171 | 3.4 |
| 7 繰越金 | 70,742 | 1.6 | 63,549 | 1.5 | 7,193 | 11.3 |
| 8 諸収入 | 1,293 | 0.0 | 518 | 0.0 | 775 | 149.6 |
| 計 | 4,539,161 | 100.0 | 4,384,149 | 100.0 | 155,012 | 3.5 |

款別決算額で増加した主なものは保険料及び繰入金で、減少した主なものは支払基金交付金である。

増減額の主な内訳は、次のとおりである。

○ 保険料

前年度に比べ 150,305 千円の増加である。これは現年度分特別徴収保険料が 145,730 千円増加したこと等によるものである。

○ 繰入金

前年度に比べ 21,171 千円の増加である。これは介護給付費繰入金が 10,632 千円増加し、低所得者保険料軽減繰入金が 11,719 千円皆増したこと等によるものである。

○ 支払基金交付金

前年度に比べ 33,861 千円の減少である。これは介護給付費交付金が 33,465 千円減少したこと等によるものである。

イ 歳 出

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|-----------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 総 務 費 | 89,440 | 2.0 | 92,535 | 2.1 | △ 3,095 | △ 3.3 |
| 2 保 険 給 付 費 | 4,220,093 | 94.6 | 4,133,976 | 95.8 | 86,117 | 2.1 |
| 3 基 金 積 立 金 | 48,483 | 1.1 | 12,372 | 0.3 | 36,111 | 291.9 |
| 4 地 域 支 援 事 業 費 | 55,580 | 1.2 | 50,578 | 1.2 | 5,002 | 9.9 |
| 5 諸 支 出 金 | 47,084 | 1.1 | 23,946 | 0.6 | 23,138 | 96.6 |
| 6 公 債 費 | — | — | — | — | | |
| 7 予 備 費 | (1,095) | | (738) | | | |
| 計 | 4,460,680 | 100.0 | 4,313,407 | 100.0 | 147,273 | 3.4 |

※ 予備費の（ ）内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

款別決算額で増加した主なものは保険給付費であり、減少したものは総務費である。

増減額の主な内訳は、次のとおりである。

○ 保険給付費

前年度に比べ86,117千円の増加である。これは施設介護サービス給付費で83,624千円減少したが、居宅介護サービス給付費が113,913千円、地域密着型介護サービス給付費が35,586千円増加したこと等によるものである。

○ 総務費

前年度に比べ3,095千円の減少である。これは一般管理費が5,046千円減少したこと等によるものである。

(5) 後期高齢者医療保険特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

| | |
|---------|------------|
| 歳入 | 771,626 千円 |
| 歳出 | 736,476 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 35,150 千円 |

で、実質収支は35,150千円の黒字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額35,150千円から、前年度実質収支額30,507千円を差引くと、4,643千円の黒字となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成26年度 | 平成25年度 |
|--------------|---------|---------|---------|
| 歳入総額 | 771,626 | 754,272 | 727,831 |
| 歳出総額 | 736,476 | 723,765 | 700,751 |
| 歳入歳出差引額 | 35,150 | 30,507 | 27,080 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | | | |
| 実質収支額 | 35,150 | 30,507 | 27,080 |
| 単年度収支額 | 4,643 | 3,427 | 307 |

ア 歳入

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|--------------|---------|-------|---------|-------|--------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 605,263 | 78.4 | 599,214 | 79.4 | 6,049 | 1.0 |
| 2 使用料及び手数料 | 47 | 0.0 | 54 | 0.0 | △ 7 | △ 13.0 |
| 3 繰入金 | 135,809 | 17.6 | 127,924 | 17.0 | 7,885 | 6.2 |
| 4 諸収入 | — | — | — | — | — | — |
| 5 繰越金 | 30,507 | 4.0 | 27,080 | 3.6 | 3,427 | 12.7 |
| 計 | 771,626 | 100.0 | 754,272 | 100.0 | 17,354 | 2.3 |

款別決算額で増加した主なものは繰入金であり、減少したものは使用料及び手数料である。

増減額の主な内訳は次のとおりである

○ 繰入金

前年度に比べ7,885千円の増加である。これは保険基盤安定繰入金が8,146千円増加したこと等によるものである。

○ 使用料及び手数料

前年度に比べ7千円の減少である。これは督促手数料が減少したことによるものである。

イ 歳出

款別歳出決算額は次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 |
|----------------------|---------|-------|---------|-------|--------|--------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 総務費 | 7,584 | 1.0 | 7,801 | 1.1 | △ 217 | △ 2.8 |
| 2 後期高齢者医療 広域連合納付金 | 727,979 | 98.9 | 714,285 | 98.7 | 13,694 | 1.9 |
| 3 諸支出金 | 913 | 0.1 | 1,679 | 0.2 | △ 766 | △ 45.6 |
| 4 予備費 | (6) | | (332) | | | |
| 計 | 736,476 | 100.0 | 723,765 | 100.0 | 12,711 | 1.8 |

※ 予備費の()内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

款別決算額で増加した主なものは後期高齢者医療広域連合納付金であり、減少した主なものは諸支出

金である。

増減額の主な内訳は次のとおりである。

○ 後期高齢者医療広域連合納付金

前年度に比べ13,694千円の増加である。これは後期高齢者医療広域連合納付金が増加したことによるものである。

○ 諸支出金

前年度に比べ766千円の減少である。これは保険料還付金が減少したことによるものである。

4 財産に関する調書について

(1) 公有財産

① 土地及び建物

ア 土地

土地の年度末現在高は、行政財産464,518.32㎡、普通財産146,132.17㎡で合計610,650.49㎡であり、これは前年度に比べ、行政財産で2,685.43㎡の減少、普通財産で2,838.19㎡の増加である。

イ 建物

建物の年度末現在高は、行政財産181,504.46㎡、普通財産12,839.48㎡で合計194,343.94㎡であり、これは前年度に比べ、行政財産で1,188.23㎡の減少、普通財産で2,659.66㎡の増加である。

土地及び建物の決算年度中の理由別増減は、次表のとおりである。

(単位:件、㎡)

| 区分 | 年度中増加分 | | | 年度中減少分 | | |
|----|--------|----|----------|---------|----|----------|
| | 理由 | 件数 | 面積 | 理由 | 件数 | 面積 |
| 土地 | 買戻し | 4 | 330.39 | 所管替 | 17 | 2,988.25 |
| | 所管替 | 15 | 2,973.06 | 分筆 | 1 | 0.01 |
| | 地積更正等 | 1 | 0.01 | 売却 | 5 | 111.85 |
| | 買収 | 16 | 648.14 | 交換 | 1 | 23.02 |
| | 帰属 | 8 | 105.02 | 道路として管理 | 13 | 807.77 |
| | 交換 | 1 | 26.00 | | | |
| | 合筆 | 1 | 1.04 | | | |
| | 計 | 46 | 4,083.66 | 計 | 37 | 3,930.90 |
| 建物 | 新設 | 2 | 1,544.33 | 用途廃止 | 1 | 2,659.66 |
| | 所管替 | 1 | 2,659.66 | 取壊し | 1 | 72.90 |
| | 計 | 3 | 4,203.99 | 計 | 2 | 2,732.56 |

② 出資による権利

本年度末現在高は165,933千円で前年度に比べ143千円の減少である。

これは公益財団法人大阪人権博物館出捐金が78千円、一般財団法人アジア・太平洋人権情報センター出捐金が65千円減少したことによるものである。

(2) 物 品

取得価格が、おおむね500千円以上の物品について、その年度中の増加、減少及び年度末残高が記載されている。

記載されている主な物品は、自動車、医療機器、環境測定装置、防災行政装置、教育用装置及び器具、体育用備品、給食用設備、事務用器具等である。

(3) 債 権

本年度末現在高は、1,415,467千円で、前年度末現在高と比べ14,085千円の減少である。

これは小口生業資金貸付金が4,000千円皆減し、奨学金貸付金が10,085千円減少したことによるものである。

(4) 基 金

各基金の状況は、次表のとおりである。

① 積立基金

(単位：千円)

| 基 金 名 | 前年度末 現 在 高 | 本年度中増減 | | 本年度末 現 在 高 |
|---------------------|---------------|---------|---------|---------------|
| | | 増加高 | 減少高 | |
| 財 政 調 整 基 金 | 1,397,805 | 910,092 | 0 | ※1 2,307,897 |
| 泉北3区公共施設 整 備 基 金 | 12,799 | | | 12,799 |
| 土 地 開 発 基 金 | 570,080 | 1,680 | | 571,760 |
| 福 祉 基 金 | 60,312 | 1,187 | 8,000 | 53,499 |
| 保 健 医 療 基 金 | 2,899,651 | 8,693 | 224,262 | ※2 2,684,082 |
| 公 共 施 設 整 備 基 金 | 1,829 | 42 | | 1,871 |
| 緑 化 基 金 | 129,911 | 628 | 10,000 | ※3 120,539 |
| 計 | 5,072,387 | 922,322 | 242,262 | 5,752,447 |

※1 出納整理期間中に179,737千円を積立した。

※2 出納整理期間中に264千円を積立した。

※3 出納整理期間中に54千円を積立した。

積立基金の繰替運用後残高

(単位:千円)

| 基金名 | 本年度末現在高 | 一般会計への繰替運用額 | 繰替後実質残高 |
|--------|-----------|--------------|---------|
| 土地開発基金 | 571,760 | ※1 560,000 | 11,760 |
| 保健医療基金 | 2,684,082 | ※2 2,590,000 | 94,082 |
| 計 | 3,255,842 | 3,150,000 | 105,842 |

※1 土地開発基金は平成13年度(14.5.31)に560,000千円を一般会計へ繰替運用を行った。

※2 保健医療基金の繰替運用の状況は下表のとおりである。

(単位:千円)

| | 平成14~18年度 | 平成20年度 | 平成21~25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 繰替運用額 | 4,439,625 | — | — | — | — |
| 返済額 | — | 239,625 | 1,150,000 | 230,000 | 230,000 |
| 繰替運用残高 | 4,439,625 | 4,200,000 | 3,050,000 | 2,820,000 | 2,590,000 |

② その他の基金

(単位:千円)

| 基金名 | 前年度末 現在高 | 本年度中増減 | | 本年度末 現在高 |
|------------------|-------------|---------|--------|-------------|
| | | 増加高 | 減少高 | |
| 奨学基金 | 15,908 | 18,026 | 10,850 | 23,084 |
| 文化・スポーツ・国際交流振興基金 | 39,260 | 8,797 | 9,897 | ※1 38,160 |
| 石油貯蔵施設立地対策等基金 | | 49,974 | | 49,974 |
| 市営浜墓地基金 | 40,607 | 8,882 | 1,854 | ※2 47,635 |
| 介護保険給付費準備基金 | 28,030 | 48,483 | | 76,513 |
| 計 | 123,805 | 134,162 | 22,601 | 235,366 |

※1 出納整理期間中に743千円を積立した。

※2 出納整理期間中に22千円を取崩し、2,835千円を積立した。

③ 財産区基金

(単位:千円)

| 基金名 | 前年度末 現在高 | 本年度中増減 | | 本年度末 現在高 |
|--|-------------|--------|-----|-------------|
| | | 増加高 | 減少高 | |
| 今在家(上池関係地区)地区整備基金 | 29,850 | 69 | | 29,919 |
| 南(長取石池関係地区)地区整備基金 | 17,966 | 42 | | 18,008 |
| 土生・新家・綾井・大園・富木・北・南 (旧取石池関係地区)地区整備基金 | 6,600 | 161 | | 6,761 |
| 計 | 54,416 | 272 | | 54,688 |

むすび

1 総括

平成27年度の一般会計及び各特別会計の概要は、以上のとおりである。

我が国の経済状況については、円高・株安の影響により、内需、外需ともに力強さを欠き、消費が伸び悩むなど景気の停滞感が強い状況が続いており、平成27年度の実質GDP（国内総生産）成長率は前年度からプラスに転じたものの、0.8%と低い水準となった。

このような経済状況の下、本市においては、歳入の柱である市税が、法人市民税などの減収により2.6%の減となった。その他、諸収入、市債の減などにより、一般会計及び各特別会計の歳入総額は38,695,234千円で、対前年度比1.7%の減、歳出総額は39,026,051千円で、対前年度比1.8%の減となり、実質収支は370,140千円の赤字となったが、単年度収支は159,468千円の黒字となった。

実質収支の赤字の要因は、国民健康保険特別会計の赤字によるところが大きく、同特別会計は毎年度、前年度繰上充用金を充当しており、その額が前年度より減少したとはいふものの、引き続き収支の改善に向けての努力が求められる。

本市の第五次財政健全化計画案は、平成24年度から平成28年度までの5カ年度にわたるものであり、平成27年度は、そのゴールが見え始めた年度であったとも言えよう。しかし、普通会計においては、実質収支の黒字は維持されているものの、財政の健全性又は不健全性を示す4指標のうち実質公債費比率及び将来負担比率が、依然として健全とは言えない水準にある。そのため、市債に頼らない財政運営に引き続き留意する必要がある。

また、市税収入の大幅な伸びが期待できない中、他の歳入の確保は重要な課題である。特に旧市民会館や旧図書館、旧体育館など用途廃止した公共施設の土地・建物の売却及び新たな活用等については、それらが市民の貴重な財産であるために慎重な検討が必要であることは認めるものの、今後の具体的なスケジュールを明確にし、計画的な財政運営に資することが重要であろう。

個別意見は、以下のとおりである。

2 一般会計

本年度は、歳入総額22,608,587千円、歳出総額22,195,270千円となり、実質収支は375,432千円の黒字となり、単年度収支も131,895千円の黒字となっている。

歳入については、地方消費税交付金が468,918千円、繰越金が187,461千円の増となったものの、市税が278,670千円、市債が431,408千円の減となったこと等により、前年度に比べ2,238,164千円（対前年度比9.0%）の減となった。

歳出については、総務費が111,868千円、公債費が236,442千円の増となったものの、土木費が1,759,118千円、諸支出金が722,092千円の減となったこと等により、前年度に比べ2,255,251千円（対前年度比9.2%）の減となった。

財政指標についてみると、主なものは以下の状況である。

- ① 経常収支比率は、財政構造の弾力性を測る指標のひとつであり一般的には75%程度が妥当と考えられている。本市の最近の経常収支比率は、平成25年度が97.8%、平成26年度が97.3%で、本年度は98.0%

となっている。

② 財政力指数は、財源の余裕度合いを示す指標であり、1以上で指数が高いほど普通交付税算定上の留保財源が大きいことになるものである。本市の最近の財政力指数（3カ年平均）は、平成25年度が0.872、平成26年度が0.863で、本年度は0.858である。

③ 財政健全化法に基づく4指標のうち、本市において特に注意を要するのが、実質公債費比率及び将来負担比率である。

実質公債費比率は、一般財源の規模に対する公債費の割合であり、18%以上であると起債にあたって国の許可が必要となり、さらに25%（早期健全化基準）以上になると単独事業のための起債が制限されることとなる。

本市の実質公債費比率の推移は以下のとおりである。

| 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| 14.7% | 14.2% | 13.8% | 13.8% | 15.0% |

将来負担比率は、本市が将来実質的に負担すべき負債が、標準財政規模（本市が通常水準の行政活動を行うために要する一般財源の総額）を基本とした額に対して何倍程度あるかを示す比率で、長期的な財政の健全性を示す指標、あるいは、将来財政を圧迫する危険性を示す指標である。

本市の将来負担比率の推移は、以下のとおりである。

| 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| 248.4% | 222.7% | 203.9% | 206.0% | 189.8% |

財政健全化計画の進展や土地開発公社の経営健全化計画の実行等により、指標数値は一時期よりは改善がみられ、本年度は前年度に比べ16.2ポイント下降したものの、依然年間財源の2倍近い将来負担を抱えていることを示している。

公債費増加抑制策の一つとして、退職手当債の発行が平成25年度から見送られているが、平成28年度においても、臨時財政対策債をはじめ、街路整備事業や連続立体交差事業、羽衣駅前地区市街地再開発関連事業等で起債が見込まれており、公債費は依然増加傾向にある。

健全財政を目指して、市債の発行は必要最小限に抑え、市民の理解と協力を得て歳入の確保に努めるとともに、各種施策の費用対効果を見極め、効率的かつ安定した財政運営を望むものである。

3 国民健康保険特別会計

本年度は、一般会計から645,770千円の繰入れ（法定外繰入金67,000千円含む）がされたものの、実質収支が870,081千円の赤字となった。一方、単年度収支は、24,925千円の黒字となっている。

本会計においては、高齢化社会の進展や医療技術の高度化、疾病構造の変化等により医療費が年々伸びているのに対し、保険料収入が伸び悩み、依然として非常に厳しい状況にある。

本会計の収支不足に関しては、平成7年度から毎年度「翌年度歳入の繰上充用」を行っており、前年度よ

り 24,925 千円少ないものの、本年度も 870,081 千円の「翌年度歳入の繰上充用」を行っている。

繰上充用制度は、歳入に欠陥を生じたため予定の支払いをすることができない場合に、翌年度歳入を繰り上げて充用するものであるが、あくまで短期的な財政上の非常手段として行うものであって、毎年度繰上充用している現状は早急に改善しなければならず、制度改正により保険者が大阪府に移行する予定の平成 30 年 4 月に向けて累積赤字の解消は最大の課題である。

これに対し、保険料は、被保険者数の減少等により収納額も減少しているが、収納コールセンターによる保険料未納者への督促、臨時職員による訪問徴収等により、収納率（還付未済額等を除く。）は、前年度の 92.38%から 92.45%と 0.07 ポイントではあるが 4 年連続向上している。これらの収納率向上への努力に加え、医療機関等からの保険給付請求に対する審査の徹底、ジェネリック医薬品の利用促進、適正受診の推進による医療給付の適正化、健康づくりの推進等への取り組みなど、今後も引き続き累積赤字の解消に向けて最大限の努力を望むものである。

4 公共下水道事業特別会計

本年度の一般会計繰入金は 1,000,000 千円（基準外繰入金 33,821 千円含む）であり、実質収支は 10,878 千円の黒字であるが、単年度収支は 9,734 千円の赤字となっている。

整備面では、平成 26 年度から泉北環境整備施設組合管理区域（高石処理区）が本市に移管され、人口普及率は 90.5%、面整備率は 88.7%に達しており、従来の下水道幹線の幹渠整備から私道公共下水道を含む枝線幹渠の整備に移行している。

今後は、老朽化した下水道管等の更新（長寿命化）も計画的に行っていく必要があり、多額の費用が見込まれるところであるが、財源不足額を一般会計からの補てんに頼ることなく、本来の基準内繰入による財政運営ができるように、維持管理費の増加を、一層の経費節減と普及率向上による使用料収入の増加により吸収するなど健全な事業運営を望むものである。

5 墓地事業特別会計

本年度も、実質収支、単年度収支ともに 0 円となっている。

本会計は、平成 17 年度に起債償還が完了したため、平成 18 年度以降収支が改善し、平成 22 年度から収支均衡となっている。

今後も墓地の供給及び管理において、市民の要望に答えられる事業運営の推進を望むものである。

6 介護保険特別会計

本年度の一般会計繰入金は 637,018 千円であり、実質収支が 78,481 千円の黒字、単年度収支も 7,739 千円の黒字となっている。

本市は平成 20 年度より高齢化率（65 歳以上が占める割合）が 21%を超える超高齢社会になっており、本年度は前年度に比べ 0.6 ポイント上昇し、26.4%となった。

今後も高齢者人口は増加する傾向にあり、それとともに要支援・要介護認定者も増加することが予想され、保険給付費の増加は避けられないものと考えられるが、今後とも市民の老後不安の解消に向けて、介護サービスの利用状況や運営上の諸問題を常に的確に把握・分析するとともに、事業の円滑かつ効率的な運営を望むものである。

7 後期高齢者医療保険特別会計

本年度の一般会計繰入金は 135,809 千円であり、実質収支は 35,150 千円の黒字、単年度収支も 4,643 千円の黒字となっている。

高齢者の割合が増加し続け、それを上回るペースで医療費全体が増加し続けている現状では、各保険者からの納付金も増加し、各保険者の財政を圧迫する要因となっていることから、後期高齢者医療制度そのものの動向を今後も注視していくことが必要である。

8 基金の状況

一般会計において繰替運用を行っている土地開発基金及び保健医療基金に関しては、会計上の本年度末決算残高を有するものの、実質的残高は 105,842 千円となっている。

これらの基金に関しては、当該基金に関する施策の方針、残高の維持管理方法の方針、繰替運用額返済の方針等に基づいた維持管理が必要である。

9 工事契約の状況

平成 19 年度より、入札に付する 130 万円を超える工事については、予定価格及び最低制限価格を事前公表している。当該工事契約に関する落札率（契約金額合計の予定価格合計に対する割合）の推移は、以下のとおりである。

| 年 度 | 平成 25 年度 | 平成 26 年度 | 平成 27 年度 |
|-------------------|----------|----------|----------|
| 落札率（随意契約の付帯工事を含む） | 87.9% | 83.1% | 81.9% |

10 土地開発公社保有による先行取得土地の状況

平成 27 年度末日現在の土地開発公社保有土地は、南海中央線用地のみであり、その帳簿価額は約 30 億 900 万円で、本市の買い戻しにより、前年度と比較して約 1 億 7,800 万円減少している。その路線価を基礎とした時価は約 3 億 8,700 万円で、前年度と比較して約 1,400 万円減少している。

なお、含み損は約 26 億 2,200 万円である。

11 主要な財政援助団体等の借入金の状況

累積赤字となった場合もしくは経営破綻した場合に本市に負担が生じる可能性のある主要な出資先の資金借入れの状況は、以下のとおりである。

| 団 体 名 | 出資割合 | 平成 28 年 3 月 31 日現在 | 平成 28 年 5 月 31 日現在 | 主な借入先 |
|-----------------------|------|--------------------|--------------------|----------------|
| 高石市土地開発公社 | 100% | 2,894,300 千円 | 2,894,300 千円 | 銀行・農協・本市 |
| 一般財団法人 高石市保健医療センター | 50% | 8,000 千円 | 0 千円 | 銀行・信組 |
| 高石都市開発株式会社 | 49% | 742,804 千円 | 737,468 千円 | 日本政策金融公庫・銀行・信金 |

12 一時借入金の状態

平成 27 年度末日現在の一時借入金の残高は、以下のとおりである。

| 会 計 名 | 平成 28 年 3 月 31 日現在 | 借 入 限 度 額 |
|---------------|--------------------|--------------|
| 一 般 会 計 | 600,000 千円 | 6,000,000 千円 |
| 国民健康保険特別会計 | 1,850,000 千円 | 3,000,000 千円 |
| 公共下水道事業特別会計 | — | 420,000 千円 |
| 墓地事業特別会計 | — | 5,000 千円 |
| 介護保険特別会計 | — | 300,000 千円 |
| 後期高齢者医療保険特別会計 | — | 50,000 千円 |

13 一時借入金の借換え

国民健康保険特別会計の一時借入金のうち 870,081 千円は、当該会計の平成 27 年度までの赤字の補填に用いられており、年度間の借換えにより形式的には返済されるものの、実質的には経常的な借入金となっている。

14 公有財産の管理

物品の管理については、一層の正確さを期するため、会計課において各課等に対し備品台帳の整理の周知や現況調査を定期的に行っている。

土地・建物の管理については、高石市公有財産規則により、当該土地・建物を所管する各課等の長において行うものであるが、公有財産管理マニュアルの遵守の徹底とともに、管財主管課である総務課においても随時確認を行うことにより、全庁的に市民の財産を守っていくことが重要である。

一方、売却及び貸付が可能な普通財産については、計画的かつ積極的に活用し、財産収入の確保を図らきたい。

15 指定管理者制度の運用

市民文化会館、ふれあいゾーン複合センター、総合体育館等においては、民間事業者の経営ノウハウ等を活用した指定管理者制度による運営がなされ、一定の成果を挙げているが、協定書等の規定の遵守はもとより、当該指定管理者の経理等について定期的なチェックを怠ることのないよう留意されたい。

また、平成 28 年度からは図書館の指定管理も開始され、指定管理者制度による公共施設の管理・運営が拡大しつつあることに鑑み、業務の効率性や有効性、透明性などをより高めていくために、指定管理者制度の運用について、市としての統一したガイドライン等を設けることも、今後検討されたい。

16 予算の繰越し

平成 27 年度は、情報セキュリティ強化対策事業（19,200 千円）、定住促進プロモーション事業（6,909 千円）、東京オリ・パラ地域活性化推進事業（6,200 千円）、みどりの基本計画改定等事業（8,100 千円）、南海中央線整備事業（31,600 千円）、東羽衣駅改良事業（87,350 千円）等により一般会計で 161,570 千円、公共下水道事業特別会計で 31,101 千円の予算の繰越しが行われている。

17 収支計算書

例月出納検査と年度決算の照合状況は、【別表】収支計算書のとおりである。

【別表】収支計算書

【別表】収支計算書
(単位：円)

| 年 度 | 平成26年3月 | | 平成26年4月 | | | 平成26年5月 | | | 平成26年6月 | | |
|-------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | |
| 25年度歳計現金 | 592,556,267 | 3,164,969,476 | 2,406,170,179 | 1,351,355,564 | △ 74,569,790 | 963,445,363 | 313,340,411 | | | | |
| (うち一時借入金) | 1,820,000,000 | | | 1,820,000,000 | △ 1,820,000,000 | | | | | | |
| (うち年度間一時繰替) | | 1,133,000,000 | | 1,133,000,000 | △ 1,133,000,000 | | | | | | |
| (うち翌年度からの繰上充用金) | | | | | 915,196,538 | | 915,196,538 | | | | |
| 25年度歳計外現金 | 40,400,602 | | 40,400,602 | | | | | | | | |
| 25年度歳計現金・歳計外現金 合計 | 632,956,869 | 3,164,969,476 | 2,446,570,781 | 1,351,355,564 | △ 74,569,790 | 963,445,363 | 313,340,411 | | | | |
| 26年度歳計現金 | | 1,820,412,160 | 1,306,914,625 | 513,497,535 | 3,742,675,024 | 3,497,602,484 | 758,570,075 | 5,342,749,934 | 3,217,638,771 | 2,883,681,238 | |
| (うち一時借入金) | | 1,140,000,000 | | 1,140,000,000 | 710,000,000 | | 1,850,000,000 | △ 950,000,000 | | 900,000,000 | |
| (うち年度間一時繰替) | | △ 1,133,000,000 | | △ 1,133,000,000 | 1,133,000,000 | | | | | | |
| (うち前年度への繰上充用金) | | | | | | 915,196,538 | △ 915,196,538 | | | △ 915,196,538 | |
| (うち前年度からの繰越金) | | | | | | | | 313,340,411 | | 313,340,411 | |
| 26年度歳計外現金 | | 262,710,730 | 215,011,246 | 47,699,484 | 193,028,915 | 194,734,742 | 45,993,657 | 304,397,235 | 284,257,357 | 66,133,535 | |
| 26年度歳計現金・歳計外現金 合計 | | 2,083,122,890 | 1,521,925,871 | 561,197,019 | 3,935,703,939 | 3,692,337,226 | 804,563,732 | 5,647,147,169 | 3,501,896,128 | 2,949,814,773 | |
| 25年度・26年度合計 | | 5,248,092,366 | 3,968,496,652 | 1,912,552,583 | 3,861,134,149 | 4,655,782,589 | 1,117,904,143 | 5,647,147,169 | 3,501,896,128 | 2,949,814,773 | |

| 年 度 | 平成26年6月 | | 平成26年7月 | | | 平成26年8月 | | | 平成26年9月 | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | |
| 26年度歳計現金 | 2,883,681,238 | 2,187,219,734 | 2,345,063,212 | 2,725,837,760 | 2,558,957,306 | 3,053,820,848 | 2,230,974,218 | 3,585,845,252 | 4,206,764,956 | 1,610,054,514 | |
| (うち一時借入金) | 900,000,000 | | | 900,000,000 | | | 900,000,000 | 500,000,000 | | 1,400,000,000 | |
| 26年度歳計外現金 | 66,133,535 | 331,858,133 | 354,519,775 | 43,471,893 | 303,319,298 | 300,460,139 | 46,331,052 | 208,004,677 | 211,962,375 | 42,373,354 | |
| 26年度歳計現金・歳計外現金 合計 | 2,949,814,773 | 2,519,077,867 | 2,699,582,987 | 2,769,309,653 | 2,862,276,604 | 3,354,280,987 | 2,277,305,270 | 3,793,849,929 | 4,418,727,331 | 1,652,427,868 | |

| 年 度 | 平成26年9月 | | 平成26年10月 | | | 平成26年11月 | | | 平成26年12月 | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | |
| 26年度歳計現金 | 1,610,054,514 | 2,263,634,018 | 2,656,507,514 | 1,217,181,018 | 3,023,979,382 | 2,720,272,844 | 1,520,887,556 | 2,259,759,692 | 3,070,900,089 | 709,747,159 | |
| (うち一時借入金) | 1,400,000,000 | | | 1,400,000,000 | | | 1,400,000,000 | 140,000,000 | | 1,540,000,000 | |
| 26年度歳計外現金 | 42,373,354 | 246,908,571 | 245,260,332 | 44,021,593 | 287,881,611 | 206,905,177 | 124,998,027 | 377,469,152 | 400,182,223 | 102,284,956 | |
| 26年度歳計現金・歳計外現金 合計 | 1,652,427,868 | 2,510,542,589 | 2,901,767,846 | 1,261,202,611 | 3,311,860,993 | 2,927,178,021 | 1,645,885,583 | 2,637,228,844 | 3,471,082,312 | 812,032,115 | |

| 年 度 | 平成26年12月 | | 平成27年1月 | | | 平成27年2月 | | | 平成27年3月 | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | |
| 26年度歳計現金 | 709,747,159 | 2,907,440,131 | 2,071,787,103 | 1,545,400,187 | 2,734,403,266 | 2,794,848,721 | 1,484,954,732 | 4,878,849,292 | 4,253,527,849 | 2,110,276,175 | |
| (うち一時借入金) | 1,540,000,000 | △ 140,000,000 | | 1,400,000,000 | 400,000,000 | | 1,800,000,000 | △ 60,000,000 | | 1,740,000,000 | |
| 26年度歳計外現金 | 102,284,956 | 196,287,157 | 210,888,449 | 87,683,664 | 236,690,984 | 242,559,530 | 81,815,118 | 223,603,969 | 255,752,105 | 49,666,982 | |
| 26年度歳計現金・歳計外現金 合計 | 812,032,115 | 3,103,727,288 | 2,282,675,552 | 1,633,083,851 | 2,971,094,250 | 3,037,408,251 | 1,566,769,850 | 5,102,453,261 | 4,509,279,954 | 2,159,943,157 | |

| 年 度 | 平成27年3月 | | 平成27年4月 | | | 平成27年5月 | | | 平成27年6月 | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-------------|---------|---------------|--|
| | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | 収入 | 支出 | 月末残高 | |
| 26年度歳計現金 | 2,110,276,175 | 2,148,013,460 | 2,353,488,662 | 1,904,800,973 | 805,156,112 | 2,187,049,367 | 522,907,718 | | | | |
| (うち一時借入金) | 1,740,000,000 | △ 400,000,000 | | 1,340,000,000 | △ 1,340,000,000 | | | | | | |
| (うち年度間一時繰替) | | 718,000,000 | | 718,000,000 | △ 718,000,000 | | | | | | |
| (うち翌年度からの繰上充用金) | | | | | 895,005,627 | | 895,005,627 | | | | |
| 26年度歳計外現金 | 49,666,982 | | 49,666,982 | | | | | | | | |
| 26年度歳計現金・歳計外現金 合計 | 2,159,943,157 | 2,148,013,460 | 2,403,155,644 | 1,904,800,973 | 805,156,112 | 2,187,049,367 | 522,907,718 | | | | |
| 27年度歳計現金 | | 2,015,756,563 | 1,399,145,133 | 616,611,430 | 4,550,457,650 | 4,300,500,025 | 866,569,055 | | | | |
| (うち一時借入金) | | 850,000,000 | | 850,000,000 | 550,000,000 | | 1,400,000,000 | | | | |
| (うち年度間一時繰替) | | △ 718,000,000 | | △ 718,000,000 | 718,000,000 | | | | | | |
| (うち前年度への繰上充用金) | | | | | | 895,005,627 | △ 895,005,627 | | | △ 895,005,627 | |
| (うち前年度からの繰越金) | | | | | | | | 522,907,718 | | 522,907,718 | |
| 27年度歳計外現金 | | 266,857,054 | 219,839,174 | 47,017,880 | 196,043,858 | 194,099,843 | 48,961,895 | | | | |
| 27年度歳計現金・歳計外現金 合計 | | 2,282,613,617 | 1,618,984,307 | 663,629,310 | 4,746,501,508 | 4,494,599,868 | 915,530,950 | | | | |
| 26年度・27年度合計 | | 4,430,627,077 | 4,022,139,951 | 2,568,430,283 | 5,551,657,620 | 6,681,649,235 | 1,438,438,668 | | | | |

| 平成25年度総括 | | 繰上充用金 | 決算数値 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 歳入(収入) 合計 | 43,401,631,878 | △ 915,196,538 | 42,486,435,340 |
| 歳出(支出) 合計 | 43,088,291,467 | | 43,088,291,467 |
| (差引)繰越金 | 313,340,411 | | △ 601,856,127 |

| 平成26年度総括 | | 繰上充用金 | 決算数値 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 歳入(収入) 合計 | 40,259,094,763 | △ 895,005,627 | 39,364,089,136 |
| 歳出(支出) 合計 | 39,736,187,045 | | 39,736,187,045 |
| (差引)繰越金 | 522,907,718 | | △ 372,097,909 |

決算審査参考資料

- 第 1 表 平成 27 年度各会計決算額表
- 第 2 表 平成 27 年度款別歳入決算額表（3 カ年度比較）
- 第 3 表 平成 27 年度款別歳出決算額表（3 カ年度比較）
- 第 4 表 平成 27 年度節別歳出集計表（含前年度）（一般会計）
- 第 5 表 平成 27 年度収入実績表（含前年度）
- 第 6 表 平成 27 年度市税収入状況比較表（含前年度）
- 第 7 表 平成 27 年度予備費支出集計表（一般会計）
- 第 8 表 平成 27 年度繰越金・基金・市債残高表（含前年度）
- 第 9 表 平成 27 年度節別歳出集計表（含前年度）（国民健康保険特別会計）
- 第 10 表 平成 27 年度国民健康保険給付状況表（含前年度）
- 第 11 表 平成 27 年度介護保険事業状況表（含前年度）

平成27年度各会計決算額表

(歳入) (単位:円)

| 会計別 | 予 算 現 額 | | | | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 |
|------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 繰 越 事 業 費 繰越財源充当額 | 計 | | | | | |
| 一 般 会 計 | 22,005,185,000 | 1,386,472,000 | 582,341,000 | 23,973,998,000 | 23,150,253,172 | 22,608,586,579 | 24,128,639 | 517,537,954 | △ 1,365,411,421 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | 9,019,459,000 | 199,229,000 | 9,218,688,000 | 9,260,903,256 | 8,092,359,217 | 138,318,170 | 1,030,225,869 | △ 1,126,328,783 |
| | 公共下水道事業 | 2,701,871,000 | 19,616,000 | 94,409,000 | 2,815,896,000 | 2,731,470,392 | 2,676,987,697 | 769,617 | △ 138,908,303 |
| | 墓地事業 | 13,505,000 | | | 13,505,000 | 6,633,439 | 6,513,439 | | △ 6,991,561 |
| | 介護保険 | 4,666,076,000 | △ 22,813,000 | | 4,643,263,000 | 4,581,102,202 | 4,539,161,102 | 8,162,070 | △ 104,101,898 |
| | 後期高齢者医療保険 | 777,683,000 | 30,508,000 | | 808,191,000 | 781,432,236 | 771,626,096 | 3,947,061 | △ 36,564,904 |
| 合 計 | 39,183,779,000 | 1,613,012,000 | 676,750,000 | 41,473,541,000 | 40,511,794,697 | 38,695,234,130 | 175,325,557 | 1,641,235,010 | △ 2,778,306,870 |

(歳出) (単位:円)

| 会計別 | 予 算 現 額 | | | | 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | | | | 不 用 額 | 予 算 現 額 と 支 出 済 額 と の 比 較 |
|------------|----------------|---------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|-------------|-----------|-------------|---------------|---------------------------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 繰 越 事 業 費 繰 越 額 | 計 | | 継 続 費 通 次 繰 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 | 計 | | |
| 一 般 会 計 | 22,005,185,000 | 1,386,472,000 | 582,341,000 | 23,973,998,000 | 22,195,269,567 | | 159,359,000 | 2,211,258 | 161,570,258 | 1,617,158,175 | 1,778,728,433 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | 9,019,459,000 | 199,229,000 | 9,218,688,000 | 8,962,440,472 | | | | | 256,247,528 | 256,247,528 |
| | 公共下水道事業 | 2,701,871,000 | 19,616,000 | 94,409,000 | 2,664,672,182 | | 31,101,000 | | 31,101,000 | 120,122,818 | 151,223,818 |
| | 墓地事業 | 13,505,000 | | | 13,505,000 | 6,513,439 | | | | 6,991,561 | 6,991,561 |
| | 介護保険 | 4,666,076,000 | △ 22,813,000 | | 4,643,263,000 | 4,460,679,913 | | | | 182,583,087 | 182,583,087 |
| | 後期高齢者医療保険 | 777,683,000 | 30,508,000 | | 808,191,000 | 736,476,088 | | | | 71,714,912 | 71,714,912 |
| 合 計 | 39,183,779,000 | 1,613,012,000 | 676,750,000 | 41,473,541,000 | 39,026,051,661 | | 190,460,000 | 2,211,258 | 192,671,258 | 2,254,818,081 | 2,447,489,339 |

(歳入歳出差引額) (単位:円)

| 会計別 | 収 入 済 額 | 支 出 済 額 | 歳入歳出差引額 | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 一 般 会 計 | 22,608,586,579 | 22,195,269,567 | 413,317,012 | |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | 8,092,359,217 | 8,962,440,472 | △ 870,081,255 |
| | 公共下水道事業 | 2,676,987,697 | 2,664,672,182 | 12,315,515 |
| | 墓地事業 | 6,513,439 | 6,513,439 | 0 |
| | 介護保険 | 4,539,161,102 | 4,460,679,913 | 78,481,189 |
| | 後期高齢者医療保険 | 771,626,096 | 736,476,088 | 35,150,008 |
| 合 計 | 38,695,234,130 | 39,026,051,661 | △ 330,817,531 | |

(単位:円、%)

| 会計別 | 款 別 | 平成27年度 | | | | | | 対前年度収入済額比較 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|----------|--------|-----------------|---------|
| | | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 構成比 | 予算比 | 調定比 | 増減額 | 比率 |
| 一 | 一般会計 | 23,973,998,000 | 23,150,253,172 | 22,608,586,579 | 100.00 | 94.30 | 97.66 | △ 2,238,164,788 | △ 9.01 |
| | 1.市税 | 10,317,000,000 | 10,792,276,286 | 10,313,698,102 | 45.62 | 99.97 | 95.57 | △ 278,670,445 | △ 2.63 |
| | 2.地方譲与税 | 162,000,000 | 160,802,964 | 160,802,964 | 0.71 | 99.26 | 100.00 | △ 4,654,568 | △ 2.81 |
| | 3.利子割交付金 | 33,000,000 | 27,158,000 | 27,158,000 | 0.12 | 82.30 | 100.00 | △ 5,481,000 | △ 16.79 |
| | 4.配当割交付金 | 50,000,000 | 63,702,000 | 63,702,000 | 0.28 | 127.40 | 100.00 | △ 24,221,000 | △ 27.55 |
| | 5.株式等譲渡所得割交付金 | 6,000,000 | 69,848,000 | 69,848,000 | 0.31 | 1,164.13 | 100.00 | 23,588,000 | 50.99 |
| | 6.地方消費税交付金 | 969,000,000 | 1,125,362,000 | 1,125,362,000 | 4.98 | 116.14 | 100.00 | 468,918,000 | 71.43 |
| | 7.自動車取得税交付金 | 24,000,000 | 34,406,000 | 34,406,000 | 0.15 | 143.36 | 100.00 | 12,600,000 | 57.78 |
| | 8.地方特例交付金 | 38,000,000 | 36,267,000 | 36,267,000 | 0.16 | 95.44 | 100.00 | △ 2,701,000 | △ 6.93 |
| | 9.地方交付税 | 1,329,000,000 | 1,322,142,000 | 1,322,142,000 | 5.85 | 99.48 | 100.00 | △ 204,072,000 | △ 13.37 |
| | 10.交通安全対策特別交付金 | 9,000,000 | 8,169,000 | 8,169,000 | 0.04 | 90.77 | 100.00 | 888,000 | 12.20 |
| | 11.分担金及び負担金 | 68,043,000 | 76,473,420 | 65,974,065 | 0.29 | 96.96 | 86.27 | △ 145,521,085 | △ 68.81 |
| | 12.使用料及び手数料 | 291,924,000 | 285,359,458 | 275,276,941 | 1.22 | 94.30 | 96.47 | 20,847,042 | 8.19 |
| | 13.国庫支出金 | 3,999,303,000 | 3,663,796,605 | 3,654,196,605 | 16.16 | 91.37 | 99.74 | △ 737,603,320 | △ 16.80 |
| | 14.府支出金 | 1,899,191,000 | 1,658,191,072 | 1,658,191,072 | 7.33 | 87.31 | 100.00 | △ 15,394,525 | △ 0.92 |
| | 15.財産収入 | 85,140,000 | 102,094,454 | 102,094,454 | 0.45 | 119.91 | 100.00 | △ 349,622,607 | △ 77.40 |
| | 16.寄附金 | 9,986,000 | 10,467,704 | 10,467,704 | 0.05 | 104.82 | 100.00 | 2,908,943 | 38.48 |
| | 17.繰入金 | 619,170,000 | 275,355,872 | 275,355,872 | 1.22 | 44.47 | 100.00 | △ 273,429,729 | △ 49.82 |
| | 18.繰越金 | 396,230,000 | 396,230,464 | 396,230,464 | 1.75 | 100.00 | 100.00 | 187,460,662 | 89.79 |
| | 19.諸収入 | 280,911,000 | 353,958,873 | 321,052,336 | 1.42 | 114.29 | 90.70 | △ 482,596,156 | △ 60.05 |
| | 20.市債 | 3,387,100,000 | 2,688,192,000 | 2,688,192,000 | 11.89 | 79.37 | 100.00 | △ 431,408,000 | △ 13.83 |

(単位:円、%)

| 会計別 | 款 別 | 平成26年度 | | | | | | 平成25年度 | | | | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|----------------|----------------|----------------|--------|---------|--------|
| | | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 構成比 | 予算比 | 調定比 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 構成比 | 予算比 | 調定比 |
| 一 | 一般会計 | 26,683,643,000 | 25,443,463,569 | 24,846,751,367 | 100.00 | 93.12 | 97.65 | 31,508,879,000 | 29,335,009,881 | 28,733,888,413 | 100.00 | 91.19 | 97.95 |
| | 1.市税 | 10,562,000,000 | 11,133,802,882 | 10,592,368,547 | 42.63 | 100.29 | 95.14 | 10,365,000,000 | 10,774,658,589 | 10,224,878,408 | 35.58 | 98.65 | 94.90 |
| | 2.地方譲与税 | 153,000,000 | 165,457,532 | 165,457,532 | 0.67 | 108.14 | 100.00 | 184,000,000 | 153,661,711 | 153,661,711 | 0.53 | 83.51 | 100.00 |
| | 3.利子割交付金 | 34,000,000 | 32,639,000 | 32,639,000 | 0.13 | 96.00 | 100.00 | 36,000,000 | 33,681,000 | 33,681,000 | 0.12 | 93.56 | 100.00 |
| | 4.配当割交付金 | 28,000,000 | 87,923,000 | 87,923,000 | 0.35 | 314.01 | 100.00 | 28,000,000 | 48,926,000 | 48,926,000 | 0.17 | 174.74 | 100.00 |
| | 5.株式等譲渡所得割交付金 | 6,000,000 | 46,260,000 | 46,260,000 | 0.19 | 771.00 | 100.00 | 4,000,000 | 75,089,000 | 75,089,000 | 0.26 | 1877.23 | 100.00 |
| | 6.地方消費税交付金 | 650,000,000 | 656,444,000 | 656,444,000 | 2.64 | 100.99 | 100.00 | 564,000,000 | 526,164,000 | 526,164,000 | 1.83 | 93.29 | 100.00 |
| | 7.自動車取得税交付金 | 42,000,000 | 21,806,000 | 21,806,000 | 0.09 | 51.92 | 100.00 | 44,000,000 | 45,867,000 | 45,867,000 | 0.16 | 104.24 | 100.00 |
| | 8.地方特例交付金 | 46,000,000 | 38,968,000 | 38,968,000 | 0.16 | 84.71 | 100.00 | 49,000,000 | 46,517,000 | 46,517,000 | 0.16 | 94.93 | 100.00 |
| | 9.地方交付税 | 1,541,850,000 | 1,526,214,000 | 1,526,214,000 | 6.14 | 98.99 | 100.00 | 1,389,000,000 | 1,455,016,000 | 1,455,016,000 | 5.06 | 104.75 | 100.00 |
| | 10.交通安全対策特別交付金 | 9,000,000 | 7,281,000 | 7,281,000 | 0.03 | 80.90 | 100.00 | 9,000,000 | 8,364,000 | 8,364,000 | 0.03 | 92.93 | 100.00 |
| | 11.分担金及び負担金 | 231,354,000 | 224,701,430 | 211,495,150 | 0.85 | 91.42 | 94.12 | 199,387,000 | 224,264,580 | 209,907,800 | 0.73 | 105.28 | 93.60 |
| | 12.使用料及び手数料 | 264,360,000 | 265,418,039 | 254,429,899 | 1.02 | 96.24 | 95.86 | 302,300,000 | 307,531,529 | 299,824,764 | 1.04 | 99.18 | 97.49 |
| | 13.国庫支出金 | 4,791,129,000 | 4,391,799,925 | 4,391,799,925 | 17.68 | 91.67 | 100.00 | 4,939,988,000 | 4,121,059,128 | 4,121,059,128 | 14.34 | 83.42 | 100.00 |
| | 14.府支出金 | 1,863,809,000 | 1,673,585,597 | 1,673,585,597 | 6.74 | 89.79 | 100.00 | 1,861,488,000 | 1,750,721,052 | 1,750,721,052 | 6.09 | 94.05 | 100.00 |
| | 15.財産収入 | 440,730,000 | 451,717,061 | 451,717,061 | 1.82 | 102.49 | 100.00 | 337,787,000 | 336,046,286 | 336,046,286 | 1.17 | 99.48 | 100.00 |
| | 16.寄附金 | 7,502,000 | 7,558,761 | 7,558,761 | 0.03 | 100.76 | 100.00 | 11,108,000 | 11,162,665 | 11,162,665 | 0.04 | 100.49 | 100.00 |
| | 17.繰入金 | 884,326,000 | 548,785,601 | 548,785,601 | 2.21 | 62.06 | 100.00 | 1,434,734,000 | 991,880,743 | 991,880,743 | 3.45 | 69.13 | 100.00 |
| | 18.繰越金 | 208,769,000 | 208,769,802 | 208,769,802 | 0.84 | 100.00 | 100.00 | 351,691,000 | 351,691,783 | 351,691,783 | 1.22 | 100.00 | 100.00 |
| | 19.諸収入 | 755,514,000 | 834,731,939 | 803,648,492 | 3.23 | 106.37 | 96.28 | 351,496,000 | 422,307,815 | 393,030,073 | 1.37 | 111.82 | 93.07 |
| | 20.市債 | 4,164,300,000 | 3,119,600,000 | 3,119,600,000 | 12.56 | 74.91 | 100.00 | 9,046,900,000 | 7,650,400,000 | 7,650,400,000 | 26.63 | 84.56 | 100.00 |

第2表 (特会①)

第2表 (特会①)

(単位：円、%)

| 会計別 | 款 別 | 平成 27 年 度 | | | | | 対前年度収入済額比較 | | |
|---------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------|-----------|------------|---------------|---------|
| | | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 構 成 比 | 予 算 比 | 調 定 比 | 増 減 額 | 比 率 |
| 特 別 会 計 | | 17,499,543,000 | 17,361,541,525 | 16,086,647,551 | | 91.93 | 92.66 | 1,569,309,782 | 10.81 |
| | 国民健康保険 | 9,218,688,000 | 9,260,903,256 | 8,092,359,217 | 100.00 | 87.78 | 87.38 | 1,074,204,465 | 15.31 |
| | 1. 国民健康保険料 | 1,524,842,000 | 2,607,830,393 | 1,439,286,354 | 17.79 | 94.39 | 55.19 | △ 8,704,404 | △ 0.60 |
| | 2. 一部負担金 | 2,000 | | | | | | | |
| | 3. 使用料及び手数料 | 500,000 | 607,986 | 607,986 | 0.01 | 121.60 | 100.00 | 73,014 | 13.65 |
| | 4. 国庫支出金 | 1,688,865,000 | 1,752,448,088 | 1,752,448,088 | 21.66 | 103.76 | 100.00 | 44,982,088 | 2.63 |
| | 5. 療養給付費交付金 | 251,896,000 | 201,875,000 | 201,875,000 | 2.49 | 80.14 | 100.00 | △ 5,760,180 | △ 2.77 |
| | 6. 前期高齢者交付金 | 1,898,501,000 | 1,897,981,684 | 1,897,981,684 | 23.45 | 99.97 | 100.00 | △ 72,691,577 | △ 3.69 |
| | 7. 府支出金 | 350,889,000 | 360,452,644 | 360,452,644 | 4.45 | 102.73 | 100.00 | △ 14,417,764 | △ 3.85 |
| | 8. 共同事業交付金 | 1,947,391,000 | 1,787,898,340 | 1,787,898,340 | 22.09 | 91.81 | 100.00 | 1,038,940,630 | 138.72 |
| | 9. 繰入金 | 653,136,000 | 645,770,303 | 645,770,303 | 7.98 | 98.87 | 100.00 | 97,997,301 | 17.89 |
| | 10. 諸収入 | 902,666,000 | 6,038,818 | 6,038,818 | 0.07 | 0.67 | 100.00 | △ 6,214,643 | △ 50.72 |
| | 公共下水道事業 | 2,815,896,000 | 2,731,470,392 | 2,676,987,697 | 100.00 | 95.07 | 98.01 | 327,859,653 | 13.96 |
| | 1. 分担金及び負担金 | 5,804,000 | 17,536,099 | 12,202,939 | 0.46 | 210.25 | 69.59 | 4,722,228 | 63.13 |
| | 2. 使用料及び手数料 | 719,726,000 | 811,820,174 | 762,670,639 | 28.49 | 105.97 | 93.95 | 23,330,701 | 3.16 |
| | 3. 国庫支出金 | 154,193,000 | 145,231,000 | 145,231,000 | 5.43 | 94.19 | 100.00 | 48,116,000 | 49.55 |
| | 4. 繰入金 | 1,119,616,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 37.36 | 89.32 | 100.00 | 7,442,000 | 0.75 |
| | 5. 繰越金 | 4,826,000 | 25,428,260 | 25,428,260 | 0.95 | 526.90 | 100.00 | 11,486,200 | 82.39 |
| | 6. 諸収入 | 12,831,000 | 20,154,859 | 20,154,859 | 0.75 | 157.08 | 100.00 | 2,062,524 | 11.40 |
| | 7. 市債 | 798,900,000 | 711,300,000 | 711,300,000 | 26.57 | 89.03 | 100.00 | 230,700,000 | 48.00 |
| | 墓地事業 | 13,505,000 | 6,633,439 | 6,513,439 | 100.00 | 48.23 | 98.19 | △ 5,120,811 | △ 44.01 |
| | 1. 使用料及び手数料 | 11,489,000 | 4,688,500 | 4,568,500 | 70.14 | 39.76 | 97.44 | △ 5,183,250 | △ 53.15 |
| | 2. 繰入金 | 1,908,000 | 1,875,750 | 1,875,750 | 28.80 | 98.31 | 100.00 | 60,750 | 3.35 |
| | 3. 財産収入 | 108,000 | 69,189 | 69,189 | 1.06 | 64.06 | 100.00 | 1,689 | 2.50 |
| | 介護保険 | 4,643,263,000 | 4,581,102,202 | 4,539,161,102 | 100.00 | 97.76 | 99.08 | 155,012,237 | 3.54 |
| | 1. 保険料 | 1,040,208,000 | 1,089,626,780 | 1,047,685,680 | 23.08 | 100.72 | 96.15 | 150,304,740 | 16.75 |
| | 2. 使用料及び手数料 | 107,000 | 130,240 | 130,240 | 0.00 | 121.72 | 100.00 | △ 12,160 | △ 8.54 |
| | 3. 国庫支出金 | 1,018,042,000 | 1,001,980,684 | 1,001,980,684 | 22.07 | 98.42 | 100.00 | 13,910,322 | 1.41 |
| | 4. 支払基金交付金 | 1,226,868,000 | 1,172,437,000 | 1,172,437,000 | 25.83 | 95.56 | 100.00 | △ 33,861,000 | △ 2.81 |
| | 5. 府支出金 | 607,872,000 | 607,874,009 | 607,874,009 | 13.39 | 100.00 | 100.00 | △ 4,469,479 | △ 0.73 |
| | 6. 繰入金 | 679,419,000 | 637,018,335 | 637,018,335 | 14.03 | 93.76 | 100.00 | 21,171,456 | 3.44 |
| | 7. 繰越金 | 70,741,000 | 70,741,757 | 70,741,757 | 1.56 | 100.00 | 100.00 | 7,193,082 | 11.32 |
| | 8. 諸収入 | 6,000 | 1,293,397 | 1,293,397 | 0.03 | 21,556.62 | 100.00 | 775,276 | 149.63 |
| | 財産収入 | | | | | | | | |
| | 後期高齢者医療保険 | 808,191,000 | 781,432,236 | 771,626,096 | 100.00 | 95.48 | 98.75 | 17,354,238 | 2.30 |
| | 1. 後期高齢者医療保険料 | 636,974,000 | 615,068,875 | 605,262,735 | 78.44 | 95.02 | 98.41 | 6,049,016 | 1.01 |
| | 2. 使用料及び手数料 | 50,000 | 47,200 | 47,200 | 0.01 | 94.40 | 100.00 | △ 7,131 | △ 13.13 |
| | 3. 繰入金 | 140,658,000 | 135,808,924 | 135,808,924 | 17.60 | 96.55 | 100.00 | 7,884,990 | 6.16 |
| | 4. 諸収入 | 1,000 | | | | | | | |
| | 5. 繰越金 | 30,508,000 | 30,507,237 | 30,507,237 | 3.95 | 100.00 | 100.00 | 3,427,363 | 12.66 |

第2表(特会②)

第2表(特会②)

(単位:円、%)

| 会計別 | 款別 | 平成26年度 | | | | | | 平成25年度 | | | | | |
|-----|---------------|----------------|----------------|----------------|--------|----------|--------|----------------|----------------|----------------|--------|------------|--------|
| | | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 構成比 | 予算比 | 調定比 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 構成比 | 予算比 | 調定比 |
| 特別 | 会計 | 15,830,946,000 | 15,875,422,148 | 14,517,337,769 | | 91.70 | 91.45 | 15,282,146,000 | 15,184,371,605 | 13,752,546,927 | | 89.99 | 90.57 |
| | 国民健康保険 | 8,024,716,000 | 8,263,729,244 | 7,018,154,752 | 100.00 | 87.46 | 84.93 | 8,211,116,000 | 8,299,068,815 | 6,966,106,550 | 100.00 | 84.84 | 83.94 |
| | 1. 国民健康保険料 | 1,479,765,000 | 2,693,548,378 | 1,447,990,758 | 20.63 | 97.85 | 53.76 | 1,617,384,000 | 2,858,415,327 | 1,525,453,062 | 21.90 | 94.32 | 53.37 |
| | 2. 一部負担金 | 2,000 | | | | | | 2,000 | | | | | |
| | 3. 使用料及び手数料 | 460,000 | 534,972 | 534,972 | 0.01 | 116.30 | 100.00 | 437,000 | 614,089 | 614,089 | 0.01 | 140.52 | 100.00 |
| | 4. 国庫支出金 | 1,680,576,000 | 1,707,466,000 | 1,707,466,000 | 24.33 | 101.60 | 100.00 | 1,570,073,000 | 1,567,131,629 | 1,567,131,629 | 22.50 | 99.81 | 100.00 |
| | 5. 療養給付費交付金 | 250,148,000 | 207,635,180 | 207,635,180 | 2.96 | 83.00 | 100.00 | 246,125,000 | 263,278,566 | 263,278,566 | 3.78 | 106.97 | 100.00 |
| | 6. 前期高齢者交付金 | 1,971,480,000 | 1,970,673,261 | 1,970,673,261 | 28.08 | 99.96 | 100.00 | 2,050,359,000 | 2,048,415,136 | 2,048,415,136 | 29.41 | 99.91 | 100.00 |
| | 7. 府支出金 | 351,532,000 | 374,870,408 | 374,870,408 | 5.34 | 106.64 | 100.00 | 303,866,000 | 332,302,553 | 332,302,553 | 4.77 | 109.36 | 100.00 |
| | 8. 共同事業交付金 | 805,585,000 | 748,957,710 | 748,957,710 | 10.67 | 92.97 | 100.00 | 868,860,000 | 694,571,704 | 694,571,704 | 9.97 | 79.94 | 100.00 |
| | 9. 繰入金 | 562,457,000 | 547,773,002 | 547,773,002 | 7.81 | 97.39 | 100.00 | 533,654,000 | 525,381,980 | 525,381,980 | 7.54 | 98.45 | 100.00 |
| | 10. 諸収入 | 922,711,000 | 12,270,333 | 12,253,461 | 0.17 | 1.33 | 99.86 | 1,020,356,000 | 8,957,831 | 8,957,831 | 0.13 | 0.88 | 100.00 |
| | 公共下水道事業 | 2,545,194,000 | 2,410,445,439 | 2,349,128,044 | 100.00 | 92.30 | 97.46 | 2,003,759,000 | 1,853,308,894 | 1,807,665,354 | 100.00 | 90.21 | 97.54 |
| | 1. 分担金及び負担金 | 5,037,000 | 12,887,861 | 7,480,711 | 0.32 | 148.52 | 58.04 | 10,754,000 | 18,127,464 | 11,132,744 | 0.62 | 103.52 | 61.41 |
| | 2. 使用料及び手数料 | 737,897,000 | 795,250,183 | 739,339,938 | 31.47 | 100.20 | 92.97 | 545,568,000 | 564,351,836 | 525,703,016 | 29.08 | 96.36 | 93.15 |
| | 3. 国庫支出金 | 124,333,000 | 97,115,000 | 97,115,000 | 4.13 | 78.11 | 100.00 | 156,394,000 | 100,521,500 | 100,521,500 | 5.56 | 64.27 | 100.00 |
| | 4. 繰入金 | 1,067,258,000 | 992,558,000 | 992,558,000 | 42.25 | 93.00 | 100.00 | 689,331,000 | 674,331,000 | 674,331,000 | 37.30 | 97.82 | 100.00 |
| | 5. 繰越金 | 5,761,000 | 13,942,060 | 13,942,060 | 0.59 | 242.01 | 100.00 | 8,309,000 | 10,291,013 | 10,291,013 | 0.57 | 123.85 | 100.00 |
| | 6. 諸収入 | 12,908,000 | 18,092,335 | 18,092,335 | 0.77 | 140.16 | 100.00 | 3,000 | 6,086,081 | 6,086,081 | 0.34 | 202,869.37 | 100.00 |
| | 7. 市債 | 592,000,000 | 480,600,000 | 480,600,000 | 20.46 | 81.18 | 100.00 | 593,400,000 | 479,600,000 | 479,600,000 | 26.53 | 80.82 | 100.00 |
| | 墓地事業 | 19,210,000 | 11,784,250 | 11,634,250 | 100.00 | 60.56 | 98.73 | 20,605,000 | 10,803,437 | 10,623,437 | 100.00 | 51.56 | 98.33 |
| | 1. 使用料及び手数料 | 17,245,000 | 9,901,750 | 9,751,750 | 83.82 | 56.55 | 98.49 | 18,733,000 | 8,980,650 | 8,800,650 | 82.84 | 46.98 | 98.00 |
| | 2. 繰入金 | 1,875,000 | 1,815,000 | 1,815,000 | 15.60 | 96.80 | 100.00 | 1,803,000 | 1,770,000 | 1,770,000 | 16.66 | 98.17 | 100.00 |
| | 3. 財産収入 | 90,000 | 67,500 | 67,500 | 0.58 | 75.00 | 100.00 | 69,000 | 52,787 | 52,787 | 0.50 | 76.50 | 100.00 |
| | 介護保険 | 4,422,059,000 | 4,427,767,945 | 4,384,148,865 | 100.00 | 99.14 | 99.01 | 4,285,381,000 | 4,285,394,850 | 4,240,320,490 | 100.00 | 98.95 | 98.95 |
| | 1. 保険料 | 895,890,000 | 941,000,020 | 897,380,940 | 20.47 | 100.17 | 95.36 | 869,543,000 | 912,146,720 | 867,072,360 | 20.45 | 99.72 | 95.06 |
| | 2. 使用料及び手数料 | 68,000 | 142,400 | 142,400 | 0.00 | 209.41 | 100.00 | 70,000 | 125,040 | 125,040 | 0.00 | 178.63 | 100.00 |
| | 3. 国庫支出金 | 988,375,000 | 988,070,362 | 988,070,362 | 22.54 | 99.97 | 100.00 | 925,842,000 | 935,604,764 | 935,604,764 | 22.06 | 101.05 | 100.00 |
| | 4. 支払基金交付金 | 1,205,965,000 | 1,206,298,000 | 1,206,298,000 | 27.51 | 100.03 | 100.00 | 1,168,731,000 | 1,167,829,000 | 1,167,829,000 | 27.54 | 99.92 | 100.00 |
| | 5. 府支出金 | 614,640,000 | 612,343,488 | 612,343,488 | 13.97 | 99.63 | 100.00 | 596,542,000 | 598,900,763 | 598,900,763 | 14.12 | 100.40 | 100.00 |
| | 6. 繰入金 | 653,567,000 | 615,846,879 | 615,846,879 | 14.05 | 94.23 | 100.00 | 649,452,000 | 595,518,569 | 595,518,569 | 14.04 | 91.70 | 100.00 |
| | 7. 繰越金 | 63,548,000 | 63,548,675 | 63,548,675 | 1.45 | 100.00 | 100.00 | 75,194,000 | 75,194,515 | 75,194,515 | 1.77 | 100.00 | 100.00 |
| | 8. 諸収入 | 6,000 | 518,121 | 518,121 | 0.01 | 8,635.35 | 100.00 | 6,000 | 75,479 | 75,479 | 0.00 | 1,257.98 | 100.00 |
| | 財産収入 | | | | | | | 1,000 | | | | | |
| | 後期高齢者医療保険 | 819,767,000 | 761,695,270 | 754,271,858 | 100.00 | 92.01 | 99.03 | 761,285,000 | 735,795,609 | 727,831,096 | 100.00 | 95.61 | 98.92 |
| | 1. 後期高齢者医療保険料 | 660,211,000 | 606,637,131 | 599,213,719 | 79.44 | 90.76 | 98.78 | 613,052,000 | 594,141,416 | 586,176,903 | 80.54 | 95.62 | 98.66 |
| | 2. 使用料及び手数料 | 50,000 | 54,331 | 54,331 | 0.01 | 108.66 | 100.00 | 50,000 | 64,549 | 64,549 | 0.01 | 129.10 | 100.00 |
| | 3. 繰入金 | 132,425,000 | 127,923,934 | 127,923,934 | 16.96 | 96.60 | 100.00 | 119,410,000 | 114,817,092 | 114,817,092 | 15.78 | 96.15 | 100.00 |
| | 4. 諸収入 | 1,000 | | | | | | 2,001,000 | | | | | |
| | 5. 繰越金 | 27,080,000 | 27,079,874 | 27,079,874 | 3.59 | 100.00 | 100.00 | 26,772,000 | 26,772,552 | 26,772,552 | 3.68 | 100.00 | 100.00 |

平成27年度款別歳出決算額表(3力年度比較)

(単位:円、%)

| 会計別 | 款別 | 平成27年度 | | | | 対前年度支出済額比較 | | 平成26年度 | | | | 平成25年度 | | | |
|------------------|----|----------------|----------------|--------|--------|-----------------|---------|----------------|----------------|--------|--------|----------------|----------------|--------|--------|
| | | 予算現額 | 支出済額 | 構成比 | 予算比 | 増減額 | 比率 | 予算現額 | 支出済額 | 構成比 | 予算比 | 予算現額 | 支出済額 | 構成比 | 予算比 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般会計 | | 23,973,998,000 | 22,195,269,567 | 100.00 | 92.58 | △ 2,255,251,336 | △ 9.22 | 26,683,643,000 | 24,450,520,903 | 100.00 | 91.63 | 31,508,879,000 | 28,525,118,611 | 100.00 | 90.53 |
| 1.議会費 | | 280,477,000 | 274,260,806 | 1.24 | 97.78 | 5,073,859 | 1.88 | 275,452,914 | 269,186,947 | 1.10 | 97.73 | 273,684,561 | 265,475,836 | 0.93 | 97.00 |
| 2.総務費 | | 2,305,529,728 | 2,072,183,387 | 9.34 | 89.88 | 111,868,097 | 5.71 | 2,144,985,373 | 1,960,315,290 | 8.02 | 91.39 | 7,894,778,844 | 7,790,114,160 | 27.31 | 98.67 |
| 3.民生費 | | 9,510,110,129 | 8,821,677,093 | 39.75 | 92.76 | △ 71,776,324 | △ 0.81 | 9,400,557,553 | 8,893,453,417 | 36.37 | 94.61 | 8,721,957,826 | 8,350,036,334 | 29.27 | 95.74 |
| 4.衛生費 | | 1,871,433,549 | 1,799,609,187 | 8.11 | 96.16 | △ 23,658,266 | △ 1.30 | 1,894,117,920 | 1,823,267,453 | 7.46 | 96.26 | 1,914,651,571 | 1,870,439,170 | 6.56 | 97.69 |
| 5.労働費 | | 22,197,307 | 21,320,380 | 0.10 | 96.05 | 7,293,661 | 52.00 | 14,900,000 | 14,026,719 | 0.06 | 94.14 | 14,076,000 | 13,775,252 | 0.05 | 97.86 |
| 6.農林水産費 | | 20,815,640 | 20,382,116 | 0.09 | 97.92 | △ 260,632 | △ 1.26 | 24,790,040 | 20,642,748 | 0.08 | 83.27 | 25,675,655 | 23,472,327 | 0.08 | 91.42 |
| 7.商工費 | | 109,746,768 | 107,751,298 | 0.49 | 98.18 | 43,045,644 | 66.53 | 111,678,000 | 64,705,654 | 0.26 | 57.94 | 67,236,000 | 65,362,282 | 0.23 | 97.21 |
| 8.土木費 | | 3,263,143,294 | 2,724,284,424 | 12.27 | 83.49 | △ 1,759,118,759 | △ 39.24 | 5,679,563,621 | 4,483,403,183 | 18.34 | 78.94 | 5,342,623,169 | 3,402,174,744 | 11.93 | 63.68 |
| 9.消防費 | | 774,037,920 | 759,572,511 | 3.42 | 98.13 | △ 72,295,851 | △ 8.69 | 848,897,320 | 831,868,362 | 3.40 | 97.99 | 750,140,100 | 737,381,115 | 2.59 | 98.30 |
| 10.教育費 | | 1,821,154,770 | 1,658,671,870 | 7.47 | 91.08 | △ 9,772,237 | △ 0.59 | 1,767,967,060 | 1,668,444,107 | 6.82 | 94.37 | 2,390,974,939 | 2,269,166,645 | 7.95 | 94.91 |
| 11.公債費 | | 3,804,211,000 | 3,749,166,495 | 16.89 | 98.55 | 236,441,471 | 6.73 | 3,609,457,000 | 3,512,725,024 | 14.37 | 97.32 | 3,078,481,000 | 3,045,384,541 | 10.68 | 98.92 |
| 12.諸支出金 | | 186,390,000 | 186,390,000 | 0.84 | 100.00 | △ 722,091,999 | △ 79.48 | 908,481,999 | 908,481,999 | 3.72 | 100.00 | 1,031,663,205 | 692,336,205 | 2.43 | 67.11 |
| 13.予備費 | | 4,750,895 | | | | | | 2,794,200 | | | | 2,936,130 | | | |
| 特別会計 | | 17,499,543,000 | 16,830,782,094 | | | 1,545,115,952 | 10.11 | 15,830,946,000 | 15,285,666,142 | | | 15,282,146,000 | 14,563,172,856 | | |
| 国民健康保険 | | 9,218,688,000 | 8,962,440,472 | 100.00 | 97.22 | 1,049,280,093 | 13.26 | 8,024,716,000 | 7,913,160,379 | 100.00 | 98.61 | 8,211,116,000 | 7,881,303,088 | 100.00 | 95.98 |
| 1.総務費 | | 85,881,844 | 83,755,382 | 0.93 | 97.52 | 3,005,686 | 3.72 | 87,627,000 | 80,749,696 | 1.02 | 92.15 | 91,191,000 | 87,348,731 | 1.11 | 95.79 |
| 2.保険給付費 | | 5,034,538,000 | 5,002,538,471 | 55.82 | 99.36 | 93,160,091 | 1.90 | 4,931,859,000 | 4,909,378,380 | 62.04 | 99.54 | 4,928,761,674 | 4,744,638,404 | 60.20 | 96.26 |
| 3.後期高齢者支援金等 | | 800,540,000 | 800,539,243 | 8.93 | 100.00 | △ 28,930,188 | △ 3.49 | 829,469,491 | 829,469,431 | 10.48 | 100.00 | 852,067,610 | 848,736,509 | 10.77 | 99.61 |
| 4.前期高齢者納付金等 | | 528,000 | 527,139 | 0.01 | 99.84 | △ 114,078 | △ 17.79 | 641,277 | 641,217 | 0.01 | 99.99 | 854,997 | 854,997 | 0.01 | 100.00 |
| 5.老人保健拠出金 | | 41,000 | 31,358 | 0.00 | 76.48 | 0 | 0.00 | 51,000 | 31,358 | 0.00 | 61.49 | 1,050,000 | 33,598 | 0.00 | 3.20 |
| 6.介護納付金 | | 291,439,000 | 290,763,671 | 3.24 | 99.77 | △ 44,283,364 | △ 13.22 | 335,409,000 | 335,047,035 | 4.23 | 99.89 | 342,175,000 | 340,677,079 | 4.32 | 99.56 |
| 7.共同事業拠出金 | | 1,947,457,000 | 1,746,347,596 | 19.49 | 89.67 | 994,687,910 | 132.33 | 805,695,000 | 751,659,686 | 9.50 | 93.29 | 826,895,000 | 727,434,177 | 9.23 | 87.97 |
| 8.保健事業費 | | 54,563,000 | 48,427,234 | 0.54 | 88.75 | 9,496,210 | 24.39 | 51,422,000 | 38,931,024 | 0.49 | 75.71 | 51,081,050 | 39,868,129 | 0.51 | 78.05 |
| 9.公債費 | | 9,421,000 | 4,974,847 | 0.06 | 52.81 | 286,498 | 6.11 | 11,848,000 | 4,688,349 | 0.06 | 39.57 | 20,000,000 | 4,242,907 | 0.05 | 21.21 |
| 10.諸支出金 | | 90,397,000 | 89,529,904 | 1.00 | 99.04 | 42,162,239 | 89.01 | 47,378,496 | 47,367,665 | 0.60 | 99.98 | 74,903,550 | 73,896,399 | 0.94 | 98.66 |
| 11.前年度繰上充用金 | | 895,006,000 | 895,005,627 | 9.99 | 100.00 | △ 20,190,911 | △ 2.21 | 915,197,000 | 915,196,538 | 11.57 | 100.00 | 1,013,573,000 | 1,013,572,158 | 12.86 | 100.00 |
| 12.予備費 | | 8,876,156 | | | | | | 8,118,736 | | | | 8,563,119 | | | |
| 公共下水道 | | 2,815,896,000 | 2,664,672,182 | 100.00 | 94.63 | 340,972,398 | 14.67 | 2,545,194,000 | 2,323,699,784 | 100.00 | 91.30 | 2,003,759,000 | 1,793,723,294 | 100.00 | 89.52 |
| 1.総務費 | | 499,771,780 | 479,810,856 | 18.01 | 96.01 | 40,634,312 | 9.25 | 474,325,252 | 439,176,544 | 18.90 | 92.59 | 350,607,113 | 336,152,869 | 18.74 | 95.88 |
| 2.下水道建設費 | | 1,037,353,788 | 918,170,932 | 34.46 | 88.51 | 224,891,066 | 32.44 | 865,856,965 | 693,279,866 | 29.84 | 80.07 | 490,013,320 | 307,930,397 | 17.17 | 62.84 |
| 3.公債費 | | 1,273,947,000 | 1,266,690,394 | 47.54 | 99.43 | 75,447,020 | 6.33 | 1,201,317,000 | 1,191,243,374 | 51.26 | 99.16 | 1,159,158,000 | 1,149,640,028 | 64.09 | 99.18 |
| 4.予備費 | | 4,823,432 | | | | | | 3,694,783 | | | | 3,980,567 | | | |
| 墓地事業 | | 13,505,000 | 6,513,439 | 100.00 | 48.23 | △ 5,120,811 | △ 44.01 | 19,210,000 | 11,634,250 | 100.00 | 60.56 | 20,605,000 | 10,623,437 | 100.00 | 51.56 |
| 1.管理費 | | 3,464,000 | 2,498,839 | 38.36 | 72.14 | △ 80,886 | △ 3.14 | 3,469,000 | 2,579,725 | 22.17 | 74.37 | 3,367,000 | 2,208,341 | 20.79 | 65.59 |
| 2.公債費 | | 60,000 | | | | | | 60,000 | | | | 60,000 | | | |
| 3.諸支出金 | | 9,681,000 | 4,014,600 | 61.64 | 41.47 | △ 5,039,925 | △ 55.66 | 15,381,000 | 9,054,525 | 77.83 | 58.87 | 16,878,000 | 8,415,096 | 79.21 | 49.86 |
| 4.予備費 | | 300,000 | | | | | | 300,000 | | | | 300,000 | | | |
| 介護保険 | | 4,643,263,000 | 4,460,679,913 | 100.00 | 96.07 | 147,272,805 | 3.41 | 4,422,059,000 | 4,313,407,108 | 100.00 | 97.54 | 4,285,381,000 | 4,176,771,815 | 100.00 | 97.47 |
| 1.総務費 | | 92,379,938 | 89,440,112 | 2.01 | 96.82 | △ 3,094,835 | △ 3.34 | 97,727,895 | 92,534,947 | 2.15 | 94.69 | 99,861,867 | 95,606,501 | 2.29 | 95.74 |
| 2.保険給付費 | | 4,376,660,000 | 4,220,093,364 | 94.61 | 96.42 | 86,117,709 | 2.08 | 4,227,054,000 | 4,133,975,655 | 95.84 | 97.80 | 4,079,101,000 | 4,007,293,105 | 95.94 | 98.24 |
| 3.基金積立金 | | 62,337,645 | 48,482,645 | 1.09 | 77.77 | 36,110,645 | 291.87 | 12,372,000 | 12,372,000 | 0.29 | 100.00 | 25,582,000 | 5,675,000 | 0.14 | 22.18 |
| 4.地域支援事業費 | | 62,054,280 | 55,579,737 | 1.25 | 89.57 | 5,001,748 | 9.89 | 57,718,000 | 50,577,989 | 1.17 | 87.63 | 56,448,000 | 47,624,008 | 1.14 | 84.37 |
| 5.諸支出金 | | 47,200,000 | 47,084,055 | 1.06 | 99.75 | 23,137,538 | 96.62 | 24,199,367 | 23,946,517 | 0.56 | 98.96 | 20,774,000 | 20,573,201 | 0.49 | 99.03 |
| 6.公債費 | | 726,000 | | | | | | 726,000 | | | | 726,000 | | | |
| 7.予備費 | | 1,905,137 | | | | | | 2,261,738 | | | | 2,888,133 | | | |
| 後期高齢者医療保険 | | 808,191,000 | 736,476,088 | 100.00 | 91.13 | 12,711,467 | 1.76 | 819,767,000 | 723,764,621 | 100.00 | 88.29 | 761,285,000 | 700,751,222 | 100.00 | 92.05 |
| 1.総務費 | | 7,782,775 | 7,583,503 | 1.03 | 97.44 | △ 217,750 | △ 2.79 | 7,846,253 | 7,801,253 | 1.08 | 99.43 | 7,311,000 | 6,954,509 | 0.99 | 95.12 |
| 2.後期高齢者医療広域連合納付金 | | 795,312,000 | 727,979,292 | 98.85 | 91.53 | 13,694,239 | 1.92 | 807,451,000 | 714,285,053 | 98.69 | 88.46 | 748,972,000 | 692,821,653 | 98.87 | 92.50 |
| 3.諸支出金 | | 2,102,000 | 913,293 | 0.12 | 43.45 | △ 765,022 | △ 45.58 | 1,802,000 | 1,678,315 | 0.23 | 93.14 | 2,002,000 | 975,060 | 0.14 | 48.70 |
| 4.予備費 | | 2,994,225 | | | | | | 2,667,747 | | | | 3,000,000 | | | |

平成27年度節別歳出集計表(含前年度)

(一般会計)

(単位:円)

| 節別 款別 | 年度別 | 支出総額 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|----------|-----|-----------------|-------------|---------------|---------------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------|-------------|
| | | | 報酬 | 給料 | 職員手当等 | 共済費 | 災害補償費 | 賃金 | 報償費 | 旅費 | 交際費 | 需用費 | 役務費 |
| 議会費 | 26 | 269,186,947 | 107,159,996 | 22,496,730 | 59,825,885 | 63,133,374 | | | | 2,459,260 | 164,360 | 2,887,476 | 175,000 |
| | 27 | 274,260,806 | 100,919,740 | 23,828,604 | 56,544,259 | 75,557,463 | | 240,408 | | 1,781,900 | 146,374 | 2,669,358 | 175,000 |
| 総務費 | 26 | 1,960,315,290 | 47,802,554 | 362,392,774 | 712,636,873 | 159,484,532 | | 20,447,145 | 1,808,443 | 3,494,978 | 293,000 | 64,073,417 | 30,975,658 |
| | 27 | 2,072,183,387 | 59,049,131 | 378,347,153 | 627,077,627 | 168,942,846 | | 23,591,129 | 1,706,136 | 3,629,490 | 301,500 | 75,430,773 | 31,706,554 |
| 民生費 | 26 | 8,893,453,417 | 33,268,445 | 395,596,734 | 242,632,271 | 129,227,523 | | 43,139,063 | 7,549,194 | 712,910 | | 41,079,014 | 20,900,866 |
| | 27 | 8,821,677,093 | 29,675,409 | 397,695,944 | 242,452,138 | 130,823,652 | | 42,862,219 | 8,235,186 | 701,360 | | 38,631,028 | 20,811,438 |
| 衛生費 | 26 | 1,823,267,453 | | 83,792,829 | 54,152,495 | 26,409,181 | | 15,019,766 | 23,844,117 | 952,020 | | 51,582,726 | 5,158,981 |
| | 27 | 1,799,609,187 | 207,000 | 82,759,443 | 52,779,714 | 25,238,340 | | 12,653,626 | 23,872,886 | 544,540 | | 44,205,381 | 4,757,460 |
| 労働費 | 26 | 14,026,719 | | 6,201,714 | 3,846,278 | 1,537,369 | | | | 19,320 | | 28,798 | |
| | 27 | 21,320,380 | | 10,056,612 | 5,990,444 | 2,636,507 | | | | 22,700 | | 105,854 | |
| 農林水産業費 | 26 | 20,642,748 | 4,586,172 | 4,651,245 | 3,758,487 | 1,613,315 | | 627,648 | 20,000 | 86,140 | | 260,196 | 161,998 |
| | 27 | 20,382,116 | 4,468,838 | 5,081,412 | 4,045,935 | 1,829,779 | | 641,694 | | 89,340 | | 304,797 | 59,910 |
| 商工費 | 26 | 64,705,654 | 7,432,903 | 23,317,371 | 15,965,559 | 7,977,997 | | | 74,182 | 161,420 | | 1,107,994 | 380,462 |
| | 27 | 107,751,298 | 7,721,164 | 21,032,100 | 15,447,951 | 7,547,927 | | | 34,997 | 121,520 | | 895,252 | 378,878 |
| 土木費 | 26 | 4,483,403,183 | 2,751,000 | 156,655,128 | 114,079,128 | 44,927,181 | | 3,732,737 | 205,295 | 448,620 | | 44,793,858 | 3,114,679 |
| | 27 | 2,724,284,424 | 2,733,000 | 169,959,040 | 116,164,496 | 49,803,028 | | 2,259,838 | 164,300 | 483,530 | | 39,374,890 | 2,738,901 |
| 消防費 | 26 | 831,868,362 | 8,299,144 | 23,666,883 | 17,575,543 | 9,222,476 | 44,282 | 1,846,337 | 217,460 | 3,483,700 | | 4,925,635 | 1,489,491 |
| | 27 | 759,572,511 | 11,431,236 | 22,128,744 | 14,614,507 | 8,691,409 | | 1,864,571 | 349,200 | 1,660,630 | | 3,992,233 | 1,085,954 |
| 教育費 | 26 | 1,668,444,107 | 81,237,483 | 275,984,855 | 175,900,117 | 89,084,095 | | 121,001,145 | 25,374,564 | 940,855 | | 187,015,155 | 14,371,399 |
| | 27 | 1,658,671,870 | 89,901,128 | 279,196,027 | 177,400,943 | 92,486,203 | | 122,652,390 | 19,507,237 | 1,247,612 | | 199,512,459 | 12,741,967 |
| 公債費 | 26 | 3,512,725,024 | | | | | | | | | | | |
| | 27 | 3,749,166,495 | | | | | | | | | | | |
| 諸支出金 | 26 | 908,481,999 | | | | | | | | | | | |
| | 27 | 186,390,000 | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 26 | 24,450,520,903 | 292,537,697 | 1,354,756,263 | 1,400,372,636 | 532,617,043 | 44,282 | 205,813,841 | 59,093,255 | 12,759,223 | 457,360 | 397,754,269 | 76,728,534 |
| | 27 | 22,195,269,567 | 306,106,646 | 1,390,085,079 | 1,312,518,014 | 563,557,154 | 0 | 206,765,875 | 53,869,942 | 10,282,622 | 447,874 | 405,122,025 | 74,456,062 |
| 増減額 | | △ 2,255,251,336 | 13,568,949 | 35,328,816 | △ 87,854,622 | 30,940,111 | △ 44,282 | 952,034 | △ 5,223,313 | △ 2,476,601 | △ 9,486 | 7,367,756 | △ 2,272,472 |

(単位：円)

| 節 別 款 別 | 年 度 別 | 13 委 託 料 | 14 使用料及び 賃 借 料 | 15 工事請負費 | 16 原材料費 | 17 公 有 財 産 購 入 費 | 18 備品購入費 | 19 負担金補助 及び交付金 | 20 扶 助 費 | 21 貸 付 金 | 22 補償・補填 及び賠償金 | 23 償還金利子 及び割引料 | 24 投 資 及び出資金 |
|------------|-------------|---------------|----------------------|-----------------|------------|------------------------|--------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 議 会 費 | 26 | 3,456,924 | 499,778 | | | | 467,969 | 6,460,195 | | | | | |
| | 27 | 4,716,282 | 685,549 | | | | 27,930 | 6,967,939 | | | | | |
| 総 務 費 | 26 | 236,048,977 | 139,768,114 | 9,158,400 | 12,852 | | 11,833,879 | 58,745,040 | | | | 96,337,993 | |
| | 27 | 254,960,809 | 142,873,065 | 5,745,600 | | | 3,670,270 | 77,233,484 | | | | 210,425,787 | |
| 民 生 費 | 26 | 969,944,549 | 14,011,216 | 164,934,036 | 24,457 | | 12,133,185 | 1,254,855,305 | 4,271,680,156 | | | | |
| | 27 | 405,485,219 | 15,112,514 | 11,766,600 | 14,882 | | 3,278,790 | 910,888,236 | 5,143,400,570 | | | | |
| 衛 生 費 | 26 | 750,861,525 | 10,904,585 | | 18,392 | | 9,021,471 | 549,772,823 | 1,957,809 | | | 230,055,800 | |
| | 27 | 763,259,216 | 8,918,717 | | 92,350 | | 312,600 | 538,664,967 | 1,739,778 | | | 230,001,285 | |
| 労 働 費 | 26 | 246,240 | | | | | | 2,147,000 | | | | | |
| | 27 | 271,080 | 91,652 | | | | | 2,145,531 | | | | | |
| 農林水産業費 | 26 | 1,655,348 | 32,400 | 950,400 | | | | 2,239,399 | | | | | |
| | 27 | 162,000 | 140,316 | | | | | 3,558,095 | | | | | |
| 商 工 費 | 26 | 909,328 | 258,930 | | | | | 7,119,508 | | | | | |
| | 27 | 46,471,421 | 307,840 | | | | | 7,792,248 | | | | | |
| 土 木 費 | 26 | 117,504,703 | 14,524,434 | 1,697,625,640 | 2,809,528 | 346,735,846 | 2,412,544 | 668,742,356 | | | 267,689,276 | 5,430 | |
| | 27 | 120,167,689 | 17,210,255 | 130,755,320 | 2,888,211 | 284,768,293 | 2,264,932 | 582,186,788 | | | 198,246,310 | 675 | |
| 消 防 費 | 26 | 664,452,345 | 452,687 | 21,760,920 | | | 41,510,688 | 32,876,171 | | | | | |
| | 27 | 630,883,742 | 434,432 | | | | 4,505,077 | 7,884,176 | | | | | |
| 教 育 費 | 26 | 271,662,915 | 15,338,912 | 36,993,240 | 404,107 | | 57,734,526 | 200,629,793 | 76,619,246 | 10,570,000 | | | |
| | 27 | 313,491,613 | 15,314,688 | 6,532,920 | 247,976 | | 34,431,234 | 185,498,772 | 72,712,533 | 10,850,000 | | 28,300 | |
| 公 債 費 | 26 | | | | | | | | | | | 3,512,725,024 | |
| | 27 | | | | | | | | | | | 3,749,166,495 | |
| 諸 支 出 金 | 26 | | | | | | | | | | | | |
| | 27 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 26 | 3,016,742,854 | 195,791,056 | 1,931,422,636 | 3,269,336 | 346,735,846 | 135,114,262 | 2,783,587,590 | 4,350,257,211 | 10,570,000 | 267,689,276 | 3,839,124,247 | 0 |
| | 27 | 2,539,869,071 | 201,089,028 | 154,800,440 | 3,243,419 | 284,768,293 | 48,490,833 | 2,322,820,236 | 5,217,852,881 | 10,850,000 | 198,246,310 | 4,189,622,542 | 0 |
| 増 減 額 | | △ 476,873,783 | 5,297,972 | △ 1,776,622,196 | △ 25,917 | △ 61,967,553 | △ 86,623,429 | △ 460,767,354 | 867,595,670 | 280,000 | △ 69,442,966 | 350,498,295 | 0 |

(単位：円)

| 節別 款別 | 年度別 | 25 積立金 | 26 寄附金 | 27 公課費 | 28 繰出金 |
|----------|-----|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 議会費 | 26 | | | | |
| | 27 | | | | |
| 総務費 | 26 | 281,168 | | 87,600 | 4,631,893 |
| | 27 | 271,330 | | 175,300 | 7,045,403 |
| 民生費 | 26 | 164,278 | | 56,400 | 1,291,543,815 |
| | 27 | 1,187,646 | | 56,700 | 1,418,597,562 |
| 衛生費 | 26 | 9,756,333 | | 6,600 | |
| | 27 | 9,601,884 | | | |
| 労働費 | 26 | | | | |
| | 27 | | | | |
| 農林水産業費 | 26 | | | | |
| | 27 | | | | |
| 商工費 | 26 | | | | |
| | 27 | | | | |
| 土木費 | 26 | 1,944,000 | | 143,800 | 992,558,000 |
| | 27 | 2,037,728 | | 77,200 | 1,000,000,000 |
| 消防費 | 26 | | | 44,600 | |
| | 27 | 49,974,000 | | 72,600 | |
| 教育費 | 26 | 27,531,700 | | 50,000 | |
| | 27 | 24,903,468 | | 14,400 | |
| 公債費 | 26 | | | | |
| | 27 | | | | |
| 諸支出金 | 26 | 908,481,999 | | | |
| | 27 | 186,390,000 | | | |
| 合計 | 26 | 948,159,478 | | 389,000 | 2,288,733,708 |
| | 27 | 274,366,056 | | 396,200 | 2,425,642,965 |
| 増減額 | | △ 673,793,422 | | 7,200 | 136,909,257 |

平成27年度収入実績表（含前年度）

(一般会計)

(単位：円、%)

| 区分 | 平成27年度 | | 平成26年度 | | 増減額 | 増減率 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | | |
| 自主財源 | 市税 | 10,313,698,102 | 45.62 | 10,592,368,547 | 42.63 | △ 278,670,445 | △ 2.63 |
| | 分担金及び負担金 | 65,974,065 | 0.29 | 211,495,150 | 0.85 | △ 145,521,085 | △ 68.81 |
| | 使用料及び手数料 | 275,276,941 | 1.22 | 254,429,899 | 1.02 | 20,847,042 | 8.19 |
| | 財産収入 | 102,094,454 | 0.45 | 451,717,061 | 1.82 | △ 349,622,607 | △ 77.40 |
| | 寄附金 | 10,467,704 | 0.05 | 7,558,761 | 0.03 | 2,908,943 | 38.48 |
| | 繰入金 | 275,355,872 | 1.22 | 548,785,601 | 2.21 | △ 273,429,729 | △ 49.82 |
| | 繰越金 | 396,230,464 | 1.75 | 208,769,802 | 0.84 | 187,460,662 | 89.79 |
| | 諸収入 | 321,052,336 | 1.42 | 803,648,492 | 3.23 | △ 482,596,156 | △ 60.05 |
| | 計 | 11,760,149,938 | 52.02 | 13,078,773,313 | 52.64 | △ 1,318,623,375 | △ 10.08 |
| 依存財源 | 地方譲与税 | 160,802,964 | 0.71 | 165,457,532 | 0.67 | △ 4,654,568 | △ 2.81 |
| | 利子割交付金 | 27,158,000 | 0.12 | 32,639,000 | 0.13 | △ 5,481,000 | △ 16.79 |
| | 配当割交付金 | 63,702,000 | 0.28 | 87,923,000 | 0.35 | △ 24,221,000 | △ 27.55 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 69,848,000 | 0.31 | 46,260,000 | 0.19 | 23,588,000 | 50.99 |
| | 地方消費税交付金 | 1,125,362,000 | 4.98 | 656,444,000 | 2.64 | 468,918,000 | 71.43 |
| | 自動車取得税交付金 | 34,406,000 | 0.15 | 21,806,000 | 0.09 | 12,600,000 | 57.78 |
| | 地方特例交付金 | 36,267,000 | 0.16 | 38,968,000 | 0.16 | △ 2,701,000 | △ 6.93 |
| | 地方交付税 | 1,322,142,000 | 5.85 | 1,526,214,000 | 6.14 | △ 204,072,000 | △ 13.37 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 8,169,000 | 0.04 | 7,281,000 | 0.03 | 888,000 | 12.20 |
| | 国庫支出金 | 3,654,196,605 | 16.16 | 4,391,799,925 | 17.68 | △ 737,603,320 | △ 16.80 |
| | 府支出金 | 1,658,191,072 | 7.33 | 1,673,585,597 | 6.74 | △ 15,394,525 | △ 0.92 |
| | 市債 | 2,688,192,000 | 11.89 | 3,119,600,000 | 12.56 | △ 431,408,000 | △ 13.83 |
| | 計 | 10,848,436,641 | 47.98 | 11,767,978,054 | 47.36 | △ 919,541,413 | △ 7.81 |
| 合計 | 22,608,586,579 | 100.00 | 24,846,751,367 | 100.00 | △ 2,238,164,788 | △ 9.01 | |

平成27年度市税収入状況比較表(含前年度)

(単位:円、%)

| 科 目 | | 年度 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 比 | 調 定 比 | |
|-----------------------|-----------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|-------------|--------|--------|
| 市 民 税 | 個 人 | 現 年 課 税 分 | 26 | 2,988,000,000 | 3,063,459,860 | 3,016,756,012 | | 46,703,848 | 100.96 | 98.48 |
| | | | 27 | 3,081,000,000 | 3,164,898,350 | 3,116,693,228 | | 48,205,122 | 101.16 | 98.48 |
| | | 滞 納 繰 越 分 | 26 | 56,000,000 | 198,923,683 | 44,077,365 | 18,066,570 | 136,779,748 | 78.71 | 22.16 |
| | | | 27 | 59,000,000 | 183,265,388 | 55,651,191 | 10,284,029 | 117,330,168 | 94.32 | 30.37 |
| | 法 人 | 現 年 課 税 分 | 26 | 991,000,000 | 994,300,300 | 991,430,300 | | 2,870,000 | 100.04 | 99.71 |
| | | | 27 | 650,000,000 | 679,479,900 | 677,369,760 | | 2,110,140 | 104.21 | 99.69 |
| | | 滞 納 繰 越 分 | 26 | 1,500,000 | 18,637,731 | 2,067,420 | 769,261 | 15,801,050 | 137.83 | 11.09 |
| | | | 27 | 3,000,000 | 18,671,150 | 2,182,540 | 562,600 | 15,926,010 | 72.75 | 11.69 |
| 固 定 資 産 税 | 固 定 資 産 税 | 現 年 課 税 分 | 26 | 5,159,000,000 | 5,217,201,800 | 5,168,870,385 | | 48,331,415 | 100.19 | 99.07 |
| | | | 27 | 5,111,000,000 | 5,127,310,500 | 5,084,187,387 | | 43,123,113 | 99.48 | 99.16 |
| | | 滞 納 繰 越 分 | 26 | 53,000,000 | 251,443,459 | 42,214,150 | 19,571,258 | 189,658,051 | 79.65 | 16.79 |
| | | | 27 | 75,000,000 | 238,181,186 | 50,951,828 | 9,258,594 | 177,970,764 | 67.94 | 21.39 |
| | 交 付 金 | 26 | 49,000,000 | 50,569,600 | 50,569,600 | | | 103.20 | 100.00 | |
| | | 27 | 51,000,000 | 52,327,400 | 52,327,400 | | | 102.60 | 100.00 | |
| 軽 自 動 車 税 | 税 | 現 年 課 税 分 | 26 | 51,000,000 | 55,207,700 | 52,721,180 | | 2,486,520 | 103.37 | 95.50 |
| | | | 27 | 55,000,000 | 56,916,200 | 54,759,065 | | 2,157,135 | 99.56 | 96.21 |
| | | 滞 納 繰 越 分 | 26 | 2,000,000 | 8,070,727 | 1,636,707 | 756,200 | 5,677,820 | 81.84 | 20.28 |
| | | | 27 | 2,000,000 | 8,067,940 | 1,840,673 | 797,000 | 5,430,267 | 92.03 | 22.81 |
| 市 た ば こ 税 | 税 | 現 年 課 税 分 | 26 | 322,000,000 | 329,262,193 | 329,262,193 | | | 102.26 | 100.00 |
| | | | 27 | 340,000,000 | 332,725,567 | 332,725,567 | | | 97.86 | 100.00 |
| | | 滞 納 繰 越 分 | 26 | | | | | | | |
| | | | 27 | | | | | | | |
| 都 市 計 画 税 | 計 画 税 | 現 年 課 税 分 | 26 | 879,000,000 | 892,564,700 | 884,308,972 | | 8,255,728 | 100.60 | 99.08 |
| | | | 27 | 874,000,000 | 881,195,400 | 873,798,160 | | 7,397,240 | 99.98 | 99.16 |
| | | 滞 納 繰 越 分 | 26 | 10,500,000 | 54,161,129 | 8,454,263 | 4,758,089 | 40,948,777 | 80.52 | 15.61 |
| | | | 27 | 16,000,000 | 49,237,305 | 11,211,303 | 2,248,216 | 35,777,786 | 70.07 | 22.77 |
| 合 計 | 計 | 26 | 10,562,000,000 | 11,133,802,882 | 10,592,368,547 | 43,921,378 | 497,512,957 | 100.29 | 95.14 | |
| | | 27 | 10,317,000,000 | 10,792,276,286 | 10,313,698,102 | 23,150,439 | 455,427,745 | 99.97 | 95.57 | |

第7表

(一般会計)

平成27年度予備費支出集計表

(単位：円)

第7表

| 節別 | 款別 | ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ | ⑦ | ⑧ | ⑨ | ⑩ | ⑫ | 計 |
|----|-------------|-----|-----------|-----------|-----------|--------|--------|---------|-----------|---------|-----------|------|------------|
| | | 議会費 | 総務費 | 民生費 | 衛生費 | 労働費 | 農林水産業費 | 商工費 | 土木費 | 消防費 | 教育費 | 諸支出金 | |
| 1 | 報酬 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 2 | 給料 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 3 | 職員手当等 | | 5,529,212 | | 12,000 | 15,307 | 32,640 | 530,768 | 1,620,707 | | 134,708 | | 7,875,342 |
| 4 | 共済費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 5 | 災害補償費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 7 | 賃金 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 8 | 報償費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 9 | 旅費 | | 680,240 | 10,760 | | | | | 36,050 | 224,920 | 82,710 | | 1,034,680 |
| 11 | 需用費 | | 269,116 | 1,067,141 | 968,980 | | | | 137,537 | | 66,321 | | 2,509,095 |
| 12 | 役務費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 13 | 委託料 | | | 270,000 | | | | | | | 2,121,287 | | 2,391,287 |
| 14 | 使用料及び賃借料 | | 125,480 | 414,720 | | | | | | | 176,904 | | 717,104 |
| 15 | 工事請負費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 16 | 原材料費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 17 | 公有財産購入費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 18 | 備品購入費 | | 49,680 | 298,508 | | | | | | | | | 348,188 |
| 19 | 負担金及び交付金 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 20 | 扶助費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 22 | 補償・補填及び賠償金 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 23 | 償還金・利子及び割引料 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 25 | 積立金 | | | | 268,569 | | | | | | 104,840 | | 373,409 |
| 26 | 寄附金 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 27 | 公課費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 28 | 繰出金 | | | | | | | | | | | | 0 |
| | 計 | 0 | 6,653,728 | 2,061,129 | 1,249,549 | 15,307 | 32,640 | 530,768 | 1,794,294 | 224,920 | 2,686,770 | 0 | 15,249,105 |

1 繰越金・基金

(単位：千円)

| 年度 区分 | | 年度 | | | 備考 |
|----------|--|-----------|-----------|-----------|----|
| | | 平成27年度 | 平成26年度 | 増減 | |
| 繰越金 | 一般会計 | 413,317 | 396,230 | 17,087 | |
| | 国民健康保険特別会計 | △ 870,081 | △ 895,006 | 24,925 | |
| | 公共下水道事業特別会計 | 12,316 | 25,428 | △ 13,112 | |
| | 墓地事業特別会計 | 0 | 0 | 0 | |
| | 介護保険特別会計 | 78,481 | 70,742 | 7,739 | |
| | 後期高齢者医療保険特別会計 | 35,150 | 30,507 | 4,643 | |
| | 計 | △ 330,817 | △ 372,099 | 41,282 | |
| 積立基金 | 財政調整基金 | 2,307,897 | 1,397,805 | 910,092 | ※ |
| | 泉北3区公共施設整備基金 | 12,799 | 12,799 | 0 | |
| | 福祉基金 | 53,499 | 60,312 | △ 6,813 | |
| | 保健医療基金 | 2,684,082 | 2,899,651 | △ 215,569 | ※ |
| | 土地開発基金 | 571,760 | 570,080 | 1,680 | |
| | 公共施設整備基金 | 1,871 | 1,829 | 42 | |
| | 緑化基金 | 120,539 | 129,911 | △ 9,372 | ※ |
| 計 | 5,752,447 | 5,072,387 | 680,060 | | |
| 財産区基金 | 今在家（上池関係地区）地区整備基金 | 29,919 | 29,850 | 69 | |
| | 南（長取石池関係地区）地区整備基金 | 18,008 | 17,966 | 42 | |
| | 土生・新家・綾井・大園・富木・北・南 （旧取石池関係地区）地区整備基金 | 6,761 | 6,600 | 161 | |
| | 計 | 54,688 | 54,416 | 272 | |
| その他基金 | 奨学基金 | 23,084 | 15,908 | 7,176 | |
| | 文化・スポーツ・国際交流振興基金 | 38,160 | 39,260 | △ 1,100 | ※ |
| | 石油貯蔵施設立地対策等基金 | 49,974 | | 49,974 | |
| | 市営浜墓地基金 | 47,635 | 40,607 | 7,028 | ※ |
| | 介護保険給付費準備基金 | 76,513 | 28,030 | 48,483 | |
| 計 | 235,366 | 123,805 | 111,561 | | |
| 基金合計 | | 6,042,501 | 5,250,608 | 791,893 | |
| 繰越金・基金合計 | | 5,711,684 | 4,878,509 | 833,175 | |

※ 平成28年3月31日現在の基金残高であり、出納整理期間中の運用等については、

4 財産に関する調書について（4）基金の欄参照（ページ30・31）

2 市債

(単位：千円)

| 年度 区分 | | 年度 | | | 備考 |
|-------------|--|------------|------------|-----------|----|
| | | 平成27年度 | 平成26年度 | 増減 | |
| 一般会計 | | 37,560,111 | 38,118,525 | △ 558,414 | |
| 公共下水道事業特別会計 | | 15,592,011 | 15,818,910 | △ 226,899 | |
| 市債合計 | | 53,152,122 | 53,937,435 | △ 785,313 | |

3 支払利息

(単位：千円)

| 年度 区分 | | 年度 | | | 備考 |
|-------------|--|---------|---------|----------|----|
| | | 平成27年度 | 平成26年度 | 増減 | |
| 一般会計 | | 490,518 | 505,814 | △ 15,296 | |
| 公共下水道事業特別会計 | | 328,468 | 343,379 | △ 14,911 | |
| 支払利息合計 | | 818,986 | 849,193 | △ 30,207 | |

第9表①

平成27年度節別歳出集計表(含前年度)

第9表①

(国民健康保険特別会計)

(単位:円)

| 節別 款別 | 年 度 別 | 支 出 合 計 | 1 | 2 | 3 | 4 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|-------------|-------------|------------------|-----------|------------|-----------------------|-------------|-----------|-------------|--------|-------------|-------------|
| | | | 報 酬 | 給 料 | 職 員 手 当 等 | 共 済 費 | 賃 金 | 報 償 費 | 旅 費 | 交 際 費 | 需 用 費 |
| 1 総務費 | 26 | 80,749,696 | 6,040,560 | 26,944,734 | 17,110,194 | 7,667,183 | 1,726,694 | | 28,080 | | 778,178 |
| | 27 | 83,755,382 | 6,258,000 | 29,377,080 | 18,466,159 | 9,312,405 | 1,771,083 | | 45,140 | | 709,666 |
| 2 保険給付費 | 26 | 4,909,378,380 | | | | | | | | | |
| | 27 | 5,002,538,471 | | | | | | | | | |
| 3 後期高齢者支援金等 | 26 | 829,469,431 | | | | | | | | | |
| | 27 | 800,539,243 | | | | | | | | | |
| 4 前期高齢者支援金等 | 26 | 641,217 | | | | | | | | | |
| | 27 | 527,139 | | | | | | | | | |
| 5 老人保健拠出金 | 26 | 31,358 | | | | | | | | | |
| | 27 | 31,358 | | | | | | | | | |
| 6 介護納付金 | 26 | 335,047,035 | | | | | | | | | |
| | 27 | 290,763,671 | | | | | | | | | |
| 7 共同事業拠出金 | 26 | 751,659,686 | | | | | | | | | |
| | 27 | 1,746,347,596 | | | | | | | | | |
| 8 保健事業費 | 26 | 38,931,024 | | | 43,626 | | | | | | 390,772 |
| | 27 | 48,427,234 | | | 86,238 | | | | | | 746,406 |
| 9 公債費 | 26 | 4,688,349 | | | | | | | | | |
| | 27 | 4,974,847 | | | | | | | | | |
| 10 諸支出金 | 26 | 47,367,665 | | | | | | | | | |
| | 27 | 89,529,904 | | | | | | | | | |
| 11 前年度繰上充用金 | 26 | 915,196,538 | | | | | | | | | |
| | 27 | 895,005,627 | | | | | | | | | |
| 合 計 | 26 | 7,913,160,379 | 6,040,560 | 26,944,734 | 17,153,820 | 7,667,183 | 1,726,694 | 0 | 28,080 | | 1,168,950 |
| | 27 | 8,962,440,472 | 6,258,000 | 29,377,080 | 18,552,397 | 9,312,405 | 1,771,083 | 0 | 45,140 | | 1,456,072 |
| 増減額 | | 1,049,280,093 | 217,440 | 2,432,346 | 1,398,577 | 1,645,222 | 44,389 | 0 | 17,060 | | 287,122 |

(単位:円)

| 節別 款別 | 年度 別 | 12 役務費 | 13 委託料 | 14 使用料及び 賃借料 | 18 備品購入費 | 19 負担金補助 及び交付金 | 22 補償・補填 及び賠償金 | 23 償還金利子 及び割引料 | 27 公課費 |
|-------------|---------|------------|------------|--------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| 1 総務費 | 26 | 8,195,877 | 9,979,200 | 116,070 | 699,370 | 1,463,556 | | | |
| | 27 | 7,893,888 | 8,352,720 | 131,277 | 6,200 | 1,431,764 | | | |
| 2 保険給付費 | 26 | 12,549,227 | | | | 4,896,829,153 | | | |
| | 27 | 15,138,059 | | | | 4,987,400,412 | | | |
| 3 後期高齢者支援金等 | 26 | | | | | 829,469,431 | | | |
| | 27 | | | | | 800,539,243 | | | |
| 4 前期高齢者支援金等 | 26 | | | | | 641,217 | | | |
| | 27 | | | | | 527,139 | | | |
| 5 老人保健拠出金 | 26 | | | | | 31,358 | | | |
| | 27 | | | | | 31,358 | | | |
| 6 介護納付金 | 26 | | | | | 335,047,035 | | | |
| | 27 | | | | | 290,763,671 | | | |
| 7 共同事業拠出金 | 26 | | | | | 751,659,686 | | | |
| | 27 | | | | | 1,746,347,596 | | | |
| 8 保健事業費 | 26 | 2,846,563 | 35,618,743 | | 31,320 | | | | |
| | 27 | 3,319,734 | 44,274,856 | | | | | | |
| 9 公債費 | 26 | | | | | | | 4,688,349 | |
| | 27 | | | | | | | 4,974,847 | |
| 10 諸支出金 | 26 | | | | | | | 47,367,665 | |
| | 27 | | | | | | | 89,529,904 | |
| 11 前年度繰上充用金 | 26 | | | | | | 915,196,538 | | |
| | 27 | | | | | | 895,005,627 | | |
| 合計 | 26 | 23,591,667 | 45,597,943 | 116,070 | 730,690 | 6,815,141,436 | 915,196,538 | 52,056,014 | 0 |
| | 27 | 26,351,681 | 52,627,576 | 131,277 | 6,200 | 7,827,041,183 | 895,005,627 | 94,504,751 | 0 |
| 増減額 | | 2,760,014 | 7,029,633 | 15,207 | △ 724,490 | 1,011,899,747 | △ 20,190,911 | 42,448,737 | 0 |

平成27年度国民健康保険給付状況表（含前年度）

(単位：件、円、%)

| 種 別 | 平 成 2 7 年 度 | | 平 成 2 6 年 度 | | 増 減 額 | 増 減 率 | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | | | |
| 一 般 | 療 養 給 付 費 | 233,295 | 4,074,657,786 | 234,178 | 4,007,572,071 | 67,085,715 | 1.7 |
| | 療 養 費 | 15,585 | 119,112,665 | 15,885 | 126,666,912 | △ 7,554,247 | △ 6.0 |
| | 高 額 療 養 費 | 9,291 | 562,440,739 | 8,449 | 506,374,151 | 56,066,588 | 11.1 |
| | 高額介護合算療養費 | 12 | 196,060 | 8 | 285,514 | △ 89,454 | △ 31.3 |
| | 移 送 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 258,183 | 4,756,407,250 | 258,520 | 4,640,898,648 | 115,508,602 | 2.5 |
| 退 職 | 療 養 給 付 費 | 7,257 | 160,322,127 | 9,564 | 184,686,738 | △ 24,364,611 | △ 13.2 |
| | 療 養 費 | 514 | 3,717,074 | 533 | 3,377,595 | 339,479 | 10.1 |
| | 高 額 療 養 費 | 243 | 31,328,507 | 283 | 35,302,327 | △ 3,973,820 | △ 11.3 |
| | 高額介護合算療養費 | 1 | 23,405 | 0 | 0 | 23,405 | 0.0 |
| | 移 送 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 8,015 | 195,391,113 | 10,380 | 223,366,660 | △ 27,975,547 | △ 12.5 |
| そ の 他 | 出 産 育 児 給 付 費 | 78 | 24,233,909 | 64 | 20,824,591 | 3,409,318 | 16.4 |
| | 葬 祭 費 | 89 | 3,560,000 | 100 | 4,000,000 | △ 440,000 | △ 11.0 |
| | そ の 他 | 6,110 | 7,808,140 | 6,146 | 7,748,704 | 59,436 | 0.8 |
| | 計 | 6,277 | 35,602,049 | 6,310 | 32,573,295 | 3,028,754 | 9.3 |
| 合 計 | 272,475 | 4,987,400,412 | 275,210 | 4,896,838,603 | 90,561,809 | 1.8 | |

平成27年度介護保険事業状況表（含前年度）

要介護（要支援）認定者数（2号被保険者含む）

（単位：人、％）

| 年度 | 総数 | 要支援1 | 要支援2 | 要介護1 | 要介護2 | 要介護3 | 要介護4 | 要介護5 |
|----|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 23 | 2,725 | 435(16.0) | 461(16.9) | 398(14.6) | 466(17.1) | 355(13.0) | 317(11.6) | 293(10.8) |
| 24 | 2,922 | 526(18.0) | 494(16.9) | 444(15.2) | 508(17.4) | 331(11.3) | 334(11.4) | 285(9.8) |
| 25 | 2,958 | 550(18.6) | 529(17.9) | 484(16.4) | 491(16.6) | 312(10.5) | 309(10.4) | 283(9.6) |
| 26 | 3,095 | 614(19.8) | 531(17.2) | 545(17.6) | 516(16.7) | 295(9.5) | 299(9.7) | 295(9.5) |
| 27 | 3,173 | 653(20.6) | 519(16.4) | 559(17.6) | 518(16.3) | 321(10.1) | 317(10.0) | 286(9.0) |

居宅介護（支援）サービス受給者数（ ）は1ヶ月平均受給者数

（単位：人）

| 年度 | 総数 | 要支援1 | 要支援2 | 要介護1 | 要介護2 | 要介護3 | 要介護4 | 要介護5 |
|----|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 23 | 21,966(1,831) | 2,803(234) | 3,824(319) | 3,622(302) | 4,779(398) | 3,026(252) | 2,312(193) | 1,600(133) |
| 24 | 21,869(1,822) | 3,183(265) | 4,082(340) | 3,631(303) | 4,805(400) | 2,688(224) | 1,987(166) | 1,493(124) |
| 25 | 23,053(1,921) | 3,705(309) | 4,444(370) | 3,968(331) | 4,918(410) | 2,556(213) | 1,987(165) | 1,475(123) |
| 26 | 26,319(2,193) | 4,340(361) | 4,917(410) | 5,090(424) | 5,252(438) | 2,753(229) | 2,120(177) | 1,847(154) |
| 27 | 28,120(2,343) | 4,928(411) | 5,030(419) | 5,580(465) | 5,336(445) | 3,106(259) | 2,204(183) | 1,936(161) |