平成２５年度

ひたちなか市一般会計及び
特別会計決算審査意見書

ひたちなか市監査委員

ひ 監 発 第 １ ５ 号
平成２６年８月５日

ひたちなか市長　　本間　源基　殿

ひたちなか市監査委員　　山田　　篤

ひたちなか市監査委員　　佐藤　良元

平成２５年度ひたちなか市一般会計及び特別会計
歳入歳出決算審査意見書の提出について

地方自治法第２３３条第２項の規定に基づき，審査に付された平成２５年度ひたちなか市各会計（一般会計・１７特別会計）歳入歳出決算及び関係書類を審査しましたので，その結果について，次のとおり意見を付して提出します。

目　　次

Ⅰ　審査の対象 …… 1
Ⅱ　審査の期間 …… 1
Ⅲ 審査の方法 …… 2
Ⅳ　審査の結果 …… 2
　１　決算の概要 …… 3
　　（１）　一般会計・特別会計歳入歳出決算状況 …… 3
　　（２）　市債残高の状況 …… 4
　　（３）　普通会計における財政状態 …… 4
　２　会計別決算状況 …… 6
　《一般会計》 …… 6
　　（１）　全　般 …… 6
　　（２）　歳　入 …… 6
　　【第 １ 款　市　税】 …… 10
　　【第 ２ 款　地方譲与税】 …… 11
　　【第 ３ 款　利子割交付金】 …… 12
　　【第 ４ 款　配当割交付金】 …… 12
　　【第 ５ 款　株式等譲渡所得割交付金】 …… 12
　　【第 ６ 款　地方消費税交付金】 …… 12
　　【第 ７ 款　ゴルフ場利用税交付金】 …… 13
　　【第 ８ 款　自動車取得税交付金】 …… 13
　　【第 ９ 款　国有提供施設等所在市町村助成交付金】 …… 13
　　【第１０款　地方特例交付金】 …… 13
　　【第１１款　地方交付税】 …… 14
　　【第１２款　交通安全対策特別交付金】 …… 14
　　【第１３款　分担金及び負担金】 …… 14
　　【第１４款　使用料及び手数料】 …… 15
　　【第１５款　国庫支出金】 …… 15
　　【第１６款　県支出金】 …… 16
　　【第１７款　財産収入】 …… 16
　　【第１８款　寄付金】 …… 17
　　【第１９款　繰入金】 …… 17
　　【第２０款　繰越金】 …… 17
　　【第２１款　諸収入】 …… 18
　　【第２２款　市　債】 …… 18
　　（３）　歳　出 …… 19
　　【第 １ 款　議会費】 …… 21
　　【第 ２ 款　総務費】 …… 21

【第 3 款　民生費】 22
【第 4 款　衛生費】 23
【第 5 款　労働費】 23
【第 6 款　農林水産業費】 24
【第 7 款　商工費】 25
【第 8 款　土木費】 25
【第 9 款　消防費】 27
【第１０款　教育費】 27
【第１１款　災害復旧費】 29
【第１２款　公債費】 29
【第１４款　予備費】 30
《特別会計》 32
（１）　全　般 32
（２）　会計別収支 33
① 国民健康保険事業特別会計 33
② 後期高齢者医療事業特別会計 35
③ 介護保険事業特別会計 36
④ 公共下水道事業特別会計 37
⑤ 東部第１土地区画整理事業特別会計 39
⑥ 東部第２土地区画整理事業特別会計 40
⑦ 佐和駅中央土地区画整理事業特別会計 41
⑧ 佐和駅東土地区画整理事業特別会計 42
⑨ 武田土地区画整理事業特別会計 43
⑩ 第一田中後土地区画整理事業特別会計 44
⑪ 阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計 45
⑫ 船窪土地区画整理事業特別会計 46
⑬ 農業集落排水事業特別会計 47
⑭ 奨学資金特別会計 48
⑮ 地方卸売市場事業特別会計 49
⑯ 墓地公園事業特別会計 50
⑰ 公共用地先行取得事業特別会計 51
３　実質収支に関する調書 52
４　財産に関する調書 53
Ⅴ　むすび 55
決算資料 58

１．文中は千円単位とし，千円未満は切捨てを原則としている。表中は特別に表示のあるものを除き原則として金額は円単位である。したがって，差額または合計金額が一致しない場合がある。
２．構成比の百分率表示については，小数点以下第２位を四捨五入した数値である。合計が「100.0」とならない場合がある。
３．各表中の符号の用法は次のとおりである。
「０．０」－－－－－－－－－該当数値はあるが単位未満のもの
「　―　」－－－－－－－－－該当数値のないもの
「皆　増」－－－－－－－－－年度比較で，前年度に数字のない場合
「皆　減」－－－－－－－－－年度比較で，当年度に数字のない場合
「著　増」－－－－－－－－－百分率が 1,000％以上で，増加の場合
４．百分率間の差引数値は，ポイント表示である。

平成２５年度ひたちなか市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

Ⅰ　審査の対象

［各会計歳入歳出決算］

《一般会計》

平成２５年度　ひたちなか市一般会計歳入歳出決算

《特別会計》

平成２５年度　ひたちなか市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　ひたちなか市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　ひたちなか市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画ひたちなか市公共下水道事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画事業東部第１土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画事業東部第２土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画事業佐和駅中央土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画事業佐和駅東土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画事業武田土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画事業第一田中後土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画事業阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　水戸・勝田都市計画事業船窪土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　ひたちなか市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　ひたちなか市奨学資金特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　ひたちなか市地方卸売市場事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　ひたちなか市墓地公園事業特別会計歳入歳出決算
平成２５年度　ひたちなか市公共用地先行取得事業特別会計歳入歳出決算

［実質収支に関する調書］

［財産に関する調書］

Ⅱ　審査の期間

平成２６年６月３０日（月）から平成２６年７月３１日（木）まで

III　審査の方法

ひたちなか市各会計歳入歳出決算書，同事項別明細書，実質収支に関する調書及び財産に関する調書が関係法令に準拠して作成され，その会計処理が適正に行われているかを関係諸帳簿，証書類と照合するとともに，関係職員から内容を聴取し，定期監査，現金出納検査の結果を参考として，収入支出事務の適法性，的確性の確認を行い，予算が適正かつ効率的に執行されているか，また，事務事業が経済的，効果的に行われているかどうかを主眼として審査を行った。

IV　審査の結果

審査に付された平成２５年度ひたちなか市各会計歳入歳出決算書，同事項別明細書，実質収支に関する調書及び財産に関する調書は，関係法令の規定に準拠して調製されており，その計数はいずれも正確であることを確認した。また，予算及び事務事業の執行状況は，おおむね所期の目的に沿って適正に執行されているものと認められた。

なお，決算の概要は次のとおりであり，審査の過程で作成した資料を決算資料として添付した。

1　決算の概要

（1）　一般会計・特別会計歳入歳出決算状況

決算状況については，次のとおりである。

（単位:円，%）

区　分		平成２５年度 A	平成２４年度 B	増　　減 A　－　B	前年度比較 A　÷　B	収入率 ・ 執行率 (25年度) 決算額÷予算現額
予算現額	一般	52,190,114,000	57,135,375,000	△4,945,261,000	91.34	
	特別	31,885,949,000	30,992,480,000	893,469,000	102.88	
	計	84,076,063,000	88,127,855,000	△4,051,792,000	95.40	
歳入決算額	一般	50,423,617,525	56,051,885,747	△5,628,268,222	89.96	96.62
	特別	32,279,033,314	31,263,609,919	1,015,423,395	103.25	101.23
	計	82,702,650,839	87,315,495,666	△4,612,844,827	94.72	98.37
歳出決算額	一般	47,723,874,271	52,796,235,962	△5,072,361,691	90.39	91.44
	特別	31,250,162,270	29,649,504,135	1,600,658,135	105.40	98.01
	計	78,974,036,541	82,445,740,097	△3,471,703,556	95.79	93.93
歳入歳出差引額	一般	2,699,743,254	3,255,649,785	△555,906,531	82.92	
	特別	1,028,871,044	1,614,105,784	△585,234,740	63.74	
	計	3,728,614,298	4,869,755,569	△1,141,141,271	76.57	
うち翌年度へ繰り越すべき財源	一般	932,414,000	620,665,000	311,749,000	150.23	
	特別	98,478,000	326,866,000	△228,388,000	30.13	
	計	1,030,892,000	947,531,000	83,361,000	108.80	

＊前年度比較，収入率・執行率については，詳細に把握するため小数点以下第２位まで表示した。

一般会計及び特別会計を合計した決算額は,歳入が 82,702,650 千円,歳出が 78,974,036 千円で,歳入歳出差引額は 3,728,614 千円となり，うち翌年度へ繰り越すべき財源は 1,030,892 千円となっている。

次に，これを会計別にみると，一般会計の決算額は，歳入が 50,423,617 千円，歳出が 47,723,874 千円で，歳入歳出差引額は 2,699,743 千円となり，うち翌年度へ繰り越すべき財源は 932,414 千円となっている。

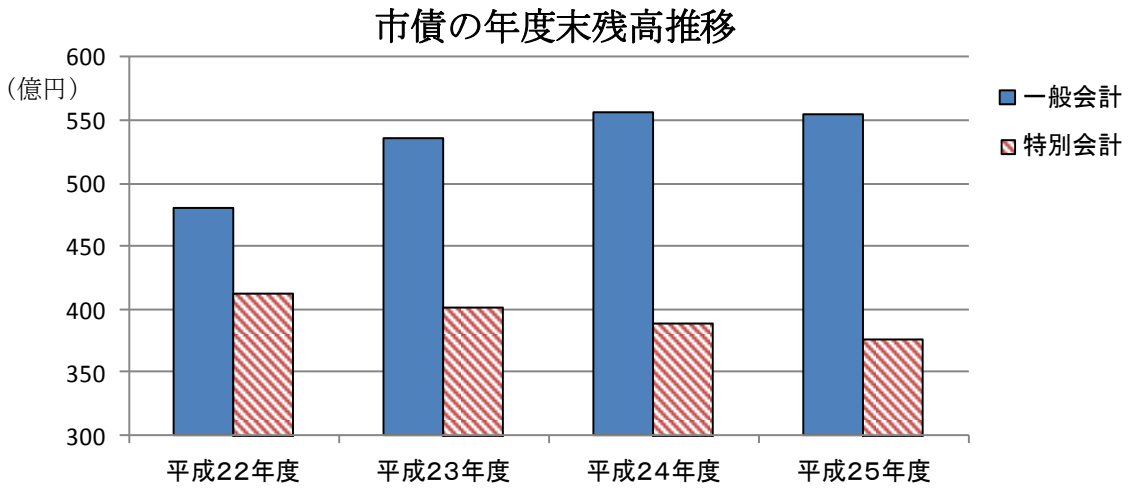
特別会計の決算額は，歳入が 32,279,033 千円，歳出が 31,250,162 千円で，歳入歳出差引額は 1,028,871 千円となり，うち翌年度へ繰り越すべき財源は 98,478 千円となっている。

予算現額に対する歳入の収入率は,一般会計が 96.62%,特別会計が 101.23%で,全体では 98.37%となっている。歳出の執行率は，一般会計が 91.44%，特別会計が 98.01%で，全体では 93.93%となっている。

（２）　市債残高の状況

（単位:千円）

会計別	平成22年度 A	平成23年度	平成24年度	平成25年度 B	増減(3年間) B-A
一般会計	48,041,134	53,601,289	55,563,809	55,476,758	7,435,624
特別会計	41,251,638	40,103,454	38,846,085	37,718,627	△ 3,533,011
合計	89,292,772	93,704,743	94,409,894	93,195,385	3,902,613



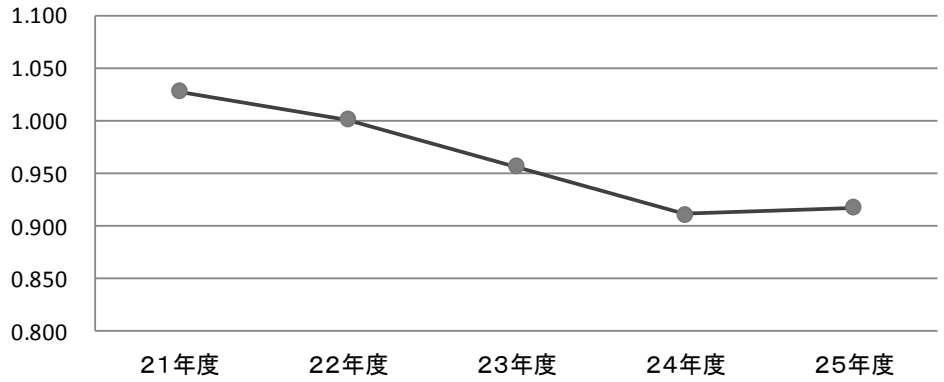
一般会計と特別会計を合わせた平成２５年度末の市債残高は，93,195,385 千円で前年度末より 1,214,509 千円（1.3%）減少しているが，平成２２年度末との比較では，3,902,613 千円（4.4%）上回っている状況にある。

（３）　普通会計における財政状態

区　　分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
財政力指数	1.028	1.001	0.956	0.911	0.917
経常収支比率　(%)	90.7	88.0	89.1	84.7	88.5
公債費負担比率（%)	14.4	14.2	12.3	13.3	13.7

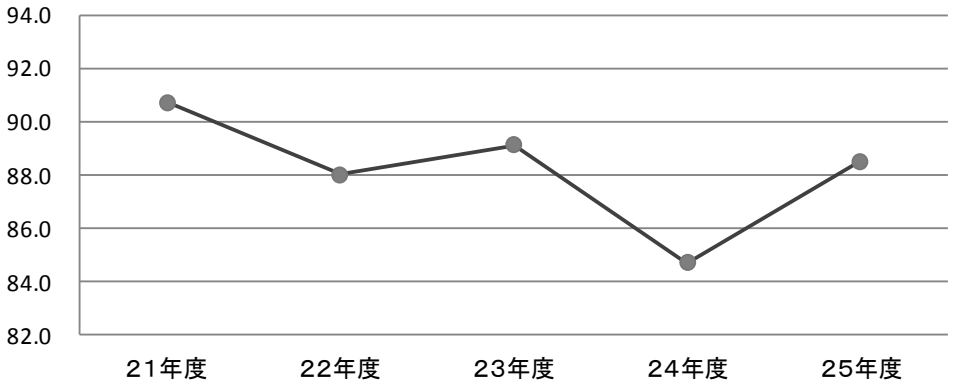
（注）平成２５年度の普通会計は，一般会計に，奨学資金特別会計，墓地公園事業特別会計，公共用地先行取得事業特別会計の全部，東部第２・佐和駅東・武田・阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計の一部を合算したものである。

財政力指数の推移



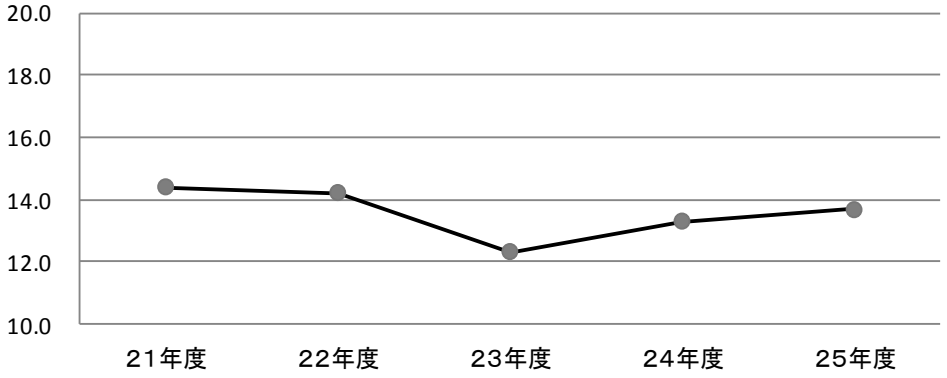
普通会計を基準にして，財政力を示す指標（基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去３年間の平均値）として用いられている財政力指数は0.917であり，前年度と比較すると0.006上がっている。

経常収支比率の推移



財政構造の弾力性を示す経常収支比率は88.5%であり，前年度と比較すると3.8ポイント上がっている。

公債費負担比率の推移



一般財源総額に占める公債費に充当された一般財源の額の割合を示す公債費負担比率は13.7%であり，前年度と比較すると0.4ポイント上がっている。

2　会計別決算状況

《一般会計》

（1）　全　般

一般会計歳入歳出決算状況

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	52,190,114,000	52,091,892,566	50,423,617,525	302,007,652	1,366,267,389	96.6	96.8
歳 出	52,190,114,000		47,723,874,271	3,240,689,000	1,225,550,729	91.4	

歳入における収入済額は 50,423,617 千円，不納欠損額は，302,007 千円，収入未済額は 1,366,267 千円で，一方，歳出における支出済額は 47,723,874 千円，翌年度繰越額は，3,240,689 千円（繰越明許 3,018,028 千円，事故繰越 222,611 千円），不用額は 1,225,550 千円となっている。

（2）　歳　入

一般会計歳入決算年度比較表

（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　　a	52,190,114,000	57,135,375,000	△4,945,261,000	91.3
調定額　　b	52,091,892,566	58,024,319,942	△5,932,427,376	89.8
収入済額　　c	50,423,617,525	56,051,885,747	△5,628,268,222	90.0
不納欠損額　　d	302,007,652	294,987,430	7,020,222	102.4
収入未済額　　b-c-d	1,366,267,389	1,677,446,765	△311,179,376	81.4
対予算収入率　c／a	96.6	98.1	△1.5	

予算現額 52,190,114 千円，調定額 52,091,892 千円に対し，収入済額は 50,423,617 千円（対予算収入率 96,6%）であり，前年度と比較すると 5,628,268 千円（10.0%）の減少となっている。

不納欠損額は 302,007 千円で，そのうち市税が 99.0%（299,017 千円）を占めており，前年度と比較すると 7,020,222 千円（2.4%）の増加となっている。

調定額に対する収入未済額は 1,366,267 千円で，そのうち市税が 71.5%（977,514 千円）を占めており，前年度と比較すると 311,179 千円（18.6%）の減少となっている。

決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額　A	構成比	決算額　B	構成比	増減額　A－B	比較A/B
1 市　税	23,431,931,261	46.5	23,964,591,737	42.8	△532,660,476	97.8
2 地方譲与税	501,528,913	1.0	517,173,502	0.9	△15,644,589	97.0
3 利子割交付金	44,849,000	0.1	47,981,000	0.1	△3,132,000	93.5
4 配当割交付金	74,238,000	0.1	39,036,000	0.1	35,202,000	190.2
5 株式等譲渡所得割交付金	123,814,000	0.2	10,158,000	0.0	113,656,000	著増
6 地方消費税交付金	1,463,633,000	2.9	1,476,214,000	2.6	△12,581,000	99.1
7 ゴルフ場利用税交付金	13,434,680	0.0	13,815,760	0.0	△381,080	97.2
8 自動車取得税交付金	106,593,000	0.2	121,819,000	0.2	△15,226,000	87.5
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	37,095,000	0.1	35,115,000	0.1	1,980,000	105.6
10 地方特例交付金	101,240,000	0.2	97,721,000	0.2	3,519,000	103.6
11 地方交付税	3,040,975,000	6.0	3,824,854,000	6.8	△783,879,000	79.5
12 交通安全対策特別交付金	28,478,000	0.1	29,929,000	0.1	△1,451,000	95.2
13 分担金及び負担金	862,512,279	1.7	873,620,338	1.6	△11,108,059	98.7
14 使用料及び手数料	1,119,922,563	2.2	1,138,925,131	2.0	△19,002,568	98.3
15 国庫支出金	6,460,784,496	12.8	8,529,591,772	15.2	△2,068,807,276	75.7
16 県支出金	3,065,120,707	6.1	2,975,650,338	5.3	89,470,369	103.0
17 財産収入	267,454,498	0.5	218,838,085	0.4	48,616,413	122.2
18 寄付金	21,815,752	0.0	6,147,554	0.0	15,668,198	354.9
19 繰入金	632,994,559	1.3	246,234,034	0.4	386,760,525	257.1
20 繰越金	3,255,649,785	6.5	4,277,817,905	7.6	△1,022,168,120	76.1
21 諸収入	1,315,953,032	2.6	1,380,165,091	2.5	△64,212,059	95.3
22 市債	4,453,600,000	8.8	6,226,487,500	11.1	△1,772,887,500	71.5
歳入合計	50,423,617,525	100.0	56,051,885,747	100.0	△5,628,268,222	90.0

歳入は前年度に比べ5,628,268千円減少している。その主な要因は，株式等譲渡所得割交付金，繰入金が増加したものの，市税，地方交付税，国庫支出金，繰越金，市債が減少したことによるものである。

構成比率の高いものは，市税（46.5%），国庫支出金（12.8%），市債（8.8%），繰越金（6.5%），県支出金（6.1%）である。

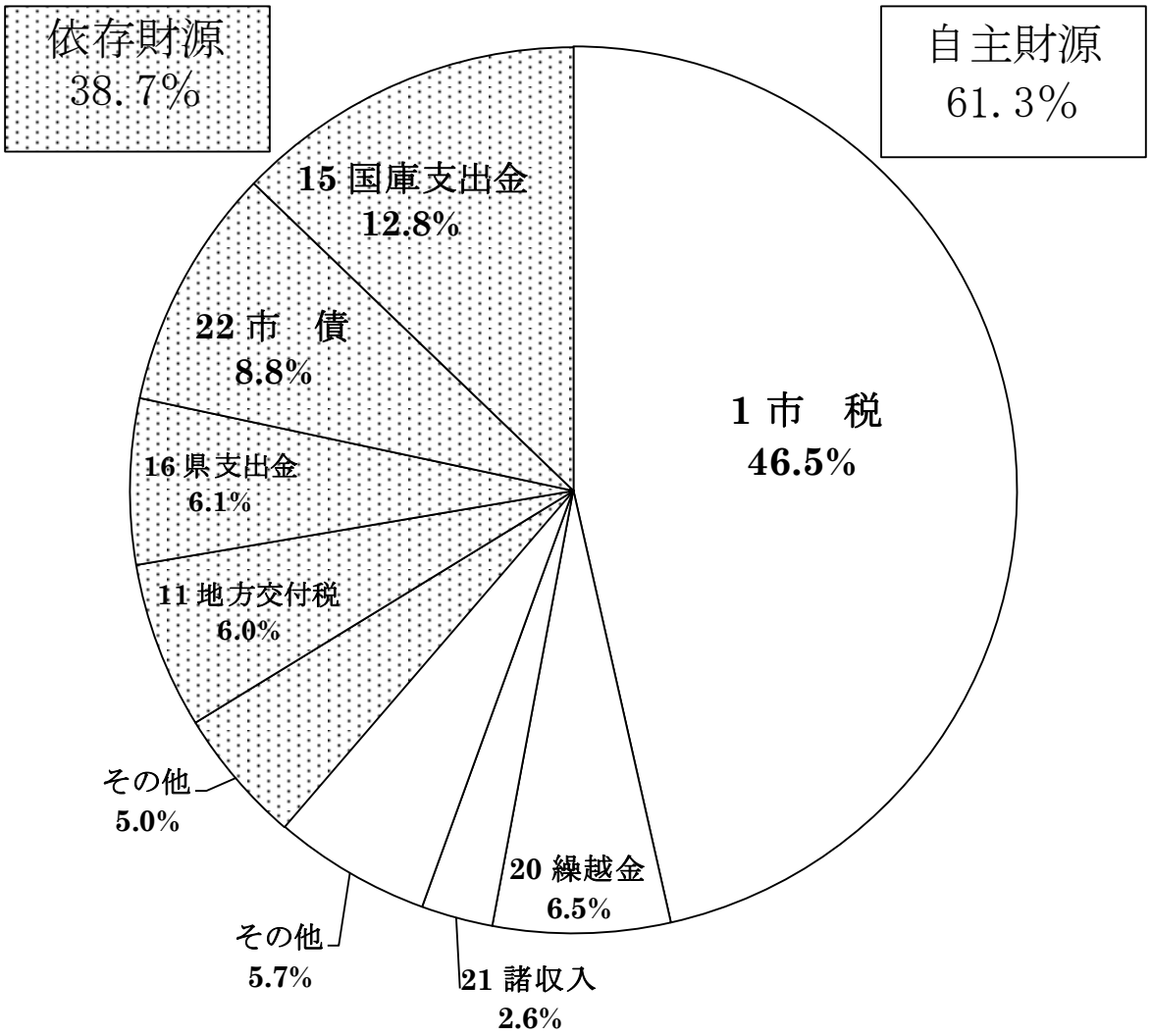
自主財源と依存財源の前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款		平成25年度 決算額 A	構成比	平成24年度 決算額 B	構成比	対前年度 増減額 A－B	比較 A/B
自主財源	1 市　税	23,431,931,261	46.5	23,964,591,737	42.8	△ 532,660,476	97.8
	13 分担金及び負担金	862,512,279	1.7	873,620,338	1.6	△ 11,108,059	98.7
	14 使用料及び手数料	1,119,922,563	2.2	1,138,925,131	2.0	△ 19,002,568	98.3
	17 財産収入	267,454,498	0.5	218,838,085	0.4	48,616,413	122.2
	18 寄付金	21,815,752	0.0	6,147,554	0.0	15,668,198	354.9
	19 繰入金	632,994,559	1.3	246,234,034	0.4	386,760,525	257.1
	20 繰越金	3,255,649,785	6.5	4,277,817,905	7.6	△ 1,022,168,120	76.1
	21 諸収入	1,315,953,032	2.6	1,380,165,091	2.5	△ 64,212,059	95.3
	自主財源の計	30,908,233,729	61.3	32,106,339,875	57.3	△ 1,198,106,146	96.3
依存財源	2 地方譲与税	501,528,913	1.0	517,173,502	0.9	△ 15,644,589	97.0
	3 利子割交付金	44,849,000	0.1	47,981,000	0.1	△ 3,132,000	93.5
	4 配当割交付金	74,238,000	0.1	39,036,000	0.1	35,202,000	190.2
	5 株式等譲渡所得割交付金	123,814,000	0.2	10,158,000	0.0	113,656,000	著増
	6 地方消費税交付金	1,463,633,000	2.9	1,476,214,000	2.6	△ 12,581,000	99.1
	7 ゴルフ場利用税交付金	13,434,680	0.0	13,815,760	0.0	△ 381,080	97.2
	8 自動車取得税交付金	106,593,000	0.2	121,819,000	0.2	△ 15,226,000	87.5
	9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	37,095,000	0.1	35,115,000	0.1	1,980,000	105.6
	10 地方特例交付金	101,240,000	0.2	97,721,000	0.2	3,519,000	103.6
	11 地方交付税	3,040,975,000	6.0	3,824,854,000	6.8	△ 783,879,000	79.5
	12 交通安全対策特別交付金	28,478,000	0.1	29,929,000	0.1	△ 1,451,000	95.2
	15 国庫支出金	6,460,784,496	12.8	8,529,591,772	15.2	△ 2,068,807,276	75.7
	16 県支出金	3,065,120,707	6.1	2,975,650,338	5.3	89,470,369	103.0
	22 市　債	4,453,600,000	8.8	6,226,487,500	11.1	△ 1,772,887,500	71.5
	依存財源の計	19,515,383,796	38.7	23,945,545,872	42.7	△ 4,430,162,076	81.5
歳入合計		50,423,617,525	100.0	56,051,885,747	100.0	△ 5,628,268,222	90.0

自主財源は 30,908,233 千円であり，前年度と比較すると 1,198,106 千円（3.7%）の減少となっている。これは，主に繰入金が増加したものの，市税，繰越金が減少したことによるものである。

依存財源は 19,515,383 千円であり，前年度と比較すると 4,430,162 千円（18.5%）の減少となっている。これは，主に株式等譲渡所得割交付金，県支出金が増加したものの，地方交付税，国庫支出金，市債が減少したことによるものである。



歳入の款別詳細については，次のとおりである。

【第 1 款　　市　税】

構成比 46.5%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　　a	22,553,700,000	23,196,500,000	△642,800,000	97.2
調定額　　b	24,708,464,099	25,561,938,000	△853,473,901	96.7
収入済額　　c	23,431,931,261	23,964,591,737	△532,660,476	97.8
不納欠損額　　d	299,017,880	275,633,536	23,384,344	108.5
収入未済額　　b-c-d	977,514,958	1,321,712,727	△344,197,769	74.0
対予算収入率　c / a	103.9	103.3	0.6	

収入済額は，前年度と比較すると 532,660 千円（2.2%）の減少となっている。

税目別収入決算額の前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 税目	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 市 税	23,431,931,261	100.0	23,964,591,737	100.0	△532,660,476	97.8
1 市民税	10,676,225,115	45.6	11,247,179,028	46.9	△570,953,913	94.9
2 固定資産税	9,676,485,931	41.3	9,778,105,363	40.8	△101,619,432	99.0
3 軽自動車税	270,874,050	1.2	259,603,707	1.1	11,270,343	104.3
4 市たばこ税	1,284,186,633	5.5	1,169,444,399	4.9	114,742,234	109.8
7 入湯税	3,451,200	0.0	2,894,850	0.0	556,350	119.2
8 都市計画税	1,520,708,332	6.5	1,507,364,390	6.3	13,343,942	100.9

前年度と比較すると，主に，市たばこ税 114,742 千円（9.8%），都市計画税 13,343 千円（0.9%），軽自動車税 11,270 千円(4.3%)が増加したものの，市民税 570,953 千円(5.1%)，固定資産税 101,619 千円（1.0%）が減少したことにより，532,660 千円（2.2%）の減少となっている。

税目別収入決算状況は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

税　目		調定額 A	構成比	収入済額 B	構成比	不納欠損額 C	収入未済額 A－B－C	徴収率 B／A
市民税（法人分含む）	現年	10,675,097,125	43.2	10,519,776,946	44.9	1,240,683	154,079,496	98.5
	滞納	644,608,461	2.6	156,448,169	0.7	129,463,883	358,696,409	24.3
	計	11,319,705,586	45.8	10,676,225,115	45.6	130,704,566	512,775,905	94.3
固定資産税（交付金含む）	現年	9,649,587,100	39.1	9,537,348,000	40.7	5,049,347	107,189,753	98.8
	滞納	545,135,347	2.2	139,137,931	0.6	134,497,272	271,500,144	25.5
	計	10,194,722,447	41.3	9,676,485,931	41.3	139,546,619	378,689,897	94.9
軽自動車税	現年	273,031,200	1.1	264,251,700	1.1	95,700	8,683,800	96.8
	滞納	31,117,437	0.1	6,622,350	0.0	6,752,000	17,743,087	21.3
	計	304,148,637	1.2	270,874,050	1.2	6,847,700	26,426,887	89.1
市たばこ税	現年	1,284,186,633	5.2	1,284,186,633	5.5	－	0	100.0
	計	1,284,186,633	5.2	1,284,186,633	5.5	－	0	100.0
入湯税	現年	3,451,200	0.0	3,451,200	0.0	－	0	100.0
	計	3,451,200	0.0	3,451,200	0.0	－	0	100.0
都市計画税	現年	1,516,653,200	6.1	1,498,861,088	6.4	800,421	16,991,691	98.8
	滞納	85,596,396	0.3	21,847,244	0.1	21,118,574	42,630,578	25.5
	計	1,602,249,596	6.5	1,520,708,332	6.5	21,918,995	59,622,269	94.9
計	現年	23,402,006,458	94.7	23,107,875,567	98.6	7,186,151	286,944,740	98.7
	滞納	1,306,457,641	5.3	324,055,694	1.4	291,831,729	690,570,218	24.8
	計	24,708,464,099	100.0	23,431,931,261	100.0	299,017,880	977,514,958	94.8

収入済額の市税全体に占める割合を税目ごとにみると，市民税（45.6%），固定資産税（41.3%），都市計画税（6.5%）の順となっている。

収入未済額は977,514千円であり，前年度と比較すると344,197千円（26.0%）の減少となっている。また，調定額に対する徴収率は，現年課税分98.7%，滞納繰越分24.8%，全体では94.8%となっている。

なお，不納欠損額は299,017千円であり，地方税法第１５条の７の規定に基づき納付義務が消滅したもの及び第１８条の規定に基づき徴収権が時効により消滅したもので，前年度と比較すると23,384千円（8.5%）の増加となっている。

【第 2 款　　地方譲与税】

構成比 1.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	502,000,000	508,001,000	△6,001,000	98.8
調定額　b	501,528,913	517,173,502	△15,644,589	97.0
収入済額　c	501,528,913	517,173,502	△15,644,589	97.0
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	99.9	101.8	△1.9	

収入済額は，前年度と比較すると15,644千円（3.0%）の減少となっている。

【第 3 款　　利子割交付金】

構成比 0.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	34,000,000	50,000,000	△16,000,000	68.0
調定額　b	44,849,000	47,981,000	△3,132,000	93.5
収入済額　c	44,849,000	47,981,000	△3,132,000	93.5
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	131.9	96.0	35.9	

収入済額は，前年度と比較すると 3,132 千円（6.5%）の減少となっている。

【第 4 款　　配当割交付金】

構成比 0.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	30,000,000	30,000,000	0	100.0
調定額　b	74,238,000	39,036,000	35,202,000	190.2
収入済額　c	74,238,000	39,036,000	35,202,000	190.2
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	247.5	130.1	117.4	

収入済額は，前年度と比較すると 35,202 千円（90.2%）の増加となっている。

【第 5 款　　株式等譲渡所得割交付金】

構成比 0.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	8,500,000	8,500,000	0	100.0
調定額　b	123,814,000	10,158,000	113,656,000	著増
収入済額　c	123,814,000	10,158,000	113,656,000	著増
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	1,456.6	119.5	1,337.1	

収入済額は，前年度と比較すると 113,656 千円（著増）の増加となっている。

【第 6 款　　地方消費税交付金】

構成比 2.9%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	1,460,000,000	1,460,000,000	0	100.0
調定額　b	1,463,633,000	1,476,214,000	△12,581,000	99.1
収入済額　c	1,463,633,000	1,476,214,000	△12,581,000	99.1
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	100.2	101.1	△0.9	

収入済額は，前年度と比較すると 12,581 千円（0.9%）の減少となっている。

【第 7 款　　ゴルフ場利用税交付金】

構成比 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	14,000,000	14,000,000	0	100.0
調定額　b	13,434,680	13,815,760	△381,080	97.2
収入済額　c	13,434,680	13,815,760	△381,080	97.2
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c / a	96.0	98.7	△2.7	

収入済額は，前年度と比較すると 381 千円（2.8%）の減少となっている。

【第 8 款　　自動車取得税交付金】

構成比 0.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	110,000,000	118,000,000	△8,000,000	93.2
調定額　b	106,593,000	121,819,000	△15,226,000	87.5
収入済額　c	106,593,000	121,819,000	△15,226,000	87.5
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c / a	96.9	103.2	△6.3	

収入済額は，前年度と比較すると 15,226 千円（12.5%）の減少となっている。

【第 9 款　　国有提供施設等所在市町村助成交付金】

構成比 0.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	37,095,000	35,115,000	1,980,000	105.6
調定額　b	37,095,000	35,115,000	1,980,000	105.6
収入済額　c	37,095,000	35,115,000	1,980,000	105.6
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c / a	100.0	100.0	0.0	

収入済額は，前年度と比較すると 1,980 千円（5.6%）の増加となっている。

【第１０款　　地方特例交付金】

構成比 0.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	101,240,000	97,721,000	3,519,000	103.6
調定額　b	101,240,000	97,721,000	3,519,000	103.6
収入済額　c	101,240,000	97,721,000	3,519,000	103.6
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c / a	100.0	100.0	0.0	

収入済額は，前年度と比較すると 3,519 千円（3.6%）の増加となっている。

【第１１款　　地方交付税】

構成比 6.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	3,002,949,000	3,664,375,000	△661,426,000	81.9
調定額　b	3,040,975,000	3,824,854,000	△783,879,000	79.5
収入済額　c	3,040,975,000	3,824,854,000	△783,879,000	79.5
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	101.3	104.4	△3.1	

収入済額は，前年度と比較すると 783,879 千円（20.5%）の減少となっている。

内訳は，震災復興特別交付税 892,806 千円，特別交付税 738,026 千円，普通交付税 1,410,143 千円である。

【第１２款　　交通安全対策特別交付金】

構成比 0.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	30,000,000	30,000,000	0	100.0
調定額　b	28,478,000	29,929,000	△1,451,000	95.2
収入済額　c	28,478,000	29,929,000	△1,451,000	95.2
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	94.9	99.8	△4.9	

収入済額は，前年度と比較すると 1,451 千円（4.8%）の減少となっている。

【第１３款　　分担金及び負担金】

構成比 1.7%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	911,059,000	930,953,000	△19,894,000	97.9
調定額　b	883,795,502	909,357,261	△25,561,759	97.2
収入済額　c	862,512,279	873,620,338	△11,108,059	98.7
不納欠損額　d	376,000	16,949,540	△16,573,540	2.2
収入未済額　b-c-d	20,907,223	18,787,383	2,119,840	111.3
対予算収入率　c／a	94.7	93.8	0.9	

収入済額は，前年度と比較すると 11,108 千円（1.3%）の減少となっている。

主なものは，保育料保護者負担金 757,633 千円，ひたちなか・東海広域事務組合派遣職員負担金 18,051 千円，ひたちなか･東海クリーンセンター公債費負担金 22,870 千円である。

収入未済額は 20,907 千円であり，前年度と比較すると 2,119 千円(11.3%)の増加となっている。

内訳は，保育料保護者負担金 20,449 千円，老人ホーム入所者負担金 457 千円である。

不納欠損額は，保育料保護者負担金 376 千円であり，前年度と比較すると 16,573 千円（97.8%）の減少となっている。

【第１４款　　使用料及び手数料】

構成比 2.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	1,146,461,000	1,142,901,000	3,560,000	100.3
調定額　b	1,484,354,714	1,475,624,604	8,730,110	100.6
収入済額　c	1,119,922,563	1,138,925,131	△19,002,568	98.3
不納欠損額　d	2,613,772	2,404,354	209,418	108.7
収入未済額　b-c-d	361,818,379	334,295,119	27,523,260	108.2
対予算収入率　c／a	97.7	99.7	△2.0	

収入済額は，前年度と比較すると 19,002 千円（1.7%）の減少となっている。

使用料 727,466 千円の主なものは，商工費使用料（市営駐車場使用料等）91,695 千円，土木費使用料（道路占用料，市営住宅使用料等）395,906 千円，教育費使用料（幼稚園授業料，文化会館使用料，総合運動公園使用料等）152,750 千円である。

手数料 392,456 千円の主なものは，総務費手数料（戸籍関係諸証明手数料等）82,395 千円，衛生費手数料（ごみ収集手数料，し尿処理手数料，し尿浄化槽汚泥処理手数料等）295,052 千円，土木費手数料（開発行為許可申請等手数料等）14,306 千円である。

収入未済額は 361,818 千円であり，前年度と比較すると 27,523 千円（8.2%）の増加となっている。

主なものは，住宅使用料 343,006 千円，し尿処理手数料 18,810 千円である。

不納欠損額は，し尿処理手数料 2,613 千円であり，前年度と比較すると 209 千円（8.7%）の増加となっている。

【第１５款　　国庫支出金】

構成比 12.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	7,618,644,000	9,202,896,000	△1,584,252,000	82.8
調定額　b	6,460,784,496	8,529,591,772	△2,068,807,276	75.7
収入済額　c	6,460,784,496	8,529,591,772	△2,068,807,276	75.7
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	84.8	92.7	△7.9	

収入済額は，前年度と比較すると 2,068,807 千円（24.3%）の減少となっている。

国庫負担金は 5,338,899 千円であり，主なものは，障害者自立支援給付費国庫負担金 779,922 千円，児童手当国庫負担金 2,007,973 千円，保育所運営費国庫負担金 539,062 千円，生活保護費国庫負担金 1,353,144 千円である。

国庫補助金は 705,266 千円であり，主なものは，道路橋りょう費の社会資本整備総合交付金（繰越分含む）114,226 千円，都市計画費の社会資本整備総合交付金（繰越分含む）275,128 千円，地域の元気臨時交付金（繰越分）111,865 千円である。

国庫委託金は 29,126 千円であり，主なものは，基礎年金等事務国庫委託金 24,338 千円である。

国庫交付金は 387,492 千円であり，主なものは，東日本大震災復興交付金 88,444 千円，学校施設環境改善交付金（小学校費・中学校費繰越分含む）298,635 千円である。

【第１６款　　県支出金】

構成比 6.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　　a	3,150,685,000	3,310,639,000	△159,954,000	95.2
調定額　　b	3,065,120,707	2,975,650,338	89,470,369	103.0
収入済額　　c	3,065,120,707	2,975,650,338	89,470,369	103.0
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	97.3	89.9	7.4	

収入済額は，前年度と比較すると 89,470 千円（3.0%）の増加となっている。

県負担金は 1,597,796 千円であり，主なものは，障害者自立支援給付費県負担金 391,366 千円，保険基盤安定県負担金 389,008 千円，児童手当県負担金 437,226 千円，保育所運営費県負担金 269,700 千円である。

県補助金は 1,079,956 千円であり，主なものは，医療福祉費県補助金 354,816 千円，安心こども支援事業費県補助金（繰越分含む）191,581 千円，特別保育事業費県補助金 82,309 千円，再生可能エネルギー導入促進事業費県補助金（繰越分含む）69,986 千円，放課後子どもプラン推進策事業費県補助金 90,520 千円である。

県委託金は 327,633 千円であり，主なものは，個人県民税徴収事務取扱県委託金 242,327 千円である。

県交付金は 59,733 千円である。主なものは，災害救助費繰替支弁県交付金 37,465 千円である。

【第１７款　　財産収入】

構成比 0.5%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　　a	113,830,000	189,005,000	△75,175,000	60.2
調定額　　b	267,916,736	219,312,323	48,604,413	122.2
収入済額　　c	267,454,498	218,838,085	48,616,413	122.2
収入未済額　　b-c	462,238	474,238	△12,000	97.5
対予算収入率　c／a	235.0	115.8	119.2	

収入済額は，前年度と比較すると 48,616 千円（22.2%）の増加となっている。

主なものは，土地建物貸付収入 69,576 千円，（一財）ひたちなか市住宅・都市サービス公社弁済金 151,568 千円，市有地売払収入 30,749 千円である。

収入未済額は 462 千円であり，前年度と比較すると 12 千円（2.5%）の減少となっている。これは，市有地賃貸料である。

【第１８款　　寄付金】

構成比 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	8,186,000	4,137,000	4,049,000	197.9
調定額　b	21,815,752	6,147,554	15,668,198	354.9
収入済額　c	21,815,752	6,147,554	15,668,198	354.9
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	266.5	148.6	117.9	

収入済額は，前年度と比較すると 15,668 千円（254.9%）の増加となっている。

主なものは，総務管理費寄付金 15,913 千円，教育総務費寄付金 4,600 千円である。

【第１９款　　繰入金】

構成比 1.3%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	957,951,000	506,658,000	451,293,000	189.1
調定額　b	632,994,559	246,234,034	386,760,525	257.1
収入済額　c	632,994,559	246,234,034	386,760,525	257.1
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	66.1	48.6	17.5	

収入済額は，前年度と比較すると 386,760 千円（157.1%）の増加となっている。

主なものは，財政調整基金繰入金 63,500 千円，緑のまちづくり基金繰入金 18,200 千円，公共用地取得基金繰入金 37,016 千円，東日本大震災復興交付金基金繰入金（繰越分含む）498,684 千円である。

【第２０款　　繰越金】

構成比 6.5%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	3,255,650,000	4,277,817,000	△1,022,167,000	76.1
調定額　b	3,255,649,785	4,277,817,905	△1,022,168,120	76.1
収入済額　c	3,255,649,785	4,277,817,905	△1,022,168,120	76.1
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	100.0	100.0	0.0	

収入済額は，前年度と比較すると 1,022,168 千円（23.9%）の減少となっている。

内訳は，繰越事業財源 620,665 千円（繰越明許 83,047 千円，事故繰越 537,618 千円），前年度繰越金 2,634,984 千円である。

【第２１款　　諸収入】

構成比 2.6%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度　A	平成24年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	1,059,664,000	1,106,957,000	△47,293,000	95.7
調定額　　b	1,321,517,623	1,382,342,389	△60,824,766	95.6
収入済額　　c	1,315,953,032	1,380,165,091	△64,212,059	95.3
収入未済額　　b-c	5,564,591	2,177,298	3,387,293	255.6
対予算収入率　c / a	124.2	124.7	△0.5	

収入済額は，前年度と比較すると 64,212 千円（4.7%）の減少となっている。

主なものは，市税滞納延滞金 62,325 千円，中小企業特別融資制度預託金戻入元金 550,000 千円，過年度分公立学校施設災害復旧費国庫補助金 87,269 千円，過年度分児童手当国庫負担金 74,913 千円，原子力発電施設等周辺地域交付金 20,281 千円，休日夜間診療所診療収入 59,943 千円，高額療養費等返納金 108,059 千円，生活保護費返納金 32,793 千円，電算業務処理費負担金 78,618 千円，特別区競馬組合勝馬投票券発売施設所在区市町村交付金 22,541 千円，有価物売払金（資源回収分）26,518 千円である。

収入未済額は 5,564 千円であり，前年度と比較すると 3,387 千円（155.6%）の増加となっている。

これは，高齢者住宅整備貸付金元利収入 787 千円，災害援護資金貸付金戻入元金（平成１０年水害分）43 千円，過年度分市有地賃貸料 766 千円，生活保護費返納金（過年度分含む）3,880 千円，行政代執行費用徴収金 85 千円である。

【第２２款　　市　債】

構成比 8.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度　A	平成24年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	6,084,500,000	7,251,200,000	△1,166,700,000	83.9
調定額　　b	4,453,600,000	6,226,487,500	△1,772,887,500	71.5
収入済額　　c	4,453,600,000	6,226,487,500	△1,772,887,500	71.5
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c / a	73.2	85.9	△12.7	

収入済額は，前年度と比較すると 1,772,887 千円（28.5%）の減少となっている。

主なものは，新分庁舎建設事業債 178,600 千円，都市計画街路整備事業債（繰越分含む）149,800 千円，土木債借換債 213,200 千円，大島中学校屋内運動場改築事業債 129,600 千円，減収補てん債 810,600 千円，臨時財政対策債 2,073,700 千円である。

（3） **歳　出**

一般会計歳出決算年度比較表

（単位:円，%）

区　　分	平成25年度　A	平成24年度　B	増減額　A－B	比　較　A/B
予算現額　　a	52,190,114,000	57,135,375,000	△4,945,261,000	91.3
支出済額　　b	47,723,874,271	52,796,235,962	△5,072,361,691	90.4
翌年度繰越額　c	3,240,689,000	2,249,772,000	990,917,000	144.0
不用額　　a-b-c	1,225,550,729	2,089,367,038	△863,816,309	58.7
対予算執行率　b／a	91.4	92.4	△1.0	

歳出決算額は 47,723,874 千円で，予算現額 52,190,114 千円に対する執行率は 91.4%であり，前年度より 1.0 ポイント下がっている。

一般会計款別歳出決算額年度比較表

（単位:円，%）

区　分 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額　A	構成比	決算額　B	構成比	増減額　A－B	比較A/B
1議会費	362,027,786	0.8	366,971,607	0.7	△4,943,821	98.7
2総務費	6,924,869,446	14.5	7,800,783,770	14.8	△875,914,324	88.8
3民生費	15,861,064,803	33.2	15,557,060,433	29.5	304,004,370	102.0
4衛生費	2,923,170,480	6.1	4,798,882,529	9.1	△1,875,712,049	60.9
5労働費	185,846,608	0.4	267,839,024	0.5	△81,992,416	69.4
6農林水産業費	880,186,099	1.8	508,117,995	1.0	372,068,104	173.2
7商工費	1,050,856,286	2.2	1,116,916,534	2.1	△66,060,248	94.1
8土木費	6,594,246,565	13.8	7,734,460,166	14.6	△1,140,213,601	85.3
9消防費	1,632,513,921	3.4	1,653,763,481	3.1	△21,249,560	98.7
10教育費	5,267,247,195	11.0	4,808,323,741	9.1	458,923,454	109.5
11災害復旧費	660,494,475	1.4	3,048,287,371	5.8	△2,387,792,896	21.7
12公債費	5,381,350,607	11.3	5,134,829,311	9.7	246,521,296	104.8
14予備費	0	0	0	0	0	－
合　計	47,723,874,271	100.0	52,796,235,962	100.0	△5,072,361,691	90.4

前年度と比較すると，5,072,361 千円（9.6%）の減少となっている。これは，民生費，農林水産業費，教育費，公債費が増加したものの，主に総務費，衛生費，土木費，災害復旧費が減少したことによるものである。その増の要因としては，水産業共同利用施設復興整備に伴う事業補助，各小中学校耐震補強及び改築工事の増加，減の要因としては，ひたちなか・東海クリーンセンター建設工事の完了，ひたちなか市土地開発公社解散に伴う債務の清算終了，東日本大震災に係る災害復旧事業の減少が挙げられる。

構成比率の高いものは，民生費（33.2%），総務費（14.5%），土木費（13.8%），公債費（11.3%）教育費（11.0%）である。

款別翌年度繰越額の前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

区分 / 款	平成25年度			平成24年度			対前年度	
	繰越額 A	構成比	対予算比	繰越額 B	構成比	対予算比	増減額 A－B	比較 A/B
2 総務費	227,850,000	7.0	0.4	27,110,000	1.2	0.0	200,740,000	840.5
3 民生費	26,142,000	0.8	0.1	233,874,000	10.4	0.4	△207,732,000	11.2
4 衛生費	―	－	－	40,768,000	1.8	0.1	△40,768,000	皆減
5 労働費	―	－	－	748,000	0.0	0.0	△748,000	皆減
6 農林水産業費	392,257,000	12.1	0.8	67,947,000	3.0	0.1	324,310,000	577.3
7 商工費	12,543,000	0.4	0.0	―	－	－	12,543,000	皆増
8 土木費	567,883,000	17.5	1.1	1,083,407,000	48.2	1.9	△515,524,000	52.4
9 消防費	―	－	－	5,843,000	0.3	0.0	△5,843,000	皆減
10 教育費	2,014,014,000	62.1	3.9	458,302,000	20.4	0.8	1,555,712,000	439.5
11 災害復旧費	―	－	－	331,773,000	14.7	0.6	△331,773,000	皆減
計	3,240,689,000	100.0	6.2	2,249,772,000	100.0	3.9	990,917,000	144.0

翌年度繰越額は，前年度と比較すると 990,917 千円（44.0%）の増加となっており，予算現額に対する割合は6.2%であり，前年度より 2.3 ポイント上がっている。

主要節別決算額の状況は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

区分 / 節	平成25年度				平成24年度			
	順位	決算額	構成比	前年比	順位	決算額	構成比	前年比
20 扶助費	1	8,139,864,724	17.1	100.6	1	8,093,334,830	15.3	97.1
13 委託料	2	6,281,080,816	13.2	103.6	3	6,062,845,512	11.5	94.4
23 償還金，利子及び割引料	3	5,926,752,514	12.4	111.7	5	5,307,459,531	10.1	104.2
19 負担金,補助及び交付金	4	5,816,050,306	12.2	110.9	6	5,246,000,033	9.9	144.7
28 繰出金	5	5,268,895,957	11.0	95.8	4	5,498,910,547	10.4	87.3
15 工事請負費	6	3,731,884,764	7.8	56.7	2	6,576,198,815	12.5	76.2
02 給料	7	2,615,770,918	5.5	97.4	8	2,684,365,564	5.1	81.2
03 職員手当等	8	2,381,049,064	5.0	95.3	9	2,498,825,440	4.7	80.1
25 積立金	9	2,223,708,233	4.7	60.3	7	3,687,377,546	7.0	268.8
11 需用費	10	1,180,414,782	2.5	101.7	11	1,160,739,255	2.2	63.2

歳出の款別詳細については，次のとおりである。

【第 1 款　　議会費】

構成比 0.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	366,433,000	372,804,000	△6,371,000	98.3
支出済額　　b	362,027,786	366,971,607	△4,943,821	98.7
翌年度繰越額　c	－	－	－	－
不用額　　a-b-c	4,405,214	5,832,393	△1,427,179	75.5
対予算執行率　b／a	98.8	98.4	0.4	

支出済額は，前年度より 4,943 千円（1.3%）の減少となっている。

主なものは，報酬，人件費及び一般事務費のほか，市議会活動，運営に係る経費である。

【第 2 款　　総務費】

構成比 14.5%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	7,248,694,000	7,979,280,000	△730,586,000	90.8
支出済額　　b	6,924,869,446	7,800,783,770	△875,914,324	88.8
翌年度繰越額　c	227,850,000	27,110,000	200,740,000	840.5
不用額　　a-b-c	95,974,554	151,386,230	△55,411,676	63.4
対予算執行率　b／a	95.5	97.8	△2.3	

支出済額は，前年度より 875,914 千円（11.2%）の減少となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款 項	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
2 総務費	6,924,869,446	100.0	7,800,783,770	100.0	△875,914,324	88.8
1 総務管理費	5,863,612,668	84.7	6,661,662,264	85.4	△798,049,596	88.0
5 徴税費	605,594,391	8.7	536,883,098	6.9	68,711,293	112.8
10 住民基本台帳費	202,348,310	2.9	219,534,770	2.8	△17,186,460	92.2
15 選挙費	69,720,212	1.0	42,570,107	0.5	27,150,105	163.8
20 統計調査費	30,038,842	0.4	26,980,112	0.3	3,058,730	111.3
25 監査委員費	48,780,658	0.7	50,914,679	0.7	△2,134,021	95.8
30 防災費	104,774,365	1.5	262,238,740	3.4	△157,464,375	40.0

主なものは，総務管理費では，市債管理基金元金積立金，新分庁舎建設工事，公共用地取得基金元金積立金，コミュニティ推進事業，電算管理，国県支出金返納金（生活保護費等国庫負担金），市税還付金及び加算金であり，前年度に比べ 798,049 千円（12.0%）減少している。

徴税費では，茨城租税債権管理機構負担金，評価図面等整備委託，不動産鑑定委託であり，前年度に比べ 68,711 千円（12.8%）増加している。

住民基本台帳費では，各種機器リース料，旅券事務に関する経費であり，前年度に比べ 17,186 千円（7.8%）減少している。

選挙費では，県知事・参議院議員選挙に係る経費であり，前年度に比べ 27,150 千円（63.8%）増

加している。

統計調査費では，国・県等委託統計調査に係る経費であり，前年度に比べ 3,058 千円（11.3%）増加している。

監査委員費では，人件費及び一般事務費であり，前年度に比べ 2,134 千円（4.2%）減少している。

防災費では，災害対応に伴う建設機械借上，災害用井戸整備工事，防災行政用無線管理，東日本大震災災害対策に係る経費であり，前年度に比べ 157,464 千円（60.0%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，総務管理費のひたちなか地区多目的広場整備事業，一中地区コミュニティセンターエレベーター更新事業である。

また，前年度から繰越された総務管理費の那珂湊支所第２庁舎耐震診断事業，湊線鉄道施設総合安全対策事業費補助金は完了している。

【第 3 款　　民生費】

構成比 33.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	16,232,214,000	16,091,707,000	140,507,000	100.9
支出済額　　b	15,861,064,803	15,557,060,433	304,004,370	102.0
翌年度繰越額　c	26,142,000	233,874,000	△207,732,000	11.2
不用額　　a-b-c	345,007,197	300,772,567	44,234,630	114.7
対予算執行率　b / a	97.7	96.7	1.0	

支出済額は，前年度より 304,004 千円（2.0%）の増加となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款 項	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
3 民生費	15,861,064,803	100.0	15,557,060,433	100.0	304,004,370	102.0
1 社会福祉費	7,722,351,804	48.7	7,350,590,889	47.2	371,760,915	105.1
5 児童福祉費	6,610,185,589	41.7	6,545,631,838	42.1	64,553,751	101.0
10 生活保護費	1,528,527,410	9.6	1,660,837,706	10.7	△132,310,296	92.0

主なものは，社会福祉費では，社会福祉施設指定管理委託，国民健康保険事業・介護保険事業・後期高齢者医療事業等の特別会計繰出金，社会福祉協議会補助金，更生医療給付費助成，障害児通所支援費助成，障害福祉サービス費助成，養護老人ホーム措置入所者扶助費，医療福祉費支給，療養給付費負担金であり，前年度に比べ 371,760 千円（5.1%）増加している。

児童福祉費では，民間保育所入所児童委託，児童手当，児童扶養手当，特別保育事業費補助金，民間保育所施設整備支援事業費補助金であり，前年度に比べ 64,553 千円（1.0%）増加している。

生活保護費では，医療・住宅・生活等の扶助であり，前年度に比べ 132,310 千円（8.0%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，社会福祉費の総合福祉センターエレベーター更新事業，児童福祉費の子ども・子育て支援システム開発委託である。

また，前年度から繰越された社会福祉費のみんなのみらい支援室整備事業，児童福祉費の民間保

育所施設整備支援事業,公立保育所耐震補強事業,子どもふれあい館耐震改修事業は完了している。

【第 4 款　　衛生費】

構成比 6.1%　　（単位:円, %）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	3,153,142,000	5,001,037,000	△1,847,895,000	63.0
支出済額　　b	2,923,170,480	4,798,882,529	△1,875,712,049	60.9
翌年度繰越額　c	－	40,768,000	△40,768,000	皆減
不用額　　a-b-c	229,971,520	161,386,471	68,585,049	142.5
対予算執行率　b / a	92.7	96.0	△3.3	

支出済額は，前年度より 1,875,712 千円（39.1%）の減少となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円, %）

年 度 / 款 項	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
4 衛生費	2,923,170,480	100.0	4,798,882,529	100.0	△1,875,712,049	60.9
1 保健衛生費	1,293,633,045	44.3	1,371,649,501	28.6	△78,016,456	94.3
5 清掃費	1,475,175,419	50.5	3,328,829,286	69.4	△1,853,653,867	44.3
10 環境保全対策費	154,362,016	5.3	98,403,742	2.1	55,958,274	156.9

主なものは，保健衛生費では，妊婦医療機関健康診査委託，各種がん検診委託，個別予防接種業務委託，ひたちなか・東海広域事務組合（広域斎場）負担金，生活排水処理施設整備補助金であり，前年度に比べ 78,016 千円（5.7%）減少している。

清掃費では，可燃性･不燃性ごみ収集運搬業務委託，ひたちなか・東海クリーンセンター運営業務負担金，再生資源回収事業業務委託，し尿収集運搬業務委託，勝田・那珂湊衛生センター運転業務委託であり前年度に比べ 1,853,653 千円（55.7%）減少している。

環境保全対策費では，太陽光発電設備等設置に係る設計・監理業務委託及び工事であり，前年度に比べ 55,958 千円（56.9%）増加している。

また,前年度から繰越された環境保全対策費の再生可能エネルギー導入促進事業は完了している。

【第 5 款　　労働費】

構成比 0.4%　　（単位:円, %）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	201,915,000	281,108,000	△79,193,000	71.8
支出済額　　b	185,846,608	267,839,024	△81,992,416	69.4
翌年度繰越額　c	－	748,000	△748,000	皆減
不用額　　a-b-c	16,068,392	12,520,976	3,547,416	128.3
対予算執行率　b / a	92.0	95.3	△3.3	

支出済額は，前年度より 81,992 千円（30.6%）の減少となっている。

決算額の目別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 項目	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
5 労働諸費	185,846,608	100.0	267,839,024	100.0	△81,992,416	69.4
1 勤労青少年ホーム費	16,225,722	8.7	20,725,688	7.7	△4,499,966	78.3
5 労働諸費	169,620,886	91.3	247,113,336	92.3	△77,492,450	68.6

主なものは，勤労青少年ホーム費では，勝田勤労青少年ホームの管理業務であり，前年度に比べ4,499千円（21.7%）減少している。

労働諸費では，勤労者総合福祉センター指定管理委託，勤労者福祉サービスセンター補助金，緊急雇用創出事業委託であり，前年度に比べ77,492千円（31.4%）減少している。

また，前年度から繰越された労働諸費の勤労者総合福祉センター環境整備事業は完了している。

【第 6 款　　農林水産業費】

構成比 1.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　a	1,308,128,000	605,538,000	702,590,000	216.0
支出済額　b	880,186,099	508,117,995	372,068,104	173.2
翌年度繰越額　c	392,257,000	67,947,000	324,310,000	577.3
不用額　a-b-c	35,684,901	29,473,005	6,211,896	121.1
対予算執行率　b／a	67.3	83.9	△16.6	

支出済額は，前年度より372,068千円（73.2%）の増加となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款項	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
6 農林水産業費	880,186,099	100.0	508,117,995	100.0	372,068,104	173.2
1 農業費	382,325,758	43.4	406,045,283	79.9	△23,719,525	94.2
5 水産業費	497,860,341	56.6	102,072,712	20.1	395,787,629	487.8

主なものは，農業費では，茨城北農業共済事務組合事務費負担金，多様な担い手育成総合支援対策事業補助金，農業集落排水事業特別会計繰出金，那珂川沿岸地区国営土地改良事業，地籍調査委託であり，前年度に比べ23,719千円（5.8%）減少している。

水産業費では，地方卸売市場事業特別会計繰出金，水産業共同利用施設復興整備事業補助金，漁港環境施設整備工事であり，前年度に比べ395,787千円（387.8%）増加している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，水産業費の水産業共同利用施設復興整備事業補助金，漁港整備負担金及び事故繰越となった水産業共同利用施設復興整備事業補助金である。

また，前年度から繰越された水産業費の漁港整備負担金，漁港環境整備事業及び事故繰越となった漁港機能高度化施設整備事業負担金は完了している。

【第 7 款　　商工費】

構成比 2.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	1,078,058,000	1,137,627,000	△59,569,000	94.8
支出済額　　b	1,050,856,286	1,116,916,534	△66,060,248	94.1
翌年度繰越額　c	12,543,000	－	12,543,000	皆増
不用額　　a-b-c	14,658,714	20,710,466	△6,051,752	70.8
対予算執行率　b／a	97.5	98.2	△0.7	

支出済額は，前年度より 66,060 千円（5.9%）の減少となっている。

決算額の目別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 項 目	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 商工費	1,050,856,286	100.0	1,116,916,534	100.0	△66,060,248	94.1
1 商工総務費	66,754,529	6.4	64,875,814	5.8	1,878,715	102.9
5 商工振興費	777,745,999	74.0	858,264,959	76.8	△80,518,960	90.6
10 観光費	177,357,435	16.9	157,543,921	14.1	19,813,514	112.6
15 駐車場管理費	28,998,323	2.8	36,231,840	3.2	△7,233,517	80.0

主なものは，商工総務費では，人件費及び一般事務費であり，前年度に比べ 1,878 千円（2.9%）増加している・

商工振興費では，商工会議所補助金，産業集積促進奨励金，中小企業事業資金信用保証料補給金，中小企業特別融資資金預託金であり，前年度に比べ 80,518 千円(9.4%）減少している。

観光費では，ひたちなか祭り等各種事業補助金，観光協会補助金であり，前年度に比べ 19,813 千円（12.6%）増加している。

駐車場管理費では，市営駐車場管理業務委託，全自動料金精算システムリース料であり，前年度に比べ 7,233 千円（20.0%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，ホテルニュー白亜紀環境整備事業である。

【第 8 款　　土木費】

構成比 13.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	7,309,054,000	8,998,405,000	△1,689,351,000	81.2
支出済額　　b	6,594,246,565	7,734,460,166	△1,140,213,601	85.3
翌年度繰越額　c	567,883,000	1,083,407,000	△515,524,000	52.4
不用額　　a-b-c	146,924,435	180,537,834	△33,613,399	81.4
対予算執行率　b／a	90.2	86.0	4.2	

支出済額は，前年度より 1,140,213 千円（14.7%）の減少となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

款 項 ＼ 年 度	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
8 土木費	6,594,246,565	100.0	7,734,460,166	100.0	△1,140,213,601	85.3
1 土木管理費	201,638,192	3.1	1,731,161,201	22.4	△1,529,523,009	11.6
5 道路橋りょう費	1,254,445,645	19.0	748,107,648	9.7	506,337,997	167.7
10 河川費	282,897,525	4.3	336,979,276	4.4	△54,081,751	84.0
15 港湾費	309,194,000	4.7	201,309,000	2.6	107,885,000	153.6
20 都市計画費	4,183,549,236	63.4	4,386,885,010	56.7	△203,335,774	95.4
25 住宅費	362,521,967	5.5	330,018,031	4.3	32,503,936	109.8

主なものは，土木管理費では，開発指導事務等の人件費及び一般事務費であり，前年度に比べ1,529,523千円（88.4%）減少している。

道路橋りょう費では，市道の整備工事や法面保護工事，建設機械借上げ，維持補修工事，市道用地購入，交通安全施設整備工事であり，前年度に比べ506,337千円（67.7%）増加している。

河川費では，調整池等維持管理委託，大川災害対策工事であり，前年度に比べ54,081千円（16.0%）減少している。

港湾費では，茨城港常陸那珂港区建設事業負担金であり，前年度に比べ107,885千円（53.6%）増加している。

都市計画費では，造成宅地滑動崩落緊急対策工事，土地区画整理事業再構築業務委託，六ッ野土地区画整理組合助成金，各区画整理事業特別会計繰出金，ＪＲ立体交差工事委託（西中根田彦線），公共下水道事業特別会計繰出金，公園維持業務委託，既設公園整備工事であり，前年度に比べ203,335千円（4.6%）減少している。

住宅費では，土地賃借料，既設住宅整備工事であり，前年度に比べ32,503千円（9.8%）増加している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，道路橋りょう費の市道舗装補修事業，高野小松原線道路改良事業，佐野中通り線道路改良事業，都市計画費の中心市街地整備事業，湊公園津波避難路整備事業，佐和駅中央区画道路整備事業，西中根田彦線道路改良事業，住宅費の市営住宅整備事業である。

また，前年度から繰越された道路橋りょう費の一般市道整備事業，高野小松原線道路改良事業，佐野中通り線道路改良事業，道路ストック総点検事業，市道舗装補修事業，市道湊1-1号線法面保護事業，交通安全施設整備事業，河川費の急傾斜地整備工事負担金，大川災害防止事業，排水路新設改良事業，都市計画費の造成宅地滑動崩落緊急対策事業，那珂湊地区液状化地盤調査事業，津波避難計画策定事業，土地区画整理事業再構築事業，六ツ野土地区画整理組合補助金，六ツ野土地区画整理組合助成金，西古内土地区画整理組合助成金，西中根田彦線道路改良事業，公園緑地管理用備品整備事業，公園施設長寿命化計画策定事業，都市計画公園整備事業，住宅費の市営住宅整備事業は完了している。

【第 9 款　　消防費】

構成比 3.4%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	1,643,174,000	1,666,664,000	△23,490,000	98.6
支出済額　　b	1,632,513,921	1,653,763,481	△21,249,560	98.7
翌年度繰越額　c	－	5,843,000	△5,843,000	皆減
不用額　　a-b-c	10,660,079	7,057,519	3,602,560	151.0
対予算執行率　b／a	99.4	99.2	0.2	

支出済額は，前年度より 21,249 千円（1.3%）の減少となっている。

決算額の目別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 項 目	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 消防費	1,632,513,921	100.0	1,653,763,481	100.0	△21,249,560	98.7
1 常備消防費	1,503,090,596	92.1	1,484,911,850	89.8	18,178,746	101.2
5 非常備消防費	84,755,769	5.2	88,055,029	5.3	△3,299,260	96.3
10 消防施設費	44,667,556	2.7	80,796,602	4.9	△36,129,046	55.3

主なものは，常備消防費では，ひたちなか・東海広域事務組合負担金であり，前年度に比べ 18,178 千円（1.2%）増加している。

非常備消防費では，消防団活動の人件費及び一般事務費，消防団員退職報償金掛金であり，前年度に比べ 3,299 千円（3.7%）減少している。

消防施設費では，消防ポンプ自動車等購入，消火栓設置負担金であり，前年度に比べ 36,129 千円（44.7%）減少している。

また，前年度から繰越された常備消防費の消防施設整備負担金は完了している。

【第１０款　　教育費】

構成比 11.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	7,546,345,000	5,832,975,000	1,713,370,000	129.4
支出済額　　b	5,267,247,195	4,808,323,741	458,923,454	109.5
翌年度繰越額　c	2,014,014,000	458,302,000	1,555,712,000	439.5
不用額　　a-b-c	265,083,805	566,349,259	△301,265,454	46.8
対予算執行率　b／a	69.8	82.4	△12.6	

支出済額は，前年度より 458,923 千円（9.5%）の増加となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款項	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
10 教育費	5,267,247,195	100.0	4,808,323,741	100.0	458,923,454	109.5
1 教育総務費	645,822,585	12.3	613,875,545	12.8	31,947,040	105.2
5 小学校費	1,476,432,061	28.0	1,322,965,186	27.5	153,466,875	111.6
10 中学校費	1,005,190,402	19.1	686,442,192	14.3	318,748,210	146.4
20 幼稚園費	419,695,662	8.0	433,722,509	9.0	△14,026,847	96.8
25 社会教育費	1,126,167,611	21.4	1,149,431,636	23.9	△23,264,025	98.0
30 保健体育費	593,938,874	11.3	601,886,673	12.5	△7,947,799	98.7

主なものは，教育総務費では，生活・文化・スポーツ公社運営費等補助金，指導主事派遣負担金，英語指導助手派遣手数料であり，前年度に比べ 31,947 千円（5.2%）増加している。

小学校費では，プレハブ校舎リース料（磯崎小学校外），各校施設整備工事（平磯小学校外），各校耐震補強工事設計等業務（津田小学校外），各校屋内運動場耐震補強工事（中根小学校外），田彦小学校屋内運動場改築工事，各校耐震補強工事（佐野小学校外）であり，前年度に比べ 153,466 千円（11.6%）増加している。

中学校費では，佐野中学校校舎リース料，ＯＡ機器リース料，要保護・準要保護生徒の扶助費，各校耐震補強設計委託（勝田第三中学校外），大島中学校屋内運動場改築工事，那珂湊中学校解体及び改築工事，大島中学校耐震補強工事であり，前年度に比べ 318,748 千円（46.4%）増加している。

幼稚園費では，私立幼稚園保育料等助成金，幼稚園就園奨励費であり，前年度に比べ 14,026 千円（3.2%）減少している。

社会教育費では，芸術文化鑑賞事業委託，文化会館指定管理委託，放課後児童健全育成事業補助金，公民館施設整備工事，図書等購入費，埋蔵文化財調査センター管理運営業務委託であり，前年度に比べ 23,264 千円（2.0%）減少している。

保健体育費では，体育施設指定管理委託，各種体育事業補助，学校給食配送業務委託であり，前年度に比べ 7,947 千円（1.3%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，小学校費の小学校施設整備事業（前渡小学校外），小学校耐震化事業（那珂湊第三小学校外），中学校費の中学校施設整備事業（佐野中学校外），中学校耐震化事業（大島中学校外），幼稚園費の幼稚園施設整備事業（勝倉幼稚園外），幼稚園耐震化事業（市毛幼稚園外），保健体育費の体育施設整備事業及び事故繰越となった小学校費の小学校耐震化事業（那珂湊第一小学校）である。

また，前年度から繰越された，小学校費の小学校施設整備事業（中根小学校外），小学校理科教育等振興備品整備事業，小学校耐震補強事業（佐野小学校外），中学校費の中学校施設整備事業（平磯中学校外），中学校理科教育等振興備品整備事業，中学校耐震補強事業（大島中学校外），幼稚園費の幼稚園施設整備事業（市毛幼稚園）は完了している。

【第１１款　　災害復旧費】

構成比 1.4%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	673,006,000	4,011,302,000	△3,338,296,000	16.8
支出済額　　b	660,494,475	3,048,287,371	△2,387,792,896	21.7
翌年度繰越額　c	－	331,773,000	△331,773,000	皆減
不用額　　a-b-c	12,511,525	631,241,629	△618,730,104	2.0
対予算執行率　b／a	98.1	76.0	22.1	

支出済額は，前年度より 2,387,792 千円（78.3%）の減少となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款 項	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
11 災害復旧費	660,494,475	100.0	3,048,287,371	100.0	△2,387,792,896	21.7
1 農林水産施設災害復旧費	0	0	24,948,000	0.8	△24,948,000	皆減
3 厚生労働施設災害復旧費	0	0	51,064,960	1.7	△51,064,960	皆減
5 公共土木施設災害復旧費	613,433,475	92.9	2,652,090,899	87.0	△2,038,657,424	23.1
7 文教施設災害復旧費	47,061,000	7.1	236,440,762	7.8	△189,379,762	19.9
10 公共施設災害復旧費	0	0	83,742,750	2.7	△83,742,750	皆減

農林水産施設災害復旧費では，前年度に比べ 24,948 千円（皆減）減少している。

厚生労働施設災害復旧費では，前年度に比べ 51,064 千円（皆減）減少している。

公共土木施設災害復旧費では，道路・河川災害復旧工事であり，　前年度に比べ 2,038,657 千円（76.9%）減少している。

文教施設災害復旧費では，各小中学校の復旧工事であり，前年度に比べ 189,379 千円（80.1%）減少している。

公共施設災害復旧費では，前年度に比べ 83,742 千円（皆減）減少している。

また，前年度から繰越された公共土木施設災害復旧費の道路橋りょう災害復旧事業及び事故繰越となった道路災害復旧工事，市道１－１５号線法面対策工事，河川災害復旧工事は完了している。

【第１２款　　公債費】

構成比 11.3%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	5,386,769,000	5,140,632,000	246,137,000	104.8
支出済額　　b	5,381,350,607	5,134,829,311	246,521,296	104.8
翌年度繰越額　c	－	－	－	－
不用額　　a-b-c	5,418,393	5,802,689	△384,296	93.4
対予算執行率　b／a	99.9	99.9	0.0	

支出済額は，前年度より 246,521 千円（4.8%）の増加となっている。

償還状況は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

区　　分	平成２５年度　A	平成２４年度　B	増減額　A－B	比較A/B
償　還　元　金	4,636,150,422	4,345,368,141	290,782,281	106.7
償　還　利　子 （起債前借金を含む）	743,536,650	787,799,602	△ 44,262,952	94.4
一時借入金利子	－	－	－	－
公　債　諸　費 （償還手数料）	1,663,535	1,661,568	1,967	100.1
合　　計	5,381,350,607	5,134,829,311	246,521,296	104.8
歳入総額に対する比率	10.7	9.2	1.5	
歳出総額に対する比率	11.3	9.7	1.6	

前年度と比較すると，償還元金は 290,782 千円（6.7%）の増加，償還利子は 44,262 千円（5.6%）の減少となっている。

【第１４款　　予備費】

構成比 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成25年度 A	平成24年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
当初予算額　　a	100,000,000	100,000,000	0	100.0
補正予算額　　b	－	－	－	－
充用額　　c	56,818,000	83,704,000	△26,886,000	67.9
予算現額　　a+b-c	43,182,000	16,296,000	26,886,000	265.0
充用比率　　c/(a+b)	56.8	83.7	△26.9	

充用額は，前年度より 26,886 千円（32.1%）減少している。充用件数は 58 件である。

充用状況は，次表のとおりである。

（単位:円）

款	項	目	充用額
2 総務費	1 総務管理費	1 一般管理費	3,747,000
		25 企画費	4,284,000
		32 市民活動推進費	5,601,000
		50 諸費	109,000
	30 防災費	1 防災総務費	17,479,000
3 民生費	1 社会福祉費	1 社会福祉総務費	478,000
		11 障害福祉費	3,465,000
		20 老人福祉費	882,000
	5 児童福祉費	20 児童館費	464,000
	10 生活保護費	1 生活保護総務費	630,000
5 労働費	5 労働諸費	1 勤労青少年ホーム費	424,000
6 農林水産業費	1 農業費	1 農業委員会費	237,000
		20 農地費	223,000
7 商工費	1 商工費	5 商工振興費	3,289,000
		10 観光費	2,954,000
8 土木費	10 河川費	1 河川総務費	354,000
		15 排水路新設改良費	7,644,000
9 消防費	1 消防費	5 非常備消防費	419,000
		10 消防施設費	683,000
10 教育費	10 中学校費	1 中学校管理費	1,769,000
	25 社会教育費	1 社会教育総務費	110,000
		10 青少年対策費	1,192,000
		15 公民館費	74,000
	30 保健体育費	1 保健体育総務費	307,000
合　　計			56,818,000

主なものは，ひたちなか地区多目的広場整備測量委託，一中コミュニティセンター空調機故障による空調機設置工事，台風・大雨災害による建設機械等の借上げ，みんなのみらい支援室の空調機設置工事，産業交流フェア開催に伴う臨時駐車場代替用地借上げのための事業費補助，ロック・イン・ジャパン・フェスティバル開催に伴う臨時駐車場のための土地借上げ，地下埋設排水路の損傷による道路陥没により被災した家屋所有者への補償である。

《特別会計》

（1） 全 般

特別会計は，17 会計となっている。

会計別歳入歳出決算状況は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

区分 / 会計	予算現額	歳入決算額 A	歳出決算額 B	歳入歳出差引額 A－B	うち翌年度へ繰り越すべき財源
国民健康保険	14,540,582,000	14,971,005,351	14,464,709,606	506,295,745	－
後期高齢者医療	1,433,743,000	1,411,925,182	1,400,543,396	11,381,786	－
介護保険	8,154,134,000	8,193,915,403	8,034,358,395	159,557,008	－
公共下水道	5,289,311,000	5,264,579,788	5,178,177,160	86,402,628	4,328,000
東部第1	196,186,000	197,220,148	148,903,904	48,316,244	23,157,000
東部第2	491,300,000	444,718,114	441,619,032	3,099,082	1,889,000
佐和駅中央	243,564,000	266,941,419	169,004,739	97,936,680	67,560,000
佐和駅東	342,861,000	318,253,057	317,135,368	1,117,689	195,000
武田	250,083,000	210,587,221	202,460,436	8,126,785	703,000
第一田中後	92,289,000	99,345,542	91,236,132	8,109,410	－
阿字ヶ浦	481,892,000	493,417,074	455,040,794	38,376,280	646,000
船窪	89,372,000	90,731,402	87,668,703	3,062,699	－
農業集落排水	62,181,000	66,866,452	59,684,255	7,182,197	－
奨学資金	15,757,000	27,814,419	11,550,390	16,264,029	－
地方卸売市場	120,304,000	120,270,831	113,834,498	6,436,333	－
墓地公園	77,445,000	96,495,654	69,292,518	27,203,136	－
公共用地先行	4,945,000	4,946,257	4,942,944	3,313	－
計 a	31,885,949,000	32,279,033,314	31,250,162,270	1,028,871,044	98,478,000
24年度 b	30,992,480,000	31,263,609,919	29,649,504,135	1,614,105,784	326,866,000
増減 a-b	893,469,000	1,015,423,395	1,600,658,135	△585,234,740	△228,388,000
比較 a/b	102.9	103.2	105.4	63.7	30.1

前年度と比較すると，歳入決算額は 1,015,423 千円（3.2%），歳出決算額は 1,600,658 千円（5.4%）の増加となっている。

特別会計全体の歳入歳出差引額は 1,028,871 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 98,478 千円となっている。

（2） 会計別収支

① 国民健康保険事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	14,540,582,000	16,554,483,675	14,971,005,351	365,216,934	1,218,261,390	103.0	90.4
歳 出	14,540,582,000		14,464,709,606	－	75,872,394	99.5	

歳入歳出差引額は 506,295 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 103.0%，歳出の執行率は 99.5%となっている。

収入未済額（主に国民健康保険税）は 1,218,261 千円であり，前年度と比較すると 300,296 千円（19.8%）の減少となっている。

なお，不納欠損額は国民健康保険税 365,216 千円であり，地方税法第１５条の７の規定に基づき納付義務が消滅したもの及び第１８条の規定に基づき徴収権が時効により消滅したもので，前年度と比較すると 79,158 千円（27.7%）の増加となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 国民健康保険税	3,126,060,877	20.9	3,069,760,510	21.4	56,300,367	101.8
2 一部負担金	0	0	0	0	0	－
3 使用料及び手数料	2,511,900	0.0	2,655,716	0.0	△ 143,816	94.6
4 国庫支出金	3,877,624,428	25.9	4,256,574,250	29.7	△ 378,949,822	91.1
5 療養給付費等交付金	719,238,282	4.8	666,337,664	4.7	52,900,618	107.9
6 県支出金	806,494,782	5.4	801,381,304	5.6	5,113,478	100.6
7 共同事業交付金	1,517,524,680	10.1	1,461,061,506	10.2	56,463,174	103.9
8 財産収入	6,615	0.0	4,346	0.0	2,269	152.2
9 繰入金	1,199,999,892	8.0	1,277,604,214	8.9	△ 77,604,322	93.9
10 繰越金	741,532,511	5.0	290,222,823	2.0	451,309,688	255.5
11 諸収入	57,662,837	0.4	52,217,601	0.4	5,445,236	110.4
13 前期高齢者交付金	2,922,348,547	19.5	2,451,533,188	17.1	470,815,359	119.2
計	14,971,005,351	100.0	14,329,353,122	100.0	641,652,229	104.5

前年度と比較すると，主に国庫支出金 378,949 千円（8.9%），繰入金 77,604 千円（6.1%）が減少したものの，国民健康保険税 56,300 千円（1.8%），療養給付費等交付金 52,900 千円（7.9%），共同事業交付金 56,463 千円（3.9%），繰越金 451,309 千円（155.5%），前期高齢者交付金 470,815 千円（19.2%）が増加したことにより，歳入決算額は 641,652 千円(4.5%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，国庫支出金（25.9%），国民健康保険税（20.9%），前期高齢者交付金（19.5%），共同事業交付金（10.1%），繰入金（8.0%）である。

国民健康保険税の収入状況は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	不納欠損額 D	収入未済額 B-C-D	徴収率	
						C/A	C/B
現年課税分	2,869,014,000	3,221,945,400	2,889,896,469	700,500	331,348,431	100.7	89.7
一般医療	2,024,922,000	2,292,173,932	2,048,577,622	459,888	243,136,422	101.2	89.4
退職医療	166,160,000	162,628,368	158,070,154	59,144	4,499,070	95.1	97.2
一般介護	175,118,000	204,178,090	175,871,172	58,000	28,248,918	100.4	86.1
退職介護	34,817,000	35,076,110	34,000,560	12,200	1,063,350	97.7	96.9
一般後期高齢	433,283,000	493,528,491	439,990,836	99,088	53,438,567	101.5	89.2
退職後期高齢	34,714,000	34,360,409	33,386,125	12,180	962,104	96.2	97.2
滞納繰越分	248,169,000	1,487,558,579	236,164,408	364,516,434	886,877,737	95.2	15.9
一般医療	189,016,000	1,124,900,666	178,910,777	283,695,959	662,293,930	94.7	15.9
退職医療	4,842,000	26,115,155	4,455,550	5,351,722	16,307,883	92.0	17.1
一般介護	19,539,000	123,277,879	17,871,153	31,392,929	74,013,797	91.5	14.5
退職介護	787,000	4,892,985	788,227	886,832	3,217,926	100.2	16.1
一般後期高齢	33,355,000	204,067,534	33,481,937	42,383,095	128,202,502	100.4	16.4
退職後期高齢	630,000	4,304,360	656,764	805,897	2,841,699	104.2	15.3
合計	3,117,183,000	4,709,503,979	3,126,060,877	365,216,934	1,218,226,168	100.3	66.4

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 総務費	151,859,979	1.0	154,730,821	1.1	△ 2,870,842	98.1
2 保険給付費	9,431,538,983	65.2	8,980,415,999	66.1	451,122,984	105.0
3 老人保健拠出金	75,514	0.0	85,583	0.0	△ 10,069	88.2
4 共同事業拠出金	1,379,045,192	9.5	1,460,948,974	10.8	△ 81,903,782	94.4
5 保健事業費	90,253,467	0.6	81,659,762	0.6	8,593,705	110.5
6 基金積立金	6,615	0.0	4,346	0.0	2,269	152.2
7 諸支出金	516,401,165	3.6	144,120,458	1.1	372,280,707	358.3
8 予備費	0	0	0	0	0	－
9 介護納付金	878,291,395	6.1	819,090,255	6.0	59,201,140	107.2
10 後期高齢者支援金等	2,015,175,679	13.9	1,944,694,636	14.3	70,481,043	103.6
11 前期高齢者納付金等	2,061,617	0.0	2,069,777	0.0	△ 8,160	99.6
計	14,464,709,606	100.0	13,587,820,611	100.0	876,888,995	106.5

前年度と比較すると，主に共同事業拠出金 81,903 千円（5.6%）が減少したものの，保険給付費 451,122 千円（5.0%），諸支出金 372,280 千円（258.3%），介護納付金 59,201 千円（7.2%），後期高齢者支援金等 70,481 千円（3.6%）が増加したことにより，歳出決算額は 876,888 千円（6.5%）の増加となっている。

主なものは，一般被保険者療養給付費，退職被保険者等療養給付費，一般被保険者高額療養費，高額医療費拠出金，保険財政共同安定化事業拠出金，国庫支出金返還金，介護納付金，後期高齢者

支援金である。

構成比率の高いものは，保険給付費（65.2%），後期高齢者支援金等（13.9%），共同事業拠出金（9.5%）である。

② 後期高齢者医療事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	1,433,743,000	1,429,369,282	1,411,925,182	3,312,700	14,131,400	98.5	98.8
歳 出	1,433,743,000		1,400,543,396	－	33,199,604	97.7	

歳入歳出差引額は 11,831 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 98.5%，歳出の執行率は 97.7%となっている。

収入未済額（保険料）は，14,131 千円であり，前年度と比較すると 3,247 千円（29.8%）増加している。

なお，不納欠損額は普通徴収保険料 3,312 千円であり，高齢者の医療の確保に関する法律第１６０条第１項の規定に基づき徴収権が時効により消滅したもので，前年度と比較すると 2,922 千円（46.9%）の減少となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 保険料	1,156,660,600	81.9	1,083,800,000	85.0	72,860,600	106.7
2 使用料及び手数料	187,600	0.0	212,500	0.0	△ 24,900	88.3
3 繰入金	211,157,065	15.0	181,287,333	14.2	29,869,732	116.5
4 繰越金	26,767,882	1.9	768,262	0.1	25,999,620	著増
5 諸収入	17,152,035	1.2	9,591,453	0.8	7,560,582	178.8
計	1,411,925,182	100.0	1,275,659,548	100.0	136,265,634	110.7

前年度と比較すると，使用料及び手数料を除いて全款増加したことにより，歳入決算額は 136,265 千円（10.7%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，保険料（81.9%），繰入金（15.0%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
2 納付金	1,380,415,465	98.6	1,237,366,333	99.1	143,049,132	111.6
3 保健事業費	16,258,331	1.2	9,156,233	0.7	7,102,098	177.6
4 諸支出金	3,869,600	0.3	2,369,100	0.2	1,500,500	163.3
5 予備費	0	0	0	0	0	－
計	1,400,543,396	100.0	1,248,891,666	100.0	151,651,730	112.1

前年度と比較すると，全款増加したことにより，歳出決算額は 151,651 千円（12.1%）の増加となっている。

主なものは，保険基盤安定納付金，保険料納付金である。

構成比率の高いものは，納付金（98.6%）である。

③　介護保険事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	8,154,134,000	8,261,853,623	8,193,915,403	15,122,750	52,815,470	100.5	99.2
歳 出	8,154,134,000		8,034,358,395	－	119,775,605	98.5	

歳入歳出差引額は 159,557 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 100.5%，歳出の執行率は 98.5%となっている。

収入未済額（第１号被保険者保険料）は 52,815 千円であり，前年度と比較すると 7,556 千円（16.7%）の増加となっている。

なお，不納欠損額は第１号被保険者保険料 15,122 千円であり，介護保険法第２００条第１項の規定に基づき徴収権が時効により消滅したもので，前年度と比較すると 1,989 千円（11.6%）の減少となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 保険料	1,893,224,530	23.1	1,801,017,030	22.9	92,207,500	105.1
2 分担金及び負担金	170,700	0.0	196,151	0.0	△ 25,451	87.0
3 使用料及び手数料	334,400	0.0	325,900	0.0	8,500	102.6
4 国庫支出金	1,601,064,219	19.5	1,429,632,415	18.2	171,431,804	112.0
5 支払基金交付金	2,243,558,000	27.4	2,091,201,000	26.6	152,357,000	107.3
6 県支出金	1,144,213,675	14.0	1,085,795,153	13.8	58,418,522	105.4
8 財産収入	546,875	0.0	191,117	0.0	355,758	286.1
9 寄付金	0	0	0	0	0	－
10 繰入金	1,230,657,000	15.0	1,122,454,000	14.3	108,203,000	109.6
11 繰越金	69,286,617	0.8	327,744,078	4.2	△ 258,457,461	21.1
13 諸収入	10,859,387	0.1	5,530,772	0.1	5,328,615	196.3
計	8,193,915,403	100.0	7,864,087,616	100.0	329,827,787	104.2

前年度と比較すると，主に繰越金 258,457 千円（78.9%）が減少したものの，保険料 92,207 千円（5.1%），国庫支出金 171,431 千円（12.0%），支払基金交付金 152,357 千円（7.3%），県支出金 58,418 千円（5.4%），繰入金 108,203 千円（9.6%）が増加したことにより，歳入決算額は 329,827 千円（4.2%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，支払基金交付金（27.4%），保険料（23.1%），国庫支出金（19.5%），繰入金（15.0%），県支出金（14.0%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 総務費	202,462,060	2.5	198,740,369	2.5	3,721,691	101.9
2 保険給付費	7,602,142,630	94.6	7,115,993,784	91.3	486,148,846	106.8
5 地域支援事業費	135,756,217	1.7	132,067,504	1.7	3,688,713	102.8
6 基金積立金	65,851,576	0.8	198,564,060	2.5	△ 132,712,484	33.2
8 予備費	0	0	0	0	0	－
9 諸支出金	28,145,912	0.4	149,435,282	1.9	△ 121,289,370	18.8
計	8,034,358,395	100.0	7,794,800,999	100.0	239,557,396	103.1

前年度と比較すると，基金積立金 132,712 千円（66.8%），諸支出金 121,289 千円（81.2%）が減少したものの，主に保険給付費 486,148 千円（6.8%）が増加したことにより，歳出決算額は 239,557 千円（3.1%）の増加となっている。

主なものは，居宅介護サービス給付費，施設介護サービス給付費，居宅介護サービス計画給付費，地域密着型介護サービス給付費，高額介護サービス費，特定入所者介護サービス費，介護予防サービス給付費，地域包括支援センター委託，介護給付費準備基金元金積立金である。

構成比率の高いものは，保険給付費（94.6%）である。

予備費の充用は，164 千円であり，主に損害賠償金の決定に伴う求償事務手数料である。

④ 公共下水道事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	5,289,311,000	5,300,367,136	5,264,579,788	3,465,208	32,322,140	99.5	99.3
歳出	5,289,311,000		5,178,177,160	31,328,000	79,805,840	97.9	

歳入歳出差引額は 86,402 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 4,328 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 99.5%，歳出の執行率は 97.9%となっている。

収入未済額は 32,322 千円であり，前年度と比較すると 9,192 千円（22.1%）の減少となっている。内訳は，受益者負担金 10,531 千円，受益者分担金 1,484 千円，下水道使用料 20,305 千円である。

不納欠損額は 3,465 千円であり，前年度と比較すると 3,379 千円（49.4%）の減少となっている。内訳は，受益者負担金 640 千円，下水道使用料 2,824 千円である。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 分担金及び負担金	90,297,340	1.7	92,347,660	1.8	△ 2,050,320	97.8
2 使用料及び手数料	1,319,807,731	25.1	1,324,819,994	25.2	△ 5,012,263	99.6
3 国庫支出金	145,314,000	2.8	481,638,000	9.1	△ 336,324,000	30.2
4 繰入金	1,327,371,000	25.2	1,568,733,000	29.8	△ 241,362,000	84.6
5 繰越金	474,538,506	9.0	699,331,363	13.3	△ 224,792,857	67.9
6 諸収入	11,151,211	0.2	2,148,995	0.0	9,002,216	518.9
7 市債	1,896,100,000	36.0	1,098,100,000	20.8	798,000,000	172.7
計	5,264,579,788	100.0	5,267,119,012	100.0	△ 2,539,224	100.0

前年度と比較すると，諸収入 9,000 千円（418.9%），市債 798,000 千円（72.7%）が増加したものの，主に国庫支出金 336,324 千円（69.8%），繰入金 241,362 千円（15.4%），繰越金 224,792 千円（32.1%）が減少したことにより歳入決算額は 2,539 千円（0.0%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，市債（36.0%），繰入金（25.2%），使用料及び手数料（25.1%）である。

歳出決算額の款項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款 項	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 公共下水道事業費	1,941,713,663	37.5	2,316,151,785	48.3	△ 374,438,122	83.8
1 下水道管理費	855,112,139	16.5	849,139,078	17.7	5,973,061	100.7
2 下水道建設費	670,259,471	12.9	601,856,416	12.6	68,403,055	111.4
3 災害復旧費	416,342,053	8.0	865,156,291	18.1	△ 448,814,238	48.1
2 公債費	3,236,463,497	62.5	2,476,428,721	51.7	760,034,776	130.7
1 公共下水道公債費	2,679,624,976	51.7	2,058,377,345	42.9	621,247,631	130.2
2 流域下水道公債費	556,838,521	10.8	418,051,376	8.7	138,787,145	133.2
3 予備費	0	0	0	0	0	－
1 予備費	0	0	0	0	0	－
計	5,178,177,160	100.0	4,792,580,506	100.0	385,596,654	108.0

前年度と比較すると，災害復旧費 448,814 千円（51.9%）が減少したものの，主に下水道建設費 68,403 千円（11.4%），公共下水道公債費 621,247 千円（30.2%），流域下水道公債費 138,787 千円（33.2%）が増加したことにより，歳出決算額は 385,596 千円（8.0%）の増加となっている。

主なものは，下水道管理費では，那珂久慈流域下水道維持管理負担金，下水浄化センター等維持業務委託であり，下水道建設費では，雨水沈殿池改修工事委託，管きょ布設工事であり，災害復旧費では，下水道施設災害復旧工事（汚水）である。

公共下水道公債費及び流域下水道公債費では，起債（元金，利子）の償還である。

構成比率は，公債費（62.5%），公共下水道事業費（37.5%）である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，公共下水道事業費の汚水管きょ整備事業，那珂久慈流域下水道建設事業市負担金である。

また，前年度から繰越された公共下水道事業費の汚水管きょ整備事業，合流式下水道緊急改善事業，那珂久慈流域下水道建設事業市負担金，雨水幹線整備事業，下水道施設災害復旧事業及び事故

繰越となった第２期山崎工業団地調整池災害復旧工事は完了している。

⑤　東部第１土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	196,186,000	197,220,148	197,220,148	－	0	100.5	100.0
歳 出	196,186,000		148,903,904	23,157,000	24,125,096	75.9	

歳入歳出差引額は 48,316 千円で，このなかに含まれている翌年度に繰り越すべき財源は 23,157 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 100.5%，歳出の執行率は 75.9%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
4 財産収入	0	0	0	0	0	－
5 繰入金	132,526,000	67.2	96,501,000	59.2	36,025,000	137.3
6 繰越金	64,569,572	32.7	66,403,202	40.7	△ 1,833,630	97.2
7 諸収入	5,176	0.0	6,021	0.0	△ 845	86.0
9 使用料及び手数料	119,400	0.1	122,700	0.1	△ 3,300	97.3
計	197,220,148	100.0	163,032,923	100.0	34,187,225	121.0

前年度と比較すると，主に繰越金 1,833 千円（2.8%）が減少したものの，繰入金 36,025 千円（37.3%）が増加したことにより，歳入決算額は 34,187 千円（21.0%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（67.2%），繰越金（32.7%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 区画整理事業費	138,803,369	93.2	86,511,956	87.9	52,291,413	160.4
2 公債費	10,100,535	6.8	11,951,395	12.1	△ 1,850,860	84.5
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	148,903,904	100.0	98,463,351	100.0	50,440,553	151.2

前年度と比較すると，公債費 1,850 千円（15.5%）が減少したものの，区画整理事業費 52,291 千円（60.4%）が増加したことにより，歳出決算額は 50,440 千円（51.2%）の増加となっている。

主なものは，建設機械借上，建築物移転補償，擁壁工事，起債（元金，利子）の償還である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，区画整理事業費の建築物移転補償である。

また，前年度から繰越された区画整理事業費の擁壁工事，建築物移転補償は完了している。

予備費の充用は，150 千円であり，訴訟事務に伴う職員旅費である。

⑥　東部第２土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	491,300,000	444,718,114	444,718,114	－	0	90.5	100.0
歳 出	491,300,000		441,619,032	44,609,000	5,071,968	89.9	

歳入歳出差引額は 3,099 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 1,889 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 90.5%，歳出の執行率は 89.9%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 使用料及び手数料	162,800	0.0	130,700	0.0	32,100	124.6
2 国庫支出金	18,310,000	4.1	17,145,000	3.5	1,165,000	106.8
4 財産収入	1,360,000	0.3	50,782,200	10.2	△ 49,422,200	2.7
5 繰入金	207,306,000	46.6	262,410,000	52.8	△ 55,104,000	79.0
6 繰越金	51,265,693	11.5	20,863,228	4.2	30,402,465	245.7
7 諸収入	13,621	0.0	13,626	0.0	△ 5	100.0
8 市債	166,300,000	37.4	145,500,000	29.3	20,800,000	114.3
計	444,718,114	100.0	496,844,754	100.0	△ 52,126,640	89.5

前年度と比較すると，主に繰越金 30,402 千円（145.7%），市債 20,800 千円（14.3%）が増加したものの，財産収入 49,422 千円（97.3%），繰入金 55,104 千円（21.0%）が減少したことにより，歳入決算額は 52,126 千円（10.5%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（46.6%），市債（37.4%），繰越金（11.5%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 区画整理事業費	155,087,691	35.1	134,942,471	30.3	20,145,220	114.9
2 公債費	286,531,341	64.9	310,636,590	69.7	△ 24,105,249	92.2
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	441,619,032	100.0	445,579,061	100.0	△ 3,960,029	99.1

前年度と比較すると，区画整理事業費 20,145 千円（14.9%）が増加したものの，公債費 24,105 千円（7.8%）が減少したことにより，歳出決算額は 3,960 千円（0.9%）の減少となっている。

主なものは，建築物移転補償，区画道路改良工事，土留工事，使用収益不能補償，建設機械借上，起債（元金，利子）の償還である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，区画整理事業費の建築物移転補償である。

また，前年度から繰越された区画整理事業費の道路改良工事，擁壁工事，建築物移転補償は完了している。

⑦　佐和駅中央土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	不納欠損額 D	収入未済額 B-C-D	収入率・執行率	
			支出済額 C	翌年度繰越額 D	不用額 A-C-D	C/A	C/B
歳 入	243,564,000	266,941,419	266,941,419	－	0	109.6	100.0
歳 出	243,564,000		169,004,739	67,560,000	6,999,261	69.4	

歳入歳出差引額は 97,936 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 67,560 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 109.6%，歳出の執行率は 69.4%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 使用料及び手数料	148,200	0.1	132,000	0.0	16,200	112.3
4 財産収入	47,900,900	17.9	82,988,000	22.9	△ 35,087,100	57.7
5 繰入金	152,820,000	57.2	169,937,000	46.9	△ 17,117,000	89.9
6 繰越金	66,065,301	24.7	108,958,463	30.1	△ 42,893,162	60.6
7 諸収入	7,018	0.0	6,565	0.0	453	106.9
計	266,941,419	100.0	362,022,028	100.0	△ 95,080,609	73.7

前年度と比較すると，主に財産収入 35,087 千円（42.3%），繰入金 17,117 千円（10.1%），繰越金 42,893 千円（39.4%）が減少したことにより，歳入決算額は 95,080 千円（26.3%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（57.2%），繰越金（24.7%），財産収入（17.9%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 区画整理事業費	167,363,903	99.0	271,314,110	91.7	△ 103,950,207	61.7
2 公債費	1,640,836	1.0	24,642,617	8.3	△ 23,001,781	6.7
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	169,004,739	100.0	295,956,727	100.0	△ 126,951,988	57.1

前年度と比較すると，区画整理事業費 103,950 千円（38.3%），公債費 23,001 千円（93.3%）が減少したことにより，歳出決算額は 126,951 千円（42.9%）の減少となっている。

主なものは，換地計画書等作成委託，公共施設引継書作成等委託，残土処分委託，建設機械借上，建築物移転補償である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，区画整理事業費の換地計画書等作成委託である。

また，前年度から繰越された区画整理事業費の換地計画書等作成委託，建築物移転補償は完了している。

⑧　佐和駅東土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	342,861,000	318,253,057	318,253,057	－	0	92.8	100.0
歳 出	342,861,000		317,135,368	7,295,000	18,430,632	92.5	

歳入歳出差引額は 1,117 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 195 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 92.8%，歳出の執行率は 92.5%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 使用料及び手数料	21,900	0.0	14,700	0.0	7,200	149.0
2 国庫支出金	73,675,000	23.1	35,932,000	15.0	37,743,000	205.0
5 繰入金	71,791,000	22.6	71,020,000	29.6	771,000	101.1
6 繰越金	16,459,707	5.2	29,706,114	12.4	△ 13,246,407	55.4
7 諸収入	5,450	0.0	5,448	0.0	2	100.0
8 市債	156,300,000	49.1	103,400,000	43.1	52,900,000	151.2
計	318,253,057	100.0	240,078,262	100.0	78,174,795	132.6

前年度と比較すると，繰越金 13,246 千円（44.6%）が減少したものの，主に国庫支出金 37,743 千円(105.0%)，市債52,900千円(51.2%)が増加したことにより，歳入決算額は78,174千円(32.6%)の増加となっている。

構成比率の高いものは，市債（49.1%），国庫支出金（23.1%），繰入金（22.6%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 区画整理事業費	224,244,594	70.7	143,071,629	64.0	81,172,965	156.7
2 公債費	92,890,774	29.3	80,546,926	36.0	12,343,848	115.3
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	317,135,368	100.0	223,618,555	100.0	93,516,813	141.8

前年度と比較すると，区画整理事業費 81,172 千円（56.7%），公債費 12,343 千円（15.3%）が増加したことにより，歳出決算額は 93,516 千円（41.8%）の増加となっている。

主なものは，建築物移転補償，水道管布設委託，建設機械借上，使用収益不能補償，起債(元金，利子)の償還である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，区画整理事業費の工作物移転補償である。

また，前年度から繰越された区画整理事業費の道路改良工事，建築物移転補償，電柱移設補償は完了している。

⑨　武田土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	250,083,000	210,587,221	210,587,221	－	0	84.2	100.0
歳 出	250,083,000		202,460,436	43,903,000	3,719,564	81.0	

歳入歳出差引額は 8,126 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 703 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 84.2%，歳出の執行率は 81.0%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
2 国庫支出金	4,500,000	2.1	0	0	4,500,000	皆増
4 財産収入	3,696,000	1.8	0	0	3,696,000	皆増
5 繰入金	171,157,000	81.3	208,132,000	76.5	△ 36,975,000	82.2
6 繰越金	17,975,421	8.5	23,919,062	8.8	△ 5,943,641	75.2
7 諸収入	0	0	0	0	0	－
8 市債	13,200,000	6.3	40,100,000	14.7	△ 26,900,000	32.9
9 使用料及び手数料	58,800	0.0	39,900	0.0	18,900	147.4
計	210,587,221	100.0	272,190,962	100.0	△ 61,603,741	77.4

前年度と比較すると，主に国庫支出金 4,500 千円（皆増），財産収入 3,696 千円（皆増）が増加したものの，繰入金 36,975 千円（17.8%），繰越金 5,943 千円（24.8%），市債 26,900 千円（67.1%）が減少したことにより，歳入決算額は 61,603 千円（22.6%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（81.3%），繰越金（8.5%），市債（6.3%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 区画整理事業費	77,664,141	38.4	91,188,453	35.9	△ 13,524,312	85.2
2 公債費	124,796,295	61.6	163,027,088	64.1	△ 38,230,793	76.5
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	202,460,436	100.0	254,215,541	100.0	△ 51,755,105	79.6

前年度と比較すると，区画整理事業費 13,524 千円（14.8%），公債費 38,230 千円（23.5%）が減少したことにより，歳出決算額は 51,755 千円（20.4%）の減少となっている。

主なものは，建設機械借上，建築物移転補償，起債（元金，利子）の償還である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，区画整理事業費の建築物移転補償である。

また，前年度から繰越しされた区画整理事業費の建築物移転補償は完了している。

⑩　第一田中後土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	92,289,000	99,345,542	99,345,542	－	0	107.6	100.0
歳 出	92,289,000		91,236,132	－	1,052,868	98.9	

歳入歳出差引額は 8,109 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 107.6%，歳出の執行率は 98.9%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
5 財産収入	7,870,000	7.9	59,675,000	43.1	△ 51,805,000	13.2
6 繰入金	79,964,000	80.5	70,361,000	50.8	9,603,000	113.6
7 繰越金	11,510,198	11.6	8,447,667	6.1	3,062,531	136.3
8 諸収入	1,344	0.0	638	0.0	706	210.7
計	99,345,542	100.0	138,484,305	100.0	△ 39,138,763	71.7

前年度と比較すると，主に繰入金 9,603 千円（13.6%），繰越金 3,062 千円（36.3%）が増加したものの，財産収入 51,805 千円（86.8%）が減少したことにより，歳入決算額は 39,138 千円（28.3%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（80.5%），繰越金（11.6%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 区画整理事業費	1,291,290	1.4	1,560,979	1.2	△ 269,689	82.7
2 公債費	89,944,842	98.6	125,413,128	98.8	△ 35,468,286	71.7
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	91,236,132	100.0	126,974,107	100.0	△ 35,737,975	71.9

前年度と比較すると，区画整理事業費 269 千円（17.3%），公債費 35,468 千円（28.3%）が減少したことにより，歳出決算額は 35,737 千円（28.1%）の減少となっている。

主なものは，起債（元金，利子）の償還である。

⑪　阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	481,892,000	493,417,074	493,417,074	－	0	102.4	100.0
歳 出	481,892,000		455,040,794	15,846,000	11,005,206	94.4	

歳入歳出差引額は 38,376 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 646 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 102.4%，歳出の執行率は 94.4%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
2 使用料及び手数料	18,000	0.0	31,200	0.0	△ 13,200	57.7
3 国庫支出金	15,400,000	3.1	15,950,000	3.0	△ 550,000	96.6
5 財産収入	39,556,000	8.0	18,618,000	3.5	20,938,000	212.5
6 繰入金	283,059,000	57.4	310,401,000	58.6	△ 27,342,000	91.2
7 繰越金	20,884,074	4.2	21,924,922	4.1	△ 1,040,848	95.3
8 諸収入	0	0	0	0	0	－
9 市債	134,500,000	27.3	162,600,000	30.7	△ 28,100,000	82.7
計	493,417,074	100.0	529,525,122	100.0	△ 36,108,048	93.2

前年度と比較すると，財産収入 20,938 千円（112.5%）が増加したものの，主に繰入金 27,342 千円（8.8%），繰越金 1,040 千円（4.7%），市債 28,100 千円（17.3%）が減少したことにより，歳入決算額は 36,108 千円（6.8%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（57.4%），市債（27.3%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 区画整理事業費	114,876,468	25.2	140,745,145	27.7	△ 25,868,677	81.6
2 公債費	340,164,326	74.8	367,895,903	72.3	△ 27,731,577	92.5
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	455,040,794	100.0	508,641,048	100.0	△ 53,600,254	89.5

前年度と比較すると，区画整理事業費 25,868 千円（18.4%），公債費 27,731 千円（7.5%）が減少したことにより，歳出決算額は 53,600 千円（10.5%）の減少となっている。

主なものは，建設機械借上，建築物移転補償，使用収益不能補償，起債（元金，利子）の償還である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，区画整理事業費の建築物移転補償である。

また，前年度から繰越しされた区画整理事業費の建築物移転補償は完了している。

⑫　船窪土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	89,372,000	90,731,402	90,731,402	－	0	101.5	100.0
歳 出	89,372,000		87,668,703	－	1,703,297	98.1	

歳入歳出差引額は 3,062 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 101.5%，歳出の執行率は 98.1%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
2 使用料及び手数料	900	0.0	0	0	900	皆増
6 繰入金	88,170,000	97.2	87,061,000	96.6	1,109,000	101.3
7 繰越金	2,560,502	2.8	3,017,806	3.4	△ 457,304	84.8
8 諸収入	0	0	0	－	0	－
計	90,731,402	100.0	90,078,806	100.0	652,596	100.7

前年度と比較すると，繰越金 457 千円（15.2%）が減少したものの，主に繰入金 1,109 千円（1.3%）が増加したことにより，歳入決算額は 652 千円（0.7%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（97.2%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 区画整理事業費	4,102,889	4.7	2,243,277	2.6	1,859,612	182.9
2 公債費	83,565,814	95.3	85,275,027	97.4	△ 1,709,213	98.0
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	87,668,703	100.0	87,518,304	100.0	150,399	100.2

前年度と比較すると，公債費 1,709 千円（2.0%）が減少したものの，区画整理事業費 1,859 千円（82.9%）が増加したことにより，歳出決算額は 150 千円（0.2%）の増加となっている。

主なものは，除草委託，借入金（元金，利子）の償還である。

⑬　農業集落排水事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	不納欠損額 D	収入未済額 B-C-D	収入率・執行率	
			支出済額 C	翌年度繰越額 D	不用額 A-C-D	C/A	C/B
歳 入	62,181,000	66,874,172	66,866,452	－	7,720	107.5	100.0
歳 出	62,181,000		59,684,255	－	2,496,745	96.0	

歳入歳出差引額は 7,182 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 107.5%，歳出の執行率は 96.0%となっている。

収入未済額（農業集落排水使用料）は 7 千円であり，前年度と比較すると 6 千円（46.1%）の減少となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 分担金及び負担金	364,200	0.5	1,092,600	1.9	△ 728,400	33.3
4 使用料及び手数料	10,127,260	15.1	10,020,870	17.1	106,390	101.1
5 繰入金	43,899,000	65.7	42,437,000	72.5	1,462,000	103.4
6 繰越金	6,384,277	9.5	4,665,616	8.0	1,718,661	136.8
7 諸収入	283,697	0.4	283,373	0.5	324	100.1
9 財産収入	8,018	0.0	2,109	0.0	5,909	380.2
10 市債	5,800,000	8.7	0	0	5,800,000	皆増
計	66,866,452	100.0	58,501,568	100.0	8,364,884	114.3

前年度と比較すると，分担金及び負担金 728 千円（66.7%）が減少したものの，主に繰入金 1,462 千円（3.4%），繰越金 1,718 千円（36.8%），市債 5,800 千円（皆増）が増加したことにより，歳入決算額は 8,364 千円（14.3%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（65.7%），使用料及び手数料（15.1%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款	平成25年度		平成24年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 農業集落排水事業費	12,757,852	21.4	10,985,331	21.1	1,772,521	116.1
2 公債費	46,926,403	78.6	41,131,960	78.9	5,794,443	114.1
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	59,684,255	100.0	52,117,291	100.0	7,566,964	114.5

前年度と比較すると，農業集落排水事業費 1,772 千円（16.1%），公債費 5,794 千円（14.1%）が増加したことにより，歳出決算額は 7,566 千円（14.5%）の増加となっている。

主なものは，西中根・東中根地区農業集落排水維持業務委託，起債（元金，利子）の償還である。

⑭　奨学資金特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	15,757,000	34,116,419	27,814,419	－	6,302,000	176.5	81.5
歳 出	15,757,000		11,550,390	－	4,206,610	73.3	

歳入歳出差引額は 16,264 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 176.5%，歳出の執行率は 73.3%となっている。

収入未済額（奨学資金貸付金元金）は 6,302 千円であり，前年度と比較すると 761 千円（13.7%）の増加となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 財産収入	390	0.0	430	0.0	△ 40	90.7
2 寄付金	0	0	0	0	0	－
3 繰入金	0	0	0	0	0	－
4 繰越金	13,806,486	49.6	13,087,648	50.4	718,838	105.5
5 諸収入	14,007,543	50.4	12,872,049	49.6	1,135,494	108.8
計	27,814,419	100.0	25,960,127	100.0	1,854,292	107.1

前年度と比較すると，主に繰越金 718 千円（5.5%），諸収入 1,135 千円（8.8%）が増加したことにより，歳入決算額は 1,854 千円（7.1%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，諸収入（50.4%），繰越金（49.6%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 総務費	11,550,390	100.0	12,153,641	100.0	△ 603,251	95.0
計	11,550,390	100.0	12,153,641	100.0	△ 603,251	95.0

前年度と比較すると，歳出決算額は 603 千円（5.0%）の減少となっている。

主なものは，奨学資金貸付金（貸付者 29 人）である。

⑮　地方卸売市場事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	120,304,000	120,270,831	120,270,831	－	0	100.0	100.0
歳 出	120,304,000		113,834,498	－	6,469,502	94.6	

歳入歳出差引額は 6,436 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 100.0%，歳出の執行率は 94.6%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 使用料及び手数料	3,573,513	3.0	3,377,758	7.0	195,755	105.8
2 繰入金	103,149,000	85.8	30,910,000	64.0	72,239,000	333.7
3 繰越金	6,405,433	5.3	6,483,473	13.4	△ 78,040	98.8
4 諸収入	3,572,642	3.0	3,400,858	7.0	171,784	105.1
5 県支出金	3,570,243	3.0	4,137,600	8.6	△ 567,357	86.3
計	120,270,831	100.0	48,309,689	100.0	71,961,142	249.0

前年度と比較すると，主に県支出金 567 千円（13.7%）が減少したものの，繰入金 72,239 千円（233.7%）が増加したことにより，歳入決算額は 71,961 千円（149.0%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（85.8%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 地方卸売市場事業費	82,858,676	72.8	10,928,434	26.1	71,930,242	758.2
2 公債費	30,975,822	27.2	30,975,822	73.9	0	100.0
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	113,834,498	100.0	41,904,256	100.0	71,930,242	271.7

前年度と比較すると，地方卸売市場事業費 71,930 千円（658.2%）が増加したことにより，歳出決算額は 71,930 千円（171.7%）の増加となっている。

主なものは，復興整備工事，起債（元金，利子）の償還である。

⑯　墓地公園事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	77,445,000	96,676,114	96,495,654	5,250	175,210	124.6	99.8
歳 出	77,445,000		69,292,518	－	8,152,482	89.5	

歳入歳出差引額は 27,203 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 124.6%，歳出の執行率は 89.5%となっている。

収入未済額（墓地管理料）は 175 千円であり，前年度と比較すると 1 千円（0.6%）の増加となっている。

なお，不納欠損額は墓地管理料 5 千円であり，前年度と比較すると 4 千円（400.0%）の増加となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 使用料及び手数料	40,166,851	41.6	52,272,342	80.3	△ 12,105,491	76.8
3 繰越金	24,090,347	25.0	10,067,501	15.5	14,022,846	239.3
4 諸収入	38,456	0.0	37,149	0.1	1,307	103.5
5 市債	32,200,000	33.4	2,700,000	4.1	29,500,000	著増
計	96,495,654	100.0	65,076,992	100.0	31,418,662	148.3

前年度と比較すると，使用料及び手数料 12,105 千円（23.2%）が減少したものの，主に繰越金 14,022 千円（139.3%），市債 29,500 千円（著増）が増加したことにより，歳入決算額は 31,418 千円（48.3%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，使用料及び手数料（41.6%），市債（33.4%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 墓地公園事業費	46,786,368	67.5	18,102,727	44.2	28,683,641	258.4
2 公債費	22,506,150	32.5	22,883,918	55.8	△ 377,768	98.3
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	69,292,518	100.0	40,986,645	100.0	28,305,873	169.1

前年度と比較すると，公債費 377 千円（1.7%）が減少したものの，墓地公園事業費 28,683 千円（158.4%）が増加したことにより，歳出決算額は 28,305 千円（69.1%）の増加となっている。

主なものは，たかのす霊園第 5 期整備工事，墓地清掃及び除草業務委託，墓地使用料還付金，起債(元金，利子)の償還である。

⑰　公共用地先行取得事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C 支出済額 C	不納欠損額 D 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	 C/B
歳 入	4,945,000	4,946,257	4,946,257	－	0	100.0	100.0
歳 出	4,945,000		4,942,944	－	2,056	100.0	

歳入歳出差引額は 3 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 100.0%，歳出の執行率は 100.0%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 繰入金	4,943,000	99.9	5,025,000	100.0	△ 82,000	98.4
2 繰越金	3,257	0.1	2,296	0.0	961	141.9
3 諸収入	0	0	0	0	0	－
計	4,946,257	100.0	5,027,296	100.0	△ 81,039	98.4

前年度と比較すると，主に繰入金 82 千円（1.6%）が減少したことにより，歳入決算額は 81 千円（1.6%）の減少となっている。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 款	平成25年度 決算額 A	 構成比	平成24年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
2 公債費	4,942,944	100.0	5,024,039	100.0	△ 81,095	98.4
計	4,942,944	100.0	5,024,039	100.0	△ 81,095	98.4

前年度と比較すると，歳出決算額は 81 千円（1.6%）の減少となっている。

起債（元金，利子）の償還のみである。

３　実質収支に関する調書

地方自治法第２３３条第２項及び同法施行令第１６６条第２項の規定により提出されたもので，計数は正確であり適正に処理されているものと認められた。

各会計の実質収支額は，次表のとおりである。

（単位:千円）

会　計 ＼ 年　度	平成25年度 A	平成24年度 B	比較増減 A-B
一般会計	1,767,329	2,634,985	△ 867,656
特別会計	930,386	1,287,239	△ 356,853
国民健康保険事業	506,295	741,532	△ 235,237
後期高齢者医療事業	11,381	26,767	△ 15,386
介護保険事業	159,557	69,287	90,270
公共下水道事業	82,074	218,102	△ 136,028
東部第1土地区画整理事業	25,159	17,180	7,979
東部第2土地区画整理事業	1,210	50,558	△ 49,348
佐和駅中央土地区画整理事業	30,376	47,278	△ 16,902
佐和駅東土地区画整理事業	922	14,965	△ 14,043
武田土地区画整理事業	7,423	16,526	△ 9,103
第一田中後土地区画整理事業	8,109	11,510	△ 3,401
阿字ヶ浦土地区画整理事業	37,730	20,284	17,446
船窪土地区画整理事業	3,062	2,561	501
農業集落排水事業	7,182	6,384	798
奨学資金	16,264	13,806	2,458
地方卸売市場事業	6,436	6,406	30
墓地公園事業	27,203	24,090	3,113
公共用地先行取得事業	3	3	0
合　計	2,697,715	3,922,224	△ 1,224,509

一般会計の実質収支額は,1,767,329千円で前年度と比較すると867,856千円,特別会計は,930,386千円で前年度と比較すると356,853千円それぞれマイナスとなっており，一般会計と特別会計を合わせた実質収支額の合計は，前年度より1,224,509千円マイナスの2,697,715千円となっている。

４　財産に関する調書

公有財産，物品，債権，基金について，地方自治法第２３３条第２項及び同法施行令第１６６条第２項の規定により提出されたものである。

これらの審査に当たっては，当年度中の増減額等の確認を行ったが，その結果はおおむね適正に処理されているものと認められた。

項目別による前年度比較は，次表のとおりである。

区　分				単位	平成25年度末現在高	平成24年度末現在高	対前年度	
							比較増減	比較 %
公有財産	土地	行政財産		㎡	2,915,207.81	2,919,333.94	△4,126.13	99.9
		普通財産		㎡	645,743.13	644,123.09	1,620.04	100.3
	建物	行政財産	木造	㎡	11,403.95	13,352.12	△1,948.17	85.4
			非木造	㎡	432,057.40	442,916.72	△10,859.32	97.5
			計	㎡	443,461.35	456,268.84	△12,807.49	97.2
		普通財産	木造	㎡	961.92	961.92	－	100.0
			非木造	㎡	33,005.18	29,413.55	3,591.63	112.2
			計	㎡	33,967.10	30,375.47	3,591.63	111.8
	物　権（地上権）	行政財産		㎡	615,104.67	611,885.93	3,218.74	100.5
		普通財産		㎡	29,385.70	29,385.70	－	100.0
	有価証券			円	573,775,640	573,775,640	0	100.0
	出資による権利			円	342,926,400	344,926,400	△2,000,000	99.4
物品	絵画			点	54	53	1	101.9
	彫刻			点	50	48	2	104.2
	自動車			台	129	141	△12	91.5
	ピアノ			台	139	137	2	101.5
	防災行政無線放送施設			基	201	155	46	129.7
	その他			台	391	308	83	126.9
債　権				円	374,152,454	526,447,262	△152,294,808	71.1
基金	積立基金			円	17,124,217,663	15,498,746,126	1,625,471,537	110.5
	運用基金			円	－	－	－	－

公有財産の土地・建物の増減要因については，主に公民館等の地域への移管（行政財産から普通財産への異動），那珂湊中学校の改築に伴う取り壊し（行政財産の減）によるものである。また，ひたちなか市土地開発公社の出資金返還に伴い，出資による権利が減少している。

債権の減少については，主に（一財）ひたちなか市住宅・都市サービス公社の弁済金である。

積立基金の前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

基　　金　　名	平成25年度末 現在高	平成24年度末 現在高	対前年度	
			比較増減	比較
財政調整基金	4,689,050,927	4,748,588,377	△59,537,450	98.7
市債管理基金	8,864,431,355	7,142,461,067	1,721,970,288	124.1
庁舎建設基金	0	0	0	－
文化振興基金	87,044,303	86,762,105	282,198	100.3
緑のまちづくり基金	411,960,981	429,395,469	△17,434,488	95.9
国際交流基金	141,530,316	142,793,411	△1,263,095	99.1
石川運動ひろば用地取得基金	972,129,618	971,357,494	772,124	100.1
公共用地取得基金	466,107,605	103,015,890	363,091,715	452.5
福祉ふれあい基金	468,082,660	467,775,073	307,587	100.1
西中根地区農業集落排水処理施設基金	8,472,188	8,464,170	8,018	100.1
ごみ減量化推進基金	5,991,528	5,985,858	5,670	100.1
ふるさと水と土保全対策基金	31,946,332	31,916,095	30,237	100.1
教育基金	8,165,869	5,810,365	2,355,504	140.5
スポーツ推進基金	7,686,603	7,679,328	7,275	100.1
奨学資金基金	206,541	206,151	390	100.2
介護給付費準備基金	373,294,085	346,515,509	26,778,576	107.7
湊鉄道線振興基金	10,974,430	12,888,535	△1,914,105	85.1
国民健康保険支払準備基金	3,497,894	3,491,279	6,615	100.2
東日本大震災復興交付金基金	573,644,428	983,639,950	△409,995,522	58.3
計	17,124,217,663	15,498,746,126	1,625,471,537	110.5

Ⅴ　むすび

平成２５年度の一般会計及び特別会計を合わせた決算額は，歳入が 82,702,650 千円，歳出が 78,974,036 千円で，前年度に比べ歳入は 4,612,844 千円（5.3%），歳出は 3,471,703 千円（4.2%）それぞれ減少している。

歳入歳出差引額から翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた実質収支額は 2,697,715 千円となっている。

一般会計についてみると，歳入が 50,423,617 千円，歳出が 47,723,874 千円で，前年度に比べ歳入は 5,628,268 千円（10.0%），歳出は 5,072,361 千円（9.6%）それぞれ減少している。減少となった主な要因は，ひたちなか・東海クリーンセンター建設事業の完了や災害復旧費が減少したことなどが挙げられる。

次に，特別会計全般についてみると，歳入が 32,279,033 千円，歳出が 31,250,162 千円で，前年度に比べ歳入は 1,015,423 千円（3.2%），歳出は 1,600,658 千円（5.4%）それぞれ増加している。この主な要因は，国民健康保険事業特別会計における保険給付費の増や公共下水道事業特別会計における起債償還元金の増などが挙げられる。

次に，歳入面における収入未済額についてみると，一般会計では前年度比 311,179 千円（18.6%）減の 1,366,267 千円，特別会計では前年度比 297,929 千円（18.4%）減の 1,324,015 千円となっている。また不納欠損額は，一般会計で前年度比 7,020 千円（2.4%）増の 302,007 千円，特別会計で前年度比 70,870 千円（22.4%）増の 387,122 千円となっている。

普通会計における財政指標から本市の決算状況をみると，財政力指数は前年度に比べ 0.006 高い 0.917 となっている。また，財政構造の弾力性を示す経常収支比率は 88.5%と前年度より 3.8 ポイント上がっており，硬直化の傾向を示している。

事業の実施状況については，東日本大震災に係る災害復旧事業は概ね完了し，小・中学校の改築を含めた耐震化事業や土地区画整理事業の一斉見直し，西中根田彦線のＪＲ常磐線との立体交差化などが引き続き進められている。なお，平成２６年度に繰越した事業については，一般会計で 3,240,689 千円，特別会計で 233,698 千円となっている。

現在，地域経済や雇用情勢に改善の兆しが見えつつあるが，法人税実効税率引き下げに伴う法人市民税の減収などにより，市税の伸びはあまり期待できず，一方で福祉・医療などの社会保障関連経費の増加や，老朽化した公共施設の長寿命化対策，小・中学校の耐震化の推進，防災・減災対策の充実，公債費の増加など多額の支出が見込まれることから，今後も厳しい財政状況が続くものと予測される。

このような状況を踏まえ，歳入に関しては，市民負担の公平性と自主財源確保の観点から，市税及び使用料等について，現年度での徴収を強化するとともに，滞納者の実態を十分把握しながら，効果的，効率的な滞納整理の方法を講じるなど，収納率の向上と収入未済額の縮減に努められたい。また，企業誘致等による新たな税財源確保に引き続き取り組まれたい。

不納欠損処分については，時効中断の手続きを適時に行うなど，今後とも慎重かつ厳正な取り扱いに留意されたい。

市債の発行については，小・中学校の耐震化において今後も多額の市債発行が必要になると見込まれるが，同様に大きな財政負担を伴う土地区画整理事業や公共下水道事業については，事業内容

の優先度等に基づいて重点化を図りながら，将来世代に過度の負担を強いることのないよう引き続き市債発行の抑制に努められたい。

今後の行財政運営にあたっては，多様化・高度化する市民ニーズや社会情勢を的確に把握しながら，限られた財源の中で，効率的かつ効果的な事務事業の執行に努めるとともに，引き続き行財政改革の推進と財政の健全化に取り組まれたい。

決　　算　　資　　料

各会計歳入歳出決算額総括表

一般会計款別歳入決算額一覧表

一般会計款別歳出決算額一覧表

特別会計款別歳入決算額一覧表

特別会計款別歳出決算額一覧表

平成25年度各会計歳入歳出決算額総括表

区分 / 会計		歳入				
		予算現額	調定額	収入済額(A)	不納欠損額	収入未済額
一般会計		52,190,114,000	52,091,892,566	50,423,617,525	302,007,652	1,366,267,389
特別会計	国民健康保険事業特別会計	14,540,582,000	16,554,483,675	14,971,005,351	365,216,934	1,218,261,390
	後期高齢者医療事業特別会計	1,433,743,000	1,429,369,282	1,411,925,182	3,312,700	14,131,400
	介護保険事業特別会計	8,154,134,000	8,261,853,623	8,193,915,403	15,122,750	52,815,470
	公共下水道事業特別会計	5,289,311,000	5,300,367,136	5,264,579,788	3,465,208	32,322,140
	東部第1土地区画整理事業特別会計	196,186,000	197,220,148	197,220,148		0
	東部第2土地区画整理事業特別会計	491,300,000	444,718,114	444,718,114		0
	佐和駅中央土地区画整理事業特別会計	243,564,000	266,941,419	266,941,419		0
	佐和駅東土地区画整理事業特別会計	342,861,000	318,253,057	318,253,057		0
	武田土地区画整理事業特別会計	250,083,000	210,587,221	210,587,221		0
	第一田中後土地区画整理事業特別会計	92,289,000	99,345,542	99,345,542		0
	阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計	481,892,000	493,417,074	493,417,074		0
	船窪土地区画整理事業特別会計	89,372,000	90,731,402	90,731,402		0
	農業集落排水事業特別会計	62,181,000	66,874,172	66,866,452		7,720
	奨学資金特別会計	15,757,000	34,116,419	27,814,419		6,302,000
	地方卸売市場事業特別会計	120,304,000	120,270,831	120,270,831		0
	墓地公園事業特別会計	77,445,000	96,676,114	96,495,654	5,250	175,210
	公共用地先行取得事業特別会計	4,945,000	4,946,257	4,946,257		0
	特別会計の合計	31,885,949,000	33,990,171,486	32,279,033,314	387,122,842	1,324,015,330
合計		84,076,063,000	86,082,064,052	82,702,650,839	689,130,494	2,690,282,719

（単位：円）

歳　　出						歳入歳出差引額
予算現額	支出済額(B)	翌年度繰越額			不用額	(A)－(B)
		継続費逓次繰越	繰越明許費	事故繰越		
52,190,114,000	47,723,874,271		3,018,028,000	222,661,000	1,225,550,729	2,699,743,254
14,540,582,000	14,464,709,606				75,872,394	506,295,745
1,433,743,000	1,400,543,396				33,199,604	11,381,786
8,154,134,000	8,034,358,395				119,775,605	159,557,008
5,289,311,000	5,178,177,160		31,328,000		79,805,840	86,402,628
196,186,000	148,903,904		23,157,000		24,125,096	48,316,244
491,300,000	441,619,032		44,609,000		5,071,968	3,099,082
243,564,000	169,004,739		67,560,000		6,999,261	97,936,680
342,861,000	317,135,368		7,295,000		18,430,632	1,117,689
250,083,000	202,460,436		43,903,000		3,719,564	8,126,785
92,289,000	91,236,132				1,052,868	8,109,410
481,892,000	455,040,794		15,846,000		11,005,206	38,376,280
89,372,000	87,668,703				1,703,297	3,062,699
62,181,000	59,684,255				2,496,745	7,182,197
15,757,000	11,550,390				4,206,610	16,264,029
120,304,000	113,834,498				6,469,502	6,436,333
77,445,000	69,292,518				8,152,482	27,203,136
4,945,000	4,942,944				2,056	3,313
31,885,949,000	31,250,162,270		233,698,000		402,088,730	1,028,871,044
84,076,063,000	78,974,036,541		3,251,726,000	222,661,000	1,627,639,459	3,728,614,298

平成25年度一般会計款別歳入決算額一覧表

区分 款	予算現額					調定額		
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する割合
1 市税	22,553,700,000	0		22,553,700,000	43.2	24,708,464,099	47.4	109.6
2 地方譲与税	502,000,000	0		502,000,000	1.0	501,528,913	1.0	99.9
3 利子割交付金	34,000,000	0		34,000,000	0.1	44,849,000	0.1	131.9
4 配当割交付金	30,000,000	0		30,000,000	0.1	74,238,000	0.1	247.5
5 株式等譲渡所得割交付金	8,500,000	0		8,500,000	0.0	123,814,000	0.2	1,456.6
6 地方消費税交付金	1,460,000,000	0		1,460,000,000	2.8	1,463,633,000	2.8	100.2
7 ゴルフ場利用税交付金	14,000,000	0		14,000,000	0.0	13,434,680	0.0	96.0
8 自動車取得税交付金	110,000,000	0		110,000,000	0.2	106,593,000	0.2	96.9
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	35,000,000	2,095,000		37,095,000	0.1	37,095,000	0.1	100.0
10 地方特例交付金	98,000,000	3,240,000		101,240,000	0.2	101,240,000	0.2	100.0
11 地方交付税	3,228,389,000	△ 225,440,000		3,002,949,000	5.8	3,040,975,000	5.8	101.3
12 交通安全対策特別交付金	30,000,000	0		30,000,000	0.1	28,478,000	0.1	94.9
13 分担金及び負担金	896,877,000	4,327,000	9,855,000	911,059,000	1.7	883,795,502	1.7	97.0
14 使用料及び手数料	1,161,609,000	△ 15,148,000		1,146,461,000	2.2	1,484,354,714	2.8	129.5
15 国庫支出金	6,835,854,000	238,918,000	543,872,000	7,618,644,000	14.6	6,460,784,496	12.4	84.8
16 県支出金	2,950,742,000	△ 21,105,000	221,048,000	3,150,685,000	6.0	3,065,120,707	5.9	97.3
17 財産収入	86,722,000	27,108,000		113,830,000	0.2	267,916,736	0.5	235.4
18 寄付金	4,000	8,182,000		8,186,000	0.0	21,815,752	0.0	266.5
19 繰入金	2,387,975,000	△ 1,668,056,000	238,032,000	957,951,000	1.8	632,994,559	1.2	66.1
20 繰越金	400,000,000	2,234,985,000	620,665,000	3,255,650,000	6.2	3,255,649,785	6.2	100.0
21 諸収入	1,068,128,000	△ 8,464,000		1,059,664,000	2.0	1,321,517,623	2.5	124.7
22 市債	5,558,500,000	△ 90,300,000	616,300,000	6,084,500,000	11.7	4,453,600,000	8.5	73.2
合計	**49,450,000,000**	**490,342,000**	**2,249,772,000**	**52,190,114,000**	**100.0**	**52,091,892,566**	**100.0**	**99.8**

（単位:円，%）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
23,431,931,261	46.5	103.9	94.8	299,017,880	99.0	1.2	977,514,958	71.5	4.0
501,528,913	1.0	99.9	100.0	0	－	－	0	0	0
44,849,000	0.1	131.9	100.0	0	－	－	0	0	0
74,238,000	0.1	247.5	100.0	0	－	－	0	0	0
123,814,000	0.2	1,456.6	100.0	0	－	－	0	0	0
1,463,633,000	2.9	100.2	100.0	0	－	－	0	0	0
13,434,680	0.0	96.0	100.0	0	－	－	0	0	0
106,593,000	0.2	96.9	100.0	0	－	－	0	0	0
37,095,000	0.1	100.0	100.0	0	－	－	0	0	0
101,240,000	0.2	100.0	100.0	0	－	－	0	0	0
3,040,975,000	6.0	101.3	100.0	0	－	－	0	0	0
28,478,000	0.1	94.9	100.0	0	－	－	0	0	0
862,512,279	1.7	94.7	97.6	376,000	0.1	0.0	20,907,223	1.5	2.4
1,119,922,563	2.2	97.7	75.4	2,613,772	0.9	0.2	361,818,379	26.5	24.4
6,460,784,496	12.8	84.8	100.0	0	－	－	0	0	0
3,065,120,707	6.1	97.3	100.0	0	－	－	0	0	0
267,454,498	0.5	235.0	99.8	0	－	－	462,238	0.0	0.2
21,815,752	0.0	266.5	100.0	0	－	－	0	0	0
632,994,559	1.3	66.1	100.0	0	－	－	0	0	0
3,255,649,785	6.5	100.0	100.0	0	－	－	0	0	0
1,315,953,032	2.6	124.2	99.6	0	－	－	5,564,591	0.4	0.4
4,453,600,000	8.8	73.2	100.0	0	－	－	0	0	0
50,423,617,525	**100.0**	**96.6**	**96.8**	**302,007,652**	**100.0**	**0.6**	**1,366,267,389**	**100.0**	**2.6**

平成25年度一般会計款別歳出決算額一覧表

区分 款	予算現額					
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減	計	構成 比率
1 議会費	373,732,000	△7,299,000			366,433,000	0.7
2 総務費	4,599,837,000	2,590,527,000	27,110,000	31,220,000	7,248,694,000	13.9
3 民生費	16,520,678,000	△528,257,000	233,874,000	5,919,000	16,232,214,000	31.1
4 衛生費	3,267,575,000	△155,201,000	40,768,000		3,153,142,000	6.0
5 労働費	192,946,000	7,797,000	748,000	424,000	201,915,000	0.4
6 農林水産業費	1,258,343,000	△18,622,000	67,947,000	460,000	1,308,128,000	2.5
7 商工費	1,087,991,000	△16,176,000		6,243,000	1,078,058,000	2.1
8 土木費	7,113,587,000	△895,938,000	1,083,407,000	7,998,000	7,309,054,000	14.0
9 消防費	1,867,705,000	△231,476,000	5,843,000	1,102,000	1,643,174,000	3.1
10 教育費	7,346,293,000	△261,702,000	458,302,000	3,452,000	7,546,345,000	14.5
11 災害復旧費	337,176,000	4,057,000	331,773,000		673,006,000	1.3
12 公債費	5,384,137,000	2,632,000			5,386,769,000	10.3
14 予備費	100,000,000			△56,818,000	43,182,000	0.1
合　　計	**49,450,000,000**	**490,342,000**	**2,249,772,000**	**0**	**52,190,114,000**	**100.0**

（単位:円，%）

支出済額			翌年度繰越額						不用額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	継続費逓次繰越	繰越明許費	事故繰越	計	構成比率	予算現額に対する割合	金額	構成比率	予算現額に対する割合
362,027,786	0.8	98.8					－	－	4,405,214	0.4	1.2
6,924,869,446	14.5	95.5		227,850,000		227,850,000	7.0	3.1	95,974,554	7.8	1.3
15,861,064,803	33.2	97.7		26,142,000		26,142,000	0.8	0.2	345,007,197	28.2	2.1
2,923,170,480	6.1	92.7					－	－	229,971,520	18.8	7.3
185,846,608	0.4	92.0					－	－	16,068,392	1.3	8.0
880,186,099	1.8	67.3		230,820,000	161,437,000	392,257,000	12.1	30.0	35,684,901	2.9	2.7
1,050,856,286	2.2	97.5		12,543,000		12,543,000	0.4	1.2	14,658,714	1.2	1.4
6,594,246,565	13.8	90.2		567,883,000		567,883,000	17.5	7.8	146,924,435	12.0	2.0
1,632,513,921	3.4	99.4					－	－	10,660,079	0.9	0.6
5,267,247,195	11.0	69.8		1,952,790,000	61,224,000	2,014,014,000	62.1	26.7	265,083,805	21.6	3.5
660,494,475	1.4	98.1					－	－	12,511,525	1.0	1.9
5,381,350,607	11.3	99.9					－	－	5,418,393	0.4	0.1
0	0	0					－	－	43,182,000	3.5	100.0
47,723,874,271	**100.0**	**91.4**		**3,018,028,000**	**222,661,000**	**3,240,689,000**	**100.0**	**6.2**	**1,225,550,729**	**100.0**	**2.3**

平成25年度特別会計款別歳入決算額一覧表

会計名	区分 款	予算現額					調定額		
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する割合
国民健康保険事業	①国民健康保険税	3,126,787,000	△9,604,000		3,117,183,000	21.4	4,709,503,979	28.4	151.1
	②一部負担金	2,000			2,000	0.0	0	0	0
	③使用料及び手数料	3,200,000			3,200,000	0.0	2,511,900	0.0	78.5
	④国庫支出金	3,384,492,000	124,857,000		3,509,349,000	24.1	3,877,624,428	23.4	110.5
	⑤療養給付費等交付金	393,070,000	255,346,000		648,416,000	4.5	719,238,282	4.3	110.9
	⑥県支出金	788,724,000	50,479,000		839,203,000	5.8	806,494,782	4.9	96.1
	⑦共同事業交付金	1,476,000,000	40,041,000		1,516,041,000	10.4	1,517,524,680	9.2	100.1
	⑧財産収入	6,000			6,000	0.0	6,615	0.0	110.3
	⑨繰入金	1,200,001,000			1,200,001,000	8.3	1,199,999,892	7.2	100.0
	⑩繰越金	100,001,000	641,532,000		741,533,000	5.1	741,532,511	4.5	100.0
	⑪諸収入	32,142,000	11,158,000		43,300,000	0.3	57,698,059	0.3	133.3
	⑬前期高齢者交付金	2,763,834,000	158,514,000		2,922,348,000	20.1	2,922,348,547	17.7	100.0
	計	**13,268,259,000**	**1,272,323,000**		**14,540,582,000**	**100.0**	**16,554,483,675**	**100.0**	**113.9**
後期高齢者医療事業	①保険料	1,107,682,000	68,448,000		1,176,130,000	82.0	1,174,104,700	82.1	99.8
	②使用料及び手数料	280,000			280,000	0.0	187,600	0.0	67.0
	③繰入金	210,329,000	829,000		211,158,000	14.7	211,157,065	14.8	100.0
	④繰越金	1,000	26,766,000		26,767,000	1.9	26,767,882	1.9	100.0
	⑤諸収入	23,924,000	△4,516,000		19,408,000	1.4	17,152,035	1.2	88.4
	計	**1,342,216,000**	**91,527,000**		**1,433,743,000**	**100.0**	**1,429,369,282**	**100.0**	**99.7**
介護保険事業	①保険料	1,869,664,000	16,098,000		1,885,762,000	23.1	1,961,162,750	23.7	104.0
	②分担金及び負担金	202,000			202,000	0.0	170,700	0.0	84.5
	③使用料及び手数料	319,000			319,000	0.0	334,400	0.0	104.8
	④国庫支出金	1,597,773,000	△24,699,000		1,573,074,000	19.3	1,601,064,219	19.4	101.8
	⑤支払基金交付金	2,291,042,000	△47,481,000		2,243,561,000	27.5	2,243,558,000	27.2	100.0
	⑥県支出金	1,170,493,000	△25,896,000		1,144,597,000	14.0	1,144,213,675	13.8	100.0
	⑧財産収入	652,000	△106,000		546,000	0.0	546,875	0.0	100.2
	⑨寄付金	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	⑩繰入金	1,282,740,000	△52,079,000		1,230,661,000	15.1	1,230,657,000	14.9	100.0
	⑪繰越金	1,000	69,285,000		69,286,000	0.8	69,286,617	0.8	100.0
	⑬諸収入	289,000	5,836,000		6,125,000	0.1	10,859,387	0.1	177.3
	計	**8,213,176,000**	**△59,042,000**		**8,154,134,000**	**100.0**	**8,261,853,623**	**100.0**	**101.3**

（単位:円，%）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
3,126,060,877	20.9	100.3	66.4	365,216,934	100.0	7.8	1,218,226,168	100.0	25.9
0	0	0	-		—	-	0	0	—
2,511,900	0.0	78.5	100.0		—	—	0	0	0
3,877,624,428	25.9	110.5	100.0		—	—	0	0	0
719,238,282	4.8	110.9	100.0		—	—	0	0	0
806,494,782	5.4	96.1	100.0		—	—	0	0	0
1,517,524,680	10.1	100.1	100.0		—	—	0	0	0
6,615	0.0	110.3	100.0		—	—	0	0	0
1,199,999,892	8.0	100.0	100.0		—	—	0	0	0
741,532,511	5.0	100.0	100.0		—	—	0	0	0
57,662,837	0.4	133.2	99.9		—	—	35,222	0.0	0.1
2,922,348,547	19.5	100.0	100.0		—	—	0	0	0
14,971,005,351	100.0	103.0	90.4	365,216,934	100.0	2.2	1,218,261,390	100.0	7.4
1,156,660,600	81.9	98.3	98.5	3,312,700	100.0	0.3	14,131,400	100.0	1.2
187,600	0.0	67.0	100.0		—	—	0	0	0
211,157,065	15.0	100.0	100.0		—	—	0	0	0
26,767,882	1.9	100.0	100.0		—	—	0	0	0
17,152,035	1.2	88.4	100.0		—	—	0	0	0
1,411,925,182	100.0	98.5	98.8	3,312,700	100.0	0.2	14,131,400	100.0	1.0
1,893,224,530	23.1	100.4	96.5	15,122,750	100.0	0.8	52,815,470	100.0	2.7
170,700	0.0	84.5	100.0		—	—	0	0	0
334,400	0.0	104.8	100.0		—	—	0	0	0
1,601,064,219	19.5	101.8	100.0		—	—	0	0	0
2,243,558,000	27.4	100.0	100.0		—	—	0	0	0
1,144,213,675	14.0	100.0	100.0		—	—	0	0	0
546,875	0.0	100.2	100.0		—	—	0	0	0
0	0	0	-		—	-	0	0	—
1,230,657,000	15.0	100.0	100.0		—	—	0	0	0
69,286,617	0.8	100.0	100.0		—	—	0	0	0
10,859,387	0.1	177.3	100.0		—	—	0	0	0
8,193,915,403	100.0	100.5	99.2	15,122,750	100.0	0.2	52,815,470	100.0	0.6

平成25年度特別会計款別歳入決算額一覧表

会計名	区分 款	予算現額					調定額		
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する割合
公共下水道事業	①分担金及び負担金	51,733,000	32,350,000		84,083,000	1.6	102,954,530	1.9	122.4
	②使用料及び手数料	1,313,729,000	△8,000,000		1,305,729,000	24.7	1,342,937,889	25.3	102.8
	③国庫支出金	103,100,000	△18,970,000	78,073,000	162,203,000	3.1	145,314,000	2.7	89.6
	④繰入金	1,592,391,000	△265,020,000		1,327,371,000	25.1	1,327,371,000	25.0	100.0
	⑤繰越金	6,000,000	189,999,000	256,437,000	452,436,000	8.6	474,538,506	9.0	104.9
	⑥諸収入	2,128,000	8,161,000		10,289,000	0.2	11,151,211	0.2	108.4
	⑦市債	1,014,200,000	700,100,000	232,900,000	1,947,200,000	36.8	1,896,100,000	35.8	97.4
	計	**4,083,281,000**	**638,620,000**	**567,410,000**	**5,289,311,000**	**100.0**	**5,300,367,136**	**100.0**	**100.2**
東部第1土地区画整理事業	④財産収入	1,000,000	△1,000,000		0	0	0	0	－
	⑤繰入金	155,978,000	△23,452,000		132,526,000	67.6	132,526,000	67.2	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	15,179,000	47,390,000	63,569,000	32.4	64,569,572	32.7	101.6
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	5,176	0.0	517.6
	⑨使用料及び手数料	100,000	△10,000		90,000	0.0	119,400	0.1	132.7
	計	**158,079,000**	**△9,283,000**	**47,390,000**	**196,186,000**	**100.0**	**197,220,148**	**100.0**	**100.5**
東部第2土地区画整理事業	①使用料及び手数料	148,000	△22,000		126,000	0.0	162,800	0.0	129.2
	②国庫支出金	33,100,000	305,000	6,725,000	40,130,000	8.2	18,310,000	4.1	45.6
	④財産収入	7,000,000	△5,640,000		1,360,000	0.3	1,360,000	0.3	100.0
	⑤繰入金	251,200,000	△43,894,000		207,306,000	42.2	207,306,000	46.6	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	49,557,000	708,000	51,265,000	10.4	51,265,693	11.5	100.0
	⑦諸収入	2,000	11,000		13,000	0.0	13,621	0.0	104.8
	⑧市債	210,300,000	△47,400,000	28,200,000	191,100,000	38.9	166,300,000	37.4	87.0
	計	**502,750,000**	**△47,083,000**	**35,633,000**	**491,300,000**	**100.0**	**444,718,114**	**100.0**	**90.5**

（単位:円，%）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
90,297,340	1.7	107.4	87.7	640,950	18.5	0.6	12,016,240	37.2	11.7
1,319,807,731	25.1	101.1	98.3	2,824,258	81.5	0.2	20,305,900	62.8	1.5
145,314,000	2.8	89.6	100.0		－	－	0	0	0
1,327,371,000	25.2	100.0	100.0		－	－	0	0	0
474,538,506	9.0	104.9	100.0		－	－	0	0	0
11,151,211	0.2	108.4	100.0		－	－	0	0	0
1,896,100,000	36.0	97.4	100.0		－	－	0	0	0
5,264,579,788	**100.0**	**99.5**	**99.3**	**3,465,208**	**100.0**	**0.1**	**32,322,140**	**100.0**	**0.6**
0	0	－	－		－	－	0	0	－
132,526,000	67.2	100.0	100.0		－	－	0	0	0
64,569,572	32.7	101.6	100.0		－	－	0	0	0
5,176	0.0	517.6	100.0		－	－	0	0	0
119,400	0.1	132.7	100.0		－	－	0	0	0
197,220,148	**100.0**	**100.5**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
162,800	0.0	129.2	100.0		－	－	0	0	0
18,310,000	4.1	45.6	100.0		－	－	0	0	0
1,360,000	0.3	100.0	100.0		－	－	0	0	0
207,306,000	46.6	100.0	100.0		－	－	0	0	0
51,265,693	11.5	100.0	100.0		－	－	0	0	0
13,621	0.0	104.8	100.0		－	－	0	0	0
166,300,000	37.4	87.0	100.0		－	－	0	0	0
444,718,114	**100.0**	**90.5**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**

平成25年度特別会計款別歳入決算額一覧表

会計名	区分 / 款	予算現額					調定額		
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する割合
佐和駅中央土地区画整理事業	①使用料及び手数料	130,000			130,000	0.1	148,200	0.1	114.0
	④財産収入	25,805,000	16,198,000		42,003,000	17.2	47,900,900	17.9	114.0
	⑤繰入金	269,926,000	△117,106,000		152,820,000	62.7	152,820,000	57.2	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	28,823,000	18,787,000	48,610,000	20.0	66,065,301	24.7	135.9
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	7,018	0.0	701.8
	計	**296,862,000**	**△72,085,000**	**18,787,000**	**243,564,000**	**100.0**	**266,941,419**	**100.0**	**109.6**
佐和駅東土地区画整理事業	①使用料及び手数料	30,000			30,000	0.0	21,900	0.0	73.0
	②国庫支出金	56,200,000	△50,000	18,525,000	74,675,000	21.8	73,675,000	23.1	98.7
	⑤繰入金	85,799,000	△14,008,000		71,791,000	20.9	71,791,000	22.6	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	13,965,000	1,494,000	16,459,000	4.8	16,459,707	5.2	100.0
	⑦諸収入	6,000			6,000	0.0	5,450	0.0	90.8
	⑧市債	170,700,000	△12,400,000	21,600,000	179,900,000	52.5	156,300,000	49.1	86.9
	計	**313,735,000**	**△12,493,000**	**41,619,000**	**342,861,000**	**100.0**	**318,253,057**	**100.0**	**92.8**
武田土地区画整理事業	②国庫支出金	42,000,000			42,000,000	16.8	4,500,000	2.1	10.7
	④財産収入	11,000,000	△11,000,000		0	0	3,696,000	1.8	－
	⑤繰入金	187,007,000	△15,850,000		171,157,000	68.4	171,157,000	81.3	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	15,525,000	1,450,000	17,975,000	7.2	17,975,421	8.5	100.0
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	⑧市債	27,000,000	△21,300,000	13,200,000	18,900,000	7.6	13,200,000	6.3	69.8
	⑨使用料及び手数料	50,000			50,000	0.0	58,800	0.0	117.6
	計	**268,058,000**	**△32,625,000**	**14,650,000**	**250,083,000**	**100.0**	**210,587,221**	**100.0**	**84.2**
第一田中後土地区画整理事業	⑤財産収入	7,870,000			7,870,000	8.5	7,870,000	7.9	100.0
	⑥繰入金	83,719,000	△3,755,000		79,964,000	86.6	79,964,000	80.5	100.0
	⑦繰越金	1,000,000	3,453,000		4,453,000	4.8	11,510,198	11.6	258.5
	⑧諸収入	2,000			2,000	0.0	1,344	0.0	67.2
	計	**92,591,000**	**△302,000**		**92,289,000**	**100.0**	**99,345,542**	**100.0**	**107.6**

（単位:円，%）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
148,200	0.1	114.0	100.0		－	－	0	0	0
47,900,900	17.9	114.0	100.0		－	－	0	0	0
152,820,000	57.2	100.0	100.0		－	－	0	0	0
66,065,301	24.7	135.9	100.0		－	－	0	0	0
7,018	0.0	701.8	100.0		－	－	0	0	0
266,941,419	**100.0**	**109.6**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
21,900	0.0	73.0	100.0		－	－	0	0	0
73,675,000	23.1	98.7	100.0		－	－	0	0	0
71,791,000	22.6	100.0	100.0		－	－	0	0	0
16,459,707	5.2	100.0	100.0		－	－	0	0	0
5,450	0.0	90.8	100.0		－	－	0	0	0
156,300,000	49.1	86.9	100.0		－	－	0	0	0
318,253,057	**100.0**	**92.8**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
4,500,000	2.1	10.7	100.0		－	－	0	0	0
3,696,000	1.8	－	100.0		－	－	0	0	0
171,157,000	81.3	100.0	100.0		－	－	0	0	0
17,975,421	8.5	100.0	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
13,200,000	6.3	69.8	100.0		－	－	0	0	0
58,800	0.0	117.6	100.0		－	－	0	0	0
210,587,221	**100.0**	**84.2**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
7,870,000	7.9	100.0	100.0		－	－	0	0	0
79,964,000	80.5	100.0	100.0		－	－	0	0	0
11,510,198	11.6	258.5	100.0		－	－	0	0	0
1,344	0.0	67.2	100.0		－	－	0	0	0
99,345,542	**100.0**	**107.6**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**

平成25年度特別会計款別歳入決算額一覧表

会計名	区分 款	予算現額					調定額		
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する割合
阿字ヶ浦土地区画整理事業	②使用料及び手数料	22,000			22,000	0.0	18,000	0.0	81.8
	③国庫支出金	15,950,000	△550,000	7,700,000	23,100,000	4.8	15,400,000	3.1	66.7
	⑤財産収入	11,688,000	10,458,000		22,146,000	4.6	39,556,000	8.0	178.6
	⑥繰入金	293,521,000	△10,462,000		283,059,000	58.7	283,059,000	57.4	100.0
	⑦繰越金	1,000,000	3,164,000	600,000	4,764,000	1.0	20,884,074	4.2	438.4
	⑧諸収入	3,000	△2,000		1,000	0.0	0	0	0
	⑨市債	159,400,000	△36,200,000	25,600,000	148,800,000	30.9	134,500,000	27.3	90.4
	計	**481,584,000**	**△33,592,000**	**33,900,000**	**481,892,000**	**100.0**	**493,417,074**	**100.0**	**102.4**
船窪土地区画整理事業	②使用料及び手数料	1,000			1,000	0.0	900	0.0	90.0
	⑥繰入金	89,120,000	△950,000		88,170,000	98.7	88,170,000	97.2	100.0
	⑦繰越金	1,000,000	200,000		1,200,000	1.3	2,560,502	2.8	213.4
	⑧諸収入	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	計	**90,122,000**	**△750,000**		**89,372,000**	**100.0**	**90,731,402**	**100.0**	**101.5**
農業集落排水事業	①分担金及び負担金	1,092,000			1,092,000	1.8	364,200	0.5	33.4
	④使用料及び手数料	10,099,000			10,099,000	16.2	10,134,980	15.2	100.4
	⑤繰入金	44,160,000	△261,000		43,899,000	70.6	43,899,000	65.6	100.0
	⑥繰越金	1,000,000			1,000,000	1.6	6,384,277	9.5	638.4
	⑦諸収入	283,000			283,000	0.5	283,697	0.4	100.2
	⑨財産収入	6,000	2,000		8,000	0.0	8,018	0.0	100.2
	⑩市債	0	5,800,000		5,800,000	9.3	5,800,000	8.7	100.0
	計	**56,640,000**	**5,541,000**		**62,181,000**	**100.0**	**66,874,172**	**100.0**	**107.5**
奨学資金	①財産収入	1,000			1,000	0.0	390	0.0	39.0
	②寄付金	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	③繰入金	2,876,000			2,876,000	18.3	0	0	0
	④繰越金	1,000			1,000	0.0	13,806,486	40.5	1,380,648.6
	⑤諸収入	12,878,000			12,878,000	81.7	20,309,543	59.5	157.7
	計	**15,757,000**			**15,757,000**	**100.0**	**34,116,419**	**100.0**	**216.5**

（単位:円，%）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
18,000	0.0	81.8	100.0		－	－	0	0	0
15,400,000	3.1	66.7	100.0		－	－	0	0	0
39,556,000	8.0	178.6	100.0		－	－	0	0	0
283,059,000	57.4	100.0	100.0		－	－	0	0	0
20,884,074	4.2	438.4	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
134,500,000	27.3	90.4	100.0		－	－	0	0	0
493,417,074	**100.0**	**102.4**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
900	0.0	90.0	100.0		－	－	0	0	0
88,170,000	97.2	100.0	100.0		－	－	0	0	0
2,560,502	2.8	213.4	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
90,731,402	**100.0**	**101.5**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
364,200	0.5	33.4	100.0		－	－	0	0	0
10,127,260	15.1	100.3	99.9		－	－	7,720	100.0	0.1
43,899,000	65.7	100.0	100.0		－	－	0	0	0
6,384,277	9.5	638.4	100.0		－	－	0	0	0
283,697	0.4	100.2	100.0		－	－	0	0	0
8,018	0.0	100.2	100.0		－	－	0	0	0
5,800,000	8.7	100.0	100.0		－	－	0	0	0
66,866,452	**100.0**	**107.5**	**100.0**		**－**	**－**	**7,720**	**100.0**	**0.0**
390	0.0	39.0	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
0	0	0	－		－	－	0	0	－
13,806,486	49.6	1,380,648.6	100.0		－	－	0	0	0
14,007,543	50.4	108.8	69.0		－	－	6,302,000	100.0	31.0
27,814,419	**100.0**	**176.5**	**81.5**		**－**	**－**	**6,302,000**	**100.0**	**18.5**

平成25年度特別会計款別歳入決算額一覧表

会計名	区分 款	予算現額					調定額		
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する割合
地方卸売市場事業	①使用料及び手数料	3,252,000	286,000		3,538,000	2.9	3,573,513	3.0	101.0
	②繰入金	121,418,000	△18,269,000		103,149,000	85.7	103,149,000	85.8	100.0
	③繰越金	1,000,000	5,405,000		6,405,000	5.3	6,405,433	5.3	100.0
	④諸収入	3,242,000	400,000		3,642,000	3.0	3,572,642	3.0	98.1
	⑤県支出金	0	3,570,000		3,570,000	3.0	3,570,243	3.0	100.0
	計	**128,912,000**	**△8,608,000**		**120,304,000**	**100.0**	**120,270,831**	**100.0**	**100.0**
墓地公園事業	①使用料及び手数料	28,328,000			28,328,000	36.6	40,347,311	41.7	142.4
	③繰越金	10,000,000			10,000,000	12.9	24,090,347	24.9	240.9
	④諸収入	17,000			17,000	0.0	38,456	0.0	226.2
	⑤市債	39,100,000			39,100,000	50.5	32,200,000	33.3	82.4
	計	**77,445,000**			**77,445,000**	**100.0**	**96,676,114**	**100.0**	**124.8**
公共用地先行取得事業	①繰入金	4,943,000			4,943,000	100.0	4,943,000	99.9	100.0
	②繰越金	1,000			1,000	0.0	3,257	0.1	325.7
	③諸収入	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	計	**4,945,000**			**4,945,000**	**100.0**	**4,946,257**	**100.0**	**100.0**
特別会計の合計		**29,394,412,000**	**1,732,148,000**	**759,389,000**	**31,885,949,000**		**33,990,171,486**		**106.6**

（単位:円，%）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
3,573,513	3.0	101.0	100.0		－	－	0	0	0
103,149,000	85.8	100.0	100.0		－	－	0	0	0
6,405,433	5.3	100.0	100.0		－	－	0	0	0
3,572,642	3.0	98.1	100.0		－	－	0	0	0
3,570,243	3.0	100.0	100.0		－	－	0	0	0
120,270,831	**100.0**	**100.0**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
40,166,851	41.6	141.8	99.6	5,250	100.0	0.0	175,210	100.0	0.4
24,090,347	25.0	240.9	100.0		－	－	0	0	0
38,456	0.0	226.2	100.0		－	－	0	0	0
32,200,000	33.4	82.4	100.0		－	－	0	0	0
96,495,654	**100.0**	**124.6**	**99.8**	**5,250**	**100.0**	**0.0**	**175,210**	**100.0**	**0.2**
4,943,000	99.9	100.0	100.0		－	－	0	0	0
3,257	0.1	325.7	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
4,946,257	**100.0**	**100.0**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
32,279,033,314		**101.2**	**95.0**	**387,122,842**		**1.1**	**1,324,015,330**		**3.9**

平成25年度特別会計款別歳出決算額一覧表

会計名	区分 款	予算現額						支出済額	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	構成比率	金額	構成比率
国民健康保険事業	①総務費	157,645,000	△2,070,000			155,575,000	1.1	151,859,979	1.0
	②保険給付費	8,736,967,000	727,000,000			9,463,967,000	65.1	9,431,538,983	65.2
	③老人保健拠出金	120,000				120,000	0.0	75,514	0.0
	④共同事業拠出金	1,490,011,000	△110,000,000			1,380,011,000	9.5	1,379,045,192	9.5
	⑤保健事業費	97,909,000	△1,402,000			96,507,000	0.7	90,253,467	0.6
	⑥基金積立金	7,000				7,000	0.0	6,615	0.0
	⑦諸支出金	14,002,000	504,717,000			518,719,000	3.6	516,401,165	3.6
	⑧予備費	30,000,000				30,000,000	0.2	0	0
	⑨介護納付金	821,500,000	56,792,000			878,292,000	6.0	878,291,395	6.1
	⑩後期高齢者支援金等	1,915,576,000	99,673,000			2,015,249,000	13.9	2,015,175,679	13.9
	⑪前期高齢者納付金等	4,522,000	△2,387,000			2,135,000	0.0	2,061,617	0.0
	計	**13,268,259,000**	**1,272,323,000**			**14,540,582,000**	**100.0**	**14,464,709,606**	**100.0**
後期高齢者医療事業	②納付金	1,308,937,000	97,318,000			1,406,255,000	98.1	1,380,415,465	98.6
	③保健事業費	23,146,000	△5,391,000			17,755,000	1.2	16,258,331	1.2
	④諸支出金	5,133,000	△400,000			4,733,000	0.3	3,869,600	0.3
	⑤予備費	5,000,000				5,000,000	0.3	0	0
	計	**1,342,216,000**	**91,527,000**			**1,433,743,000**	**100.0**	**1,400,543,396**	**100.0**
介護保険事業	①総務費	208,666,000	△2,855,000		163,000	205,974,000	2.5	202,462,060	2.5
	②保険給付費	7,848,582,000	△145,000,000			7,703,582,000	94.5	7,602,142,630	94.6
	⑤地域支援事業費	143,526,000	△2,940,000			140,586,000	1.7	135,756,217	1.7
	⑥基金積立金	652,000	65,199,000		1,000	65,852,000	0.8	65,851,576	0.8
	⑧予備費	10,000,000			△164,000	9,836,000	0.1	0	0
	⑨諸支出金	1,750,000	26,554,000			28,304,000	0.3	28,145,912	0.4
	計	**8,213,176,000**	**△59,042,000**			**8,154,134,000**	**100.0**	**8,034,358,395**	**100.0**

（単位:円，%）

	翌年度繰越額						不用額		
予算現額に対する割合	継続費逓次繰越	繰越明許費	事故繰越	計	構成比率	予算現額に対する割合	金額	構成比率	予算現額に対する割合
97.6							3,715,021	4.9	2.4
99.7							32,428,017	42.7	0.3
62.9							44,486	0.1	37.1
99.9							965,808	1.3	0.1
93.5							6,253,533	8.2	6.5
94.5							385	0.0	5.5
99.6							2,317,835	3.1	0.4
0							30,000,000	39.5	100.0
100.0							605	0.0	0.0
100.0							73,321	0.1	0.0
96.6							73,383	0.1	3.4
99.5							**75,872,394**	**100.0**	**0.5**
98.2							25,839,535	77.8	1.8
91.6							1,496,669	4.5	8.4
81.8							863,400	2.6	18.2
0							5,000,000	15.1	100.0
97.7							**33,199,604**	**100.0**	**2.3**
98.3							3,511,940	2.9	1.7
98.7							101,439,370	84.7	1.3
96.6							4,829,783	4.0	3.4
100.0							424	0.0	0.0
0							9,836,000	8.2	100.0
99.4							158,088	0.1	0.6
98.5							**119,775,605**	**100.0**	**1.5**

平成25年度特別会計款別歳出決算額一覧表

会計名	区分 款	予算現額						支出済額	
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	構成比率	金額	構成比率
公共下水道事業	①公共下水道事業費	1,511,498,000	△32,090,000	567,410,000		2,046,818,000	38.7	1,941,713,663	37.5
	②公債費	2,565,783,000	670,710,000			3,236,493,000	61.2	3,236,463,497	62.5
	③予備費	6,000,000				6,000,000	0.1	0	0
	計	**4,083,281,000**	**638,620,000**	**567,410,000**		**5,289,311,000**	**100.0**	**5,178,177,160**	**100.0**
東部第1土地区画整理事業	①区画整理事業費	146,978,000	△9,283,000	47,390,000	150,000	185,235,000	94.4	138,803,369	93.2
	②公債費	10,101,000				10,101,000	5.1	10,100,535	6.8
	③予備費	1,000,000			△150,000	850,000	0.4	0	0
	計	**158,079,000**	**△9,283,000**	**47,390,000**		**196,186,000**	**100.0**	**148,903,904**	**100.0**
東部第2土地区画整理事業	①区画整理事業費	212,403,000	△44,268,000	35,633,000		203,768,000	41.5	155,087,691	35.1
	②公債費	289,347,000	△2,815,000			286,532,000	58.3	286,531,341	64.9
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.2	0	0
	計	**502,750,000**	**△47,083,000**	**35,633,000**		**491,300,000**	**100.0**	**441,619,032**	**100.0**
佐和駅中央土地区画整理事業	①区画整理事業費	294,221,000	△72,085,000	18,787,000		240,923,000	98.9	167,363,903	99.0
	②公債費	1,641,000				1,641,000	0.7	1,640,836	1.0
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.4	0	0
	計	**296,862,000**	**△72,085,000**	**18,787,000**		**243,564,000**	**100.0**	**169,004,739**	**100.0**
佐和駅東土地区画整理事業	①区画整理事業費	217,926,000	△10,575,000	41,619,000		248,970,000	72.6	224,244,594	70.7
	②公債費	94,809,000	△1,918,000			92,891,000	27.1	92,890,774	29.3
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.3	0	0
	計	**313,735,000**	**△12,493,000**	**41,619,000**		**342,861,000**	**100.0**	**317,135,368**	**100.0**
武田土地区画整理事業	①区画整理事業費	142,261,000	△32,625,000	14,650,000		124,286,000	49.7	77,664,141	38.4
	②公債費	124,797,000				124,797,000	49.9	124,796,295	61.6
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.4	0	0
	計	**268,058,000**	**△32,625,000**	**14,650,000**		**250,083,000**	**100.0**	**202,460,436**	**100.0**

（単位:円，%）

	翌年度繰越額						不用額		
予算現額に対する割合	継続費逓次繰越	繰越明許費	事故繰越	計	構成比率	予算現額に対する割合	金額	構成比率	予算現額に対する割合
94.9		31,328,000		31,328,000	100.0	1.5	73,776,337	92.4	3.6
100.0							29,503	0.0	0.0
0							6,000,000	7.5	100.0
97.9		**31,328,000**		**31,328,000**	**100.0**	**0.6**	**79,805,840**	**100.0**	**1.5**
74.9		23,157,000		23,157,000	100.0	12.5	23,274,631	96.5	12.6
100.0							465	0.0	0.0
0							850,000	3.5	100.0
75.9		**23,157,000**		**23,157,000**	**100.0**	**11.8**	**24,125,096**	**100.0**	**12.3**
76.1		44,609,000		44,609,000	100.0	21.9	4,071,309	80.3	2.0
100.0							659	0.0	0.0
0							1,000,000	19.7	100.0
89.9		**44,609,000**		**44,609,000**	**100.0**	**9.1**	**5,071,968**	**100.0**	**1.0**
69.5		67,560,000		67,560,000	100.0	28.0	5,999,097	85.7	2.5
100.0							164	0.0	0.0
0							1,000,000	14.3	100.0
69.4		**67,560,000**		**67,560,000**	**100.0**	**27.7**	**6,999,261**	**100.0**	**2.9**
90.1		7,295,000		7,295,000	100.0	2.9	17,430,406	94.6	7.0
100.0							226	0.0	0.0
0							1,000,000	5.4	100.0
92.5		**7,295,000**		**7,295,000**	**100.0**	**2.1**	**18,430,632**	**100.0**	**5.4**
62.5		43,903,000		43,903,000	100.0	35.3	2,718,859	73.1	2.2
100.0							705	0.0	0.0
0							1,000,000	26.9	100.0
81.0		**43,903,000**		**43,903,000**	**100.0**	**17.6**	**3,719,564**	**100.0**	**1.5**

平成25年度特別会計款別歳出決算額一覧表

会計名	区分 / 款	予算現額 当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	構成比率	支出済額 金額	構成比率
第一田中後土地区画整理事業	①区画整理事業費	1,646,000	△302,000			1,344,000	1.5	1,291,290	1.4
	②公債費	89,945,000				89,945,000	97.5	89,944,842	98.6
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.1	0	0
	計	**92,591,000**	**△302,000**			**92,289,000**	**100.0**	**91,236,132**	**100.0**
阿字ヶ浦土地区画整理事業	①区画整理事業費	137,297,000	△30,470,000	33,900,000		140,727,000	29.2	114,876,468	25.2
	②公債費	343,287,000	△3,122,000			340,165,000	70.6	340,164,326	74.8
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.2	0	0
	計	**481,584,000**	**△33,592,000**	**33,900,000**		**481,892,000**	**100.0**	**455,040,794**	**100.0**
船窪土地区画整理事業	①区画整理事業費	5,556,000	△750,000			4,806,000	5.4	4,102,889	4.7
	②公債費	83,566,000				83,566,000	93.5	83,565,814	95.3
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.1	0	0
	計	**90,122,000**	**△750,000**			**89,372,000**	**100.0**	**87,668,703**	**100.0**
農業集落排水事業	①農業集落排水事業費	14,507,000	△259,000			14,248,000	22.9	12,757,852	21.4
	②公債費	41,133,000	5,800,000			46,933,000	75.5	46,926,403	78.6
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.6	0	0
	計	**56,640,000**	**5,541,000**			**62,181,000**	**100.0**	**59,684,255**	**100.0**
奨学資金	①総務費	15,757,000				15,757,000	100.0	11,550,390	100.0
	計	**15,757,000**				**15,757,000**	**100.0**	**11,550,390**	**100.0**
地方卸売市場事業	①地方卸売市場事業費	96,935,000	△8,608,000			88,327,000	73.4	82,858,676	72.8
	②公債費	30,977,000				30,977,000	25.7	30,975,822	27.2
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.8	0	0
	計	**128,912,000**	**△8,608,000**			**120,304,000**	**100.0**	**113,834,498**	**100.0**
墓地公園事業	①墓地公園事業費	53,887,000				53,887,000	69.6	46,786,368	67.5
	②公債費	22,558,000				22,558,000	29.1	22,506,150	32.5
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.3	0	0
	計	**77,445,000**				**77,445,000**	**100.0**	**69,292,518**	**100.0**
公共用地先行取得事業	②公債費	4,945,000				4,945,000	100.0	4,942,944	100.0
	計	**4,945,000**				**4,945,000**	**100.0**	**4,942,944**	**100.0**
特別会計の合計		**29,394,412,000**	**1,732,148,000**	**759,389,000**		**31,885,949,000**		**31,250,162,270**	

（単位:円，%）

	翌年度繰越額						不用額		
予算現額に対する割合	継続費逓次繰越	繰越明許費	事故繰越	計	構成比率	予算現額に対する割合	金額	構成比率	予算現額に対する割合
96.1							52,710	5.0	3.9
100.0							158	0.0	0.0
0							1,000,000	95.0	100.0
98.9							1,052,868	100.0	1.1
81.6		15,846,000		15,846,000	100.0	11.3	10,004,532	90.9	7.1
100.0							674	0.0	0.0
0							1,000,000	9.1	100.0
94.4		15,846,000		15,846,000	100.0	3.3	11,005,206	100.0	2.3
85.4							703,111	41.3	14.6
100.0							186	0.0	0.0
0							1,000,000	58.7	100.0
98.1							1,703,297	100.0	1.9
89.5							1,490,148	59.7	10.5
100.0							6,597	0.3	0.0
0							1,000,000	40.1	100.0
96.0							2,496,745	100.0	4.0
73.3							4,206,610	100.0	26.7
73.3							4,206,610	100.0	26.7
93.8							5,468,324	84.5	6.2
100.0							1,178	0.0	0.0
0							1,000,000	15.5	100.0
94.6							6,469,502	100.0	5.4
86.8							7,100,632	87.1	13.2
99.8							51,850	0.6	0.2
0							1,000,000	12.3	100.0
89.5							8,152,482	100.0	10.5
100.0							2,056	100.0	0.0
100.0							2,056	100.0	0.0
98.0		233,698,000		233,698,000		0.7	402,088,730		1.3