平成２４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２５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　　清水　立雄

平成２４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２４年度ひたちなか市各会計（一般会計・１８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）　決算の規模及び収支 …… 3
　　（２）　市債残高の状況 …… 4
　　（３）　普通会計における財政状態 …… 5
　２　会計別決算状況 …… 7
　《一般会計》 …… 7
　　（１）　全　般 …… 7
　　（２）　歳　入 …… 7
　　【第 １ 款　市　税】 …… 11
　　【第 ２ 款　地方譲与税】 …… 12
　　【第 ３ 款　利子割交付金】 …… 13
　　【第 ４ 款　配当割交付金】 …… 13
　　【第 ５ 款　株式等譲渡所得割交付金】 …… 13
　　【第 ６ 款　地方消費税交付金】 …… 13
　　【第 ７ 款　ゴルフ場利用税交付金】 …… 14
　　【第 ８ 款　自動車取得税交付金】 …… 14
　　【第 ９ 款　国有提供施設等所在市町村助成交付金】 …… 14
　　【第１０款　地方特例交付金】 …… 14
　　【第１１款　地方交付税】 …… 15
　　【第１２款　交通安全対策特別交付金】 …… 15
　　【第１３款　分担金及び負担金】 …… 15
　　【第１４款　使用料及び手数料】 …… 16
　　【第１５款　国庫支出金】 …… 16
　　【第１６款　県支出金】 …… 17
　　【第１７款　財産収入】 …… 17
　　【第１８款　寄付金】 …… 18
　　【第１９款　繰入金】 …… 18
　　【第２０款　繰越金】 …… 18
　　【第２１款　諸収入】 …… 19
　　【第２２款　市　債】 …… 19
　　（３）　歳　出 …… 20
　　【第 １ 款　議会費】 …… 22
　　【第 ２ 款　総務費】 …… 22

【第 3 款　民生費】 23
【第 4 款　衛生費】 24
【第 5 款　労働費】 24
【第 6 款　農林水産業費】 25
【第 7 款　商工費】 26
【第 8 款　土木費】 26
【第 9 款　消防費】 28
【第１０款　教育費】 28
【第１１款　災害復旧費】 30
【第１２款　公債費】 31
【第１４款　予備費】 31
《特別会計》 33
（１）　全　般 33
（２）　会計別収支 34
① 国民健康保険事業特別会計 34
② 後期高齢者医療事業特別会計 36
③ 介護保険事業特別会計 37
④ 公共下水道事業特別会計 38
⑤ 勝田駅東口地区市街地再開発事業特別会計 40
⑥ 東部第１土地区画整理事業特別会計 41
⑦ 東部第２土地区画整理事業特別会計 42
⑧ 佐和駅中央土地区画整理事業特別会計 43
⑨ 佐和駅東土地区画整理事業特別会計 44
⑩ 武田土地区画整理事業特別会計 45
⑪ 第一田中後土地区画整理事業特別会計 46
⑫ 阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計 47
⑬ 船窪土地区画整理事業特別会計 48
⑭ 農業集落排水事業特別会計 49
⑮ 奨学資金特別会計 50
⑯ 地方卸売市場事業特別会計 51
⑰ 墓地公園事業特別会計 52
⑱ 公共用地先行取得事業特別会計 53
３　実質収支に関する調書 54
４　財産に関する調書 55
Ⅴ　むすび 57
決算資料 59

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。
５．文中及び各表中に用いた年または年度のうち元号を省略してあるものの元号は，すべて「平成」である。

平成２４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２４年度　ひたちなか市一般会計歳入歳出決算

《特別会計》

平成２４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２４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２４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２４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２４年度　勝田駅東口地区市街地再開発事業特別会計歳入歳出決算
平成２４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２４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２４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２４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２４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２４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２４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２４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２４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２４年度　ひたちなか市奨学資金特別会計歳入歳出決算
平成２４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２４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２４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２５年６月２８日（金）から平成２５年７月３１日（水）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２４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と認められた。また，予算の執行状況は，平成２３年度から繰越しされた東日本大震災に係る災害復旧事業も含め，おおむね所期の目的に沿って効率的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）　決算の規模及び収支

一般会計及び特別会計を合計した決算額は，歳入が 87,315,495 千円，歳出が 82,445,740 千円であり，形式収支は 4,869,755 千円となっている。なお，翌年度へ繰り越すべき財源 947,531 千円を差し引いた実質収支は 3,922,224 千円となっている。

また，一般会計と特別会計間の繰入れ，繰出しによる重複額 5,546,554 千円を控除した純計決算額は歳入が 81,768,940 千円，歳出が 76,899,185 千円である。

これを総括すると，次表のとおりである。

一般会計・特別会計歳入歳出決算状況

（単位：円，％）

区　分		平成２４年度 A	平成２３年度 B	増　減 A　－　B	前年度比較 A　÷　B	収入率 ・ 執行率 (24年度) 決算額÷予算現額
予算現額	一般	57,135,375,000	64,745,266,000	△7,609,891,000	88.25	
	特別	30,992,480,000	32,860,214,000	△1,867,734,000	94.32	
	計	88,127,855,000	97,605,480,000	△9,477,625,000	90.29	
決算額 歳入	一般	56,051,885,747	60,750,928,054	△4,699,042,307	92.27	98.10
	特別	31,263,609,919	32,046,845,418	△783,235,499	97.56	100.87
	計	87,315,495,666	92,797,773,472	△5,482,277,806	94.09	99.08
決算額 歳出	一般	52,796,235,962	56,473,110,149	△3,676,874,187	93.49	92.41
	特別	29,649,504,135	30,392,235,400	△742,731,265	97.56	95.67
	計	82,445,740,097	86,865,345,549	△4,419,605,452	94.91	93.55
形式収支	一般	3,255,649,785	4,277,817,905	△1,022,168,120	76.11	
	特別	1,614,105,784	1,654,610,018	△40,504,234	97.55	
	計	4,869,755,569	5,932,427,923	△1,062,672,354	82.09	
翌年度へ繰り越すべき財源	一般	620,665,000	2,624,275,000	△2,003,610,000	23.65	
	特別	326,866,000	711,956,000	△385,090,000	45.91	
	計	947,531,000	3,336,231,000	△2,388,700,000	28.40	
実質収支	一般	2,634,984,785	1,653,542,905	981,441,880	159.35	
	特別	1,287,239,784	942,654,018	344,585,766	136.55	
	計	3,922,224,569	2,596,196,923	1,326,027,646	151.08	
純計決算額 歳入	一般	56,004,241,574	60,708,390,258	△4,704,148,684	92.25	
	特別	25,764,699,372	25,748,437,402	16,261,970	100.06	
	計	81,768,940,946	86,456,827,660	△4,687,886,714	94.58	
純計決算額 歳出	一般	47,297,325,415	50,174,702,133	△2,877,376,718	94.27	
	特別	29,601,859,962	30,349,697,604	△747,837,642	97.54	
	計	76,899,185,377	80,524,399,737	△3,625,214,360	95.50	

＊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。

次に，これを会計別にみると，一般会計の決算額は，歳入が 56,051,885 千円，歳出が 52,796,235 千円で，形式収支は 3,255,650 千円となり，前年度と比較すると 1,022,168 千円（23.89%）減少している。

また,翌年度へ繰り越すべき財源620,665千円を差し引いた実質収支は2,634,985千円となっている。

特別会計の決算額は，歳入が 31,263,609 千円，歳出が 29,649,504 千円で，形式収支は 1,614,105 千円となり，前年度と比較すると 40,504 千円（2.45%）減少している。

また，翌年度へ繰り越すべき財源 326,866 千円を差し引いた実質収支は 1,287,239 千円となっている。

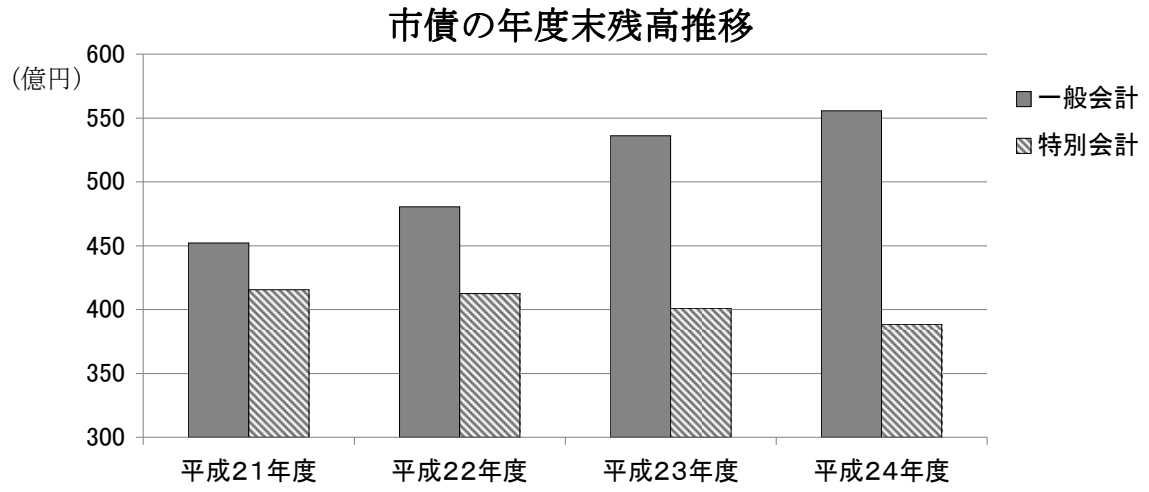
一般会計及び特別会計の当年度の決算による実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は，1,326,027 千円のプラスとなっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 99.08%で，一般会計が 98.10%，特別会計が 100.87%となっている。歳出の執行率は 93.55%で，一般会計が 92.41%，特別会計が 95.67%となっている。

（2） **市債残高の状況**

（単位:千円）

会計別	平成21年度 A	平成22年度	平成23年度	平成24年度 B	増減(3年間) B-A
一般会計	45,211,665	48,041,134	53,601,289	55,563,809	10,352,144
特別会計	41,566,387	41,251,638	40,103,454	38,846,085	△ 2,720,302
合計	86,778,052	89,292,772	93,704,743	94,409,894	7,631,842



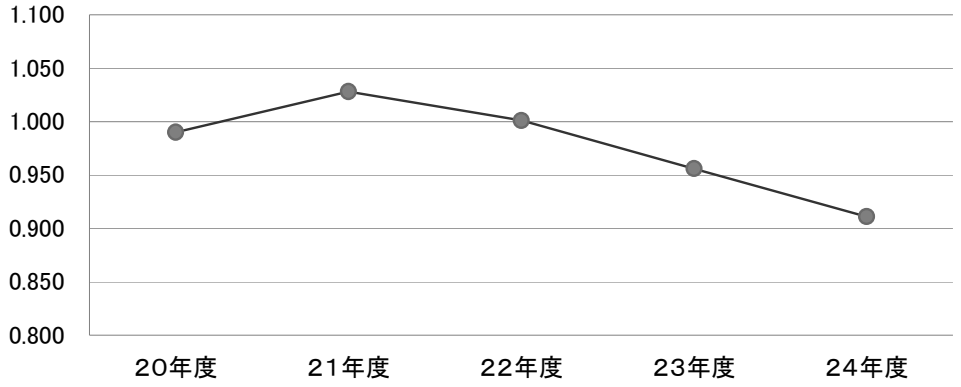
市債残高は,平成２４年度末で94,409,894千円となっており,平成２１年度末と比較すると7,631,842千円（8.8%）増加している。

（３）　**普通会計における財政状態**

区　　分	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
財政力指数	0.990	1.028	1.001	0.956	0.911
経常収支比率　（%）	90.1	90.7	88.0	89.1	84.7
公債費負担比率（%）	15.0	14.4	14.2	12.3	13.3

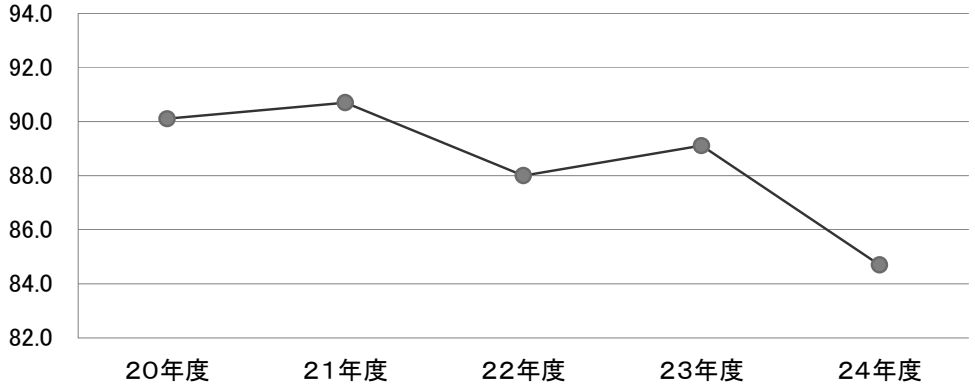
（注）平成２４年度の普通会計は，一般会計に，奨学資金特別会計，墓地公園事業特別会計，公共用地先行取得事業特別会計の全部，勝田駅東口・東部第２・佐和駅東・武田・阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計の一部を合算したものである。

財政力指数の推移

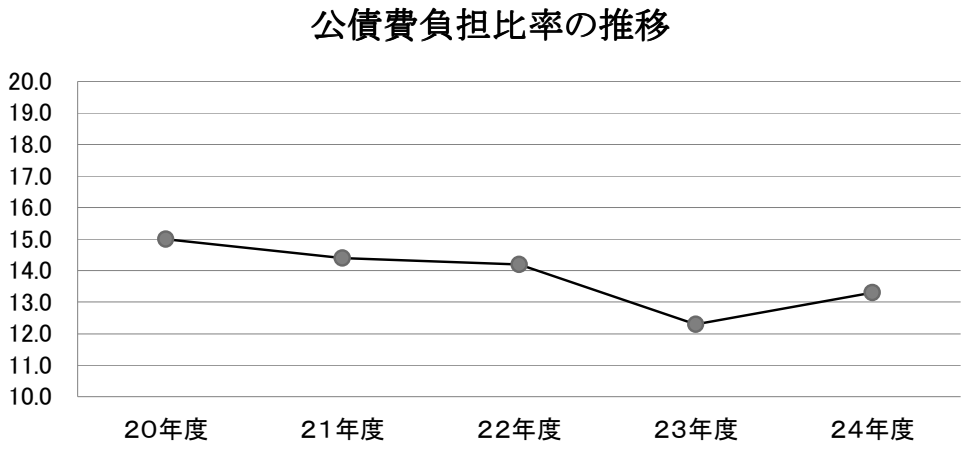


普通会計を基準にして，財政力を示す指標（基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去３年間の平均値）として用いられている財政力指数は 0.911 であり，前年度と比較すると 0.045 下がっており，３年連続での低下となっている。

経常収支比率の推移



また，財政構造の弾力性を示す経常収支比率は 84.7%であり，前年度と比較すると 4.4 ポイント下がっている。



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13.3%であり，前年度と比較すると 1.0 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	57,135,375,000	58,024,319,942	56,051,885,747	294,987,430	1,677,446,765	98.1	96.6
歳 出	57,135,375,000		52,796,235,962	2,249,772,000	2,089,367,038	92.4	

収入済額は 56,051,885 千円，不納欠損額は，294,987 千円，収入未済額は 1,677,446 千円で，支出済額は 52,796,235 千円，翌年度繰越額は，2,249,772 千円，不用額は 2,089,367 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24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	57,135,375,000	64,745,266,000	△7,609,891,000	88.2
調定額　b	58,024,319,942	62,945,889,768	△4,921,569,826	92.2
収入済額　c	56,051,885,747	60,750,928,054	△4,699,042,307	92.3
不納欠損額　d	294,987,430	169,672,188	125,315,242	173.9
収入未済額　b-c-d	1,677,446,765	2,025,289,526	△347,842,761	82.8
対予算収入率　c／a	98.1	93.8	4.3	

予算現額 57,135,375 千円，調定額 58,024,319 千円に対し，収入済額は 56,051,885 千円（収入率 98.1%）であり，前年度と比較すると 4,699,042 千円（7.7%）の減少となっている。

不納欠損額は 294,987 千円で，そのうち市税が 93.4%（275,633 千円）を占めており，前年度と比較すると 125,315 千円（73.9%）の増加となっている。

収入未済額は 1,677,446 千円で，そのうち市税が 78.8%（1,321,712 千円）を占めており，前年度と比較すると 347,842 千円（17.2%）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24年度		平成23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	23,964,591,737	42.8	23,619,367,041	38.9	345,224,696	101.5
2 地方譲与税	517,173,502	0.9	523,832,308	0.9	△6,658,806	98.7
3 利子割交付金	47,981,000	0.1	51,257,000	0.1	△3,276,000	93.6
4 配当割交付金	39,036,000	0.1	35,831,000	0.1	3,205,000	108.9
5 株式等譲渡所得割交付金	10,158,000	0.0	13,046,000	0.0	△2,888,000	77.9
6 地方消費税交付金	1,476,214,000	2.6	1,465,146,000	2.4	11,068,000	100.8
7 ゴルフ場利用税交付金	13,815,760	0.0	10,495,800	0.0	3,319,960	131.6
8 自動車取得税交付金	121,819,000	0.2	93,702,000	0.2	28,117,000	130.0
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	35,115,000	0.1	34,262,000	0.1	853,000	102.5
10 地方特例交付金	97,721,000	0.2	233,468,000	0.4	△135,747,000	41.9
11 地方交付税	3,824,854,000	6.8	7,517,099,000	12.4	△3,692,245,000	50.9
12 交通安全対策特別交付金	29,929,000	0.1	30,195,000	0.0	△266,000	99.1
13 分担金及び負担金	873,620,338	1.6	953,851,522	1.6	△80,231,184	91.6
14 使用料及び手数料	1,138,925,131	2.0	1,277,646,391	2.1	△138,721,260	89.1
15 国庫支出金	8,529,591,772	15.2	8,462,675,656	13.9	66,916,116	100.8
16 県支出金	2,975,650,338	5.3	3,238,482,466	5.3	△262,832,128	91.9
17 財産収入	218,838,085	0.4	99,714,779	0.2	119,123,306	219.5
18 寄付金	6,147,554	0.0	34,369,942	0.1	△28,222,388	17.9
19 繰入金	246,234,034	0.4	617,367,796	1.0	△371,133,762	39.9
20 繰越金	4,277,817,905	7.6	1,452,919,249	2.4	2,824,898,656	294.4
21 諸収入	1,380,165,091	2.5	1,539,699,104	2.5	△159,534,013	89.6
22 市債	6,226,487,500	11.1	9,446,500,000	15.5	△3,220,012,500	65.9
歳入合計	56,051,885,747	100.0	60,750,928,054	100.0	△4,699,042,307	92.3

歳入は前年度に比べ 4,699,042 千円減少している。その主な要因は，市税，国庫支出金，財産収入，繰越金が増加したものの，地方交付税，使用料及び手数料，県支出金，繰入金，諸収入，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（42.8%），国庫支出金（15.2%），市債（11.1%），繰越金（7.6%），地方交付税（6.8%）である。

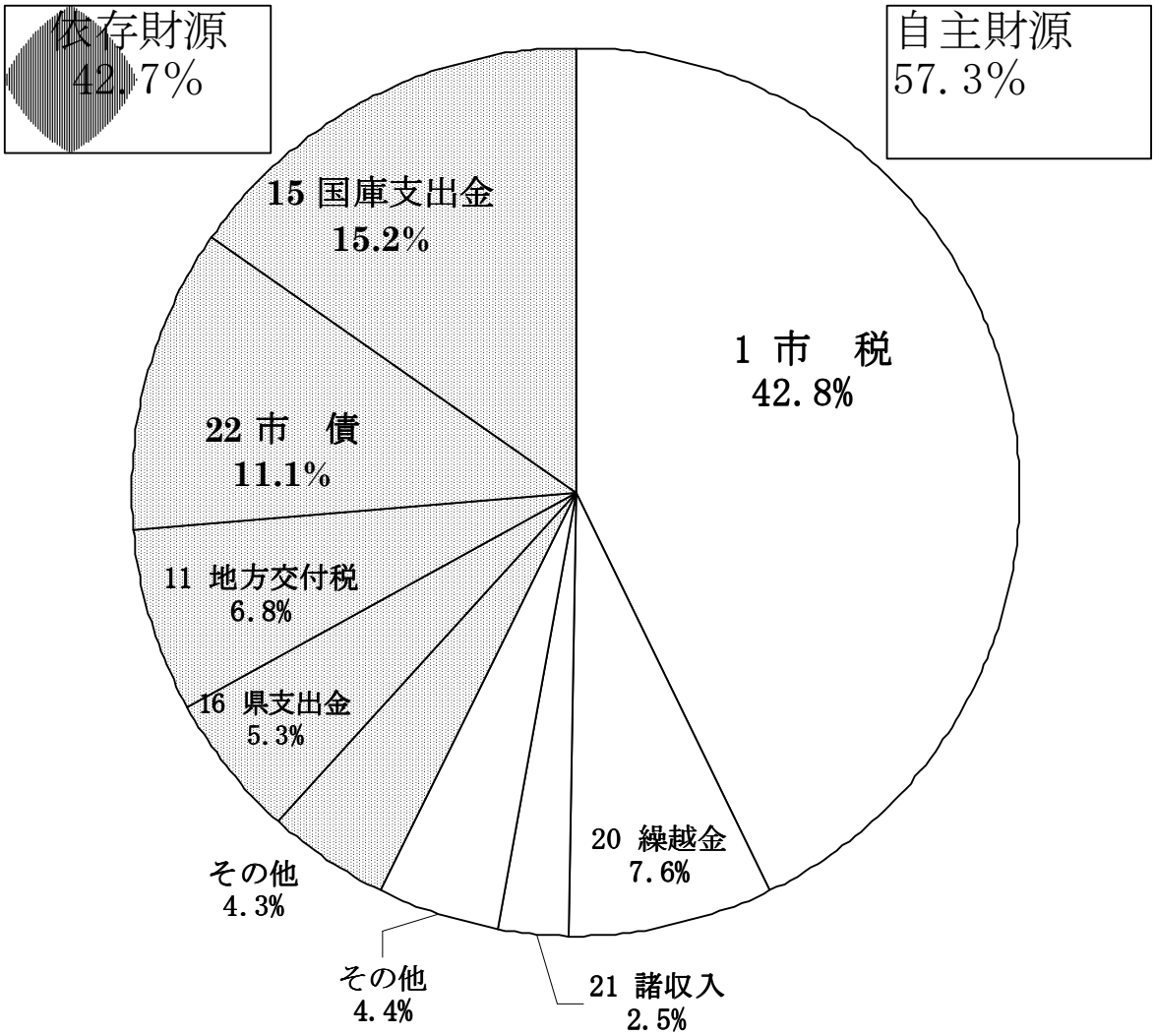
自主財源と依存財源の前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

款 ＼ 年度		平成24年度 決算額 A	構成比	平成23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	23,964,591,737	42.8	23,619,367,041	38.9	345,224,696	101.5
	13 分担金及び負担金	873,620,338	1.6	953,851,522	1.6	△ 80,231,184	91.6
	14 使用料及び手数料	1,138,925,131	2.0	1,277,646,391	2.1	△ 138,721,260	89.1
	17 財産収入	218,838,085	0.4	99,714,779	0.2	119,123,306	219.5
	18 寄付金	6,147,554	0.0	34,369,942	0.1	△ 28,222,388	17.9
	19 繰入金	246,234,034	0.4	617,367,796	1.0	△ 371,133,762	39.9
	20 繰越金	4,277,817,905	7.6	1,452,919,249	2.4	2,824,898,656	294.4
	21 諸収入	1,380,165,091	2.5	1,539,699,104	2.5	△ 159,534,013	89.6
	自主財源の計	32,106,339,875	57.3	29,594,935,824	48.7	2,511,404,051	108.5
依存財源	2 地方譲与税	517,173,502	0.9	523,832,308	0.9	△ 6,658,806	98.7
	3 利子割交付金	47,981,000	0.1	51,257,000	0.1	△ 3,276,000	93.6
	4 配当割交付金	39,036,000	0.1	35,831,000	0.1	3,205,000	108.9
	5 株式等譲渡所得割交付金	10,158,000	0.0	13,046,000	0.0	△ 2,888,000	77.9
	6 地方消費税交付金	1,476,214,000	2.6	1,465,146,000	2.4	11,068,000	100.8
	7 ゴルフ場利用税交付金	13,815,760	0.0	10,495,800	0.0	3,319,960	131.6
	8 自動車取得税交付金	121,819,000	0.2	93,702,000	0.2	28,117,000	130.0
	9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	35,115,000	0.1	34,262,000	0.1	853,000	102.5
	10 地方特例交付金	97,721,000	0.2	233,468,000	0.4	△ 135,747,000	41.9
	11 地方交付税	3,824,854,000	6.8	7,517,099,000	12.4	△ 3,692,245,000	50.9
	12 交通安全対策特別交付金	29,929,000	0.1	30,195,000	0.0	△ 266,000	99.1
	15 国庫支出金	8,529,591,772	15.2	8,462,675,656	13.9	66,916,116	100.8
	16 県支出金	2,975,650,338	5.3	3,238,482,466	5.3	△ 262,832,128	91.9
	22 市　債	6,226,487,500	11.1	9,446,500,000	15.5	△ 3,220,012,500	65.9
	依存財源の計	23,945,545,872	42.7	31,155,992,230	51.3	△ 7,210,446,358	76.9
歳入合計		56,051,885,747	100.0	60,750,928,054	100.0	△ 4,699,042,307	92.3

自主財源は 32,106,339 千円であり，前年度と比較すると 2,511,404 千円（8.5%）の増加となっている。これは，主に使用料及び手数料，繰入金，諸収入が減少したものの，市税，財産収入，繰越金が増加したことによるものである。

依存財源は 23,945,545 千円であり，前年度と比較すると 7,210,446 千円（23.1%）の減少となっている。これは，主に地方消費税交付金，自動車取得税交付金，国庫支出金が増加したものの，地方交付税，県支出金，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 42.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	23,196,500,000	23,001,256,000	195,244,000	100.8
調定額　　b	25,561,938,000	25,450,610,038	111,327,962	100.4
収入済額　　c	23,964,591,737	23,619,367,041	345,224,696	101.5
不納欠損額　　d	275,633,536	154,405,638	121,227,898	178.5
収入未済額　　b-c-d	1,321,712,727	1,676,837,359	△355,124,632	78.8
対予算収入率　　c／a	103.3	102.7	0.6	

収入済額は，前年度と比較すると 345,224 千円（1.5%）の増加となっている。

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24年度		平成23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	23,964,591,737	100.0	23,619,367,041	100.0	345,224,696	101.5
1 市民税	11,247,179,028	46.9	9,790,602,725	41.5	1,456,576,303	114.9
2 固定資産税	9,778,105,363	40.8	10,708,036,538	45.3	△929,931,175	91.3
3 軽自動車税	259,603,707	1.1	250,385,270	1.1	9,218,437	103.7
4 市たばこ税	1,169,444,399	4.9	1,166,875,176	4.9	2,569,223	100.2
7 入湯税	2,894,850	0.0	2,385,150	0.0	509,700	121.4
8 都市計画税	1,507,364,390	6.3	1,701,082,182	7.2	△193,717,792	88.6

前年度と比較すると，固定資産税 929,931 千円（8.7%），都市計画税 193,717 千円（11.4%）が減少したものの，主に，市民税 1,456,576 千円（14.9%），軽自動車税 9,218 千円（3.7%）が増加したことにより，345,224 千円（1.5%）の増加となっている。

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	11,253,716,315	44.0	11,077,685,030	46.2	3,746,551	172,284,734	98.4
	滞納	760,155,874	3.0	169,493,998	0.7	103,704,809	486,957,067	22.3
	計	12,013,872,189	47.0	11,247,179,028	46.9	107,451,360	659,241,801	93.6
固定資産税（交付金含む）	現年	9,700,229,100	37.9	9,552,961,831	39.9	8,302,398	138,964,871	98.5
	滞納	764,671,088	3.0	225,143,532	0.9	132,986,286	406,541,270	29.4
	計	10,464,900,188	40.9	9,778,105,363	40.8	141,288,684	545,506,141	93.4
軽自動車税	現年	263,084,700	1.0	253,288,000	1.1	97,600	9,699,100	96.3
	滞納	32,441,738	0.1	6,315,707	0.0	4,549,094	21,576,937	19.5
	計	295,526,438	1.2	259,603,707	1.1	4,646,694	31,276,037	87.8
市たばこ税	現年	1,169,444,399	4.6	1,169,444,399	4.9	－	0	100.0
	計	1,169,444,399	4.6	1,169,444,399	4.9	－	0	100.0
入湯税	現年	2,894,850	0.0	2,894,850	0.0	－	0	100.0
	計	2,894,850	0.0	2,894,850	0.0	－	0	100.0
都市計画税	現年	1,494,810,800	5.8	1,471,888,550	6.1	1,292,274	21,629,976	98.5
	滞納	120,489,136	0.5	35,475,840	0.1	20,954,524	64,058,772	29.4
	計	1,615,299,936	6.3	1,507,364,390	6.3	22,246,798	85,688,748	93.3
計	現年	23,884,180,164	93.4	23,528,162,660	98.2	13,438,823	342,578,681	98.5
	滞納	1,677,757,836	6.6	436,429,077	1.8	262,194,713	979,134,046	26.0
	計	25,561,938,000	100.0	23,964,591,737	100.0	275,633,536	1,321,712,727	93.8

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（46.9%），固定資産税（40.8%），都市計画税（6.3%）の順となっている。

収入未済額は1,321,712千円であり，前年度と比較すると355,124千円（21.2%）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98.5%，滞納繰越分26.0%，全体では93.8%となっている。

なお，不納欠損額は275,633千円であり，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121,227千円（78.5%）の増加となっている。

【第 2 款　　地方譲与税】

構成比 0.9%　　（単位:円，%）

区　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	508,001,000	495,001,000	13,000,000	102.6
調定額　b	517,173,502	523,832,308	△6,658,806	98.7
収入済額　c	517,173,502	523,832,308	△6,658,806	98.7
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	101.8	105.8	△4.0	

収入済額は，前年度と比較すると6,658千円（1.3%）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24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	50,000,000	51,000,000	△1,000,000	98.0
調定額　b	47,981,000	51,257,000	△3,276,000	93.6
収入済額　c	47,981,000	51,257,000	△3,276,000	93.6
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	96.0	100.5	△4.5	

収入済額は，前年度と比較すると 3,276 千円（6.4%）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24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	30,000,000	16,000,000	14,000,000	187.5
調定額　b	39,036,000	35,831,000	3,205,000	108.9
収入済額　c	39,036,000	35,831,000	3,205,000	108.9
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	130.1	223.9	△93.8	

収入済額は，前年度と比較すると 3,205 千円（8.9%）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 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	8,500,000	14,000,000	△5,500,000	60.7
調定額　b	10,158,000	13,046,000	△2,888,000	77.9
収入済額　c	10,158,000	13,046,000	△2,888,000	77.9
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	119.5	93.2	26.3	

収入済額は，前年度と比較すると 2,888 千円（22.1%）の減少となっている。

【第 6 款　　地方消費税交付金】

構成比 2.6%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	1,460,000,000	1,445,000,000	15,000,000	101.0
調定額　b	1,476,214,000	1,465,146,000	11,068,000	100.8
収入済額　c	1,476,214,000	1,465,146,000	11,068,000	100.8
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	101.1	101.4	△0.3	

収入済額は，前年度と比較すると 11,068 千円（0.8%）の増加となっている。

【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24年度 A	平成23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	13,815,760	10,495,800	3,319,960	131.6
収入済額　c	13,815,760	10,495,800	3,319,960	131.6
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c / a	98.7	75.0	23.7	

収入済額は，前年度と比較すると 3,319 千円（31.6%）の増加となっている。

【第 8 款　　自動車取得税交付金】

構成比 0.2%　　(単位:円, %)

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	118,000,000	79,000,000	39,000,000	149.4
調定額　b	121,819,000	93,702,000	28,117,000	130.0
収入済額　c	121,819,000	93,702,000	28,117,000	130.0
収入未済額　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c / a	103.2	118.6	△15.4	

収入済額は，前年度と比較すると 28,117 千円（30.0%）の増加となっている。

【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24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	35,115,000	34,262,000	853,000	102.5
調定額　b	35,115,000	34,262,000	853,000	102.5
収入済額　c	35,115,000	34,262,000	853,000	102.5
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 853 千円（2.5%）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24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比較A/B
予算現額　a	97,721,000	233,468,000	△135,747,000	41.9
調定額　b	97,721,000	233,468,000	△135,747,000	41.9
収入済額　c	97,721,000	233,468,000	△135,747,000	41.9
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 135,747 千円（58.1%）の減少となっている。

【第１１款　　地方交付税】

構成比 6.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	3,664,375,000	7,517,099,000	△3,852,724,000	48.7
調定額　　b	3,824,854,000	7,517,099,000	△3,692,245,000	50.9
収入済額　　c	3,824,854,000	7,517,099,000	△3,692,245,000	50.9
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	104.4	100.0	4.4	

収入済額は，前年度と比較すると 3,692,245 千円（49.1%）の減少となっている。

内訳は，震災復興特別交付税 1,085,464 千円，特別交付税 738,830 千円，普通交付税 2,000,560 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24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	30,000,000	27,000,000	3,000,000	111.1
調定額　　b	29,929,000	30,195,000	△266,000	99.1
収入済額　　c	29,929,000	30,195,000	△266,000	99.1
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	99.8	111.8	△12.0	

収入済額は，前年度と比較すると 266 千円（0.9%）の減少となっている。

【第１３款　　分担金及び負担金】

構成比 1.6%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	930,953,000	995,817,000	△64,864,000	93.5
調定額　　b	909,357,261	992,070,505	△82,713,244	91.7
収入済額　　c	873,620,338	953,851,522	△80,231,184	91.6
不納欠損額　　d	16,949,540	－	16,949,540	皆増
収入未済額　　b-c-d	18,787,383	38,218,983	△19,431,600	49.2
対予算収入率　c／a	93.8	95.8	△2.0	

収入済額は，前年度と比較すると 80,231 千円（8.4%）の減少となっている。

主なものは,保育料保護者負担金753,464千円,ひたちなか･東海広域事務組合派遣職員負担金18,310千円，ひたちなか･東海クリーンセンター公債費負担金 17,852 千円，新清掃センター整備事業負担金 31,906 千円である。

収入未済額は 18,787 千円であり，前年度と比較すると 19,431 千円（50.8%）の減少となっている。

内訳は，保育料保護者負担金 18,452 千円，老人ホーム入所者負担金 335 千円である。

不納欠損額は，保育料保護者負担金 16,949 千円であり，前年度と比較すると 16,949 千円（皆増）の増加となっている。

【第１４款　　使用料及び手数料】

構成比 2.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	1,142,901,000	1,337,353,000	△194,452,000	85.5
調定額　　b	1,475,624,604	1,598,776,583	△123,151,979	92.3
収入済額　　c	1,138,925,131	1,277,646,391	△138,721,260	89.1
不納欠損額　　d	2,404,354	15,266,550	△12,862,196	15.7
収入未済額　　b-c-d	334,295,119	305,863,642	28,431,477	109.3
対予算収入率　c／a	99.7	95.5	4.2	

収入済額は，前年度と比較すると 138,721 千円（10.9%）の減少となっている。

使用料 739,036 千円の主なものは，商工費使用料（市営駐車場使用料等）95,886 千円，土木費使用料（道路占用料，市営住宅使用料等）399,819 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）156,589 千円である。

手数料 399,888 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）79,163 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）303,864 千円，土木費手数料（建築確認申請等手数料等）16,136 千円である。

収入未済額は 334,295 千円であり，前年度と比較すると 28,431 千円（9.3%）の増加となっている。

主なものは，住宅使用料 314,526 千円，し尿処理手数料 19,043 千円である。

不納欠損額は，し尿処理手数料 2,404 千円であり，前年度と比較すると 12,862 千円（84.3%）の減少となっている。

【第１５款　　国庫支出金】

構成比 15.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	9,202,896,000	10,927,276,000	△1,724,380,000	84.2
調定額　　b	8,529,591,772	8,462,675,656	66,916,116	100.8
収入済額　　c	8,529,591,772	8,462,675,656	66,916,116	100.8
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	92.7	77.4	15.3	

収入済額は，前年度と比較すると 66,916 千円（0.8%）の増加となっている。

国庫負担金は 5,835,000 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 699,512 千円，児童手当国庫負担金 1,632,546 千円，保育所児童運営費国庫負担金 558,212 千円，生活保護費国庫負担金 1,470,176 千円，道路橋りょう災害復旧費国庫負担金（繰越分含む）576,525 千円である。

国庫補助金は 1,945,366 千円であり，主なものは，放射線量低対策特別緊急事業費国庫補助金 125,326 千円，循環型社会形成推進交付金 571,945 千円，都市計画費の社会資本整備総合交付金（繰越分含む）193,045 千円，学校施設環境改善交付金 284,594 千円（小学校費・中学校費），都市公園災害復旧費国庫補助金 265,421 千円である。

国庫委託金は 29,498 千円であり，主なものは，基礎年金等事務国庫委託金 24,748 千円である。

国庫交付金は 719,726 千円であり，主なものは，東日本大震災復興交付金 719,306 千円である。

【第１６款　　県支出金】

構成比 5.3%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	3,310,639,000	3,529,435,000	△218,796,000	93.8
調定額　　b	2,975,650,338	3,238,482,466	△262,832,128	91.9
収入済額　　c	2,975,650,338	3,238,482,466	△262,832,128	91.9
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	89.9	91.8	△1.9	

収入済額は，前年度と比較すると 262,832 千円（8.1%）の減少となっている。

県負担金は 1,569,810 千円であり，主なものは，障害者自立支援給付費県負担金 348,590 千円，保険基盤安定県負担金 390,069 千円，児童手当県負担金 369,785 千円，保育所児童運営費県負担金 267,635 千円である。

県補助金は 1,027,703 千円であり，主なものは，医療福祉費県補助金 344,282 千円，安心こども支援事業費県補助金（繰越分含む）92,958 千円，特別保育事業費権補助金 78,741 千円，子宮頸がん等ワクチン接種事業費県補助金 79,105 千円，緊急雇用創出事業費県補助金（繰越分含む）123,846 千円，放課後子どもプラン推進策事業費県補助金 83,659 千円である。

県委託金は 295,878 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 241,819 千円である。

県交付金は 82,257 千円である。主なものは，災害救助費繰替支弁県交付金 38,827 千円である。

【第１７款　　財産収入】

構成比 0.4%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	189,005,000	76,466,000	112,539,000	247.2
調定額　　b	219,312,323	100,185,073	119,127,250	218.9
収入済額　　c	218,838,085	99,714,779	119,123,306	219.5
収入未済額　　b-c	474,238	470,294	3,944	100.8
対予算収入率　c／a	115.8	130.4	△14.6	

収入済額は，前年度と比較すると 119,123 千円（119.5%）の増加となっている。主なものは，土地建物貸付収入 69,350 千円，（財）ひたちなか市住宅・都市サービス公社弁済金 11,252 千円，市有地売払収入 127,103 千円である。

収入未済額は 474 千円であり，前年度と比較すると 3 千円（0.8%）の増加となっている。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24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	4,137,000	34,400,000	△30,263,000	12.0
調定額　　b	6,147,554	34,369,942	△28,222,388	17.9
収入済額　　c	6,147,554	34,369,942	△28,222,388	17.9
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	148.6	99.9	48.7	

収入済額は，前年度と比較すると 28,222 千円（82.1%）の減少となっている。

主なものは，総務管理費寄付金 1,840 千円，防災費寄付金 1,231 千円，教育総務費寄付金 2,100 千円である。

【第１９款　　繰入金】

構成比 0.4%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	506,658,000	617,554,000	△110,896,000	82.0
調定額　　b	246,234,034	617,367,796	△371,133,762	39.9
収入済額　　c	246,234,034	617,367,796	△371,133,762	39.9
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	48.6	100.0	△51.4	

収入済額は，前年度と比較すると 371,133 千円（60.1%）の減少となっている。

主なものは，介護保険事業会計繰入金 36,095 千円，財政調整基金繰入金 23,500 千円，緑のまちづくり基金繰入金 19,131 千円，東日本大震災復興交付金基金繰入金 144,119 千円である。

【第２０款　　繰越金】

構成比 7.6%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	4,277,817,000	1,452,919,000	2,824,898,000	294.4
調定額　　b	4,277,817,905	1,452,919,249	2,824,898,656	294.4
収入済額　　c	4,277,817,905	1,452,919,249	2,824,898,656	294.4
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 2,824,898 千円（194.4%）の増加となっている。

内訳は，前年度繰越金 1,653,542 千円，繰越事業財源 2,624,275 千円（繰越明許）である。

【第２１款　　諸収入】

構成比 2.5%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	1,106,957,000	1,368,760,000	△261,803,000	80.9
調定額　　b	1,382,342,389	1,543,598,352	△161,255,963	89.6
収入済額　　c	1,380,165,091	1,539,699,104	△159,534,013	89.6
収入未済額　　b-c	2,177,298	3,899,248	△1,721,950	55.8
対予算収入率　c／a	124.7	112.5	12.2	

収入済額は，前年度と比較すると 159,534 千円（10.4%）の減少となっている。

主なものは，市税滞納延滞金 68,489 千円，中小企業特別融資制度預託金戻入元金 550,000 千円，過年度分子ども手当国庫負担金 160,514 千円，原子力発電施設等周辺地域交付金 20,453 千円，休日夜間診療所診療収入 74,777 千円，高額療養費等返納金 97,900 千円，水戸地方広域市村圏事務組合構成市町村返還金 55,190 千円，生活保護費返納金 24,433 千円，電算業務処理費負担金 80,310 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 25,120 千円，有価物売払金（資源回収分）25,249 千円である。

収入未済額は 2,177 千円であり，前年度と比較すると 1,721 千円（44.2%）の減少となっている。

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元利収入 143 千円，過年度分市有地賃貸料 731 千円，生活保護費返納金 514 千円である。

【第２２款　　市　債】

構成比 11.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比較A/B
予算現額　　a	7,251,200,000	11,478,200,000	△4,227,000,000	63.2
調定額　　b	6,226,487,500	9,446,500,000	△3,220,012,500	65.9
収入済額　　c	6,226,487,500	9,446,500,000	△3,220,012,500	65.9
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　c／a	85.9	82.3	3.6	

収入済額は，前年度と比較すると 3,220,012 千円（34.1%）の減少となっている。

主なものは，廃棄物処理施設整備事業債 1,113,600 千円，第三セクター等改革推進債 1,489,000 千円，中心市街地整備事業債 82,500 千円，土木債借換債 153,700 千円，東石川小学校耐震補強事業債 108,300 千円，津田小学校耐震補強事業債 64,900 千円，道路橋りょう緊急防災・減災事業債 80,700 千円，臨時財政対策債 2,617,300 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24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比　較　A/B
予算現額　　a	57,135,375,000	64,745,266,000	△7,609,891,000	88.2
支出済額　　b	52,796,235,962	56,473,110,149	△3,676,874,187	93.5
翌年度繰越額　c	2,249,772,000	6,811,914,000	△4,562,142,000	33.0
不用額　　a-b-c	2,089,367,038	1,460,241,851	629,125,187	143.1
対予算執行率　b／a	92.4	87.2	5.2	

歳出決算額は52,796,235千円で，予算現額57,135,375千円に対する執行率は92.4%であり，前年度より5.2ポイント増えている。

一般会計款別歳出決算額年度比較表

（単位:円，%）

区　分 / 款	平成24年度		平成23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	366,971,607	0.7	412,149,662	0.7	△45,178,055	89.0
2総務費	7,800,783,770	14.8	9,086,139,181	16.1	△1,285,355,411	85.9
3民生費	15,557,060,433	29.5	15,274,500,621	27.0	282,559,812	101.8
4衛生費	4,798,882,529	9.1	9,335,849,084	16.5	△4,536,966,555	51.4
5労働費	267,839,024	0.5	457,950,370	0.8	△190,111,346	58.5
6農林水産業費	508,117,995	1.0	537,158,228	1.0	△29,040,233	94.6
7商工費	1,116,916,534	2.1	1,144,164,965	2.0	△27,248,431	97.6
8土木費	7,734,460,166	14.6	6,998,099,235	12.4	736,360,931	110.5
9消防費	1,653,763,481	3.1	1,895,563,599	3.4	△241,800,118	87.2
10教育費	4,808,323,741	9.1	4,741,251,189	8.4	67,072,552	101.4
11災害復旧費	3,048,287,371	5.8	1,607,879,304	2.8	1,440,408,067	189.6
12公債費	5,134,829,311	9.7	4,982,404,711	8.8	152,424,600	103.1
14予備費	0	0	0	0	0	－
合　計	52,796,235,962	100.0	56,473,110,149	100.0	△3,676,874,187	93.5

前年度と比較すると，3,676,874千円（6.5%）の減少となっている。これは，主に民生費，土木費，災害復旧費，公債費が増加したものの，総務費，衛生費，労働費，消防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，ひたちなか市土地開発公社解散に伴う保証債務の履行，東日本大震災に係る災害復旧事業の増加，減の要因としては，（財）ひたちなか市住宅・都市サービス公社の損失補償に要する経費の減，新清掃センター建設工事の完了，消防本部のひたちなか・東海広域事務組合への移管が挙げられる。

構成比率の高いものは，民生費（29.5%），総務費（14.8%），土木費（14.6%），公債費（9.7%）教育費（9.1%），衛生費（9.1%）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24年度			平成23年度			対前年度	
	繰越額	構成比	対予算比	繰越額	構成比	対予算比	増減額	比較
2 総務費	27,110,000	1.2	0.0	1,600,000	0.0	0.0	25,510,000	著増
3 民生費	233,874,000	10.4	0.4	138,002,000	2.0	0.2	95,872,000	169.5
4 衛生費	40,768,000	1.8	0.1	1,827,985,000	26.8	2.8	△1,787,217,000	2.2
5 労働費	748,000	0.0	0.0	5,009,000	0.1	0.0	△4,261,000	14.9
6 農林水産業費	67,947,000	3.0	0.1	52,427,000	0.8	0.1	15,520,000	129.6
7 商工費	―	－	－	―	－	－	0	
8 土木費	1,083,407,000	48.2	1.9	404,026,000	5.9	0.6	679,381,000	268.2
9 消防費	5,843,000	0.3	0.0	43,965,000	0.6	0.1	△38,122,000	13.3
10 教育費	458,302,000	20.4	0.8	971,978,000	14.3	1.5	△513,676,000	47.2
11 災害復旧費	331,773,000	14.7	0.6	3,366,922,000	49.4	5.2	△3,035,149,000	9.9
計	2,249,772,000	100.0	3.9	6,811,914,000	100.0	10.5	△4,562,142,000	33.0

翌年度繰越額は，前年度と比較すると 4,562,142 千円（67.0%）の減少となっており，予算現額に対する割合は 3.9%であり，前年度より 6.6 ポイント低くなっている。

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24年度				平成23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	8,093,334,830	15.3	97.1	2	8,337,406,011	14.8	105.3
15 工事請負費	2	6,576,198,815	12.5	76.2	1	8,627,775,899	15.3	117.0
13 委託料	3	6,062,845,512	11.5	94.4	3	6,422,141,173	11.4	113.6
28 繰出金	4	5,498,910,547	10.4	87.3	4	6,298,408,016	11.2	122.4
23 償還金，利子及び割引料	5	5,307,459,531	10.1	104.2	5	5,095,407,800	9.0	94.5
19 負担金,補助及び交付金	6	5,246,000,033	9.9	144.7	6	3,624,555,186	6.4	97.5
25 積立金	7	3,687,377,546	7.0	268.8	11	1,371,942,129	2.4	114.8
02 給料	8	2,684,365,564	5.1	81.2	7	3,306,980,399	5.9	97.9
03 職員手当等	9	2,498,825,440	4.7	80.1	8	3,120,237,870	5.5	97.5
22 補償，補填及び賠償金	10	1,590,624,421	3.0	51.7	9	3,076,082,063	5.4	著増

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 0.7%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	372,804,000	417,505,000	△44,701,000	89.3
支出済額　　b	366,971,607	412,149,662	△45,178,055	89.0
翌年度繰越額　c	－	－	－	－
不用額　　a-b-c	5,832,393	5,355,338	477,055	108.9
対予算執行率　b／a	98.4	98.7	△0.3	

支出済額は，前年度より 45,178 千円（11.0%）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 14.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	7,979,280,000	9,257,080,000	△1,277,800,000	86.2
支出済額　　b	7,800,783,770	9,086,139,181	△1,285,355,411	85.9
翌年度繰越額　c	27,110,000	1,600,000	25,510,000	著増
不用額　　a-b-c	151,386,230	169,340,819	△17,954,589	89.4
対予算執行率　b／a	97.8	98.2	△0.4	

支出済額は，前年度より 1,285,355 千円（14.1%）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24年度		平成23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	7,800,783,770	100.0	9,086,139,181	100.0	△1,285,355,411	85.9
1 総務管理費	6,661,662,264	85.4	7,506,234,270	82.6	△844,572,006	88.7
5 徴税費	536,883,098	6.9	560,436,681	6.2	△23,553,583	95.8
10 住民基本台帳費	219,534,770	2.8	222,769,633	2.5	△3,234,863	98.5
15 選挙費	42,570,107	0.5	62,060,042	0.7	△19,489,935	68.6
20 統計調査費	26,980,112	0.3	29,108,932	0.3	△2,128,820	92.7
25 監査委員費	50,914,679	0.7	48,182,194	0.5	2,732,485	105.7
30 防災費	262,238,740	3.4	657,347,429	7.2	△395,108,689	39.9

主なものは，総務管理費では，財政調整基金・市債管理基金元金積立金，財産・市庁舎管理，那珂湊二高跡地購入，東日本大震災復興交付金基金元金積立金，コミュニティバス運行事業，湊鉄道線支援事業，電算管理，コミュニティ推進事業，国県支出金返納金（生活保護費国庫負担金），市税還付金及び加算金であり，前年度に比べ 844,572 千円（11.3%）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であり，前年度に比べ 23,553 千円（4.2%）減少している。

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 3,234 千円（1.5%）減少している。

選挙費では，衆議院議員選挙に係る経費であり，前年度に比べ 19,489 千円（31.4%）減少している。

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 2,128 千円（7.3%）減少している。

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 2,732 千円（5.7%）増加している。

防災費では，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，放射線量低減対策委託であり，前年度に比べ 395,108 千円（60.1%）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である。

また，前年度から繰越された防災費の総合防災マップ作成事業は完了している。

【第 3 款　　民生費】

構成比 29.5%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	16,091,707,000	15,717,772,000	373,935,000	102.4
支出済額　　b	15,557,060,433	15,274,500,621	282,559,812	101.8
翌年度繰越額　c	233,874,000	138,002,000	95,872,000	169.5
不用額　　a-b-c	300,772,567	305,269,379	△4,496,812	98.5
対予算執行率　b／a	96.7	97.2	△0.5	

支出済額は，前年度より 282,559 千円（1.8%）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24年度		平成23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	15,557,060,433	100.0	15,274,500,621	100.0	282,559,812	101.8
1 社会福祉費	7,350,590,889	47.2	6,771,509,536	44.3	579,081,353	108.6
5 児童福祉費	6,545,631,838	42.1	6,766,872,458	44.3	△221,240,620	96.7
10 生活保護費	1,660,837,706	10.7	1,736,118,627	11.4	△75,280,921	95.7

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，障害福祉サービス費助成，乳幼児等医療扶助，療養給付費負担金であり，前年度に比べ 579,081 千円（8.6%）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，民間保育所特別保育事業費等の補助金であり，前年度に比べ 221,240 千円（3.3%）減少している。

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 75,280 千円（4.3%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，社会福祉費のみんなの未来支援室整備事業，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である。

また，前年度から繰越された児童福祉費の民間保育所施設整備支援事業は完了している。

【第 4 款　　衛生費】

構成比 9.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	5,001,037,000	11,364,044,000	△6,363,007,000	44.0
支出済額　　b	4,798,882,529	9,335,849,084	△4,536,966,555	51.4
翌年度繰越額　c	40,768,000	1,827,985,000	△1,787,217,000	2.2
不用額　　a-b-c	161,386,471	200,209,916	△38,823,445	80.6
対予算執行率　b／a	96.0	82.2	13.8	

支出済額は，前年度より 4,536,966 千円（48.6%）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24年度		平成23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	4,798,882,529	100.0	9,335,849,084	100.0	△4,536,966,555	51.4
1 保健衛生費	1,371,649,501	28.6	1,336,889,092	14.3	34,760,409	102.6
5 清掃費	3,328,829,286	69.4	7,916,840,392	84.8	△4,588,011,106	42.0
10 環境保全対策費	98,403,742	2.1	82,119,600	0.9	16,284,142	119.8

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 34,760 千円（2.6%）増加している。

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，新清掃センター建設工事であり前年度に比べ 4,588,011 千円（58.0%）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業務委託及び工事，大気質調査委託であり，前年度に比べ 16,284 千円（19.8%）増加している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，環境保全対策費の再生可能エネルギー導入促進事業である。

また，前年度から繰越された清掃費の新清掃センター施設整備事業は完了している。

【第 5 款　　労働費】

構成比 0.5%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	281,108,000	561,025,000	△279,917,000	50.1
支出済額　　b	267,839,024	457,950,370	△190,111,346	58.5
翌年度繰越額　c	748,000	5,009,000	△4,261,000	14.9
不用額　　a-b-c	12,520,976	98,065,630	△85,544,654	12.8
対予算執行率　b／a	95.3	81.6	13.7	

支出済額は，前年度より 190,111 千円（41.5%）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24年度		平成23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	267,839,024	100.0	457,950,370	100.0	△190,111,346	58.5
1 勤労青少年ホーム費	20,725,688	7.7	19,651,076	4.3	1,074,612	105.5
5 労働諸費	247,113,336	92.3	438,299,294	95.7	△191,185,958	56.4

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及び那珂湊勤労青少年ホームの管理業務であり，前年度に比べ 1,074 千円（5.5%）増加している。

労働諸費では，勤労者総合福祉センター指定管理委託，緊急雇用創出事業委託であり，前年度に比べ 191,185 千円（43.6%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，労働諸費の勤労者総合福祉センター環境整備事業である。

また，前年度から繰越された労働諸費の緊急雇用創出事業委託は完了している。

【第 6 款　　農林水産業費】

構成比 1.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	605,538,000	610,446,000	△4,908,000	99.2
支出済額　　b	508,117,995	537,158,228	△29,040,233	94.6
翌年度繰越額　c	67,947,000	52,427,000	15,520,000	129.6
不用額　　a-b-c	29,473,005	20,860,772	8,612,233	141.3
対予算執行率　b／a	83.9	88.0	△4.1	

支出済額は，前年度より 29,040 千円（5.4%）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24年度		平成23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	508,117,995	100.0	537,158,228	100.0	△29,040,233	94.6
1 農業費	406,045,283	79.9	407,467,818	75.9	△1,422,535	99.7
5 水産業費	102,072,712	20.1	129,690,410	24.1	△27,617,698	78.7

主なものは，農業費では，農業振興推進事業，土地改良事業，那珂川沿岸地区国営土地改良事業であり，前年度に比べ 1,422 千円（0.3%）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災害復旧事業補助金，漁港管理・整備事業であり，前年度に比べ 27,617 千円（21.3%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，農業費の東中根地区舗装整備事業，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である。

また，前年度から繰越された農業費の土地改良事業工事，戦略作物生産拡大関連基盤緊急整備事業

補助金，農業用施設改良事業補助金，水産業費の漁港整備事業は完了している。

【第 7 款　　商工費】

構成比 2.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	1,137,627,000	1,181,429,000	△43,802,000	96.3
支出済額　　b	1,116,916,534	1,144,164,965	△27,248,431	97.6
翌年度繰越額　c	－	－	－	－
不用額　　a-b-c	20,710,466	37,264,035	△16,553,569	55.6
対予算執行率　b／a	98.2	96.8	1.4	

支出済額は，前年度より 27,248 千円（2.4%）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24年度		平成23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	1,116,916,534	100.0	1,144,164,965	100.0	△27,248,431	97.6
1 商工総務費	64,875,814	5.8	74,020,713	6.5	△9,144,899	87.6
5 商工振興費	858,264,959	76.8	897,702,553	78.5	△39,437,594	95.6
10 観光費	157,543,921	14.1	145,069,105	12.7	12,474,816	108.6
15 駐車場管理費	36,231,840	3.2	27,372,594	2.4	8,859,246	132.4

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 9,144 千円（12.4%）減少している。

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 39,437 千円(4.4%）減少している。

観光費では，ホテルニュー白亜紀施設修繕，土地賃借料（ホテルニュー白亜紀)，ひたちなか祭り等各種事業補助金，観光協会補助金，姥の懐マリンプール施設補修工事であり，前年度に比べ 12,474 千円（8.6%）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，市営駐車場整備工事であり，前年度に比べ 8,859 千円（32.4%）増加している。

【第 8 款　　土木費】

構成比 14.6%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	8,998,405,000	7,493,774,000	1,504,631,000	120.1
支出済額　　b	7,734,460,166	6,998,099,235	736,360,931	110.5
翌年度繰越額　c	1,083,407,000	404,026,000	679,381,000	268.2
不用額　　a-b-c	180,537,834	91,648,765	88,889,069	197.0
対予算執行率　b／a	86.0	93.4	△7.4	

支出済額は，前年度より 736,360 千円（10.5%）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，%）

款 項 ＼ 年 度	平成24年度		平成23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	7,734,460,166	100.0	6,998,099,235	100.0	736,360,931	110.5
1 土木管理費	1,731,161,201	22.4	248,562,024	3.6	1,482,599,177	696.5
5 道路橋りょう費	748,107,648	9.7	765,181,315	10.9	△17,073,667	97.8
10 河川費	336,979,276	4.4	260,822,229	3.7	76,157,047	129.2
15 港湾費	201,309,000	2.6	23,200,000	0.3	178,109,000	867.7
20 都市計画費	4,386,885,010	56.7	5,355,316,377	76.5	△968,431,367	81.9
25 公営住宅費	330,018,031	4.3	345,017,290	4.9	△14,999,259	95.7

主なものは，土木管理費では，ひたちなか市土地開発公社債務保証補償，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1,482,599千円（596.5%）増加している。

道路橋りょう費では，市道の維持・管理に係る委託及び建設機械借上げ，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17,073千円（2.2%）減少している。

河川費では，調整池等維持管理委託，大川改修工事であり，前年度に比べ76,157千円（29.2%）増加している。

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178,109千円（767.7%）増加している。

都市計画費では，市街地再開発事業用地購入，勝田駅西口広場整備工事，造成宅地滑動崩落緊急対策工事，各区画整理組合助成金，各区画整理事業特別会計繰出金，道路改良事業（昭和通り線，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，緑のまちづくり基金元利積立金であり，前年度に比べ968,431千円（18.1%）減少している。

公営住宅費では，土地賃借料，既設住宅整備工事であり，前年度に比べ14,999千円(4.3%）減少している。

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である。

また，前年度から繰越された道路橋りょう費の市道整備事業，市道整備交付金事業，交通安全施設整備事業，河川費の大川改修事業，鳴門川環境整備事業，都市計画費の造成宅地滑動崩落緊急対策事業，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，西古内地区区画道路整備事業，東部第２地区排水管整備事業，佐和駅中央地区区画道路整備事業，西中根田彦線道路改良事業，昭和通り線道路改良事業，湊公園崖地対策事業，既設公園整備事業は完了している。

【第 9 款　　消防費】

構成比 3.1%　　（単位:円, %）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	1,666,664,000	1,962,470,000	△295,806,000	84.9
支出済額　　b	1,653,763,481	1,895,563,599	△241,800,118	87.2
翌年度繰越額　c	5,843,000	43,965,000	△38,122,000	13.3
不用額　　a-b-c	7,057,519	22,941,401	△15,883,882	30.8
対予算執行率　b / a	99.2	96.6	2.6	

支出済額は，前年度より 241,800 千円（12.8%）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24年度		平成23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	1,653,763,481	100.0	1,895,563,599	100.0	△241,800,118	87.2
1 常備消防費	1,484,911,850	89.8	1,509,184,902	79.6	△24,273,052	98.4
5 非常備消防費	88,055,029	5.3	65,671,941	3.5	22,383,088	134.1
10 消防施設費	80,796,602	4.9	320,187,006	16.9	△239,390,404	25.2
15 水防費	0	0	519,750	0	△519,750	皆減

主なものは，常備消防費では，消防本部の移管によるひたちなか・東海広域事務組合負担金であり，前年度に比べ 24,273 千円（1.6%）減少している。

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 22,383 千円（34.1%）増加している。

消防施設費では，消防車等購入，消火栓設置負担金であり，前年度に比べ 239,390 千円（74.8%）減少している。

水防費は，前年度に比べ 519 千円（皆減）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，常備消防費の消防施設整備負担金である。

また，前年度から繰越された消防施設費の高規格救急自動車購入事業，消防施設整備事業（消防庁舎耐震補強設計委託）は完了している。

【第１０款　　教育費】

構成比 9.1%　　（単位:円, %）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	5,832,975,000	6,113,615,000	△280,640,000	95.4
支出済額　　b	4,808,323,741	4,741,251,189	67,072,552	101.4
翌年度繰越額　c	458,302,000	971,978,000	△513,676,000	47.2
不用額　　a-b-c	566,349,259	400,385,811	165,963,448	141.5
対予算執行率　b / a	82.4	77.6	4.8	

支出済額は，前年度より 67,072 千円（1.4%）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，%）

款 項 ＼ 年 度	平成24年度		平成23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	4,808,323,741	100.0	4,741,251,189	100.0	67,072,552	101.4
1 教育総務費	613,875,545	12.8	540,071,511	11.4	73,804,034	113.7
5 小学校費	1,322,965,186	27.5	1,222,350,448	25.8	100,614,738	108.2
10 中学校費	686,442,192	14.3	553,869,202	11.7	132,572,990	123.9
20 幼稚園費	433,722,509	9.0	413,437,721	8.7	20,284,788	104.9
25 社会教育費	1,149,431,636	23.9	1,324,726,558	27.9	△175,294,922	86.8
30 保健体育費	601,886,673	12.5	686,795,749	14.5	△84,909,076	87.6

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，英語指導助手派遣手数料，指導主事派遣負担金であり，前年度に比べ 73,804 千円（13.7%）増加している。

小学校費では,給食用備品整備，仮設校舎リース料（那珂湊第三小学校外），ＯＡ機器リース料，要保護・準要保護児童の扶助費，各校屋内運動場耐震補強設計委託（中根小学校外），各校耐震補強工事（東石川小学校外）であり，前年度に比べ 100,614 千円（8.2%）増加している。

中学校費では，仮設校舎リース料（佐野中学校外），ＯＡ機器リース料，要保護・準要保護生徒の扶助費，各校改築工事設計委託（那珂湊中学校外），各校解体工事（大島中学校外），耐震補強工事（勝田第一中学校）であり，前年度に比べ 132,572 千円（23.9%）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 20,284 千円（4.9%）増加している。

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，公民館等管理委託，図書資料等購入費，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 175,294 千円（13.2%）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 84,909 千円（12.4%）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（各校施設整備工事），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（那珂湊第一小学校外），中学校費の中学校施設整備事業（各校施設整備工事），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（各園施設整備工事）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（各校施設整備工事），小学校耐震補強事業（那珂湊第一小学校耐震補強工事設計委託，津田小学校耐震補強工事等），中学校費の中学校施設整備事業（各校施設整備工事），中学校耐震補強事業（勝田第一中学校耐震補強工事等），幼稚園費の幼稚園施設整備事業（各園施設整備工事），保健体育費の体育施設整備事業（体育施設整備工事等）は完了している。

【第１１款　　災害復旧費】

構成比 5.8%　　（単位:円, %）

区　　分	平成24年度 A	平成23年度 B	増減額 A－B	比 較 A/B
予算現額　　a	4,011,302,000	5,046,827,000	△1,035,525,000	79.5
支出済額　　b	3,048,287,371	1,607,879,304	1,440,408,067	189.6
翌年度繰越額　c	331,773,000	3,366,922,000	△3,035,149,000	9.9
不用額　　a-b-c	631,241,629	72,025,696	559,215,933	876.4
対予算執行率　b／a	76.0	31.9	44.1	

支出済額は，前年度より 1,440,408 千円（89.6%）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24年度		平成23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	3,048,287,371	100.0	1,607,879,304	100.0	1,440,408,067	189.6
1 農林水産施設災害復旧費	24,948,000	0.8	33,082,992	2.1	△8,134,992	75.4
3 厚生労働施設災害復旧費	51,064,960	1.7	109,541,068	6.8	△58,476,108	46.6
5 公共土木施設災害復旧費	2,652,090,899	87.0	991,646,795	61.7	1,660,444,104	267.4
7 文教施設災害復旧費	236,440,762	7.8	346,781,070	21.6	△110,340,308	68.2
10 公共施設災害復旧費	83,742,750	2.7	126,827,379	7.9	△43,084,629	66.0

災害復旧費は，平成２３年度からの繰越事業が多く，災害復旧費予算現額の 83.9%を占めている。

主なものは，農林水産施設災害復旧費では，農業用施設（新堤溜池等）の復旧工事であり，前年度に比べ 8,134 千円（24.6%）減少している。

厚生労働施設災害復旧費では，高齢福祉施設（馬渡荘）の復旧工事であり，前年度に比べ 58,476 千円（53.7%）減少している。

公共土木施設災害復旧費では，道路・河川・都市公園復旧に伴う建設機械等の借上げや設計委託，復旧工事であり，　前年度に比べ 1,660,444 千円（167.4%）増加している。

文教施設災害復旧費では，各小中学校，那珂湊体育館の復旧工事等であり，前年度に比べ 110,340 千円（31.8%）減少している。

公共施設災害復旧費では,本庁舎,東消防署災害復旧工事等であり,前年度に比べ 43,084 千円(34.0%)減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，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，河川災害復旧工事である。繰越額は 331,773 千円であり，前年度に比べ 3,035,149 千円（90.1%）減少している。

また，前年度から繰越された農業用施設災害復旧事業，高齢福祉施設災害復旧事業，道路橋りょう災害復旧事業，西古内地区区画道路災害復旧事業，佐和駅中央地区区画道路災害復旧事業，都市公園災害復旧事業，公立学校施設災害復旧事業，社会教育施設災害復旧事業，東消防署災害復旧事業，庁舎災害復旧事業は前出のとおり完了している。

【第１２款　　公債費】

構成比 9.7%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23年度　B	増減額　A－B	比　較　A/B
予算現額　　a	5,140,632,000	4,988,398,000	152,234,000	103.1
支出済額　　b	5,134,829,311	4,982,404,711	152,424,600	103.1
翌年度繰越額　c	－	－	－	－
不用額　　a-b-c	5,802,689	5,993,289	△190,600	96.8
対予算執行率　b／a	99.9	99.9	0.0	

支出済額は，前年度より 152,424 千円（3.1%）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２４年度　A	平成２３年度　B	増減額　A－B	比較A/B
償　還　元　金	4,345,368,141	4,216,044,351	129,323,790	103.1
償　還　利　子 （起債前借金を含む）	787,799,602	764,699,187	23,100,415	103.0
一時借入金利子	0	0	0	－
公　債　諸　費 （償還手数料）	1,661,568	1,661,173	395	100.0
合　　計	5,134,829,311	4,982,404,711	152,424,600	103.1
歳入総額に対する比率	9.2	8.2	1.0	
歳出総額に対する比率	9.7	8.8	0.9	

前年度と比較すると，償還元金は 129,323 千円（3.1%）の増加，償還利子は 23,100,415 千円（3.0%）の増加となっている。

【第１４款　　予備費】

構成比 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成24年度　A	平成23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	83,704,000	69,119,000	14,585,000	121.1
予算現額　　a+b-c	16,296,000	30,881,000	△14,585,000	52.8
充用比率　　c/(a+b)	83.7	69.1	14.6	

充用額は，前年度より 14,585 千円（21.1%）増加している。充用件数は 67 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	5,363,000
		10 財政管理費	48,000
		31 市民生活対策費	30,000
		32 市民活動推進費	2,863,000
		50 諸費	3,222,000
	10 住民基本台帳費	1 住民基本台帳費	189,000
	30 防災費	1 防災総務費	15,331,000
3 民生費	1 社会福祉費	1 社会福祉総務費	83,000
		20 老人福祉費	168,000
4 衛生費	1 保健衛生費	1 保健衛生総務費	11,645,000
	5 清掃費	5 じん芥処理費	13,000
7 商工費	1 商工費	5 商工振興費	6,748,000
		10 観光費	3,130,000
8 土木費	10 河川費	15 排水路新設改良費	22,000,000
9 消防費	1 消防費	5 非常備消防費	1,583,000
10 教育費	1 教育総務費	10 教育指導費	2,039,000
	5 小学校費	10 小学校建設費	192,000
	25 社会教育費	15 公民館費	2,688,000
11 災害復旧費	10 公共施設災害復旧費	11 その他公共施設災害復旧費	6,369,000
合　　計			83,704,000

主なものは，大雨災害による各施設修繕や時間外勤務手当，生涯保健センター空調設備の故障による更新工事及び同センター駐車場陥没の復旧工事，産業集積促進奨励金の対象漏れによる交付金額不足，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の調査委託及び工事，東日本大震災による東消防署の復旧工事設計変更である。

《特別会計》

（1） 全 般

特別会計は，18 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	形式収支 C＝A－B	翌年度へ繰り越すべき財源 D	実質収支 C－D
国民健康保険	13,674,065,000	14,329,353,122	13,587,820,611	741,532,511	－	741,532,511
後期高齢者医療	1,255,741,000	1,275,659,548	1,248,891,666	26,767,882	－	26,767,882
介護保険	7,863,090,000	7,864,087,616	7,794,800,999	69,286,617	－	69,286,617
公共下水道	5,695,895,000	5,267,119,012	4,792,580,506	474,538,506	256,437,000	218,101,506
勝田駅東口	32,758,000	32,257,787	32,257,787	0	－	0
東部第1	162,005,000	163,032,923	98,463,351	64,569,572	47,390,000	17,179,572
東部第2	486,954,000	496,844,754	445,579,061	51,265,693	708,000	50,557,693
佐和駅中央	335,204,000	362,022,028	295,956,727	66,065,301	18,787,000	47,278,301
佐和駅東	280,457,000	240,078,262	223,618,555	16,459,707	1,494,000	14,965,707
武田	274,402,000	272,190,962	254,215,541	17,975,421	1,450,000	16,525,421
第一田中後	128,485,000	138,484,305	126,974,107	11,510,198	－	11,510,198
阿字ヶ浦	550,610,000	529,525,122	508,641,048	20,884,074	600,000	20,284,074
船窪	89,080,000	90,078,806	87,518,304	2,560,502	－	2,560,502
農業集落排水	54,872,000	58,501,568	52,117,291	6,384,277	－	6,384,277
奨学資金	16,237,000	25,960,127	12,153,641	13,806,486	－	13,806,486
地方卸売市場	43,962,000	48,309,689	41,904,256	6,405,433	－	6,405,433
墓地公園	43,636,000	65,076,992	40,986,645	24,090,347	－	24,090,347
公共用地先行	5,027,000	5,027,296	5,024,039	3,257	－	3,257
計 a	30,992,480,000	31,263,609,919	29,649,504,135	1,614,105,784	326,866,000	1,287,239,784
23年度 b	32,860,214,000	32,046,845,418	30,392,235,400	1,654,610,018	711,956,000	942,654,018
増減 a-b	△1,867,734,000	△783,235,499	△742,731,265	△40,504,234	△385,090,000	344,585,766
比較 a/b	94.3	97.6	97.6	97.6	45.9	136.6

前年度と比較すると，歳入決算額は 783,235 千円（2.4%），歳出決算額は 742,731 千円（2.4%）の減少となっている。

特別会計全体の形式収支は1,614,105千円である。このなかには，翌年度へ繰り越すべき財源326,866千円が含まれているので，これを差し引いた実質収支は 1,287,239 千円となっている。

当年度の決算による実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は，344,585 千円のプラスとなっている。

（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	13,674,065,000	16,133,969,706	14,329,353,122	286,058,807	1,518,557,777	104.8	88.8
歳 出	13,674,065,000		13,587,820,611	－	86,244,389	99.4	

形式収支，実質収支はともに 741,532 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 104.8%，歳出の執行率は 99.4%となっている。

収入未済額（国民健康保険税）は 1,518,557 千円であり，前年度と比較すると 227,805 千円（13.0%）の減少となっている。

なお，不納欠損額は国民健康保険税 286,058 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 76,357 千円（36.4%）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24年度 決算額 A	 構成比	平成23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	3,069,760,510	21.4	3,076,631,227	23.4	△ 6,870,717	99.8
2 一部負担金	0	0	0	0	0	－
3 使用料及び手数料	2,655,716	0.0	2,806,200	0.0	△ 150,484	94.6
4 国庫支出金	4,256,574,250	29.7	3,750,480,161	28.5	506,094,089	113.5
5 療養給付費等交付金	666,337,664	4.7	567,807,778	4.3	98,529,886	117.4
6 県支出金	801,381,304	5.6	612,189,157	4.7	189,192,147	130.9
7 共同事業交付金	1,461,061,506	10.2	1,436,680,189	10.9	24,381,317	101.7
8 財産収入	4,346	0.0	8,023	0.0	△ 3,677	54.2
9 繰入金	1,277,604,214	8.9	999,999,954	7.6	277,604,260	127.8
10 繰越金	290,222,823	2.0	338,360,402	2.6	△ 48,137,579	85.8
11 諸収入	52,217,601	0.4	63,342,750	0.5	△ 11,125,149	82.4
13 前期高齢者交付金	2,451,533,188	17.1	2,297,185,866	17.5	154,347,322	106.7
計	14,329,353,122	100.0	13,145,491,707	100.0	1,183,861,415	109.0

前年度と比較すると，主に国民健康保険税 6,870 千円（0.2%），繰越金 48,137 千円（14.2%），諸収入 11,125 千円（17.6%）が減少したものの，国庫支出金 506,094 千円（13.5%），県支出金 189,192 千円（30.9%），繰入金 277,604 千円（27.8%），前期高齢者交付金 154,347 千円（6.7%）が増加したことにより，歳入決算額は 1,183,861 千円（9.0%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，国庫支出金（29.7%），国民健康保険税（21.4%），前期高齢者交付金（17.1%），共同事業交付金（10.2%），繰入金（8.9%）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	2,808,034,000	3,150,797,200	2,787,440,867	618,600	362,737,733	99.3	88.5
一般医療	2,020,621,000	2,234,097,426	1,969,254,473	445,804	264,397,149	97.5	88.1
退職医療	146,310,000	163,246,974	156,806,899	－	6,440,075	107.2	96.1
一般介護	167,244,000	202,535,109	171,612,640	69,346	30,853,123	102.6	84.7
退職介護	31,876,000	35,298,091	33,824,916	－	1,473,175	106.1	95.8
一般後期高齢	410,901,000	481,417,376	423,118,927	103,450	58,194,999	103.0	87.9
退職後期高齢	31,082,000	34,202,224	32,823,012	－	1,379,212	105.6	96.0
滞納繰越分	303,826,000	1,723,579,894	282,319,643	285,440,207	1,155,820,044	92.9	16.4
一般医療	235,577,000	1,335,021,943	215,175,315	236,998,785	882,847,843	91.3	16.1
退職医療	7,329,000	34,625,788	7,566,028	7,349,626	19,710,134	103.2	21.9
一般介護	23,457,000	140,421,804	21,976,990	23,136,359	95,308,455	93.7	15.7
退職介護	1,105,000	5,309,863	992,254	887,833	3,429,776	89.8	18.7
一般後期高齢	35,880,000	204,269,947	35,926,974	16,752,764	151,590,209	100.1	17.6
退職後期高齢	478,000	3,930,549	682,082	314,840	2,933,627	142.7	17.4
合計	3,111,860,000	4,874,377,094	3,069,760,510	286,058,807	1,518,557,777	98.6	63.0

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24年度		平成23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	154,730,821	1.1	155,929,761	1.2	△ 1,198,940	99.2
2 保険給付費	8,980,415,999	66.1	8,658,360,505	67.4	322,055,494	103.7
3 老人保健拠出金	85,583	0.0	100,909	0.0	△ 15,326	84.8
4 共同事業拠出金	1,460,948,974	10.8	1,368,168,587	10.6	92,780,387	106.8
5 保健事業費	81,659,762	0.6	72,671,145	0.6	8,988,617	112.4
6 基金積立金	4,346	0.0	8,023	0.0	△ 3,677	54.2
7 諸支出金	144,120,458	1.1	85,799,705	0.7	58,320,753	168.0
8 予備費	0	0	0	0	0	－
9 介護納付金	819,090,255	6.0	757,593,997	5.9	61,496,258	108.1
10 後期高齢者支援金等	1,944,694,636	14.3	1,751,446,501	13.6	193,248,135	111.0
11 前期高齢者納付金等	2,069,777	0.0	5,189,751	0.0	△ 3,119,974	39.9
計	13,587,820,611	100.0	12,855,268,884	100.0	732,551,727	105.7

前年度と比較すると，主に総務費 1,198 千円（0.8%），前期高齢者納付金等 3,119 千円（60.1%）が減少したものの，保険給付費 322,055 千円（3.7%），共同事業拠出金 92,780 千円（6.8%），後期高齢者支援金等 193,248 千円（11.0%）が増加したことにより，歳出決算額は 732,551 千円（5.7%）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，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（66.1%），後期高齢者支援金等（14.3%），共同事業拠出金

（10.8%）である。

予備費の充用は，1,901 千円であり，過誤納還付金である。

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	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	1,255,741,000	1,292,778,748	1,275,659,548	6,235,600	10,883,600	101.6	98.7
歳 出	1,255,741,000		1,248,891,666	－	6,849,334	99.5	

形式収支，実質収支はともに 26,767 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 101.6%，歳出の執行率は 99.5%となっている。

収入未済額（保険料）は，10,883 千円であり，前年度と比較すると 4,887 千円（31.0%）減少している。

なお，不納欠損額は普通徴収保険料 6,235 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 4,373,600 千円（234.9%）の増加となっている。

歳入決算額の款別内訳は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款	平成24年度		平成23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 保険料	1,083,800,000	85.0	959,508,900	84.0	124,291,100	113.0
2 使用料及び手数料	212,500	0.0	234,800	0.0	△ 22,300	90.5
3 繰入金	181,287,333	14.2	163,721,062	14.3	17,566,271	110.7
4 繰越金	768,262	0.1	8,809,978	0.8	△ 8,041,716	8.7
5 諸収入	9,591,453	0.8	10,017,046	0.9	△ 425,593	95.8
計	1,275,659,548	100.0	1,142,291,786	100.0	133,367,762	111.7

前年度と比較すると，主に繰越金 8,041 千円（91.3%）が減少したものの，保険料 124,291 千円（13.0%），繰入金 17,566 千円（10.7%）増加したことにより，歳入決算額は 133,367 千円（11.7%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，保険料（85.0%），繰入金（14.2%）である。

歳出決算額の款別内訳は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款	平成24年度		平成23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 納付金	1,237,366,333	99.1	1,120,883,962	98.2	116,482,371	110.4
3 保健事業費	9,156,233	0.7	6,893,962	0.6	2,262,271	132.8
4 諸支出金	2,369,100	0.2	13,745,600	1.2	△ 11,376,500	17.2
5 予備費	0	0	0	0	0	－
計	1,248,891,666	100.0	1,141,523,524	100.0	107,368,142	109.4

前年度と比較すると，諸支出金 11,376 千円（82.8%）が減少した以外は全て増加したことにより，歳出決算額は 107,368 千円（9.4%）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（99.1%）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	7,863,090,000	7,926,459,056	7,864,087,616	17,112,140	45,259,300	100.0	99.2
歳出	7,863,090,000		7,794,800,999	－	68,289,001	99.1	

形式収支，実質収支はともに 69,287 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 100.0%，歳出の執行率は 99.1%となっている。

収入未済額(第１号被保険者保険料)は 45,259 千円であり，前年度と比較すると 7,053 千円(18.5%)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 17,112 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 2,229 千円（11.5%）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，%）

款＼年度	平成24年度 決算額 A	構成比	平成23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	1,801,017,030	22.9	1,388,082,970	18.8	412,934,060	129.7
2 分担金及び負担金	196,151	0.0	159,832	0.0	36,319	122.7
3 使用料及び手数料	325,900	0.0	308,100	0.0	17,800	105.8
4 国庫支出金	1,429,632,415	18.2	1,406,401,928	19.1	23,230,487	101.7
5 支払基金交付金	2,091,201,000	26.6	2,077,879,000	28.2	13,322,000	100.6
6 県支出金	1,085,795,153	13.8	997,615,937	13.5	88,179,216	108.8
8 財産収入	191,117	0.0	528,839	0.0	△ 337,722	36.1
9 寄付金	0	0	0	0	0	－
10 繰入金	1,122,454,000	14.3	1,394,000,067	18.9	△ 271,546,067	80.5
11 繰越金	327,744,078	4.2	93,722,967	1.3	234,021,111	349.7
13 諸収入	5,530,772	0.1	5,785,133	0.1	△ 254,361	95.6
計	7,864,087,616	100.0	7,364,484,773	100.0	499,602,843	106.8

前年度と比較すると，主に繰入金 271,546 千円（19.5%）が減少したものの，保険料 412,934 千円（29.7%），県支出金 88,179 千円（8.8%），繰越金 234,021 千円（249.7%）が増加したことにより，歳入決算額は 499,602 千円（6.8%）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（26.6%），保険料（22.9%），国庫支出金（18.2%），繰入金（14.3%），県支出金（13.8%）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24年度		平成23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	198,740,369	2.5	196,281,656	2.8	2,458,713	101.3
2 保険給付費	7,115,993,784	91.3	6,614,622,023	94.0	501,371,761	107.6
5 地域支援事業費	132,067,504	1.7	133,907,405	1.9	△ 1,839,901	98.6
6 基金積立金	198,564,060	2.5	14,334,046	0.2	184,230,014	著増
8 予備費	0	0	0	0	0	−
9 諸支出金	149,435,282	1.9	77,595,565	1.1	71,839,717	192.6
計	7,794,800,999	100.0	7,036,740,695	100.0	758,060,304	110.8

前年度と比較すると，地域支援事業費 1,839 千円（1.4%）が減少した以外は全て増加したことにより，歳出決算額は 758,060 千円（10.8%）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，高額介護サービス給付費，特定入所者介護サービス給付費，介護予防サービス給付費，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（91.3%）である。

予備費の充用は，83 千円であり，損害賠償金の決定に伴う事務手数料である。

また,前年度から繰越された諸支出金の介護従事者処遇改善臨時特例基金国庫返還は完了している。

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	5,695,895,000	5,315,478,846	5,267,119,012	6,845,141	41,514,693	92.5	99.1
歳出	5,695,895,000		4,792,580,506	567,410,000	335,904,494	84.1	

形式収支は 474,539 千円である。このなかには，翌年度へ繰り越すべき財源 256,437 千円が含まれているので，これを差し引いた実質収支は 218,102 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 92.5%，歳出の執行率は 84.1%となっている。

収入未済額は 41,514 千円であり，前年度と比較すると 7,569 千円（15.4%）の減少となっている。内訳は，受益者負担金 13,701 千円，受益者分担金 1,707 千円，下水道使用料 26,105 千円である。

不納欠損額は 6,845 千円であり，前年度と比較すると 2,772 千円（28.8%）の減少となっている。内訳は，受益者負担金 1,990 千円，下水道使用料 4,854 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24年度		平成23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	92,347,660	1.8	99,321,440	1.7	△ 6,973,780	93.0
2 使用料及び手数料	1,324,819,994	25.2	1,229,186,530	20.5	95,633,464	107.8
3 国庫支出金	481,638,000	9.1	737,526,000	12.3	△ 255,888,000	65.3
4 繰入金	1,568,733,000	29.8	2,323,770,000	38.8	△ 755,037,000	67.5
5 繰越金	699,331,363	13.3	128,207,274	2.1	571,124,089	545.5
6 諸収入	2,148,995	0.0	17,401,244	0.3	△ 15,252,249	12.3
7 市債	1,098,100,000	20.8	1,452,400,000	24.3	△ 354,300,000	75.6
計	5,267,119,012	100.0	5,987,812,488	100.0	△ 720,693,476	88.0

前年度と比較すると，使用料及び手数料 95,633 千円（7.8%），繰越金 571,124 千円（445.5%）が増加したものの，主に国庫支出金 255,888 千円（34.7%），繰入金 755,037 千円（32.5%），市債 354,300 千円（24.4%）が減少したことにより歳入決算額は 720,693 千円（12.0%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（29.8%），使用料及び手数料（25.2%），市債（20.8%），繰越金（13.3%）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24年度		平成23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	2,316,151,785	48.3	2,667,818,841	50.4	△ 351,667,056	86.8
1 下水道管理費	849,139,078	17.7	882,756,758	16.7	△ 33,617,680	96.2
2 下水道建設費	601,856,416	12.6	975,112,248	18.4	△ 373,255,832	61.7
3 災害復旧費	865,156,291	18.1	809,949,835	15.3	55,206,456	106.8
2 公債費	2,476,428,721	51.7	2,620,662,284	49.6	△ 144,233,563	94.5
1 公共下水道公債費	2,058,377,345	42.9	2,208,925,754	41.8	△ 150,548,409	93.2
2 流域下水道公債費	418,051,376	8.7	411,736,530	7.8	6,314,846	101.5
3 予備費	0	0	0	0	0	−
1 予備費	0	0	0	0	0	−
計	4,792,580,506	100.0	5,288,481,125	100.0	△ 495,900,619	90.6

前年度と比較すると，災害復旧費 55,206 千円（6.8%），流域下水道公債費 6,314 千円（1.5%）が増加したものの，下水道管理費 33,617 千円（3.8%），下水道建設費 373,255 千円（38.3%），公共下水道公債費 150,548 千円（6.8%）が減少したことにより，歳出決算額は 495,900 千円（9.4%）の減少となっている。

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，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（51.7%），公共下水道事業費（48.3%）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，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である。

また,前年度から繰越された公共下水道事業費の東日本大震災災害対策事業,幹線管きょ布設事業,枝線管きょ布設等事業，広域下水道共同焼却施設建設事業市負担金，那珂久慈流域下水道建設事業市負担金，雨水幹線整備単独事業，下水道施設災害復旧事業は完了している。

⑤　勝田駅東口地区市街地再開発事業特別会計

（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	32,758,000	32,257,787	32,257,787	－	0	98.5	100.0
歳 出	32,758,000		32,257,787	－	500,213	98.5	

当特別会計は，平成２４年度をもって廃止となるため，収入済額，支出済額は同額で，形式収支，実質収支はともに０円である。

予算現額に対する，歳入の収入率，歳出の執行率はともに 98.5%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24年度 決算額 A	 構成比	平成23年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 分担金及び負担金	－	0	758,356,089	39.5	△ 758,356,089	皆減
2 国庫支出金	8,261,000	25.6	553,578,000	28.8	△ 545,317,000	1.5
5 繰入金	0	0	266,486,000	13.9	△ 266,486,000	皆減
6 繰越金	18,996,494	58.9	92,314,193	4.8	△ 73,317,699	20.6
7 諸収入	293	0.0	3,908	0.0	△ 3,615	7.5
8 市債	5,000,000	15.5	249,600,000	13.0	△ 244,600,000	2.0
計	32,257,787	100.0	1,920,338,190	100.0	△ 1,888,080,403	1.7

前年度と比較すると，全款減少したことにより，歳入決算額は 1,888,080 千円（98.3%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰越金（58.9%），国庫支出金（25.6%），市債（15.5%）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24年度 決算額 A	 構成比	平成23年度 決算額 B	 構成比	対前年度 増減額 A－B	 比較A/B
1 再開発事業費	32,257,787	100.0	1,717,102,076	90.3	△ 1,684,844,289	1.9
2 公債費	－	0	184,239,620	9.7	△ 184,239,620	皆減
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	32,257,787	100.0	1,901,341,696	100.0	△ 1,869,083,909	1.7

前年度と比較すると，再開発事業費，公債費が減少したことにより，歳出決算額は 1,869,083 千円（98.3%）の減少となっている。

主なものは，一般会計繰出金，都市計画道路等改良工事である。

また，前年度から繰越された再開発事業費の都市計画道路等改良工事は完了している。

⑥　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	162,005,000	163,032,923	163,032,923	－	0	100.6	100.0
歳 出	162,005,000		98,463,351	47,390,000	16,151,649	60.8	

形式収支は，64,570 千円である。このなかには，翌年度に繰り越すべき財源 47,390 千円が含まれているので，これを差し引いた実質収支は 17,180 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 100.6%，歳出の執行率は 60.8%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24年度 決算額 A	 構成比	平成23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	13,346,000	8.3	△ 13,346,000	皆減
5 繰入金	96,501,000	59.2	116,444,000	72.1	△ 19,943,000	82.9
6 繰越金	66,403,202	40.7	31,591,394	19.6	34,811,808	210.2
7 諸収入	6,021	0.0	953	0.0	5,068	631.8
9 使用料及び手数料	122,700	0.1	165,000	0.1	△ 42,300	74.4
計	163,032,923	100.0	161,547,347	100.0	1,485,576	100.9

前年度と比較すると，主に財産収入 13,346 千円（皆減），繰入金 19,943 千円（17.1%）が減少したものの，繰越金 34,811 千円（110.2%）が増加したことにより，歳入決算額は 1,485 千円（0.9%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（59.2%），繰越金（40.7%）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24年度 決算額 A	 構成比	平成23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	86,511,956	87.9	69,597,687	73.1	16,914,269	124.3
2 公債費	11,951,395	12.1	25,546,458	26.9	△ 13,595,063	46.8
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	98,463,351	100.0	95,144,145	100.0	3,319,206	103.5

前年度と比較すると，公債費 13,595 千円（53.2%）が減少したものの，区画整理事業費 16,914 千円（24.3%）が増加したことにより，歳出決算額は 3,319 千円（3.5%）の増加となっている。

主なものは，水道管布設委託，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，区画整理事業費の道路改良工事，擁壁工事，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建築物移転補償は完了している。

予備費の充用は，32 千円であり，訴訟事務に伴う職員旅費である。

⑦　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	486,954,000	496,844,754	496,844,754	－	0	102.0	100.0
歳 出	486,954,000		445,579,061	35,633,000	5,741,939	91.5	

形式収支は 51,266 千円である。このなかには，翌年度へ繰り越すべき財源 708 千円が含まれているので，これを差し引いた実質収支は 50,558 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 102.0%，歳出の執行率は 91.5%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24年度 決算額 A	 構成比	平成23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	130,700	0.0	142,194	0.0	△ 11,494	91.9
2 国庫支出金	17,145,000	3.5	19,528,000	4.4	△ 2,383,000	87.8
4 財産収入	50,782,200	10.2	19,333,000	4.3	31,449,200	262.7
5 繰入金	262,410,000	52.8	230,837,000	51.5	31,573,000	113.7
6 繰越金	20,863,228	4.2	36,351,937	8.1	△ 15,488,709	57.4
7 諸収入	13,626	0.0	13,660	0.0	△ 34	99.8
8 市債	145,500,000	29.3	142,100,000	31.7	3,400,000	102.4
計	496,844,754	100.0	448,305,791	100.0	48,538,963	110.8

前年度と比較すると，主に国庫支出金 2,383 千円（12.2%），繰越金 15,488 千円（42.6%）が減少したものの，財産収入 31,449 千円（162.7%），繰入金 31,573 千円（13.7%），市債 3,400 千円（2.4%）が増加したことにより，歳入決算額は 48,538 千円（10.8%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（52.8%），市債（29.3%），財産収入（10.2%）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24年度 決算額 A	 構成比	平成23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	134,942,471	30.3	142,194,706	33.3	△ 7,252,235	94.9
2 公債費	310,636,590	69.7	285,247,857	66.7	25,388,733	108.9
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	445,579,061	100.0	427,442,563	100.0	18,136,498	104.2

前年度と比較すると，区画整理事業費 7,252 千円（5.1%）が減少したものの，公債費 25,388 千円（8.9%）が増加したことにより，歳出決算額は 18,136 千円（4.2%）の増加となっている。

主なものは，建築物移転補償，区画道路改良工事，水道管布設委託，建設機械借上，土留工事，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，区画整理事業費の道路改良工事，擁壁工事，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土留工事，建築物移転補償は完了している。

⑧　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 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	335,204,000	362,022,028	362,022,028	－	0	108.0	100.0
歳 出	335,204,000		295,956,727	18,787,000	20,460,273	88.3	

形式収支は 66,065 千円である。このなかには，翌年度へ繰り越すべき財源 18,787 千円が含まれているので，これを差し引いた実質収支は 47,278 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 108.0%，歳出の執行率は 88.3%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24年度 決算額 A	 構成比	平成23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	132,000	0.0	166,500	0.0	△ 34,500	79.3
2 国庫支出金	－	0	10,561,000	2.9	△ 10,561,000	皆減
4 財産収入	82,988,000	22.9	35,988,000	9.8	47,000,000	230.6
5 繰入金	169,937,000	46.9	244,662,000	66.6	△ 74,725,000	69.5
6 繰越金	108,958,463	30.1	75,929,236	20.7	33,029,227	143.5
7 諸収入	6,565	0.0	3,309	0.0	3,256	198.4
計	362,022,028	100.0	367,310,045	100.0	△ 5,288,017	98.6

前年度と比較すると，主に財産収入 47,000 千円（130.6%），繰越金 33,029 千円（43.5%）が増加したものの，国庫支出金 10,561 千円（皆減），繰入金 74,725 千円（30.5%）が減少したことにより，歳入決算額は 5,288 千円（1.4%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（46.9%），繰越金（30.1%），財産収入（22.9%）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24年度 決算額 A	 構成比	平成23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	271,314,110	91.7	212,608,742	82.3	58,705,368	127.6
2 公債費	24,642,617	8.3	45,742,840	17.7	△ 21,100,223	53.9
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	295,956,727	100.0	258,351,582	100.0	37,605,145	114.6

前年度と比較すると，公債費 21,100 千円（46.1%）が減少したものの，区画整理事業費 58,705 千円（27.6%）が増加したことにより，歳出決算額は 37,605 千円（14.6%）の増加となっている。

主なものは，残土処分委託，出来形確認測量委託，水道管布設委託，建設機械借上，区画道路改良工事，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，区画整理事業費の換地計画書等作成委託，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，建築物移転補償，電柱移設補償は完了している。

⑨　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	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	280,457,000	240,078,262	240,078,262	-	0	85.6	100.0
歳 出	280,457,000		223,618,555	41,619,000	15,219,445	79.7	

形式収支は 16,459 千円である。このなかには，翌年度へ繰り越すべき財源 1,494 千円が含まれているので，これを差し引いた実質収支は 14,965 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 85.6%，歳出の執行率は 79.7%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24年度		平成23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	14,700	0.0	22,800	0.0	△ 8,100	64.5
2 国庫支出金	35,932,000	15.0	27,718,000	13.5	8,214,000	129.6
5 繰入金	71,020,000	29.6	69,910,000	34.1	1,110,000	101.6
6 繰越金	29,706,114	12.4	31,547,338	15.4	△ 1,841,224	94.2
7 諸収入	5,448	0.0	5,448	0.0	0	100.0
8 市債	103,400,000	43.1	75,800,000	37.0	27,600,000	136.4
計	240,078,262	100.0	205,003,586	100.0	35,074,676	117.1

前年度と比較すると，主に繰越金 1,841 千円（5.8%）が減少したものの，国庫支出金 8,214 千円（29.6%），繰入金 1,110 千円（1.6%），市債 27,600 千円（36.4%）が増加したことにより，歳入決算額は 35,074 千円（17.1%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，市債（43.1%），繰入金（29.6%）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24年度		平成23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	143,071,629	64.0	116,575,514	66.5	26,496,115	122.7
2 公債費	80,546,926	36.0	58,721,958	33.5	21,824,968	137.2
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	223,618,555	100.0	175,297,472	100.0	48,321,083	127.6

前年度と比較すると，区画整理事業費 26,496 千円（22.7%），公債費 21,824 千円（37.2%）が増加したことにより，歳出決算額は 48,321 千円（27.6%）の増加となっている。

主なものは，建築物移転補償，建設機械借上，工作物移転補償，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，区画整理事業費の道路改良工事，建築物移転補償，電柱移設補償である。

また，前年度から繰越された区画整理事業費の建築物移転補償は完了している。

⑩ 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	274,402,000	272,190,962	272,190,962	−	0	99.2	100.0
歳出	274,402,000		254,215,541	14,650,000	5,536,459	92.6	

形式収支は 17,976 千円である。このなかには，翌年度へ繰り越すべき財源 1,450 千円が含まれているので，これを差し引いた実質収支は 16,526 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 99.2%，歳出の執行率は 92.6%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24年度		平成23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 財産収入	0	0	15,700,000	4.3	△ 15,700,000	皆減
5 繰入金	208,132,000	76.5	258,523,000	71.1	△ 50,391,000	80.5
6 繰越金	23,919,062	8.8	25,682,374	7.1	△ 1,763,312	93.1
7 諸収入	0	0	0	0	0	−
8 市債	40,100,000	14.7	63,700,000	17.5	△ 23,600,000	63.0
9 使用料及び手数料	39,900	0.0	51,900	0.0	△ 12,000	76.9
計	272,190,962	100.0	363,657,274	100.0	△ 91,466,312	74.8

前年度と比較すると，諸収入を除いて全款減少したことにより，歳入決算額は 91,466 千円（25.2%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（76.5%），市債（14.7%）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24年度		平成23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	91,188,453	35.9	139,192,281	41.0	△ 48,003,828	65.5
2 公債費	163,027,088	64.1	200,545,931	59.0	△ 37,518,843	81.3
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	254,215,541	100.0	339,738,212	100.0	△ 85,522,671	74.8

前年度と比較すると，区画整理事業費，公債費が減少したことにより，歳出決算額は 85,522 千円（25.2%）の減少となっている。

主なものは，建築物移転補償，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。

⑪ 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	128,485,000	138,484,305	138,484,305	−	0	107.8	100.0
歳出	128,485,000		126,974,107	−	1,510,893	98.8	

形式収支，実質収支はともに 11,510 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 107.8%，歳出の執行率は 98.8%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24年度		平成23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 財産収入	59,675,000	43.1	26,461,000	19.0	33,214,000	225.5
6 繰入金	70,361,000	50.8	90,567,000	65.1	△ 20,206,000	77.7
7 繰越金	8,447,667	6.1	21,928,280	15.8	△ 13,480,613	38.5
8 諸収入	638	0.0	167,446	0.1	△ 166,808	0.4
計	138,484,305	100.0	139,123,726	100.0	△ 639,421	99.5

前年度と比較すると，財産収入 33,214 千円（125.5%）が増加したものの，財産収入以外は全て減少したことにより，歳入決算額は 639 千円（0.5%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（50.8%），財産収入（43.1%）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24年度		平成23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	1,560,979	1.2	1,508,227	1.2	52,752	103.5
2 公債費	125,413,128	98.8	129,167,832	98.8	△ 3,754,704	97.1
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	126,974,107	100.0	130,676,059	100.0	△ 3,701,952	97.2

前年度と比較すると，主に公債費 3,754 千円（2.9%）が減少したことにより，歳出決算額は 3,701 千円（2.8%）の減少となっている。

主なものは，不動産鑑定評価委託，起債（元金，利子）の償還である。

⑫ 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	収入率・執行率 C/B
歳入	550,610,000	529,525,122	529,525,122	−	0	96.2	100.0
歳出	550,610,000		508,641,048	33,900,000	8,068,952	92.4	

形式収支は 20,884 千円である。このなかには，翌年度へ繰り越すべき財源 600 千円が含まれているので，これを差し引いた実質収支は 20,284 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 96.2%，歳出の執行率は 92.4%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24年度		平成23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 使用料及び手数料	31,200	0.0	18,900	0.0	12,300	165.1
3 国庫支出金	15,950,000	3.0	8,250,000	1.7	7,700,000	193.3
5 財産収入	18,618,000	3.5	21,151,000	4.4	△ 2,533,000	88.0
6 繰入金	310,401,000	58.6	276,442,000	57.0	33,959,000	112.3
7 繰越金	21,924,922	4.1	5,047,881	1.0	16,877,041	434.3
8 諸収入	0	0	0	0	0	−
9 市債	162,600,000	30.7	174,200,000	35.9	△ 11,600,000	93.3
計	529,525,122	100.0	485,109,781	100.0	44,415,341	109.2

前年度と比較すると，財産収入 2,533 千円（12.0%），市債 11,600 千円（6.7%）が減少したものの，主に繰入金 33,959 千円（12.3%），繰越金 16,877 千円（334.3%）が増加したことにより，歳入決算額は 44,415 千円（9.2%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（58.6%），市債（30.7%）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24年度		平成23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	140,745,145	27.7	144,026,916	31.1	△ 3,281,771	97.7
2 公債費	367,895,903	72.3	319,157,943	68.9	48,737,960	115.3
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	508,641,048	100.0	463,184,859	100.0	45,456,189	109.8

前年度と比較すると，区画整理事業費 3,281 千円（2.3%）が減少したものの，公債費 48,737 千円（15.3%）が増加したことにより，歳出決算額は 45,456 千円（9.8%）の増加となっている。

主なものは，建築物移転補償，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道路改良工事，建築物移転補償は完了している。

⑬ 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	89,080,000	90,078,806	90,078,806	－	0	101.1	100.0
歳出	89,080,000		87,518,304	－	1,561,696	98.2	

形式収支，実質収支はともに 2,561 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 101.1%，歳出の執行率は 98.2%となっている。

歳入決算額の内訳は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成24年度		平成23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 使用料及び手数料	0	0	300	0.0	△ 300	皆減
6 繰入金	87,061,000	96.6	91,875,000	97.4	△ 4,814,000	94.8
7 繰越金	3,017,806	3.4	2,488,017	2.6	529,789	121.3
8 諸収入	0	0	0	－	0	－
計	90,078,806	100.0	94,363,317	100.0	△ 4,284,511	95.5

前年度と比較すると，繰越金 529 千円（21.3%）が増加したものの，主に繰入金 4,814 千円（5.2%）が減少したことにより，歳入決算額は 4,284 千円（4.5%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（96.6%）である。

歳出決算額の内訳は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成24年度		平成23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	2,243,277	2.6	4,748,638	5.2	△ 2,505,361	47.2
2 公債費	85,275,027	97.4	86,596,873	94.8	△ 1,321,846	98.5
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	87,518,304	100.0	91,345,511	100.0	△ 3,827,207	95.8

前年度と比較すると，区画整理事業費 2,505 千円（52.8%），公債費 1,321 千円（1.5%）が減少したことにより，歳出決算額は 3,827 千円（4.2%）の減少となっている。

主なものは，借入金（元金，利子）の償還である。

⑭ 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 / 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	54,872,000	58,515,888	58,501,568	−	14,320	106.6	100.0
歳出	54,872,000		52,117,291	−	2,754,709	95.0	

形式収支，実質収支はともに 6,384 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 106.6%，歳出の執行率は 95.0%となっている。

収入未済額（農業集落排水使用料）は 14 千円であり，前年度と比較すると 11 千円（463.8%）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24年度		平成23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	1,092,600	1.9	364,200	0.6	728,400	300.0
4 使用料及び手数料	10,020,870	17.1	9,979,200	16.5	41,670	100.4
5 繰入金	42,437,000	72.5	44,950,000	74.4	△ 2,513,000	94.4
6 繰越金	4,665,616	8.0	4,809,560	8.0	△ 143,944	97.0
7 諸収入	283,373	0.5	283,452	0.5	△ 79	100.0
9 財産収入	2,109	0.0	19,471	0.0	△ 17,362	10.8
計	58,501,568	100.0	60,405,883	100.0	△ 1,904,315	96.8

前年度と比較すると，分担金及び負担金 728 千円（200.0%）が増加したものの，主に繰入金 2,513 千円（5.6%）が減少したことにより，歳入決算額は 1,904 千円（3.2%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（72.5%），使用料及び手数料（17.1%）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24年度		平成23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	10,985,331	21.1	13,992,965	25.1	△ 3,007,634	78.5
2 公債費	41,131,960	78.9	41,747,302	74.9	△ 615,342	98.5
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	52,117,291	100.0	55,740,267	100.0	△ 3,622,976	93.5

前年度と比較すると，農業集落排水事業費 3,007 千円（21.5%），公債費 615 千円（1.5%）が減少したことにより，歳出決算額は 3,622 千円（6.5%）の減少となっている。

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。

⑮ 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	16,237,000	31,501,127	25,960,127	−	5,541,000	159.9	82.4
歳出	16,237,000		12,153,641	−	4,083,359	74.9	

形式収支，実質収支はともに 13,806 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 159.9%，歳出の執行率は 74.9%となっている。

収入未済額（奨学資金貸付金元金）は 5,541 千円であり，前年度と比較すると 690 千円（14.2%）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24年度		平成23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 財産収入	430	0.0	473	0.0	△ 43	90.9
2 寄付金	0	0	0	0	0	−
3 繰入金	0	0	0	0	0	−
4 繰越金	13,087,648	50.4	9,358,666	39.5	3,728,982	139.8
5 諸収入	12,872,049	49.6	14,323,516	60.5	△ 1,451,467	89.9
計	25,960,127	100.0	23,682,655	100.0	2,277,472	109.6

前年度と比較すると，主に諸収入 1,451 千円（10.1%）が減少したものの，繰越金 3,728 千円（39.8%）が増加したことにより，歳入決算額は 2,277 千円（9.6%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰越金（50.4%），諸収入（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24年度		平成23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	12,153,641	100.0	10,595,007	100.0	1,558,634	114.7
計	12,153,641	100.0	10,595,007	100.0	1,558,634	114.7

前年度と比較すると，歳出決算額は1,558千円（14.7%）の増加となっている。

主なものは，奨学資金貸付金（貸付者30人）である。

⑯ 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	43,962,000	48,309,689	48,309,689	−	0	109.9	100.0
歳出	43,962,000		41,904,256	−	2,057,744	95.3	

形式収支，実質収支はともに6,406千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は109.9%，歳出の執行率は95.3%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24年度		平成23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	3,377,758	7.0	3,467,065	6.5	△ 89,307	97.4
2 繰入金	30,910,000	64.0	42,002,000	78.3	△ 11,092,000	73.6
3 繰越金	6,483,473	13.4	1,992,223	3.7	4,491,250	325.4
4 諸収入	3,400,858	7.0	2,246,034	4.2	1,154,824	151.4
5 県支出金	4,137,600	8.6	3,948,091	7.4	189,509	104.8
計	48,309,689	100.0	53,655,413	100.0	△ 5,345,724	90.0

前年度と比較すると，主に繰越金4,491千円（225.4%），諸収入1,154千円（51.4%）が増加したものの，繰入金11,092千円（26.4%）が減少したことにより，歳入決算額は5,345千円（10.0%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（64.0%），繰越金（13.4%）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24年度		平成23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 地方卸売市場事業費	10,928,434	26.1	16,196,118	34.3	△ 5,267,684	67.5
2 公債費	30,975,822	73.9	30,975,822	65.7	0	100.0
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	41,904,256	100.0	47,171,940	100.0	△ 5,267,684	88.8

前年度と比較すると，地方卸売市場事業費 5,267 千円（32.5%）が減少したことにより，歳出決算額は 5,267 千円（11.2%）の減少となっている。

主なものは，卸売市場災害復旧工事，起債（元金，利子）の償還である。

前年度から繰越しされた地方卸売市場事業費の地方卸売市場施設災害復旧事業は完了している。

⑰ 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	43,636,000	65,252,272	65,076,992	1,050	174,230	149.1	99.7
歳出	43,636,000		40,986,645	−	2,649,355	93.9	

形式収支，実質収支はともに 24,090 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は 149.1%，歳出の執行率は 93.9%となっている。

収入未済額（墓地管理手数料）は 174 千円であり，前年度と比較すると 33 千円（24.2%）の増加となっている。

なお，不納欠損額は墓地管理手数料 1 千円であり，前年度と同額となっている。

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24年度		平成23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	52,272,342	80.3	67,745,552	85.6	△ 15,473,210	77.2
3 繰越金	10,067,501	15.5	11,366,262	14.4	△ 1,298,761	88.6
4 諸収入	37,149	0.1	37,985	0.0	△ 836	97.8
5 市債	2,700,000	4.1	0	0	2,700,000	皆増
計	65,076,992	100.0	79,149,799	100.0	△ 14,072,807	82.2

前年度と比較すると，市債 2,700 千円（皆増）が増加したものの，主に使用料及び手数料 15,473 千円（22.8%），繰越金 1,298 千円（11.4%）が減少したことにより，歳入決算額は 14,072 千円（17.8%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，使用料及び手数料（80.3%），繰越金（15.5%）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24年度		平成23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 墓地公園事業費	18,102,727	44.2	45,762,099	66.2	△ 27,659,372	39.6
2 公債費	22,883,918	55.8	23,320,199	33.8	△ 436,281	98.1
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	40,986,645	100.0	69,082,298	100.0	△ 28,095,653	59.3

前年度と比較すると，墓地公園事業費，公債費が減少したことにより，歳出決算額は 28,095 千円（40.7%）の減少となっている。

主なものは，墓地清掃及び除草業務委託，墓地使用料還付，起債(元金，利子)の償還である。

⑱ 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	5,027,000	5,027,296	5,027,296	−	0	100.0	100.0
歳出	5,027,000		5,024,039	−	2,961	99.9	

形式収支，実質収支はともに 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 99.9%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24年度		平成23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 繰入金	5,025,000	100.0	5,110,000	100.0	△ 85,000	98.3
2 繰越金	2,296	0.0	1,857	0.0	439	123.6
3 諸収入	0	0	0	0	0	−
計	5,027,296	100.0	5,111,857	100.0	△ 84,561	98.3

前年度と比較すると，主に繰入金85千円(1.7%)が減少したことにより，歳入決算額は84千円(1.7%)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24年度		平成23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 公債費	5,024,039	100.0	5,109,561	100.0	△ 85,522	98.3
計	5,024,039	100.0	5,109,561	100.0	△ 85,522	98.3

前年度と比較すると，歳出決算額は 85 千円（1.7%）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24年度 A	平成23年度 B
一般会計	2,634,985	1,653,542
特別会計	1,287,239	942,654
国民健康保険事業	741,532	290,223
後期高齢者医療事業	26,767	768
介護保険事業	69,287	324,205
公共下水道事業	218,102	85,465
勝田駅東口地区市街地再開発事業	0	11,718
東部第1土地区画整理事業	17,180	47,803
東部第2土地区画整理事業	50,558	18,666
佐和駅中央土地区画整理事業	47,278	66,695
佐和駅東土地区画整理事業	14,965	17,628
武田土地区画整理事業	16,526	23,069
第一田中後土地区画整理事業	11,510	8,448
阿字ヶ浦土地区画整理事業	20,284	15,135
船窪土地区画整理事業	2,561	3,018
農業集落排水事業	6,384	4,666
奨学資金	13,806	13,088
地方卸売市場事業	6,406	1,989
墓地公園事業	24,090	10,068
公共用地先行取得事業	3	2
合　計	3,922,224	2,596,196

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24年度末現在高	平成23年度末現在高	対前年度	
							差引増減	比較％
公有財産	土地	行政財産		㎡	2,919,333.94	2,896,298.39	23,035.55	100.8
		普通財産		㎡	644,123.09	539,894.73	104,228.36	119.3
	建物	行政財産	木造	㎡	13,352.12	13,695.33	△343.21	97.5
			非木造	㎡	442,916.72	455,165.58	△12,248.86	97.3
			計	㎡	456,268.84	468,860.91	△12,592.07	97.3
		普通財産	木造	㎡	961.92	824.04	137.88	116.7
			非木造	㎡	29,413.55	1,568.50	27,845.05	著増
			計	㎡	30,375.47	2,392.54	27,982.93	著増
	物　権（地上権）	行政財産		㎡	611,885.93	611,885.93	0	100.0
		普通財産		㎡	29,385.70	31,037.61	△1,651.91	94.7
	有価証券			円	573,775,640	573,275,640	500,000	100.1
	出資による権利			円	344,926,400	344,926,400	0	100.0
物品	絵画			点	53	53	0	100.0
	彫刻			点	48	49	△1	98.0
	自動車			台	141	205	△64	68.8
	ピアノ			台	137	142	△5	96.5
	防災行政無線放送施設			基	155	155	0	100.0
	消防用超短波無線電話施設			基	0	46	△46	皆減
	その他			台	308	358	△50	86.0
債　権				円	526,447,262	3,051,395,904	△2,524,948,642	17.3
基金	積立基金			円	15,498,746,126	11,816,750,496	3,681,995,630	131.2
	運用基金			円	－	－	－	－

公有財産の土地・建物の増減要因については，主に消防本部のひたちなか・東海広域事務組合への移管（行政財産から普通財産への異動），ひたちなか市土地開発公社の代物弁済地（普通財産の増），ひたちなか・東海クリーンセンターの新設（行政財産，普通財産の増）によるものである。

また，物品の減少分については，主に消防本部の移管によるものであり，債権の減少分については，（財）ひたちなか市住宅・都市サービス公社に対する債権放棄分 2,501,004 千円を含んでいる。

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24年度末 現在高	平成23年度末 現在高	対前年度	
			差引増減	比較
財政調整基金	4,748,588,377	2,915,420,799	1,833,167,578	162.9
市債管理基金	7,142,461,067	6,138,563,030	1,003,898,037	116.4
庁舎建設基金	0	0	0	－
文化振興基金	86,762,105	86,654,085	108,020	100.1
緑のまちづくり基金	429,395,469	347,752,976	81,642,493	123.5
国際交流基金	142,793,411	144,016,612	△1,223,201	99.2
石川運動ひろば用地取得基金	971,357,494	970,296,746	1,060,748	100.1
公共用地取得基金	103,015,890	102,800,601	215,289	100.2
福祉ふれあい基金	467,775,073	467,443,236	331,837	100.1
西中根地区農業集落排水処理施設基金	8,464,170	8,462,061	2,109	100.0
ごみ減量化推進基金	5,985,858	5,978,406	7,452	100.1
ふるさと水と土保全対策基金	31,916,095	31,876,359	39,736	100.1
教育基金	5,810,365	5,608,967	201,398	103.6
スポーツ推進基金	7,679,328	7,669,768	9,560	100.1
奨学資金基金	206,151	205,721	430	100.2
介護給付費準備基金	346,515,509	153,314,449	193,201,060	226.0
湊鉄道線振興基金	12,888,535	19,204,747	△6,316,212	67.1
国民健康保険支払準備基金	3,491,279	3,486,933	4,346	100.1
東日本大震災復興交付金基金	983,639,950	407,995,000	575,644,950	241.1
計	15,498,746,126	11,816,750,496	3,681,995,630	131.2

Ⅴ　むすび

平成２４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 87,315,495 千円，歳出が 82,445,740 千円で，前年度に比べ歳入は 5,482,277 千円（5.9%），歳出は 4,419,605 千円（5.1%）それぞれ減少となっている。

歳入から歳出を差し引いた形式収支は 4,869,755 千円で，形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源 947,531 千円を差し引いた実質収支は 3,922,224 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 0.045 低い 0.911 で，３年連続の低下となっている。また，財政構造の弾力性を示す経常収支比率は 84.7%と前年度より 4.4 ポイント下がっており，改善の傾向を見せている。

一般会計についてみると，歳入が 56,051,885 千円，歳出が 52,796,235 千円で，前年度に比べ歳入は 4,699,042 千円（7.7%），歳出は 3,676,874 千円（6.5%）それぞれ減少となっている。

昨年度に比べ，今年度の決算額が減少している主な要因は，歳入については，震災復興特別交付税が 3,644,939 千円，第三セクター等改革推進債が 1,414,300 千円，廃棄物処理施設整備事業債が 2,424,800 千円それぞれ減少していることなどによるもので，歳出については，（財）住宅・都市サービス公社損失補償料 2,903,300 千円の減（皆減）や，新清掃センター建設事業の完了に伴う工事費が 3,948,000 千円減少したことなどが挙げられる。

また，収入未済額は 1,677,446 千円で前年度に比べ 347,842 千円（17.2%）減少し，不納欠損額は 294,987 千円で前年度に比べ 125,315 千円（73.9%）増加している。

次に，特別会計全般についてみると，歳入が 31,263,609 千円，歳出が 29,649,504 千円で，前年度に比べ歳入は 783,235 千円（2.4%），歳出は 742,731 千円（2.4%）それぞれ減少となっている。

この主な要因は，公共下水道事業特別会計における建設工事費の減，勝田駅東口地区市街地再開発事業特別会計における事業の終了などが挙げられる。

事業の実施については，第２次総合計画に位置づけられた新清掃センター建設事業や勝田駅東口地区市街地再開発事業が完了するとともに，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が引き続き進められている。なお，災害復旧事業の影響等により平成２４年度に執行できなかった事業については，一般会計で 2,249,772 千円，特別会計で 759,389 千円が翌年度へ繰越しとなっている。

景気回復や雇用改善に向けた動きが見られる中，市税等収入の伸びを期待するところであるが，扶助費をはじめとする社会保障関連経費の増加や，老朽化した小・中学校の改築を含めた耐震化の推進，防災施策の充実，公債費の増など多額の財政支出が見込まれ，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限られた財源確保の観点から，市税をはじめとする債権の徴収について，新たな滞納を防止するために現年度での徴収を強化し，効果的な収納対策を講じるなど，収納率の向上と収入未済額の縮減について，引き続き適切な対応に努められたい。

不納欠損処分については，慎重かつ厳正な取り扱いが求められるものであり，時効中断の手続きを適時に行うなど，安易に時効完成による不納欠損処分を行うことのないように努め，市民の納付意欲を阻害することのないよう留意されたい。

市債の発行については，公債費負担比率等に注意を払い，将来世代に過度の負担を強いることのないよう慎重に行われたい。

一方，歳出に関しては，効率的で効果的な事務事業の執行に努めるとともに，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，事業の検証や優先度による選択，見直しを一層進められたい。

今後の行財政運営にあたっては，職員一人ひとりが厳しい財政状況であることを認識して，さらなる創意工夫を凝らし，全庁的な行財政改革の推進と財政の健全化に引き続き取り組まれたい。

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24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		57,135,375,000	58,024,319,942	56,051,885,747	294,987,430	1,677,446,765
特別会計	国民健康保険事業特別会計	13,674,065,000	16,133,969,706	14,329,353,122	286,058,807	1,518,557,777
	後期高齢者医療事業特別会計	1,255,741,000	1,292,778,748	1,275,659,548	6,235,600	10,883,600
	介護保険事業特別会計	7,863,090,000	7,926,459,056	7,864,087,616	17,112,140	45,259,300
	公共下水道事業特別会計	5,695,895,000	5,315,478,846	5,267,119,012	6,845,141	41,514,693
	勝田駅東口地区市街地再開発事業特別会計	32,758,000	32,257,787	32,257,787		0
	東部第1土地区画整理事業特別会計	162,005,000	163,032,923	163,032,923		0
	東部第2土地区画整理事業特別会計	486,954,000	496,844,754	496,844,754		0
	佐和駅中央土地区画整理事業特別会計	335,204,000	362,022,028	362,022,028		0
	佐和駅東土地区画整理事業特別会計	280,457,000	240,078,262	240,078,262		0
	武田土地区画整理事業特別会計	274,402,000	272,190,962	272,190,962		0
	第一田中後土地区画整理事業特別会計	128,485,000	138,484,305	138,484,305		0
	阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計	550,610,000	529,525,122	529,525,122		0
	船窪土地区画整理事業特別会計	89,080,000	90,078,806	90,078,806		0
	農業集落排水事業特別会計	54,872,000	58,515,888	58,501,568		14,320
	奨学資金特別会計	16,237,000	31,501,127	25,960,127		5,541,000
	地方卸売市場事業特別会計	43,962,000	48,309,689	48,309,689		0
	墓地公園事業特別会計	43,636,000	65,252,272	65,076,992	1,050	174,230
	公共用地先行取得事業特別会計	5,027,000	5,027,296	5,027,296		0
	特別会計の合計	30,992,480,000	33,201,807,577	31,263,609,919	316,252,738	1,621,944,920
合計		88,127,855,000	91,226,127,519	87,315,495,666	611,240,168	3,299,391,685

（単位：円）

歳　　出						形式収支額
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		
57,135,375,000	52,796,235,962		2,099,559,000	150,213,000	2,089,367,038	3,255,649,785
13,674,065,000	13,587,820,611				86,244,389	741,532,511
1,255,741,000	1,248,891,666				6,849,334	26,767,882
7,863,090,000	7,794,800,999				68,289,001	69,286,617
5,695,895,000	4,792,580,506		549,927,000	17,483,000	335,904,494	474,538,506
32,758,000	32,257,787				500,213	0
162,005,000	98,463,351		47,390,000		16,151,649	64,569,572
486,954,000	445,579,061		35,633,000		5,741,939	51,265,693
335,204,000	295,956,727		18,787,000		20,460,273	66,065,301
280,457,000	223,618,555		41,619,000		15,219,445	16,459,707
274,402,000	254,215,541		14,650,000		5,536,459	17,975,421
128,485,000	126,974,107				1,510,893	11,510,198
550,610,000	508,641,048		33,900,000		8,068,952	20,884,074
89,080,000	87,518,304				1,561,696	2,560,502
54,872,000	52,117,291				2,754,709	6,384,277
16,237,000	12,153,641				4,083,359	13,806,486
43,962,000	41,904,256				2,057,744	6,405,433
43,636,000	40,986,645				2,649,355	24,090,347
5,027,000	5,024,039				2,961	3,257
30,992,480,000	29,649,504,135		741,906,000	17,483,000	583,586,865	1,614,105,784
88,127,855,000	82,445,740,097		2,841,465,000	167,696,000	2,672,953,903	4,869,755,569

平成24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	21,508,500,000	1,688,000,000		23,196,500,000	40.6	25,561,938,000	44.1	110.2
2 地方譲与税	512,000,000	△ 3,999,000		508,001,000	0.9	517,173,502	0.9	101.8
3 利子割交付金	50,000,000	0		50,000,000	0.1	47,981,000	0.1	96.0
4 配当割交付金	19,000,000	11,000,000		30,000,000	0.1	39,036,000	0.1	130.1
5 株式等譲渡所得割交付金	8,500,000	0		8,500,000	0.0	10,158,000	0.0	119.5
6 地方消費税交付金	1,520,000,000	△ 60,000,000		1,460,000,000	2.6	1,476,214,000	2.5	101.1
7 ゴルフ場利用税交付金	14,000,000	0		14,000,000	0.0	13,815,760	0.0	98.7
8 自動車取得税交付金	110,000,000	8,000,000		118,000,000	0.2	121,819,000	0.2	103.2
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	24,000,000	11,115,000		35,115,000	0.1	35,115,000	0.1	100.0
10 地方特例交付金	101,000,000	△ 3,279,000		97,721,000	0.2	97,721,000	0.2	100.0
11 地方交付税	2,600,000,000	1,064,375,000		3,664,375,000	6.4	3,824,854,000	6.6	104.4
12 交通安全対策特別交付金	30,000,000	0		30,000,000	0.1	29,929,000	0.1	99.8
13 分担金及び負担金	907,956,000	△ 17,161,000	40,158,000	930,953,000	1.6	909,357,261	1.6	97.7
14 使用料及び手数料	1,144,950,000	△ 2,049,000		1,142,901,000	2.0	1,475,624,604	2.5	129.1
15 国庫支出金	5,973,655,000	930,267,000	2,298,974,000	9,202,896,000	16.1	8,529,591,772	14.7	92.7
16 県支出金	3,264,461,000	△ 76,029,000	122,207,000	3,310,639,000	5.8	2,975,650,338	5.1	89.9
17 財産収入	80,162,000	108,843,000		189,005,000	0.3	219,312,323	0.4	116.0
18 寄付金	4,000	4,133,000		4,137,000	0.0	6,147,554	0.0	148.6
19 繰入金	2,595,302,000	△ 2,088,644,000		506,658,000	0.9	246,234,034	0.4	48.6
20 繰越金	400,000,000	1,253,542,000	2,624,275,000	4,277,817,000	7.5	4,277,817,905	7.4	100.0
21 諸収入	1,007,810,000	99,147,000		1,106,957,000	1.9	1,382,342,389	2.4	124.9
22 市債	3,228,700,000	2,296,200,000	1,726,300,000	7,251,200,000	12.7	6,226,487,500	10.7	85.9
合計	**45,100,000,000**	**5,223,461,000**	**6,811,914,000**	**57,135,375,000**	**100.0**	**58,024,319,942**	**100.0**	**101.6**

（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
23,964,591,737	42.8	103.3	93.8	275,633,536	93.4	1.1	1,321,712,727	78.8	5.2
517,173,502	0.9	101.8	100.0	0	－	－	0	0	0
47,981,000	0.1	96.0	100.0	0	－	－	0	0	0
39,036,000	0.1	130.1	100.0	0	－	－	0	0	0
10,158,000	0.0	119.5	100.0	0	－	－	0	0	0
1,476,214,000	2.6	101.1	100.0	0	－	－	0	0	0
13,815,760	0.0	98.7	100.0	0	－	－	0	0	0
121,819,000	0.2	103.2	100.0	0	－	－	0	0	0
35,115,000	0.1	100.0	100.0	0	－	－	0	0	0
97,721,000	0.2	100.0	100.0	0	－	－	0	0	0
3,824,854,000	6.8	104.4	100.0	0	－	－	0	0	0
29,929,000	0.1	99.8	100.0	0	－	－	0	0	0
873,620,338	1.6	93.8	96.1	16,949,540	5.7	1.9	18,787,383	1.1	2.1
1,138,925,131	2.0	99.7	77.2	2,404,354	0.8	0.2	334,295,119	19.9	22.7
8,529,591,772	15.2	92.7	100.0	0	－	－	0	0	0
2,975,650,338	5.3	89.9	100.0	0	－	－	0	0	0
218,838,085	0.4	115.8	99.8	0	－	－	474,238	0.0	0.2
6,147,554	0.0	148.6	100.0	0	－	－	0	0	0
246,234,034	0.4	48.6	100.0	0	－	－	0	0	0
4,277,817,905	7.6	100.0	100.0	0	－	－	0	0	0
1,380,165,091	2.5	124.7	99.8	0	6.0	－	2,177,298	0.1	0.2
6,226,487,500	11.1	85.9	100.0	0	－	－	0	0	0
56,051,885,747	**100.0**	**98.1**	**96.6**	**294,987,430**	**100.0**	**0.5**	**1,677,446,765**	**100.0**	**2.9**

平成24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	386,435,000	△13,631,000			372,804,000	0.7
2 総務費	4,239,568,000	3,711,066,000	1,600,000	27,046,000	7,979,280,000	14.0
3 民生費	15,967,341,000	△13,887,000	138,002,000	251,000	16,091,707,000	28.2
4 衛生費	3,146,689,000	14,705,000	1,827,985,000	11,658,000	5,001,037,000	8.8
5 労働費	421,402,000	△145,303,000	5,009,000		281,108,000	0.5
6 農林水産業費	514,073,000	39,038,000	52,427,000		605,538,000	1.1
7 商工費	1,144,103,000	△16,354,000		9,878,000	1,137,627,000	2.0
8 土木費	6,459,688,000	2,112,691,000	404,026,000	22,000,000	8,998,405,000	15.7
9 消防費	1,737,011,000	△115,895,000	43,965,000	1,583,000	1,666,664,000	2.9
10 教育費	4,920,065,000	△63,987,000	971,978,000	4,919,000	5,832,975,000	10.2
11 災害復旧費	826,811,000	△188,800,000	3,366,922,000	6,369,000	4,011,302,000	7.0
12 公債費	5,236,814,000	△96,182,000			5,140,632,000	9.0
14 予備費	100,000,000			△83,704,000	16,296,000	0.0
合　　計	**45,100,000,000**	**5,223,461,000**	**6,811,914,000**	**0**	**57,135,375,000**	**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
366,971,607	0.7	98.4					－	－	5,832,393	0.3	1.6
7,800,783,770	14.8	97.8		27,110,000		27,110,000	1.2	0.3	151,386,230	7.2	1.9
15,557,060,433	29.5	96.7		233,874,000		233,874,000	10.4	1.5	300,772,567	14.4	1.9
4,798,882,529	9.1	96.0		40,768,000		40,768,000	1.8	0.8	161,386,471	7.7	3.2
267,839,024	0.5	95.3		748,000		748,000	0.0	0.3	12,520,976	0.6	4.5
508,117,995	1.0	83.9		64,153,000	3,794,000	67,947,000	3.0	11.2	29,473,005	1.4	4.9
1,116,916,534	2.1	98.2					－	－	20,710,466	1.0	1.8
7,734,460,166	14.6	86.0		1,083,407,000		1,083,407,000	48.2	12.0	180,537,834	8.6	2.0
1,653,763,481	3.1	99.2		5,843,000		5,843,000	0.3	0.4	7,057,519	0.3	0.4
4,808,323,741	9.1	82.4		458,302,000		458,302,000	20.4	7.9	566,349,259	27.1	9.7
3,048,287,371	5.8	76.0		185,354,000	146,419,000	331,773,000	14.7	8.3	631,241,629	30.2	15.7
5,134,829,311	9.7	99.9					－	－	5,802,689	0.3	0.1
0	0	0					－	－	16,296,000	0.8	100.0
52,796,235,962	**100.0**	**92.4**		**2,099,559,000**	**150,213,000**	**2,249,772,000**	**100.0**	**3.9**	**2,089,367,038**	**100.0**	**3.7**

平成24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	3,201,860,000	△90,000,000		3,111,860,000	22.8	4,874,377,094	30.2	156.6
	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	2,655,716	0.0	83.0
	④国庫支出金	3,600,901,000	△19,549,000		3,581,352,000	26.2	4,256,574,250	26.4	118.9
	⑤療養給付費等交付金	339,402,000	282,184,000		621,586,000	4.5	666,337,664	4.1	107.2
	⑥県支出金	670,943,000	163,113,000		834,056,000	6.1	801,381,304	5.0	96.1
	⑦共同事業交付金	1,392,000,000	66,994,000		1,458,994,000	10.7	1,461,061,506	9.1	100.1
	⑧財産収入	3,000	1,000		4,000	0.0	4,346	0.0	108.7
	⑨繰入金	1,000,001,000	277,605,000		1,277,606,000	9.3	1,277,604,214	7.9	100.0
	⑩繰越金	100,001,000	190,222,000		290,223,000	2.1	290,222,823	1.8	100.0
	⑪諸収入	32,150,000	11,499,000		43,649,000	0.3	52,217,601	0.3	119.6
	⑬前期高齢者交付金	2,584,242,000	△132,709,000		2,451,533,000	17.9	2,451,533,188	15.2	100.0
	計	**12,924,705,000**	**749,360,000**		**13,674,065,000**	**100.0**	**16,133,969,706**	**100.0**	**118.0**
後期高齢者医療事業	①保険料	998,804,000	63,358,000		1,062,162,000	84.6	1,100,919,200	85.2	103.6
	②使用料及び手数料	280,000	△80,000		200,000	0.0	212,500	0.0	106.3
	③繰入金	176,337,000	4,951,000		181,288,000	14.4	181,287,333	14.0	100.0
	④繰越金	1,000	767,000		768,000	0.1	768,262	0.1	100.0
	⑤諸収入	14,488,000	△3,165,000		11,323,000	0.9	9,591,453	0.7	84.7
	計	**1,189,910,000**	**65,831,000**		**1,255,741,000**	**100.0**	**1,292,778,748**	**100.0**	**102.9**
介護保険事業	①保険料	1,791,294,000	4,729,000		1,796,023,000	22.8	1,863,388,470	23.5	103.8
	②分担金及び負担金	148,000			148,000	0.0	196,151	0.0	132.5
	③使用料及び手数料	302,000			302,000	0.0	325,900	0.0	107.9
	④国庫支出金	1,462,766,000	△27,182,000		1,435,584,000	18.3	1,429,632,415	18.0	99.6
	⑤支払基金交付金	2,115,922,000	△24,918,000		2,091,004,000	26.6	2,091,201,000	26.4	100.0
	⑥県支出金	1,092,891,000	△7,093,000		1,085,798,000	13.8	1,085,795,153	13.7	100.0
	⑧財産収入	308,000	△116,000		192,000	0.0	191,117	0.0	99.5
	⑨寄付金	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	⑩繰入金	1,159,169,000	△36,711,000		1,122,458,000	14.3	1,122,454,000	14.2	100.0
	⑪繰越金	1,000	327,743,000	3,539,000	331,283,000	4.2	327,744,078	4.1	98.9
	⑬諸収入	297,000			297,000	0.0	5,530,772	0.1	1,862.2
	計	**7,623,099,000**	**236,452,000**	**3,539,000**	**7,863,090,000**	**100.0**	**7,926,459,056**	**100.0**	**100.8**

（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
3,069,760,510	21.4	98.6	63.0	286,058,807	100.0	5.9	1,518,557,777	100.0	31.2
0	0	0	-		—	-	0	0	—
2,655,716	0.0	83.0	100.0		—	—	0	0	0
4,256,574,250	29.7	118.9	100.0		—	—	0	0	0
666,337,664	4.7	107.2	100.0		—	—	0	0	0
801,381,304	5.6	96.1	100.0		—	—	0	0	0
1,461,061,506	10.2	100.1	100.0		—	—	0	0	0
4,346	0.0	108.7	100.0		—	—	0	0	0
1,277,604,214	8.9	100.0	100.0		—	—	0	0	0
290,222,823	2.0	100.0	100.0		—	—	0	0	0
52,217,601	0.4	119.6	100.0		—	—	0	0	0
2,451,533,188	17.1	100.0	100.0		—	—	0	0	0
14,329,353,122	100.0	104.8	88.8	286,058,807	100.0	1.8	1,518,557,777	100.0	9.4
1,083,800,000	85.0	102.0	98.4	6,235,600	100.0	0.6	10,883,600	100.0	1.0
212,500	0.0	106.3	100.0		—	—	0	0	0
181,287,333	14.2	100.0	100.0		—	—	0	0	0
768,262	0.1	100.0	100.0		—	—	0	0	0
9,591,453	0.8	84.7	100.0		—	—	0	0	0
1,275,659,548	100.0	101.6	98.7	6,235,600	100.0	0.5	10,883,600	100.0	0.8
1,801,017,030	22.9	100.3	96.7	17,112,140	100.0	0.9	45,259,300	100.0	2.4
196,151	0.0	132.5	100.0		—	—	0	0	0
325,900	0.0	107.9	100.0		—	—	0	0	0
1,429,632,415	18.2	99.6	100.0		—	—	0	0	0
2,091,201,000	26.6	100.0	100.0		—	—	0	0	0
1,085,795,153	13.8	100.0	100.0		—	—	0	0	0
191,117	0.0	99.5	100.0		—	—	0	0	0
0	0	0	-		—	-	0	0	—
1,122,454,000	14.3	100.0	100.0		—	—	0	0	0
327,744,078	4.2	98.9	100.0		—	—	0	0	0
5,530,772	0.1	1,862.2	100.0		—	—	0	0	0
7,864,087,616	100.0	100.0	99.2	17,112,140	100.0	0.2	45,259,300	100.0	0.6

平成24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	52,600,000	28,837,000		81,437,000	1.4	109,747,270	2.1	134.8
	②使用料及び手数料	1,297,711,000	5,000,000		1,302,711,000	22.9	1,355,780,218	25.5	104.1
	③国庫支出金	131,000,000	△30,100,000	462,812,000	563,712,000	9.9	481,638,000	9.1	85.4
	④繰入金	1,587,094,000	△18,361,000		1,568,733,000	27.5	1,568,733,000	29.5	100.0
	⑤繰越金	6,000,000	79,465,000	613,866,000	699,331,000	12.3	699,331,363	13.2	100.0
	⑥諸収入	2,171,000			2,171,000	0.0	2,148,995	0.0	99.0
	⑦市債	1,015,000,000	32,000,000	430,800,000	1,477,800,000	25.9	1,098,100,000	20.7	74.3
	計	**4,091,576,000**	**96,841,000**	**1,507,478,000**	**5,695,895,000**	**100.0**	**5,315,478,846**	**100.0**	**93.3**
勝田駅東口地区市街地再開発事業	②国庫支出金	0		8,261,000	8,261,000	25.2	8,261,000	25.6	100.0
	⑤繰入金	410,000	△410,000		0	0	0	0	−
	⑥繰越金	3,000,000	8,718,000	7,278,000	18,996,000	58.0	18,996,494	58.9	100.0
	⑦諸収入	2,000	△1,000		1,000	0.0	293	0.0	29.3
	⑧市債	0		5,500,000	5,500,000	16.8	5,000,000	15.5	90.9
	計	**3,412,000**	**8,307,000**	**21,039,000**	**32,758,000**	**100.0**	**32,257,787**	**100.0**	**98.5**
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	138,217,000	△41,716,000		96,501,000	59.6	96,501,000	59.2	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	45,803,000	18,600,000	65,403,000	40.4	66,403,202	40.7	101.5
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	6,021	0.0	602.1
	⑨使用料及び手数料	100,000			100,000	0.1	122,700	0.1	122.7
	計	**140,318,000**	**3,087,000**	**18,600,000**	**162,005,000**	**100.0**	**163,032,923**	**100.0**	**100.6**
東部第2土地区画整理事業	①使用料及び手数料	148,000	△44,000		104,000	0.0	130,700	0.0	125.7
	②国庫支出金	22,000,000	△8,680,000	10,550,000	23,870,000	4.9	17,145,000	3.5	71.8
	④財産収入	7,000,000	6,005,000		13,005,000	2.7	50,782,200	10.2	390.5
	⑤繰入金	277,230,000	△14,820,000		262,410,000	53.9	262,410,000	52.8	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	10,665,000	2,198,000	13,863,000	2.8	20,863,228	4.2	150.5
	⑦諸収入	2,000			2,000	0.0	13,626	0.0	681.3
	⑧市債	183,000,000	△23,600,000	14,300,000	173,700,000	35.7	145,500,000	29.3	83.8
	計	**490,380,000**	**△30,474,000**	**27,048,000**	**486,954,000**	**100.0**	**496,844,754**	**100.0**	**102.0**

（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
92,347,660	1.8	113.4	84.1	1,990,680	29.1	1.8	15,408,930	37.1	14.0
1,324,819,994	25.2	101.7	97.7	4,854,461	70.9	0.4	26,105,763	62.9	1.9
481,638,000	9.1	85.4	100.0		－	－	0	0	0
1,568,733,000	29.8	100.0	100.0		－	－	0	0	0
699,331,363	13.3	100.0	100.0		－	－	0	0	0
2,148,995	0.0	99.0	100.0		－	－	0	0	0
1,098,100,000	20.8	74.3	100.0		－	－	0	0	0
5,267,119,012	**100.0**	**92.5**	**99.1**	**6,845,141**	**100.0**	**0.1**	**41,514,693**	**100.0**	**0.8**
8,261,000	25.6	100.0	100.0		－	－	0	0	0
0	0	－	－		－	－	0	0	－
18,996,494	58.9	100.0	100.0		－	－	0	0	0
293	0.0	29.3	100.0		－	－	0	0	0
5,000,000	15.5	90.9	100.0		－	－	0	0	0
32,257,787	**100.0**	**98.5**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
0	0	－	－		－	－	0	0	－
96,501,000	59.2	100.0	100.0		－	－	0	0	0
66,403,202	40.7	101.5	100.0		－	－	0	0	0
6,021	0.0	602.1	100.0		－	－	0	0	0
122,700	0.1	122.7	100.0		－	－	0	0	0
163,032,923	**100.0**	**100.6**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
130,700	0.0	125.7	100.0		－	－	0	0	0
17,145,000	3.5	71.8	100.0		－	－	0	0	0
50,782,200	10.2	390.5	100.0		－	－	0	0	0
262,410,000	52.8	100.0	100.0		－	－	0	0	0
20,863,228	4.2	150.5	100.0		－	－	0	0	0
13,626	0.0	681.3	100.0		－	－	0	0	0
145,500,000	29.3	83.8	100.0		－	－	0	0	0
496,844,754	**100.0**	**102.0**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**

平成24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	0.0	132,000	0.0	101.5
	④財産収入	25,452,000	56,531,000		81,983,000	24.5	82,988,000	22.9	101.2
	⑤繰入金	351,737,000	△181,800,000		169,937,000	50.7	169,937,000	46.9	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	39,890,000	42,263,000	83,153,000	24.8	108,958,463	30.1	131.0
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	6,565	0.0	656.5
	計	**378,320,000**	**△85,379,000**	**42,263,000**	**335,204,000**	**100.0**	**362,022,028**	**100.0**	**108.0**
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	14,700	0.0	49.0
	②国庫支出金	72,250,000	△36,065,000	18,272,000	54,457,000	19.4	35,932,000	15.0	66.0
	⑤繰入金	112,568,000	△41,548,000		71,020,000	25.3	71,020,000	29.6	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	16,628,000	12,078,000	29,706,000	10.6	29,706,114	12.4	100.0
	⑦諸収入	44,000			44,000	0.0	5,448	0.0	12.4
	⑧市債	139,600,000	△18,200,000	3,800,000	125,200,000	44.6	103,400,000	43.1	82.6
	計	**325,492,000**	**△79,185,000**	**34,150,000**	**280,457,000**	**100.0**	**240,078,262**	**100.0**	**85.6**
武田土地区画整理事業	④財産収入	15,000,000	△15,000,000		0	0	0	0	−
	⑤繰入金	209,459,000	△1,327,000		208,132,000	75.8	208,132,000	76.5	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	11,069,000	850,000	12,919,000	4.7	23,919,062	8.8	185.1
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	⑧市債	49,500,000	△4,500,000	8,300,000	53,300,000	19.4	40,100,000	14.7	75.2
	⑨使用料及び手数料	50,000			50,000	0.0	39,900	0.0	79.8
	計	**275,010,000**	**△9,758,000**	**9,150,000**	**274,402,000**	**100.0**	**272,190,962**	**100.0**	**99.2**
第一田中後土地区画整理事業	⑤財産収入	6,771,000	46,133,000		52,904,000	41.2	59,675,000	43.1	112.8
	⑥繰入金	121,684,000	△51,323,000		70,361,000	54.8	70,361,000	50.8	100.0
	⑦繰越金	1,000,000	4,218,000		5,218,000	4.1	8,447,667	6.1	161.9
	⑧諸収入	2,000			2,000	0.0	638	0.0	31.9
	計	**129,457,000**	**△972,000**		**128,485,000**	**100.0**	**138,484,305**	**100.0**	**107.8**

（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
132,000	0.0	101.5	100.0		－	－	0	0	0
82,988,000	22.9	101.2	100.0		－	－	0	0	0
169,937,000	46.9	100.0	100.0		－	－	0	0	0
108,958,463	30.1	131.0	100.0		－	－	0	0	0
6,565	0.0	656.5	100.0		－	－	0	0	0
362,022,028	**100.0**	**108.0**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
14,700	0.0	49.0	100.0		－	－	0	0	0
35,932,000	15.0	66.0	100.0		－	－	0	0	0
71,020,000	29.6	100.0	100.0		－	－	0	0	0
29,706,114	12.4	100.0	100.0		－	－	0	0	0
5,448	0.0	12.4	100.0		－	－	0	0	0
103,400,000	43.1	82.6	100.0		－	－	0	0	0
240,078,262	**100.0**	**85.6**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
0	0	－	－		－	－	0	0	－
208,132,000	76.5	100.0	100.0		－	－	0	0	0
23,919,062	8.8	185.1	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
40,100,000	14.7	75.2	100.0		－	－	0	0	0
39,900	0.0	79.8	100.0		－	－	0	0	0
272,190,962	**100.0**	**99.2**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
59,675,000	43.1	112.8	100.0		－	－	0	0	0
70,361,000	50.8	100.0	100.0		－	－	0	0	0
8,447,667	6.1	161.9	100.0		－	－	0	0	0
638	0.0	31.9	100.0		－	－	0	0	0
138,484,305	**100.0**	**107.8**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**

平成24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	20,000			20,000	0.0	31,200	0.0	156.0
	③国庫支出金	27,500,000	△12,100,000	8,250,000	23,650,000	4.3	15,950,000	3.0	67.4
	⑤財産収入	11,770,000	6,230,000		18,000,000	3.3	18,618,000	3.5	103.4
	⑥繰入金	337,769,000	△27,368,000		310,401,000	56.4	310,401,000	58.6	100.0
	⑦繰越金	1,000,000	2,446,000	6,790,000	10,236,000	1.9	21,924,922	4.1	214.2
	⑧諸収入	3,000			3,000	0.0	0	0	0
	⑨市債	165,000,000	△10,300,000	33,600,000	188,300,000	34.2	162,600,000	30.7	86.4
	計	**543,062,000**	**△41,092,000**	**48,640,000**	**550,610,000**	**100.0**	**529,525,122**	**100.0**	**96.2**
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	0	0	0
	⑥繰入金	90,648,000	△3,587,000		87,061,000	97.7	87,061,000	96.6	100.0
	⑦繰越金	1,000,000	1,017,000		2,017,000	2.3	3,017,806	3.4	149.6
	⑧諸収入	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	計	**91,650,000**	**△2,570,000**		**89,080,000**	**100.0**	**90,078,806**	**100.0**	**101.1**
農業集落排水事業	①分担金及び負担金	1,092,000			1,092,000	2.0	1,092,600	1.9	100.1
	④使用料及び手数料	10,052,000			10,052,000	18.3	10,035,190	17.1	99.8
	⑤繰入金	42,437,000			42,437,000	77.3	42,437,000	72.5	100.0
	⑥繰越金	1,000,000			1,000,000	1.8	4,665,616	8.0	466.6
	⑦諸収入	283,000			283,000	0.5	283,373	0.5	100.1
	⑨財産収入	8,000			8,000	0.0	2,109	0.0	26.4
	計	**54,872,000**			**54,872,000**	**100.0**	**58,515,888**	**100.0**	**106.6**
奨学資金	①財産収入	1,000			1,000	0.0	430	0.0	43.0
	②寄付金	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	③繰入金	2,562,000			2,562,000	15.8	0	0	0
	④繰越金	1,000			1,000	0.0	13,087,648	41.5	著増
	⑤諸収入	13,672,000			13,672,000	84.2	18,413,049	58.5	134.7
	計	**16,237,000**			**16,237,000**	**100.0**	**31,501,127**	**100.0**	**194.0**

（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
31,200	0.0	156.0	100.0		－	－	0	0	0
15,950,000	3.0	67.4	100.0		－	－	0	0	0
18,618,000	3.5	103.4	100.0		－	－	0	0	0
310,401,000	58.6	100.0	100.0		－	－	0	0	0
21,924,922	4.1	214.2	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
162,600,000	30.7	86.4	100.0		－	－	0	0	0
529,525,122	**100.0**	**96.2**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
0	0	0	－		－	－	0	0	－
87,061,000	96.6	100.0	100.0		－	－	0	0	0
3,017,806	3.4	149.6	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
90,078,806	**100.0**	**101.1**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
1,092,600	1.9	100.1	100.0		－	－	0	0	0
10,020,870	17.1	99.7	99.9		－	－	14,320	100.0	0.1
42,437,000	72.5	100.0	100.0		－	－	0	0	0
4,665,616	8.0	466.6	100.0		－	－	0	0	0
283,373	0.5	100.1	100.0		－	－	0	0	0
2,109	0.0	26.4	100.0		－	－	0	0	0
58,501,568	**100.0**	**106.6**	**100.0**		**－**	**－**	**14,320**	**100.0**	**0.0**
430	0.0	43.0	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
0	0	0	－		－	－	0	0	－
13,087,648	50.4	著増	100.0		－	－	0	0	0
12,872,049	49.6	94.1	69.9		－	－	5,541,000	100.0	30.1
25,960,127	**100.0**	**159.9**	**82.4**		**－**	**－**	**5,541,000**	**100.0**	**17.6**

平成24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	3,559,000			3,559,000	8.1	3,377,758	7.0	94.9
	②繰入金	32,541,000	△1,631,000		30,910,000	70.3	30,910,000	64.0	100.0
	③繰越金	1,000,000	989,000	4,494,000	6,483,000	14.7	6,483,473	13.4	100.0
	④諸収入	2,368,000	642,000		3,010,000	6.8	3,400,858	7.0	113.0
	⑤県支出金	0			0	0	4,137,600	8.6	－
	計	**39,468,000**		**4,494,000**	**43,962,000**	**100.0**	**48,309,689**	**100.0**	**109.9**
墓地公園事業	①使用料及び手数料	39,519,000			39,519,000	90.6	52,447,622	80.4	132.7
	③繰越金	1,000,000			1,000,000	2.3	10,067,501	15.4	1,006.8
	④諸収入	17,000			17,000	0.0	37,149	0.1	218.5
	⑤市債	3,100,000			3,100,000	7.1	2,700,000	4.1	87.1
	計	**43,636,000**			**43,636,000**	**100.0**	**65,252,272**	**100.0**	**149.5**
公共用地先行取得事業	①繰入金	5,025,000			5,025,000	100.0	5,025,000	100.0	100.0
	②繰越金	1,000			1,000	0.0	2,296	0.0	229.6
	③諸収入	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	計	**5,027,000**			**5,027,000**	**100.0**	**5,027,296**	**100.0**	**100.0**
特別会計の合計		**28,365,631,000**	**910,448,000**	**1,716,401,000**	**30,992,480,000**		**33,201,807,577**		**107.1**

（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
3,377,758	7.0	94.9	100.0		－	－	0	0	0
30,910,000	64.0	100.0	100.0		－	－	0	0	0
6,483,473	13.4	100.0	100.0		－	－	0	0	0
3,400,858	7.0	113.0	100.0		－	－	0	0	0
4,137,600	8.6	－	100.0		－	－	0	0	0
48,309,689	**100.0**	**109.9**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
52,272,342	80.3	132.3	99.7	1,050	100.0	0.0	174,230	100.0	0.3
10,067,501	15.5	1,006.8	100.0		－	－	0	0	0
37,149	0.1	218.5	100.0		－	－	0	0	0
2,700,000	4.1	87.1	100.0		－	－	0	0	0
65,076,992	**100.0**	**149.1**	**99.7**	**1,050**	**100.0**	**0.0**	**174,230**	**100.0**	**0.3**
5,025,000	100.0	100.0	100.0		－	－	0	0	0
2,296	0.0	229.6	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
5,027,296	**100.0**	**100.0**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
31,263,609,919		**100.9**	**94.2**	**316,252,738**		**1.0**	**1,621,944,920**		**4.9**

平成24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	162,919,000	△3,675,000			159,244,000	1.2	154,730,821	1.1
	②保険給付費	8,507,167,000	522,000,000			9,029,167,000	66.0	8,980,415,999	66.1
	③老人保健拠出金	1,120,000	△1,000,000			120,000	0.0	85,583	0.0
	④共同事業拠出金	1,464,011,000	△2,300,000			1,461,711,000	10.7	1,460,948,974	10.8
	⑤保健事業費	99,032,000	△13,716,000			85,316,000	0.6	81,659,762	0.6
	⑥基金積立金	4,000	1,000			5,000	0.0	4,346	0.0
	⑦諸支出金	9,503,000	132,953,000		1,901,000	144,357,000	1.1	144,120,458	1.1
	⑧予備費	30,000,000			△1,901,000	28,099,000	0.2	0	0
	⑨介護納付金	811,057,000	8,034,000			819,091,000	6.0	819,090,255	6.0
	⑩後期高齢者支援金等	1,831,728,000	113,060,000			1,944,788,000	14.2	1,944,694,636	14.3
	⑪前期高齢者納付金等	8,164,000	△5,997,000			2,167,000	0.0	2,069,777	0.0
	計	**12,924,705,000**	**749,360,000**			**13,674,065,000**	**100.0**	**13,587,820,611**	**100.0**
後期高齢者医療事業	②納付金	1,168,020,000	69,548,000			1,237,568,000	98.6	1,237,366,333	99.1
	③保健事業費	11,757,000	△2,036,000			9,721,000	0.8	9,156,233	0.7
	④諸支出金	5,133,000	△1,681,000			3,452,000	0.3	2,369,100	0.2
	⑤予備費	5,000,000				5,000,000	0.4	0	0
	計	**1,189,910,000**	**65,831,000**			**1,255,741,000**	**100.0**	**1,248,891,666**	**100.0**
介護保険事業	①総務費	217,350,000	△14,306,000		83,000	203,127,000	2.6	198,740,369	2.5
	②保険給付費	7,245,415,000	△81,000,000			7,164,415,000	91.1	7,115,993,784	91.3
	⑤地域支援事業費	142,504,000	△5,009,000			137,495,000	1.7	132,067,504	1.7
	⑥基金積立金	6,376,000	192,189,000			198,565,000	2.5	198,564,060	2.5
	⑧予備費	10,000,000			△83,000	9,917,000	0.1	0	0
	⑨諸支出金	1,454,000	144,578,000	3,539,000		149,571,000	1.9	149,435,282	1.9
	計	**7,623,099,000**	**236,452,000**	**3,539,000**		**7,863,090,000**	**100.0**	**7,794,800,999**	**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
97.2							4,513,179	5.2	2.8
99.5							48,751,001	56.5	0.5
71.3							34,417	0.0	28.7
99.9							762,026	0.9	0.1
95.7							3,656,238	4.2	4.3
86.9							654	0.0	13.1
99.8							236,542	0.3	0.2
0							28,099,000	32.6	100.0
100.0							745	0.0	0.0
100.0							93,364	0.1	0.0
95.5							97,223	0.1	4.5
99.4							**86,244,389**	**100.0**	**0.6**
100.0							201,667	2.9	0.0
94.2							564,767	8.2	5.8
68.6							1,082,900	15.8	31.4
0							5,000,000	73.0	100.0
99.5							**6,849,334**	**100.0**	**0.5**
97.8							4,386,631	6.4	2.2
99.3							48,421,216	70.9	0.7
96.1							5,427,496	7.9	3.9
100.0							940	0.0	0.0
0							9,917,000	14.5	100.0
99.9							135,718	0.2	0.1
99.1							**68,289,001**	**100.0**	**0.9**

平成24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	1,587,290,000	118,692,000	1,507,478,000		3,213,460,000	56.4	2,316,151,785	48.3
	②公債費	2,498,286,000	△21,851,000			2,476,435,000	43.5	2,476,428,721	51.7
	③予備費	6,000,000				6,000,000	0.1	0	0
	計	**4,091,576,000**	**96,841,000**	**1,507,478,000**		**5,695,895,000**	**100.0**	**4,792,580,506**	**100.0**
勝田駅東口地区市街地再開発事業	①再開発事業費	2,412,000	9,055,000	21,039,000		32,506,000	99.2	32,257,787	100.0
	③予備費	1,000,000	△748,000			252,000	0.8	0	0
	計	**3,412,000**	**8,307,000**	**21,039,000**		**32,758,000**	**100.0**	**32,257,787**	**100.0**
東部第1土地区画整理事業	①区画整理事業費	127,366,000	3,087,000	18,600,000	32,000	149,085,000	92.0	86,511,956	87.9
	②公債費	11,952,000				11,952,000	7.4	11,951,395	12.1
	③予備費	1,000,000			△32,000	968,000	0.6	0	0
	計	**140,318,000**	**3,087,000**	**18,600,000**		**162,005,000**	**100.0**	**98,463,351**	**100.0**
東部第2土地区画整理事業	①区画整理事業費	175,949,000	△27,680,000	27,048,000		175,317,000	36.0	134,942,471	30.3
	②公債費	313,431,000	△2,794,000			310,637,000	63.8	310,636,590	69.7
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.2	0	0
	計	**490,380,000**	**△30,474,000**	**27,048,000**		**486,954,000**	**100.0**	**445,579,061**	**100.0**
佐和駅中央土地区画整理事業	①区画整理事業費	352,677,000	△85,379,000	42,263,000		309,561,000	92.4	271,314,110	91.7
	②公債費	24,643,000				24,643,000	7.4	24,642,617	8.3
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.3	0	0
	計	**378,320,000**	**△85,379,000**	**42,263,000**		**335,204,000**	**100.0**	**295,956,727**	**100.0**
佐和駅東土地区画整理事業	①区画整理事業費	241,923,000	△77,163,000	34,150,000		198,910,000	70.9	143,071,629	64.0
	②公債費	82,569,000	△2,022,000			80,547,000	28.7	80,546,926	36.0
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.4	0	0
	計	**325,492,000**	**△79,185,000**	**34,150,000**		**280,457,000**	**100.0**	**223,618,555**	**100.0**
武田土地区画整理事業	①区画整理事業費	110,982,000	△9,758,000	9,150,000		110,374,000	40.2	91,188,453	35.9
	②公債費	163,028,000				163,028,000	59.4	163,027,088	64.1
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.4	0	0
	計	**275,010,000**	**△9,758,000**	**9,150,000**		**274,402,000**	**100.0**	**254,215,541**	**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
72.1		549,927,000	17,483,000	567,410,000	100.0	17.7	329,898,215	98.2	10.3
100.0							6,279	0.0	0.0
0							6,000,000	1.8	100.0
84.1		**549,927,000**	**17,483,000**	**567,410,000**	**100.0**	**10.0**	**335,904,494**	**100.0**	**5.9**
99.2							248,213	49.6	0.8
0							252,000	50.4	100.0
98.5							**500,213**	**100.0**	**1.5**
58.0		47,390,000		47,390,000	100.0	31.8	15,183,044	94.0	10.2
100.0							605	0.0	0.0
0							968,000	6.0	100.0
60.8		**47,390,000**		**47,390,000**	**100.0**	**29.3**	**16,151,649**	**100.0**	**10.0**
77.0		35,633,000		35,633,000	100.0	20.3	4,741,529	82.6	2.7
100.0							410	0.0	0.0
0							1,000,000	17.4	100.0
91.5		**35,633,000**		**35,633,000**	**100.0**	**7.3**	**5,741,939**	**100.0**	**1.2**
87.6		18,787,000		18,787,000	100.0	6.1	19,459,890	95.1	6.3
100.0							383	0.0	0.0
0							1,000,000	4.9	100.0
88.3		**18,787,000**		**18,787,000**	**100.0**	**5.6**	**20,460,273**	**100.0**	**6.1**
71.9		41,619,000		41,619,000	100.0	20.9	14,219,371	93.4	7.1
100.0							74	0.0	0.0
0							1,000,000	6.6	100.0
79.7		**41,619,000**		**41,619,000**	**100.0**	**14.8**	**15,219,445**	**100.0**	**5.4**
82.6		14,650,000		14,650,000	100.0	13.3	4,535,547	81.9	4.1
100.0							912	0.0	0.0
0							1,000,000	18.1	100.0
92.6		**14,650,000**		**14,650,000**	**100.0**	**5.3**	**5,536,459**	**100.0**	**2.0**

平成24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
第一田中後土地区画整理事業	①区画整理事業費	3,043,000	△972,000			2,071,000	1.6	1,560,979	1.2
	②公債費	125,414,000				125,414,000	97.6	125,413,128	98.8
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.8	0	0
	計	**129,457,000**	**△972,000**			**128,485,000**	**100.0**	**126,974,107**	**100.0**
阿字ヶ浦土地区画整理事業	①区画整理事業費	170,429,000	△37,355,000	48,640,000		181,714,000	33.0	140,745,145	27.7
	②公債費	371,633,000	△3,737,000			367,896,000	66.8	367,895,903	72.3
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.2	0	0
	計	**543,062,000**	**△41,092,000**	**48,640,000**		**550,610,000**	**100.0**	**508,641,048**	**100.0**
船窪土地区画整理事業	①区画整理事業費	5,356,000	△2,570,000			2,786,000	3.1	2,243,277	2.6
	②公債費	85,294,000				85,294,000	95.7	85,275,027	97.4
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.1	0	0
	計	**91,650,000**	**△2,570,000**			**89,080,000**	**100.0**	**87,518,304**	**100.0**
農業集落排水事業	①農業集落排水事業費	12,739,000				12,739,000	23.2	10,985,331	21.1
	②公債費	41,133,000				41,133,000	75.0	41,131,960	78.9
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.8	0	0
	計	**54,872,000**				**54,872,000**	**100.0**	**52,117,291**	**100.0**
奨学資金	①総務費	16,237,000				16,237,000	100.0	12,153,641	100.0
	計	**16,237,000**				**16,237,000**	**100.0**	**12,153,641**	**100.0**
地方卸売市場事業	①地方卸売市場事業費	7,491,000		4,494,000		11,985,000	27.3	10,928,434	26.1
	②公債費	30,977,000				30,977,000	70.5	30,975,822	73.9
	③予備費	1,000,000				1,000,000	2.3	0	0
	計	**39,468,000**		**4,494,000**		**43,962,000**	**100.0**	**41,904,256**	**100.0**
墓地公園事業	①墓地公園事業費	19,752,000				19,752,000	45.3	18,102,727	44.2
	②公債費	22,884,000				22,884,000	52.4	22,883,918	55.8
	③予備費	1,000,000				1,000,000	2.3	0	0
	計	**43,636,000**				**43,636,000**	**100.0**	**40,986,645**	**100.0**
公共用地先行取得事業	②公債費	5,027,000				5,027,000	100.0	5,024,039	100.0
	計	**5,027,000**				**5,027,000**	**100.0**	**5,024,039**	**100.0**
特別会計の合計		**28,365,631,000**	**910,448,000**	**1,716,401,000**		**30,992,480,000**		**29,649,504,135**	

（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
75.4							510,021	33.8	24.6
100.0							872	0.1	0.0
0							1,000,000	66.2	100.0
98.8							1,510,893	100.0	1.2
77.5		33,900,000		33,900,000	100.0	18.7	7,068,855	87.6	3.9
100.0							97	0.0	0.0
0							1,000,000	12.4	100.0
92.4		33,900,000		33,900,000	100.0	6.2	8,068,952	100.0	1.5
80.5							542,723	34.8	19.5
100.0							18,973	1.2	0.0
0							1,000,000	64.0	100.0
98.2							1,561,696	100.0	1.8
86.2							1,753,669	63.7	13.8
100.0							1,040	0.0	0.0
0							1,000,000	36.3	100.0
95.0							2,754,709	100.0	5.0
74.9							4,083,359	100.0	25.1
74.9							4,083,359	100.0	25.1
91.2							1,056,566	51.3	8.8
100.0							1,178	0.1	0.0
0							1,000,000	48.6	100.0
95.3							2,057,744	100.0	4.7
91.7							1,649,273	62.3	8.3
100.0							82	0.0	0.0
0							1,000,000	37.7	100.0
93.9							2,649,355	100.0	6.1
99.9							2,961	100.0	0.1
99.9							2,961	100.0	0.1
95.7		741,906,000	17,483,000	759,389,000		2.5	583,586,865		1.9