平成２８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 ４ 号
平成２９年８月４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　　樋之口　英嗣

平成２８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２８年度ひたちなか市各会計（一般会計・１７特別会計）歳入歳出決算及び関係書類を審査しましたので，その結果について，次のとおり意見を付して提出します。

目　　次

I　審査の対象 …… 1
II　審査の期間 …… 1
III 審査の方法 …… 2
IV　審査の結果 …… 2
　1　決算の概要 …… 3
　（1）　一般会計・特別会計歳入歳出決算状況 …… 3
　（2）　市債残高の状況 …… 4
　（3）　普通会計における財政状態 …… 4
　2　会計別決算状況 …… 6
　《一般会計》 …… 6
　（1）　全　般 …… 6
　（2）　歳　入 …… 6
　【第 1 款　市　税】 …… 10
　【第 2 款　地方譲与税】 …… 11
　【第 3 款　利子割交付金】 …… 12
　【第 4 款　配当割交付金】 …… 12
　【第 5 款　株式等譲渡所得割交付金】 …… 12
　【第 6 款　地方消費税交付金】 …… 12
　【第 7 款　ゴルフ場利用税交付金】 …… 13
　【第 8 款　自動車取得税交付金】 …… 13
　【第 9 款　国有提供施設等所在市町村助成交付金】 …… 13
　【第１０款　地方特例交付金】 …… 13
　【第１１款　地方交付税】 …… 14
　【第１２款　交通安全対策特別交付金】 …… 14
　【第１３款　分担金及び負担金】 …… 14
　【第１４款　使用料及び手数料】 …… 15
　【第１５款　国庫支出金】 …… 15
　【第１６款　県支出金】 …… 16
　【第１７款　財産収入】 …… 16
　【第１８款　寄付金】 …… 17
　【第１９款　繰入金】 …… 17
　【第２０款　繰越金】 …… 17
　【第２１款　諸収入】 …… 18
　【第２２款　市　債】 …… 18
　（3）　歳　出 …… 19
　【第 1 款　議会費】 …… 21
　【第 2 款　総務費】 …… 21
　【第 3 款　民生費】 …… 22
　【第 4 款　衛生費】 …… 23
　【第 5 款　労働費】 …… 24
　【第 6 款　農林水産業費】 …… 24
　【第 7 款　商工費】 …… 25

【第 8 款　土木費】 …… 26
【第 9 款　消防費】 …… 27
【第１０款　教育費】 …… 27
【第１１款　災害復旧費】 …… 29
【第１２款　公債費】 …… 29
【第１４款　予備費】 …… 30
《特別会計》 …… 32
（１）　全　般 …… 32
（２）　会計別収支 …… 33
① 国民健康保険事業特別会計 …… 33
② 後期高齢者医療事業特別会計 …… 35
③ 介護保険事業特別会計 …… 36
④ 公共下水道事業特別会計 …… 38
⑤ 東部第１土地区画整理事業特別会計 …… 39
⑥ 東部第２土地区画整理事業特別会計 …… 40
⑦ 佐和駅中央土地区画整理事業特別会計 …… 41
⑧ 佐和駅東土地区画整理事業特別会計 …… 42
⑨ 武田土地区画整理事業特別会計 …… 43
⑩ 第一田中後土地区画整理事業特別会計 …… 44
⑪ 阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計 …… 45
⑫ 船窪土地区画整理事業特別会計 …… 46
⑬ 農業集落排水事業特別会計 …… 47
⑭ 奨学資金特別会計 …… 48
⑮ 地方卸売市場事業特別会計 …… 49
⑯ 墓地公園事業特別会計 …… 50
⑰ 公共用地先行取得事業特別会計 …… 51
３　実質収支に関する調書 …… 53
４　財産に関する調書 …… 54
Ⅴ　むすび …… 56
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。

平成２８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２８年度　ひたちなか市一般会計歳入歳出決算

《特別会計》

平成２８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２８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２８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２８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２８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２８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２８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２８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２８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２８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２８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２８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２８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２８年度　ひたちなか市奨学資金特別会計歳入歳出決算
平成２８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２８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２８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２９年６月３０日（金）から平成２９年７月３１日（月）まで

III　審査の方法

平成２８年度ひたちなか市一般会計及び各特別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について，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。

また，現地の整備状況等を確認するため，総合運動公園の陸上競技場インフィールド改修及び市民球場スコアボード改修，旧那珂湊清掃センター敷地内に建設した指定廃棄物保管場所，下水浄化センター受変電設備等更新工事について，現地確認を行った。

IV　審査の結果

審査に付された平成２８年度ひたちなか市一般会計及び各特別会計歳入歳出決算書，同事項別明細書，実質収支に関する調書及び財産に関する調書は，関係法令の規定に準拠して調製されており，その計数はいずれも正確であることを確認した。また，予算及び事務事業の執行状況は，おおむね所期の目的に沿って適切に執行されているものと認められた。

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

1　決算の概要

（1）　一般会計・特別会計歳入歳出決算状況

決算状況については，次表のとおりである。

（単位:円，%）

区　分		平成２８年度 A	平成２７年度 B	増　減 A　－　B	前年度比較 A　÷　B	収入率・執行率 （２８年度） 決算額÷予算現額
予算現額	一般	57,453,039,000	53,235,316,000	4,217,723,000	107.9	
	特別	35,308,202,000	34,497,636,000	810,566,000	102.3	
	計	92,761,241,000	87,732,952,000	5,028,289,000	105.7	
歳入決算額	一般	52,655,271,095	52,631,573,429	23,697,666	100.0	91.6
	特別	35,068,637,574	34,246,887,843	821,749,731	102.4	99.3
	計	87,723,908,669	86,878,461,272	845,447,397	101.0	94.6
歳出決算額	一般	50,626,338,960	49,077,564,885	1,548,774,075	103.2	88.1
	特別	34,073,365,519	33,788,444,182	284,921,337	100.8	96.5
	計	84,699,704,479	82,866,009,067	1,833,695,412	102.2	91.3
歳入歳出差引額	一般	2,028,932,135	3,554,008,544	△1,525,076,409	57.1	
	特別	995,272,055	458,443,661	536,828,394	217.1	
	計	3,024,204,190	4,012,452,205	△988,248,015	75.4	
うち翌年度へ繰り越すべき財源	一般	380,950,000	683,954,000	△303,004,000	55.7	
	特別	131,471,000	47,138,000	84,333,000	278.9	
	計	512,421,000	731,092,000	△218,671,000	70.1	

一般会計及び特別会計を合計した決算額は，歳入が 87,723,908 千円，歳出が 84,699,704 千円で，歳入歳出差引額は 3,024,204 千円となり，うち翌年度へ繰り越すべき財源は 512,421 千円となっている。

次に，これを会計別にみると，一般会計の決算額は，歳入が 52,655,271 千円，歳出が 50,626,338 千円で，歳入歳出差引額は 2,028,932 千円となり，うち翌年度へ繰り越すべき財源は 380,950 千円となっている。

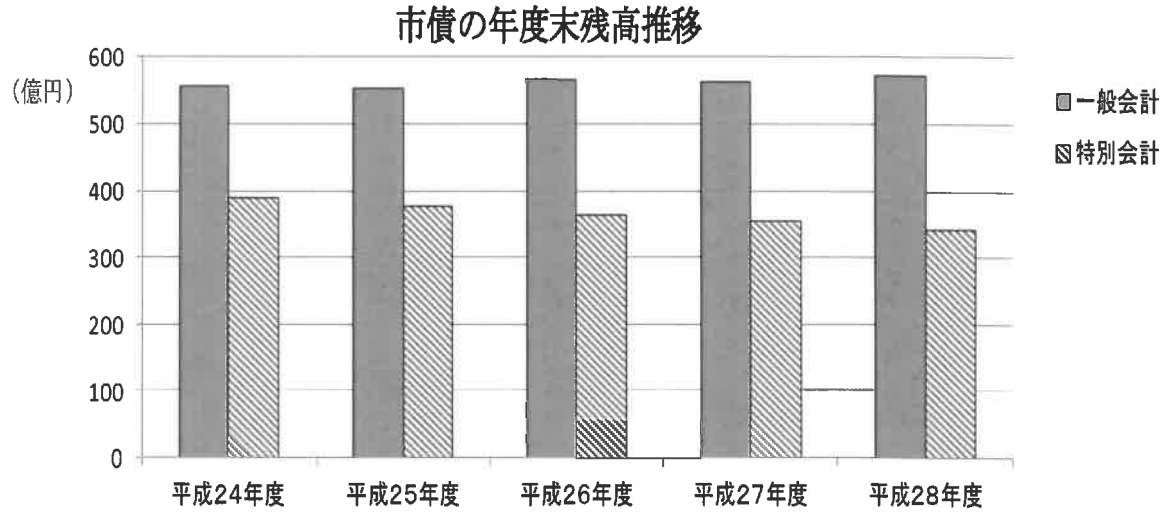
特別会計の決算額は，歳入が 35,068,637 千円，歳出が 34,073,365 千円で，歳入歳出差引額は 995,272 千円となり，うち翌年度へ繰り越すべき財源は 131,471 千円となっている。

予算現額に対する歳入の収入率は，一般会計が 91.6%，特別会計が 99.3%で，全体では 94.6%となっている。歳出の執行率は，一般会計が 88.1%，特別会計が 96.5%で，全体では 91.3%となっている。

（２） **市債残高の状況**

（単位：千円）

会計別	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
一般会計	55,563,809	55,476,758	56,586,587	56,363,499	57,187,884
特別会計	38,846,085	37,718,627	36,462,055	35,348,735	34,200,512
合計	94,409,894	93,195,385	93,048,642	91,712,234	91,388,396



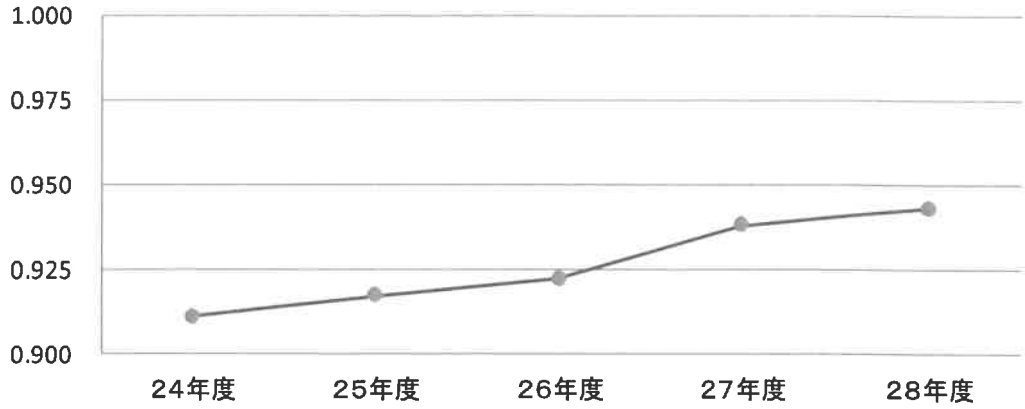
平成２８年度末の市債残高は，一般会計が 57,187,884 千円で前年度末より 824,385 千円（1.5%）増加したものの，特別会計が 34,200,512 千円で前年度末より 1,148,223 千円（3.2%）減少したことにより，合計で，前年度比 323,838 千円（0.4%）減の 91,388,396 千円となっている。

（３） **普通会計における財政状態**

区　　分	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
財政力指数	0.911	0.917	0.922	0.938	0.943
経常収支比率　(%)	84.7	88.5	89.9	89.9	93.7
公債費負担比率 (%)	13.3	13.7	13.8	14.1	14.1

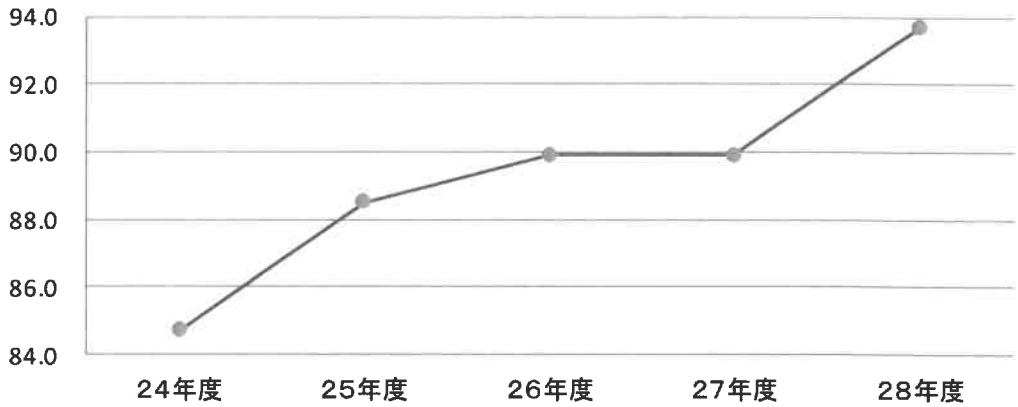
（注）平成２８年度の普通会計は，一般会計に，奨学資金特別会計，墓地公園事業特別会計，公共用地先行取得事業特別会計の全部，東部第２・佐和駅東・武田・阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計の一部を合算したものである。

財政力指数の推移



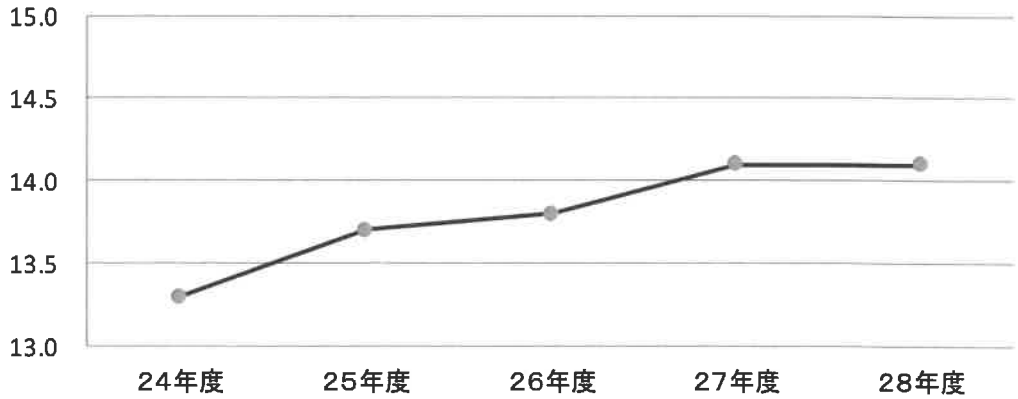
普通会計を基準にして，財政力を示す指標（基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去３年間の平均値）として用いられている財政力指数は 0.943 であり，前年度と比較すると 0.005 上がっている。

経常収支比率の推移



財政構造の弾力性を示す経常収支比率は 93.7%であり，前年度と比較すると 3.8 ポイント上がっている。

公債費負担比率の推移



一般財源総額に占める公債費に充当された一般財源の額の割合を示す公債費負担比率は14.1%であり，前年度と比較すると同ポイントとなっている。

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	57,453,039,000	53,714,739,706	52,655,271,095	193,022,358	866,446,253	91.6	98.0
歳出	57,453,039,000		50,626,338,960	5,064,942,000	1,761,758,040	88.1	

歳入における収入済額は 52,655,271 千円，不納欠損額は 193,022 千円，収入未済額は 866,446 千円で，一方，歳出における支出済額は 50,626,338 千円，翌年度繰越額は 5,064,942 千円（全て繰越明許），不用額は 1,761,758 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28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　a	57,453,039,000	53,235,316,000	4,217,723,000	107.9
調定額　b	53,714,739,706	53,874,927,567	△160,187,861	99.7
収入済額　c	52,655,271,095	52,631,573,429	23,697,666	100.0
不納欠損額　d	193,022,358	192,047,843	974,515	100.5
収入未済額　b-c-d	866,446,253	1,051,306,295	△184,860,042	82.4
対予算収入率　c／a	91.6	98.9	△7.3	

予算現額 57,453,039 千円，調定額 53,714,739 千円に対し，収入済額は 52,665,271 千円（対予算収入率 91.6%）であり，前年度と比較すると 23,697 千円（0.0%）の増加となっている。

不納欠損額は 193,022 千円で，そのうち市税が 98.6%（190,420 千円）を占めており，前年度と比較すると 974 千円（0.5%）の増加となっている。

調定額に対する収入未済額は 866,446 千円で，そのうち市税が 51.1%（442,448 千円）を占めており，前年度と比較すると 184,860 千円（17.6%）の減少となっている。

決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成28年度		平成27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	23,335,789,084	44.3	23,842,360,462	45.3	△506,571,378	97.9
2 地方譲与税	505,735,989	1.0	505,672,782	1.0	63,207	100.0
3 利子割交付金	18,730,000	0.0	32,770,000	0.1	△14,040,000	57.2
4 配当割交付金	73,860,000	0.1	123,807,000	0.2	△49,947,000	59.7
5 株式等譲渡所得割交付金	43,378,000	0.1	120,762,000	0.1	△77,384,000	35.9
6 地方消費税交付金	2,490,602,000	4.7	2,759,640,000	5.2	△269,038,000	90.3
7 ゴルフ場利用税交付金	12,268,480	0.0	12,341,280	0.0	△72,800	99.4
8 自動車取得税交付金	82,371,000	0.2	81,604,000	0.2	767,000	100.9
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	38,141,000	0.1	36,556,000	0.1	1,585,000	104.3
10 地方特例交付金	109,960,000	0.2	103,314,000	0.2	6,646,000	106.4
11 地方交付税	2,697,151,000	5.1	2,900,125,000	5.5	△202,974,000	93.0
12 交通安全対策特別交付金	26,348,000	0.1	26,725,000	0.1	△377,000	98.6
13 分担金及び負担金	1,036,652,768	2.0	1,037,794,706	2.0	△1,141,938	99.9
14 使用料及び手数料	1,057,397,434	2.0	1,065,194,843	2.0	△7,797,409	99.3
15 国庫支出金	7,603,746,692	14.4	7,743,578,700	14.7	△139,832,008	98.2
16 県支出金	3,093,320,442	5.9	3,098,403,883	5.9	△5,083,441	99.8
17 財産収入	127,273,469	0.2	102,786,929	0.2	24,486,540	123.8
18 寄付金	1,835,027	0.0	1,715,879	0.0	119,148	106.9
19 繰入金	277,338,222	0.5	356,681,975	0.7	△79,343,753	77.8
20 繰越金	3,554,008,544	6.8	3,091,832,741	5.9	462,175,803	114.9
21 諸収入	1,016,763,944	1.9	1,064,806,249	2.0	△48,042,305	95.5
22 市債	5,452,600,000	10.4	4,523,100,000	8.6	929,500,000	120.6
歳入合計	52,655,271,095	100.0	52,631,573,429	100.0	23,697,666	100.0

歳入は前年度に比べ23,697千円（0.0%）増加している。その主な要因は，市税，地方消費税交付金，地方交付税，国庫支出金が減少したものの，繰越金，市債が増加したことによるものである。

構成比率の高いものは，市税（44.3%），国庫支出金（14.4%），市債（10.4%），繰越金（6.8%），県支出金（5.9%）である。

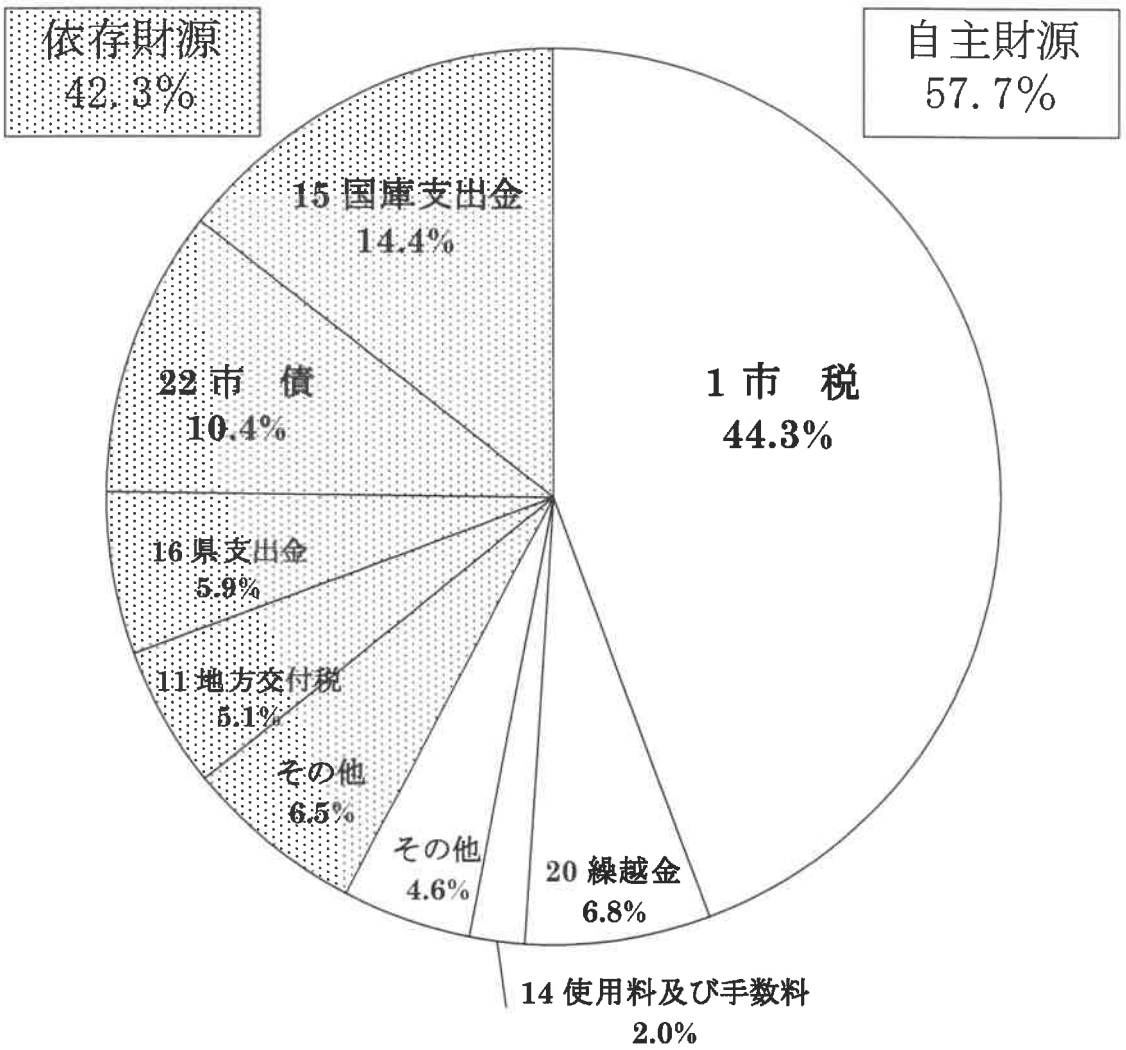
自主財源と依存財源の前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款		平成28年度 決算額 A	構成比	平成27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	23,335,789,084	44.3	23,842,360,462	45.3	△ 506,571,378	97.9
	13 分担金及び負担金	1,036,652,768	2.0	1,037,794,706	2.0	△ 1,141,938	99.9
	14 使用料及び手数料	1,057,397,434	2.0	1,065,194,843	2.0	△ 7,797,409	99.3
	17 財産収入	127,273,469	0.2	102,786,929	0.2	24,486,540	123.8
	18 寄付金	1,835,027	0.0	1,715,879	0.0	119,148	106.9
	19 繰入金	277,338,222	0.5	356,681,975	0.7	△ 79,343,753	77.8
	20 繰越金	3,554,008,544	6.8	3,091,832,741	5.9	462,175,803	114.9
	21 諸収入	1,016,763,944	1.9	1,064,806,249	2.0	△ 48,042,305	95.5
	自主財源の計	30,407,058,492	57.7	30,563,173,784	58.1	△ 156,115,292	99.5
依存財源	2 地方譲与税	505,735,989	1.0	505,672,782	1.0	63,207	100.0
	3 利子割交付金	18,730,000	0.0	32,770,000	0.1	△ 14,040,000	57.2
	4 配当割交付金	73,860,000	0.1	123,807,000	0.2	△ 49,947,000	59.7
	5 株式等譲渡所得割交付金	43,378,000	0.1	120,762,000	0.1	△ 77,384,000	35.9
	6 地方消費税交付金	2,490,602,000	4.7	2,759,640,000	5.2	△ 269,038,000	90.3
	7 ゴルフ場利用税交付金	12,268,480	0.0	12,341,280	0.0	△ 72,800	99.4
	8 自動車取得税交付金	82,371,000	0.2	81,604,000	0.2	767,000	100.9
	9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	38,141,000	0.1	36,556,000	0.1	1,585,000	104.3
	10 地方特例交付金	109,960,000	0.2	103,314,000	0.2	6,646,000	106.4
	11 地方交付税	2,697,151,000	5.1	2,900,125,000	5.5	△ 202,974,000	93.0
	12 交通安全対策特別交付金	26,348,000	0.1	26,725,000	0.1	△ 377,000	98.6
	15 国庫支出金	7,603,746,692	14.4	7,743,578,700	14.7	△ 139,832,008	98.2
	16 県支出金	3,093,320,442	5.9	3,098,403,883	5.9	△ 5,083,441	99.8
	22 市　債	5,452,600,000	10.4	4,523,100,000	8.6	929,500,000	120.6
	依存財源の計	22,248,212,603	42.3	22,068,399,645	41.9	179,812,958	100.8
歳入合計		52,655,271,095	100.0	52,631,573,429	100.0	23,697,666	100.0

自主財源は30,407,058千円であり，前年度と比較すると156,115千円（0.5%）の減少となっている。これは，主に繰越金が増加したものの，市税，繰入金が減少したことによるものである。

依存財源は22,248,212千円であり，前年度と比較すると179,812千円（0.8%）の増加となっている。これは，主に地方消費税交付金，地方交付税，国庫支出金が減少したものの，市債が増加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 44.3%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	22,906,800,000	22,871,000,000	35,800,000	100.2
調定額　　b	23,968,657,996	24,660,436,881	△691,778,885	97.2
収入済額　　c	23,335,789,084	23,842,360,462	△506,571,378	97.9
不納欠損額　　d	190,420,337	187,917,302	2,503,035	101.3
収入未済額　　b-c-d	442,448,575	630,159,117	△187,710,542	70.2
対予算収入率　　c / a	101.9	104.2	△2.3	

収入済額は，前年度と比較すると 506,571 千円（2.1%）の減少となっている。

税目別収入決算額の前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 税目	平成28年度		平成27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	23,335,789,084	100.0	23,842,360,462	100.0	△506,571,378	97.9
1 市民税	10,830,517,009	46.4	11,475,109,140	48.1	△644,592,131	94.4
2 固定資産税	9,388,364,997	40.2	9,310,317,305	39.0	78,047,692	100.8
3 軽自動車税	342,860,744	1.5	290,295,605	1.2	52,565,139	118.1
4 市たばこ税	1,210,289,593	5.2	1,232,547,991	5.2	△22,258,398	98.2
7 入湯税	3,597,150	0.0	3,798,450	0.0	△201,300	94.7
8 都市計画税	1,560,159,591	6.7	1,530,291,971	6.4	29,867,620	102.0

前年度と比較すると，固定資産税が 78,047 千円（0.8%），軽自動車税が 52,565 千円（18.1%），都市計画税が 29,867 千円（2.0%）増加したものの，主に市民税が 644,592 千円（5.6%）減少したことにより，市税全体で 506,571 千円（2.1%）の減少となっている。

税目別収入決算状況は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

税　目		調定額 A	構成比	収入済額 B	構成比	不納欠損額 C	収入未済額 A－B－C	徴収率 B／A
市民税（法人分含む）	現年	10,842,514,500	45.2	10,736,168,258	46.0	1,692,406	104,653,836	99.0
	滞納	319,751,600	1.3	94,348,751	0.4	80,090,952	145,311,897	29.5
	計	11,162,266,100	46.6	10,830,517,009	46.4	81,783,358	249,965,733	97.0
固定資産税（交付金含む）	現年	9,369,667,792	39.1	9,296,714,353	39.8	6,527,739	66,425,700	99.2
	滞納	254,985,287	1.1	91,650,644	0.4	81,176,386	82,158,257	35.9
	計	9,624,653,079	40.2	9,388,364,997	40.2	87,704,125	148,583,957	97.5
軽自動車税	現年	349,190,300	1.5	338,040,614	1.4	551,200	10,598,486	96.8
	滞納	19,727,496	0.1	4,820,130	0.0	6,109,051	8,798,315	24.4
	計	368,917,796	1.5	342,860,744	1.5	6,660,251	19,396,801	92.9
市たばこ税	現年	1,210,289,593	5.0	1,210,289,593	5.2	－	0	100.0
	計	1,210,289,593	5.0	1,210,289,593	5.2	－	0	100.0
入湯税	現年	3,597,150	0.0	3,597,150	0.0	－	0	100.0
	計	3,597,150	0.0	3,597,150	0.0	－	0	100.0
都市計画税	現年	1,557,540,899	6.5	1,545,306,121	6.6	1,094,736	11,140,042	99.2
	滞納	41,393,379	0.2	14,853,470	0.1	13,177,867	13,362,042	35.9
	計	1,598,934,278	6.7	1,560,159,591	6.7	14,272,603	24,502,084	97.6
計	現年	23,332,800,234	97.3	23,130,116,089	99.1	9,866,081	192,818,064	99.1
	滞納	635,857,762	2.7	205,672,995	0.9	180,554,256	249,630,511	32.3
	計	23,968,657,996	100.0	23,335,789,084	100.0	190,420,337	442,448,575	97.4

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（46.4%），固定資産税（40.2%），都市計画税（6.7%）の順となっている。

収入未済額は442,448千円であり，前年度と比較すると187,710千円（29.8%）の減少となっている。また，調定額に対する徴収率は，現年課税分が99.1%，滞納繰越分が32.3%で，全体では97.4%となっている。

不納欠損額は190,420千円であり，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2,503千円（1.3%）の増加となっている。

【第 2 款　　地方譲与税】

構成比 1.0%

（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	498,000,000	472,000,000	26,000,000	105.5
調定額　　b	505,735,989	505,672,782	63,207	100.0
収入済額　　c	505,735,989	505,672,782	63,207	100.0
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c／a	101.6	107.1	△5.5	

収入済額は，前年度と比較すると63千円（0.0%）の増加となっている。

内訳は，地方揮発油譲与税129,286千円，自動車重量譲与税313,330千円，特別とん譲与税63,119千円である。

【第 3 款　　利子割交付金】

構成比 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	28,000,000	34,000,000	△6,000,000	82.4
調定額　　b	18,730,000	32,770,000	△14,040,000	57.2
収入済額　　c	18,730,000	32,770,000	△14,040,000	57.2
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	66.9	96.4	△29.5	

収入済額は，前年度と比較すると 14,040 千円（42.8%）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28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	120,000,000	90,000,000	30,000,000	133.3
調定額　　b	73,860,000	123,807,000	△49,947,000	59.7
収入済額　　c	73,860,000	123,807,000	△49,947,000	59.7
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	61.6	137.6	△76.0	

収入済額は，前年度と比較すると 49,947 千円（40.3%）の減少となっている。

【第 5 款　　株式等譲渡所得割交付金】

構成比 0.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	110,000,000	70,000,000	40,000,000	157.1
調定額　　b	43,378,000	120,762,000	△77,384,000	35.9
収入済額　　c	43,378,000	120,762,000	△77,384,000	35.9
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	39.4	172.5	△133.1	

収入済額は，前年度と比較すると 77,384 千円（64.1%）の減少となっている。

【第 6 款　　地方消費税交付金】

構成比 4.7%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	2,600,000,000	2,400,000,000	200,000,000	108.3
調定額　　b	2,490,602,000	2,759,640,000	△269,038,000	90.3
収入済額　　c	2,490,602,000	2,759,640,000	△269,038,000	90.3
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	95.8	115.0	△19.2	

収入済額は，前年度と比較すると 269,038 千円（9.7%）の減少となっている。

【第 7 款　　ゴルフ場利用税交付金】

構成比 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	12,000,000	12,000,000	0	100.0
調定額　　b	12,268,480	12,341,280	△72,800	99.4
収入済額　　c	12,268,480	12,341,280	△72,800	99.4
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	102.2	102.8	△0.6	

収入済額は，前年度と比較すると 72 千円（0.6%）の減少となっている。

【第 8 款　　自動車取得税交付金】

構成比 0.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	70,000,000	50,000,000	20,000,000	140.0
調定額　　b	82,371,000	81,604,000	767,000	100.9
収入済額　　c	82,371,000	81,604,000	767,000	100.9
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	117.7	163.2	△45.5	

収入済額は，前年度と比較すると 767 千円（0.9%）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28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	38,141,000	36,556,000	1,585,000	104.3
調定額　　b	38,141,000	36,556,000	1,585,000	104.3
収入済額　　c	38,141,000	36,556,000	1,585,000	104.3
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	100.0	100.0	0.0	

収入済額は，前年度と比較すると 1,585 千円（4.3%）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28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	109,960,000	103,314,000	6,646,000	106.4
調定額　　b	109,960,000	103,314,000	6,646,000	106.4
収入済額　　c	109,960,000	103,314,000	6,646,000	106.4
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 6,646 千円（6.4%）の増加となっている。

【第１１款　　地方交付税】

構成比 5.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　a	2,615,123,000	2,664,302,000	△49,179,000	98.2
調定額　b	2,697,151,000	2,900,125,000	△202,974,000	93.0
収入済額　c	2,697,151,000	2,900,125,000	△202,974,000	93.0
収入未済額　b-c	0	0	0	-
対予算収入率　c／a	103.1	108.9	△5.8	

収入済額は，前年度と比較すると 202,974 千円（7.0%）の減少となっている。

内訳は，震災復興特別交付税 929,526 千円，特別交付税 679,502 千円，普通交付税 1,088,123 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28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　a	22,000,000	22,000,000	0	100.0
調定額　b	26,348,000	26,725,000	△377,000	98.6
収入済額　c	26,348,000	26,725,000	△377,000	98.6
収入未済額　b-c	0	0	0	-
対予算収入率　c／a	119.8	121.5	△1.7	

収入済額は，前年度と比較すると 377 千円（1.4%）の減少となっている。

【第１３款　　分担金及び負担金】

構成比 2.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　a	1,064,003,000	1,075,673,000	△11,670,000	98.9
調定額　b	1,059,163,641	1,059,747,079	△583,438	99.9
収入済額　c	1,036,652,768	1,037,794,706	△1,141,938	99.9
不納欠損額　d	139,500	494,000	△354,500	28.2
収入未済額　b-c-d	22,371,373	21,458,373	913,000	104.3
対予算収入率　c／a	97.4	96.5	0.9	

収入済額は，前年度と比較すると 1,141 千円（0.1%）の減少となっている。

主なものは，保育料保護者負担金 730,363 千円，ひたちなか･東海クリーンセンター公債費負担金 211,794 千円，ひたちなか・東海広域事務組合派遣職員負担金 24,297 千円である。

収入未済額は 22,371 千円であり，前年度と比較すると 913 千円（4.3%）の増加となっている。

内訳は，保育料保護者負担金 22,142 千円，子育て短期支援事業利用者負担金 64 千円，養護老人ホーム入所者負担金 164 千円である。

不納欠損額は保育料保護者負担金 139 千円であり，前年度と比較すると 354 千円（71.8%）の減少となっている。

【第１４款　　使用料及び手数料】

構成比 2.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	1,073,975,000	1,076,203,000	△2,228,000	99.8
調定額　　b	1,433,580,482	1,441,379,955	△7,799,473	99.5
収入済額　　c	1,057,397,434	1,065,194,843	△7,797,409	99.3
不納欠損額　　d	2,462,521	2,887,640	△425,119	85.3
収入未済額　　b-c-d	373,720,527	373,297,472	423,055	100.1
対予算収入率　　c / a	98.5	99.0	△0.5	

収入済額は，前年度と比較すると 7,797 千円（0.7%）の減少となっている。

使用料は 685,484 千円であり，主なものは，商工費使用料（市営駐車場使用料等）91,739 千円，土木費使用料（道路占用料，市営住宅使用料等）391,090 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）116,809 千円である。

手数料は 371,913 千円であり，主なものは，総務費手数料（戸籍関係諸証明手数料等）80,384 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）280,295 千円，土木費手数料（開発行為許可申請等手数料等）10,551 千円である。

収入未済額は 373,720 千円であり，前年度と比較すると 423 千円（0.1%）の増加となっている。内訳は，道路占用料 40 千円，市営住宅使用料 326,142 千円，汚水処理施設使用料 14,107 千円，市営住宅駐車場使用料 17,944 千円，し尿処理手数料 15,485 千円である。

不納欠損額はし尿処理手数料 2,462 千円であり，前年度と比較すると 425 千円（14.7%）の減少となっている。

【第１５款　　国庫支出金】

構成比 14.4%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	8,862,095,000	8,382,449,000	479,646,000	105.7
調定額　　b	7,603,746,692	7,743,578,700	△139,832,008	98.2
収入済額　　c	7,603,746,692	7,743,578,700	△139,832,008	98.2
収入未済額　　b-c	0	0	0	-
対予算収入率　　c / a	85.8	92.4	△6.6	

収入済額は，前年度と比較すると 139,832 千円（1.8%）の減少となっている。

国庫負担金は 5,640,200 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 1,044,511 千円，児童手当国庫負担金 1,885,655 千円，子どものための教育・保育給付費国庫負担金 714,187 千円，医療扶助費等国庫負担金 648,936 千円，生活扶助費等国庫負担金 593,178 千円である。

国庫補助金は 1,309,821 千円であり，主なものは，年金生活者等支援臨時福祉給付金給付事業費国庫補助金（繰越分含む）424,980 千円，社会資本整備総合交付金（道路橋りょう費，河川費，都市計画費，住宅費，繰越分含む）282,464 千円，子ども・子育て支援国庫交付金（児童福祉費，保健衛生費，幼稚園費，社会教育費含む）140,014 千円である。

国庫委託金は 48,282 千円であり，主なものは，基礎年金等事務国庫委託金 26,750 千円である。

国庫交付金は 605,442 千円であり，主なものは，学校施設環境改善交付金（小学校費・中学校費・幼稚園費，繰越分含む）604,890 千円である。

【第１６款　　県支出金】

構成比 5.9%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	3,117,819,000	3,139,817,000	△21,998,000	99.3
調定額　　b	3,093,320,442	3,098,403,883	△5,083,441	99.8
収入済額　　c	3,093,320,442	3,098,403,883	△5,083,441	99.8
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c／a	99.2	98.7	0.5	

収入済額は，前年度と比較すると 5,083 千円（0.2%）の減少となっている。

県負担金は 1,962,719 千円であり，主なものは，障害者自立支援給付費県負担金 517,955 千円，保険基盤安定県負担金 495,804 千円，児童手当県負担金 410,558 千円，子どものための教育・保育給付費県負担金 359,628 千円（児童福祉費，幼稚園費含む）である。

県補助金は 781,547 千円であり，主なものは，医療福祉費県補助金 382,000 千円，子ども・子育て支援県交付金（児童福祉費，保健衛生費，幼稚園費，社会教育費含む）120,900 千円，国民体育大会市町村競技施設整備費県補助金 70,297 千円である。

県委託金は 315,356 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 254,092 千円，参議院議員選挙県委託金 43,518 千円である。

県交付金は 33,697 千円である。主なものは，災害救助費繰替支弁県交付金 17,775 千円，市町村事務処理県特例交付金 10,201 千円である。

【第１７款　　財産収入】

構成比 0.2%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	125,020,000	78,266,000	46,754,000	159.7
調定額　　b	127,466,369	102,984,823	24,481,546	123.8
収入済額　　c	127,273,469	102,786,929	24,486,540	123.8
収入未済額　　b-c	192,900	197,894	△4,994	97.5
対予算収入率　　c／a	101.8	131.3	△29.5	

収入済額は，前年度と比較すると 24,486 千円（23.8%）の増加となっている。

主なものは，土地建物貸付収入 67,927 千円，（一財）ひたちなか市住宅・都市サービス公社弁済金 44,970 千円，市有地売払収入 8,773 千円である。

収入未済額は市有地賃貸料 192 千円であり，前年度と比較すると 4 千円（2.5%）の減少となっている。

【第１８款　　寄付金】

構成比 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	1,786,000	1,716,000	70,000	104.1
調定額　　b	1,835,027	1,715,879	119,148	106.9
収入済額　　c	1,835,027	1,715,879	119,148	106.9
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	102.7	100.0	2.7	

収入済額は，前年度と比較すると 119 千円（6.9%）の増加となっている。

主なものは，総務費寄付金 840 千円，民生費寄付金 491 千円，教育費寄付金 450 千円である。

【第１９款　　繰入金】

構成比 0.5%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	282,248,000	366,158,000	△83,910,000	77.1
調定額　　b	277,338,222	356,681,975	△79,343,753	77.8
収入済額　　c	277,338,222	356,681,975	△79,343,753	77.8
収入未済額　　b-c	0	0	0	－
対予算収入率　　c / a	98.3	97.4	0.9	

収入済額は，前年度と比較すると 79,343 千円（22.2%）の減少となっている。

主なものは，特別会計繰入金 56,945 千円，緑のまちづくり基金繰入金 19,100 千円，東日本大震災復興交付金基金繰入金 196,993 千円である。

【第２０款　　繰越金】

構成比 6.8%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	3,554,008,000	3,091,832,000	462,176,000	114.9
調定額　　b	3,554,008,544	3,091,832,741	462,175,803	114.9
収入済額　　c	3,554,008,544	3,091,832,741	462,175,803	114.9
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 462,175 千円（14.9%）の増加となっている。

内訳は，繰越事業財源（繰越明許のみ）683,954 千円，前年度繰越金 2,870,054 千円である。

【第２１款　　諸収入】

構成比 1.9%　　（単位:円, %）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	988,561,000	1,048,730,000	△60,169,000	94.3
調定額　　b	1,044,476,822	1,091,748,589	△47,271,767	95.7
収入済額　　c	1,016,763,944	1,064,806,249	△48,042,305	95.5
不納欠損額　　d	－	748,901	△748,901	皆減
収入未済額　　b-c-d	27,712,878	26,193,439	1,519,439	105.8
対予算収入率　　c / a	102.9	101.5	1.4	

収入済額は，前年度と比較すると 48,042 千円（4.5%）の減少となっている。

主なものは，市税滞納延滞金 31,027 千円，中小企業特別融資制度預託金戻入元金 550,000 千円，原子力発電施設等周辺地域交付金 19,651 千円，休日夜間診療所診療収入 67,288 千円，後期高齢者医療制度特別対策補助金 14,835 千円，高額療養費等医療福祉費返納金 103,019 千円，電算業務処理費負担金 66,658 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 23,256 千円，有価物売払金（資源回収分）25,815 千円である。

収入未済額は 27,712 千円であり，前年度と比較すると 1,519 千円（5.8%）の増加となっている。

内訳は，高齢者住宅整備貸付金元利収入 639 千円，医療福祉費返納金 9 千円，過年度分医療扶助費等返還金 104 千円，過年度分生活扶助費等返還金 7,691 千円，過年度分生活保護費返還金 14,870 千円，扶助費等返還金 3,350 千円，過年度分市有地賃貸料 960 千円，行政代執行費用徴収金 85 千円である。

不納欠損額は，前年度と比較すると 748 千円（皆減）の減少となっている。

【第２２款　　市　債】

構成比 10.4%　　（単位:円, %）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	9,253,500,000	6,149,300,000	3,104,200,000	150.5
調定額　　b	5,452,600,000	4,523,100,000	929,500,000	120.6
収入済額　　c	5,452,600,000	4,523,100,000	929,500,000	120.6
収入未済額　　b-c	0	0	0	-
対予算収入率　　c / a	58.9	73.6	△14.7	

収入済額は，前年度と比較すると 929,500 千円（20.6%）の増加となっている。

主なものは，子育て支援・多世代交流施設整備事業債（繰越分含む）130,800 千円，那珂湊支所新庁舎建設事業債（繰越分含む）248,100 千円，衛生債借換債 193,800 千円，ふるさと農道整備事業債（繰越分含む）169,200 千円，地方道路等整備事業債（繰越分含む）373,100 千円，土地区画整理組合補助金債（繰越分含む）198,100 千円，小学校用地取得事業債 126,000 千円，那珂湊第三小学校耐震補強事業債 585,300 千円，勝田第二中学校耐震補強事業債（繰越分含む）306,000 千円，中学校施設整備事業債（繰越分含む）122,000 千円，体育施設整備事業債 242,400 千円，減収補てん債（特例分）294,500 千円，臨時財政対策債 1,241,800 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28年度　A	平成27年度　B	増減額　A－B	比較　A/B
予算現額　　a	57,453,039,000	53,235,316,000	4,217,723,000	107.9
支出済額　　b	50,626,338,960	49,077,564,885	1,548,774,075	103.2
翌年度繰越額　c	5,064,942,000	2,819,240,000	2,245,702,000	179.7
不用額　　a-b-c	1,761,758,040	1,338,511,115	423,246,925	131.6
対予算執行率　b／a	88.1	92.2	△4.1	

歳出決算額は 50,626,338 千円で，予算現額 57,453,039 千円に対する執行率は 88.1%であり，前年度より 4.1 ポイント下がっている。

一般会計款別歳出決算額年度比較表

（単位:円，%）

区分／款	平成28年度		平成27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	331,126,535	0.7	361,325,683	0.7	△30,199,148	91.6
2 総務費	5,571,762,036	11.0	5,340,569,991	10.9	231,192,045	104.3
3 民生費	18,391,472,285	36.3	16,950,809,795	34.5	1,440,662,490	108.5
4 衛生費	2,904,912,894	5.7	2,924,095,514	6.0	△19,182,620	99.3
5 労働費	129,948,797	0.3	213,191,174	0.4	△83,242,377	61.0
6 農林水産業費	706,427,370	1.4	632,454,445	1.3	73,972,925	111.7
7 商工費	1,073,265,647	2.1	1,118,334,550	2.3	△45,068,903	96.0
8 土木費	7,049,862,297	13.9	6,908,348,661	14.1	141,513,636	102.0
9 消防費	1,706,048,511	3.4	1,675,249,597	3.4	30,798,914	101.8
10 教育費	7,349,061,906	14.5	7,444,315,313	15.2	△95,253,407	98.7
11 災害復旧費	3,790,800	0.0	0	0.0	3,790,800	皆増
12 公債費	5,408,659,882	10.7	5,508,870,162	11.2	△100,210,280	98.2
14 予備費	0	0	0	0	0	－
合　計	50,626,338,960	100.0	49,077,564,885	100.0	1,548,774,075	103.2

前年度と比較すると，1,548,774 千円（3.2%）の増加となっている。これは，議会費，衛生費，労働費，商工費，教育費，公債費が減少したものの，総務費，民生費，農林水産業費，土木費，消防費，災害復旧費が増加したことによるものである。

増の要因としては，総務費において那珂湊支所新庁舎建設工事費や公共用地取得基金への積立金の増加，民生費において国民健康保険事業会計への操出金や年金生活者等支援臨時福祉給付金の増加，土木費において茨城港常陸那珂港区建設事業負担金や六ッ野土地区画整理組合補助金の増加が挙げられる。

減の要因としては，労働費において緊急雇用創出事業の完了，商工費においてプレミアム付地域商品券発行事業補助金の減少，教育費において佐野中学校及び勝田第三中学校屋内運動場改築工事の完了が挙げられる。

構成比率の高いものは，民生費（36.3%），教育費（14.5%），土木費（13.9%），総務費（11.0%）公債費（10.7%）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28年度			平成27年度			対前年度	
	繰越額 A	構成比	対予算比	繰越額 B	構成比	対予算比	増減額 A－B	比較 A/B
2 総務費	485,087,000	9.6	0.8	176,666,000	6.3	0.3	308,421,000	274.6
3 民生費	350,884,000	6.9	0.6	469,547,000	16.7	0.9	△118,663,000	74.7
4 衛生費	20,521,000	0.4	0.0	－	－	－	20,521,000	皆増
6 農林水産業費	19,133,000	0.4	0.0	85,472,000	3.0	0.2	△66,339,000	22.4
7 商工費	－	－	－	89,732,000	3.2	0.2	△89,732,000	皆減
8 土木費	864,335,000	17.1	1.5	569,688,000	20.2	1.1	294,647,000	151.7
9 消防費	8,137,000	0.2	0.0	－	－	－	8,137,000	皆増
10 教育費	3,303,845,000	65.2	5.8	1,428,135,000	50.7	2.7	1,875,710,000	231.3
11 災害復旧費	13,000,000	0.3	0.0	－	－	－	13,000,000	皆増
計	5,064,942,000	100.0	8.8	2,819,240,000	100.0	5.3	2,245,702,000	179.7

翌年度繰越額は，前年度と比較すると2,245,702千円（79.7%）の増加となっており，予算現額に対する割合は8.8%であり，前年度より3.5ポイント上がっている。

主要節別決算額の状況は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

区分 / 節	平成28年度				平成27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	11,041,515,402	21.9	103.0	1	10,724,479,871	21.9	129.8
19 負担金,補助及び交付金	2	6,571,028,382	12.2	110.5	3	5,945,514,292	12.1	94.8
28 繰出金	3	6,398,488,153	12.1	115.7	4	5,530,472,248	11.3	104.6
23 償還金，利子及び割引料	4	6,081,740,908	11.3	101.6	2	5,988,510,286	12.2	103.1
15 工事請負費	5	5,007,711,345	10.2	99.8	5	5,020,044,866	10.2	73.0
13 委託料	6	4,445,538,864	9.4	96.2	6	4,618,784,365	9.4	72.2
02 給料	7	2,579,942,510	5.3	99.1	7	2,602,970,716	5.3	99.4
03 職員手当等	8	2,242,616,472	4.5	102.5	8	2,188,404,456	4.5	100.9
11 需用費	9	1,245,130,781	2.6	96.2	9	1,294,576,634	2.6	102.6
01 報酬	10	1,060,089,825	2.0	106.6	10	994,086,080	2.0	107.5

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28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	335,979,000	364,392,000	△28,413,000	92.2
支出済額　　b	331,126,535	361,325,683	△30,199,148	91.6
翌年度繰越額　c	－	－	－	－
不用額　　a-b-c	4,852,465	3,066,317	1,786,148	158.3
対予算執行率　b／a	98.6	99.2	△0.6	

支出済額は，前年度より 30,199 千円（8.4%）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 11.0%　　(単位:円，%)

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	6,281,235,000	5,692,033,000	589,202,000	110.4
支出済額　　b	5,571,762,036	5,340,569,991	231,192,045	104.3
翌年度繰越額　c	485,087,000	176,666,000	308,421,000	274.6
不用額　　a-b-c	224,385,964	174,797,009	49,588,955	128.4
対予算執行率　b／a	88.7	93.8	△5.1	

支出済額は，前年度より 231,192 千円（4.3%）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28年度		平成27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	5,571,762,036	100.0	5,340,569,991	100.0	231,192,045	104.3
1 総務管理費	4,525,793,982	81.2	4,271,710,304	80.0	254,083,678	105.9
5 徴税費	569,905,709	10.2	559,513,256	10.5	10,392,453	101.9
10 住民基本台帳費	237,201,918	4.3	243,300,451	4.6	△6,098,533	97.5
15 選挙費	45,052,907	0.8	65,889,209	1.2	△20,836,302	68.4
20 統計調査費	27,976,725	0.5	82,969,664	1.6	△54,992,939	33.7
25 監査委員費	46,763,324	0.8	46,886,939	0.9	△123,615	99.7
30 防災費	119,067,471	2.1	70,300,168	1.3	48,767,303	169.4

主なものは，総務管理費では，那珂湊支所新庁舎建設工事，公共用地取得基金元利積立金，復興交付金国庫返還金，多世代交流施設整備工事，コミュニティ施設地域運営補助金，電算業務委託，国庫支出金返納金，市税還付金及び加算金であり，前年度に比べ 254,083 千円（5.9%）増加している。

徴税費では，茨城租税債権管理機構負担金，評価図面等整備委託，不動産鑑定委託であり，前年度に比べ 10,392 千円（1.9%）増加している。

住民基本台帳費では，各種機器リース料，地方公共団体情報システム機構負担金であり，前年

度に比べ6,098千円（2.5%）減少している。

選挙費では，参議院議員選挙に係る経費であり，前年度に比べ20,836千円（31.6%）減少している。

統計調査費では，人件費及び一般事務費であり，前年度に比べ54,992千円（66.3%）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123千円（0.3%）減少している。

防災費では，建設機械借上，防災行政無線管理，東日本大震災災害対策，安定ヨウ素剤事前配布に係る経費であり，前年度に比べ48,767千円（69.4%）増加している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，総務管理費の子育て支援・多世代交流施設整備事業，一中地区コミュニティセンター空調設備更新工事，湊線延伸基本計画策定基礎調査業務委託，湊線設備投資費補助金，住民基本台帳費の地方公共団体情報システム機構負担金である。

また，前年度から繰越された，総務管理費の那珂湊支所新庁舎建設工事設計業務委託，第３次総合計画策定印刷，ひたちなか地区多目的広場整備工事，子育て支援・多世代交流施設改修設計業務委託，湊線設備投資費補助金，情報セキュリティ強化に伴うネットワーク分離作業委託，二要素認証及び外部記憶媒体持ち出し制御システム構築業務委託，インターネット接続システム（SBC方式）構築業務委託は完了している。

【第 3 款　民生費】

構成比 36.3%　　（単位：円，%）

区　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　a	19,135,755,000	17,691,868,000	1,443,887,000	108.2
支出済額　b	18,391,472,285	16,950,809,795	1,440,662,490	108.5
翌年度繰越額　c	350,884,000	469,547,000	△118,663,000	74.7
不用額　a-b-c	393,398,715	271,511,205	121,887,510	144.9
対予算執行率　b／a	96.1	95.8	0.3	

支出済額は，前年度より1,440,662千円（8.5%）の増加となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位：円，%）

年度 / 款 項	平成28年度		平成27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	18,391,472,285	100.0	16,950,809,795	100.0	1,440,662,490	108.5
1 社会福祉費	10,318,647,693	56.1	8,910,912,521	52.6	1,407,735,172	115.8
5 児童福祉費	6,549,279,056	35.6	6,524,774,587	38.5	24,504,469	100.4
10 生活保護費	1,523,545,536	8.3	1,515,122,687	8.9	8,422,849	100.6

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，年金生活者等支援臨時福祉給付金，障害児通所支援費助成，障害福祉サービス費助成，養護老人ホーム措置入所者扶助費，医療福祉費支給，療養給付費負担金であり，前年度に比べ1,407,735千円（15.8%）増加している。

児童福祉費では，施設型給付費，児童手当，児童扶養手当，地域子ども・子育て支援事業費補

助金であり，前年度に比べ24,504千円（0.4%）増加している。

生活保護費では，医療・住宅・生活等の扶助であり，前年度に比べ8,422千円（0.6%）増加している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，社会福祉費の臨時福祉給付金給付事業（経済対策分），地域介護・福祉空間整備等施設整備補助金である。

また，前年度から繰越された，社会福祉費の年金生活者等支援臨時福祉給付金給付事業，地域密着型老人福祉施設整備推進事業費補助金，児童福祉費の保育所等業務効率化推進事業費補助金は完了している。

【第 4 款　　衛生費】

構成比 5.7%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	3,249,435,000	3,139,053,000	110,382,000	103.5
支出済額　　b	2,904,912,894	2,924,095,514	△19,182,620	99.3
翌年度繰越額　c	20,521,000	—	20,521,000	皆増
不用額　　a-b-c	324,001,106	214,957,486	109,043,620	150.7
対予算執行率　b／a	89.4	93.2	△3.8	

支出済額は，前年度より19,182千円（0.7%）の減少となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款項	平成28年度		平成27年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
4 衛生費	2,904,912,894	100.0	2,924,095,514	100.0	△19,182,620	99.3
1 保健衛生費	1,347,310,019	46.4	1,350,931,765	46.2	△3,621,746	99.7
5 清掃費	1,479,146,294	50.9	1,490,662,080	51.0	△11,515,786	99.2
10 環境保全対策費	78,456,581	2.7	82,501,669	2.8	△4,045,088	95.1

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・東海広域事務組合負担金（広域斎場），生活排水処理施設整備補助金であり，前年度に比べ3,621千円（0.3%）減少している。

清掃費では，可燃性･不燃性ごみ収集運搬業務委託，ひたちなか・東海クリーンセンター運営業務負担金，再生資源回収事業業務委託，し尿収集運搬業務委託，勝田・那珂湊衛生センター運転業務委託であり，前年度に比べ11,515千円（0.8%）減少している。

環境保全対策費では，環境保全指導事務，環境対策事務，監視・観測事業であり，前年度に比べ4,045千円（4.9%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，清掃費の指定廃棄物一時保管庫整備事業である。

【第 5 款　　労働費】

構成比 0.3%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	145,754,000	258,696,000	△112,942,000	56.3
支出済額　　b	129,948,797	213,191,174	△83,242,377	61.0
翌年度繰越額　c	—	—	—	—
不用額　　a-b-c	15,805,203	45,504,826	△29,699,623	34.7
対予算執行率　b / a	89.2	82.4	6.8	

支出済額は，前年度より 83,242 千円（39.0%）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28年度		平成27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	129,948,797	100.0	213,191,174	100.0	△83,242,377	61.0
5 労働諸費	129,948,797	100.0	213,191,174	100.0	△83,242,377	61.0

主なものは，労働諸費では，勤労者総合福祉センター指定管理委託，勤労者福祉サービスセンター補助金であり，前年度に比べ 83,242 千円（39.0%）減少している。

【第 6 款　　農林水産業費】

構成比 1.4%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	738,376,000	735,594,000	2,782,000	100.4
支出済額　　b	706,427,370	632,454,445	73,972,925	111.7
翌年度繰越額　c	19,133,000	85,472,000	△66,339,000	22.4
不用額　　a-b-c	12,815,630	17,667,555	△4,851,925	72.5
対予算執行率　b / a	95.7	86.0	9.7	

支出済額は，前年度より 73,972 千円（11.7%）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28年度		平成27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	706,427,370	100.0	632,454,445	100.0	73,972,925	111.7
1 農業費	562,830,188	79.7	509,192,446	80.5	53,637,742	110.5
5 水産業費	143,597,182	20.3	123,261,999	19.5	20,335,183	116.5

主なものは，農業費では，転作推進センター施設整備工事，茨城北農業共済事務組合事務費負担金，多様な担い手育成総合支援対策事業補助金，農業集落排水事業特別会計繰出金，ふるさと農道整備事業負担金，那珂川沿岸地区国営土地改良事業，地籍調査委託であり，前年度に比べ 53,637 千円（10.5%）増加している。

水産業費では，地方卸売市場事業特別会計繰出金，常陽丸解体撤去等工事，拠点漁港等復興対

策負担金であり，前年度に比べ20,335千円（16.5%）増加している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，水産業費の磯崎漁港施設整備事業負担金，那珂湊漁港施設整備事業負担金，那珂湊特定漁港漁場整備事業負担金，水産基盤ストックマネジメント事業負担金である。

また，前年度から繰越された，農業費のふるさと農道整備事業負担金，水産業費の那珂湊漁港施設整備事業負担金，那珂湊特定漁港漁場整備事業負担金，水産基盤ストックマネジメント事業負担金，拠点漁港等復興対策負担金は完了している。

【第 7 款　　商工費】

構成比 2.1%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A−B	比較 A/B
予算現額　　a	1,095,347,000	1,221,447,000	△126,100,000	89.7
支出済額　　b	1,073,265,647	1,118,334,550	△45,068,903	96.0
翌年度繰越額　c	−	89,732,000	△89,732,000	皆減
不用額　　a-b-c	22,081,353	13,380,450	8,700,903	165.0
対予算執行率　b／a	98.0	91.6	6.4	

支出済額は，前年度より45,068千円（4.0%）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，%）

項目＼年度	平成28年度		平成27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	1,073,265,647	100.0	1,118,334,550	100.0	△45,068,903	96.0
1 商工総務費	61,705,799	5.7	58,416,430	5.2	3,289,369	105.6
5 商工振興費	806,857,330	75.2	852,953,468	76.3	△46,096,138	94.6
10 観光費	178,679,339	16.6	176,330,902	15.8	2,348,437	101.3
15 駐車場管理費	26,023,179	2.4	30,633,750	2.7	△4,610,571	84.9

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3,289千円（5.6%）増加している。

商工振興費では，商工会議所補助金，産業交流フェア推進協議会補助金，プレミアム付地域商品券発行事業補助金，中小企業事業資金信用保証料補給金，中小企業事業資金融資資金預託金，中小企業特別融資資金預託金，３市連携デジタルものづくり拠点化業務委託であり，前年度に比べ46,096千円(5.4%）減少している。

観光費では，ひたちなか祭り等各種事業補助金，観光協会補助金であり，前年度に比べ 2,348千円（1.3%）増加している。

駐車場管理費では，市営駐車場管理業務委託，全自動料金精算システムリース料であり，前年度に比べ4,610千円（15.1%）減少している。

また，前年度から繰越された，商工振興費の産業支援業務委託，３市連携デジタルものづくり拠点化業務委託，３市連携デジタルものづくり拠点化事業補助金は完了している。

【第 8 款　　土木費】

構成比 13.9%　　（単位:円, %）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	8,098,748,000	7,587,149,000	511,599,000	106.7
支出済額　　b	7,049,862,297	6,908,348,661	141,513,636	102.0
翌年度繰越額　c	864,335,000	569,688,000	294,647,000	151.7
不用額　　a-b-c	184,550,703	109,112,339	75,438,364	169.1
対予算執行率　b／a	87.0	91.1	△4.1	

支出済額は，前年度より 141,513 千円（2.0%）の増加となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円, %）

年度 / 款 項	平成28年度		平成27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	7,049,862,297	100.0	6,908,348,661	100.0	141,513,636	102.0
1 土木管理費	207,521,500	2.9	200,748,652	2.9	6,772,848	103.4
5 道路橋りょう費	1,322,932,728	18.8	1,289,380,279	18.7	33,552,449	102.6
10 河川費	302,948,687	4.3	378,425,384	5.5	△75,476,697	80.1
15 港湾費	239,906,000	3.4	69,707,000	1.0	170,199,000	344.2
20 都市計画費	4,550,630,297	64.5	4,540,102,329	65.7	10,527,968	100.2
25 住宅費	425,923,085	6.0	429,985,017	6.2	△4,061,932	99.1

主なものは，土木管理費では，開発指導事務等の人件費及び一般事務費であり，前年度に比べ 6,772 千円（3.4%）増加している。

道路橋りょう費では，建設機械借上，維持・舗装補修工事，市道整備工事，交通安全施設整備工事であり，前年度に比べ 33,552 千円（2.6%）増加している。

河川費では，河川等浚せつ委託，調整池等維持管理委託，大川改修工事，排水路整備工事であり，前年度に比べ 75,476 千円（19.9%）減少している。

港湾費では，茨城港常陸那珂港区建設事業負担金であり，前年度に比べ 170,199 千円（244.2%）増加している。

都市計画費では，土地区画整理事業再構築業務委託，六ッ野土地区画整理組合助成金，各区画整理事業特別会計繰出金，都市計画道路用地購入（東石川高野線），公共下水道事業特別会計繰出金，公園維持業務委託，公園整備工事であり，前年度に比べ 10,527 千円（0.2%）増加している。

住宅費では，市営住宅敷地賃借料，既設住宅整備工事，民間賃貸住宅家賃補助金であり，前年度に比べ 4,061 千円（0.9%）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，橋梁補修事業，都市計画費の中心市街地整備事業，東石川高野線整備事業，土地区画整理再構築事業，六ッ野土地区画整理組合助成金，六ッ野土地区画整理組合補助金，六ッ野スポーツの杜公園整備事業，親水性中央公園整備事業である。

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，都市計画費の六ッ野区画整理組合助成金，六ッ野区画整理組合補助金，六ッ野区画道路舗装工事，土地区画整理事業再構築事業，六ッ野スポーツの杜公園整備事業は完了している。

【第 9 款　　消防費】

構成比 3.4%　　（単位:円, %）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	1,724,090,000	1,689,354,000	34,736,000	102.1
支出済額　　b	1,706,048,511	1,675,249,597	30,798,914	101.8
翌年度繰越額　c	8,137,000	－	8,137,000	皆増
不用額　　a-b-c	9,904,489	14,104,403	△4,199,914	70.2
対予算執行率　b / a	99.0	99.2	△0.2	

支出済額は，前年度より 30,798 千円（1.8%）の増加となっている。

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28年度		平成27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	1,706,048,511	100.0	1,675,249,597	100.0	30,798,914	101.8
1 常備消防費	1,555,261,906	91.2	1,511,588,056	90.2	43,673,850	102.9
5 非常備消防費	95,274,311	5.6	94,811,897	5.7	462,414	100.5
10 消防施設費	55,512,294	3.3	68,849,644	4.1	△13,337,350	80.6

主なものは，常備消防費では，ひたちなか・東海広域事務組合負担金であり，前年度に比べ43,673千円（2.9%）増加している。

非常備消防費では，消防団活動の人件費及び一般事務費，消防団員退職報償金掛金であり，前年度に比べ 462 千円（0.5%）増加している。

消防施設費では，消防ポンプ自動車等購入，消火栓設置負担金であり，前年度に比べ 13,337千円（19.4%）減少している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，ひたちなか・東海広域事務組合負担金（消防施設整備）である。

【第１０款　　教育費】

構成比 14.5%　　（単位:円, %）

区　　分	平成28年度 A	平成27年度 B	増減額 A－B	比較 A/B
予算現額　　a	11,191,500,000	9,250,334,000	1,941,166,000	121.0
支出済額　　b	7,349,061,906	7,444,315,313	△95,253,407	98.7
翌年度繰越額　c	3,303,845,000	1,428,135,000	1,875,710,000	231.3
不用額　　a-b-c	538,593,094	377,883,687	160,709,407	142.5
対予算執行率　b / a	65.7	80.5	△14.8	

支出済額は，前年度より 95,253 千円（1.3%）の減少となっている。

決算額の項別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款項	平成28年度 決算額 A	構成比	平成27年度 決算額 B	構成比	対前年度 増減額 A−B	比較A/B
10 教育費	7,349,061,906	100.0	7,444,315,313	100.0	△95,253,407	98.7
1 教育総務費	705,336,441	9.6	683,524,708	9.2	21,811,733	103.2
5 小学校費	2,662,655,292	36.2	2,109,227,219	28.3	553,428,073	126.2
10 中学校費	1,279,643,977	17.4	2,016,114,294	27.1	△736,470,317	63.5
20 幼稚園費	628,043,998	8.5	728,899,338	9.8	△100,855,340	86.2
25 社会教育費	1,024,085,976	13.9	1,004,193,822	13.5	19,892,154	102.0
30 保健体育費	1,049,296,222	14.3	902,355,932	12.1	146,940,290	116.3

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，ＯＡ機器リース料，指導主事派遣負担金，英語指導助手派遣手数料であり，前年度に比べ21,811千円（3.2%）増加している。

小学校費では，勝倉小学校仮設校舎リース料，各校施設整備工事（津田小学校外），堀口小学校用地購入，那珂湊第三小学校校舎解体・改築工事，各小学校耐震補強工事（阿字ヶ浦小学校外）であり，前年度に比べ553,428千円（26.2%）増加している。

中学校費では，各校施設整備工事（勝田第三中学校外），各中学校耐震補強工事（勝田第二中学校外），勝田第二中学校校舎解体・改築工事であり，前年度に比べ736,470千円（36.5%）減少している。

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，各幼稚園耐震補強工事（佐野幼稚園外）であり，前年度に比べ100,855千円（13.8%）減少している。

社会教育費では，芸術文化鑑賞事業委託，文化会館指定管理委託，放課後児童健全育成事業補助金，図書等購入，佐野図書館浄化槽更新工事，埋蔵文化財調査センター受付等業務委託であり，前年度に比べ19,892千円（2.0%）増加している。

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，体育施設整備工事，学校給食配送業務委託であり，前年度に比べ146,940千円（16.3%）増加している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，小学校費の小学校給食用機械器具類整備事業，小学校施設整備事業（高野小学校外），小学校耐震化事業（勝倉小学校外），中学校費の中学校施設整備事業（勝田第二中学校外），中学校耐震化事業（勝田第二中学校）である。

また，前年度から繰越された，小学校費の小学校耐震化事業（中根小学校外），中学校費の中学校施設整備事業（佐野中学校），中学校耐震化事業（勝田第二中学校外），幼稚園費の幼稚園耐震化事業（佐野幼稚園），社会教育費の市内遺跡調査委託，佐野図書館浄化槽更新工事，保健体育費のバスケットボール用システムカウンター等購入は完了している。

【第１１款　　災害復旧費】

構成比 0.0%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度　A	平成27年度　B	増減額　A－B	比較　A/B
予算現額　　a	17,010,000	13,000	16,997,000	著増
支出済額　　b	3,790,800	0	3,790,800	皆増
翌年度繰越額　c	13,000,000	－	13,000,000	皆増
不用額　　a-b-c	219,200	13,000	206,200	著増
対予算執行率　b／a	22.3	0.0	22.3	

支出済額は，前年度より 3,790 千円（皆増）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28年度		平成27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	3,790,800	100.0	0	0	3,790,800	皆増
1 農林水産施設災害復旧費	0	0	0	0	0	－
3 厚生労働施設災害復旧費	0	0	0	0	0	－
5 公共土木施設災害復旧費	3,790,800	100.0	0	0	3,790,800	皆増
7 文教施設災害復旧費	0	0	0	0	0	－
10 公共施設災害復旧費	0	0	0	0	0	－

内容は，公共土木施設災害復旧費で，市毛上坪緑地災害復旧査定・実施設計業務委託であり，前年度に比べ3,790 千円（皆増）増加している。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，市毛上坪緑地災害復旧工事である。

【第１２款　　公債費】

構成比 10.7%　　（単位:円，%）

区　　分	平成28年度　A	平成27年度　B	増減額　A－B	比較　A/B
予算現額　　a	5,410,018,000	5,520,733,000	△110,715,000	98.0
支出済額　　b	5,408,659,882	5,508,870,162	△100,210,280	98.2
翌年度繰越額　c	－	－	－	－
不用額　　a-b-c	1,358,118	11,862,838	△10,504,720	11.4
対予算執行率　b／a	100.0	99.8	0.2	

支出済額は，前年度より 100,210 千円（1.8%）の減少となっている。

償還状況は，次表のとおりである。

（単位:円，％）

区　　分	平成２８年度　A	平成２７年度　B	増減額　A－B	比較A/B
償　還　元　金	4,865,415,503	4,894,287,772	△ 28,872,269	99.4
償　還　利　子 （起債前借金を含む）	541,532,093	612,870,104	△ 71,338,011	88.4
一時借入金利子	－	－	－	－
公　債　諸　費 （償還手数料）	1,712,286	1,712,286	0	100.0
合　　計	5,408,659,882	5,508,870,162	△ 100,210,280	98.2
歳入総額に対する比率	10.3	10.5	△ 0.2	
歳出総額に対する比率	10.7	11.2	△ 0.5	

前年度と比較すると，償還元金は 28,872 千円（0.6％）の減少，償還利子は 71,338 千円（11.6％）の減少となっている。

【第１４款　　予備費】

構成比 0.0%

（単位:円，％）

区　　分	平成28年度　A	平成27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	70,208,000	15,350,000	54,858,000	457.4
予算現額　　a+b-c	29,792,000	84,650,000	△54,858,000	35.2
充用比率　　c/(a+b)	70.2	15.4	54.8	

充用額は，前年度より 54,858 千円（357.4％）増加している。充用件数は 33 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	11,858,000
	10 住民基本台帳費	1 住民基本台帳費	547,000
	30 防災費	1 防災総務費	36,936,000
3 民生費	1 社会福祉費	1 社会福祉総務費	60,000
	5 児童福祉費	15 保育所費	837,000
4 衛生費	1 保健衛生費	15 環境衛生費	130,000
	5 清掃費	5 じん芥処理費	2,092,000
6 農林水産業費	1 農業費	20 農地費	9,118,000
7 商工費	1 商工費	10 観光費	6,841,000
9 消防費	1 消防費	5 非常備消防費	52,000
10 教育費	30 保健体育費	1 保健体育総務費	19,000
11災害復旧費	5 公共土木施設復旧費	15 都市公園災害復旧費	1,718,000
合　　計			70,208,000

主なものは，総務費の台風・大雨災害対応に係る時間外手当の支給，衛生費の大雨災害に係る廃棄物の処理，農林水産業費の大雨災害に係る水田及び排水路復旧作業，商工費のロック・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，災害復旧費の大雨災害に係る市毛上坪緑地災害復旧査定設計業務委託である。

《特別会計》

（1） 全　般

特別会計は，１７会計となっている。

会計別歳入歳出決算状況は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

区分 / 会計	予算現額	歳入決算額 A	歳出決算額 B	歳入歳出差引額 A－B	うち翌年度へ繰り越すべき財源
国民健康保険	16,329,863,000	16,332,317,954	15,977,889,024	354,428,930	—
後期高齢者医療	1,618,269,000	1,611,903,107	1,607,035,461	4,867,646	—
介護保険	9,768,578,000	9,804,839,086	9,553,967,479	250,871,607	—
公共下水道	5,182,208,000	4,933,017,285	4,834,192,030	98,825,255	33,285,000
東部第1	366,203,000	364,303,334	286,956,919	77,346,415	64,846,000
東部第2	508,484,000	471,257,188	465,486,561	5,770,627	148,000
佐和駅中央	80,000,000	80,007,388	76,637,512	3,369,876	—
佐和駅東	383,411,000	328,897,001	320,349,311	8,547,690	203,000
武田	137,857,000	138,884,720	111,394,933	27,489,787	21,920,000
第一田中後	55,334,000	53,713,405	53,713,405	0	—
阿字ヶ浦	518,185,000	496,537,913	470,163,480	26,374,433	642,000
船窪	169,727,000	169,733,719	155,924,988	13,808,731	10,327,000
農業集落排水	59,903,000	60,651,039	56,236,293	4,414,746	—
奨学資金	17,910,000	23,464,145	11,418,205	12,045,940	—
地方卸売市場	27,286,000	27,936,409	26,030,768	1,905,641	—
墓地公園	80,294,000	166,485,004	61,281,089	105,203,915	100,000
公共用地先行	4,690,000	4,688,877	4,688,061	816	—
計 a	35,308,202,000	35,068,637,574	34,073,365,519	995,272,055	131,471,000
27年度 b	34,497,636,000	34,246,887,843	33,788,444,182	458,443,661	47,138,000
増減 a-b	810,566,000	821,749,731	284,921,337	536,828,394	84,333,000
比較 a/b	102.3	102.4	100.8	217.1	278.9

特別会計全体の決算額を前年度と比較すると，歳入では821,749千円(2.4%)，歳出では284,921千円（0.8%），それぞれ増加となっている。

特別会計全体の歳入歳出差引額は995,272千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は131,471千円となっている。

（2） 会計別収支

① 国民健康保険事業特別会計

（単位:円，%）

区 分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	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	16,329,863,000	17,208,633,478	16,332,317,954	247,493,487	628,822,037	100.0	94.9
歳 出	16,329,863,000		15,977,889,024	－	351,973,976	97.8	

歳入歳出差引額は 354,428 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 97.8%となっている。

収入未済額（主に国民健康保険税）は 628,822 千円であり，前年度と比較すると 177,041 千円（22.0%）の減少となっている。

不納欠損額は国民健康保険税 247,493 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 47,433 千円（16.1%）の減少となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年 度 / 款	平成28年度		平成27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 国民健康保険税	2,810,556,067	17.2	2,895,496,473	17.5	△ 84,940,406	97.1
2 一部負担金	0	0	0	0	0	－
3 使用料及び手数料	2,171,300	0.0	2,158,900	0.0	12,400	100.6
4 国庫支出金	3,571,174,400	21.9	3,738,959,911	22.5	△ 167,785,511	95.5
5 療養給付費等交付金	360,407,484	2.2	605,010,582	3.6	△ 244,603,098	59.6
6 県支出金	858,274,136	5.3	803,798,784	4.8	54,475,352	106.8
7 共同事業交付金	3,459,386,625	21.2	3,606,087,225	21.7	△ 146,700,600	95.9
8 財産収入	2,278	0.0	3,511	0.0	△ 1,233	64.9
9 繰入金	1,975,999,993	12.1	1,229,999,005	7.4	746,000,988	160.7
10 繰越金	13,700,818	0.1	416,887,854	2.5	△ 403,187,036	3.3
11 諸収入	41,785,594	0.3	37,004,184	0.2	4,781,410	112.9
13 前期高齢者交付金	3,238,859,259	19.8	3,248,336,278	19.6	△ 9,477,019	99.7
計	16,332,317,954	100.0	16,583,742,707	100.0	△ 251,424,753	98.5

前年度と比較すると，主に県支出金が 54,475 千円（6.8%），繰入金が 746,000 千円（60.7%）増加したものの，国庫支出金が 167,785 千円（4.5%），療養給付費等交付金が 244,603 千円（40.4%），共同事業交付金が 146,700 千円（4.1%），繰越金が 403,187 千円（96.7%）減少したため，歳入合計で 251,424 千円（1.5%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，国庫支出金（21.9%），共同事業交付金（21.2%），前期高齢者交付金（19.8%），国民健康保険税（17.2%）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	2,540,246,000	2,882,217,000	2,651,222,029	3,974,200	227,020,771	104.4	92.0
一般医療	1,907,657,000	2,144,974,914	1,975,087,144	3,053,661	166,834,109	103.5	92.1
退職医療	63,662,000	61,378,834	59,856,675	5,850	1,516,309	94.0	97.5
一般介護	150,952,000	184,266,053	163,728,707	207,150	20,330,196	108.5	88.9
退職介護	14,490,000	13,302,597	12,974,389	3,000	325,208	89.5	97.5
一般後期高齢	388,608,000	465,087,084	426,695,685	702,914	37,688,485	109.8	91.7
退職後期高齢	14,877,000	13,207,518	12,879,429	1,625	326,464	86.6	97.5
滞納繰越分	142,851,000	804,075,880	159,334,038	243,519,287	401,222,555	111.5	19.8
一般医療	105,929,000	593,283,812	117,898,773	179,244,062	296,140,977	111.3	19.9
退職医療	1,920,000	11,295,434	2,304,234	4,410,438	4,580,762	120.0	20.4
一般介護	11,685,000	67,838,705	13,150,842	20,416,472	34,271,391	112.5	19.4
退職介護	416,000	2,558,630	492,271	1,052,881	1,013,478	118.3	19.2
一般後期高齢	22,496,000	126,694,434	25,000,294	37,468,511	64,225,629	111.1	19.7
退職後期高齢	405,000	2,404,865	487,624	926,923	990,318	120.4	20.3
合計	2,683,097,000	3,686,292,880	2,810,556,067	247,493,487	628,243,326	104.8	76.2

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28年度		平成27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	148,977,925	0.9	144,032,152	0.9	4,945,773	103.4
2 保険給付費	9,289,047,554	58.1	9,703,536,951	58.6	△ 414,489,397	95.7
3 老人保健拠出金	55,377	0.0	70,480	0.0	△ 15,103	78.6
4 共同事業拠出金	3,616,580,572	22.6	3,625,180,498	21.9	△ 8,599,926	99.8
5 保健事業費	104,494,904	0.7	101,933,989	0.6	2,560,915	102.5
6 基金積立金	2,278	0.0	3,511	0.0	△ 1,233	64.9
7 諸支出金	42,015,758	0.3	118,533,097	0.7	△ 76,517,339	35.4
8 予備費	0	0	0	0	0	－
9 介護納付金	801,830,767	5.0	840,279,707	5.1	△ 38,448,940	95.4
10 後期高齢者支援金等	1,973,431,875	12.4	2,035,060,576	12.3	△ 61,628,701	97.0
11 前期高齢者納付金等	1,452,014	0.0	1,410,928	0.0	41,086	102.9
計	15,977,889,024	100.0	16,570,041,889	100.0	△ 592,152,865	96.4

前年度と比較すると，主に総務費が 4,945 千円（3.4％），保健事業費が 2,560 千円（2.5％）増加したものの，保険給付費が 414,489 千円（4.3％），諸支出金が 76,517 千円（64.6％），後期高齢者支援金等が 61,628 千円（3.0％）減少したことにより，歳出合計で 592,152 千円（3.6％）の減少となっている。

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（58.1%），共同事業拠出金（22.6%），後期高齢者支援金等（12.4%）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	1,618,269,000	1,626,807,707	1,611,903,107	2,289,600	12,615,000	99.6	99.1
歳出	1,618,269,000		1,607,035,461	-	11,233,539	99.3	

歳入歳出差引額は4,867千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は99.6%，歳出の執行率は99.3%となっている。

収入未済額（保険料）は12,615千円であり，前年度と比較すると2,427千円（16.1%）の減少となっている。

不納欠損額は普通徴収保険料2,289千円であり，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458千円(25.1%)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28年度		平成27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	1,338,633,900	83.0	1,243,813,100	82.9	94,820,800	107.6
2 使用料及び手数料	210,100	0.0	218,000	0.0	△ 7,900	96.4
3 繰入金	235,810,000	14.6	225,057,083	15.0	10,752,917	104.8
4 繰越金	10,658,743	0.7	4,295,848	0.3	6,362,895	248.1
5 諸収入	26,590,364	1.6	26,911,493	1.8	△ 321,129	98.8
計	1,611,903,107	100.0	1,500,295,524	100.0	111,607,583	107.4

前年度と比較すると，使用料及び手数料と諸収入を除いて全款増加したことにより，歳入合計で111,607千円（7.4%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，保険料（83.0%），繰入金（14.6%）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28年度		平成27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	1,565,841,981	97.4	1,455,033,383	97.7	110,808,598	107.6
3 保健事業費	27,666,380	1.7	23,841,398	1.6	3,824,982	116.0
4 諸支出金	13,527,100	0.8	10,762,000	0.7	2,765,100	125.7
5 予備費	0	0	0	0	0	－
計	1,607,035,461	100.0	1,489,636,781	100.0	117,398,680	107.9

前年度と比較すると，全款増加したことにより，歳出合計で117,398千円（7.9%）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（97.4%）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	9,768,578,000	9,895,897,866	9,804,839,086	25,227,777	65,831,003	100.4	99.1
歳出	9,768,578,000		9,553,967,479	－	214,610,521	97.8	

歳入歳出差引額は250,871千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は100.4%，歳出の執行率は97.8%となっている。

収入未済額（主に第１号被保険者保険料）は 65,831 千円であり，前年度と比較すると 4,032千円（6.5%）の増加となっている。

不納欠損額は第１号被保険者保険料25,227千円であり，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2,016千円（8.7%）の増加となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成28年度		平成27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	2,344,548,730	23.9	2,271,907,614	24.1	72,641,116	103.2
2 分担金及び負担金	1,570,600	0.0	1,513,500	0.0	57,100	103.8
3 使用料及び手数料	293,100	0.0	314,400	0.0	△ 21,300	93.2
4 国庫支出金	2,011,978,389	20.5	1,887,617,189	20.0	124,361,200	106.6
5 支払基金交付金	2,550,736,000	26.0	2,473,063,000	26.2	77,673,000	103.1
6 県支出金	1,363,576,170	13.9	1,321,551,725	14.0	42,024,445	103.2
8 財産収入	325,424	0.0	325,734	0.0	△ 310	99.9
9 寄付金	0	0	0	0	0	－
10 繰入金	1,385,556,160	14.1	1,348,729,160	14.3	36,827,000	102.7
11 繰越金	144,887,948	1.5	137,910,951	1.5	6,976,997	105.1
13 諸収入	1,366,565	0.0	665,253	0.0	701,312	205.4
計	9,804,839,086	100.0	9,443,598,526	100.0	361,240,560	103.8

前年度と比較すると，使用料及び手数料と財産収入を除いて全款増加したことにより，歳入合計で361,240千円（3.8%）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（26.0%），保険料（23.9%），国庫支出金（20.5%），繰入金（14.1%），県支出金（13.9%）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28年度		平成27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	195,884,035	2.1	204,782,328	2.2	△ 8,898,293	95.7
2 保険給付費	8,666,511,344	90.7	8,611,812,554	92.6	54,698,790	100.6
5 地域支援事業費	436,031,371	4.6	242,853,478	2.6	193,177,893	179.5
6 基金積立金	181,507,715	1.9	196,462,146	2.1	△ 14,954,431	92.4
8 予備費	0	0	0	0	0	－
9 諸支出金	74,033,014	0.8	42,800,072	0.5	31,232,942	173.0
計	9,553,967,479	100.0	9,298,710,578	100.0	255,256,901	102.7

前年度と比較すると，総務費と基金積立金を除いて全款増加したことにより，歳出合計で255,256千円（2.7%）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，介護予防サービス給付費，高額介護サービス費，特定入所者介護サービス費，通所型サービス費負担金，地域包括支援センター事業運営委託，介護給付費準備基金元利積立金である。

構成比率の高いものは，保険給付費（90.7%）である。

④ 公共下水道事業特別会計

（単位：円，％）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	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	5,182,208,000	4,954,626,804	4,933,017,285	2,636,409	18,973,110	95.2	99.6
歳出	5,182,208,000		4,834,192,030	222,859,000	125,156,970	93.3	

歳入歳出差引額は98,825千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は33,285千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は95.2％，歳出の執行率は93.3％となっている。

収入未済額は18,973千円であり，前年度と比較すると3,198千円（14.4％）の減少となっている。内訳は，受益者負担金3,793千円，受益者分担金329千円，下水道使用料14,850千円である。

不納欠損額は2,636千円であり，前年度と比較すると283千円（9.7％）の減少となっている。内訳は，受益者負担金1,033千円，下水道使用料1,602千円である。

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28年度		平成27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	87,922,690	1.8	77,825,261	1.8	10,097,429	113.0
2 使用料及び手数料	1,395,119,744	28.3	1,373,385,373	30.9	21,734,371	101.6
3 国庫支出金	374,907,000	7.6	165,450,000	3.7	209,457,000	226.6
4 繰入金	1,488,480,000	30.2	1,458,804,000	32.9	29,676,000	102.0
5 繰越金	91,337,000	1.9	77,939,571	1.8	13,397,429	117.2
6 諸収入	2,250,851	0.0	2,170,671	0.0	80,180	103.7
7 市債	1,493,000,000	30.3	1,282,700,000	28.9	210,300,000	116.4
計	4,933,017,285	100.0	4,438,274,876	100.0	494,742,409	111.1

前年度と比較すると，全款増加したことにより，歳入合計で494,742千円（11.1％）の増加となっている。

構成比率の高いものは，市債（30.3％），繰入金（30.2％），使用料及び手数料（28.3％）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28年度		平成27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	2,135,552,199	44.2	1,695,279,442	39.0	440,272,757	126.0
1 下水道管理費	909,462,433	18.8	895,166,349	20.6	14,296,084	101.6
2 下水道建設費	1,226,089,766	25.4	800,113,093	18.4	425,976,673	153.2
2 公債費	2,698,639,831	55.8	2,651,658,434	61.0	46,981,397	101.8
1 公共下水道公債費	2,275,919,138	47.1	2,223,078,381	51.1	52,840,757	102.4
2 流域下水道公債費	422,720,693	8.7	428,580,053	9.9	△ 5,859,360	98.6
3 予備費	0	0	0	0	0	−
1 予備費	0	0	0	0	0	−
計	4,834,192,030	100.0	4,346,937,876	100.0	487,254,154	111.2

前年度と比較すると，流域下水道公債費を除いた全項で増加したことにより，歳出合計で487,254千円（11.2%）の増加となっている。

主なものは，下水道管理費では，那珂久慈流域下水道維持管理負担金，下水浄化センター等維持業務委託であり，下水道建設費では，下水浄化センター受変電設備等更新工事，幹線・枝線管きょ布設等工事，汚水桝設置工事である。

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（55.8%），公共下水道事業費（44.2%）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下水浄化センター補修事業，汚水管きょ整備事業，雨水幹線整備事業，下水浄化センター場内管路更生事業，汚水桝設置事業，那珂久慈流域下水道建設事業市負担金である。

また，前年度から繰越された，公共下水道事業費の下水浄化センター設備補修事業，汚水桝設置工事，幹線管きょ布設等工事，広域下水道共同焼却施設建設市負担金，那珂久慈流域下水道建設事業市負担金は完了している。

⑤ 東部第１土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	366,203,000	364,303,334	364,303,334	−	0	99.5	100.0
歳出	366,203,000		286,956,919	64,846,000	14,400,081	78.4	

歳入歳出差引額は77,346千円で，このなかに含まれている翌年度に繰り越すべき財源は64,846千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は99.5%，歳出の執行率は78.4%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28年度		平成27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	2,900,000	0.8	0	0	2,900,000	皆増
5 繰入金	219,452,000	60.2	140,446,000	55.6	79,006,000	156.3
6 繰越金	14,750,034	4.0	50,088,247	19.8	△ 35,338,213	29.4
7 諸収入	0	0	2,656	0.0	△ 2,656	皆減
8 市債	127,000,000	34.9	61,900,000	24.5	65,100,000	205.2
9 使用料及び手数料	201,300	0.1	174,600	0.1	26,700	115.3
計	364,303,334	100.0	252,611,503	100.0	111,691,831	144.2

前年度と比較すると，繰越金と諸収入を除いて全款増加したことにより，歳入合計で 111,691 千円（44.2%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（60.2%），市債（34.9%）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28年度		平成27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	286,956,919	100.0	237,861,469	100.0	49,095,450	120.6
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	286,956,919	100.0	237,861,469	100.0	49,095,450	120.6

前年度と比較すると，歳出合計で 49,095 千円（20.6%）の増加となっている。

主なものは，都市計画道路舗装工事（勝田中根線），道路改良工事（勝田中根線），建築物移転補償，雨水管布設工事（勝田中根線），擁壁工事（勝田中根線）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，区画整理事業費の勝田中根線整備事業，建築物移転補償は完了している。

⑥ 東部第２土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	508,484,000	471,257,188	471,257,188	－	0	92.7	100.0
歳出	508,484,000		465,486,561	38,348,000	4,649,439	91.5	

歳入歳出差引額は 5,770 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 148 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は 92.7%，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28年度		平成27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	224,217	0.0	232,604	0.0	△ 8,387	96.4
2 国庫支出金	22,660,000	4.8	34,565,000	7.0	△ 11,905,000	65.6
4 財産収入	27,595,000	5.9	27,200,000	5.5	395,000	101.5
5 繰入金	234,406,000	49.7	270,668,000	54.4	△ 36,262,000	86.6
6 繰越金	22,958,351	4.9	2,648,483	0.5	20,309,868	866.8
7 諸収入	13,620	0.0	13,665	0.0	△ 45	99.7
8 市債	163,400,000	34.7	161,800,000	32.5	1,600,000	101.0
計	471,257,188	100.0	497,127,752	100.0	△ 25,870,564	94.8

前年度と比較すると，財産収入が 395 千円（1.5%），繰越金が 20,309 千円（766.8%），市債が 1,600 千円（1.0%）増加したものの，主に国庫支出金が 11,905 千円（34.4%），繰入金が 36,262 千円（13.4%）減少したことにより，歳入合計で 25,870 千円（5.2%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（49.7%），市債（34.7%）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28年度		平成27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	185,674,002	39.9	193,581,512	40.8	△ 7,907,510	95.9
2 公債費	279,812,559	60.1	280,587,889	59.2	△ 775,330	99.7
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	465,486,561	100.0	474,169,401	100.0	△ 8,682,840	98.2

前年度と比較すると，全款減少したことにより，8,682 千円（1.8%）の減少となっている。

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

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，区画整理事業費の擁壁工事，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等移転補償は完了している。

⑦ 佐和駅中央土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 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	80,000,000	80,007,388	80,007,388	−	0	100.0	100.0
歳出	80,000,000		76,637,512	−	3,362,488	95.8	

歳入歳出差引額は 3,369 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95.8%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28年度		平成27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	－	0	161,400	0.2	△ 161,400	皆減
4 財産収入	5,040,760	6.3	1,965,000	1.9	3,075,760	256.5
5 繰入金	31,598,000	39.5	86,292,000	84.4	△ 54,694,000	36.6
6 繰越金	14,224,811	17.8	13,838,746	13.5	386,065	102.8
7 諸収入	58	0.0	2,406	0.0	△ 2,348	2.4
9 換地清算金	29,143,759	36.4	－	0	29,143,759	皆増
計	80,007,388	100.0	102,259,552	100.0	△ 22,252,164	78.2

前年度と比較すると，財産収入が3,075千円（156.5%），繰越金が386千円（2.8%），換地清算金が29,143千円（皆増）増加したものの，主に使用料及び手数料が161千円（皆減），繰入金が54,694千円（63.4%）減少したことにより，歳入合計で22,252千円（21.8%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（39.5%），換地清算金（36.4%），繰越金（17.8%）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28年度		平成27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	76,637,512	100.0	88,034,741	100.0	△ 11,397,229	87.1
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	76,637,512	100.0	88,034,741	100.0	△ 11,397,229	87.1

前年度と比較すると，歳出合計で11,397千円（12.9%）の減少となっている。

主なものは，区画整理事務の人件費，換地清算交付金である。

⑧ 佐和駅東土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	383,411,000	328,897,001	328,897,001	－	0	85.8	100.0
歳出	383,411,000		320,349,311	55,212,000	7,849,689	83.6	

歳入歳出差引額は8,547千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は203千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は85.8%，歳出の執行率は83.6%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28年度		平成27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	25,800	0.0	63,300	0.0	△ 37,500	40.8
2 国庫支出金	35,369,000	10.8	10,208,000	3.9	25,161,000	346.5
4 財産収入	5,251,000	1.6	－	0	5,251,000	皆増
5 繰入金	124,361,000	37.8	116,502,000	44.2	7,859,000	106.7
6 繰越金	3,584,753	1.1	1,870,048	0.7	1,714,705	191.7
7 諸収入	5,448	0.0	5,448	0.0	0	100.0
8 市債	160,300,000	48.7	135,100,000	51.2	25,200,000	118.7
計	328,897,001	100.0	263,748,796	100.0	65,148,205	124.7

前年度と比較すると，使用料及び手数料を除いて全款増加したことにより，歳入合計で65,148千円（24.7%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，市債（48.7%），繰入金（37.8%），国庫支出金（10.8%）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28年度		平成27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	200,067,854	62.5	150,330,894	57.8	49,736,960	133.1
2 公債費	120,281,457	37.5	109,833,149	42.2	10,448,308	109.5
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	320,349,311	100.0	260,164,043	100.0	60,185,268	123.1

前年度と比較すると，全款増加したことにより，歳出合計で60,185千円（23.1%）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，起債(元金，利子)の償還である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，区画整理事業費の建築物移転補償である。

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

⑨ 武田土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	137,857,000	138,884,720	138,884,720	－	0	100.7	100.0
歳出	137,857,000		111,394,933	21,920,000	4,542,067	80.8	

歳入歳出差引額は27,489千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は21,920千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は100.7%，歳出の執行率は80.8%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28年度		平成27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	2,128,500	1.7	△ 2,128,500	皆減
5 繰入金	132,041,000	95.1	115,198,000	93.2	16,843,000	114.6
6 繰越金	6,765,420	4.9	6,235,277	5.0	530,143	108.5
7 諸収入	0	0	0	0	0	－
9 使用料及び手数料	78,300	0.1	87,300	0.1	△ 9,000	89.7
計	138,884,720	100.0	123,649,077	100.0	15,235,643	112.3

前年度と比較すると，財産収入と使用料及び手数料を除いて全款増加したため，歳入合計で15,235千円（12.3%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（95.1%）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28年度		平成27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	76,467,646	68.6	53,729,940	46.0	22,737,706	142.3
2 公債費	34,927,287	31.4	63,153,717	54.0	△ 28,226,430	55.3
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	111,394,933	100.0	116,883,657	100.0	△ 5,488,724	95.3

前年度と比較すると，区画整理事業費が22,737千円(42.3%)増加したものの，公債費が28,226千円（44.7%）減少したことにより，歳出合計で5,488千円（4.7%）の減少となっている。

主なものは，建設機械借上，建築物移転補償，起債（元金，利子）の償還である。

なお，翌年度へ繰り越しとなった事業は，区画整理事業費の擁壁工事，建築物移転補償である。

⑩ 第一田中後土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	55,334,000	53,713,405	53,713,405	－	0	97.1	100.0
歳出	55,334,000		53,713,405	－	1,620,595	97.1	

当特別会計は，平成２８年度をもって廃止となったため，収入済額，支出済額は同額で，歳入歳出差引額は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97.1%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成28年度		平成27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	51,500,000	95.9	9,863,000	23.7	41,637,000	522.2
6 繰入金	0	0	30,565,000	73.6	△ 30,565,000	皆減
7 繰越金	2,213,171	4.1	1,115,951	2.7	1,097,220	198.3
8 諸収入	234	0.0	40	0.0	194	585.0
計	53,713,405	100.0	41,543,991	100.0	12,169,414	129.3

前年度と比較すると，繰入金を除いて全款増加したことにより，歳入合計で12,169千円(29.3%)の増加となっている。

構成比率の高いものは，財産収入（95.9%）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28年度		平成27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	31,158,505	58.0	1,565,924	4.0	29,592,581	著増
2 公債費	22,554,900	42.0	37,764,896	96.0	△ 15,209,996	59.7
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	53,713,405	100.0	39,330,820	100.0	14,382,585	136.6

前年度と比較すると，公債費が15,209千円(40.3%)減少したものの，区画整理事業費が29,592千円（著増）増加したことにより，歳出合計で14,382千円（36.6%）の増加となっている。

主なものは，一般会計操出金，起債（元金，利子）の償還である。

⑪ 阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	518,185,000	496,537,913	496,537,913	－	0	95.8	100.0
歳出	518,185,000		470,163,480	42,102,000	5,919,520	90.7	

歳入歳出差引額は 26,374 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 642 千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は95.8%，歳出の執行率は90.7%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28年度		平成27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	25,800	0.0	29,400	0.0	△ 3,600	87.8
3 国庫支出金	28,446,000	5.7	14,080,000	2.6	14,366,000	202.0
4 県支出金	22,554,000	4.5	11,520,000	2.1	11,034,000	195.8
5 財産収入	58,020,000	11.7	44,300,000	8.2	13,720,000	131.0
6 繰入金	350,604,000	70.6	292,934,000	54.3	57,670,000	119.7
7 繰越金	13,388,063	2.7	21,800,369	4.0	△ 8,412,306	61.4
8 諸収入	50	0.0	693,000	0.1	△ 692,950	0.0
9 市債	23,500,000	4.7	154,500,000	28.6	△ 131,000,000	15.2
計	496,537,913	100.0	539,856,769	100.0	△ 43,318,856	92.0

前年度と比較すると，主に国庫支出金が 14,366 千円（102.0%），繰入金が 57,670 千円（19.7%）増加したものの，繰越金が 8,412 千円（38.6%），市債が 131,000 千円（84.8%）減少したことにより，歳入合計で 43,318 千円（8.0%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（70.6%），財産収入（11.7%）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28年度		平成27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	147,680,549	31.4	208,385,836	39.6	△ 60,705,287	70.9
2 公債費	322,482,931	68.6	318,082,870	60.4	4,400,061	101.4
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	470,163,480	100.0	526,468,706	100.0	△ 56,305,226	89.3

前年度と比較すると，公債費が 4,400 千円（1.4%）増加したものの，区画整理事業費が 60,705 千円（29.1%）減少したことにより，歳出合計で 56,305 千円（10.7%）の減少となっている。

主なものは，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，区画整理事業費の道路改良工事，建築物移転補償である。

また，前年度から繰り越された，区画整理事業費の建築物移転補償は完了している。

⑫ 船窪土地区画整理事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	169,727,000	169,733,719	169,733,719	－	0	100.0	100.0
歳出	169,727,000		155,924,988	10,327,000	3,475,012	91.9	

歳入歳出差引額は 13,808 千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は 10,327 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91.9%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28年度		平成27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	8,400	0.0	5,700	0.0	2,700	147.4
6 繰入金	148,813,000	87.7	144,772,000	99.0	4,041,000	102.8
7 繰越金	20,912,263	12.3	1,448,869	1.0	19,463,394	著増
8 諸収入	56	0.0	0	0	56	皆増
計	169,733,719	100.0	146,226,569	100.0	23,507,150	116.1

前年度と比較すると，全款増加したことにより，歳入合計で23,507千円（16.1%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（87.7%），繰越金（12.3%）である。

歳出決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成28年度		平成27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	75,319,577	48.3	43,791,749	34.9	31,527,828	172.0
2 公債費	80,605,411	51.7	81,522,557	65.1	△ 917,146	98.9
3 予備費	0	0	0	0	0	−
計	155,924,988	100.0	125,314,306	100.0	30,610,682	124.4

前年度と比較すると，公債費が917千円（1.1%）減少したものの，区画整理事業費が31,527千円（72.0%）増加したことにより，歳出合計で30,610千円（24.4%）の増加となっている。

主なものは，建設機械借上，地盤改良工事，借入金（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，区画整理事業費の和田町常陸海浜公園線地盤改良工事である。

また，前年度から繰り越された，区画整理事業費の和田町常陸海浜公園線実施設計委託は完了している。

⑬ 農業集落排水事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 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	59,903,000	60,691,009	60,651,039	−	39,970	101.2	99.9
歳出	59,903,000		56,236,293	−	3,666,707	93.9	

歳入歳出差引額は4,414千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は101.2%，歳出の執行率は93.9%となっている。

収入未済額（西中根地区農業集落排水使用料）は39千円であり，前年度と比較すると34千円

（593.9%）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28年度		平成27年度		対前年度	
	決算額 A	構成比	決算額 B	構成比	増減額 A－B	比較A/B
1 分担金及び負担金	364,200	0.6	1,456,800	2.5	△ 1,092,600	25.0
4 使用料及び手数料	10,169,355	16.8	10,279,990	17.5	△ 110,635	98.9
5 繰入金	45,364,000	74.8	39,759,000	67.6	5,605,000	114.1
6 繰越金	4,224,352	7.0	6,871,018	11.7	△ 2,646,666	61.5
7 諸収入	523,615	0.9	462,144	0.8	61,471	113.3
9 財産収入	5,517	0.0	8,503	0.0	△ 2,986	64.9
計	60,651,039	100.0	58,837,455	100.0	1,813,584	103.1

前年度と比較すると，主に分担金及び負担金が 1,092 千円（75.0%），繰越金が 2,646 千円（38.5%）減少したものの，繰入金が 5,605 千円（14.1%），諸収入が 61 千円（13.3%）増加したことにより，歳入合計で 1,813 千円（3.1%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（74.8%），使用料及び手数料（16.8%）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28年度		平成27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	15,188,073	27.0	13,564,883	24.8	1,623,190	112.0
2 公債費	41,048,220	73.0	41,048,220	75.2	0	100.0
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	56,236,293	100.0	54,613,103	100.0	1,623,190	103.0

前年度と比較すると，農業集落排水事業費が 1,623 千円（12.0%）増加したことにより，歳出合計で 1,623 千円（3.0%）の増加となっている。

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

また，前年度から繰り越された，農業集落排水事業費の東中根地区農業集落排水整備事業は完了している。

⑭ 奨学資金特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	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	17,910,000	29,779,145	23,464,145	－	6,315,000	131.0	78.8
歳出	17,910,000		11,418,205	－	6,491,795	63.8	

歳入歳出差引額は 12,045 千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は131.0%，歳出の執行率は63.8%となっている。

収入未済額（奨学資金貸付金元金）は6,315千円であり，前年度と比較すると990千円（13.6%）の減少となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成28年度		平成27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	17,022	0.1	16,516	0.1	506	103.1
2 寄付金	0	0	0	0	0	−
4 繰越金	5,039,058	21.5	2,426,341	15.1	2,612,717	207.7
5 諸収入	18,408,065	78.5	13,579,863	84.8	4,828,202	135.6
計	23,464,145	100.0	16,022,720	100.0	7,441,425	146.4

前年度と比較すると，全款増加したことにより，歳入合計で7,441千円（46.4%）の増加となっている。

構成比率の高いものは，諸収入（78.5%），繰越金（21.5%）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28年度		平成27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	11,418,205	100.0	10,983,662	100.0	434,543	104.0
計	11,418,205	100.0	10,983,662	100.0	434,543	104.0

前年度と比較すると，歳出合計で434千円（4.0%）の増加となっている。

主なものは，奨学資金貸付金（貸付者14人）である。

⑮ 地方卸売市場事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	27,286,000	27,936,409	27,936,409	−	0	102.4	100.0
歳出	27,286,000		26,030,768	−	1,255,232	95.4	

歳入歳出差引額は1,905千円である。

予算現額に対する，歳入の収入率は102.4%，歳出の執行率は95.4%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28年度		平成27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	2,732,894	9.8	3,109,298	9.7	△ 376,404	87.9
2 繰入金	21,318,000	76.3	25,974,000	80.7	△ 4,656,000	82.1
3 繰越金	2,346,561	8.4	1,303,331	4.0	1,043,230	180.0
4 諸収入	1,538,954	5.5	1,814,341	5.6	△ 275,387	84.8
計	27,936,409	100.0	32,200,970	100.0	△ 4,264,561	86.8

前年度と比較すると，繰越金を除いて全款減少したことにより，歳入合計で4,264千円(13.2%)の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰入金（76.3%），使用料及び手数料（9.8%）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28年度		平成27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	16,196,690	62.2	10,186,253	34.1	6,010,437	159.0
2 公債費	9,834,078	37.8	19,668,156	65.9	△ 9,834,078	50.0
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	26,030,768	100.0	29,854,409	100.0	△ 3,823,641	87.2

前年度と比較すると，地方卸売市場事業費が6,010千円（59.0%）増加したものの，公債費が9,834千円（50.0%）減少したことにより，歳出合計で3,823千円（12.8%）の減少となっている。

主なものは，魚市場施設補修工事，起債（元金，利子）の償還である。

⑯ 墓地公園事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	80,294,000	166,641,004	166,485,004	－	156,000	207.3	99.9
歳出	80,294,000		61,281,089	10,200,000	8,812,911	76.3	

歳入歳出差引額は105,203千円で，このなかに含まれている翌年度へ繰り越すべき財源は100千円となっている。

予算現額に対する，歳入の収入率は207.3%，歳出の執行率は76.3%となっている。

収入未済額（墓地管理料）は156千円であり，前年度と比較すると22千円（16.8%）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28年度		平成27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	59,403,301	35.7	46,654,856	23.1	12,748,445	127.3
3 繰越金	87,448,438	52.5	88,413,390	43.7	△ 964,952	98.9
4 諸収入	33,265	0.0	46,158	0.0	△ 12,893	72.1
5 市債	19,600,000	11.8	67,000,000	33.1	△ 47,400,000	29.3
計	166,485,004	100.0	202,114,404	100.0	△ 35,629,400	82.4

前年度と比較すると，使用料及び手数料を除いて全款減少したことにより，歳入合計で35,629千円（17.6%）の減少となっている。

構成比率の高いものは，繰越金（52.5%），使用料及び手数料（35.7%），市債（11.8%）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28年度		平成27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	39,497,308	64.5	92,857,866	81.0	△ 53,360,558	42.5
2 公債費	21,783,781	35.5	21,808,100	19.0	△ 24,319	99.9
3 予備費	0	0	0	0	0	－
計	61,281,089	100.0	114,665,966	100.0	△ 53,384,877	53.4

前年度と比較すると，全款減少したことにより，歳出合計で53,384千円（46.6%）の減少となっている。

主なものは，たかのす霊園第６期実施設計委託，鷹ノ巣遺跡文化財調査委託，墓地清掃及び除草業務委託，墓地使用料還付金，起債(元金，利子)の償還である。

なお，翌年度へ繰越しとなった事業は，墓地公園事業費の鷹ノ巣遺跡埋蔵文化財発掘業務委託である。

⑰　公共用地先行取得事業特別会計

（単位:円，%）

区分	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C / 支出済額 C	不納欠損額 D / 翌年度繰越額 D	収入未済額 B-C-D / 不用額 A-C-D	収入率・執行率 C/A	C/B
歳入	4,690,000	4,688,877	4,688,877	－	0	100.0	100.0
歳出	4,690,000		4,688,061	－	1,939	100.0	

歳入歳出差引額は816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100.0%となっている。

歳入決算額の款別による前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

年度 / 款	平成28年度		平成27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	4,685,000	99.9	4,773,000	99.9	△ 88,000	98.2
2 繰越金	3,877	0.1	3,652	0.1	225	106.2
計	4,688,877	100.0	4,776,652	100.0	△ 87,775	98.2

前年度と比較すると，繰越金が増加したものの，繰入金が 88 千円（1.8%）減少したことにより，歳入合計で 87 千円（1.8%）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28年度		平成27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	4,688,061	100.0	4,772,775	100.0	△ 84,714	98.2
計	4,688,061	100.0	4,772,775	100.0	△ 84,714	98.2

前年度と比較すると，歳出合計で 84 千円（1.8%）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）

年度 / 会計	平成28年度 A	平成27年度 B	比較増減 A-B
一般会計	1,647,982	2,870,054	△ 1,222,072
特別会計	863,790	411,298	452,492
国民健康保険事業	354,428	13,700	340,728
後期高齢者医療事業	4,867	10,658	△ 5,791
介護保険事業	250,871	144,887	105,984
公共下水道事業	65,540	70,672	△ 5,132
東部第1土地区画整理事業	12,500	4,584	7,916
東部第2土地区画整理事業	5,622	22,018	△ 16,396
佐和駅中央土地区画整理事業	3,369	14,224	△ 10,855
佐和駅東土地区画整理事業	8,344	1,734	6,610
武田土地区画整理事業	5,569	6,765	△ 1,196
第一田中後土地区画整理事業	0	2,213	△ 2,213
阿字ヶ浦土地区画整理事業	25,732	12,845	12,887
船窪土地区画整理事業	3,481	9,438	△ 5,957
農業集落排水事業	4,414	2,724	1,690
奨学資金	12,045	5,039	7,006
地方卸売市場事業	1,905	2,346	△ 441
墓地公園事業	105,103	87,448	17,655
公共用地先行取得事業	0	3	△ 3
合　計	2,511,772	3,281,352	△ 769,580

一般会計の実質収支額は1,647,982千円で，前年度と比較すると1,222,072千円の減少となっている。特別会計の実質収支額は863,790千円で，前年度と比較すると452,492千円の増加となっている。一般会計と特別会計を合わせた実質収支額の合計は2,511,772千円で，前年度と比較すると769,580千円の減少となっている。

4　財産に関する調書

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

これらの審査に当たっては，当年度中の増減高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28年度末現在高	平成27年度末現在高	対前年度	
							比較増減	比較％
公有財産	土地	行政財産		㎡	2,953,621.91	2,962,139.63	△8,517.72	99.7
		普通財産		㎡	693,122.59	661,748.01	31,374.58	104.7
	建物	行政財産	木造	㎡	11,252.50	11,336.34	△83.84	99.3
			非木造	㎡	437,542.40	437,064.04	478.36	100.1
			計	㎡	448,794.90	448,400.38	394.52	100.1
		普通財産	木造	㎡	961.92	961.92	0.00	100.0
			非木造	㎡	38,850.69	38,850.69	0.00	100.0
			計	㎡	39,812.61	39,812.61	0.00	100.0
	物　権（地上権）	行政財産		㎡	559,011.30	565,891.28	△6,879.98	98.8
		普通財産		㎡	29,385.70	29,385.70	0.00	100.0
	有価証券			円	579,343,000	579,343,000	0	100.0
	出資による権利			円	378,674,400	377,174,400	1,500,000	100.4
物品	絵画			点	57	57	0	100.0
	彫刻品等			点	49	49	0	100.0
	自動車			台	156	145	11	107.6
	ピアノ			台	56	56	0	100.0
	防災行政無線放送施設			基	201	201	0	100.0
	機械，工具，工作物等			台	404	429	△25	94.2
債　権				円	105,386,219	237,383,685	△131,997,466	44.4
基金	積立基金			円	18,566,618,415	18,268,244,760	298,373,655	101.6
	運用基金			円	－	－	－	－

公有財産の土地・建物の内，土地の行政財産の減少については，主に市営磯合住宅敷地の所管替え（普通財産への区分変更）によるものであり，土地の普通財産の増加については，主に所管替えされた市営磯合住宅跡地（行政財産からの区分変更），（一財）ひたちなか市住宅・都市サービス公社の解散に伴う代物弁済によるものである。建物の行政財産の非木造の増加については，主に田彦小学校及び前渡小学校放課後児童クラブ施設のリース終了に伴う無償譲渡によるものである。

物権（地上権）の減少については，主に堀口小学校敷地の借地契約解除によるものである。

出資による権利の増加については，茨城県信用保証協会寄託金証書の増加によるものである。

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

積立基金の前年度比較は，次表のとおりである。

（単位:円，%）

基　　金　　名	平成28年度末 現在高	平成27年度末 現在高	対前年度	
			比較増減	比較
財政調整基金	5,291,816,691	5,291,319,826	496,865	100.0
市債管理基金	9,376,839,205	9,374,113,848	2,725,357	100.0
文化振興基金	87,283,891	87,227,194	56,697	100.1
緑のまちづくり基金	358,370,656	377,072,590	△18,701,934	95.0
国際交流基金	137,284,872	139,076,394	△1,791,522	98.7
石川運動ひろば用地取得基金	1,075,283,716	1,074,511,799	771,917	100.1
公共用地取得基金	973,497,140	648,254,775	325,242,365	150.2
福祉ふれあい基金	449,583,819	450,552,166	△968,347	99.8
西中根地区農業集落排水処理施設基金	8,494,726	8,489,209	5,517	100.1
ごみ減量化推進基金	6,012,294	6,008,389	3,905	100.1
ふるさと水と土保全対策基金	32,031,325	32,010,519	20,806	100.1
教育基金	3,733,658	3,680,710	52,948	101.4
スポーツ推進基金	7,707,052	7,702,046	5,006	100.1
奨学資金基金	24,185,822	18,913,800	5,272,022	127.9
介護給付費準備基金	728,315,251	546,807,536	181,507,715	133.2
湊鉄道線振興基金	2,671,097	2,024,781	646,316	131.9
国民健康保険支払準備基金	3,507,200	3,504,922	2,278	100.1
東日本大震災復興交付金基金	0	196,974,256	△196,974,256	皆減
計	18,566,618,415	18,268,244,760	298,373,655	101.6

平成２８年度末の積立基金全体の現在高は，前年度末と比べ 298,373 千円（1.6%）増の 18,566,618 千円となっている。

増加となった主な要因は，公共用地取得基金，奨学資金基金，介護給付費準備基金の元金積立によるものである。

また，東日本大震災復興交付金基金は，平成２９年３月３１日付けで廃止された。

Ⅴ　むすび

平成２８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 87,723,908 千円，歳出が 84,699,704 千円で，前年度に比べ歳入は 845,447 千円（1.0%），歳出は 1,833,695 千円（2.2%）それぞれ増加している。

歳入歳出差引額から翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた実質収支額は 2,511,772 千円となっている。

一般会計についてみると，歳入が 52,655,271 千円，歳出が 50,626,338 千円で，前年度に比べ歳入は 23,697 千円（0.0%），歳出は 1,548,774 千円（3.2%）それぞれ増加している。歳入が増加した主な要因は，繰越金，市債などが増加したことによるもので，また歳出の増加については，那珂湊支所新庁舎建設工事や那珂湊第三小学校改築工事の開始，年金生活者等支援臨時福祉給付金を交付したことなどが挙げられる。

次に，特別会計全般についてみると，歳入が 35,068,637 千円，歳出が 34,073,365 千円で，前年度に比べ歳入は 821,749 千円（2.4%），歳出は 284,921 千円（0.8%）それぞれ増加している。増加した主な要因は，介護保険事業特別会計における地域密着型介護サービス給付費の増や，公共下水道事業特別会計における下水浄化センター受変電設備等更新工事による増などが挙げられる。

次に，収入未済額についてみると，一般会計では前年度比 184,860 千円（17.6%）減の 866,446 千円，特別会計では前年度比 179,567 千円（19.7%）減の 732,752 千円となっている。また不納欠損額は，一般会計で前年度比 974 千円（0.5%）増の 193,022 千円，特別会計で前年度比 45,242 千円（14.0%）減の 277,647 千円となっている。

主な事業の実施状況については，勝田中根線整備事業や堀口小学校用地取得，市民球場スコアボード改修工事，陸上競技場インフィールド等改修工事などが完了し，現在，那珂湊支所新庁舎の建設や子育て支援・多世代交流施設整備事業，小・中学校の改築を含めた耐震化事業，各土地区画整理事業の見直し，六ッ野スポーツの杜公園整備事業，親水性中央公園整備事業などが引き続き進められている。なお，平成２９年度に繰越した事業については，一般会計で 25 件 5,064,942 千円，特別会計で 20 件 465,814 千円となっている。

今後の見通しについては，福祉や医療，介護などの社会保障関連経費や公共施設の長寿命化対策に係る経費の増加，緊急治水計画に基づく新たな雨水幹線の整備など防災・減災対策の充実，ひたちなか海浜鉄道湊線の延伸計画への取組み，統合校の建設，さらには，佐和駅橋上化及び東西自由通路の整備等に多額の支出が見込まれている。一方，歳入面においては，景気回復の実感に乏しく，海外経済や金融資本市場の変動等に影響される不安定な状況の中，市税収入の伸びを予測することは困難であり，今後も厳しい財政運営が続くものと思われる。

このような状況を踏まえ，歳入に関しては，市民負担の公平性と自主財源確保の観点から，市税及び使用料等について，現年度での徴収を徹底するとともに，滞納者の実態を十分把握しながら，収納率の向上と収入未済額の縮減に努められたい。また，企業誘致等による新たな自主財源の確保にも引き続き意欲的に取り組まれたい。

不納欠損処分については，時効中断の手続を適時に行うなど，安易な時効完成をすることがないよう今後とも慎重かつ厳正な取り扱いに留意されたい。

基金については，各基金の目的に沿った運用や積立を行っているか，各所管において改めて確認するとともに，長期間にわたり事業財源等として活用されていない基金については，廃止も含め，今後のあり方等を整理検討されたい。

事業財源確保のための市債の発行については，引き続き事業内容の優先度を見極め，重点化を図りながら，将来世代に過度の負担を強いることのないよう適切な市債発行に留意されたい。

今後の行財政運営にあたっては，限られた財源のもとで，第３次総合計画等に掲げた諸施策を着実に進めるとともに，効率的かつ効果的な事務事業の執行に努めながら，引き続き行財政改革の推進と財政の健全化に取り組まれたい。

決　　算　　資　　料

各会計歳入歳出決算額総括表

一般会計款別歳入決算額一覧表

一般会計款別歳出決算額一覧表

特別会計款別歳入決算額一覧表

特別会計款別歳出決算額一覧表

会計別歳入歳出決算額前年度比較表

平成28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		57,453,039,000	53,714,739,706	52,655,271,095	193,022,358	866,446,253
特別会計	国民健康保険事業特別会計	16,329,863,000	17,208,633,478	16,332,317,954	247,493,487	628,822,037
	後期高齢者医療事業特別会計	1,618,269,000	1,626,807,707	1,611,903,107	2,289,600	12,615,000
	介護保険事業特別会計	9,768,578,000	9,895,897,866	9,804,839,086	25,227,777	65,831,003
	公共下水道事業特別会計	5,182,208,000	4,954,626,804	4,933,017,285	2,636,409	18,973,110
	東部第1土地区画整理事業特別会計	366,203,000	364,303,334	364,303,334		0
	東部第2土地区画整理事業特別会計	508,484,000	471,257,188	471,257,188		0
	佐和駅中央土地区画整理事業特別会計	80,000,000	80,007,388	80,007,388		0
	佐和駅東土地区画整理事業特別会計	383,411,000	328,897,001	328,897,001		0
	武田土地区画整理事業特別会計	137,857,000	138,884,720	138,884,720		0
	第一田中後土地区画整理事業特別会計	55,334,000	53,713,405	53,713,405		0
	阿字ヶ浦土地区画整理事業特別会計	518,185,000	496,537,913	496,537,913		0
	船窪土地区画整理事業特別会計	169,727,000	169,733,719	169,733,719		0
	農業集落排水事業特別会計	59,903,000	60,691,009	60,651,039		39,970
	奨学資金特別会計	17,910,000	29,779,145	23,464,145		6,315,000
	地方卸売市場事業特別会計	27,286,000	27,936,409	27,936,409		0
	墓地公園事業特別会計	80,294,000	166,641,004	166,485,004		156,000
	公共用地先行取得事業特別会計	4,690,000	4,688,877	4,688,877		0
	特別会計の合計	35,308,202,000	36,079,036,967	35,068,637,574	277,647,273	732,752,120
合計		92,761,241,000	89,793,776,673	87,723,908,669	470,669,631	1,599,198,373

（単位：円）

歳出						歳入歳出差引額
予算現額	支出済額(B)	翌年度繰越額			不用額	(A)－(B)
		継続費逓次繰越	繰越明許費	事故繰越		
57,453,039,000	50,626,338,960		5,064,942,000		1,761,758,040	2,028,932,135
16,329,863,000	15,977,889,024				351,973,976	354,428,930
1,618,269,000	1,607,035,461				11,233,539	4,867,646
9,768,578,000	9,553,967,479				214,610,521	250,871,607
5,182,208,000	4,834,192,030		222,859,000		125,156,970	98,825,255
366,203,000	286,956,919		64,846,000		14,400,081	77,346,415
508,484,000	465,486,561		38,348,000		4,649,439	5,770,627
80,000,000	76,637,512				3,362,488	3,369,876
383,411,000	320,349,311		55,212,000		7,849,689	8,547,690
137,857,000	111,394,933		21,920,000		4,542,067	27,489,787
55,334,000	53,713,405				1,620,595	0
518,185,000	470,163,480		42,102,000		5,919,520	26,374,433
169,727,000	155,924,988		10,327,000		3,475,012	13,808,731
59,903,000	56,236,293				3,666,707	4,414,746
17,910,000	11,418,205				6,491,795	12,045,940
27,286,000	26,030,768				1,255,232	1,905,641
80,294,000	61,281,089		10,200,000		8,812,911	105,203,915
4,690,000	4,688,061				1,939	816
35,308,202,000	34,073,365,519		465,814,000		769,022,481	995,272,055
92,761,241,000	84,699,704,479		5,530,756,000		2,530,780,521	3,024,204,190

平成28年度一般会計款別歳入決算額一覧表

区分 / 款	予算現額					調定額		
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する割合
1 市税	22,906,800,000			22,906,800,000	39.9	23,968,657,996	44.6	104.6
2 地方譲与税	498,000,000			498,000,000	0.9	505,735,989	0.9	101.6
3 利子割交付金	28,000,000			28,000,000	0.0	18,730,000	0.0	66.9
4 配当割交付金	120,000,000			120,000,000	0.2	73,860,000	0.1	61.6
5 株式等譲渡所得割交付金	110,000,000			110,000,000	0.2	43,378,000	0.1	39.4
6 地方消費税交付金	2,600,000,000			2,600,000,000	4.5	2,490,602,000	4.6	95.8
7 ゴルフ場利用税交付金	12,000,000			12,000,000	0.0	12,268,480	0.0	102.2
8 自動車取得税交付金	70,000,000			70,000,000	0.1	82,371,000	0.2	117.7
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	36,000,000	2,141,000		38,141,000	0.1	38,141,000	0.1	100.0
10 地方特例交付金	100,000,000	9,960,000		109,960,000	0.2	109,960,000	0.2	100.0
11 地方交付税	2,250,000,000	365,123,000		2,615,123,000	4.6	2,697,151,000	5.0	103.1
12 交通安全対策特別交付金	22,000,000			22,000,000	0.0	26,348,000	0.0	119.8
13 分担金及び負担金	1,038,672,000	△ 3,226,000	28,557,000	1,064,003,000	1.9	1,059,163,641	2.0	99.5
14 使用料及び手数料	1,077,443,000	△ 3,468,000		1,073,975,000	1.9	1,433,580,482	2.7	133.5
15 国庫支出金	7,312,272,000	695,694,000	854,129,000	8,862,095,000	15.4	7,603,746,692	14.2	85.8
16 県支出金	3,156,918,000	△ 80,899,000	41,800,000	3,117,819,000	5.4	3,093,320,442	5.8	99.2
17 財産収入	73,692,000	51,328,000		125,020,000	0.2	127,466,369	0.2	102.0
18 寄付金	4,000	1,782,000		1,786,000	0.0	1,835,027	0.0	102.7
19 繰入金	3,184,859,000	△ 2,902,611,000		282,248,000	0.5	277,338,222	0.5	98.3
20 繰越金	500,000,000	2,370,054,000	683,954,000	3,554,008,000	6.2	3,554,008,544	6.6	100.0
21 諸収入	1,000,540,000	△ 11,979,000		988,561,000	1.7	1,044,476,822	1.9	105.7
22 市債	5,857,800,000	2,184,900,000	1,210,800,000	9,253,500,000	16.1	5,452,600,000	10.2	58.9
合計	**51,955,000,000**	**2,678,799,000**	**2,819,240,000**	**57,453,039,000**	**100.0**	**53,714,739,706**	**100.0**	**93.5**

（単位：円，％）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
23,335,789,084	44.3	101.9	97.4	190,420,337	98.7	0.8	442,448,575	51.1	1.8
505,735,989	1.0	101.6	100.0		－	－	0	0	0
18,730,000	0.0	66.9	100.0		－	－	0	0	0
73,860,000	0.1	61.6	100.0		－	－	0	0	0
43,378,000	0.1	39.4	100.0		－	－	0	0	0
2,490,602,000	4.7	95.8	100.0		－	－	0	0	0
12,268,480	0.0	102.2	100.0		－	－	0	0	0
82,371,000	0.2	117.7	100.0		－	－	0	0	0
38,141,000	0.1	100.0	100.0		－	－	0	0	0
109,960,000	0.2	100.0	100.0		－	－	0	0	0
2,697,151,000	5.1	103.1	100.0		－	－	0	0	0
26,348,000	0.1	119.8	100.0		－	－	0	0	0
1,036,652,768	2.0	97.4	97.9	139,500	0.1	0.0	22,371,373	2.6	2.1
1,057,397,434	2.0	98.5	73.8	2,462,521	1.3	0.2	373,720,527	43.1	26.1
7,603,746,692	14.4	85.8	100.0		－	－	0	0	0
3,093,320,442	5.9	99.2	100.0		－	－	0	0	0
127,273,469	0.2	101.8	99.8		－	－	192,900	0.0	0.2
1,835,027	0.0	102.7	100.0		－	－	0	0	0
277,338,222	0.5	98.3	100.0		－	－	0	0	0
3,554,008,544	6.8	100.0	100.0		－	－	0	0	0
1,016,763,944	1.9	102.9	97.3		－	－	27,712,878	3.2	2.7
5,452,600,000	10.4	58.9	100.0		－	－	0	0	0
52,655,271,095	**100.0**	**91.6**	**98.0**	**193,022,358**	**100.0**	**0.4**	**866,446,253**	**100.0**	**1.6**

平成28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	356,111,000	△20,132,000			335,979,000	0.6
2 総務費	5,119,508,000	935,720,000	176,666,000	49,341,000	6,281,235,000	10.9
3 民生費	18,117,258,000	548,053,000	469,547,000	897,000	19,135,755,000	33.3
4 衛生費	3,317,065,000	△69,852,000		2,222,000	3,249,435,000	5.7
5 労働費	149,522,000	△3,768,000			145,754,000	0.3
6 農林水産業費	650,187,000	△6,401,000	85,472,000	9,118,000	738,376,000	1.3
7 商工費	1,008,155,000	△9,381,000	89,732,000	6,841,000	1,095,347,000	1.9
8 土木費	7,915,391,000	△386,331,000	569,688,000		8,098,748,000	14.1
9 消防費	1,798,523,000	△74,485,000		52,000	1,724,090,000	3.0
10 教育費	7,858,129,000	1,905,217,000	1,428,135,000	19,000	11,191,500,000	19.5
11 災害復旧費	13,000	15,279,000		1,718,000	17,010,000	0.0
12 公債費	5,565,138,000	△155,120,000			5,410,018,000	9.4
14 予備費	100,000,000			△70,208,000	29,792,000	0.1
合　計	**51,955,000,000**	**2,678,799,000**	**2,819,240,000**	**0**	**57,453,039,000**	**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
331,126,535	0.7	98.6					－	－	4,852,465	0.3	1.4
5,571,762,036	11.0	88.7		485,087,000		485,087,000	9.6	7.7	224,385,964	12.7	3.6
18,391,472,285	36.3	96.1		350,884,000		350,884,000	6.9	1.8	393,398,715	22.3	2.1
2,904,912,894	5.7	89.4		20,521,000		20,521,000	0.4	0.6	324,001,106	18.4	10.0
129,948,797	0.3	89.2					－	－	15,805,203	0.9	10.8
706,427,370	1.4	95.7		19,133,000		19,133,000	0.4	2.6	12,815,630	0.7	1.7
1,073,265,647	2.1	98.0					－	－	22,081,353	1.3	2.0
7,049,862,297	13.9	87.0		864,335,000		864,335,000	17.1	10.7	184,550,703	10.5	2.3
1,706,048,511	3.4	99.0		8,137,000		8,137,000	0.2	0.5	9,904,489	0.6	0.6
7,349,061,906	14.5	65.7		3,303,845,000		3,303,845,000	65.2	29.5	538,593,094	30.6	4.8
3,790,800	0.0	22.3		13,000,000		13,000,000	0.3	76.4	219,200	0.0	1.3
5,408,659,882	10.7	100.0					－	－	1,358,118	0.1	0.0
0	0	0					－	－	29,792,000	1.7	100.0
50,626,338,960	**100.0**	**88.1**		**5,064,942,000**		**5,064,942,000**	**100.0**	**8.8**	**1,761,758,040**	**100.0**	**3.1**

平成28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	2,839,244,000	△156,147,000		2,683,097,000	16.4	3,686,292,880	21.4	137.4
	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	2,171,300	0.0	67.9
	④国庫支出金	3,668,821,000	△2,978,000		3,665,843,000	22.4	3,571,174,400	20.8	97.4
	⑤療養給付費等交付金	552,667,000	△160,456,000		392,211,000	2.4	360,407,484	2.1	91.9
	⑥県支出金	844,859,000	2,027,000		846,886,000	5.2	858,274,136	5.0	101.3
	⑦共同事業交付金	3,864,000,000	△401,000,000		3,463,000,000	21.2	3,459,386,625	20.1	99.9
	⑧財産収入	3,000			3,000	0.0	2,278	0.0	75.9
	⑨繰入金	1,300,001,000	676,000,000		1,976,001,000	12.1	1,975,999,993	11.5	100.0
	⑩繰越金	100,001,000	△86,300,000		13,701,000	0.1	13,700,818	0.1	100.0
	⑪諸収入	42,155,000	4,905,000		47,060,000	0.3	42,364,305	0.2	90.0
	⑬前期高齢者交付金	3,505,971,000	△267,112,000		3,238,859,000	19.8	3,238,859,259	18.8	100.0
	計	**16,720,924,000**	**△391,061,000**		**16,329,863,000**	**100.0**	**17,208,633,478**	**100.0**	**105.4**
後期高齢者医療事業	①保険料	1,321,708,000	20,900,000		1,342,608,000	83.0	1,353,538,500	83.2	100.8
	②使用料及び手数料	280,000	△90,000		190,000	0.0	210,100	0.0	110.6
	③繰入金	245,946,000	△10,136,000		235,810,000	14.6	235,810,000	14.5	100.0
	④繰越金	1,000	10,657,000		10,658,000	0.7	10,658,743	0.7	100.0
	⑤諸収入	29,696,000	△693,000		29,003,000	1.8	26,590,364	1.6	91.7
	計	**1,597,631,000**	**20,638,000**		**1,618,269,000**	**100.0**	**1,626,807,707**	**100.0**	**100.5**
介護保険事業	①保険料	2,320,533,000			2,320,533,000	23.8	2,435,165,807	24.6	104.9
	②分担金及び負担金	1,994,000	△455,000		1,539,000	0.0	1,570,600	0.0	102.1
	③使用料及び手数料	336,000			336,000	0.0	293,100	0.0	87.2
	④国庫支出金	2,061,172,000	△66,363,000		1,994,809,000	20.4	2,011,978,389	20.3	100.9
	⑤支払基金交付金	2,685,643,000	△126,826,000		2,558,817,000	26.2	2,550,736,000	25.8	99.7
	⑥県支出金	1,405,257,000	△44,543,000		1,360,714,000	13.9	1,363,576,170	13.8	100.2
	⑧財産収入	368,000			368,000	0.0	325,424	0.0	88.4
	⑨寄付金	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	⑩繰入金	1,518,494,000	△132,859,000		1,385,635,000	14.2	1,385,556,160	14.0	100.0
	⑪繰越金	1,000	144,886,000		144,887,000	1.5	144,887,948	1.5	100.0
	⑬諸収入	491,000	448,000		939,000	0.0	1,808,268	0.0	192.6
	計	**9,994,290,000**	**△225,712,000**		**9,768,578,000**	**100.0**	**9,895,897,866**	**100.0**	**101.3**

（単位:円，%）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
2,810,556,067	17.2	104.8	76.2	247,493,487	100.0	6.7	628,243,326	99.9	17.0
0	0	0	—		—	—	0	0	—
2,171,300	0.0	67.9	100.0		—	—	0	0	0
3,571,174,400	21.9	97.4	100.0		—	—	0	0	0
360,407,484	2.2	91.9	100.0		—	—	0	0	0
858,274,136	5.3	101.3	100.0		—	—	0	0	0
3,459,386,625	21.2	99.9	100.0		—	—	0	0	0
2,278	0.0	75.9	100.0		—	—	0	0	0
1,975,999,993	12.1	100.0	100.0		—	—	0	0	0
13,700,818	0.1	100.0	100.0		—	—	0	0	0
41,785,594	0.3	88.8	98.6		—	—	578,711	0.1	1.4
3,238,859,259	19.8	100.0	100.0		—	—	0	0	0
16,332,317,954	**100.0**	**100.0**	**94.9**	**247,493,487**	**100.0**	**1.4**	**628,822,037**	**100.0**	**3.7**
1,338,633,900	83.0	99.7	98.9	2,289,600	100.0	0.2	12,615,000	100.0	0.9
210,100	0.0	110.6	100.0		—	—	0	0	0
235,810,000	14.6	100.0	100.0		—	—	0	0	0
10,658,743	0.7	100.0	100.0		—	—	0	0	0
26,590,364	1.6	91.7	100.0		—	—	0	0	0
1,611,903,107	**100.0**	**99.6**	**99.1**	**2,289,600**	**100.0**	**0.1**	**12,615,000**	**100.0**	**0.8**
2,344,548,730	23.9	101.0	96.3	25,227,777	100.0	1.0	65,389,300	99.3	2.7
1,570,600	0.0	102.1	100.0		—	—	0	0	0
293,100	0.0	87.2	100.0		—	—	0	0	0
2,011,978,389	20.5	100.9	100.0		—	—	0	0	0
2,550,736,000	26.0	99.7	100.0		—	—	0	0	0
1,363,576,170	13.9	100.2	100.0		—	—	0	0	0
325,424	0.0	88.4	100.0		—	—	0	0	0
0	0	0	—		—	—	0	0	—
1,385,556,160	14.1	100.0	100.0		—	—	0	0	0
144,887,948	1.5	100.0	100.0		—	—	0	0	0
1,366,565	0.0	145.5	75.6		—	—	441,703	0.7	24.4
9,804,839,086	**100.0**	**100.4**	**99.1**	**25,227,777**	**100.0**	**0.3**	**65,831,003**	**100.0**	**0.7**

平成28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	61,319,000	18,000,000		79,319,000	1.5	93,079,240	1.9	117.3
	②使用料及び手数料	1,378,063,000	660,000		1,378,723,000	26.6	1,411,572,713	28.5	102.4
	③国庫支出金	432,655,000	△36,928,000	23,556,000	419,283,000	8.1	374,907,000	7.6	89.4
	④繰入金	1,654,750,000	△166,270,000		1,488,480,000	28.7	1,488,480,000	30.0	100.0
	⑤繰越金	6,000,000	64,672,000	20,665,000	91,337,000	1.8	91,337,000	1.8	100.0
	⑥諸収入	2,166,000			2,166,000	0.0	2,250,851	0.0	103.9
	⑦市債	1,654,300,000	△39,800,000	108,400,000	1,722,900,000	33.2	1,493,000,000	30.1	86.7
	計	**5,189,253,000**	**△159,666,000**	**152,621,000**	**5,182,208,000**	**100.0**	**4,954,626,804**	**100.0**	**95.6**
東部第1土地区画整理事業	④財産収入	1,000,000	1,900,000		2,900,000	0.8	2,900,000	0.8	100.0
	⑤繰入金	233,393,000	△13,941,000		219,452,000	59.9	219,452,000	60.2	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	3,584,000	10,166,000	14,750,000	4.0	14,750,034	4.0	100.0
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	⑧市債	45,000,000	△16,600,000	100,600,000	129,000,000	35.2	127,000,000	34.9	98.4
	⑨使用料及び手数料	100,000			100,000	0.0	201,300	0.1	201.3
	計	**280,494,000**	**△25,057,000**	**110,766,000**	**366,203,000**	**100.0**	**364,303,334**	**100.0**	**99.5**
東部第2土地区画整理事業	①使用料及び手数料	206,000			206,000	0.0	224,217	0.0	108.8
	②国庫支出金	19,800,000	9,900,000	2,860,000	32,560,000	6.4	22,660,000	4.8	69.6
	④財産収入	1,000,000	23,452,000		24,452,000	4.8	27,595,000	5.9	112.9
	⑤繰入金	283,115,000	△48,709,000		234,406,000	46.1	234,406,000	49.7	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	20,018,000	940,000	21,958,000	4.3	22,958,351	4.9	104.6
	⑦諸収入	2,000			2,000	0.0	13,620	0.0	681.0
	⑧市債	226,100,000	△40,000,000	8,800,000	194,900,000	38.3	163,400,000	34.7	83.8
	計	**531,223,000**	**△35,339,000**	**12,600,000**	**508,484,000**	**100.0**	**471,257,188**	**100.0**	**92.7**

（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
87,922,690	1.8	110.8	94.5	1,033,560	39.2	1.1	4,122,990	21.7	4.4
1,395,119,744	28.3	101.2	98.8	1,602,849	60.8	0.1	14,850,120	78.3	1.1
374,907,000	7.6	89.4	100.0		—	—	0	0	0
1,488,480,000	30.2	100.0	100.0		—	—	0	0	0
91,337,000	1.9	100.0	100.0		—	—	0	0	0
2,250,851	0.0	103.9	100.0		—	—	0	0	0
1,493,000,000	30.3	86.7	100.0		—	—	0	0	0
4,933,017,285	**100.0**	**95.2**	**99.6**	**2,636,409**	**100.0**	**0.1**	**18,973,110**	**100.0**	**0.4**
2,900,000	0.8	100.0	100.0		—	—	0	0	0
219,452,000	60.2	100.0	100.0		—	—	0	0	0
14,750,034	4.0	100.0	100.0		—	—	0	0	0
0	0	0	—		—	—	0	0	—
127,000,000	34.9	98.4	100.0		—	—	0	0	0
201,300	0.1	201.3	100.0		—	—	0	0	0
364,303,334	**100.0**	**99.5**	**100.0**		**—**	—	**0**	**0**	**0**
224,217	0.0	108.8	100.0		—	—	0	0	0
22,660,000	4.8	69.6	100.0		—	—	0	0	0
27,595,000	5.9	112.9	100.0		—	—	0	0	0
234,406,000	49.7	100.0	100.0		—	—	0	0	0
22,958,351	4.9	104.6	100.0		—	—	0	0	0
13,620	0.0	681.0	100.0		—	—	0	0	0
163,400,000	34.7	83.8	100.0		—	—	0	0	0
471,257,188	**100.0**	**92.7**	**100.0**		**—**	—	**0**	**0**	**0**

平成28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	④財産収入	582,000	4,452,000		5,034,000	6.3	5,040,760	6.3	100.1
	⑤繰入金	77,901,000	△46,303,000		31,598,000	39.5	31,598,000	39.5	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	13,224,000		14,224,000	17.8	14,224,811	17.8	100.0
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	58	0.0	5.8
	⑨換地清算金	1,000,000	28,143,000		29,143,000	36.4	29,143,759	36.4	100.0
	計	**80,484,000**	**△484,000**		**80,000,000**	**100.0**	**80,007,388**	**100.0**	**100.0**
佐和駅東土地区画整理事業	①使用料及び手数料	30,000	△14,000		16,000	0.0	25,800	0.0	161.3
	②国庫支出金	16,940,000	11,488,000	20,350,000	48,778,000	12.7	35,369,000	10.8	72.5
	④財産収入	0			0	0	5,251,000	1.6	—
	⑤繰入金	131,747,000	△7,386,000		124,361,000	32.4	124,361,000	37.8	100.0
	⑥繰越金	1,000,000		1,850,000	2,850,000	0.7	3,584,753	1.1	125.8
	⑦諸収入	6,000			6,000	0.0	5,448	0.0	90.8
	⑧市債	201,600,000	△19,800,000	25,600,000	207,400,000	54.1	160,300,000	48.7	77.3
	計	**351,323,000**	**△15,712,000**	**47,800,000**	**383,411,000**	**100.0**	**328,897,001**	**100.0**	**85.8**
武田土地区画整理事業	⑤繰入金	139,142,000	△7,101,000		132,041,000	95.8	132,041,000	95.1	100.0
	⑥繰越金	1,000,000	4,765,000		5,765,000	4.2	6,765,420	4.9	117.4
	⑦諸収入	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	⑨使用料及び手数料	50,000			50,000	0.0	78,300	0.1	156.6
	計	**140,193,000**	**△2,336,000**		**137,857,000**	**100.0**	**138,884,720**	**100.0**	**100.7**
第一田中後土地区画整理事業	⑤財産収入	0	53,119,000		53,119,000	96.0	51,500,000	95.9	97.0
	⑥繰入金	26,847,000	△26,847,000		0	0	0	0	—
	⑦繰越金	1,000,000	1,213,000		2,213,000	4.0	2,213,171	4.1	100.0
	⑧諸収入	2,000			2,000	0.0	234	0.0	11.7
	計	**27,849,000**	**27,485,000**		**55,334,000**	**100.0**	**53,713,405**	**100.0**	**97.1**

（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
5,040,760	6.3	100.1	100.0		－	－	0	0	0
31,598,000	39.5	100.0	100.0		－	－	0	0	0
14,224,811	17.8	100.0	100.0		－	－	0	0	0
58	0.0	5.8	100.0		－	－	0	0	0
29,143,759	36.4	100.0	100.0		－	－	0	0	0
80,007,388	**100.0**	**100.0**	**100.0**		**－**	－	**0**	**0**	**0**
25,800	0.0	161.3	100.0		－	－	0	0	0
35,369,000	10.8	72.5	100.0		－	－	0	0	0
5,251,000	1.6	－	100.0		－	－	0	0	0
124,361,000	37.8	100.0	100.0		－	－	0	0	0
3,584,753	1.1	125.8	100.0		－	－	0	0	0
5,448	0.0	90.8	100.0		－	－	0	0	0
160,300,000	48.7	77.3	100.0		－	－	0	0	0
328,897,001	**100.0**	**85.8**	**100.0**		**－**	－	**0**	**0**	**0**
132,041,000	95.1	100.0	100.0		－	－	0	0	0
6,765,420	4.9	117.4	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
78,300	0.1	156.6	100.0		－	－	0	0	0
138,884,720	**100.0**	**100.7**	**100.0**		**－**	－	**0**	**0**	**0**
51,500,000	95.9	97.0	100.0		－	－	0	0	0
0	0	－	－		－	－	0	0	－
2,213,171	4.1	100.0	100.0		－	－	0	0	0
234	0.0	11.7	100.0		－	－	0	0	0
53,713,405	**100.0**	**97.1**	**100.0**		**－**	－	**0**	**0**	**0**

平成28年度特別会計款別歳入決算額一覧表

会計名	区分 / 款	予算現額					調定額		
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する割合
阿字ヶ浦土地区画整理事業	②使用料及び手数料	22,000			22,000	0.0	25,800	0.0	117.3
	③国庫支出金	17,600,000	8,800,000	14,080,000	40,480,000	7.8	28,446,000	5.7	70.3
	④県支出金	10,918,000	9,242,000	11,520,000	31,680,000	6.1	22,554,000	4.5	71.2
	⑤財産収入	19,440,000	19,770,000		39,210,000	7.6	58,020,000	11.7	148.0
	⑥繰入金	416,753,000	△66,149,000		350,604,000	67.7	350,604,000	70.6	100.0
	⑦繰越金	1,000,000	10,845,000	543,000	12,388,000	2.4	13,388,063	2.7	108.1
	⑧諸収入	1,000			1,000	0.0	50	0.0	5.0
	⑨市債	42,000,000	△3,200,000	5,000,000	43,800,000	8.5	23,500,000	4.7	53.7
	計	**507,734,000**	**△20,692,000**	**31,143,000**	**518,185,000**	**100.0**	**496,537,913**	**100.0**	**95.8**
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	8,400	0.0	840.0
	⑥繰入金	166,372,000	△17,559,000		148,813,000	87.7	148,813,000	87.7	100.0
	⑦繰越金	1,000,000	8,438,000	11,474,000	20,912,000	12.3	20,912,263	12.3	100.0
	⑧諸収入	1,000			1,000	0.0	56	0.0	5.6
	計	**167,374,000**	**△9,121,000**	**11,474,000**	**169,727,000**	**100.0**	**169,733,719**	**100.0**	**100.0**
農業集落排水事業	①分担金及び負担金	1,456,000			1,456,000	2.4	364,200	0.6	25.0
	④使用料及び手数料	10,293,000			10,293,000	17.2	10,209,325	16.8	99.2
	⑤繰入金	45,364,000			45,364,000	75.7	45,364,000	74.7	100.0
	⑥繰越金	1,000,000		1,500,000	2,500,000	4.2	4,224,352	7.0	169.0
	⑦諸収入	283,000			283,000	0.5	523,615	0.9	185.0
	⑨財産収入	7,000			7,000	0.0	5,517	0.0	78.8
	計	**58,403,000**		**1,500,000**	**59,903,000**	**100.0**	**60,691,009**	**100.0**	**101.3**
奨学資金	①財産収入	14,000	3,000		17,000	0.1	17,022	0.1	100.1
	②寄付金	1,000			1,000	0.0	0	0	0
	④繰越金	1,000	5,038,000		5,039,000	28.1	5,039,058	16.9	100.0
	⑤諸収入	12,853,000			12,853,000	71.8	24,723,065	83.0	192.4
	計	**12,869,000**	**5,041,000**		**17,910,000**	**100.0**	**29,779,145**	**100.0**	**166.3**

（単位:円，％）

収入済額				不納欠損額			収入未済額		
金額	構成比率	予算現額に対する割合	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合	金額	構成比率	調定額に対する割合
25,800	0.0	117.3	100.0		－	－	0	0	0
28,446,000	5.7	70.3	100.0		－	－	0	0	0
22,554,000	4.5	71.2	100.0		－	－	0	0	0
58,020,000	11.7	148.0	100.0		－	－	0	0	0
350,604,000	70.6	100.0	100.0		－	－	0	0	0
13,388,063	2.7	108.1	100.0		－	－	0	0	0
50	0.0	5.0	100.0		－	－	0	0	0
23,500,000	4.7	53.7	100.0		－	－	0	0	0
496,537,913	**100.0**	**95.8**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
8,400	0.0	840.0	100.0		－	－	0	0	0
148,813,000	87.7	100.0	100.0		－	－	0	0	0
20,912,263	12.3	100.0	100.0		－	－	0	0	0
56	0.0	5.6	100.0		－	－	0	0	0
169,733,719	**100.0**	**100.0**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
364,200	0.6	25.0	100.0		－	－	0	0	0
10,169,355	16.8	98.8	99.6		－	－	39,970	100.0	0.4
45,364,000	74.8	100.0	100.0		－	－	0	0	0
4,224,352	7.0	169.0	100.0		－	－	0	0	0
523,615	0.9	185.0	100.0		－	－	0	0	0
5,517	0.0	78.8	100.0		－	－	0	0	0
60,651,039	**100.0**	**101.2**	**99.9**		**－**	**－**	**39,970**	**100.0**	**0.1**
17,022	0.1	100.1	100.0		－	－	0	0	0
0	0	0	－		－	－	0	0	－
5,039,058	21.5	100.0	100.0		－	－	0	0	0
18,408,065	78.5	143.2	74.5		－	－	6,315,000	100.0	25.5
23,464,145	**100.0**	**131.0**	**78.8**		**－**	**－**	**6,315,000**	**100.0**	**21.2**

平成28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	2,882,000			2,882,000	10.6	2,732,894	9.8	94.8
	②繰入金	21,318,000			21,318,000	78.1	21,318,000	76.3	100.0
	③繰越金	1,000,000			1,000,000	3.7	2,346,561	8.4	234.7
	④諸収入	2,086,000			2,086,000	7.6	1,538,954	5.5	73.8
	計	**27,286,000**			**27,286,000**	**100.0**	**27,936,409**	**100.0**	**102.4**
墓地公園事業	①使用料及び手数料	40,477,000			40,477,000	50.4	59,559,301	35.7	147.1
	③繰越金	10,000,000			10,000,000	12.5	87,448,438	52.5	874.5
	④諸収入	17,000			17,000	0.0	33,265	0.0	195.7
	⑤市債	30,900,000	△1,100,000		29,800,000	37.1	19,600,000	11.8	65.8
	計	**81,394,000**	**△1,100,000**		**80,294,000**	**100.0**	**166,641,004**	**100.0**	**207.5**
公共用地先行取得事業	①繰入金	4,689,000			4,689,000	100.0	4,685,000	99.9	99.9
	②繰越金	1,000			1,000	0.0	3,877	0.1	387.7
	計	**4,690,000**			**4,690,000**	**100.0**	**4,688,877**	**100.0**	**100.0**
特別会計の合計		**35,773,414,000**	**△833,116,000**	**367,904,000**	**35,308,202,000**		**36,079,036,967**		**102.2**

（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
2,732,894	9.8	94.8	100.0		－	－	0	0	0
21,318,000	76.3	100.0	100.0		－	－	0	0	0
2,346,561	8.4	234.7	100.0		－	－	0	0	0
1,538,954	5.5	73.8	100.0		－	－	0	0	0
27,936,409	**100.0**	**102.4**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
59,403,301	35.7	146.8	99.7		－	－	156,000	100.0	0.3
87,448,438	52.5	874.5	100.0		－	－	0	0	0
33,265	0.0	195.7	100.0		－	－	0	0	0
19,600,000	11.8	65.8	100.0		－	－	0	0	0
166,485,004	**100.0**	**207.3**	**99.9**		**－**	**－**	**156,000**	**100.0**	**0.1**
4,685,000	99.9	99.9	100.0		－	－	0	0	0
3,877	0.1	387.7	100.0		－	－	0	0	0
4,688,877	**100.0**	**100.0**	**100.0**		**－**	**－**	**0**	**0**	**0**
35,068,637,574		**99.3**	**97.2**	**277,647,273**		**0.8**	**732,752,120**		**2.0**

平成28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	151,511,000	△1,804,000		972,000	150,679,000	0.9	148,977,925	0.9
	②保険給付費	9,706,262,000	△124,000,000			9,582,262,000	58.7	9,289,047,554	58.1
	③老人保健拠出金	80,000				80,000	0.0	55,377	0.0
	④共同事業拠出金	3,800,011,000	△160,000,000			3,640,011,000	22.3	3,616,580,572	22.6
	⑤保健事業費	113,657,000	△4,968,000			108,689,000	0.7	104,494,904	0.7
	⑥基金積立金	4,000				4,000	0.0	2,278	0.0
	⑦諸支出金	14,002,000	28,317,000			42,319,000	0.3	42,015,758	0.3
	⑧予備費	30,000,000			△972,000	29,028,000	0.2	0	0
	⑨介護納付金	839,693,000	△37,862,000			801,831,000	4.9	801,830,767	5.0
	⑩後期高齢者支援金等	2,063,596,000	△90,104,000			1,973,492,000	12.1	1,973,431,875	12.4
	⑪前期高齢者納付金等	2,108,000	△640,000			1,468,000	0.0	1,452,014	0.0
	計	**16,720,924,000**	**△391,061,000**			**16,329,863,000**	**100.0**	**15,977,889,024**	**100.0**
後期高齢者医療事業	②納付金	1,558,722,000	10,390,000			1,569,112,000	97.0	1,565,841,981	97.4
	③保健事業費	28,576,000	△369,000			28,207,000	1.7	27,666,380	1.7
	④諸支出金	5,333,000	10,617,000			15,950,000	1.0	13,527,100	0.8
	⑤予備費	5,000,000				5,000,000	0.3	0	0
	計	**1,597,631,000**	**20,638,000**			**1,618,269,000**	**100.0**	**1,607,035,461**	**100.0**
介護保険事業	①総務費	223,426,000	△21,558,000			201,868,000	2.1	195,884,035	2.1
	②保険給付費	9,270,602,000	△438,520,000			8,832,082,000	90.4	8,666,511,344	90.7
	⑤地域支援事業費	487,099,000	△18,263,000		370,000	469,206,000	4.8	436,031,371	4.6
	⑥基金積立金	368,000	181,183,000			181,551,000	1.9	181,507,715	1.9
	⑧予備費	10,000,000			△370,000	9,630,000	0.1	0	0
	⑨諸支出金	2,795,000	71,446,000			74,241,000	0.8	74,033,014	0.8
	計	**9,994,290,000**	**△225,712,000**			**9,768,578,000**	**100.0**	**9,553,967,479**	**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
98.9					—	—	1,701,075	0.5	1.1
96.9					—	—	293,214,446	83.3	3.1
69.2					—	—	24,623	0.0	30.8
99.4					—	—	23,430,428	6.7	0.6
96.1					—	—	4,194,096	1.2	3.9
57.0					—	—	1,722	0.0	43.1
99.3					—	—	303,242	0.1	0.7
0					—	—	29,028,000	8.2	100.0
100.0					—	—	233	0.0	0.0
100.0					—	—	60,125	0.0	0.0
98.9					—	—	15,986	0.0	1.1
97.8					—	—	**351,973,976**	**100.0**	**2.2**
99.8					—	—	3,270,019	29.1	0.2
98.1					—	—	540,620	4.8	1.9
84.8					—	—	2,422,900	21.6	15.2
0					—	—	5,000,000	44.5	100.0
99.3					—	—	**11,233,539**	**100.0**	**0.7**
97.0					—	—	5,983,965	2.8	3.0
98.1					—	—	165,570,656	77.1	1.9
92.9					—	—	33,174,629	15.5	7.1
100.0					—	—	43,285	0.0	0.0
0					—	—	9,630,000	4.5	100.0
99.7					—	—	207,986	0.1	0.3
97.8					—	—	**214,610,521**	**100.0**	**2.2**

平成28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	2,462,441,000	△137,498,000	152,621,000		2,477,564,000	47.8	2,135,552,199	44.2
	②公債費	2,720,812,000	△22,168,000			2,698,644,000	52.1	2,698,639,831	55.8
	③予備費	6,000,000				6,000,000	0.1	0	0
	計	**5,189,253,000**	**△159,666,000**	**152,621,000**		**5,182,208,000**	**100.0**	**4,834,192,030**	**100.0**
東部第1土地区画整理事業	①区画整理事業費	279,494,000	△25,057,000	110,766,000		365,203,000	99.7	286,956,919	100.0
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.3	0	0
	計	**280,494,000**	**△25,057,000**	**110,766,000**		**366,203,000**	**100.0**	**286,956,919**	**100.0**
東部第2土地区画整理事業	①区画整理事業費	248,058,000	△32,988,000	12,600,000		227,670,000	44.8	185,674,002	39.9
	②公債費	282,165,000	△2,351,000			279,814,000	55.0	279,812,559	60.1
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.2	0	0
	計	**531,223,000**	**△35,339,000**	**12,600,000**		**508,484,000**	**100.0**	**465,486,561**	**100.0**
佐和駅中央土地区画整理事業	①区画整理事業費	79,484,000	△484,000			79,000,000	98.8	76,637,512	100.0
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.3	0	0
	計	**80,484,000**	**△484,000**			**80,000,000**	**100.0**	**76,637,512**	**100.0**
佐和駅東土地区画整理事業	①区画整理事業費	227,881,000	△13,552,000	47,800,000		262,129,000	68.4	200,067,854	62.5
	②公債費	122,442,000	△2,160,000			120,282,000	31.4	120,281,457	37.5
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.3	0	0
	計	**351,323,000**	**△15,712,000**	**47,800,000**		**383,411,000**	**100.0**	**320,349,311**	**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
86.2		222,859,000		222,859,000	100.0	9.0	119,152,801	95.2	4.8
100.0					－	－	4,169	0.0	0.0
0					－	－	6,000,000	4.8	100.0
93.3		**222,859,000**		**222,859,000**	**100.0**	**4.3**	**125,156,970**	**100.0**	**2.4**
78.6		64,846,000		64,846,000	100.0	17.8	13,400,081	93.1	3.7
0					－	－	1,000,000	6.9	100.0
78.4		**64,846,000**		**64,846,000**	**100.0**	**17.7**	**14,400,081**	**100.0**	**3.9**
81.6		38,348,000		38,348,000	100.0	16.8	3,647,998	78.5	1.6
100.0					－	－	1,441	0.0	0.0
0					－	－	1,000,000	21.5	100.0
91.5		**38,348,000**		**38,348,000**	**100.0**	**7.5**	**4,649,439**	**100.0**	**0.9**
97.0					－	－	2,362,488	70.3	3.0
0					－	－	1,000,000	29.7	100.0
95.8					－	－	**3,362,488**	**100.0**	**4.2**
76.3		55,212,000		55,212,000	100.0	21.1	6,849,146	87.3	2.6
100.0					－	－	543	0.0	0.0
0					－	－	1,000,000	12.7	100.0
83.6		**55,212,000**		**55,212,000**	**100.0**	**14.4**	**7,849,689**	**100.0**	**2.0**

平成28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
武田土地区画整理事業	①区画整理事業費	104,265,000	△2,336,000			101,929,000	73.9	76,467,646	68.6
	②公債費	34,928,000				34,928,000	25.3	34,927,287	31.4
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.7	0	0
	計	**140,193,000**	**△2,336,000**			**137,857,000**	**100.0**	**111,394,933**	**100.0**
第一田中後土地区画整理事業	①区画整理事業費	4,294,000	27,485,000			31,779,000	57.4	31,158,505	58.0
	②公債費	22,555,000				22,555,000	40.8	22,554,900	42.0
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.8	0	0
	計	**27,849,000**	**27,485,000**			**55,334,000**	**100.0**	**53,713,405**	**100.0**
阿字ヶ浦土地区画整理事業	①区画整理事業費	181,960,000	△18,401,000	31,143,000		194,702,000	37.6	147,680,549	31.4
	②公債費	324,774,000	△2,291,000			322,483,000	62.2	322,482,931	68.6
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.2	0	0
	計	**507,734,000**	**△20,692,000**	**31,143,000**		**518,185,000**	**100.0**	**470,163,480**	**100.0**
船窪土地区画整理事業	①区画整理事業費	85,768,000	△9,121,000	11,474,000		88,121,000	51.9	75,319,577	48.3
	②公債費	80,606,000				80,606,000	47.5	80,605,411	51.7
	③予備費	1,000,000				1,000,000	0.6	0	0
	計	**167,374,000**	**△9,121,000**	**11,474,000**		**169,727,000**	**100.0**	**155,924,988**	**100.0**
農業集落排水事業	①農業集落排水事業費	16,354,000		1,500,000		17,854,000	29.8	15,188,073	27.0
	②公債費	41,049,000				41,049,000	68.5	41,048,220	73.0
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.7	0	0
	計	**58,403,000**		**1,500,000**		**59,903,000**	**100.0**	**56,236,293**	**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
75.0		21,920,000		21,920,000	100.0	21.5	3,541,354	78.0	3.5
100.0					—	—	713	0.0	0.0
0					—	—	1,000,000	22.0	100.0
80.8		**21,920,000**		**21,920,000**	**100.0**	**15.9**	**4,542,067**	**100.0**	**3.3**
98.0					—	—	620,495	38.3	2.0
100.0					—	—	100	0.0	0.0
0					—	—	1,000,000	61.7	100.0
97.1					**—**	**—**	**1,620,595**	**100.0**	**2.9**
75.8		42,102,000		42,102,000	100.0	21.6	4,919,451	83.1	2.5
100.0					—	—	69	0.0	0.0
0					—	—	1,000,000	16.9	100.0
90.7		**42,102,000**		**42,102,000**	**100.0**	**8.1**	**5,919,520**	**100.0**	**1.1**
85.5		10,327,000		10,327,000	100.0	11.7	2,474,423	71.2	2.8
100.0					—	—	589	0.0	0.0
0					—	—	1,000,000	28.8	100.0
91.9		**10,327,000**		**10,327,000**	100.0	**6.1**	**3,475,012**	**100.0**	**2.0**
85.1					—	—	2,665,927	72.7	14.9
100.0					—	—	780	0.0	0.0
0					—	—	1,000,000	27.3	100.0
93.9					**—**	**—**	**3,666,707**	**100.0**	**6.1**

平成28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
奨学資金	①総務費	12,869,000	5,041,000			17,910,000	100.0	11,418,205	100.0
	計	**12,869,000**	**5,041,000**			**17,910,000**	**100.0**	**11,418,205**	**100.0**
地方卸売市場事業	①地方卸売市場事業費	16,451,000			282,000	16,733,000	61.3	16,196,690	62.2
	②公債費	9,835,000				9,835,000	36.0	9,834,078	37.8
	③予備費	1,000,000			△282,000	718,000	2.6	0	0
	計	**27,286,000**				**27,286,000**	**100.0**	**26,030,768**	**100.0**
墓地公園事業	①墓地公園事業費	57,332,000	△1,100,000			56,232,000	70.0	39,497,308	64.5
	②公債費	23,062,000				23,062,000	28.7	21,783,781	35.5
	③予備費	1,000,000				1,000,000	1.2	0	0
	計	**81,394,000**	**△1,100,000**			**80,294,000**	**100.0**	**61,281,089**	**100.0**
先行取得事業 公共用地	②公債費	4,690,000				4,690,000	100.0	4,688,061	100.0
	計	**4,690,000**				**4,690,000**	**100.0**	**4,688,061**	**100.0**
特別会計の合計		**35,773,414,000**	**△833,116,000**	**367,904,000**		**35,308,202,000**		**34,073,365,519**	

（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
63.8					－	－	6,491,795	100.0	36.2
63.8					**－**	**－**	**6,491,795**	**100.0**	**36.2**
96.8					－	－	536,310	42.7	3.2
100.0					－	－	922	0.1	0.0
0					－	－	718,000	57.2	100.0
95.4					**－**	**－**	**1,255,232**	**100.0**	**4.6**
70.2		10,200,000		10,200,000	100.0	18.1	6,534,692	74.1	11.6
94.5					－	－	1,278,219	14.5	5.5
0					－	－	1,000,000	11.3	100.0
76.3		**10,200,000**		**10,200,000**	**100.0**	**12.7**	**8,812,911**	**100.0**	**11.0**
100.0					－	－	1,939	100.0	0.0
100.0					**－**	**－**	**1,939**	**100.0**	**0.0**
96.5		**465,814,000**		**465,814,000**		**1.3**	**769,022,481**		**2.2**

会計別歳入歳出決算額前年度比較表

（単位:円）

区分 / 会計		歳入決算額			歳出決算額		
		H28年度 (A)	H27年度 (B)	前年度比 (A)-(B)	H28年度 (C)	H27年度 (D)	前年度比 (C)-(D)
一般会計		52,655,271,095	52,631,573,429	23,697,666	50,626,338,960	49,077,564,885	1,548,774,075
特別会計	国民健康保険事業特別会計	16,332,317,954	16,583,742,707	△251,424,753	15,977,889,024	16,570,041,889	△592,152,865
	後期高齢者医療事業特別会計	1,611,903,107	1,500,295,524	111,607,583	1,607,035,461	1,489,636,781	117,398,680
	介護保険事業特別会計	9,804,839,086	9,443,598,526	361,240,560	9,553,967,479	9,298,710,578	255,256,901
	公共下水道事業特別会計	4,933,017,285	4,438,274,876	494,742,409	4,834,192,030	4,346,937,876	487,254,154
	東部第1土地区画整理事業特別会計	364,303,334	252,611,503	111,691,831	286,956,919	237,861,469	49,095,450
	東部第2土地区画整理事業特別会計	471,257,188	497,127,752	△25,870,564	465,486,561	474,169,401	△8,682,840
	佐和駅中央土地区画整理事業特別会計	80,007,388	102,259,552	△22,252,164	76,637,512	88,034,741	△11,397,229
	佐和駅東土地区画整理事業特別会計	328,897,001	263,748,796	65,148,205	320,349,311	260,164,043	60,185,268
	武田土地区画整理事業特別会計	138,884,720	123,649,077	15,235,643	111,394,933	116,883,657	△5,488,724
	第一田中後土地区画整理事業特別会計	53,713,405	41,543,991	12,169,414	53,713,405	39,330,820	14,382,585
	阿宇ヶ浦土地区画整理事業特別会計	496,537,913	539,856,769	△43,318,856	470,163,480	526,468,706	△56,305,226
	船窪土地区画整理事業特別会計	169,733,719	146,226,569	23,507,150	155,924,988	125,314,306	30,610,682
	農業集落排水事業特別会計	60,651,039	58,837,455	1,813,584	56,236,293	54,613,103	1,623,190
	奨学資金特別会計	23,464,145	16,022,720	7,441,425	11,418,205	10,983,662	434,543
	地方卸売市場事業特別会計	27,936,409	32,200,970	△4,264,561	26,030,768	29,854,409	△3,823,641
	墓地公園事業特別会計	166,485,004	202,114,404	△35,629,400	61,281,089	114,665,966	△53,384,877
	公共用地先行取得事業特別会計	4,688,877	4,776,652	△87,775	4,688,061	4,772,775	△84,714
	特別会計の合計	35,068,637,574	34,246,887,843	821,749,731	34,073,365,519	33,788,444,182	284,921,337
合　計		87,723,908,669	86,878,461,272	845,447,397	84,699,704,479	82,866,009,067	1,833,695,412