

特 別 会 計

1 国民健康保険事業特別会計

国民健康保険事業特別会計の予算現額 9,629,633,000 円に対する決算額は、

歳入 9,525,666,572 円 予算現額に対する割合 98.9% (前年度 97.0%)

歳出 9,361,050,087 円 予算現額に対する割合 97.2% (前年度 96.4%)

で、歳入歳出差引残額 164,616,485 円は、翌年度へ繰り越されている。

決算状況は表一1のとおりである。

決算額を前年度と比較すると表一2のとおりで、歳入が 81,488,007 円 (0.9%) の増、歳出は 27,654,802 円 (0.3%) の減少となっている。

前年度に比べ減少した主なものは、歳入では、国庫支出金 37,501,166 円 (2.4%)、県支出金 20,265,841 円 (4.1%)、共同事業交付金 12,648,592 円 (1.4%)、繰越金 37,529,664 円 (40.4%) であり、歳出では、保険給付費 123,076,402 円 (1.9%)、諸支出金 17,380,779 円 (17.3%) である。

また、増加した主なものは、歳入では、国民健康保険料 85,596,762 円 (3.5%)、前期高齢者交付金 50,662,267 円 (1.9%)、療養給付費等交付金 60,988,351 円 (13.0%) であり、歳出では、後期高齢者支援金等 50,990,113 円 (4.4%)、介護納付金 35,673,568 円 (7.4%)、共同事業拠出金 20,037,388 円 (2.0%) である。

なお、年間平均の加入世帯数は 14,106 世帯 (減少率 0.3%)、被保険者数は 23,047 人 (減少率 1.3%)、1 世帯当たりの保険料 (現年賦課分) は 179,873 円 (増加率 3.5%) となっている。

表-1

国民健康保険事業特別

歳

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	不納欠損額
国民健康保険料	2,521,717,000	3,129,365,769	2,544,233,121	59,295,998
使用料及び手数料	1,000,000	951,553	951,553	0
国庫支出金	1,596,496,000	1,554,246,879	1,554,246,879	0
前期高齢者交付金	2,741,171,000	2,738,494,781	2,738,494,781	0
療養給付費等交付金	391,662,000	531,211,894	531,211,894	0
県支出金	577,882,000	479,537,294	479,537,294	0
共同事業交付金	962,760,000	894,892,420	894,892,420	0
財産収入	6,000	6,191	6,191	0
繰入金	765,940,000	710,194,980	710,194,980	0
繰越金	55,475,000	55,473,676	55,473,676	0
諸収入	15,524,000	17,669,999	16,423,783	326,153
合計	9,629,633,000	10,112,045,436	(D) 9,525,666,572	59,622,151

歳

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	翌年度繰越額
保険総務費	176,568,000	164,873,598	0
保険給付費	6,473,994,000	6,297,673,399	0
老人保健拠出金	176,000	47,658	0
後期高齢者支援金等	1,217,194,000	1,206,557,102	0
前期高齢者納付金等	1,236,000	1,235,037	0
介護納付金	523,990,000	519,141,596	0
共同事業拠出金	1,040,036,000	1,003,171,062	0
保健事業費	97,312,000	85,030,689	0
公債費	1,000	0	0
諸支出金	84,524,000	83,319,946	0
予備費	14,602,000	0	0
合計	9,629,633,000	(D) 9,361,050,087	0

会計款別決算状況

入

(単位：円，%)

収入未済額	C/A	C/B	C/D	備考
525,836,650	100.9	81.3	26.7	還付未済額 692,040 円
0	95.2	100.0	0.0	督促手数料
0	97.4	100.0	16.3	療養給付費等負担金，高額医療費共同事業負担金，特定健康診査等負担金，調整交付金等
0	99.9	100.0	28.7	前期高齢者交付金
0	135.6	100.0	5.6	退職者医療療養給付費交付金 (現年度分及び過年度精算分)
0	83.0	100.0	5.0	高額医療費共同事業負担金，特定健康診査等負担金，県調整交付金等
0	93.0	100.0	9.4	高額医療共同事業交付金 保険財政共同安定化事業交付金
0	103.2	100.0	0.0	国民健康保険事業特別会計基金積立金利子
0	92.7	100.0	7.5	一般会計繰入金
0	100.0	100.0	0.6	歳計剰余金
920,063	105.8	92.9	0.2	一般被保険者第三者納付金等
526,756,713	98.9	94.2	100.0	還付未済額 692,040 円

出

(単位：円，%)

不 ^(C) 用額	B/A	C/A	B/D	備考
11,694,402	93.4	6.6	1.8	職員給料，郵便料，住民情報システム保守業務委託料，保険料納付勧奨業務委託料等
176,320,601	97.3	2.7	67.3	診療報酬保険者負担金，高額療養費等
128,342	27.1	72.9	0.0	老人保健事務費拠出金
10,636,898	99.1	0.9	12.9	後期高齢者支援金等
963	99.9	0.1	0.0	前期高齢者納付金等
4,848,404	99.1	0.9	5.5	介護給付金
36,864,938	96.5	3.5	10.7	保険財政共同安定化事業拠出金等
12,281,311	87.4	12.6	0.9	健康診断助成事業補助金，特定健康診査事業等委託料等
1,000	0.0	100.0	0.0	
1,204,054	98.6	1.4	0.9	平成24年度国民健康保険療養給付費等負担金等返還金等
14,602,000	0.0	100.0	0.0	
268,582,913	97.2	2.8	100.0	

表-2

平成24年度・25年度決算比較

歳 入

(単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	比率
国民健康保険料	2,458,636,359	26.0	2,544,233,121	26.7	85,596,762	103.5
使用料及び手数料	1,028,780	0.0	951,553	0.0	△ 77,227	92.5
国庫支出金	1,591,748,045	16.8	1,554,246,879	16.3	△ 37,501,166	97.6
前期高齢者交付金	2,687,832,514	28.5	2,738,494,781	28.7	50,662,267	101.9
療養給付費等交付金	470,223,543	5.0	531,211,894	5.6	60,988,351	113.0
県支出金	499,803,135	5.3	479,537,294	5.0	△ 20,265,841	95.9
共同事業交付金	907,541,012	9.6	894,892,420	9.4	△ 12,648,592	98.6
財産収入	5,927	0.0	6,191	0.0	264	104.5
繰入金	710,039,140	7.5	710,194,980	7.5	155,840	100.0
繰越金	93,003,340	1.0	55,473,676	0.6	△ 37,529,664	59.6
諸収入	24,316,770	0.3	16,423,783	0.2	△ 7,892,987	67.5
合 計	9,444,178,565	100.0	9,525,666,572	100.0	81,488,007	100.9

歳 出

(単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増減額	比率
保険総務費	164,010,062	1.7	164,873,598	1.8	863,536	100.5
保険給付費	6,420,749,801	68.4	6,297,673,399	67.3	△ 123,076,402	98.1
老人保健拠出金	174,667	0.0	47,658	0.0	△ 127,009	27.3
後期高齢者支援金等	1,155,566,989	12.3	1,206,557,102	12.9	50,990,113	104.4
前期高齢者納付金等	1,217,650	0.1	1,235,037	0.0	17,387	101.4
介護納付金	483,468,028	5.1	519,141,596	5.5	35,673,568	107.4
共同事業拠出金	983,133,674	10.5	1,003,171,062	10.7	20,037,388	102.0
保健事業費	79,683,293	0.8	85,030,689	0.9	5,347,396	106.7
公債費	0	0.0	0	0.0	0	—
諸支出金	100,700,725	1.1	83,319,946	0.9	△ 17,380,779	82.7
予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	9,388,704,889	100.0	9,361,050,087	100.0	△ 27,654,802	99.7

保険料の収納率は、81.28% (現年度分93.63%・滞納繰越分28.36%) で前年度79.39%に比べ、

1.89ポイント上昇している。

未納額は現年度分161,577,719円 (1,488件)、滞納繰越分364,950,971円 (3,163件) 計526,528,690円 (4,651件) で、前年度に比べ、70,800,968円減少している。その内訳は表-4のとおりである。

また、不納欠損額は59,295,998円であり、内訳は現年度分68,130円 (2件) 及び滞納繰越分59,227,868円 (510件) である。

表-3

国民健康保険料収納状況 (退職分含む。)

(単位：円，%)

区 分	(A) 調 定 額	(B) 収入済額	(C) 還付未済額	(D) 不納欠損額	A - (B - C) - D 未 納 額	(B - C) / A 収 納 率
現年度分	2,537,294,030	2,376,270,431	622,250	68,130	161,577,719	93.63
滞納繰越分	592,071,739	167,962,690	69,790	59,227,868	364,950,971	28.36
合 計	3,129,365,769	2,544,233,121	692,040	59,295,998	526,528,690	81.28

表-4

国民健康保険料滞納状況内訳表 (退職分含む。)

(単位：円)

年度 項目	20以前	21	22	23	24	25	合 計
件 数	825	309	439	621	969	1,488	4,651
未 納 額	101,145,670	42,160,489	49,192,984	69,387,157	103,064,671	161,577,719	526,528,690

支出済額のうち、主なもの又は増減の大きなもの、その他留意すべきものは、表-5のとおりである。

表-5

項	目	節
療養諸費	一般被保険者療養給付費	負担金，補助及び交付金
	退職被保険者等療養給付費	
	一般被保険者高額療養費	負担金，補助及び交付金
	退職被保険者等高額療養費	
任意給付費	任意給付費	負担金，補助及び交付金
老人保健拠出金	老人保健医療費拠出金 老人保健事務費拠出金	負担金，補助及び交付金
後期高齢者支援金等	後期高齢者支援金 後期高齢者関係事務費拠出金	負担金，補助及び交付金
前期高齢者納付金等	前期高齢者納付金 前期高齢者関係事務費拠出金	負担金，補助及び交付金
介護納付金	介護納付金	負担金，補助及び交付金
共同事業拠出金	高額医療費共同事業医療費拠出金 保険財政共同安定化事業拠出金	負担金，補助及び交付金
諸支出金	一般被保険者償還金 退職被保険者等償還金	償還金，利子及び割引料
職員数		

() は前年度

主なもの又は増減の大きなもの、その他留意すべきもの		
診療報酬保険者負担分	5,500,109 千円	(5,591,226 千円)
一般被保険者分	5,106,838 千円	(5,199,181 千円)
退職被保険者等分	393,271 千円	(392,045 千円)
高額療養費	624,463 千円	(651,309 千円)
一般被保険者分	559,904 千円	(592,992 千円)
退職被保険者等分	64,559 千円	(58,317 千円)
出産育児一時金	95 件	39,556 千円 (92件 38,280 千円)
葬祭費	116 件	5,800 千円 (136件 6,800 千円)
付加給付金	3,077 件	4,558 千円 (3,651件 5,376 千円)
老人保健医療費拠出金		0 千円 (121 千円)
老人保健事務費拠出金		48 千円 (54 千円)
後期高齢者支援金		1,206,460 千円 (1,155,481 千円)
後期高齢者事務費拠出金		97 千円 (86 千円)
前期高齢者納付金		1,138 千円 (1,134 千円)
前期高齢者事務費拠出金		97 千円 (84 千円)
介護納付金		519,142 千円 (483,468 千円)
高額医療費共同事業医療費拠出金		217,046 千円 (196,588 千円)
保険財政共同安定化事業拠出金		786,125 千円 (786,545 千円)
一般被保険者に係る過年度分保険料過誤納還付金		6,068 千円 (7,313 千円)
平成24年度国民健康保険療養給付費等負担金等返還金		77,189 千円 (90,970 千円)
退職被保険者等に係る過年度分保険料過誤納還付金		57 千円 (40 千円)
15人 (15人)		

2 下水道事業特別会計

下水道事業特別会計の予算現額 2,790,500,000 円に対する決算額は、

歳入 2,460,552,610 円 予算現額に対する割合 88.2% (前年度 86.9%)

歳出 2,450,012,606 円 予算現額に対する割合 87.8% (前年度 86.6%)

で、歳入歳出差引残額 10,540,004 円は翌年度へ繰り越されている。

決算状況は表-1 のとおりである。

歳入決算額は 2,460,552,610 円で前年度(2,780,217,128 円)に比べ、319,664,518 円(11.5%)の減少となっている。

収入済額のうち主なものであるが、(款) 使用料及び手数料は 1,024,613,758 円で前年度(1,030,710,743 円)に比べ、6,096,985 円(0.6%)減少している。構成比は 41.6% (前年度 37.1%) となっている。

(目) 下水道使用料の収入済額は 1,024,290,758 円で、現年度分の収納率は 99.3%、滞納繰越分は 47.8%、合計で 98.2% (前年度 97.6%) となっている。収入未済額は 17,389,838 円で前年度(23,979,333 円)に比べ、6,589,495 円(27.5%)減少している。

なお、滞納繰越分のうち、1,497,849 円(319 件)について消滅時効等による不納欠損処分が行われていた。

(款) 国庫支出金は 100,693,725 円で前年度(99,103,707 円)に比べ、1,590,018 円(1.6%)増加している。対象事業費の増加等によるもので、その構成比は 4.1% (前年度 3.6%) となっている。

内訳は、社会資本整備総合交付金(芦屋市における市街地の浸水・地震対策、良好な水環境の形成) 100,693,725 円で、管渠分が 16,241,925 円、処理場分が 84,258,800 円、雨水貯留施設分が 193,000 円となっている。

(款) 繰入金金は 857,563,000 円で前年度(914,589,000 円)に比べ、57,026,000 円(6.2%)減少している。構成比は 34.9% (前年度 32.9%) を占めている。内訳は、公債費充当のため 577,389,000 円(前年度 604,600,000 円)、下水道総務費充当のため 193,389,000 円(前年度 194,064,000 円)、下水道施設建設費充当のため 86,785,000 円(前年度 115,925,000 円)を一般会計から繰り入れている。

(款)市債は445,400,000円で(前年度684,500,000円)に比べ、239,100,000円(34.9%)減少している。減少の主な理由は、公的資金補償金免除繰上償還に係る借換債268,900,000円が皆減したことによるもので、構成比は18.1%(前年度24.6%)となっている。

歳出決算額は2,450,012,606円で前年度(2,772,669,490円)に比べ、322,656,884円(11.6%)減少している。

支出済額のうち主なものであるが、(款)下水道総務費は820,901,864円で前年度(847,512,067円)に比べ、26,610,203円(3.1%)減少している。減少している主な理由は、職員数の減に伴う人件費の減少、原材料費や賠償金の減に伴い(目)管きよ維持費が減少していることなどによるものであり、構成比は33.5%(前年度30.6%)となっている。主な支出内訳としては、(目)一般管理費(人件費等)266,213,918円のほか、(目)処理場維持費のうち(節)需用費149,772,613円、(節)委託料200,041,262円などである。

(款)下水道施設建設費は441,257,895円で前年度(523,473,002円)に比べ、82,215,107円(15.7%)減少している。減少の主な理由は(目)下水道施設建設費のうち(節)委託料及び(節)工事請負費の減少によるもので、構成比は18.0%(前年度18.9%)となっている。

(款)公債費は、起債元金償還金902,893,272円及び起債利子284,959,575円の計1,187,852,847円で前年度(1,401,684,421円)に比べ、213,831,574円(15.3%)減少しており、構成比は48.5%(前年度50.5%)を占めている。なお、平成25年度末の地方債現在高は12,922,948千円である。

表-1

下水道事業特別会計

歳

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	不納欠損額
分担金及び負担金	23,200,000	6,179,000	6,179,000	
使用料及び手数料	1,162,945,000	1,043,501,445	1,024,613,758	1,497,849
国庫支出金	131,410,000	100,693,725	100,693,725	
県支出金	10,366,000	11,706,500	11,706,500	
繰入金	857,563,000	857,563,000	857,563,000	
繰越金	201,000	7,547,638	7,547,638	
諸収入	2,415,000	6,848,989	6,848,989	
市債	602,400,000	445,400,000	445,400,000	
合計	2,790,500,000	2,479,440,297	(D) 2,460,552,610	1,497,849

歳

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	翌年度繰越額
下水道総務費	904,581,000	820,901,864	
下水道施設建設費	684,099,000	441,257,895	
公債費	1,199,820,000	1,187,852,847	
予備費	2,000,000	0	
合計	2,790,500,000	(D) 2,450,012,606	

款別決算状況

入

(単位：円，%)

収入未済額	C/A	C/B	C/D	備考
0	26.6	100.0	0.2	市内一円取付工事等分担金
17,389,838	88.1	98.2	41.6	
0	76.6	100.0	4.1	社会資本整備総合交付金
0	112.9	100.0	0.5	河川，海岸環境整備事業費委託金
0	100.0	100.0	34.9	一般会計繰入金
0	3755.0	100.0	0.3	歳計剰余金
0	283.6	100.0	0.3	事故賠償保険金収入等
0	73.9	100.0	18.1	下水道事業債，資本費平準化債
17,389,838	88.2	99.2	100.0	

出

(単位：円，%)

不用額 ^(C)	B/A	C/A	B/D	備考
83,679,136	90.7	9.3	33.5	兵庫東流域下水汚泥処理事業維持管理委託料 外
242,841,105	64.5	35.5	18.0	污水管布設替工事，下水管更生工事 外
11,967,153	99.0	1.0	48.5	起債元金償還金，起債利子
2,000,000	0.0	100.0	0.0	
340,487,394	87.8	12.2	100.0	

表-2

平成24年度・25年度決算比較

歳 入

(単位：円, %)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	収 入 済 額	構成比率	収 入 済 額	構成比率	増 減 額	比 率
分担金及び負担金	12,776,000	0.4	6,179,000	0.2	△ 6,597,000	48.4
使用料及び手数料	1,030,710,743	37.1	1,024,613,758	41.6	△ 6,096,985	99.4
国庫支出金	99,103,707	3.6	100,693,725	4.1	1,590,018	101.6
県支出金	10,196,200	0.4	11,706,500	0.5	1,510,300	114.8
繰入金	914,589,000	32.9	857,563,000	34.9	△ 57,026,000	93.8
繰越金	3,624,819	0.1	7,547,638	0.3	3,922,819	208.2
諸収入	24,716,659	0.9	6,848,989	0.3	△ 17,867,670	27.7
市債	684,500,000	24.6	445,400,000	18.1	△ 239,100,000	65.1
合 計	2,780,217,128	100.0	2,460,552,610	100.0	△ 319,664,518	88.5

表-3

下 水 道 使 用

科 目(目)	区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
下水道使用料	現年度分	1,155,000,000	1,019,768,239	1,013,101,328
	滞納繰越分	7,500,000	23,410,206	11,189,430
	合 計	1,162,500,000	1,043,178,445	1,024,290,758

平成24年度・25年度決算比較

歳 出

(単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増減額	比率
下水道総務費	847,512,067	30.6	820,901,864	33.5	△ 26,610,203	96.9
下水道施設建設費	523,473,002	18.9	441,257,895	18.0	△ 82,215,107	84.3
公 債 費	1,401,684,421	50.5	1,187,852,847	48.5	△ 213,831,574	84.7
合 計	2,772,669,490	100.0	2,450,012,606	100.0	△ 322,656,884	88.4

料 収 納 状 況

(単位：円，%)

不納欠損額	収入未済額	収 納 率	前年度収納率
0	6,666,911	99.3	98.5
1,497,849	10,722,927	47.8	41.3
1,497,849	17,389,838	98.2	97.6

支出済額のうち、主なもの又は増減の大きなもの、その他留意すべきものは表-4
のとおりである。

表-4

項	目	節	決 算 額 (千円)
下水道管理費	一 般 管 理 費	委 託 料	54,422 (54,673)
		委 託 料	35,292 (34,721)
維 持 管 理 費	管 ぎ ょ 維 持 費	工 事 請 負 費	42,571 (32,432)
		原 材 料 費	3,122 (10,888)
		需 用 費	149,773 (120,835)
	処 理 場 維 持 費	委 託 料	200,041 (198,364)
		工 事 請 負 費	32,191 (57,761)
		負 担 金, 補 助 及 び 交 付 金	67,510 (69,105)
		委 託 料	16,816 (26,059)
	下水道施設建設費	下水道施設建設費	工 事 請 負 費
償 還 金, 利 子 及 び 割 引 料			1,187,853 (1,401,684)
公 債 費	元 金 ・ 利 子		
職 員 数			

() は前年度

主なもの又は増減の大きなもの、その他留意すべきもの (千円)	
下水道使用料徴収事務委託料 53,920 (54,194)	
芦屋浜清掃業務委託料 3,520 (3,561) , 水路清掃業務委託料 外 18,295 (17,913) 河川, 海岸環境整備事業費 13,477 (12,722)	
補修工事費 42,571 (34,432)	
補修工事用人孔鉄蓋 2,962 (10,788)	
消耗品費 12,135 (8,311) , 電気使用料 115,613 (88,771) 医薬材料費 6,531 (7,268) , 施設補修費 12,117 (12,148)	
兵庫東流域下水汚泥処理事業維持管理委託料 123,116 (122,218) 下水処理場施設運転管理業務委託料 68,859 (68,859)	
補修工事費 32,191 (44,581)	
兵庫東流域下水汚泥処理事業負担金 67,510 (69,105)	
市内一円浸透評価業務委託 その2	6,510
阪神電気鉄道軌道敷横断管外調査業務委託	2,685
翠ヶ丘町地内外污水管調査業務委託	2,296
芦屋下水処理場2系5池水処理設備工事	97,990
芦屋下水処理場ドライ化工事	68,704
伊勢町9街区先下水管更生工事	32,484
起債元金償還金 902,893 (816,377) 起債利子 284,960 (312,375)	
30人 (31人)	

3 公共用地取得費特別会計

公共用地取得費特別会計の予算現額6,430,895,000円に対する決算額は、

歳入 6,412,520,590円 予算現額に対する割合 99.7% (前年度129.2%)

歳出 6,406,390,986円 予算現額に対する割合 99.6% (前年度 95.3%)

で、歳入歳出差引残額6,129,604円は翌年度へ繰り越されている。

公共用地取得費特別会計款別決算状況

歳 入 (単位：円，%)

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	収 未 済 額	C/A	C/B	C/D
財産収入	385,330,000	384,068,779	384,068,779	0	99.7	100.0	6.0
繰入金	5,936,291,000	5,919,057,262	5,919,057,262	0	99.7	100.0	92.3
繰越金	48,179,000	48,179,165	48,179,165	0	100.0	100.0	0.7
諸収入	61,095,000	61,254,384	61,215,384	39,000	100.2	99.9	1.0
合 計	6,430,895,000	6,412,559,590	6,412,520,590	39,000	99.7	100.0	100.0

歳 出 (単位：円，%)

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	(C) 不用額	B/A	C/A	B/D
用地費	5,628,541,000	5,606,037,724	22,503,276	99.6	0.4	87.5
公債費	703,525,000	702,524,262	1,000,738	99.9	0.1	11.0
諸支出金	97,829,000	97,829,000	0	100.0	0.0	1.5
予備費	1,000,000	0	1,000,000	0.0	100.0	0.0
合 計	6,430,895,000	6,406,390,986	24,504,014	99.6	0.4	100.0

歳入決算額の構成比は、財産収入6.0%、繰入金92.3%、繰越金0.7%、諸収入1.0%となっている。

歳入の主なものは、財産収入384,068,779円、繰入金5,919,057,262円である。

歳出の主なものは、用地費5,606,037,724円、公債費702,524,262円である。

また、歳入の繰入金及び歳出の用地費の増額については、芦屋市土地開発公社の解散に伴う公社全所有地の買戻しに係る費用5,216,533,000円が主に占めている。

なお、平成25年度末の地方債残高は6,060,000千円、土地保有面積は16,711.14㎡である。

平成24年度・25年度決算比較

歳 入

(単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	比率
財 産 収 入	0	0.0	384,068,779	6.0	384,068,779	皆増
繰 入 金	134,730,876	73.4	5,919,057,262	92.3	5,784,326,386	4,393.2
繰 越 金	28,882,623	15.7	48,179,165	0.7	19,296,542	166.8
諸 収 入	19,910,396	10.9	61,215,384	1.0	41,304,988	307.5
合 計	183,523,895	100.0	6,412,520,590	100.0	6,228,996,695	3,494.1

歳 出

(単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増減額	比率
用 地 費	613,854	0.5	5,606,037,724	87.5	5,605,423,870	913,252.6
公 債 費	134,730,876	99.5	702,524,262	11.0	567,793,386	521.4
諸 支 出 金	0	0.0	97,829,000	1.5	97,829,000	皆増
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	135,344,730	100.0	6,406,390,986	100.0	6,271,046,256	4,733.4

4 都市再開発事業特別会計

都市再開発事業特別会計の予算現額33,440,000円に対する決算額は、

歳入 55,010,914円 予算現額に対する割合 164.5% (前年度395.9%)

歳出 25,641,891円 予算現額に対する割合 76.7% (前年度 64.9%)

で、歳入歳出差引額29,369,023円は翌年度へ繰り越されている。

都 市 再 開 発 事 業 特 別

歳

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	不納欠損額
財産収入	6,867,000	12,746,415	6,715,080	132,690
繰入金	11,109,000	0	0	
繰越金	12,441,000	45,341,429	45,341,429	
諸収入	3,023,000	5,391,040	2,954,405	413,715
合計	33,440,000	63,478,884	(D) 55,010,914	546,405

歳

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	翌年度繰越額
都市再開発事業費	20,000,000	13,202,491	
諸支出金	12,440,000	12,439,400	
予備費	1,000,000	0	
合計	33,440,000	(D) 25,641,891	

会 計 款 別 決 算 状 況

入

(単位：円，%)

収 入 未 済 額	C/A	C/B	C/D	備 考
5,898,645	97.8	52.7	12.2	ラ・モール芦屋店舗賃料
0	0.0	—	0.0	
0	364.5	100.0	82.4	歳計剰余金
2,022,920	97.7	54.8	5.4	ラ・モール芦屋店舗管理費
7,921,565	164.5	86.7	100.0	

出

(単位：円，%)

不用額 (C)	B/A	C/A	B/D	備 考
6,797,509	66.0	34.0	51.5	ラ・モール芦屋管理費・修繕積立金等
600	100.0	0	48.5	一般会計繰出金
1,000,000	0.0	100	0	
7,798,109	76.7	23.3	100.0	

前年度に比べ、歳入で771,931円増加、歳出で16,744,337円増加したが、歳入で増加した主な要因は、ラ・モール芦屋保留床の売却収入は皆減したものの、繰越金が13,983,496円増加したことにより、歳出で増加の主な要因は、一般会計繰出金12,439,400円の皆増等によるものである。

歳入では、財産収入が、土地建物貸付収入6,715,080円で、ラ・モール芦屋4区画の貸付けによる店舗賃料である。

また、諸収入は4区画の店舗管理費2,953,880円ほかとなっている。

歳出では、(款)都市再開発事業費の主なものとして、(目)一般管理費で給料等の人件費(1人分)を始め、(節)負担金、補助及び交付金のラ・モール芦屋管理費・修繕積立金10,136,945円であるが、(款)諸支出金では一般会計繰出金12,439,400円となっている。

平成24年度・25年度決算比較

歳 入 (単位：円，%)

款 別	24年度		25年度		対前年度比較	
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	比率
保留床処分金	12,439,400	22.9	0	0.0	△12,439,400	皆減
財産収入	7,032,900	13.0	6,715,080	12.2	△317,820	95.5
繰入金	0	0.0	0	0.0	0	—
繰越金	31,357,933	57.8	45,341,429	82.4	13,983,496	144.6
諸収入	3,408,750	6.3	2,954,405	5.4	△454,345	86.7
合計	54,238,983	100.0	55,010,914	100.0	771,931	101.4

歳 出 (単位：円，%)

款 別	24年度		25年度		対前年度比較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増減額	比率
都市再開発事業費	8,897,554	100.0	13,202,491	51.5	4,304,937	148.4
諸支出金	0	0.0	12,439,400	48.5	12,439,400	皆増
予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
合計	8,897,554	100.0	25,641,891	100.0	16,744,337	288.2

5 駐車場事業特別会計

駐車場事業特別会計の予算現額338,300,000円に対する決算額は、

歳入 335,700,792円 予算現額に対する割合 99.2% (前年度98.4%)

歳出 335,159,242円 予算現額に対する割合 99.1% (前年度98.3%)

で、歳入歳出差引残額 541,550円は翌年度へ繰り越されている。

決算状況は、下表のとおりである。

駐車場事業特別会計款別決算状況

歳 入 (単位：円，%)

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	収入未済額	C/A	C/B	C/D
使用料及び手数料	50,000,000	48,470,276	48,470,276	0	96.9	100.0	14.4
繰入金	288,298,000	286,700,000	286,700,000	0	99.4	100.0	85.4
繰越金	1,000	530,099	530,099	0	53,009.9	100.0	0.2
諸収入	1,000	417	417	0	41.7	100.0	0.0
合計	338,300,000	335,700,792	(D) 335,700,792	0	99.2	100.0	100.0

歳 出 (単位：円，%)

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	(C) 翌年度繰越額	不用額	B/A	C/A	B/D
駐車場費	44,661,000	42,521,148		2,139,852	95.2	4.8	12.7
公債費	292,639,000	292,638,094		906	100.0	0.0	87.3
予備費	1,000,000	0		1,000,000	0.0	100.0	0.0
合計	338,300,000	(D) 335,159,242		3,140,758	99.1	0.9	100.0

歳入の主なものは、繰入金(一般会計繰入金) 286,700,000円で決算額の85.4%を占め、次いで使用料及び手数料(駐車場使用料) 48,470,276円(決算額の14.4%)、繰越金 530,099円(決算額の0.2%)等となっている。

歳出では、公債費が292,638,094円で決算額の87.3%を占め、(目)元金が273,201,418円で、内訳は、起債元金償還金144,944,276円、有料道路整備資金貸付金償還金128,257,142円となっている。(目)利子は19,436,676円で、全額が起債利子である。なお、平成25年度末の地方債現在高は、548,834千円となっている。

駐車場事業費は42,521,148円(決算額の12.7%)となっており、そのうち、(目)駐車場維持管理費の(節)委託料では、JR芦屋駅北駐車場維持管理等業務委託料23,467,838円、駐車料金徴収事務業務委託料4,858,000円となっている。

なお、JR芦屋駅北駐車場の利用状況は利用台数184,678台(1日平均 506台)となっている。

平成24年度・25年度決算比較

歳 入 (単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	比率
使用料及び手数料	46,450,282	13.7	48,470,276	14.4	2,019,994	104.3
繰入金	291,750,000	86.1	286,700,000	85.4	△ 5,050,000	98.3
繰越金	542,072	0.2	530,099	0.2	△ 11,973	97.8
諸収入	526	0.0	417	0.0	△ 109	79.3
合 計	338,742,880	100.0	335,700,792	100.0	△ 3,042,088	99.1

歳 出 (単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増減額	比率
駐車場事業費	37,117,546	11.0	42,521,148	12.7	5,403,602	114.6
公債費	301,095,235	89.0	292,638,094	87.3	△ 8,457,141	97.2
予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	338,212,781	100.0	335,159,242	100.0	△ 3,053,539	99.1

6 介護保険事業特別会計

介護保険事業特別会計の予算現額 7,441,930,000 円に対する決算額は、

歳入 7,163,056,273 円 予算現額に対する割合 96.3% (前年度 97.9%)

歳出 7,041,162,278 円 予算現額に対する割合 94.6% (前年度 96.2%)

で、歳入歳出差引残額 121,893,995 円は翌年度へ繰り越されている。

決算状況は表-1 のとおりである。

平成 26 年 3 月 31 日現在における第 1 号被保険者(65 歳以上の者)は 25,230 人(増加率 5.0%)で、そのうち 4,590 人(増加率 5.3%)が要介護者(要支援を含む。以下同じ。)の認定を受けている。

第 2 号被保険者(40 歳~64 歳の医療保険加入者)のうち 101 人(減少率 4.7%)が要介護者の認定を受けている。

介護サービス等に要した保険給付費は、6,538,230,114 円(増加率 4.2%)となっている。

決算額を前年度と比較すると表-2 のとおりで、歳入が 312,759,476 円(4.6%)の増加、歳出も 307,579,353 円(4.6%)の増加となっている。

前年度に比べて増加した主なものは、歳入では介護保険料が 79,554,812 円(5.1%)、国庫支出金が 46,169,990 円(3.2%)、支払基金交付金が 48,754,968 円(2.6%)、繰越金が 112,794,710 円(2,878.0%)であり、歳出では保険給付費が 263,538,745 円(4.2%)の増加となっている。

保険給付費のうちでは、居宅介護サービス給付費負担金で 157,180 千円、地域密着型介護サービス給付費負担金で 11,493 千円、施設介護サービス給付費負担金で 30,510 千円及び介護予防サービス給付費負担金で 40,079 千円などが前年度に比べて増加している。

介護保険料調定額 1,663,243,134 円に対する収入済額は 1,626,047,060 円で、還付未済額が 754,800 円生じている。収納率は、97.72% (現年度 99.02%、滞納分 41.67%)で、前年度の 97.50%に比べ 0.22 ポイント上昇している。収納状況等の内訳は表-3、表-4 のとおりである。

なお、滞納繰越分のうち 3,663,607 円(被保険者数 125 人)については、介護保険法第 200 条第 1 項の規定に基づき、消滅時効による不納欠損処分が行われていた。介護保険料の徴収事務にあたっては、収納率の向上を図るため、今後も引き続き早期着手・早期決着に努めるとともに、適正に不納欠損処分を行うなど、メリハリのある対応に努められたい。

表-1

介護保険事業特別

歳

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	不納欠損額
介護保険料	1,603,620,000	1,663,243,134	1,626,047,060	3,663,607
使用料及び手数料	210,000	329,694	329,694	
国庫支出金	1,593,844,000	1,485,741,647	1,485,741,647	
支払基金交付金	2,017,334,000	1,905,745,000	1,905,745,000	
県支出金	987,639,000	976,465,000	976,465,000	
財産収入	39,000	39,763	39,763	
繰入金	1,122,086,000	1,049,821,297	1,049,821,297	
繰越金	116,713,000	116,713,872	116,713,872	
諸収入	445,000	16,026,583	2,152,940	
合計	7,441,930,000	7,214,125,990	(D) 7,163,056,273	3,663,607

歳

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	翌年度繰越額
総務費	214,750,000	200,730,186	
保険給付費	6,890,515,000	6,538,230,114	
地域支援事業費	206,432,000	182,182,237	
基金積立金	106,485,000	106,485,000	
諸支出金	13,753,000	13,534,741	
予備費	9,995,000	0	
合計	7,441,930,000	(D) 7,041,162,278	

会計款別決算状況

入

(単位：円，%)

収入未済額	C/A	C/B	C/D	備 考
33,532,467	101.4	97.8	22.7	還付未済額 754,800 円
0	157.0	100.0	0.0	
0	93.2	100.0	20.8	介護給付費負担金，普通調整交付金等
0	94.5	100.0	26.6	介護給付費交付金，地域支援事業交付金
0	98.9	100.0	13.6	介護給付費負担金，地域支援事業交付金
0	102.0	100.0	0.0	
0	93.6	100.0	14.7	一般会計繰入金
0	100.0	100.0	1.6	歳計剰余金
13,873,643	483.8	13.4	0.0	過誤納金整理分等
47,406,110	96.3	99.3	100.0	還付未済額 754,800 円

出

(単位：円，%)

不 用 額 (C)	B/A	C/A	B/D	備 考
14,019,814	93.5	6.5	2.8	人件費，介護保険システム関係経費等
352,284,886	94.9	5.1	92.9	居宅及び施設介護サービス給付費負担金等
24,249,763	88.3	11.7	2.6	地域包括支援センター事業関係経費等
0	100.0	0.0	1.5	介護給付費準備基金積立金
218,259	98.4	1.6	0.2	過年度過誤納還付金，地域支援事業交付金等精算金
9,995,000	0.0	100.0	0.0	
400,767,722	94.6	5.4	100.0	

表一2

平成24年度・25年度決算比較

歳 入 (単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	収 入 済 額	構 成 比 率	収 入 済 額	構 成 比 率	増 減 額	比 率
介護保険料	1,546,492,248	22.5	1,626,047,060	22.7	79,554,812	105.1
使用料及び手数料	294,540	0.0	329,694	0.0	35,154	111.9
国庫支出金	1,439,571,657	21.0	1,485,741,647	20.8	46,169,990	103.2
支払基金交付金	1,856,990,032	27.1	1,905,745,000	26.6	48,754,968	102.6
県支出金	986,785,589	14.4	976,465,000	13.6	△ 10,320,589	99.0
財産収入	43,025	0.0	39,763	0.0	△ 3,262	92.4
繰入金	1,012,146,411	14.8	1,049,821,297	14.7	37,674,886	103.7
繰越金	3,919,162	0.1	116,713,872	1.6	112,794,710	2,978.0
諸収入	4,054,133	0.1	2,152,940	0.0	△ 1,901,193	53.1
合 計	6,850,296,797	100.0	7,163,056,273	100.0	312,759,476	104.6

歳 出 (単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	支 出 済 額	構 成 比 率	支 出 済 額	構 成 比 率	増 減 額	比 率
総務費	199,497,975	2.9	200,730,186	2.8	1,232,211	100.6
保険給付費	6,274,691,369	93.2	6,538,230,114	92.9	263,538,745	104.2
地域支援事業費	183,061,296	2.7	182,182,237	2.6	△ 879,059	99.5
基金積立金	72,191,000	1.1	106,485,000	1.5	34,294,000	147.5
諸支出金	4,141,285	0.1	13,534,741	0.2	9,393,456	326.8
予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	6,733,582,925	100.0	7,041,162,278	100.0	307,579,353	104.6

表-3

介護保険料収納状況

(単位：円，%)

区 分		(A) 調 定 額	(B) 収 入 済 額	(C) 還付未済額	(D) 不納欠損額	A-(B-C)-D 未 納 額	(B-C)/A 収 納 率
現 年 度 分	特別徴収	1,415,653,070	1,416,316,150	663,080		0	100.00
	普通徴収	209,927,700	194,027,854	84,020		15,983,866	92.39
	計	1,625,580,770	1,610,344,004	747,100		15,983,866	99.02
滞納繰越分		37,662,364	15,703,056	7,700	3,663,607	18,303,401	41.67
合 計		1,663,243,134	1,626,047,060	754,800	3,663,607	34,287,267	97.72

表-4

介護保険料滞納状況内訳表

(単位：円)

年度 項目	20以前	21	22	23	24	25	合 計
件 数	26	41	81	130	300	437	1,015
未 納 額	544,469	1,142,390	2,491,287	3,904,424	10,220,831	15,983,866	34,287,267

支出済額のうち、主なもの又は増減の大きなもの、その他留意すべきものは、表-5のとおりである。

表-5

項	目	節
総務管理費	一般管理費	役務費
		委託料
介護認定審査会費	認定調査等費	役務費
		委託料
介護サービス等諸費	居宅介護サービス給付費 地域密着型介護サービス給付費 施設介護サービス給付費 居宅介護福祉用具購入費 居宅介護住宅改修費 居宅介護サービス計画給付費 介護予防サービス給付費 地域密着型介護予防サービス給付費 介護予防福祉用具購入費 介護予防住宅改修費 介護予防サービス計画給付費 高額介護サービス費 高額医療合算介護サービス等費 特定入所者介護サービス費	負担金，補助及び交付金
	審査支払手数料	役務費
地域支援事業費	介護予防事業費	委託料
	包括的支援事業・任意事業費	委託料
基金積立金	介護給付費準備基金積立金	積立金
償還金及び還付加算金	償還金	償還金，利子及び割引料
職員数		

() は前年度

主なもの又は増減の大きなもの、その他留意すべきもの		
郵便料	7,698 千円	(6,996 千円)
法改正に伴う介護保険システム改修業務委託料	6,239 千円	(10,454 千円)
主治医意見書作成手数料	23,751 千円	(23,087 千円)
介護認定調査委託料	6,426 千円	(6,081 千円)
居宅介護サービス給付費負担金	2,668,395 千円	(2,511,215 千円)
地域密着型介護サービス給付費負担金	768,015 千円	(756,522 千円)
施設介護サービス給付費負担金	1,852,728 千円	(1,822,218 千円)
居宅介護福祉用具購入費負担金	9,877 千円	(9,880 千円)
居宅介護住宅改修費負担金	20,269 千円	(19,865 千円)
居宅介護サービス計画給付費負担金	268,140 千円	(252,394 千円)
介護予防サービス給付費負担金	534,541 千円	(494,462 千円)
地域密着型介護予防サービス給付費負担金	8,172 千円	(10,865 千円)
介護予防福祉用具購入費負担金	3,818 千円	(5,430 千円)
介護予防住宅改修費負担金	19,209 千円	(19,962 千円)
介護予防サービス計画給付費負担金	69,280 千円	(65,866 千円)
高額介護サービス費負担金	109,712 千円	(105,104 千円)
高額医療合算介護サービス費負担金	22,439 千円	(22,473 千円)
特定入所者介護サービス費負担金	176,865 千円	(171,230 千円)
審査支払手数料	5,548 千円	(5,820 千円)
地域包括支援センター事業他委託料	40,145 千円	(48,270 千円)
二次予防事業対象者把握事業業務委託料	1,925 千円	(5,141 千円)
地域包括支援センター運営事業委託料	105,000 千円	(98,000 千円)
高齢者住宅等安心確保事業委託料	26,760 千円	(25,855 千円)
介護給付費準備基金積立金	106,485 千円	(72,191 千円)
前年度地域支援事業交付金等精算金	11,141 千円	
12人 (12人)		

7 宅地造成事業特別会計

宅地造成事業特別会計の予算現額67,100,000円に対する決算額は、

歳入 64,749,510円 予算現額に対する割合 96.5% (前年度72.9%)

歳出 64,749,510円 予算現額に対する割合 96.5% (前年度72.9%)

である。

歳入決算額の構成比は、財産収入55.8%、繰入金44.2%となっている。

歳入の内訳は、財産収入36,100,000円、繰入金28,649,510円である。

歳出の主なものは、販売センター管理等業務委託料7,271,250円、未売却宅地分譲事業負担金20,000,000円、一般会計繰出金36,100,000円である。

なお、年度末における土地保有面積は6,807.92㎡である。

宅地造成事業特別会計款別決算状況

歳 入

(単位：円，%)

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	収入未済額	C/A	C/B	C/D
財産収入	36,100,000	36,100,000	36,100,000	0	100.0	100.0	55.8
繰入金	31,000,000	28,649,510	28,649,510	0	92.4	100.0	44.2
合 計	67,100,000	64,749,510	(D) 64,749,510	0	96.5	100.0	100.0

歳 出

(単位：円，%)

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	翌年度繰越額	(C) 不用額	B/A	C/A	B/D
宅地造成事業費	66,800,000	64,749,510	0	2,050,490	96.9	3.1	100.0
予備費	300,000	0	0	300,000	0.0	100.0	0.0
合 計	67,100,000	(D) 64,749,510	0	2,350,490	96.5	3.5	100.0

平成24年度・25年度決算比較

歳 入

(単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		増 減 額	対前年 度 比
	収入済額	構成比	収入済額	構成比		
財 産 収 入	73,300,000	70.8	36,100,000	55.8	△ 37,200,000	49.2
繰 入 金	30,163,948	29.2	28,649,510	44.2	△ 1,514,438	95.0
諸 収 入	420	0.0	0	0.0	△ 420	皆減
合 計	103,464,368	100.0	64,749,510	100.0	△ 38,714,858	62.6

歳 出

(単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		増 減 額	対前年 度 比
	支出済額	構成比	支出済額	構成比		
宅地造成事業費	103,464,368	100.0	64,749,510	100.0	△ 38,714,858	62.6
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	-
合 計	103,464,368	100.0	64,749,510	100.0	△ 38,714,858	62.6

支出済額のうち、主なもの又は増減の大きなもの、その他留意すべきものは次のとおりである。

() は前年度

項	目	節	主なもの又は増減の大きなもの、その他留意すべきもの (千円)	
宅地造成 事業費	宅地造成 事業費	委 託 料	販売センター管理等業務委託料	7,271 (8,502)
		負担金, 補助 及び交付金	未売却宅地分譲事業負担金	20,000 (20,000)
		繰 出 金	一般会計繰出金	36,100 (73,300)

8 後期高齢者医療事業特別会計

後期高齢者医療事業特別会計の予算現額1,664,000,000円に対する決算額は、

歳入 1,686,210,365円 予算現額に対する割合101.3% (前年度99.5%)

歳出 1,622,916,083円 予算現額に対する割合 97.5% (前年度95.5%)

で、歳入歳出差引残額63,294,282円は翌年度へ繰り越されている。

決算状況は次のとおりである。

後 期 高 齢 者 医 療 事 業

歳

歳 入 科 目	(A) 予 算 現 額	(B) 調 定 額	(C) 収 入 済 額	不 納 欠 損 額
後期高齢者医療保険料	1,449,831,000	1,440,829,348	1,423,856,350	1,366,931
使用料及び手数料	168,000	135,287	135,287	
繰 入 金	200,413,000	188,477,137	188,477,137	
繰 越 金	1,000	65,014,507	65,014,507	
諸 収 入	13,587,000	8,727,084	8,727,084	
合 計	1,664,000,000	1,703,183,363	(D) 1,686,210,365	1,366,931

歳

歳 出 科 目	(A) 予 算 現 額	(B) 支 出 済 額	(C) 翌年度繰越額
総 務 費	26,410,000	22,170,365	
後期高齢者医療 広域連合納付金	1,633,089,000	1,598,948,406	
諸 支 出 金	3,501,000	1,797,312	
予 備 費	1,000,000	0	
合 計	1,664,000,000	(E) 1,622,916,083	

特別会計款別決算状況

入

(単位：円，%)

収入未済額	C/A	C/B	C/D	備 考
15,606,067	98.2	98.8	84.4	還付未済額 1,220,369 円
0	80.5	100.0	0.0	督促手数料
0	94.0	100.0	11.2	一般会計繰入金
0	6,501,450.7	100.0	3.9	歳計剰余金
0	64.2	100.0	0.5	保険料還付金，兵庫県後期高齢者医療広域 連合派遣職員給与費負担金等
15,606,067	101.3	99.0	100.0	還付未済額 1,220,369 円

出

(単位：円，%)

不 用 額 ^(D)	B/A	D/A	B/E	備 考
4,239,635	83.9	16.1	1.4	一般職給料，臨時的任用職員賃金， 印刷製本費等
34,140,594	97.9	2.1	98.5	後期高齢者医療広域連合に係る市負担金
1,703,688	51.3	48.7	0.1	後期高齢者医療被保険者に係る過年度分保 険料過誤納還付金
1,000,000	0.0	100.0	0.0	
41,083,917	97.5	2.5	100.0	

歳入では前年度に比べ69,492,007円(4.3%)増加している。

収入済額の主なものは、後期高齢者医療保険料1,423,856,350円で前年度に比べ40,667,604円(2.9%)増額となっている。構成比では決算額の84.4%を占めている。

そのほか、繰入金5,863,186円(3.2%)、繰越金17,049,029円(35.5%)、諸収入5,925,735円(211.5%)の増加となっている。

歳出では、前年度に比べて71,212,232円(4.6%)増加している。

支出済額の主なものは、後期高齢者医療広域連合に係る市負担金である後期高齢者医療広域連合納付金が1,598,948,406円で、構成比は決算額の98.5%を占めている。

平成24年度・25年度決算比較

歳 入 (単位：円、%)

款 別	24 年 度		25 年 度		増 減 額	対前年 度 比
	収 入 済 額	構成比率	収 入 済 額	構成比率		
後期高齢者医療保険料	1,383,188,746	85.5	1,423,856,350	84.4	40,667,604	102.9
使用料及び手数料	148,834	0.0	135,287	0.0	△ 13,547	90.9
繰 入 金	182,613,951	11.3	188,477,137	11.2	5,863,186	103.2
繰 越 金	47,965,478	3.0	65,014,507	3.9	17,049,029	135.5
諸 収 入	2,801,349	0.2	8,727,084	0.5	5,925,735	311.5
合 計	1,616,718,358	100.0	1,686,210,365	100.0	69,492,007	104.3

歳 出 (単位：円、%)

款 別	24 年 度		25 年 度		増 減 額	対前年 度 比
	支 出 済 額	構成比率	支 出 済 額	構成比率		
総 務 費	15,321,760	1.0	22,170,365	1.4	6,848,605	144.7
後期高齢者医療広域連 合 納 付 金	1,534,209,405	98.9	1,598,948,406	98.5	64,739,001	104.2
諸 支 出 金	2,172,686	0.1	1,797,312	0.1	△ 375,374	82.7
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	1,551,703,851	100.0	1,622,916,083	100.0	71,212,232	104.6

平成26年3月31日現在における加入者は12,171人で前年度に比べ361人(3.1%)増加している。

後期高齢者医療制度加入状況

(単位：人)

区 分	低所得Ⅰ	低所得Ⅱ	一 般	一定以上	合 計
24 年 度	2,503	1,953	5,214	2,140	11,810
25 年 度	2,584	2,047	5,339	2,201	12,171
前 年 度 比	103.2%	104.8%	102.4%	102.9%	103.1%

平成25年度末における保険料の収入済額は1,423,856,350円である。

保険料の収納率は98.74%(前年度98.61%)、未納額は16,826,436円(前年度18,018,238円)となっている。

また、不納欠損額は1,366,931円であり、内訳は現年度分56,490円(11件)及び滞納繰越分1,310,441円(30件)である。

後期高齢者医療保険料収納状況

(単位：円，%)

区 分	(A) 調 定 額	(B) 収 入 済 額	(C) 還付未済額	(D) 不納欠損額	A-(B-C)-D 未 納 額	(B-C)/A 収 納 率
現 年 度 分	特別徴収	554,430,098	555,442,462	1,012,364	0	100.00
	普通徴収	868,460,658	859,649,937	188,212	56,490	98.96
	計	1,422,890,756	1,415,092,399	1,200,576	56,490	99.37
滞納繰越分	17,938,592	8,763,951	19,793	1,310,441	7,883,993	48.74
合 計	1,440,829,348	1,423,856,350	1,220,369	1,366,931	16,826,436	98.74

財 産 区

1 打出 財産区共有財産会計
芦屋

打出 財産区共有財産会計の予算現額99,000,000円に対する決算額は、
芦屋

歳入 110,537,499円 予算現額に対する割合111.7% (前年度 390.1%)

歳出 94,032,615円 予算現額に対する割合 95.0% (前年度 46.9%)

で、歳入歳出差引残額16,504,884円は翌年度へ繰り越されている。

打出 財産区共有財産会計款別決算状況
芦屋

歳 入 (単位：円，%)

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	収入未済額	C/A	C/B	C/D
財産収入	7,998,000	12,858,793	12,858,793	0	160.8	100.0	11.6
繰越金	21,000,000	27,462,575	27,462,575	0	130.8	100.0	24.9
諸収入	70,002,000	70,216,131	70,216,131	0	100.3	100.0	63.5
合 計	99,000,000	110,537,499	(D) 110,537,499	0	111.7	100.0	100.0

歳 出 (単位：円，%)

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	(C) 不用額	B/A	C/A	B/D
財産区総務費	98,700,000	94,032,615	4,667,385	95.3	4.7	100.0
予備費	300,000	0	300,000	0	100.0	0.0
合 計	99,000,000	(D) 94,032,615	4,967,385	95.0	5.0	100.0

歳入決算額の構成比は財産収入11.6%，繰越金24.9%，諸収入63.5%となっている。

歳入の主なものは、財産収入の土地貸付収入9,205,009円(鉄塔敷地貸付料4,035,042円，水道部土地貸付料1,152,736円，駐車場用地貸付料1,520,592円，電柱敷地貸付料986,040円，その他土地貸付料1,510,599円)，繰越金27,462,575円，諸収入70,216,131円(土地開発公社貸付金元利収入70,001,438円等)である。

歳出の主なものは、財産区総務費のうち負担金，補助及び交付金1,523,400円(山車維持管理助成金1,200,000円，松くい虫被害木伐倒駆除事業負担金323,400円)及び積立金91,000,000円である。

平成24年度・25年度決算比較

歳 入 (単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増 減 額	比 率
財 産 収 入	9,708,421	31.1	12,858,793	11.6	3,150,372	132.4
繰 越 金	21,315,095	68.3	27,462,575	24.9	6,147,480	128.8
諸 収 入	187,259	0.6	70,216,131	63.5	70,028,872	37,496.8
合 計	31,210,775	100.0	110,537,499	100.0	79,326,724	354.2

歳 出 (単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増 減 額	比 率
財産区総務費	3,748,200	100.0	94,032,615	100.0	90,284,415	2,508.7
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	3,748,200	100.0	94,032,615	100.0	90,284,415	2,508.7

2 三条津知 財産区共有財産会計

三条津知 財産区共有財産会計の予算現額2,700,000円に対する決算額は

歳入 3,564,080円 予算現額に対する割合132.0% (前年度204.7%)

歳出 1,543,951円 予算現額に対する割合57.2% (前年度61.5%)

で、歳入歳出差引残額2,020,129円は翌年度へ繰り越されている。

三条津知 財産区共有財産会計款別決算状況

歳 入 (単位：円，%)

歳入科目	(A) 予算現額	(B) 調定額	(C) 収入済額	収入未済額	C/A	C/B	C/D
財産収入	575,000	552,208	552,208	0	96.0	100.0	15.5
繰入金	1,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0
繰越金	2,123,000	3,005,804	3,005,804	0	141.6	100.0	84.3
諸収入	1,000	6,068	6,068	0	606.8	100.0	0.2
合計	2,700,000	3,564,080	(D) 3,564,080	0	132.0	100.0	100.0

歳 出 (単位：円，%)

歳出科目	(A) 予算現額	(B) 支出済額	(C) 不用額	B/A	C/A	B/D
財産区総務費	2,500,000	1,543,951	956,049	61.8	38.2	100.0
予備費	200,000	0	200,000	0.0	100.0	0.0
合計	2,700,000	(D) 1,543,951	1,156,049	57.2	42.8	100.0

歳入の主なものは、財産収入のうち土地貸付収入533,962円及び繰越金3,005,804円である。

歳出の主なものは、財産区管理業務委託料800,000円及び山車維持管理助成金300,000円である。

平成24年度・25年度決算比較

歳 入 (単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	増減額	比率
財産収入	593,381	13.8	552,208	15.5	△ 41,173	93.1
繰入金	0	0.0	0	0.0	0	—
繰越金	3,622,637	84.3	3,005,804	84.3	△ 616,833	83.0
諸収入	81,816	1.9	6,068	0.2	△ 75,748	7.4
合 計	4,297,834	100.0	3,564,080	100.0	△ 733,754	82.9

歳 出 (単位：円，%)

款 別	24 年 度		25 年 度		対前年度比較	
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増減額	比率
財産区総務費	1,292,030	100.0	1,543,951	100.0	251,921	119.5
予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	1,292,030	100.0	1,543,951	100.0	251,921	119.5

定額運用基金運用状況

地方自治法第241条第5項の規定により、市長から提出された美術品等取得基金及び土地開発基金の運用状況調書について審査した結果は次のとおりであり、適正に管理運用されていると認められた。

1 芦屋市美術品等取得基金

この基金は、芦屋市立美術博物館の美術品及び美術資料を円滑に取得するため、平成3年に設置されたものである。

基金の総額は200,000,000円で、前年度と同額である。

当年度中の運用状況は次表のとおりで、増加額及び減少額がともになかったため、前年度と同じく、当年度末現在高（基金の内訳）は現金1,273,000円、美術品198,727,000円となっている。

区 分	(A) 前年度末現在高 (基金の内訳)	当 年 度 中		
		(B) 増 加 額		
		基金積立額	美術品売払収入額	美術品購入額
現 金	1,273,000			
美術品	品数 51			
	価格 198,727,000			
合 計	200,000,000			

(単位：円，点)

運 用 状 況			(A) + (B) - (C)
減 少 額 (C)			当 年 度 末 現 在 高 (基金の内訳)
基金取崩額	美術品購入支払額	美術品売払額	
			1,273,000
			51
			198,727,000
			200,000,000

2 芦屋市土地開発基金

この基金は、公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要のある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るため平成5年に設置されたものである。

本基金については、当年度中の運用状況は次表のとおりで、土地は市に買い戻され、貸付金は市が返済を受け、さらに、平成25年度には基金条例を改正して、670,000,000円を取り崩したことにより、基金の総額は330,000,000円となった。

その結果、当年度末現在高の基金内訳は現金330,000,000円、土地0円、債権（芦屋市土地開発公社への貸付金）0円となっている。

区 分	(A) 前年度末現在高 (基金の内訳)	当 年 度 中				
		増 加 額 (B)				
		基金積立額	土地売却収入額	土地購入額	貸付金償還額	貸付額
現 金	16,501,584		623,497,736		360,000,680	
土 地	面積 968.57					
	価格 623,497,736					
貸付金	360,000,680					
合 計	1,000,000,000	0	623,497,736		360,000,680	

(単位：円, m)

運 用 状 況					(A) + (B) - (C)
減 少 額 (C)					当 年 度 末 現 在 高
基金取崩額	土地購入支払額	土地売払額	貸付額	貸付金償還額	(基金の内訳)
670,000,000					330,000,000
		968.57			0
		623,497,736			0
				360,000,680	0
670,000,000		623,497,736		360,000,680	330,000,000

市 有 財 産

1 公有財産

(1) 土地及び建物

当年度中における土地、建物の増減と年度末現在高は、次表のとおりである。

当年度は決算年度中に判明した前年度以前の誤差値(増減欄の()内に記載)が影響して、決算年度中の増減は大きいですが、当年度中で異動のあった主なものとしては、行政財産(土地)の増加は、パナホーム㈱の宅地開発に伴い道路整備されたものについて、公衆用道路として寄附を

区 分	土	
	前 年 度 末 現 在 高	決 算 年 度 中 増 減
行 政 財 産	1,854,704.62	487,220.02
	3,020.08のうち持分 97/10,000	(479,608.41)
	487.32のうち持分 424/1,000	487.32のうち持分 △424/1,000
	62.89のうち持分 1/6	(487.32のうち持分 △424/1,000)
	164.78のうち持分 3,948/10,000	62.89のうち持分 △1/6
	40.96のうち持分 810/1,000	(62.89のうち持分 △1/6)
普 通 財 産	4,650.34のうち持分 575/10,000	164.78のうち持分 △3,948/10,000
		(164.78のうち持分 △3,948/10,000)
		40.96のうち持分 △810/1,000
		(40.96のうち持分 △810/1,000)
合 計	117,827.85	66,984.93
	3,020.08のうち持分 372/10,000	(57,933.49)
	27,543.21のうち持分 515/10,000	
	1,195.40のうち持分 1,326/10,000	
	2,148.49のうち持分 5,979,552/100,000,000	
	1,157.46のうち持分 296/10,000	
	1,972,532.47	554,204.95
	3,020.08のうち持分 469/10,000	(537,541.90)
	487.32のうち持分 424/1,000	487.32のうち持分 △424/1,000
	62.89のうち持分 1/6	(487.32のうち持分 △424/1,000)
	164.78のうち持分 3,948/10,000	62.89のうち持分 △1/6
40.96のうち持分 810/1,000	(62.89のうち持分 △1/6)	
1,157.46のうち持分 296/10,000	164.78のうち持分 △3,948/10,000	
1,195.40のうち持分 1,326/10,000	(164.78のうち持分 △3,948/10,000)	
27,543.21のうち持分 515/10,000	40.96のうち持分 △810/1,000	
2,148.49のうち持分 5,979,552/100,000,000	(40.96のうち持分 △810/1,000)	
4,650.34のうち持分 575/10,000		

受けたことや（仮）本庁舎東館建設用地を公取会計から買い戻したものである。

普通財産（土地）の増加は、精道町の宅地を代替地として売却したものの、東山町などの宅地を土地開発基金から買い戻したり、高浜町などの宅地を土地開発公社から買い戻したことによる。

また、行政財産（建物）の減少は、竹園地区集会所を建替えたものの、翠ヶ丘町23番にある市営住宅を1棟取り壊したことによるものである。

普通財産（家屋）の増加は、呉川町の仮設倉庫を芦屋家族会等から寄附を受けたものである。

(単位：㎡)

地	建 物		
	前年度末現在高	決算年度中増減	決算年度末現在高
2,341,924.64 3,020.08のうち持分 97/10,000	327,475.989	6,864.126 (7,902.456)	334,340.115
4,650.34のうち持分 575/10,000			
184,812.78 3,020.08のうち持分 372/10,000 27,543.21のうち持分 515/10,000 1,195.40のうち持分 1,326/10,000 2,148.49のうち持分 5,979,552/100,000,000 1,157.46のうち持分 296/10,000	7,605.47	△ 4,582.83 (△ 4,819.63)	3,022.64
2,526,737.42 3,020.08のうち持分 469/10,000	335,081.459	2,281.296 (3,082.826)	337,362.755
1,157.46のうち持分 296/10,000			
1,195.40のうち持分 1,326/10,000			
27,543.21のうち持分 515/10,000			
2,148.49のうち持分 5,979,552/100,000,000			
4,650.34のうち持分 575/10,000			

(2) 山林（普通財産）

(単位：㎡, ㎥)

区分	面積			立木の推定蓄積量		
	前年度末 現在高	決算年度 中増減	決算年度末 現在高	前年度末 現在高	決算年度 中増減	決算年度末 現在高
所有	42,531.28	△ 25,413.91 (△ 25,413.91)	17,117.37	43.13	0	43.13

※面積の決算年度中増減欄の()は、決算年度中に判明した前年度以前の錯誤値を内数で記載

(3) 動産 なし

(4) 物権

(単位：㎡)

区分	前年度末現在高	決算年度中増減	決算年度末現在高
地上権	58.71	0	58.71

(5) 無体財産権 なし

(6) 有価証券（株券）

有価証券（株券）の当年度中における増減はなく、年度末現在高は29,450千円である。

(7) 出資による権利（病院事業及び水道事業への出資金を除く。）

出資による権利は、当年度中に芦屋市土地開発公社出資金は5,000千円全額減少しているが、阪神水道企業団出資金は92,352千円増加しており、3月末現在高は7,328,883千円となっている。なお、出納整理期間中における増減はなく、平成26年5月31日現在の総額は7,328,883千円である。出資先は1団体減少して20団体となっている。

2 物 品

物品（重要物品）については、年度中に減少したものが189（106）点、増加したものが550（421）点あり、差引き361（315）点の増加で3月末現在 2,429点となっている。異動の主なものは、絵画類やコンピュータ、パソコンソフト類の事務用器具類等である。（ ）内は、決算年度中に判明した前年度以前の錯誤値を内数で記載している。

3 債 権

債権は 5種類、総額1,164,367,720円で、前年度2,099,740,420円に比べ935,372,700円減少している。

4種類は減少しており、増加したのは市民税特別徴収の16,963,900円のみであり、芦屋市土地開発公社貸付金は平成25年4月30日に市が土地開発公社所有地を買戻し、土地開発公社から貸付金の返済を全額受けたため0円となっている。

(単位：円、() はうち利子分)

区 分	25 年 度 末 現 在 高	内 訳			
		26 年 度 収 入 予 定	27 年 度 収 入 予 定	28 年 度 収 入 予 定	29 年 度 以 降 収 入 予 定
公社住宅家賃	839,570	162,400	162,400	162,400	352,370
市民税特別徴収	1,138,317,900	1,138,317,900			
芦屋市土地開発 公社貸付金	0				
援護資金貸付金	255,250	183,900	71,350		
社会福祉施設 整備貸付金	(3,255,000) 24,955,000	(434,000) 1,984,000	(403,000) 1,953,000	(372,000) 1,922,000	(2,046,000) 19,096,000
合 計	(3,255,000) 1,164,367,720	(434,000) 1,140,648,200	(403,000) 2,186,750	(372,000) 2,084,400	(2,046,000) 19,448,370

4 基金

基金に関する調書と会計管理者所管の預金及び債権等と照合した結果、符合して相違なかった。

当年度末現在の基金積立額の合計は18,993,931千円となり、総額で235,048千円減少しているが、出納整理期間中には更に3,963,725千円減少している。

区 分	前年度末現在高	決 算 年 度
		前年度出納整理期間中
財 政 基 金	6,951,967	783,071
減 債 基 金	4,537,802	13,023
退 職 手 当 基 金	293,755	73
公 共 施 設 等 整 備 基 金	4,862,388	△ 439,154
友 愛 基 金	161,065	2,652
市 民 文 化 振 興 基 金	81,288	1,020
緑 化 基 金	117,312	△ 2,400
ボ ラ ン テ ィ ア 基 金	119,367	137
ス ポ ー ツ 振 興 基 金	92,502	1,200
美 術 品 等 取 得 基 金	200,000	
長 寿 社 会 福 祉 基 金	311,239	577
土 地 開 発 基 金	1,000,000	
環 境 保 全 基 金	100,100	120
1.17あしやフェニックス基金	14,733	64
西 田 房 子 福 祉 基 金	238,412	
国民健康保険事業特別会計基金	23,648	2,378
介 護 給 付 費 準 備 基 金	123,401	72,191
合 計	19,228,979	434,952

5. 打出 三條 財産区共有財産及び 財産区ほか1市共有財産について
 芦屋 津知

提出された調書と会計管理者所管の財産記録及び預金証書と照合したところ、符号して相違なかった。

(単位：千円)

中 増 減 高	決算年度末現在高	決算年度の出納整理 期間中の増減高
当 該 年 度 中		
0	7,735,038	△ 687,172
0	4,550,825	△ 2,562,704
0	293,828	△ 99,908
0	4,423,234	△ 646,439
0	163,717	1,479
0	82,308	20
0	114,912	△ 33,550
0	119,504	△ 1,871
0	93,702	2,000
0	200,000	
0	311,816	△ 41,931
△ 670,000	330,000	
0	100,220	20
0	14,797	△ 160
0	238,412	
0	26,026	6
0	195,592	106,485
△ 670,000	18,993,931	△ 3,963,725

結 び

1 平成 25 年度一般会計、特別会計及び財産区共有財産会計を合わせた決算総額は、歳入 74,295,292,305 円、歳出 72,973,682,827 円で、前年度と比べると歳入で 15,505,839,377 円（増加率 26.4%）、歳出で 15,144,527,023 円（増加率 26.2%）、それぞれ大幅に増加している。歳入歳出差引残額は 1,321,609,478 円で、翌年度へ繰り越すべき財源 380,878,746 円を控除した実質収支額は 940,730,732 円の剰余（黒字）となっている。

次に、財務分析比率等を普通会計ベースで前年度と比較すると、まず、実質収支比率は 2.2%で、前年度より 0.9 ポイント上昇している。また、財政力の強さを示す財政力指数は 0.904 で前年度より 0.007 ポイント上昇している。経常収支比率は 98.3%で 3.8 ポイント低下している。また、健全化判断比率については、実質公債費比率が 13.0%で前年度より 0.3 ポイントの低下、将来負担比率は 117.4%で前年度より 11.7 ポイント低下しており、市債の償還が着実に進んでいることを示すものとなっている。なお、平成 25 年度末一般会計地方債現在高（市債残高）は 54,218,640 千円で、前年度より 4,695,008 千円減少している。

2 一般会計の決算状況をみると、歳入総額 46,477,723,100 円に対し歳出総額が 45,571,023,578 円であり、繰越財源 380,878,746 円を差し引いた実質収支額は 525,820,776 円の黒字となっている。

歳入構造は自主財源が 33,614,649,614 円、依存財源は 12,863,073,486 円となっており、歳入総額は前年度と比較して、9,095,159,755 円（増加率 24.3%）増加している。その内訳は、自主財源額が 6,923,857,070 円（増加率 25.9%）増加し、依存財源額は 2,171,302,685 円（増加率 20.3%）増加している。構成比率では、自主財源が前年度と比べ 0.9 ポイント上昇し、依存財源が 0.9 ポイント低下している。自主財源については、特に土地開発公社解散に要する経費及び市債の繰上償還に要する多額の経費の財源として、財産収入、繰入金及び諸収入が決算額、構成比率ともに増加しており、自主財源全体の構成比率も上昇している。また、自主財源の根幹をなす市税についても増加しているが、上記の各収入が大きく増加したために構成比率は相対的に低下して 46.1%となり、前年度と比べ 9.6 ポイント低下している。また、依存財源については特に国県支出金や市債が大きく増加しており、施設整備等の建設事業の財源に充てられている。

本市の主要な収入である市税の徴収率を見ると、現年度分が 99.1%、滞納分が 21.9%で、全体では 94.5%となり前年度（93.7%）より 0.8 ポイント上昇しており、平成 22 年度以降継続して上昇している。継続的な徴収率向上の取組みの成果が表れているものと考えられる。

次に、歳出構造であるが、前年度決算との比較では、総額で8,779,488,592円（増加率23.9%）増加しており、これは主として、総務費（増加率137.6%）及び公債費（増加率16.9%）の大幅な増加があったためである。その主な内容をみると、総務費では土地開発公社解散に伴う経費として、公共用地取得費特別会計への繰出金、公債費で市債の繰上償還元金が増加している。

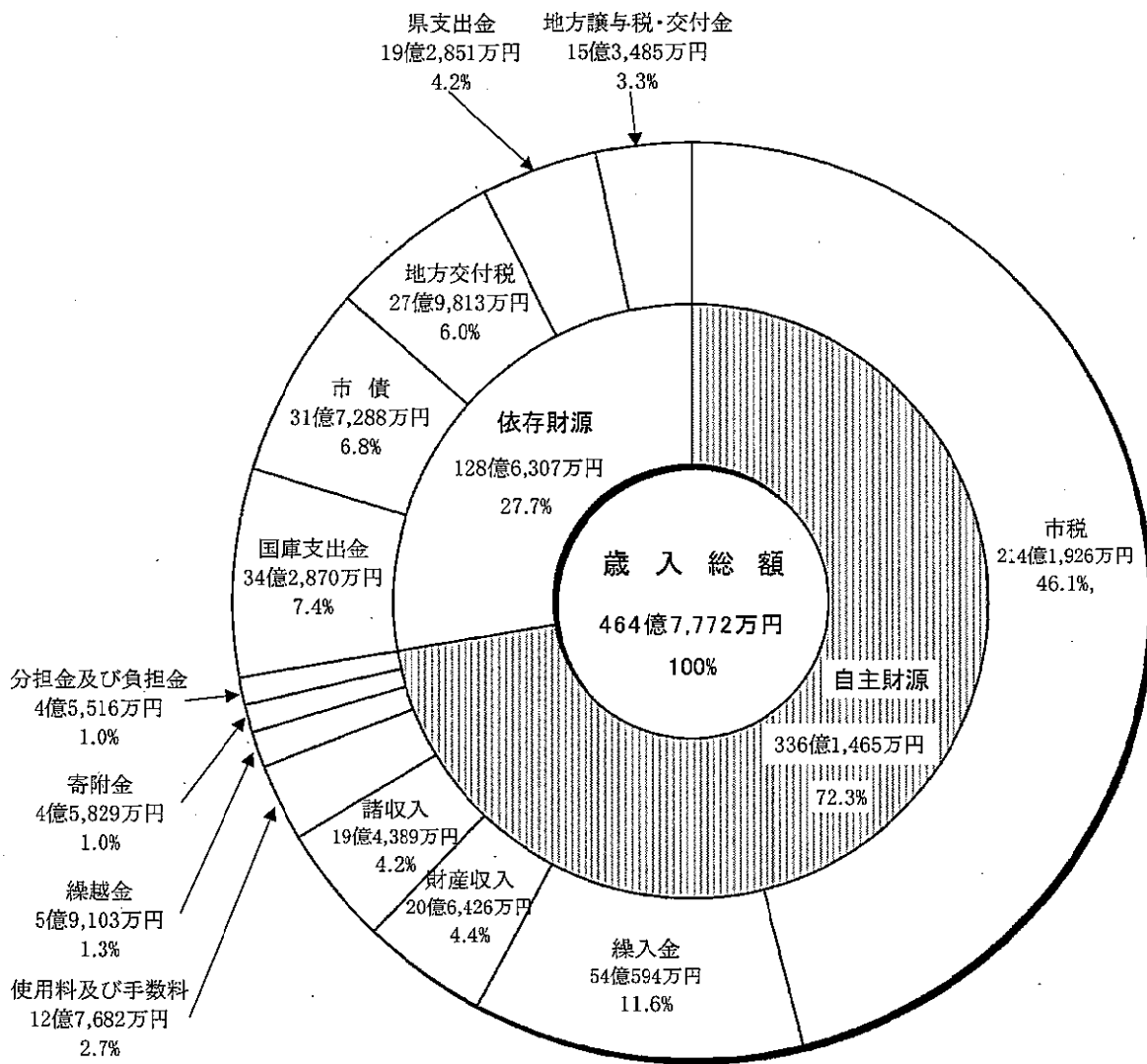
このほか、民生費（増加率6.8%）、土木費（増加率9.8%）、消防費（増加率16.8%）及び教育費（増加率14.1%）も比較的大きな増加となっており、その主な内容をみると、民生費では地域介護拠点整備等補助金、土木費では翠ヶ丘町5番住宅建替工事費、消防費では消防救急デジタル無線機器購入費、教育費では宮川小学校空調設備改修工事費や打出浜小学校大規模改修工事費が増加している。

3 特別会計の決算状況をみると、特に、公共用地取得費特別会計及び打出・芦屋財産区共有財産会計の決算額が前年度に比べ大幅に増加している。いずれも主に土地開発公社解散に伴う経費によるものである。なお、国民健康保険事業、介護保険事業、後期高齢者医療事業における保険料の収納率については、前年度に引き続き上昇している。

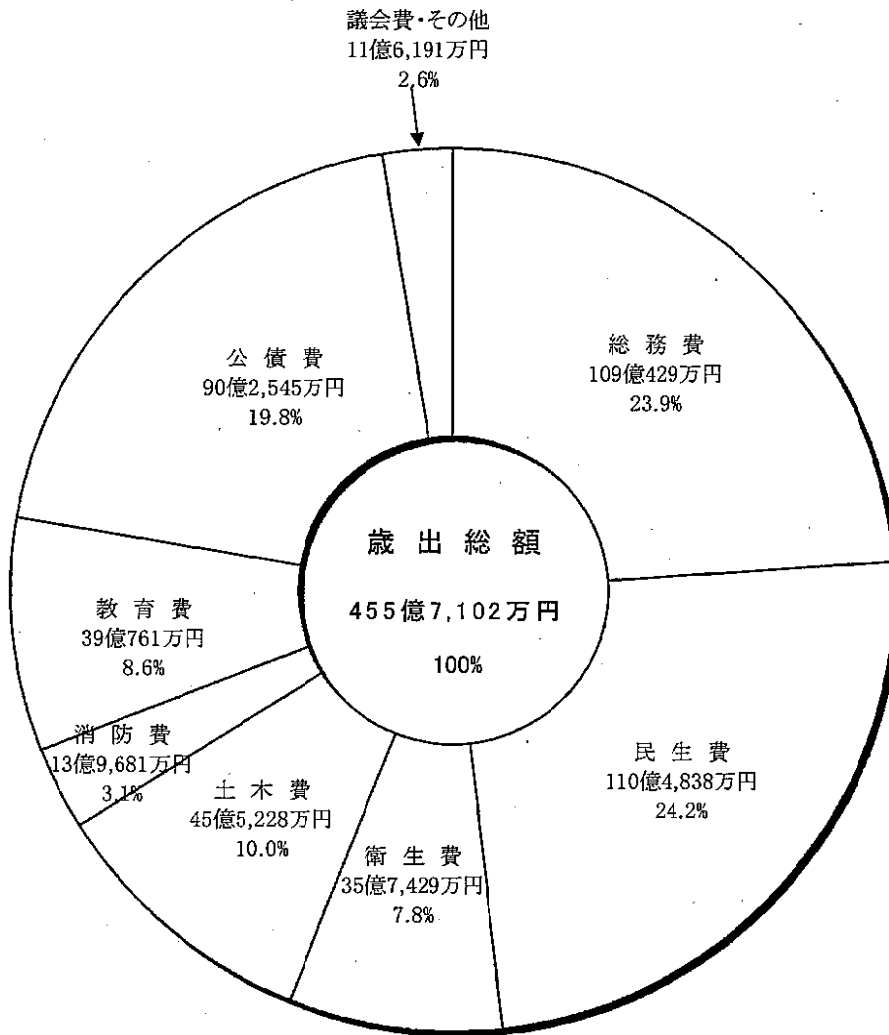
4 平成25年度決算においては、土地開発公社の解散や市債の繰上償還に多額の経費を要したため、全体の決算規模が前年度に比べて大きく増加する要因となった。特に前者については一般会計のほか、特別会計においても関連経費が執行された。また、繰上償還を実施の結果、平成25年度末における市債残高はピーク時（平成13年度末）の2分の1以下にまで減少している。これら施策の実施により、将来の財政負担の軽減が期待される。また、毎年度支出されてきた病院事業会計への貸付金が、病院事業の業績の改善により皆減となっており、安定・効率的で持続可能な行財政運営へ向けた着実な歩みを実感できる決算状況となっている。

一方で、平成25年度においては多額の基金を取り崩しており、平成26年度以降も当面、基金を取り崩しての厳しい財政運営が続くことが見込まれている。公債費の負担も依然として多額であり、各財政分析比率も一定の改善傾向にはあるものの、良好な水準には程遠い状況である。一方、事業面においては、学校の改修工事や市営住宅の建替え事業などの建設事業も増加しており、国の経済対策に合わせて年度末に予算化され、繰越事業として実施されている事業も多い。景気の動向などによっては今後さらにソフト、ハード両面に渡って歳出が増加する可能性があり、それに伴って事務量の増加も想定されることから、引き続き堅実かつ慎重な財政運営を求めるとともに、効率的かつ適切な予算の執行に一層取り組まれない。

平成25年度 一般会計歳入決算分布図



平成25年度 一般会計歳出決算分布図



平成25年度 一般会計歳出款別・節別執行状況表 (1)

(単位:円, %)

節別	款別	01 議会費		02 総務費		03 民生費		04 衛生費		05 労働費		06 農林水産業費		07 商工費		08 土木費	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
01 報酬		150,348,800	38.1	63,543,801	0.6	111,718,160	1.0	35,552,796	1.0			30,790	0.2	10,305,277	10.9	1,652,500	0.0
02 給料		31,731,357	8.0	507,479,560	4.7	658,051,103	6.0	257,322,222	7.2			4,799,700	36.2	16,838,712	17.8	245,037,069	5.4
03 職員手当等		86,735,504	22.0	1,083,759,321	9.9	495,603,546	4.5	209,527,683	5.9			3,743,919	28.3	13,243,629	14.0	203,937,207	4.5
04 共同費		88,097,934	22.3	263,800,233	2.4	217,099,080	2.0	83,983,018	2.3			1,595,182	12.1	5,389,530	5.7	79,405,508	1.7
05 災害補償費																	
06 恩給及び退職年金																	
07 賃金		2,077,867	0.5	146,558,745	1.3	200,317,585	1.8	30,510,298	0.9					2,188,988	2.3	20,647,988	0.5
08 報償費		76,685	0.0	10,878,563	0.1	20,437,499	0.2	35,750,718	1.0	181,175	0.8	710,000	5.4	253,505	0.3	4,790,760	0.1
09 旅費		3,467,335	0.9	5,574,530	0.1	1,287,877	0.0	506,550	0.0			18,140	0.1	291,840	0.3	1,165,490	0.0
10 交際費		210,765	0.1	335,344	0.0												
11 需用費		3,299,546	0.8	150,146,047	1.4	118,386,418	1.1	384,162,272	10.7	163,175	0.8	354,184	2.7	2,144,150	2.3	135,430,121	3.0
12 役務費		2,346,842	0.6	68,875,676	0.6	37,476,563	0.3	14,979,652	0.4	3,284	0.0	28,970	0.2	105,431	0.1	13,828,456	0.3
13 委託料		6,938,590	1.8	1,280,078,917	11.7	516,445,871	4.7	1,110,124,968	31.1	186,369	0.9	1,132,935	8.6	6,318,537	6.7	984,326,460	21.6
14 使用料及び賃借料		651,472	0.2	10,339,237	0.1	94,227,849	0.9	1,381,532	0.0	14,790	0.1			530,230	0.5	253,761,139	5.6
15 工事請負費		612,885	0.2	230,623,469	2.1	38,348,835	0.3	532,384,755	14.9							756,923,563	16.6
16 原材料費								95,034	0.0							914,035	0.0
17 公有財産購入費				384,068,779	3.5											638,178,433	14.0
18 備品購入費		584,535	0.1	72,054,310	0.7	8,425,301	0.1	3,305,778	0.1					178,080	0.2	2,167,021	0.0
19 負担金、補助及び交付金		17,318,245	4.4	31,263,918	0.3	1,512,789,967	13.7	546,636,846	15.3	20,600,000	97.4	824,446	6.2	14,538,970	15.4	35,460,059	0.8
20 扶助費						5,065,507,707	45.8	74,321,575	2.1							205,250	0.0
21 貸付金				300,000	0.0	157,500	0.0							21,430,000	22.6	11,820,000	0.3
22 補償、補填及び賠償金																	
23 償還金、利子及び割引料				139,959,832	1.3			253,024,000	7.1								
24 投資及び出資金								20,000	0.0								
25 積立金				505,843,000	4.6	3,544,000	0.0									7,950,000	0.2
26 寄附金																	
27 公課金						1,102,073	0.0	65,600	0.0							3,280,500	0.1
28 繰出金				5,947,706,772	54.6	1,948,493,414	17.6									1,144,263,000	25.1
合	計	394,498,362	100.0	10,904,292,127	100.0	11,048,383,875	100.0	3,574,285,497	100.0	21,148,793	100.0	13,244,866	100.0	94,601,803	100.0	4,552,280,870	100.0

平成25年度 一般会計歳出款別・節別執行状況表 (2)

(単位:円, %)

節別	款別	09 消防費		10 教育費		11 災害復旧費		12 公債費		13 諸支出金		合計		前年度合計	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
01	報酬	4,614,700	0.3	271,109,054	6.9							648,875,878	1.4	599,663,708	1.6
02	給料	364,912,131	26.1	665,180,337	17.0							2,751,352,191	6.0	2,853,876,168	7.8
03	職員手当等	379,724,186	27.2	667,798,695	17.1							3,144,073,690	6.9	3,164,322,513	8.6
04	共済費	121,933,680	8.7	268,590,597	6.9							1,129,894,762	2.5	1,172,264,893	3.2
05	災害補償費													29,970	0.0
06	恩給及び退職年金														
07	賃金	4,297,258	0.3	244,727,229	6.3							651,325,958	1.4	616,635,155	1.7
08	報償費	2,676,580	0.2	26,669,035	0.7							102,424,520	0.2	95,665,614	0.3
09	旅費	12,336,660	0.9	3,625,381	0.1							28,293,803	0.1	31,233,009	0.1
10	交際費	44,750	0.0	30,000	0.0							620,859	0.0	897,344	0.0
11	需用費	49,057,902	3.5	328,065,153	8.4							1,171,208,968	2.6	1,049,980,904	2.8
12	役務費	7,430,968	0.5	31,390,020	0.8							176,465,862	0.4	177,726,654	0.5
13	委託料	56,806,516	4.1	452,012,871	11.6	2,030,700	16.6					4,416,402,734	9.7	3,467,493,491	9.4
14	使用料及び賃借料	7,972,310	0.6	8,861,722	0.2							377,740,281	0.8	386,392,019	1.0
15	工事請負費	52,311,450	3.7	721,583,323	18.5	9,854,250	80.6					2,342,642,530	5.2	1,405,545,867	3.8
16	原材料費			104,791	0.0							1,113,860	0.0	1,955,179	0.0
17	公有財産購入費									626,046,457	100.0	1,648,293,669	3.6	941,102,784	2.6
18	備品購入費	315,491,897	22.6	117,207,498	3.0	340,830	2.8					519,755,250	1.1	251,380,156	0.7
19	負担金、補助及び交付金	16,462,615	1.2	46,226,436	1.2					150,000	0.0	2,242,271,502	4.9	1,879,301,656	5.1
20	扶助費			52,333,607	1.3							5,192,368,139	11.4	5,032,453,360	13.7
21	貸付金											33,250,000	0.1	1,039,365,000	2.8
22	補償、補填及び賠償金							150,631,656	1.7			159,050,391	0.4	12,272,055	0.0
23	償還金、利子及び割引料							8,874,814,540	98.3			9,014,774,372	19.8	7,813,662,261	21.3
24	投資及び出資金											253,024,000	0.6	548,569,000	1.5
25	積立金			2,000,000	0.0							519,357,000	1.1	968,943,000	2.6
26	奇附金													0	0.0
27	公課費	738,000	0.1	91,600	0.0							5,980,173	0.0	4,769,900	0.0
28	繰出金											9,040,463,186	19.8	3,276,033,326	8.9
合	計	1,396,811,603	100.0	3,907,607,349	100.0	12,225,780	100.0	9,025,446,196	100.0	626,196,457	100.0	45,571,023,578	100.0	36,791,534,986	100.0

平成25年度 特別会計・財産区共有財産会計別歳出節別執行状況表 (1)

(単位：円，%)

節別	会計別		国民健康保険事業		下水道事業		公共用地取得費		都市再開発事業		駐車場事業		介護保険事業	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
01 報酬	91,900	0.0											44,098,944	0.6
02 給料	41,180,122	0.4	105,339,507	4.3					1,247,856	4.9			40,093,689	0.6
03 職員手当等	39,634,205	0.4	89,572,917	3.7					587,240	2.3			32,840,040	0.5
04 共同費	13,377,430	0.2	33,537,414	1.4					312,770	1.2			12,910,498	0.2
05 災害補償費														
06 恩給及び退職年金														
07 賃金	19,098,123	0.2	3,189,812	0.1									9,525,653	0.1
08 報償費	5,263,800	0.1											587,800	0.0
09 旅費	103,390	0.0	236,250	0.0									201,350	0.0
10 交際費														
11 需用費	7,353,085	0.1	157,376,196	6.4			138,800	0.0	63,230	0.3	6,950,756	2.1	4,071,218	0.1
12 役務費	39,342,666	0.4	9,112,980	0.4			862,050	0.0	315,000	1.2	537,500	0.2	40,159,532	0.6
13 委託料	85,294,785	0.9	313,611,240	12.8			4,393,095	0.1			29,270,838	8.7	200,982,089	2.8
14 使用料及び賃借料	278,594	0.0	1,277,861	0.0									454,738	0.0
15 工事請負費			436,086,196	17.8					196,350	0.8	2,090,340	0.6		
16 原材料費			3,121,650	0.1										
17 公有財産購入費							5,436,533,000	84.9						
18 備品購入費	438,127	0.0	265,800	0.0										
19 負担金、補助及び交付金	9,026,273,914	96.4	74,863,591	3.1			42,000	0.0	10,136,945	39.5	1,706,214	0.5	6,533,178,987	92.8
20 扶助費													2,037,999	0.0
21 貸付金														
22 補償、補填及び賠償金			1,922,145	0.1			164,068,779	2.5						
23 償還金、利子及び割引料	83,313,946	0.9	1,187,852,847	48.5			702,524,262	11.0			292,638,094	87.3	13,534,741	0.2
24 投資及び出資金														
25 積立金	6,000	0.0											106,485,000	1.5
26 寄附金									343,100	1.3	1,965,500	0.6		
27 公課費			32,646,200	1.3					12,439,400	48.5				
28 繰出金							97,829,000	1.5						
合計	9,361,050,087	100.0	2,450,012,606	100.0			6,406,390,986	100.0	25,641,891	100.0	355,159,242	100.0	7,041,162,278	100.0

平成25年度 特別会計・財産区共有財産会計別歳出節別執行状況表 (2)

(単位：円，%)

節別	会計別		宅地造成事業		後期高齢者事業		打出・芦屋財産区		三条・津知財産区		合計		前年度合計	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
01 報酬													45,107,401	0.2
02 給料			2,955,000	0.2			432,500	0.5					193,902,153	0.9
03 職員手当等			2,574,130	0.2									170,522,011	0.8
04 共済費			938,551	0.0									62,794,216	0.3
05 災害補償費													0	
06 恩給及び退職年金													0	
07 賃金					4,287,707	0.3							33,383,045	0.2
08 報償費													6,068,820	0.0
09 旅費													1,099,100	0.0
10 交際費													31,500	0.0
11 需用費	181,260	0.3	2,805,686	0.2			124,751	0.0					145,062,994	0.7
12 役務費	42,000	0.1	6,635,762	0.4									93,755,740	0.4
13 委託料	7,271,250	11.2	1,973,529	0.1			859,425	0.9					649,889,682	3.1
14 使用料及び賃借料													2,535,879	0.0
15 工事請負費	1,155,000	1.8					204,750	0.2					523,398,552	2.5
16 原材料費													10,887,817	0.1
17 公有財産購入費														
18 備品購入費									319,200	20.7			1,431,612	0.0
19 負担金、補助及び交付金	20,000,000	30.9	1,598,948,406	98.5			1,523,400	1.6					16,945,979,580	80.6
20 扶助費													2,249,124	0.0
21 貸付金													0	
22 補償、補填及び賠償金													20,303,654	0.1
23 償還金、利子及び割引料			1,797,312	0.1									1,942,441,501	9.2
24 投資及び出資金													0	
25 積立金							91,000,000	96.8					74,568,927	0.4
26 寄附金													0	
27 公課費													38,907,600	0.2
28 繰出金	36,100,000	55.7											73,300,000	0.3
合計	64,749,510	100.0	1,622,916,083	100.0			94,032,615	100.0	1,543,951	100.0	27,402,659,249	100.0	21,037,620,818	100.0