

第7 特別会計 (決算審査資料第1～4、7～8、10、15、16表参照)

国民健康保険など11特別会計の決算額は、次のとおりです。

(単位：千円)

会計	歳 入 額 決 算 (A)	歳 出 額 決 算 (B)	歳 入 歳 出 差 引 額 (C)=(A-B)	翌年度へ繰 越すべき財 源 (D)	実 質 収 支 額 (E)=(C-D)	一 般 会 計 繰 入 額
国民健康保険	46,108,617	45,361,646	746,971	0	746,971	4,473,558
食肉センター	398,240	393,331	4,908	0	4,908	145,100
農業共済事業	9,166	9,042	123	0	123	7,648
区画整理費 清算	751	751	0	0	0	0
中小企業勤労 者福祉共済事業	124,151	116,892	7,259	0	7,259	46,822
公共用地業 公 買 収 事 業	130,315	129,964	350	0	350	125,453
介護保険	27,605,700	27,195,152	410,548	0	410,548	3,891,004
後期高齢者 医 療 事 業	6,160,250	5,952,136	208,114	0	208,114	1,077,087
母子父子寡婦福 祉資金貸付事業	45,233	26,743	18,490	0	18,490	983
鳴尾外財産区	25,187	25,186	0	0	0	0
集合支払費	1,915,567	1,915,567	0	0	0	0
計	82,523,182	81,126,414	1,396,767	0	1,396,767	9,767,658

特別会計の歳入総額は825億2,318万円で、前年度に比べ18億808万円(2.2%)増加しています。これは主に、支払基金交付金の増などにより介護保険特別会計で12億5,321万円、後期高齢者医療保険料の増などにより後期高齢者医療事業特別会計で3億7,643万円増加したことによるものです。

特別会計の歳出総額は811億2,641万円で、前年度に比べ21億4,875万円(2.7%)増加しています。これは主に、保険給付費の増などにより介護保険特別会計で11億9,292万円、国民健康保険特別会計で5億3,029万円増加したことによるものです。

一般会計からの繰入金金は97億6,765万円で、前年度に比べ4億6,974万円(5.1%)増加しています。

1 国民健康保険特別会計

当会計は国民健康保険法に基づき、西宮市が保険者となり医療保険事業等を行っているものです。

(1) 決算の状況

決算の状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
国民健康保険料	10,966,727	13,922,823	9,705,784	649,021	3,568,016	69.7	9,897,191	△191,406
国庫支出金	9,983,236	10,356,246	10,356,246	0	0	100.0	9,859,626	496,619
療養給付費等交付金	1,832,234	1,659,272	1,659,272	0	0	100.0	2,101,118	△441,846
前期高齢者交付金	11,362,635	11,362,635	11,362,635	0	0	100.0	11,404,928	△42,293
県支出金	2,368,132	2,317,562	2,317,562	0	0	100.0	2,217,940	99,621
共同事業交付金	4,809,584	4,983,234	4,983,234	0	0	100.0	4,739,052	244,181
財産収入	1,206	795	795	0	0	100.0	471	323
繰入金	4,566,024	4,473,558	4,473,558	0	0	100.0	4,218,785	254,773
繰越金	1,156,954	1,156,953	1,156,953	0	0	100.0	1,483,251	△326,297
諸収入	42,001	136,736	92,573	16,379	27,783	67.7	65,937	26,636
計	47,088,733	50,369,818	46,108,617	665,400	3,595,800	91.5	45,988,304	120,312

歳出

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
総務費	584,488	554,763	0	29,724	94.9	533,375	21,388
保険給付費	31,836,937	30,276,878	0	1,560,058	95.1	29,757,201	519,676
後期高齢者支援金	5,672,900	5,672,898	0	1	100.0	5,691,487	△18,588
前期高齢者納付金	4,467	4,466	0	0	100.0	5,902	△1,436
老人保健拠出金	200	199	0	0	99.9	213	△14
介護納付金	2,365,942	2,365,941	0	0	100.0	2,381,691	△15,750
共同事業拠出金	4,946,996	4,926,604	0	20,391	99.6	4,632,590	294,014
保健事業費	367,671	310,863	0	56,807	84.5	296,310	14,553
基金積立金	833,733	833,322	0	410	100.0	1,024,806	△191,484
諸支出金	425,399	415,708	0	9,690	97.7	507,772	△92,063
予備費	50,000	0	0	50,000	0.0	0	0
計	47,088,733	45,361,646	0	1,727,086	96.3	44,831,350	530,295

予算現額47億8,873万円に対し、歳入46億1,861万円、歳出45億3,164万円で、歳入歳出差引額7億4,697万円が翌年度へ繰越されています。

歳入は前年度に比べ1億2,031万円増加しています。これは主に、算定対象額の減により療養給付費等交付金で減少しましたが、療養給付費等負担金の増などにより国庫支出金で増加したことによるものです。

歳出は前年度に比べ5億3,029万円増加しています。これは主に、一般被保険者療養諸費経費の増などにより保険給付費で増加したことによるものです。

なお、西宮市国民健康保険財政安定化基金は、国民健康保険事業の財政安定化に資するため設置

された基金で、26年度は、前年度決算剰余金(11億5,695万円)のうち8億3,252万円、基金運用利子79万円を合わせた8億3,332万円が積立てられています。26年度末(27年3月末日)の現在高は23億2,704万円となっています。

(2) 保険料収入

26年度の保険料収入状況は、次のとおりです。

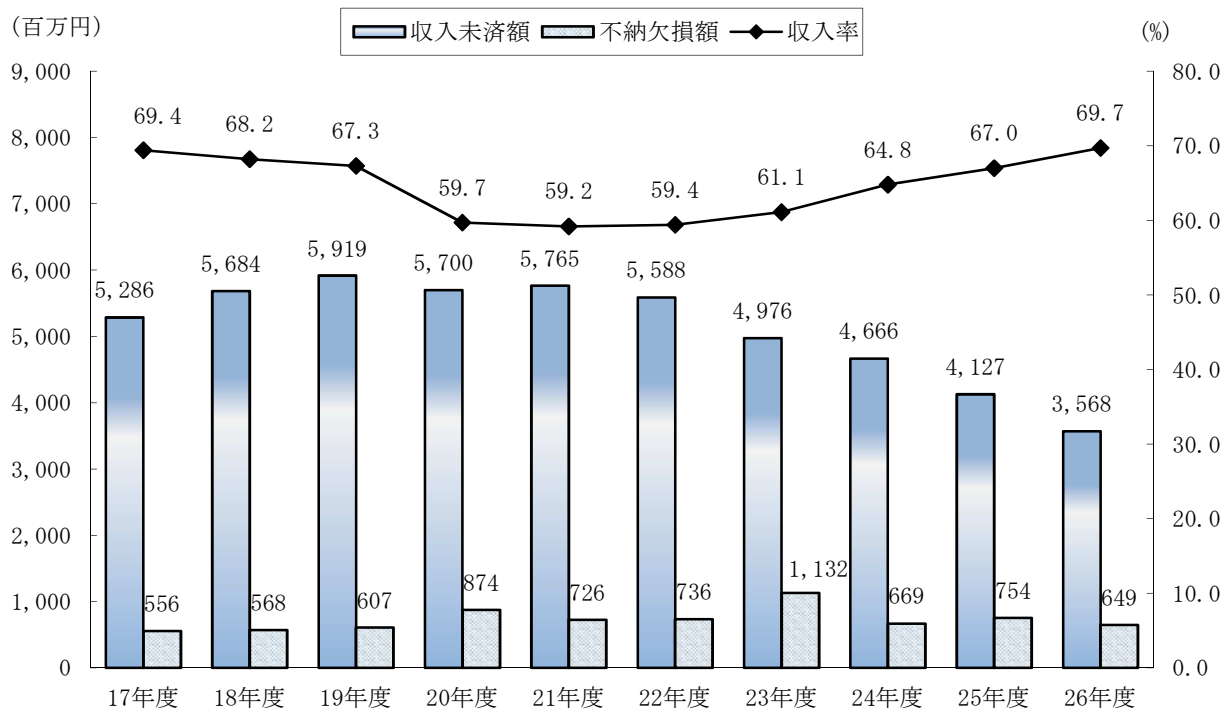
(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	前年度 収入率
現 年 度 分	10,392,583	9,868,936	9,134,488	0	734,447	92.6	91.8
滞 納 繰 越 分	574,144	4,053,886	571,295	649,021	2,833,568	14.1	12.0
計	10,966,727	13,922,823	9,705,784	649,021	3,568,016	69.7	67.0

収入率は、前年度と比べ現年度分については0.8ポイント上昇し92.6%、滞納繰越分については2.1ポイント上昇し14.1%となっています。収入率が上昇したのは、これまで実施している一般会計からの繰入による保険料率の抑制や徴収対策の効果等によるものと考えられます。

収入未済額35億6,801万円を前年度の41億2,755万円と比較すると5億5,954万円(13.6%)減少しています。不納欠損額は6億4,902万円(5,576件)で、前年度の7億5,403万円(6,318件)に比べ、金額で1億501万円(13.9%)、件数で742件(11.7%)減少しています。

最近10か年の収入未済額等の状況は、次のとおりです。



注 収入未済額、不納欠損額は左軸の数値で、収入率は右軸の数値で表記

(3) 保険給付

保険給付の状況は、次のとおりです。

(単位：件・千円・%)

区 分	25 年 度		26 年 度		増減率	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件数	金額
療 養 給 付 費	1,767,332	25,836,386	1,770,038	26,178,873	0.2	1.3
療 養 費	85,964	563,077	84,841	555,640	△1.3	△1.3
高 額 療 養 費	52,158	3,012,549	56,933	3,149,547	9.2	4.5
高額介護合算療養費	70	957	54	710	△22.9	△25.8
出 産 育 児 一 時 金	432	180,031	444	185,701	2.8	3.1
葬 祭 費	540	27,000	531	26,550	△1.7	△1.7
移 送 費	1	17	0	0	皆減	皆減
医 療 付 加 金	202	97	264	123	30.7	27.2
計	1,906,699	29,620,117	1,913,105	30,097,146	0.3	1.6

最近5か年の一人当たり費用額等は、次のとおりです。

(単位：円・人・%)

区 分	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	対前年度 増 減 率
一人当たり費用額	311,880	320,476	325,690	338,196	348,300	3.0
年間平均被保険者数	109,731	109,619	108,923	107,114	105,117	△1.9

後期高齢者医療制度が開始した20年度以降、年間平均被保険者数は減少傾向にありますが、保険給付費及び一人当たり費用額は毎年増加しています。

2 食肉センター特別会計

当会計は、西宮市食肉センター及び西宮市食肉地方卸売市場の管理運営を行うもので、決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
使用料及び手数料	145,159	151,892	151,892	0	0	100.0	139,156	12,736
国庫支出金	0	0	0	0	0	—	1,050	△1,050
繰入金	156,496	145,100	145,100	0	0	100.0	143,950	1,150
繰越金	4,900	4,900	4,900	0	0	100.0	4,902	△1
諸収入	16,403	17,647	17,647	0	0	100.0	17,634	12
市債	86,600	78,700	78,700	0	0	100.0	69,300	9,400
計	409,558	398,240	398,240	0	0	100.0	375,993	22,247

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
食肉センター費	377,076	360,850	0	16,225	95.7	340,674	20,175
公債費	32,482	32,480	0	1	100.0	30,417	2,063
計	409,558	393,331	0	16,226	96.0	371,092	22,239

予算現額4億955万円に対して、歳入3億9,824万円、歳出3億9,333万円で、歳入歳出差引額490万円が翌年度へ繰越されています。

最近3か年の食肉センター使用料等の収入状況は、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区分	24年度	25年度	26年度	対前年度 増減率
と室・解体室等使用料	117,781	113,969	116,188	1.9
内臓処理室使用料	—	—	4,512	—
冷蔵室使用料	19,352	19,111	20,885	9.3
卸売市場使用料	4,019	5,967	10,234	71.5
庁舎敷等使用料	83	108	70	△35.1
光熱水費使用者負担金	16,666	16,219	16,612	2.4
計	157,902	155,375	168,504	8.5

最近3か年の食肉センターの年間処理頭数等の状況は、次のとおりです。

(単位：頭・%・円)

区分	大動物	小動物	年間処理頭数	稼働率	処理単価
24年度	17,090	49,421	117,781	97.7	2,202
25年度	17,123	45,477	113,969	94.9	2,371
26年度	17,281	43,680	112,804	93.4	2,501

注1 年間処理頭数、稼働率、処理単価は小動物換算（大動物1を小動物4と換算）

2 稼働率=年間処理頭数÷(開場日数×1日当り処理能力)×100

26年度の歳入は、内臓処理室使用料の新設、本冷室使用料及び卸売場使用料の単価の引上げなどにより使用料及び手数料で1,273万円、市債で940万円増加したことなどにより、前年度に比べ2,224万円の増となっています。

一般会計からの繰入金は1億4,510万円で、このうち市債の償還分に充てる3,248万円を除いた1億1,261万円が管理運営経費に充当されています。

3 農業共済事業特別会計

当会計は農業災害補償法に基づき、農業者が災害によって受ける損失を補填し、農業経営の安定を図ることを目的とした農作物等の災害共済事業で、決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A)-(B)
農作物勘定収入	327	270	270	0	0	100.0	405	△134
園芸施設勘定収入	1,712	820	820	0	0	100.0	3,161	△2,340
業務勘定収入	8,727	8,074	8,074	0	0	100.0	7,338	736
計	10,766	9,166	9,166	0	0	100.0	10,904	△1,738

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A)-(B)
農作物勘定支出	327	214	0	112	65.5	405	△190
園芸施設勘定支出	1,712	753	0	958	44.0	3,140	△2,387
業務勘定支出	8,727	8,074	0	652	92.5	7,338	736
計	10,766	9,042	0	1,723	84.0	10,884	△1,841

予算現額1,076万円に対して、歳入916万円、歳出904万円で、歳入歳出差引額12万円が翌年度へ繰越されています。

加入戸数については、水稻共済(農作物勘定)では前年度に比べ8戸減少し202戸で、園芸施設共済では1戸増加し15戸となっています。

掛金収入は、水稻共済では9万円、園芸施設共済では42万円となっており、これに対する共済金は、水稻共済では被害件数5件に対し11万円、園芸施設共済では被害件数2件に対し39万円となっています。

4 区画整理清算費特別会計

当会計は、土地区画整理事業により生じた、施行区域内の権利者間の土地の権利価額の不均衡を是正するため、清算金の徴収及び交付を行うことを目的としたもので、決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
清算徴収金	752	751	751	0	0	100.0	1,802	△1,050

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
清算費	752	751	0	0	99.9	1,802	△1,050

予算現額75万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ75万円となっています。

収入済額75万円の内訳は、段上地区の清算徴収金42万円、西宮北口駅北東地区の清算徴収金32万円となっています。清算金の分割徴収期間が順次終了していることから、前年度に比べ105万円減少しています。

歳出の75万円は一般会計への繰出金となっています。

5 中小企業勤労者福祉共済事業特別会計

当会計は、西宮市中小企業勤労者福祉共済条例に基づき、市内の中小企業勤労者の福祉の増進を図るとともに、中小企業の振興に寄与することを目的として、勤労者に対し福祉事業を実施するもので、決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
福祉共済掛金	52,192	52,740	52,740	0	0	100.0	52,451	289
財産収入	47	39	39	0	0	100.0	54	△15
繰入金	66,886	59,679	59,679	0	0	100.0	60,081	△401
繰越金	5,480	5,480	5,480	0	0	100.0	7,114	△1,633
諸収入	7,337	6,211	6,211	0	0	100.0	7,126	△914
計	131,942	124,151	124,151	0	0	100.0	126,828	△2,676

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
福祉共済費	131,942	116,892	0	15,049	88.6	121,347	△4,455

予算現額 1 億3,194万円に対し、歳入 1 億2,415万円、歳出 1 億1,689万円で、歳入歳出差引額725万円が翌年度へ繰越されています。

26年度の加入事業所数、会員数は1,000か所、8,772人で、事業としては、退職慰労金などの福祉共済給付事業4,475万円、自主・企画事業などの福利厚生事業2,191万円などが支出されています。

6 公共用地買収事業特別会計

当会計は、公共用地の取得を円滑にすることを目的とし、道路及び市街地整備の用地買収事業を行うもので、決算状況は、次のとおりです。

歳 入

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不 納 欠損額	収 入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
道路用地買収事業収入	153,020	125,743	125,743	0	0	100.0	97,483	28,260
市街地整備用地買収事業収入	4,572	4,571	4,571	0	0	100.0	1,791	2,780
計	157,592	130,315	130,315	0	0	100.0	99,274	31,040

歳 出

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
道路用地買収事業費	153,020	125,743	0	27,276	82.2	97,483	28,260
市街地整備用地買収事業費	4,572	4,221	0	350	92.3	1,781	2,440
計	157,592	129,964	0	27,627	82.5	99,264	30,700

予算現額 1 億5,759万円に対し、歳入 1 億3,031万円、歳出 1 億2,996万円で、歳入歳出差引額35万円が翌年度へ繰越されています。

(1) 道路用地買収事業

収入済額の主なものは、一般会計からの繰入金 1 億2,545万円となっています。

支出済額の主なものは、公債費9,026万円となっています。なお、元金償還の進捗に伴い、その利子分である長期債利子が減額となっています。

(2) 市街地整備用地買収事業

収入済額は、土地売却収入441万円、土地建物貸付収入15万円、繰越金 1 万円となっています。

支出済額の主なものは、一般会計への繰出金374万円となっています。

7 介護保険特別会計

介護保険は、加齢による病気等で要介護状態等になった人に対して、その人が持つ心身の能力に応じ自立した日常生活が営めるように、必要な介護サービスに係る給付を行います。また、被保険者が要介護状態等になることを予防するとともに、要介護状態等になった場合においても、可能な限り地域において自立した日常生活を送ることができるよう支援することを目的とした地域支援事業を行っています。

当会計は介護保険法に基づき、西宮市が保険者となり制度運営を行っているものです。

(1) 決算の状況

決算の状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A)－(B)
介護保険料	6,128,346	6,442,446	6,262,672	31,632	148,141	97.2	6,006,800	255,872
国庫支出金	5,905,831	5,805,991	5,805,991	0	0	100.0	5,585,701	220,289
支払基金交付金	7,693,886	7,467,316	7,467,316	0	0	100.0	7,147,879	319,437
県支出金	3,901,951	3,814,999	3,814,999	0	0	100.0	3,656,243	158,755
財産収入	1,289	755	755	0	0	100.0	758	△3
繰入金	4,029,907	3,891,004	3,891,004	0	0	100.0	3,783,154	107,850
繰越金	350,255	350,255	350,255	0	0	100.0	160,665	189,589
諸収入	10,152	94,783	12,705	0	82,078	13.4	11,277	1,427
計	28,021,617	27,867,552	27,605,700	31,632	230,219	99.1	26,352,480	1,253,219

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A)－(B)
総務費	651,394	619,592	0	31,801	95.1	648,370	△28,778
保険給付費	26,498,950	25,767,839	0	731,110	97.2	24,605,317	1,162,521
地域支援事業費	342,881	333,662	0	9,218	97.3	311,298	22,364
基金積立金	348,302	348,302	0	0	100.0	387,510	△39,208
諸支出金	130,090	125,755	0	4,334	96.7	49,729	76,026
予備費	50,000	0	0	50,000	0.0	0	0
計	28,021,617	27,195,152	0	826,464	97.1	26,002,225	1,192,926

予算現額280億2,161万円に対し、歳入276億570万円、歳出271億9,515万円で、歳入歳出差引額4億1,054万円が翌年度へ繰越されています。

なお、西宮市介護給付費準備基金は、介護保険法に基づく介護保険給付及び地域支援事業の財源に不足が生じたときの財源に充てるため設置された基金で、26年度は保険料剰余金等2億2,541万円、基金利子75万円が積立てられており、年度中の取崩しはありません。26年度末(27年3月末日)の現在高は17億9,091万円となっています。

(2) 保険料収入

保険料の収入状況は、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
現 年 度 分	6,103,849	6,302,839	6,237,571	0	65,267	99.0
特別徴収	—	5,546,487	5,546,487	0	0	100.0
普通徴収	—	756,351	691,084	0	65,267	91.4
滞 納 繰 越 分	24,497	139,607	25,100	31,632	82,874	18.0
計	6,128,346	6,442,446	6,262,672	31,632	148,141	97.2

収入未済額は1億4,814万円で、前年度の1億4,153万円に比べ、661万円(4.7%)増加しています。不納欠損額は3,163万円(880人)で、前年度の2,523万円(759人)に比べ、639万円(25.3%)増加しています。

保険料の滞納については滞納期間に応じて保険給付の制限を行う制度などがありますが、26年度末の給付制限に関する状況は、支払方法変更(償還払い)17人、給付額減額(利用者負担3割に引上げ)9人となっています。

(3) 保険給付

保険給付の状況は、次のとおりです。

(単位：件・千円・%)

区 分	25 年 度		26 年 度		増減率	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件数	金額
居宅介護支援・介護予防支援	120,868	1,292,734	129,477	1,356,129	7.1	4.9
居 宅 サ ー ビ ス	303,356	12,604,064	329,397	13,523,438	8.6	7.3
地 域 密 着 型 サ ー ビ ス	8,129	1,632,282	8,275	1,686,397	1.8	3.3
施 設 サ ー ビ ス	29,611	7,648,904	29,429	7,719,468	△0.6	0.9
特定入所者介護サービス	38,074	831,089	39,592	858,664	4.0	3.3
高額介護サービス等	50,549	575,741	52,566	601,654	4.0	4.5
審査支払手数料	455,562	20,500	490,788	22,085	7.7	7.7
計	1,006,149	24,605,317	1,079,524	25,767,839	7.3	4.7

8 後期高齢者医療事業特別会計

当会計は、国民皆保険制度を維持し、将来にわたり持続可能なものとするとともに、高齢者世代と現役世代の負担を明確で、公平なものとするため20年4月に創設された後期高齢者医療事業に係る特別会計で、決算状況は、次のとおりです。

(1) 決算の状況

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
後期高齢者 医療保険料	4,637,840	4,774,127	4,718,437	2,500	53,188	98.8	4,431,640	286,797
後期高齢者医療 広域連合支出 金	112,480	130,782	130,782	0	0	100.0	121,015	9,767
繰入金	1,142,205	1,077,087	1,077,087	0	0	100.0	1,010,015	67,072
繰越金	195,043	195,042	195,042	0	0	100.0	183,293	11,748
諸収入	36,156	38,900	38,900	0	0	100.0	37,847	1,052
計	6,123,724	6,215,940	6,160,250	2,500	53,188	99.1	5,783,812	376,438

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
総務費	219,143	207,069	0	12,073	94.5	204,428	2,640
後期高齢者医療 広域連合納付金	5,653,540	5,535,851	0	117,688	97.9	5,180,062	355,788
保健事業費	228,530	190,285	0	38,244	83.3	196,941	△6,656
諸支出金	22,511	18,930	0	3,580	84.1	7,337	11,593
計	6,123,724	5,952,136	0	171,587	97.2	5,588,770	363,365

予算現額61億2,372万円に対し、歳入61億6,025万円、歳出59億5,213万円で、歳入歳出差引額2億811万円が翌年度へ繰越されています。

(2) 保険料収入

保険料収入状況は、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
現年度分	4,604,657	4,714,129	4,684,412	0	29,717	99.4
滞納繰越分	33,183	59,997	34,025	2,500	23,471	56.7
計	4,637,840	4,774,127	4,718,437	2,500	53,188	98.8

平均被保険者数は48,193人で、前年度に比べ1,161人(2.5%)増加しています。

収入未済額は5,318万円で、前年度の6,033万円に比べ、714万円(11.8%)減少しています。不納欠損額は250万円で、前年度の132万円に比べ、117万円(88.7%)増加しています。

9 母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計

当会計は、母子家庭の母などに、経済的な安定と自立のため必要な資金を貸付ける特別会計で、決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
繰入金	1,138	983	983	0	0	100.0	1,828	△845
繰越金	23,872	24,771	24,771	0	0	100.0	43,846	△19,075
諸収入	16,169	55,730	19,478	0	36,252	35.0	17,280	2,197
計	41,179	81,485	45,233	0	36,252	55.5	62,956	△17,723

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
母子寡婦福祉資金 貸付事業費	17,266	2,830	0	14,435	16.4	3,654	△824
公債費	23,913	23,912	0	0	100.0	34,530	△10,617
計	41,179	26,743	0	14,435	64.9	38,184	△11,441

予算現額4,117万円に対し、歳入4,523万円、歳出2,674万円で、歳入歳出差引額1,849万円が翌年度へ繰越されています。

最近3か年の貸付状況は、次のとおりです。

(単位：件・千円・%)

区分	24年度	25年度	26年度	対前年度増減率
件数	7	4	5	25.0
貸付額	3,178	1,825	1,847	1.2

10 鳴尾外財産区特別会計

市内には鳴尾財産区など、26の財産区(名塩財産区を除く)があります。

当会計は、地方自治法第294条第3項に基づき、鳴尾財産区などの財産区の収入及び支出を取扱うものです。財産区は、その所有する土地などの財産、または、公の施設を管理することを目的とする特別地方公共団体で、市長が管理者として、その事務を処理しています。

決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
鳴尾財産区収入	16,536	16,535	16,535	0	0	100.0	16,535	0
上大市外4区有財産区収入	5,013	5,012	5,012	0	0	100.0	5,012	0
越木岩財産区収入	2,200	2,200	2,200	0	0	100.0	2,200	0
上瓦林財産区収入	300	300	300	0	0	100.0	300	0
上新田財産区収入	900	900	900	0	0	100.0	900	0
門戸財産区収入	670	239	239	0	0	100.0	174	64
計	25,619	25,187	25,187	0	0	100.0	25,122	64

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
鳴尾財産区支出	16,536	16,535	0	0	100.0	16,535	0
上大市外4区有財産区支出	5,013	5,012	0	0	100.0	5,012	0
越木岩財産区支出	2,200	2,200	0	0	100.0	2,200	0
上瓦林財産区支出	300	300	0	0	100.0	300	0
上新田財産区支出	900	900	0	0	100.0	900	0
門戸財産区支出	670	239	0	430	35.7	174	64
計	25,619	25,186	0	432	98.3	25,122	64

予算現額2,561万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ2,518万円となっています。

各財産区の歳入・歳出状況は、次のとおりです。

(単位：千円)

財産区	歳入			歳出	
	科目	金額	説明	科目	金額
鳴尾	土地建物貸付収入	16,535	戸崎町溜池敷地貸付料	寄附金	16,535
上大市外4区有	土地建物貸付収入	5,012	仁川町6丁目溜池敷地貸付料	工事請負費	58
				積立金	3,753
				寄附金	1,200
			計	5,012	
越木岩	土地建物貸付収入	2,200	北山町溜池敷地貸付料	寄附金	2,200
上瓦林	土地建物貸付収入	300	日野町溜池敷地貸付料	寄附金	300
上新田	土地建物貸付収入	900	樋ノ口町2丁目溜池敷地貸付料	寄附金	900
門戸	寄附金	239	門戸区有財産管理委員会からの寄附金	需用費	18
				役務費	7
				委託料	212
				計	239
合計		25,187		合計	25,186

上大市外4区有財産区積立金375万円は、特別会計において積立てられています。

財産区特別会計から支出された寄附金2,113万円は、一般会計の総務費寄附金として収入され、同額が地区自治団体運営交付金として支出されています。同交付金は、地域住民で組織された各区有財

産管理委員会が、自主的に柔軟な管理運営を行えるよう寄附金の範囲内で、当該委員会に対し交付されるものです。

なお、門戸財産区においては、土地所有権移転登記等請求事件の着手金及び印紙購入費等を支出し、その財源に門戸区有財産管理委員会からの寄附金を充てています。

11 集合支払費特別会計

当会計は、一般会計と特別会計での電気使用料、ガス使用料、水道及び下水道使用料並びに電話使用料の支払事務を一元化することにより、その支払の確実性と簡素化を図るためのものであり、決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
繰替金収入	2,056,107	1,915,567	1,915,567	0	0	100.0	1,887,612	27,955

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
集合支払費	2,056,107	1,915,567	0	140,539	93.2	1,887,612	27,955

予算現額20億5,610万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ19億1,556万円となっています。各料金を前年度と比較すると、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区分	25年度	26年度	比較増減額	増減率
電気使用料	1,018,447	1,015,134	△3,313	△0.3
ガス使用料	253,211	275,087	21,876	8.6
水道及び下水道使用料	505,483	511,524	6,040	1.2
電話使用料	110,469	113,821	3,351	3.0
計	1,887,612	1,915,567	27,955	1.5