

平成 2 8 年 度

東大和市各会計歳入歳出決算及び  
基金運用状況審査意見書

東大和市監査委員



大 監 収 第 8 号  
平 成 2 9 年 8 月 2 8 日

東大和市長 尾 崎 保 夫 様

東大和市監査委員 三ツ寺 俊 行  
東大和市監査委員 床 鍋 義 博

平成28年度東大和市一般会計及び各特別会計歳入  
歳出決算並びに基金の運用状況の審査意見について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定に基づき審査に付された、平成28年度東大和市一般会計及び各特別会計歳入歳出決算並びに基金の運用状況について審査した結果、別紙のとおり意見を付します。

# 目 次

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第 1 審査の概要            | 1  |
| 1. 審査の対象             | 1  |
| 2. 審査の期間             | 1  |
| 3. 審査の方法             | 1  |
| 4. 審査の結果             | 1  |
| 第 2 決算の概要            | 2  |
| 1. 決算の規模             | 2  |
| 2. 一般会計              | 4  |
| (1) 概要               | 4  |
| (2) 歳入               | 5  |
| (3) 不納欠損額            | 16 |
| (4) 収入未済額            | 17 |
| (5) 歳出               | 18 |
| (6) 予算流用             | 27 |
| (7) 収支状況及び資金運用状況     | 28 |
| 3. 国民健康保険事業特別会計      | 30 |
| 4. 下水道事業特別会計         | 34 |
| 5. 土地区画整理事業特別会計      | 37 |
| 6. 介護保険事業特別会計        | 39 |
| 7. 後期高齢者医療特別会計       | 42 |
| 8. 基金の運用状況及び財産に関する調書 | 45 |
| 9. 普通会計              | 50 |
| 第 3 意見及び要望事項         | 53 |

## — 凡 例 —

1. 文中及び表中に用いる金額は、原則として円単位とした。
2. 比率（％）は、原則として小数点以下第 2 位を四捨五入した。
3. 構成比（％）は、原則として小数点以下第 2 位を四捨五入して表示してあるため、合計等と一致しない場合がある。
4. 「—」は、該当数値のないものである。

# 平成28年度東大和市各会計歳入歳出決算及び基金運用状況審査意見書

## 第1 審査の概要

### 1. 審査の対象

- (1) 平成28年度東大和市一般会計歳入歳出決算
- (2) 平成28年度東大和市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
- (3) 平成28年度東大和市下水道事業特別会計歳入歳出決算
- (4) 平成28年度東大和市土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
- (5) 平成28年度東大和市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
- (6) 平成28年度東大和市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- (7) 平成28年度基金の運用状況を示す書類
- (8) 平成28年度東大和市決算附属書類（財産に関する調書等）

### 2. 審査の期間

平成29年6月30日から平成29年8月25日まで

### 3. 審査の方法

審査に当たっては、各会計決算書類及び基金の運用状況を示す書類等が法令に基づいて作成されているかを確認するとともに、決算の計数に誤りがないかを検証するため、関係諸帳簿、証拠書類との照合等、通常実施すべき手続により実施した。

### 4. 審査の結果

審査に付された、各会計決算書類及び基金の運用状況を示す書類等は、関係法令に基づいて作成されており、決算計数も関係諸帳簿、証拠書類と符合し、各会計及び基金とも誤りはないものと認められた。また、予算執行も適正に行われており、これに伴う会計事務も概ね適正に処理されていることが認められた。

## 第2 決算の概要

各会計総計決算状況(第1表)

| 区 分              |          | 予 算 現 額        | 歳 入            |       | 歳 出            |      |
|------------------|----------|----------------|----------------|-------|----------------|------|
|                  |          |                | 決 算 額 A        | 収入率   | 決 算 額 B        | 執行率  |
| 一 般 会 計          |          | 35,184,535,607 | 34,761,448,503 | 98.8  | 33,163,846,568 | 94.3 |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国民健康保険事業 | 11,124,538,000 | 10,738,991,386 | 96.5  | 10,655,808,414 | 95.8 |
|                  | 下水道事業    | 2,162,892,000  | 2,133,964,612  | 98.7  | 2,082,019,447  | 96.3 |
|                  | 土地区画整理事業 | 112,000,000    | 111,964,931    | 100.0 | 71,512,302     | 63.9 |
|                  | 介護保険事業   | 6,281,553,000  | 5,731,177,681  | 91.2  | 5,440,158,682  | 86.6 |
|                  | 後期高齢者医療  | 1,901,626,000  | 1,907,107,497  | 100.3 | 1,868,505,663  | 98.3 |
|                  | 小 計      | 21,582,609,000 | 20,623,206,107 | 95.6  | 20,118,004,508 | 93.2 |
| 合 計              |          | 56,767,144,607 | 55,384,654,610 | 97.6  | 53,281,851,076 | 93.9 |
| 平成27年度各会計総計      |          | 53,227,393,893 | 52,766,865,504 | 99.1  | 51,008,669,543 | 95.8 |
| 対<br>前<br>年<br>度 | 増 減 額    | 3,539,750,714  | 2,617,789,106  |       | 2,273,181,533  |      |
|                  | 増 減 率    | 6.7            | 5.0            |       | 4.5            |      |

### 1. 決算の規模

#### (1) 総計決算の状況

平成28年度一般会計及び各特別会計の歳入歳出決算総額は、第1表のとおりである。

歳入総額 553億8,465万4,610円(前年度527億6,686万5,504円)

歳出総額 532億8,185万1,076円(前年度510億866万9,543円)

差引残額 21億280万3,534円(前年度17億5,819万5,961円)

翌年度繰越財源額 1億306万9,000円(前年度2,936万3,607円)

実質収支額 19億9,973万4,534円(前年度17億2,883万2,354円)

単年度収支額 2億7,090万2,180円(前年度△4,098万2,669円)

歳入は予算現額567億6,714万4,607円に対し、決算総額は553億8,465万4,610円となっている。予算現額に対する収入率は97.6%(前年度99.1%)となっている。

一方、歳出では予算現額567億6,714万4,607円に対し、決算総額は532億8,185万1,076円となっている。予算現額に対する執行率は93.9%(前年度95.8%)となっている。

(単位：円・%)

| 歳入歳出差引額<br>C (A - B) | 翌年度へ繰り越す<br>べき財源額 D | 実 質 収 支 額<br>E (C - D) | 前年度実質収支額<br>F | 単年度収支額<br>G (E - F) |
|----------------------|---------------------|------------------------|---------------|---------------------|
| 1,597,601,935        | 103,069,000         | 1,494,532,935          | 1,273,261,714 | 221,271,221         |
| 83,182,972           | 0                   | 83,182,972             | 113,398,761   | △ 30,215,789        |
| 51,945,165           | 0                   | 51,945,165             | △ 3,822,198   | 55,767,363          |
| 40,452,629           | 0                   | 40,452,629             | 59,459,968    | △ 19,007,339        |
| 291,018,999          | 0                   | 291,018,999            | 252,734,612   | 38,284,387          |
| 38,601,834           | 0                   | 38,601,834             | 33,799,497    | 4,802,337           |
| 505,201,599          | 0                   | 505,201,599            | 455,570,640   | 49,630,959          |
| 2,102,803,534        | 103,069,000         | 1,999,734,534          | 1,728,832,354 | 270,902,180         |
| 1,758,195,961        | 29,363,607          | 1,728,832,354          | 1,769,815,023 | △ 40,982,669        |
| 344,607,573          | 73,705,393          | 270,902,180            | △ 40,982,669  | 311,884,849         |
| 19.6                 | 251.0               | 15.7                   | △ 2.3         | △ 761.0             |

## (2) 純計決算の状況

第1表の歳入歳出決算総額には、一般会計と各特別会計間における繰入れ、繰出し等による重複額38億5,870万8,252円が含まれているため、これを控除した純計決算額は第2表のとおりである。

## 各会計純計決算状況(第2表)

(単位：円・%)

| 区 分    | 歳入決算額          | 歳出決算額          | 収支差引残額        |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| 平成28年度 | 51,525,946,358 | 49,423,142,824 | 2,102,803,534 |
| 平成27年度 | 48,939,107,161 | 47,180,911,200 | 1,758,195,961 |
| 対前年度   | 増減額            | 2,586,839,197  | 344,607,573   |
|        | 増減率            | 5.3            | 19.6          |

決算額の純計を前年度と比較すると、歳入が25億8,683万9,197円(5.3%)、歳出が22億4,223万1,624円(4.8%)の増額となっている。

## 2. 一般会計

### (1) 概要

本年度の一般会計の収支状況は、形式収支（歳入歳出差引額）が15億9,760万1,935円、翌年度へ繰り越すべき財源1億306万9,000円を差し引いた実質収支は、14億9,453万2,935円の黒字となった。前年度の実質収支を差し引いた単年度収支も、2億2,127万1,221円の黒字となっている。

これは歳入、歳出ともに決算規模は増加しているが、前年度と比較し、歳出の増加以上に歳入が増加したことによるものである。決算収支の状況は第3表のとおりである。

### 決算収支状況（第3表）

（単位：円・％）

| 区分                 | 年 度 | 平成28年度         | 平成27年度         | 対前年度比較        |       |
|--------------------|-----|----------------|----------------|---------------|-------|
|                    |     | 決算額            | 決算額            | 増減額           | 増減率   |
| 歳入総額               | A   | 34,761,448,503 | 32,124,913,534 | 2,636,534,969 | 8.2   |
| 歳出総額               | B   | 33,163,846,568 | 30,822,288,213 | 2,341,558,355 | 7.6   |
| 歳入歳出差引額<br>(A - B) | C   | 1,597,601,935  | 1,302,625,321  | 294,976,614   | 22.6  |
| 翌年度へ繰り越す<br>べき財源   | D   | 103,069,000    | 29,363,607     | 73,705,393    | 251.0 |
| 実質収支額<br>(C - D)   | E   | 1,494,532,935  | 1,273,261,714  | 221,271,221   | 17.4  |
| 前年度実質収支額           | F   | 1,273,261,714  | 1,200,296,301  | 72,965,413    | 6.1   |
| 単年度収支額<br>(E - F)  |     | 221,271,221    | 72,965,413     | 148,305,808   | 203.3 |

(2) 歳入

歳入の決算額は、347億6,144万8,503円で予算現額351億8,453万5,607円に対する収入率は98.8%である。

本年度の決算額は前年度と比較し、26億3,653万4,969円(8.2%)の増額となっている。

この要因の主なもの、市税、都支出金、繰入金等の増加によるものである。

歳入の款別内訳及び前年度との比較は、第4表のとおりである。

款別収入状況(第4表)

| 款別             | 平成28年度         |                |                             |       |       |       | 平成27年度     |               |                             | 対前年度比較 |               |       |
|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|-------|-------|-------|------------|---------------|-----------------------------|--------|---------------|-------|
|                | 予算現額           | 調定額            | 収入額                         |       |       | 不納欠損額 | 収入未済額      | 収入済額          |                             | 増減額    | 増減率           |       |
|                |                |                | 金額<br>(還付未済額)               | 構成比   | 対予算比  |       |            | 対調定比          | 金額<br>(還付未済額)               |        |               | 構成比   |
| 1 市            | 12,425,717,000 | 13,186,546,991 | 12,785,634,522<br>(286,093) | 36.8  | 102.9 | 97.0  | 31,556,322 | 369,642,240   | 12,423,973,092<br>(133,085) | 38.7   | 361,661,430   | 2.9   |
| 2 地方譲与税        | 146,173,000    | 145,388,000    | 145,388,000                 | 0.4   | 99.5  | 100.0 | 0          | 0             | 140,058,001                 | 0.5    | 5,329,999     | 3.8   |
| 3 利子割交付金       | 21,704,000     | 21,272,000     | 21,272,000                  | 0.1   | 98.0  | 100.0 | 0          | 0             | 77,449,000                  | 0.2    | △56,177,000   | △72.5 |
| 4 配当割交付金       | 85,285,000     | 69,407,000     | 69,407,000                  | 0.2   | 81.4  | 100.0 | 0          | 0             | 92,984,000                  | 0.3    | △23,577,000   | △25.4 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金  | 85,875,000     | 40,312,000     | 40,312,000                  | 0.1   | 46.9  | 100.0 | 0          | 0             | 91,499,000                  | 0.3    | △51,187,000   | △55.9 |
| 6 地方消費税交付金     | 1,797,569,000  | 1,649,685,000  | 1,649,685,000               | 4.7   | 91.8  | 100.0 | 0          | 0             | 1,834,144,000               | 5.7    | △184,459,000  | △10.1 |
| 7 自動車取得税交付金    | 66,230,000     | 66,226,000     | 66,226,000                  | 0.2   | 100.0 | 100.0 | 0          | 0             | 62,909,000                  | 0.2    | 3,317,000     | 5.3   |
| 8 地方特例交付金      | 71,994,000     | 71,994,000     | 71,994,000                  | 0.2   | 100.0 | 100.0 | 0          | 0             | 74,781,000                  | 0.2    | △2,787,000    | △3.7  |
| 9 地方交付税        | 1,760,161,000  | 1,734,733,000  | 1,734,733,000               | 5.0   | 98.6  | 100.0 | 0          | 0             | 1,879,190,000               | 5.9    | △144,457,000  | △7.7  |
| 10 交通安全対策特別交付金 | 11,992,000     | 11,137,000     | 11,137,000                  | 0.0   | 92.9  | 100.0 | 0          | 0             | 11,974,000                  | 0.0    | △837,000      | △7.0  |
| 11 分担金及び負担金    | 369,094,000    | 387,708,309    | 376,100,479                 | 1.1   | 101.9 | 97.0  | 1,811,770  | 9,796,060     | 362,927,957                 | 1.1    | 13,172,522    | 3.6   |
| 12 使用料及び手数料    | 484,686,000    | 469,582,753    | 467,687,053                 | 1.3   | 96.5  | 99.6  | 153,000    | 1,742,700     | 468,429,321                 | 1.5    | △742,268      | △0.2  |
| 13 国庫支出金       | 6,121,171,000  | 5,964,450,257  | 5,790,021,257               | 16.7  | 94.6  | 97.1  | 0          | 174,429,000   | 5,628,592,286               | 17.5   | 161,428,971   | 2.9   |
| 14 都支支出金       | 4,648,879,000  | 4,737,206,187  | 4,737,206,187               | 13.6  | 101.9 | 100.0 | 0          | 0             | 4,313,826,961               | 13.4   | 423,379,226   | 9.8   |
| 15 財産収入        | 30,043,000     | 28,886,105     | 28,886,105                  | 0.1   | 96.1  | 100.0 | 0          | 0             | 36,482,338                  | 0.1    | △7,596,233    | △20.8 |
| 16 寄附金         | 4,117,000      | 3,929,606      | 3,929,606                   | 0.0   | 95.4  | 100.0 | 0          | 0             | 555,000                     | 0.0    | 3,374,606     | 608.0 |
| 17 繰入金         | 2,402,983,000  | 2,402,842,654  | 2,402,842,654               | 6.9   | 100.0 | 100.0 | 0          | 0             | 944,352,511                 | 2.9    | 1,458,490,143 | 154.4 |
| 18 繰越金         | 1,302,624,607  | 1,302,625,321  | 1,302,625,321               | 3.7   | 100.0 | 100.0 | 0          | 0             | 1,214,467,610               | 3.8    | 88,157,711    | 7.3   |
| 19 諸収入         | 351,586,000    | 608,771,645    | 388,309,319                 | 1.1   | 110.4 | 63.8  | 26,614,597 | 193,847,729   | 407,541,457                 | 1.3    | △19,232,138   | △4.7  |
| 20 市債          | 2,996,652,000  | 2,996,652,000  | 2,668,052,000               | 7.7   | 89.0  | 89.0  | 0          | 328,600,000   | 2,058,777,000               | 6.4    | 609,275,000   | 29.6  |
| 合計             | 35,184,535,607 | 35,899,355,828 | 34,761,448,503              | 100.0 | 98.8  | 96.8  | 60,135,689 | 1,078,057,729 | 32,124,913,534              | 100.0  | 2,636,534,969 | 8.2   |

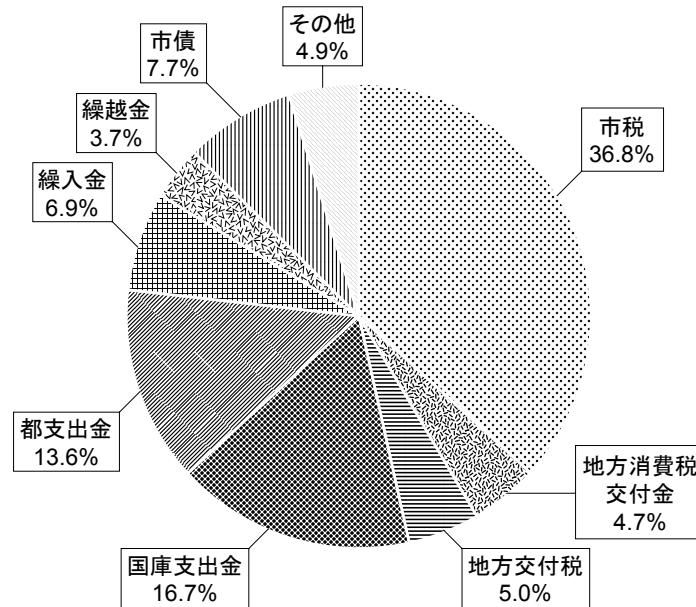
※収入済額の中には市税還付未済額286,093円を含む。



## 一般会計歳入状況

歳入全体に占める構成比（第5表）は、市税36.8%（前年度38.7%）、地方交付税5.0%（前年度5.9%）、国庫支出金16.7%（前年度17.5%）、都支出金13.6%（前年度13.4%）、市債7.7%（前年度6.4%）等が主なもので、地方消費税交付金及び地方交付税等の割合が減少し、市税、繰入金、都支出金及び市債等の割合が増加となっている。

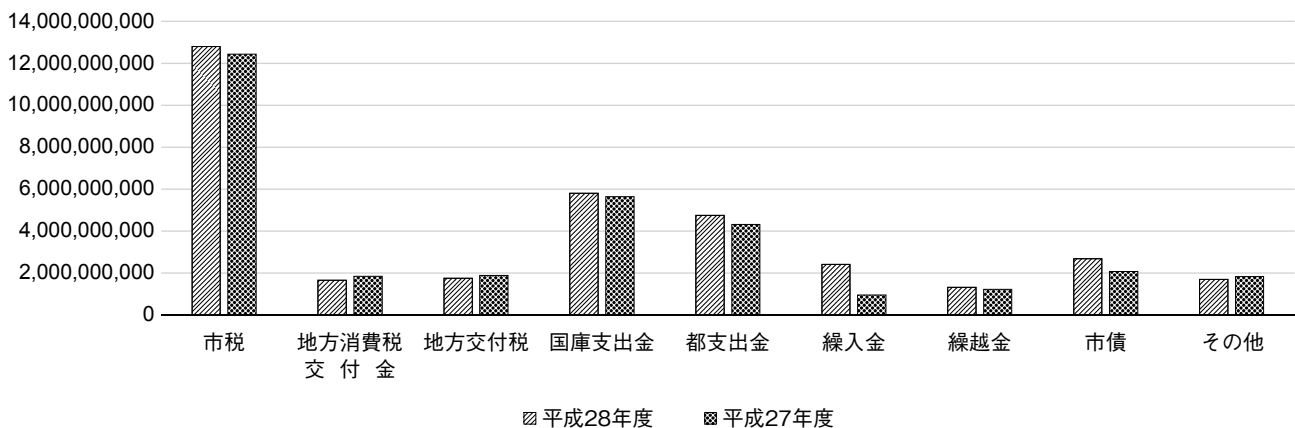
歳入款別構成比率等（第5表）



（単位：円）

|        |                |               |               |               |                |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 平成28年度 | 市 税            | 地方消費税交付金      | 地方交付税         | 国庫支出金         | 都支出金           |
|        | 12,785,634,522 | 1,649,685,000 | 1,734,733,000 | 5,790,021,257 | 4,737,206,187  |
|        | 繰 入 金          | 繰 越 金         | 市 債           | そ の 他         | 合 計            |
|        | 2,402,842,654  | 1,302,625,321 | 2,668,052,000 | 1,690,648,562 | 34,761,448,503 |
| 平成27年度 | 市 税            | 地方消費税交付金      | 地方交付税         | 国庫支出金         | 都支出金           |
|        | 12,423,973,092 | 1,834,144,000 | 1,879,190,000 | 5,628,592,286 | 4,313,826,961  |
|        | 繰 入 金          | 繰 越 金         | 市 債           | そ の 他         | 合 計            |
|        | 944,352,511    | 1,214,467,610 | 2,058,777,000 | 1,827,590,074 | 32,124,913,534 |

（単位：円）



## 自主財源・依存財源

歳入決算額を自主財源と依存財源に分類し前年度と比較すると、本年度の自主財源が歳入決算額に占める割合は51.0%で、前年度を1.8ポイント上回っている。

### 自主財源・依存財源比較表（第6表）

（単位：円・％）

| 区 分  |                 | 平成28年度         |                | 平成27年度         |               | 対前年度比較        |        |
|------|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|
|      |                 | 決 算 額          | 構 成 比          | 決 算 額          | 構 成 比         | 増 減 額         | 増 減 率  |
| 自主財源 | 市 税             | 12,785,634,522 | 36.8           | 12,423,973,092 | 38.7          | 361,661,430   | 2.9    |
|      | 分 担 金 及 び 負 担 金 | 376,100,479    | 1.1            | 362,927,957    | 1.1           | 13,172,522    | 3.6    |
|      | 使 用 料 及 び 手 数 料 | 467,687,053    | 1.3            | 468,429,321    | 1.5           | △ 742,268     | △ 0.2  |
|      | 財 産 収 入         | 28,886,105     | 0.1            | 36,482,338     | 0.1           | △ 7,596,233   | △ 20.8 |
|      | 寄 附 金           | 3,929,606      | 0.0            | 555,000        | 0.0           | 3,374,606     | 608.0  |
|      | 繰 入 金           | 2,402,842,654  | 6.9            | 944,352,511    | 2.9           | 1,458,490,143 | 154.4  |
|      | 繰 越 金           | 1,302,625,321  | 3.7            | 1,214,467,610  | 3.8           | 88,157,711    | 7.3    |
|      | 諸収入のうち自主財源分     | 355,308,765    | 1.0            | 369,169,798    | 1.1           | △ 13,861,033  | △ 3.8  |
|      | 小 計             | 17,723,014,505 | 51.0           | 15,820,357,627 | 49.2          | 1,902,656,878 | 12.0   |
| 依存財源 | 地 方 譲 与 税       | 145,388,000    | 0.4            | 140,058,001    | 0.4           | 5,329,999     | 3.8    |
|      | 利 子 割 交 付 金     | 21,272,000     | 0.1            | 77,449,000     | 0.2           | △ 56,177,000  | △ 72.5 |
|      | 配 当 割 交 付 金     | 69,407,000     | 0.2            | 92,984,000     | 0.3           | △ 23,577,000  | △ 25.4 |
|      | 株式等譲渡所得割交付金     | 40,312,000     | 0.1            | 91,499,000     | 0.3           | △ 51,187,000  | △ 55.9 |
|      | 地方消費税交付金        | 1,649,685,000  | 4.7            | 1,834,144,000  | 5.7           | △ 184,459,000 | △ 10.1 |
|      | 自動車取得税交付金       | 66,226,000     | 0.2            | 62,909,000     | 0.2           | 3,317,000     | 5.3    |
|      | 地方特例交付金         | 71,994,000     | 0.2            | 74,781,000     | 0.2           | △ 2,787,000   | △ 3.7  |
|      | 地 方 交 付 税       | 1,734,733,000  | 5.0            | 1,879,190,000  | 5.8           | △ 144,457,000 | △ 7.7  |
|      | 交通安全対策特別交付金     | 11,137,000     | 0.0            | 11,974,000     | 0.0           | △ 837,000     | △ 7.0  |
|      | 国 庫 支 出 金       | 5,790,021,257  | 16.7           | 5,628,592,286  | 17.5          | 161,428,971   | 2.9    |
|      | 都 支 出 金         | 4,737,206,187  | 13.6           | 4,313,826,961  | 13.4          | 423,379,226   | 9.8    |
|      | 市 債             | 2,668,052,000  | 7.7            | 2,058,777,000  | 6.4           | 609,275,000   | 29.6   |
|      | 諸収入のうち依存財源分     | 33,000,554     | 0.1            | 38,371,659     | 0.1           | △ 5,371,105   | △ 14.0 |
| 小 計  | 17,038,433,998  | 49.0           | 16,304,555,907 | 50.8           | 733,878,091   | 4.5           |        |
| 合 計  | 34,761,448,503  | 100.0          | 32,124,913,534 | 100.0          | 2,636,534,969 | 8.2           |        |

款別収入状況の主な内容は、次のとおりである。

### 第1款 市 税

市税の歳入決算額は、127億8,563万4,522円であり、調定額131億8,654万6,991円に対する収納率は、97.0%となっている。

また、前年度決算額、124億2,397万3,092円と比較し、3億6,166万1,430円（2.9%）の増額となっている。

市税の収入済額構成比で大きな割合を占めるものは、市民税が47.1%、固定資産税が40.2%で全体の87.3%であった。

科 目 別 決 算 額 比 較 表 (第7表)

| 区 分<br>科 目 |           | 平成 28 年 度      |                |               |                  |             |
|------------|-----------|----------------|----------------|---------------|------------------|-------------|
|            |           | 調 定 額<br>A     | 収 入 済 額<br>B   | 収入済額<br>構 成 比 | 収 納 率<br>B/A×100 | 収 入 未 済 額   |
| 市 民 税      | 個 人       | 5,720,069,024  | 5,511,479,269  | 43.1          | 96.4             | 183,720,726 |
|            | 法 人       | 523,390,200    | 513,619,600    | 4.0           | 98.1             | 9,470,600   |
|            | 小 計       | 6,243,459,224  | 6,025,098,869  | 47.1          | 96.5             | 193,191,326 |
| 固 定 資 産 税  |           | 5,282,774,090  | 5,141,805,538  | 40.2          | 97.3             | 136,393,916 |
| 軽 自 動 車 税  |           | 103,197,324    | 97,534,239     | 0.8           | 94.5             | 5,099,785   |
| 市 た ば こ 税  |           | 553,163,076    | 553,163,076    | 4.3           | 100.0            | 0           |
| 都 市 計 画 税  |           | 1,003,953,277  | 968,032,800    | 7.6           | 96.4             | 34,957,213  |
| 合 計        |           | 13,186,546,991 | 12,785,634,522 | 100.0         | 97.0             | 369,642,240 |
| 課 税 別      | 現 年 課 税 分 | 12,777,668,202 | 12,658,730,278 | 99.0          | 99.1             | 119,084,828 |
|            | 滞 納 繰 越 分 | 408,878,789    | 126,904,244    | 1.0           | 31.0             | 250,557,412 |

対前年度比較では、市たばこ税が1,059万6,042円の減額となっているが、市民税個人、市民税法人、固定資産税、軽自動車税、都市計画税がそれぞれ、2億7,086万2,695円、3,135万1,600円、4,506万4,491円、1,897万1,423円、600万7,263円の増額となっている。

市税の収納率は、97.0%で、前年度と比較し、0.6ポイント上回っている。

課税別にみる収納率は、現年課税分が0.2ポイント上回っている。滞納繰越分については、1.8ポイント上回っている。また、収入未済額は、3億6,964万2,240円で前年度の4億1,005万48円と比較し、4,040万7,808円の減額となっている。

なお、市税還付未済額は、28万6,093円となっている。

科目別決算額及び前年度決算額との比較は、第7表のとおりである。

(単位：円・%)

| 平成27年度         |                |             |                |             | 対前年度比較         |                |
|----------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| 調定額<br>C       | 収入済額<br>D      | 収入済額<br>構成比 | 収納率<br>D/C×100 | 収入未済額       | 増減額<br>(B-D) E | 増減率<br>E/D×100 |
| 5,490,230,992  | 5,240,616,574  | 42.2        | 95.5           | 221,035,757 | 270,862,695    | 5.2            |
| 492,526,222    | 482,268,000    | 3.9         | 97.9           | 9,169,400   | 31,351,600     | 6.5            |
| 5,982,757,214  | 5,722,884,574  | 46.1        | 95.7           | 230,205,157 | 302,214,295    | 5.3            |
| 5,254,923,243  | 5,096,741,047  | 41.0        | 97.0           | 139,339,790 | 45,064,491     | 0.9            |
| 83,975,937     | 78,562,816     | 0.6         | 93.6           | 4,846,924   | 18,971,423     | 24.1           |
| 563,759,118    | 563,759,118    | 4.5         | 100.0          | 0           | △10,596,042    | △1.9           |
| 1,001,722,176  | 962,025,537    | 7.8         | 96.0           | 35,658,177  | 6,007,263      | 0.6            |
| 12,887,137,688 | 12,423,973,092 | 100.0       | 96.4           | 410,050,048 | 361,661,430    | 2.9            |
| 12,424,834,463 | 12,288,920,901 | 98.9        | 98.9           | 135,892,191 | 369,809,377    | 3.0            |
| 462,303,225    | 135,052,191    | 1.1         | 29.2           | 274,157,857 | △8,147,947     | △6.0           |

## 第2款 地方譲与税

地方譲与税の決算額は、1億4,538万8,000円で前年度の1億4,005万8,001円と比較し、532万9,999円（3.8%）の増額となっている。

これは、原資（国が国税として徴収したものを地方公共団体へ譲与するもの）の増に伴い配分額が増加したものである。

## 第3款 利子割交付金

利子割交付金の決算額は、2,127万2,000円で前年度の7,744万9,000円と比較し、5,617万7,000円（72.5%）の減額となっている。

これは、原資（東京都が都税として徴収した利子割額の一定割合を各市町村へ交付するもの）の減に伴い配分額が減少したものである。

## 第4款 配当割交付金

配当割交付金の決算額は、6,940万7,000円で前年度の9,298万4,000円と比較し、2,357万7,000円（25.4%）の減額となっている。

これは、原資（東京都が都税として徴収した配当割額の一定割合を各市町村へ交付するもの）の減に伴い配分額が減少したものである。

## 第5款 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得割交付金の決算額は、4,031万2,000円で前年度の9,149万9,000円と比較し、5,118万7,000円（55.9%）の減額となっている。

これは、原資（東京都が都税として徴収した株式等譲渡所得割額の一定割合を各市町村へ交付するもの）の減に伴い配分額が減少したものである。

## 第6款 地方消費税交付金

地方消費税交付金の決算額は、16億4,968万5,000円で前年度の18億3,414万4,000円と比較し、1億8,445万9,000円（10.1%）の減額となっている。

これは、原資（国が徴収した消費税のうち、地方税分の2分の1を都道府県が各市町村へ交付するもの）の減に伴い配分額が減少したものである。

## 第7款 自動車取得税交付金

自動車取得税交付金の決算額は、6,622万6,000円で前年度の6,290万9,000円と比較し、331万7,000円（5.3%）の増額となっている。

これは、原資（東京都に納入された自動車取得税の一定割合を各市町村へ交付するもの）の増に伴い配分額が増加したものである。

## 第8款 地方特例交付金

地方特例交付金の決算額は、7,199万4,000円で前年度の7,478万1,000円と比較し、278万7,000円（3.7%）の減額となっている。

これは、原資は増となったものの、按分する全市町村分の住宅借入金等特別税額控除見込額も増加したことにより減少したものである。

## 第9款 地方交付税

地方交付税の決算額は、17億3,473万3,000円で前年度の18億7,919万円と比較し、1億4,445万7,000円（7.7%）の減額となっている。

これは、普通交付税、特別交付税の減によるものである。

### 第10款 交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金の決算額は、1,113万7,000円で前年度の1,197万4,000円と比較し、83万7,000円（7.0%）の減額となっている。

これは、原資（道路交通法の規定により納付された反則金を財源とし、道路交通安全整備のために交付されるもの）及び算定基礎となる市内交通事故件数の減少に伴い配分額が減少したものである。

### 第11款 分担金及び負担金

分担金及び負担金の決算額は、3億7,610万479円で前年度の3億6,292万7,957円と比較し、1,317万2,522円（3.6%）の増額となっている。増加した主なものは、保育園入園者保育料である。

収入未済額は、979万6,060円となっている。（第4表参照）

### 第12款 使用料及び手数料

使用料及び手数料の決算額は、4億6,768万7,053円で前年度の4億6,842万9,321円と比較し、74万2,268円（0.2%）の減額となっている。

収入未済額は174万2,700円となっている。（第4表参照）

前年度との比較は、第8表のとおりである。

使用料及び手数料前年度比較表（第8表）

（単位：円・%）

| 区 分         | 年 度         | 平成28年度      | 平成27年度      | 対前年度比較     |       |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|
|             |             |             |             | 増 減 額      | 増減率   |
| 使<br>用<br>料 | 道 路 占 用 料   | 56,450,462  | 56,224,514  | 225,948    | 0.4   |
|             | 休日急患診療所使用料  | 16,601,053  | 15,564,131  | 1,036,922  | 6.7   |
|             | 市民農園使用料     | 3,986,400   | 3,779,700   | 206,700    | 5.5   |
|             | 市営住宅使用料     | 886,400     | 1,663,200   | △776,800   | △46.7 |
|             | 学童保育所育成料    | 33,662,750  | 34,103,750  | △441,000   | △1.3  |
|             | その他の使用料     | 21,469,948  | 20,135,216  | 1,334,732  | 6.6   |
|             | 小 計         | 133,057,013 | 131,470,511 | 1,586,502  | 1.2   |
| 手<br>数<br>料 | 清 掃 手 数 料   | 294,417,300 | 296,023,010 | △1,605,710 | △0.5  |
|             | 戸籍住民関係手数料   | 28,451,250  | 28,700,700  | △249,450   | △0.9  |
|             | 徴 税 手 数 料   | 8,292,700   | 8,316,500   | △23,800    | △0.3  |
|             | その他の手数料     | 3,468,790   | 3,918,600   | △449,810   | △11.5 |
|             | 小 計         | 334,630,040 | 336,958,810 | △2,328,770 | △0.7  |
| 合 計         | 467,687,053 | 468,429,321 | △742,268    | △0.2       |       |

### 第13款 国庫支出金

国庫支出金の決算額は、57億9,002万1,257円で前年度の56億2,859万2,286円と比較し、1億6,142万8,971円（2.9%）の増額となっている。

増加した主なものは、民生費国庫負担金、民生費国庫補助金及び臨時福祉給付金等給付事業交付金等である。

収入未済額の1億7,442万9,000円（第4表参照）は、国庫補助金（総務費国庫補助金及び教育費国庫補助金）であり、事業が翌年度に実施されることから、事務費を除く事業費分1億7,276万6,000円を繰越処理をしている。

前年度との比較は、第9表のとおりである。

国庫支出金前年度比較表（第9表）

（単位：円・%）

| 区 分   |                    | 年 度 | 平成28年度        | 平成27年度        | 対前年度比較       |       |
|-------|--------------------|-----|---------------|---------------|--------------|-------|
|       |                    |     |               |               | 増 減 額        | 増減率   |
| 国庫負担金 | 民生費国庫負担金           |     | 5,176,332,489 | 4,886,977,303 | 289,355,186  | 5.9   |
|       | 衛生費国庫負担金           |     | 3,375,000     | 1,970,400     | 1,404,600    | 71.3  |
|       | 教育費国庫負担金           |     | 946,844       | 1,527,135     | △580,291     | △38.0 |
|       | 小 計                |     | 5,180,654,333 | 4,890,474,838 | 290,179,495  | 5.9   |
| 国庫補助金 | 総務費国庫補助金           |     | 26,426,000    | 57,047,000    | △30,621,000  | △53.7 |
|       | 民生費国庫補助金           |     | 169,652,000   | 102,745,000   | 66,907,000   | 65.1  |
|       | 衛生費国庫補助金           |     | 639,000       | 1,568,000     | △929,000     | △59.2 |
|       | 土木費国庫補助金           |     | 34,221,000    | 154,819,000   | △120,598,000 | △77.9 |
|       | 教育費国庫補助金           |     | 28,214,000    | 137,151,000   | △108,937,000 | △79.4 |
|       | 臨時福祉給付金等給付事業交付金    |     | 303,967,000   | 158,892,000   | 145,075,000  | 91.3  |
|       | 地域住民生活等緊急支援のための交付金 |     | —             | 99,814,505    | △99,814,505  | 皆減    |
|       | 地方創生加速化交付金         |     | 22,476,975    | 0             | 22,476,975   | 皆増    |
|       | 小 計                |     | 585,595,975   | 712,036,505   | △126,440,530 | △17.8 |
| 委託金   | 総務費委託金             |     | 338,000       | 402,000       | △64,000      | △15.9 |
|       | 民生費委託金             |     | 23,432,949    | 25,678,943    | △2,245,994   | △8.7  |
|       | 小 計                |     | 23,770,949    | 26,080,943    | △2,309,994   | △8.9  |
| 合 計   |                    |     | 5,790,021,257 | 5,628,592,286 | 161,428,971  | 2.9   |

## 第14款 都支出金

都支出金の決算額は、47億3,720万6,187円で前年度の43億1,382万6,961円と比較し、4億2,337万9,226円(9.8%)の増額となっている。

増加した主なものは、民生費都負担金、総務費都補助金及び民生費都補助金等である。

前年度との比較は、第10表のとおりである。

### 都支出金前年度比較表 (第10表)

(単位：円・%)

| 区 分              |                 | 年 度 | 平成28年度        | 平成27年度        | 対前年度比較       |         |
|------------------|-----------------|-----|---------------|---------------|--------------|---------|
|                  |                 |     |               |               | 増 減 額        | 増減率     |
| 都<br>負<br>担<br>金 | 民 生 費 都 負 担 金   |     | 1,742,456,978 | 1,653,830,568 | 88,626,410   | 5.4     |
|                  | 衛 生 費 都 負 担 金   |     | 1,687,500     | 985,200       | 702,300      | 71.3    |
|                  | 教 育 費 都 負 担 金   |     | 24,689,581    | 1,943,463     | 22,746,118   | 1,170.4 |
|                  | 小 計             |     | 1,768,834,059 | 1,656,759,231 | 112,074,828  | 6.8     |
| 都<br>補<br>助<br>金 | 総 務 費 都 補 助 金   |     | 1,276,637,154 | 1,148,855,276 | 127,781,878  | 11.1    |
|                  | 民 生 費 都 補 助 金   |     | 1,252,319,000 | 1,032,341,000 | 219,978,000  | 21.3    |
|                  | 衛 生 費 都 補 助 金   |     | 33,850,000    | 32,473,000    | 1,377,000    | 4.2     |
|                  | 農 林 業 費 都 補 助 金 |     | 788,000       | 1,657,627     | △ 869,627    | △ 52.5  |
|                  | 商 工 費 都 補 助 金   |     | 7,583,370     | 31,601,678    | △ 24,018,308 | △ 76.0  |
|                  | 土 木 費 都 補 助 金   |     | 55,157,000    | 64,392,000    | △ 9,235,000  | △ 14.3  |
|                  | 消 防 費 都 補 助 金   |     | —             | 675,000       | △ 675,000    | 皆減      |
|                  | 教 育 費 都 補 助 金   |     | 80,955,356    | 113,594,230   | △ 32,638,874 | △ 28.7  |
|                  | 緊急雇用創出事業臨時特例補助金 |     | —             | 899,000       | △ 899,000    | 皆減      |
|                  | 小 計             |     | 2,707,289,880 | 2,426,488,811 | 280,801,069  | 11.6    |
| 委<br>託<br>金      | 総 務 費 委 託 金     |     | 200,722,300   | 173,604,132   | 27,118,168   | 15.6    |
|                  | 民 生 費 委 託 金     |     | 12,301,939    | 12,420,195    | △ 118,256    | △ 1.0   |
|                  | 衛 生 費 委 託 金     |     | 23,594,879    | 22,974,790    | 620,089      | 2.7     |
|                  | 土 木 費 委 託 金     |     | 1,072,827     | 779,060       | 293,767      | 37.7    |
|                  | 教 育 費 委 託 金     |     | 23,390,303    | 20,800,742    | 2,589,561    | 12.4    |
|                  | 小 計             |     | 261,082,248   | 230,578,919   | 30,503,329   | 13.2    |
| 合 計              |                 |     | 4,737,206,187 | 4,313,826,961 | 423,379,226  | 9.8     |



### 第15款 財産収入

財産収入の決算額は、2,888万6,105円で前年度の3,648万2,338円と比較し、759万6,233円(20.8%)の減額となっている。

この主な理由は、市有地売払収入の減である。

### 第16款 寄附金

寄附金の決算額は、392万9,606円で前年度の55万5,000円と比較し、337万4,606円(608.0%)の増額となっている。

これは、旧日立航空機株式会社変電所の保存等に係る寄附金の増加である。

### 第17款 繰入金

繰入金の決算額は、24億284万2,654円で前年度の9億4,435万2,511円と比較し、14億5,849万143円(154.4%)の増額となっている。

この主な理由は、財政調整基金繰入金及び施設整備等基金繰入金等の増加である。

前年度との比較は、第11表のとおりである。

繰入金前年度比較表 (第11表)

(単位：円・%)

| 区 分                 | 年 度 | 平成 28 年度      | 平成 27 年度    | 対前年度比較        |        |
|---------------------|-----|---------------|-------------|---------------|--------|
|                     |     |               |             | 増 減 額         | 増減率    |
| 財 政 調 整 基 金 繰 入 金   |     | 783,117,000   | 542,389,000 | 240,728,000   | 44.4   |
| 施 設 整 備 等 基 金 繰 入 金 |     | 1,406,620,650 | 230,000,000 | 1,176,620,650 | 511.6  |
| そ の 他 基 金 繰 入 金     |     | 5,333,138     | 0           | 5,333,138     | 皆増     |
| 国民健康保険事業特別会計繰入金     |     | 88,008,000    | 28,752,082  | 59,255,918    | 206.1  |
| 介護保険事業特別会計繰入金       |     | 89,064,069    | 110,447,959 | △ 21,383,890  | △ 19.4 |
| 後期高齢者医療特別会計繰入金      |     | 30,699,797    | 32,763,470  | △ 2,063,673   | △ 6.3  |
| 合 計                 |     | 2,402,842,654 | 944,352,511 | 1,458,490,143 | 154.4  |

### 第18款 繰越金

繰越金の決算額は、13億262万5,321円で前年度の12億1,446万7,610円と比較し、8,815万7,711円(7.3%)の増額となっている。

### 第19款 諸収入

諸収入の決算額は、3億8,830万9,319円で前年度の4億754万1,457円と比較し、1,923万2,138円(4.7%)の減額となっている。

この主な理由は、生活保護費等返還金の増加がみられたものの、みのり福祉園閉園に伴う介護給付費及び訓練等給付費等の減少によるものである。

## 第20款 市 債

本年度の借入額は、26億6,805万2,000円で前年度の20億5,877万7,000円と比較し、6億927万5,000円（29.6%）の増額となっている。前年度との比較は、第12表のとおりである。

収入未済額の3億2,860万円（第4表参照）は全額繰越処理を行っている。

### 市債前年度比較表（第12表）

（単位：円・%）

| 区 分            | 年 度 | 平成28年度        | 平成27年度        | 対前年度比較        |       |
|----------------|-----|---------------|---------------|---------------|-------|
|                |     |               |               | 増減額           | 増減率   |
| 本庁舎耐震補強事業債     |     | 36,000,000    | 150,100,000   | △114,100,000  | △76.0 |
| 第一小学校校舎外壁改修事業債 |     | 0             | 20,100,000    | △20,100,000   | 皆減    |
| 第二小学校校舎外壁改修事業債 |     | 0             | 20,600,000    | △20,600,000   | 皆減    |
| 第六小学校校舎外壁改修事業債 |     | 0             | 19,000,000    | △19,000,000   | 皆減    |
| 第十小学校校舎外壁改修事業債 |     | 0             | 22,400,000    | △22,400,000   | 皆減    |
| 第一中学校校舎外壁改修事業債 |     | 0             | 21,900,000    | △21,900,000   | 皆減    |
| 第三中学校校舎外壁改修事業債 |     | 0             | 24,800,000    | △24,800,000   | 皆減    |
| 学校給食センター新築事業債  |     | 1,614,000,000 | 600,000,000   | 1,014,000,000 | 169.0 |
| 臨時財政対策債        |     | 1,018,052,000 | 1,179,877,000 | △161,825,000  | △13.7 |
| 合 計            |     | 2,668,052,000 | 2,058,777,000 | 609,275,000   | 29.6  |

市債の年度末現在高状況は第13表のとおりである。

### 市債の年度末現在高状況（第13表）

（単位：千円・%）

| 区 分        | 年 度 | 平成27年度<br>末現在高<br>A | 平成28年度    |           | 平成28年度<br>末現在高<br>B | 対前年度比較              |                    |
|------------|-----|---------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------|--------------------|
|            |     |                     | 起債額       | 元金償還額     |                     | 増減額<br>C<br>(B - A) | 増減率<br>C/A<br>×100 |
| 総 務 債      |     | 369,257             | 36,000    | 51,852    | 353,405             | △15,852             | △4.3               |
| 民 生 債      |     | 301,245             | 0         | 32,026    | 269,219             | △32,026             | △10.6              |
| 衛 生 債      |     | 11,310              | 0         | 5,625     | 5,685               | △5,625              | △49.7              |
| 土 木 債      |     | 2,265,777           | 0         | 361,643   | 1,904,134           | △361,643            | △16.0              |
| 教 育 債      |     | 1,871,775           | 1,614,000 | 100,092   | 3,385,683           | 1,513,908           | 80.9               |
| 住民税等減税補てん債 |     | 672,933             | 0         | 108,553   | 564,380             | △108,553            | △16.1              |
| 臨時税収補てん債   |     | 63,362              | 0         | 31,352    | 32,010              | △31,352             | △49.5              |
| 臨時財政対策債    |     | 13,526,129          | 1,018,052 | 709,817   | 13,834,364          | 308,235             | 2.3                |
| 減収補てん債     |     | 191,168             | 0         | 14,708    | 176,460             | △14,708             | △7.7               |
| 合 計        |     | 19,272,956          | 2,668,052 | 1,415,668 | 20,525,340          | 1,252,384           | 6.5                |

(3) 不納欠損額

本年度の不納欠損額は、6,013万5,689円（2,266件）で前年度の6,432万230円（3,841件）と比較し、418万4,541円（1,575件）の減額となっている。

増の主なものは、諸収入のうち資源物売払収入で、1,779万5,000円の増額となっている。

減の主なものは、市税が2,169万1,311円の減額となっている。

前年度との比較は、第14表のとおりである。

不納欠損額前年度比較表（第14表）

（単位：円・件）

| 項目 \ 年度  | 平成28年度     |       | 平成27年度     |       | 対前年度比較      |        |
|----------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
|          | 不納欠損額      | 件数    | 不納欠損額      | 件数    | 増減額         | 件数     |
| 市 税      | 31,556,322 | 1,991 | 53,247,633 | 3,362 | △21,691,311 | △1,371 |
| 分担金及び負担金 | 1,811,770  | 178   | 4,122,220  | 360   | △2,310,450  | △182   |
| 使用料及び手数料 | 153,000    | 6     | 311,970    | 45    | △158,970    | △39    |
| 諸 収 入    | 26,614,597 | 91    | 6,638,407  | 74    | 19,976,190  | 17     |
| 合 計      | 60,135,689 | 2,266 | 64,320,230 | 3,841 | △4,184,541  | △1,575 |

## (4) 収入未済額

本年度の収入未済額は、10億7,805万7,729円で前年度の6億4,695万2,230円と比較し、4億3,110万5,499円の増額となっている。収入未済額のうち5億302万9,000円は繰越明許費である。

前年度との比較は、第15表のとおりである。

収入未済額前年度比較表 (第15表)

(単位：円・%)

| 区 分      |                     | 年 度 | 平成28年度        | 平成27年度      | 対前年度比較      |         |
|----------|---------------------|-----|---------------|-------------|-------------|---------|
|          |                     |     |               |             | 増減額         | 増減率     |
| 市 税      | 市 税                 |     | 369,642,240   | 410,050,048 | △40,407,808 | △9.9    |
| 分担金及び負担金 | 老人ホーム措置費一部負担金       |     | 115,400       | 115,400     | 0           | 0.0     |
|          | 保育園入園者保育料           |     | 9,680,660     | 12,934,070  | △3,253,410  | △25.2   |
|          | 小 計                 |     | 9,796,060     | 13,049,470  | △3,253,410  | △24.9   |
| 使用料及び手数料 | 市立保育園入園者保育料         |     | 240,200       | 365,490     | △125,290    | △34.3   |
|          | 学童保育所育成料            |     | 1,502,500     | 1,556,250   | △53,750     | △3.5    |
|          | 小 計                 |     | 1,742,700     | 1,921,740   | △179,040    | △9.3    |
| 諸 収 入    | 奨 学 金 返 還 金         |     | 750,000       | 0           | 750,000     | 皆増      |
|          | 児 童 手 当 返 還 金       |     | 665,000       | 585,000     | 80,000      | 13.7    |
|          | 児 童 扶 養 手 当 返 還 金   |     | 1,712,640     | 1,784,640   | △72,000     | △4.0    |
|          | 児 童 育 成 手 当 返 還 金   |     | 1,574,800     | 1,702,300   | △127,500    | △7.5    |
|          | ひとり親家庭等医療費助成返還金     |     | 29,412        | 29,412      | 0           | 0.0     |
|          | 子 ども 手 当 返 還 金      |     | 0             | 169,000     | △169,000    | 皆減      |
|          | やまとあけぼの学園利用者等給食費徴収金 |     | 20,800        | 20,800      | 0           | 0.0     |
|          | 通園事業利用者負担金          |     | 48,878        | 48,878      | 0           | 0.0     |
|          | 学童保育所間食費            |     | 742,000       | 781,000     | △39,000     | △5.0    |
|          | 生活保護費等返還金           |     | 25,872,618    | 28,508,377  | △2,635,759  | △9.2    |
|          | 生活保護費等返還金(過年度分)     |     | 162,393,574   | 146,355,784 | 16,037,790  | 11.0    |
|          | 有 価 物 売 払 収 入       |     | 0             | 1,425       | △1,425      | 皆減      |
|          | 資 源 物 売 払 収 入       |     | 38,007        | 17,836,356  | △17,798,349 | △99.8   |
|          | 小 計                 |     | 193,847,729   | 197,822,972 | △3,975,243  | △2.0    |
| そ の 他    | 繰 越 明 許 費           |     | 503,029,000   | 24,108,000  | 478,921,000 | 1,986.6 |
| 合 計      |                     |     | 1,078,057,729 | 646,952,230 | 431,105,499 | 66.6    |

## (5) 歳出

歳出の決算額は、331億6,384万6,568円で予算現額351億8,453万5,607円に対する執行率は94.3%である。

本年度の決算額は、前年度と比較して23億4,155万8,355円（7.6%）の増額となっている。この要因の主なものは、民生費、教育費等の増加によるものである。

歳出の款別内訳及び前年度との比較は、第16表のとおりである。

款別支出状況（第16表）

| 区分<br>款別 | 平成28年度         |                |       |      |             |               |
|----------|----------------|----------------|-------|------|-------------|---------------|
|          | 予算現額           | 支出済額           |       | 執行率  | 翌年度<br>繰越額  | 不用額           |
|          |                | 金額             | 構成比   |      |             |               |
| 1 議会費    | 301,691,000    | 297,387,993    | 0.9   | 98.6 | 0           | 4,303,007     |
| 2 総務費    | 3,339,163,000  | 3,167,272,973  | 9.6   | 94.9 | 6,455,000   | 165,435,027   |
| 3 民生費    | 17,585,339,000 | 16,902,748,823 | 51.0  | 96.1 | 0           | 682,590,177   |
| 4 衛生費    | 2,390,012,000  | 2,215,556,905  | 6.7   | 92.7 | 0           | 174,455,095   |
| 5 労働費    | 3,020,000      | 3,000,000      | 0.0   | 99.3 | 0           | 20,000        |
| 6 農林業費   | 52,317,000     | 49,268,519     | 0.1   | 94.2 | 0           | 3,048,481     |
| 7 商工費    | 144,662,000    | 132,027,195    | 0.4   | 91.3 | 0           | 12,634,805    |
| 8 土木費    | 1,589,276,607  | 1,533,304,891  | 4.6   | 96.5 | 0           | 55,971,716    |
| 9 消防費    | 1,180,539,000  | 1,152,813,231  | 3.5   | 97.7 | 0           | 27,725,769    |
| 10 教育費   | 5,741,667,000  | 4,894,533,129  | 14.8  | 85.2 | 597,980,000 | 249,153,871   |
| 11 公債費   | 1,612,474,000  | 1,589,719,152  | 4.8   | 98.6 | 0           | 22,754,848    |
| 12 諸支出金  | 1,228,084,000  | 1,226,213,757  | 3.7   | 99.8 | 0           | 1,870,243     |
| 13 予備費   | 16,291,000     | 0              | 0.0   | 0.0  | 0           | 16,291,000    |
| 合計       | 35,184,535,607 | 33,163,846,568 | 100.0 | 94.3 | 604,435,000 | 1,416,254,039 |

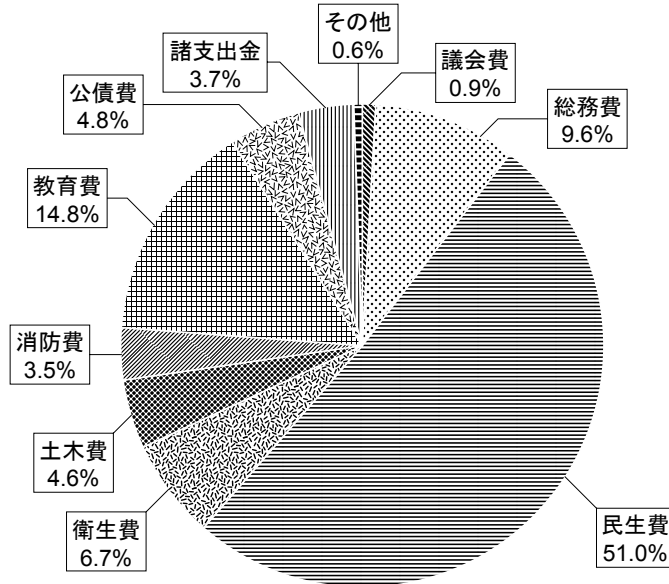
(単位：円・%)

| 平成 27 年 度      |                |       |       |                |               | 支出済額対前年度比較    |        |
|----------------|----------------|-------|-------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 予 算 現 額        | 支 出 済 額        |       | 執行率   | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額         | 増 減 額         | 増減率    |
|                | 金 額            | 構成比   |       |                |               |               |        |
| 338,774,000    | 327,998,363    | 1.1   | 96.8  | 0              | 10,775,637    | △ 30,610,370  | △ 9.3  |
| 3,246,470,000  | 3,086,448,159  | 10.0  | 95.1  | 0              | 160,021,841   | 80,824,814    | 2.6    |
| 16,409,746,000 | 15,856,143,834 | 51.4  | 96.6  | 0              | 553,602,166   | 1,046,604,989 | 6.6    |
| 2,409,045,000  | 2,273,415,187  | 7.4   | 94.4  | 0              | 135,629,813   | △ 57,858,282  | △ 2.5  |
| 3,020,000      | 3,000,000      | 0.0   | 99.3  | 0              | 20,000        | 0             | 0.0    |
| 55,585,893     | 51,997,620     | 0.2   | 93.5  | 0              | 3,588,273     | △ 2,729,101   | △ 5.2  |
| 224,178,000    | 195,355,245    | 0.6   | 87.1  | 18,113,000     | 10,709,755    | △ 63,328,050  | △ 32.4 |
| 1,721,864,000  | 1,648,036,573  | 5.4   | 95.7  | 24,858,607     | 48,968,820    | △ 114,731,682 | △ 7.0  |
| 1,129,286,000  | 1,105,512,272  | 3.6   | 97.9  | 0              | 23,773,728    | 47,300,959    | 4.3    |
| 3,847,562,000  | 3,578,162,812  | 11.6  | 93.0  | 10,500,000     | 258,899,188   | 1,316,370,317 | 36.8   |
| 1,563,199,000  | 1,545,039,126  | 5.0   | 98.8  | 0              | 18,159,874    | 44,680,026    | 2.9    |
| 1,151,319,000  | 1,151,179,022  | 3.7   | 100.0 | 0              | 139,978       | 75,034,735    | 6.5    |
| 17,346,000     | 0              | 0.0   | 0.0   | 0              | 17,346,000    | 0             | 0.0    |
| 32,117,394,893 | 30,822,288,213 | 100.0 | 96.0  | 53,471,607     | 1,241,635,073 | 2,341,558,355 | 7.6    |

### 歳出款別構成比率

歳出決算額に占める各款の割合（構成比）は、第17表のとおりである。

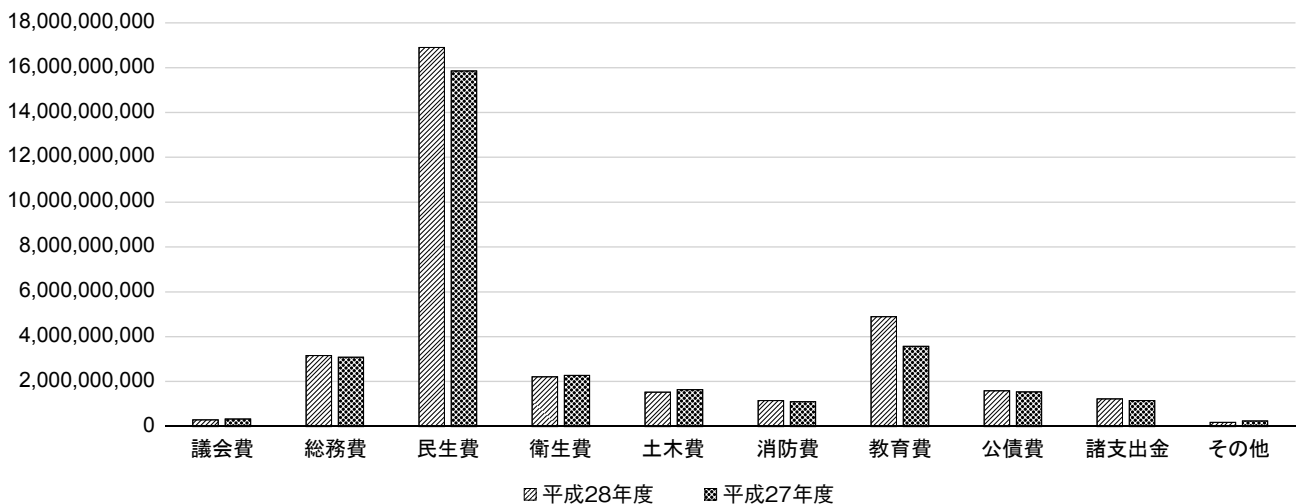
歳出款別構成比率等（第17表）



(単位：円)

|               |               |               |                |               |               |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 平成28年度        | 議会費           | 総務費           | 民生費            | 衛生費           | 土木費           |
|               | 297,387,993   | 3,167,272,973 | 16,902,748,823 | 2,215,556,905 | 1,533,304,891 |
|               | 消防費           | 教育費           | 公債費            | 諸支出金          | その他           |
| 1,152,813,231 | 4,894,533,129 | 1,589,719,152 | 1,226,213,757  | 184,295,714   |               |
| 平成27年度        | 議会費           | 総務費           | 民生費            | 衛生費           | 土木費           |
|               | 327,998,363   | 3,086,448,159 | 15,856,143,834 | 2,273,415,187 | 1,648,036,573 |
|               | 消防費           | 教育費           | 公債費            | 諸支出金          | その他           |
| 1,105,512,272 | 3,578,162,812 | 1,545,039,126 | 1,151,179,022  | 250,352,865   |               |

(単位：円)



## 第1款 議会費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率  |
|----|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 28 | 301,691,000 | 297,387,993 | 0      | 4,303,007  | 98.6 |
| 27 | 338,774,000 | 327,998,363 | 0      | 10,775,637 | 96.8 |

議会費の決算額は、2億9,738万7,993円で前年度の3億2,799万8,363円と比較し、3,061万370円(9.3%)の減額となっている。

減の主なものは、議会運営費3,204万2,271円の減額である。

## 第2款 総務費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額    | 不用額         | 執行率  |
|----|---------------|---------------|-----------|-------------|------|
| 28 | 3,339,163,000 | 3,167,272,973 | 6,455,000 | 165,435,027 | 94.9 |
| 27 | 3,246,470,000 | 3,086,448,159 | 0         | 160,021,841 | 95.1 |

総務費の決算額は、31億6,727万2,973円で前年度の30億8,644万8,159円と比較し、8,082万4,814円(2.6%)の増額となっている。

総務費の項別による決算額は、第18表のとおりである。

### 総務費決算額前年度比較表(第18表)

(単位：円・%)

| 年度<br>項   | 平成28年度        |       |      | 平成27年度        |       |      | 対前年度        |       |
|-----------|---------------|-------|------|---------------|-------|------|-------------|-------|
|           | 支出済額          | 構成比   | 執行率  | 支出済額          | 構成比   | 執行率  | 増減額         | 増減率   |
| 総務管理費     | 2,460,791,694 | 77.7  | 95.8 | 2,377,312,450 | 77.0  | 96.0 | 83,479,244  | 3.5   |
| 徴税費       | 375,822,199   | 11.9  | 95.0 | 356,225,535   | 11.5  | 96.1 | 19,596,664  | 5.5   |
| 戸籍住民基本台帳費 | 192,700,314   | 6.1   | 89.9 | 190,077,024   | 6.2   | 87.7 | 2,623,290   | 1.4   |
| 選挙費       | 96,334,109    | 3.0   | 82.2 | 79,983,249    | 2.6   | 82.5 | 16,350,860  | 20.4  |
| 統計調査費     | 8,605,693     | 0.3   | 85.3 | 51,157,867    | 1.7   | 96.9 | △42,552,174 | △83.2 |
| 監査委員費     | 33,018,964    | 1.0   | 97.6 | 31,692,034    | 1.0   | 97.3 | 1,326,930   | 4.2   |
| 合計        | 3,167,272,973 | 100.0 | 94.9 | 3,086,448,159 | 100.0 | 95.1 | 80,824,814  | 2.6   |

増の主なものは、総務管理費のうち、職員人件費(一般管理費)4,373万7,337円、市民会館運営費5,574万7,269円、選挙費のうち、参議院議員選挙費3,577万604円などの増額である。

減の主なものは、総務管理費のうち、社会保障・税番号制度関連システム整備事業費1,576万7,566円、福祉関係返還金(福祉推進課)3,345万8,000円、選挙費のうち、市議会議員及び市長選挙費4,461万4,661円、統計調査費のうち、国勢調査費3,611万4,000円などの減額である。

## 第3款 民生費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率  |
|----|----------------|----------------|--------|-------------|------|
| 28 | 17,585,339,000 | 16,902,748,823 | 0      | 682,590,177 | 96.1 |
| 27 | 16,409,746,000 | 15,856,143,834 | 0      | 553,602,166 | 96.6 |

民生費の決算額は、169億274万8,823円で前年度の158億5,614万3,834円と比較し、10億4,660万4,989円(6.6%)の増額となっている。



民生費の項別による決算額は、第19表のとおりである。

### 民生費決算額前年度比較表 (第19表)

(単位：円・%)

| 年 度<br>項 | 平成28年度         |       |      | 平成27年度         |       |      | 対前年度          |      |
|----------|----------------|-------|------|----------------|-------|------|---------------|------|
|          | 支出済額           | 構成比   | 執行率  | 支出済額           | 構成比   | 執行率  | 増減額           | 増減率  |
| 社会福祉費    | 6,812,123,163  | 40.3  | 97.1 | 6,151,186,363  | 38.8  | 97.4 | 660,936,800   | 10.7 |
| 児童福祉費    | 6,550,500,076  | 38.8  | 93.7 | 6,334,650,114  | 40.0  | 94.8 | 215,849,962   | 3.4  |
| 生活保護費    | 3,515,033,698  | 20.8  | 99.1 | 3,345,362,685  | 21.1  | 98.9 | 169,671,013   | 5.1  |
| 国民年金費    | 23,680,628     | 0.1   | 89.2 | 23,657,606     | 0.1   | 88.3 | 23,022        | 0.1  |
| 災害救助費    | 1,411,258      | 0.0   | 93.9 | 1,287,066      | 0.0   | 80.5 | 124,192       | 9.6  |
| 合 計      | 16,902,748,823 | 100.0 | 96.1 | 15,856,143,834 | 100.0 | 96.6 | 1,046,604,989 | 6.6  |

増の主なものは、社会福祉費のうち、臨時福祉給付金等事業費1億8,504万996円、(仮称)総合福祉センター施設整備事業費1億7,942万9,635円、介護サービス事業者支援等事業費1億7,982万1,400円などの増額である。

減の主なものは、社会福祉費のうち、国民健康保険事業特別会計繰出金1億625万866円、児童福祉費のうち、児童手当支給事業費4,557万6,081円などの減額である。

### 第4款 衛生費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率  |
|----|---------------|---------------|--------|-------------|------|
| 28 | 2,390,012,000 | 2,215,556,905 | 0      | 174,455,095 | 92.7 |
| 27 | 2,409,045,000 | 2,273,415,187 | 0      | 135,629,813 | 94.4 |

衛生費の決算額は、22億1,555万6,905円で前年度の22億7,341万5,187円と比較し、5,785万8,282円(2.5%)の減額となっている。

衛生費の項別による決算額は、第20表のとおりである。

### 衛生費決算額前年度比較表 (第20表)

(単位：円・%)

| 年 度<br>項 | 平成28年度        |       |      | 平成27年度        |       |      | 対前年度        |      |
|----------|---------------|-------|------|---------------|-------|------|-------------|------|
|          | 支出済額          | 構成比   | 執行率  | 支出済額          | 構成比   | 執行率  | 増減額         | 増減率  |
| 保健衛生費    | 744,621,440   | 33.6  | 87.5 | 778,942,569   | 34.3  | 90.6 | △34,321,129 | △4.4 |
| 清 掃 費    | 1,470,935,465 | 66.4  | 95.6 | 1,494,472,618 | 65.7  | 96.5 | △23,537,153 | △1.6 |
| 合 計      | 2,215,556,905 | 100.0 | 92.7 | 2,273,415,187 | 100.0 | 94.4 | △57,858,282 | △2.5 |

減の主なものは、保健衛生費のうち、救急医療体制整備事業費3,094万200円などの減額である。

### 第5款 労働費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額      | 支出済額      | 翌年度繰越額 | 不用額    | 執行率  |
|----|-----------|-----------|--------|--------|------|
| 28 | 3,020,000 | 3,000,000 | 0      | 20,000 | 99.3 |
| 27 | 3,020,000 | 3,000,000 | 0      | 20,000 | 99.3 |

労働費の決算額は、300万円で前年度の300万円と比較し、同額となっている。

支出の内容は、中小企業勤労者生活資金融資事業費である。

## 第6款 農林業費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|----|------------|------------|--------|-----------|------|
| 28 | 52,317,000 | 49,268,519 | 0      | 3,048,481 | 94.2 |
| 27 | 55,585,893 | 51,997,620 | 0      | 3,588,273 | 93.5 |

農林業費の決算額は、4,926万8,519円で前年度の5,199万7,620円と比較し、272万9,101円(5.2%)の減額となっている。

減の主なものは、農業振興対策事業費143万1,964円などの減額である。

## 第7款 商工費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額     | 不用額        | 執行率  |
|----|-------------|-------------|------------|------------|------|
| 28 | 144,662,000 | 132,027,195 | 0          | 12,634,805 | 91.3 |
| 27 | 224,178,000 | 195,355,245 | 18,113,000 | 10,709,755 | 87.1 |

商工費の決算額は、1億3,202万7,195円で前年度の1億9,535万5,245円と比較し、6,332万8,050円(32.4%)の減額となっている。

減の主なものは、消費喚起プレミアム付商品券発行事業費7,484万5,517円などの減額である。

## 第8款 土木費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額     | 不用額        | 執行率  |
|----|---------------|---------------|------------|------------|------|
| 28 | 1,589,276,607 | 1,533,304,891 | 0          | 55,971,716 | 96.5 |
| 27 | 1,721,864,000 | 1,648,036,573 | 24,858,607 | 48,968,820 | 95.7 |

土木費の決算額は、15億3,330万4,891円で前年度の16億4,803万6,573円と比較し、1億1,473万1,682円(7.0%)の減額となっている。

土木費の項別による決算額は、第21表のとおりである。

土木費決算額前年度比較表(第21表)

(単位：円・%)

| 項       | 平成28年度        |       |      | 平成27年度        |       |      | 対前年度         |       |
|---------|---------------|-------|------|---------------|-------|------|--------------|-------|
|         | 支出済額          | 構成比   | 執行率  | 支出済額          | 構成比   | 執行率  | 増減額          | 増減率   |
| 土木管理費   | 252,511,078   | 16.5  | 98.7 | 263,613,673   | 16.0  | 98.2 | △11,102,595  | △4.2  |
| 道路橋りょう費 | 388,405,704   | 25.3  | 93.7 | 318,441,546   | 19.3  | 97.2 | 69,964,158   | 22.0  |
| 都市計画費   | 889,652,020   | 58.0  | 97.3 | 1,043,817,171 | 63.3  | 94.6 | △154,165,151 | △14.8 |
| 住宅費     | 2,736,089     | 0.2   | 60.9 | 22,164,183    | 1.3   | 98.1 | △19,428,094  | △87.7 |
| 合計      | 1,533,304,891 | 100.0 | 96.5 | 1,648,036,573 | 100.0 | 95.7 | △114,731,682 | △7.0  |

増の主なものは、道路橋りょう費のうち、市内道路改良事業費8,023万3,200円などの増額である。

減の主なものは、都市計画費のうち、コミュニティバス運行事業費2,160万4,363円、下水道事業特別会計繰出金3,571万9,000円、都市計画道路3・5・20号線整備事業費1億4,792万2,283円などの減額である。

## 第9款 消防費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率  |
|----|---------------|---------------|--------|------------|------|
| 28 | 1,180,539,000 | 1,152,813,231 | 0      | 27,725,769 | 97.7 |
| 27 | 1,129,286,000 | 1,105,512,272 | 0      | 23,773,728 | 97.9 |

消防費の決算額は、11億5,281万3,231円で前年度の11億551万2,272円と比較し、4,730万959円(4.3%)の増額となっている。

増の主なものは、消防事務委託費1,716万2,000円、消防施設管理費1,696万4,999円、災害対策事業費1,712万4,453円などの増額である。

減の主なものは、消防団活動費446万6,864円の減額である。

## 第10款 教育費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率  |
|----|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 28 | 5,741,667,000 | 4,894,533,129 | 597,980,000 | 249,153,871 | 85.2 |
| 27 | 3,847,562,000 | 3,578,162,812 | 10,500,000  | 258,899,188 | 93.0 |

教育費の決算額は、48億9,453万3,129円で前年度の35億7,816万2,812円と比較し、13億1,637万317円(36.8%)の増額となっている。

教育費の項別の決算額は、第22表のとおりである。

### 教育費決算額前年度比較表(第22表)

(単位：円・%)

| 項     | 平成28年度        |       |      | 平成27年度        |       |      | 対前年度          |       |
|-------|---------------|-------|------|---------------|-------|------|---------------|-------|
|       | 支出済額          | 構成比   | 執行率  | 支出済額          | 構成比   | 執行率  | 増減額           | 増減率   |
| 教育総務費 | 505,271,198   | 10.3  | 87.7 | 506,110,840   | 14.1  | 89.1 | △839,642      | △0.2  |
| 小学校費  | 528,988,233   | 10.8  | 54.7 | 596,233,471   | 16.7  | 91.5 | △67,245,238   | △11.3 |
| 中学校費  | 256,479,746   | 5.2   | 51.4 | 359,002,967   | 10.0  | 85.8 | △102,523,221  | △28.6 |
| 社会教育費 | 607,741,453   | 12.4  | 94.4 | 599,969,479   | 16.8  | 93.1 | 7,771,974     | 1.3   |
| 保健体育費 | 2,838,014,930 | 58.0  | 98.7 | 1,329,665,246 | 37.2  | 98.1 | 1,508,349,684 | 113.4 |
| 幼稚園費  | 158,037,569   | 3.2   | 88.4 | 187,180,809   | 5.2   | 89.2 | △29,143,240   | △15.6 |
| 合計    | 4,894,533,129 | 100.0 | 85.2 | 3,578,162,812 | 100.0 | 93.0 | 1,316,370,317 | 36.8  |

増の主なものは、保健体育費のうち、学校給食施設建設事業費15億445万3,395円などの増額である。

減の主なものは、小学校費のうち、小学校環境整備事業費6,803万1,221円、中学校費のうち、中学校環境整備事業費9,433万8,540円などの減額である。

## 第11款 公債費

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率  |
|----|---------------|---------------|--------|------------|------|
| 28 | 1,612,474,000 | 1,589,719,152 | 0      | 22,754,848 | 98.6 |
| 27 | 1,563,199,000 | 1,545,039,126 | 0      | 18,159,874 | 98.8 |

公債費の決算額は、15億8,971万9,152円で前年度の15億4,503万9,126円と比較し、4,468万26円(2.9%)の増額となっている。

増減の主なものは、借入金償還費6,719万905円の増額、借入金利子支払費2,251万879円の減額である。

## 第12款 諸支出金

(単位：円・%)

| 年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率   |
|----|---------------|---------------|--------|-----------|-------|
| 28 | 1,228,084,000 | 1,226,213,757 | 0      | 1,870,243 | 99.8  |
| 27 | 1,151,319,000 | 1,151,179,022 | 0      | 139,978   | 100.0 |

諸支出金の決算額は、12億2,621万3,757円で前年度の11億5,117万9,022円と比較し、7,503万4,735円(6.5%)の増額となっている。

増減の主なものは、基金積立金(原資分)7,590万4,667円の増額、基金積立金(利子分)86万9,932円の減額である。

### 第13款 予備費

予備費の当初予算額3,000万円に対し、充当額は1,370万9,000円であった。  
予備費充当状況は第23表のとおりである。

予備費充当(第23表)

(単位：円・件)

| 款別 \ 区分 | 充当額        | 件数 |
|---------|------------|----|
| 総務費     | 3,994,000  | 9  |
| 民生費     | 1,603,000  | 4  |
| 衛生費     | 983,000    | 1  |
| 農林業費    | 292,000    | 1  |
| 土木費     | 349,000    | 2  |
| 消防費     | 4,656,000  | 4  |
| 教育費     | 1,832,000  | 4  |
| 合計      | 13,709,000 | 25 |

予備費充当の主なものは、次のとおりである。

|       |                              |            |
|-------|------------------------------|------------|
| ・総務費  | 弁護士事務委託料                     | 1,178,000円 |
| ・総務費  | 参議院議員選挙に係る投・開票所設営・撤去等委託料     | 1,782,000円 |
| ・民生費  | 南街老人福祉館の白蟻駆除薬剤塗布委託料          | 477,000円   |
| ・民生費  | 狭山保育園の調乳室等給水管布設替工事費          | 601,000円   |
| ・衛生費  | 野火止用水の水中ポンプ交換工事費             | 983,000円   |
| ・農林業費 | ファーマーズセンターの自動ドア修繕料           | 292,000円   |
| ・土木費  | 狭山緑地区域図データ更新委託料              | 344,000円   |
| ・土木費  | 中央こども広場における人身事故に係る賠償金        | 5,000円     |
| ・消防費  | 土地賃貸借契約の解除に伴う防火貯水槽撤去工事費      | 4,234,000円 |
| ・消防費  | 熊本地震の被災地支援に係る特別旅費            | 295,000円   |
| ・教育費  | 狭山公民館の冷暖房設備改修工事費             | 909,000円   |
| ・教育費  | 第一学校給食センターにおけるスチームコンベクション賃借料 | 605,000円   |

(6) 予算流用

款別の予算流用は、第24表のとおりである。

予 算 流 用 (第24表)

(単位：円・件)

| 款 別 \ 区 分 | 流 用 額      | 件 数 |
|-----------|------------|-----|
| 総 務 費     | 2,794,000  | 11  |
| 民 生 費     | 378,000    | 8   |
| 衛 生 費     | 348,000    | 2   |
| 土 木 費     | 52,000     | 1   |
| 消 防 費     | 673,000    | 2   |
| 教 育 費     | 7,012,000  | 12  |
| 合 計       | 11,257,000 | 36  |

※細節間の流用は除く。

予算流用の主なものは、次のとおりである。

|      |                         |            |
|------|-------------------------|------------|
| ・総務費 | 宿日直業務にかかる賃金             | 1,500,000円 |
| ・総務費 | 南街市民センター施設修繕料（空調機器）     | 117,000円   |
| ・民生費 | 臨時福祉給付金圧着はがき印刷製本費       | 184,000円   |
| ・民生費 | 学童保育所第四クラブ施設修繕料（水道管）    | 48,000円    |
| ・衛生費 | 東大和市暫定リサイクル施設フォークリフト賃借料 | 324,000円   |
| ・衛生費 | 賃金単価改正に伴う臨時職員賃金         | 24,000円    |
| ・土木費 | 都市計画図データ処理委託料           | 52,000円    |
| ・消防費 | 防火貯水槽フェンス施設修繕料          | 478,000円   |
| ・消防費 | 防火貯水槽敷地内樹木伐採委託料         | 195,000円   |
| ・教育費 | 郷土博物館2階ビデオコーナー改修工事費     | 3,483,000円 |
| ・教育費 | 第九小学校給水管洗浄委託料           | 2,516,000円 |

## (7) 収支状況及び資金運用状況

平成28年度一般会計の各月末の状況は、第25表のとおりである。

資金収支状況は、支出超過となっている月もあるが、決算年度末は、15億9,760万1,935円の収支残高があった。

歳計現金は普通預金として指定金融機関等に預け入れ、管理された。

平成28年度一般会計収支状況及び資金運用状況表（第25表）

| 区 分                 | 平成28年4月       | 5月             | 6月             | 7月             | 8月             | 9月             |               |
|---------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 収 入                 | 1,035,845,725 | 1,991,798,553  | 6,101,233,064  | 1,403,775,921  | 1,913,635,097  | 3,994,641,816  |               |
| 支 出                 | 1,469,695,684 | 1,334,950,867  | 2,622,855,094  | 1,839,537,214  | 1,667,181,273  | 2,136,535,666  |               |
| 差 引                 | △433,849,959  | 656,847,686    | 3,478,377,970  | △435,761,293   | 246,453,824    | 1,858,106,150  |               |
| 差引累計 A              | △433,849,959  | 222,997,727    | 3,701,375,697  | 3,265,614,404  | 3,512,068,228  | 5,370,174,378  |               |
| 繰替運用 B              | △590,000,000  | △1,070,000,000 | △1,380,000,000 | △1,680,000,000 | △2,030,000,000 | △2,530,000,000 |               |
| 一時借入 C              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |               |
| 基金運用 D              | 2,227,000,000 | 2,227,000,000  | 0              | 0              | 0              | 0              |               |
| つり銭 E               | △797,000      | △767,000       | △767,000       | △787,000       | △787,000       | △787,000       |               |
| 繰越明許費 F             | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |               |
| 歳計現金<br>A+B+C+D+E-F | 1,202,353,041 | 1,379,230,727  | 2,320,608,697  | 1,584,827,404  | 1,481,281,228  | 2,839,387,378  |               |
| 歳計現金<br>預金内訳        | 当座預金          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
|                     | 普通預金          | 1,202,353,041  | 1,379,230,727  | 2,320,608,697  | 1,584,827,404  | 1,481,281,228  | 2,839,387,378 |
|                     | 通知預金          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
|                     | 定期預金          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |
|                     | 自由金利預金        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             |

(単位：円)

| 10 月            | 11 月            | 12 月            | 平成29年1月         | 2 月             | 3 月           | 4 月           | 5 月           |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 1,284,510,067   | 1,869,417,185   | 1,575,562,034   | 2,798,167,707   | 1,290,512,973   | 8,819,723,509 | 468,147,880   | 214,476,972   |
| 4,327,261,488   | 3,745,441,732   | 2,554,723,631   | 1,684,586,087   | 2,400,360,690   | 5,872,825,050 | 1,220,189,386 | 287,702,706   |
| △ 3,042,751,421 | △ 1,876,024,547 | △ 979,161,597   | 1,113,581,620   | △ 1,109,847,717 | 2,946,898,459 | △ 752,041,506 | △ 73,225,734  |
| 2,327,422,957   | 451,398,410     | △ 527,763,187   | 585,818,433     | △ 524,029,284   | 2,422,869,175 | 1,670,827,669 | 1,597,601,935 |
| △ 2,630,000,000 | △ 2,630,000,000 | △ 2,630,000,000 | △ 2,630,000,000 | △ 2,730,000,000 | △ 660,000,000 | △ 660,000,000 | 0             |
| 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 1,950,000,000 | 0             | 0             |
| 4,203,000,000   | 4,203,000,000   | 4,203,000,000   | 4,203,000,000   | 4,203,000,000   | 0             | 0             | 0             |
| △ 787,000       | △ 787,000       | △ 817,000       | △ 817,000       | △ 817,000       | △ 787,000     | 0             | 0             |
| 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0             | 0             | 103,069,000   |
| 3,899,635,957   | 2,023,611,410   | 1,044,419,813   | 2,158,001,433   | 948,153,716     | 3,712,082,175 | 1,010,827,669 | 1,494,532,935 |
| 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0             | 0             | 0             |
| 3,899,635,957   | 2,023,611,410   | 1,044,419,813   | 2,158,001,433   | 948,153,716     | 3,712,082,175 | 1,010,827,669 | 1,494,532,935 |
| 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0             | 0             | 0             |
| 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0             | 0             | 0             |
| 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0             | 0             | 0             |



### 3. 国民健康保険事業特別会計

#### (1) 概要

本年度の国民健康保険事業特別会計の決算状況は、歳入が107億3,899万1,386円で、歳出が106億5,580万8,414円となり、実質収支は8,318万2,972円の黒字となっている。

決算収支の状況は、第26表のとおりである。

#### 決算収支状況(第26表)

(単位：円・%)

| 区 分               | 年 度 | 平成 28 年度       | 平成 27 年度       | 対前年度比較        |        |
|-------------------|-----|----------------|----------------|---------------|--------|
|                   |     |                |                | 増 減 額         | 増減率    |
| 予 算 現 額           | A   | 11,124,538,000 | 11,166,906,000 | △ 42,368,000  | △ 0.4  |
| 調 定 額             | B   | 11,188,460,279 | 11,635,265,950 | △ 446,805,671 | △ 3.8  |
| 歳 入 総 額           | C   | 10,738,991,386 | 11,113,108,845 | △ 374,117,459 | △ 3.4  |
| 歳 出 総 額           | D   | 10,655,808,414 | 10,999,710,084 | △ 343,901,670 | △ 3.1  |
| 歳入歳出差引額 (C - D)   | E   | 83,182,972     | 113,398,761    | △ 30,215,789  | △ 26.6 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源      | F   | 0              | 0              | 0             | 0.0    |
| 実 質 収 支 額 (E - F) |     | 83,182,972     | 113,398,761    | △ 30,215,789  | △ 26.6 |
| 収 入 率 (対 予 算 比)   |     | 96.5           | 99.5           | —             | △ 3.0  |
| 収 納 率 (対 調 定 比)   |     | 96.0           | 95.5           | —             | 0.5    |
| 執 行 率 (対 予 算 比)   |     | 95.8           | 98.5           | —             | △ 2.7  |

#### (2) 歳 入

本年度の歳入決算額は107億3,899万1,386円で、予算現額111億2,453万8,000円に対する収入率は96.5%、調定額111億8,846万279円に対する収納率は96.0%となっている。(第26表参照)

一般会計からの繰入金は、前年度と比較し、1億625万866円(8.0%)減額の12億2,873万7,090円となっている。

歳入決算額の内訳及び前年度との比較は、第27表のとおりである。

#### 歳入決算額比較表(第27表)

(単位：円・%)

| 款 別 | 年 度           | 平成 28 年度       |       | 平成 27 年度       |       | 対前年度比較        |        |
|-----|---------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|     |               | 決 算 額          | 構成比   | 決 算 額          | 構成比   | 増 減 額         | 増減率    |
| 1   | 国民健康保険税       | 1,834,348,404  | 17.1  | 1,902,360,225  | 17.1  | △ 68,011,821  | △ 3.6  |
| 2   | 使用料及び手数料      | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 3   | 国庫支出金         | 2,082,609,501  | 19.4  | 2,073,046,342  | 18.7  | 9,563,159     | 0.5    |
| 4   | 療養給付費等交付金     | 138,865,174    | 1.3   | 229,255,000    | 2.1   | △ 90,389,826  | △ 39.4 |
| 5   | 前期高齢者交付金      | 2,324,813,225  | 21.6  | 2,426,497,746  | 21.8  | △ 101,684,521 | △ 4.2  |
| 6   | 都 支 出 金       | 625,137,471    | 5.8   | 661,184,298    | 6.0   | △ 36,046,827  | △ 5.5  |
| 7   | 共 同 事 業 交 付 金 | 2,350,836,719  | 21.9  | 2,347,894,154  | 21.1  | 2,942,565     | 0.1    |
| 8   | 繰 入 金         | 1,228,737,090  | 11.4  | 1,334,987,956  | 12.0  | △ 106,250,866 | △ 8.0  |
| 9   | 繰 越 金         | 113,398,761    | 1.1   | 90,843,943     | 0.8   | 22,554,818    | 24.8   |
| 10  | 諸 収 入         | 40,245,041     | 0.4   | 47,039,181     | 0.4   | △ 6,794,140   | △ 14.4 |
|     | 合 計           | 10,738,991,386 | 100.0 | 11,113,108,845 | 100.0 | △ 374,117,459 | △ 3.4  |

国民健康保険税の収納状況は、第28表のとおりである。収納率は本年度が80.5%で、前年度の78.6%と比較し、1.9ポイント上回っている。

国民健康保険税の不納欠損額は、本年度4,936万9,876円（9,044件）であり、前年度の7,043万9,595円（11,988件）と比較して、2,106万9,719円（2,944件）の減少となっている。

還付未済額については、27万300円となっている。

### 国民健康保険税年度別収納状況（第28表）

（単位：円・%・件）

| 年 度<br>区 分 | 平成 28 年度      |             |               | 平成 27 年度      |             |               |
|------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
|            | 現年課税分         | 滞納繰越分       | 計             | 現年課税分         | 滞納繰越分       | 計             |
| 予 算 額 A    | 1,869,283,000 | 117,658,000 | 1,986,941,000 | 1,865,392,000 | 136,881,000 | 2,002,273,000 |
| 調 定 額 B    | 1,841,769,700 | 438,012,180 | 2,279,781,880 | 1,904,764,300 | 514,021,400 | 2,418,785,700 |
| 収 入 済 額 C  | 1,712,718,942 | 121,629,462 | 1,834,348,404 | 1,764,531,620 | 137,828,605 | 1,902,360,225 |
| 収入率 C / A  | 91.6          | 103.4       | 92.3          | 94.6          | 100.7       | 95.0          |
| 収納率 C / B  | 93.0          | 27.8        | 80.5          | 92.6          | 26.8        | 78.6          |
| 収 入 未 済 額  | 129,254,958   | 267,078,942 | 396,333,900   | 140,286,080   | 305,977,000 | 446,263,080   |
| 不 納 欠 損 額  | 66,100        | 49,303,776  | 49,369,876    | 223,800       | 70,215,795  | 70,439,595    |
| 不納欠損件数     | 10            | 9,034       | 9,044         | 8             | 11,980      | 11,988        |
| 還 付 未 済 額  | 270,300       | 0           | 270,300       | 277,200       | 0           | 277,200       |

(3) 歳 出

本年度の歳出決算額は106億5,580万8,414円で、予算現額111億2,453万8,000円に対する執行率は95.8%となっている。(第26表参照)

また、前年度と比較し、3億4,390万1,670円(3.1%)の減額となっている。

歳出決算額の内訳及び前年度との比較は、第29表のとおりである。

歳 出 決 算 額 比 較 表 (第29表)

(単位：円・%)

| 款 別 | 年 度           | 平成 28 年 度      |       | 平成 27 年 度      |       | 対 前 年 度 比 較   |        |
|-----|---------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|     |               | 決 算 額          | 構 成 比 | 決 算 額          | 構 成 比 | 増 減 額         | 増 減 率  |
| 1   | 総 務 費         | 102,655,847    | 1.0   | 114,435,607    | 1.0   | △ 11,779,760  | △ 10.3 |
| 2   | 保 険 給 付 費     | 6,192,996,413  | 58.1  | 6,420,756,952  | 58.4  | △ 227,760,539 | △ 3.5  |
| 3   | 後期高齢者支援金等     | 1,250,493,309  | 11.7  | 1,314,297,237  | 11.9  | △ 63,803,928  | △ 4.9  |
| 4   | 前期高齢者納付金等     | 909,469        | 0.0   | 907,884        | 0.0   | 1,585         | 0.2    |
| 5   | 老人保健拠出金       | 34,281         | 0.0   | 43,631         | 0.0   | △ 9,350       | △ 21.4 |
| 6   | 介 護 納 付 金     | 481,095,800    | 4.5   | 511,359,062    | 4.6   | △ 30,263,262  | △ 5.9  |
| 7   | 共 同 事 業 拠 出 金 | 2,374,810,190  | 22.3  | 2,387,420,029  | 21.7  | △ 12,609,839  | △ 0.5  |
| 8   | 保 健 事 業 費     | 129,186,699    | 1.2   | 138,230,632    | 1.3   | △ 9,043,933   | △ 6.5  |
| 9   | 公 債 費         | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 10  | 諸 支 出 金       | 123,626,406    | 1.2   | 112,259,050    | 1.0   | 11,367,356    | 10.1   |
| 11  | 予 備 費         | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             | 0.0    |
|     | 合 計           | 10,655,808,414 | 100.0 | 10,999,710,084 | 100.0 | △ 343,901,670 | △ 3.1  |

保険給付費は61億9,299万6,413円で、歳出総額の58.1%を占めている。前年度と比較し、2億2,776万539円(3.5%)の減額となっており、一般被保険者療養給付費が減少したことによるものである。

保険給付費の内訳は、第30表のとおりである。

後期高齢者支援金等は12億5,049万3,309円で、前年度と比較し、6,380万3,928円(4.9%)の減額となっている。

介護納付金は、4億8,109万5,800円で、前年度と比較し、3,026万3,262円(5.9%)の減額となっている。

共同事業拠出金は23億7,481万190円で、前年度と比較し、1,260万9,839円(0.5%)の減額となっている。

諸支出金は、1億2,362万6,406円で、前年度と比較し、1,136万7,356円(10.1%)の増額となっている。

保険給付費内訳(第30表)

(単位：円・%)

| 区 分              | 平成 28 年度      |       | 平成 27 年度      |       | 対前年度比較       |       |
|------------------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|                  | 決算額           | 構成比   | 決算額           | 構成比   | 増減額          | 増減率   |
| 一般被保険者療養給付費      | 5,186,164,608 | 83.7  | 5,336,191,521 | 83.1  | △150,026,913 | △2.8  |
| 退職被保険者等療養給付費     | 128,162,202   | 2.1   | 198,392,059   | 3.1   | △70,229,857  | △35.4 |
| 一般被保険者療養費        | 72,094,504    | 1.2   | 74,993,755    | 1.2   | △2,899,251   | △3.9  |
| 退職被保険者等療養費       | 1,118,709     | 0.0   | 2,814,289     | 0.0   | △1,695,580   | △60.2 |
| 審査・支払手数          | 23,192,863    | 0.4   | 23,608,946    | 0.4   | △416,083     | △1.8  |
| 一般被保険者高額療養費      | 712,893,095   | 11.5  | 697,399,208   | 10.9  | 15,493,887   | 2.2   |
| 退職被保険者等高額療養費     | 21,637,064    | 0.3   | 28,407,275    | 0.4   | △6,770,211   | △23.8 |
| 一般被保険者高額介護合算療養費  | 321,888       | 0.0   | 351,163       | 0.0   | △29,275      | △8.3  |
| 退職被保険者等高額介護合算療養費 | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0            | 0.0   |
| 一般被保険者移送費        | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0            | 0.0   |
| 退職被保険者等移送費       | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0            | 0.0   |
| 出産育児一時金          | 33,194,700    | 0.5   | 46,220,160    | 0.7   | △13,025,460  | △28.2 |
| 葬祭費              | 7,100,000     | 0.1   | 5,550,000     | 0.1   | 1,550,000    | 27.9  |
| 結核・精神医療給付金       | 7,116,780     | 0.1   | 6,828,576     | 0.1   | 288,204      | 4.2   |
| 合 計              | 6,192,996,413 | 100.0 | 6,420,756,952 | 100.0 | △227,760,539 | △3.5  |

(4) 予算流用

本年度の予算流用はなかった。(前年度0件)

(5) 予備費充当

本年度の予備費充当は1件8,000円(前年度0件)であり、内容は、後期高齢者支援金等のうち、病床転換助成関係事務費拠出金の納付再開によるものである。

#### 4. 下水道事業特別会計

##### (1) 概 要

本年度の下水道事業特別会計の決算状況は、歳入が21億3,396万4,612円、歳出が20億8,201万9,447円となり、実質収支は5,194万5,165円の黒字となっている。

決算収支の状況は、第31表のとおりである。

#### 決 算 収 支 状 況 (第31表)

(単位：円・%)

| 区 分               | 年 度 | 平成 28 年度      | 平成 27 年度      | 対前年度比較       |           |
|-------------------|-----|---------------|---------------|--------------|-----------|
|                   |     |               |               | 増 減 額        | 増減率       |
| 予 算 現 額           | A   | 2,162,892,000 | 2,190,151,000 | △ 27,259,000 | △ 1.2     |
| 調 定 額             | B   | 2,147,304,843 | 2,116,152,441 | 31,152,402   | 1.5       |
| 歳 入 総 額           | C   | 2,133,964,612 | 2,107,227,474 | 26,737,138   | 1.3       |
| 歳 出 総 額           | D   | 2,082,019,447 | 2,111,049,672 | △ 29,030,225 | △ 1.4     |
| 歳入歳出差引額 (C - D)   | E   | 51,945,165    | △ 3,822,198   | 55,767,363   | △ 1,459.0 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源      | F   | 0             | 0             | 0            | 0.0       |
| 実 質 収 支 額 (E - F) |     | 51,945,165    | △ 3,822,198   | 55,767,363   | △ 1,459.0 |
| 収 入 率 (対 予 算 比)   |     | 98.7          | 96.2          | —            | 2.5       |
| 収 納 率 (対 調 定 比)   |     | 99.4          | 99.6          | —            | △ 0.2     |
| 執 行 率 (対 予 算 比)   |     | 96.3          | 96.4          | —            | △ 0.1     |

##### (2) 歳 入

本年度の歳入決算額は21億3,396万4,612円で、予算現額21億6,289万2,000円に対する収入率は98.7%、調定額21億4,730万4,843円に対する収納率は99.4%となっている。(第31表参照)

一般会計からの繰入金は、前年度と比較し、3,571万9,000円(7.0%)減額の4億7,487万4,000円となっている。

歳入決算額の内訳及び前年度との比較は、第32表のとおりである。

#### 歳 入 決 算 額 比 較 表 (第32表)

(単位：円・%)

| 款 別 | 年 度      | 平成 28 年度      |       | 平成 27 年度      |       | 対前年度比較       |        |
|-----|----------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|--------|
|     |          | 決 算 額         | 構成比   | 決 算 額         | 構成比   | 増 減 額        | 増減率    |
| 1   | 分担金及び負担金 | 3,314,190     | 0.2   | 5,930,190     | 0.3   | △ 2,616,000  | △ 44.1 |
| 2   | 使用料及び手数料 | 1,233,919,184 | 57.8  | 1,071,722,754 | 50.8  | 162,196,430  | 15.1   |
| 3   | 国庫支出金    | 9,648,000     | 0.5   | 8,122,000     | 0.4   | 1,526,000    | 18.8   |
| 4   | 都 支 出 金  | 18,875,618    | 0.9   | 9,786,161     | 0.5   | 9,089,457    | 92.9   |
| 5   | 財 産 収 入  | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0            | 0.0    |
| 6   | 繰 入 金    | 474,874,000   | 22.3  | 510,593,000   | 24.2  | △ 35,719,000 | △ 7.0  |
| 7   | 繰 越 金    | 0             | 0.0   | 21,314,240    | 1.0   | △ 21,314,240 | 皆減     |
| 8   | 諸 収 入    | 3,633,620     | 0.2   | 4,059,129     | 0.2   | △ 425,509    | △ 10.5 |
| 9   | 市 債      | 389,700,000   | 18.3  | 475,700,000   | 22.6  | △ 86,000,000 | △ 18.1 |
|     | 合 計      | 2,133,964,612 | 100.0 | 2,107,227,474 | 100.0 | 26,737,138   | 1.3    |

下水道使用料の収納状況は第33表のとおりである。

使用料及び手数料のうち、下水道使用料は12億3,360万8,184円で前年度の10億7,130万7,754円と比較し、1億6,230万430円（15.1%）の増額となっている。

不納欠損額は、下水道使用料滞納繰越分27万6,690円（367件）となっている。

下水道使用料年度別収納状況（第33表）

（単位：円・%・件）

| 区 分     | 平成28年度        |           |               | 平成27年度        |            |               |
|---------|---------------|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|
|         | 現年度分          | 滞納繰越分     | 計             | 現年度分          | 滞納繰越分      | 計             |
| 予 算 額 A | 1,225,076,000 | 6,342,000 | 1,231,418,000 | 1,132,452,000 | 8,819,000  | 1,141,271,000 |
| 調 定 額 B | 1,238,239,590 | 8,708,825 | 1,246,948,415 | 1,069,299,228 | 10,933,493 | 1,080,232,721 |
| 収入済額 C  | 1,228,088,605 | 5,519,579 | 1,233,608,184 | 1,063,487,673 | 7,820,081  | 1,071,307,754 |
| 収入率 C/A | 100.2         | 87.0      | 100.2         | 93.9          | 88.7       | 93.9          |
| 収納率 C/B | 99.2          | 63.4      | 98.9          | 99.5          | 71.5       | 99.2          |
| 収入未済額   | 10,150,985    | 2,912,556 | 13,063,541    | 5,811,555     | 2,906,920  | 8,718,475     |
| 不納欠損額   | 0             | 276,690   | 276,690       | 0             | 206,492    | 206,492       |
| 不納欠損件数  | 0             | 367       | 367           | 0             | 257        | 257           |
| 還付未済額   | 0             | 0         | 0             | 0             | 0          | 0             |

市債の年度末現在高状況は第34表のとおりであり、前年度と比較し、6億4,183万8,000円の減額となった。これは、主に公共下水道建設事業債の減によるものである。

市債の年度末現在高状況（第34表）

（単位：千円・%）

| 区 分  | 平成27年度<br>末現在高<br>A | 平成28年度  |           | 平成28年度<br>末現在高<br>B | 対前年度比較              |                    |
|------|---------------------|---------|-----------|---------------------|---------------------|--------------------|
|      |                     | 起債額     | 元金償還額     |                     | 増減額<br>C<br>(B - A) | 増減率<br>C/A<br>×100 |
| 下水道債 | 10,836,883          | 389,700 | 1,031,538 | 10,195,045          | △641,838            | △5.9               |

(3) 歳 出

本年度の歳出決算額は20億8,201万9,447円で、予算現額21億6,289万2,000円に対する執行率は96.3%となっている。(第31表参照)

また、前年度と比較し、2,903万225円(1.4%)の減額となっている。

歳出決算額の内訳及び前年度との比較は、第35表のとおりである。

歳出決算額比較表(第35表)

(単位:円・%)

| 款 別 | 年 度      | 平成 28 年度      |       | 平成 27 年度      |       | 対 前 年 度 比 較 |       |
|-----|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
|     |          | 決 算 額         | 構 成 比 | 決 算 額         | 構 成 比 | 増 減 額       | 増 減 率 |
| 1   | 総 務 費    | 653,847,906   | 31.4  | 630,700,642   | 29.9  | 23,147,264  | 3.7   |
| 2   | 事 業 費    | 124,908,273   | 6.0   | 126,463,558   | 6.0   | △1,555,285  | △1.2  |
| 3   | 公 債 費    | 1,299,441,070 | 62.4  | 1,353,885,472 | 64.1  | △54,444,402 | △4.0  |
| 4   | 諸 支 出 金  | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   |
| 5   | 予 備 費    | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   |
| 6   | 前年度繰上充用金 | 3,822,198     | 0.2   | 0             | 0.0   | 3,822,198   | 皆増    |
|     | 合 計      | 2,082,019,447 | 100.0 | 2,111,049,672 | 100.0 | △29,030,225 | △1.4  |

総務費は、6億5,384万7,906円で、前年度と比較し、2,314万7,264円(3.7%)の増額となった。

増の主なものは、維持管理費で2,252万4,591円などである。

事業費は、1億2,490万8,273円で、前年度と比較し、155万5,285円(1.2%)の減額となった。

減の主なものは、建設総務費80万7,273円、建設事業費74万8,012円である。

公債費は、12億9,944万1,070円で、前年度と比較し、5,444万4,402円(4.0%)の減額となった。

減の主なものは、償還金利子及び割引料(元金)1,863万4,877円、償還金利子及び割引料(利子)3,580万9,525円である。

(4) 予算流用

本年度の予算流用はなかった。(前年度3件)

(5) 予備費充当

本年度の予備費充当はなかった。(前年度0件)

## 5. 土地区画整理事業特別会計

### (1) 概要

本年度の土地区画整理事業特別会計の決算状況は、歳入が1億1,196万4,931円、歳出が7,151万2,302円となり、実質収支は4,045万2,629円の黒字となっている。

決算収支の状況は、第36表のとおりである。

### 決算収支状況(第36表)

(単位：円・%)

| 区 分               | 年 度 | 平成 28 年度    | 平成 27 年度    | 対前年度比較       |        |
|-------------------|-----|-------------|-------------|--------------|--------|
|                   |     |             |             | 増 減 額        | 増減率    |
| 予 算 現 額           | A   | 112,000,000 | 144,307,000 | △ 32,307,000 | △ 22.4 |
| 調 定 額             | B   | 111,964,931 | 144,305,901 | △ 32,340,970 | △ 22.4 |
| 歳 入 総 額           | C   | 111,964,931 | 144,305,901 | △ 32,340,970 | △ 22.4 |
| 歳 出 総 額           | D   | 71,512,302  | 84,845,933  | △ 13,333,631 | △ 15.7 |
| 歳入歳出差引額 (C - D)   | E   | 40,452,629  | 59,459,968  | △ 19,007,339 | △ 32.0 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源      | F   | 0           | 0           | 0            | 0.0    |
| 実 質 収 支 額 (E - F) |     | 40,452,629  | 59,459,968  | △ 19,007,339 | △ 32.0 |
| 収 入 率 (対 予 算 比)   |     | 100.0       | 100.0       | —            | 0.0    |
| 収 納 率 (対 調 定 比)   |     | 100.0       | 100.0       | —            | 0.0    |
| 執 行 率 (対 予 算 比)   |     | 63.9        | 58.8        | —            | 5.1    |

### (2) 歳 入

本年度の歳入決算額は1億1,196万4,931円で、予算現額の1億1,200万円に対する収入率は100.0%となっている。(第36表参照)

一般会計からの繰入金は、前年度と比較し、1,985万7,000円(39.7%)減額の3,013万5,000円となっている。

歳入決算額の内訳及び前年度との比較は、第37表のとおりである。

### 歳入決算額比較表(第37表)

(単位：円・%)

| 款 別 | 年 度      | 平成 28 年度    |       | 平成 27 年度    |       | 対前年度比較       |        |
|-----|----------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|--------|
|     |          | 決 算 額       | 構成比   | 決 算 額       | 構成比   | 増 減 額        | 増減率    |
| 1   | 分担金及び負担金 | 22,360,000  | 20.0  | 29,370,000  | 20.4  | △ 7,010,000  | △ 23.9 |
| 2   | 都 支 出 金  | 0           | 0.0   | 3,200,000   | 2.2   | △ 3,200,000  | 皆減     |
| 3   | 財 産 収 入  | 7,354       | 0.0   | 38,228      | 0.0   | △ 30,874     | △ 80.8 |
| 4   | 繰 入 金    | 30,135,000  | 26.9  | 49,992,000  | 34.6  | △ 19,857,000 | △ 39.7 |
| 5   | 繰 越 金    | 59,459,968  | 53.1  | 61,704,062  | 42.8  | △ 2,244,094  | △ 3.6  |
| 6   | 諸 収 入    | 2,609       | 0.0   | 1,611       | 0.0   | 998          | 61.9   |
|     | 合 計      | 111,964,931 | 100.0 | 144,305,901 | 100.0 | △ 32,340,970 | △ 22.4 |

分担金及び負担金は、2,236万円で前年度の2,937万円と比較し、701万円(23.9%)の減額となっている。これは、保留地処分面積の減少によるものである。

都支出金は、0円で前年度比320万円の減額となっている。これは、事業の進捗に伴い補助対象事業がなかったためである。



(3) 歳 出

本年度の歳出決算額は7,151万2,302円で、予算現額1億1,200万円に対する執行率は63.9%となっている。(第36表参照)

また、前年度と比較し、1,333万3,631円(15.7%)の減額となっている。

歳出決算額の内訳及び前年度との比較は、第38表のとおりである。

歳 出 決 算 額 比 較 表 (第38表)

(単位：円・%)

| 款 別 | 年 度     | 平成 28 年 度  |       | 平成 27 年 度  |       | 対 前 年 度 比 較  |        |
|-----|---------|------------|-------|------------|-------|--------------|--------|
|     |         | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 | 増 減 額        | 増 減 率  |
| 1   | 総 務 費   | 29,926,270 | 41.8  | 39,387,657 | 46.4  | △ 9,461,387  | △ 24.0 |
| 2   | 事 業 費   | 23,519,678 | 32.9  | 33,812,048 | 39.9  | △ 10,292,370 | △ 30.4 |
| 3   | 公 債 費   | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   | 0            | 0.0    |
| 4   | 諸 支 出 金 | 18,066,354 | 25.3  | 11,646,228 | 13.7  | 6,420,126    | 55.1   |
| 5   | 予 備 費   | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   | 0            | 0.0    |
|     | 合 計     | 71,512,302 | 100.0 | 84,845,933 | 100.0 | △ 13,333,631 | △ 15.7 |

総務費は、2,992万6,270円で、前年度と比較し、946万1,387円(24.0%)の減額となった。

事業費は、2,351万9,678円で、前年度と比較し、1,029万2,370円(30.4%)の減額となった。これは事業の進捗状況に伴い減少したものである。

公債費については、一時借入がなかった。

諸支出金は、1,806万6,354円で、前年度と比較し、642万126円(55.1%)の増額となった。これは立野一丁目土地区画整理事業基金積立額の増加によるものである。

(4) 予算流用

本年度の予算流用はなかった。(前年度0件)

(5) 予備費充当

本年度の予備費充当はなかった。(前年度0件)

## 6. 介護保険事業特別会計

### (1) 概 要

本年度の介護保険事業特別会計の決算状況は、歳入が57億3,117万7,681円、歳出が54億4,015万8,682円となり、実質収支は2億9,101万8,999円の黒字となっている。

決算収支の状況は、第39表のとおりである。

### 決 算 収 支 状 況 (第39表)

(単位：円・%)

| 区 分               | 年 度 | 平成 28 年度      | 平成 27 年度      | 対 前 年 度 比 較 |       |
|-------------------|-----|---------------|---------------|-------------|-------|
|                   |     |               |               | 増 減 額       | 増減率   |
| 予 算 現 額 A         |     | 6,281,553,000 | 5,814,410,000 | 467,143,000 | 8.0   |
| 調 定 額 B           |     | 5,779,343,481 | 5,527,410,754 | 251,932,727 | 4.6   |
| 歳 入 総 額 C         |     | 5,731,177,681 | 5,479,025,520 | 252,152,161 | 4.6   |
| 歳 出 総 額 D         |     | 5,440,158,682 | 5,226,290,908 | 213,867,774 | 4.1   |
| 歳入歳出差引額 (C - D) E |     | 291,018,999   | 252,734,612   | 38,284,387  | 15.1  |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 F    |     | 0             | 0             | 0           | 0.0   |
| 実 質 収 支 額 (E - F) |     | 291,018,999   | 252,734,612   | 38,284,387  | 15.1  |
| 収 入 率 (対 予 算 比)   |     | 91.2          | 94.2          | —           | △ 3.0 |
| 収 納 率 (対 調 定 比)   |     | 99.2          | 99.1          | —           | 0.1   |
| 執 行 率 (対 予 算 比)   |     | 86.6          | 89.9          | —           | △ 3.3 |

### (2) 歳 入

本年度の歳入決算額は57億3,117万7,681円で、予算現額62億8,155万3,000円に対する収入率は91.2%で、調定額57億7,934万3,481円に対する収納率は99.2%となっている。(第39表参照)

繰入金のうち、一般会計からの繰入金は、前年度と比較し、9,074万8,000円(10.4%)増額の9億6,332万1,000円となっている。また、基金繰入金は、8,458万7,000円であった。歳入決算額の内訳及び前年度との比較は、第40表のとおりである。

### 歳 入 決 算 額 比 較 表 (第40表)

(単位：円・%)

| 款 別             | 年 度 | 平成 28 年度      |       | 平成 27 年度      |       | 対 前 年 度 比 較   |        |
|-----------------|-----|---------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
|                 |     | 決 算 額         | 構成比   | 決 算 額         | 構成比   | 増 減 額         | 増減率    |
| 1 保 険 料         |     | 1,268,005,300 | 22.1  | 1,238,721,500 | 22.6  | 29,283,800    | 2.4    |
| 2 分担金及び負担金      |     | 91,800        | 0.0   | 75,600        | 0.0   | 16,200        | 21.4   |
| 3 使用料及び手数料      |     | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 4 国 庫 支 出 金     |     | 1,069,738,316 | 18.7  | 1,007,155,867 | 18.4  | 62,582,449    | 6.2    |
| 5 支 払 基 金 交 付 金 |     | 1,363,312,474 | 23.8  | 1,285,543,222 | 23.5  | 77,769,252    | 6.0    |
| 6 都 支 出 金       |     | 720,081,988   | 12.6  | 696,029,674   | 12.7  | 24,052,314    | 3.5    |
| 7 財 産 収 入       |     | 34,373        | 0.0   | 89,080        | 0.0   | △ 54,707      | △ 61.4 |
| 8 寄 附 金         |     | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 9 繰 入 金         |     | 1,047,908,000 | 18.3  | 884,751,000   | 16.1  | 163,157,000   | 18.4   |
| 10 繰 越 金        |     | 252,734,612   | 4.4   | 362,141,707   | 6.6   | △ 109,407,095 | △ 30.2 |
| 11 諸 収 入        |     | 9,270,818     | 0.2   | 4,517,870     | 0.1   | 4,752,948     | 105.2  |
| 合 計             |     | 5,731,177,681 | 100.0 | 5,479,025,520 | 100.0 | 252,152,161   | 4.6    |

介護保険料の収納状況は、第41表のとおりである。収納率は本年度が96.3%で、前年度の96.2%と比較し、0.1ポイント上回っている。

介護保険料の不納欠損額は、本年度1,303万4,000円（2,331件）であり、前年度の1,347万6,400円（2,328件）と比較して、44万2,400円減額となり3件増加となっている。

還付未済額については、198万2,000円となっている。

### 介護保険料年度別収納状況（第41表）

（単位：円・%・件）

| 年 度<br>区 分  | 平成 28 年 度     |            |               | 平成 27 年 度     |            |               |
|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|             | 現年度分          | 滞納繰越分      | 計             | 現年度分          | 滞納繰越分      | 計             |
| 予 算 額 A     | 1,269,523,000 | 2,863,000  | 1,272,386,000 | 1,234,371,000 | 2,665,000  | 1,237,036,000 |
| 調 定 額 B     | 1,279,700,000 | 36,466,100 | 1,316,166,100 | 1,252,304,900 | 34,780,500 | 1,287,085,400 |
| 収 入 済 額 C   | 1,261,809,800 | 6,195,500  | 1,268,005,300 | 1,233,680,900 | 5,040,600  | 1,238,721,500 |
| 収 入 率 C/A   | 99.4          | 216.4      | 99.7          | 99.9          | 189.1      | 100.1         |
| 収 納 率 C/B   | 98.6          | 17.0       | 96.3          | 98.5          | 14.5       | 96.2          |
| 収 入 未 済 額   | 19,832,400    | 17,276,400 | 37,108,800    | 20,208,300    | 16,268,500 | 36,476,800    |
| 不 納 欠 損 額   | 0             | 13,034,000 | 13,034,000    | 0             | 13,476,400 | 13,476,400    |
| 不 納 欠 損 件 数 | 0             | 2,331      | 2,331         | 0             | 2,328      | 2,328         |
| 還 付 未 済 額   | 1,942,200     | 39,800     | 1,982,000     | 1,584,300     | 5,000      | 1,589,300     |

### (3) 歳出

本年度の歳出決算額は54億4,015万8,682円で、予算現額62億8,155万3,000円に対する執行率は86.6%となっている。(第39表参照)

また、前年度と比較し、2億1,386万7,774円(4.1%)の増額となっている。

歳出決算額の内訳及び前年度との比較は、第42表のとおりである。

#### 歳出決算額比較表(第42表)

(単位:円・%)

| 款別 | 年度         | 平成28年度        |       | 平成27年度        |       | 対前年度比較      |       |
|----|------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
|    |            | 決算額           | 構成比   | 決算額           | 構成比   | 増減額         | 増減率   |
| 1  | 総務費        | 203,703,678   | 3.7   | 181,156,407   | 3.5   | 22,547,271  | 12.4  |
| 2  | 保険給付費      | 4,831,836,095 | 88.8  | 4,543,207,111 | 86.9  | 288,628,984 | 6.4   |
| 3  | 財政安定化基金拠出金 | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   |
| 4  | 地域支援事業費    | 147,009,155   | 2.7   | 128,145,732   | 2.5   | 18,863,423  | 14.7  |
| 5  | 基金積立金      | 161,240,073   | 3.0   | 256,820,880   | 4.9   | △95,580,807 | △37.2 |
| 6  | 諸支出金       | 96,369,681    | 1.8   | 116,960,778   | 2.2   | △20,591,097 | △17.6 |
| 7  | 予備費        | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   |
|    | 合計         | 5,440,158,682 | 100.0 | 5,226,290,908 | 100.0 | 213,867,774 | 4.1   |

総務費は、2億370万3,678円で、前年度と比較し、2,254万7,271円(12.4%)の増額となっている。

保険給付費は、48億3,183万6,095円で、前年度と比較し、2億8,862万8,984円(6.4%)の増額となっている。増の主なものは、地域密着型介護サービス給付費で、1億6,068万9,252円などである。

地域支援事業費は、1億4,700万9,155円で前年度と比較し、1,886万3,423円(14.7%)の増額となっている。

減の主なものは、基金積立金1億6,124万73円で、前年度と比較し、9,558万807円(37.2%)の減額となっている。

### (4) 予算流用

本年度の予算流用は、2件1万1,000円(前年度5件145万8,000円)であった。内容は認知症高齢者等の市長による成年後見人等の審判請求の増加である。

### (5) 予備費充当

本年度の予備費充当は、1件14万円(前年度0件)であった。内容は地域密着型介護予防サービス給付費への充当である。

## 7. 後期高齢者医療特別会計

### (1) 概要

本年度の後期高齢者医療特別会計の決算状況は、歳入が19億710万7,497円、歳出が18億6,850万5,663円となり、実質収支は3,860万1,834円の黒字となっている。

決算収支の状況は、第43表のとおりである。

### 決算収支状況(第43表)

(単位：円・%)

| 区 分               | 年 度 | 平成 28 年度      | 平成 27 年度      | 対前年度比較      |      |
|-------------------|-----|---------------|---------------|-------------|------|
|                   |     |               |               | 増 減 額       | 増減率  |
| 予 算 現 額           | A   | 1,901,626,000 | 1,794,225,000 | 107,401,000 | 6.0  |
| 調 定 額             | B   | 1,915,346,619 | 1,805,639,480 | 109,707,139 | 6.1  |
| 歳 入 総 額           | C   | 1,907,107,497 | 1,798,284,230 | 108,823,267 | 6.1  |
| 歳 出 総 額           | D   | 1,868,505,663 | 1,764,484,733 | 104,020,930 | 5.9  |
| 歳入歳出差引額 (C - D)   | E   | 38,601,834    | 33,799,497    | 4,802,337   | 14.2 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源      | F   | 0             | 0             | 0           | 0.0  |
| 実 質 収 支 額 (E - F) |     | 38,601,834    | 33,799,497    | 4,802,337   | 14.2 |
| 収 入 率 (対 予 算 比)   |     | 100.3         | 100.2         | —           | 0.1  |
| 収 納 率 (対 調 定 比)   |     | 99.6          | 99.6          | —           | 0.0  |
| 執 行 率 (対 予 算 比)   |     | 98.3          | 98.3          | —           | 0.0  |

### (2) 歳 入

本年度の歳入決算額は19億710万7,497円で、予算現額19億162万6,000円に対する収入率は100.3%、調定額19億1,534万6,619円に対する収納率は99.6%となっている。(第43表参照)

一般会計からの繰入金は、前年度と比較し、6,622万420円(7.5%)増額の9億5,386万9,296円となっている。

歳入決算額の内訳及び前年度との比較は、第44表のとおりである。

### 歳入決算額比較表(第44表)

(単位：円・%)

| 款 別 | 年 度        | 平成 28 年度      |       | 平成 27 年度      |       | 対前年度比較      |     |
|-----|------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-----|
|     |            | 決 算 額         | 構成比   | 決 算 額         | 構成比   | 増 減 額       | 増減率 |
| 1   | 後期高齢者医療保険料 | 843,156,778   | 44.2  | 803,783,950   | 44.7  | 39,372,828  | 4.9 |
| 2   | 繰 入 金      | 953,869,296   | 50.0  | 887,648,876   | 49.3  | 66,220,420  | 7.5 |
| 3   | 繰 越 金      | 33,799,497    | 1.8   | 33,514,770    | 1.9   | 284,727     | 0.8 |
| 4   | 諸 収 入      | 76,281,926    | 4.0   | 73,336,634    | 4.1   | 2,945,292   | 4.0 |
|     | 合 計        | 1,907,107,497 | 100.0 | 1,798,284,230 | 100.0 | 108,823,267 | 6.1 |

後期高齢者医療保険料の収納状況は、第45表のとおりである。収納率は本年度が99.0%で、前年度の99.1%と比較し、0.1ポイント下回っている。

後期高齢者医療保険料の不納欠損額は、本年度169万3,500円（213件）であり、前年度の211万6,900円（247件）と比較して、42万3,400円（34件）の減額となっている。

還付未済額については、151万9,500円となっている。

### 後期高齢者医療保険料年度別収納状況（第45表）

（単位：円・％・件）

| 年 度<br>区 分  | 平成 28 年 度   |           |             | 平成 27 年 度   |           |             |
|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|
|             | 現年度分        | 滞納繰越分     | 計           | 現年度分        | 滞納繰越分     | 計           |
| 予 算 額 A     | 833,020,000 | 3,240,000 | 836,260,000 | 794,246,000 | 2,906,000 | 797,152,000 |
| 調 定 額 B     | 844,629,400 | 6,766,500 | 851,395,900 | 802,830,700 | 8,308,500 | 811,139,200 |
| 収 入 済 額 C   | 841,038,700 | 2,118,078 | 843,156,778 | 800,854,850 | 2,929,100 | 803,783,950 |
| 収 入 率 C/A   | 101.0       | 65.4      | 100.8       | 100.8       | 100.8     | 100.8       |
| 収 納 率 C/B   | 99.6        | 31.3      | 99.0        | 99.8        | 35.3      | 99.1        |
| 収 入 未 済 額   | 5,106,900   | 2,958,222 | 8,065,122   | 3,491,100   | 3,279,100 | 6,770,200   |
| 不 納 欠 損 額   | 0           | 1,693,500 | 1,693,500   | 0           | 2,116,900 | 2,116,900   |
| 不 納 欠 損 件 数 | 0           | 213       | 213         | 0           | 247       | 247         |
| 還 付 未 済 額   | 1,516,200   | 3,300     | 1,519,500   | 1,515,250   | 16,600    | 1,531,850   |

(3) 歳 出

本年度の歳出決算額は18億6,850万5,663円で、予算現額19億162万6,000円に対する執行率は98.3%となっている。(第43表参照)

また、前年度と比較し、1億402万930円(5.9%)の増額となっている。

歳出決算額の内訳及び前年度との比較は、第46表のとおりである。

歳 出 決 算 額 比 較 表 (第46表)

(単位：円・%)

| 款 別 | 年 度           | 平成 28 年 度     |       | 平成 27 年 度     |       | 対 前 年 度 比 較 |       |
|-----|---------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|
|     |               | 決 算 額         | 構 成 比 | 決 算 額         | 構 成 比 | 増 減 額       | 増 減 率 |
| 1   | 総 務 費         | 34,332,509    | 1.8   | 30,701,054    | 1.8   | 3,631,455   | 11.8  |
| 2   | 広 域 連 合 納 付 金 | 1,688,639,531 | 90.4  | 1,598,800,557 | 90.6  | 89,838,974  | 5.6   |
| 3   | 保 健 事 業 費     | 85,131,826    | 4.6   | 77,605,452    | 4.4   | 7,526,374   | 9.7   |
| 4   | 保 険 給 付 費     | 24,400,000    | 1.3   | 23,150,000    | 1.3   | 1,250,000   | 5.4   |
| 5   | 諸 支 出 金       | 36,001,797    | 1.9   | 34,227,670    | 1.9   | 1,774,127   | 5.2   |
| 6   | 予 備 費         | 0             | 0.0   | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   |
|     | 合 計           | 1,868,505,663 | 100.0 | 1,764,484,733 | 100.0 | 104,020,930 | 5.9   |

総務費は、3,433万2,509円で、前年度と比較し、363万1,455円(11.8%)の増額となった。増の主なものは、役務費の321万5,985円などである。

広域連合納付金は、16億8,863万9,531円で、前年度と比較し、8,983万8,974円(5.6%)の増額となった。

諸支出金は、3,600万1,797円で、前年度と比較し、177万4,127円(5.2%)の増額となった。

(4) 予算流用

本年度の予算流用はなかった。(前年度0件)

(5) 予備費充当

本年度の予備費充当はなかった。(前年度0件)

## 8. 基金の運用状況及び財産に関する調書

### (1) 基金

ア. 基金の現在高状況は、第47表のとおりである。

### 積立基金等現在高状況(第47表)

(単位：円)

| 区 分    |  | 年 度           | 平成 27 年度      | 平成 28 年度        | 平成 28 年度      |
|--------|--|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|        |  |               | 年度末現在高        | 増 減             | 年度末現在高        |
| 積立基金   | 財 政 調 整 基 金                                    |               | 2,227,450,991 | △ 146,470,320   | 2,080,980,671 |
|        | 一 般 会 計 減 債 基 金                                |               | 655,991,014   | 26,468          | 656,017,482   |
|        | 施 設 整 備 等 基 金<br>(平成28年10月1日廃止)                |               | 1,406,572,115 | △ 1,406,572,115 | —             |
|        | 公 共 施 設 等 整 備 基 金<br>(平成28年10月1日設置)            |               | —             | 586,695,543     | 586,695,543   |
|        | 東部土地区画整理事業関連施設整備等基金<br>(平成28年10月1日廃止)          |               | 0             | 0               | —             |
|        | 上北台駅周辺土地区画整理事業関連施設整備等基金<br>(平成28年10月1日廃止)      |               | 73,138        | △ 73,138        | —             |
|        | り 災 救 助 基 金                                    |               | 25,288,564    | 7,565           | 25,296,129    |
|        | 環 境 緑 化 基 金<br>(平成28年10月1日緑化基金より変更)            |               | 182,892,985   | 7,110           | 182,900,095   |
|        | 文 化 ・ ス ポ ー ツ 基 金<br>(平成28年10月1日まちづくり文化基金より変更) |               | 39,505,805    | 1,399           | 39,507,204    |
|        | 長 寿 社 会 福 祉 基 金                                |               | 44,337,364    | 1,578           | 44,338,942    |
|        | 旧日立航空機株式会社変電所基金<br>(平成28年10月1日設置)              |               | —             | 2,778,879       | 2,778,879     |
|        | 下 水 道 事 業 減 債 基 金                              |               | 1,970         | 0               | 1,970         |
|        | 下 水 道 事 業 建 設 基 金                              |               | 255           | 0               | 255           |
|        | 立川都市計画事業東大和立野一丁目<br>土 地 区 画 整 理 事 業 基 金        |               | 182,853,154   | 18,066,354      | 200,919,508   |
|        | 介 護 保 険 介 護 給 付 費 等 準 備 基 金                    |               | 571,107,768   | 76,653,073      | 647,760,841   |
| 小 計    |  | 5,336,075,123 | △ 868,877,604 | 4,467,197,519   |               |
| 定額運用基金 | 奨 学 資 金 貸 付 基 金<br>(平成28年4月1日廃止)               |               | 13,092,000    | △ 13,092,000    | —             |
|        | 土 地 開 発 基 金                                    |               | 100,000,000   | 0               | 100,000,000   |
|        | 国民健康保険高額療養費資金貸付基金                              |               | 7,000,000     | 0               | 7,000,000     |
|        | 介 護 保 険 高 額 介 護 サ ー ビ ス 費 等<br>資 金 貸 付 基 金     |               | 2,000,000     | 0               | 2,000,000     |
|        | 国民健康保険出産費資金貸付基金                                |               | 3,000,000     | 0               | 3,000,000     |
|        | 小 計  |               | 125,092,000   | △ 13,092,000    | 112,000,000   |
| 合 計    |  |               | 5,461,167,123 | △ 881,969,604   | 4,579,197,519 |



イ. 定額運用基金の現在高状況は、次のとおりである。

#### 奨学資金貸付基金

平成28年4月1日をもって奨学資金貸付基金を廃止した。

#### 土地開発基金

本基金は、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ことを目的として設置された基金である。

本年度の運用状況は、立川都市計画道路3・5・20号東大和武蔵村山線残地の一般会計への売却収入2,143万4,665円及び同残地の取得費1,604万724円である。

基金の年度末現在高は、第48表のとおりである。

#### 土地開発基金現在高状況（第48表）

（単位：円・㎡）

| 区 分 |     | 年 度 | 平成27年度      | 平成28年度     | 平成28年度      |
|-----|-----|-----|-------------|------------|-------------|
|     |     |     | 年度末現在高      | 増 減        | 年度末現在高      |
| 土 地 | 面 積 |     | 288.19      | △30.15     | 258.04      |
|     | 金 額 |     | 46,005,577  | △5,393,941 | 40,611,636  |
| 現 金 |     |     | 53,994,423  | 5,393,941  | 59,388,364  |
| 補 償 |     |     | 0           | 0          | 0           |
| 合 計 |     |     | 100,000,000 | 0          | 100,000,000 |

#### 国民健康保険高額療養費資金貸付基金

本基金は、被保険者が著しく高額な療養費の支払いのため、生活が困難な状況となっている場合に、当該療養費の一部に相当する額を貸し付けることにより、療養を確保し、もって福祉の増進に寄与することを目的として設置された基金である。

本年度の運用状況は、第49表のとおりであり、資金の貸付実績はなかった。

#### 国民健康保険高額療養費貸付基金現在高状況（第49表）

（単位：円）

| 区 分         |           | 金 額       |
|-------------|-----------|-----------|
| 原 資         | 基 金 額     | 7,000,000 |
| 平成27年度末現在   | 預 金 残 額   | 7,000,000 |
|             | 返 還 未 済 額 | 0         |
| 平成28年度中運用状況 | 貸 付 金 額   | 0         |
|             | 返 還 金 額   | 0         |
| 平成28年度末現在   | 預 金 残 額   | 7,000,000 |
|             | 返 還 未 済 額 | 0         |

### 介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金

本基金は、介護保険の要介護被保険者又は居宅要支援被保険者に対し、高額介護サービス費等資金を貸し付けることにより、居宅サービス等の利用の機会を確保し、福祉の増進に寄与することを目的として設置された基金である。

本年度の運用状況は、第50表のとおりであり、資金の貸付実績はなかった。

#### 介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金現在高状況（第50表）

（単位：円）

| 区               | 分     | 金額        |           |
|-----------------|-------|-----------|-----------|
| 原               | 資     | 基金額       | 2,000,000 |
| 平成27年度末<br>現在   | 預金残額  | 2,000,000 |           |
|                 | 返還未済額 | 0         |           |
| 平成28年度中<br>運用状況 | 貸付金額  | 0         |           |
|                 | 返還金額  | 0         |           |
| 平成28年度末<br>現在   | 預金残額  | 2,000,000 |           |
|                 | 返還未済額 | 0         |           |

### 国民健康保険出産費資金貸付基金

本基金は、出産育児一時金の受給が見込まれる世帯の世帯主に対し、出産育児一時金の支給を受けるまでの間、その費用を支払うための資金を貸し付けることにより、福祉の増進に寄与することを目的として設置された基金である。

本年度の運用状況は、第51表のとおりであり、資金の貸付実績はなかった。

#### 国民健康保険出産費資金貸付基金現在高状況（第51表）

（単位：円）

| 区               | 分     | 金額        |           |
|-----------------|-------|-----------|-----------|
| 原               | 資     | 基金額       | 3,000,000 |
| 平成27年度末<br>現在   | 預金残額  | 2,730,000 |           |
|                 | 返還未済額 | 270,000   |           |
| 平成28年度中<br>運用状況 | 貸付金額  | 0         |           |
|                 | 返還金額  | 0         |           |
| 平成28年度末<br>現在   | 預金残額  | 2,730,000 |           |
|                 | 返還未済額 | 270,000   |           |

(2) 預託金

預託金の年度末現在高は、第52表のとおりである。

預託金現在高状況(第52表)

(単位：円)

| 区 分              | 年 度 | 平成27年度     | 平成28年度 | 平成28年度     |
|------------------|-----|------------|--------|------------|
|                  |     | 年度末現在高     | 増 減    | 年度末現在高     |
| 小口事業資金融資預託金      |     | 24,000,000 | 0      | 24,000,000 |
| 中小企業勤労者生活資金融資預託金 |     | 3,000,000  | 0      | 3,000,000  |
| 水洗便所改造資金融資預託金    |     | 1,500,000  | 0      | 1,500,000  |
| 合 計              |     | 28,500,000 | 0      | 28,500,000 |

(3) 土地及び建物等

ア. 土 地

土地の前年度との比較は、第53表のとおりである。

行政財産が減少し普通財産が増加した主な理由は、みのり福祉園用地の用途廃止によるものである。

土地現在高状況(第53表)

(単位：㎡)

| 区 分     | 年 度 | 平成27年度     | 平成28年度   | 平成28年度     |
|---------|-----|------------|----------|------------|
|         |     | 年度末現在高     | 増 減      | 年度末現在高     |
| 行 政 財 産 |     | 507,809.76 | △904.77  | 506,904.99 |
| 普 通 財 産 |     | 16,771.29  | 3,082.12 | 19,853.41  |
| 合 計     |     | 524,581.05 | 2,177.35 | 526,758.40 |

イ. 建 物

建物の前年度との比較は、第54表のとおりである。

行政財産（非木造）が増加した主な理由は、学校給食センターの新築によるものである。

普通財産（非木造）が増加した主な理由は、みのり福祉園の用途廃止によるものである。

建 物 現 在 高 状 況 (第54表)

(単位：㎡)

| 区 分     |       | 年 度 | 平成 27 年度   | 平成 28 年度 | 平成 28 年度   |
|---------|-------|-----|------------|----------|------------|
|         |       |     | 年度末現在高     | 増 減      | 年度末現在高     |
| 行 政 財 産 | 木 造   |     | 1,216.67   | 0.00     | 1,216.67   |
|         | 非 木 造 |     | 139,590.54 | 2,304.97 | 141,895.51 |
|         | 計     |     | 140,807.21 | 2,304.97 | 143,112.18 |
| 普 通 財 産 | 木 造   |     | 0.00       | 0.00     | 0.00       |
|         | 非 木 造 |     | 437.22     | 1,205.08 | 1,642.30   |
|         | 計     |     | 437.22     | 1,205.08 | 1,642.30   |
| 合 計     | 木 造   |     | 1,216.67   | 0.00     | 1,216.67   |
|         | 非 木 造 |     | 140,027.76 | 3,510.05 | 143,537.81 |
|         | 計     |     | 141,244.43 | 3,510.05 | 144,754.48 |

ウ. 出資による権利

出資による権利の年度末現在高は3億4,921万1,000円となっている。

エ. 債 権

多摩都市モノレール株式会社への、貸付金は15億円となっている。

オ. 物 品 (車両)

車両の前年度との比較は、第55表のとおりである。

車 両 現 在 高 状 況 (第55表)

(単位：台)

| 区 分   |  | 年 度 | 平成 27 年度 | 平成 28 年度 |   | 平成 28 年度 |
|-------|--|-----|----------|----------|---|----------|
|       |  |     | 年度末現在高   | 増        | 減 | 年度末現在高   |
| 四 輪 車 |  |     | 80       | 2        | 4 | 78       |

## 9. 普通会計

### (1) 概要

普通会計とは、地方公共団体ごとに各会計の範囲が異なるため、公営事業会計以外の会計を統合して一つの会計としてまとめたものをいい、総務省が実施する「地方財政状況調査」において、統計上統一的に用いられる会計区分である。

### (2) 普通会計における収支状況

普通会計決算状況の前年度との比較は第56表のとおりである。

普通会計決算状況前年度比較表 (第56表)

(単位：千円・%)

| 区 分                                | 年 度 | 平成 28 年度<br>決 算 額 | 平成 27 年度<br>決 算 額 | 対前年度比較    |        |
|------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-----------|--------|
|                                    |     |                   |                   | 増減額       | 増減率    |
| 歳 入 総 額 A                          |     | 34,697,816        | 32,034,705        | 2,663,111 | 8.3    |
| 歳 出 総 額 B                          |     | 33,100,214        | 30,732,079        | 2,368,135 | 7.7    |
| 歳入歳出差引額 (A - B) C                  |     | 1,597,602         | 1,302,626         | 294,976   | 22.6   |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 D                     |     | 103,069           | 29,364            | 73,705    | 251.0  |
| 実 質 収 支 (C - D) E                  |     | 1,494,533         | 1,273,262         | 221,271   | 17.4   |
| 単 年 度 収 支 F                        |     | 221,271           | 72,966            | 148,305   | 203.3  |
| 積 立 金 G                            |     | 636,647           | 600,673           | 35,974    | 6.0    |
| 繰 上 償 還 金 H                        |     | 0                 | 0                 | 0         | 0.0    |
| 積 立 金 取 崩 額 I                      |     | 783,117           | 542,389           | 240,728   | 44.4   |
| 実 質 単 年 度 収 支<br>(F + G + H - I) J |     | 74,801            | 131,250           | △ 56,449  | △ 43.0 |

(3) 主な財政指標

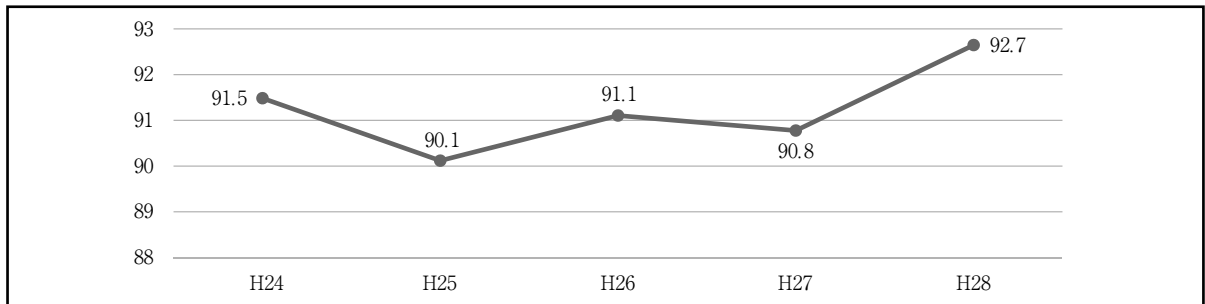
ア. 経常収支比率

経常収支比率は、財政構造の弾力性を判断するための指標で、この比率が高いほど財政が硬直化していることになり、低いほど臨時的経費に充当し得る財源を持っているため、新たな行政需要の発生や経済変動に対処できることになる。一般的には70～80%程度が望ましいとされている。

本年度は92.7%で、前年度と比較して1.9ポイント上回った。

$$\text{経常収支比率} = \frac{\text{経常経費充当一般財源等}}{\text{経常一般財源等} + \text{減収補てん債} + \text{臨時財政対策債}} \times 100$$

(単位：%)



イ. 実質収支比率

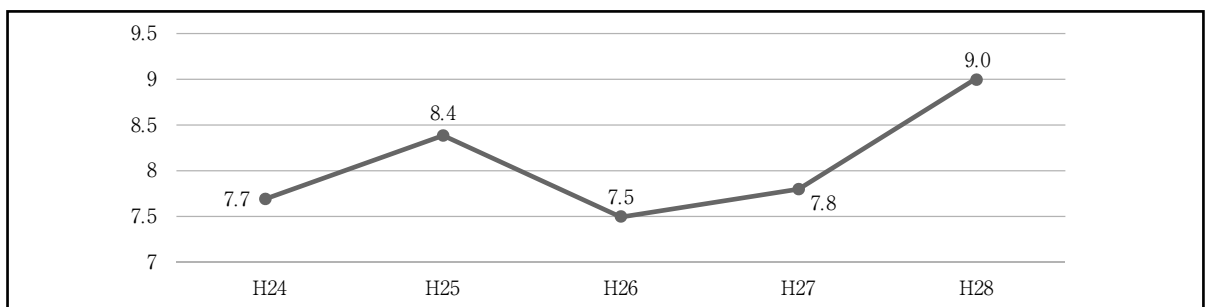
実質収支比率は、標準財政規模に対する実質収支額の割合を示すもので、財政収支の均衡を判断する指標であり、一般的には3～5%程度が望ましいとされている。

本年度は9.0%で、前年度と比較して1.2ポイント上回った。

$$\text{実質収支比率} = \frac{\text{実質収支額}}{\text{標準財政規模}^{(*)}} \times 100$$

(※) 標準財政規模とは、地方交付税の算定上、地方公共団体の一般財源の標準規模を示すもの。

(単位：%)

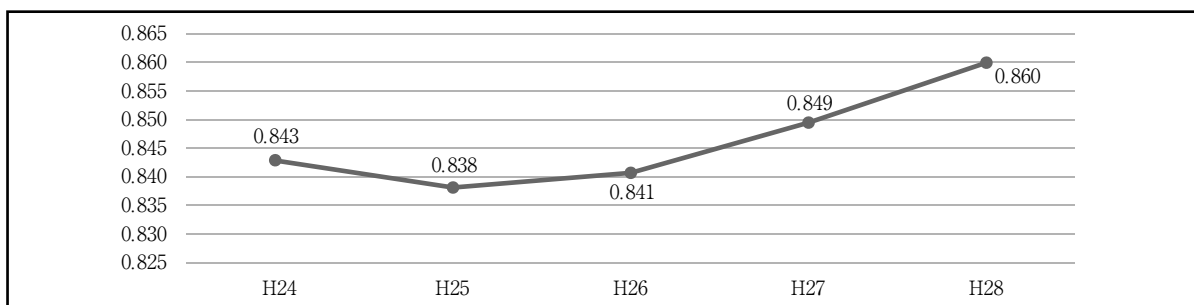


### ウ. 財政力指数

財政力指数は、地方交付税法により算定した基準財政収入額を基準財政需要額で除した数値で、当該年度を含む過去3年間の平均値であり、1を超えるほど財政力が豊かであるとされ、財政基盤の強さや国が財政援助を行う場合の判断指標である。

本年度は0.860で、前年度と比較して0.011ポイント上回った。

$$\text{財政力指数} = \frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}} \text{の3年間平均}$$



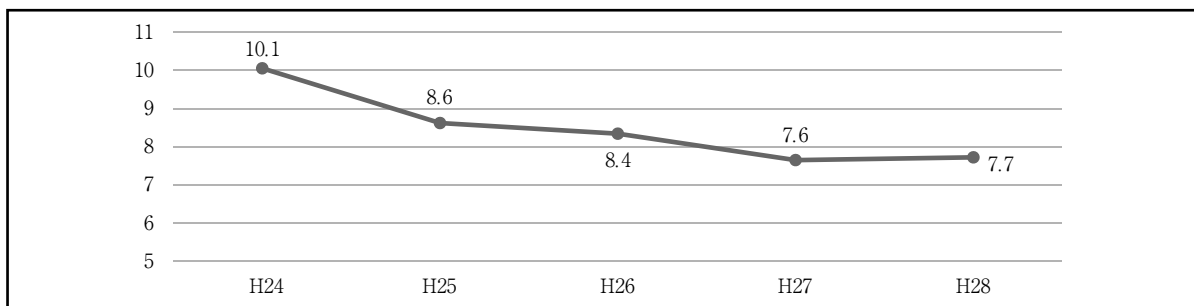
### エ. 公債費負担比率

公債費負担比率は、一般財源総額に対する市債の償還金等の公債費に充当された一般財源の割合を示す指標であり、財政構造の弾力性を判断するものである。一般的には15%が警戒ライン、20%が危険ラインとされている。

本年度は7.7%で、前年度と比較して0.1ポイント上回った。

$$\text{公債費負担比率} = \frac{\text{公債費充当一般財源等}}{\text{一般財源総額}} \times 100$$

(単位：%)



### オ. 将来にわたる財政負担

市債現在高及び債務負担行為の翌年度以降の支出予定額から積立金現在高を差し引いた、将来にわたる財政負担額の前年度との比較は、第57表のとおりである。

将来にわたる財政負担額前年度比較表 (第57表)

(単位：千円・%)

|                          | 平成28年度     | 平成27年度     | 増減額       | 増減率   |
|--------------------------|------------|------------|-----------|-------|
| 市債現在高 A                  | 20,480,895 | 19,217,622 | 1,263,273 | 6.6   |
| 債務負担行為の翌年度以降の支出予定額 B     | 3,998,116  | 4,569,990  | △571,874  | △12.5 |
| 積立金現在高 C                 | 3,618,515  | 4,582,112  | △963,597  | △21.0 |
| 将来にわたる財政負担 A + B - C = D | 20,860,496 | 19,205,500 | 1,654,996 | 8.6   |

### 第3 意見及び要望事項

平成28年度は、将来都市像である「人と自然が調和した生活文化都市 東大和」の実現のため、限られた財源を重要施策に配分しながら「第四次基本計画」に体系づけられた施策を着実に実施していくとともに、将来にわたって住み続けたいと思われる魅力あるまちづくりを進めるための予算が編成され、執行された。

総計決算の歳入は前年度比5.0%増の553億8,465万4,610円であった。一般会計の歳入は、前年度比8.2%増の347億6,144万8,503円となり、そのうち市税が前年度比で3億6,166万1,430円、2.9%の増となった。収納率も、前年度の96.4%より0.6ポイント増の97.0%となり、関係部署の努力によるものと評価する。

また、不納欠損額は、前年度より418万4,541円減少し、6,013万5,689円、収入未済額（繰越明許費を除く）は、前年度より4,781万5,501円減少し、5億7,502万8,729円であった。

引き続きこれらの縮減に努めるため、関係部署がより一層の連携を図り、適切に取組まれたい。

さらに、第5次行政改革大綱に掲げている「適正な債権管理の推進」の取組について、着実に実施することを要望する。

歳出は、前年度比4.5%増の532億8,185万1,076円となり、そのうち一般会計は、民生費や学校給食センターの建設等による教育費等の増加が見られ、前年度比7.6%増の331億6,384万6,568円となったものの、実質収支額から前年度収支額を引いた単年度収支は黒字となり、全体でも2億7,090万2,180円の黒字となった。

財政の健全性を示す主な財政指標等から決算を見ると、経常収支比率は92.7%で、前年度の90.8%より1.9ポイント増加した。これは、経常一般財源等が減少し、経常的経費に充当した一般財源が増加したものである。

また、公債費負担比率は7.7%で、元金償還額の増加に伴い、前年度の7.6%より0.1ポイント増加した。

市債現在高及び債務負担行為の翌年度以降の支出額から積立金現在高を差し引いた将来にわたる財政負担については、主に学校給食センターの建設に伴う新たな起債により、前年度より16億5,499万6,000円の増加となっている。

今後は、財政の自主性や弾力性を高める一般財源の大幅な増加が見込めない一方で、少子高齢化の進展に伴う社会保障費の増加や、公共施設等の更新時期の到来に伴う財政需要がますます増大することが予測される。

市の財政状況が、将来にわたってより健全であるため、民間活力導入の推進、行政評価制度の推進、歳入の確保、歳出の縮減、強固で弾力的な財政基盤の確立に努め、今後も、税の重みを認識した、無駄のない行政運営を要望する。



平成28年度東大和市各会計歳入歳出  
決算及び基金運用状況審査意見書

平成 29 年 8 月作成

編集・発行

東大和市監査委員事務局

〒207-8585 東大和市中心3丁目930番地

電 話 042-563-2111 (代表)

F A X 042-563-5935

ホームページ <https://www.city.higashiyamato.lg.jp/>

