

平成 25 年 度

魚津市各会計決算審査
及び基金運用状況審査意見書

魚津市監査委員

監 第 23 号
平成 26 年 8 月 7 日

魚津市長 澤崎 義敬 様

魚津市監査委員 溝口 哲榮

魚津市監査委員 林 靖太

魚津市監査委員 飛世 悦雄

平成 25 年度魚津市各会計決算及び基金運用状況の
審査意見について

地方自治法第 233 条第 2 項及び第 241 条第 5 項の規定に基づき、
審査に付された平成 25 年度魚津市一般会計・特別会計の歳入歳出決
算及び証書類その他政令で定める書類並びに基金の運用状況を示す書
類について審査したので、その結果について意見を提出します。

目 次

| | | |
|----------|-------------------------------|----|
| 第 1 | 審査の対象 | 1 |
| 第 2 | 審査の期間 | 1 |
| 第 3 | 審査の方法 | 1 |
| 第 4 | 審査の結果 | 1 |
| 第 5 | 決算の概要 | 2 |
| 1 | 決算状況 | 2 |
| 2 | 財政状況 | 3 |
| 3 | 一般会計 | 5 |
| (1) | 歳入 | 5 |
| (2) | 歳出 | 16 |
| 4 | 特別会計 | 24 |
| (1) | 下水道事業特別会計 | 24 |
| (2) | 農業集落排水事業特別会計 | 26 |
| (3) | 簡易水道事業特別会計 | 27 |
| (4) | 国民健康保険事業特別会計 | 28 |
| (5) | 後期高齢者医療事業特別会計 | 31 |
| (6) | 介護保険事業特別会計 | 32 |
| (7) | 水族館事業特別会計 | 34 |
| 5 | 財産管理 | 35 |
| 第 6 | 基金の運用状況 | 38 |
| 第 7 | 意見 | 39 |
| | [終 わ り に] | 41 |
| ＜決算審査資料＞ | | 42 |
| 第 1 表 | 歳入歳出総括表 | 43 |
| 第 2 表 | 各会計別歳入一覧表 | 44 |
| 第 3 表 | 各会計別歳入年度比較表 | 45 |
| 第 4 表 | 各会計歳出一覧表 | 46 |
| 第 5 表 | 各会計別歳出年度比較表 | 47 |
| 第 6 表 | 一般会計歳出性質別経費年度比較表 | 48 |
| 第 7 表 | 特別会計繰入金年度比較表 | 49 |
| 第 8 表 | 平成 25 年度市債の現在高及び 当該年度の償還状況 | 50 |
| 第 9 表 | 年度別市債の状況 | 50 |
| 第 10 表 | 主な施設の利用状況 | 51 |
| 第 11 表 | 有価証券の保有状況 | 51 |

(注) 1 意見書中の千円単位の金額は、原則として千円未満を四捨五入した。

2 比率は小数点第 2 位以下を四捨五入した。

なお、「0.0」の表示は単位未満の有意数字を含む。

3 上記の四捨五入のため、内訳の合計が一致しない場合がある。

平成25年度魚津市各会計決算及び 基金運用状況の審査意見

第1 審査の対象

- 1 各会計歳入歳出決算
 - 平成25年度 魚津市一般会計歳入歳出決算
 - 平成25年度 魚津市下水道事業特別会計歳入歳出決算
 - 平成25年度 魚津市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算
 - 平成25年度 魚津市簡易水道事業特別会計歳入歳出決算
 - 平成25年度 魚津市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
 - 平成25年度 魚津市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
 - 平成25年度 魚津市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
 - 平成25年度 魚津市水族館事業特別会計歳入歳出決算
- 2 付属書類
 - 平成25年度 魚津市各会計歳入歳出決算事項別明細書
 - 平成25年度 魚津市実質収支に関する調書
 - 平成25年度 魚津市財産に関する調書
- 3 基金運用状況
 - 平成25年度 魚津市土地開発基金運用状況に関する調書

第2 審査の期間

平成26年6月6日から平成26年7月25日まで

第3 審査の方法

審査は、市長から提出された平成25年度魚津市各会計歳入歳出決算書及び付属書類並びに基金運用状況調書について、関係諸帳簿と照合し、決算計数の正確性、予算執行の適正性、収入支出の合法性及び執行内容の妥当性について審査した。

なお、審査に当っては、関係職員からの説明聴取を行うとともに、平成25年度に実施した定期監査及び例月出納検査の結果等も参考にした。

第4 審査の結果

- 1 審査対象の各会計歳入歳出決算書等は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は正確であり、また、各会計の決算内容、予算執行状況についても適正であると認められた。
- 2 財産に関する調書と所管課で保管する台帳等関係書類とを照合した結果、財産の管理状況は良好であると認められた。
- 3 審査に付された基金の運用状況は、設置目的に沿って適正かつ効率的に運用されており、計数も正確であると認められた。
審査の概要と意見については、以下のとおりである。

第5 決算の概要

1 決算状況

平成25年度の魚津市一般会計及び特別会計の決算額は、

予算総額 33,180,520千円に対し、
 歳入 31,759,867千円(予算対比95.7%)、
 歳出 30,740,417千円(予算対比92.6%)であり、
 差引形式収支額は1,019,450千円である。

翌年度へ繰り越すべき財源139,853千円を差し引いた実質収支は、879,597千円の黒字となっている。

なお、当年度実質収支額から前年度実質収支額931,256千円を差し引いた当年度の単年度収支は、51,659千円の赤字となっている。

総計決算額には、一般会計と特別会計との相互間の繰入繰出金2,567,020千円が重複計上されているので、この金額を控除した純計決算額は、歳入29,192,848千円、歳出28,173,398千円となる。(43頁〔第1表〕参照)

◇決算収支状況

(単位:千円)

| 年度 | 会計 | 歳入A | 歳出B | 形式収支 C(A-B) | 翌年度へ繰り越す べき財源D | 実質収支 E(C-D) | 前年度 実質収支 F | 単年度収 支 G(E-F) |
|-----------|----|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 25 | 一般 | 18,193,523 | 17,315,188 | 878,335 | 127,813 | 750,522 | 668,824 | 81,698 |
| | 特別 | 13,566,344 | 13,425,229 | 141,115 | 12,040 | 129,075 | 262,432 | △133,357 |
| | 計 | 31,759,867 | 30,740,417 | 1,019,450 | 139,853 | 879,597 | 931,256 | △51,659 |
| 24 | 一般 | 17,377,458 | 16,597,939 | 779,519 | 110,695 | 668,824 | 625,954 | 42,870 |
| | 特別 | 13,739,327 | 13,451,533 | 287,794 | 25,362 | 262,432 | 204,442 | 57,990 |
| | 計 | 31,116,785 | 30,049,472 | 1,067,313 | 136,057 | 931,256 | 830,396 | 100,860 |
| 増減 (率) | 一般 | 816,065 | 717,249 | 98,816 | 17,118 | 81,698 | 42,870 | 38,828 |
| | 特別 | △172,983 | △26,304 | △146,679 | △13,322 | △133,357 | 57,990 | △191,347 |
| | 計 | 643,082 (102.1%) | 690,945 (102.3%) | △47,863 (95.5%) | 3,796 (102.8%) | △51,659 (94.5%) | 100,860 (112.1%) | |

※表中のA～Gは、「実質収支に関する調書」の数値による。

決算額の前年度対比では、歳入で643,082千円(2.1%)、歳出で690,945千円(2.3%)それぞれ増となっている。(45頁〔第3表〕、47頁〔第5表〕参照)

主な要因は、歳入では、一般会計で816,065千円、簡易水道事業特別会計で66,820千円、介護保険事業特別会計で121,476千円の増となっているが、下水道事業特別会計で187,743千円、国民健康保険事業特別会計で76,358千円、水族館事業特別会計で94,698千円の減となったためである。

一般会計の歳入では、国庫支出金で553,903千円、市債で440,641千円の増となっているが、地方交付税で196,944千円、繰入金で126,437千円の減となっている。

歳出では、一般会計で717,249千円、簡易水道事業特別会計で66,811千円、介護保険事業特別会計で174,223千円の増となったが、下水道事業特別会計で174,442千円、水族館事業特別会計で94,702千円の減となっている。

一般会計の歳出では、主なもので教育費348,370千円、農林水産業費149,996千円、土木費143,952千円の増となっているが、公債費149,986千円の減となっている。

2 財政状況

普通会計（地方財政統計上の会計区分）における財政状況は、次表のとおりである。本市の場合は一般会計、下水道事業特別会計のうち都市下水路分を合わせたものである。

◇財政指標

（単位：千円）

| 区 分 | 23 年度 | 24 年度 | 25 年度 | 24 年度 類似団体 |
|-------------------|------------|------------|------------|------------------|
| 基準財政収入額 | 5,356,096 | 5,095,631 | 5,173,653 | 3,267,071 |
| 基準財政需要額 | 8,058,951 | 8,001,320 | 7,931,797 | 8,115,967 |
| 財政力指数 | 0.67 | 0.65 | 0.65 | 0.42 |
| 経常一般財源額 (A) | 10,283,549 | 10,113,678 | 9,995,668 | 9,983,098 |
| 臨時財政対策債発行額 (A') | 868,902 | 955,855 | 1,014,996 | 発行可能額 708,786 |
| 経常経費充当一般財源額(B) | 9,985,527 | 9,830,648 | 9,571,368 | 9,551,407 |
| 経常収支比率 (B)/(A+A') | 89.5% | 88.8% | 86.9% | 89.6% |
| 標準財政規模 (C) | 10,445,719 | 10,428,600 | 10,460,793 | 10,578,466 |
| 経常一般財源比率 (A)/(C) | 98.4% | 97.0% | 95.6% | 94.4% |
| 実質公債費比率 | 17.3% | 16.6% | 15.4% | 12.8% |

（資料：財政課、類似団体数値は月刊地方財務平成26年7月号別冊付録の数値）

(1) 財政力指数 0.65（前年度対比 0.0ポイント）

財政力を測る方法として用いられる。数値は地方交付税算定に用いる基準財政収入額を基準財政需要額で除した数値の過去3年間の平均により得たものであり、指数が1を超えるほど財源に余裕があるものとされている。

(2) 経常収支比率 86.9%（前年度対比 △1.9ポイント）

財政構造の弾力性を示す指数で、税などの経常的に収入される一般財源と人件費、扶助費、公債費等経常にかかる経費に充てる一般財源の割合であり、比率が高くなると臨時的事業へ充てる財源が少なく財政の硬直化が進んでいるといえる。

一般的には、75%程度に収まることが妥当であると考えられており、80%を超える場合にはその財政構造は弾力性を失いつつあるとされている。

(3) 経常一般財源比率 95.6% (前年度対比 △1.4ポイント)

歳入構造の弾力性を判断する指数として用いられ、指数が高いほど弾力性があり、100%を超えるほど歳入構造にゆとりがあるとされている。

(4) 実質公債費比率 15.4% (前年度対比 △1.2ポイント)

公債費や公営企業債に対する繰出金などの公債費に準ずるものに充当された割合を示す指標で、18%以上になると地方債の発行に対し県知事の許可が必要になる。

また、早期健全化基準の25%以上になると、議会の議決を経て財政健全化計画を定め、速やかに公表するとともに県知事への報告が必要となる。

3 一般会計

平成25年度の一般会計決算額は、次のとおりである。

歳入 18,193,523千円（予算対比 95.4% 前年度対比 104.7%）
 歳出 17,315,188千円（予算対比 90.8% 前年度対比 104.3%）
 形式収支 878,335千円

この差引額（形式収支）から、翌年度に繰り越すべき財源127,813千円を差し引いた実質収支は750,522千円の黒字であり、実質収支から前年度の実質収支668,824千円を差し引いた当年度の単年度収支は81,698千円の黒字となっている。

（2頁 決算収支状況 参照）

(1) 歳入 （44頁〔第2表〕、45頁〔第3表〕参照）

（単位：円）

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|----------------|----------------|----------------|------------|---------------|--------|-------|
| 19,078,560,571 | 19,641,539,087 | 18,193,522,999 | 12,673,549 | 1,435,342,539 | 95.4% | 92.6% |

平成25年度の歳入は、予算現額19,078,561千円に対し、収入済額が18,193,523千円、収入割合は95.4%（前年度91.8%）となり、前年度に比べて3.6ポイント高くなっている。また、調定額19,641,539千円に対し、92.6%（前年度89.2%）となり、3.4ポイント高くなっている。

収入済額の主なものは、市税 6,404,373千円（歳入総額に占める割合35.2%）、地方交付税 3,250,649千円（同 17.9%）、国庫支出金2,292,930千円（同 12.6%）、県支出金1,111,980千円（同 6.1%）、市債1,921,796千円（同 10.6%）である。

市税の収入額は、前年度対比100.2%で11,204千円の増となっているが、一般会計に占める市税の割合は 35.2%で、前年度より1.6ポイント低くなっている。

不納欠損額は12,674千円で、前年度より20,721千円の減となっている。

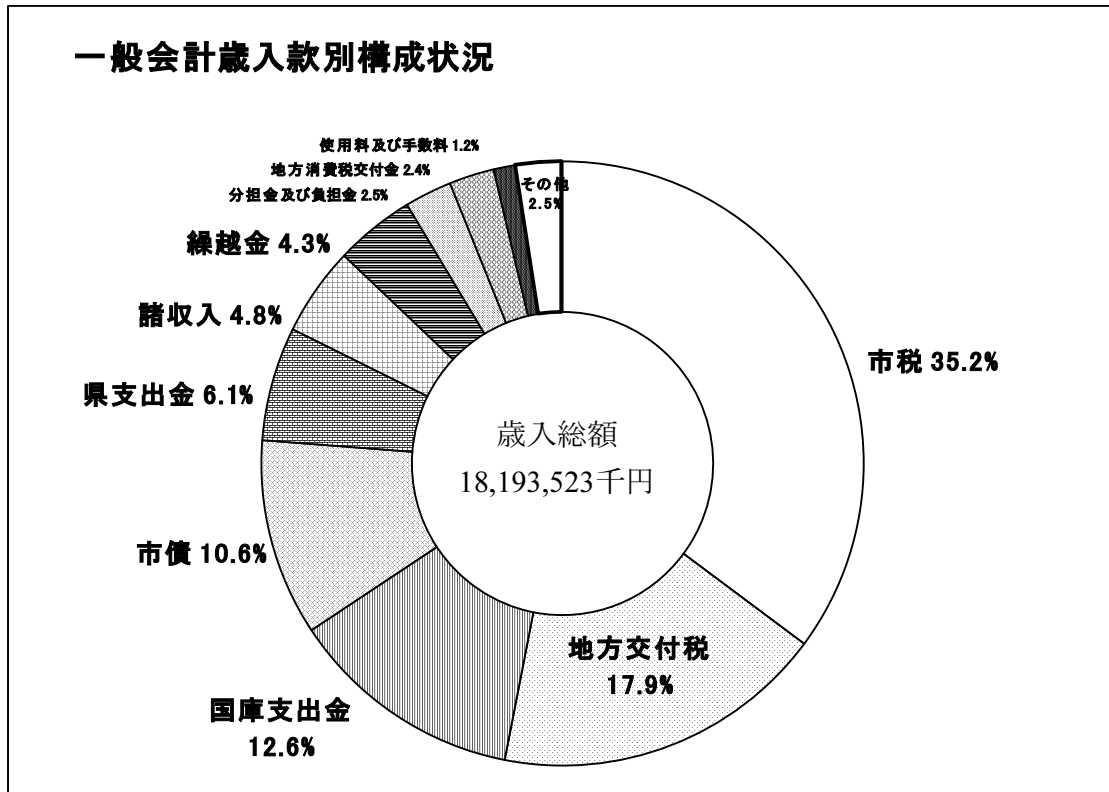
収入未済額は1,435,343千円で、前年度に比べて634,131千円（30.6%）の減となっている。

内訳は、市税667,372千円、分担金及び負担金2,635千円、使用料及び手数料14,019千円、国庫支出金295,352千円、県支出金61,099千円、諸収入1,965千円、市債392,900千円である。

※過去3カ年の収入状況

（単位：円）

| 区分 | 23年度 | 24年度 | 25年度 | 前年度増減額 | 前年対比 |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------|
| | | A | B | | |
| 予算現額 | 18,429,458,763 | 18,931,937,234 | 19,078,560,571 | 146,623,337 | 100.8% |
| 調定額 | 18,744,267,973 | 19,480,325,842 | 19,641,539,087 | 161,213,245 | 100.8% |
| 収入済額 | 17,754,341,842 | 17,377,457,891 | 18,193,522,999 | 816,065,108 | 104.7% |
| 予算対比 | 96.3% | 91.8% | 95.4% | - | - |
| 調定対比 | 94.7% | 89.2% | 92.6% | - | - |
| 不納欠損額 | 6,512,114 | 33,394,872 | 12,673,549 | △20,721,323 | 38.0% |
| 収入未済額 | 983,414,017 | 2,069,473,079 | 1,435,342,539 | △634,130,540 | 69.4% |



歳入決算額の財源別では、自主財源は 8,850,655千円で、前年度より77,360千円 (0.9%) の減となっている。また、歳入総額に占める割合は 48.6% (前年度51.4%) で、2.8ポイント低くなっている。

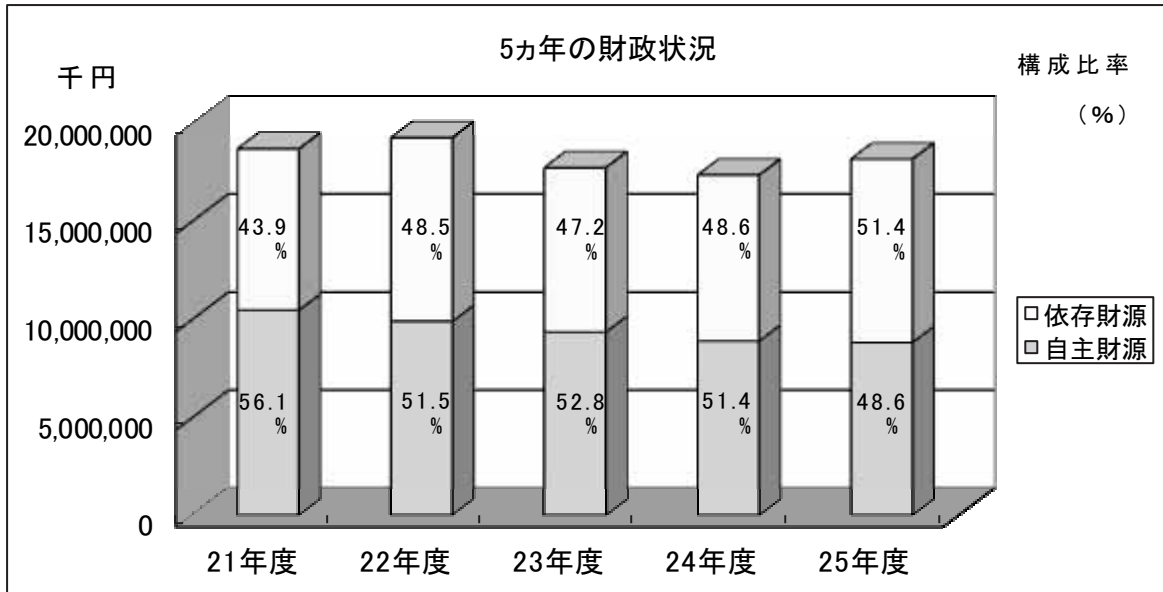
依存財源は、9,342,868千円で、前年度より893,425千円(10.6%)の増となっている。

また、一般財源の歳入総額に占める割合は69.0%(前年度71.1%)で、前年度より 2.1ポイント低くなっている。

過去3ヵ年の財源状況

(単位：千円)

| 区分 | 25年度 決算額 | 構成比率 | | | 前年度対比 | | |
|------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| | | 25年度 | 24年度 | 23年度 | 25年度 | 24年度 | 23年度 |
| 自主財源 | 8,850,655 | 48.6% | 51.4% | 52.8% | 99.1% | 95.2% | 94.5% |
| 依存財源 | 9,342,868 | 51.4% | 48.6% | 47.2% | 110.6% | 100.9% | 89.6% |
| 合計 | 18,193,523 | 100.0% | 100.0% | 100.0% | | | |
| 一般財源 | 12,548,698 | 69.0% | 71.1% | 71.4% | 101.5% | 97.5% | 99.3% |
| 特定財源 | 5,644,825 | 31.0% | 28.9% | 28.6% | 112.6% | 98.8% | 77.9% |



歳入決算の推移

(単位：千円)

| 区分 | 21年度 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 25年度 |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 自主財源 | 10,505,154 | 9,929,117 | 9,378,072 | 8,928,015 | 8,850,655 |
| 依存財源 | 8,211,003 | 9,346,784 | 8,376,270 | 8,449,443 | 9,342,868 |
| 合計 | 18,716,157 | 19,275,901 | 17,754,342 | 17,377,458 | 18,193,523 |

第1款 市 税

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|--------|-------|
| 6,145,544,000 | 7,083,769,058 | 6,404,373,473 | 12,023,299 | 667,372,286 | 104.2% | 90.4% |

収入済額は6,404,373千円で前年度より11,204千円(0.2%)増となっている。

予算現額に対する比率は104.2%(前年度99.9%)、調定額に対する比率90.4%(前年度90.4%)である。歳入総額に占める割合は35.2%で、前年度より1.6ポイント低くなっている。

前年度と比較してみると、市たばこ税で29,388千円(9.1%)の増、法人市民税で22,291千円(4.5%)の増となっているが、固定資産税で35,931千円(1.1%)の減となっている。

不納欠損額は12,023千円で、前年度と比較すると21,369千円の減となっている。

収入未済額は667,372千円で、前年度より21,061千円(3.3%)の増となっており、内訳は、現年課税分が102,471千円、滞納繰越分が564,902千円である。

また、収納率は、現年課税分が98.4%、前年度より0.1ポイント高くなっている。滞納繰越分では10.9%で前年度より0.6ポイント高くなっている。

*不納欠損の内訳

(単位:円,件)

| 区分 | 25年度 | | | | | | | | 24年度 | | 対前年度 増減額 |
|-----------|--------------|-----------|-------------------|---------|-------------------|-----------|-----|------------|------|------------|-------------|
| | 地方税法 第18条 | | 地方税法 第15条の7第4項 | | 地方税法 第15条の7第5項 | | 合計 | | 件数 | 税額 | |
| | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 | | | |
| 個人 市民税 | 118 | 5,410,547 | 17 | 675,500 | 11 | 1,694,652 | 146 | 7,780,699 | 155 | 6,947,812 | 832,887 |
| 法人 市民税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 156,000 | △156,000 |
| 固定 資産税 | 57 | 3,737,700 | 12 | 122,700 | 1 | 3,000 | 70 | 3,863,400 | 95 | 25,887,600 | △22,024,200 |
| 軽自動 車税 | 29 | 198,000 | 9 | 65,200 | 16 | 116,000 | 54 | 379,200 | 66 | 400,950 | △21,750 |
| 計 | 204 | 9,346,247 | 38 | 863,400 | 28 | 1,813,652 | 270 | 12,023,299 | 317 | 33,392,362 | △21,369,063 |

※不納欠損の理由について

1. 地方税法第18条：地方税の徴収権は、原則として法定納期限の翌日から起算して5年間行使しなければ、時効によって消滅する。
2. 地方税法第15条の7第4項：滞納処分する財産がないときや滞納処分することで生活が著しく困難になるとき、また滞納者が所在不明の場合は、滞納処分を停止することができる。この停止が3年間継続したときは、納付・納入義務が消滅する。
3. 地方税法第15条の7第5項：滞納処分の執行を停止した場合、徴収金を徴収できないことが明らかとなるときは、地方公共団体の長が、その徴収金の納付・納入義務を直ちに消滅させることができる。

*市税の調定及び収入状況

(単位:円)

| 科 目 | | 年 度 別 | 調定額 (A) | 不 納 欠 損 額 (B) | 計 (A)-(B)=(C) | 収入済額 (D) | 収入未済額 (E) | 収 納 率 (D)/(C) | |
|-----------------------|------------------------|-------------|---------------|---------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|-------|
| 市 民 税 | 個 人 分 | 25 | 2,098,700,244 | 0 | 2,098,700,244 | 2,066,147,337 | 32,552,907 | 98.4% | |
| | | 24 | 2,109,479,217 | 0 | 2,109,479,217 | 2,073,214,904 | 36,264,313 | 98.3% | |
| | 法 人 分 | 25 | 522,428,900 | 0 | 522,428,900 | 520,818,800 | 1,610,100 | 99.7% | |
| | | 24 | 499,507,300 | 0 | 499,507,300 | 497,551,400 | 1,955,900 | 99.6% | |
| | 計 | 25 | 2,621,129,144 | 0 | 2,621,129,144 | 2,586,966,137 | 34,163,007 | 98.7% | |
| | | 24 | 2,608,986,517 | 0 | 2,608,986,517 | 2,570,766,304 | 38,220,213 | 98.5% | |
| 固 定 資 産 税 | 個人及び 法人分 | 25 | 3,351,442,600 | 0 | 3,351,442,600 | 3,285,474,958 | 65,967,642 | 98.0% | |
| | | 24 | 3,401,186,300 | 0 | 3,401,186,300 | 3,328,978,900 | 72,207,400 | 97.9% | |
| | 交付金 | 25 | 2,372,300 | 0 | 2,372,300 | 2,372,300 | 0 | 100.0% | |
| | | 24 | 2,445,100 | 0 | 2,445,100 | 2,445,100 | 0 | 100.0% | |
| | 計 | 25 | 3,353,814,900 | 0 | 3,353,814,900 | 3,287,847,258 | 65,967,642 | 98.0% | |
| | | 24 | 3,403,631,400 | 0 | 3,403,631,400 | 3,331,424,000 | 72,207,400 | 97.9% | |
| 軽自動車税 | | 25 | 99,213,400 | 0 | 99,213,400 | 96,873,300 | 2,340,100 | 97.6% | |
| | | 24 | 98,213,700 | 0 | 98,213,700 | 95,911,300 | 2,302,400 | 97.7% | |
| 市たばこ税 | | 25 | 352,573,722 | 0 | 352,573,722 | 352,573,722 | 0 | 100.0% | |
| | | 24 | 323,185,233 | 0 | 323,185,233 | 323,185,233 | 0 | 100.0% | |
| 入湯税 | | 25 | 10,840,200 | 0 | 10,840,200 | 10,840,200 | 0 | 100.0% | |
| | | 24 | 10,526,100 | 0 | 10,526,100 | 10,526,100 | 0 | 100.0% | |
| 現 年 課 税 分 | | 25 | 6,437,571,366 | 0 | 6,437,571,366 | 6,335,100,617 | 102,470,749 | 98.4% | |
| 合 計(ア) | | 24 | 6,444,542,950 | 0 | 6,444,542,950 | 6,331,812,937 | 112,730,013 | 98.3% | |
| 滞 納 繰 越 | 市 民 税 | 個人分 | 25 | 213,629,434 | 7,780,699 | 205,848,735 | 23,410,029 | 182,438,706 | 11.4% |
| | | | 24 | 206,650,054 | 6,947,812 | 199,702,242 | 22,231,825 | 177,470,417 | 11.1% |
| | 法人分 | 25 | 8,868,900 | 0 | 8,868,900 | 684,260 | 8,184,640 | 7.7% | |
| | | 24 | 8,729,200 | 156,000 | 8,573,200 | 1,660,200 | 6,913,000 | 19.4% | |
| | 計 | 25 | 222,498,334 | 7,780,699 | 214,717,635 | 24,094,289 | 190,623,346 | 11.2% | |
| | | 24 | 215,379,254 | 7,103,812 | 208,275,442 | 23,892,025 | 184,383,417 | 11.5% | |
| | 固 定 資 産 税 | 25 | 414,018,926 | 3,863,400 | 410,155,526 | 43,383,167 | 366,772,359 | 10.6% | |
| | | 24 | 403,503,786 | 25,887,600 | 377,616,186 | 35,809,860 | 341,806,326 | 9.5% | |
| | 軽自動車税 | 25 | 9,476,432 | 379,200 | 9,097,232 | 1,795,400 | 7,301,832 | 19.7% | |
| | | 24 | 9,242,732 | 400,950 | 8,841,782 | 1,654,350 | 7,187,432 | 18.7% | |
| | 入湯税 | 25 | 204,000 | 0 | 204,000 | 0 | 204,000 | 0.0% | |
| | | 24 | 204,000 | 0 | 204,000 | 0 | 204,000 | 0.0% | |
| | 滞 納 繰 越 分 合 計(イ) | 25 | 646,197,692 | 12,023,299 | 634,174,393 | 69,272,856 | 564,901,537 | 10.9% | |
| | | 24 | 628,329,772 | 33,392,362 | 594,937,410 | 61,356,235 | 533,581,175 | 10.3% | |
| 総 合 計 (ア)+(イ) | | 25 | 7,083,769,058 | 12,023,299 | 7,071,745,759 | 6,404,373,473 | 667,372,286 | 90.6% | |
| | | 24 | 7,072,872,722 | 33,392,362 | 7,039,480,360 | 6,393,169,172 | 646,311,188 | 90.8% | |

第2款 地方譲与税

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|--------|--------|
| 166,000,000 | 155,313,000 | 155,313,000 | - | 0 | 93.6% | 100.0% |

収入済額は155,313千円で、前年度に比べ7,928千円(4.9%)の減となっており、歳入総額に占める割合は0.9%で、前年度と同率となっている。

内訳は、地方揮発油譲与税が47,451千円で前年度より1,097千円の減、自動車重量譲与税が107,862千円で前年度より6,831千円の減となっている。

第3款 利子割交付金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|------------|------------|------------|-------|-------|--------|--------|
| 23,000,000 | 16,699,000 | 16,699,000 | - | 0 | 72.6% | 100.0% |

収入済額は16,699千円で、前年度より5,099千円(23.4%)の減となっている。

歳入総額に占める割合は0.1%で、前年度と同率となっている。

第4款 配当割交付金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|------------|------------|------------|-------|-------|--------|--------|
| 13,000,000 | 27,319,000 | 27,319,000 | - | 0 | 210.1% | 100.0% |

収入済額は27,319千円で、前年度より13,276千円(94.5%)の増となっている。

歳入総額に占める割合は0.2%で、前年度より0.1ポイント高くなっている。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|-----------|------------|------------|-------|-------|----------|--------|
| 3,500,000 | 36,905,000 | 36,905,000 | - | 0 | 1,054.4% | 100.0% |

収入済額は36,905千円で、前年度より33,223千円(902.3%)の増となっている。

歳入総額に占める割合は0.2%で、前年度より0.2ポイント高くなっている。

第6款 地方消費税交付金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|--------|--------|
| 444,000,000 | 439,467,000 | 439,467,000 | - | 0 | 99.0% | 100.0% |

収入済額は439,467千円で、前年度より3,777千円(0.9%)の減となっている。

歳入総額に占める割合は2.4%で、前年度より0.2ポイント低くなっている。

第7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|------------|------------|------------|-------|-------|------------|-----------|
| 14,000,000 | 13,623,162 | 13,623,162 | - | 0 | 97.3% | 100.0% |

収入済額は13,623千円で、前年度より118千円(0.9%)の増となっている。

歳入総額に占める割合は0.1%で、前年度と同率となっている。

第8款 自動車取得税交付金

(単位：円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|------------|------------|------------|-------|-------|------------|-----------|
| 48,000,000 | 47,359,000 | 47,359,000 | - | 0 | 98.7% | 100.0% |

収入済額は47,359千円で、前年度より5,183千円(9.9%)の減となっている。

歳入総額に占める割合は0.3%で、前年度と同率となっている。

第9款 地方特例交付金

(単位：円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|------------|------------|------------|-------|-------|------------|-----------|
| 22,000,000 | 21,303,000 | 21,303,000 | - | 0 | 96.8% | 100.0% |

収入済額は21,303千円で、前年度より1,092千円(4.9%)の減となっている。

歳入総額に占める割合は0.1%で、前年度と同率となっている。

第10款 地方交付税

(単位：円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|-----------|
| 3,380,000,000 | 3,250,649,000 | 3,250,649,000 | - | 0 | 96.2% | 100.0% |

収入済額は3,250,649千円で、前年度より196,944千円(5.7%)の減となっている。

歳入総額に占める割合は17.9%で、前年度より1.9ポイント低くなっている。

※過去3ヵ年の交付税状況

(単位：千円)

| 区分 | 基準財政 需要額 | 基準財政 収入額 | 交付 基準額 | 地方交付税 | | | 前年度 対比 |
|------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | | 普通 交付税 | 特別 交付税 | 計 | |
| 25年度 | 7,931,797 | 5,173,653 | 2,758,144 | 2,758,144 | 492,505 | 3,250,649 | 94.3% |
| 24年度 | 8,001,320 | 5,095,631 | 2,905,689 | 2,905,689 | 541,904 | 3,447,593 | 104.6% |
| 23年度 | 8,058,951 | 5,356,096 | 2,702,855 | 2,702,855 | 592,173 | 3,295,028 | 97.4% |

第11款 交通安全対策特別交付金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|-----------|-----------|-----------|-------|-------|------------|-----------|
| 7,500,000 | 7,524,000 | 7,524,000 | - | 0 | 100.3% | 100.0% |

交通反則金の一部が市町村に交付されるものである。収入済額は7,524千円で、前年度より148千円(1.9%)の減となっている。

第12款 分担金及び負担金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|-------------|-------------|-------------|-------|-----------|------------|-----------|
| 471,197,913 | 463,178,445 | 460,543,135 | 0 | 2,635,310 | 97.7% | 99.4% |

収入済額は460,543千円で、前年度より3,339千円(0.7%)の減となっており、歳入総額に占める割合は2.5%で、前年度より0.2ポイント低くなっている。

分担金の収入済額は、25,909千円で、前年度より9,275千円の増となっている。

主なものは、民生費分担金で障がい者生活支援事業他市町分担金3,920千円、農林水産業費分担金で農業農村整備分担金(繰越明許含む)17,270千円、消防費分担金で沿岸市町運営分担金3,650千円である。

負担金の収入済額は、434,634千円で、前年度より12,613千円の減となっている。

主なものは、民生費負担金432,853千円で、私立保育園保育料258,739千円、公立保育園保育料124,621千円である。

収入未済額2,635千円は、児童福祉費負担金である。

第13款 使用料及び手数料

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|-------------|-------------|-------------|---------|------------|------------|-----------|
| 219,445,000 | 232,978,767 | 218,309,317 | 650,250 | 14,019,200 | 99.5% | 93.7% |

収入済額は218,309千円で、前年度より88千円(0.04%)の減となっており、歳入総額に占める割合は1.2%で、前年度より0.1ポイント低くなっている。

使用料の収入済額は、161,758千円であり、主なものは、駐車場使用料19,145千円、市民バス運行使用料18,311千円、道路橋りょう使用料15,193千円、住宅使用料82,558千円である。

手数料の収入済額は、40,329千円であり、主なものは、総務手数料20,970千円、し尿手数料13,965千円である。

入場料は、埋没林博物館入場料16,223千円である。

収入未済額14,019千円は、前年度より1,088千円(8.4%)の増となっている。

内訳は、住宅使用料13,838千円、霊園管理料36千円、幼稚園保育料40千円、し尿手数料105千円である。

第14款 国庫支出金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------------|--------|-------|
| 2,704,034,177 | 2,588,282,331 | 2,292,930,266 | - | 295,352,065 | 84.8% | 88.6% |

収入済額は2,292,930千円で、前年度より553,903千円(31.9%)の増となっており、歳入総額に占める割合は12.6%で、前年度より2.6ポイント高くなっている。

収入済額の主なものは、国庫負担金では、社会福祉費負担金276,998千円、児童福祉費負担金751,832千円、生活保護費負担金231,675千円である。

国庫補助金では、総務管理費補助金268,955千円、道路橋りょう費補助金343,850千円、都市計画費補助金65,235千円、学校教育費補助金241,926千円である。

委託金では、社会教育費委託金6,290千円、社会福祉費国民年金委託金6,561千円である。

収入未済額295,352千円は、繰越事業に係るもので道路橋りょう費補助金122,418千円、学校教育費補助金149,328千円などである。

第15款 県支出金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|---------------|---------------|---------------|-------|------------|--------|-------|
| 1,153,350,592 | 1,173,079,236 | 1,111,980,236 | - | 61,099,000 | 96.4% | 94.8% |

収入済額は1,111,980千円で、前年度より72,434千円(7.0%)の増となっており、歳入総額に占める割合は6.1%で、前年度より0.1ポイント高くなっている。

増となった主なものは、民生費補助金で前年度より35,828千円、農林水産業費補助金で68,560千円の増となっている。

収入済額の主なものは、県負担金では社会福祉費負担金273,786千円、児童福祉費負担金217,959千円、生活保護費負担金2,623千円である。

県補助金では、社会福祉費補助金90,498千円、児童福祉費補助金141,244千円、労働費補助金16,730千円、農業費補助金160,179千円、林業費補助金38,496千円、農林水産業施設災害復旧費補助金17,415千円である。

委託金では、徴税費委託金71,887千円である。

収入未済額61,099千円は、繰越事業に係るもので社会福祉費補助金28,600千円、児童福祉費補助金17,550千円、林業費補助金750千円、農林水産業施設災害復旧費補助金14,199千円である。

第16款 財産収入

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 調定額対比 |
|------------|-------------|-------------|-------|-------|--------|--------|
| 60,177,000 | 103,307,998 | 103,307,998 | 0 | 0 | 171.7% | 100.0% |

収入済額は103,308千円で、前年度より22,541千円(17.9%)の減となっており、歳入総額に占める割合は0.6%で、前年度より0.1ポイント低くなっている。

収入済額の主なものは、土地建物貸付収入36,111千円、土地建物売払収入63,173千円、物品売払収入3,037千円である。

第17款 寄附金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|------------|------------|------------|-------|-------|------------|-----------|
| 16,100,000 | 17,255,326 | 17,255,326 | 0 | 0 | 107.2% | 100.0% |

収入済額は17,255千円で、前年度より25,480千円(59.6%)の減となっており、歳入総額に占める割合は0.1%で、前年度より0.1ポイント低くなっている。

収入済額の主なものは、”ふるさと魚津応援寄附金”などの総務管理費寄附金10,008千円、社会福祉費寄附金4,301千円、教育費寄附金2,760千円である。

第18款 繰入金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|------------|---------|---------|-------|-------|------------|-----------|
| 13,332,000 | 648,626 | 648,626 | - | 0 | 4.9% | 100.0% |

収入済額は649千円で、前年度より126,437千円(99.5%)の減となっており、歳入総額に占める割合は0.0%で、前年度より0.7ポイント低くなっている。

内訳は、地域づくり基金繰入金 400千円、環境保全基金繰入金100千円、青年技能者育成支援基金繰入金144千円などである。

第19款 繰越金

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額 対比 |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|------------|-----------|
| 779,518,889 | 779,518,990 | 779,518,990 | - | 0 | 100.0% | 100.0% |

収入済額は779,519千円で、前年度より63,498千円(8.9%)の増となっており、歳入総額に占める割合は4.3%で、前年度より0.2ポイント高くなっている。

第20款 諸収入

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額 対比 | 調定額対 比 |
|-------------|-------------|-------------|-------|-----------|------------|-----------|
| 845,165,000 | 868,663,148 | 866,698,470 | 0 | 1,964,678 | 102.5% | 99.8% |

収入済額は866,698千円で、前年度より25,824千円(3.1%)の増となっており、歳入総額に占める割合は4.8%で、前年度と同率となっている。

収入済額の主なものは、労働費貸付金元利収入58,010千円、商工費貸付金元利収入564,091千円、雑入162,696千円である。

収入未済額1,965千円は、生保扶助費返還金1,965千円である。

第21款 市 債

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納 欠損額 | 収入未済額 | 予算現 額対比 | 調定額 対比 |
|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|------------|-----------|
| 2,549,696,000 | 2,314,696,000 | 1,921,796,000 | - | 392,900,000 | 75.4% | 83.0% |

収入済額(市債発行高)は1,921,796千円で、前年度より440,641千円(29.7%)の増となっており、歳入総額に占める割合は10.6%と前年度より2.1ポイント高くなっている。

収入済額の主なものは、総務債59,500千円、民生債124,300千円、農林水産債107,300千円、土木債243,200千円、教育債358,700千円、臨時財政対策債1,014,996千円である。

収入未済額392,900千円は、繰越事業に伴うもので、総務債15,100千円、民生債42,000千円、農林水産債8,900千円、土木債85,600千円、教育債239,800千円、災害復旧債1,500千円である。

当年度末の一般会計における市債現在高は15,518,038千円で、前年度末に比べ524,833千円(3.5%)の増となっている。

| | |
|-----------------|--------------|
| 平成24年度末市債未償還額 | 14,993,205千円 |
| 平成25年度市債発行額 | 1,921,796千円 |
| 平成25年度市債償還額(元金) | 1,396,963千円 |
| 平成25年度末市債未償還額 | 15,518,038千円 |

(2) 歳 出 (46頁 [第4表]、47頁 [第5表] 参照)

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|-------|
| 19,078,560,571 | 17,315,187,792 | 895,258,288 | 868,114,491 | 90.8% |

予算現額19,078,561千円に対し、支出済額は17,315,188千円である。

執行率は90.8%(前年度87.7%)となり、前年度より3.1ポイント高くなっている。

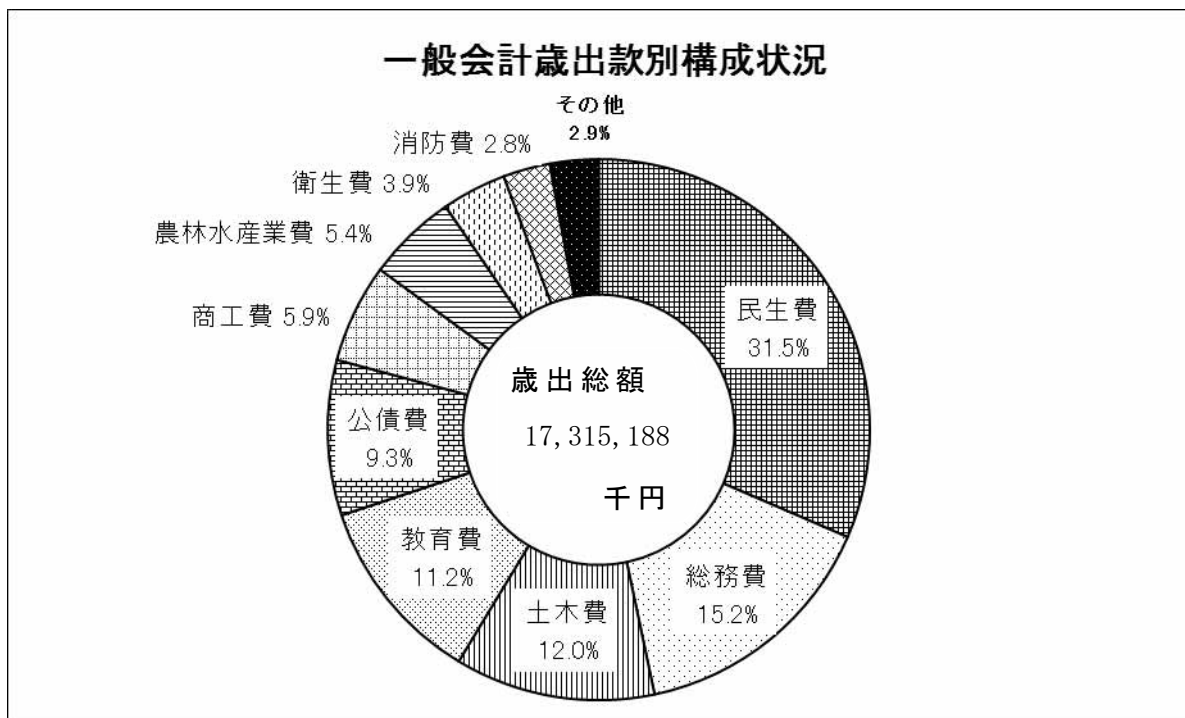
翌年度繰越額は895,258千円で、すべて繰越明許分で23事業895,258千円であり、前年度より695,870千円の減となっている。

支出済額17,315,188千円は、前年度と比較すると717,249千円(4.3%)の増となっている。

増となった主なものは、総務費では総務管理費の財産管理費527,854千円の支出で417,207千円(377.1%)、農林水産業費では農業土木費の農地費187,593千円で129,374千円(222.2%)、土木費では道路橋りょう費の道路改良費435,182千円で193,463千円(80.0%)、教育費では小学校費の学校管理費514,953千円で273,617千円(113.4%)、中学校費の学校管理費273,183千円で225,640千円(474.6%)が、それぞれ前年度より増となっている。

一方、減となった主なものは、土木費では都市計画費の土地区画整理費163,759千円で182,513千円(52.7%)、公債費では公債費の元金1,396,963千円で129,797千円(8.5%)が、それぞれ前年度より減となっている。

不用額は868,114千円で、前年度より125,243千円の増となっている。



また、性質別経費を見てみると、義務的経費は7,019,594千円で、前年度より696,402千円(9.0%)減少している。構成比では40.5%(前年度46.5%)となり、6.0ポイント低くなっている。義務的経費内の割合では、扶助費40.9%で前年度より4.0ポイント高く、人件費36.2%で4.2ポイント低く、公債費22.8%で0.1ポイント高くなっている。

投資的経費は2,687,895千円であり、前年度より911,255千円(51.3%)の増、構成比では15.5%(前年度10.7%)となり、4.8ポイント高くなっている。

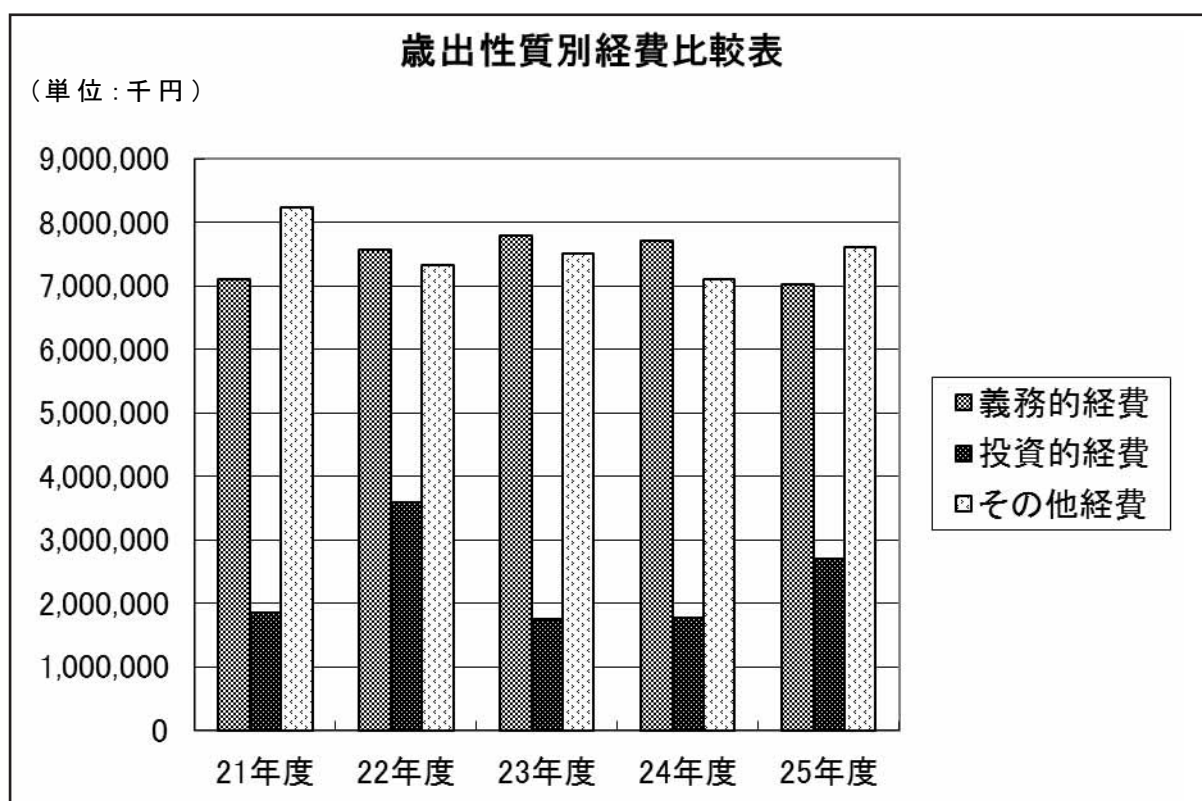
その他経費は、7,607,699千円となっており、前年度に比べ502,396千円(7.1%)の増となっており、構成比では、43.9%(前年度42.8%)となり、1.1ポイント高くなっている。

(48頁〔第6表〕参照)

歳出性質別経費比較表

(単位:千円)

| 区 分 | 21年度 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 25年度 |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 義務的経費 | 7,102,484 | 7,571,700 | 7,794,433 | 7,715,996 | 7,019,594 |
| 投資的経費 | 1,853,685 | 3,577,289 | 1,738,361 | 1,776,640 | 2,687,895 |
| その他経費 | 8,224,272 | 7,320,575 | 7,505,527 | 7,105,303 | 7,607,699 |
| 合計 | 17,180,441 | 18,469,564 | 17,038,321 | 16,597,939 | 17,315,188 |



第1款 議会費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|--------|-----------|-------|
| 226,548,000 | 218,955,042 | 0 | 7,592,958 | 96.6% |

支出済額は218,955千円で、前年度より9,792千円(4.3%)の減となり、歳出総額に占める割合は1.3%で前年度より0.1ポイント低くなっている。

減となった主な理由は、共済組合負担金の執行残により共済費が減ったことによるものである。

不用額は7,593千円で、前年度に比べ3,700千円の増となっている。

予算現額に対する執行率は96.6%で、前年度に比べ1.7ポイント低くなっている。

第2款 総務費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|------------|------------|-------|
| 2,768,877,000 | 2,634,599,340 | 57,012,000 | 77,265,660 | 95.2% |

支出済額は2,634,599千円で、前年度より83,431千円(3.3%)の増となっており、歳出総額に占める割合は15.2%で、前年度に比べ0.2ポイント低くなっている。

支出済額の主な内訳は、総務管理費で2,332,748千円であり、前年度より116,933千円(5.3%)の増となっている。

増の主な理由は、財産管理費において財産管理費積立金等により417,207千円増加したことによるものである。

支出済額の主なものは、文書広報費では、テレビ広報事業9,463千円、広報うおづ発行事業9,201千円、電子計算費では、電子計算処理費68,173千円、企画費では、広域行政推進事業393,909千円、交通対策費では、魚津市民バス運行事業(繰越明許含む)84,229千円、電鉄魚津駅及び駅前広場整備事業(繰越明許含む)74,274千円である。

徴税費は171,914千円で、前年度より14,760千円(9.4%)の増となっている。

戸籍住民登録費は81,888千円で、前年度より27,339千円(25.0%)の減となっている。

選挙費は16,200千円であり、前年度より22,902千円(58.6%)の減となっている。

前年度は、市長及び市議会議員選挙、県知事選挙、海区漁業調整委員会選挙、衆議院議員選挙の執行があり、本年度は、参議院議員選挙(15,442千円)、土地改良区総代選挙(314千円)の執行である。

統計調査費は5,125千円で、前年度より2,589千円(102.1%)の増となっている。

監査委員費は26,723千円で、前年度より609千円(2.2%)の減となっている。

翌年度繰越額57,012千円は、繰越明許で、魚津市民バス運行事業25,000千円、防災情報整備事業6,000千円、地域振興事業11,000千円、財産管理費15,012千円である。

不用額は77,266千円で、前年度に比べ39,589千円(33.9%)の減である。

予算現額に対する執行率は95.2%で、前年度に比べ2.4ポイント高くなっている。

第3款 民生費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| 5,868,933,000 | 5,450,400,099 | 115,623,000 | 302,909,901 | 92.9% |

支出済額は5,450,400千円で、前年度より123,541千円(2.3%)の増となっており、歳出総額に占める割合は31.5%で、前年度に比べ0.6ポイント低くなっている。

社会福祉費の支出済額の主なものは、国民健康保険事業特別会計繰出金211,460千円、保健・医療・介護予防連携施設建設事業112,267千円、介護保険事業特別会計繰出金631,198千円、後期高齢者医療事業特別会計繰出金583,403千円、福祉センター運営費28,079千円、障がい福祉サービス費等給付事業490,922千円、重度心身障がい者医療費助成事業151,237千円などである。

児童福祉費は2,669,268千円で、前年度より9,715千円(0.4%)の増となっている。

支出済額の主なものは、放課後児童健全育成事業30,886千円、児童扶養手当支給事業135,366千円、市立保育所運営費166,813千円、私立保育所運営支援事業811,428千円、私立保育所特別保育事業57,563千円、つくし学園運営費42,569千円、児童センター運営費55,559千円、児童手当支給事業673,937千円、こども・妊産婦医療費助成事業138,914千円である。

生活保護費は299,159千円で、前年度より31,034千円(9.4%)の減となっている。

翌年度繰越額115,623千円は、繰越明許で、保健・医療・介護予防連携施設建設事業26,617千円、高齢者いきいきセンター建設事業70,025千円、市立保育所運営費14,688千円、私立保育所施設整備補助事業4,293千円である。

不用額は302,910千円で、前年度に比べ131,754千円(77.0%)の増である。

予算現額に対する執行率は92.9%で、前年度に比べ4.0ポイント低くなっている。

第4款 衛生費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| 694,713,000 | 668,959,788 | 0 | 25,753,212 | 96.3% |

支出済額は668,960千円で、前年度より6,286千円(0.9%)の増であり、歳出総額に占める割合は3.9%で、前年度より0.1ポイント低くなっている。

保健衛生費は383,377千円で、前年度より9,089千円(2.3%)の減となっている。

支出済額の主なものは、地域中核病院支援事業74,459千円、予防接種事業69,796千円、妊産婦健康診査事業26,193千円、がん対策事業66,904千円である。

清掃費(ごみ収集費等)は256,342千円で、前年度より7,447千円(3.0%)の増となっている。

簡易水道費は14,304千円で、前年度より4,364千円(43.9%)の増となっているが、すべて簡易水道事業特別会計への繰出金である。

上水道費は14,937千円で、前年度より3,563千円(31.3%)の増となっているが、水道事業会計への繰出金である。

不用額は25,753千円で、前年度に比べ4,535千円(15.0%)の減である。

主なものは、保健衛生費の予防費の委託料7,040千円、環境衛生費の負担金補助及び交付金3,667千円である。

予算現額に対する執行率は96.3%で、前年度に比べ0.7ポイント高くなっている。

第5款 労働費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|------------|------------|--------|-----------|-------|
| 90,064,000 | 87,665,092 | 0 | 2,398,908 | 97.3% |

支出済額は87,665千円で、前年度より21,998千円(20.1%)の減となっており、歳出総額に占める割合は0.5%で、前年度より0.2ポイント低くなっている。

支出済額が減となった主な理由は、労働諸費の労働諸費 76,176千円が前年度より21,972千円の減となったためである。

減となった主な事業は、緊急雇用創出事業16,871千円(前年度38,899千円)である。

不用額は2,399千円で、前年度に比べ1,418千円(144.6%)の増となっている。

予算現額に対する執行率は97.3%で、前年度に比べ1.8ポイント低くなっている。

第6款 農林水産業費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|-------------|------------|------------|-------|
| 1,000,743,000 | 928,574,074 | 23,700,000 | 48,468,926 | 92.8% |

支出済額は928,574千円で、前年度より149,996千円(19.3%)の増となっており、歳出総額に占める割合は5.4%で、前年度に比べ0.7ポイント高くなっている。

支出済額の内訳は、次のとおりである。

農業費は225,793千円で、前年度より27,391千円(13.8%)の増となっている。

支出済額の主なものは、農地流動化促進対策事業9,498千円、元気な中山間地域づくり支援事業57,401千円、農地・水保管理支払交付金11,847千円である。

農業土木費は530,811千円で、前年度より123,920千円(30.5%)の増となっている。

主な理由は、農地費の団体営農業施設整備事業(繰越明許)150,664千円が皆増となったことによるものである。

支出済額の主なものは、農業土木総務費の農業集落排水事業会計繰出金267,700千円、土地改良事業(繰越明許含む)48,982千円、農地費の農業基盤整備促進事業(繰越明許含む)31,025千円、団体営農業施設整備事業(繰越明許)150,664千円である。

林業費は122,574千円で、前年度より9,998千円(8.9%)の増となっている。

支出済額の主なものは、林業総務費の県営林道事業(繰越明許)30,591千円、林業振興費の県単独林業基盤整備事業8,237千円、造林事業費の水と緑の森づくり事業16,710千円、森林整備加速化・林業再生事業12,473千円である。

水産業費は49,396千円で、前年度より11,314千円(18.6%)の減となっている。

主な理由は、漁港管理費の漁港整備事業9,411千円が皆減となったことによるものである。

支出済額の主なものは、水産振興費の漁業経営安定対策事業6,456千円、漁業振興事業11,990千円である。

翌年度繰越額23,700千円は、繰越明許で、土地改良事業600千円、震災対策農業水利施設整備事業12,200千円、県営林道事業9,400千円、県立・県定公園施設維持管理費1,500千円である。

不用額は48,469千円で、前年度に比べ9,791千円(25.3%)の増である。

予算現額に対する執行率は92.8%で、前年度に比べ18.5ポイント高くなっている。

第7款 商工費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|------------|------------|-------|
| 1,056,593,000 | 1,024,273,052 | 15,056,475 | 17,263,473 | 96.9% |

支出済額は1,024,273千円で、前年度より80,555千円(8.5%)の増となっており、歳出総額に占める割合は5.9%で、前年度に比べ0.2ポイント高くなっている。

支出済額が増となった主な理由は、商工振興費で前年度より46,872千円の増となったことによるものである。

支出済額の主なものは、中小企業金融対策事業569,998千円、企業立地事業185,251千円、受入体制整備事業(繰越明許含む)12,667千円、食泊連携事業8,184千円、テクノスポーツドーム管理運営費129,507千円である。

翌年度繰越額15,056千円は、繰越明許で、片貝川上流地域整備事業15,056千円である。不用額は17,263千円で、前年度に比べ9,216千円(34.8%)の減である。

予算現額に対する執行率は96.9%で、前年度に比べ0.2ポイント低くなっている。

第8款 土木費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| 2,439,908,571 | 2,071,925,823 | 262,523,013 | 105,459,735 | 84.9% |

支出済額は2,071,926千円で、前年度より143,952千円(7.5%)の増となっており、歳出総額に占める割合は12.0%で、前年度に比べ0.4ポイント高くなっている。

支出済額の内訳は、次のとおりである。

土木管理費は68,177千円で、前年度より15,256千円(18.3%)の減となっている。

主な理由は、北陸新幹線公共施設整備事業が皆減になったことによるものである。

道路橋りょう費は673,072千円で、前年度より240,140千円(55.5%)の増となっている。

支出済額の主なものは、市道維持補修事業36,328千円、市道改良舗装事業83,929千円、道路改良事業(繰越明許含む)435,182千円である。

河川費は31,722千円で、前年度より1,606千円(5.3%)の増となっている。支出済額の主なものは、河川維持事業12,355千円である。

住宅費は101,102千円で、前年度より2,816千円(2.7%)の減となっている。支出済額の主なものは、市営住宅整備事業(繰越明許含む)43,489千円である。

都市計画費は1,197,853千円で、前年度より79,721千円(6.2%)の減となっている。

支出済額の主なものは、土地区画整理費の経田地区土地区画整理事業(繰越明許含む)163,759千円、下水道整備費の下水道事業特別会計繰出金765,700千円、都市公園管理費の総合公園等維持管理費159,439千円である。

翌年度繰越額262,523千円は、繰越明許で、道路改良事業218,101千円、経田地区土地区画整理事業38,062千円、駅前広場等維持管理費3,745千円、霊園維持管理費2,615千円である。

不用額は105,460千円で、前年度に比べ16,169千円(13.3%)の減である。

主なものは、住宅費の住宅管理費の負担金補助及び交付金9,786千円、都市計画費の土地区画整理費の補償補填及び賠償金8,600千円、下水道整備費の繰出金47,105千円である。

予算現額に対する執行率は84.9%で、前年度に比べ10.3ポイント高くなっている。

第9款 消防費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|-----------|------------|-------|
| 523,491,000 | 486,164,732 | 2,415,000 | 34,911,268 | 92.9% |

支出済額は486,165千円で、前年度より4,827千円(1.0%)の増となっており、歳出総額に占める割合は2.8%で、前年度より0.1ポイント低くなっている。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

広域消防推進事業410,365千円、消防施設等整備事業32,512千円である。

翌年度繰越額2,415千円は、繰越明許で、消防施設等維持管理費2,415千円である。

不用額は34,911千円で、前年度に比べ17,285千円(98.1%)の増である。

予算現額に対する執行率は92.9%で、前年度と比べ3.6ポイント低くなっている。

第10款 教育費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| 2,495,535,000 | 1,946,001,899 | 394,896,000 | 154,637,101 | 78.0% |

支出済額は1,946,002千円で、前年度より348,370千円(21.8%)の増となっており、歳出総額に占める割合は11.2%で、前年度に比べ1.6ポイント高くなっている。

支出済額の内訳は、次のとおりである。

教育総務費は257,274千円で、前年度より13,244千円(4.9%)の減となっている。

支出済額の主なものは、給食センター運営費107,913千円である。

小学校費は616,754千円で、前年度より265,851千円(75.8%)の増となっている。

主な理由は、学校管理費で小学校耐震補強事業(繰越明許)373,452千円が、前年度より236,052千円増となったためである。

主な支出済額は小学校健康保健事業11,772千円、小学校就学援助事業11,233千円、小学校維持管理費(繰越明許含む)139,933千円、小学校耐震補強事業(繰越明許)373,452千円、小学校教育振興・情報化事業30,090千円である。

中学校費は320,556千円で、前年度より224,728千円(234.5%)の増となっている。

主な理由は、学校管理費で中学校耐震補強事業(繰越明許)221,783千円が、前年度より208,028千円増となったためである。

幼稚園費は51,309千円で、前年度より11,561千円(18.4%)の減となっている。

社会教育費は540,244千円で、前年度より121,989千円(18.4%)の減となっている。

支出済額の主なものは、社会教育総務費の水族館事業特別会計繰出金93,250千円、新川文化ホール費の新川文化ホール管理費84,212千円である。

保健体育費は159,865千円で、前年度より4,584千円(3.0%)の増となっている。

支出済額の主なものは、保健体育総務費のしんきろうマラソン事業3,500千円、市民体育大会・県民体育大会事業2,500千円、優秀選手派遣事業2,725千円である。

翌年度繰越額394,896千円は、繰越明許で、小学校耐震補強事業172,741千円、中学校耐震補強事業93,875千円、中学校整備事業128,280千円である。

不用額は154,637千円で、前年度に比べ71,677千円(86.4%)の増である。

主なものは、小学校費の学校管理費の委託料17,474千円、中学校費の学校管理費の工事請負費61,586千円、社会教育費の社会教育総務費の繰出金19,526千円である。

予算現額に対する執行率は78.0%で、前年度に比べ10.5ポイント高くなっている。

第11款 災害復旧費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|------------|------------|------------|-----------|-------|
| 65,009,000 | 32,138,300 | 24,032,800 | 8,837,900 | 49.4% |

支出済額は32,138千円で、前年度より2,146千円(7.2%)の増となっている。

内訳は、農林業施設災害復旧事業(繰越明許含む)20,585千円、土木災害復旧事業(繰越明許含む)11,554千円である。歳出総額に占める割合は0.2%で、前年度と同率である。

翌年度繰越額24,033千円は、繰越明許で、農林業施設災害復旧事業22,035千円、土木災害復旧事業1,998千円である。

不用額は8,838千円で、前年度に比べ4,889千円(35.6%)の減である。

予算額に対する執行率は49.4%で、前年度に比べ8.2ポイント高くなっている。

第12款 公債費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|--------|------------|-------|
| 1,624,640,000 | 1,601,814,363 | 0 | 22,825,637 | 98.6% |

支出済額は1,601,814千円で、前年度より149,986千円(8.6%)の減となっており、歳出総額に占める割合は9.3%で、前年度に比べ1.3ポイント低くなっている。

支出済額の内訳は、元金は1,396,963千円で前年度より129,797千円(8.5%)の減、利子は204,852千円で、前年度より20,190千円(9.0%)の減となっている。

不用額は22,826千円で、前年度に比べ8,191千円(56.0%)の増である。

予算現額に対する執行率は98.6%で、前年度より0.6ポイント低くなっている。

第13款 諸支出金

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| 200,606,000 | 163,716,188 | 0 | 36,889,812 | 81.6% |

支出済額は163,716千円で、前年度より44,078千円(21.2%)の減となっており、歳出総額に占める割合は0.9%で、前年度より0.4ポイント低くなっている。

支出済額の主なものは、土木災害応急措置事業(繰越明許含む)146,679千円である。

不用額は36,890千円で、前年度に比べ40,949千円(52.6%)の減である。

予算現額に対する執行率は81.6%で、前年度に比べ14.5ポイント高くなっている。

第14款 予備費

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|------------|------|--------|------------|------|
| 22,900,000 | 0 | 0 | 22,900,000 | 0.0% |

民生費 社会福祉費 社会福祉総務費へ870千円、民生費 社会福祉費 福祉センター運営費へ2,500千円、土木費 土木管理費 土木総務費へ1,000千円、教育費 保健体育費 体育施設費へ2,730千円それぞれ充当されている。

4 特別会計

平成25年度の7特別会計の総額は

| | | |
|-------|--------------|-------------------------|
| 予算現額 | 14,101,959千円 | (前年度対比100.8%) |
| 歳入決算額 | 13,566,344千円 | (前年度対比98.7% 予算対比 96.2%) |
| 歳出決算額 | 13,425,229千円 | (前年度対比99.8% 予算対比 95.2%) |
| 形式収支 | 141,115千円 | |

形式収支から翌年度に繰り越すべき財源12,040千円を差引いた実質収支は、129,075千円となっている。(2頁 決算収支状況 参照)

一般会計からの繰入額は2,567,015千円で、前年度比79,668千円(3.0%)の減となっている。(49頁〔第7表〕参照)

(1) 下水道事業特別会計

<歳入>

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|-------|-------|
| 2,902,588,014 | 2,814,923,760 | 2,602,166,239 | 1,492,970 | 211,264,551 | 89.6% | 92.4% |

<歳出>

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|-------------|------------|-------|
| 2,902,588,014 | 2,588,547,931 | 233,012,000 | 81,028,083 | 89.2% |

予算現額2,902,588千円に対する決算額は、歳入2,602,166千円(予算対比89.6%)、歳出2,588,548千円(執行率89.2%)で、歳入歳出差引額は13,618千円である。

翌年度に繰り越すべき財源は、233,012千円である。

収入済額2,602,166千円は、前年度より187,743千円(6.7%)の減である。

主な理由は、前年度より国庫支出金が118,090千円(21.8%)、市債が119,500千円(14.9%)の減となっているためである。

公営企業収入は618,938千円で、主なものは下水道使用料544,881千円、特環下水道分担金66,161千円、公共下水道負担金7,870千円である。収入未済額は20,243千円で、内訳は、下水道使用料5,030千円、特環下水道分担金7,442千円、公共下水道負担金7,771千円である。

不納欠損額は、下水道使用料で1,493千円となっている。

受益者分担金・負担金の収入状況は次のとおりである。

[特環下水道分担金]

(単位:円)

| 区分 | | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額(C) | 収納率(B)/(A) |
|------|-------|------------|------------|-------|-----------|------------|
| 25年度 | 現年度分 | 67,163,100 | 65,950,400 | 0 | 1,212,700 | 98.2% |
| | 滞納繰越分 | 6,439,200 | 210,400 | 0 | 6,228,800 | 3.3% |
| | 計 | 73,602,300 | 66,160,800 | 0 | 7,441,500 | 89.9% |
| 24年度 | 現年度分 | 69,503,600 | 68,626,600 | 0 | 877,000 | 98.7% |
| | 滞納繰越分 | 6,493,700 | 931,500 | 0 | 5,562,200 | 14.3% |
| | 計 | 75,997,300 | 69,558,100 | 0 | 6,439,200 | 91.5% |

[公共下水道負担金]

(単位:円)

| 区分 | | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額(C) | 収納率(B)/(A) |
|------|-------|------------|-----------|-------|-----------|------------|
| 25年度 | 現年度分 | 7,831,800 | 7,831,800 | 0 | 0 | 100.0% |
| | 滞納繰越分 | 7,808,700 | 38,000 | 0 | 7,770,700 | 0.5% |
| | 計 | 15,640,500 | 7,869,800 | 0 | 7,770,700 | 50.3% |
| 24年度 | 現年度分 | 9,071,200 | 9,071,200 | 0 | 0 | 100.0% |
| | 滞納繰越分 | 7,871,600 | 62,900 | 0 | 7,808,700 | 0.8% |
| | 計 | 16,942,800 | 9,134,100 | 0 | 7,808,700 | 53.9% |

特環下水道分担金の収入未済額は、現年度分では1,213千円で前年度に比べ336千円(38.3%)の増、滞納繰越分は6,229千円で667千円(12.0%)の増となっている。

収納率は、現年度分については前年度に比べ0.5ポイント低く、滞納繰越分については11.0ポイント低くなっている。全体では1.6ポイント低くなっている。

公共下水道負担金の収入未済額は、現年度分はなく、滞納繰越分では7,771千円で前年度に比べ38千円(0.5%)の減となっている。

収納率は、現年度分では前年度と同率の100%であるが、滞納繰越分では0.3ポイント低くなっている。

支出済額は2,588,548千円で、前年度に比べ174,442千円の減となっている。

平成25年度の工事の発注状況(2,000千円以上)は、魚津市特定環境保全公共下水道事業県道杵掛魚津線外管渠築造工事(その3)外29件である。

翌年度繰越額233,012千円は、繰越明許で鴨川放水路下水道移設事業37,500千円、公共下水道整備事業106,500千円、雨水幹線築造事業2,912千円、特定環境保全公共下水道事業86,100千円である。

不用額は81,028千円(予算対比2.8%)で、前年度に比べ58,122千円の増となっている。主なものは、公共下水道事業費の32,800千円、特定環境保全公共下水道事業費の20,386千円である。

市債の25年度末未償還高は14,974,729千円であり、前年度より356,949千円の減となった。25年度の発行額は684,000千円、償還額は元金1,040,949千円、利子315,767千円となっている。決算状況(前年度対比)

(単位:円)

| 区分 | 年度 | 25年度 | | 24年度 | | 増減額 |
|------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| 歳入 | 公営企業収入 | 618,938,150 | 23.8% | 619,199,969 | 22.2% | △261,819 |
| | 国庫支出金 | 423,720,000 | 16.3% | 541,810,000 | 19.4% | △118,090,000 |
| | 繰入金 | 765,700,000 | 29.4% | 759,000,000 | 27.2% | 6,700,000 |
| | 繰越金 | 26,919,307 | 1.0% | 7,245,343 | 0.3% | 19,673,964 |
| | 諸収入 | 82,888,782 | 3.2% | 59,153,636 | 2.1% | 23,735,146 |
| | 市債 | 684,000,000 | 26.3% | 803,500,000 | 28.8% | △119,500,000 |
| | 計 | 2,602,166,239 | 100.0% | 2,789,908,948 | 100.0% | △187,742,709 |
| 歳出 | 下水道費 | 1,231,832,322 | 47.6% | 1,448,737,901 | 52.4% | △216,905,579 |
| | 公債費 | 1,356,715,609 | 52.4% | 1,314,251,740 | 47.6% | 42,463,869 |
| | 計 | 2,588,547,931 | 100.0% | 2,762,989,641 | 100.0% | △174,441,710 |
| 差引残額 | | 13,618,308 | — | 26,919,307 | — | △13,300,999 |

(2) 農業集落排水事業特別会計

<歳入>

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|-------------|-------------|-------------|--------|---------|-------|-------|
| 405,150,000 | 393,890,339 | 393,068,991 | 82,440 | 738,908 | 97.0% | 99.8% |

<歳出>

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| 405,150,000 | 392,516,180 | 0 | 12,633,820 | 96.9% |

予算現額405,150千円に対する決算額は、歳入393,069千円(予算対比97.0%)、歳出392,516千円(執行率96.9%)で、歳入歳出差引額553千円である。

収入済額は393,069千円で、前年度より2,714千円(0.7%)の減である。

主な理由は、繰入金で前年度より8,800千円の減となったためである。

支出済額は392,516千円で、前年度と比べて2,744千円(0.7%)の減となっている。

主な理由は、農業集落排水事業費において、前年度より12,843千円の減となったためである。

市債の25年度末未償還高は4,254,183千円であり、前年度より170,318千円(3.8%)の減となった。25年度の発行額は19,500千円であり、償還額は元金189,818千円、利子98,659千円となっている。

決算状況(前年度対比)

(単位:円)

| 区分 | 年度 | 25年度 | | 24年度 | | 増減額 |
|------|-----------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| 歳入 | 公営企業収入 | 103,561,932 | 26.3% | 103,958,455 | 26.3% | △396,523 |
| | 財産収入 | — | — | — | — | — |
| | 繰入金 | 267,700,000 | 68.1% | 276,500,000 | 69.9% | △8,800,000 |
| | 繰越金 | 522,831 | 0.1% | 531,781 | 0.1% | △8,950 |
| | 諸収入 | 1,784,228 | 0.5% | 492,659 | 0.1% | 1,291,569 |
| | 市債 | 19,500,000 | 5.0% | 14,300,000 | 3.6% | 5,200,000 |
| | 計 | 393,068,991 | 100.0% | 395,782,895 | 100.0% | △2,713,904 |
| 歳出 | 農業集落排水事業費 | 104,039,006 | 26.5% | 116,882,116 | 29.6% | △12,843,110 |
| | 公債費 | 288,477,174 | 73.5% | 278,377,948 | 70.4% | 10,099,226 |
| | 計 | 392,516,180 | 100.0% | 395,260,064 | 100.0% | △2,743,884 |
| 差引残額 | | 552,811 | — | 522,831 | — | 29,980 |

(3) 簡易水道事業特別会計

<歳入>

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|-------------|------------|------------|-------|--------|-------|--------|
| 106,000,000 | 98,860,507 | 98,839,187 | 0 | 21,320 | 93.2% | 100.0% |

<歳出>

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|------------|--------|-----------|-------|
| 106,000,000 | 98,829,807 | 0 | 7,170,193 | 93.2% |

予算現額106,000千円に対する決算額は、歳入98,839千円(予算対比93.2%)、歳出98,830千円(執行率93.2%)で、歳入歳出差引額9千円である。翌年度に繰り越すべき財源がなかったため、実質収支額も同額である。

収入済額98,839千円は前年度より66,820千円(208.7%)の増である。

主な理由は、繰入金が前年度より4,364千円の増、市債が前年度より63,000千円の増となったためである。

支出済額98,830千円は、前年度と比べて66,811千円(208.7%)の増となっている。

主な理由は、簡易水道費84,892千円が、前年度より66,569千円の増となったためである。

市債の25年度末未償還高は383,009千円であり、前年度より62,951千円(19.7%)の増となった。

25年度の発行額は70,300千円で、償還額は元金7,349千円、利子6,589千円となっている。

決算状況(前年度対比)

(単位:円)

| 区分 | 年度 | 25年度 | | 24年度 | | 増減額 |
|------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| 歳入 | 公営企業収入 | 14,235,560 | 14.4% | 14,380,000 | 44.9% | △144,440 |
| | 繰入金 | 14,303,627 | 14.5% | 9,939,289 | 31.0% | 4,364,338 |
| | 繰越金 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% | 0 |
| | 諸収入 | 0 | 0.0% | 400,000 | 1.2% | △400,000 |
| | 市債 | 70,300,000 | 71.1% | 7,300,000 | 22.8% | 63,000,000 |
| | 計 | 98,839,187 | 100.0% | 32,019,289 | 100.0% | 66,819,898 |
| 歳出 | 簡易水道費 | 84,891,937 | 85.9% | 18,323,063 | 57.2% | 66,568,874 |
| | 公債費 | 13,937,870 | 14.1% | 13,696,226 | 42.8% | 241,644 |
| | 計 | 98,829,807 | 100.0% | 32,019,289 | 100.0% | 66,810,518 |
| 差引残額 | | 9,380 | — | 0 | — | 9,380 |

(4) 国民健康保険事業特別会計

<歳入>

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|-------|
| 4,831,868,000 | 5,040,958,174 | 4,735,282,259 | 14,538,150 | 291,137,765 | 98.0% | 93.9% |

<歳出>

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|--------|-------------|-------|
| 4,831,868,000 | 4,662,391,121 | 0 | 169,476,879 | 96.5% |

予算現額4,831,868千円に対する決算額は、歳入4,735,282千円(予算対比98.0%)、歳出4,662,391千円(執行率96.5%)で、歳入歳出差引額は72,891千円となっている。翌年度へ繰り越すべき財源がなかったため、実質収支も同額である。

収入済額4,735,282千円は、前年度より76,358千円(1.6%)の減である。

収入済額の主なものは、国民健康保険税949,176千円で、前年度より7,222千円(0.8%)の減、国庫支出金880,720千円で26,550千円(3.1%)の増、共同事業交付金531,526千円で31,323千円(5.6%)の減、前期高齢者交付金1,445,121千円は、前年度より96,280千円(7.1%)の増である。

支出済額4,662,391千円は、前年度より4,379千円(0.1%)の増となっている。

主なものは、保険給付費3,220,915千円で前年度より81,376千円(2.6%)の増、後期高齢者支援金519,904千円で16,215千円(3.2%)の増、介護納付金220,818千円で5,325千円(2.5%)の増、共同事業拠出金499,188千円で20,396千円(3.9%)の減である。

国民健康保険の加入状況は、次表のとおりである。

◇国民健康保険加入状況

| 区分 | 25年度末現在 | 24年度末現在 |
|------|---------|---------|
| 世帯数 | 6,023世帯 | 6,004世帯 |
| 被保険者 | 9,675人 | 9,810人 |

[加入者一人当たりの医療費は、一般被保険者392,519円(前年度376,444円)、退職者402,170円(前年度359,901円)となっている。]

決算状況（前年度対比）

（単位：円）

| 区分 | | 25年度 | | 24年度 | | 増減額 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|--------------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| 歳入 | 国民健康保険税 | 949,175,896 | 20.0% | 956,397,741 | 18.9% | △7,221,845 |
| | 使用料及び手数料 | 423,100 | 0.0% | 426,100 | 0.0% | △3,000 |
| | 国庫支出金 | 880,720,321 | 18.6% | 854,170,726 | 17.8% | 26,549,595 |
| | 療養給付費交付金 | 304,024,000 | 6.4% | 347,684,000 | 7.2% | △43,660,000 |
| | 前期高齢者交付金 | 1,445,120,779 | 30.5% | 1,348,841,140 | 28.0% | 96,279,639 |
| | 県支出金 | 236,245,683 | 5.0% | 225,408,613 | 4.7% | 10,837,070 |
| | 共同事業交付金 | 531,525,650 | 11.2% | 562,848,358 | 11.7% | △31,322,708 |
| | 財産収入 | 0 | 0.0% | 28,905 | 0.0% | △28,905 |
| | 繰入金 | 211,460,241 | 4.5% | 331,326,638 | 6.9% | △119,866,397 |
| | 繰越金 | 153,628,362 | 3.2% | 169,623,582 | 3.5% | △15,995,220 |
| | 諸収入 | 22,958,227 | 0.5% | 14,884,349 | 0.3% | 8,073,878 |
| | 計 | 4,735,282,259 | 100.0% | 4,811,640,152 | 100.0% | △76,357,893 |
| 歳出 | 総務費 | 72,413,044 | 1.6% | 81,286,615 | 1.7% | △8,873,571 |
| | 保険給付費 | 3,220,915,493 | 69.1% | 3,139,539,280 | 67.4% | 81,376,213 |
| | 後期高齢者支援金 | 519,904,166 | 11.2% | 503,689,312 | 10.8% | 16,214,854 |
| | 前期高齢者納付金 | 533,017 | 0.0% | 535,942 | 0.0% | △2,925 |
| | 老人保健拠出金 | 22,120 | 0.0% | 25,069 | 0.0% | △2,949 |
| | 介護納付金 | 220,817,859 | 4.7% | 215,493,135 | 4.6% | 5,324,724 |
| | 共同事業拠出金 | 499,188,124 | 10.7% | 519,583,652 | 11.2% | △20,395,528 |
| | 保健事業費 | 56,935,645 | 1.2% | 48,902,571 | 1.0% | 8,033,074 |
| | 基金積立金 | 0 | 0.0% | 28,905 | 0.0% | △28,905 |
| | 公債費 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% | 0 |
| | 諸支出金 | 71,661,653 | 1.5% | 148,927,309 | 3.2% | △77,265,656 |
| | 予備費 | 0 | 0.0% | 0 | 0.0% | 0 |
| 計 | 4,662,391,121 | 100.0% | 4,658,011,790 | 100.0% | 4,379,331 | |
| 差引残額 | | 72,891,138 | — | 153,628,362 | — | △80,737,224 |

*平成 25 年度国民健康保険税収納状況

(単位;円)

| 区分 | 年度 | 予算現額 | 調定額 A | 収入済額 B | 不納 欠損額 C | 収入未済額 D=A-B-C | 収納 率 | 前年 度収 納率 |
|-------|-----|-------------|---------------|-------------|----------------|------------------|-------------|----------------|
| | | | | | | | B/ (A-C) | |
| 現年課税分 | | 918,633,000 | 973,803,300 | 911,538,951 | 0 | 62,264,349 | 93.6% | 93.6% |
| 一般 | 医療分 | 604,573,000 | 662,183,162 | 619,927,377 | 0 | 42,255,785 | 93.6% | 93.4% |
| | 介護分 | 55,865,000 | 44,357,490 | 39,340,055 | 0 | 5,017,435 | 88.7% | 90.0% |
| | 後期分 | 164,363,000 | 180,044,956 | 167,611,353 | 0 | 12,433,603 | 93.1% | 93.4% |
| | 小計 | 824,801,000 | 886,585,608 | 826,878,785 | 0 | 59,706,823 | 93.3% | 93.2% |
| 退職 | 医療分 | 63,588,000 | 59,547,538 | 57,795,008 | 0 | 1,752,530 | 97.1% | 97.2% |
| | 介護分 | 13,003,000 | 11,523,610 | 11,195,820 | 0 | 327,790 | 97.2% | 97.3% |
| | 後期分 | 17,241,000 | 16,146,544 | 15,669,338 | 0 | 477,206 | 97.0% | 97.2% |
| | 小計 | 93,832,000 | 87,217,692 | 84,660,166 | 0 | 2,557,526 | 97.1% | 97.2% |
| 滞納繰越分 | | 68,271,000 | 281,048,511 | 37,636,945 | 14,538,150 | 228,873,416 | 14.1% | 17.0% |
| 一般 | 医療分 | 49,519,000 | 210,762,729 | 26,979,444 | 13,084,468 | 170,698,817 | 13.6% | 16.0% |
| | 介護分 | 3,554,000 | 16,185,914 | 2,289,829 | 627,471 | 13,268,614 | 14.7% | 18.5% |
| | 後期分 | 9,091,000 | 39,865,180 | 6,077,549 | 310,742 | 33,476,889 | 15.4% | 19.0% |
| | 小計 | 62,164,000 | 266,813,823 | 35,346,822 | 14,022,681 | 217,444,320 | 14.0% | 16.6% |
| 退職 | 医療分 | 4,334,000 | 9,954,510 | 1,706,257 | 482,064 | 7,766,189 | 18.0% | 25.0% |
| | 介護分 | 679,000 | 1,576,297 | 256,206 | 12,479 | 1,307,612 | 16.4% | 25.3% |
| | 後期分 | 1,094,000 | 2,703,881 | 327,660 | 20,926 | 2,355,295 | 12.2% | 20.6% |
| | 小計 | 6,107,000 | 14,234,688 | 2,290,123 | 515,469 | 11,429,096 | 16.7% | 24.3% |
| 合計 | | 986,904,000 | 1,254,851,811 | 949,175,896 | 14,538,150 | 291,137,765 | 76.5% | 77.2% |

国民健康保険税の収納状況をみると、現年課税分の収入未済額は 62,264千円で、前年度より 312千円(0.5%)の増となっている。収納率は93.6%であり前年度と同率となっている。

一方、滞納繰越分にかかる収入未済額は228,873千円で、前年度より8,853千円(4.0%)の増となった。収納率は14.1%と前年度より2.9ポイント低くなっている。

不納欠損額は、14,538千円となっており、前年度より331千円の増となっている。

(5) 後期高齢者医療事業特別会計

<歳入>

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|---------------|-------------|-------------|--------|-----------|-------|-------|
| 1,036,000,000 | 993,186,429 | 989,211,609 | 25,300 | 3,949,520 | 95.5% | 99.6% |

<歳出>

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|-------------|--------|------------|-------|
| 1,036,000,000 | 988,630,096 | 0 | 47,369,904 | 95.4% |

予算現額1,036,000千円に対する決算額は、歳入989,212千円(予算対比95.5%)、歳出988,630千円(執行率95.4%)で、歳入歳出差引額は582千円となっている。

収入済額989,212千円の主なものは、後期高齢者医療保険料398,364千円、繰入金583,403千円である。

支出済額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金971,016千円である。

決算状況(前年度対比)

(単位:円)

| 区分 | | 年度 | 25年度 | | 24年度 | | 増減額 |
|------|----------------|----|-------------|--------|-------------|--------|------------|
| | | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| 歳入 | 後期高齢者医療保険料 | | 398,364,180 | 40.3% | 396,519,400 | 40.1% | 1,844,780 |
| | 使用料及び手数料 | | 80,400 | 0.0% | 110,500 | 0.0% | △30,100 |
| | 繰入金 | | 583,403,142 | 59.0% | 588,723,604 | 59.5% | △5,320,462 |
| | 繰越金 | | 518,542 | 0.1% | 675,042 | 0.1% | △156,500 |
| | 諸収入 | | 6,845,345 | 0.7% | 2,949,164 | 0.3% | 3,896,181 |
| | 計 | | 989,211,609 | 100.0% | 988,977,710 | 100.0% | 233,899 |
| 歳出 | 総務費 | | 17,317,066 | 1.8% | 17,403,419 | 1.8% | △86,353 |
| | 後期高齢者医療広域連合納付金 | | 971,015,530 | 98.2% | 970,764,649 | 98.2% | 250,881 |
| | 諸支出金 | | 297,500 | 0.0% | 291,100 | 0.0% | 6,400 |
| | 計 | | 988,630,096 | 100.0% | 988,459,168 | 100.0% | 170,928 |
| 差引残額 | | | 581,513 | — | 518,542 | — | 62,971 |

※平成25年度後期高齢者医療保険料収納状況

(単位:円)

| 区分 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 収納率 | 前年度収納率 |
|-------|-------------|-------------|-------------|--------|-----------|--------|---------|--------|
| | A | B | C | D | E=B-C-D | C/A | C/(B-D) | |
| 現年課税分 | 398,000,000 | 399,241,200 | 397,516,180 | 0 | 1,725,020 | 99.9% | 99.6% | 99.8% |
| 滞納繰越分 | 900,000 | 3,097,800 | 848,000 | 25,300 | 2,224,500 | 94.2% | 27.6% | 31.8% |
| 合計 | 398,900,000 | 402,339,000 | 398,364,180 | 25,300 | 3,949,520 | 99.9% | 99.0% | 99.3% |

(6) 介護保険事業特別会計

<歳入>

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|-------|-------|
| 4,621,488,000 | 4,582,035,183 | 4,558,296,133 | 3,588,510 | 20,150,540 | 98.6% | 99.5% |

<歳出>

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|--------|-------------|-------|
| 4,621,488,000 | 4,505,038,151 | 0 | 116,449,849 | 97.5% |

予算現額4,621,488千円に対する決算額は、歳入4,558,296千円(予算対比98.6%)、歳出4,505,038千円(執行率97.5%)で、歳入歳出差引額は53,258千円となっている。

収入済額4,558,296千円は、前年度より121,476千円(2.7%)の増となっている。

主なものは、保険料966,756千円で前年度より31,515千円の増、国庫支出金966,750千円で2,340千円の減、支払基金交付金1,225,465千円で12,889千円の増、県支出金644,105千円で3,797千円の減などである。

支出済額4,505,038千円は、前年度より174,223千円(4.0%)の増となっている。

主なものは、保険給付費の4,207,998千円で前年度より115,246千円(2.8%)の増となり歳出総額の93.4%を占めている。

《介護保険認定者数の状況》

各年度末(単位:人)

| 年度 | 要支援1 | 要支援2 | | 要介護1 | 要介護2 | 要介護3 | 要介護4 | 要介護5 | 合計 |
|------|------|------|--|------|------|------|------|------|-------|
| H 23 | 122 | 293 | | 381 | 379 | 393 | 356 | 387 | 2,311 |
| H 24 | 152 | 311 | | 389 | 394 | 401 | 355 | 372 | 2,374 |
| H 25 | 171 | 324 | | 443 | 398 | 416 | 329 | 344 | 2,425 |

※平成25年度介護保険料収納状況

(単位:円)

| 区分 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額対比 | 収納率 | 前年度収納率 |
|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|--------|---------|--------|
| | A | B | C | D | E=B-C-D | C/A | C/(B-D) | |
| 現年課税分 | 952,939,000 | 973,185,790 | 964,836,590 | 0 | 8,349,200 | 101.2% | 99.1% | 99.1% |
| 滞納繰越分 | 1,200,000 | 17,308,860 | 1,919,010 | 3,588,510 | 11,801,340 | 159.9% | 14.0% | 15.6% |
| 合計 | 954,139,000 | 990,494,650 | 966,755,600 | 3,588,510 | 20,150,540 | 101.3% | 98.0% | 98.2% |

介護保険料の収納状況をみると、現年分の収入未済額は8,349千円で、前年度より419千円(4.8%)の減となっている。収納率は99.1%で前年度と同率となっている。

滞納繰越分の収入未済額は11,801千円で、前年度より3,644千円(44.7%)の増となっている。収入未済額の合計は、20,151千円となり前年度より3,226千円の増となっている。

不納欠損額は3,589千円で、前年度より891千円の減である。

決算状況（前年度対比）

（単位：円）

| 区分 | 年度 | 25年度 | | 24年度 | | 増減額 |
|------|------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| 歳入 | 保険料 | 966,755,600 | 21.2% | 935,240,920 | 21.1% | 31,514,680 |
| | 使用料及び手数料 | 150,897 | 0.0% | 173,680 | 0.0% | △22,783 |
| | 国庫支出金 | 966,749,727 | 21.2% | 969,089,540 | 21.8% | △2,339,813 |
| | 支払基金交付金 | 1,225,465,000 | 26.9% | 1,212,576,043 | 27.3% | 12,888,957 |
| | 県支出金 | 644,105,000 | 14.1% | 647,901,883 | 14.6% | △3,796,883 |
| | 財産収入 | 26,620 | 0.0% | 8,266 | 0.0% | 18,354 |
| | 繰入金 | 631,198,000 | 13.8% | 622,957,845 | 14.0% | 8,240,155 |
| | 繰越金 | 99,944,187 | 2.2% | 22,778,338 | 0.5% | 77,165,849 |
| | 諸収入 | 758,434 | 0.0% | 408,730 | 0.0% | 349,704 |
| | (サ) サービス収入 | 17,081,680 | 0.4% | 16,303,800 | 0.4% | 777,880 |
| | (サ) 繰越金 | 6,060,988 | 0.1% | 9,381,500 | 0.2% | △3,320,512 |
| | 計 | 4,558,296,133 | 100.0% | 4,436,820,545 | 100.0% | 121,475,588 |
| 歳出 | 総務費 | 91,378,262 | 2.0% | 86,185,178 | 2.0% | 5,193,084 |
| | 保険給付費 | 4,207,997,571 | 93.4% | 4,092,751,614 | 94.5% | 115,245,957 |
| | 地域支援事業費 | 90,435,729 | 2.0% | 105,601,595 | 2.4% | △15,165,866 |
| | 公債費 | — | — | — | — | 0 |
| | 諸支出金 | 41,199,021 | 0.9% | 11,928,514 | 0.3% | 29,270,507 |
| | 基金積立金 | 59,323,916 | 1.3% | 14,724,157 | 0.3% | 44,599,759 |
| | (サ) 事業費 | 14,703,652 | 0.3% | 19,624,312 | 0.5% | △4,920,660 |
| | 計 | 4,505,038,151 | 100.0% | 4,330,815,370 | 100.0% | 174,222,781 |
| 差引残額 | | 53,257,982 | — | 106,005,175 | — | △52,747,193 |

※介護保険事業特別会計には、介護保険事業勘定と介護サービス事業勘定があり、介護サービス事業勘定分を（サ）と表記。

(7) 水族館事業特別会計

<歳入>

(単位:円)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|--------|
| 198,865,000 | 189,480,411 | 189,480,411 | 0 | 0 | 95.3% | 100.0% |

<歳出>

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|--------|-----------|-------|
| 198,865,000 | 189,276,167 | 0 | 9,588,833 | 95.2% |

予算現額198,865千円に対する決算額は、歳入189,480千円(予算対比95.3%)、歳出189,276千円(執行率95.2%)で、歳入歳出差引額は204千円となっている。

翌年度に繰り越すべき財源がなかったため、実質収支額も同額である。

収入済額189,480千円は、前年度より94,698千円(33.3%)の減となっている。

水族館入場料は89,910千円で前年度より23,482千円(35.3%)の増、入場者数は159,554人で39,192人(32.6%)の増となっている。

支出済額189,276千円は、リニューアル工事等が前年度に終了したため、前年度より94,702千円(33.3%)の減となっている。

市債の25年度末未償還高は9,531千円であり、前年度より1,850千円の減となった。25年度の発行額はなく、25年度の償還額は元金1,850千円、利子114千円となっている。

決算状況(前年度対比)

(単位:円)

| 区分 | 年度 | 25年度 | | 24年度 | | 増減額 |
|------|----------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| 歳入 | 使用料及び手数料 | 90,714,548 | 47.9% | 67,208,863 | 23.7% | 23,505,685 |
| | 県支出金 | — | — | 22,056,000 | 7.8% | △22,056,000 |
| | 繰入金 | 93,250,000 | 49.2% | 172,729,527 | 60.8% | △79,479,527 |
| | 繰越金 | 200,000 | 0.1% | 13,844,197 | 4.9% | △13,644,197 |
| | 諸収入 | 5,315,863 | 2.8% | 3,339,417 | 1.2% | 1,976,446 |
| | 寄付金 | — | — | 5,000,000 | 1.8% | △5,000,000 |
| | 計 | 189,480,411 | 100.0% | 284,178,004 | 100.0% | △94,697,593 |
| 歳出 | 水族館費 | 187,312,340 | 99.0% | 282,014,177 | 99.3% | △94,701,837 |
| | 公債費 | 1,963,827 | 1.0% | 1,963,827 | 0.7% | 0 |
| | 計 | 189,276,167 | 100.0% | 283,978,004 | 100.0% | △94,701,837 |
| 差引残額 | | 204,244 | — | 200,000 | — | 4,244 |

5 財産管理

1 土地

本年度末現在高は1,174,785㎡（前年度末現在高1,168,447㎡）で前年度より6,338㎡増加している。

本年度において、行政財産の増加は、公共用財産で、テクノスポーツドーム駐車場856㎡、保健・医療・介護連携拠点施設建設用地3,090㎡、シルバー人材センター敷地1,182㎡である。

2 建物

本年度末現在高は211,878㎡（前年度末現在高213,193㎡）で前年度より1,315㎡減少している。

主な減少としては、吉島市営住宅774㎡、西川原市営住宅149㎡、北鬼江一丁目地内大型車庫125㎡、旧坪野小学校221㎡の建物の取壊しによるものである。増加は、加積資源広場62㎡の新設によるものである。その他、消防合同庁舎2,652㎡は富山県東部消防組合への移管により、行政財産から普通財産への変更があった。

3 山林

市行造林面積の本年度末現在高は、468,000㎡で年度中の増減はない。

立木の推定蓄積量の本年度末現在高は、11,773㎡で年度中の増減はない。

4 物権

市行造林面積468,000㎡に地上権を設定しており、この面積に年度中の増減はない。

5 有価証券

有価証券は、株券のみであり、本年度末現在高は100,600千円（前年度100,600千円）で、年度中の増減はない。

6 出資による権利

本年度末現在高は344,337千円（前年度322,352千円）で、前年度より21,985千円増加している。

新たにあいの風とやま鉄道株式会社出資金22,000千円が増加し、酪農ヘルパー事業円滑化対策事業基金出損金が15千円減少している。

7 物品

車両の本年度末現在高は131台（前年度130台）であり、前年度より1台増加している。内訳は、普通乗用車、消防自動車、ロータリー除雪車がそれぞれ1台、普通乗合車5台、小型ホイールローダー除雪車2台、マイクロバス4台の計14台が増加し、普通貨物車1台、普通乗合車、マイクロバスがそれぞれ4台、消防自動車、小型ホイールローダー除雪車が、それぞれ2台の計13台が減少している。

その他の物品の本年度末現在高は金銭登録機など206種550品であり、前年度より3種32品の増である。増となったものは、車載型無線機などである。

8 債権

奨学資金貸付金等の債権の本年度末現在高は99,637千円（前年度106,610千円）で前年度より6,973千円減少している。

奨学資金貸付金は2,264千円増加し、25年度末現在高70,078千円となっている。

地域総合整備資金貸付金は8,922千円減少し、25年度末現在高は27,395千円となっている。

在宅高齢者等住宅改善資金貸付金は、315千円減少し、25年度末現在高は2,164千円となっている。

9 美術工芸品

絵画など11種680点で、前年度より増減はない。

10 その他

アウトサイドラインなど5種5点であるが、前年度より増減は無い。

11 基金

本年度末現在高は3,813,406千円となっている。

前年度より財政調整基金340,431千円、社会福祉基金4,151千円、地域づくり推進事業基金84,044千円、介護給付費準備基金59,324千円など増となっている。

一方、青年技能者育成支援基金のみ143千円の減となっており、差引489,849千円の増加となっている。

基金の内訳は、次表のとおりである。

《基金の内訳》

(単位：千円)

| 区分 | | 24年度末 現在高 | 決算年度中増減高 | | 25年度末 現在高 |
|-------------|-----|--------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| | | | 増 | 減 | |
| 土地開発基金 | 現金 | 145,123 | 44,858 | 0 | 189,981 |
| | 不動産 | 942,915 | 0 | 42,921 | 899,994 |
| | | (22,364 m ²) | (0 m ²) | (3,168 m ²) | (19,196 m ²) |
| 財政調整基金 | | 1,135,038 | 340,431 | 0 | 1,475,469 |
| 母子福祉基金 | | 1,100 | 0 | 0 | 1,100 |
| 社会福祉基金 | | 394,653 | 4,151 | 0 | 398,804 |
| 吉田久松社会福祉基金 | | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 |
| スポーツ振興基金 | | 9,035 | 2 | 0 | 9,037 |
| 農業振興基金 | | 2,500 | 0 | 0 | 2,500 |
| 教育振興基金 | | 23,930 | 0 | 0 | 23,930 |
| 桑山スポーツ振興基金 | | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 |
| 減債基金 | | 28,351 | 8 | 0 | 28,359 |
| 地域づくり推進事業基金 | | 271,927 | 84,444 | 400 | 355,971 |
| 農村環境保全基金 | | 6,514 | 5 | 0 | 6,519 |
| 交通安全推進基金 | | 5,162 | 1 | 0 | 5,163 |
| 文化振興基金 | | 41,206 | 0 | 0 | 41,206 |
| 介護給付費準備基金 | | 25,549 | 59,324 | 0 | 84,873 |
| 経澤国際親善基金 | | 20,142 | 0 | 0 | 20,142 |
| 保健医療基金 | | 10,023 | 3 | 0 | 10,026 |
| 環境保全基金 | | 7,570 | 189 | 100 | 7,659 |
| 青年技能者育成支援基金 | | 2,817 | 1 | 144 | 2,674 |
| 計 | | 3,323,557 | 533,415 | 43,566 | 3,813,406 |

※基金ごと年度末現在高の数値は単位未満を四捨五入とした。そのため、年度中増減高で単位未満を切上げ又は切下げによる調整数値とした。

第6 基金の運用状況

基金の運用状況は、次のとおりである。

土地開発基金

(面積：㎡ 金額：千円)

| 区分 | 24年度末現在高 | | 25年度中増減高 | | | | 25年度末現在高 | |
|----|----------|-----------|----------|--------|-------|--------|----------|-----------|
| | 面積 | 金額 | 取得 | | 処分 | | 面積 | 金額 |
| | | | 面積 | 金額 | 面積 | 金額 | | |
| 土地 | 22,364 | 942,915 | 0 | 0 | 3,168 | 42,922 | 19,196 | 899,994 |
| 現金 | | 145,123 | | 44,857 | | 0 | | 189,981 |
| 計 | 22,364 | 1,088,038 | 0 | 44,857 | 3,168 | 42,922 | 19,196 | 1,089,975 |

※各項目の数値は、単位未満を四捨五入とした。そのため、差額または合計が一致しない場合がある。

当基金は、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の取得する必要のある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るため設置されたものである。

平成25年度の増減の内容は次のとおりである。

土地の処分数額42,922千円の内訳は、魚津商工会議所ビル用地（和光苑跡地）を売却した分937千円と、旧開発公社所有地のうち、とみ里団地分譲地10区画を売却した分41,985千円である。

現金の取得額44,857千円の内訳は、魚津商工会議所ビル用地（和光苑跡地）分937千円、とみ里団地分譲地10区画の売却金額分41,985千円、魚津製綱所跡地貸付分1,871千円及び預金利子分64千円を加えたものである。

第7 意見

I 一般会計

(1) 市税の滞納状況等について

市税の滞納額は、現年度分・過年度分合計で667,416千円となっている。

特に、個人市民税215,001千円、固定資産税432,767千円と多額計上されている。

引き続き徴収に努力されたい。

市税の不納欠損処分額は、12,023千円であり、前年度より21,369千円の減となっている。個人市民税は7,781千円で全体の64.7%を占めている。

不納欠損処分はやむを得ない措置であるが、今後とも調査に遺漏のないようお願いしたい。

(2) その他の滞納状況について

住宅使用料、保育料などの滞納額は、18,619千円となっている。

引き続き徴収に努力されたい。

特に、住宅使用料については、依然として多額になっているので粘り強い徴収に努められ不公平感を助長することのないよう努められたい。

(3) 主な施設の利用状況について

主な施設の利用者数については、ミラージュプール26,064人(前年度より2,507人減)、桃山陸上競技場 12,563人(1,310人減)、桃山野球場 23,620人(2,342人増)、歴史民俗博物館 6,620人(787人増)、テクノスポーツドーム258,150人(25人減)、水族博物館 159,554人(39,192人増)などとなっている。

減となった施設においては、天候、施設の老朽化等の影響があったものの、引き続き、施設の利用目的達成のために、鋭意努力されたい。

(4) 補助金について

各種団体に対する公益上の必要性、活動状況や補助効果を十分検討のうえ、今後とも、必要性や補助効果等を十分検討、評価し、適正な交付に努められたい。

(5) 施設の安全管理について

施設職員の毎日点検、業者の定期点検を行って事故防止に努めている。

危険箇所や損傷箇所の発見時には、速やかに対処し、事故の未然防止に努められたい。

学校の耐震化計画は、予算の制約がある中で遂行されているが、計画に遅れが生ずることのないように努められたい。

(6) 経費節減について

需用費の不用額について審査したが、厳しく消耗品費、光熱水費の節減に努力されているところもある。

極めて厳しい財政運営が続くことが予想されるので、備品、消耗品等は一括管理方式を検討するなど、経費節減に一層の努力をされたい。

(7) 事務事業評価の徹底について

多くの事業は、事務事業評価を得た上で実施されているが、財政が厳しい時こそより以上の事務事業評価と事業効果が求められるので、予算配分以内であっても事務事業評価を得て経費の削減に努められたい。

(8) 工事入札関係について

工事契約について、関係書類、職員の説明聴取により審査を行ったが、入札方法、事前準備事務、入札決定事務は、ともに適正である。

(9) 電算関係等の契約について

電算関係等の契約について審査したが、適正である。

電算システムに限らず契約更新に当たっては、少なくとも過去3年間の契約額等の確認を行うとともに、やむを得ず随意契約の場合は、随意契約の趣旨と積算根拠を明確にしていきたい。

II 下水道事業特別会計ほか6特別会計

(1) 下水道事業特別会計の公営企業収入について

収入額は、618,938千円であり、前年度より262千円(0.04%)の減である。下水道使用料は、544,881千円で前年度より4,400千円の増となっている。

滞納額は、20,293千円と多額計上されている。

引き続き徴収に努められたい。

(2) 国民健康保険税、介護保険料、後期高齢者医療保険料の収入について

本年度の収入は、国民健康保険税949,176千円(収納率76.5%)、介護保険料966,756千円(〃98.0%)、後期高齢者医療保険料398,364千円(〃99.0%)となっている。

滞納額は、国民健康保険税291,384千円、介護保険料20,380千円、後期高齢者医療保険料4,119千円となっており多額である。

引き続き徴収に努められたい。

〔終わりに〕

わが国経済は、消費税増税の影響で一時的に低迷しておりましたが、耐久消費財の売り上げに下げ止まりの兆しがあり、また米国向け輸出の持ち直しなどにより、家計・企業を取り巻く景況感も、改善が見込まれ、基調的には、緩やかに回復するものとみられております。

また、企業業績の改善を受け、大手を中心にベアに前向きな姿勢を示している企業が増えつつあるものの、円安によるコスト増などが企業収益を圧迫している企業もあり、人手不足感が強まるなか、雇用の増勢は維持され、ある程度、給与の増加につながるであろうと予想されております。

今後、企業努力の積み重ねに、成長戦略の進行が加われば、人口が減少に向かうなかで、成長率を引き上げていくものと期待されます。

しかし、今後、日本経済には、新興国市場の問題、中国・欧州の問題、原油価格の高騰、2015年度に予定されております消費税率引き上げ等の様々なリスクがあり、なお、本格的な回復には予断を許さない状況でありまして、本市税収への影響も懸念されるところです。

本市におきましては、防災対策、小学校の統廃合、公共施設の耐震化、北陸新幹線開業に向けた準備、少子高齢化対策、空き家対策など多くの政策課題がありますが、今、人口減対策が国家的な喫緊の課題となっており、これら諸課題に対応するためにも、自主財源の確保が最も重要であろうと思います。

しかしながら、魚津市の市税収納額においては、法人市民税が対前年比2,229万円増の104.5%となったものの、税収の中核となる個人市民税及び固定資産税が、対前年比で100%を割っております。これは、本市においては、全国的な景気回復の影響が税収増につながっていないという結果になっており、今後も厳しい財政運営を強いられるものと思われま

す。また、滞納額については、市税が6億6,742万円、国保税が2億9,138万円と年々増加していることに加え、税以外の住宅使用料、保育料等についても1,862万円に達しており、年々増加しております。

今後、市税等の徴収に当たっては、徴収担当職員の育成、収納対策組織の新設など、抜本的な対策の見直しが必要であると思われま

す。只今の講評におきまして、何点かの指摘あるいは要望を述べさせていただきましたが、ご検討いただきまして、市政運営に反映させていただければ幸いです。

今後、景気が本格的に回復し、経済が活性化すれば、市税等にも好影響がでてくるものと期待されますが、多くの市政の課題に対しては、引き続きご努力されるとともに、「ふるさとを活かし、誰もが主役のまちづくり」の実現に向け邁進していただきたいと思

決 算 審 查 資 料

【第1表】

歳入歳出総括表

(単位:円)

| 区分 会計別 | 歳入 | | | 歳出 | | | 差引過不足 | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 総額 (A) | 重複計算 控除額 | 差引純歳入額 (B) | 総額 (C) | 重複計算 控除額 | 差引純歳出額 (D) | 総計額 (A)-(C) | 純計額 (B)-(D) |
| 一 一般会計 | 18,193,522,999 | 4,626 | 18,193,518,373 | 17,315,187,792 | 2,567,015,010 | 14,748,172,782 | 878,335,207 | 3,445,345,591 |
| 特 別 会 計 | 13,566,344,829 | 2,567,015,010 | 10,999,329,819 | 13,425,229,453 | 4,626 | 13,425,224,827 | 141,115,376 | △ 2,425,895,008 |
| 内 | 2,602,166,239 | 765,700,000 | 1,836,466,239 | 2,588,547,931 | 0 | 2,588,547,931 | 13,618,308 | △ 752,081,692 |
| 農業集落排水事業 | 393,068,991 | 267,700,000 | 125,368,991 | 392,516,180 | 0 | 392,516,180 | 552,811 | △ 267,147,189 |
| 簡易水道事業 | 98,839,187 | 14,303,627 | 84,535,560 | 98,829,807 | 0 | 98,829,807 | 9,380 | △ 14,294,247 |
| 国民健康保険事業 | 4,735,282,259 | 211,460,241 | 4,523,822,018 | 4,662,391,121 | 0 | 4,662,391,121 | 72,891,138 | △ 138,569,103 |
| 後期高齢者 医療事業 | 989,211,609 | 583,403,142 | 405,808,467 | 988,630,096 | 0 | 988,630,096 | 581,513 | △ 582,821,629 |
| 介護保険事業 | 4,558,296,133 | 631,198,000 | 3,927,098,133 | 4,505,038,151 | 4,626 | 4,505,033,525 | 53,257,982 | △ 577,935,392 |
| 水族館事業 | 189,480,411 | 93,250,000 | 96,230,411 | 189,276,167 | 0 | 189,276,167 | 204,244 | △ 93,045,756 |
| 合 計 | 31,759,867,828 | 2,567,019,636 | 29,192,848,192 | 30,740,417,245 | 2,567,019,636 | 28,173,397,609 | 1,019,450,583 | 1,019,450,583 |

※重複計算控除額について

歳入:下水道事業等各特別会計の一般会計からの繰入額、
各特別会計から一般会計へ前年度等繰入金の清算返還額

歳出:一般会計から各特別会計への繰出額、

各特別会計から一般会計への前年度繰入金等の清算返納額

・介護保険事業特別会計:H24年度介護保険事務費清算による返納

各会計別歳入一覽表

【第2表】

(単位:円)

| 会計別 | 区分 款別 | 予算現額(A) | | 調定額(B) | | 収入済額(C) | | | 不納欠損額(D) | | | 収入未済額(B-C-D) | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|---------|------------|------------|-------|--------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 予算現額対比 | 調定額対比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 予算現額対比 | 調定額対比 | | |
| 一般会計 | 市 | 6,145,544,000 | 32.2% | 7,083,769,058 | 36.1% | 6,404,373,473 | 35.2% | 104.2% | 90.4% | 12,023,299 | 94.9% | 0.2% | 0.2% | 667,372,286 | 46.5% | 10.9% | 9.4% |
| | 地方譲与税 | 166,000,000 | 0.9% | 155,313,000 | 0.8% | 155,313,000 | 0.9% | 93.6% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 地方交付金 | 23,000,000 | 0.1% | 16,699,000 | 0.1% | 16,699,000 | 0.1% | 72.6% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 配当交付金 | 13,000,000 | 0.1% | 27,319,000 | 0.1% | 27,319,000 | 0.2% | 210.1% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 3,500,000 | 0.0% | 36,905,000 | 0.2% | 36,905,000 | 0.2% | 1054.4% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 地方消費税交付金 | 444,000,000 | 2.3% | 439,467,000 | 2.2% | 439,467,000 | 2.4% | 99.0% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 14,000,000 | 0.1% | 13,623,162 | 0.1% | 13,623,162 | 0.1% | 97.3% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 自動車取得税交付金 | 48,000,000 | 0.3% | 47,359,000 | 0.2% | 47,359,000 | 0.3% | 98.7% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 地方特例交付金 | 22,000,000 | 0.1% | 21,303,000 | 0.1% | 21,303,000 | 0.1% | 96.8% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 地方交付税 | 3,380,000,000 | 17.7% | 3,250,649,000 | 16.5% | 3,250,649,000 | 17.9% | 96.2% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 交通安全対策特別交付金 | 7,500,000 | 0.0% | 7,524,000 | 0.0% | 7,524,000 | 0.0% | 100.3% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 分担金及び負担金 | 471,197,913 | 2.5% | 463,178,445 | 2.4% | 460,543,135 | 2.5% | 97.7% | 99.4% | 0 | - | - | - | 2,635,310 | 0.2% | 0.6% | 0.6% |
| | 使用料及び手数料 | 219,445,000 | 1.2% | 232,978,767 | 1.2% | 218,309,317 | 1.2% | 99.5% | 93.7% | 650,250 | 5.1% | 0.3% | 0.3% | 14,019,200 | 1.0% | 6.4% | 6.0% |
| | 国庫支出金 | 2,704,034,177 | 14.2% | 2,588,282,331 | 13.2% | 2,292,930,266 | 12.6% | 84.8% | 88.6% | 0 | - | - | - | 295,352,065 | 20.6% | 10.9% | 11.4% |
| | 県支出金 | 1,153,350,592 | 6.0% | 1,173,079,236 | 6.0% | 1,111,980,236 | 6.1% | 96.4% | 94.8% | 0 | - | - | - | 61,099,000 | 4.3% | 5.3% | 5.2% |
| 財産収入 | 60,177,000 | 0.3% | 103,307,998 | 0.5% | 103,307,998 | 0.6% | 171.7% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - | |
| 寄附金 | 16,100,000 | 0.1% | 17,255,326 | 0.1% | 17,255,326 | 0.1% | 107.2% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - | |
| 繰入金 | 13,332,000 | 0.1% | 648,626 | 0.0% | 648,626 | 0.0% | 4.9% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - | |
| 繰越金 | 779,518,889 | 4.1% | 779,518,990 | 4.0% | 779,518,990 | 4.3% | 100.0% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - | |
| 諸収入 | 845,165,000 | 4.4% | 868,663,148 | 4.4% | 866,698,470 | 4.8% | 102.5% | 99.8% | 0 | - | - | - | 1,964,678 | 0.1% | 0.2% | 0.2% | |
| 市債 | 2,549,696,000 | 13.4% | 2,314,696,000 | 11.8% | 1,921,796,000 | 10.6% | 75.4% | 83.0% | 0 | - | - | - | 392,900,000 | 27.4% | 15.4% | 17.0% | |
| 一般会計計 | 19,078,560,571 | 100.0% | 19,641,539,087 | 100.0% | 18,193,522,999 | 100.0% | 95.4% | 92.6% | 12,673,549 | 100.0% | 0.1% | 0.1% | 1,435,342,539 | 100.0% | 7.5% | 7.3% | |
| 特別会計 | 下水道事業 | 2,902,588,014 | 20.6% | 2,814,923,760 | 19.9% | 2,602,166,239 | 19.2% | 89.6% | 92.4% | 1,492,970 | - | 0.1% | 0.1% | 211,264,551 | - | 7.3% | 7.5% |
| | 農業集落排水事業 | 405,150,000 | 2.9% | 393,890,339 | 2.8% | 393,068,991 | 2.9% | 97.0% | 99.8% | 82,440 | - | 0.0% | 0.0% | 738,908 | - | 0.2% | 0.2% |
| | 簡易水道事業 | 106,000,000 | 0.8% | 98,860,507 | 0.7% | 98,839,187 | 0.7% | 93.2% | 100.0% | 0 | - | - | - | 21,320 | - | - | - |
| | 国民健康保険事業 | 4,831,868,000 | 34.3% | 5,040,958,174 | 35.7% | 4,735,282,259 | 34.9% | 98.0% | 93.9% | 14,538,150 | - | 0.3% | 0.3% | 291,137,765 | - | 6.0% | 5.8% |
| | 後期高齢者医療事業 | 1,036,000,000 | 7.3% | 993,186,429 | 7.0% | 989,211,609 | 7.3% | 95.5% | 99.6% | 25,300 | - | 0.0% | 0.0% | 3,949,520 | - | 0.4% | 0.4% |
| | 介護保険事業 | 4,621,488,000 | 32.8% | 4,582,035,183 | 32.5% | 4,558,296,133 | 33.6% | 98.6% | 99.5% | 3,588,510 | - | 0.1% | 0.1% | 20,150,540 | - | 0.4% | 0.4% |
| | 水族館事業 | 198,865,000 | 1.4% | 189,480,411 | 1.3% | 189,480,411 | 1.4% | 95.3% | 100.0% | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | 特別会計計 | 14,101,959,014 | 100.0% | 14,113,334,803 | 100.0% | 13,566,344,829 | 100.0% | 96.2% | 96.1% | 19,727,370 | - | 0.1% | 0.1% | 527,262,604 | - | 3.7% | 3.7% |
| | 合計 | 33,180,519,585 | - | 33,754,873,890 | - | 31,759,867,828 | - | 95.7% | 94.1% | 32,400,919 | - | 0.1% | 0.1% | 1,962,605,143 | - | 5.9% | 5.8% |

(単位:円)

各会計別歳入年度比較表

【第3表】

| 会計別 | 区分 | 収入済額 | | | 前年度対比 | | | 構成比 | | |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 25年度 | 24年度 | 増減 | 25年度 | 24年度 | 23年度 | 25年度 | 24年度 | 23年度 |
| 一 | 市 | 6,404,373,473 | 6,393,169,172 | 11,204,301 | 100.2% | 95.0% | 100.5% | 35.2% | 36.8% | 37.9% |
| | 地方譲与税 | 155,313,000 | 163,241,226 | △ 7,928,226 | 95.1% | 93.8% | 97.4% | 0.9% | 0.9% | 1.0% |
| | 利子割交付金 | 16,699,000 | 21,798,000 | △ 5,099,000 | 76.6% | 82.2% | 95.3% | 0.1% | 0.1% | 0.1% |
| | 配当割交付金 | 27,319,000 | 14,043,000 | 13,276,000 | 194.5% | 106.2% | 105.9% | 0.2% | 0.1% | 0.1% |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 36,905,000 | 3,682,000 | 33,223,000 | 1002.3% | 94.0% | 104.1% | 0.2% | 0.0% | 0.0% |
| | 地方消費税交付金 | 439,467,000 | 443,244,000 | △ 3,777,000 | 99.1% | 99.9% | 100.3% | 2.4% | 2.6% | 2.5% |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 13,623,162 | 13,504,939 | 118,223 | 100.9% | 91.0% | 96.5% | 0.1% | 0.1% | 0.1% |
| | 自動車取得税交付金 | 47,359,000 | 52,542,000 | △ 5,183,000 | 90.1% | 148.8% | 76.5% | 0.3% | 0.3% | 0.2% |
| | 地方特例交付金 | 21,303,000 | 22,395,000 | △ 1,092,000 | 95.1% | 35.9% | 91.1% | 0.1% | 0.1% | 0.4% |
| | 地方交付税 | 3,250,649,000 | 3,447,593,000 | △ 196,944,000 | 94.3% | 104.6% | 97.4% | 17.9% | 19.8% | 18.6% |
| | 交通安全対策特別交付金 | 7,524,000 | 7,672,000 | △ 148,000 | 98.1% | 104.3% | 97.6% | 0.0% | 0.0% | 0.0% |
| | 分担金及び負担金 | 460,543,135 | 463,881,812 | △ 3,338,677 | 99.3% | 111.7% | 93.7% | 2.5% | 2.7% | 2.3% |
| | 使用料及び手数料 | 218,309,317 | 218,396,870 | △ 87,553 | 100.0% | 100.0% | 96.1% | 1.2% | 1.3% | 1.2% |
| | 国庫支出金 | 2,292,930,266 | 1,739,026,891 | 553,903,375 | 131.9% | 106.1% | 77.3% | 12.6% | 10.0% | 9.2% |
| | 県支出金 | 1,111,980,236 | 1,039,546,107 | 72,434,129 | 107.0% | 77.9% | 105.2% | 6.1% | 6.0% | 7.5% |
| | 財産収入 | 103,307,998 | 125,849,277 | △ 22,541,279 | 82.1% | 129.9% | 177.6% | 0.6% | 0.7% | 0.5% |
| 寄附金 | 17,255,326 | 42,735,688 | △ 25,480,362 | 40.4% | 156.8% | 175.1% | 0.1% | 0.2% | 0.2% | |
| 繰入金 | 648,626 | 127,085,893 | △ 126,437,267 | 0.5% | 82.9% | 282.0% | 0.0% | 0.7% | 0.9% | |
| 繰越金 | 779,518,990 | 716,021,381 | 63,497,609 | 108.9% | 88.8% | 52.5% | 4.3% | 4.1% | 4.5% | |
| 諸収入 | 866,698,470 | 840,874,635 | 25,823,835 | 103.1% | 89.9% | 103.2% | 4.8% | 4.8% | 5.3% | |
| 市債 | 1,921,796,000 | 1,481,155,000 | 440,641,000 | 129.7% | 111.8% | 74.7% | 10.6% | 8.5% | 7.5% | |
| 計 | | 18,193,522,999 | 17,377,457,891 | 816,065,108 | 104.7% | 97.9% | 92.1% | 100.0% | 100.0% | 100.0% |
| 特別会計 | 下水道事業 | 2,602,166,239 | 2,789,908,948 | △ 187,742,709 | 93.3% | 110.3% | 110.4% | — | — | — |
| | 農業集落排水事業 | 393,068,991 | 395,782,895 | △ 2,713,904 | 99.3% | 109.9% | 79.0% | — | — | — |
| | 簡易水道事業 | 98,839,187 | 32,019,289 | 66,819,898 | 308.7% | 91.3% | 69.4% | — | — | — |
| | 国民健康保険事業 | 4,735,282,259 | 4,811,640,152 | △ 76,357,893 | 98.4% | 103.8% | 101.0% | — | — | — |
| | 後期高齢者医療事業 | 989,211,609 | 988,977,710 | 233,899 | 100.0% | 107.8% | 100.6% | — | — | — |
| | 介護保険事業 | 4,558,296,133 | 4,436,820,545 | 121,475,588 | 102.7% | 105.2% | 103.6% | — | — | — |
| | 水族館事業 | 189,480,411 | 284,178,004 | △ 94,697,593 | 66.7% | 148.5% | 87.4% | — | — | — |
| | C A T V 事業 | | | 0 | | | 30.1% | — | — | — |
| | 老人保健医療事業 | | | 0 | | | | — | — | — |
| | 計 | | 13,739,327,543 | △ 172,982,714 | 98.7% | 106.4% | 101.8% | — | — | — |
| 合 | | 31,759,867,828 | 31,116,785,434 | 102.1% | 101.5% | 96.0% | — | — | — | |

【第4表】各会計歳出一覽表

(単位:円)

| 会計別 | 区分 | 予算現額 | | 支出済額 | | 翌年度繰越額 | | 不用額 | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------|--------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | |
| 一 | 議 | 226,548,000 | 1.2% | 218,955,042 | 1.3% | 0 | - | 7,592,958 | 0.9% | 3.4% |
| | 総 | 2,768,877,000 | 14.5% | 2,634,599,340 | 15.2% | 57,012,000 | 6.4% | 77,265,660 | 8.9% | 2.8% |
| | 民 | 5,868,933,000 | 30.8% | 5,450,400,099 | 31.5% | 115,623,000 | 12.9% | 302,909,901 | 34.9% | 5.2% |
| | 衛 | 694,713,000 | 3.6% | 668,959,788 | 3.9% | 0 | - | 25,753,212 | 3.0% | 3.7% |
| | 労 | 90,064,000 | 0.5% | 87,665,092 | 0.5% | 0 | - | 2,398,908 | 0.3% | 2.7% |
| | 農 | 1,000,743,000 | 5.2% | 928,574,074 | 5.4% | 23,700,000 | 2.6% | 48,468,926 | 5.6% | 4.8% |
| | 商 | 1,056,593,000 | 5.5% | 1,024,273,052 | 5.9% | 15,056,475 | 1.7% | 17,263,473 | 2.0% | 1.6% |
| | 土 | 2,439,908,571 | 12.8% | 2,071,925,823 | 12.0% | 262,523,013 | 29.3% | 105,459,735 | 12.1% | 4.3% |
| | 消 | 523,491,000 | 2.7% | 486,164,732 | 2.8% | 2,415,000 | 0.3% | 34,911,268 | 4.0% | 6.7% |
| | 教 | 2,495,535,000 | 13.1% | 1,946,001,899 | 11.2% | 394,896,000 | 44.1% | 154,637,101 | 17.8% | 6.2% |
| | 災 | 65,009,000 | 0.3% | 32,138,300 | 0.2% | 24,032,800 | 2.7% | 8,837,900 | 1.0% | 13.6% |
| 計 | 1,624,640,000 | 8.5% | 1,601,814,363 | 9.3% | 0 | - | 22,825,637 | 2.6% | 1.4% | |
| 特別 | 公 | 200,606,000 | 1.1% | 163,716,188 | 0.9% | 0 | - | 36,889,812 | 4.2% | 18.4% |
| | 諸 | 22,900,000 | 0.1% | 0 | 0.0% | 0 | - | 22,900,000 | 2.6% | 100.0% |
| | 予 | 19,078,560,571 | 100.0% | 17,315,187,792 | 100.0% | 895,258,288 | 100.0% | 868,114,491 | 100.0% | 4.6% |
| | 下 | 2,902,588,014 | 20.6% | 2,588,547,931 | 19.3% | 233,012,000 | - | 81,028,083 | - | 2.8% |
| | 農 | 405,150,000 | 2.9% | 392,516,180 | 2.9% | 0 | - | 12,633,820 | - | 3.1% |
| | 簡 | 106,000,000 | 0.8% | 98,829,807 | 0.7% | 0 | - | 7,170,193 | - | 6.8% |
| | 国 | 4,831,868,000 | 34.3% | 4,662,391,121 | 34.7% | 0 | - | 169,476,879 | - | 3.5% |
| | 後 | 1,036,000,000 | 7.3% | 988,630,096 | 7.4% | 0 | - | 47,369,904 | - | 4.6% |
| | 介 | 4,621,488,000 | 32.8% | 4,505,038,151 | 33.6% | 0 | - | 116,449,849 | - | 2.5% |
| | 水 | 198,865,000 | 1.4% | 189,276,167 | 1.4% | 0 | - | 9,588,833 | - | 4.8% |
| | 合 | 14,101,959,014 | 100.0% | 13,425,229,453 | 100.0% | 233,012,000 | - | 443,717,561 | - | 3.1% |
| 計 | 33,180,519,585 | - | 30,740,417,245 | - | 1,128,270,288 | - | 1,311,832,052 | - | 4.0% | |

【第5表】 各会計別歳出年度比較表

(単位:円)

| 会計別 | 区分 | 支出済額 | | | 前年度対比 | | | 構成比 | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--|--|--|--|
| | | 25年度 | 24年度 | 増減 | 25年度 | 24年度 | 23年度 | 25年度 | 24年度 | 23年度 | | | | |
| 一 般 会 計 | 款別 | | | | | | | | | | | | | |
| | 議費 | 218,955,042 | 228,747,537 | △ 9,792,495 | 95.7% | 89.7% | 132.5% | 1.3% | 1.4% | 1.5% | | | | |
| | 総務費 | 2,634,599,340 | 2,551,168,376 | 83,430,964 | 103.3% | 112.3% | 82.3% | 15.2% | 15.4% | 13.3% | | | | |
| | 民生費 | 5,450,400,099 | 5,326,859,050 | 123,541,049 | 102.3% | 98.5% | 103.8% | 31.5% | 32.1% | 31.7% | | | | |
| | 衛生費 | 668,959,788 | 662,673,938 | 6,285,850 | 100.9% | 99.3% | 101.3% | 3.9% | 4.0% | 3.9% | | | | |
| | 労働費 | 87,665,092 | 109,663,389 | △ 21,998,297 | 79.9% | 37.4% | 158.5% | 0.5% | 0.7% | 1.7% | | | | |
| | 農林水産業費 | 928,574,074 | 778,577,995 | 149,996,079 | 119.3% | 108.0% | 77.0% | 5.4% | 4.7% | 4.2% | | | | |
| | 商工費 | 1,024,273,052 | 943,717,659 | 80,555,393 | 108.5% | 101.5% | 92.5% | 5.9% | 5.7% | 5.5% | | | | |
| | 土木費 | 2,071,925,823 | 1,927,973,658 | 143,952,165 | 107.5% | 88.5% | 116.5% | 12.0% | 11.6% | 12.8% | | | | |
| | 消防費 | 486,164,732 | 481,338,051 | 4,826,681 | 101.0% | 108.6% | 96.5% | 2.8% | 2.9% | 2.6% | | | | |
| | 教育費 | 1,946,001,899 | 1,597,632,160 | 348,369,739 | 121.8% | 89.5% | 55.2% | 11.2% | 9.6% | 10.5% | | | | |
| | 災害復旧費 | 32,138,300 | 29,992,343 | 2,145,957 | 107.2% | 71.2% | 163.9% | 0.2% | 0.2% | 0.2% | | | | |
| | 公債費 | 1,601,814,363 | 1,751,800,734 | △ 149,986,371 | 91.4% | 100.1% | 99.0% | 9.3% | 10.6% | 10.3% | | | | |
| 諸支出金 | 163,716,188 | 207,794,011 | △ 44,077,823 | 78.8% | 70.9% | 175.9% | 0.9% | 1.3% | 1.7% | | | | | |
| 予備費 | 0 | 0 | 0 | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | | | | | |
| 計 | | 17,315,187,792 | 16,597,938,901 | 717,248,891 | 104.3% | 97.4% | 92.3% | 100.0% | 100.0% | 100.0% | | | | |
| 特別会計 | 下水道事業 | 2,588,547,931 | 2,762,989,641 | △ 174,441,710 | 93.7% | 109.6% | 111.5% | — | — | — | | | | |
| | 農業集落排水事業 | 392,516,180 | 395,260,064 | △ 2,743,884 | 99.3% | 109.9% | 78.9% | — | — | — | | | | |
| | 簡易水道事業 | 98,829,807 | 32,019,289 | 66,810,518 | 308.7% | 91.3% | 87.1% | — | — | — | | | | |
| | 国民健康保険事業 | 4,662,391,121 | 4,658,011,790 | 4,379,331 | 100.1% | 104.3% | 103.5% | — | — | — | | | | |
| | 後期高齢者医療事業 | 988,630,096 | 988,459,168 | 170,928 | 100.0% | 107.8% | 100.8% | — | — | — | | | | |
| | 介護保険事業 | 4,505,038,151 | 4,330,815,370 | 174,222,781 | 104.0% | 103.5% | 103.3% | — | — | — | | | | |
| | 水族館事業 | 189,276,167 | 283,978,004 | △ 94,701,837 | 66.7% | 159.9% | 93.3% | — | — | — | | | | |
| | C A T V 事業 | | | | | | 30.1% | — | — | — | | | | |
| | 老人保健医療事業 | | | | | | | — | — | — | | | | |
| | 計 | 13,425,229,453 | 13,451,533,326 | △ 26,303,873 | 99.8% | 106.0% | 103.0% | — | — | — | | | | |
| 合計 | 30,740,417,245 | 30,049,472,227 | 690,945,018 | 102.3% | 101.1% | 96.6% | — | — | — | | | | | |

【第6表】 一般会計歳出性質別経費年度比較表

(単位:千円)

| | 決 算 額 | | | 前 年 度 対 比 | | | 構 成 比 | | |
|-----------|-------------|------------|------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 25年度 | 24年度 | 23年度 | 25年度 | 24年度 | 23年度 | 25年度 | 24年度 | 23年度 |
| 義務的経費 | | | | | | | | | |
| 人件費 | 2,544,188 | 3,117,151 | 3,168,276 | 81.6% | 98.4% | 103.2% | 14.7% | 18.8% | 18.6% |
| 扶助費 | 2,873,592 | 2,847,044 | 2,875,508 | 100.9% | 99.0% | 105.2% | 16.6% | 17.2% | 16.9% |
| 公債費 | 1,601,814 | 1,751,801 | 1,750,649 | 91.4% | 100.1% | 99.0% | 9.3% | 10.6% | 10.3% |
| 計 | 7,019,594 | 7,715,996 | 7,794,433 | 91.0% | 99.0% | 102.9% | 40.5% | 46.5% | 45.7% |
| 普通建設事業費 | 2,654,892 | 1,745,837 | 1,695,109 | 152.1% | 103.0% | 47.7% | 15.3% | 10.5% | 9.9% |
| (補助事業) | (1,571,101) | (903,364) | (688,428) | 173.9% | 131.2% | 31.6% | 9.1% | 5.4% | 4.0% |
| (単独事業) | (992,968) | (752,900) | (878,537) | 131.9% | 85.7% | 70.4% | 5.7% | 4.5% | 5.2% |
| (県営事業負担金) | (88,396) | (71,204) | (61,303) | 124.1% | 116.2% | 77.8% | 0.4% | 0.4% | 0.4% |
| (受託事業) | (2,427) | (18,369) | (66,841) | 13.2% | 27.5% | 143.7% | 0.0% | 0.1% | 0.4% |
| 災害復旧事業費 | 33,003 | 30,803 | 43,252 | 107.1% | 71.2% | 163.9% | 0.2% | 0.2% | 0.3% |
| 計 | 2,687,895 | 1,776,640 | 1,738,361 | 151.3% | 102.2% | 48.6% | 15.5% | 10.7% | 10.2% |
| その他経費 | | | | | | | | | |
| 物件費 | 2,364,796 | 2,433,073 | 2,660,031 | 97.2% | 91.5% | 105.7% | 13.7% | 14.7% | 15.6% |
| 維持補修費 | 206,462 | 287,634 | 371,870 | 71.8% | 77.3% | 146.6% | 1.2% | 1.7% | 2.2% |
| 補助費等 | 1,377,406 | 1,066,280 | 1,341,160 | 129.2% | 79.5% | 129.3% | 8.0% | 6.4% | 7.9% |
| 積立金 | 429,234 | 28,560 | 28,385 | 1502.9% | 100.6% | 7.3% | 2.5% | 0.2% | 0.2% |
| 投資及び出資金 | 29,637 | 18,412 | 4,280 | 161.0% | 430.2% | 146.7% | 0.2% | 0.1% | 0.0% |
| 貸付金 | 633,996 | 625,564 | 627,016 | 101.3% | 99.8% | 100.8% | 3.7% | 3.8% | 3.7% |
| 繰出金 | 2,566,168 | 2,645,780 | 2,472,785 | 97.0% | 107.0% | 98.9% | 14.8% | 15.9% | 14.5% |
| 計 | 7,607,699 | 7,105,303 | 7,505,527 | 107.1% | 94.7% | 102.5% | 43.9% | 42.8% | 44.1% |
| 合計 | 17,315,188 | 16,597,939 | 17,038,321 | 104.3% | 97.4% | 92.3% | 100.0% | 100.0% | 100.0% |

(資料:財政課)

【第7表】

特別会計繰入金年度比較表

(単位:千円)

| 会計名 | 25年度 | | | | 24年度 | | | | 23年度 | | | | 22年度 | | | | | |
|------------|------------|-----------|-------|--------|------------|-----------|-------|--------|-----------|-------|--------|-----------|-------|--------|-----|-----|-------|--|
| | 歳入総額 | 繰入額 | 構成比 | 前年度対比 | 歳入総額 | 繰入額 | 構成比 | 前年度対比 | 繰入額 | 構成比 | 前年度対比 | 繰入額 | 構成比 | 前年度対比 | 繰入額 | 構成比 | 前年度対比 | |
| 下水道事業 | 2,602,166 | 765,700 | 29.4% | 100.9% | 2,789,909 | 759,000 | 27.2% | 101.4% | 748,500 | 29.6% | 100.8% | 742,500 | 32.4% | 83.1% | | | | |
| 農業集落排水事業 | 393,069 | 267,700 | 68.1% | 96.8% | 395,783 | 276,500 | 69.9% | 123.2% | 224,400 | 62.3% | 101.4% | 221,400 | 48.5% | 128.3% | | | | |
| 簡易水道事業 | 98,839 | 14,304 | 14.5% | 143.9% | 32,019 | 9,939 | 31.0% | 98.3% | 10,109 | 28.8% | 127.9% | 7,903 | 15.6% | 79.9% | | | | |
| 国民健康保険事業 | 4,735,282 | 211,460 | 4.5% | 94.1% | 4,811,640 | 224,681 | 4.7% | 96.9% | 231,957 | 5.0% | 103.2% | 224,701 | 4.9% | 110.1% | | | | |
| 後期高齢者医療事業 | 989,212 | 583,403 | 59.0% | 99.1% | 988,978 | 588,724 | 59.5% | 107.6% | 547,272 | 59.7% | 97.7% | 560,293 | 61.4% | 107.0% | | | | |
| 介護保険事業 | 4,558,296 | 631,198 | 13.8% | 102.6% | 4,436,821 | 615,109 | 13.9% | 103.5% | 594,499 | 14.1% | 102.4% | 580,714 | 14.3% | 106.7% | | | | |
| 水族館事業 | 189,480 | 93,250 | 49.2% | 54.0% | 284,178 | 172,730 | 60.8% | 174.8% | 98,800 | 51.6% | 105.1% | 94,000 | 42.9% | 70.1% | | | | |
| C A T V 事業 | | | | | | | | | 18,301 | 66.3% | 26.8% | 68,382 | 74.7% | 71.3% | | | | |
| 老人保健医療事業 | | | | | | | | | | | | 0 | 0.0% | 0.0% | | | | |
| 合 計 | 13,566,344 | 2,567,015 | 18.9% | 97.0% | 13,739,328 | 2,646,683 | 19.3% | 107.0% | 2,473,838 | 19.2% | 99.0% | 2,499,893 | 19.7% | 96.9% | | | | |

※この表は、各特別会計の一般会計からの繰入金額の推移を示したものである。

※構成比は、各会計毎の歳入総額に占める繰入額の割合を示す。

【第8表】

平成25年度市債の現在高及び当該年度の償還状況

| 会計別 区分 | 24年度未償還高 (A) | 25年度発行額 (B) | 平成25年度元利償還金 | | | 25年度未償還高 (A) + (B) - (C) |
|-----------|-----------------|----------------|-------------|-----------|----------------|-----------------------------|
| | | | 元金 (C) | 利子 (D) | 計 (C) + (D) | |
| 一般会計 | 14,993,205 | 1,921,796 | 1,396,963 | 204,292 | 1,601,255 | 15,518,038 |
| 土木債 | 3,183,072 | 243,200 | 415,891 | 45,711 | 461,602 | 3,010,381 |
| 農林水産債 | 606,297 | 107,300 | 96,821 | 8,016 | 104,837 | 616,776 |
| 教育債 | 2,670,202 | 358,700 | 194,330 | 45,132 | 239,462 | 2,834,572 |
| 公営住宅債 | 375,770 | 0 | 47,552 | 7,677 | 55,229 | 328,218 |
| 衛生債 | 9,252 | 0 | 2,193 | 190 | 2,383 | 7,059 |
| 総務債 | 257,829 | 59,500 | 22,886 | 2,980 | 25,866 | 294,443 |
| 民生債 | 241,390 | 124,300 | 57,541 | 3,572 | 61,113 | 308,149 |
| 商工債 | 70,072 | 0 | 70,072 | 768 | 70,840 | 0 |
| 消防債 | 239,146 | 10,000 | 35,228 | 5,979 | 41,207 | 213,918 |
| 災害復旧債 | 32,643 | 3,800 | 2,627 | 227 | 2,854 | 33,816 |
| 減税補てん債 | 652,430 | 0 | 154,668 | 8,114 | 162,782 | 497,762 |
| 臨時税取補てん債 | 102,874 | 0 | 21,665 | 2,116 | 23,781 | 81,209 |
| 臨時財政対策債 | 6,455,937 | 1,014,996 | 260,443 | 72,453 | 332,896 | 7,210,490 |
| 減収補てん債 | 96,291 | 0 | 15,046 | 1,357 | 16,403 | 81,245 |
| 特別会計 | 20,087,618 | 773,800 | 1,239,966 | 421,129 | 1,661,095 | 19,621,452 |
| 下水道事業 | 15,331,678 | 684,000 | 1,040,949 | 315,767 | 1,356,716 | 14,974,729 |
| 農業集落排水事業 | 4,424,501 | 19,500 | 189,818 | 98,659 | 288,477 | 4,254,183 |
| 簡易水道事業 | 320,058 | 70,300 | 7,349 | 6,589 | 13,938 | 383,009 |
| 水族館事業 | 11,381 | 0 | 1,850 | 114 | 1,964 | 9,531 |
| 合計 | 35,080,823 | 2,695,596 | 2,636,929 | 625,421 | 3,262,350 | 35,139,490 |

(*数字は年度末残高をそれぞれの会計毎に千円単位にて処理)

(資料:財政課)

【第9表】

年度別市債の状況(一般会計・特別会計合計)

| 年度別 区分 | 前年度未償還高 | 発行額 | 元利償還金 | | | 年度未償還高 |
|-----------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|------------|
| | | | 元金 | 利子 | 計 | |
| 平成25年度 | 35,080,823 | 2,695,596 | 2,636,929 | 625,421 | 3,262,350 | 35,139,490 |
| 平成24年度 | 35,470,152 | 2,306,255 | 2,695,584 | 664,187 | 3,359,771 | 35,080,823 |
| 平成23年度 | 36,128,180 | 2,040,002 | 2,698,030 | 697,731 | 3,395,761 | 35,470,152 |
| 平成22年度 | 36,337,268 | 2,530,342 | 2,739,430 | 717,609 | 3,457,039 | 36,128,180 |
| 平成21年度 | 36,699,916 | 3,284,723 | 3,647,371 | 774,338 | 4,421,709 | 36,337,268 |

(*数字は年度末残高をそれぞれの会計毎に千円単位にて処理)

(資料:財政課)

【第10表】 主な施設の利用状況

(単位：人)

| 名称 | H25 | H24 | 前年度比 | | 主な増減理由 |
|--------------|---------|---------|--------|--------|-----------|
| | | | 増減 | 割合 | |
| ミラージュプール | 26,064 | 28,571 | △2,507 | 91.2% | |
| パークゴルフ場 | 22,513 | 22,575 | △62 | 99.7% | |
| ミラージュハウス | 1,780 | 1,816 | △36 | 98.0% | |
| バーベキュー広場 | 5,081 | 5,167 | △86 | 98.3% | |
| テクノスポーツドーム | 258,150 | 258,175 | △25 | 100.0% | |
| 片貝山ノ守キャンプ場 | 10,943 | 8,813 | 2,130 | 124.2% | |
| 歴史民俗博物館 | 6,620 | 5,833 | 787 | 113.5% | |
| 新川学びの森天神山交流館 | 51,974 | 55,937 | △3,963 | 92.9% | |
| 魚津市総合体育館 | 75,802 | 77,736 | △1,934 | 97.5% | |
| 室内温水プール | 45,962 | 44,859 | 1,103 | 102.5% | |
| 吉田グラウンド | 7,360 | 5,860 | 1,500 | 125.6% | |
| 天神山野球場 | 23,557 | 22,445 | 1,112 | 105.0% | |
| 弓道場 | 1,221 | 755 | 466 | 161.7% | |
| 桃山野球場 | 23,620 | 21,278 | 2,342 | 111.0% | BCリーグの利用増 |
| 桃山陸上競技場 | 12,563 | 13,873 | △1,310 | 90.6% | |
| 桃山テニスコート | 6,306 | 6,452 | △146 | 97.7% | |
| 桃山運動広場 | 5,961 | 6,017 | △56 | 99.1% | |
| 桃山屋内グラウンド | 16,119 | 14,669 | 1,450 | 109.9% | |
| 福祉センター百楽荘 | 12,380 | 12,645 | △265 | 97.9% | |
| 経田福祉センター | 6,956 | 6,221 | 735 | 111.8% | |
| 片貝高齢者ふれあいの家 | 2,960 | 2,820 | 140 | 105.0% | |
| 埋没林博物館 | 41,251 | 41,582 | △331 | 99.2% | |
| 水族博物館 | 159,554 | 120,362 | 39,192 | 132.6% | リニューアルのため |
| 計 | 824,697 | 784,461 | 40,719 | 105.1% | |

【第11表】 有価証券の保有状況

| 区 分 | | 平成25年度末現在高(千円) | 備 考 |
|-----|----------------------|----------------|--------|
| 株 券 | 魚津観光開発株式会社 | 3,600 | 72株 |
| | 富山空港ターミナルビル株式会社 | 3,000 | 300株 |
| | 富山県いきいき物産株式会社 | 500 | 10株 |
| | 株式会社 新川インフォメーションセンター | 82,500 | 1,650株 |
| | 株式会社 新川コミュニティ放送 | 3,000 | 30株 |
| | とやま医療健康システム株式会社 | 8,000 | 16株 |

