

平成 26 年度

決算 の 状況

香 美 市

# 平成 26 年度 香美市決算の状況

## 目 次

|      |                                    |    |
|------|------------------------------------|----|
| 1.   | 平成 26 年度普通会計決算の概要について              | 1  |
| 1-1  | 表 平成 26 年度普通会計（会計別）決算の総括           | 3  |
| 1-2  | 表 平成 26 年度決算の状況と市財政推移の状況           | 4  |
| 1-3  | 表 歳入決算の状況                          | 5  |
| 1-4  | 表 目的別歳出決算の状況                       | 6  |
| 1-5  | 表 性質別歳出決算の状況                       | 7  |
| 1-6  | 表 市税徴収実績                           | 8  |
| 1-7  | 表 公営企業等に対する繰出等の状況                  | 9  |
| 1-8  | 表 貸付金、投資及び出資金の状況                   | 9  |
| 1-9  | 表 基金の状況                            | 10 |
| 1-10 | 表 地方債現在高の状況                        | 10 |
| 1-11 | 表 投資的経費の状況                         | 11 |
| 1-12 | 表 財政指標                             | 16 |
| 2.   | 平成 26 年度簡易水道事業特別会計決算の概要について        | 17 |
| 2-1  | 表 平成 26 年度決算の状況と財政推移の状況            | 18 |
| 2-2  | 表 決算の状況                            | 19 |
| 2-3  | 表 簡易水道事業業務の概要                      | 20 |
| 3.   | 平成 26 年度公共下水道事業特別会計決算の概要について       | 22 |
| 3-1  | 表 平成 26 年度決算の状況と財政推移の状況            | 23 |
| 3-2  | 表 決算の状況                            | 24 |
| 3-3  | 表 公共下水道事業業務の概要                     | 25 |
| 4.   | 平成 26 年度特定環境保全公共下水道事業特別会計決算の概要について | 27 |
| 4-1  | 表 平成 26 年度決算の状況と財政推移の状況            | 28 |
| 4-2  | 表 決算の状況                            | 29 |

|       |                                     |    |
|-------|-------------------------------------|----|
| 4-3 表 | 特定環境保全公共下水道事業業務の概要                  | 30 |
| 5.    | 平成26年度農業集落排水事業特別会計決算の概要について         | 31 |
| 5-1 表 | 平成26年度決算の状況と財政推移の状況                 | 32 |
| 5-2 表 | 決算の状況                               | 33 |
| 5-3 表 | 農業集落排水事業業務の概要                       | 34 |
| 6.    | 平成26年度国民健康保険特別会計（事業勘定）決算の概要について     | 35 |
| 6-1 表 | 平成26年度決算の状況と財政推移の状況                 | 36 |
| 6-2 表 | 歳入決算の状況                             | 37 |
| 6-3 表 | 歳出決算の状況                             | 38 |
| 6-4 表 | 保険税徴収実績                             | 39 |
| 6-5 表 | 国民健康保険事業業務の概要                       | 40 |
| 6-6 表 | 基金の状況                               | 42 |
| 7.    | 平成26年度介護保険特別会計（保険事業勘定）決算の概要について     | 43 |
| 7-1 表 | 平成26年度決算の状況と財政推移の状況                 | 44 |
| 7-2 表 | 歳入決算の状況                             | 45 |
| 7-3 表 | 歳出決算の状況                             | 46 |
| 7-4 表 | 介護保険料徴収実績                           | 47 |
| 7-5 表 | 介護保険事業業務の概要                         | 48 |
| 7-6 表 | 基金の状況                               | 49 |
| 8.    | 平成26年度介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）決算の概要について | 50 |
| 8-1 表 | 平成26年度決算の状況と財政推移の状況                 | 51 |
| 8-2 表 | 決算の状況                               | 52 |
| 8-3 表 | 介護サービス事業業務の概要                       | 53 |
| 9.    | 平成26年度後期高齢者医療特別会計決算の概要について          | 54 |
| 9-1 表 | 平成26年度決算の状況と財政推移の状況                 | 55 |
| 9-2 表 | 決算の状況                               | 56 |
| 9-3 表 | 後期高齢者医療保険料徴収実績                      | 57 |
| 9-4 表 | 後期高齢者医療事業業務の概要（香美市分）                | 57 |

|      |                       |    |
|------|-----------------------|----|
| 10.  | 平成26年度公営企業会計決算の概要について | 59 |
| 10-1 | 表 決算の状況（水道事業会計）       | 61 |
| 10-2 | 表 決算の状況（工業用水道事業会計）    | 62 |
| 10-3 | 表 公営企業会計業務の概要         | 63 |

## 1. 平成 26 年度普通会計決算の概要について

平成 26 年度香美市の普通会計決算（純計）は、歳入が 18,294,687 千円で、前年度に比べ 2,719,500 千円 17.5%増となり、歳出が 17,065,942 千円で前年度に比べ 2,544,774 千円 17.5%の増となりました。

決算収支状況は、実質収支（歳入歳出差引額から明許繰越のために翌年度に繰り越すべき財源を控除した額）が 919,940 千円の黒字、単年度収支（実質収支から前年度実質収支を控除した額）は 194,782 千円の黒字となっています。また、実質単年度収支（単年度収支に財政調整基金への積立額及び地方債の繰上償還額を加え、財政調整基金の取崩し額を控除した額）については、204,215 千円の黒字となりました。

歳入では、市町村民税で個人均等割及び法人税割は増加、個人所得割、法人均等割は減少となり、また固定資産税では土地、家屋、償却資産ともに増加、また軽自動車税の増等により総額で 2,469,653 千円（前年度比 20,532 千円、0.8%増）となりました。

また、地方譲与税では、地方揮発油譲与税、自動車重量譲与税とも減少し、各種交付金では配当割交付金、地方消費税交付金が増加となりました。

地方交付税については、普通交付税が前年度比 163,250 千円の減、特別交付税では前年度比 21,283 千円の増となり、総額では 7,425,134 千円（前年度比 141,967 千円、1.9%減）となりました。

国庫支出金は、地域の元気臨時交付金が皆減となったものの、無線システム普及支援事業費等補助金や学校施設環境改善交付金等の普通建設事業費支出金の増が大きく影響し、総額で 297,440 千円増の 1,969,351 千円となりました。県支出金は、障害者自立支援給付費等負担金、林業施設災害復旧事業費補助金が増加しましたが、普通建設事業費支出金、緊急雇用創出臨時特例基金事業費補助金等の減少が大きく、総額で 8,445 千円減の 1,223,139 千円となりました。繰入金では施設等整備基金繰入金は減少となりましたが、地域の元気基金繰入金や庁舎建設基金繰入金、社会体育基金繰入金の皆増により、総額で 125,273 千円増の 199,760 千円となりました。市債は、現年発生補助災害復旧事業債や義務教育施設整備事業債、道路新設改良事業債が減少となりましたが、消防防災施設整備事業債、学校給食施設整備事業債、臨時財政対策債等の増額により、総額で 2,110,749 千円増の 2,977,249 千円となりました。

市税等の自主財源は、4,201,204 千円で全体の 23.0%であり、前年度からは 419,327 千円の増加となっています。主な要因としては、使用料及び手数料が減少したものの、財産収入や繰入金、繰越金の増加が大きく影響しています。依然として地方交付税をはじめとする依存財源（77.0%）に多くを頼っています。

一般財源等は、臨時財政対策債の皆増により前年度から 579,431 千円増の 11,706,700 千円となっています。また、経常の一般財源等は 9,639,132 千円（前年度比 98,863 千円、1.0%減）で

普通交付税の減少が主な影響となっています。

歳出では、前述のとおり 2,544,774 千円の増額となっており、地域の元気臨時交付金事業や都市計画道路新設改良事業、消防庁舎建設事業、学校給食センター建設事業等の増が大きな要因となっています。

目的別歳出の状況を構成比で見ると、民生費 29.6%、総務費 14.9%、教育費 13.6%、公債費 12.6%の順となり、前年度の民生費 32.7%、総務費 15.2%、公債費 15.2%、教育費 9.3%と比べると体育施設建設工事や学校給食センター建設事業等にかかる教育費の増加と、定期元利償還金の減に伴う公債費の減少により構成比の順位に変動がありました。

性質別歳出の内訳は、義務的経費（人件費、扶助費、公債費）が 7,638,789 千円で全体の 44.8%（前年度 51.6%）を占め、前年度に比べると 144,170 千円の増加となりましたが、これは、公債費は減少したものの、職員給与等の人件費や生活保護扶助費等の扶助費が増加したためです。また、投資的経費（普通建設事業費、災害復旧事業費）は 3,401,919 千円で 19.9%（前年度 10.2%）を占め、前年度に比べると 1,919,293 千円の増加となっています。普通建設事業では学校給食センター建設事業や消防救急デジタル無線等整備事業等により 1,982,766 千円、19.2%の増加となりました。その他の経費は、6,025,234 千円で 35.3%（前年度 38.2%）を占め、賃金や備品購入費等の増加による影響で物件費が総額で 393,180 千円の増加、生活保護費国庫負担金過年度精算金やレンタルハウス整備事業費補助金等の増加により補助費等が総額で 59,399 千円の増加となりました。

基金の状況は、事業財源充当のための取崩し額は 199,760 千円となっています。庁舎建設基金は香北支所庁舎建設及び消防庁舎建設のため 95,599 千円を、施設等整備基金は中央公民館改修工事等のため 33,900 千円を、社会体育基金は宝町体育館改修工事のため 1,160 千円を、墓地基金は墓地の維持管理のため 1,034 千円を、定住自立圏基金は高知中央広域定住自立圏における負担金のため 1,913 千円を、地域の元気臨時交付金基金は 66,154 千円をそれぞれ取り崩しました。また、まちづくり応援基金への積立 12,220 千円、合併振興基金 171,347 千円、歳計剰余金の処分による財政調整基金への積立て 362,579 千円等、積立額は総額で 557,102 千円（アモチゼーション調整額 189 千円含む。）になっています。これにより基金残高は、財政調整基金 4,478,779 千円、減債基金 1,063,366 千円、特定目的基金 5,563,502 千円及び定額基金である土地開発基金 287,679 千円で総額 11,393,326 千円となっています。

財政指標では、経常収支比率が 92.5%で昨年度の 93.1%から 0.6 ポイント改善しました。これは歳出で物件費をはじめとして扶助費、維持管理費が増額となりましたが、歳入で臨時財政対策債が大きく増加したことで、前年度に比べ改善につながりました。また、実質公債費比率（3ヶ年平均）は 10.3%で昨年度の 11.1%から 0.8 ポイント改善しました。

以上のとおり、平成 26 年度の決算の概要について述べましたが、以下、詳細は各表のとおりです。

1-1表

## 平成26年度普通会計（会計別）決算の総括

（単位：千円）

| 区 分   | 歳 入        | 歳 出        | 歳入歳出差引    | 翌年度に<br>繰り越すべき<br>財 源 | 実質収支    |
|---|------------|------------|-----------|-----------------------|---------|
| 一 般 会 計   | 18,294,687 | 17,065,942 | 1,228,745 | 308,805               | 919,940 |
|   |            |            |           |                       |         |
| 計   | 18,294,687 | 17,065,942 | 1,228,745 | 308,805               | 919,940 |
| 各 会 計 間 の<br>繰 入 繰 出 の<br>調 整                             |            |            |           |                       |         |
| そ の 他 の 調 整<br>うち<br>(その他純計調整)<br>(その他会計間調整)<br>(繰上充用の調整) |            |            |           |                       |         |
| 普 通 会 計 純 計   | 18,294,687 | 17,065,942 | 1,228,745 | 308,805               | 919,940 |

## 平成26年度決算の状況と市財政推移の状況

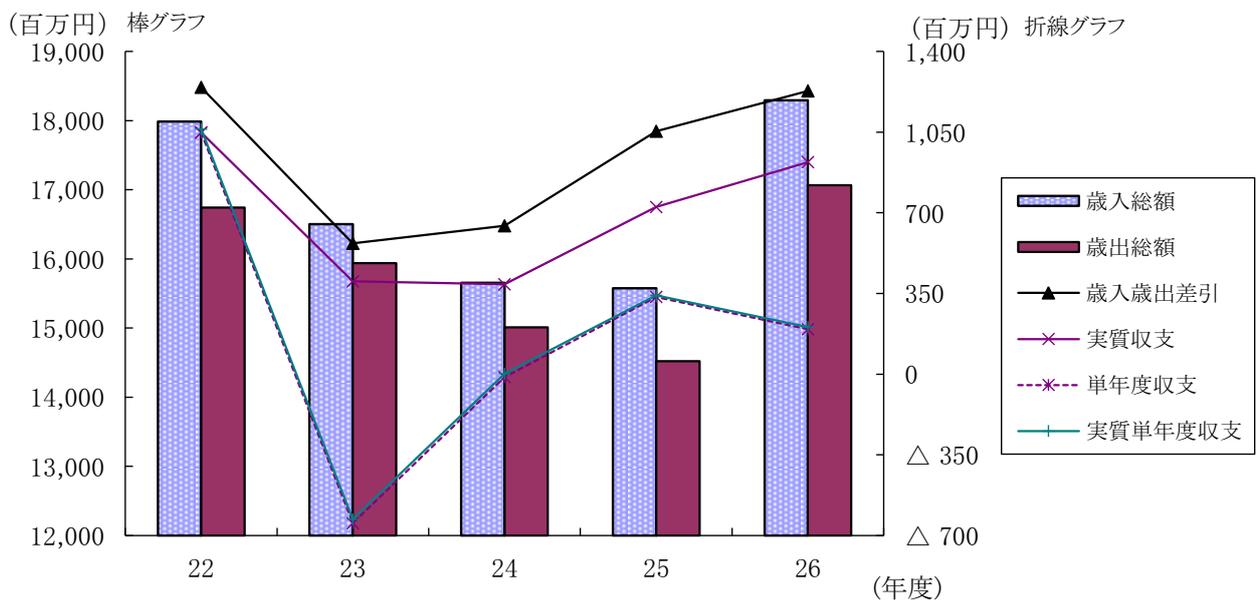
(普通会計)

(単位：千円)

| 区 分                   | 平成22年度     | 平成23年度     | 平成24年度     | 平成25年度     | 平成26年度     |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 歳入総額<br>A             | 17,986,831 | 16,504,417 | 15,656,199 | 15,575,187 | 18,294,687 |
| 歳出総額<br>B             | 16,742,415 | 15,937,046 | 15,012,397 | 14,521,168 | 17,065,942 |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B       | 1,244,416  | 567,371    | 643,802    | 1,054,019  | 1,228,745  |
| 翌年度に繰り<br>越すべき財源<br>D | 195,941    | 164,852    | 253,858    | 328,861    | 308,805    |
| 実質収支<br>E=C-D         | 1,048,475  | 402,519    | 389,944    | 725,158    | 919,940    |
| 単年度収支<br>F            | 1,048,475  | △ 645,956  | △ 12,575   | 335,214    | 194,782    |
| 積立金<br>G              | 14,735     | 16,337     | 14,981     | 6,828      | 9,433      |
| 繰上償還金<br>H            |            |            |            |            |            |
| 積立金取崩し額<br>I          |            |            |            |            |            |
| 実質単年度収支<br>F+G+H-I    | 1,063,210  | △ 629,619  | 2,406      | 342,042    | 204,215    |

注1 平成22年度以降の積立金は、決算統計上の取り扱いとして有価証券（国債）のアモチゼーション分を含んでいる

附図1. 決算の推移



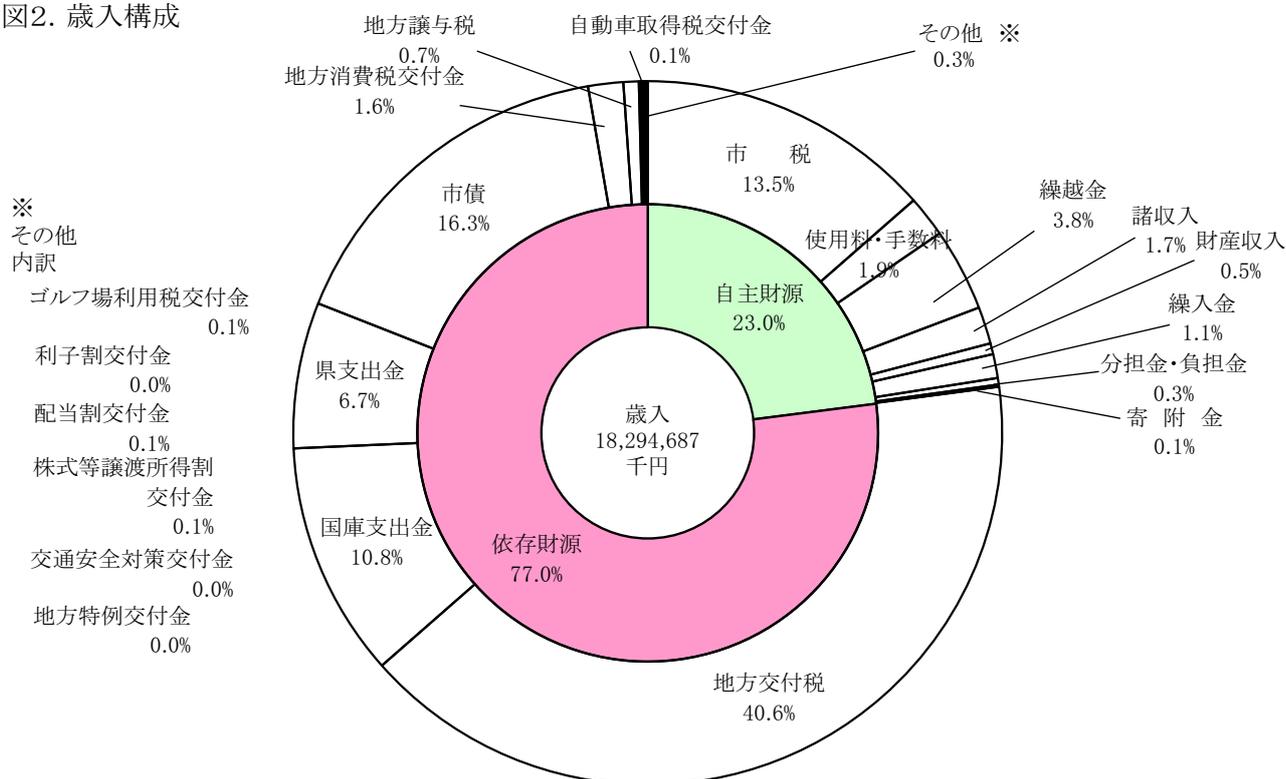
歳入決算の状況

(普通会計)

(単位：千円)

| 区 分                   | 平成26年度     |       |            | 平成25年度     |       |            | 増減額<br>C=A-B | 増減率<br>C/B×100 |
|-----------------------|------------|-------|------------|------------|-------|------------|--------------|----------------|
|                       | 決算額 A      | 構成比   | 一般財源       | 決算額 B      | 構成比   | 一般財源       |              |                |
| 市 税                   | 2,469,653  | 13.5  | 2,469,653  | 2,449,121  | 15.7  | 2,449,121  | 20,532       | 0.8            |
| 地 方 譲 与 税             | 127,629    | 0.7   | 127,629    | 131,925    | 0.8   | 131,925    | △ 4,296      | △ 3.3          |
| 利 子 割 交 付 金           | 7,347      | 0.0   | 7,347      | 8,304      | 0.1   | 8,304      | △ 957        | △ 11.5         |
| 配 当 割 交 付 金           | 17,946     | 0.1   | 17,946     | 9,349      | 0.1   | 9,349      | 8,597        | 92.0           |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 9,424      | 0.1   | 9,424      | 13,024     | 0.1   | 13,024     | △ 3,600      | △ 27.6         |
| 地 方 消 費 税 交 付 金       | 298,847    | 1.6   | 298,847    | 243,088    | 1.6   | 243,088    | 55,759       | 22.9           |
| ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金   | 15,950     | 0.1   | 15,950     | 16,024     | 0.1   | 16,024     | △ 74         | △ 0.5          |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金     | 10,904     | 0.1   | 10,904     | 23,819     | 0.2   | 23,819     | △ 12,915     | △ 54.2         |
| 地 方 特 例 交 付 金         | 7,314      | 0.0   | 7,314      | 6,426      | 0.0   | 6,426      | 888          | 13.8           |
| 地 方 交 付 税             | 7,425,134  | 40.6  | 7,425,134  | 7,567,101  | 48.6  | 7,567,101  | △ 141,967    | △ 1.9          |
| 普通交付税                 | 6,659,669  | 36.4  | 6,659,669  | 6,822,919  | 43.8  | 6,822,919  | △ 163,250    | △ 2.4          |
| 特別交付税                 | 765,465    | 4.2   | 765,465    | 744,182    | 4.8   | 744,182    | 21,283       | 2.9            |
| 震災復興特別交付税             | 0          | 0.0   | 0          | 0          | 0.0   | 0          | 0            | —              |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 3,249      | 0.0   | 3,249      | 4,255      | 0.0   | 4,255      | △ 1,006      | △ 23.6         |
| 分 担 金 ・ 負 担 金         | 52,365     | 0.3   | 0          | 52,397     | 0.3   | 0          | △ 32         | △ 0.1          |
| 使 用 料 ・ 手 数 料         | 368,935    | 1.9   | 11,509     | 399,882    | 2.5   | 11,809     | △ 30,947     | △ 7.7          |
| 国 庫 支 出 金             | 1,969,351  | 10.8  | 70,167     | 1,671,911  | 10.7  | 188,128    | 297,440      | 17.8           |
| 県 支 出 金               | 1,223,139  | 6.7   | 25,113     | 1,231,584  | 7.9   | 34,603     | △ 8,445      | △ 0.7          |
| 財 産 収 入               | 98,838     | 0.5   | 82,915     | 47,868     | 0.3   | 30,770     | 50,970       | 106.5          |
| 寄 附 金                 | 15,475     | 0.1   | 1,580      | 9,605      | 0.1   | 1,892      | 5,870        | 61.1           |
| 繰 入 金                 | 199,760    | 1.1   |            | 74,487     | 0.5   |            | 125,273      | 168.2          |
| 繰 越 金                 | 691,440    | 3.8   | 415,201    | 448,829    | 2.9   | 265,929    | 242,611      | 54.1           |
| 諸 収 入                 | 304,738    | 1.7   | 121,662    | 299,688    | 1.9   | 115,602    | 5,050        | 1.7            |
| 市 債                   | 2,977,249  | 16.3  | 585,156    | 866,500    | 5.6   | 6,100      | 2,110,749    | 243.6          |
| 歳 入 合 計               | 18,294,687 | 100.0 | 11,706,700 | 15,575,187 | 100.0 | 11,127,269 | 2,719,500    | 17.5           |

附図2. 歳入構成



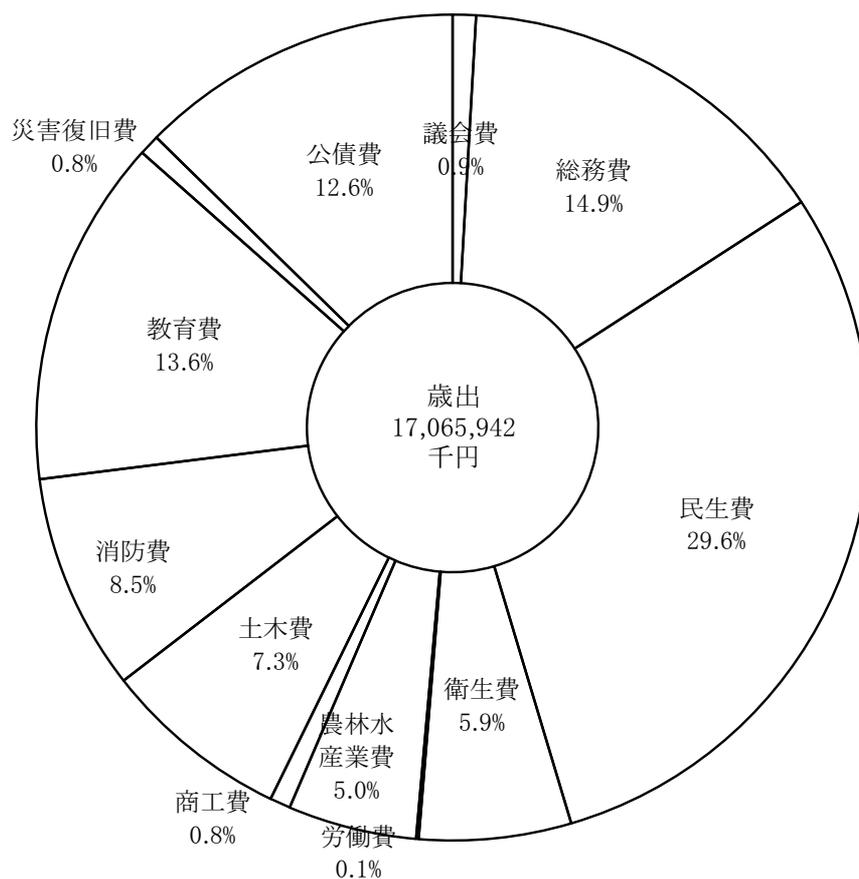
## 目的別歳出決算の状況

(普通会計)

(単位：千円)

| 区 分       | 平成26年度     |       |            | 平成25年度     |       |            | 増減額<br>C=A-B | 増減率<br>C/B×100 |
|-----------|------------|-------|------------|------------|-------|------------|--------------|----------------|
|           | 決算額 A      | 構成比   | 一般財源       | 決算額 B      | 構成比   | 一般財源       |              |                |
| 議 会 費     | 156,499    | 0.9   | 156,499    | 163,124    | 1.1   | 163,124    | △ 6,625      | △ 4.1          |
| 総 務 費     | 2,545,783  | 14.9  | 1,791,921  | 2,212,532  | 15.2  | 1,696,240  | 333,251      | 15.1           |
| 民 生 費     | 5,057,600  | 29.6  | 2,895,691  | 4,747,690  | 32.7  | 2,727,115  | 309,910      | 6.5            |
| 衛 生 費     | 1,003,761  | 5.9   | 896,239    | 922,349    | 6.4   | 813,465    | 81,412       | 8.8            |
| 労 働 費     | 20,761     | 0.1   | 0          | 47,815     | 0.3   | 426        | △ 27,054     | △ 56.6         |
| 農林水産業費    | 848,589    | 5.0   | 429,975    | 824,367    | 5.7   | 414,390    | 24,222       | 2.9            |
| 商 工 費     | 139,735    | 0.8   | 135,293    | 128,847    | 0.9   | 120,696    | 10,888       | 8.5            |
| 土 木 費     | 1,244,903  | 7.3   | 726,725    | 1,038,019  | 7.1   | 704,372    | 206,884      | 19.9           |
| 消 防 費     | 1,442,286  | 8.5   | 503,870    | 687,830    | 4.7   | 582,634    | 754,456      | 109.7          |
| 教 育 費     | 2,323,610  | 13.6  | 920,354    | 1,354,201  | 9.3   | 772,592    | 969,409      | 71.6           |
| 災 害 復 旧 費 | 130,712    | 0.8   | 10,375     | 194,185    | 1.4   | 13,888     | △ 63,473     | △ 32.7         |
| 公 債 費     | 2,151,703  | 12.6  | 2,097,223  | 2,200,209  | 15.2  | 2,135,668  | △ 48,506     | △ 2.2          |
| 諸 支 出 金   |            |       |            |            |       |            |              | —              |
| 繰 上 充 用 金 |            |       |            |            |       |            |              | —              |
| 歳 出 合 計   | 17,065,942 | 100.0 | 10,564,165 | 14,521,168 | 100.0 | 10,144,610 | 2,544,774    | 17.5           |

附図3. 目的別歳出構成



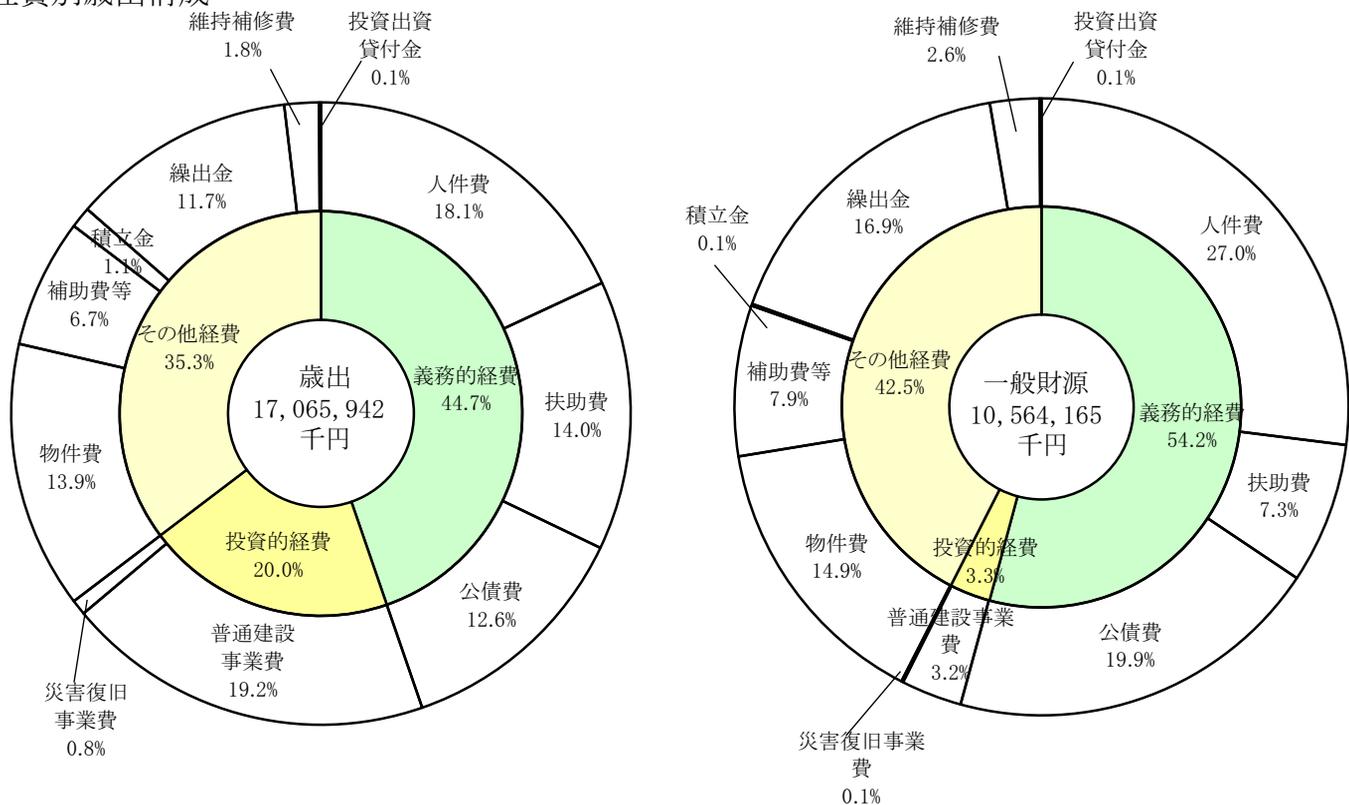
性質別歳出決算の状況

(普通会計)

(単位：千円)

| 区 分     | 平成26年度     |       |            | 平成25年度     |       |            | 増減額<br>C=A-B | 増減率<br>C/B×100 |
|---------|------------|-------|------------|------------|-------|------------|--------------|----------------|
|         | 決算額 A      | 構成比   | 一般財源       | 決算額 B      | 構成比   | 一般財源       |              |                |
| 義務的経費   | 7,638,789  | 44.7  | 5,725,530  | 7,494,619  | 51.7  | 5,683,535  | 144,170      | 1.9            |
| 人件費     | 3,089,676  | 18.1  | 2,855,127  | 3,063,262  | 21.1  | 2,844,292  | 26,414       | 0.9            |
| うち職員給   | 1,904,298  | 11.2  | 1,698,816  | 1,881,001  | 13.0  | 1,694,707  | 23,297       | 1.2            |
| 扶助費     | 2,397,410  | 14.0  | 773,180    | 2,231,148  | 15.4  | 703,575    | 166,262      | 7.5            |
| 公債費     | 2,151,703  | 12.6  | 2,097,223  | 2,200,209  | 15.2  | 2,135,668  | △ 48,506     | △ 2.2          |
| 投資的経費   | 3,401,919  | 20.0  | 350,120    | 1,482,626  | 10.2  | 255,504    | 1,919,293    | 129.5          |
| 普通建設事業費 | 3,271,207  | 19.2  | 339,745    | 1,288,441  | 8.9   | 241,616    | 1,982,766    | 153.9          |
| うち補助事業  | 1,563,712  | 9.2   | 63,123     | 588,631    | 4.1   | 21,100     | 975,081      | 165.7          |
| うち単独事業  | 1,653,242  | 9.7   | 253,639    | 648,964    | 4.5   | 199,494    | 1,004,278    | 154.8          |
| 災害復旧事業費 | 130,712    | 0.8   | 10,375     | 194,185    | 1.3   | 13,888     | △ 63,473     | △ 32.7         |
| その他の経費  | 6,025,234  | 35.3  | 4,488,515  | 5,543,923  | 38.1  | 4,205,571  | 481,311      | 8.7            |
| 物件費     | 2,366,767  | 13.9  | 1,569,225  | 1,973,587  | 13.6  | 1,317,687  | 393,180      | 19.9           |
| 補助費等    | 1,151,736  | 6.7   | 839,535    | 1,092,337  | 7.5   | 796,508    | 59,399       | 5.4            |
| 積立金     | 194,523    | 1.1   | 9,047      | 347,261    | 2.4   | 175,781    | △ 152,738    | △ 44.0         |
| 繰出金     | 1,996,889  | 11.7  | 1,785,444  | 1,892,568  | 13.0  | 1,698,304  | 104,321      | 5.5            |
| 維持補修費   | 303,007    | 1.8   | 275,672    | 233,684    | 1.6   | 212,805    | 69,323       | 29.7           |
| 投資出資貸付金 | 12,312     | 0.1   | 9,592      | 4,486      | 0.0   | 4,486      | 7,826        | 174.5          |
| 繰上充用金   |            |       |            |            |       |            |              | —              |
| 歳出合計    | 17,065,942 | 100.0 | 10,564,165 | 14,521,168 | 100.0 | 10,144,610 | 2,544,774    | 17.5           |

附図4.性質別歳出構成

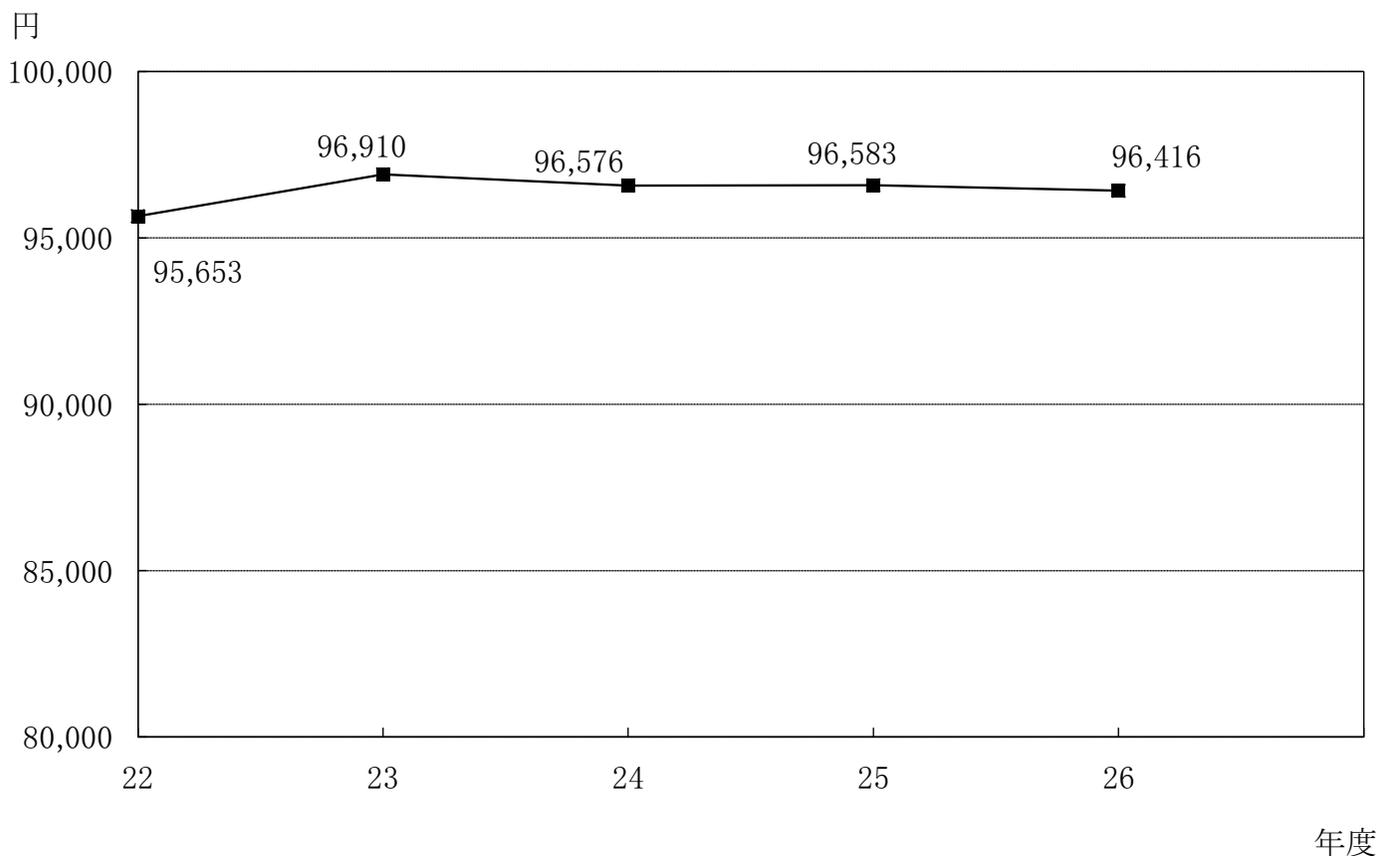


## 市税徴収実績

(単位：千円)

| 区 分        | 平成26年度    |           |            | 平成25年度    |           |            | 対前年度比較          |                    |
|------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|-----------------|--------------------|
|            | 調 定 額     | 収入済額<br>A | 徴収率<br>(%) | 調 定 額     | 収入済額<br>B | 徴収率<br>(%) | 増減額<br>A-B<br>C | 増減率<br>C/B<br>×100 |
| 1. 市 民 税   | 1,060,481 | 1,012,681 | 95.5       | 1,078,484 | 1,017,157 | 94.3       | △ 4,476         | △ 0.4              |
| (1)個人均等割   | 42,094    | 40,004    | 95.0       | 37,189    | 34,896    | 93.8       | 5,108           | 13.7               |
| (2)所 得 割   | 896,218   | 852,155   | 95.1       | 934,610   | 877,447   | 93.9       | △ 25,292        | △ 2.7              |
| (3)法人均等割   | 44,860    | 43,836    | 97.7       | 45,916    | 44,669    | 97.3       | △ 833           | △ 1.8              |
| (4)法人税割    | 77,309    | 76,686    | 99.2       | 60,769    | 60,145    | 99.0       | 16,541          | 27.2               |
| 2. 固定資産税   | 1,321,585 | 1,239,377 | 93.8       | 1,325,218 | 1,212,133 | 91.5       | 27,244          | 2.1                |
| (1)純固定資産税  | 1,268,715 | 1,186,507 | 93.5       | 1,270,970 | 1,157,885 | 91.1       | 28,622          | 2.3                |
| (ア)土 地     | 474,570   | 437,252   | 92.1       | 483,244   | 431,213   | 89.2       | 6,039           | 1.2                |
| (イ)家 屋     | 570,860   | 525,970   | 92.1       | 567,065   | 506,011   | 89.2       | 19,959          | 3.5                |
| (ウ)償却資産    | 223,285   | 223,285   | 100.0      | 220,661   | 220,661   | 100.0      | 2,624           | 1.2                |
| (2)交付金     | 52,870    | 52,870    | 100.0      | 54,248    | 54,248    | 100.0      | △ 1,378         | △ 2.5              |
| 3. 軽自動車税   | 84,237    | 75,254    | 89.3       | 83,882    | 72,920    | 86.9       | 2,334           | 2.8                |
| 4. 市町村たばこ税 | 142,341   | 142,341   | 100.0      | 146,911   | 146,911   | 100.0      | △ 4,570         | △ 3.1              |
| 5. 特別土地保有税 |           |           |            |           |           |            |                 | —                  |
| 合 計        | 2,608,644 | 2,469,653 | 94.7       | 2,634,495 | 2,449,121 | 93.0       | 20,532          | 0.8                |

附図 一人当たり市税負担額の推移  
(平成27年3月31日現在の人口27,056人)



1-7表

## 公営企業等に対する繰出等の状況

(単位：千円)

| 区 分               | 平成26年度<br>決算額 A | 平成25年度<br>決算額 B | 増減額<br>C=A-B | 増減率<br>C/B×100 |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|----------------|
| 簡易水道事業            | 222,286         | 170,697         | 51,589       | 30.2           |
| 公共下水道事業           | 180,742         | 173,648         | 7,094        | 4.1            |
| 特定環境保全公共下水道事業     | 135,612         | 141,377         | △ 5,765      | △ 4.1          |
| 農業集落排水事業          | 27,554          | 21,556          | 5,998        | 27.8           |
| 国民健康保険事業          | 235,355         | 228,082         | 7,273        | 3.2            |
| 後期高齢者医療事業         | 161,158         | 147,124         | 14,034       | 9.5            |
| 後期高齢者医療事業(広域連合)   | 526,007         | 515,806         | 10,201       | 2.0            |
| 介護保険事業(保険事業勘定)    | 472,547         | 458,553         | 13,994       | 3.1            |
| 介護保険事業(サービス事業勘定)  | 3,070           | 2,015           | 1,055        | 52.4           |
| 介護サービス事業(老人ホーム組合) | 32,559          | 33,710          | △ 1,151      | △ 3.4          |
| 上水道事業             | 813             | 109             | 704          | 645.9          |
| 工業用水道事業           | 15,056          | 15,156          | △ 100        | △ 0.7          |
| 合 計               | 2,012,759       | 1,907,833       | 104,926      | 5.5            |

1-8表

## 貸付金、投資及び出資金の状況

(単位：千円)

| 区 分           | 平成25年度末<br>残 高 | 平成26年度<br>歳出決算額 | 回収元金   | 調整額    | 平成26年度末<br>残 高 |
|---------------|----------------|-----------------|--------|--------|----------------|
| 貸 付 金         | 356,918        | 3,720           | 39,136 |        | 321,502        |
| 内<br>訳        | 1転貸債に係るもの      |                 |        |        |                |
|               | 2その他           | 356,918         | 3,720  | 39,136 | 321,502        |
|               | ①商工関係          | 24,000          |        | 20,000 | 4,000          |
|               | ②農林水産業関係       |                 | 3,720  | 3,720  |                |
|               | ③民生関係          | 3,050           |        | 393    | 2,657          |
| ④住宅関係         | 329,868        |                 | 15,023 |        | 314,845        |
| 投 資 及 び 出 資 金 | 294,413        | 8,592           |        |        | 303,005        |
| 内<br>訳        | 1商工関係          | 15,235          | 2,942  |        | 18,177         |
|               | 2農林水産業関係       | 106,291         | 550    |        | 106,841        |
|               | 3開発関係          |                 |        |        |                |
|               | 4その他           | 172,887         | 5,100  |        | 177,987        |

1-9表

## 基金の状況

(単位：千円)

| 区 分                 | 平成25年度<br>末現在高 | 平成26年度  |               |              | 調整額   | 平成26年度<br>末現在高 | 備考<br>うち有価証券額<br>(果実運用額) |
|---------------------|----------------|---------|---------------|--------------|-------|----------------|--------------------------|
|                     |                | 歳出決算額   | 取崩し額<br>(繰出金) | 歳計剰余金<br>処分額 |       |                |                          |
| 財 政 調 整 基 金         | 4,106,336      | 9,433   |               | 362,579      | 431   | 4,478,779      | 有価証券1,500,083            |
| 減 債 基 金             | 1,063,365      |         |               |              | 1     | 1,063,366      |                          |
| 特 定 目 的 基 金         | 5,578,793      | 185,090 | 199,760       |              | △ 621 | 5,563,502      |                          |
| 庁 舎 建 設 基 金         | 949,526        |         | 95,599        |              |       | 853,927        |                          |
| 文 化 セ ン タ ー 建 設 基 金 | 176,977        | 86      |               |              |       | 177,063        |                          |
| 施 設 等 整 備 基 金       | 1,812,774      | 536     | 33,900        |              | △ 1   | 1,779,409      |                          |
| 地 域 福 祉 基 金         | 573,027        | 255     |               |              | △ 255 | 573,027        | 有価証券320,371<br>(1,315)   |
| 敬 老 福 祉 基 金         | 3,000          | 2       |               |              | △ 2   | 3,000          | 有価証券2,956<br>(7)         |
| 社 会 体 育 基 金         | 1,160          |         | 1,160         |              |       |                |                          |
| 中山間ふるさと水と土保全対策基金    | 24,849         | 14      |               |              | △ 14  | 24,849         | 有価証券24,651<br>(59)       |
| 小中学校児童生徒育成基金        | 3,934          | 2       |               |              | △ 2   | 3,934          | 有価証券3,858<br>(9)         |
| ふるさとづくり基金           | 316,399        | 28      |               |              |       | 316,427        |                          |
| 音 楽 祭 基 金           | 1,345          | 100     |               |              |       | 1,445          |                          |
| 墓 地 基 金             | 8,185          | 500     | 1,034         |              |       | 7,651          |                          |
| 合 併 振 興 基 金         | 1,367,164      | 171,347 |               |              | △ 347 | 1,538,164      | 有価証券1,079,391<br>(3,829) |
| ま ち づ くり 応 援 基 金    | 3,634          | 12,220  |               |              |       | 15,854         |                          |
| 定 住 自 立 圏 基 金       | 170,665        |         | 1,913         |              |       | 168,752        |                          |
| 防 災 対 策 基 金         | 100,000        |         |               |              |       | 100,000        |                          |
| 地域の元気臨時交付金基金        | 66,154         |         | 66,154        |              |       |                |                          |
| 積 立 基 金 計           | 10,748,494     | 194,523 | 199,760       | 362,579      | △ 189 | 11,105,647     |                          |
| 土 地 開 発 基 金         | 287,679        |         |               |              |       | 287,679        |                          |
| 合 計                 | 11,036,173     | 194,523 | 199,760       | 362,579      | △ 189 | 11,393,326     |                          |

注 減債基金を除く調整額は、歳出決算額に含まれている有価証券(国債)のアモチゼーション調整額

1-10表

## 地方債現在高の状況

(単位：千円)

| 区 分                       | 平成25年度<br>末現在高 | 平成26年度<br>借入額 | 平成26年度元利償還金 |         |           | 差 引<br>現 在 高 | 借入先別内訳    |           |
|---------------------------|----------------|---------------|-------------|---------|-----------|--------------|-----------|-----------|
|                           |                |               | 元 金         | 利 子     | 計         |              | 政 府       | そ の 他     |
| 1 公 共 事 業 等 債             | 168,354        |               | 19,719      | 2,474   | 22,193    | 148,635      | 148,343   | 292       |
| 2 公 営 住 宅 建 設 事 業 債       | 936,167        |               | 77,281      | 19,142  | 96,423    | 858,886      | 509,486   | 349,400   |
| 3 災 害 復 旧 事 業 債           | 355,933        | 41,500        | 56,130      | 2,529   | 58,659    | 341,303      | 341,303   |           |
| 4 緊 急 防 災 ・ 減 災 事 業 債     | 298,200        |               | 12,019      | 1,371   | 13,390    | 286,181      | 277,681   | 8,500     |
| 5 教 育 ・ 福 祉 施 設 整 備 事 業 債 | 660,541        |               | 115,768     | 9,594   | 125,362   | 544,773      | 341,080   | 203,693   |
| 6 一 般 単 独 事 業 債           | 4,506,115      | 1,828,700     | 672,604     | 47,107  | 719,711   | 5,662,211    | 368,788   | 5,293,423 |
| 7 辺 地 対 策 事 業 債           | 657,247        | 30,300        | 130,694     | 5,255   | 135,949   | 556,853      | 556,853   |           |
| 8 過 疎 対 策 事 業 債           | 3,281,460      | 492,000       | 475,882     | 31,722  | 507,604   | 3,297,578    | 3,297,578 |           |
| 9 厚 生 福 祉 施 設 整 備 事 業 債   | 15,643         |               | 3,024       | 253     | 3,277     | 12,619       | 12,619    |           |
| 10 財 源 対 策 債              | 143,776        |               | 21,538      | 2,660   | 24,198    | 122,238      | 34,809    | 87,429    |
| 11 減 税 補 填 債              | 217,601        |               | 55,570      | 2,449   | 58,019    | 162,031      | 162,031   |           |
| 12 臨 時 税 収 補 填 債          | 45,526         |               | 11,031      | 888     | 11,919    | 34,495       | 34,495    |           |
| 13 臨 時 財 政 対 策 債          | 3,581,866      | 584,749       | 332,242     | 38,655  | 370,897   | 3,834,373    | 2,659,683 | 1,174,690 |
| 14 県 貸 付 金                | 2,568          |               | 2,568       | 20      | 2,588     |              |           |           |
| 15 そ の 他                  | 16,390         |               | 1,038       | 476     | 1,514     | 15,352       | 4,718     | 10,634    |
| 合 計                       | 14,887,387     | 2,977,249     | 1,987,108   | 164,595 | 2,151,703 | 15,877,528   | 8,749,467 | 7,128,061 |

## 投資的経費の状況

(単位:千円)

| 区分            | 事業名                  | 予算区分   | 事業費       | 左の財源内訳  |         |         |        |        |
|---------------|----------------------|--------|-----------|---------|---------|---------|--------|--------|
|               |                      |        |           | 特定財源    |         |         |        | 一般財源   |
|               |                      |        |           | 国庫支出金   | 県支出金    | 地方債     | その他    |        |
| 補助事業          | 林道美良布岩改線開設事業         | 繰越     | 25,968    |         | 16,878  | 9,000   | 90     | 0      |
|               | 林道御在所線開設事業           | 繰越     | 26,482    |         | 17,213  | 9,100   | 169    | 0      |
|               | 市道加茂幹線他1路線道路改良事業     | 繰越     | 11,000    | 7,150   |         | 3,800   | 50     | 0      |
|               | 市道小島線道路改良事業          | 繰越     | 11,800    | 7,670   |         | 4,130   | 0      | 0      |
|               | 市道小島線道路改良事業(国の補正予算分) | 繰越     | 1,820     | 1,183   |         | 600     | 37     | 0      |
|               | 防災・安全対策交付金事業(市道植線)   | 繰越     | 11,511    | 7,482   |         |         | 4,029  | 0      |
|               | 都市計画道路新町西町線改良事業      | 繰越     | 22,157    | 14,403  |         | 7,200   | 554    | 0      |
|               | 市営住宅中央1・2号団地駐車場整備事業  | 繰越     | 5,130     | 2,565   |         |         | 2,565  | 0      |
|               | 市営住宅改修工事             | 繰越     | 21,792    | 10,896  |         |         | 10,896 | 0      |
|               | 消防救急デジタル無線等整備事業      | 繰越     | 405,776   | 202,887 |         | 202,889 | 0      | 0      |
|               | 住宅等耐震事業              | 繰越     | 72,405    | 36,202  | 18,101  |         | 18,102 | 0      |
|               | 学校給食センター建設事業         | 繰越     | 621,357   | 116,315 |         | 503,121 | 1,921  | 0      |
|               | 高性能林業機械等整備事業         | 繰越     | 10,549    |         | 8,919   |         | 1,630  | 0      |
|               | 木材加工流通施設整備事業         | 繰越     | 68,802    |         | 38,032  |         | 30,770 | 0      |
|               | 合併処理浄化槽設置整備事業        | 現年度    | 10,462    | 4,117   | 3,487   |         | 0      | 2,858  |
|               | 高性能林業機械等整備事業         | 現年度    | 11,997    | 10,750  |         |         | 0      | 1,247  |
|               | 林道点検診断事業             | 現年度    | 3,790     |         | 2,274   | 1,400   | 0      | 116    |
|               | 都市計画道路新町西町線改良事業      | 現年度    | 68,989    |         |         | 22,314  | 0      | 46,675 |
|               | 市道秋月丸2号線改良事業         | 現年度    | 26,737    | 16,900  |         | 9,477   | 0      | 360    |
|               | 市道商店街通り側溝改修事業        | 現年度    | 9,600     | 6,240   |         |         | 0      | 3,360  |
|               | 大栃河口線外橋梁実施設計         | 現年度    | 18,720    | 11,960  |         |         | 0      | 6,760  |
|               | 平山小学校通り橋梁実施設計        | 現年度    | 3,680     | 2,600   |         |         | 0      | 1,080  |
|               | 市道有谷線改良事業(辺地)        | 現年度    | 20,365    | 12,883  |         | 7,391   | 0      | 91     |
| 市道後入線改良事業(辺地) | 現年度                  | 31,780 | 20,104    |         | 11,581  | 0       | 95     |        |
| 市道谷相線改良事業(辺地) | 現年度                  | 30,824 | 19,500    |         | 11,300  | 0       | 24     |        |
| 耐震性貯水槽設置事業    | 現年度                  | 9,031  | 4,514     |         | 4,500   | 0       | 17     |        |
| 投票用紙読取分類機購入   | 現年度                  | 1,188  |           | 748     |         | 0       | 440    |        |
| 小計            |                      |        | 1,563,712 | 516,321 | 105,652 | 807,803 | 70,813 | 63,123 |
| 単独事業          | 光ケーブル設置負担金事業         | 繰越     | 233,916   |         |         | 223,800 | 10,116 | 0      |
|               | 物部支所庁舎建設事業委託業務       | 繰越     | 4,527     |         |         | 4,300   | 227    | 0      |
|               | 大宮小学校児童クラブ新築事業       | 繰越     | 866       |         |         | 600     | 266    | 0      |
|               | 市道加茂幹線他1路線道路改良事業     | 繰越     | 33        |         |         |         | 33     | 0      |
|               | 市道小島線道路改良事業          | 繰越     | 456       |         |         | 370     | 86     | 0      |
|               | 都市公園整備事業             | 繰越     | 106,242   |         |         | 99,400  | 6,842  | 0      |
|               | 市営住宅中央1・2号団地駐車場整備事業  | 繰越     | 1         |         |         |         | 1      | 0      |
|               | 市営住宅改修工事             | 繰越     | 18,017    |         |         |         | 18,017 | 0      |
|               | 消防救急デジタル無線等整備事業      | 繰越     | 96,281    |         |         | 80,611  | 15,670 | 0      |

(単位:千円)

| 区分                        | 事業名                        | 予算区分  | 事業費    | 左の財源内訳 |       |        |        |        |
|---------------------------|----------------------------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|
|                           |                            |       |        | 特定財源   |       |        |        | 一般財源   |
|                           |                            |       |        | 国庫支出金  | 県支出金  | 地方債    | その他    |        |
| 単<br>独<br>事<br>業          | 消防庁舎建設工事設計監理委託事業           | 繰越    | 699    |        |       | 600    | 99     | 0      |
|                           | 鏡野中学校施設整備事業                | 繰越    | 9,932  |        |       |        | 9,932  | 0      |
|                           | 宝町グラウンド付帯施設整備測量設計委託業務      | 繰越    | 4,284  |        |       |        | 4,284  | 0      |
|                           | 宝町体育館建設事業                  | 繰越    | 21,335 |        |       | 20,200 | 1,135  | 0      |
|                           | 学校給食センター建設事業               | 繰越    | 75,189 |        |       | 46,179 | 29,010 | 0      |
|                           | 住宅リフォーム補助金                 | 現年度   | 9,934  |        |       |        | 0      | 9,934  |
|                           | 空き家改修補助金                   | 現年度   | 1,562  |        |       |        | 0      | 1,562  |
|                           | 岡ノ内小学校解体事業                 | 現年度   | 21,011 |        |       | 19,900 | 0      | 1,111  |
|                           | 給食センター跡地排水管敷設事業            | 現年度   | 500    |        |       |        | 0      | 500    |
|                           | 市有地整備事業(旧樋目小学校跡地)          | 現年度   | 564    |        |       |        | 0      | 564    |
|                           | 辺地共聴施設整備事業                 | 現年度   | 5,052  |        | 2,524 | 2,500  | 0      | 28     |
|                           | 超高速ブロードバンド整備事業             | 現年度   | 36,084 |        |       | 21,700 | 0      | 14,384 |
|                           | 管財課公用車購入事業                 | 現年度   | 1,436  |        |       |        | 0      | 1,436  |
|                           | 管財課公用車購入事業                 | 現年度   | 1,577  |        |       |        | 0      | 1,577  |
|                           | 空調機リモコン増設工事                | 現年度   | 756    |        |       |        | 0      | 756    |
|                           | 猪野々小学校跡地購入費                | 現年度   | 6,000  |        |       |        | 0      | 6,000  |
|                           | 香北支所庁舎建設事業                 | 現年度   | 34,660 |        |       | 32,900 | 0      | 1,760  |
|                           | 香北支所庁舎建設事業に伴う設備移転工事        | 現年度   | 95     |        |       |        | 0      | 95     |
|                           | 物部支所庁舎建設事業                 | 現年度   | 10,552 |        |       | 10,000 | 0      | 552    |
|                           | 大宮小学校児童クラブ建設事業             | 現年度   | 17,835 |        |       | 16,900 | 0      | 935    |
|                           | 大栃小学校もんべえクラブ建設事業           | 現年度   | 1,080  |        |       | 800    | 0      | 280    |
|                           | 新改保育園改修事業                  | 現年度   | 12,035 |        |       | 10,300 | 0      | 1,735  |
|                           | なかよし保育園日除け棚設置工事            | 現年度   | 3,105  |        |       |        | 0      | 3,105  |
|                           | なかよし保育園乳児廊下サイクル扇等設置工事      | 現年度   | 288    |        |       |        | 0      | 288    |
|                           | なかよし保育園トイレ棚設置工事            | 現年度   | 41     |        |       |        | 0      | 41     |
|                           | あけぼの保育園砂場改修工事              | 現年度   | 470    |        |       |        | 0      | 470    |
|                           | あけぼの保育園駐車場車止め設置工事          | 現年度   | 173    |        |       |        | 0      | 173    |
|                           | 子育てセンターびらふ自動火災報知設備避雷器設置工事  | 現年度   | 33     |        |       |        | 0      | 33     |
|                           | 住宅改造支援事業(老人福祉)             | 現年度   | 1,660  |        | 829   |        | 0      | 831    |
|                           | 空調機・照明器具取替工事(こづみ)          | 現年度   | 3,888  |        |       |        | 0      | 3,888  |
|                           | 泰山ふれあいセンター舗装事業             | 現年度   | 872    |        |       |        | 0      | 872    |
|                           | 住宅用太陽光発電システム設置費補助金         | 現年度   | 1,613  |        |       |        | 0      | 1,613  |
|                           | ダム周辺環境整備事業(猪野々地区下井水路管理道工事) | 現年度   | 3,878  |        | 2,094 |        | 387    | 1,397  |
|                           | ダム周辺環境整備事業(朴ノ木地区用排水路改修工事)  | 現年度   | 1,711  |        | 923   |        | 171    | 617    |
| ダム周辺環境整備事業(根須地区水路橋改修工事)   | 現年度                        | 1,715 |        | 926    |       | 171    | 618    |        |
| ダム周辺環境整備事業(梅久保地区用排水路改修工事) | 現年度                        | 2,317 |        | 1,251  |       | 231    | 835    |        |
| ダム周辺環境整備事業(永野地区用排水路改修工事)  | 現年度                        | 1,759 |        | 950    |       | 175    | 634    |        |
| ダム周辺環境整備事業(白石地区用排水路改修工事)  | 現年度                        | 1,544 |        | 834    |       | 154    | 556    |        |
| ダム周辺環境整備事業(新田地区頭首工修繕工事)   | 現年度                        | 2,653 |        | 1,432  |       | 265    | 956    |        |

(単位:千円)

| 区分                   | 事業名                               | 予算<br>区分 | 事業費    | 左の財源内訳    |         |       |        |        |
|----------------------|-----------------------------------|----------|--------|-----------|---------|-------|--------|--------|
|                      |                                   |          |        | 特定財源      |         |       |        | 一般財源   |
|                      |                                   |          |        | 国庫<br>支出金 | 県支出金    | 地方債   | その他    |        |
| 単<br>独<br>事<br>業     | ダム周辺環境整備事業(市宇地区林道附帯道路舗装工事)(林業振興費) | 現年度      | 4,678  |           | 2,806   |       | 0      | 1,872  |
|                      | 緊急間伐総合支援事業(作業道開設)                 | 現年度      | 3,318  |           | 1,168   |       | 0      | 2,150  |
|                      | こうち農業確立総合支援事業(農地費)                | 現年度      | 4,304  |           | 2,152   |       | 0      | 2,152  |
|                      | 繁藤秋ノ谷周回道路整備事業                     | 現年度      | 16,001 |           |         |       | 0      | 16,001 |
|                      | 山地災害防止事業                          | 現年度      | 9,273  |           | 4,281   |       | 0      | 4,992  |
|                      | 残土処理場整備事業                         | 現年度      | 4,021  |           |         |       | 0      | 4,021  |
|                      | 美良布岩改線排水処理改修事業                    | 現年度      | 4,408  |           |         |       | 0      | 4,408  |
|                      | 交通安全施設工事(物部支所)(農地費)               | 現年度      | 3,195  |           |         |       | 0      | 3,195  |
|                      | 交通安全施設工事(物部支所)(林道整備費)             | 現年度      | 1,939  |           |         |       | 0      | 1,939  |
|                      | 交通安全施設工事(林政班)                     | 現年度      | 1,179  |           |         |       | 0      | 1,179  |
|                      | べふ峡温泉冷凍庫および冷蔵庫取替工事                | 現年度      | 1,187  |           |         |       | 0      | 1,187  |
|                      | べふ峡温泉貯湯槽侵入防止柵設置工事                 | 現年度      | 864    |           |         |       | 0      | 864    |
|                      | 案内看板撤去・設置工事                       | 現年度      | 234    |           |         |       | 0      | 234    |
|                      | ピースフルセレネ緊急地震速報受信設備工事              | 現年度      | 267    |           |         |       | 0      | 267    |
|                      | ピースフルセレネ客室手摺り取り付け工事               | 現年度      | 1,372  |           |         |       |        | 1,372  |
|                      | 都市計画道路新町西町線改良事業                   | 現年度      | 2      |           |         |       | 0      | 2      |
|                      | 市道秋月丸2号線改良事業                      | 現年度      | 1,154  |           |         | 841   | 0      | 313    |
|                      | 市道秋月丸1号線                          | 現年度      | 12,514 |           |         |       | 0      | 12,514 |
|                      | 香北支所庁舎周辺道路拡幅事業                    | 現年度      | 8,861  |           |         | 3,800 | 0      | 5,061  |
|                      | 市道商店街通り側溝改修事業                     | 現年度      | 2      |           |         |       | 0      | 2      |
|                      | 市道三ツ又線改良事業                        | 現年度      | 4,982  |           |         |       | 0      | 4,982  |
|                      | 大栃河口線外橋梁実施設計                      | 現年度      | 6      |           |         |       | 0      | 6      |
|                      | 平山小学校通り橋梁実施設計                     | 現年度      | 3      |           |         |       | 0      | 3      |
|                      | 川口津々呂線外1路線橋梁実施設計                  | 現年度      | 6,989  |           |         |       | 0      | 6,989  |
|                      | 市道有谷線改良事業(辺地)                     | 現年度      | 9      |           |         | 9     | 0      | 0      |
|                      | 市道後入線改良事業(辺地)                     | 現年度      | 19     |           |         | 19    | 0      | 0      |
|                      | ダム周辺環境整備事業(根木屋地区路側改良工事)           | 現年度      | 4,277  |           | 2,566   |       | 0      | 1,711  |
|                      | ダム周辺環境整備事業(山崎地区排水路補修工事)           | 現年度      | 1,712  |           | 1,027   |       | 0      | 685    |
|                      | ダム周辺環境整備事業(吹越地区法面改良工事)            | 現年度      | 2,825  |           | 1,695   |       | 0      | 1,130  |
|                      | 市道交通安全施設整備事業                      | 現年度      | 7,213  |           |         |       | 0      | 7,213  |
|                      | がけくずれ住家防災対策事業                     | 現年度      | 6,853  |           | 2,386   |       | 1,192  | 3,275  |
|                      | 市道杖坂線改良事業                         | 現年度      | 17,152 |           |         | 5,900 | 0      | 11,252 |
|                      | 市道猪野々線改良事業                        | 現年度      | 55,008 |           |         |       | 0      | 55,008 |
| ふわふわドーム改修事業(泰山公園)    | 現年度                               | 9,835    |        |           |         | 0     | 9,835  |        |
| 小型動力ポンプ付積載車          | 現年度                               | 14,375   |        |           |         | 0     | 14,375 |        |
| 岡ノ内小学校跡へりポート整備事業     | 現年度                               | 14,520   |        | 9,679     | 4,600   | 0     | 241    |        |
| 水防施設整備事業(戸板島水防倉庫)    | 現年度                               | 4,024    |        |           |         | 0     | 4,024  |        |
| 防災行政無線デジタルシステム整備設計委託 | 現年度                               | 17,667   |        |           | 14,400  | 0     | 3,267  |        |
| 消防庁舎建設事業             | 現年度                               | 297,235  |        |           | 282,373 | 0     | 14,862 |        |

(単位:千円)

| 区分                         | 事業名                        | 予算<br>区分 | 事業費       | 左の財源内訳    |         |           |         |         |
|----------------------------|----------------------------|----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|---------|
|                            |                            |          |           | 特定財源      |         |           |         | 一般財源    |
|                            |                            |          |           | 国庫<br>支出金 | 県支出金    | 地方債       | その他     |         |
| 単<br>独<br>事<br>業           | 消防司令車購入事業                  | 現年度      | 3,132     |           |         | 2,700     | 0       | 432     |
|                            | 大栃防火水槽フェンス設置事業             | 現年度      | 877       |           |         |           | 0       | 877     |
|                            | 宝町グラウンド整備事業                | 現年度      | 52,312    |           |         | 33,700    | 0       | 18,612  |
|                            | 楠目小学校下水道接続事業               | 現年度      | 20,924    |           |         | 19,700    | 0       | 1,224   |
|                            | 舟入小学校プール改修事業               | 現年度      | 1,188     |           |         |           | 0       | 1,188   |
|                            | 香長小学校音楽室黒板取替工事他6件          | 現年度      | 19,745    |           |         |           | 0       | 19,745  |
|                            | 鏡野中学校体育館舞台スクリーン設置事業        | 現年度      | 539       |           |         |           | 0       | 539     |
|                            | 鏡野中学校吹奏楽部室棟及びパソコン室ガラス取替等工事 | 現年度      | 2,646     |           |         |           | 0       | 2,646   |
|                            | 香美市立中学校グラウンド整備事業(香北中・大栃中)  | 現年度      | 4,312     |           |         |           | 0       | 4,312   |
|                            | 香美市立中学校市単独工事設計監理委託         | 現年度      | 702       |           |         |           | 0       | 702     |
|                            | クラブ活動用品購入事業(コンサートマリンバ)     | 現年度      | 1,131     |           |         |           | 0       | 1,131   |
|                            | 自動車購入事業                    | 現年度      | 1,134     |           |         |           | 0       | 1,134   |
|                            | 香美市総合型競技施設整備事業             | 現年度      | 223       |           |         |           | 0       | 223     |
|                            | 香美市美良布多目的運動広場整備事業          | 現年度      | 569       |           |         |           | 0       | 569     |
|                            | 市民グラウンド排水処理事業              | 現年度      | 393       |           |         |           | 0       | 393     |
|                            | 片地区公民館空調機新設事業              | 現年度      | 1,533     |           |         |           | 0       | 1,533   |
|                            | 中央公民館改修事業                  | 現年度      | 11,998    |           |         |           | 0       | 11,998  |
|                            | 中央公民館駐車場舗装事業               | 現年度      | 2,903     |           |         |           | 0       | 2,903   |
|                            | 電話等通信回線移転工事                | 現年度      | 438       |           |         |           | 0       | 438     |
|                            | 旧給食センター護岸復旧工事              | 現年度      | 475       |           |         |           | 0       | 475     |
|                            | 宝町体育館建設事業                  | 現年度      | 222,360   |           |         | 193,400   | 0       | 28,960  |
| 小計                         |                            |          | 1,653,242 | 0         | 39,523  | 1,152,502 | 98,464  | 362,753 |
| 県<br>工<br>事<br>負<br>担<br>金 | 林道河口落合線県営工事負担金             | 繰越       | 3,327     |           |         | 3,300     | 27      | 0       |
|                            | 林道岡ノ内別府線県営工事負担金            | 繰越       | 13,200    |           |         | 13,200    | 0       | 0       |
|                            | 地方特定道路整備事業県営工事負担金          | 繰越       | 2,214     |           |         |           | 2,214   | 0       |
|                            | 急傾斜地崩壊対策事業県営工事負担金          | 繰越       | 3,841     |           |         |           | 3,841   | 0       |
|                            | 物部側合同堰改修事業負担金              | 現年度      | 4,605     |           |         | 4,600     | 0       | 5       |
|                            | 県営林道岡ノ内別府線県営工事負担金          | 現年度      | 1,200     |           |         | 1,100     | 0       | 100     |
|                            | 県営林道河口落合線開設工事負担金事業         | 現年度      | 2,843     |           |         | 2,843     | 0       | 0       |
|                            | 急傾斜地崩壊対策事業負担金              | 現年度      | 1,496     |           |         |           | 145     | 1,351   |
|                            | 道路改良県営工事負担金事業              | 現年度      | 21,527    |           |         |           | 0       | 21,527  |
| 小計                         |                            |          | 54,253    | 0         | 0       | 25,043    | 6,227   | 22,983  |
| 普通建設事業合計                   |                            |          | 3,271,207 | 516,321   | 145,175 | 1,985,348 | 175,504 | 448,859 |
| 農<br>林<br>災<br>害           | 現年補助債(農地)                  | 繰越       | 479       |           | 409     |           | 70      | 0       |
|                            | 現年補助債(農地)施越                | 繰越       | 223       |           |         |           | 223     | 0       |
|                            | 現年発生補助災害復旧事業(農業用施設)        | 現年度      | 795       |           | 758     | 35        | 2       | 0       |
|                            | 現年発生補助災害復旧事業(農業用施設) ※過年度分  | 現年度      | 37        |           |         |           | 0       | 37      |
|                            | 単独災害復旧事業(農業用施設)            | 現年度      | 4,067     |           |         | 2,700     | 202     | 1,165   |
|                            | 単独災害復旧事業<br>※有谷地区地すべり調査委託  | 現年度      | 87        |           |         |           | 0       | 87      |

(単位:千円)

| 区分   | 事業名                         | 予算<br>区分 | 事業費       | 左の財源内訳    |         |           |         |         |
|--|-----------------------------|----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|---------|
|  |                             |          |           | 特定財源      |         |           |         | 一般財源    |
|  |                             |          |           | 国庫<br>支出金 | 県支出金    | 地方債       | その他     |         |
| 復<br>旧<br>事<br>業                               | 現年発生小災害(農地)                 | 現年度      | 905       |           |         | 600       | 180     | 125     |
|  | 現年発生小災害(農業用施設)              | 現年度      | 309       |           |         | 200       | 30      | 79      |
|  | 現年発生補助災害復旧事業(林業用施設)         | 現年度      | 24,247    |           | 17,555  | 6,022     | 0       | 670     |
|  | 現年発生補助災害復旧事業(林業用施設) ※応急分    | 現年度      | 13,215    |           | 10,583  |           | 0       | 2,632   |
|  | 単独災害復旧事業(林業用施設)             | 現年度      | 6,826     |           | 3,035   | 2,400     | 0       | 1,391   |
|  | 単独災害復旧事業(純単)(林業用施設)         | 現年度      | 402       |           |         |           | 0       | 402     |
| 公<br>共<br>土<br>木<br>災<br>害<br>復<br>旧<br>事<br>業 | 現年補助債(公共土木)道路               | 繰越       | 2,561     | 1,708     |         | 800       | 53      | 0       |
|  | 現年補助債(公共土木)河川               | 繰越       | 6,661     | 4,443     |         | 2,100     | 118     | 0       |
|  | 現年発生補助災害復旧事業(公共土木施設)道路      | 現年度      | 8,961     | 5,769     |         | 3,185     | 0       | 7       |
|  | 現年発生補助災害復旧事業(公共土木施設)河川      | 現年度      | 19,433    | 12,511    |         | 6,922     | 0       | 0       |
|  | 現年発生補助災害復旧事業(公共土木施設)道路 ※応急分 | 現年度      | 508       | 339       |         |           | 0       | 169     |
|  | 現年発生補助災害復旧事業(公共土木施設)河川 ※応急分 | 現年度      | 486       | 324       |         |           | 0       | 162     |
|  | 過年発生補助災害復旧事業(公共土木施設)        | 現年度      | 27,361    | 18,250    |         | 8,199     | 0       | 912     |
|  | 過年発生補助災害復旧事業(公共土木施設) ※応急分   | 現年度      | 2,032     | 93        |         |           | 0       | 1,939   |
|  | 単独災害復旧事業(公共土木施設)道路          | 現年度      | 2,045     |           |         | 2,045     | 0       | 0       |
|  | 単独災害復旧事業(公共土木施設)河川          | 現年度      | 3,259     |           |         | 3,255     |         | 4       |
|  | 現年発生補助災害にかかる実施設計(公共土木施設)    | 現年度      | 4,838     | 2,419     |         | 2,400     |         | 19      |
|  | 過年発生単独災害復旧事業(公共土木施設)        | 現年度      | 475       |           |         | 400       | 0       | 75      |
|  | 原材料費(公共土木施設)                | 現年度      | 500       |           |         |           |         | 500     |
|  | 災害復旧事業小計                    |          |           | 130,712   | 45,856  | 32,340    | 41,263  | 878     |
| 投資的経費合計  |                             |          | 3,401,919 | 562,177   | 177,515 | 2,026,611 | 176,382 | 459,234 |

1-12表

## 財政指標

| 区 分                   | 算 定 式   | 平成25年度                | 平成26年度                |
|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 基準財政収入額               | 交付税算定資料による<br>基準財政収入額に算入された 税等+譲与税<br>+交通安全対策特別交付金+児童手当及び子ども手当特例交付金等  | (千円)<br>2,227,573     | (千円)<br>2,281,622     |
| 基準財政需要額               | 交付税算定資料による<br>経常的経費+投資的経費+公債費   | (千円)<br>7,795,488     | (千円)<br>7,859,002     |
| 単年度財政力指数              | $\frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}}$   | 0.29                  | 0.29                  |
| 財政力指数                 | 3カ年の平均  | 0.29                  | 0.29                  |
| 標準税収入額等 <sup>※)</sup> | $\frac{\text{〔基準財政収入額-(所得割税源移譲相当額25\%)-譲与税-交通安全対策特別交付金-} \\ \times \frac{100}{75} \text{+譲与税+交通安全対策特別交付金+} \\ \text{※ 児童手当及び子ども手当特例交付金}}{}$ | (千円)<br>2,854,926     | (千円)<br>2,908,460     |
| 標準財政規模                | 標準税収入額等+普通交付税交付額+臨時財政対策債発行可能額   | (千円)<br>10,293,533    | (千円)<br>10,152,878    |
| 実質収支比率                | $\frac{\text{実質収支}}{\text{標準財政規模}}$   | (%)<br>7.0            | (%)<br>9.1            |
| 経常一般財源比率              | $\frac{\text{経常一般財源等額}}{\text{標準財政規模}}$   | (%)<br>94.6           | (%)<br>94.9           |
| 経常収支比率                | $\frac{\text{経常経費充当一般財源}}{\text{経常一般財源等額+臨時財政対策債+減税補てん債}} \\ \text{( ) 書きは、臨時財政対策債、減税補てん債を除く}$  | (%)<br>93.1<br>(93.1) | (%)<br>92.5<br>(98.1) |
| 公債費比率                 | $\frac{\text{公債費充当一財等-(ア)}}{\text{(イ)標準税収入額等+(ウ)普通交付税交付額+(エ)臨時財政対策債発行可能額-(ア)}} \\ \text{災害復旧費等に係る} \\ \text{基準財政需要額}$                       | (%)<br>8.6            | (%)<br>7.3            |
| 公債費負担比率               | $\frac{\text{公債費に充当した一般財源の額}}{\text{一般財源収入額}}$  | (%)<br>19.2           | (%)<br>17.9           |
| 単年度実質公債費比             | $\frac{\text{(オ)-(カ)}}{\text{(イ)+(ウ)+(エ)-(カ)}}$   | (%)<br>10.2           | (%)<br>8.8            |
| 実質公債費比率               | 3カ年の平均  | (%)<br>11.1           | (%)<br>10.3           |
| 地方債現在高比率              | $\frac{\text{地方債現在高}}{\text{標準財政規模}}$   | (%)<br>144.6          | (%)<br>156.4          |

(オ) = 公債費充当一般財源等+公営企業債償還充当繰入金+一部事務組合の地方債充当補助、負担金額+公債費に準ずる債務負担行為額+一時借入金  
利子合計

(カ) = (ア)及びその準元利償還金+事業費補正により基準財政需要額に算入された公債費及びその準元利償還金+密度補正により算入された元利償  
還金及び準元利償還金

## 用語解説

- 財政力指数・・・ 財政力(体力)を示す指標で、この指数が高いほど財政基盤が強く、余裕がある。
- 標準財政規模・・・ 標準的な状態で、団体が通常収入されるであろう経常的一般財源の規模を示したもの。
- 経常一般財源比率・・・ 数値が大きいほど財政力に余裕がある。
- 経常収支比率・・・ 財政構造の弾力性を判断する指標で、比率が低いほど弾力性が大きい。75%以下が望ましい。
- 公債費比率・・・ 財政構造の弾力性を判断する指標で、公債費による財政負担の度合いを判断する。10%以下が望ましい。
- 実質公債費比率・・・ 団体に関わる公債費の財政負担の程度を判断するもの。この比率が18%以上の場合、起債は知事の許可が必要となる。  
財政健全化判断比率のひとつとして監査委員の審査に付し、その意見を付けて議会に報告し、公表している。

## 2. 平成 26 年度簡易水道事業特別会計決算の概要について

平成 26 年度簡易水道事業特別会計決算は、歳入が 642,144 千円で前年度に比べ 224,933 千円、53.9%増となり、歳出が 627,995 千円で前年度に比べ 230,142 千円、57.8%増となっています。(※)

決算収支状況は、実質収支（歳入歳出差引額から翌年度に繰り越すべき財源を控除した額）が 149 千円の黒字となっています。

### 収益的収支

総収益は、給水収益、他会計繰入金等により、総額で 215,618 千円（前年度比 49,671 千円、29.9%増）となりました。

総費用は、水道施設の修繕費や簡易水道事業の資産台帳の整備のため昨年度から行っている資産評価業務委託等により総額で 209,615 千円（前年度比 48,529 千円、30.1%増）となりました。

結果、収益的収支差引額は 6,003 千円（前年度比 1,142 千円、23.5%増）の黒字となりました。

### 資本的収支

資本的収入は、簡易水道事業国庫補助金、地方債（簡易水道事業債、辺地対策事業債、過疎対策事業債）、他会計補助金等により、総額で 407,168 千円（前年度比 156,133 千円、62.2%増）となりました。

資本的支出は、建設改良費及び地方債償還金等により総額で 418,380 千円（前年度比 181,613 千円、76.7%増）となりました。

結果、資本的収支差引額は 11,212 千円（前年度比 25,480 千円、178.6%減）の赤字となりました。

収益的収支差引額と資本的収支差引額の収支再差引額は 5,209 千円の赤字となり、前年度繰越金 19,358 千円及び翌年度に繰り越すべき財源 14,000 千円により、実質収支は 149 千円の黒字となっています。

※ 歳入のうち、222,286 千円が一般会計繰入金であり、基準内繰入金は 91,235 千円、基準外繰入金は 131,051 千円となっています。

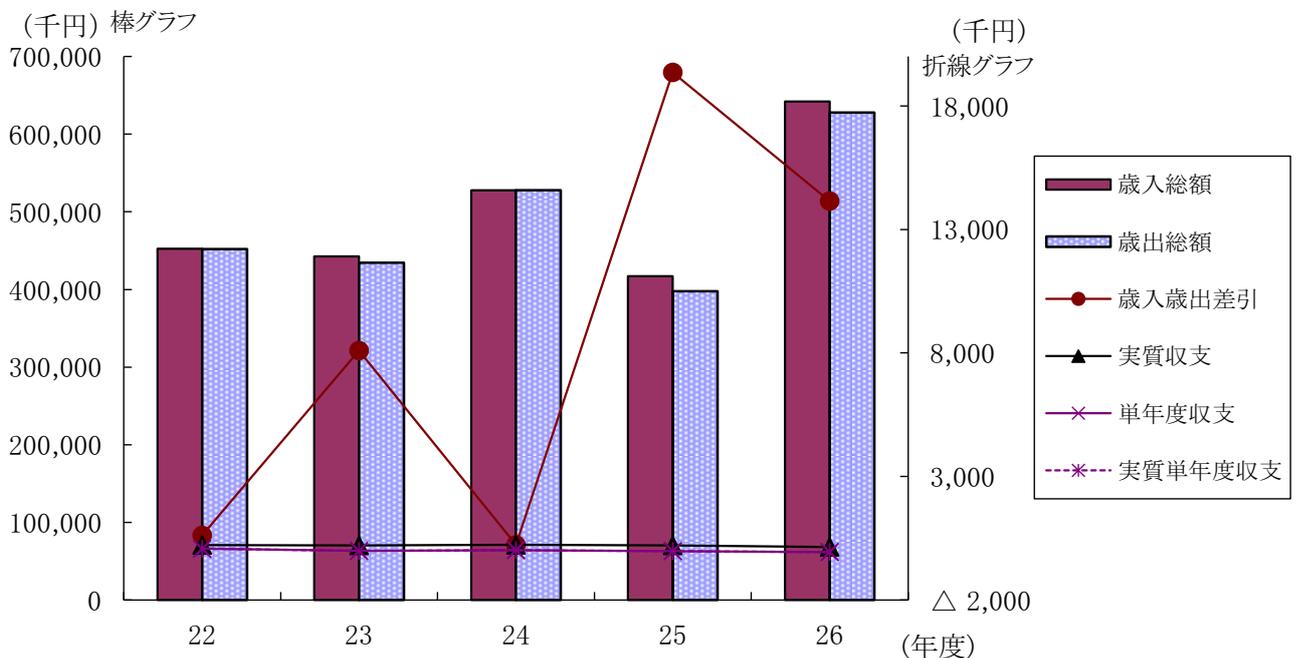
平成26年度決算の状況と財政推移の状況

(簡易水道事業特別会計)

(単位：千円)

| 区 分                   | 平成22年度  | 平成23年度  | 平成24年度  | 平成25年度  | 平成26年度  |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 歳入総額<br>A             | 452,517 | 442,385 | 527,930 | 417,211 | 642,144 |
| 歳出総額<br>B             | 451,899 | 434,287 | 527,700 | 397,853 | 627,995 |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B       | 618     | 8,098   | 230     | 19,358  | 14,149  |
| 翌年度に繰り<br>越すべき財源<br>D | 394     | 7,888   | 0       | 19,150  | 14,000  |
| 実質収支<br>E=C-D         | 224     | 210     | 230     | 208     | 149     |
| 単年度収支                 | 75      | △ 14    | 20      | △ 22    | △ 59    |
| 繰上償還金                 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 実質単年度収支               | 75      | △ 14    | 20      | △ 22    | △ 59    |

附図 決算の推移

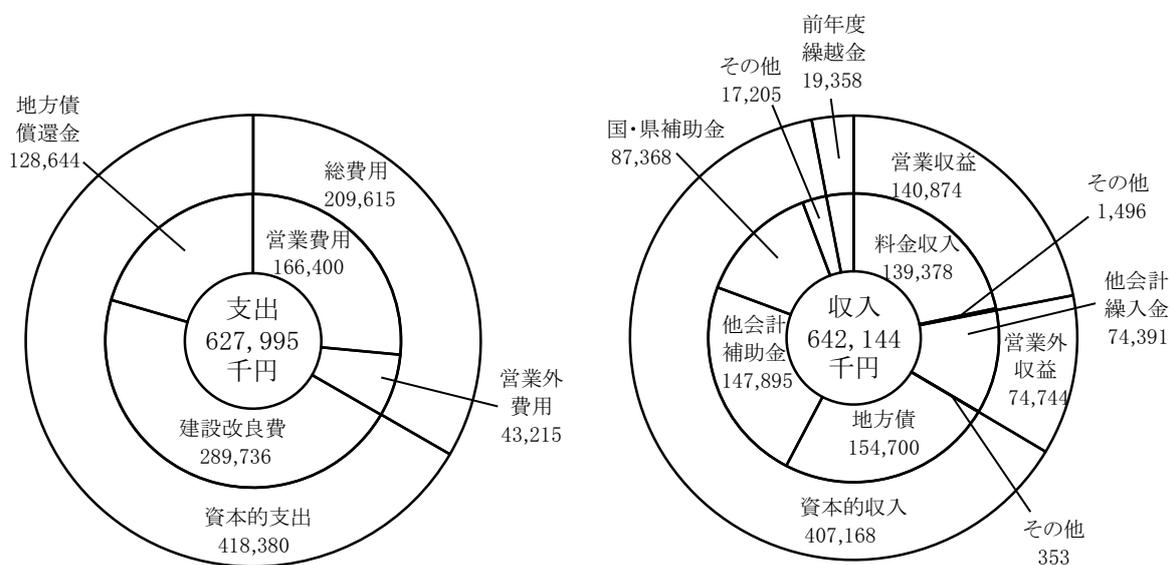


決算の状況

(簡易水道事業特別会計)

(単位：千円)

| 区分              | 平成26年度<br>決算額<br>ア | 平成25年度<br>決算額<br>イ | 対前年度比較       |                    |         |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|---------|
|                 |                    |                    | 増減額<br>ア-イ=ウ | 増減率<br>ウ/イ×100 (%) |         |
| 収益的<br>収支       | 1. 総収益 A           | 215,618            | 165,947      | 49,671             | 29.9    |
|                 | (1) 営業収益           | 140,874            | 144,462      | △ 3,588            | △ 2.5   |
|                 | ア) 料金収入            | 139,378            | 143,015      | △ 3,637            | △ 2.5   |
|                 | イ) その他             | 1,496              | 1,447        | 49                 | 3.4     |
|                 | (2) 営業外収益          | 74,744             | 21,485       | 53,259             | 247.9   |
|                 | ア) 国・県補助金          | 0                  | 0            | 0                  | —       |
|                 | イ) 他会計繰入金          | 74,391             | 20,592       | 53,799             | 261.3   |
|                 | ウ) その他             | 353                | 893          | △ 540              | △ 60.5  |
|                 | 2. 総費用 B           | 209,615            | 161,086      | 48,529             | 30.1    |
|                 | (1) 営業費用           | 166,400            | 120,132      | 46,268             | 38.5    |
|                 | (2) 営業外費用          | 43,215             | 40,954       | 2,261              | 5.5     |
|                 | 3. 収支差引 (A-B) C    | 6,003              | 4,861        | 1,142              | 23.5    |
|                 | 資本的<br>収支          | 1. 資本的収入 D         | 407,168      | 251,035            | 156,133 |
| ア) 地方債          |                    | 154,700            | 54,400       | 100,300            | 184.4   |
| イ) 他会計補助金       |                    | 147,895            | 150,105      | △ 2,210            | △ 1.5   |
| ウ) 国・県補助金       |                    | 87,368             | 25,536       | 61,832             | 242.1   |
| エ) その他          |                    | 17,205             | 20,994       | △ 3,789            | △ 18.0  |
| 2. 資本的支出 E      |                    | 418,380            | 236,767      | 181,613            | 76.7    |
| ア) 建設改良費        |                    | 289,736            | 108,259      | 181,477            | 167.6   |
| イ) 地方債償還金       |                    | 128,644            | 128,508      | 136                | 0.1     |
| ウ) その他          |                    | 0                  | 0            | 0                  | —       |
| 3. 収支差引 (D-E) F |                    | △ 11,212           | 14,268       | △ 25,480           | △ 178.6 |
| 収支再差引 (C+F) G   |                    | △ 5,209            | 19,129       | △ 24,338           | △ 127.2 |
| 前年度繰越金 H        | 19,358             | 229                | 19,129       | 8,353.3            |         |
| 形式収支 (G+H) I    | 14,149             | 19,358             | △ 5,209      | △ 26.9             |         |
| 翌年度に繰り越すべき財源    | 14,000             | 19,150             | △ 5,150      | △ 26.9             |         |
| 実質収支            | 149                | 208                | △ 59         | △ 28.4             |         |



## 2-3表

## 簡易水道事業業務の概要

## (1) 事業の概要

| 区分                       | 簡易水道       | 区分                          | 簡易水道      |
|--------------------------|------------|-----------------------------|-----------|
| 事業開始年月日                  | S34. 8. 15 | 一日最大配水量 (m <sup>3</sup> /日) | 6,391     |
| 計画給水人口 (人)               | 15,741     | 年間総有収水量 (m <sup>3</sup> )   | 1,338,609 |
| 現在給水人口 (人)               | 10,148     | 基本料金 (円)                    | 864       |
| 導送配水管延長 (m)              | 293,665    | 超過料金 (円)                    | 97.20     |
| 配水能力 (m <sup>3</sup> /日) | 6,798      | 給水原価 (円)                    | 252.69    |
| 年間総配水量 (m <sup>3</sup> ) | 1,868,572  | 供給単価 (円)                    | 104.12    |

## (2) 水道料金収納状況

(単位：千円)

| 区分   | 平成26年度 |         |         | 平成25年度 |         |         | 対前年度比較          |                        |       |
|------|--------|---------|---------|--------|---------|---------|-----------------|------------------------|-------|
|      | 調定額    | 収納額A    | 徴収率 (%) | 調定額    | 収納額B    | 徴収率 (%) | 増減額<br>A-B<br>C | 増減率<br>C/B×<br>100 (%) |       |
| 水道料金 | 現年分    | 139,331 | 138,822 | 99.6   | 143,058 | 142,478 | 99.6            | △ 3,656                | △ 2.6 |
|      | 滞納繰越分  | 863     | 556     | 64.4   | 843     | 537     | 63.7            | 19                     | 3.5   |

## (3) 地方債現在高の状況

(単位：千円)

| 区分      | 平成25年度<br>末現在高 | 平成26年度<br>借入額 | 平成26年度元利償還金 |        |         | 差引現在高     | 借入先別内訳    |         |
|---------|----------------|---------------|-------------|--------|---------|-----------|-----------|---------|
|         |                |               | 元金          | 利子     | 計       |           | 政府        | その他     |
| 簡易水道事業債 | 1,569,254      | 108,400       | 99,488      | 36,681 | 136,169 | 1,578,166 | 1,010,396 | 567,770 |
| 辺地対策事業債 | 68,772         | 40,300        | 6,076       | 345    | 6,421   | 102,996   | 102,996   | 0       |
| 過疎対策事業債 | 174,934        | 6,000         | 23,080      | 1,525  | 24,605  | 157,854   | 157,854   | 0       |
| 合計      | 1,812,960      | 154,700       | 128,644     | 38,551 | 167,195 | 1,839,016 | 1,271,246 | 567,770 |

## (4) 一時借入金及び基金等繰替運用の状況

## ア) 一時借入金の状況

なし

## イ) 基金繰替運用の状況

(単位：千円)

| 区分   | 平成26年10月                | 平成26年11月 | 平成26年12月 | 平成27年1月 | 平成27年2月 | 平成27年3月 | 平成27年4月 | 平成27年5月 |
|------|-------------------------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 月初残高 | 0                       | 20,954   | 40,255   | 9,780   | 25,709  | 4,236   | 273,873 | 184,795 |
| 借入額  | 20,954                  | 19,301   | 0        | 15,929  | 0       | 269,637 | 0       | 0       |
| 償還額  | 0                       | 0        | 30,475   | 0       | 21,473  |         | 89,078  | 184,795 |
| 月末残高 | 20,954                  | 40,255   | 9,780    | 25,709  | 4,236   | 273,873 | 184,795 | 0       |
| 借入先  | 一般会計財政調整基金・減債基金・施設等整備基金 |          |          |         |         |         |         |         |

支払利子 0円

## (5) 普通建設事業の状況

(単位：千円)

| 事業名  |                         | 事業費     | 左の財源内訳 |      |         |       |
|------|-------------------------|---------|--------|------|---------|-------|
|      |                         |         | 国庫支出金  | 県支出金 | 地方債     | その他   |
| 補助事業 | (繰越) ほきやま簡易水道区域拡張工事     | 80,535  | 32,214 | 0    | 48,200  | 121   |
|      | ほきやま簡易水道区域拡張工事          | 139,743 | 55,154 | 0    | 84,500  | 89    |
|      | 小計                      | 220,278 | 87,368 | 0    | 132,700 | 210   |
| 単独事業 | (繰越) ほきやま簡易水道区域拡張工事 単独分 | 4,423   | 0      | 0    | 1,900   | 2,523 |
|      | ほきやま簡易水道区域拡張工事 単独分      | 6,335   | 0      | 0    | 6,300   | 35    |
|      | 山田堰簡水影山地区配水管布設工事        | 14,665  | 0      | 0    | 13,800  | 865   |
|      | 小計                      | 25,423  | 0      | 0    | 22,000  | 3,423 |
| 合計   |                         | 245,701 | 87,368 | 0    | 154,700 | 3,633 |

### 3. 平成 26 年度公共下水道事業特別会計決算の概要について

平成 26 年度公共下水道事業特別会計決算は、歳入が 556,063 千円で、前年度に比べ 41,755 千円、8.1%の増、歳出が 553,017 千円で前年度に比べ 41,028 千円、8.0%の増となっています。(※)

決算収支状況は、実質収支（歳入歳出差引額から翌年度に繰り越すべき財源を控除した額）が 500 千円の黒字となっています。

#### 収益的収支

総収益は、料金収入、雨水処理負担金等の増額により、総額で 318,702 千円（前年度比 15,936 千円、5.3%増）となりました。

総費用は、浦戸湾東部流域下水道維持管理負担金等の増額により総額で 138,895 千円（前年度比 5,942 千円、4.5%増）となりました。

結果、収益的収支差引額は 179,807 千円（前年度比 9,994 千円、5.9%増）の黒字となりました。

#### 資本的収支

資本的収入は、建設改良費に係る国庫補助金及び受益者負担金等の増額により、総額で 235,042 千円（前年度比 24,786 千円、11.8%増）となりました。

資本的支出は、建設改良費及び地方債償還元金等の増額により総額で 414,122 千円（前年度比 35,086 千円、9.3%増）となりました。

結果、資本的収支差引額は 179,080 千円（前年度比 10,300 千円、6.1%増）の赤字となりました。

収益的収支差引額と資本的収支差引額の収支再差引額は 727 千円の黒字となり、前年度繰越金 2,319 千円及び翌年度に繰り越すべき財源 2,546 千円により、実質収支は 500 千円の黒字となっています。

※ 歳入のうち、180,742 千円が一般会計繰入金であり、基準内繰入金は 173,217 千円、基準外繰入金は 7,526 千円となっています。

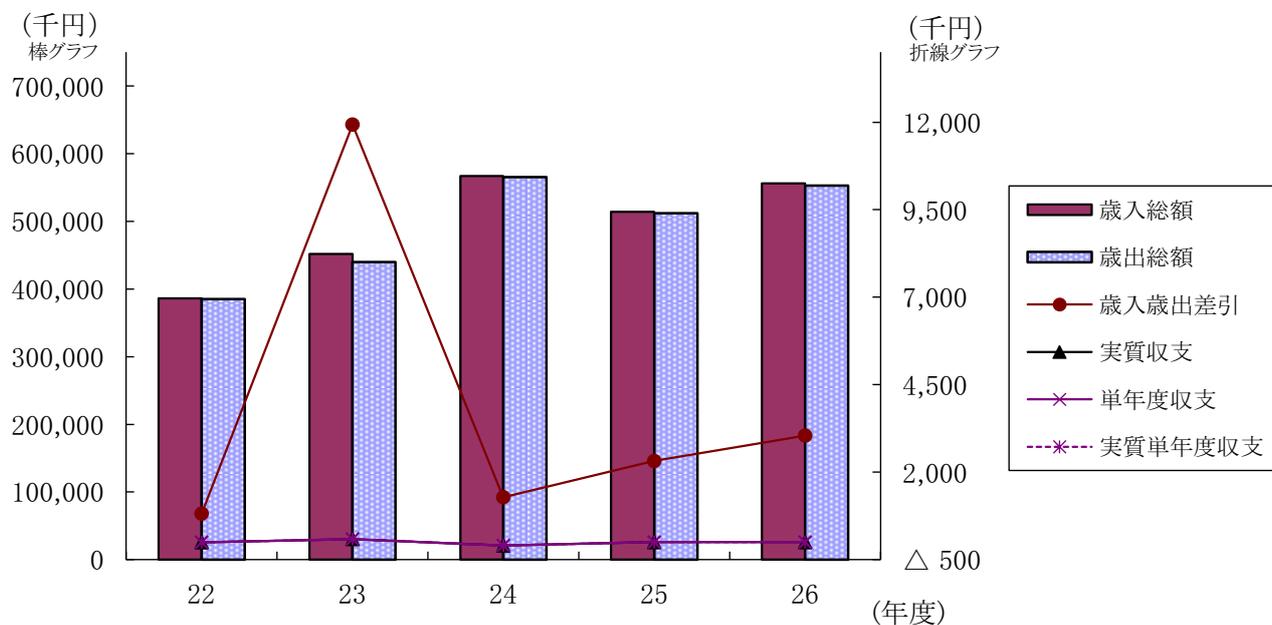
平成26年度決算の状況と財政推移の状況

(公共下水道事業特別会計)

(単位：千円)

| 区 分                   | 平成22年度  | 平成23年度  | 平成24年度  | 平成25年度  | 平成26年度  |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 歳入総額<br>A             | 386,206 | 451,931 | 566,835 | 514,308 | 556,063 |
| 歳出総額<br>B             | 385,389 | 439,998 | 565,549 | 511,989 | 553,017 |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B       | 817     | 11,933  | 1,286   | 2,319   | 3,046   |
| 翌年度に繰り<br>越すべき財源<br>D | 315     | 11,340  | 786     | 1,819   | 2,546   |
| 実質収支<br>E=C-D         | 502     | 593     | 500     | 500     | 500     |
| 単年度収支                 | △ 3     | 91      | △ 93    | 0       | 0       |
| 繰上償還金                 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 実質単年度収支               | △ 3     | 91      | △ 93    | 0       | 0       |

附図 決算の推移

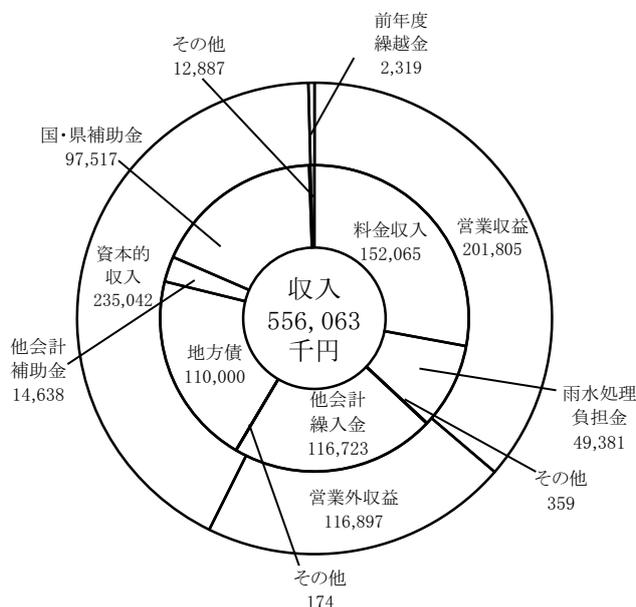
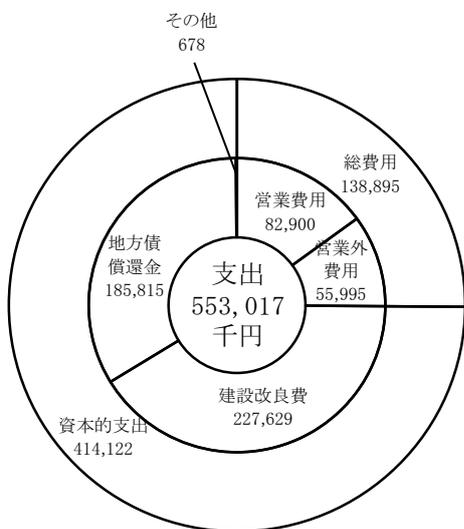


決算の状況

(公共下水道事業特別会計)

(単位：千円)

| 区分              | 平成26年度<br>決算額<br>ア | 平成25年度<br>決算額<br>イ | 対前年度比較       |                    |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|
|                 |                    |                    | 増減額<br>ア-イ=ウ | 増減率<br>ウ/イ×100 (%) |
| 1. 総収益 A        | 318,702            | 302,766            | 15,936       | 5.3                |
| (1) 営業収益        | 201,805            | 189,965            | 11,840       | 6.2                |
| ア) 料金収入         | 152,065            | 147,177            | 4,888        | 3.3                |
| イ) 雨水処理負担金      | 49,381             | 42,314             | 7,067        | 16.7               |
| ウ) その他          | 359                | 474                | △ 115        | △ 24.3             |
| (2) 営業外収益       | 116,897            | 112,801            | 4,096        | 3.6                |
| ア) 国・県補助金       | 0                  | 0                  | 0            | —                  |
| イ) 他会計繰入金       | 116,723            | 111,888            | 4,835        | 4.3                |
| ウ) その他          | 174                | 913                | △ 739        | △ 80.9             |
| 2. 総費用 B        | 138,895            | 132,953            | 5,942        | 4.5                |
| (1) 営業費用        | 82,900             | 74,892             | 8,008        | 10.7               |
| (2) 営業外費用       | 55,995             | 58,061             | △ 2,066      | △ 3.6              |
| 3. 収支差引 (A-B) C | 179,807            | 169,813            | 9,994        | 5.9                |
| 1. 資本的収入 D      | 235,042            | 210,256            | 24,786       | 11.8               |
| ア) 地方債          | 110,000            | 118,400            | △ 8,400      | △ 7.1              |
| イ) 他会計補助金       | 14,638             | 19,446             | △ 4,808      | △ 24.7             |
| ウ) 国・県補助金       | 97,517             | 69,784             | 27,733       | 39.7               |
| エ) その他          | 12,887             | 2,626              | 10,261       | 390.7              |
| 2. 資本的支出 E      | 414,122            | 379,036            | 35,086       | 9.3                |
| ア) 建設改良費        | 227,629            | 199,440            | 28,189       | 14.1               |
| イ) 地方債償還金       | 185,815            | 178,410            | 7,405        | 4.2                |
| ウ) その他          | 678                | 1,186              | △ 508        | △ 42.8             |
| 3. 収支差引 (D-E) F | △ 179,080          | △ 168,780          | △ 10,300     | 6.1                |
| 収支再差引 (C+F) G   | 727                | 1,033              | △ 306        | △ 29.6             |
| 前年度繰越金 H        | 2,319              | 1,286              | 1,033        | 80.3               |
| 形式収支 (G+H) I    | 3,046              | 2,319              | 727          | 31.3               |
| 翌年度に繰り越すべき財源    | 2,546              | 1,819              | 727          | 40.0               |
| 実質収支            | 500                | 500                | 0            | 0.0                |



3-3表

公共下水道事業業務の概要

(1) 事業の概要

| 区分             | 流域下水道      | 区分                        | 流域下水道       |
|----------------|------------|---------------------------|-------------|
| 建設事業開始年月日      | S56. 3. 25 | 現在污水管渠総延長 (m)             | 62,000      |
| 供用開始年月日        | H4. 4. 1   | 年間総有収水量 (m <sup>3</sup> ) | 1,009,949   |
| 事業認可面積 (ha)    | 248.4      | 基本料金 (円/月)                | 1,080       |
| 事業認可区域人口 (人)   | 10,782     | 超過料金 (円/m <sup>3</sup> )  | 129.6~237.6 |
| 現在処理区域面積 (ha)  | 219.1      | 料金単価 (円)                  | 151         |
| 現在処理区域内人口 (人)  | 10,103     | 汚水処理原価 (円)                | 157         |
| 現在処理区域水洗化率 (%) | 76.8       | 終末処理施設                    | 高須浄化センター    |

(2) 下水道使用料等収納状況

(単位：千円)

| 区分     | 平成26年度 |         |         | 平成25年度 |         |         | 対前年度比較          |                        |        |
|--------|--------|---------|---------|--------|---------|---------|-----------------|------------------------|--------|
|        | 調定額    | 収納額 A   | 徴収率 (%) | 調定額    | 収納額 A   | 徴収率 (%) | 増減額<br>A-B<br>C | 増減率<br>C/B×<br>100 (%) |        |
| 下水道使用料 | 現年分    | 152,168 | 150,707 | 99.0   | 146,175 | 145,698 | 99.7            | 5,009                  | 3.4    |
|        | 滞納繰越分  | 2,107   | 1,358   | 64.5   | 2,207   | 1,479   | 67.0            | △ 121                  | △ 8.2  |
| 受益者負担金 | 現年分    | 12,820  | 12,711  | 99.1   | 2,292   | 1,925   | 84.0            | 10,786                 | 560.3  |
|        | 過年分    | 2,507   | 157     | 6.3    | 3,144   | 302     | 9.6             | △ 145                  | △ 48.0 |

(3) 地方債現在高の状況

(単位：千円)

| 区分      | 平成25年度<br>末現在高 | 平成26年度<br>借入額 | 平成26年度元利償還金 |        |         | 差引現在高     | 借入先別内訳    |           |
|---------|----------------|---------------|-------------|--------|---------|-----------|-----------|-----------|
|         |                |               | 元金          | 利子     | 計       |           | 政府        | その他       |
| 下水道事業債  | 2,161,605      | 56,400        | 168,341     | 51,675 | 220,016 | 2,049,664 | 722,510   | 1,327,154 |
| 過疎対策事業債 | 287,155        | 53,600        | 17,474      | 2,293  | 19,767  | 323,281   | 323,281   | 0         |
| 計       | 2,448,760      | 110,000       | 185,815     | 53,968 | 239,783 | 2,372,945 | 1,045,791 | 1,327,154 |

※平成21年度より下水道事業借換債は下水道事業債に含む。

(4) 一時借入金及び基金等繰替運用の状況

ア) 一時借入金の状況

なし

イ) 基金繰替運用の状況

(単位：千円)

| 区分   | 平成26年10月                | 平成26年11月 | 平成26年12月 | 平成27年1月 | 平成27年2月 | 平成27年3月 | 平成27年4月 | 平成27年5月 |
|------|-------------------------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 月初残高 | 0                       | 280,912  | 257,675  | 220,263 | 104,899 | 205,568 | 485,090 | 235,717 |
| 借入額  | 280,912                 | 0        | 0        | 0       | 100,669 | 279,522 | 0       | 0       |
| 償還額  | 0                       | 23,237   | 37,412   | 115,364 | 0       | 0       | 249,373 | 235,717 |
| 月末残高 | 280,912                 | 257,675  | 220,263  | 104,899 | 205,568 | 485,090 | 235,717 | 0       |
| 借入先  | 一般会計財政調整基金・減債基金・施設等整備基金 |          |          |         |         |         |         |         |

支払利子 0円

## (5) 普通建設事業の状況

(単位：千円)

| 事業名  |                 | 事業費     | 左の財源内訳 |      |         |        |
|------|-----------------|---------|--------|------|---------|--------|
|      |                 |         | 国庫支出金  | 県支出金 | 地方債     | その他    |
| 補助事業 | 公共下水道事業（汚水）     | 166,507 | 83,217 | 0    | 80,800  | 2,490  |
|      | 公共下水道事業（雨水）     | 28,600  | 14,300 | 0    | 14,300  | 0      |
|      | 浦戸湾東部流域下水道事業負担金 | 3,927   | 0      | 0    | 2,900   | 1,027  |
|      | 小計              | 199,034 | 97,517 | 0    | 98,000  | 3,517  |
| 単独事業 | 公共下水道事業（汚水）単独分  | 21,389  | 0      | 0    | 12,000  | 9,389  |
|      | 公共下水道事業（雨水）単独分  | 0       | 0      | 0    | 0       | 0      |
|      | 横堀川浚渫工事         | 4,630   | 0      | 0    | 0       | 4,630  |
|      | 管渠・取付管等維持管理工事   | 2,576   | 0      | 0    | 0       | 2,576  |
|      | 小計              | 28,595  | 0      | 0    | 12,000  | 16,595 |
| 合計   |                 | 227,629 | 97,517 | 0    | 110,000 | 20,112 |

#### 4. 平成 26 年度特定環境保全公共下水道事業特別会計 決算の概要について

平成 26 年度特定環境保全公共下水道事業特別会計決算は、歳入が 166,515 千円で、前年度に比べ 122,208 千円、42.3%の減、歳出が 166,081 千円で前年度に比べ 122,527 千円、42.5%の減となっています。(※)

決算収支状況は、実質収支（歳入歳出差引額から翌年度に繰り越すべき財源を控除した額）が 110 千円の黒字となっています。

##### 収益的収支

総収益は、料金収入及び他会計繰入金により、総額で 162,968 千円（前年度 399 千円、0.2%減）となりました。

総費用は、終末処理場維持管理費等により、総額で 54,253 千円（前年度比 6,676 千円、14.0%増）となりました。

結果、収益的収支差引額は 108,715 千円（前年度比 7,075 千円、6.1%減）の黒字となりました。

##### 資本的収支

資本的収入は、建設事業の完了に伴う国庫補助金等の減により、総額で 3,433 千円（前年度比 121,799 千円、97.3%減）となりました。

資本的支出は、建設改良費及び地方債償還元金等により、総額で 111,829 千円（前年度比 129,202 千円、53.6%減）となりました。

結果、資本的収支差引額は 108,396 千円（前年度比 7,403 千円、6.4%減）の赤字となりました。

収益的収支差引額と資本的収支差引額の収支再差引額は 319 千円の黒字となり、前年度繰越金 115 千円及び翌年度に繰り越すべき財源 324 千円により、実質収支は 110 千円の黒字となっています。

※ 歳入のうち、135,612 千円が一般会計繰入金であり、基準内繰入金は 129,175 千円、基準外繰入金は 6,437 千円となっています。

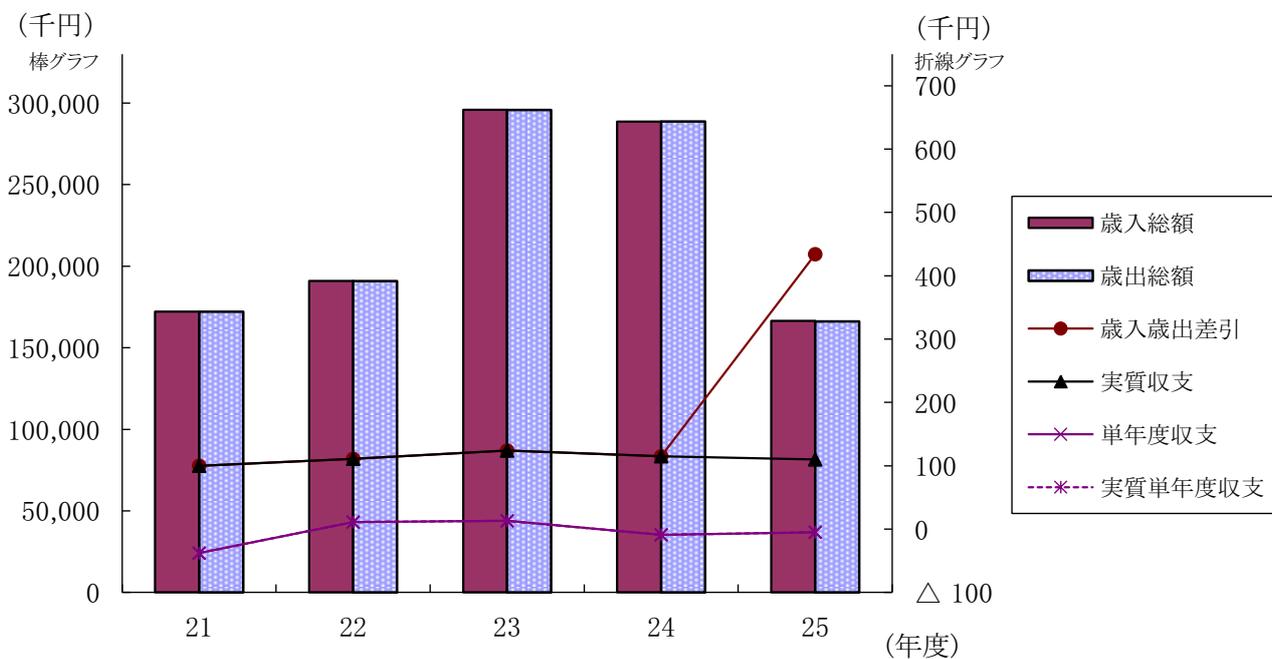
平成26年度決算の状況と財政推移の状況

(特定環境保全公共下水道事業特別会計)

(単位：千円)

| 区 分                   | 平成22年度  | 平成23年度  | 平成24年度  | 平成25年度  | 平成26年度  |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 歳入総額<br>A             | 172,189 | 190,934 | 295,958 | 288,723 | 166,515 |
| 歳出総額<br>B             | 172,089 | 190,823 | 295,834 | 288,608 | 166,081 |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B       | 100     | 111     | 124     | 115     | 434     |
| 翌年度に繰り<br>越すべき財源<br>D | 0       | 0       | 0       | 0       | 324     |
| 実質収支<br>E=C-D         | 100     | 111     | 124     | 115     | 110     |
| 単年度収支                 | △ 38    | 11      | 13      | △ 9     | △ 5     |
| 繰上償還金                 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 実質単年度収支               | △ 38    | 11      | 13      | △ 9     | △ 5     |

附図 決算の推移

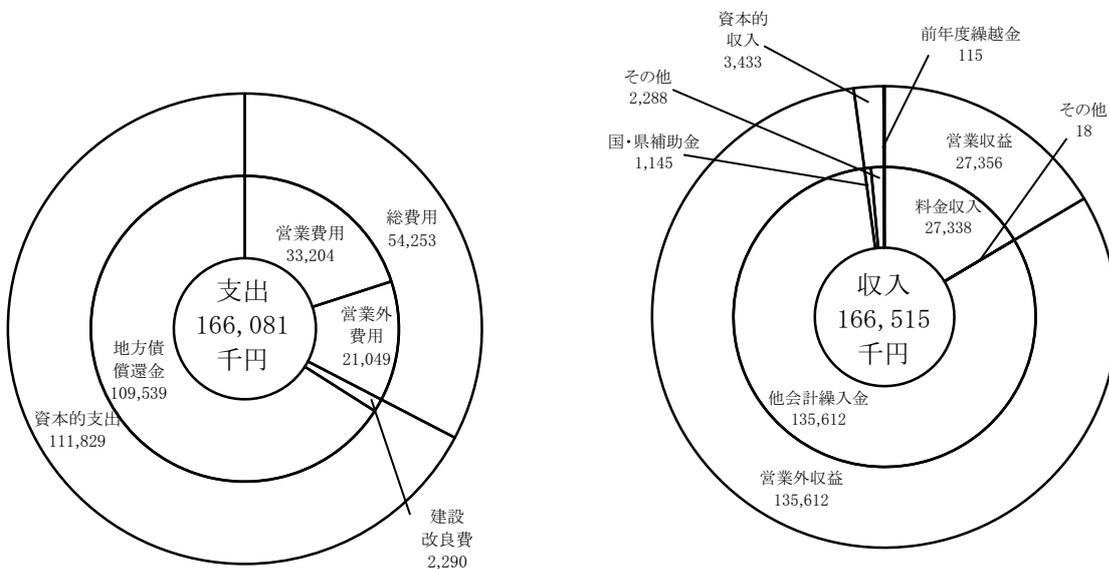


決算の状況

(特定環境保全公共下水道事業特別会計)

(単位：千円)

| 区分              | 平成26年度<br>決算額<br>ア | 平成25年度<br>決算額<br>イ | 対前年度比較       |                    |        |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------|
|                 |                    |                    | 増減額<br>ア-イ=ウ | 増減率<br>ウ/イ×100 (%) |        |
| 収益的<br>収支       | 1. 総収益 A           | 162,968            | 163,367      | △ 399              | △ 0.2  |
|                 | (1) 営業収益           | 27,356             | 27,285       | 71                 | 0.3    |
|                 | ア) 料金収入            | 27,338             | 27,255       | 83                 | 0.3    |
|                 | イ) 受託工事収益          | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | ウ) その他             | 18                 | 30           | △ 12               | △ 40.0 |
|                 | (2) 営業外収益          | 135,612            | 136,082      | △ 470              | △ 0.3  |
|                 | ア) 国・県補助金          | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | イ) 他会計繰入金          | 135,612            | 135,338      | 274                | 0.2    |
|                 | ウ) その他             | 0                  | 744          | △ 744              | 皆減     |
|                 | 2. 総費用 B           | 54,253             | 47,577       | 6,676              | 14.0   |
| (1) 営業費用        | 33,204             | 26,478             | 6,726        | 25.4               |        |
| (2) 営業外費用       | 21,049             | 21,099             | △ 50         | △ 0.2              |        |
| 3. 収支差引 (A-B) C | 108,715            | 115,790            | △ 7,075      | △ 6.1              |        |
| 資本的<br>収支       | 1. 資本的収入 D         | 3,433              | 125,232      | △ 121,799          | △ 97.3 |
|                 | ア) 地方債             | 0                  | 63,300       | △ 63,300           | 皆減     |
|                 | イ) 他会計補助金          | 0                  | 6,039        | △ 6,039            | 皆減     |
|                 | ウ) 国・県補助金          | 1,145              | 53,000       | △ 51,855           | △ 97.8 |
|                 | エ) その他             | 2,288              | 2,893        | △ 605              | △ 20.9 |
|                 | 2. 資本的支出 E         | 111,829            | 241,031      | △ 129,202          | △ 53.6 |
|                 | ア) 建設改良費           | 2,290              | 123,212      | △ 120,922          | △ 98.1 |
|                 | イ) 地方債償還金          | 109,539            | 117,243      | △ 7,704            | △ 6.6  |
|                 | ウ) その他             | 0                  | 576          | △ 576              | 皆減     |
|                 | 3. 収支差引 (D-E) F    | △ 108,396          | △ 115,799    | 7,403              | △ 6.4  |
| 収支再差引 (C+F) G   | 319                | △ 9                | 328          | △ 3,644.4          |        |
| 前年度繰越金 H        | 115                | 124                | △ 9          | △ 7.3              |        |
| 形式収支 (G+H) I    | 434                | 115                | 319          | 277.4              |        |
| 翌年度に繰り越すべき財源    | 324                | 0                  | 0            | 0.0                |        |
| 実質収支            | 110                | 115                | △ 5          | △ 4.3              |        |



4-3表

特定環境保全公共下水道事業業務の概要

(1) 事業の概要

| 区分             | 特定環境保全公共下水道 | 区分                        | 特定環境保全公共下水道 |
|----------------|-------------|---------------------------|-------------|
| 建設事業開始年月日      | H7.5.8      | 現在污水管渠総延長 (m)             | 33,255      |
| 供用開始年月日        | H15.3.31    | 年間総有収水量 (m <sup>3</sup> ) | 193,585     |
| 事業認可面積 (ha)    | 101.6       | 基本料金 (円/月)                | 1,080       |
| 事業認可区域人口 (人)   | 2,451       | 超過料金 (円/m <sup>3</sup> )  | 129.6~237.6 |
| 現在処理区域面積 (ha)  | 101.6       | 料金単価 (円)                  | 141         |
| 現在処理区域内人口 (人)  | 2,451       | 汚水処理原価 (円)                | 178         |
| 現在処理区域水洗化率 (%) | 72.9        | 終末処理施設                    | 美良布クリーンセンター |

(2) 下水道使用料等収納状況

(単位：千円)

| 区分     | 平成26年度 |        |         | 平成25年度 |        |         | 対前年度比較       |                 |       |
|--------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|--------------|-----------------|-------|
|        | 調定額    | 収納額A   | 徴収率 (%) | 調定額    | 収納額B   | 徴収率 (%) | 増減額 A-B<br>C | 増減率 C/B×100 (%) |       |
| 下水道使用料 | 現年分    | 27,355 | 27,265  | 99.7   | 27,236 | 27,172  | 99.8         | 93              | 0.3   |
|        | 滞納繰越分  | 73     | 73      | 100.0  | 92     | 83      | 90.2         | △10             | △12.0 |
| 受益者分担金 | 現年分    | 2,288  | 2,288   | 100.0  | 2,893  | 2,893   | 100.0        | △605            | △20.9 |
|        | 過年分    | 0      | 0       | —      | 0      | 0       | —            | 0               | —     |

(3) 地方債現在高の状況

(単位：千円)

| 区分      | 平成25年度末現在高 | 平成26年度借入額 | 平成26年度元利償還金 |        |         | 差引現在高     | 借入先別内訳  |         |
|---------|------------|-----------|-------------|--------|---------|-----------|---------|---------|
|         |            |           | 元金          | 利子     | 計       |           | 政府      | その他     |
| 下水道事業債  | 917,677    | 0         | 39,192      | 16,748 | 55,940  | 878,485   | 642,072 | 236,413 |
| 過疎対策事業債 | 298,222    | 0         | 70,347      | 2,888  | 73,235  | 227,875   | 227,875 | 0       |
| 計       | 1,215,899  | 0         | 109,539     | 19,636 | 129,175 | 1,106,360 | 869,947 | 236,413 |

(4) 一時借入金及び基金等繰替運用の状況

ア) 一時借入金の状況

なし

イ) 基金繰替運用の状況

(単位：千円)

| 区分   | 平成26年10月                | 平成26年11月 | 平成26年12月 | 平成27年1月 | 平成27年2月 | 平成27年3月 | 平成27年4月 | 平成27年5月 |
|------|-------------------------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 月初残高 | 0                       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       | 242,420 | 97,211  |
| 借入額  | 0                       | 0        | 0        | 0       | 0       | 242,420 | 0       | 0       |
| 償還額  | 0                       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       | 145,209 | 97,211  |
| 月末残高 | 0                       | 0        | 0        | 0       | 0       | 242,420 | 97,211  | 0       |
| 借入先  | 一般会計財政調整基金・減債基金・施設等整備基金 |          |          |         |         |         |         |         |

支払利子 0円

(5) 普通建設事業の状況

(単位：千円)

| 事業名  | 事業費                  | 左の財源内訳 |       |     |     |       |
|------|----------------------|--------|-------|-----|-----|-------|
|      |                      | 国庫支出金  | 県支出金  | 地方債 | その他 |       |
| 補助事業 | 特定環境保全公共下水道事業(汚水)    | 2,290  | 1,145 | 0   | 0   | 1,145 |
|      |                      | 0      | 0     | 0   | 0   | 0     |
|      | 小計                   | 2,290  | 1,145 | 0   | 0   | 1,145 |
| 単独事業 | 特定環境保全公共下水道事業(汚水)単独分 | 0      | 0     | 0   | 0   | 0     |
|      | 管渠・取付管等維持管理工事        | 0      | 0     | 0   | 0   | 0     |
|      | 小計                   | 0      | 0     | 0   | 0   | 0     |
|      | 合計                   | 2,290  | 1,145 | 0   | 0   | 1,145 |

## 5. 平成26年度農業集落排水事業特別会計決算の概要について

平成26年度農業集落排水事業特別会計決算は、歳入が29,148千円で、前年度に比べ5,773千円、24.7%の増となり、歳出が29,138千円で前年度に比べ5,782千円、24.8%の増となっています。(※)

決算収支状況は、実質収支（歳入歳出差引額から翌年度に繰り越すべき財源を控除した額）が10千円の黒字となっています。

### 収益的収支

総収益は、料金収入及び他会計繰入金等により、総額で29,129千円（前年度比5,772千円、24.7%増）となりました。

総費用は、人件費及び終末処理場維持管理費等により、総額で17,677千円（前年度比1,125千円、6.0%減）となりました。

結果、収益的収支差引額は11,452千円（前年度比6,897千円、151.4%増）の黒字となりました。

### 資本的収支

資本的収入は、建設事業を行っていないため、0千円となりました。

資本的支出は地方債元金の償還のみとなったため、総額11,461千円（前年度比6,907千円、151.7%増）となりました。

結果、資本的収支差引額は11,461千円の赤字で、前年度に比べ6,907千円赤字額が増えました。

収益的収支差引額と資本的収支差引額の収支再差引額は9千円の赤字となり、前年度繰越金19千円により実質収支は10千円の黒字となっています。

※ 歳入のうち、27,554千円が一般会計繰入金であり、基準内繰入金は16,171千円、基準外繰入金は11,383千円となっています。

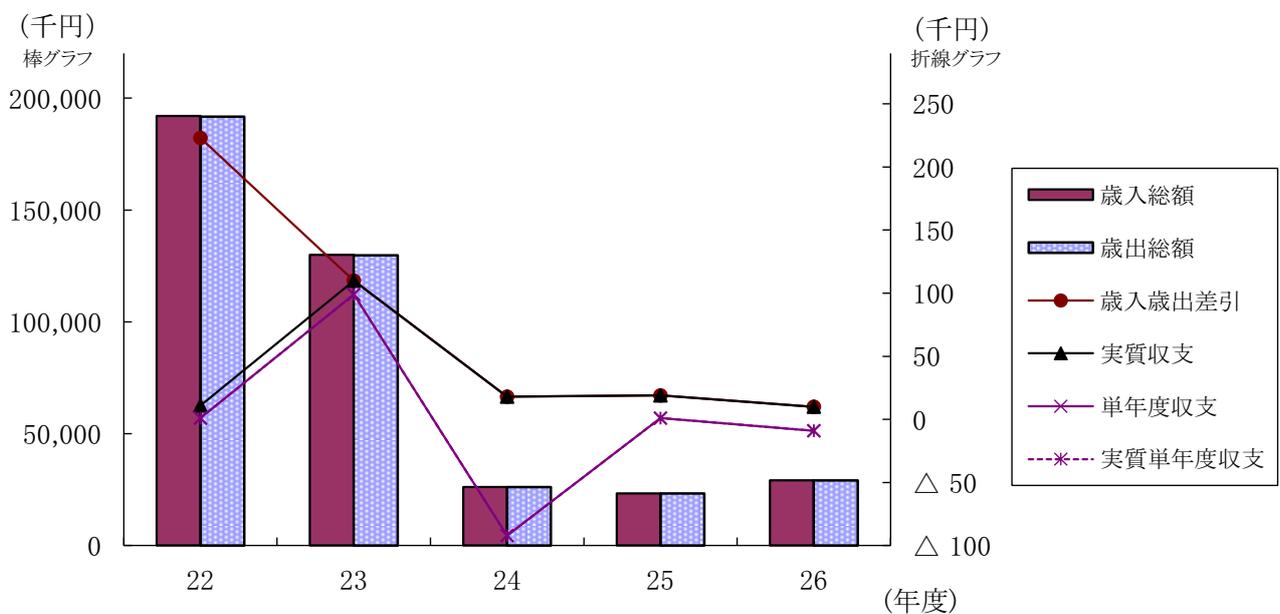
平成26年度決算の状況と財政推移の状況

(農業集落排水事業特別会計)

(単位：千円)

| 区 分                   | 平成22年度  | 平成23年度  | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成26年度 |
|-----------------------|---------|---------|--------|--------|--------|
| 歳入総額<br>A             | 192,015 | 129,924 | 26,103 | 23,375 | 29,148 |
| 歳出総額<br>B             | 191,792 | 129,814 | 26,085 | 23,356 | 29,138 |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B       | 223     | 110     | 18     | 19     | 10     |
| 翌年度に繰り<br>越すべき財源<br>D | 212     | 0       | 0      | 0      | 0      |
| 実質収支<br>E=C-D         | 11      | 110     | 18     | 19     | 10     |
| 単年度収支                 | 1       | 99      | △ 92   | 1      | △ 9    |
| 繰上償還金                 | 0       | 0       | 0      | 0      | 0      |
| 実質単年度収支               | 1       | 99      | △ 92   | 1      | △ 9    |

附図 決算の推移

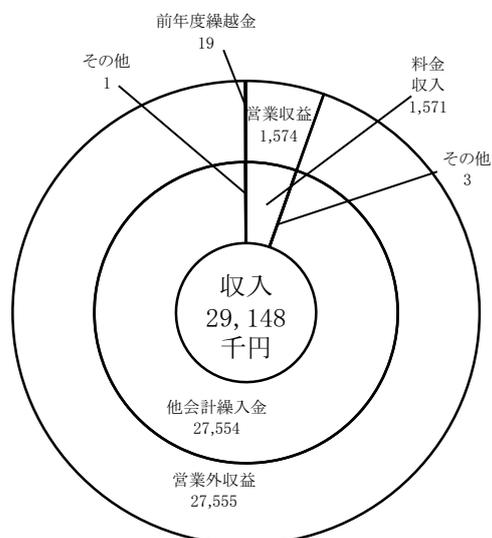
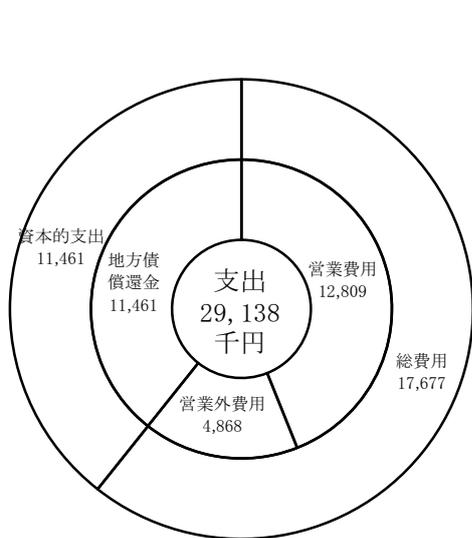


決算の状況

(農業集落排水事業特別会計)

(単位：千円)

| 区分              | 平成26年度<br>決算額<br>ア | 平成25年度<br>決算額<br>イ | 対前年度比較       |                    |        |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------|
|                 |                    |                    | 増減額<br>ア-イ=ウ | 増減率<br>ウ/イ×100 (%) |        |
| 収益的<br>収支       | 1. 総収益 A           | 29,129             | 23,357       | 5,772              | 24.7   |
|                 | (1) 営業収益           | 1,574              | 1,744        | △ 170              | △ 9.7  |
|                 | ア) 料金収入            | 1,571              | 1,738        | △ 167              | △ 9.6  |
|                 | イ) 受託工事収益          | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | ウ) その他             | 3                  | 6            | △ 3                | △ 50.0 |
|                 | (2) 営業外収益          | 27,555             | 21,613       | 5,942              | 27.5   |
|                 | ア) 国・県補助金          | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | イ) 他会計繰入金          | 27,554             | 21,556       | 5,998              | 27.8   |
|                 | ウ) その他             | 1                  | 57           | △ 56               | △ 98.2 |
|                 | 2. 総費用 B           | 17,677             | 18,802       | △ 1,125            | △ 6.0  |
| (1) 営業費用        | 12,809             | 14,019             | △ 1,210      | △ 8.6              |        |
| (2) 営業外費用       | 4,868              | 4,783              | 85           | 1.8                |        |
| 3. 収支差引 (A-B) C | 11,452             | 4,555              | 6,897        | 151.4              |        |
| 資本的<br>収支       | 1. 資本的収入 D         | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | ア) 地方債             | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | イ) 他会計補助金          | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | ウ) 国・県補助金          | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | エ) その他             | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | 2. 資本的支出 E         | 11,461             | 4,554        | 6,907              | 151.7  |
|                 | ア) 建設改良費           | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | イ) 地方債償還金          | 11,461             | 4,554        | 6,907              | 151.7  |
|                 | ウ) その他             | 0                  | 0            | 0                  | —      |
|                 | 3. 収支差引 (D-E) F    | △ 11,461           | △ 4,554      | △ 6,907            | 151.7  |
| 収支再差引 (C+F) G   | △ 9                | 1                  | △ 10         | △ 1,000.0          |        |
| 前年度繰越金 H        | 19                 | 18                 | 1            | 5.6                |        |
| 形式収支 (G+H) I    | 10                 | 19                 | △ 9          | △ 47.4             |        |
| 翌年度に繰り越すべき財源    | 0                  | 0                  | 0            | —                  |        |
| 実質収支            | 10                 | 19                 | △ 9          | △ 47.4             |        |



## 5-3表

## 農業集落排水事業業務の概要

## (1) 事業の概要

| 区分             | 農業集落排水     | 区分                        | 農業集落排水      |
|----------------|------------|---------------------------|-------------|
| 建設事業開始年月日      | H19. 3. 30 | 現在污水管渠総延長 (m)             | 6,854       |
| 供用開始年月日        | H24. 4. 1  | 年間総有収水量 (m <sup>3</sup> ) | 12,447      |
| 事業認可面積 (ha)    | 18.0       | 基本料金 (円/月)                | 1,080       |
| 事業認可区域人口 (人)   | 470        | 超過料金 (円/m <sup>3</sup> )  | 129.6~237.6 |
| 現在処理区域面積 (ha)  | 18.0       | 料金単価 (円)                  | 138         |
| 現在処理区域内人口 (人)  | 212        | 汚水処理原価 (円)                | 1,142       |
| 現在処理区域水洗化率 (%) | 54.2       | 終末処理施設                    | 逆川クリーンセンター  |

## (2) 排水処理施設使用料等収納状況

(単位：千円)

| 区分            | 平成26年度 |       |         | 平成25年度 |       |         | 対前年度比較          |                        |       |
|---------------|--------|-------|---------|--------|-------|---------|-----------------|------------------------|-------|
|               | 調定額    | 収納額A  | 徴収率 (%) | 調定額    | 収納額B  | 徴収率 (%) | 増減額<br>A-B<br>C | 増減率<br>C/B×<br>100 (%) |       |
| 排水処理施設<br>使用料 | 現年分    | 1,568 | 1,568   | 100.0  | 1,738 | 1,735   | —               | △ 167                  | △ 9.6 |
|               | 滞納繰越分  | 3     | 3       | 100.0  | 3     | 3       | —               | 0                      | 0.0   |

## (3) 地方債現在高の状況

(単位：千円)

| 区分      | 平成25年度<br>末現在高 | 平成26年度<br>借入額 | 平成26年度元利償還金 |       |        | 差引現在高   | 借入先別内訳  |         |
|---------|----------------|---------------|-------------|-------|--------|---------|---------|---------|
|         |                |               | 元金          | 利子    | 計      |         | 政府      | その他     |
| 下水道事業債  | 163,078        | 0             | 1,404       | 3,213 | 4,617  | 161,674 | 3,191   | 158,483 |
| 過疎対策事業債 | 157,838        | 0             | 10,057      | 1,497 | 11,554 | 147,781 | 147,780 | 0       |
| 計       | 320,916        | 0             | 11,461      | 4,710 | 16,171 | 309,455 | 150,971 | 158,483 |

## (4) 一時借入金及び基金等繰替運用の状況

## ア) 一時借入金の状況

なし

## イ) 基金繰替運用の状況

(単位：千円)

| 区分   | 平成26年10月                | 平成26年11月 | 平成26年12月 | 平成27年1月 | 平成27年2月 | 平成27年3月 | 平成27年4月 | 平成27年5月 |
|------|-------------------------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 月初残高 | 0                       | 0        | 0        | 502     | 1,197   | 3,345   | 40,349  | 17,741  |
| 借入額  | 0                       | 0        | 502      | 695     | 2,148   | 37,004  | 0       | 0       |
| 償還額  | 0                       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       | 22,608  | 17,741  |
| 月末残高 | 0                       | 0        | 502      | 1,197   | 3,345   | 40,349  | 17,741  | 0       |
| 借入先  | 一般会計財政調整基金・減債基金・施設等整備基金 |          |          |         |         |         |         |         |

支払利子 0円

## 6. 平成 26 年度国民健康保険特別会計（事業勘定） 決算の概要について

平成 26 年度国民健康保険特別会計決算は、歳入が 3,934,673 千円で、前年度に比べ 39,148 千円、1.0%増となり、歳出が 3,927,940 千円で前年度に比べ 41,620 千円、1.1%の増となりました。

決算収支状況は、実質収支が 6,733 千円の黒字となり、単年度収支（実質収支から前年度実質収支を控除した額）については、2,472 千円の赤字となっています。実質単年度収支（単年度収支に財政調整基金への積立額を加え、財政調整基金の取崩し額を控除した額）については、102,869 千円の赤字となりました。

歳入では、保険税が 619,869 千円（前年度比 27,890 千円、4.3%減）となり、現年度の収納率は 95.6%（前年度比 1.2%増）、滞納繰越分の収納率は 27.0%（前年度比 1.0%増）でした。国庫支出金は 1,111,761 千円、県支出金は 214,557 千円、療養給付費等交付金は 195,448 千円でした。前期高齢者交付金については、926,721 千円が交付されました。

また、介護分に係る歳入は 172,924 千円で、後期高齢者支援金分に係る歳入は 341,699 千円でした。

歳出では、総務費が 47,702 千円（前年度比 1,252 千円、2.6%減）となり、保険給付費は 2,737,133 千円（前年度比 62,710 千円、2.3%増）となりました。保険給付費の内訳では、一般被保険者分が 2,589,011 千円（前年度比 91,483 千円、3.5%増）で、退職被保険者分は 139,850 千円（前年度比 28,675 千円、17%減）となっています。また、後期高齢者支援金は 426,373 千円（前年度比 756 千円、0.2%増）で、前期高齢者納付金は 330 千円（前年度比 90 千円、21.4%減）の拠出となりました。老人保健拠出金は、事務費のみの拠出となり 20 千円（前年度比 1 千円、4.8%減）で、介護納付金は 188,798 千円（前年度比 2,096 千円、1.1%減）でした。

基金の年度末残高は、212,461 千円です。

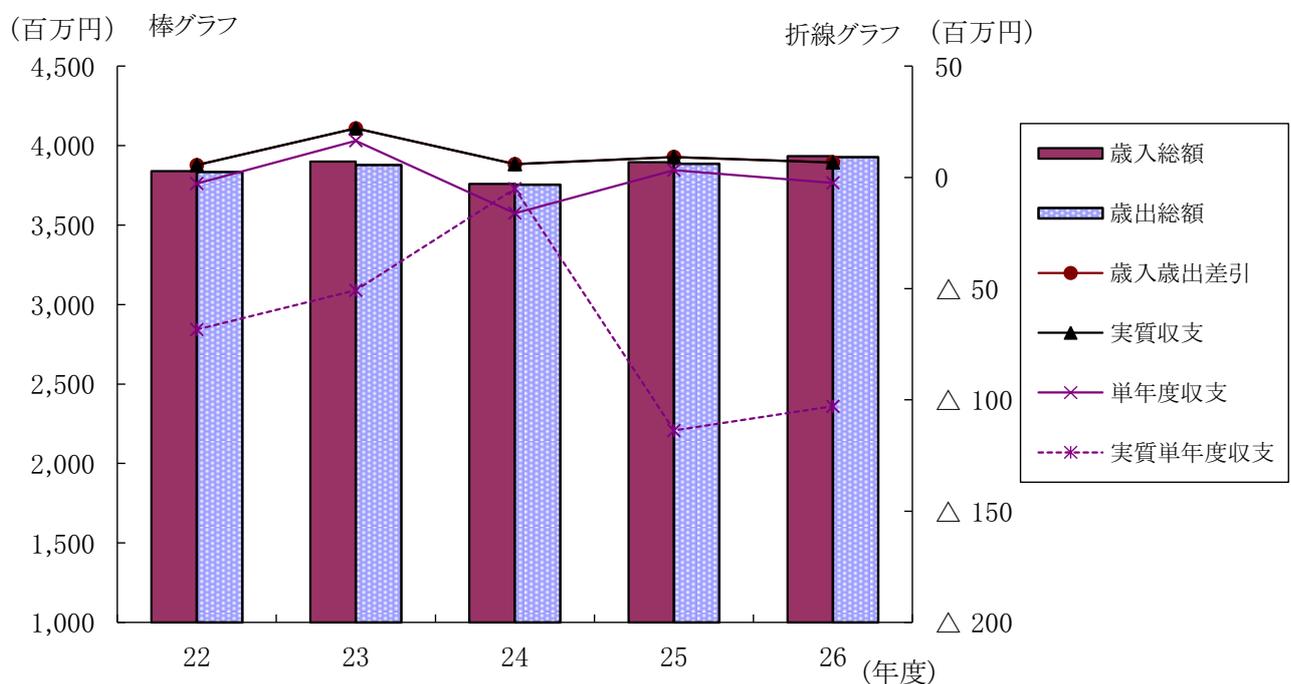
## 平成26年度決算の状況と財政推移の状況

(国民健康保険特別会計)

(単位：千円)

| 区 分                   | 平成22年度    | 平成23年度    | 平成24年度    | 平成25年度    | 平成26年度    |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額<br>A             | 3,840,435 | 3,900,647 | 3,759,391 | 3,895,525 | 3,934,673 |
| 歳出総額<br>B             | 3,834,927 | 3,878,634 | 3,753,440 | 3,886,320 | 3,927,940 |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B       | 5,508     | 22,013    | 5,951     | 9,205     | 6,733     |
| 翌年度に繰り越<br>すべき財源<br>D |           |           |           |           |           |
| 実質収支<br>E=C-D         | 5,508     | 22,013    | 5,951     | 9,205     | 6,733     |
| 単年度収支                 | △ 2,762   | 16,505    | △ 16,062  | 3,254     | △ 2,472   |
| 積立金                   | 4,400     | 2,754     | 11,007    | 2,976     | 4,603     |
| 積立金取崩し額               | 70,000    | 70,000    |           | 120,000   | 105,000   |
| 実質単年度収支               | △ 68,362  | △ 50,741  | △ 5,055   | △ 113,770 | △ 102,869 |

附図 決算の推移



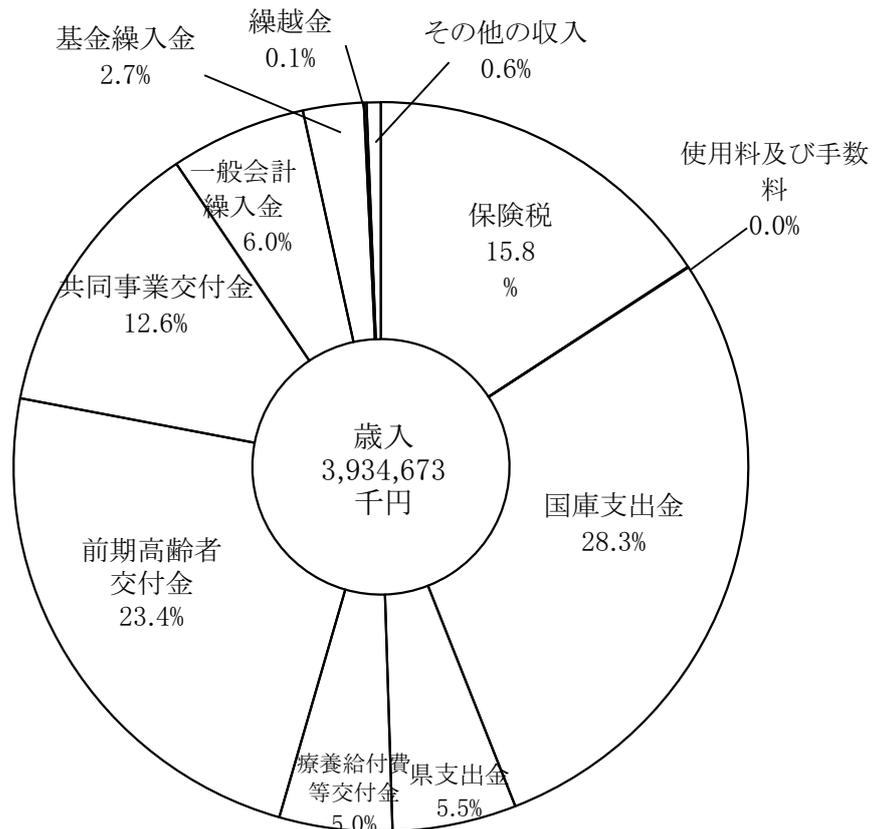
歳入決算の状況

(国民健康保険特別会計)

(単位：千円)

| 区 分            | 平成26年度    |       | 平成25年度    |       | 増減額<br>(決算額) | 増減率<br>% |
|----------------|-----------|-------|-----------|-------|--------------|----------|
|                | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |              |          |
| 保 険 税          | 619,869   | 15.8  | 647,759   | 16.6  | △ 27,890     | △ 4.3    |
| 使用料及び手数料       | 1,261     | 0.0   | 1,248     | 0.0   | 13           | 1.0      |
| 国 庫 支 出 金      | 1,111,761 | 28.3  | 947,332   | 24.3  | 164,429      | 17.4     |
| 療養給付費等負担金      | 725,457   | 18.5  | 617,330   | 15.9  | 108,127      | 17.5     |
| 高額医療費共同事業負担金   | 21,843    | 0.6   | 20,568    | 0.5   | 1,275        | 6.2      |
| 財政調整交付金        | 359,494   | 9.1   | 304,547   | 7.8   | 54,947       | 18.0     |
| その他の補助金        | 4,967     | 0.1   | 4,887     | 0.1   | 80           | 1.6      |
| 県 支 出 金        | 214,557   | 5.5   | 211,603   | 5.4   | 2,954        | 1.4      |
| 高額医療費共同事業負担金   | 21,843    | 0.6   | 20,568    | 0.5   | 1,275        | 6.2      |
| 財政調整交付金        | 187,747   | 4.8   | 186,162   | 4.8   | 1,585        | 0.9      |
| その他の補助金        | 4,967     | 0.1   | 4,873     | 0.1   | 94           | 1.9      |
| 療養給付費等交付金      | 195,448   | 5.0   | 233,838   | 6.0   | △ 38,390     | △ 16.4   |
| 前期高齢者交付金       | 926,721   | 23.4  | 1,055,106 | 27.1  | △ 128,385    | △ 12.2   |
| 共 同 事 業 交 付 金  | 495,409   | 12.6  | 430,828   | 11.1  | 64,581       | 15.0     |
| 高額医療費共同事業交付金   | 90,006    | 2.3   | 77,903    | 2.0   | 12,103       | 15.5     |
| 保険財政共同安定化事業交付金 | 405,403   | 10.3  | 352,925   | 9.1   | 52,478       | 14.9     |
| 一 般 会 計 繰 入 金  | 235,355   | 6.0   | 228,082   | 5.9   | 7,273        | 3.2      |
| 基 金 繰 入 金      | 105,000   | 2.7   | 120,000   | 3.1   | △ 15,000     | △ 12.5   |
| 繰 越 金          | 4,602     | 0.1   | 2,976     | 0.1   | 1,626        | 54.6     |
| そ の 他 の 収 入    | 24,690    | 0.6   | 16,753    | 0.4   | 7,937        | 47.4     |
| 歳 入 合 計        | 3,934,673 | 100.0 | 3,895,525 | 100.0 | 39,148       | 1.0      |

附図 歳入構成



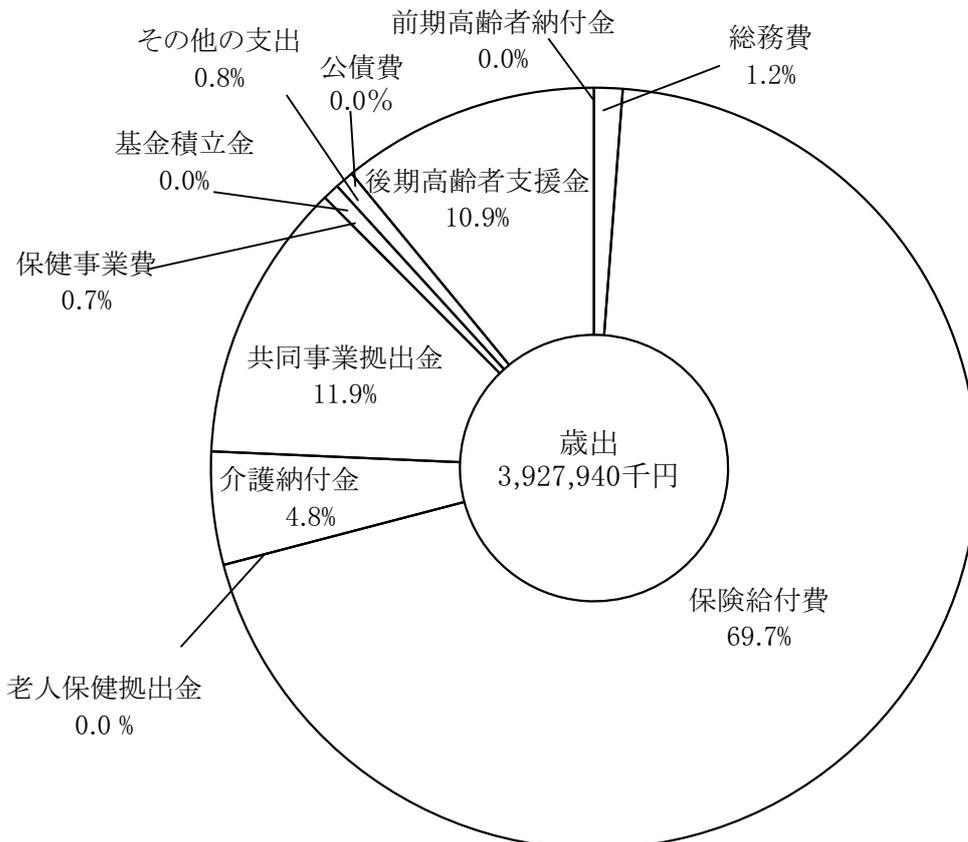
歳出決算の状況

(国民健康保険特別会計)

(単位：千円)

| 区 分                         | 平成26年度    |       | 平成25年度    |       | 増減額<br>(決算額) | 増減率<br>% |
|-----------------------------|-----------|-------|-----------|-------|--------------|----------|
|                             | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |              |          |
| 総 務 費                       | 47,702    | 1.2   | 48,954    | 1.3   | △ 1,252      | △ 2.6    |
| 保 険 給 付 費                   | 2,737,133 | 69.7  | 2,674,423 | 68.8  | 62,710       | 2.3      |
| 療 養 諸 費                     | 2,717,852 | 69.2  | 2,652,253 | 68.2  | 65,599       | 2.5      |
| その 他 の 給 付 費                | 11,276    | 0.3   | 13,800    | 0.4   | △ 2,524      | △ 18.3   |
| 診療報酬審査支払手数料                 | 8,005     | 0.2   | 8,370     | 0.2   | △ 365        | △ 4.4    |
| 後 期 高 齢 者 支 援 金             | 426,373   | 10.9  | 425,617   | 11.0  | 756          | 0.2      |
| 前 期 高 齢 者 納 付 金             | 330       | 0.0   | 420       | 0.0   | △ 90         | △ 21.4   |
| 老 人 保 健 拠 出 金               | 20        | 0.0   | 21        | 0.0   | △ 1          | △ 4.8    |
| 介 護 納 付 金                   | 188,798   | 4.8   | 190,894   | 4.9   | △ 2,096      | △ 1.1    |
| 共 同 事 業 拠 出 金               | 467,731   | 11.9  | 460,433   | 11.8  | 7,298        | 1.6      |
| 高 額 医 療 費 拠 出 金             | 87,373    | 2.2   | 82,271    | 2.1   | 5,102        | 6.2      |
| 保 険 財 政 共 同 安 定 化 事 業 拠 出 金 | 380,357   | 9.7   | 378,161   | 9.7   | 2,196        | 0.6      |
| そ の 他 共 同 事 業 事 務 費 拠 出 金   | 1         | 0.0   | 1         | 0.0   | 0            | 0.0      |
| 保 健 事 業 費                   | 26,331    | 0.7   | 25,630    | 0.7   | 701          | 2.7      |
| 基 金 積 立 金                   | 400       | 0.0   | 179       | 0.0   | 221          | 123.5    |
| 公 債 費                       | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 0            | —        |
| そ の 他 の 支 出                 | 33,122    | 0.8   | 59,749    | 1.5   | △ 26,627     | △ 44.6   |
| 歳 出 合 計                     | 3,927,940 | 100.0 | 3,886,320 | 100.0 | 41,620       | 1.1      |

附図 歳出構成



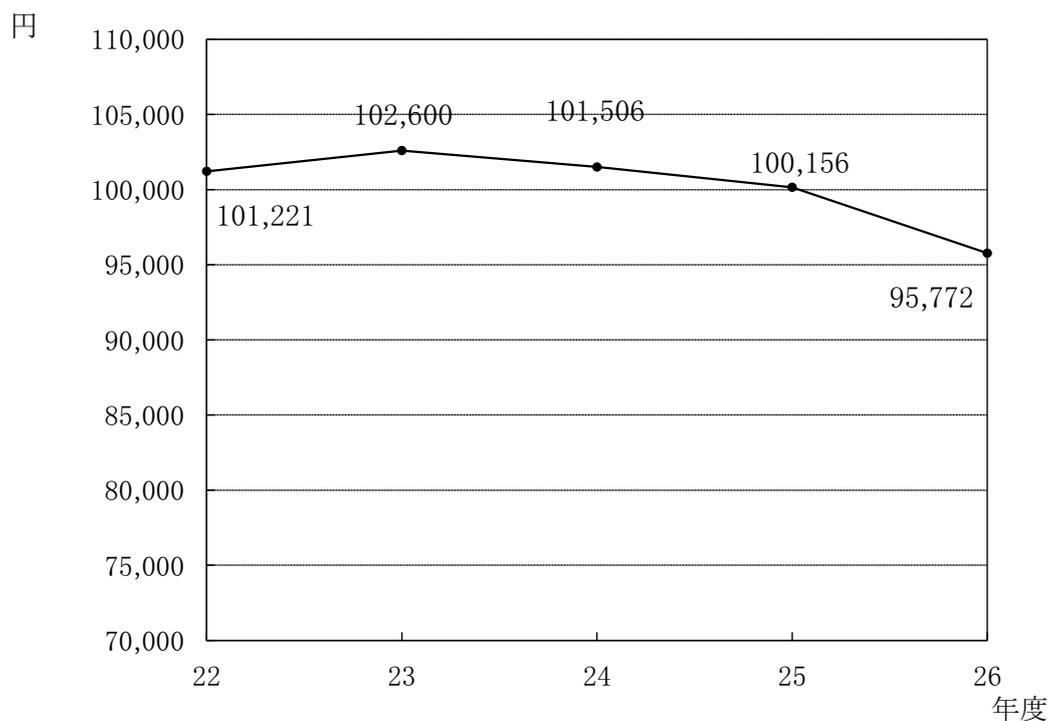
## 保険税徴収実績

(単位：千円)

| 区 分        | 平成26年度  |         |         | 平成25年度  |         |         | 対前年度比較          |                    |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------|--------------------|
|            | 調 定 額   | 収入済額 A  | 徴収率 (%) | 調 定 額   | 収入済額 B  | 徴収率 (%) | 増減額<br>A-B<br>C | 増減率<br>C/B<br>×100 |
| 1. 一般被保険者  | 705,416 | 571,490 | 81.0    | 747,177 | 586,756 | 78.5    | △ 15,266        | △ 2.6              |
| (1) 現年課税分  | 555,585 | 530,991 | 95.6    | 573,734 | 541,616 | 94.4    | △ 10,625        | △ 2.0              |
| (2) 滞納繰越分  | 149,831 | 40,499  | 27.0    | 173,443 | 45,140  | 26.0    | △ 4,641         | △ 10.3             |
| 2. 退職被保険者等 | 53,002  | 48,379  | 91.3    | 66,391  | 61,003  | 91.9    | △ 12,624        | △ 20.7             |
| (1) 現年課税分  | 48,295  | 47,409  | 98.2    | 60,395  | 59,493  | 98.5    | △ 12,084        | △ 20.3             |
| (2) 滞納繰越分  | 4,707   | 970     | 20.6    | 5,996   | 1,510   | 25.2    | △ 540           | △ 35.8             |
| 合 計        | 758,418 | 619,869 | 81.7    | 813,568 | 647,759 | 79.6    | △ 27,890        | △ 4.3              |

## 附図 一人当たり国保税負担額の推移

(平成27年3月31日現在 被保険者数7,919人)



## 国民健康保険事業業務の概要

## (1) 業務概要

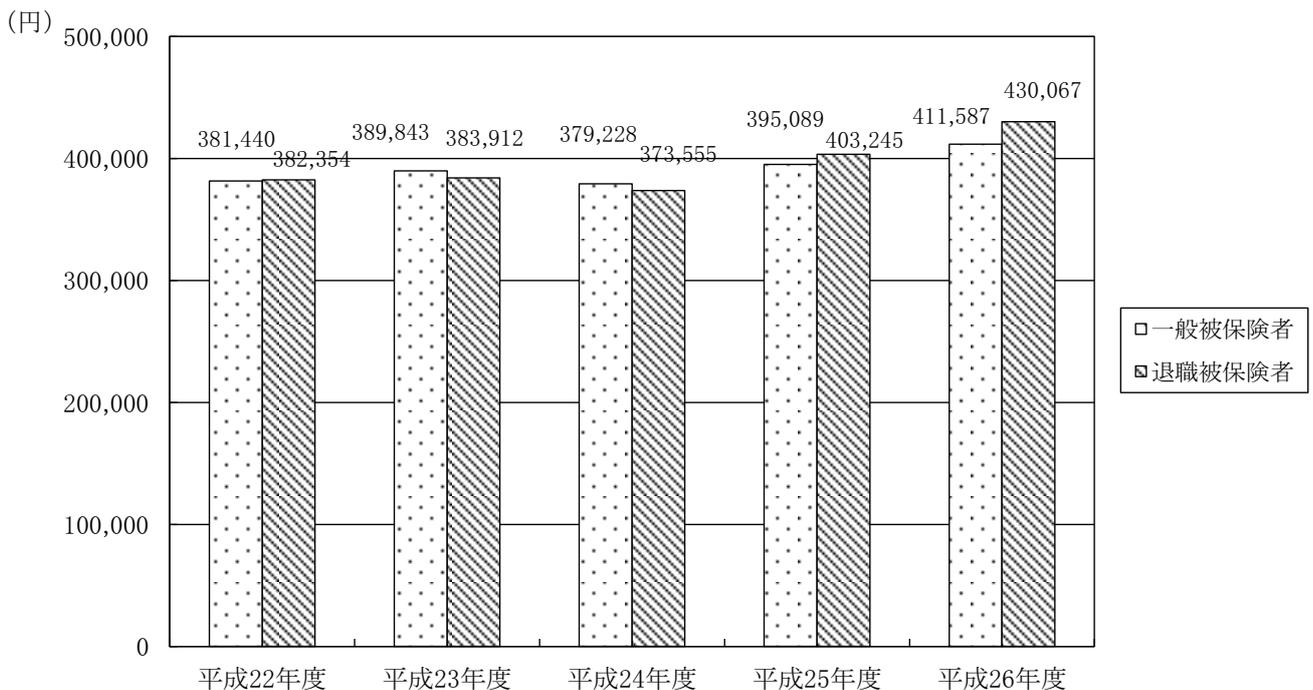
| 区 分              |                  | 平成26年度    |               |           | 平成25年度    |               |           |
|------------------|------------------|-----------|---------------|-----------|-----------|---------------|-----------|
| 香美市<br>全体        | 人口               | 27,056人   |               |           | 27,277人   |               |           |
|                  | 世帯数              | 12,903世帯  |               |           | 12,885世帯  |               |           |
| 国保被<br>保険者       | 被保険者数            | 7,919人    |               |           | 8,123人    |               |           |
|                  | (1) 退職被保険者数      | 405人      |               |           | 527人      |               |           |
|                  | (2) 一般被保険者数      | 7,514人    |               |           | 7,596人    |               |           |
|                  | 被保険者世帯数          | 4,891世帯   |               |           | 4,955世帯   |               |           |
|                  | 被保険者加入割合         | 29.27%    |               |           | 29.78%    |               |           |
|                  | 介護第2被保険者数        | 2,707人    |               |           | 2,917人    |               |           |
| 保<br>險<br>税      |                  | 医療分       | 後期高齢者支<br>援金分 | 介護分       | 医療分       | 後期高齢者支<br>援金分 | 介護分       |
|                  | 所得割率             | 6.3%      | 2.0%          | 2.0%      | 6.3%      | 2.0%          | 2.0%      |
|                  | 資産割率             | 34%       | 6%            | 6%        | 34%       | 6%            | 6%        |
|                  | 均等割率<br>(一人当たり)  | 21,000円   | 6,000円        | 7,000円    | 21,000円   | 6,000円        | 7,000円    |
|                  | 平等割率<br>(一世帯当たり) | 15,000円   | 6,000円        | 6,000円    | 15,000円   | 6,000円        | 6,000円    |
|                  | 賦課限度額            | 51万円      | 16万円          | 14万円      | 51万円      | 14万円          | 12万円      |
|                  | 賦課割合(応能: 応益)     | 52.4:47.6 | 49.6:50.4     | 48.8:51.2 | 52.4:47.6 | 49.3:50.7     | 48.7:51.3 |
| 軽<br>減<br>世<br>帯 | 2割軽減             | 556世帯     |               |           | 723世帯     |               |           |
|                  | 5割軽減             | 737世帯     |               |           | 318世帯     |               |           |
|                  | 7割軽減             | 1,947世帯   |               |           | 1,930世帯   |               |           |

(2) 保険給付状況

(単位：千円)

| 区 分                      |           | 平成26年度    |         |           | 平成25年度    |         |           |
|--------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
|                          |           | 一般被保険者    | 退職被保険者  | 計         | 一般被保険者    | 退職被保険者  | 計         |
| 年度末被保険者数 (A)             |           | 7,514人    | 405人    | 7,919人    | 7,596人    | 527人    | 8,123人    |
| 療養諸費                     | 保険者負担分    | 2,266,181 | 121,836 | 2,388,017 | 2,203,270 | 148,639 | 2,351,909 |
|                          | 被保険者一部負担分 | 687,669   | 45,907  | 733,576   | 658,204   | 57,284  | 715,488   |
|                          | 他法負担分     | 138,811   | 6,434   | 145,245   | 139,620   | 6,587   | 146,207   |
|                          | 計 (B)     | 3,092,661 | 174,177 | 3,266,838 | 3,001,094 | 212,510 | 3,213,604 |
| 高額療養費                    |           | 302,704   | 17,930  | 320,634   | 278,754   | 19,856  | 298,610   |
| その他の保険給付費 (C)            |           | 8,640     |         | 8,640     | 13,800    |         | 13,800    |
| 合 計 (B) + (C) = (D)      |           | 3,101,301 | 174,177 | 3,275,478 | 3,014,894 | 212,510 | 3,227,404 |
| 一人当たり療養諸費 (円)<br>(B)/(A) |           | 411,587   | 430,067 | 412,532   | 395,089   | 403,245 | 395,618   |
| 受診件数 (E)                 |           | 128,583件  | 8,292件  | 136,875件  | 128,142件  | 10,349件 | 138,491件  |
| 一人当たり受診件数 (E)/(A)        |           | 17.1件     | 20.5件   | 17.3件     | 16.9件     | 19.6件   | 17.0件     |

附図 一人当たり療養諸費



(3) 一時借入金及び基金等繰替運用の状況

ア) 一時借入金の状況

なし

イ) 基金繰替運用の状況

(単位：千円)

| 区 分  | 平成26年10月                | 平成26年11月 | 平成26年12月 | 平成27年1月 | 平成27年2月   | 平成27年3月   | 平成27年4月   | 平成27年5月 |
|------|-------------------------|----------|----------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 月初残高 | 0                       | 687,972  | 698,700  | 701,863 | 778,361   | 1,393,066 | 1,533,536 | 138,873 |
| 借入額  | 687,972                 | 10,728   | 3,163    | 76,498  | 614,705   | 140,470   | 0         |         |
| 償還額  | 0                       | 0        | 0        | 0       | 0         | 0         | 1,394,663 | 138,873 |
| 月末残高 | 687,972                 | 698,700  | 701,863  | 778,361 | 1,393,066 | 1,533,536 | 138,873   | 0       |
| 借入先  | 一般会計財政調整基金・減債基金・施設等整備基金 |          |          |         |           |           |           |         |

支払利子 0 円

6-6表

基金の状況

(単位：千円)

| 区 分              | 平成25年度<br>末現在高 | 平成26年度 |         |              | 調整額   | 平成26年度<br>末現在高 | 備考<br>うち有価証<br>券額 |
|------------------|----------------|--------|---------|--------------|-------|----------------|-------------------|
|                  |                | 歳出決算額  | 取崩し額    | 歳計剰余金<br>処分額 |       |                |                   |
| 国民健康保険<br>財政調整基金 | 312,671        | 400    | 105,000 | 4,603        | △ 213 | 212,461        | 0                 |

\* 調整額は、歳出決算額に含まれている有価証券（国債）のアモチゼーション調整額

\* 備考欄 有価証券類については、財源不足のため、現金化（2/27）

## 7. 平成 26 年度介護保険特別会計（保険事業勘定） 決算の概要について

平成 26 年度介護保険特別会計決算は、歳入は 3,182,722 千円で、前年度に比べ 84,578 千円、2.7%増、歳出は 3,176,836 千円で、89,189 千円、2.9%増となりました。

決算収支状況は、実質収支が 5,886 千円の黒字、単年度収支（実質収支から前年度実質収支を控除した額）は 4,611 千円の赤字となっています。また、実質単年度収支（単年度収支に介護保険事業運営基金への積立額を加え、取崩し額を控除した額）についても 14,514 千円の赤字となりました。

歳入では、保険料が 501,216 千円で（前年度比 10,066 千円、2.0%増）となり、現年度分普通徴収の収納率は 89.5%でした。国庫支出金は 837,312 千円、支払基金交付金は 877,864 千円、県支出金は 472,675 千円でした。一般会計からの繰入金は 472,547 千円でした。

歳出では、総務費が 79,529 千円となり、保険給付費は 3,027,351 千円（前年度比 103,473 千円、3.5%増）で、地域支援事業費は、55,108 千円の支出となっています。

基金保有額は、介護保険事業運営基金が 152,112 千円です。

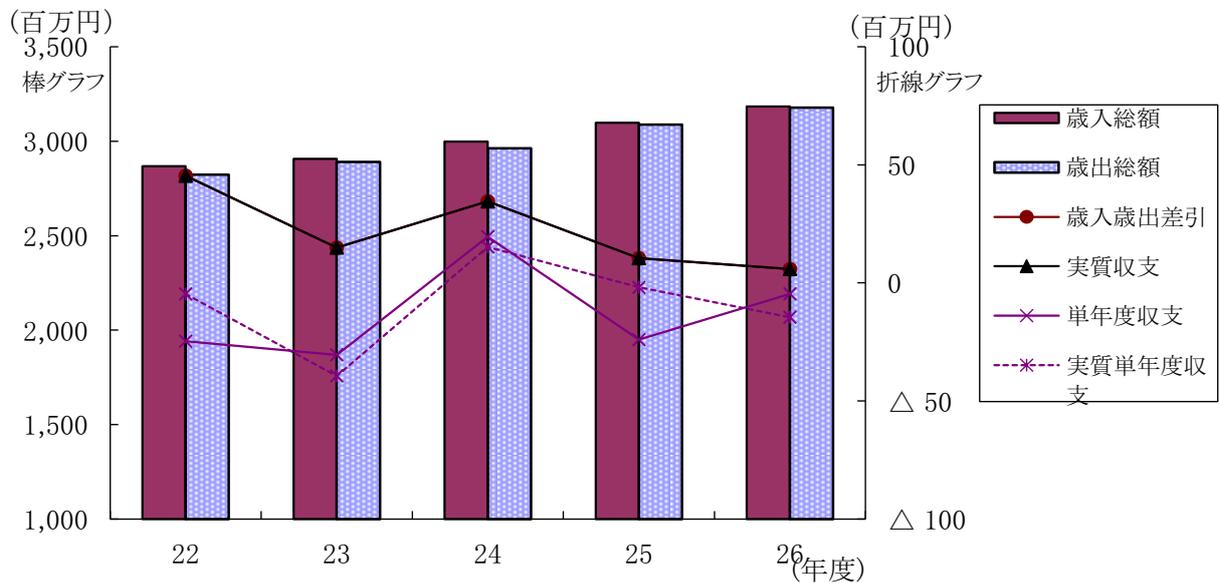
平成26年度決算の状況と財政推移の状況

(介護保険特別会計 保険事業勘定)

(単位：千円)

| 区 分               | 平成22年度    | 平成23年度    | 平成24年度    | 平成25年度    | 平成26年度    |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額<br>A         | 2,868,017 | 2,905,783 | 2,997,484 | 3,098,144 | 3,182,722 |
| 歳出総額<br>B         | 2,822,622 | 2,890,817 | 2,962,940 | 3,087,647 | 3,176,836 |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B   | 45,395    | 14,966    | 34,544    | 10,497    | 5,886     |
| 翌年度に繰り越すべき財源<br>D |           |           |           |           |           |
| 実質収支<br>E=C-D     | 45,395    | 14,966    | 34,544    | 10,497    | 5,886     |
| 単年度収支             | △ 24,650  | △ 30,429  | 19,578    | △ 24,047  | △ 4,611   |
| 積立金               | 20,000    | 7,000     | 1,503     | 22,165    |           |
| 積立金取崩し額           |           | 15,916    | 5,862     |           | 9,903     |
| 実質単年度収支           | △ 4,650   | △ 39,345  | 15,219    | △ 1,882   | △ 14,514  |

附図 決算の推移



7-2表

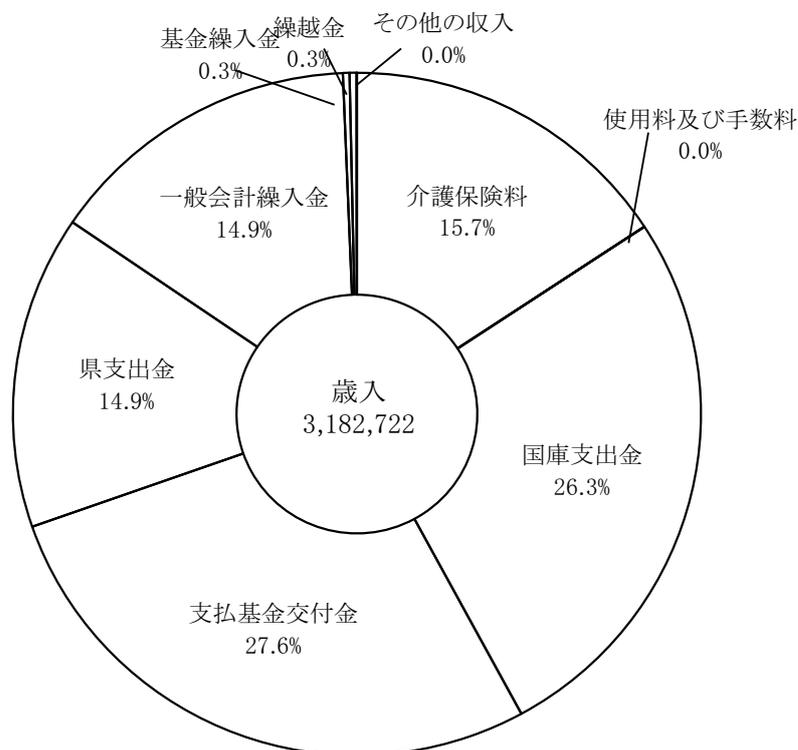
## 歳入決算の状況

(介護保険特別会計 保険事業勘定)

(単位：千円)

|           | 平成26年度    |       | 平成25年度    |       | 増減額<br>(決算額) | 増減率<br>% |
|-----------|-----------|-------|-----------|-------|--------------|----------|
|           | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |              |          |
| 介護保険料     | 501,216   | 15.7  | 491,150   | 15.9  | 10,066       | 2.0      |
| 使用料及び手数料  | 277       | 0.0   | 240       | 0.0   | 37           | 15.4     |
| 国庫支出金     | 837,312   | 26.3  | 797,966   | 25.8  | 39,346       | 4.9      |
| 介護給付費負担金  | 539,221   | 16.9  | 509,167   | 16.4  | 30,054       | 5.9      |
| 調整交付金     | 277,786   | 8.8   | 269,793   | 8.8   | 7,993        | 3.0      |
| 地域支援事業交付金 | 19,483    | 0.6   | 18,397    | 0.6   | 1,086        | 5.9      |
| その他の補助金   | 822       | 0.0   | 609       | 0.0   | 213          | 皆減       |
| 支払基金交付金   | 877,864   | 27.6  | 859,282   | 27.7  | 18,582       | 2.2      |
| 県支出金      | 472,675   | 14.9  | 456,181   | 14.7  | 16,494       | 3.6      |
| 介護給付費負担金  | 462,933   | 14.6  | 446,983   | 14.4  | 15,950       | 3.6      |
| 地域支援事業交付金 | 9,742     | 0.3   | 9,198     | 0.3   | 544          | 5.9      |
| 一般会計繰入金   | 472,547   | 14.9  | 458,553   | 14.8  | 13,994       | 3.1      |
| 介護給付費繰入金  | 378,420   | 11.9  | 365,485   | 11.8  | 12,935       | 3.5      |
| 地域支援事業繰入金 | 14,979    | 0.5   | 15,325    | 0.5   | △346         | △2.3     |
| その他の繰入金   | 79,148    | 2.5   | 77,743    | 2.5   | 1,405        | 1.8      |
| 基金繰入金     | 9,903     | 0.3   | 0         | 0.0   | 9,903        | 皆増       |
| 繰越金       | 10,496    | 0.3   | 34,544    | 1.1   | △24,048      | △69.6    |
| その他の収入    | 432       | 0.0   | 228       | 0.0   | 204          | 89.5     |
| 歳入合計      | 3,182,722 | 100.0 | 3,098,144 | 100.0 | 84,578       | 2.7      |

附図 歳入構成



7-3表

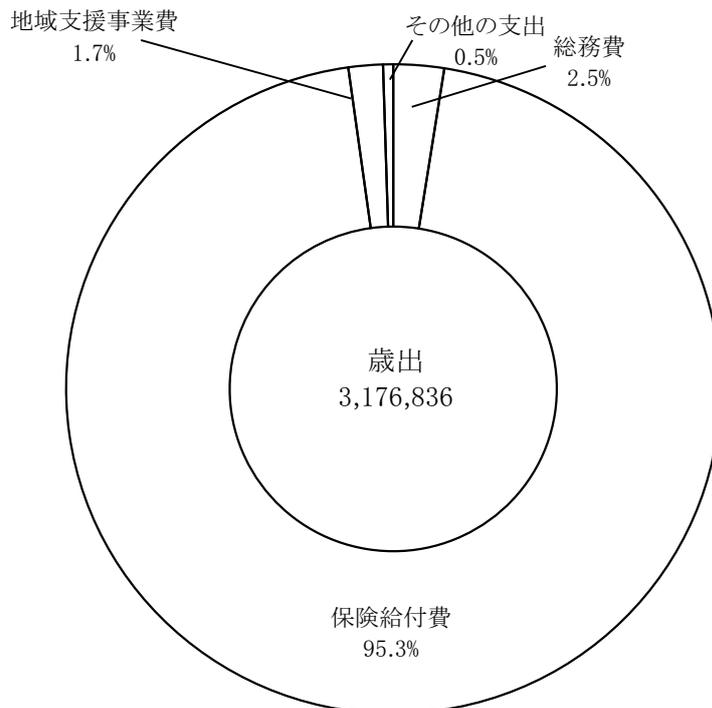
## 歳出決算の状況

(介護保険特別会計 保険事業勘定)

(単位：千円)

| 区 分           | 平成26年度    |       | 平成25年度    |       | 増減額<br>(決算額) | 増減率<br>% |
|---------------|-----------|-------|-----------|-------|--------------|----------|
|               | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |              |          |
| 総 務 費         | 79,529    | 2.5   | 77,976    | 2.5   | 1,553        | 2.0      |
| 一 般 管 理 費     | 45,181    | 1.4   | 43,068    | 1.4   | 2,113        | 4.9      |
| 認定調査及び審査会費    | 34,192    | 1.1   | 34,131    | 1.1   | 61           | 0.2      |
| そ の 他 の 支 出   | 156       | 0.0   | 777       | 0.0   | △ 621        | △ 79.9   |
| 保 険 給 付 費     | 3,027,351 | 95.3  | 2,923,878 | 94.7  | 103,473      | 3.5      |
| 介護サービス等諸費     | 2,673,802 | 84.2  | 2,578,148 | 83.5  | 95,654       | 3.7      |
| 施設介護サービス給付費   | 1,328,728 | 41.8  | 1,336,971 | 43.3  | △ 8,243      | △ 0.6    |
| その他の介護サービス給付費 | 1,345,074 | 42.3  | 1,241,177 | 40.2  | 103,897      | 8.4      |
| 介護予防サービス等諸費   | 136,801   | 4.3   | 132,536   | 4.3   | 4,265        | 3.2      |
| 高額介護サービス等費    | 80,598    | 2.5   | 77,592    | 2.5   | 3,006        | 3.9      |
| 特定入所者介護サービス等費 | 132,609   | 4.2   | 132,037   | 4.3   | 572          | 0.4      |
| そ の 他 の 支 出   | 3,541     | 0.1   | 3,565     | 0.1   | △ 24         | △ 0.7    |
| 財政安定化基金拠出金    | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 0            | -        |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 55,108    | 1.7   | 51,426    | 1.7   | 3,682        | 7.2      |
| 基 金 積 立 金     | 0         | 0.0   | 22,165    | 0.7   | △ 22,165     | △ 100.0  |
| そ の 他 の 支 出   | 14,848    | 0.5   | 12,202    | 0.4   | 2,646        | 21.7     |
| 歳 出 合 計       | 3,176,836 | 100.0 | 3,087,647 | 100.0 | 89,189       | 2.9      |

附図 歳出構成



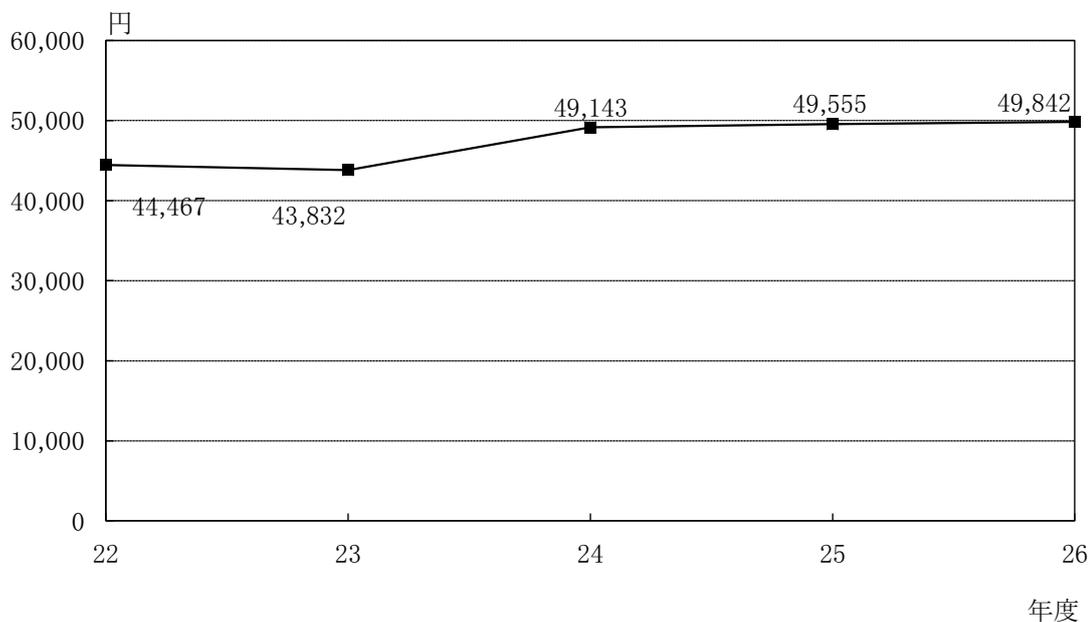
## 介護保険料徴収実績

(単位：千円)

| 区 分           | 平成26年度  |         |        | 平成25年度  |         |         | 対前年度比較          |                    |
|---------------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|-----------------|--------------------|
|               | 調 定 額   | 収入済額 A  | 徴収率(%) | 調 定 額   | 収入済額 B  | 徴収率 (%) | 増減額<br>A-B<br>C | 増減率<br>C/B<br>×100 |
| (1) 特別徴収現年度分  | 453,096 | 453,719 | 100.1  | 442,066 | 442,489 | 100.1   | 11,230          | 2.5                |
| (2) 普通徴収現年度分  | 48,530  | 43,412  | 89.5   | 50,930  | 45,758  | 89.8    | △ 2,346         | △ 5.1              |
| (3) 普通徴収滞納繰越分 | 12,046  | 4,085   | 33.9   | 12,022  | 2,903   | 24.1    | 1,182           | 40.7               |
| 合 計           | 513,672 | 501,216 | 97.6   | 505,018 | 491,150 | 97.3    | 10,066          | 2.6                |

※収入済額には、還付未済金を含む。

附図 一人当たり保険料負担額の推移  
(平成27年3月31日現在 被保険者数10,306人)



## 介護保険事業業務の概要

## (1) 第1号被保険者のいる世帯数

(単位：世帯)

|               | 平成26年度末 | 平成25年度末 | 増減数 |
|---------------|---------|---------|-----|
| 第1号被保険者のいる世帯数 | 7,369   | 7,297   | 72  |

## (2) 第1号被保険者数

(単位：人)

|            | 平成26年度末 | 平成25年度末 | 増減数 |
|------------|---------|---------|-----|
| 65歳以上75歳未満 | 4,524   | 4,376   | 148 |
| 75歳以上      | 5,782   | 5,815   | △33 |
| 合計         | 10,306  | 10,191  | 115 |

## (3) 保険料の推移

(単位：円)

|        | 15～17年度 | 18～20年度        | 21～23年度        | 24～26年度        |
|--------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 旧土佐山田町 | 2,905   | 3,875<br>(香美市) | 4,117<br>(香美市) | 4,700<br>(香美市) |
| 旧香北町   | 3,300   |                |                |                |
| 旧物部村   | 2,818   |                |                |                |

## (4) 要支援・要介護認定者数

(単位：人)

| 被保険者区分     | 平成26年度 |       |        | 平成25年度 |       |        |       |
|------------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|-------|
|            | 第1号    | 第2号   | 計      | 第1号    | 第2号   | 計      |       |
| 年度末現在被保険者数 | 10,306 | 35    | 10,341 | 10,191 | 34    | 10,225 |       |
| 認定者数       | 要支援1   | 232   | 7      | 239    | 223   | 7      | 230   |
|            | 要支援2   | 221   | 1      | 222    | 235   | 1      | 236   |
|            | 経過的要介護 |       |        | 0      |       |        | 0     |
|            | 要介護1   | 352   | 10     | 362    | 380   | 6      | 386   |
|            | 要介護2   | 370   | 8      | 378    | 316   | 10     | 326   |
|            | 要介護3   | 252   | 3      | 255    | 246   | 4      | 250   |
|            | 要介護4   | 260   | 3      | 263    | 288   | 4      | 292   |
|            | 要介護5   | 236   | 3      | 239    | 234   | 2      | 236   |
|            | 計      | 1,923 | 35     | 1,958  | 1,922 | 34     | 1,956 |

## (5) 保険利用状況 (介護保険事業報告3月)

(単位：人)

| 被保険者区分              | 平成26年度 |     |       | 平成25年度 |     |       |
|---------------------|--------|-----|-------|--------|-----|-------|
|                     | 第1号    | 第2号 | 計     | 第1号    | 第2号 | 計     |
| 認定者数(3月末)           | 1,923  | 35  | 1,958 | 1,922  | 34  | 1,956 |
| 保険給付の利用者数(合計)       | 1,464  | 30  | 1,494 | 1,410  | 30  | 1,440 |
| 居宅介護(介護予防)サービス受給者数  | 977    | 28  | 1,005 | 930    | 27  | 957   |
| 地域密着型(介護予防)サービス受給者数 | 99     | 1   | 100   | 88     | 2   | 90    |
| 施設介護サービス受給者数        | 388    | 1   | 389   | 392    | 1   | 393   |
| 1) 介護老人福祉施設         | 126    | 0   | 126   | 139    | 0   | 139   |
| 2) 介護老人保健施設         | 162    | 0   | 162   | 162    | 0   | 162   |
| 3) 介護療養型医療施設        | 100    | 2   | 102   | 91     | 1   | 92    |

※ 第1号被保険者・・・65歳以上  
第2号被保険者・・・40歳～64歳

## (6) 保険給付事業

(単位:千円)

| 区 分           | 平成26年度    | 平成25年度    | 増減額     |
|---------------|-----------|-----------|---------|
| 居宅介護サービス給付等   | 1,061,829 | 1,005,665 | 56,164  |
| 地域密着型介護サービス給付 | 292,978   | 248,592   | 44,386  |
| 施設介護サービス給付    | 1,328,728 | 1,336,971 | △ 8,243 |
| 特定入所者介護サービス等  | 132,609   | 132,037   | 572     |
| 高額介護サービス等     | 80,598    | 77,592    | 3,006   |
| 福祉用具購入        | 3,532     | 2,932     | 600     |
| 住宅改修          | 10,774    | 10,821    | △ 47    |
| 計画給付          | 112,762   | 105,703   | 7,059   |
| 審査支払手数料       | 3,541     | 3,565     | △ 24    |
| 合 計           | 3,027,351 | 2,923,878 | 103,473 |

## (7) 一時借入金及び基金等繰替運用の状況

## ア) 一時借入金の状況

なし

## イ) 基金繰替運用の状況

(単位:千円)

| 区分   | 平成26年10月                | 平成26年11月 | 平成26年12月 | 平成27年1月 | 平成27年2月 | 平成27年3月 | 平成27年4月 | 平成27年5月 |
|------|-------------------------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 月初残高 | 0                       | 0        | 0        | 59,126  | 86,145  | 362,878 | 413,339 | 336,122 |
| 借入額  | 0                       | 0        | 59,126   | 27,019  | 276,733 | 50,461  | 0       | 0       |
| 償還額  | 0                       | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       | 77,217  | 336,122 |
| 月末残高 | 0                       | 0        | 59,126   | 86,145  | 362,878 | 413,339 | 336,122 | 0       |
| 借入先  | 一般会計財政調整基金・減債基金・施設等整備基金 |          |          |         |         |         |         |         |

支払利子 0 円

## 7-6 表

## 基金の状況

(単位:千円)

| 区分         | 平成25年度<br>末現在高 | 平成26年度 |       |              | 調整額 | 平成26年度<br>末現在高 | 備考<br>(運用額) |
|------------|----------------|--------|-------|--------------|-----|----------------|-------------|
|            |                | 歳出決算額  | 取崩し額  | 歳計剰余金<br>処分別 |     |                |             |
| 介護保険事業運営基金 | 162,015        |        | 9,903 |              |     | 152,112        |             |

## 8. 平成 26 年度介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）

### 決算の概要について

平成 26 年度介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）決算は、歳入は、18,188 千円で、前年度に比べ歳入は 1,235 千円、7.3%増、歳出も 18,188 千円で、前年に比べ 1,235 千円、7.3%増となりました。

歳入は、計画書作成に係る介護報酬のサービス収入が 15,118 千円で、一般会計からの繰入金は 3,070 千円で、前年度繰越金はありませんでした。

歳出は、総務費中、非常勤職員の報酬などが 14,946 千円（前年度比 1,931 千円、14.8%増）で、事業所へのケアプラン作成委託料が 2,579 千円（前年度比 1,307 千円、33.6%減）となっています。

計画書作成件数は、3,551 件（前年度比 19 件、0.5%増）となっています。

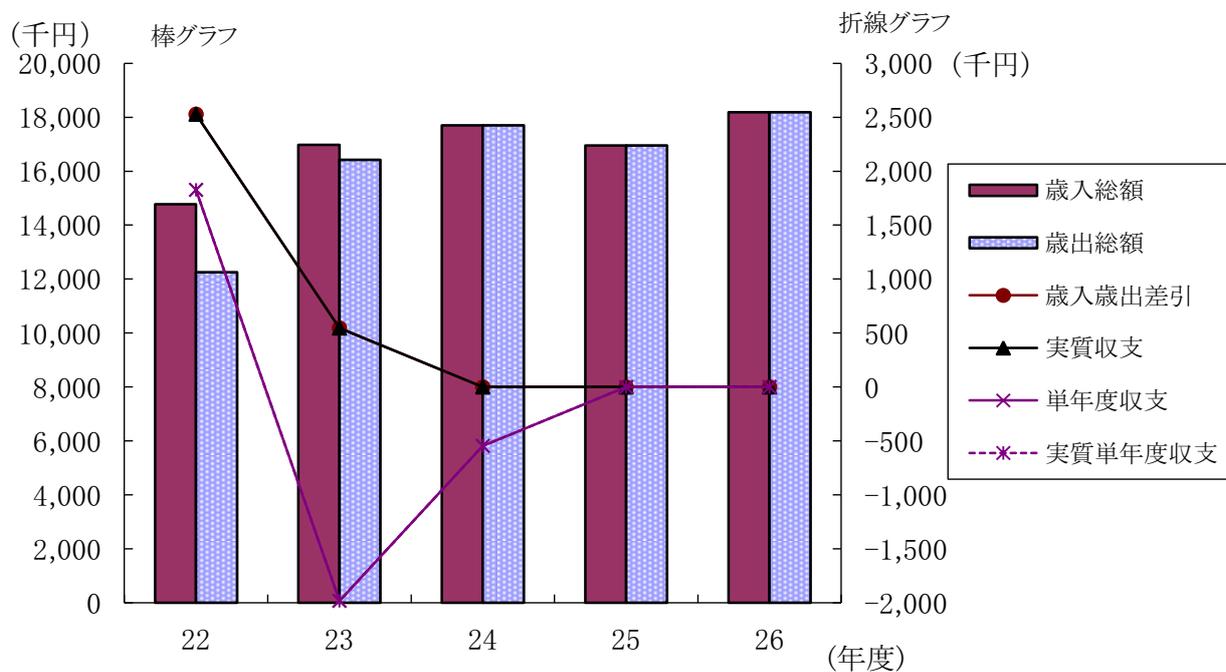
8-1表

平成26年度決算の状況と財政推移の状況

(介護保険特別会計 介護サービス事業勘定) (単位：千円)

| 区 分                                      | 平成22年度 | 平成23年度  | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成26年度 |
|--|--------|---------|--------|--------|--------|
| 歳入総額<br>A                                | 14,777 | 16,972  | 17,697 | 16,953 | 18,188 |
| 歳出総額<br>B                                | 12,249 | 16,426  | 17,697 | 16,953 | 18,188 |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B<br>翌年度に繰り越<br>すべき財源<br>D | 2,528  | 546     | 0      | 0      | 0      |
| 実質収支<br>E=C-D                            | 2,528  | 546     | 0      | 0      | 0      |
| 単年度収支                                    | 1,827  | △ 1,982 | △ 546  | 0      | 0      |
| 実質単年度収支                                  | 1,827  | △ 1,982 | △ 546  | 0      | 0      |

附図 決算の推移



## 決算の状況

(介護保険特別会計 介護サービス事業勘定)

歳入

(単位：千円)

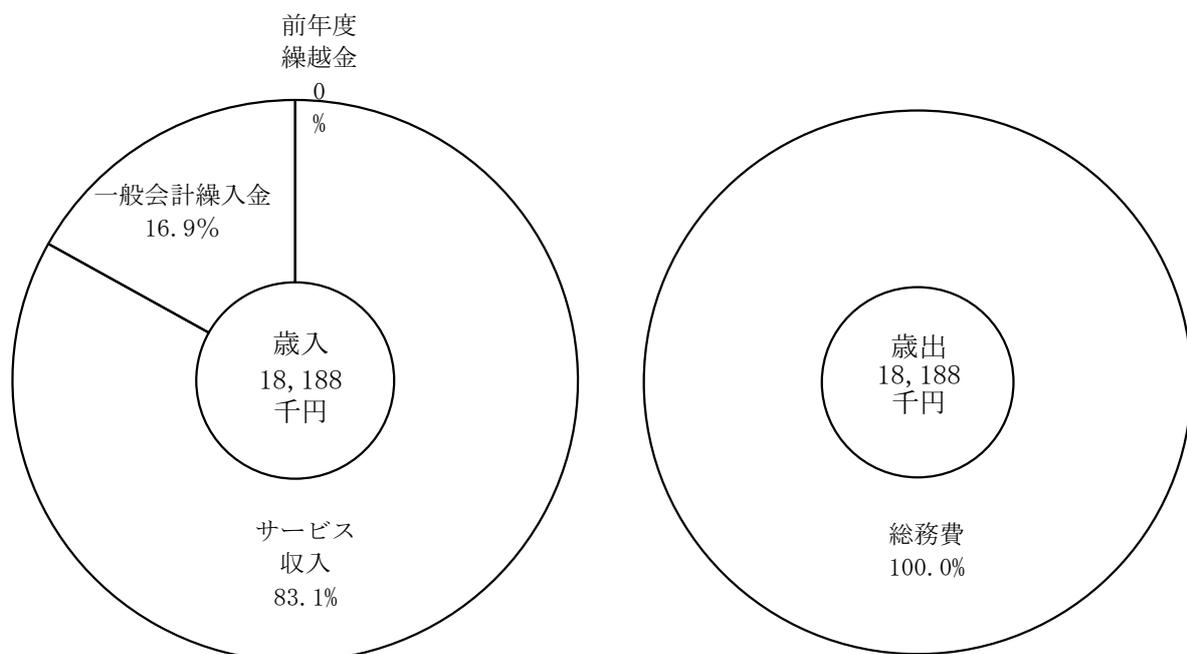
| 区 分     | 平成26年度 |       | 平成25年度 |       | 増減額<br>(決算額) | 増減率<br>% |
|---------|--------|-------|--------|-------|--------------|----------|
|         | 決算額    | 構成比   | 決算額    | 構成比   |              |          |
| サービス収入  | 15,118 | 83.1  | 14,939 | 88.1  | 179          | 1.2      |
| 一般会計繰入金 | 3,070  | 16.9  | 2,014  | 11.9  | 1,056        | 52.4     |
| 前年度繰越金  | 0      | 0.0   | 0      | 0.0   | 0            | —        |
| 歳入合計    | 18,188 | 100.0 | 16,953 | 100.0 | 1,235        | 7.3      |

歳出

(単位：千円)

| 区 分  | 平成26年度 |       | 平成25年度 |       | 増減額<br>(決算額) | 増減率<br>% |
|------|--------|-------|--------|-------|--------------|----------|
|      | 決算額    | 構成比   | 決算額    | 構成比   |              |          |
| 総務費  | 18,188 | 100.0 | 16,953 | 100.0 | 1,235        | 7.3      |
| 諸支出金 | 0      | 0.0   | 0      | 0.0   | 0            | —        |
| 歳出合計 | 18,188 | 100.0 | 16,953 | 100.0 | 1,235        | 7.3      |

附図 歳入歳出構成



## 介護サービス事業業務の概要

## (1) 認定者数

(単位：人)

|         | 要支援1・2の認定者数延べ総数<br>(平成26年4月～平成27年3月) | 要支援1・2の認定者数延べ総数<br>(平成25年4月～平成26年3月) |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 初回認定者数  | 245                                  | 219                                  |
| 更新・変更者数 | 383                                  | 418                                  |
| 合計      | 628                                  | 637                                  |

## (2) 月別要支援1・2の認定者数及び計画書作成件数

(単位：人)

|     | 平成26年度         |              |     |             | 平成25年度         |              |     |             |
|-----|----------------|--------------|-----|-------------|----------------|--------------|-----|-------------|
|     | 要支援1・2の月毎認定者総数 |              |     | 計画書<br>作成件数 | 要支援1・2の月毎認定者総数 |              |     | 計画書<br>作成件数 |
|     | 初回認定<br>者数     | 更新・変<br>更延べ数 |     |             | 初回認定<br>者数     | 更新・変<br>更延べ数 |     |             |
| 3月  | —              | —            | —   | 295         | —              | —            | —   | 284         |
| 4月  | 47             | 17           | 30  | 289         | 47             | 9            | 38  | 295         |
| 5月  | 48             | 13           | 35  | 293         | 42             | 15           | 27  | 292         |
| 6月  | 42             | 16           | 26  | 291         | 56             | 22           | 34  | 298         |
| 7月  | 71             | 25           | 46  | 291         | 67             | 22           | 45  | 304         |
| 8月  | 60             | 25           | 35  | 288         | 59             | 27           | 32  | 306         |
| 9月  | 44             | 21           | 23  | 290         | 47             | 16           | 31  | 302         |
| 10月 | 53             | 25           | 28  | 298         | 59             | 18           | 41  | 295         |
| 11月 | 39             | 17           | 22  | 305         | 44             | 18           | 26  | 290         |
| 12月 | 45             | 19           | 26  | 309         | 50             | 19           | 31  | 296         |
| 1月  | 58             | 26           | 32  | 302         | 57             | 20           | 37  | 289         |
| 2月  | 60             | 21           | 39  | 300         | 60             | 20           | 40  | 281         |
| 3月  | 61             | 20           | 41  | —           | 49             | 13           | 36  | —           |
| 計   | 628            | 245          | 383 | 3,551       | 637            | 219          | 418 | 3,532       |

## (3) 計画書内訳

(単位：件、千円)

|             | 平成26年度 |        |     |       |       |        | 平成25年度 |        |       |       |       |        |
|-------------|--------|--------|-----|-------|-------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|--------|
|             | 直営分    |        | 委託分 |       | 合計    |        | 直営分    |        | 委託分   |       | 合計    |        |
|             | 件数     | 金額     | 件数  | 金額    | 件数    | 金額     | 件数     | 金額     | 件数    | 金額    | 件数    | 金額     |
| 新規計画書<br>作成 | 130    | 928    | 11  | 79    | 141   | 1,006  | 105    | 748    | 24    | 171   | 129   | 919    |
| 継続計画書<br>作成 | 2,778  | 11,497 | 632 | 2,615 | 3,410 | 14,112 | 2,368  | 9,756  | 1,035 | 4,264 | 3,403 | 14,020 |
| 合計          | 2,908  | 12,425 | 643 | 2,694 | 3,551 | 15,118 | 2,473  | 10,504 | 1,059 | 4,435 | 3,532 | 14,939 |

(平成26年3月～平成27年2月)

## (4) 一時借入金及び基金等繰替運用の状況

## ア) 一時借入金の状況

なし

## イ) 基金繰替運用の状況

(単位：千円)

| 区分   | 平成26年10月                | 平成26年11月 | 平成26年12月 | 平成27年1月 | 平成27年2月 | 平成27年3月 | 平成27年4月 | 平成27年5月 |
|------|-------------------------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 月初残高 | 0                       | 3,646    | 3,370    | 3,243   | 3,689   | 5,967   | 11,393  | 4,264   |
| 借入額  | 3,646                   | 0        | 0        | 446     | 2,278   | 5,426   | 0       | 0       |
| 償還額  | 0                       | 276      | 127      | 0       | 0       | 0       | 7,129   | 4,264   |
| 月末残高 | 3,646                   | 3,370    | 3,243    | 3,689   | 5,967   | 11,393  | 4,264   | 0       |
| 借入先  | 一般会計財政調整基金・減債基金・施設等整備基金 |          |          |         |         |         |         |         |

支払利息 0円

## 9. 平成 26 年度後期高齢者医療特別会計決算の概要について

平成 26 年度後期高齢者医療特別会計決算は、歳入が 445,464 千円で前年度に比べ 5,958 千円、1.4%増となり、歳出が 435,977 千円で前年度に比べ 6,425 千円、1.5%の増となりました。

決算収支状況は、実質収支が 9,487 千円の黒字となっています。

歳入では、保険料が 271,902 千円(対前年度比 2.9%減)となり、現年度の収納率は 99.2%でした。一般会計からの繰入金のうち、職員人件費等の事務費分が 18,114 千円で保険料軽減措置等に係る保険基盤安定分が 143,044 千円となりました。

歳出では、総務費が 17,755 千円となり、保険給付を行う高知県後期高齢者医療広域連合への納付金は、415,485 千円(保険料分 272,442 千円、保険基盤安定分 143,043 千円)となりました。

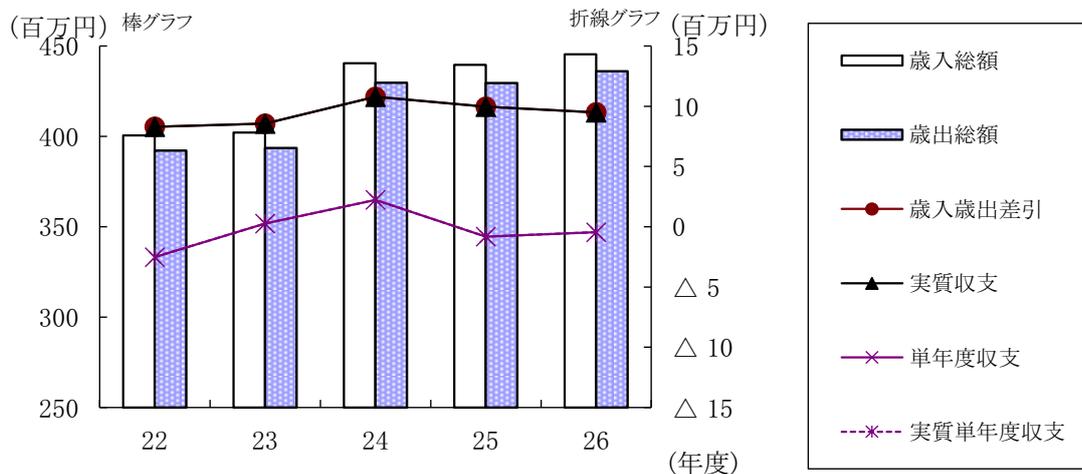
平成26年度決算の状況と財政推移の状況

(後期高齢者医療特別会計)

(単位：千円)

| 区 分                       | 平成 22 年度 | 平成 23 年度 | 平成 24 年度 | 平成 25 年度 | 平成 26 年度 |
|---------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 歳 入 総 額<br>A              | 400,439  | 402,136  | 440,409  | 439,506  | 445,464  |
| 歳 出 総 額<br>B              | 392,148  | 393,587  | 429,632  | 429,552  | 435,977  |
| 歳入歳出差引<br>C=A-B           | 8,291    | 8,549    | 10,777   | 9,954    | 9,487    |
| 翌年度に繰り越<br>す べ き 財 源<br>D | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 実 質 収 支<br>E=C-D          | 8,291    | 8,549    | 10,777   | 9,954    | 9,487    |
| 単 年 度 収 支                 | △ 2,531  | 258      | 2,228    | △ 823    | △ 467    |
| 積 立 金                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 積立金取崩し額                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 実質単年度収支                   | △ 2,531  | 258      | 2,228    | △ 823    | △ 467    |

附図 決算の推移



## 決算の状況

(後期高齢者医療特別会計)

(単位：千円)

歳入

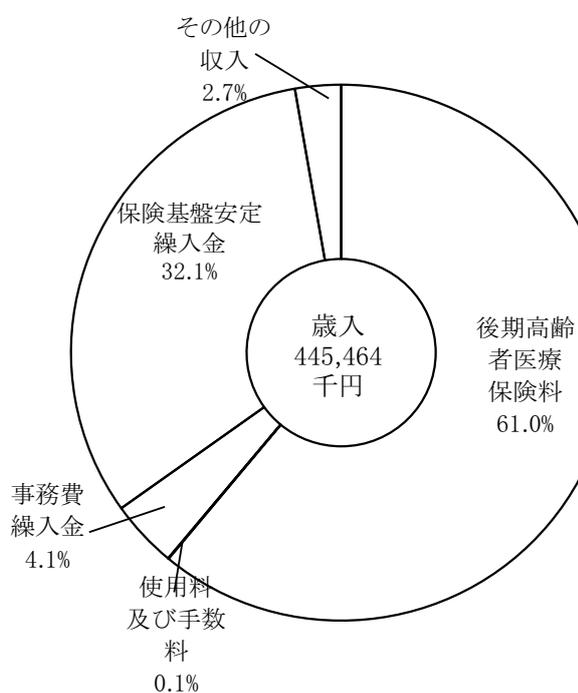
| 区 分        | 平成 26 年度 |       | 平成 25 年度 |       | 増減額<br>(決算額) | 増減率<br>% |
|------------|----------|-------|----------|-------|--------------|----------|
|            | 決算額      | 構成比   | 決算額      | 構成比   |              |          |
| 後期高齢者医療保険料 | 271,902  | 61.0  | 280,155  | 63.7  | △ 8,253      | △ 2.9    |
| 使用料及び手数料   | 166      | 0.1   | 175      | 0.1   | △ 9          | △ 5.1    |
| 一般会計繰入金    | 161,158  | 36.2  | 147,124  | 33.5  | 14,034       | 9.5      |
| 事務費繰入金     | 18,114   | 4.1   | 11,496   | 2.6   | 6,618        | 57.6     |
| 保険基盤安定繰入金  | 143,044  | 32.1  | 135,628  | 30.9  | 7,416        | 5.5      |
| その他の収入     | 12,238   | 2.7   | 12,052   | 2.7   | 186          | 1.5      |
| 歳入合計       | 445,464  | 100.0 | 439,506  | 100.0 | 5,958        | 1.4      |

歳出

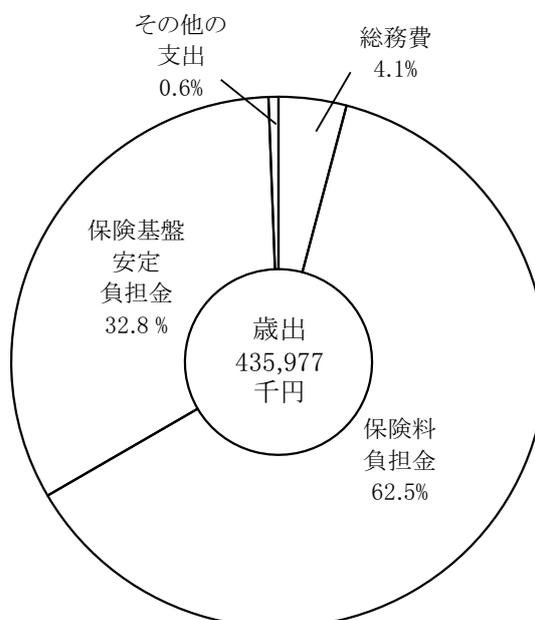
| 区 分       | 平成 26 年度 |       | 平成 25 年度 |       | 増減額<br>(決算額) | 増減率<br>% |
|-----------|----------|-------|----------|-------|--------------|----------|
|           | 決算額      | 構成比   | 決算額      | 構成比   |              |          |
| 総務費       | 17,755   | 4.1   | 11,500   | 2.7   | 6,255        | 54.4     |
| 広域連合納付金   | 415,485  | 95.3  | 416,747  | 97.0  | △ 1,262      | △ 0.3    |
| 保険料負担金    | 272,442  | 62.5  | 281,119  | 65.4  | △ 8,677      | △ 3.1    |
| 保険基盤安定負担金 | 143,043  | 32.8  | 135,628  | 31.6  | 7,415        | 5.5      |
| その他の支出    | 2,737    | 0.6   | 1,305    | 0.3   | 1,432        | 109.7    |
| 歳出合計      | 435,977  | 100.0 | 429,552  | 100.0 | 6,425        | 1.5      |

## 【附図】

歳入構成



歳出構成



## 9-3 表

## 後期高齢者医療保険料徴収実績

## (1) 保険料収納状況

(単位：千円)

| 区 分         | 平成 26 年度 |         |       | 平成 25 年度 |         |       | 対前年度比較    |              |
|-------------|----------|---------|-------|----------|---------|-------|-----------|--------------|
|             | 調定額      | 収入済額 A  | 徴収率 % | 調定額      | 収入済額 B  | 徴収率 % | 増減額 A-B C | 増減率 C/B ×100 |
| (1) 特別徴収現年分 | 192,337  | 192,878 | 100.3 | 195,634  | 196,232 | 100.3 | △ 3,354   | △ 1.7        |
| (2) 普通徴収現年分 | 79,001   | 76,902  | 97.3  | 84,344   | 82,223  | 97.5  | △ 5,321   | △ 6.5        |
| (3) 滞納繰越分   | 3,522    | 2,122   | 60.2  | 3,884    | 1,700   | 43.8  | 422       | 24.8         |
| 合計          | 274,860  | 271,902 | 98.9  | 283,862  | 280,155 | 98.7  | △ 8,253   | △ 2.9        |

※収入済額には、還付未済金を含む。

## (2) 一人当たりの平均保険料額

(単位：円)

| 一人当たりの平均保険料 | 平成 26 年度 | 平成 25 年度 | 対前年度比較 |         |
|-------------|----------|----------|--------|---------|
|             |          | 47,395   | 48,557 | △ 1,162 |

※平成27年3月31日現在 被保険者数5,725人で算定

## 9-4 表

## 後期高齢者医療事業業務の概要（香美市分）

## (1) 被保険者数

(単位：人)

| 区 分         | 平成 26 年度末 |       | 平成 25 年度末 |       |
|-------------|-----------|-------|-----------|-------|
|             | 被 保 険 者 数 | 5,725 | 100.0%    | 5,766 |
| 現役並み所得者 ①   | 133       | 2.3%  | 138       | 2.4%  |
| 一般 ②        | 2,295     | 40.1% | 2,352     | 40.8% |
| 低所得Ⅰ該当者 ③   | 1,235     | 21.6% | 1,267     | 22.0% |
| 低所得Ⅱ該当者 ④   | 2,062     | 36.0% | 2,009     | 34.8% |
| 障害認定者 ⑤（再掲） | 98        | 1.7%  | 100       | 1.7%  |

① 課税所得が145万円以上で、かつ、被保険者単身世帯の場合は前年中の収入が383万円以上、被保険者複数世帯の場合は前年中の収入の合計が520万円以上

② ①・③・④以外

③ 世帯全員が市町村民税非課税

④ 世帯全員が市町村民税非課税で、かつ各所得が必要経費（年金の所得は控除額80万円として計算）を差し引いたときに0円となる場合

⑤ 65歳以上で、申請により一定以上の障害があると認められた者

(2) 保険料率及び軽減対象者数・軽減額

| 区 分         |            | 平成 26年度 |     |             | 平成 25年度 |     |             |
|-------------|------------|---------|-----|-------------|---------|-----|-------------|
| 保<br>険<br>料 | 均等割額       | 51,793円 |     |             | 51,793円 |     |             |
|             | 所得割率       | 10.35%  |     |             | 10.35%  |     |             |
|             | 賦課限度額      | 57万円    |     |             | 55万円    |     |             |
| 軽<br>減      | 9割軽減       | 1,600人  | 軽減額 | 71,903,375円 | 1,606人  | 軽減額 | 72,315,135円 |
|             | 8.5割軽減     | 1,857人  | 軽減額 | 79,905,600円 | 1,805人  | 軽減額 | 77,352,146円 |
|             | 7割軽減       |         | 軽減額 |             |         | 軽減額 |             |
|             | 5割軽減       | 534人    | 軽減額 | 13,418,944円 | 233人    | 軽減額 | 5,928,252円  |
|             | 2割軽減       | 321人    | 軽減額 | 3,272,577円  | 457人    | 軽減額 | 4,543,267円  |
|             | 5割軽減(被扶養者) | 182人    | 軽減額 | 4,622,613円  | 206人    | 軽減額 | 5,209,609円  |

備考

- 1 保険料軽減対象者数及び軽減額は、各年度の10月末現在の数値。
  - 2 軽減措置として、平成26年度も7割軽減が8.5割、9割軽減となった。
  - 3 9割・8.5割軽減額は、基盤安定制度対象額(7割軽減相当額)から算出した金額
    - ・9割軽減額：55,924,847円(※) ÷ 7割 × 9割 = 71,903,375円
    - ・8.5割軽減額：65,804,612円(※) ÷ 7割 × 8.5割 = 79,905,600円
- (※) 基盤安定負担金算定用軽減額集計表より

(3) 保険給付状況

(単位：千円)

| 区 分               |           | 平成 26 年度  | 平成 25 年度  |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| 被保険者数平均(3月～2月)(A) |           | 5,750人    | 5,779人    |
| 療<br>養<br>諸<br>費  | 保険者負担分    | 6,037,205 | 6,092,098 |
|                   | 被保険者一部負担分 | 486,300   | 502,037   |
|                   | 計 (B)     | 6,523,505 | 6,594,135 |
| 一人当たり療養諸費 (B)/(A) |           | 1,135     | 1,141     |
| 受診件数 (E)          |           | 161,489件  | 160,949件  |
| 一人当たり受診件数 (E)/(A) |           | 28.1件     | 27.9件     |

備考 給付については、高知県後期高齢者医療広域連合の支出分

(4) 一時借入金及び基金等繰替運用の状況

ア) 一時借入金の状況

なし

イ) 基金繰替運用の状況

(単位：千円)

| 区分   | 平成26年10月                | 平成26年11月 | 平成26年12月 | 平成27年1月 | 平成27年2月 | 平成27年3月 | 平成27年4月 | 平成27年5月 |
|------|-------------------------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 月初残高 | 0                       | 6,516    | 0        | 5,223   | 0       | 24,940  | 0       | 13,930  |
| 借入額  | 6,516                   | 0        | 5,223    | 0       | 24,940  | 0       | 13,930  | 0       |
| 償還額  | 0                       | 6,516    | 0        | 5,223   | 0       | 24,940  | 0       | 13,930  |
| 月末残高 | 6,516                   | 0        | 5,223    | 0       | 24,940  | 0       | 13,930  | 0       |
| 借入先  | 一般会計財政調整基金・減債基金・施設等整備基金 |          |          |         |         |         |         |         |

支払利子 0円

## 10. 平成 26 年度公営企業会計決算の概要について

平成 26 年 4 月 1 日より地方公営企業会計制度が改正され、会計基準が大きく見直されました。この見直しに伴い、借入資本金の負債計上やみなし償却制度の廃止などにより財務諸表の各項目に変化はあったものの、経常損益への実質的な影響はありません。

### 1 水道事業

平成 26 年度水道事業会計決算は、総収益が 210,634 千円で前年度に比べ 10.8%増、総費用が 183,194 千円で前年度に比べ 25.7%増、当年度純利益が 27,440 千円で前年度に比べ 38.2%減となりました。

総収益については、営業収益 182,924 千円（うち給水収益が 175,127 千円）、営業外収益 27,710 千円となりました。

総費用については、営業費用 173,943 千円、営業外費用 6,431 千円、特別損失 2,820 千円となりました。

本年度の純利益は、給水人口の減少等により営業収益が減少し、修繕費等の営業費用が増加したことにより、前年度に比べて 16,956 千円の減となりました。

今後も、老朽施設の更新改良や災害対策のための施設整備に多くの費用が必要となり、簡易水道事業との統合も控えていることから経営は更に厳しくなるものと予想されます。引き続き水道事業を取り巻く情勢を見据え、経営の安定化に努めます。

### 2 工業用水道事業

平成 26 年度工業用水道事業会計決算は、総収益が 12,799 千円、総費用が 12,799 千円となり、当年度純利益が 0 円となりました。

総収益については、営業外収益 12,799 千円（うち他会計補助金 12,114 千円）となりました。

総費用については、営業費用 9,630 千円、営業外費用 3,169 千円となり、営業費用が前年度に比べて 18.8%の減となりました。

また、平成 18 年度から計画水量の販売が始まりましたが、現在給水事業者との契約が無く、本年度は収益の 94.6%が他会計からの補助金となっています。一方、配水管等施設の維持管理は必要不可欠であることから本事業の経

営は非常に厳しい状況にあります。水需要については不透明感が強いですが、関係機関と協力し、計画水量の販売に努めます。

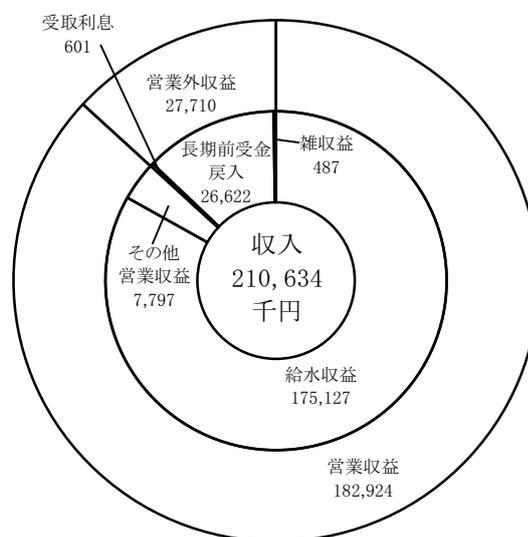
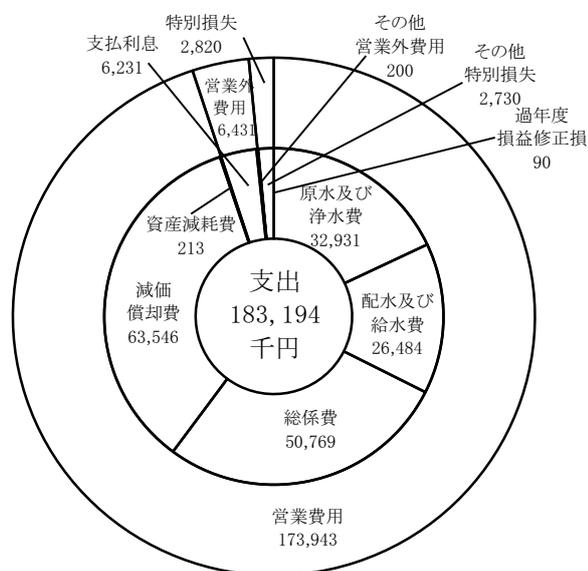
10-1表

## 決算の状況

(水道事業会計)

(単位：千円)

| 区分           | 平成26年度<br>決算<br>ア | 平成25年度<br>決算<br>イ | 対前年度比較          |                    |
|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
|              |                   |                   | 増減額<br>(ア-イ) =ウ | 増減率<br>ウ/イ×100 (%) |
| 1. 総収益 (A)   | 210,634           | 190,144           | 20,490          | 10.8               |
| (1) 営業収益     | 182,924           | 188,859           | △ 5,935         | △ 3.1              |
| ア) 給水収益      | 175,127           | 180,122           | △ 4,995         | △ 2.8              |
| イ) その他営業収益   | 7,797             | 8,737             | △ 940           | △ 10.8             |
| (2) 営業外収益    | 27,710            | 1,285             | 26,425          | 2,056.4            |
| ア) 受取利息      | 601               | 861               | △ 260           | △ 30.2             |
| イ) 長期前受金戻入   | 26,622            | 0                 | 26,622          | 皆増                 |
| ウ) 雑収益       | 487               | 424               | 63              | 14.9               |
| (3) 特別収益     | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| 2. 総費用 (B)   | 183,194           | 145,749           | 37,445          | 25.7               |
| (1) 営業費用     | 173,943           | 138,795           | 35,148          | 25.3               |
| ア) 原水及び浄水費   | 32,931            | 26,296            | 6,635           | 25.2               |
| イ) 配水及び給水費   | 26,484            | 20,005            | 6,479           | 32.4               |
| ウ) 受託工事費     | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| エ) 総係費       | 50,769            | 53,521            | △ 2,752         | △ 5.1              |
| オ) 減価償却費     | 63,546            | 38,913            | 24,633          | 63.3               |
| カ) 資産減耗費     | 213               | 60                | 153             | 255.0              |
| キ) その他営業費用   | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| (2) 営業外費用    | 6,431             | 6,901             | △ 470           | △ 6.8              |
| ア) 支払利息      | 6,231             | 6,706             | △ 475           | △ 7.1              |
| イ) その他営業外費用  | 200               | 195               | 5               | 2.6                |
| ウ) 期間外費用     | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| (3) 特別損失     | 2,820             | 53                | 2,767           | 5,220.8            |
| ア) 過年度損益修正損  | 90                | 53                | 37              | 69.8               |
| イ) その他特別損失   | 2,730             | 0                 | 2,730           | 皆増                 |
| 3. 純利益 (A-B) | 27,440            | 44,395            | △ 16,955        | △ 38.2             |



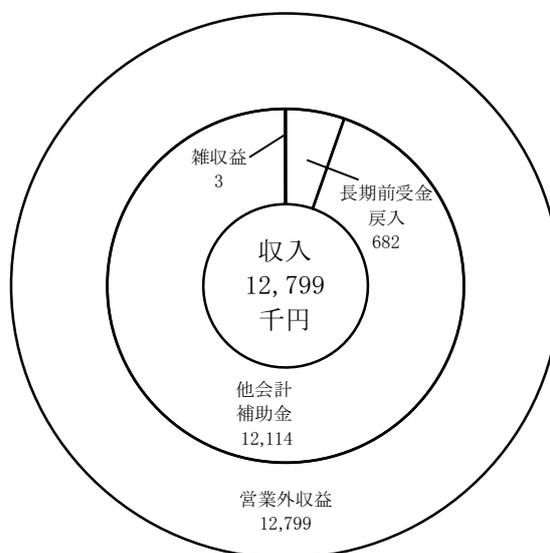
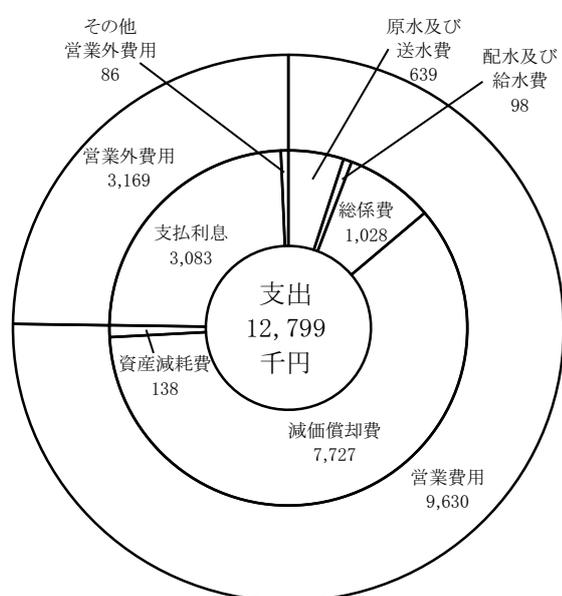
10-2表

## 決算の状況

(工業用水道事業会計)

(単位：千円)

| 区分           | 平成26年度<br>決算<br>ア | 平成25年度<br>決算<br>イ | 対前年度比較          |                    |
|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
|              |                   |                   | 増減額<br>(ア-イ) =ウ | 増減率<br>ウ/イ×100 (%) |
| 1. 総収益 (A)   | 12,799            | 15,159            | △ 2,360         | △ 15.6             |
| (1) 営業収益     | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| ア) 給水収益      | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| イ) その他営業収益   | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| (2) 営業外収益    | 12,799            | 15,159            | △ 2,360         | △ 15.6             |
| ア) 長期前受金戻入   | 682               | 0                 | 682             | 皆増                 |
| イ) 他会計補助金    | 12,114            | 15,156            | △ 3,042         | △ 20.1             |
| ウ) 雑収益       | 3                 | 3                 | 0               | 0.0                |
| (3) 特別収益     | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| 2. 総費用 (B)   | 12,799            | 15,159            | △ 2,360         | △ 15.6             |
| (1) 営業費用     | 9,630             | 11,858            | △ 2,228         | △ 18.8             |
| ア) 原水及び送水費   | 639               | 441               | 198             | 44.9               |
| イ) 配水及び給水費   | 98                | 98                | 0               | 0.0                |
| ウ) 受託工事費     | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| エ) 総係費       | 1,028             | 4,265             | △ 3,237         | △ 75.9             |
| オ) 減価償却費     | 7,727             | 7,054             | 673             | 9.5                |
| カ) 資産減耗費     | 138               | 0                 | 138             | 皆増                 |
| キ) その他営業費用   | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| (2) 営業外費用    | 3,169             | 3,301             | △ 132           | △ 4.0              |
| ア) 支払利息      | 3,083             | 3,254             | △ 171           | △ 5.3              |
| イ) その他営業外費用  | 86                | 47                | 39              | 83.0               |
| ウ) 期間外費用     | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| (3) 特別損失     | 0                 | 0                 | 0               | 0.0                |
| 3. 純利益 (A-B) | 0                 | 0                 | 0               | 0                  |



## 10-3表

## 公営企業会計業務の概要

## (1) 決算

(単位：千円)

| 区分      | 総収益     | 総費用     | 当年度純利益 |
|---------|---------|---------|--------|
| 水道事業    | 210,634 | 183,194 | 27,440 |
| 工業用水道事業 | 12,799  | 12,799  | 0      |

## (2) 事業の概要

| 区分                         | 水道        |
|----------------------------|-----------|
| 事業開始年月日                    | S25.12.25 |
| 計画給水人口(人)                  | 15,207    |
| 現在給水人口(人)                  | 14,054    |
| 導送配水管延長(m)                 | 101,306   |
| 配水能力(m <sup>3</sup> /日)    | 6,300     |
| 年間総配水量(m <sup>3</sup> )    | 1,868,431 |
| 一日最大配水量(m <sup>3</sup> /日) | 5,821     |
| 年間総有収水量(m <sup>3</sup> )   | 1,712,633 |
| 基本料金(円)                    | 864       |
| 超過料金(円)                    | 97.20     |
| 給水原価(円)                    | 105.20    |
| 供給単価(円)                    | 102.26    |

| 区分                      | 工業用水道    |
|-------------------------|----------|
| 事業開始年月日                 | H18.3.17 |
| 給水事業者数                  | 0        |
| 導送配水管延長(m)              | 3,360    |
| 配水能力(m <sup>3</sup> /日) | 1,000    |
| 年間総配水量(m <sup>3</sup> ) | 0        |
| 年間基本水量(m <sup>3</sup> ) | -        |
| 基本料金(円/m <sup>3</sup> ) | 30.24    |
| 特定料金(円/m <sup>3</sup> ) | 30.24    |
| 超過料金(円/m <sup>3</sup> ) | 60.48    |

## (3) 水道料金収納状況

(単位：千円)

| 区分   |     | 平成26年度     |         |            | 平成25年度     |         |            | 対前年度比較          |                       |
|------|-----|------------|---------|------------|------------|---------|------------|-----------------|-----------------------|
|      |     | 使用料<br>調定額 | 収納額A    | 徴収率<br>(%) | 使用料<br>調定額 | 収納額B    | 徴収率<br>(%) | 増減額<br>A-B<br>C | 増減率<br>C/B×<br>100(%) |
| 水道事業 | 現年分 | 188,304    | 172,822 | 91.8       | 189,289    | 173,668 | 91.7       | △846            | △0.5                  |
|      | 過年分 | 17,218     | 15,616  | 90.7       | 16,856     | 15,236  | 90.4       | 380             | 2.5                   |

※公営企業会計には出納整理期間がないため、平成27年3月31日までに入金されていないものは納入期限が経過していないものも含め、すべて未収額に計上される。

## (4) 積立金の状況

(水道事業会計)

(単位：千円)

| 区分      | 平成25年度末<br>現在高 | 平成26年度 |      | 調整額 | 平成26年度末<br>現在高 |
|---------|----------------|--------|------|-----|----------------|
|         |                | 積立金    | 取崩し額 |     |                |
| 減債積立金   | 76,500         | 5,000  | 0    | 0   | 81,500         |
| 建設改良積立金 | 383,000        | 20,000 | 0    | 0   | 403,000        |
| 計       | 459,500        | 0      | 0    | 0   | 484,500        |

## (5) 地方債現在高の状況

(単位：千円)

| 区分       | 平成25年度<br>末現在高 | 平成26年<br>度借入額 | 平成26年度元利償還金 |       |        | 差引現在高   | 借入先別内訳  |         |
|----------|----------------|---------------|-------------|-------|--------|---------|---------|---------|
|          |                |               | 元金          | 利子    | 計      |         | 政府      | その他     |
| 水道事業債    | 255,026        | 0             | 18,667      | 6,231 | 24,898 | 236,359 | 127,228 | 109,131 |
| 工業用水道事業債 | 197,146        | 0             | 11,166      | 3,082 | 14,248 | 185,980 | 77,719  | 108,261 |

## (6) 一時借入金の状況

なし

## (7) 普通建設事業の状況

(水道事業会計)

(単位：千円)

| 事業名                      | 予算<br>区分 | 事業費   | 左の財源内訳 |      |     |       |
|--------------------------|----------|-------|--------|------|-----|-------|
|                          |          |       | 国庫支出金  | 県支出金 | 地方債 | その他   |
| 県道前浜植野線道路改良工事に伴う配水管布設替工事 | 現年       | 5,500 |        |      |     | 5,500 |
| 戸板島水源地水脈調査委託業務           | 現年       | 691   |        |      |     | 691   |
| 計                        |          | 6,191 |        |      |     | 6,191 |