

第7 特別会計 (決算審査資料第1～4、7～8、10、15、16表参照)

国民健康保険など11特別会計の決算額は、次のとおりです。

(単位：千円)

会計	歳 入 額 決 算 (A)	歳 出 額 決 算 (B)	歳 入 歳 出 差 引 額 (C)=(A-B)	翌年度へ繰 越すべき財 源 (D)	実 質 収 支 額 (E)=(C-D)	一 般 会 計 繰 入 額
国民健康保険	52,391,411	52,268,387	123,024	0	123,024	4,682,984
食肉センター	324,428	319,437	4,990	0	4,990	140,000
農業共済事業	8,819	8,701	118	0	118	7,420
区画整理 清算費	511	511	0	0	0	0
中小企業勤労者 福祉共済事業	127,513	118,682	8,831	0	8,831	46,413
公共用地 買収事業	519,743	519,742	1	0	1	235,192
介護保険	28,573,536	28,227,868	345,668	0	345,668	4,119,128
後期高齢者 医療事業	6,274,338	6,063,986	210,352	0	210,352	1,130,784
母子父子寡婦福 祉資金貸付事業	36,541	15,425	21,116	0	21,116	1,919
鳴尾外財産区	25,944	25,944	0	0	0	0
集合支払費	1,747,110	1,747,110	0	0	0	0
計	90,029,897	89,315,795	714,102	0	714,102	10,363,843

特別会計の歳入総額は900億2,989万円で、前年度に比べ75億671万円(9.1%)増加しています。これは主に、国民健康保険特別会計で62億8,279万円、介護保険特別会計で9億6,783万円増加したことによるものです。

特別会計の歳出総額は893億1,579万円で、前年度に比べ81億8,938万円(10.1%)増加しています。これは主に、保険財政共同安定化事業の制度改正に伴う拠出金の増などにより国民健康保険特別会計で69億674万円、保険給付費の増などにより介護保険特別会計で10億3,271万円増加したことによるものです。

一般会計からの繰入金は103億6,384万円で、前年度に比べ5億9,618万円(6.1%)増加しています。

1 国民健康保険特別会計

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

(1) 決算の状況

決算の状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
国民健康保険料	10,719,432	13,001,169	9,436,390	559,949	3,004,829	72.6	9,705,784	△269,394
国庫支出金	10,064,224	10,057,300	10,057,300	0	0	100.0	10,356,246	△298,945
療養給付費等交付金	967,063	976,594	976,594	0	0	100.0	1,659,272	△682,678
前期高齢者交付金	12,011,080	12,011,080	12,011,080	0	0	100.0	11,362,635	648,444
県支出金	2,398,628	2,299,614	2,299,614	0	0	100.0	2,317,562	△17,947
共同事業交付金	12,025,227	12,071,154	12,071,154	0	0	100.0	4,983,234	7,087,920
財産収入	1,868	1,210	1,210	0	0	100.0	795	414
繰入金	4,792,927	4,682,984	4,682,984	0	0	100.0	4,473,558	209,426
繰越金	746,972	746,971	746,971	0	0	100.0	1,156,953	△409,982
諸収入	75,001	159,227	108,110	15,853	35,263	67.9	92,573	15,536
計	53,802,422	56,007,307	52,391,411	575,803	3,040,092	93.5	46,108,617	6,282,793

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
総務費	588,748	555,112	0	33,635	94.3	554,763	348
保険給付費	32,001,000	30,683,422	0	1,317,577	95.9	30,276,878	406,543
後期高齢者支援金	5,582,718	5,582,716	0	1	100.0	5,672,898	△90,181
前期高齢者納付金	3,835	3,833	0	1	100.0	4,466	△632
老人保健拠出金	200	199	0	0	99.9	199	0
介護納付金	2,131,543	2,131,542	0	0	100.0	2,365,941	△234,398
共同事業拠出金	12,213,838	12,147,317	0	66,520	99.5	4,926,604	7,220,712
保健事業費	364,364	302,410	0	61,953	83.0	310,863	△8,453
基金積立金	375,354	374,696	0	657	99.8	833,322	△458,626
諸支出金	490,822	487,136	0	3,685	99.2	415,708	71,428
予備費	50,000	0	0	50,000	0.0	0	0
計	53,802,422	52,268,387	0	1,534,034	97.1	45,361,646	6,906,740

予算現額53億242万円に対し、歳入523億9,141万円、歳出522億6,838万円で、歳入歳出差引額1億2,302万円が翌年度へ繰越されています。

歳入は前年度に比べ62億8,279万円増加しています。これは主に、制度改正に伴い保険財政共同安定化事業により交付される共同事業交付金が増加したことによるものです。

歳出は前年度に比べ69億674万円増加しています。これは主に、制度改正に伴い保険財政共同安定化事業への拠出金が増加したことによるものです。

なお、西宮市国民健康保険財政安定化基金は、国民健康保険事業の財政安定化に資するため設置された基金で、27年度は前年度決算剰余金(7億4,697万円)のうち3億7,348万円と基金運用利子121

万円を合わせた3億7,469万円が積立てられています。27年度末(28年3月末日)の現在高は27億174万円となっています。

(2) 保険料収入

27年度の保険料収入状況は、次のとおりです。

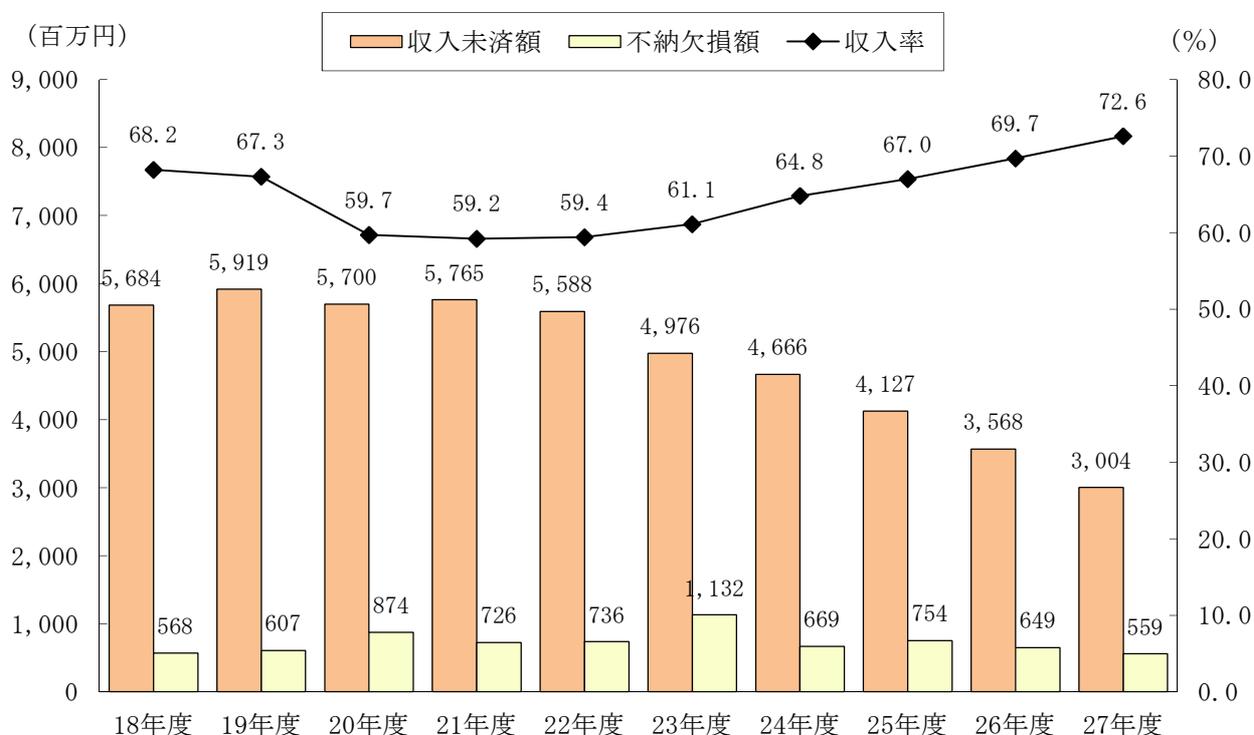
(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	前年度 収入率
現 年 度 分	10,192,303	9,507,499	8,857,207	0	650,291	93.2	92.6
滞 納 繰 越 分	527,129	3,493,669	579,182	559,949	2,354,537	16.6	14.1
計	10,719,432	13,001,169	9,436,390	559,949	3,004,829	72.6	69.7

収入率は、前年度と比べ現年度分は0.6ポイント上昇し93.2%、滞納繰越分は2.5ポイント上昇し16.6%となっています。収入率が上昇したのは、これまで実施している一般会計からの繰入による保険料減免や保険料率の抑制、徴収対策の効果等によるものと考えられます。

保険料の軽減を行っているのは加入世帯のほぼ4割に当たる38,552世帯、軽減額16億4,777万円で、うち22,960世帯が7割軽減となっています。また、失業・休廃業などの理由により減免を行っているのは25,608世帯、減免額3億8,361万円となっています。

最近10か年の収入未済額等の状況は、次のとおりです。



注 収入未済額、不納欠損額は左軸の数値で、収入率は右軸の数値で表記。

(3) 保険給付

保険給付の状況は、次のとおりです。

(単位：件・千円・%)

区 分	26年度		27年度		増減率	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
療 養 給 付 費	1,770,038	26,178,873	1,755,460	26,408,598	△0.8	0.9
療 養 費	84,841	555,640	81,921	534,839	△3.4	△3.7
高 額 療 養 費	56,933	3,149,547	63,973	3,335,962	12.4	5.9
高額介護合算療養費	54	710	66	1,251	22.2	76.1
出 産 育 児 一 時 金	444	185,701	429	180,340	△3.4	△2.9
葬 祭 費	531	26,550	530	26,500	△0.2	△0.2
移 送 費	0	0	1	18	皆増	皆増
医 療 付 加 金	264	123	98	110	△62.9	△10.2
計	1,913,105	30,097,146	1,902,478	30,487,621	△0.6	1.3

最近5か年の一人当たり費用額等は、次のとおりです。

(単位：円・人・%)

区 分	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	対前年度 増 減 率
一人当たり費用額	320,476	325,690	338,196	348,300	359,935	3.3
年間平均被保険者数	109,619	108,923	107,114	105,117	102,509	△2.5

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

2 食肉センター特別会計

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

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
使用料及び手数料	138,444	148,503	148,503	0	0	100.0	151,892	△3,389
繰入金	160,523	140,000	140,000	0	0	100.0	145,100	△5,100
繰越金	4,908	4,908	4,908	0	0	100.0	4,900	7
諸収入	15,292	17,715	17,715	0	0	100.0	17,647	68
市債	15,200	13,300	13,300	0	0	100.0	78,700	△65,400
計	334,367	324,428	324,428	0	0	100.0	398,240	△73,812

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
食肉センター費	299,436	284,507	0	14,928	95.0	360,850	△76,342
公債費	34,931	34,929	0	1	100.0	32,480	2,448
計	334,367	319,437	0	14,929	95.5	393,331	△73,894

予算現額3億3,436万円に対して、歳入3億2,442万円、歳出3億1,943万円で、歳入歳出差引額499万円が翌年度へ繰越されています。

最近3か年の食肉センター使用料等の収入状況は、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区分	25年度	26年度	27年度	対前年度 増減率
と室・解体室等使用料	113,969	116,188	111,125	△4.4
内臓処理室使用料	—	4,512	4,315	△4.4
冷蔵室使用料	19,111	20,885	20,609	△1.3
卸売市場使用料	5,967	10,234	12,344	20.6
庁舎敷等使用料	108	70	108	53.9
光熱水費使用者負担金	16,219	16,612	16,014	△3.6
計	155,375	168,504	164,517	△2.4

最近3か年の食肉センターの年間処理頭数等の状況は、次のとおりです。

(単位：頭・%・円)

区分	大動物	小動物	年間処理頭数	稼働率	処理単価
25年度	17,123	45,477	113,969	94.9	2,371
26年度	17,281	43,680	112,804	93.4	2,501
27年度	16,303	42,668	107,880	89.7	2,513

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

2 稼働率＝年間処理頭数÷（開場日数×1日当り処理能力）×100

年間処理頭数は、前年度に比べ大動物で978頭、小動物で1,012頭減少しており、使用料及び手数料も338万円減少しています。

一般会計からの繰入金は1億4,000万円で、このうち市債の償還分に充てる3,492万円を除いた1億507万円が管理運営経費に充当されています。この管理運営経費への充当額は、前年度に比べ754万円減少しています。

3 農業共済事業特別会計

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

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A)-(B)
農作物勘定収入	324	262	262	0	0	100.0	270	△8
園芸施設勘定収入	3,202	709	709	0	0	100.0	820	△111
業務勘定収入	8,431	7,848	7,848	0	0	100.0	8,074	△226
計	11,957	8,819	8,819	0	0	100.0	9,166	△346

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A)-(B)
農作物勘定支出	324	262	0	61	81.0	214	48
園芸施設勘定支出	3,202	591	0	2,610	18.5	753	△162
業務勘定支出	8,431	7,848	0	583	93.1	8,074	△226
計	11,957	8,701	0	3,255	72.8	9,042	△341

予算現額1,195万円に対して、歳入881万円、歳出870万円で、歳入歳出差引額11万円が翌年度へ繰越されています。

水稻共済(農作物勘定)では、加入戸数は前年度に比べ8戸減少し194戸となっています。掛金収入は6万円で、共済金は被害件数4件に対し16万円を支出しています。

園芸施設共済では、加入戸数は前年度に比べ3戸減少し12戸となっています。掛金収入は47万円で、共済金は被害件数2件に対し14万円を支出しています。

4 区画整理清算費特別会計

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

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
清算徴収金	513	511	511	0	0	100.0	751	△240
繰越金	1	0	0	0	0	—	0	0
計	514	511	511	0	0	100.0	751	△240

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
清算費	514	511	0	2	99.4	751	△240

予算現額51万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ51万円となっています。

収入済額51万円の内訳は、段上地区の清算徴収金41万円、西宮北口駅北東地区の清算徴収金10万円となっています。清算金の分割徴収期間が順次終了していることから、前年度に比べ24万円減少しています。

歳出の51万円は一般会計への繰出金となっています。

5 中小企業勤労者福祉共済事業特別会計

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

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
福祉共済掛金	52,163	53,315	53,315	0	0	100.0	52,740	574
財産収入	61	41	41	0	0	100.0	39	2
繰入金	66,387	60,288	60,288	0	0	100.0	59,679	609
繰越金	7,259	7,259	7,259	0	0	100.0	5,480	1,778
諸収入	7,252	6,608	6,608	0	0	100.0	6,211	396
計	133,122	127,513	127,513	0	0	100.0	124,151	3,361

歳 出

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
福 祉 共 済 費	133,122	118,682	0	14,439	89.2	116,892	1,789

予算現額1億3,312万円に対し、歳入1億2,751万円、歳出1億1,868万円で、歳入歳出差引額883万円が翌年度へ繰越されています。

27年度の加入事業所数及び会員数は999か所、8,879人で、見舞金や退職慰労金などの給付、生活資金などの貸付あつせん、各種福利厚生事業などを実施しています。

6 公共用地買収事業特別会計

当会計は、公共用地の取得を円滑にすることを目的に道路などの用地買収事業を行うもので、決算状況は、次のとおりです。

歳 入

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不 納 欠損額	収 入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
庁舎用地買収事業収入	423,000	390,000	390,000	0	0	100.0	0	390,000
道路用地買収事業収入	120,891	118,693	118,693	0	0	100.0	125,743	△7,050
市街地整備用地買収事業収入	11,051	11,050	11,050	0	0	100.0	4,571	6,478
計	554,942	519,743	519,743	0	0	100.0	130,315	389,428

歳 出

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
庁舎用地買収事業費	423,000	390,000	0	33,000	92.2	0	390,000
道路用地買収事業費	120,891	118,693	0	2,197	98.2	125,743	△7,050
市街地整備用地買収事業費	11,051	11,048	0	2	100.0	4,221	6,827
計	554,942	519,742	0	35,199	93.7	129,964	389,777

予算現額5億5,494万円に対し、歳入5億1,974万円、歳出5億1,974万円で、歳入歳出差引額1,438万円が翌年度へ繰越されています。

(1) 庁舎用地買収事業

収入済額の内訳は、公共用地先行取得事業債2億7,300万円、一般会計からの繰入金1億1,700万円となっています。

支出済額は、第2庁舎建設予定地買収のための公有財産購入費3億9,000万円となっています。

(2) 道路用地買収事業

収入済額の主なものは、一般会計からの繰入金1億1,819万円となっています。

支出済額の主なものは、公債費8,900万円、公有財産購入費2,698万円となっています。公債費は

前年度に比べ125万円減少しています。

(3) 市街地整備用地買収事業

収入済額の内訳は、土地売払収入1,070万円、前年度繰越金35万円となっています。

支出済額の主なものは一般会計への繰出金1,018万円で、土地売払収入と前年度繰越金の合計額が用地の維持管理経費を上回ったため、差額を一般会計に繰り出しています。

7 介護保険特別会計

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

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

(1) 決算の状況

決算の状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A)－(B)
介護保険料	6,584,243	6,824,460	6,629,769	37,629	157,061	97.1	6,262,672	367,097
国庫支出金	6,131,585	5,948,930	5,948,930	0	0	100.0	5,805,991	142,939
支払基金交付金	7,786,203	7,502,280	7,502,280	0	0	100.0	7,467,316	34,963
県支出金	4,083,094	3,950,376	3,950,376	0	0	100.0	3,814,999	135,377
財産収入	989	990	990	0	0	100.0	755	234
繰入金	4,278,997	4,119,128	4,119,128	0	0	100.0	3,891,004	228,123
繰越金	410,549	410,548	410,548	0	0	100.0	350,255	60,292
諸収入	11,081	93,737	11,513	21	82,202	12.3	12,705	△1,192
計	29,286,741	28,850,452	28,573,536	37,651	239,264	99.0	27,605,700	967,835

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A)－(B)
総務費	669,995	639,522	0	30,472	95.5	619,592	19,930
保険給付費	27,699,660	26,751,902	0	947,757	96.6	25,767,839	984,063
地域支援事業費	431,602	404,752	0	26,849	93.8	333,662	71,089
基金積立金	353,363	353,363	0	0	100.0	348,302	5,061
諸支出金	82,121	78,327	0	3,793	95.4	125,755	△47,428
予備費	50,000	0	0	50,000	0.0	0	0
計	29,286,741	28,227,868	0	1,058,872	96.4	27,195,152	1,032,715

予算現額29億8,674万円に対し、歳入285億7,353万円、歳出282億2,786万円で、歳入歳出差引額

3億4,566万円が翌年度へ繰越されています。

なお、西宮市介護給付費準備基金は、介護保険法に基づく介護保険給付及び地域支援事業の財源に不足が生じたときの財源に充てるため設置された基金で、27年度は保険料剰余金等4億6,958万円、基金運用利子99万円が積立てられており、年度中の取崩しはありません。27年度末(28年3月末日)の現在高は22億6,148万円となっています。

(2) 保険料収入

保険料の収入状況は、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
現 年 度 分	6,557,607	6,676,692	6,609,241	0	67,451	99.0
特別徴収	—	5,933,648	5,933,648	0	0	100.0
普通徴収	—	743,044	675,593	0	67,451	90.9
滞 納 繰 越 分	26,636	147,767	20,528	37,629	89,610	13.9
計	6,584,243	6,824,460	6,629,769	37,629	157,061	97.1

収入未済額は1億5,706万円で、前年度に比べ891万円(6.0%)増加しています。不納欠損額は3,762万円で、前年度に比べ599万円(19.0%)増加しています。

保険料の滞納については滞納期間に応じて保険給付の制限を行う制度などがあります。27年度末の給付制限に関する状況は、支払方法変更(償還払い)25人、給付額減額(利用者負担3割に引上げ)13人となっています。

(3) 保険給付

保険給付の状況は、次のとおりです。

(単位：件・千円・%)

区 分	26年度		27年度		増減率	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件数	金額
居宅介護支援・介護予防支援	129,477	1,356,129	136,408	1,487,321	5.4	9.7
居 宅 サ ー ビ ス	329,397	13,523,438	353,402	14,137,325	7.3	4.5
地 域 密 着 型 サ ー ビ ス	8,275	1,686,397	8,524	1,721,163	3.0	2.1
施 設 サ ー ビ ス	29,429	7,719,468	30,300	7,854,333	3.0	1.7
特定入所者介護サービス	39,592	858,664	40,349	856,328	1.9	△0.3
高 額 介 護 サ ー ビ ス 等	52,566	601,654	57,598	671,902	9.6	11.7
審 査 支 払 手 数 料	490,788	22,085	522,812	23,526	6.5	6.5
計	1,079,524	25,767,839	1,149,393	26,751,902	6.5	3.8

8 後期高齢者医療事業特別会計

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

(1) 決算の状況

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納欠損額	収入未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
後期高齢者医療保険料	4,781,448	4,805,279	4,759,592	1,077	44,609	99.0	4,718,437	41,155
後期高齢者医療 広域連合支出金	133,803	137,931	137,931	0	0	100.0	130,782	7,148
繰入金	1,172,629	1,130,784	1,130,784	0	0	100.0	1,077,087	53,696
繰越金	208,115	208,114	208,114	0	0	100.0	195,042	13,072
諸収入	35,261	37,915	37,915	0	0	100.0	38,900	△984
計	6,331,256	6,320,025	6,274,338	1,077	44,609	99.3	6,160,250	114,087

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
総務費	225,542	215,719	0	9,822	95.6	207,069	8,649
後期高齢者医療 広域連合納付金	5,852,458	5,632,780	0	219,677	96.2	5,535,851	96,928
保健事業費	236,534	201,320	0	35,213	85.1	190,285	11,035
諸支出金	16,722	14,167	0	2,554	84.7	18,930	△4,763
計	6,331,256	6,063,986	0	267,269	95.8	5,952,136	111,850

予算現額63億3,125万円に対し、歳入62億7,433万円、歳出60億6,398万円で、歳入歳出差引額2億1,035万円が翌年度へ繰越されています。

(2) 保険料収入

保険料収入状況は、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
現年度分	4,749,980	4,752,342	4,725,624	0	26,718	99.4
滞納繰越分	31,468	52,936	33,968	1,077	17,890	64.2
計	4,781,448	4,805,279	4,759,592	1,077	44,609	99.0

平均被保険者数は49,782人で、前年度に比べ1,589人(3.3%)増加しています。

収入未済額は4,460万円で、前年度の5,318万円に比べ857万円(16.1%)減少しています。不納欠損額は107万円で、前年度の250万円に比べ142万円(56.9%)減少しています。

9 母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計

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

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
繰入金	2,083	1,919	1,919	0	0	100.0	983	936
繰越金	16,366	18,490	18,490	0	0	100.0	24,771	△6,281
諸収入	15,197	51,880	16,131	0	35,749	31.1	19,478	△3,347
計	33,646	72,290	36,541	0	35,749	50.5	45,233	△8,691

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
母子父子寡婦福祉 資金貸付事業費	22,280	4,059	0	18,220	18.2	2,830	1,229
公債費	11,366	11,365	0	0	100.0	23,912	△12,547
計	33,646	15,425	0	18,220	45.8	26,743	△11,317

予算現額3,364万円に対し、歳入3,654万円、歳出1,542万円、歳入歳出差引額2,111万円が翌年度へ繰越されています。

最近3か年の貸付状況は、次のとおりです。

(単位：件・千円・%)

区分	25年度	26年度	27年度	対前年度増減率
件数	4	5	6	20.0
貸付額	1,825	1,847	2,140	15.9

10 鳴尾外財産区特別会計

市内には鳴尾財産区など、26の財産区(名塩財産区を除く)があります。

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

決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
鳴尾財産区収入	16,536	16,535	16,535	0	0	100.0	16,535	0
上大市外4区有財産区収入	4,714	4,713	4,713	0	0	100.0	5,012	△299
越木岩財産区収入	2,200	2,200	2,200	0	0	100.0	2,200	0
上瓦林財産区収入	300	300	300	0	0	100.0	300	0
上新田財産区収入	900	900	900	0	0	100.0	900	0
門戸財産区収入	1,471	1,295	1,295	0	0	100.0	239	1,056
計	26,121	25,944	25,944	0	0	100.0	25,187	757

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
鳴尾財産区支出	16,536	16,535	0	0	100.0	16,535	0
上大市外4区有財産区支出	4,714	4,713	0	0	100.0	5,012	△298
越木岩財産区支出	2,200	2,200	0	0	100.0	2,200	0
上瓦林財産区支出	300	300	0	0	100.0	300	0
上新田財産区支出	900	900	0	0	100.0	900	0
門戸財産区支出	1,471	1,295	0	175	88.1	239	1,056
計	26,121	25,944	0	176	99.3	25,186	757

予算現額2,612万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ2,594万円となっています。

各財産区の歳入・歳出状況は、次のとおりです。

(単位：千円)

財産区	歳入			歳出	
	科目	金額	説明	科目	金額
鳴尾	土地建物貸付収入	16,535	戸崎町溜池敷地貸付料	寄附金	16,535
上大市外4区有	繰越金	0	前年度繰越金	積立金	3,513
	土地建物貸付収入	4,712	仁川町6丁目溜池敷地貸付料	寄附金	1,200
	計	4,713		計	4,713
越木岩	土地建物貸付収入	2,200	北山町溜池敷地貸付料	寄附金	2,200
上瓦林	土地建物貸付収入	300	日野町溜池敷地貸付料	寄附金	300
上新田	土地建物貸付収入	900	樋ノ口町2丁目溜池敷地貸付料	寄附金	900
門戸	寄附金	1,295	門戸区有財産管理委員会からの寄附金	委託料	495
				補償補填賠償金	800
				計	1,295
合計	計	25,944		合計	25,944

注 上大市外4区有財産区の繰越金は680円。

上大市外4区有財産区積立金351万円は、特別会計において積立てられています。

財産区特別会計から支出された寄附金2,113万円は、一般会計の総務費寄附金として収入され、同額が地区自治団体運営交付金として支出されています。同交付金は、地域住民で組織された各区有財産管理委員会が、自主的に柔軟な管理運営を行えるよう寄附金の範囲内で、当該委員会に対し交付さ

れるものです。

なお、門戸財産区では、土地所有権移転登記等請求事件に係る和解金等を支出し、その財源に門戸区有財産管理委員会からの寄附金を充てています。

11 集合支払費特別会計

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

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
繰替金収入	2,079,058	1,747,110	1,747,110	0	0	100.0	1,915,567	△168,457

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
集合支払費	2,079,058	1,747,110	0	331,947	84.0	1,915,567	△168,457

予算現額20億7,905万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ17億4,711万円となっています。

各料金を前年度と比較すると、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区分	26年度	27年度	比較増減額	増減率
電気使用料	1,015,134	911,854	△103,280	△10.2
ガス使用料	275,087	226,831	△48,256	△17.5
水道及び下水道使用料	511,524	497,646	△13,877	△2.7
電話使用料	113,821	110,777	△3,043	△2.7
計	1,915,567	1,747,110	△168,457	△8.8