

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 決算額 (A)	歳出 決算額 (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	45,988,304	44,831,350	1,156,953	0	1,156,953	4,218,785
食肉センター	375,993	371,092	4,900	0	4,900	143,950
農業共済事業	10,904	10,884	20	0	20	6,822
区画整理清算費	1,802	1,802	0	0	0	0
中小企業勤労者 福祉共済事業	126,828	121,347	5,480	0	5,480	45,585
公共用地買収事 業	99,274	99,264	10	0	10	87,771
介護保険	26,352,480	26,002,225	350,255	0	350,255	3,783,154
後期高齢者医療 事業	5,783,812	5,588,770	195,042	0	195,042	1,010,015
母子寡婦福祉資 金貸付事業	62,956	38,184	24,771	0	24,771	1,828
鳴尾外財産区	25,122	25,122	0	0	0	0
集合支払費	1,887,612	1,887,612	0	0	0	0
計	80,715,092	78,977,656	1,737,435	0	1,737,435	9,297,913

特別会計の歳入総額は807億1,509万円で、前年度に比べ32億1,235万円(4.1%)増加しています。これは主に、繰越金の増などにより国民健康保険特別会計で18億8,176万円、国庫支出金の増などにより介護保険特別会計で9億4,831万円増加したことによるものです。

特別会計の歳出総額は789億7,765万円で、前年度に比べ33億5,997万円(4.4%)増加しています。これは主に、基金積立金の増などにより国民健康保険特別会計で22億805万円、保険給付費の増などにより介護保険特別会計で7億5,872万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92億9,791万円で、前年度に比べ1億2,741万円(1.4%)減少しています。

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	10,984,392	14,778,781	9,897,191	754,032	4,127,557	67.0	9,805,823	91,367
国庫支出金	9,703,847	9,859,626	9,859,626	0	0	100.0	9,343,186	516,439
療養給付費等交付金	2,157,668	2,101,118	2,101,118	0	0	100.0	2,319,824	218,705
前期高齢者交付金	11,404,928	11,404,928	11,404,928	0	0	100.0	10,963,599	441,329
県支出金	2,300,010	2,217,940	2,217,940	0	0	100.0	2,235,431	17,490
共同事業交付金	4,619,846	4,739,052	4,739,052	0	0	100.0	4,563,744	175,308
財産収入	529	471	471	0	0	100.0	269	202
繰入金	4,308,402	4,218,785	4,218,785	0	0	100.0	4,456,260	237,474
繰越金	1,483,252	1,483,251	1,483,251	0	0	100.0	385,926	1,097,324
諸収入	42,001	100,094	65,937	9,877	24,278	65.9	32,478	33,459
計	47,004,875	50,904,051	45,988,304	763,910	4,151,836	90.3	44,106,544	1,881,760

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	559,770	533,375	0	26,394	95.3	511,586	21,789
保険給付費	31,632,988	29,757,201	0	1,875,786	94.1	29,000,810	756,390
後期高齢者支援金	5,691,489	5,691,487	0	1	100.0	5,407,750	283,737
前期高齢者納付金	5,904	5,902	0	1	100.0	5,755	146
老人保健拠出金	214	213	0	0	100.0	1,283	1,069
介護納付金	2,381,692	2,381,691	0	0	100.0	2,242,291	139,399
共同事業拠出金	4,800,138	4,632,590	0	167,547	96.5	4,516,386	116,203
保健事業費	342,700	296,310	0	46,389	86.5	274,301	22,009
基金積立金	1,024,864	1,024,806	0	57	100.0	193,233	831,573
諸支出金	515,116	507,772	0	7,343	98.6	469,892	37,879
予備費	50,000	0	0	50,000	-	0	0
計	47,004,875	44,831,350	0	2,173,524	95.4	42,623,292	2,208,058

予算現額47億487万円に対し、歳入459億8,830万円、歳出448億3,135万円で、歳入歳出差引額1億5,695万円が翌年度へ繰越されています。

歳入のうち繰越金は前年度決算剰余金の増により、国庫支出金は普通調整交付金の増などにより、前期高齢者交付金は算定対象額の増により、それぞれ増加しています。

歳出のうち基金積立金は前年度決算剰余金の増により、保険給付費の増は一般被保険者療養諸費経費の増により、それぞれ増加しています。

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、25年度は、前年度決算剰余金(14億8,325万円)のうち10億2,433万円、基金運用利子47万円

を合わせた10億2,480万円が積立てられています。25年度末(26年3月末日)の現在高は14億9,372万円となっています。

(2) 保険料収入

25年度の保険料収入状況は、次のとおりです。

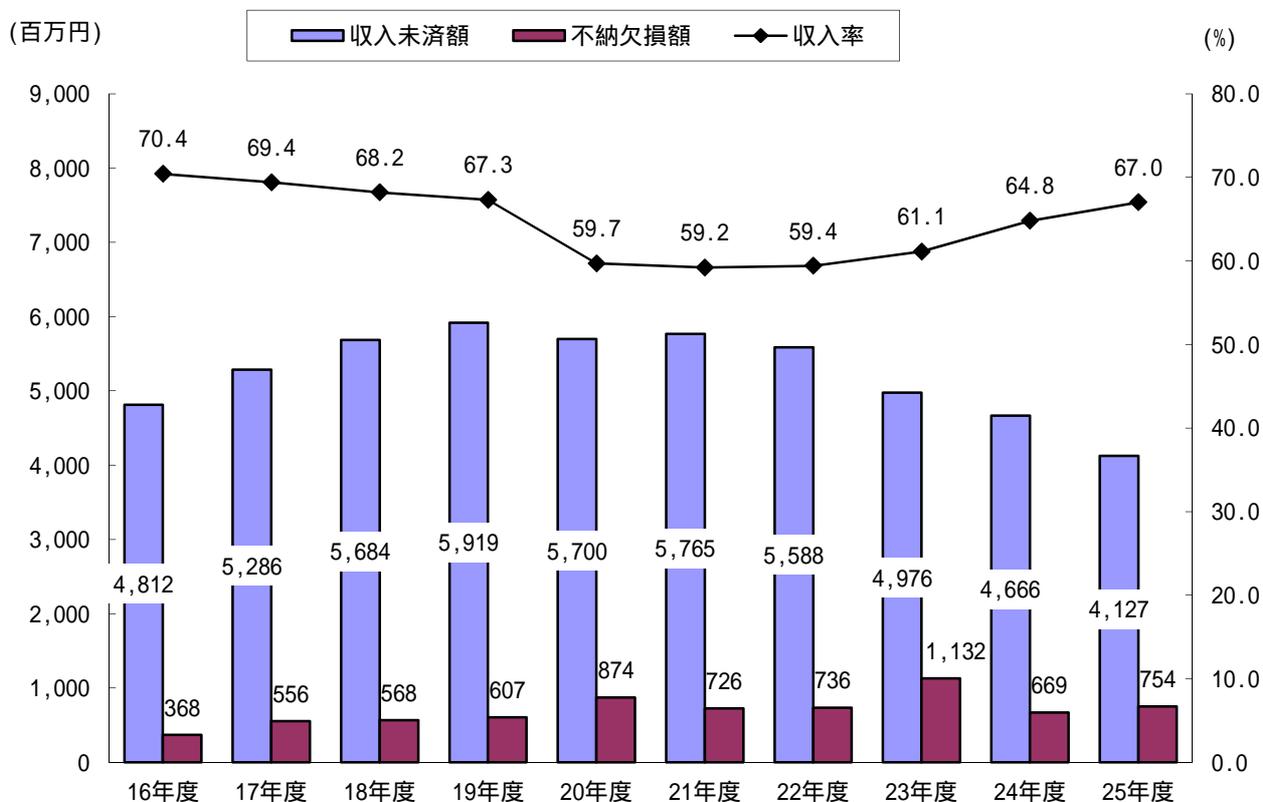
(単位：千円・%)

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	10,332,122	10,185,269	9,345,512	0	839,757	91.8	90.6
滞 納 繰 越 分	652,270	4,593,511	551,678	754,032	3,287,800	12.0	10.0
計	10,984,392	14,778,781	9,897,191	754,032	4,127,557	67.0	64.8

収入率は、前年度と比べ現年度分については1.1ポイント上昇し91.8%、滞納繰越分については2.0ポイント上昇し12.0%となっています。収入率が上昇したのは、これまで実施している一般会計からの繰入による保険料率の抑制や徴収対策の効果等によるものと考えられます。

収入未済額41億2,755万円を前年度の46億6,687万円と比較すると5億3,931万円(11.6%)減少しています。不納欠損額は7億5,403万円(6,318件)で、前年度の6億6,964万円(6,569件)に比べ、金額で8,439万円(12.6%)増加していますが、件数では251件(3.8%)減少しています。

最近10か年の収入未済額等の状況は、次のとおりです。



注 収入未済額、不納欠損額は左軸の数値で、収入率は右軸の数値で表記。

(3) 保険給付

保険給付の状況は、次のとおりです。

(単位：件・千円・%)

区 分	24 年 度			25 年 度		
	件 数	金 額	金額の割合	件 数	金 額	金額の割合
療 養 給 付 費	1,765,593	25,244,936	87.4	1,767,332	25,836,386	87.2
療 養 費	87,880	584,860	2.0	85,964	563,077	1.9
高 額 療 養 費	49,259	2,834,180	9.8	52,158	3,012,549	10.2
高額介護合算療養費	87	1,098	0.0	70	957	0.0
出 産 育 児 一 時 金	462	192,626	0.7	432	180,031	0.6
葬 祭 費	509	25,450	0.1	540	27,000	0.1
移 送 費	0	0	0.0	1	17	0.0
医 療 付 加 金	141	60	0.0	202	97	0.0
計	1,903,931	28,883,212	100.0	1,906,699	29,620,117	100.0

25年度の保険給付は前年度に比べ、件数で2,768件(0.1%)、金額で7億3,690万円(2.6%)増加しています。

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	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	対前年度 増減率
一人当たり費用額	301,303	311,880	320,476	325,690	338,196	3.8
年間平均被保険者数	109,170	109,731	109,619	108,923	107,114	1.7

2 食肉センター特別会計

当会計は、と畜場法、西宮市食肉センター条例に基づき設置された西宮市食肉センター及び卸売市場法、西宮市食肉地方卸売市場条例に基づき併設された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	131,864	139,156	139,156	0	0	100.0	141,236	2,079
国 庫 支 出 金	0	1,050	1,050	0	0	100.0	0	1,050
繰 入 金	152,542	143,950	143,950	0	0	100.0	122,280	21,670
繰 越 金	4,902	4,902	4,902	0	0	100.0	4,990	87
諸 収 入	15,156	17,634	17,634	0	0	100.0	17,089	545
市 債	81,400	69,300	69,300	0	0	100.0	14,700	54,600
計	385,864	375,993	375,993	0	0	100.0	300,295	75,697

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	355,445	340,674	0	14,770	95.8	274,148	66,526
公 債 費	30,419	30,417	0	1	100.0	21,244	9,172
計	385,864	371,092	0	14,771	96.2	295,392	75,699

予算現額3億8,586万円に対して、歳入3億7,599万円、歳出3億7,109万円で、歳入歳出差引額490万円が翌年度へ繰越されています。

最近3か年の食肉センター使用料等の収入状況は、次のとおりです。

(単位：千円・%)

区 分	23年度	24年度	25年度	対前年度 増 減 率
食 肉 セ ン タ ー 使 用 料	108,172	117,781	113,969	3.2
冷 蔵 庫 使 用 料	18,942	19,352	19,111	1.2
卸 売 市 場 使 用 料	3,520	4,019	5,967	48.5
庁 舎 敷 等 使 用 料	50	83	108	30.9
光 熱 水 費 使 用 者 負 担 金	14,100	16,666	16,219	2.7
計	144,786	157,902	155,375	1.6

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
23年度	14,700	47,595	106,395	87.7	2,365
24年度	17,090	49,421	117,781	97.7	2,202
25年度	17,123	45,477	113,969	94.9	2,371

注 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）

25年度の歳入は、処理頭数の減により使用料及び手数料で207万円減少したものの、市債で5,460万円、繰入金で2,167万円増加したことなどにより、前年度に比べ7,569万円の増となっています。25年度の公債費3,041万円を除いた管理運営経費に充てる一般会計の繰入金は1億1,353万円となっています。

3 農業共済事業特別会計

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

歳 入

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
農作物勘定収入	413	405	405	0	0	100.0	515	110
園芸施設勘定収入	3,391	3,161	3,161	0	0	100.0	521	2,639
業務勘定収入	8,072	7,338	7,338	0	0	100.0	15,806	8,467
計	11,876	10,904	10,904	0	0	100.0	16,843	5,938

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	413	405	0	7	98.1	397	7
園芸施設勘定支出	3,391	3,140	0	250	92.6	296	2,844
業務勘定支出	8,072	7,338	0	733	90.9	15,806	8,467
計	11,876	10,884	0	991	91.6	16,499	5,615

予算現額1,187万円に対して、歳入1,090万円、歳出1,088万円で、歳入歳出差引額2万円が翌年度へ繰越されています。

水稲共済掛金収入は9万円、園芸施設共済掛金収入は37万円となっています。一方、これに対する共済金は、水稲共済では被害件数9件、支払額は21万円、園芸施設共済では被害棟数2棟、支払額は281万円となっています。

加入戸数については、水稲共済(農作物勘定)では前年度に比べ5戸減少し210戸、園芸施設共済では2戸増加し14戸となっています。

4 区画整理清算費特別会計

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

歳 入

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不 納 欠損額	収 入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
清算徴収金	1,804	2,021	1,802	0	219	89.1	4,217	2,415
繰越金	1	0	0	0	0	-	1,215	1,215
計	1,805	2,021	1,802	0	219	89.1	5,433	3,630

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	1,805	1,802	0	2	99.9	5,433	3,630

予算現額180万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ180万円となっています。

収入済額180万円の内訳は、西宮北口駅北東地区の清算徴収金136万円、段上地区の清算徴収金43万円となっています。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241万円減少しています。

歳出の180万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	52,369	52,451	52,451	0	0	100.0	52,836	385
財産収入	62	54	54	0	0	100.0	67	12
繰入金	64,422	60,081	60,081	0	0	100.0	59,118	962
繰越金	7,114	7,114	7,114	0	0	100.0	8,067	953
諸収入	7,965	7,126	7,126	0	0	100.0	6,781	344
計	131,932	126,828	126,828	0	0	100.0	126,870	42

歳出

(単位：千円・%)

款別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
福祉共済費	131,932	121,347	0	10,584	92.0	119,756	1,590

予算現額1億3,193万円に対し、歳入1億2,682万円、歳出1億2,134万円で、歳入歳出差引額548万円が翌年度へ繰越されています。

25年度の事業としては、退職慰労金などの福祉共済給付事業4,911万円、自主・企画事業などの福利厚生事業2,333万円が支出されています。

不用額1,058万円の内訳は、福祉共済給付金において見込み額より申請が少なかったことなどによる事業費941万円、事務費116万円となっています。

6 公共用地買収事業特別会計

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

歳入

(単位：千円・%)

款別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
道路用地買収事業収入	97,520	97,483	97,483	0	0	100.0	98,067	583
市街地整備用地買収事業収入	1,783	1,791	1,791	0	0	100.0	2,339	548
計	99,303	99,274	99,274	0	0	100.0	100,407	1,132

歳 出

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
道路用地買収事業費	97,520	97,483	0	36	100.0	98,067	583
市街地整備用地買収事業費	1,783	1,781	0	1	99.9	705	1,075
計	99,303	99,264	0	38	100.0	98,772	491

予算現額9,930万円に対し、歳入9,927万円、歳出9,926万円で、歳入歳出差引額1万円が翌年度へ繰越されています。

(1) 道路用地買収事業

収入済額の主なものは、一般会計からの繰入金8,777万円となっています。

支出済額の主なものは、公債費9,151万円となっています。なお、元金償還の進捗にともない、その利子分である長期債利子が減額となっています。

(2) 市街地整備用地買収事業

収入済額は、土地建物貸付収入15万円、繰越金163万円となっています。支出済額の主なものは、一般会計への繰出金108万円となっています。

7 介護保険特別会計

介護保険は、加齢や病気等で、介護や日常生活の支援が必要となった人について、その人が持つ心身の能力を活かし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うほか、介護や支援などが必要な状態になるのを予防することを主な目的とした、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	5,980,018	6,173,566	6,006,800	25,236	141,530	97.3	5,742,280	264,520
国庫支出金	5,686,914	5,585,701	5,585,701	0	0	100.0	5,245,603	340,098
支払基金交付金	7,379,951	7,147,879	7,147,879	0	0	100.0	6,933,873	214,005
県支出金	3,748,854	3,656,243	3,656,243	0	0	100.0	3,681,239	24,996
財産収入	755	758	758	0	0	100.0	746	12
繰入金	3,920,153	3,783,154	3,783,154	0	0	100.0	3,711,474	71,679
繰越金	160,665	160,665	160,665	0	0	100.0	70,704	89,961
諸収入	11,838	93,420	11,277	50	82,092	12.1	18,240	6,962
計	26,889,148	26,601,389	26,352,480	25,286	223,622	99.1	25,404,161	948,318

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	687,260	648,370	0	38,889	94.3	681,315	32,944
保 険 給 付 費	25,431,561	24,605,317	0	826,243	96.8	23,751,156	854,160
地 域 支 援 事 業 費	318,253	311,298	0	6,954	97.8	327,987	16,689
基 金 積 立 金	387,510	387,510	0	0	100.0	410,437	22,927
諸 支 出 金	51,964	49,729	0	2,234	95.7	72,599	22,870
予 備 費	12,600	0	0	12,600	0.0	0	0
計	26,889,148	26,002,225	0	886,922	96.7	25,243,496	758,728

予算現額268億8,914万円に対し、歳入263億5,248万円、歳出260億222万円で、歳入歳出差引額3億5,025万円が翌年度へ繰越されています。なお、消費税率改定に伴うシステム改修のため予備費から740万円を充用しています。

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、25年度は保険料剰余金等3億8,675万円、基金利子75万円が積立てられており、年度中の取崩しはありません。25年度末(26年3月末日)の現在高は15億6,474万円となっています。

(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	5,957,549	6,046,571	5,981,954	0	64,616	98.9
特別徴収	-	5,304,085	5,304,085	0	0	100.0
普通徴収	-	742,485	677,869	0	64,616	91.3
滞 納 繰 越 分	22,469	126,995	24,845	25,236	76,913	19.6
計	5,980,018	6,173,566	6,006,800	25,236	141,530	97.3

収入未済額は1億4,153万円で、前年度の1億2,906万円に比べ、1,246万円(9.7%)増加しています。不納欠損額は2,523万円(759人)で、前年度の2,454万円(737人)に比べ、69万円(2.8%)増加しています。

保険料の滞納については滞納期間に応じて保険給付の制限を行う制度などがありますが、25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)19人、給付額減額(利用者負担3割に引上げ)9人となっています。

(3) 保険給付

保険給付の状況は、次のとおりです。

(単位：件・千円・%)

区 分	24 年度			25 年度		
	件 数	金 額	金額の割合	件 数	金 額	金額の割合
居宅介護支援・介護予防支援	114,982	1,226,924	5.2	120,868	1,292,734	5.3
居 宅 サ ー ビ ス	283,279	11,972,800	50.4	303,356	12,604,064	51.2
地 域 密 着 型 サ ー ビ ス	7,451	1,479,030	6.2	8,129	1,632,282	6.6
施 設 サ ー ビ ス	29,465	7,652,166	32.2	29,611	7,648,904	31.1
特定入所者介護サービス等	36,961	807,105	3.4	38,074	831,089	3.4
高 額 介 護 サ ー ビ ス 等	49,829	591,686	2.5	50,549	575,741	2.3
審 査 支 払 手 数 料	428,868	21,443	0.1	455,562	20,500	0.1
計	950,835	23,751,156	100.0	1,006,149	24,605,317	100.0

25年度の保険給付は前年度に比べ、件数で55,314件(5.8%)、金額で8億5,416万円(3.6%)増加しています。

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	4,439,431	4,493,298	4,431,640	1,325	60,332	98.6	4,315,814	115,826
後期高齢者医療広 域 連 合 支 出 金	96,736	121,015	121,015	0	0	100.0	84,875	36,140
繰 入 金	1,058,379	1,010,015	1,010,015	0	0	100.0	977,282	32,732
繰 越 金	183,294	183,293	183,293	0	0	100.0	155,532	27,761
諸 収 入	35,475	37,847	37,847	0	0	100.0	38,938	1,091
計	5,813,315	5,845,470	5,783,812	1,325	60,332	98.9	5,572,442	211,369

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	220,003	204,428	0	15,574	92.9	204,212	216
後期高齢者医療広 域 連 合 納 付 金	5,366,917	5,180,062	0	186,854	96.5	5,018,659	161,402
保 健 事 業 費	216,191	196,941	0	19,249	91.1	157,928	39,013
諸 支 出 金	10,204	7,337	0	2,866	71.9	8,347	1,010
計	5,813,315	5,588,770	0	224,544	96.1	5,389,148	199,621

予算現額58億1,331万円に対し、歳入57億8,381万円、歳出55億8,877万円で、歳入歳出差引額1億9,504万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	4,406,881	4,428,777	4,398,647	0	30,130	99.3
滞 納 繰 越 分	32,550	64,520	32,993	1,325	30,202	51.1
計	4,439,431	4,493,298	4,431,640	1,325	60,332	98.6

平均被保険者数は47,032人で、前年度に比べ1,383人(3.0%)増加しています。

収入未済額は6,033万円で、前年度の6,509万円に比べ、476万円(7.3%)減少しています。不納欠損額は132万円で、前年度の258万円に比べ、125万円(48.7%)減少しています。

9 母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母子寡婦福祉資金に係る特別会計で、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	2,248	1,828	1,828	0	0	100.0	963	864
繰 越 金	39,857	43,846	43,846	0	0	100.0	63,735	19,888
諸 収 入	15,979	53,827	17,280	0	36,547	32.1	21,485	4,205
計	58,084	99,503	62,956	0	36,547	63.3	86,185	23,229

歳 出

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増 減 額 (A) - (B)
母子寡婦福祉資金 貸付事業費	23,553	3,654	0	19,898	15.5	16,970	13,316
公 債 費	34,531	34,530	0	0	100.0	25,367	9,162
計	58,084	38,184	0	19,899	65.7	42,338	4,153

予算現額5,808万円に対し、歳入6,295万円、歳出3,818万円で、歳入歳出差引額2,477万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	23 年度	24 年度	25 年度	対前年度増減率
件 数	11	7	4	42.9
貸 付 額	5,305	3,178	1,825	42.6

25年度の貸付は4件、182万円で、貸付件数、貸付額ともに減少傾向にあります。

10 鳴尾外財産区特別会計

市内には鳴尾財産区など、26の財産区(名塩財産区を除く)があります。

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

決算状況は、次のとおりです。

歳入

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	調定額	収入済額 (A)	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	前年度収入 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
鳴尾財産区収入	16,536	16,535	16,535	0	0	100.0	16,535	0
上大市外4区有財産区収入	5,013	5,012	5,012	0	0	100.0	5,512	500
越木岩財産区収入	2,200	2,200	2,200	0	0	100.0	2,885	685
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	500	174	174	0	0	100.0	0	174
計	25,449	25,122	25,122	0	0	100.0	26,133	1,011

歳出

(単位：千円・%)

款 別	予算現額	支出済額 (A)	翌年度 繰越額	不用額	執行率	前年度支出 済額 (B)	増減額 (A) - (B)
鳴尾財産区支出	16,536	16,535	0	0	100.0	16,535	0
上大市外4区有財産区支出	5,013	5,012	0	0	100.0	5,512	500
越木岩財産区支出	2,200	2,200	0	0	100.0	2,885	685
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	500	174	0	325	34.8	0	174
計	25,449	25,122	0	326	98.7	26,133	1,011

予算現額2,544万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ2,512万円となっています。

各財産区の歳入・歳出状況は、次のとおりです。

(単位：千円)

財産区	歳入			歳出		
	科目	金額	説明	科目	金額	
鳴尾	土地建物貸付収入	16,535	戸崎町溜池敷地貸付料	寄附金	16,535	
上大市外4区有	土地建物貸付収入	5,012	仁川町6丁目溜池敷地貸付料	積立金	3,812	
				寄附金	1,200	
				計	5,012	
越木岩	土地建物貸付収入	2,200	北山町溜池敷地貸付料	寄附金	2,200	
上瓦林	土地建物貸付収入	300	日野町溜池敷地貸付料	寄附金	300	
上新田	土地建物貸付収入	900	樋ノ口町2丁目溜池敷地貸付料	寄附金	900	
門戸	寄附金	174	門戸区有財産管理委員会からの寄附金	報償費	52	
				委託料	121	
				計	174	
合	計	25,122		合	計	25,122

上大市外4区有財産区積立金381万円は、特別会計において積立てられています。

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

なお、門戸財産区においては、土地所有権確認のための測量委託料及び弁護士相談料を支出し、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	1,956,143	1,887,612	1,887,612	0	0	100.0	1,757,416	130,195

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	1,956,143	1,887,612	0	68,530	96.5	1,757,416	130,195

予算現額19億5,614万円に対し、歳入歳出決算額は、それぞれ18億8,761万円となっています。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	24年度	25年度	比較増減額	増減率
電気使用料	910,389	1,018,447	108,058	11.9
ガス使用料	232,485	253,211	20,725	8.9
水道及び下水道使用料	499,080	505,483	6,402	1.3
電話使用料	115,460	110,469	4,990	4.3
計	1,757,416	1,887,612	130,195	7.4