

平成28年度

飯能市一般会計及び特別会計決算
並びに基金運用状況審査意見書

飯能市水道事業会計決算審査意見書



飯能市監査委員

写

29飯監委発第43号
平成29年8月7日

飯能市長 大久保 勝 様

飯能市監査委員 吉 島 一 良

同 砂 長 恒 夫

平成28年度飯能市一般会計及び特別会計歳入歳出
決算並びに基金の運用状況の審査意見について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定により審査に付された
平成28年度飯能市一般会計及び特別会計歳入歳出決算とその附属書類並びに基金
の運用状況について審査したので、次のとおり意見書を提出します。

平成28年度決算審査意見

目 次

| | | |
|-----|----------------------|----|
| 第1 | 審査の対象 | 1 |
| 第2 | 審査の期間 | 1 |
| 第3 | 審査の方法 | 1 |
| 第4 | 審査の結果 | 2 |
| | | |
| I | 一般会計 | 3 |
| II | 特別会計 | 17 |
| 1 | 国民健康保険特別会計（事業勘定） | 17 |
| 2 | 国民健康保険特別会計（南高麗診療所勘定） | 19 |
| 3 | 国民健康保険特別会計（名栗診療所勘定） | 20 |
| 4 | 下水道特別会計 | 21 |
| 5 | 笠縫土地区画整理特別会計 | 22 |
| 6 | 双柳南部土地区画整理特別会計 | 24 |
| 7 | 岩沢北部土地区画整理特別会計 | 25 |
| 8 | 岩沢南部土地区画整理特別会計 | 26 |
| 9 | 特定環境保全公共下水道特別会計 | 27 |
| 10 | 介護保険特別会計 | 28 |
| 11 | 後期高齢者医療特別会計 | 30 |
| 12 | 訪問看護ステーション特別会計 | 32 |
| III | 財産に関する調書 | 32 |
| IV | 定額資金の基金運用状況調書 | 33 |
| V | むすび | 33 |

第1 審査の対象

1 一般会計及び特別会計決算

平成28年度飯能市一般会計歳入歳出決算

- 同 飯能市国民健康保険特別会計（事業勘定）歳入歳出決算
- 同 飯能市国民健康保険特別会計（南高麗診療所勘定）歳入歳出決算
- 同 飯能市国民健康保険特別会計（名栗診療所勘定）歳入歳出決算
- 同 飯能市下水道特別会計歳入歳出決算
- 同 飯能市笠縫土地区画整理特別会計歳入歳出決算
- 同 飯能市双柳南部土地区画整理特別会計歳入歳出決算
- 同 飯能市岩沢北部土地区画整理特別会計歳入歳出決算
- 同 飯能市岩沢南部土地区画整理特別会計歳入歳出決算
- 同 飯能市特定環境保全公共下水道特別会計歳入歳出決算
- 同 飯能市介護保険特別会計歳入歳出決算
- 同 飯能市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 同 飯能市訪問看護ステーション特別会計歳入歳出決算

2 附属書類

平成28年度飯能市各会計歳入歳出決算事項別明細書

- 同 実質収支に関する調書
- 同 財産に関する調書

3 定額資金の基金運用状況調書

平成28年度飯能市土地開発基金の運用状況調書

第2 審査の期間 平成29年6月30日から8月1日まで

第3 審査の方法

各会計決算の審査に当たっては、市長から審査に付された決算書とその附属書類が、各関係法令の規定に基づいて作成されているかどうかを確認するとともに、その内容、数値が関係諸帳簿及び証書類と符合し、かつ、的確に執行されているかどうかを審査した。当該年度実施した例月出納検査、定期監査等の結果を基として、各会計決算が予算の定める目的に従って達成されているかどうか、関係職員の説明を聴取するとともに、資料の提出を求めて慎重に審査した。

また、財産に関する調書及び定額資金の基金運用状況調書については、土地、建物等は財産台帳により、有価証券、基金等は現品及び諸帳簿により、その内容、数値が符合しているかどうかを主眼に審査した。

第4 審査の結果

各会計の決算書とその附属書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その内容、数値は関係諸帳簿及び証書類と符合し、適正なものと認められた。また、各事務事業については、予算で定められた目的に沿って概ね良好に執行され、所期の目的は達成されたものと認められた。さらに、定額資金の基金運用状況調書に記された計数等についても正確で、当該基金の設置の目的に沿って適正に運用されていると認められた。

当年度の一般会計及び特別会計の歳入歳出決算額は、歳入 54,547,061,132 円(予算対比 95.8%)、歳出 52,195,745,557 円(予算対比 91.7%)で、当年度の形式収支は 2,351,315,575 円である。この額から翌年度へ繰り越すべき財源 242,543,500 円を差し引いた実質収支は 2,108,772,075 円、さらに前年度の実質収支 2,507,111,245 円を差し引いた単年度収支は 398,339,170 円の赤字である。

| 区分 | 会計別 | 歳入総額 | 歳出総額 | 形式収支 |
|------------|------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 平成 28年度 | 一般会計 | 円 31,398,416,590 | 円 29,922,813,990 | 円 1,475,602,600 |
| | 特別会計 | 円 23,148,644,542 | 円 22,272,931,567 | 円 875,712,975 |
| | 計 | 円 54,547,061,132 | 円 52,195,745,557 | 円 2,351,315,575 |

| 翌年度へ 繰り越すべき財源 | 実質収支 | 単年度収支 |
|------------------|--------------------|-------------------|
| 円 207,948,500 | 円 1,267,654,100 | 円 -138,319,638 |
| 円 34,595,000 | 円 841,117,975 | 円 -260,019,532 |
| 円 242,543,500 | 円 2,108,772,075 | 円 -398,339,170 |

| 区分 | 会計別 | 歳入総額 | 歳出総額 | 形式収支 |
|------------|------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 平成 27年度 | 一般会計 | 円 28,497,095,995 | 円 26,915,938,617 | 円 1,581,157,378 |
| | 特別会計 | 円 22,691,315,914 | 円 21,538,524,407 | 円 1,152,791,507 |
| | 計 | 円 51,188,411,909 | 円 48,454,463,024 | 円 2,733,948,885 |

| 翌年度へ 繰り越すべき財源 | 実質収支 | 単年度収支 |
|------------------|--------------------|------------------|
| 円 175,183,640 | 円 1,405,973,738 | 円 179,681,500 |
| 円 51,654,000 | 円 1,101,137,507 | 円 240,320,399 |
| 円 226,837,640 | 円 2,507,111,245 | 円 420,001,899 |

I 一般会計

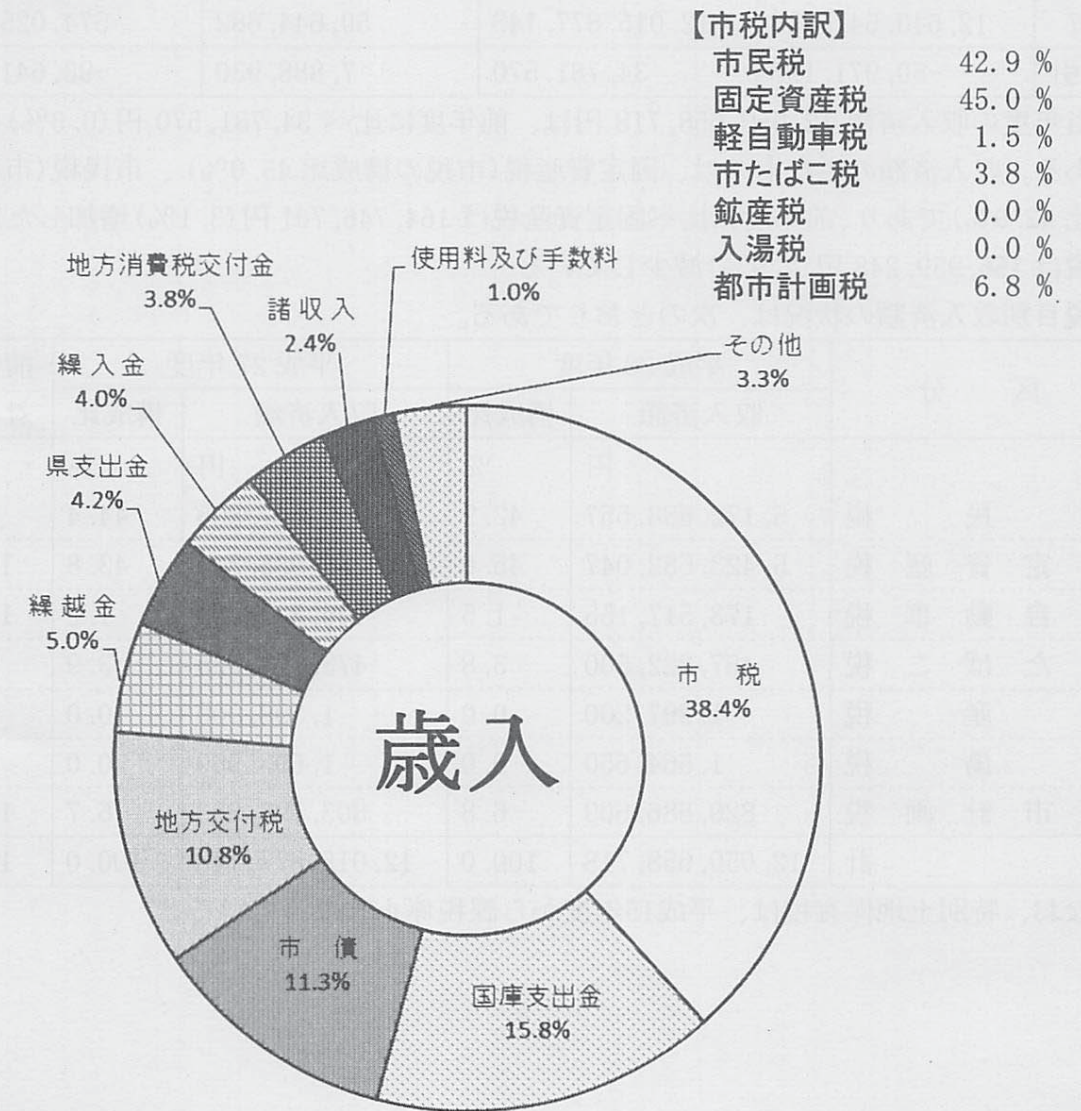
決算状況

当年度の決算額は、歳入 31,398,416,590 円、歳出 29,922,813,990 円で、形式収支は 1,475,602,600 円、このうち翌年度へ繰り越すべき財源 207,948,500 円(繰越明許費繰越額等)を差し引いた実質収支は 1,267,654,100 円の黒字である。この額から前年度の実質収支 1,405,973,738 円を差し引いた単年度収支は 138,319,638 円の赤字である。

1 歳入

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 2,901,320,595 円(10.2%)の増加で、予算対比 94.7%、収納率 96.8%である。構成比の大きなものは、市税(38.4%)、国庫支出金(15.8%)、市債(11.3%)、地方交付税(10.8%)であり、前年度に比べ増加した主なものは繰入金、寄附金で、減少した主なものは株式等譲渡所得割交付金、利子割交付金である。

<歳入構成比>



歳入決算額を自主財源、依存財源の別でみると、次のとおりである。

| 年度 | 自主財源 | | | 依存財源 | | |
|----|----------------|------|-------|----------------|------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 前年度対比 | 金額 | 構成比 | 前年度対比 |
| | 円 | % | % | 円 | % | % |
| 28 | 16,462,162,764 | 52.4 | 109.3 | 14,936,253,826 | 47.6 | 111.1 |
| 27 | 15,057,782,869 | 52.8 | 97.7 | 13,439,313,126 | 47.2 | 104.5 |

当年度の状況は、自主財源の構成比が52.4%で、前年度に比べ0.4ポイント低下している。また、依存財源の構成比は47.6%で、前年度に比べ0.4ポイント上昇しているのは、主に国庫支出金、市債が増加したことによるものである。

第1款 市税

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|----------------|----------------|------------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 12,589,576,061 | 12,050,658,718 | 58,533,612 | 480,383,731 |
| 27 | 12,640,547,256 | 12,015,877,148 | 50,644,682 | 574,025,426 |
| 差引 | -50,971,195 | 34,781,570 | 7,888,930 | -93,641,695 |

当年度の収入済額 12,050,658,718 円は、前年度に比べ 34,781,570 円(0.3%)の増加である。収入済額の主なものは、固定資産税(市税の構成比 45.0%)、市民税(市税の構成比 42.9%)であり、前年度に比べ固定資産税は 164,746,701 円(3.1%)増加したが、市民税は 156,959,248 円(2.9%)減少している。

税目別収入済額の状況は、次のとおりである。

| 区分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 前年度対比 |
|-------|----------------|-------|----------------|-------|-------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 市民税 | 5,172,688,557 | 42.9 | 5,329,647,805 | 44.4 | 97.1 |
| 固定資産税 | 5,423,682,047 | 45.0 | 5,258,935,346 | 43.8 | 103.1 |
| 軽自動車税 | 173,517,155 | 1.5 | 146,832,029 | 1.2 | 118.2 |
| 市たばこ税 | 457,222,500 | 3.8 | 473,573,235 | 3.9 | 96.5 |
| 鉱産税 | 1,297,200 | 0.0 | 1,398,900 | 0.0 | 92.7 |
| 入湯税 | 1,564,650 | 0.0 | 1,693,500 | 0.0 | 92.4 |
| 都市計画税 | 820,686,609 | 6.8 | 803,796,333 | 6.7 | 102.1 |
| 合計 | 12,050,658,718 | 100.0 | 12,015,877,148 | 100.0 | 100.3 |

なお、特別土地保有税は、平成15年度から課税停止となっている。

不納欠損額の状況は、次のとおりである。

| 区分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | |
|---------|------------|-------|------------|-------|
| | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 |
| | 円 | 件 | 円 | 件 |
| 市民税(個人) | 30,245,393 | 1,611 | 24,333,196 | 1,368 |
| 市民税(法人) | 867,929 | 18 | 733,787 | 16 |
| 固定資産税 | 23,226,028 | 1,016 | 21,630,776 | 866 |
| 都市計画税 | 3,519,862 | | 3,287,623 | |
| 軽自動車税 | 674,400 | 189 | 659,300 | 196 |
| 合計 | 58,533,612 | 2,834 | 50,644,682 | 2,446 |

市税の不納欠損額 58,533,612 円は、前年度に比べ 7,888,930 円(15.6%)の増加である。処分した理由については、「差し押さえる財産がなかったもの」11,338,602 円(648件)、「滞納処分の執行停止をした場合で、徴収することができないことが明らかであるもの」44,517,068 円(1,925件)、「所在不明のもの」1,501,664 円(130件)、「生活保護世帯に準ずるもの」1,176,278 円(131件)である。

収入未済額の状況は、次のとおりである。

| 区分 | 平成28年度 | 平成27年度 | 前年度対比 |
|-------|-------------|-------------|-------|
| | 円 | 円 | % |
| 市民税 | 243,688,385 | 290,016,379 | 84.0 |
| 固定資産税 | 199,191,974 | 240,879,599 | 82.7 |
| 軽自動車税 | 7,237,324 | 6,508,779 | 111.2 |
| 都市計画税 | 30,266,048 | 36,620,669 | 82.6 |
| 合計 | 480,383,731 | 574,025,426 | 83.7 |

収入未済額 480,383,731 円は、前年度に比べ 93,641,695 円(16.3%)の減少である。市税の収納率は 95.7%であり、前年度に比べ 0.6ポイント上昇している。

第2款 地方譲与税

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 187,000,000 | 208,094,000 | 208,094,000 | 111.3 | 100.0 |
| 27 | 178,000,000 | 210,105,003 | 210,105,003 | 118.0 | 100.0 |
| 差引 | 9,000,000 | -2,011,003 | -2,011,003 | | |

当年度の収入済額 208,094,000 円は、前年度に比べ 2,011,003 円(1.0%)の減少である。

第3款 利子割交付金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|------------|------------|------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 8,000,000 | 9,904,000 | 9,904,000 | 123.8 | 100.0 |
| 27 | 15,900,000 | 15,610,000 | 15,610,000 | 98.2 | 100.0 |
| 差引 | -7,900,000 | -5,706,000 | -5,706,000 | | |

当年度の収入済額9,904,000円は、前年度に比べ5,706,000円(36.6%)の減少である。

第4款 配当割交付金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|------------|-------------|-------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 57,000,000 | 41,159,000 | 41,159,000 | 72.2 | 100.0 |
| 27 | 49,600,000 | 62,984,000 | 62,984,000 | 127.0 | 100.0 |
| 差引 | 7,400,000 | -21,825,000 | -21,825,000 | | |

当年度の収入済額41,159,000円は、前年度に比べ21,825,000円(34.7%)の減少である。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|------------|-------------|-------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 42,000,000 | 25,021,000 | 25,021,000 | 59.6 | 100.0 |
| 27 | 22,900,000 | 63,710,000 | 63,710,000 | 278.2 | 100.0 |
| 差引 | 19,100,000 | -38,689,000 | -38,689,000 | | |

当年度の収入済額25,021,000円は、前年度に比べ38,689,000円(60.7%)の減少である。

第6款 地方消費税交付金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 1,224,000,000 | 1,181,494,000 | 1,181,494,000 | 96.5 | 100.0 |
| 27 | 1,218,000,000 | 1,336,122,000 | 1,336,122,000 | 109.7 | 100.0 |
| 差引 | 6,000,000 | -154,628,000 | -154,628,000 | | |

当年度の収入済額1,181,494,000円は、前年度に比べ154,628,000円(11.6%)の減少である。

第7款 ゴルフ場利用税交付金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 147,000,000 | 149,429,562 | 149,429,562 | 101.7 | 100.0 |
| 27 | 133,000,000 | 150,274,841 | 150,274,841 | 113.0 | 100.0 |
| 差引 | 14,000,000 | -845,279 | -845,279 | | |

当年度の収入済額149,429,562円は、前年度に比べ845,279円(0.6%)の減少である。

第8款 自動車取得税交付金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|------------|------------|------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 42,200,000 | 65,571,000 | 65,571,000 | 155.4 | 100.0 |
| 27 | 43,200,000 | 63,286,000 | 63,286,000 | 146.5 | 100.0 |
| 差引 | -1,000,000 | 2,285,000 | 2,285,000 | | |

当年度の収入済額65,571,000円は、前年度に比べ2,285,000円(3.6%)の増加である。

第9款 地方特例交付金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|------------|------------|------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 50,320,000 | 50,320,000 | 50,320,000 | 100.0 | 100.0 |
| 27 | 48,222,000 | 48,222,000 | 48,222,000 | 100.0 | 100.0 |
| 差引 | 2,098,000 | 2,098,000 | 2,098,000 | | |

当年度の収入済額50,320,000円は、前年度に比べ2,098,000円(4.4%)の増加である。

第10款 地方交付税

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 3,302,762,000 | 3,379,329,000 | 3,379,329,000 | 102.3 | 100.0 |
| 27 | 3,369,520,000 | 3,511,543,000 | 3,511,543,000 | 104.2 | 100.0 |
| 差引 | -66,758,000 | -132,214,000 | -132,214,000 | | |

当年度の収入済額3,379,329,000円は、前年度に比べ132,214,000円(3.8%)の減少である。普通交付税3,032,762,000円は、前年度に比べ106,758,000円、特別交付税346,567,000円は、前年度に比べ25,456,000円それぞれ減少した。

第11款 交通安全対策特別交付金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|------------|-----------|-----------|------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 10,000,000 | 9,411,000 | 9,411,000 | 94.1 | 100.0 |
| 27 | 10,000,000 | 9,949,000 | 9,949,000 | 99.5 | 100.0 |
| 差引 | 0 | -538,000 | -538,000 | | |

当年度の収入済額9,411,000円は、前年度に比べ538,000円(5.4%)の減少である。

第12款 分担金及び負担金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 263,889,000 | 284,737,367 | 267,913,040 | 101.5 | 94.1 |
| 27 | 284,490,000 | 279,346,203 | 262,258,946 | 92.2 | 93.9 |
| 差引 | -20,601,000 | 5,391,164 | 5,654,094 | | |

当年度の収入済額267,913,040円は、前年度に比べ5,654,094円(2.2%)の増加である。収入済額の主なものは、保育所保護者負担金245,838,010円である。

収入未済額16,562,540円は、保育所保護者負担金である。不納欠損額261,787円は4件の保育所保護者負担金で、処分した主な理由については「滞納処分をすることができない財産がない等によるもの」である。

第13款 使用料及び手数料

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 314,034,000 | 320,655,640 | 314,214,740 | 100.1 | 98.0 |
| 27 | 309,781,000 | 319,371,059 | 313,894,759 | 101.3 | 98.3 |
| 差引 | 4,253,000 | 1,284,581 | 319,981 | | |

当年度の収入済額314,214,740円は、前年度に比べ319,981円(0.1%)の増加である。収入済額の主なものは、市営住宅使用料123,781,600円である。

収入未済額6,440,900円は、総務使用料の行政財産使用料240,000円、市営住宅使用料5,410,600円、市営住宅駐車場使用料790,300円である。

第14款 国庫支出金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|---------------|---------------|---------------|------|------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 5,764,099,000 | 5,367,180,479 | 4,953,958,479 | 85.9 | 92.3 |
| 27 | 4,285,288,000 | 4,127,467,089 | 3,838,617,089 | 89.6 | 93.0 |
| 差引 | 1,478,811,000 | 1,239,713,390 | 1,115,341,390 | | |

当年度の収入済額4,953,958,479円は、前年度に比べ1,115,341,390円(29.1%)の増加である。

収入済額の主なものは、衛生費国庫補助金の循環型社会形成推進交付金1,202,336,000円、民生費国庫負担金の生活保護費負担金1,129,261,000円、児童手当負担金729,744,998円である。

収入未済額413,222,000円は、個人番号カード事業費補助金7,367,000円、臨時福祉給付金等給付事業費補助金180,000,000円、臨時福祉給付金等給付事務費補助金13,613,000円、社会資本整備総合交付金146,492,000円、道整備交付金18,250,000円、地方創生拠点整備交付金47,500,000円である。

第15款 県支出金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|---------------|---------------|---------------|------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 1,385,318,000 | 1,314,853,785 | 1,314,853,785 | 94.9 | 100.0 |
| 27 | 1,532,334,000 | 1,407,657,193 | 1,407,657,193 | 91.9 | 100.0 |
| 差引 | -147,016,000 | -92,803,408 | -92,803,408 | | |

当年度の収入済額1,314,853,785円は、前年度に比べ92,803,408円(6.6%)の減少である。

収入済額の主なものは、民生費県負担金の自立支援給付費負担金283,005,097円、児童手当負担金160,482,498円、国民健康保険基盤安定事業費負担金156,101,948円である。

第16款 財産収入

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|-------------|------------|------------|-------|------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 45,149,000 | 63,319,338 | 63,017,686 | 139.6 | 99.5 |
| 27 | 83,486,000 | 62,424,862 | 62,123,210 | 74.4 | 99.5 |
| 差引 | -38,337,000 | 894,476 | 894,476 | | |

当年度の収入済額63,017,686円は、前年度に比べ894,476円(1.4%)の増加である。収入済額の主なものは、不動産売却収入の土地売却収入28,870,780円、財産貸付収入の土地貸付収入17,238,954円である。

収入未済額301,652円は、土地貸付収入である。

第17款 寄附金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 197,806,000 | 187,114,524 | 187,114,524 | 94.6 | 100.0 |
| 27 | 68,750,000 | 68,755,693 | 68,755,693 | 100.0 | 100.0 |
| 差引 | 129,056,000 | 118,358,831 | 118,358,831 | | |

当年度の収入済額187,114,524円は、前年度に比べ118,358,831円(172.1%)の増加である。

第18款 繰入金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|---------------|---------------|---------------|------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 2,042,653,000 | 1,245,091,544 | 1,245,091,544 | 61.0 | 100.0 |
| 27 | 1,036,790,000 | 246,508,361 | 246,508,361 | 23.8 | 100.0 |
| 差引 | 1,005,863,000 | 998,583,183 | 998,583,183 | | |

当年度の収入済額 1,245,091,544 円は、前年度に比べ 998,583,183 円(405.1%)の増加である。

収入済額の主なものは、廃棄物処理施設整備基金繰入金 482,892,000 円である。

第19款 繰越金

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 1,581,156,640 | 1,581,157,378 | 1,581,157,378 | 100.0 | 100.0 |
| 27 | 1,359,505,000 | 1,359,505,238 | 1,359,505,238 | 100.0 | 100.0 |
| 差引 | 221,651,640 | 221,652,140 | 221,652,140 | | |

当年度の収入済額 1,581,157,378 円は、前年度に比べ 221,652,140 円(16.3%)の増加である。

第20款 諸収入

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 756,038,000 | 808,234,731 | 752,995,134 | 99.6 | 93.2 |
| 27 | 724,143,000 | 782,726,087 | 728,859,514 | 100.7 | 93.1 |
| 差引 | 31,895,000 | 25,508,644 | 24,135,620 | | |

当年度の収入済額 752,995,134 円は、前年度に比べ 24,135,620 円(3.3%)の増加である。

収入済額の主なものは、老人ホーム受託収入94,664,641円、中小企業小口資金預託金元金収入92,000,000円、競艇事業収入60,000,000円である。

収入未済額 52,382,861 円は、奨学金返還金 16,466,464 円、生活保護費返還金 35,540,397 円、所得税返納金 376,000 円である。不納欠損額 2,856,736 円は 11 件の生活保護費返還金で、処分した主な理由については「5 年を経過し時効により消滅したもの」である。

第21款 市債

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 予算対比 | 調定対比 |
|----|---------------|---------------|---------------|------|-------|
| | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 28 | 3,843,109,000 | 3,547,709,000 | 3,547,709,000 | 92.3 | 100.0 |
| 27 | 3,404,033,000 | 2,721,233,000 | 2,721,233,000 | 79.9 | 100.0 |
| 差引 | 439,076,000 | 826,476,000 | 826,476,000 | | |

当年度の収入済額 3,547,709,000 円は、前年度に比べ 826,476,000 円(30.4%)の増加である。

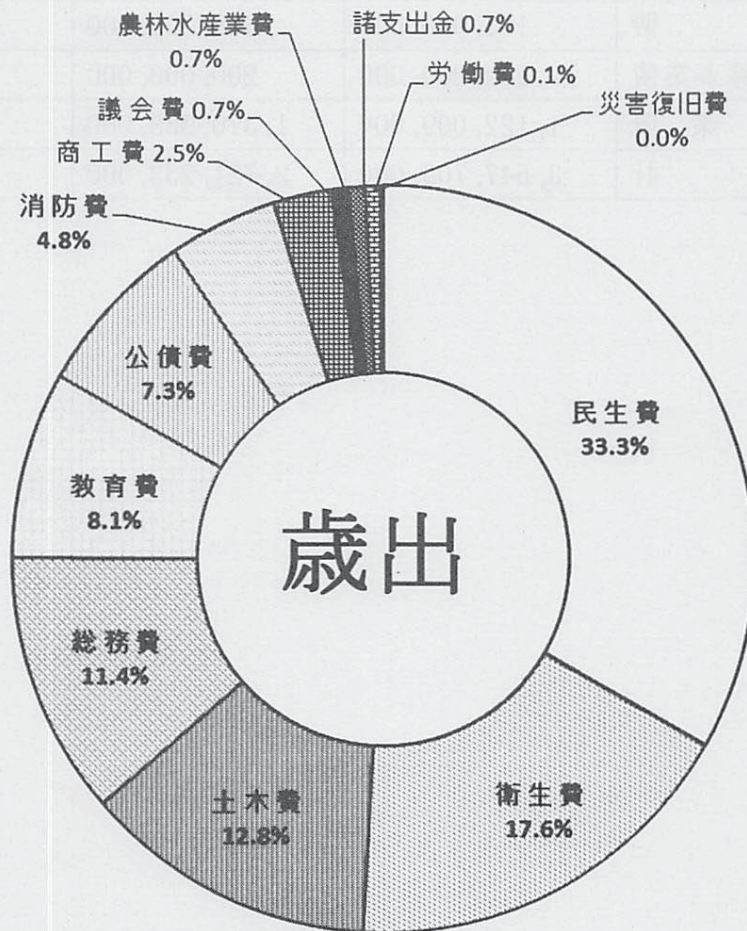
市債の状況は、次のとおりである。

| 区分 | 平成28年度 | 平成27年度 | 比較増減 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 衛生費 | 1,526,000,000 | - | 1,526,000,000 |
| 土木債 | 490,800,000 | 644,900,000 | -154,100,000 |
| 消防債 | 27,900,000 | 46,900,000 | -19,000,000 |
| 教育債 | 181,000,000 | 458,500,000 | -277,500,000 |
| 公共用地先行取得等事業債 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 臨時財政対策債 | 1,122,009,000 | 1,370,933,000 | -248,924,000 |
| 合計 | 3,547,709,000 | 2,721,233,000 | 826,476,000 |

2 歳出

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 3,006,875,373 円(11.2%)の増加で、執行率は 90.2%である。構成比の大きなものは、民生費(33.3%)、衛生費(17.6%)、土木費(12.8%)、総務費(11.4%)である。

<歳出構成比>



第1款 議会費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|-------------|-------------|--------|------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 232,292,000 | 220,417,386 | 0 | 11,874,614 | 94.9 |
| 27 | 251,238,000 | 241,831,156 | 0 | 9,406,844 | 96.3 |
| 差引 | -18,946,000 | -21,413,770 | 0 | 2,467,770 | |

当年度の支出済額 220,417,386 円(構成比 0.7%)は、前年度に比べ 21,413,770 円(8.9%)の減少である。不用額 11,874,614 円は、前年度に比べ 2,467,770 円(26.2%)の増加で、執行率は 94.9%である。

第2款 総務費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 3,671,838,000 | 3,419,643,543 | 9,506,000 | 242,688,457 | 93.1 |
| 27 | 3,668,469,000 | 3,392,880,422 | 50,050,000 | 225,538,578 | 92.5 |
| 差引 | 3,369,000 | 26,763,121 | -40,544,000 | 17,149,879 | |

当年度の支出済額 3,419,643,543 円(構成比 11.4%)は、前年度に比べ 26,763,121 円(0.8%)の増加である。不用額 242,688,457 円は、前年度に比べ 17,149,879 円(7.6%)の増加で、執行率は 93.1%である。なお、繰越明許費で、総合運用テスト実施支援委託 2,139,000 円、通知カード・個人番号カード関連事務交付金 7,367,000 円をそれぞれ翌年度へ繰り越している。

第3款 民生費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|----------------|---------------|-------------|-------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 10,759,137,000 | 9,961,393,297 | 193,616,000 | 604,127,703 | 92.6 |
| 27 | 10,388,616,000 | 9,727,894,649 | 33,027,000 | 627,694,351 | 93.6 |
| 差引 | 370,521,000 | 233,498,648 | 160,589,000 | -23,566,648 | |

当年度の支出済額 9,961,393,297 円(構成比 33.3%)は、前年度に比べ 233,498,648 円(2.4%)の増加である。不用額 604,127,703 円は、前年度に比べ 23,566,648 円(3.8%)の減少で、執行率は 92.6%である。なお、繰越明許費で、臨時福祉給付金給付事業 193,616,000 円を翌年度へ繰り越している。

第4款 衛生費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 6,240,918,000 | 5,262,137,022 | 793,191,500 | 185,589,478 | 84.3 |
| 27 | 3,107,945,000 | 2,283,702,804 | 694,410,000 | 129,832,196 | 73.5 |
| 差引 | 3,132,973,000 | 2,978,434,218 | 98,781,500 | 55,757,282 | |

当年度の支出済額 5,262,137,022 円(構成比 17.6%)は、前年度に比べ 2,978,434,218 円(130.4%)の増加である。不用額 185,589,478 円は、前年度に比べ 55,757,282 円(42.9%)の増加で執行率は 84.3%である。なお、継続費通次繰越で、ごみ処理施設建設事業 793,191,500 円を翌年度へ繰り越している。

第5款 労働費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|-------------|-------------|--------|------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 31,928,000 | 31,058,347 | 0 | 869,653 | 97.3 |
| 27 | 63,299,000 | 56,529,980 | 0 | 6,769,020 | 89.3 |
| 差引 | -31,371,000 | -25,471,633 | 0 | -5,899,367 | |

当年度の支出済額 31,058,347 円(構成比 0.1%)は、前年度に比べ 25,471,633 円(45.1%)の減少である。不用額 869,653 円は、前年度に比べ 5,899,367 円(87.2%)の減少で、執行率は 97.3%である。

第6款 農林水産業費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|-------------|-------------|--------|------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 241,033,000 | 213,126,909 | 0 | 27,906,091 | 88.4 |
| 27 | 203,919,000 | 187,151,471 | 0 | 16,767,529 | 91.8 |
| 差引 | 37,114,000 | 25,975,438 | 0 | 11,138,562 | |

当年度の支出済額 213,126,909 円(構成比 0.7%)は、前年度に比べ 25,975,438 円(13.9%)の増加である。不用額 27,906,091 円は、前年度に比べ 11,138,562 円(66.4%)の増加で、執行率は 88.4%である。

第7款 商工費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|-------------|-------------|--------|-------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 799,974,000 | 756,706,139 | 0 | 43,267,861 | 94.6 |
| 27 | 754,131,000 | 696,819,745 | 0 | 57,311,255 | 92.4 |
| 差引 | 45,843,000 | 59,886,394 | 0 | -14,043,394 | |

当年度の支出済額 756,706,139 円(構成比 2.5%)は、前年度に比べ 59,886,394 円(8.6%)の増加である。不用額 43,267,861 円は、前年度に比べ 14,043,394 円(24.5%)の減少で、執行率は 94.6%である。

第8款 土木費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|---------------|---------------|--------------|-------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 4,661,293,640 | 3,823,131,915 | 489,998,000 | 348,163,725 | 82.0 |
| 27 | 4,564,836,000 | 3,730,467,917 | 643,356,640 | 191,011,443 | 81.7 |
| 差引 | 96,457,640 | 92,663,998 | -153,358,640 | 157,152,282 | |

当年度の支出済額 3,823,131,915 円(構成比 12.8%)は、前年度に比べ 92,663,998 円(2.5%)の増加である。不用額 348,163,725 円は、前年度に比べ 157,152,282 円(82.3%)

の増加で、執行率は 82.0%である。なお、継続費通次繰越で(仮称)飯能大河原線橋りょう整備事業 204,568,000 円、繰越明許費で(仮称)飯能大河原線整備事業 95,429,000 円、岩沢地区整備事業 11,060,000 円、道路改良工事 9,520,000 円、橋りょう維持管理事業 22,199,000 円、宿橋架替工事 52,222,000 円、都市回廊空間整備事業 95,000,000 円をそれぞれ翌年度へ繰り越している。

第9款 消防費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|---------------|---------------|--------|------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 1,455,481,000 | 1,417,374,007 | 0 | 38,106,993 | 97.4 |
| 27 | 1,485,497,000 | 1,447,184,697 | 0 | 38,312,303 | 97.4 |
| 差引 | -30,016,000 | -29,810,690 | 0 | -205,310 | |

当年度の支出済額 1,417,374,007 円(構成比 4.8%)は、前年度に比べ 29,810,690 円(2.1%)の減少である。不用額 38,106,993 円は、前年度に比べ 205,310 円(0.5%)の減少で、執行率は 97.4%である。

第10款 教育費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|---------------|---------------|--------------|-------------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 2,625,171,000 | 2,428,869,219 | 0 | 196,301,781 | 92.5 |
| 27 | 3,419,716,000 | 2,951,880,836 | 260,400,000 | 207,435,164 | 86.3 |
| 差引 | -794,545,000 | -523,011,617 | -260,400,000 | -11,133,383 | |

当年度の支出済額 2,428,869,219 円(構成比 8.1%)は、前年度に比べ 523,011,617 円(17.7%)の減少である。不用額 196,301,781 円は、前年度に比べ 11,133,383 円(5.4%)の減少で、執行率は 92.5%である。

第11款 災害復旧費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|-------|------|--------|-------|-----|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 27 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 差引 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

当年度は、災害復旧費の執行はなかった。

第12款 公債費

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|---------------|---------------|--------|-----------|------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 2,194,639,000 | 2,188,956,206 | 0 | 5,682,794 | 99.7 |
| 27 | 2,004,569,000 | 1,999,594,940 | 0 | 4,974,060 | 99.8 |
| 差引 | 190,070,000 | 189,361,266 | 0 | 708,734 | |

当年度の支出済額2,188,956,206円(構成比7.3%)は、前年度に比べ189,361,266円(9.5%)の増加である。不用額5,682,794円は、前年度に比べ708,734円(14.2%)の増加で、執行率は99.7%である。

第13款 諸支出金

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|-------------|-------------|--------|-----|-------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | % |
| 28 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 27 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 差引 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

第14款 予備費

| 款 | 項 | 目 | 事業名 | 節 | 充用額(円) |
|-----|-------|---------|-----------|-------------|-----------|
| 総務費 | 総務管理費 | 一般管理費 | 職員研修事業 | 需用費 | 4,000 |
| 〃 | 〃 | 〃 | 〃 | 使用料及び賃借料 | 32,000 |
| 〃 | 〃 | 公務災害補償費 | 公務災害補償事業 | 災害補償費 | 47,000 |
| 〃 | 〃 | 諸費 | その他諸費 | 償還金、利子及び割引料 | 2,610,000 |
| 民生費 | 児童福祉費 | 児童福祉総務費 | 子ども医療給付事業 | 扶助費 | 3,567,000 |
| 商工費 | 商工費 | 観光費 | 観光整備事業 | 需用費 | 2,622,000 |
| 教育費 | 中学校費 | 学校管理費 | 中学校保健事業 | 委託料 | 940,000 |
| 合 計 | | | | | 9,822,000 |

当年度の予備費充用は7件で、理由は次のとおりである。

総務費の職員研修事業は「熊本地震に伴う職員(応急危険度判定士)派遣を行ったため」、公務災害補償事業は「公務災害の治療費が高額になったこと及び休業補償の支給が生じたため」、その他諸費は「埼玉県障害者施設等事業補助金の変更交付が確定した

ことにより、過年度分の補助金に返還額が生じたため」である。

民生費の子ども医療給付事業は「子ども医療給付費が見込みを上回ったため」である。

商工費の観光整備事業は「多峯主山管理用道路及びハイキング道路が台風等の大雨により崩落し緊急復旧工事が必要となったため」である。

教育費の中学校保健事業は「心臓検診において、二次検診の対象者が見込みを上回ったため」である。

II 特別会計

1 国民健康保険特別会計(事業勘定)

当年度の決算額は、歳入10,825,382,388円、歳出10,515,852,219円で、形式収支309,530,169円を翌年度へ繰り越している。実質収支は309,530,169円の黒字であるが、単年度収支は39,214,320円の赤字である。さらに、この額に保険給付費等支払基金への積立額150,000,075円と繰入額150,000,000円を加減し、一般会計繰入金のうち、その他一般会計繰入金338,436,000円を差し引くと377,650,245円の赤字である。

歳入

| 区 分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 前年度対比 |
|-----------|----------------|-------|----------------|-------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 国民健康保険税 | 1,961,227,101 | 18.1 | 2,067,569,013 | 18.7 | 94.9 |
| 使用料及び手数料 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 国庫支出金 | 2,012,178,740 | 18.6 | 2,052,017,075 | 18.6 | 98.1 |
| 療養給付費等交付金 | 126,064,000 | 1.2 | 249,047,000 | 2.2 | 50.6 |
| 前期高齢者交付金 | 2,674,005,621 | 24.7 | 2,557,162,544 | 23.1 | 104.6 |
| 県支出金 | 527,472,985 | 4.9 | 562,200,266 | 5.1 | 93.8 |
| 共同事業交付金 | 2,296,067,930 | 21.2 | 2,284,857,108 | 20.7 | 100.5 |
| 財産収入 | 75 | 0.0 | 122 | 0.0 | 61.5 |
| 繰入金 | 854,260,643 | 7.9 | 841,318,668 | 7.6 | 101.5 |
| 繰越金 | 348,744,489 | 3.2 | 418,304,167 | 3.8 | 83.4 |
| 諸収入 | 25,360,804 | 0.2 | 19,166,973 | 0.2 | 132.3 |
| 合 計 | 10,825,382,388 | 100.0 | 11,051,642,936 | 100.0 | 98.0 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ226,260,548円(2.0%)の減少で、予算対比98.2%、収納率94.5%である。歳入決算額の主なものは、前期高齢者交付金2,674,005,621円で、前年度に比べ116,843,077円(4.6%)の増加で、次いで、共同事業交付金2,296,067,930円で、前年度に比べ11,210,822円(0.5%)の増加である。

不納欠損額、収入未済額は次のとおりである。

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|----------------|----------------|------------|--------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 11,450,741,917 | 10,825,382,388 | 85,816,945 | 539,542,584 |
| 27 | 11,758,334,946 | 11,051,642,936 | 55,753,853 | 650,938,157 |
| 差引 | -307,593,029 | -226,260,548 | 30,063,092 | -111,395,573 |

不納欠損額 85,816,945 円は国民健康保険税であり、前年度に比べ 30,063,092 円 (53.9%) の増加である。処分した理由については、「差し押さえる財産がなかったもの」14,565,930 円 (2,461 件)、「滞納処分の執行停止をした場合で、徴収することができないことが明らかであるもの」64,127,177 円 (8,596 件)、「生活保護世帯に準ずるもの」4,243,223 円 (1,514 件)、「所在不明のもの」2,880,615 円 (898 件) である。収入未済額 539,542,584 円は、前年度に比べ 111,395,574 円 (17.1%) の減少で、国民健康保険税 538,159,081 円、返納金 1,383,503 円である。

歳出

| 区分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|-----------|----------------|-------|----------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総務費 | 31,403,617 | 0.3 | 25,873,752 | 0.3 | 121.4 |
| 保険給付費 | 6,157,415,812 | 58.6 | 6,303,517,913 | 58.9 | 97.7 |
| 後期高齢者支援金等 | 1,227,432,625 | 11.7 | 1,287,437,518 | 12.0 | 95.3 |
| 前期高齢者納付金等 | 890,603 | 0.0 | 884,811 | 0.0 | 100.7 |
| 老人保健拠出金 | 34,434 | 0.0 | 43,825 | 0.0 | 78.6 |
| 介護納付金 | 443,671,118 | 4.2 | 496,590,986 | 4.6 | 89.3 |
| 共同事業拠出金 | 2,335,427,707 | 22.2 | 2,237,055,384 | 20.9 | 104.4 |
| 保健事業費 | 113,545,002 | 1.1 | 111,493,252 | 1.1 | 101.8 |
| 基金積立金 | 150,000,075 | 1.4 | 150,000,122 | 1.4 | 100.0 |
| 公債費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 諸支出金 | 56,031,226 | 0.5 | 90,000,884 | 0.8 | 62.3 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合計 | 10,515,852,219 | 100.0 | 10,702,898,447 | 100.0 | 98.3 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 187,046,228 円 (1.7%) の減少で、執行率は 95.4% である。歳出決算額の主なものは、保険給付費 6,157,415,812 円で、前年度に比べ 146,102,101 円 (2.3%) の減少である。

不用額 504,149,781 円は、前年度に比べ 59,576,228 円 (13.4%) の増加である。

予備費充用は、次のとおりである。

| 款 | 項 | 目 | 事業名 | 節 | 充用額(円) |
|-----------|------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 前期高齢者納付金等 | 前期高齢者納付金等 | 前期高齢者納付金 | 前期高齢者納付金 | 負担金、補助金及び交付金 | 8,000 |
| 諸支出金 | 償還金及び還付加算金 | 一般被保険者保険税還付金 | 一般被保険者保険税還付金 | 償還金、利子及び割引料 | 876,000 |
| 〃 | 〃 | 償還金 | 償還金 | 〃 | 118,000 |
| 合 計 | | | | | 1,002,000 |

当年度の予備費充用は 3 件で、理由は「前期高齢者納付金が見込みを上回ったため」、「一般被保険者保険税還付金が見込みを上回ったため」及び「保険税過誤納返還金が見込みを上回ったため」である。

2 国民健康保険特別会計 (南高麗診療所勘定)

当年度の決算額は、歳入 86,805,243 円、歳出 76,974,883 円で、形式収支 9,830,360 円を翌年度へ繰り越している。実質収支は 9,830,360 円の黒字であるが、単年度収支は 1,006,486 円の赤字である。

歳入

| 区分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|----------|------------|-------|------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 診療収入 | 53,720,586 | 61.9 | 55,911,989 | 62.1 | 96.1 |
| 使用料及び手数料 | 493,275 | 0.6 | 467,690 | 0.5 | 105.5 |
| 繰入金 | 21,730,000 | 25.0 | 26,278,000 | 29.2 | 82.7 |
| 繰越金 | 10,836,846 | 12.5 | 7,285,758 | 8.1 | 148.7 |
| 諸収入 | 24,536 | 0.0 | 37,879 | 0.1 | 64.8 |
| 合計 | 86,805,243 | 100.0 | 89,981,316 | 100.0 | 96.5 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 3,176,073 円 (3.5%) の減少で、予算対比 96.0%、収納率 100.0% である。歳入決算額の主なものは、診療収入 53,720,586 円で、前年度に比べ 2,191,403 円 (3.9%) の減少である。

歳出

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総 務 費 | 44,366,386 | 57.6 | 44,898,728 | 56.7 | 98.8 |
| 事 業 費 | 32,608,497 | 42.4 | 34,245,742 | 43.3 | 95.2 |
| 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 76,974,883 | 100.0 | 79,144,470 | 100.0 | 97.3 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 2,169,587 円(2.7%)の減少で、執行率は 85.1%である。歳出決算額の主なものは、総務費 44,366,386 円で、前年度に比べ 532,342 円(1.2%)の減少である。

不用額 13,481,117 円は、前年度に比べ 1,590,587 円(13.4%)の増加である。

3 国民健康保険特別会計(名栗診療所勘定)

当年度の決算額は、歳入 71,109,073 円、歳出 63,151,957 円で、形式収支 7,957,116 円を翌年度へ繰り越している。実質収支は 7,957,116 円の黒字であるが、単年度収支は 2,121,267 円の赤字である。

歳入

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|----------|------------|-------|------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 診 療 収 入 | 38,917,798 | 54.7 | 44,694,334 | 59.5 | 87.1 |
| 使用料及び手数料 | 134,036 | 0.2 | 116,420 | 0.2 | 115.1 |
| 繰 入 金 | 21,664,000 | 30.5 | 18,848,000 | 25.1 | 114.9 |
| 繰 越 金 | 10,078,383 | 14.2 | 11,051,607 | 14.7 | 91.2 |
| 諸 収 入 | 314,856 | 0.4 | 349,888 | 0.5 | 90.0 |
| 合 計 | 71,109,073 | 100.0 | 75,060,249 | 100.0 | 94.7 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 3,951,176 円(5.3%)の減少で、予算対比 90.5%、収納率 100.0%である。歳入決算額の主なものは、診療収入 38,917,798 円で、前年度に比べ 5,776,536 円(12.9%)の減少である。

歳出

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総 務 費 | 36,297,237 | 57.5 | 34,857,945 | 53.6 | 104.1 |
| 事 業 費 | 26,854,720 | 42.5 | 30,123,921 | 46.4 | 89.1 |
| 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 63,151,957 | 100.0 | 64,981,866 | 100.0 | 97.2 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 1,829,909 円(2.8%)の減少で、執行率は 80.4%である。歳出決算額の主なものは、総務費 36,297,237 円で、前年度に比べ 1,439,292 円(4.1%)の増加である。

不用額 15,410,043 円は、前年度に比べ 3,346,909 円(27.7%)の増加である。

4 下水道特別会計

当年度の決算額は、歳入 2,648,087,720 円、歳出 2,530,673,922 円で、形式収支は 117,413,798 円、このうち翌年度へ繰り越すべき財源 87,000 円(繰越明許費繰越額等)を差し引いた実質収支は 117,326,798 円、単年度収支は 20,994,143 円で共に黒字である。

歳入

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 分担金及び負担金 | 14,124,170 | 0.5 | 9,879,340 | 0.5 | 143.0 |
| 使用料及び手数料 | 879,116,935 | 33.2 | 875,874,652 | 42.3 | 100.4 |
| 国庫支出金 | 417,640,000 | 15.8 | 146,488,000 | 7.1 | 285.1 |
| 財産収入 | 226,651 | 0.0 | 541,168 | 0.0 | 41.9 |
| 繰 入 金 | 570,915,080 | 21.6 | 621,149,520 | 30.0 | 91.9 |
| 繰 越 金 | 96,432,655 | 3.6 | 49,063,688 | 2.4 | 196.5 |
| 諸 収 入 | 104,832,229 | 4.0 | 44,041,415 | 2.1 | 238.0 |
| 市 債 | 564,800,000 | 21.3 | 321,900,000 | 15.6 | 175.5 |
| 合 計 | 2,648,087,720 | 100.0 | 2,068,937,783 | 100.0 | 128.0 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 579,149,937 円(28.0%)の増加で、予算対比 90.1%、収納率 96.3%である。歳入決算額の主なものは、使用料及び手数料 879,116,935 円で、前年度に比べ 3,242,283 円(0.4%)の増加である。

不納欠損額、収入未済額は次のとおりである。

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|---------------|---------------|-----------|-------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 2,750,269,863 | 2,648,087,720 | 923,565 | 101,258,578 |
| 27 | 2,082,161,960 | 2,068,937,783 | 1,447,946 | 11,776,231 |
| 差引 | 668,107,903 | 579,149,937 | -524,381 | 89,482,347 |

不納欠損額 923,565 円は 272 件の下水道使用料及び 44 件の受益者負担金で、前年度に比べ 524,381 円(36.2%)の減少である。処分した主な理由は、「行方不明等によるもの」である。収入未済額 101,258,578 円は、前年度に比べ 89,482,347 円(759.9%)の増加で、受益者負担金 230,490 円、下水道使用料 9,668,088 円、社会資本整備総合交付金 91,360,000 円である。

歳出

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 事業費 | 1,772,123,089 | 70.0 | 1,238,556,674 | 62.8 | 143.1 |
| 基金積立金 | 226,651 | 0.0 | 541,168 | 0.0 | 41.9 |
| 公債費 | 758,324,182 | 30.0 | 733,407,286 | 37.2 | 103.4 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 2,530,673,922 | 100.0 | 1,972,505,128 | 100.0 | 128.3 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 558,168,794 円(28.3%)の増加で、執行率は 86.1%である。歳出決算額の主なものは、事業費 1,772,123,089 円で、前年度に比べ 533,566,415 円(43.1%)の増加である。

不用額 179,966,078 円は、前年度に比べ 325,736,794 円(64.4%)の減少である。なお、継続費通次繰越で、阿須汚水中継ポンプ場建設事業 77,487,000 円、繰越明許費で、下水道建設工事 150,960,000 円を翌年度へ繰り越している。

5 笠縫土地区画整理特別会計

当年度の決算額は、歳入 716,972,311 円、歳出 680,440,940 円で、形式収支は 36,531,371 円、このうち翌年度へ繰り越すべき財源 11,907,000 円(繰越明許費繰越額)を差し引いた実質収支は 24,624,371 円の黒字であるが、単年度収支は 28,890,313 円の赤字である。

歳入

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|--------|-------------|-------|---------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 保留地処分金 | 20,203,311 | 2.8 | 20,974,839 | 2.0 | 96.3 |
| 国庫支出金 | 38,048,000 | 5.3 | 168,283,000 | 15.8 | 22.6 |
| 繰入金 | 498,393,000 | 69.5 | 501,139,000 | 47.2 | 99.5 |
| 繰越金 | 68,720,684 | 9.6 | 94,344,328 | 8.9 | 72.8 |
| 諸収入 | 7,316 | 0.0 | 9,129 | 0.0 | 80.1 |
| 市債 | 91,600,000 | 12.8 | 277,400,000 | 26.1 | 33.0 |
| 合 計 | 716,972,311 | 100.0 | 1,062,150,296 | 100.0 | 67.5 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 345,177,985 円(32.5%)の減少で、予算対比 98.0%、収納率 98.9%である。歳入決算額の主なものは、繰入金 498,393,000 円で、前年度に比べ 2,746,000 円(0.5%)の減少である。

収入未済額は、次のとおりである。

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|---------------|---------------|-------|-----------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 725,065,311 | 716,972,311 | 0 | 8,093,000 |
| 27 | 1,062,150,296 | 1,062,150,296 | 0 | 0 |
| 差引 | -337,084,985 | -345,177,985 | 0 | 8,093,000 |

収入未済額 8,093,000 円は、社会資本整備総合交付金であり、繰越明許費の未収入特定財源となっている。

歳出

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|-----|-------------|-------|-------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総務費 | 28,047,043 | 4.1 | 41,221,127 | 4.2 | 68.0 |
| 事業費 | 431,465,075 | 63.4 | 711,574,759 | 71.6 | 60.6 |
| 公債費 | 220,928,822 | 32.5 | 240,633,726 | 24.2 | 91.8 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 680,440,940 | 100.0 | 993,429,612 | 100.0 | 68.5 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 312,988,672 円(31.5%)の減少で、執行率は 93.0%である。歳出決算額の主なものは、事業費 431,465,075 円で、前年度に比べ 280,109,684 円(39.4%)の減少である。

不用額 16,783,060 円は、前年度に比べ 92,870,328 円(84.7%)の減少である。なお、繰越明許費で、物件移転等補償として 34,300,000 円を翌年度へ繰り越している。

6 双柳南部土地区画整理特別会計

当年度の決算額は、歳入 315,028,260 円、歳出 298,926,438 円で、形式収支は 16,101,822 円、このうち翌年度へ繰り越すべき財源 250,000 円(繰越明許費繰越額)を差し引いた実質収支は 15,851,822 円の黒字であるが、単年度収支は 647,817 円の赤字である。

歳入

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|--------|-------------|-------|-------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 保留地処分金 | 10,259,621 | 3.2 | 2,336,858 | 0.7 | 439.0 |
| 国庫支出金 | 39,289,000 | 12.5 | 27,370,000 | 7.8 | 143.5 |
| 繰入金 | 207,600,000 | 65.9 | 220,821,000 | 63.2 | 94.0 |
| 繰越金 | 24,879,639 | 7.9 | 74,601,056 | 21.4 | 33.4 |
| 諸収入 | 0 | 0.0 | 2,394 | 0.0 | 0.0 |
| 市債 | 33,000,000 | 10.5 | 24,200,000 | 6.9 | 136.4 |
| 合 計 | 315,028,260 | 100.0 | 349,331,308 | 100.0 | 90.2 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 34,303,048 円(9.8%)の減少で、予算対比 100.5%、収納率 99.3%である。歳入決算額の主なものは、繰入金 207,600,000 円で、前年度に比べ 13,221,000 円(6.0%)の減少である。

収入未済額は、次のとおりである。

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|-------------|-------------|-------|------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 317,178,260 | 315,028,260 | 0 | 2,150,000 |
| 27 | 355,361,308 | 349,331,308 | 0 | 6,030,000 |
| 差引 | -38,183,048 | -34,303,048 | 0 | -3,880,000 |

収入未済額 2,150,000 円は、社会資本整備総合交付金であり、繰越明許費の未収入特定財源となっている。

歳出

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|-----|-------------|-------|-------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総務費 | 741,667 | 0.2 | 512,501 | 0.2 | 144.7 |
| 事業費 | 208,198,790 | 69.7 | 236,331,122 | 72.8 | 88.1 |
| 公債費 | 89,985,981 | 30.1 | 87,608,046 | 27.0 | 102.7 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 298,926,438 | 100.0 | 324,451,669 | 100.0 | 92.1 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 25,525,231 円(7.9%)の減少で、執行率は

95.4%である。歳出決算額の主なものは、事業費 208,198,790 円で、前年度に比べ 28,132,332 円(11.9%)の減少である。

不用額 10,182,562 円は、前年度に比べ 11,278,769 円(52.6%)の減少である。なお、繰越明許費で、物件移転等補償として 4,300,000 円を翌年度へ繰り越している。

予備費充用は、次のとおりである。

| 款 | 項 | 目 | 事業名 | 節 | 充用額(円) |
|-----|-------|-------|---------|-----|--------|
| 総務費 | 総務管理費 | 総務管理費 | 総務管理事務費 | 需用費 | 35,000 |
| 合 計 | | | | | 35,000 |

当年度の予備費充用は 1 件で、理由は「庁用車のフロントガラスが破損し、修繕が必要となったため」である。

7 岩沢北部土地区画整理特別会計

当年度の決算額は、歳入 468,194,694 円、歳出 457,186,423 円で、形式収支は 11,008,271 円、このうち翌年度へ繰り越すべき財源 9,080,000 円(繰越明許費繰越額)を差し引いた実質収支は 1,928,271 円の黒字であるが、単年度収支は 31,752,159 円の赤字である。

歳入

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 保留地処分金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 使用料及び手数料 | 72 | 0.0 | 72 | 0.0 | 100.0 |
| 国庫支出金 | 72,761,000 | 15.6 | 26,999,000 | 10.7 | 269.5 |
| 財産収入 | 10,188,200 | 2.2 | 43,624,000 | 17.3 | 23.4 |
| 繰入金 | 254,363,000 | 54.3 | 112,456,000 | 44.7 | 226.2 |
| 繰越金 | 34,280,430 | 7.3 | 34,692,199 | 13.8 | 98.8 |
| 諸収入 | 1,992 | 0.0 | 1,691 | 0.0 | 117.8 |
| 市債 | 96,600,000 | 20.6 | 34,000,000 | 13.5 | 284.1 |
| 合 計 | 468,194,694 | 100.0 | 251,772,962 | 100.0 | 186.0 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 216,421,732 円(86.0%)の増加で、予算対比 98.8%、収納率 100.0%である。歳入決算額の主なものは、繰入金 254,363,000 円で、前年度に比べ 141,907,000 円(126.2%)の増加である。

歳出

| 区分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 前年度対比 |
|-----|-------------|-------|-------------|-------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総務費 | 626,888 | 0.1 | 581,156 | 0.3 | 107.9 |
| 事業費 | 415,430,671 | 90.9 | 178,780,871 | 82.2 | 232.4 |
| 公債費 | 41,128,864 | 9.0 | 38,130,505 | 17.5 | 107.9 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合計 | 457,186,423 | 100.0 | 217,492,532 | 100.0 | 210.2 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ239,693,891円(110.2%)の増加で、執行率は96.5%である。歳出決算額の主なものは、事業費415,430,671円で、前年度に比べ236,649,800円(132.4%)の増加である。

不用額7,386,577円は、前年度に比べ629,109円(9.3%)の増加である。なお、繰越明許費で、道路築造工事として9,080,000円を翌年度へ繰り越している。

8 岩沢南部土地区画整理特別会計

当年度の決算額は、歳入391,087,207円、歳出367,713,144円で、形式収支は23,374,063円、このうち翌年度へ繰り越すべき財源13,271,000円(繰越明許費繰越額)を差し引いた実質収支は10,103,063円の黒字であるが、単年度収支は9,312,656円の赤字である。

歳入

| 区分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 前年度対比 |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 使用料及び手数料 | 3,488 | 0.0 | 3,488 | 0.0 | 100.0 |
| 国庫支出金 | 53,026,000 | 13.5 | 57,906,000 | 16.4 | 91.6 |
| 繰入金 | 219,674,000 | 56.2 | 208,955,000 | 59.3 | 105.1 |
| 繰越金 | 46,783,719 | 12.0 | 26,580,781 | 7.5 | 176.0 |
| 諸収入 | 0 | 0.0 | 3,196 | 0.0 | 0.0 |
| 市債 | 71,600,000 | 18.3 | 59,200,000 | 16.8 | 120.9 |
| 合計 | 391,087,207 | 100.0 | 352,648,465 | 100.0 | 110.9 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ38,438,742円(10.9%)の増加で、予算対比92.5%、収納率96.6%である。歳入決算額の主なものは、繰入金219,674,000円で、前年度に比べ10,719,000円(5.1%)の増加である。

収入未済額は、次のとおりである。

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|-------------|-------------|-------|------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 404,664,207 | 391,087,207 | 0 | 13,577,000 |
| 27 | 367,498,465 | 352,648,465 | 0 | 14,850,000 |
| 差引 | 37,165,742 | 38,438,742 | 0 | -1,273,000 |

収入未済額13,577,000円は、社会資本整備総合交付金であり、繰越明許費の未収入特定財源となっている。

歳出

| 区分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 前年度対比 |
|-----|-------------|-------|-------------|-------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総務費 | 3,221,627 | 0.9 | 1,058,086 | 0.3 | 304.5 |
| 事業費 | 323,379,615 | 87.9 | 266,017,695 | 87.0 | 121.6 |
| 公債費 | 41,111,902 | 11.2 | 38,788,965 | 12.7 | 106.0 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合計 | 367,713,144 | 100.0 | 305,864,746 | 100.0 | 120.2 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ61,848,398円(20.2%)の増加で、執行率は87.0%である。歳出決算額の主なものは、事業費323,379,615円で、前年度に比べ57,361,920円(21.6%)の増加である。

不用額15,509,856円は、前年度に比べ6,602,398円(29.9%)の減少である。なお、繰越明許費で、土地区画整理事業として39,448,000円を翌年度へ繰り越している。

9 特定環境保全公共下水道特別会計

当年度の決算額は、歳入91,793,176円、歳出78,787,838円で、形式収支13,005,338円を翌年度へ繰り越している。実質収支は13,005,338円の黒字であるが、単年度収支は31,959,621円の赤字である。

歳入

| 区分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 前年度対比 |
|----------|------------|-------|-------------|-------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 分担金及び負担金 | 0 | 0.0 | 19,800 | 0.0 | 0.0 |
| 使用料及び手数料 | 12,561,217 | 13.7 | 13,136,892 | 11.9 | 95.6 |
| 繰入金 | 34,267,000 | 37.3 | 60,576,000 | 54.7 | 56.6 |
| 繰越金 | 44,964,959 | 49.0 | 36,951,623 | 33.4 | 121.7 |
| 諸収入 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合計 | 91,793,176 | 100.0 | 110,684,315 | 100.0 | 82.9 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 18,891,139 円(17.1%)の減少で、予算対比 99.2%、収納率 99.9%である。歳入決算額の主なものは、繰越金 44,964,959 円で、前年度に比べ 8,013,336 円(21.7%)の増加である。

収入未済額は、次のとおりである。

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|-------------|-------------|--------|---------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 91,901,944 | 91,793,176 | 0 | 108,768 |
| 27 | 110,779,880 | 110,684,315 | 3,486 | 92,079 |
| 差引 | -18,877,936 | -18,891,139 | -3,486 | 16,689 |

収入未済額 108,768 円は下水道使用料であり、前年度に比べ 16,689 円(18.1%)の増加である。

歳出

| 区分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度対比 |
|-----|------------|-------|------------|-------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 事業費 | 51,484,537 | 65.3 | 38,263,711 | 58.2 | 134.6 |
| 公債費 | 27,303,301 | 34.7 | 27,455,645 | 41.8 | 99.4 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合計 | 78,787,838 | 100.0 | 65,719,356 | 100.0 | 119.9 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 13,068,482 円(19.9%)の増加で、執行率は 85.2%である。歳出決算額の主なものは、事業費 51,484,537 円で、前年度に比べ 13,220,826 円(34.6%)の増加である。

不用額 13,734,162 円は、前年度に比べ 5,786,518 円(72.8%)の増加である。

10 介護保険特別会計

当年度の決算額は、歳入 6,625,068,939 円、歳出 6,296,651,271 円で、形式収支 328,417,668 円を翌年度へ繰り越している。実質収支は 328,417,668 円の黒字であるが、単年度収支は 128,243,105 円の赤字である。

歳入

| 区分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度対比 |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 保険料 | 1,568,771,700 | 23.7 | 1,516,780,700 | 23.7 | 103.4 |
| 使用料及び手数料 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 国庫支出金 | 1,209,108,816 | 18.3 | 1,215,695,496 | 19.0 | 99.5 |
| 支払基金交付金 | 1,579,338,000 | 23.8 | 1,640,279,000 | 25.7 | 96.3 |
| 県支出金 | 925,890,075 | 14.0 | 928,138,067 | 14.5 | 99.8 |
| 財産収入 | 118,328 | 0.0 | 138,502 | 0.0 | 85.4 |
| 繰入金 | 883,944,000 | 13.3 | 930,618,800 | 14.6 | 95.0 |
| 繰越金 | 456,660,773 | 6.9 | 157,982,951 | 2.5 | 289.1 |
| 諸収入 | 1,237,247 | 0.0 | 548,421 | 0.0 | 225.6 |
| 合計 | 6,625,068,939 | 100.0 | 6,390,181,937 | 100.0 | 103.7 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 234,887,002 円(3.7%)の増加で、予算対比 99.0%、収納率 99.4%である。歳入決算額の主なものは、支払基金交付金 1,579,338,000 円で、前年度に比べ 60,941,000 円(3.7%)の減少で、次に保険料 1,568,771,700 円で、前年度に比べ 51,991,000 円(3.4%)の増加である。

不納欠損額、収入未済額は次のとおりである。

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|---------------|---------------|------------|------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 6,668,052,839 | 6,625,068,939 | 11,811,100 | 31,172,800 |
| 27 | 6,432,752,437 | 6,390,181,937 | 10,804,200 | 31,766,300 |
| 差引 | 235,300,402 | 234,887,002 | 1,006,900 | -593,500 |

不納欠損額 11,811,100 円は 1,781 件の介護保険料であり、処分した主な理由については「督促状発行後 2 年を経過したもの」である。収入未済額 31,172,800 円は介護保険料であり、前年度に比べ 593,500 円(1.9%)の減少である。なお、収入済額 6,625,068,939 円には還付未済額 1,001,800 円が含まれている。

歳出

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|---------------|---------------|-------|---------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総 務 費 | 77,890,338 | 1.2 | 94,052,124 | 1.6 | 82.8 |
| 保 険 給 付 費 | 5,430,086,008 | 86.2 | 5,488,541,872 | 92.5 | 98.9 |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 340,174,200 | 5.4 | 200,667,579 | 3.4 | 169.5 |
| 基 金 積 立 金 | 135,535,328 | 2.2 | 45,159,502 | 0.7 | 300.1 |
| 公 債 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 諸 支 出 金 | 312,965,397 | 5.0 | 105,100,087 | 1.8 | 297.8 |
| 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 6,296,651,271 | 100.0 | 5,933,521,164 | 100.0 | 106.1 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 363,130,107 円(6.1%)の増加で、執行率は 94.1%である。歳出決算額の主なものは、保険給付費 5,430,086,008 円で、前年度に比べ 58,455,864 円(1.1%)の減少である。

不用額 394,843,729 円は、前年度に比べ 30,055,893 円(8.2%)の増加である。

予備費充用は、次のとおりである。

| 款 | 項 | 目 | 事業名 | 節 | 充用額(円) |
|------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------|
| 諸支出金 | 償還金及び 還付加算金 | 第1号被保険者 保険料還付金 | 第1号被保険者 保険料還付金 | 償還金、利子 及び割引料 | 248,000 |
| 〃 | 〃 | 第1号被保険者 還付加算金 | 第1号被保険者 還付加算金 | 〃 | 9,000 |
| 合 計 | | | | | 257,000 |

当年度の予備費充用は 2 件で、理由は「保険料還付金が見込みを上回ったため」及び「保険料還付加算金が見込みを上回ったため」である。

1.1 後期高齢者医療特別会計

当年度の決算額は、歳入 850,916,886 円、歳出 848,508,430 円で、形式収支 2,408,456 円を翌年度へ繰り越している。実質収支は 2,408,456 円の黒字であるが、単年度収支は 1,103,850 円の赤字である。

歳入

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|------------|-------------|-------|-------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 後期高齢者医療保険料 | 685,286,758 | 80.6 | 646,141,590 | 79.4 | 106.1 |
| 繰 入 金 | 160,203,862 | 18.8 | 160,444,298 | 19.7 | 99.9 |
| 繰 越 金 | 3,512,306 | 0.4 | 4,349,034 | 0.5 | 80.8 |
| 諸 収 入 | 1,913,960 | 0.2 | 1,265,288 | 0.2 | 151.3 |
| 国 庫 支 出 金 | - | - | 1,651,000 | 0.2 | 0.0 |
| 合 計 | 850,916,886 | 100.0 | 813,851,210 | 100.0 | 104.6 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 37,065,676 円(4.6%)の増加で、予算対比 97.7%、収納率 99.3%である。歳入決算額の主なものは、後期高齢者医療保険料 685,286,758 円で、前年度に比べ 39,145,168 円(6.1%)の増加である。

不納欠損額、収入未済額は次のとおりである。

| 年度 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|-------------|-------------|------------|------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 28 | 856,759,336 | 850,916,886 | 758,890 | 5,083,560 |
| 27 | 822,986,468 | 813,851,210 | 2,122,330 | 7,012,928 |
| 差引 | 33,772,868 | 37,065,676 | -1,363,440 | -1,929,368 |

不納欠損額 758,890 円は 145 件の後期高齢者医療保険料であり、処分した理由については、「2 年を経過し時効により消滅したもの」である。収入未済額 5,083,560 円は後期高齢者医療保険料である。なお、収入済額 850,916,886 円には還付未済額 2,011,250 円が含まれている。

歳出

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|----------------|-------------|-------|-------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総 務 費 | 14,828,702 | 1.7 | 21,480,136 | 2.6 | 69.0 |
| 後期高齢者医療広域連合納付金 | 832,159,588 | 98.1 | 787,616,468 | 97.2 | 105.7 |
| 諸 支 出 金 | 1,520,140 | 0.2 | 1,242,300 | 0.2 | 122.4 |
| 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 848,508,430 | 100.0 | 810,338,904 | 100.0 | 104.7 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 38,169,526 円(4.7%)の増加で、執行率 97.4%である。歳出決算額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金 832,159,588 円で、前年度に比べ 44,543,120 円(5.7%)の増加である。

不用額 22,501,570 円は前年度に比べ 5,159,474 円(29.8%)の増加である。

12 訪問看護ステーション特別会計

当年度の決算額は、歳入 58,198,645 円、歳出 58,064,102 円で、形式収支 134,543 円を翌年度へ繰り越している。実質収支は 134,543 円の黒字であるが、単年度収支は 6,762,081 円の赤字である。

歳入

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|----------|------------|-------|------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 訪問看護収入 | 36,502,414 | 62.7 | 43,400,648 | 57.8 | 84.1 |
| 使用料及び手数料 | 408,890 | 0.7 | 608,675 | 0.8 | 67.2 |
| 繰入金 | 14,233,000 | 24.5 | 27,091,000 | 36.1 | 52.5 |
| 繰越金 | 6,896,624 | 11.8 | 3,743,916 | 5.0 | 184.2 |
| 諸収入 | 157,717 | 0.3 | 228,898 | 0.3 | 68.9 |
| 合 計 | 58,198,645 | 100.0 | 75,073,137 | 100.0 | 77.5 |

当年度の歳入決算額は、前年度に比べ 16,874,492 円(22.5%)の減少で、予算対比 88.4%、収納率 100.0%である。歳入決算額の主なものは、訪問看護収入 36,502,414 円で、前年度に比べ 6,898,234 円(15.9%)の減少である。

歳出

| 区 分 | 平成 28 年度 | | 平成 27 年度 | | 前年度 対 比 |
|-----|------------|-------|------------|-------|------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| | 円 | % | 円 | % | % |
| 総務費 | 44,780,350 | 77.1 | 53,915,393 | 79.1 | 83.1 |
| 事業費 | 13,283,752 | 22.9 | 14,261,120 | 20.9 | 93.1 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 58,064,102 | 100.0 | 68,176,513 | 100.0 | 85.2 |

当年度の歳出決算額は、前年度に比べ 10,112,411 円(14.8%)の減少で、執行率 88.2%である。歳出決算額の主なものは、総務費 44,780,350 円で、前年度に比べ 9,135,043 円(16.9%)の減少である。

不用額 7,741,898 円は前年度に比べ 1,434,411 円(22.7%)の増加である。

III 財産に関する調書

財産に関する調書の表示、計数は、財産台帳、有価証券などの関係書類と照合した結果、相違ないものと認められた。

1 公有財産

(1) 土地及び建物

行政財産の土地の当年度末現在高は、1,836,339.65㎡で、前年度に比べ 730.30㎡の増加である。また、建物の当年度末現在高は、269,184.46㎡で、前年度

に比べ43.73㎡の減少である。

普通財産の土地の当年度末現在高は、6,129,562.41㎡で、前年度に比べ14,966.41㎡の増加である。また、建物の当年度末現在高は前年度と同じ4,122.30㎡である。

(2) 山林

山林の当年度末現在高は、分収契約をしている69,900.00㎡を含め前年度と同じ5,677,689.84㎡である。立木の推定蓄積量の当年度末現在高は407,809㎡で、前年度に比べ7㎡の増加である。

(3) 有価証券

当年度末現在額は前年度と同じ607,991,000円である。

(4) 出資による権利

当年度末現在高は前年度と同じ397,259,000円である。

2 物品

当年度末現在の物品総数(取得価格が100万円以上)は312点で、前年度に比べ4点の増加である。

3 債権

当年度末現在額は 174,464,924 円で、前年度に比べ 21,159,460 円の減少である。水洗便所改造資金貸付金 80,000 円、下水道事業受益者負担金 217,540 円がそれぞれ増加し、奨学資金貸付金 21,457,000 円が減少している。

4 基金

定額運用基金を含め20基金があり、当年度末現在高8,412,547,262円で、前年度に比べ888,308,825円の減少となっているが、適正に運用されていると認められた。また、廃棄物処理施設整備基金、公共施設整備基金、緑の基金、土地開発公社所有地取得基金の当年度末現在高には、飯能市土地開発公社に貸し付けられた債権として、廃棄物処理施設整備基金には1,100,000,000円、公共施設整備基金には512,800,000円、緑の基金には400,000,000円、土地開発公社所有地取得基金には135,000,000円が含まれている。

IV 定額資金の基金運用状況調書

1 土地開発基金

当年度末現在高は、現金269,520,483円、土地330,479,517円である。計数は、関係諸帳簿との照合により正確なものと認められた。

V むすび

当年度の予算は、新たにスタートした第5次飯能市総合振興計画の初年度に当たり、変える10年!変わる10年!「飯能市から始まる日本の創生」を合言葉に人口減少に歯止めをかけ、人口の増加につながる施策などが生まれ、発展可能性都市への転換を感じることのできる事業が実施された。今後も、将来都市像「水と緑の交流拠点 森林文化都市 はんのう」の実現に向けた事業展開を期待するところである。

1 一般会計

市税関係では、当年度は納付案内センターを開設し、納期限を過ぎても納付確認ができない人に電話で納付案内を行う新たな収納対策が講じられたことなどにより、現年課税分の収納率は99.1%となった。滞納繰越分を含めた全体の収納率は95.7%で、前年度と比べ0.6ポイント上昇している。今後も、自主財源の確保と税負担の公平性の観点から収納対策を積極的に推進し、収納率の向上に努められることを望む。

市税を除く自主財源の収入未済額は、保育所保護者負担金、市営住宅使用料、生活保護費返還金、奨学金返還金等で前年度に比べ減少している。これらについても、市税と同様に自主財源の確保、負担の公平性から未収金の発生の防止及び早期回収に向け、なお一層の努力をされたい。

(1) 議会費

当年度は、新たに導入したクラウドシステムを利用したタブレット端末の活用や決算特別委員会の見直しなど、議会内の情報伝達の利便性や議会運営の効率性の向上が図られた。また、全国に先駆けて平成24年度に導入したタブレット端末を主とする行政視察は、全国75県市区町村議会から受け入れている。当市の知名度アップなどの二次的効果も伴うことから、今後もその活用と効果を期待する。

(2) 総務費

地域情報化の推進では、公共施設において手軽にインターネットを利用し、各種情報の閲覧やダウンロードができるよう、市民活動センターやトーベ・ヤンソンあけぼの子どもの森公園、飯能駅など8施設に新しくフリーWi-Fiのアクセスポイントを設置した。市民や観光客からの好評も得ており、利便性の向上が図られていることを評価する。

公共施設等の総合管理では、公共施設等の全体最適化と持続可能な財政運営の両立を目指し、公共施設等の管理に関する基本的な考え方を示す飯能市公共施設等総合管理計画が策定された。今後の個別施設計画においては、具体的な整備方針や実行時期などを明らかにし、実効性のあるものを望む。

ふるさとほんのう応援事業では、ふるさと納税の趣旨に基づき、イベント等を活用して当市の魅力を発信するとともに、寄附の受入に係る手続きを利用しやすいものとするなど、寄附を促すための取組が図られていることを評価する。

(3) 民生費

臨時福祉給付金給付事業の継続に加え、高齢者向け及び障害・遺族基礎年金受給者向けの年金生活者等支援臨時福祉給付金の給付事業が実施され、適正な事務処理により対象者への公正な給付が行われた。

在宅において、超重症心身障害児等の介助を行っている家族の精神的・身体的負担を和らげるための支援策として、レスパイトケア事業を実施した。これは「ニュー福祉」の理念を掲げる当市の新たな事業展開が図られたものと評価する。

地域介護・福祉空間整備事業は、これからの発展が期待される介護ロボット等導入支

援に先進的に取り組み、介護従事者の負担軽減に努めているものと評価する。

子育て総合支援事業として、臨床心理士による相談や保育所等への巡回相談を行い、子育て支援の充実を図っており、今後の成果に期待する。

トーベ・ヤンソンあけぼの子どもの森公園については、市内外からの来園者は約21万人に上る。これからも子育て中の親子等に親しまれるイベントを実施されるとともに、施設の安全管理に努められたい。

(4) 衛生費

生後6か月から中学3年生までの子どもに対するインフルエンザワクチン予防接種費用の無償化が当年度も継続して実施された。また、「飯能市ご当地アプリ」を活用して子どもの予防接種管理の負担軽減に取り組むなど、各種予防接種事業の推進が図られているものと評価する。

コウノトリ事業では、保険診療が適用されない不妊治療を受けている夫婦に対し、引き続き不妊治療費の助成を行った。また、生活習慣病対策事業では、今後も生活習慣病予防やがん検診等を広く市民に周知され、健康まちづくりの推進に期待する。

ごみ処理施設建設事業は、平成29年度までの継続事業であり、当年度は本体工事及びプラント工事を行っており、施設稼働に向けて順調な進捗を望む。

(5) 労働費

雇用環境については、非正規雇用率が高まるなど、依然として厳しい状況が続いている。労働者支援事業では、労働相談員による相談窓口の開設や、未就職者を対象に臨時職員として直接雇用し、正規雇用へつなげるなどの支援を行っている。引き続き支援の充実を図り、雇用の確保に努められたい。

勤労青少年ホームは、平成25年度に勤労青少年対象の事業が廃止されて以来、各種サークル等の特別利用団体が暫定利用を行っている。施設を安心安全に利用できるよう適正な維持管理に取り組んでいるが、今後はどのように利用していくのか、よりよい方向性を見い出すことを望む。

(6) 農林水産業費

野生鳥獣による農作物被害は年々増加しており、防護柵の設置、猟友会による有害鳥獣捕獲などが実施されているが、より一層の対策が求められているところである。このような中、当年度は市職員による鳥獣被害対策隊の設置が決まり、被害の減少につながるよう今後の活動に期待する。

西川材利用促進事業では、地元駿河台大学との共同研究により西川材プロモーションビデオを制作するなど、西川材の魅力を広く周知することに努めた。今後もいろいろなPR活動を行い、林業や木材産業の活性化が図られることを望む。

(7) 商工費

企業誘致事業では、サテライトオフィスとして、当市の自然豊かな環境での新たな働

き方を提案し、サテライトオフィス設置者に対し補助金を交付する支援を行った。若い労働人口の流入や山間地域の振興等、当市にもたらす地域経済の活性化に期待する。

観光の推進では、外国人観光客の受入も視野に入れ、飯能市街地内及び加治地区内に多言語の観光案内板 1 基、指導標 13 基を設置し、観光客等の利便性を向上させることができた。

(8) 土木費

(仮称)飯能大河原線整備事業は、飯能大河原工業団地への重要なアクセス道路の建設工事であり、その一部分となる(仮称)飯能大河原線橋りょう整備事業についても継続事業として作業が進められている。平成 30 年度の全線開通に向けて順調な進捗を望む。

また、名栗地区の重要な路線にある太嘉橋については、供用も開始され、地域住環境整備が図られたものと評価する。

農のある暮らし飯能住まいでは、鉄道の車内広告や雑誌等への広告掲載により、飯能住まいの魅力発信と当市への移住促進PRを行った。この事業は、地方創生加速化交付金の交付対象事業にも採択されており、魅力ある住環境の創出や地域活性化が図られるよう、今後の進展に期待する。

(9) 消防費

当年度においても土砂災害・全国防災訓練を実施した。備蓄倉庫については、市内全小中学校への整備が完了した。いつ起こるか分からない災害に備え、今後も防災対策の充実を図ることを望む。

飯能消防団本部・第 2 分団車庫詰所の建替え工事が完了した。これからも、地域の安心安全を守る拠点として長く親しまれ、活用されることを望む。また、他分団の詰所、消防車両等の老朽化による更新についても計画的に実施されたい。

(10) 教育費

奨学金の返還金については、収入未済額が前年度より減少した。引き続き奨学金制度の維持、公平性の確保のため未返還金の回収に努力されたい。

小・中学校耐震補強改修事業では、すべての工事が完了し、校舎及び屋内運動場の耐震化率が 100%となった。今後も施設の老朽化等による維持管理費の増大が懸念される場所であるが、児童・生徒の安全に配慮し、計画的な施設管理を実施されたい。

学校教育においては、特別支援教育支援員、特別支援学級介助員のほかにも、学習指導支援非常勤講師やさわやか相談員などが配置されており、一人ひとりに応じたきめ細やかな指導をこれからも期待する。

生涯学習においては、市民の大学、子ども大学、生涯学習フェスティバルの開催、文化財保存事業、公民館事業などを行っており、今後も年代を問わず多種多様な学習機会の充実が図られることを期待する。

郷土館においては、特別展「高麗人集結」の開催などにより、入館者数が 2 年連続 3 万人を上回った。常設展示改装事業では、改装のための設計業務委託を実施した。飯能

河原・天覧山周辺の自然の魅力を紹介するビジターセンター機能の追加が計画されており、完成まで順調な進捗を望む。

2 国民健康保険特別会計(事業勘定、南高麗診療所勘定、名栗診療所勘定)

事業勘定は、国民健康保険税の現年課税分の収納率は 94.1%で、前年度に比べ 0.9 ポイント上昇し、滞納繰越分を合わせた収納率は 75.9%で、前年度に比べ 1.4 ポイント上昇している。引き続き自主財源の確保、税負担の公平性を保つため、滞納処分には当たっては、慎重に事務を進められ厳正に対処するとともに、収納に向けた努力を重ねられたい。

歳出に占める割合が最も大きい保険給付費は約 61 億 5,700 万円で、前年度に比べ約 1 億 4,600 万円の減少となった。しかし、厳しい財政状況には変わりなく、引き続き医療費の適正化と特定健康診査、特定保健指導等を中心とした健康づくりへの取組を推進し、国民健康保険財政の安定化につなげられたい。なお、特定健康診査受診率は、平成 25 年度から 3 年連続県内 40 市中第 1 位で、当年度も高い受診率結果が予想されており、生活習慣病の発症及び重症化の予防による医療費の抑制が期待される。

南高麗診療所及び名栗診療所は、それぞれ地域医療の拠点として地元住民のニーズに対応した医療サービスが提供されている。しかしながら、財政面では、歳入歳出差引残額から一般会計繰入金、前年度繰越金を控除すると両診療所共に赤字となっている。また、診療収入についても前年度より減少しており、今後も一層の経営改善に取り組まれることを望む。

3 下水道特別会計、特定環境保全公共下水道特別会計

当年度の下水道使用料は、約 8 億 7,900 万円で前年度に比べ増加している。当年度に実施した下水道管布設工事の延長は約 3,066mで、処理人口は 53,842 人、処理世帯は 22,855 世帯となり、前年度に比べ 761 人、574 世帯増加している。また、下水道普及率は 67.8%で、前年度に比べ 1.1 ポイント上昇している。引き続き、下水道処理区域の拡大と普及率の向上に努められたい。

大規模太陽光発電事業については、稼働開始からの売電累計金額が約 1 億 3,900 万円に達しており、新たな自主財源を確保したものと評価する。また、継続事業として実施している阿須汚水中継ポンプ場建設事業については、完成に向けて順調な進捗を望む。

原市場処理区の特定環境保全公共下水道は、当市の浄水場の上流に位置し、河川や公共水域の水質保全に欠くことのできない重要な都市基盤施設であり、引き続き適切な維持管理を望む。

4 土地地区画整理特別会計

笠縫地区、岩沢北部地区の双柳岩沢線道路整備工事においては、都市計画道路の交通が集中する場所であり、地域住環境整備が進められた。また、縁石上の LED ライトは、森林文化都市をイメージする緑色を採用している。

双柳南部地区は、引き続き道路整備工事や雨水浸透管の布設等が行われている。

岩沢北部、岩沢南部地区は、道路築造工事、宅地造成工事及び建物移転を中心に整備が進められている。

保留地については、笠縫、双柳南部地区で一般保留地等が処分されているものの、各会計の歳入は、一般会計繰入金が多くを占めている状況にある。自主財源の確保は、事業の推進に重要なことであり、今後も保留地処分金の確保に努められたい。

5 介護保険特別会計

介護保険料の収納率は97.3%で、不納欠損額は11,811,100円で前年度に比べ1,006,900円増加している。収入未済額は減少しているが、引き続き収納に向けた取組に努められたい。高齢社会の進展に伴い、保険給付費の増加を抑制するために今後も効果的な介護予防事業を積極的に実施されたい。

6 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療保険料の収入済額は約6億8,500万円で、収入未済額は約500万円となっている。不納欠損額は758,890円で、前年度に比べ1,363,440円減少している。不納欠損処分については、保険料の未納を減らすことが不納欠損処分額の減少につながるため、収納対策に向けた一層の努力を期待する。

7 訪問看護ステーション特別会計

高齢・核家族社会の現在において、患者や家族にとって家庭での看護、介護は大きな負担となっているため、訪問看護事業、居宅介護支援事業、訪問リハビリテーション事業及び相談事業を実施している。介護への不安や負担を軽減し、患者の機能回復を目指し、病気等を持った人が住み慣れた地域で在宅療養等ができるよう、今後も事業の充実を図り、サービスの向上に努められたい。

最後に、今後も市税収入の大きな伸びは期待できず、依然として厳しい財政状況が続くものと推測される。こうした中で、地方創生に対する交付金をはじめ、国庫支出金などを積極的に要望していることや、自主財源の確保として、ふるさと納税の推進なども積極的に進めている努力は評価できる。

「小さな発見に満ちた北欧時間の流れる森と湖 メッツァ」の開設時期が発表され、飯能市地域創生プログラム（まち・ひと・しごと創生総合戦略）に基づく事業に取り組むことで、本市への入込観光客数の増加のほか、市内への経済波及効果が大きいと期待される。

これからも、発展都市を目指した積極的な事業展開により、賑わいと活力のある飯能市の創造に努められることを切望して意見とする。

決算審査資料

目次

| | |
|-----------------------|---|
| 1 平成28年度歳入歳出決算総括純計表 | 1 |
| 2 平成28年度歳入前年度比較表 | 3 |
| 3 平成28年度歳出前年度比較表 | 7 |
| 4 平成28年度一般会計歳入財源別決算額表 | 9 |

1 平成28年度歳入歳出決算総括純計表

| 区 分 | 歳 入 | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 総 額 | 他会計繰入額 | 差引純歳入額 |
| 一 般 会 計 | 31,398,416,590 | 0 | 31,398,416,590 |
| 特 別 会 計 | 23,148,644,542 | 3,535,599,505 | 19,613,045,037 |
| 国民健康保険特別会計(事業勘定) | 10,825,382,388 | 704,260,643 | 10,121,121,745 |
| 国民健康保険特別会計(南高麗診療所勘定) | 86,805,243 | 21,730,000 | 65,075,243 |
| 国民健康保険特別会計(名栗診療所勘定) | 71,109,073 | 21,664,000 | 49,445,073 |
| 下水道特別会計 | 2,648,087,720 | 515,267,000 | 2,132,820,720 |
| 笠縫土地地区画整理特別会計 | 716,972,311 | 498,393,000 | 218,579,311 |
| 双柳南部土地地区画整理特別会計 | 315,028,260 | 207,600,000 | 107,428,260 |
| 岩沢北部土地地区画整理特別会計 | 468,194,694 | 254,363,000 | 213,831,694 |
| 岩沢南部土地地区画整理特別会計 | 391,087,207 | 219,674,000 | 171,413,207 |
| 特定環境保全公共下水道特別会計 | 91,793,176 | 34,267,000 | 57,526,176 |
| 介護保険特別会計 | 6,625,068,939 | 883,944,000 | 5,741,124,939 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 850,916,886 | 160,203,862 | 690,713,024 |
| 訪問看護ステーション特別会計 | 58,198,645 | 14,233,000 | 43,965,645 |
| 合 計 | 54,547,061,132 | 3,535,599,505 | 51,011,461,627 |

(単位:円)

| 歳 出 | | | 差 引 | |
|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 総 額 | 他会計繰出額 | 差引純歳出額 | 総 計 額 | 純 計 額 |
| 29,922,813,990 | 3,535,599,505 | 26,387,214,485 | 1,475,602,600 | 5,011,202,105 |
| 22,272,931,567 | 0 | 22,272,931,567 | 875,712,975 | -2,659,886,530 |
| 10,515,852,219 | 0 | 10,515,852,219 | 309,530,169 | -394,730,474 |
| 76,974,883 | 0 | 76,974,883 | 9,830,360 | -11,899,640 |
| 63,151,957 | 0 | 63,151,957 | 7,957,116 | -13,706,884 |
| 2,530,673,922 | 0 | 2,530,673,922 | 117,413,798 | -397,853,202 |
| 680,440,940 | 0 | 680,440,940 | 36,531,371 | -461,861,629 |
| 298,926,438 | 0 | 298,926,438 | 16,101,822 | -191,498,178 |
| 457,186,423 | 0 | 457,186,423 | 11,008,271 | -243,354,729 |
| 367,713,144 | 0 | 367,713,144 | 23,374,063 | -196,299,937 |
| 78,787,838 | 0 | 78,787,838 | 13,005,338 | -21,261,662 |
| 6,296,651,271 | 0 | 6,296,651,271 | 328,417,668 | -555,526,332 |
| 848,508,430 | 0 | 848,508,430 | 2,408,456 | -157,795,406 |
| 58,064,102 | 0 | 58,064,102 | 134,543 | -14,098,457 |
| 52,195,745,557 | 3,535,599,505 | 48,660,146,052 | 2,351,315,575 | 2,351,315,575 |

4 平成28年度一般会計歳入財源別決算額表

| 区 分 | | 決 算 | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 28年度 | 構成比 | 27年度 |
| 自 主 財 源 | 市 税 | 12,050,658,718 | 38.4 | 12,015,877,148 |
| | 分担金及び負担金 | 267,913,040 | 0.8 | 262,258,946 |
| | 使用料及び手数料 | 314,214,740 | 1.0 | 313,894,759 |
| | 財産収入 | 63,017,686 | 0.2 | 62,123,210 |
| | 寄附金 | 187,114,524 | 0.6 | 68,755,693 |
| | 繰入金 | 1,245,091,544 | 4.0 | 246,508,361 |
| | 繰越金 | 1,581,157,378 | 5.0 | 1,359,505,238 |
| | 諸収入 | 752,995,134 | 2.4 | 728,859,514 |
| | 計 | 16,462,162,764 | 52.4 | 15,057,782,869 |
| 依 存 財 源 | 地方譲与税 | 208,094,000 | 0.7 | 210,105,003 |
| | 利子割交付金 | 9,904,000 | 0.0 | 15,610,000 |
| | 配当割交付金 | 41,159,000 | 0.1 | 62,984,000 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 25,021,000 | 0.1 | 63,710,000 |
| | 地方消費税交付金 | 1,181,494,000 | 3.8 | 1,336,122,000 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 149,429,562 | 0.5 | 150,274,841 |
| | 自動車取得税交付金 | 65,571,000 | 0.2 | 63,286,000 |
| | 地方特例交付金 | 50,320,000 | 0.1 | 48,222,000 |
| | 地方交付税 | 3,379,329,000 | 10.8 | 3,511,543,000 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 9,411,000 | 0.0 | 9,949,000 |
| | 国庫支出金 | 4,953,958,479 | 15.8 | 3,838,617,089 |
| | 県支出金 | 1,314,853,785 | 4.2 | 1,407,657,193 |
| | 市 債 | 3,547,709,000 | 11.3 | 2,721,233,000 |
| | 計 | 14,936,253,826 | 47.6 | 13,439,313,126 |
| 合 計 | 31,398,416,590 | 100.0 | 28,497,095,995 | |

(単位:円、%)

| 額 | | | すう 勢 比 | | |
|-------|----------------|-------|--------|-------|-------|
| 構成比 | 26年度 | 構成比 | 28年度 | 27年度 | 26年度 |
| 42.2 | 12,240,034,292 | 43.3 | 98.5 | 98.2 | 100.0 |
| 0.9 | 279,214,806 | 1.0 | 96.0 | 93.9 | 100.0 |
| 1.1 | 315,170,430 | 1.1 | 99.7 | 99.6 | 100.0 |
| 0.2 | 58,328,173 | 0.2 | 108.0 | 106.5 | 100.0 |
| 0.2 | 10,217,485 | 0.0 | 1831.3 | 672.9 | 100.0 |
| 0.9 | 148,276,319 | 0.5 | 839.7 | 166.2 | 100.0 |
| 4.8 | 1,579,028,777 | 5.6 | 100.1 | 86.1 | 100.0 |
| 2.5 | 785,533,754 | 2.8 | 95.9 | 92.8 | 100.0 |
| 52.8 | 15,415,804,036 | 54.5 | 106.8 | 97.7 | 100.0 |
| 0.7 | 193,332,002 | 0.7 | 107.6 | 108.7 | 100.0 |
| 0.1 | 18,063,000 | 0.1 | 54.8 | 86.4 | 100.0 |
| 0.2 | 81,680,000 | 0.3 | 50.4 | 77.1 | 100.0 |
| 0.2 | 49,974,000 | 0.2 | 50.1 | 127.5 | 100.0 |
| 4.7 | 807,939,000 | 2.9 | 146.2 | 165.4 | 100.0 |
| 0.5 | 146,249,502 | 0.5 | 102.2 | 102.8 | 100.0 |
| 0.2 | 37,519,000 | 0.1 | 174.8 | 168.7 | 100.0 |
| 0.2 | 49,331,000 | 0.2 | 102.0 | 97.8 | 100.0 |
| 12.3 | 3,432,419,000 | 12.1 | 98.5 | 102.3 | 100.0 |
| 0.0 | 9,049,000 | 0.0 | 104.0 | 109.9 | 100.0 |
| 13.5 | 3,619,047,456 | 12.8 | 136.9 | 106.1 | 100.0 |
| 5.0 | 1,369,582,868 | 4.8 | 96.0 | 102.8 | 100.0 |
| 9.6 | 3,051,413,000 | 10.8 | 116.3 | 89.2 | 100.0 |
| 47.2 | 12,865,598,828 | 45.5 | 116.1 | 104.5 | 100.0 |
| 100.0 | 28,281,402,864 | 100.0 | 111.0 | 100.8 | 100.0 |

写

29 飯監委発第44号
平成29年8月7日

飯能市長 大久保 勝 様

飯能市監査委員 吉 島 一 良

同 砂 長 恒 夫

平成28年度飯能市水道事業会計決算の審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定により審査に付された平成28年度飯能市
水道事業会計決算について審査したので、次のとおり意見書を提出します。

目 次

| | |
|----------|---|
| 第1 審査の対象 | 1 |
| 第2 審査の期間 | 1 |
| 第3 審査の方法 | 1 |
| 第4 審査の結果 | 1 |
| 1 業務状況 | 1 |
| 2 予算執行状況 | 1 |
| 3 経営状況 | 2 |
| 4 むすび | 4 |

平成28年度飯能市水道事業会計決算審査意見

第1 審査の対象

平成28年度飯能市水道事業会計決算

附属書類

平成28年度飯能市水道事業報告書、平成28年度飯能市水道事業キャッシュ・フロー計算書、収益費用明細書、固定資産明細書、企業債明細書、平成28年度飯能市水道事業会計継続費精算報告書

第2 審査の期間

平成29年6月1日から8月1日まで

第3 審査の方法

決算審査に当たっては、市長から審査に付された決算書及びその附属書類が、地方公営企業法等関係法令の規定に基づいて作成されているかどうかを確認するとともに、当該年度に実施した例月出納検査の結果等を基として、企業の経営成績、財政状態及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示しているかどうかを審査した。また、それらの決算書類の計数と関係帳簿及び証書類とを照合し、慎重に審査した。

第4 審査の結果

審査に付された決算書及びその附属書類は、地方公営企業法等関係法令の規定に準拠して作成されており、当年度の経営成績及び財政状態を適正に表示しているものと認められた。

1 業務状況

当年度末の給水人口は79,294人で、前年度に比べ120人(0.2%)の減少であり、簡易水道分を除いた給水人口は77,403人で、前年度に比べ73人(0.1%)の減少である。

普及率は98.9%で、前年度に比べ0.1ポイント上昇している。

年間有収水量は8,727,978 m³で、前年度に比べ19,048 m³(0.2%)の減少であり、簡易水道分を除いた年間有収水量は8,520,077 m³で、前年度に比べ13,261 m³(0.2%)の減少である。

有収率は85.7%で、前年度に比べ0.2ポイントの低下である。なお、簡易水道分を除いた有収率は86.0%で、前年度に比べ0.1ポイントの低下である。簡易水道の有収率は76.8%で、前年度に比べ3.1ポイント低下している。

2 予算執行状況

(1) 収益的収入及び支出

水道事業収益の決算額は1,935,521,096円で、予算額に比べ18,990,096円の

増加で、収入率 101.0%である。これは、主に営業収益 22,013,406 円が増加したためである。

水道事業費用の決算額は 1,667,455,538 円で、不用額 14,892,462 円、執行率 99.1%である。これは、主に営業費用で 11,698,633 円の不用額が生じたためである。また、営業費用では、有間ダム管理費負担金の一部 986,000 円を事故繰越しとして翌年度へ繰り越している。

(2) 資本的収入及び支出

資本的収入の決算額は 534,093,449 円で、予算額に比べ 56,067,551 円の減少で、収入率 90.5%である。これは企業債と負担金が減少したためである。

資本的支出の決算額は 1,114,869,932 円で、不用額 83,080,468 円、執行率 80.7%である。これは、主に建設改良費で 83,079,968 円の不用額が生じたためである。また、建設改良費では、飯能地内送配水管布設工事(第2工区)56,700,000 円、飯能地内送配水管布設工事(第1工区)84,780,000 円、原市場地内配水管布設工事(一之瀬橋)19,332,000 円、飯能地内配水管布設工事(第3工区)14,256,000 円、宮沢地区水圧改善実施設計業務委託 8,424,000 円をそれぞれ翌年度へ繰り越している。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 660,776,483 円(企業債のうち、流動負債/一時借入金に計上した起債前借分 80,000,000 円を除く)は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 53,157,279 円、減債積立金 200,078,944 円、過年度分損益勘定留保資金 407,540,260 円で補てんしている。

3 経営状況

(1) 経営成績

当年度の経営成績は、総収益 1,813,165,183 円に対し、総費用 1,599,341,129 円で、差し引き 213,824,054 円の純利益が生じている。

総収益は、前年度に比べ 16,265,579 円(0.9%)の増加である。これは、主に営業収益が増加したためである。

総費用は、前年度に比べ 4,735,846 円(0.3%)の減少である。これは、主に営業外費用が減少したためである。

水道料金不納欠損処分は、行方不明などにより 146 件 721,366 円の処分をしている。このうち簡易水道分の水道料金不納欠損処分は、1 件 2,084 円である。

水道事業全体の収支の均衡を総収支比率で見ると 113.4%で、前年度に比べ 1.4 ポイント上昇している。また、営業活動の収支の均衡を営業収支比率で見ると 100.0%で、前年度に比べ 1.0 ポイント上昇している。これは、営業収益が前年度に比べ 15,990,568 円(1.1%)の増加に対し、営業費用は前年度に比べ 992,743 円(0.1%)の増加にとどまり、営業収益の増加割合が上回ったためである。

ア 施設利用状況

施設利用率は 51.9%で、前年度に比べ 0.1 ポイント上昇している。最大稼働

率は 59.0%で、前年度に比べ 1.1 ポイント低下している。負荷率は 88.1%で、前年度に比べ 1.9 ポイント上昇している。

イ 供給単価と給水原価

供給単価は 159.23 円で、前年度に比べ 1.1 円(0.7%)増加している。給水原価は 152.66 円で、前年度に比べ 0.27 円(0.2%)減少している。

当年度は、供給単価が給水原価を上回ったことから 6.57 円の供給益となり、利ざやが生じている。

供給単価と給水原価(1m³当たり) (単位:円)

| 年度 区分 | 平成28年度 | 平成27年度 | 平成26年度 |
|----------|--------|--------|--------|
| 供給単価 | 159.23 | 158.13 | 139.87 |
| 給水原価 | 152.66 | 152.93 | 151.01 |
| 差引損益 | 6.57 | 5.20 | -11.14 |

ウ 人件費と労働生産性

人件費は 136,029,947 円で、前年度に比べ 18,927,955 円(12.2%)減少し、経常費用に対する構成比は 8.5%で、前年度に比べ 1.2 ポイント低下した。

職員給与費対料金収入比率は 9.8%で、前年度に比べ 1.4 ポイント低下している。

職員一人当たりの労働生産性を有収水量で見ると 484,888 m³で、前年度に比べ 47,537 m³(10.9%)増加し、営業収益でも 85,305,535 円で、前年度に比べ 9,330,082 円(12.3%)増加している。また、1日平均有収水量 1 万 m³当たり損益勘定所属職員数は 7.5 人で、前年度に比べ 0.9 人(10.7%)減少している。

エ 企業債

当年度は、建設改良工事の財源として企業債 380,000,000 円を発行している。また、当年度は 217,856,500 円を償還しており、当年度末未償還残高は 3,467,630,017 円となり、前年度末未償還残高 3,305,486,517 円に比べ 162,143,500 円(4.9%)増加している。

(2) 財政状態

ア 資産、負債及び資本の状況

資産は 20,588,433,877 円で、前年度に比べ 246,354,710 円(1.2%)の増加である。固定資産は 19,285,211,239 円(構成比 93.7%)で、前年度に比べ 46,769,431 円(0.2%)の増加である。主なものは、構築物(72,865,679 円、0.5%)、機械及び装置(56,153,713 円、2.9%)の増加である。流動資産は 1,303,222,638 円(構成比 6.3%)で、前年度に比べ 199,585,279 円(18.1%)の増加である。これは、現金預金(219,567,207 円、31.5%)が増加したためである。

る。なお、未収金の控除項目として貸倒引当金 3,187,168 円を計上している。

負債は 10,046,085,885 円(構成比 48.8%)で、前年度に比べ 32,530,656 円(0.3%)の増加である。

資本は 10,542,347,992 円(構成比 51.2%)で、前年度に比べ 213,824,054 円(2.1%)の増加である。資本金は 8,945,640,023 円(構成比 43.4%)で、前年度に比べ 200,078,944 円(2.3%)の増加である。剰余金は 1,596,707,969 円(構成比 7.8%)で、前年度に比べ 13,745,110 円(0.9%)の増加である。

イ 財務比率

流動比率は 211.7%であり、当座比率は 197.4%である。

自己資本構成比率は 81.5%で、前年度に比べ 0.6 ポイント低下している。

固定資産対長期資本比率は 96.6%で、前年度に比べ 0.7 ポイント低下している。

(3) キャッシュ・フローの状況

業務活動によるキャッシュ・フローは 706,146,411 円の増加となっている。投資活動によるキャッシュ・フローは 648,722,704 円の減少となっている。財務活動によるキャッシュ・フローは 162,143,500 円の増加となっている。これらを総じて、資金期末残高は 916,358,726 円となり、前年度に比べて 219,567,207 円(31.5%)の増加となっている。

4 むすび

(1) 事業収益

収益の主なものは、給水収益(簡易水道分を除く。) 1,352,495,818 円で、営業収益の 88.1%を占め、収益総額である事業収益 1,813,165,183 円の 74.6%となっている。

給水収益は、前年度に比べ 7,479,260 円(0.6%)の増加となっている。これは、水道料金の増加によるものである。

(2) 事業費用

事業費全体では、前年度に比べ 4,735,846 円(0.3%)の減少である。その中では、減価償却費の占める割合が最も大きく、施設の更新需要の増大に伴い、今後の収益の状況により水道事業経営を圧迫するものと懸念される。

原水及び浄水費は、給料、手当、動力費等が減少したことなどにより、前年度に比べ 8,164,064 円(2.1%)の減少となっている。

配水及び給水費は、前年度に比べ 14,041,939 円(8.5%)の増加となっている。有収率は、前年度に比べ 0.2 ポイント低下している。有収率の低下は、水道事業の経営にも直接影響することから、漏水調査を計画的かつ効果的に実施するなど、有収率の向上に努められたい。

業務費は、給料、法定福利費、委託料等が減少したことなどにより、前年度に比べ 4,743,239 円(4.1%)の減少となっている。

(3) 水道料金の収納と不納欠損

過年度水道料金不納欠損処分は、前年度に比べ 383,884 円減少している。水道料金の未納を減らすことが不納欠損処分額の減少につながるため、今後も収納対策に取り組み、水道料金の早期回収に努められることを望む。

(4) 建設改良工事

取水施設の小岩井浄水場左岸可動堰扉体改修工事、浄水施設の名栗浄水場浄水池整備工事など基幹施設を対象とした工事や旧市街地を中心とした老朽管の布設替工事を実施している。

継続事業では、小岩井浄水場沈殿池整備工事が終了した。

水道施設や設備等は老朽化が進み、更新需要は年々増加する一方、管路耐震化や配水管網整備などに多額の資金が必要となっている。

当年度は、建設改良工事の財源として 380,000,000 円の借入れを行っている。

(5) 水質検査

水道法に基づく各浄水場における原水及び浄水の定期水質検査、水道水の放射性物質測定等が実施されている。今後も市民に安心して水道水を使用してもらうように、水質検査の実施と検査結果の公表を継続し、水質の管理に努められたい。

(6) 決算内容

当年度は純利益が 213,824,054 円となり、前年度繰越利益剰余金がないため、当年度の未処分利益剰余金は 213,824,054 円となっている。純利益が生じた主な要因としては、水道料金や水道利用加入金、下水道使用料徴収等受託料の増加などにより事業収支の黒字が拡大したことによる。

供給単価が給水原価を上回り、前年度に引き続き利ざやが発生している。給水戸数は増加しているが、配水量、有収水量には減少がみられ、僅かではあるものの給水人口の減少は続いている状況にある。

最後に、当年度は水道利用加入件数の増加に伴う基本料金の増加等により事業収支は黒字となったが、大規模住宅開発などによる給水人口の大幅な増加は見込めず、一方で老朽施設の更新や機能の向上、施設の耐震化などに多額の資金を要することなどを考え合わせると、水道事業経営は非常に厳しい状況になっている。

これからの事業経営に当たっては、引き続き「飯能市水道ビジョン(経営戦略プラン)」の投資・財政計画に基づき、今後も経費削減と財源の確保によって事業経営の安定化を図り、市民生活に欠くことのできない水道水の安定的な供給に努められるとともに、施設、設備の適正な維持管理を実施し、水道水の安全を確保されることを希望して意見とする。

決算審査資料

目次

| | | |
|---|--------------------|----|
| 1 | 予算決算比較表 | 1 |
| 2 | 損益計算書に関する調 | 3 |
| 3 | 貸借対照表に関する調 | 5 |
| 4 | キャッシュ・フロー計算書 | 7 |
| 5 | 業務実績表 | 9 |
| 6 | 経営分析表 | 11 |

1 予算決算比較表

| 区 分 | | 予 算 現 額 | | 28年度 |
|-----------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 28年度 | 27年度 | |
| 収益の 収入 及び 支出 | 水道事業収益 | 円 | 円 | 円 |
| | 営業収益 | 1,916,531,000 | 1,891,918,000 | 1,935,521,096 |
| | 営業外収益 | 1,635,712,000 | 1,609,444,000 | 1,657,725,406 |
| | 特別利益 | 280,547,000 | 282,202,000 | 277,239,641 |
| | | 272,000 | 272,000 | 556,049 |
| | 水道事業費用 | 1,683,334,000 | 1,704,237,000 | 1,667,455,538 |
| | 営業費用 | 1,595,206,000 | 1,615,337,000 | 1,582,521,367 |
| | 営業外費用 | 84,612,000 | 84,884,000 | 84,602,525 |
| | 特別損失 | 516,000 | 1,016,000 | 331,646 |
| | 予備費 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 差 引 | 233,197,000 | 187,681,000 | 268,065,558 | |
| 資本の 収入 及び 支出 | 資本の収入 | 590,161,000 | 481,977,000 | 534,093,449 |
| | 企業債 | 400,000,000 | 400,000,000 | 380,000,000 |
| | 出資金 | - | 2,272,000 | - |
| | 負担金 | 170,114,000 | 76,528,000 | 134,046,449 |
| | 県補助金 | 20,047,000 | 3,177,000 | 20,047,000 |
| | 資本の支出 | 1,381,442,400 | 1,309,169,000 | 1,114,869,932 |
| | 建設改良費 | 1,163,585,400 | 1,099,764,000 | 897,013,432 |
| | 企業債償還金 | 217,857,000 | 209,405,000 | 217,856,500 |
| | 差 引 | -791,281,400 | -827,192,000 | -580,776,483 |

| 決 算 額 | | | | | |
|---------------|------------|-------|-------|---------|-------|
| 27年度 | 前年度 対 比 | 構 成 比 | | 予 算 対 比 | |
| | | 28年度 | 27年度 | 28年度 | 27年度 |
| 円 | % | % | % | % | % |
| 1,917,774,847 | 100.9 | 100.0 | 100.0 | 101.0 | 101.4 |
| 1,640,264,001 | 101.1 | 85.7 | 85.5 | 101.3 | 101.9 |
| 276,578,942 | 100.2 | 14.3 | 14.4 | 98.8 | 98.0 |
| 931,904 | 59.7 | 0.0 | 0.1 | 204.4 | 342.6 |
| 1,666,922,770 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 99.1 | 97.8 |
| 1,582,215,701 | 100.0 | 94.9 | 94.9 | 99.2 | 97.9 |
| 84,265,378 | 100.4 | 5.1 | 5.1 | 100.0 | 99.3 |
| 441,691 | 75.1 | 0.0 | 0.0 | 64.3 | 43.5 |
| 0 | - | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 250,852,077 | | | | | |
| 465,695,414 | 114.7 | 100.0 | 100.0 | 90.5 | 96.6 |
| 400,000,000 | 95.0 | 71.1 | 85.9 | 95.0 | 100.0 |
| 2,272,000 | 0.0 | - | 0.5 | - | 100.0 |
| 60,246,414 | 222.5 | 25.1 | 12.9 | 78.8 | 78.7 |
| 3,177,000 | 631.0 | 3.8 | 0.7 | 100.0 | 100.0 |
| 1,010,152,961 | 110.4 | 100.0 | 100.0 | 80.7 | 77.2 |
| 800,748,559 | 112.0 | 80.5 | 79.3 | 77.1 | 72.8 |
| 209,404,402 | 104.0 | 19.5 | 20.7 | 100.0 | 100.0 |
| -544,457,547 | | | | | |

2 損益計算書に関する調

| 区 分 | 28年度 | | | 27年度 | | |
|---------------|---------------|-------|-------|---------------|-------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 前年度対比 | 金額 | 構成比 | 前年度対比 |
| | 円 | % | % | 円 | % | % |
| 収 | | | | | | |
| 営業収益 | 1,535,499,621 | 84.7 | 101.1 | 1,519,509,053 | 84.6 | 113.8 |
| 給水収益 | 1,352,495,818 | 74.6 | 100.6 | 1,345,016,558 | 74.9 | 114.2 |
| その他営業収益 | 145,218,088 | 8.0 | 107.0 | 135,686,327 | 7.5 | 109.4 |
| 簡易水道営業収益 | 37,785,715 | 2.1 | 97.4 | 38,806,168 | 2.2 | 117.3 |
| 営業外収益 | 277,130,691 | 15.3 | 100.2 | 276,479,519 | 15.4 | 101.8 |
| 受取利息及び配当金 | 52,246 | 0.0 | 70.4 | 74,189 | 0.0 | 10.7 |
| 他会計補助金 | 9,000,000 | 0.5 | 99.8 | 9,016,000 | 0.5 | 99.4 |
| 県補助金 | — | — | 0.0 | 22,000 | 0.0 | 21.6 |
| 長期前受金戻入 | 266,615,478 | 14.7 | 100.2 | 265,974,075 | 14.8 | 102.5 |
| 雑収益 | 1,462,967 | 0.1 | 105.0 | 1,393,255 | 0.1 | 64.3 |
| 簡易水道営業外収益 | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| 特別利益 | 534,871 | 0.0 | 58.7 | 911,032 | 0.0 | 31.6 |
| 益 | | | | | | |
| 過年度損益修正益 | 221,626 | 0.0 | 25.6 | 865,432 | 0.0 | 96.2 |
| その他特別利益 | 233,481 | 0.0 | — | — | — | — |
| 簡易水道過年度損益修正益 | 45,600 | 0.0 | 100.0 | 45,600 | 0.0 | 21.1 |
| 簡易水道その他特別利益 | 34,164 | 0.0 | — | — | — | — |
| 計 | 1,813,165,183 | 100.0 | 100.9 | 1,796,899,604 | 100.0 | 111.6 |
| 費 | | | | | | |
| 営業費用 | 1,536,248,958 | 96.1 | 100.1 | 1,535,256,215 | 95.7 | 102.7 |
| 原水及び浄水費 | 372,121,491 | 23.3 | 97.9 | 380,285,555 | 23.7 | 97.4 |
| 配水及び給水費 | 179,851,216 | 11.2 | 108.5 | 165,809,277 | 10.3 | 104.4 |
| 業務費 | 111,652,663 | 7.0 | 95.9 | 116,395,902 | 7.3 | 97.1 |
| 総係費 | 57,387,724 | 3.6 | 69.8 | 82,216,832 | 5.1 | 110.4 |
| 減価償却費 | 749,829,405 | 46.9 | 102.3 | 733,235,687 | 45.7 | 105.5 |
| 資産減耗費 | 4,317,109 | 0.3 | 91.6 | 4,712,680 | 0.3 | 140.7 |
| 簡易水道営業費用 | 61,089,350 | 3.8 | 116.1 | 52,600,282 | 3.3 | 101.3 |
| 営業外費用 | 62,785,091 | 3.9 | 91.8 | 68,411,415 | 4.3 | 94.3 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 62,266,631 | 3.9 | 91.4 | 68,162,268 | 4.3 | 94.3 |
| 雑支出 | 518,460 | 0.0 | 208.1 | 249,147 | 0.0 | 85.5 |
| 特別損失 | 307,080 | 0.0 | 75.0 | 409,345 | 0.0 | 2.0 |
| 用 | | | | | | |
| 過年度損益修正損 | 307,080 | 0.0 | 75.0 | 409,345 | 0.0 | 220.2 |
| その他特別損失 | — | — | — | — | — | — |
| 簡易水道過年度損益修正損 | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| 簡易水道その他特別損失 | — | — | — | — | — | — |
| 計 | 1,599,341,129 | 100.0 | 99.7 | 1,604,076,975 | 100.0 | 101.0 |
| 純 利 益※ | 213,824,054 | — | — | 192,822,629 | — | — |

※マイナスの場合は純損失を表す。

| | 26年度 | | | 25年度 | | | 24年度 | | |
|--|---------------|-------|--------|---------------|-------|-------|---------------|-------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 前年度対比 | 金額 | 構成比 | 前年度対比 | 金額 | 構成比 | 前年度対比 |
| | 円 | % | % | 円 | % | % | 円 | % | % |
| | | | | | | | | | |
| | 1,335,284,377 | 83.0 | 96.7 | 1,381,557,549 | 99.0 | 101.1 | 1,366,682,031 | 98.7 | 99.2 |
| | 1,178,205,174 | 73.2 | 98.2 | 1,199,979,638 | 86.0 | 99.2 | 1,209,239,974 | 87.3 | 99.2 |
| | 123,992,480 | 7.7 | 84.8 | 146,197,650 | 10.5 | 120.6 | 121,256,900 | 8.8 | 100.0 |
| | 33,086,723 | 2.1 | 93.5 | 35,380,261 | 2.5 | 97.8 | 36,185,157 | 2.6 | 96.5 |
| | 271,571,728 | 16.8 | 2351.4 | 11,549,131 | 0.8 | 91.7 | 12,597,207 | 0.9 | 96.3 |
| | 692,760 | 0.0 | 92.4 | 750,067 | 0.0 | 359.9 | 208,382 | 0.0 | 68.3 |
| | 9,074,500 | 0.6 | 98.7 | 9,198,500 | 0.7 | 97.8 | 9,402,500 | 0.7 | 97.1 |
| | 102,000 | 0.0 | 41.1 | 248,000 | 0.0 | 53.0 | 468,000 | 0.0 | 62.7 |
| | 259,537,170 | 16.1 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 2,165,298 | 0.1 | 160.1 | 1,352,564 | 0.1 | 53.7 | 2,518,325 | 0.2 | 107.8 |
| | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| | 2,883,538 | 0.2 | 119.6 | 2,410,218 | 0.2 | 45.7 | 5,276,172 | 0.4 | — |
| | 900,000 | 0.1 | 45.7 | 1,970,218 | 0.2 | 37.3 | 5,276,172 | 0.4 | — |
| | 1,562,669 | 0.1 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 216,000 | 0.0 | 49.1 | 440,000 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| | 204,869 | 0.0 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 1,609,739,643 | 100.0 | 115.4 | 1,395,516,898 | 100.0 | 100.8 | 1,384,555,410 | 100.0 | 99.6 |
| | 1,494,356,039 | 94.1 | 113.6 | 1,315,980,382 | 94.5 | 99.6 | 1,320,635,027 | 94.2 | 102.5 |
| | 390,606,243 | 24.6 | 105.7 | 369,483,898 | 26.5 | 103.2 | 357,974,412 | 25.5 | 101.0 |
| | 158,825,376 | 10.0 | 99.8 | 159,176,837 | 11.4 | 92.0 | 172,970,614 | 12.3 | 100.7 |
| | 119,899,207 | 7.5 | 115.8 | 103,548,173 | 7.4 | 88.8 | 116,601,391 | 8.3 | 99.3 |
| | 74,471,577 | 4.7 | 105.5 | 70,574,545 | 5.1 | 92.9 | 75,961,237 | 5.4 | 102.5 |
| | 695,286,359 | 43.8 | 127.7 | 544,425,000 | 39.1 | 102.3 | 532,090,963 | 38.0 | 103.5 |
| | 3,349,030 | 0.2 | 17.3 | 19,365,032 | 1.4 | 201.3 | 9,618,933 | 0.7 | 198.6 |
| | 51,918,247 | 3.3 | 105.1 | 49,406,897 | 3.6 | 89.2 | 55,417,477 | 4.0 | 106.4 |
| | 72,552,771 | 4.6 | 96.2 | 75,388,133 | 5.4 | 94.6 | 79,716,076 | 5.7 | 93.3 |
| | 72,261,459 | 4.6 | 96.2 | 75,117,989 | 5.4 | 94.8 | 79,251,771 | 5.7 | 93.0 |
| | 291,312 | 0.0 | 107.8 | 270,144 | 0.0 | 58.2 | 464,305 | 0.0 | 209.4 |
| | 20,965,885 | 1.3 | 1694.6 | 1,237,196 | 0.1 | 71.8 | 1,724,127 | 0.1 | 63.9 |
| | 185,885 | 0.0 | 15.0 | 1,235,496 | 0.1 | 96.6 | 1,278,356 | 0.1 | 49.5 |
| | 20,178,000 | 1.3 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 0 | 0.0 | 0.0 | 1,700 | 0.0 | 0.4 | 445,771 | 0.0 | 392.9 |
| | 602,000 | 0.0 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 1,587,874,695 | 100.0 | 114.0 | 1,392,605,711 | 100.0 | 99.3 | 1,402,075,230 | 100.0 | 101.8 |
| | 21,864,948 | — | — | 2,911,187 | — | — | -17,519,820 | — | — |

3 貸借対照表に関する調

| 区 分 | 28年度 | | | 27年度 | | |
|---------------------|----------------|-------|-------|----------------|-------|--------|
| | 金額 | 構成比 | 前年度対比 | 金額 | 構成比 | 前年度対比 |
| | 円 | % | % | 円 | % | % |
| 資産 | | | | | | |
| 固定資産 | 19,285,211,239 | 93.7 | 100.2 | 19,238,441,808 | 94.6 | 99.9 |
| 有形固定資産 | 19,277,695,956 | 93.6 | 100.2 | 19,229,990,344 | 94.5 | 99.9 |
| 土地 | 1,900,691,613 | 9.2 | 100.0 | 1,900,691,613 | 9.4 | 100.0 |
| 建物 | 339,319,598 | 1.7 | 94.6 | 358,822,014 | 1.8 | 94.8 |
| 構築物 | 14,888,867,070 | 72.3 | 100.5 | 14,816,001,391 | 72.8 | 99.9 |
| 機械及び装置 | 1,994,638,720 | 9.7 | 102.9 | 1,938,485,007 | 9.5 | 97.5 |
| 車両運搬具 | 5,853,085 | 0.0 | 73.7 | 7,944,219 | 0.0 | 82.5 |
| 船舶 | 32,830 | 0.0 | 100.0 | 32,830 | 0.0 | 64.2 |
| 工具、器具及び備品 | 3,514,040 | 0.0 | 85.2 | 4,123,270 | 0.0 | 75.9 |
| 建設仮勘定 | 144,779,000 | 0.7 | 71.0 | 203,890,000 | 1.0 | 158.5 |
| 無形固定資産 | 7,515,283 | 0.1 | 88.9 | 8,451,464 | 0.1 | 90.0 |
| 水利権 | 6,960,000 | 0.1 | 88.9 | 7,830,000 | 0.1 | 90.0 |
| 地上権 | 66,183 | 0.0 | 50.0 | 132,364 | 0.0 | 66.7 |
| 電話加入権 | 489,100 | 0.0 | 100.0 | 489,100 | 0.0 | 100.0 |
| 投資 | - | - | - | - | - | - |
| 投資有価証券 | - | - | - | - | - | - |
| 流動資産 | 1,303,222,638 | 6.3 | 118.1 | 1,103,637,359 | 5.4 | 123.7 |
| 現金預金 | 916,358,726 | 4.4 | 131.5 | 696,791,519 | 3.4 | 140.1 |
| 未収金 | 302,023,197 | 1.5 | 108.3 | 278,989,260 | 1.4 | 96.5 |
| 貸倒引当金 | -3,187,168 | 0.0 | 84.7 | -3,762,753 | 0.0 | 79.6 |
| 有価証券 | - | - | - | - | - | - |
| 貯蔵品 | 22,039,883 | 0.1 | 89.6 | 24,591,333 | 0.1 | 100.8 |
| 前払金 | 65,988,000 | 0.3 | 61.7 | 107,028,000 | 0.5 | 161.9 |
| 資産合計 | 20,588,433,877 | 100.0 | 101.2 | 20,342,079,167 | 100.0 | 101.0 |
| 負債 | | | | | | |
| 固定負債 | 3,186,555,824 | 15.5 | 103.2 | 3,087,630,017 | 15.2 | 106.3 |
| 企業債 | 3,186,555,824 | 15.5 | 103.2 | 3,087,630,017 | 15.2 | 106.3 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 3,186,555,824 | 15.5 | 103.2 | 3,087,630,017 | 15.2 | 106.3 |
| 引当金 | - | - | - | - | - | - |
| 流動負債 | 615,737,077 | 3.0 | 110.0 | 559,743,464 | 2.7 | 103.6 |
| 企業債 | 201,074,193 | 1.0 | 92.3 | 217,856,500 | 1.0 | 104.0 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 201,074,193 | 1.0 | 92.3 | 217,856,500 | 1.0 | 104.0 |
| 一時借入金 | 80,000,000 | 0.4 | - | - | - | - |
| 超債前借金 | 80,000,000 | 0.4 | - | - | - | - |
| 未払金 | 320,184,854 | 1.5 | 98.2 | 326,190,349 | 1.6 | 103.4 |
| 前受金 | 615,600 | 0.0 | 312.0 | 197,279 | 0.0 | 470.8 |
| 引当金 | 12,862,430 | 0.1 | 88.7 | 14,499,336 | 0.1 | 100.1 |
| 賞与引当金 | 10,855,602 | 0.1 | 88.1 | 12,324,360 | 0.1 | 99.9 |
| 法定福利費引当金 | 2,006,828 | 0.0 | 92.3 | 2,174,976 | 0.0 | 100.9 |
| その他流動負債 | 1,000,000 | 0.0 | 100.0 | 1,000,000 | 0.0 | 100.0 |
| 繰延収益 | 6,243,792,984 | 30.3 | 98.1 | 6,366,181,748 | 31.3 | 96.9 |
| 長期前受金 | 14,778,221,790 | 71.8 | 100.9 | 14,644,048,517 | 72.0 | 100.4 |
| 収益化累計額 | -8,534,428,806 | -41.5 | 103.1 | -8,277,866,769 | -40.7 | 103.3 |
| 負債合計 | 10,046,085,885 | 48.8 | 100.3 | 10,013,555,229 | 49.2 | 100.0 |
| 資本 | | | | | | |
| 資本金 | 8,945,640,023 | 43.4 | 102.3 | 8,745,561,079 | 43.0 | 216.2 |
| 自己資本金 | 8,945,640,023 | 43.4 | 102.3 | 8,745,561,079 | 43.0 | 216.2 |
| 借入資本金 | - | - | - | - | - | - |
| 企業債 | - | - | - | - | - | - |
| 剰余金 | 1,596,707,969 | 7.8 | 100.9 | 1,582,962,859 | 7.8 | 26.0 |
| 資本剰余金 | 1,382,883,915 | 6.7 | 100.0 | 1,382,883,915 | 6.8 | 100.2 |
| 国庫補助金 | - | - | - | - | - | - |
| 県補助金 | 53,303,445 | 0.2 | 100.0 | 53,303,445 | 0.3 | 106.3 |
| 受贈財産評価額 | 575,751,136 | 2.8 | 100.0 | 575,751,136 | 2.8 | 100.0 |
| 寄附金 | 242,728,740 | 1.2 | 100.0 | 242,728,740 | 1.2 | 100.0 |
| 工事負担金 | 511,100,594 | 2.5 | 100.0 | 511,100,594 | 2.5 | 100.0 |
| その他資本剰余金 | - | - | - | - | - | - |
| 利益剰余金 | 213,824,054 | 1.1 | 106.9 | 200,078,944 | 1.0 | 4.3 |
| 減債積立金 | - | - | 0.0 | 7,256,315 | 0.0 | - |
| 当年度未処分利益剰余金* | 213,824,054 | 1.1 | 110.9 | 192,822,629 | 1.0 | 2657.3 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | - | - | - | - | - | - |
| 資本合計 | 10,542,347,992 | 51.2 | 102.1 | 10,328,523,938 | 50.8 | 102.0 |
| 負債資本合計 | 20,588,433,877 | 100.0 | 101.2 | 20,342,079,167 | 100.0 | 101.0 |

*マイナスの場合は当年度未処理欠損金を表す。

| | 26年度 | | | 25年度 | | | 24年度 | | |
|---------------------|----------------|-------|----------|----------------|-------|-------|----------------|-------|--------|
| | 金額 | 構成比 | 前年度対比 | 金額 | 構成比 | 前年度対比 | 金額 | 構成比 | 前年度対比 |
| | 円 | % | % | 円 | % | % | 円 | % | % |
| 資産 | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 19,256,633,319 | 95.6 | 88.8 | 21,688,223,016 | 93.4 | 101.5 | 21,368,473,772 | 93.6 | 101.2 |
| 有形固定資産 | 19,247,245,674 | 95.5 | 90.2 | 21,339,212,112 | 91.9 | 101.5 | 21,019,396,687 | 92.1 | 101.2 |
| 土地 | 1,900,691,613 | 9.4 | 100.4 | 1,893,711,683 | 8.2 | 100.0 | 1,893,711,683 | 8.3 | 107.3 |
| 建物 | 378,324,430 | 1.9 | 72.1 | 524,379,284 | 2.3 | 103.4 | 507,361,974 | 2.2 | 97.2 |
| 構築物 | 14,837,073,433 | 73.6 | 93.4 | 15,884,044,089 | 68.4 | 100.7 | 15,775,159,574 | 69.1 | 99.9 |
| 機械及び装置 | 1,987,441,497 | 9.9 | 70.3 | 2,826,789,028 | 12.2 | 104.7 | 2,699,477,132 | 11.9 | 105.0 |
| 車両運搬具 | 9,634,415 | 0.1 | 81.8 | 11,778,270 | 0.0 | 346.1 | 3,403,269 | 0.0 | 78.8 |
| 船舶 | 51,114 | 0.0 | 21.7 | 235,566 | 0.0 | 78.2 | 301,395 | 0.0 | 82.1 |
| 工具、器具及び備品 | 5,429,172 | 0.0 | 97.2 | 5,586,382 | 0.0 | 94.9 | 5,888,660 | 0.0 | 150.7 |
| 建設仮勘定 | 128,600,000 | 0.6 | 66.7 | 192,687,810 | 0.8 | 143.7 | 134,093,000 | 0.6 | 118.5 |
| 無形固定資産 | 9,387,645 | 0.1 | 2.9 | 329,013,904 | 1.4 | 100.0 | 329,080,085 | 1.4 | 99.9 |
| 水利権 | 8,700,000 | 0.1 | 2.7 | 328,260,078 | 1.4 | 100.0 | 328,260,078 | 1.4 | 100.0 |
| 地上権 | 198,545 | 0.0 | 75.0 | 264,726 | 0.0 | 80.0 | 330,907 | 0.0 | - |
| 電話加入権 | 489,100 | 0.0 | 100.0 | 489,100 | 0.0 | 100.0 | 489,100 | 0.0 | 100.0 |
| 投資 | - | - | - | 19,997,000 | 0.1 | 100.0 | 19,997,000 | 0.1 | 100.0 |
| 投資有価証券 | - | - | - | 19,997,000 | 0.1 | 100.0 | 19,997,000 | 0.1 | 100.0 |
| 流動資産 | 892,039,932 | 4.4 | 57.9 | 1,541,569,586 | 6.6 | 106.1 | 1,452,767,587 | 6.4 | 104.6 |
| 現金預金 | 497,304,669 | 2.5 | 48.4 | 1,028,528,257 | 4.4 | 114.7 | 896,366,460 | 3.9 | 93.1 |
| 未収金 | 288,959,859 | 1.4 | 111.2 | 259,752,196 | 1.1 | 95.7 | 271,414,784 | 1.2 | 70.0 |
| 貸倒引当金 | -4,724,369 | 0.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 有価証券 | 19,997,000 | 0.1 | - | - | - | - | - | - | - |
| 貯蔵品 | 24,406,773 | 0.1 | 93.2 | 26,174,133 | 0.1 | 109.7 | 23,851,343 | 0.1 | 95.8 |
| 前払金 | 66,096,000 | 0.3 | 29.1 | 227,115,000 | 1.0 | 87.0 | 261,135,000 | 1.2 | 2125.6 |
| 資産合計 | 20,148,673,251 | 100.0 | 86.7 | 23,229,792,602 | 100.0 | 101.8 | 22,821,241,359 | 100.0 | 101.4 |
| 負債 | | | | | | | | | |
| 固定負債 | 2,905,486,517 | 14.4 | - | 0 | 0.0 | 0.0 | 35,309,060 | 0.1 | 100.0 |
| 企業債 | 2,905,486,517 | 14.4 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 2,905,486,517 | 14.4 | - | - | - | - | - | - | - |
| 引当金 | - | - | - | 0 | 0.0 | 0.0 | 35,309,060 | 0.1 | 100.0 |
| 流動負債 | 540,380,962 | 2.7 | 145.4 | 371,655,180 | 1.6 | 129.7 | 286,533,398 | 1.3 | 99.6 |
| 企業債 | 209,404,402 | 1.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 209,404,402 | 1.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| 一時借入金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 超債前借金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 未払金 | 315,447,550 | 1.6 | 85.2 | 370,458,939 | 1.6 | 129.9 | 285,287,619 | 1.3 | 99.6 |
| 前受金 | 41,902 | 0.0 | 21.4 | 196,241 | 0.0 | 79.8 | 245,779 | 0.0 | 122.9 |
| 引当金 | 14,487,108 | 0.1 | - | - | - | - | - | - | - |
| 賞与引当金 | 12,331,712 | 0.1 | - | - | - | - | - | - | - |
| 法定福利費引当金 | 2,155,396 | 0.0 | - | - | - | - | - | - | - |
| その他流動負債 | 1,000,000 | 0.0 | 100.0 | 1,000,000 | 0.0 | 100.0 | 1,000,000 | 0.0 | 100.0 |
| 繰延収益 | 6,572,553,463 | 32.6 | - | - | - | - | - | - | - |
| 長期前受金 | 14,589,614,285 | 72.4 | - | - | - | - | - | - | - |
| 収益化累計額 | -8,017,060,822 | -39.8 | - | - | - | - | - | - | - |
| 負債合計 | 10,018,420,942 | 49.7 | 2695.6 | 371,655,180 | 1.6 | 115.5 | 321,842,458 | 1.4 | 99.6 |
| 資本 | | | | | | | | | |
| 資本金 | 4,044,225,506 | 20.1 | 58.0 | 6,975,922,959 | 30.0 | 104.1 | 6,701,412,543 | 29.4 | 105.6 |
| 自己資本金 | 4,044,225,506 | 20.1 | 100.2 | 4,037,666,506 | 17.4 | 100.3 | 4,026,288,006 | 17.7 | 106.5 |
| 借入資本金 | - | - | - | 2,938,256,453 | 12.6 | 109.8 | 2,675,124,537 | 11.7 | 104.3 |
| 企業債 | - | - | - | 2,938,256,453 | 12.6 | 109.8 | 2,675,124,537 | 11.7 | 104.3 |
| 剰余金 | 6,086,026,803 | 30.2 | 38.3 | 15,882,214,463 | 68.4 | 100.5 | 15,797,986,358 | 69.2 | 99.7 |
| 資本剰余金 | 1,379,706,915 | 6.8 | 8.7 | 15,896,823,096 | 68.4 | 100.5 | 15,815,506,178 | 69.3 | 101.3 |
| 国庫補助金 | - | - | - | 2,317,546,957 | 10.0 | 100.0 | 2,317,546,957 | 10.2 | 100.0 |
| 県補助金 | 50,126,445 | 0.2 | 5.7 | 874,657,000 | 3.8 | 101.5 | 861,887,000 | 3.8 | 102.4 |
| 受贈財産評価額 | 575,751,136 | 2.9 | 28.1 | 2,046,548,829 | 8.8 | 100.0 | 2,046,548,829 | 9.0 | 101.1 |
| 寄附金 | 242,728,740 | 1.2 | 4.5 | 5,368,664,035 | 23.1 | 100.0 | 5,368,664,035 | 23.5 | 100.0 |
| 工事負担金 | 511,100,594 | 2.5 | 891.8 | 57,309,400 | 0.2 | 100.0 | 57,309,400 | 0.2 | 100.0 |
| その他資本剰余金 | - | - | - | 5,232,096,875 | 22.5 | 101.3 | 5,163,549,957 | 22.6 | 103.1 |
| 利益剰余金 | 4,706,319,888 | 23.4 | -32216.0 | -14,608,633 | 0.0 | 83.4 | -17,519,820 | -0.1 | -7. |

4 キャッシュ・フロー計算書

(各年度4月1日から翌年3月31日まで)

(単位:円)

| 区 分 | 28年度 | 27年度 | 増減額 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| (1) 当年度純利益 | 213,824,054 | 192,822,629 | 21,001,425 |
| (2) 非現金収支に係る調整項目 | | | |
| 減価償却費 | 773,705,705 | 757,479,139 | 16,226,566 |
| 固定資産除却費 | 13,514,282 | 4,693,795 | 8,820,487 |
| 長期前受金戻入額 | △ 266,615,478 | △ 265,974,075 | △ 641,403 |
| (3) 資産勘定に係る調整項目 | | | |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 23,033,937 | 9,970,599 | △ 33,004,536 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 575,585 | △ 961,616 | 386,031 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 2,551,450 | △ 184,560 | 2,736,010 |
| (4) 負債勘定に係る調整項目 | | | |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 6,005,495 | 10,742,799 | △ 16,748,294 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | △ 1,468,758 | △ 7,352 | △ 1,461,406 |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | △ 168,148 | 19,580 | △ 187,728 |
| 前受金の増減額(△は減少) | 418,321 | 155,377 | 262,944 |
| (5) その他の調整項目 | | | |
| 受取利息 | △ 52,246 | △ 74,189 | 21,943 |
| 支払利息 | 62,266,631 | 68,162,268 | △ 5,895,637 |
| 損害賠償金ほか | △ 250,800 | △ 250,800 | 0 |
| 小計 | 768,109,996 | 776,593,594 | △ 8,483,598 |
| 利息の受取額 | 52,246 | 74,189 | △ 21,943 |
| 利息の支払額 | △ 62,266,631 | △ 68,162,268 | 5,895,637 |
| 損害賠償金ほかの受取額 | 250,800 | 250,800 | 0 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 706,146,411 | 708,756,315 | △ 2,609,904 |

(単位:円)

| 区 分 | 28年度 | 27年度 | 増減額 |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 792,949,418 | △ 743,981,423 | △ 48,967,995 |
| 有価証券の売却による収入 | - | 19,997,000 | △ 19,997,000 |
| 県補助金による収入 | 18,562,038 | 3,177,000 | 15,385,038 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | - | 2,272,000 | △ 2,272,000 |
| 工事負担金等による収入 | 124,873,122 | 59,602,360 | 65,270,762 |
| 受贈財産による増減 | 791,554 | - | 791,554 |
| 前払金の増減額(△は増加) | - | △ 40,932,000 | 40,932,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 648,722,704 | △ 699,865,063 | 51,142,359 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 380,000,000 | 400,000,000 | △ 20,000,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による支出 | △ 217,856,500 | △ 209,404,402 | △ 8,452,098 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 162,143,500 | 190,595,598 | △ 28,452,098 |
| 資金増加額 | 219,567,207 | 199,486,850 | 20,080,357 |
| 資金期首残高 | 696,791,519 | 497,304,669 | 199,486,850 |
| 資金期末残高 | 916,358,726 | 696,791,519 | 219,567,207 |

5 業務実績表

| 区 分 | 28年度 | | 27年度 | |
|-----------------------------|------------|-------|------------|-------|
| | | 前年度対比 | | 前年度対比 |
| 行政区域内年度末人口 (人) | 80,179 | 99.8 | 80,364 | 99.6 |
| 計画給水人口 (人) | 111,160 | 100.0 | 111,160 | 100.0 |
| 年度末給水人口 (人) | 79,294 | 99.8 | 79,414 | 99.6 |
| 普及率 (%) | 98.9 | 0.1 | 98.8 | 0.0 |
| 給水戸数 (戸) | 35,871 | 101.3 | 35,426 | 100.8 |
| 年間総配水量 (m ³) | 10,179,573 | 100.0 | 10,183,061 | 102.2 |
| 1日最大配水量 (m ³) | 31,667 | 98.1 | 32,281 | 102.1 |
| 1人1日最大配水量 (ℓ) | 399.4 | 98.3 | 406.5 | 102.5 |
| 年間総有収水量 (m ³) | 8,727,978 | 99.8 | 8,747,026 | 101.0 |
| 1日平均有収水量 (m ³) | 23,912.3 | 100.1 | 23,899.0 | 100.8 |
| 1人1日平均有収水量 (ℓ) | 301.6 | 100.2 | 300.9 | 101.1 |
| 有収率 (%) | 85.7 | -0.2 | 85.9 | -1.0 |
| 施設利用率 (%) | 51.9 | 0.1 | 51.8 | 1.0 |
| 最大稼働率 (%) | 59.0 | -1.1 | 60.1 | 1.2 |
| 負荷率 (%) | 88.1 | 1.9 | 86.2 | -0.2 |
| 導送配水管延長 (m) | 451,253 | 100.7 | 448,169 | 100.4 |
| 配水管使用効率 (m ³ /m) | 22.6 | 99.6 | 22.7 | 101.8 |
| 職員数 (人) | 22 | 91.7 | 24 | 92.3 |
| 損益勘定所属職員数 (人) | 18 | 90.0 | 20 | 90.9 |

(前年度対比の単位:%、ポイント)

| 26年度 | 前年度対比 | 25年度 | 前年度対比 | 24年度 | 前年度対比 |
|-----------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | | | | | |
| 111,160 | 100.0 | 111,160 | 100.0 | 111,160 | 100.0 |
| 79,728 | 99.5 | 80,130 | 99.4 | 80,628 | 99.3 |
| 98.8 | 0.0 | 98.8 | 0.0 | 98.8 | 0.1 |
| 35,153 | 100.9 | 34,853 | 100.6 | 34,631 | 100.7 |
| 9,965,193 | 99.4 | 10,021,044 | 99.6 | 10,059,212 | 99.0 |
| 31,615 | 98.5 | 32,102 | 97.6 | 32,883 | 102.2 |
| 396.5 | 99.0 | 400.6 | 98.2 | 407.8 | 103.0 |
| 8,657,657 | 98.0 | 8,833,011 | 99.4 | 8,889,581 | 99.3 |
| 23,719.6 | 98.0 | 24,200.0 | 99.4 | 24,355.0 | 99.6 |
| 297.5 | 98.5 | 302.0 | 100.0 | 302.1 | 100.3 |
| 86.9 | -1.2 | 88.1 | -0.3 | 88.4 | 0.2 |
| 50.8 | -0.3 | 51.1 | -0.2 | 51.3 | -0.4 |
| 58.9 | -0.9 | 59.8 | -1.4 | 61.2 | 1.3 |
| 86.4 | 0.9 | 85.5 | 1.7 | 83.8 | -2.5 |
| 446,234 | 100.5 | 443,950 | 100.5 | 441,646 | 100.8 |
| 22.3 | 98.7 | 22.6 | 99.1 | 22.8 | 98.3 |
| 26 | 104.0 | 25 | 96.2 | 26 | 100.0 |
| 22 | 104.8 | 21 | 95.5 | 22 | 100.0 |

6 経営分析表

| 区 分 | | 28年度 | | 27年度 | | |
|----------------------|-------|------------|--------|------------|--------|-------|
| | | | 前年度対比 | | 前年度対比 | |
| 総資本利益比率 | (%) | 1.0 | 0.0 | 1.0 | 0.8 | |
| 総収支比率 | (%) | 113.4 | 1.4 | 112.0 | 10.6 | |
| 営業収支比率 | (%) | 100.0 | 1.0 | 99.0 | 9.6 | |
| 流動比率 | (%) | 211.7 | 14.5 | 197.2 | 32.1 | |
| 当座比率 | (%) | 197.4 | 23.7 | 173.7 | 29.1 | |
| 自己資本構成比率 | (%) | 81.5 | -0.6 | 82.1 | -0.8 | |
| 固定資産構成比率 | (%) | 93.7 | -0.9 | 94.6 | -1.0 | |
| 固定負債構成比率 | (%) | 15.5 | 0.3 | 15.2 | 0.8 | |
| 固定資産対長期資本比率 | (%) | 96.6 | -0.7 | 97.3 | -0.9 | |
| 固定比率 | (%) | 114.9 | -0.3 | 115.2 | -0.1 | |
| 総資本回転率 | (回) | 0.08 | 100.0 | 0.08 | 114.3 | |
| 固定資産回転率 | (回) | 0.08 | 100.0 | 0.08 | 114.3 | |
| 流動資産回転率 | (回) | 1.3 | 86.7 | 1.5 | 136.4 | |
| 未収金回転率 | (回) | 5.3 | 98.1 | 5.4 | 110.2 | |
| 企業債償還金対減価償却費比率 | (%) | 43.0 | 0.4 | 42.6 | -5.9 | |
| 企業債償還金対料金収入比率 | (%) | 15.7 | 0.6 | 15.1 | -3.3 | |
| 企業債利息対料金収入比率 | (%) | 4.5 | -0.4 | 4.9 | -1.1 | |
| 職員給与費対料金収入比率 | (%) | 9.8 | -1.4 | 11.2 | -2.7 | |
| 職員1人当たり給水人口 | (人) | 4,405 | 110.9 | 3,971 | 109.6 | |
| 職員1人当たり有収水量 | (m³) | 484,888 | 110.9 | 437,351 | 111.1 | |
| 職員1人当たり営業収益 | (円) | 85,305,535 | 112.3 | 75,975,453 | 125.2 | |
| 有収水量1万m³当たり損益勘定所属職員数 | (人) | 7.5 | 89.3 | 8.4 | 90.3 | |
| 供給単価 | (円) | 159.23 | 100.7 | 158.13 | 113.1 | |
| 給水原価 | (円) | 152.66 | 99.8 | 152.93 | 101.3 | |
| 有収水量1m³当たり費用 | 計 | (円) | 183.20 | 99.9 | 183.34 | 101.3 |
| | 人件費 | (円) | 15.59 | 88.0 | 17.72 | 91.3 |
| | 支払利息 | (円) | 7.13 | 91.5 | 7.79 | 93.3 |
| | 減価償却費 | (円) | 88.65 | 102.4 | 86.60 | 104.2 |
| | 修繕費 | (円) | 7.55 | 94.5 | 7.99 | 119.3 |
| | 材料費 | (円) | 0.91 | 121.3 | 0.75 | 97.4 |
| | 委託料 | (円) | 30.45 | 100.1 | 30.43 | 111.8 |
| | 動力費 | (円) | 9.35 | 86.5 | 10.81 | 89.3 |
| | 薬品費 | (円) | 1.93 | 100.5 | 1.92 | 108.5 |
| | 受水費 | (円) | 10.30 | 100.0 | 10.30 | 99.1 |
| その他 | (円) | 11.34 | 125.6 | 9.03 | 81.1 | |

(前年度対比の単位:%、ポイント)

| | 26年度 | | 25年度 | | 24年度 | |
|--|------------|--------|------------|-------|------------|-------|
| | | 前年度対比 | | 前年度対比 | | 前年度対比 |
| | 0.2 | 0.2 | 0.0 | 0.1 | -0.1 | -0.2 |
| | 101.4 | 1.2 | 100.2 | 1.4 | 98.8 | -2.2 |
| | 89.4 | -15.6 | 105.0 | 1.5 | 103.5 | -3.4 |
| | 165.1 | -249.7 | 414.8 | -92.2 | 507.0 | 24.5 |
| | 144.6 | -202.0 | 346.6 | -61.0 | 407.6 | -62.0 |
| | 82.9 | -2.9 | 85.8 | -1.1 | 86.9 | -0.3 |
| | 95.6 | 2.2 | 93.4 | -0.2 | 93.6 | -0.2 |
| | 14.4 | 1.8 | 12.6 | 0.7 | 11.9 | 0.3 |
| | 98.2 | 3.3 | 94.9 | 0.1 | 94.8 | -0.2 |
| | 115.3 | 6.4 | 108.9 | 1.1 | 107.8 | 0.2 |
| | 0.07 | 116.7 | 0.06 | 100.0 | 0.06 | 100.0 |
| | 0.07 | 116.7 | 0.06 | 100.0 | 0.06 | 85.7 |
| | 1.1 | 122.2 | 0.9 | 90.0 | 1.0 | 100.0 |
| | 4.9 | 94.2 | 5.2 | 126.8 | 4.1 | 105.1 |
| | 48.5 | 6.9 | 41.6 | -5.1 | 46.7 | -6.3 |
| | 18.4 | -0.8 | 19.2 | -1.7 | 20.9 | -1.8 |
| | 6.0 | -0.1 | 6.1 | -0.3 | 6.4 | -0.4 |
| | 13.9 | 0.9 | 13.0 | -1.3 | 14.3 | 0.5 |
| | 3,624 | 95.0 | 3,816 | 104.1 | 3,665 | 99.3 |
| | 393,530 | 93.6 | 420,620 | 104.1 | 404,072 | 99.3 |
| | 60,694,744 | 92.3 | 65,788,455 | 105.9 | 62,121,911 | 99.2 |
| | 9.3 | 106.9 | 8.7 | 96.7 | 9.0 | 100.0 |
| | 139.87 | 100.0 | 139.84 | 99.9 | 140.01 | 99.8 |
| | 151.01 | 95.9 | 157.52 | 100.0 | 157.53 | 102.6 |
| | 180.99 | 114.9 | 157.52 | 100.0 | 157.53 | 102.6 |
| | 19.40 | 106.4 | 18.23 | 91.3 | 19.96 | 103.5 |
| | 8.35 | 98.2 | 8.50 | 95.3 | 8.92 | 93.7 |
| | 83.13 | 129.0 | 64.43 | 103.0 | 62.56 | 104.4 |
| | 6.70 | 134.0 | 5.00 | 60.6 | 8.25 | 80.0 |
| | 0.77 | 148.1 | 0.52 | 47.3 | 1.10 | 114.6 |
| | 27.23 | 108.9 | 25.00 | 96.0 | 26.05 | 103.4 |
| | 12.11 | 111.5 | 10.86 | 117.3 | 9.26 | 110.9 |
| | 1.77 | 98.3 | 1.80 | 107.8 | 1.67 | 100.6 |
| | 10.39 | 102.8 | 10.11 | 114.9 | 8.80 | 103.0 |
| | 11.14 | 85.2 | 13.07 | 119.3 | 10.96 | 112.5 |