

平成 24 年 度

稚内市各会計決算審査意見書

〔 一 般 会 計 〕
〔 特 別 会 計 〕

稚内市監査委員

稚 監 査 第 140 号

平成 25 年 9 月 9 日

稚内市長 工 藤 広 様

稚内市監査委員 小 林 晃

稚内市監査委員 田 森 和 文

平成 24 年度稚内市一般会計及び特別会計 歳入歳出決算審査意見の提出について

地方自治法(昭和 22 年法律第 67 号)第 233 条第 2 項の規定により審査に付された平成 24 年度稚内市一般会計及び特別会計歳入歳出決算書その他関係証書類を審査したので、別紙のとおりその意見を提出します。

目 次

1	審 査 の 概 要	1
(1)	審 査 の 対 象	1
(2)	審 査 の 期 間	1
(3)	審 査 の 方 法	1
2	審 査 の 結 果	1
(1)	一 般 会 計	3
	歳 入	8
	歳 出	29
(2)	特 別 会 計	43
	臨港用地造成事業特別会計	43
	国民健康保険事業特別会計	46
	公設地方卸売市場事業特別会計	50
	介護保険事業特別会計・保険事業勘定	53
	介護保険事業特別会計・介護サービス事業勘定	57
	港湾整備事業特別会計	59
	後期高齢者医療特別会計	62
(3)	財 産 に 関 す る 調 書	65
(4)	土 地 開 発 基 金 の 運 用 状 況	71
決 算 審 査 資 料		
資料 1	平成 24 年度各会計歳入歳出決算総括表	74
資料 2	平成 24 年度一般会計歳入款別一覧表	76
資料 3	一般会計歳入款別対前年度比較表	78
資料 4	市税収入状況節別対前年度比較表	80
資料 5	一般会計歳出款別対前年度比較表	82
資料 6	一般会計歳出節別対前年度比較表	84
資料 7	平成 24 年度各会計不納欠損処分事由別集計表	86

(注) 1 本意見書における文中及び各表中の比率等の用法は、次のとおりである。

- (1) 比率(%)・・・原則として、小数点以下第2位を四捨五入した。
- (2) [0 . 0]・・・該当数値はあるが、原則として0.05未満のもの。
- (3) [-]・・・該当数値のないもの又は比較不能のもの。
- (4) []・・・負数を示し、増減を示すときは減を表す。

2 上記のように処理した結果、文中及び各表中の数値とその内訳の合計額とは一致しない場合がある。

1 審査の概要

(1) 審査の対象

平成 24 年度 稚内市一般会計歳入歳出決算

平成 24 年度 稚内市臨港用地造成事業特別会計歳入歳出決算

平成 24 年度 稚内市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算

平成 24 年度 稚内市公設地方卸売市場事業特別会計歳入歳出決算

平成 24 年度 稚内市介護保険事業特別会計・保険事業勘定歳入歳出決算

平成 24 年度 稚内市介護保険事業特別会計・介護サービス事業勘定歳入歳出決算

平成 24 年度 稚内市港湾整備事業特別会計歳入歳出決算

平成 24 年度 稚内市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

平成 24 年度 財産に関する調書

平成 24 年度 稚内市土地開発基金の運用状況

(2) 審査の期間

平成 25 年 7 月 10 日から平成 25 年 8 月 23 日まで

(3) 審査の方法

決算審査に当たっては、審査に付された平成 24 年度各会計決算書等が関係法令に準拠して調製されているかを確認、予算執行の適否及び実績並びに各計数の正確性などについて検証するため、関係書類との照合等を行い、併せて財務的見地から計数の分析を行うとともに、関係部課に対する決算状況の聴取等により審査を実施した。

なお、現金及び預金の残高並びに有価証券等の確認については、地方自治法第 235 条の 2 の規定に基づき、毎月の例月現金出納検査において検証し、最終の在 high については、3 月の例月現金出納検査において確認しており、その結果をふまえて審査した。

2 審査の結果

市長から審査に付された平成 24 年度各会計歳入歳出決算書並びに同事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び基金運用状況報告書の各決算諸表は、関係法令等に基づいて調製かつ作成されており、これらに表示されている計数は、会計所管及び関係部課が保管している諸帳簿及び証拠書類と照合した結果、正確であると認められた。

次に、一般会計及び各特別会計における予算の執行、財務の状況等の概要及び審査による意見については以下に述べるとおりである。

また、事務処理において注意すべき軽微な事項については、審査の過程で担当職員に指示し、是正されたので省略する。

一 般 会 計

一 般 会 計

1 収支の概要について

平成 24 年度における一般会計の決算の概要は、歳入では 249 億 4,996 万 7,820 円、歳出では 246 億 3,942 万 7,933 円となり、翌年度に繰り越すべき財源 6,703 万 6,900 円を差し引いた実質収支額は、2 億 4,350 万 2,987 円となっているが、平成 23 年度の実質収支額 2 億 2,136 万 9,423 円と比較すると 2,213 万 3,564 円の増加となっている。

当年度の財政状況を比率で分析すると、財政構造の弾力性、硬直性を示す数値のうち、経常収支比率は 93.4%（理想数値 70.0%～80.0%程度）で、前年度より 0.2 ポイント、公債費比率は 14.3%（理想数値 10.0%以下）で、前年度より 0.6 ポイントそれぞれ上昇している。

また、総括的な財政力を示す財政力指数は 0.354 で、前年度より 0.013 下降し、理想数値「1」からはまだ程遠い数値を示している。

更に、実質収支比率は 2.0%となり前年度比で 0.2 ポイント好転、実質公債費比率も過去の地方債の償還金も減り、過疎債への活用により 16.7%と前年度比より 0.4 ポイント好転している。しかし、稚内市の財政は依然として厳しい状況に変わりないと言える。

次に、歳入の状況を自主財源、依存財源別にみると、自主財源が 90 億 2,046 万円（構成比 36.2%）、依存財源が 159 億 2,950 万円（構成比 63.8%）で、これを前年度に比較すると自主財源では 8.9%増加し、依存財源では 6.7%の減少となっている。自主財源では市税で 510 万円（0.1%）、分担金及び負担金で 2,733 万円（16.5%）、寄附金で 5,304 万円（87.2%）、繰越金で 5,693 万円（17.2%）の減少となったものの、使用料及び手数料で 4,364 万円（6.8%）、財産収入で 4,238 万円（24.6%）並びに諸収入で 12 億 2,144 万円（68.1%）の増加となっている。

また、依存財源では地方交付税で 2 億 6,184 万円（3.2%）、道支出金で 4 億 9,485 万円（47.2%）、自動車取得税交付税で 836 万円（18.9%）等で増加となったものの、地方譲与税で 1,792 万円（6.7%）、地方消費税交付金で 877 万円（2.0%）、地方特例交付金で 4,132 万円（77.2%）、国庫支出金で 5 億 8,465 万円（18.5%）、市債で 12 億 4,710 万円（32.2%）等で減少となっている。

なお、財源の不足を補うため、自主財源では基金等から 2 億 2,618 万円繰入れているが、これは前年度に比較すると 4 億 3,152 万円（65.6%）の減少となっている。

一方、歳出の状況を経費別にみると、義務的経費が 113 億 3,514 万円（構成比 46.0%）、投資的経費が 28 億 1,355 万円（構成比 11.4%）、その他経費が 104 億 9,073 万円（構成比 42.6%）で、これを前年度に比較すると義務的経費では 10.9%の増加となっており、その内訳は、人件費で 2.5%減少したものの、公債費で 29.3%、扶助費で 4.3%増加したものである。

また、投資的経費は前年度より 39.0%の減少となっている。

なお、当年度も時効等の理由により 4,605 万 2,628 円の不納欠損処分を行っており、処分後の収入未済額は 4 億 7,253 万 2,383 円となっている。

不納欠損処分に関する関係資料は、資料 7「平成 24 年度不納欠損処分事由別集計表」とおりである。

決算の収支状況調

(単位：円・%)

区 分	平成 24 年 度		平成 23 年 度		比 較	
	金 額	予 算 対 比	金 額	予 算 対 比	金 額	増 減 率
予 算 現 額	26,508,824,651	-	26,094,846,517	-	413,978,134	1.6
歳 入 決 算 額	24,949,967,820	94.1	25,355,067,056	97.2	405,099,236	1.6
歳 出 決 算 額	24,639,427,933	92.9	25,081,346,982	96.1	441,919,049	1.8
歳入歳出差引額	310,539,887	1.2	273,720,074	1.0	36,819,813	13.5
翌年度へ繰り 越すべき財源	67,036,900	0.3	52,350,651	0.2	14,686,249	28.1
実 質 収 支 額	243,502,987	0.9	221,369,423	0.8	22,133,564	10.0

年度別決算状況の推移

(単位：円・%)

区 分 年 度	決 算 額		翌年度へ繰り 越すべき財源	実 質 収 支 額	平成 20 年度を 100% とした場合の指数	
	歳 入	歳 出			歳 入	歳 出
20	24,969,781,021	24,836,534,803	302,000	132,944,218	100.0	100.0
21	25,599,705,089	25,431,544,114	18,335,500	149,825,475	102.5	102.4
22	25,143,403,997	24,812,744,400	52,477,517	278,182,080	100.7	99.9
23	25,355,067,056	25,081,346,982	52,350,651	221,369,423	101.5	101.0
24	24,949,967,820	24,639,427,933	67,036,900	243,502,987	99.9	99.2

財務分析自主財源・依存財源内訳表

(単位：千円・%)

年度 区分		平成 24 年度			平成 23 年度		
		収入済額	構成比	増減率	収入済額	構成比	増減率
自主財源	市 税	4,457,865	17.9	0.1	4,462,969	17.6	2.0
	分担金及び負担金	138,639	0.5	16.5	165,972	0.7	3.4
	使用料及び手数料	687,435	2.8	6.8	643,788	2.5	0.4
	財 産 収 入	214,700	0.9	24.6	172,317	0.7	55.8
	寄 附 金	7,812	0.0	87.2	60,861	0.2	847.7
	繰 入 金	226,188	0.9	65.6	657,713	2.6	299.3
	繰 越 金	273,720	1.1	17.2	330,659	1.3	96.6
	諸 収 入	3,014,105	12.1	68.1	1,792,657	7.1	13.9
	計	9,020,467	36.2	8.9	8,286,940	32.7	8.1
	依存財源	地 方 譲 与 税	249,907	1.0	6.7	267,830	1.1
利子割交付金		11,974	0.0	20.4	15,043	0.1	22.2
配当割交付金		5,087	0.0	0.7	5,054	0.0	3.9
株式等譲渡所得割交付金		1,386	0.0	5.6	1,313	0.0	15.6
地方消費税交付金		420,589	1.7	2.0	429,366	1.7	4.8
ゴルフ場利用税交付金		4,606	0.0	0.0	4,608	0.0	0.8
自動車取得税交付金		52,603	0.2	18.9	44,243	0.2	29.4
国有提供施設等所在 市町村助成交付金		13,207	0.1	2.1	13,484	0.1	10.0
地方特例交付金		12,199	0.1	77.2	53,528	0.2	13.3
地 方 交 付 税		8,407,931	33.7	3.2	8,146,086	32.1	1.7
交通安全対策特別交付金		6,465	0.0	9.2	7,123	0.0	7.2
国 庫 支 出 金		2,572,040	10.3	18.5	3,156,692	12.4	27.3
道 支 出 金		1,543,490	6.2	47.2	1,048,637	4.1	9.5
市 債		2,628,015	10.5	32.2	3,875,118	15.3	40.9
計	15,929,500	63.8	6.7	17,068,126	67.3	2.4	
合 計	24,949,967	100.0	1.6	25,355,067	100.0	0.8	

金額については、千円単位(千円未満は切捨て)で表示しているため総数と内訳の合計が一致しない場合がある。

財 務 分 析 表

(単位 : %)

年度 項目	平成 24 年度	平成 23 年度	比 較
経常収支比率	1 93.4 (99.6)	1 93.6 (99.5)	0.2 (0.1)
公債費比率	14.3	14.9	0.6
財政力指数	2 0.354(0.348)	2 0.367 (0.364)	0.013 (0.016)
実質収支比率	2.0	1.8	0.2
実質公債費比率	2 16.7	2 17.1	0.4
実質赤字比率	-	-	-
連結実質赤字比率	-	-	-
将来負担比率	93.6	103.5	9.9

1 () 内は減税補てん債及び臨時財政対策債を経常一般財源から除いた数値

(資料提供 : 財政経営課)

2 () 内は単年度数値

備 考

経常収支比率 : 70~80%程度が妥当と考えられ、この比率が高いほど経常余剰財源が少なく財政の硬直化が進んでいるといえる。

公債費比率 : 比率が高いほど財政が硬直化しており、10%を超えないことが望ましい。

財政力指数 : 「1」に近いほど財政力が強い。

実質収支比率 : 財政規模やその年の収入の状況によって一概ではないが、3~5%程度が望ましい。

実質公債費比率 : 過去3か年平均で18%以上になると公債費負担適正化計画の策定を前提に地方債の発行が許可される。

実質赤字比率 : 一般会計等の実質赤字の比率。稚内市は12.97%以上で早期健全化団体となり財政健全化計画の策定が義務付けられるとともに、20%以上で財政再生団体となり財政再生計画の策定が義務付けられる。

連結実質赤字比率 : 全ての会計の実質赤字の比率。稚内市は17.97%で早期健全化団体となり財政健全化計画の策定が義務付けられ、30%以上で財政再生団体となり財政再生計画の策定が義務付けられる。

将来負担比率 : 一般会計等の地方債残高や第三セクターへの損失補償等、将来負担すべき額の比率。350%以上になると早期健全化団体となり健全化計画の策定を義務付けられる。

経費性質別比較表

(単位：千円・%)

区分	年度	平成 23 年 度	比 較		構 成 比	
	平成 24 年度		増 減	増減率	平成 24 年度	平成 23 年度
義務的経費	11,335,142	10,223,523	1,111,619	10.9	46.0	40.7
人件費	3,029,808	3,108,930	79,122	2.5	12.3	12.4
扶助費	3,727,315	3,574,553	152,762	4.3	15.1	14.2
公債費	4,578,019	3,540,040	1,037,979	29.3	18.6	14.1
投資的経費	2,813,555	4,610,773	1,797,218	39.0	11.4	18.4
普通建設事業費	2,813,555	4,608,694	1,795,139	39.0	11.4	18.4
災害復旧事業費	0	2,079	2,079	100.0	-	0.0
その他経費	10,490,731	10,247,051	243,680	2.4	42.6	40.9
歳出合計	24,639,428	25,081,347	441,919	1.8	100.0	100.0

(資料提供：財政経営課)

歳 入

2 歳入決算状況について

平成 24 年度歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位:円・%)

年度 区 分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	26,508,824,651	26,094,846,517	413,978,134	1.6
調 定 額 B	25,468,552,831	25,898,497,737	429,944,906	1.7
収 入 済 額 C	24,949,967,820	25,355,067,056	405,099,236	1.6
予算対決算 C - A	1,558,856,831	739,779,461	819,077,370	/
執 行 率 C / A	94.1	97.2	3.1	/
収 入 率 C / B	98.0	97.9	0.1	/
不 納 欠 損 額	46,052,628	52,630,013	6,577,385	12.5
収 入 未 済 額	472,532,383	490,800,668	18,268,285	3.7

歳入の款別決算状況は、資料 2「平成 24 年度一般会計歳入款別一覧表」のとおりであり、前年度決算額に対する款別の増減については、資料 3「一般会計歳入款別対前年度比較表」のとおりである。

以下、款別の決算状況は、次頁以降のとおりである。

款別決算状況

1款 市 税

(単位:円・%)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	4,404,044,000	4,429,723,000	25,679,000	0.6
調 定 額 B	4,895,118,106	4,906,051,276	10,933,170	0.2
収 入 済 額 C	4,457,865,412	4,462,969,690	5,104,278	0.1
予算対決算 C - A	53,821,412	33,246,690	20,574,722	
執 行 率 C / A	101.2	100.8	0.4	
収 入 率 C / B	91.1	91.0	0.1	
不 納 欠 損 額	37,608,073	40,564,448	2,956,375	7.3
収 入 未 済 額	399,644,621	402,517,138	2,872,517	0.7

当年度の収入済額は44億5,786万5,412円(執行率101.2%、収入率91.1%)で、前年度に比較して510万4,278円(0.1%)減少している。

その主なものは、個人市民税では漁業者の増収によるもの、また、口座振替の推進などにより9,231万7,380円(5.4%)、法人市民税では漁業及び小売卸業の増収増益により4,795万4,320円(12.9%)と増加しているが、固定資産税で評価替え及び資産償却などの影響により1億1,794万2,634円(7.2%)、都市計画税においても1,999万7,121円(7.6%)減少し、また、たばこ税で喫煙者の減少により964万7,323円(2.3%)減少している。

不納欠損額は、前年度に比較して295万6,375円(7.3%)減少している。また収入未済額は前年度に比較して287万2,517円(0.7%)と減少している。

調定額が若干落ちたものの、収入率が前年度に比較して0.1ポイント好転した。今後においても税負担の公平性確保のため、また、収入未済の解消に向け、収入率の向上を図り一層の努力を望むものである。

市税に関する関係資料は、資料4「市税収入状況節別対前年度比較表」のとおりである。

過去5年間の市税収入率の状況は、次表のとおりである。

(単位：%)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	平成 22 年度	平成 21 年度	平成 20 年度
現 年 度 課 税 分	98.0	97.5	97.8	97.7	97.8
滞 納 繰 越 分	12.7	13.1	14.3	13.1	14.2
全 体	91.1	91.0	91.5	91.8	92.6

2款 地方譲与税

(単位：円・%)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	251,440,000	268,916,000	17,476,000	6.5
調 定 額 B	249,907,672	267,829,935	17,922,263	6.7
収 入 済 額 C	249,907,672	267,829,935	17,922,263	6.7
予算対決算 C - A	1,532,328	1,086,065	446,263	
執 行 率 C / A	99.4	99.6	0.2	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は2億4,990万7,672円(執行率99.4%、収入率100.0%)で、前年度に比較して1,792万2,263円(6.7%)減少している。

科目別の収入済額の前年度比較は、次頁の表のとおりである。

(単位:円・%)

年度 科目	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
地方揮発油譲与税	72,869,000	73,246,000	377,000	0.5
自動車重量譲与税	172,148,000	190,101,000	17,953,000	9.4
特別とん譲与税	460,334	464,611	4,277	0.9
航空機燃料譲与税	4,430,000	4,018,000	412,000	10.3
地方道路譲与税	338	324	14	4.3
合 計	249,907,672	267,829,935	17,922,263	6.7

3款 利子割交付金

(単位:円・%)

年度 区分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	13,000,000	13,400,000	400,000	3.0
調 定 額 B	11,974,000	15,043,000	3,069,000	20.4
収 入 済 額 C	11,974,000	15,043,000	3,069,000	20.4
予算対決算 C - A	1,026,000	1,643,000	2,669,000	
執 行 率 C / A	92.1	112.3	20.2	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は1,197万4,000円(執行率92.1%、収入率100.0%)で、前年度に比較して306万9,000円(20.4%)減少している。

4款 配当割交付金

(単位:円・%)

年度 区分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	4,500,000	3,300,000	1,200,000	36.4
調 定 額 B	5,087,000	5,054,000	33,000	0.7
収 入 済 額 C	5,087,000	5,054,000	33,000	0.7
予算対決算 C - A	587,000	1,754,000	1,167,000	
執 行 率 C / A	113.0	153.2	40.2	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は508万7,000円(執行率113.0%、収入率100.0%)で、前年度に比較して3万3,000円(0.7%)増加している。

5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位:円・%)

年度 区分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	370,000	550,000	180,000	32.7
調 定 額 B	1,386,000	1,313,000	73,000	5.6
収 入 済 額 C	1,386,000	1,313,000	73,000	5.6
予算対決算 C - A	1,016,000	763,000	253,000	
執 行 率 C / A	374.6	238.7	135.9	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は138万6,000円(執行率374.6%、収入率100.0%)で、前年度に比較して7万3,000円(5.6%)増加している。

6款 地方消費税交付金

(単位:円・%)

年度 区分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	425,400,000	428,600,000	3,200,000	0.7
調 定 額 B	420,589,000	429,366,000	8,777,000	2.0
収 入 済 額 C	420,589,000	429,366,000	8,777,000	2.0
予算対決算 C - A	4,811,000	766,000	5,577,000	
執 行 率 C / A	98.9	100.2	1.3	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は4億2,058万9,000円(執行率98.9%、収入率100.0%)で、前年度に比較して877万7,000円(2.0%)減少している。

7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位:円・%)

年度 区分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	4,100,000	4,600,000	500,000	10.9
調 定 額 B	4,606,028	4,608,576	2,548	0.1
収 入 済 額 C	4,606,028	4,608,576	2,548	0.1
予算対決算 C - A	506,028	8,576	497,452	
執 行 率 C / A	112.3	100.2	12.1	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は460万6,028円(執行率112.3%、収入率100.0%)で、前年度に比較して2,548円(0.1%)減少している。

8款 自動車取得税交付金

(単位:円・%)

年度 区分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	52,603,000	42,800,000	9,803,000	22.9
調 定 額 B	52,603,000	44,243,000	8,360,000	18.9
収 入 済 額 C	52,603,000	44,243,000	8,360,000	18.9
予算対決算 C - A	0	1,443,000	1,443,000	
執 行 率 C / A	100.0	103.4	3.4	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は5,260万3,000円(執行率100.0%、収入率100.0%)で、前年度に比較して836万円(18.9%)増加している。

9款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位:円・%)

年度 区分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	13,207,000	13,484,000	277,000	2.1
調 定 額 B	13,207,000	13,484,000	277,000	2.1
収 入 済 額 C	13,207,000	13,484,000	277,000	2.1
予算対決算 C - A	0	0	0	
執 行 率 C / A	100.0	100.0	0.0	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は1,320万7,000円(執行率100.0%、収入率100.0%)で、前年度に比較して27万7,000円(2.1%)減少している。

10 款 地方特例交付金

(単位:円・%)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	12,199,000	53,528,000	41,329,000	77.2
調 定 額 B	12,199,000	53,528,000	41,329,000	77.2
収 入 済 額 C	12,199,000	53,528,000	41,329,000	77.2
予算対決算 C - A	0	0	0	
執 行 率 C / A	100.0	100.0	0.0	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は 1,219 万 9,000 円 (執行率 100.0%、収入率 100.0%) で、前年度に比較して 4,132 万 9,000 円 (77.2%) 減少している。

科目別の収入済額の前年度比較は、次表のとおりである。

(単位:円・%)

科 目 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
地方特例交付金	12,199,000	53,528,000	41,329,000	77.2
特 別 交 付 金	0	0	0	-
合 計	12,199,000	53,528,000	41,329,000	77.2

11 款 地方交付税

(単位:円・%)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	8,407,931,000	8,146,086,000	261,845,000	3.2
調 定 額 B	8,407,931,000	8,146,086,000	261,845,000	3.2
収 入 済 額 C	8,407,931,000	8,146,086,000	261,845,000	3.2
予算対決算 C - A	0	0	0	
執 行 率 C / A	100.0	100.0	0.0	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は 84 億 793 万 1,000 円 (執行率 100.0%、収入率 100.0%) で、前年度に比較して 2 億 6,184 万 5,000 円 (3.2%) 増加している。

内容については、次表のとおりである。

(単位:千円・%)

区分 \ 年度	普 通 交 付 税					特別交付税	合 計	
	基準財政 需要額	基準財政 収入額	交付基準額	調 整 額	交 付 額	交 付 額		
2 4	10,967,027	3,812,887	7,154,140	-	7,154,140	1,253,791	8,407,931	
2 3	11,059,387	4,027,573	7,031,814	-	7,031,814	1,114,272	8,146,086	
増	金額	92,360	214,686	122,326	-	122,326	139,519	261,845
減	比率	0.8	5.3	1.7	-	1.7	12.5	3.2

基準財政需要額及び基準財政収入額は錯誤額を含む。

(資料提供: 財政契約課)

12 款 交通安全対策特別交付金

(単位:円・%)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	8,000,000	8,500,000	500,000	5.9
調 定 額 B	6,465,000	7,123,000	658,000	9.2
収 入 済 額 C	6,465,000	7,123,000	658,000	9.2
予算対決算 C - A	1,535,000	1,377,000	158,000	
執 行 率 C / A	80.8	83.8	3.0	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は 646 万 5,000 円 (執行率 80.8%、収入率 100.0%) で、前年度に比較して 65 万 8,000 円 (9.2%) 減少している。

13 款 分担金及び負担金

(単位:円・%)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	140,521,000	164,976,000	24,455,000	14.8
調 定 額 B	145,419,219	175,467,067	30,047,848	17.1
収 入 済 額 C	138,639,889	165,972,519	27,332,630	16.5
予算対決算 C - A	1,881,111	996,519	2,877,630	
執 行 率 C / A	98.7	100.6	1.9	
収 入 率 C / B	95.3	94.6	0.7	
不 納 欠 損 額	2,372,754	828,200	1,544,554	186.5
収 入 未 済 額	4,406,576	8,666,348	4,259,772	49.2

当年度の収入済額は1億3,863万9,889円（執行率98.7%、収入率95.3%）で、前年度に比較して2,733万2,630円（16.5%）減少している。

その主なものは、農林水産業費では農業費負担金（豊別地区及び稚内地区道営草地整備事業負担金、沼川地区農道整備事業負担金）である。

収入未済額は440万6,576円で、前年度に比較して425万9,772円（49.2%）減少している。また、不納欠損処分として、237万2,754円の処分を行っている。

今後とも受益者負担の原則に基づき、収入未済の解消のみならず新たな収入未済を発生させない様、より一層の努力を望むものである。

なお、収入未済額及び不納欠損額の内訳は次表のとおりである。

（単位：円）

科目	区分	不納欠損額	収入未済額	左の内訳	
				現年度	過年度
社会福祉費負担金					
	身体障害者福祉費負担金	0	990,000	0	990,000
	老人福祉費負担金	2,184,454	2,022,804	0	2,022,804
児童福祉費負担金					
	保育所保護者負担金	188,300	1,393,772	105,300	1,288,472
合計		2,372,754	4,406,576	105,300	4,301,276

14 款 使用料及び手数料

（単位：円・%）

区分	年度	平成24年度	平成23年度	増減	増減率
予算現額	A	704,322,000	658,020,000	46,302,000	7.0
調定額	B	694,626,424	659,468,481	35,157,943	5.3
収入済額	C	687,435,194	643,788,759	43,646,435	6.8
予算対決算	C - A	16,886,806	14,231,241	2,655,565	
執行率	C / A	97.6	97.8	0.2	
収入率	C / B	99.0	97.6	1.4	
不納欠損額		1,621,540	4,604,820	2,983,280	64.8
収入未済額		5,569,690	11,074,902	5,505,212	49.7

当年度の収入済額は6億8,743万5,194円（執行率97.6%、収入率99.0%）で、前年度に比較して4,364万6,435円（6.8%）増加している。

その主なものは、農林水産業使用料(大規模草地使用料)等で減少しているものの、衛生手数料（一般及び産業廃棄物処理手数料）で増加している。

収入未済額は556万9,690円で、前年度に比較して550万5,212円（49.7%）減少している。また、不納欠損処分として、162万1,540円の処分を行っている

今後とも収入未済の解消及び新たな収入未済発生防止には、より一層の努力を望むものである。なお、収入未済額及び不納欠損額の内訳は次表のとおりである。

（単位：円）

科目	区分	不納欠損額	収入未済額	左の内訳	
				現年度	過年度
土木使用料					
	公園使用料	0	133,920	0	133,920
	住宅使用料	1,596,120	5,415,660	327,000	5,088,660
	港湾用地使用料	0	6,910	0	6,910
	入港料	25,420	0	0	0
衛生手数料					
	し尿処理手数料	0	13,200	0	13,200
合計		1,621,540	5,569,690	327,000	5,242,690

15款 国庫支出金

（単位：円・%）

区分	年度	平成24年度	平成23年度	増減	増減率
予算現額	A	3,360,488,000	3,474,750,000	114,262,000	3.3
調定額	B	2,572,040,235	3,156,692,361	584,652,126	18.5
収入済額	C	2,572,040,235	3,156,692,361	584,652,126	18.5
予算対決算	C - A	788,447,765	318,057,639	470,390,126	
執行率	C / A	76.5	90.8	14.3	
収入率	C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は、25億7,204万235円（執行率76.5%、収入率100.0%）で、前年度に

比較して5億8,465万2,126円(18.5%)減少している。

その主なものは、国庫負担金では、民生費で社会福祉費負担金、生活保護費負担金及び児童手当負担金で増加しているものの、子ども手当負担金が減少している。

国庫補助金では、教育費の中学校費補助金(東中学校建設関連)で増加したものの、衛生費の清掃費補助金(中間処理施設関連)、土木費の社会資本整備総合交付金及び総務費ではきめ細やかな交付金で大きく減少している。

委託金では全体的に減少している。

科目別の収入済額の前年度比較は、次表のとおりである。

1項 国庫負担金

(単位:円・%)

年度 科目	平成24年度 収入済額	平成23年度 収入済額	増 減	増減率
民生費国庫負担金	1,925,593,958	1,929,220,601	3,626,643	0.2
災害復旧費国庫負担金	0	686,000	686,000	-
合 計	1,925,593,958	1,929,906,601	4,312,643	0.2

2項 国庫補助金

(単位:円・%)

年度 科目	平成24年度 収入済額	平成23年度 収入済額	増 減	増減率
総務費国庫補助金	6,033,000	72,556,000	66,523,000	91.7
民生費国庫補助金	37,473,831	41,922,929	4,449,098	10.6
衛生費国庫補助金	3,783,000	191,554,000	187,771,000	98.0
土木費国庫補助金	255,387,120	711,989,043	456,601,923	64.1
教育費国庫補助金	336,555,000	198,032,000	138,523,000	69.9
合 計	639,231,951	1,216,053,972	576,822,021	47.4

3項委託金

(単位:円・%)

年度 科目	平成24年度 収入済額	平成23年度 収入済額	増減	増減率
総務費委託金	649,000	1,776,000	1,127,000	63.5
民生費委託金	6,565,326	8,955,788	2,390,462	26.7
合計	7,214,326	10,731,788	3,517,462	32.8

16款道支出金

(単位:円・%)

年度 区分	平成24年度	平成23年度	増減	増減率
予算現額 A	1,582,894,000	1,066,831,000	516,063,000	48.4
調定額 B	1,543,490,600	1,048,637,704	494,852,896	47.2
収入済額 C	1,543,490,600	1,048,637,704	494,852,896	47.2
予算対決算 C - A	39,403,400	18,193,296	21,210,104	
執行率 C / A	97.5	98.3	0.8	
収入率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は15億4,349万600円(執行率97.5%、収入率100.0%)で、前年度に比較して4億9,485万2,896円(47.2%)増加している。

その主なものは、道負担金では、民生費の子ども手当負担金で減少したものの、社会福祉費負担金及び児童手当負担金で増加している。

道補助金では、労働費の労働費補助金(緊急雇用対策事業)及び土木費の都市計画費補助金(市街地再開発関連)で減少し、農林水産業費の水産業費補助金(強い水産業づくり交付金)で大きく増加している。

また、委託金では総務費の選挙費委託金で増加している。

科目別の収入済額の前年度との比較は、次頁のとおりである。

1 項 道 負 担 金

(単 位 : 円 ・ %)

年 度 科 目	平成 24 年度 収入済額	平成 23 年度 収入済額	増 減	増減率
民生費道負担金	533,798,327	513,001,011	20,797,316	4.1
合 計	533,798,327	513,001,011	20,797,316	4.1

2 項 道 補 助 金

(単 位 : 円 ・ %)

年 度 科 目	平成 24 年度 収入済額	平成 23 年度 収入済額	増 減	増減率
総務費道補助金	34,641,364	20,430,519	14,210,845	69.6
民生費道補助金	120,964,896	121,398,240	433,344	0.4
衛生費道補助金	28,638,827	32,524,094	3,885,267	11.9
労働費道補助金	13,753,345	36,334,338	22,580,993	62.1
農林水産業費道補助金	716,411,408	203,129,731	513,281,677	252.7
土木費道補助金	7,803,500	41,337,500	33,534,000	81.1
教育費道補助金	337,000	337,000	0	0.0
合 計	922,550,340	455,491,422	467,058,918	102.5

3項委託金

(単位:円・%)

年度 科目	平成24年度 収入済額	平成23年度 収入済額	増減	増減率
総務費委託金	85,893,978	78,378,172	7,515,806	9.6
民生費委託金	0	78,928	78,928	-
衛生費委託金	73,200	98,100	24,900	25.4
農林水産業費委託金	970	269,359	268,389	99.6
土木費委託金	432,185	447,112	14,927	3.3
教育費委託金	741,600	873,600	132,000	15.1
合計	87,141,933	80,145,271	6,996,662	8.7

17款財産収入

(単位:円・%)

年度 区分	平成24年度	平成23年度	増減	増減率
予算現額 A	187,909,000	171,776,000	16,133,000	9.4
調定額 B	255,529,201	216,784,505	38,744,696	17.9
収入済額 C	214,700,082	172,317,977	42,382,105	24.6
予算対決算 C - A	26,791,082	541,977	26,249,105	
執行率 C / A	114.3	100.3	14.0	
収入率 C / B	84.0	79.5	4.5	
不納欠損額	3,673,728	2,947,896	725,832	24.6
収入未済額	37,155,391	41,518,632	4,363,241	10.5

当年度の収入済額は2億1,470万82円(執行率114.3%、収入率84.0%)で、前年度に比較して4,238万2,105円(24.6%)増加している。

その主なものは、埋立地売払収入及び土地売払収入で増加、土地貸付収入においても増加している。

収入未済額は3,715万5,391円で、前年度に比較して436万3,241円(10.5%)減少している。

不納欠損処分として、367万3,728円の処分を行っている。

今後とも収入未済の解消及び新たな収入未済発生防止には、より一層の努力を望むものである。

なお、収入未済額及び不納欠損額の内訳は次表のとおりである。

(単位：円)

科目	区分	不納欠損額	収入未済額	左の内訳	
				現年度	過年度
土地貸付収入		3,643,878	13,476,770	1,097,621	12,379,149
埋立地貸付収入		0	8,551,584	1,123,200	7,428,384
建物貸付収入		29,850	17,587	0	17,587
設備機械貸付収入		0	271,250	0	271,250
大学修学資金貸付収入		0	14,838,200	0	14,838,200
合計		3,673,728	37,155,391	2,220,821	34,934,570

18款寄附金

(単位：円・%)

区分	年度	平成24年度	平成23年度	増減	増減率
予算現額 A		6,443,000	60,021,000	53,578,000	89.3
調定額 B		7,812,369	60,861,123	53,048,754	87.2
収入済額 C		7,812,369	60,861,123	53,048,754	87.2
予算対決算 C - A		1,369,369	840,123	529,246	
執行率 C / A		121.3	101.4	19.9	
収入率 C / B		100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は781万2,369円(執行率121.3%、収入率100.0%)で、前年度に比較して5,304万8,754円(87.2%)減少している。

その主なものは、地域経済活性化対策寄附金及び農林水産業費寄附金で減少している。

19 款 繰 入 金

(単位 : 円 ・ %)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	228,302,000	724,521,000	496,219,000	68.5
調 定 額 B	226,188,542	657,713,630	431,525,088	65.6
収 入 済 額 C	226,188,542	657,713,630	431,525,088	65.6
予算対決算 C - A	2,113,458	66,807,370	64,693,912	
執 行 率 C / A	99.1	90.8	8.3	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は 2 億 2,618 万 8,542 円 (執行率 99.1%、収入率 100.0%) で、前年度に比較して 4 億 3,152 万 5,088 円 (65.6%) 減少している。

その主なものは、基金繰入金で財政調整基金繰入金及び地域経済活性化基金繰入金で大きく減少している。

20 款 繰 越 金

(単位 : 円 ・ %)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	273,719,651	330,659,517	56,939,866	17.2
調 定 額 B	273,720,074	330,659,597	56,939,523	17.2
収 入 済 額 C	273,720,074	330,659,597	56,939,523	17.2
予算対決算 C - A	423	80	343	
執 行 率 C / A	100.0	100.0	0.0	
収 入 率 C / B	100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は 2 億 7,372 万 74 円 (執行率 100.0%、収入率 100.0%) で、前年度に比較して 5,693 万 9,523 円 (17.2%) 減少している。

21 款 諸 収 入

(単 位 : 円 ・ %)

区 分 \ 年 度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増減率
予 算 現 額 A	3,096,417,000	1,812,287,000	1,284,130,000	70.9
調 定 額 B	3,040,638,361	1,823,365,482	1,217,272,879	66.8
収 入 済 額 C	3,014,105,723	1,792,657,185	1,221,448,538	68.1
予算対決算 C - A	82,311,277	19,629,815	62,681,462	
執 行 率 C / A	97.3	98.9	1.6	
収 入 率 C / B	99.1	98.3	0.8	
不 納 欠 損 額	776,533	3,684,649	2,908,116	78.9
収 入 未 済 額	25,756,105	27,023,648	1,267,543	4.7
過誤納還付未済額	2,928	0	2,928	-

当年度の収入済額は 30 億 1,410 万 5,723 円 (執行率 97.3%、収入率 99.1%) で、前年度に比較して 12 億 2,144 万 8,538 円 (68.1%) 増加している。

その主なものは、貸付金元利収入では中小企業緊急融資で減じたものの、中小企業特別融資及び稚内駅前地区再開発関連で増加している。受託事業収入では全体的に減少している。雑入では豪雪に伴う災害復旧に要した災害共済返還金、売電単価改定に伴い太陽光発電売電収入及びその他雑入等で増加している。

収入未済額は 2,575 万 6,105 円で、前年度に比較して 126 万 7,543 円 (4.7%) 減少しており、給食費徴収金において過誤納還付未済額が発生している。

不納欠損処分として、77 万 6,533 円の処分を行っている。

今後とも収入未済の解消及び新たな収入未済発生防止には、より一層の努力を望むものである。なお、収入未済額及び不納欠損額の内訳は次頁の表のとおりである。

(単位：円)

科目	区分	不納欠損額	収入未済額	左の内訳	
				現年度	過年度
老人居室整備資金貸付金元利収入		0	4,371,663	0	4,371,663
奨学資金貸付金元金収入		0	11,114,349	2,951,700	8,162,649
生活保護費返還金		0	5,328,248	696,670	4,631,578
学童保育料		0	20,000	20,000	0
給食費徴収金		776,533	4,186,964	1,398,091	2,788,873
その他雑収入		0	737,809	237,526	500,283
合計		776,533	25,759,033	5,303,987	20,455,046

22款市債

(単位：円・%)

区分	年度	平成24年度	平成23年度	増減	増減率
予算現額 A		3,331,015,000	4,217,518,000	886,503,000	21.0
調定額 B		2,628,015,000	3,875,118,000	1,247,103,000	32.2
収入済額 C		2,628,015,000	3,875,118,000	1,247,103,000	32.2
予算対決算 C - A		703,000,000	342,400,000	360,600,000	
執行率 C / A		78.9	91.9	13.0	
収入率 C / B		100.0	100.0	0.0	

当年度の収入済額は26億2,801万5,000円(執行率78.9%、収入率100.0%)で、前年度と比較して12億4,710万3,000円(32.2%)減少している。

その主なものは、消防債、過疎地域自立促進特別事業債、臨時財政対策債及び商工債で増加し、衛生債(清掃債)、土木債(都市計画債及び港湾債)及び減収補てん債で減少している。

科目別の収入済額の前年度との比較は、次頁のとおりである。

(単位：円・%)

科 目 \ 年 度	平成 24 年度 収入済額	平成 23 年度 収入済額	増 減	増減率
総 務 債	17,100,000	24,000,000	6,900,000	28.8
衛 生 債	135,500,000	673,200,000	537,700,000	79.9
農 林 水 産 業 債	28,800,000	27,800,000	1,000,000	3.6
土 木 債	354,500,000	1,396,900,000	1,042,400,000	74.6
消 防 債	86,500,000	35,400,000	51,100,000	144.4
教 育 債	298,500,000	308,100,000	9,600,000	3.1
過疎地域自立促進 特 別 事 業 債	280,000,000	133,300,000	146,700,000	110.1
退 職 手 当 債	408,700,000	422,500,000	13,800,000	3.3
臨 時 財 政 対 策 債	817,415,000	770,218,000	47,197,000	6.1
民 生 債	9,000,000	22,400,000	13,400,000	59.8
災 害 復 旧 債	0	1,300,000	1,300,000	-
減 収 補 て ん 債	0	60,000,000	60,000,000	-
商 工 債	192,000,000	0	192,000,000	-
合 計	2,628,015,000	3,875,118,000	1,247,103,000	32.2

歳 出

3 歳出決算状況について

平成 24 年度歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

年度 区 分	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増 減 率
予 算 現 額	26,508,824,651	26,094,846,517	413,978,134	1.6
支 出 済 額	24,639,427,933	25,081,346,982	441,919,049	1.8
継続費繰次繰越額	943,606,900	667,610,651	275,996,249	41.3
繰越明許費繰越額	618,739,000	69,950,000	548,789,000	784.5
事故繰越し繰越額	0	0	0	
不 用 額	307,050,818	275,938,884	31,111,934	11.3
執 行 率	92.9	96.1	3.2	

前年度決算額に対する款別の増減については、資料 5「一般会計歳出款別対前年度比較表」のとおりであり、これを節別から見た内容は、資料 6「一般会計歳出節別対前年度比較表」のとおりである。

以下、款別の決算状況は、次のとおりである。

款 別 決 算 状 況

1 款 議 会 費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平成 24 年度	176,521,000	172,832,846	3,688,154	97.9
平成 23 年度	210,103,000	199,734,528	10,368,472	95.1
増 減	33,582,000	26,901,682	6,680,318	2.8

当年度の支出済額は1億7,283万2,846円で、前年度に比較し2,690万1,682円減少している。

その主なものは、負担比率の低下による共済費の減少である。

予算現額に対する執行率は97.9%で、不用額は368万8,154円である。

2款 総務費

(単位：円・%)

年度 \ 区分	予算現額	支出済額	繰越明許費	不用額	執行率
平成24年度	1,142,752,000	1,114,078,865	0	28,673,135	97.5
平成23年度	1,164,954,000	1,111,538,337	16,695,000	36,720,663	95.4
増減	22,202,000	2,540,528	16,695,000	8,047,528	2.1

項別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

科目 \ 区分	予算現額	支出済額	繰越明許費	不用額	執行率
1 総務管理費	1,006,304,000	985,042,676	0	21,261,324	97.9
2 徴税費	65,476,000	61,243,478	0	4,232,522	93.5
3 戸籍住民基本台帳費	37,173,000	36,340,136	0	832,864	97.8
4 選挙費	28,007,000	25,927,098	0	2,079,902	92.6
5 統計調査費	2,047,000	1,972,556	0	74,444	96.4
6 監査委員費	3,745,000	3,552,921	0	192,079	94.9
合計	1,142,752,000	1,114,078,865	0	28,673,135	97.5

当年度の支出済額は11億1,407万8,865円で、前年度に比較し254万528円増加している。

予算現額に対する執行率は97.5%で、不用額は2,867万3,135円であるが、このうち主なものは次のとおりである。

総務管理費	一般管理費	5,873,279円
	財産管理費	1,025,946円

	企 画 費	1,501,248 円
	交通安全対策費	1,661,317 円
	市民活動費	1,554,995 円
	情報推進費	4,346,719 円
	J R 天北線転換事業費	1,161,468 円
徴 税 費	税 務 総 務 費	1,919,527 円
	徴 税 費	2,312,995 円
選 挙 費	衆 議 院 議 員 選 挙 費	1,943,917 円

3款 民 生 費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平 成 2 4 年 度	5,452,391,000	5,356,248,901	96,142,099	98.2
平 成 2 3 年 度	5,264,496,000	5,186,522,286	77,973,714	98.5
増 減	187,895,000	169,726,615	18,168,385	0.3

項別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

科 目 \ 区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
1 社 会 福 祉 費	2,713,671,000	2,666,443,490	47,227,510	98.3
2 児 童 福 祉 費	1,365,962,000	1,348,438,840	17,523,160	98.7
3 生 活 保 護 費	1,372,758,000	1,341,366,571	31,391,429	97.7
合 計	5,452,391,000	5,356,248,901	96,142,099	98.2

当年度の支出済額は53億5,624万8,901円で、前年度に比較し1億6,972万6,615円増加している。

その主なものは、障害者福祉施設整備事業費補助事業、後期高齢者医療事業、私立保育所運営費負担事業等で減少したものの、国民健康保険事業特別会計繰出事業、介護保険事業特別会計繰出事業、乳幼児医療費助成事業等で増加したことによる。

なお、予算現額に対する執行率は98.2%で、不用額は、9,614万2,099円であるが、このうち主なものは次のとおりである。

社会福祉費	社会福祉総務費	39,515,332円
	老人福祉費	7,182,783円
児童福祉費	児童福祉総務費	11,600,904円
	保育所費	2,799,557円
	児童福祉施設費	3,122,699円

4款 衛生費

(単位：円・%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
平成24年度		2,260,615,000	2,239,840,883	20,774,117	99.1
平成23年度		2,839,212,000	2,825,561,336	13,650,664	99.5
増減		578,597,000	585,720,453	7,123,453	0.4

項別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

科目	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
1 保健衛生費		1,579,121,000	1,564,660,831	14,460,169	99.1
2 清掃費		681,494,000	675,180,052	6,313,948	99.1
合計		2,260,615,000	2,239,840,883	20,774,117	99.1

当年度の支出済額は22億3,984万883円で、前年度に比較し5億8,572万453円減少している。

その主なものは、開業医誘致推進事業、予防接種対策事業等で増加したが、廃棄物中間処理施設建設事業で大きく減少したことによる。

なお、予算現額に対する執行率は99.1%で、不用額は2,077万4,117円であるが、このうち主なものは次のとおりである。

保健衛生費	保健衛生総務費	2,875,760円
-------	---------	------------

	予 防 費	7,555,356 円
	健 康 増 進 費	2,806,793 円
清 掃 費	一 般 廃 棄 物 処 理 費	3,765,825 円

5款 労 働 費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平 成 2 4 年 度	48,944,000	48,440,486	503,514	99.0
平 成 2 3 年 度	54,855,000	53,861,546	993,454	98.2
増 減	5,911,000	5,421,060	489,940	0.8

当年度の支出済額は4,844万486円で、前年度に比較し542万1,060円減少している。

その主なものは、総合勤労者会館管理運営事業での減少である。

なお、予算現額に対する執行率は99.0%で50万3,514円の不用額が生じている。

6款 農林水産業費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	繰 越 明 許 費	不 用 額	執 行 率
平 成 2 4 年 度	1,374,731,000	1,276,668,954	82,341,000	15,721,046	92.9
平 成 2 3 年 度	878,673,000	841,771,491	25,200,000	11,701,509	95.8
増 減	496,058,000	434,897,463	57,141,000	4,019,537	2.9

項別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

科 目 \ 区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	繰 越 明 許 費	不 用 額	執 行 率
1 農 業 費	668,113,000	573,825,818	82,341,000	11,946,182	85.9
2 林 業 費	64,637,000	63,175,730	0	1,461,270	97.7
3 水 産 業 費	641,981,000	639,667,406	0	2,313,594	99.6
合 計	1,374,731,000	1,276,668,954	82,341,000	15,721,046	92.9

当年度の支出済額は12億7,666万8,954円で、前年度に比較し4億3,489万7,463円増加している。

その主なものは、地図情報システム管理事業、沼川北部地区畜産担い手育成総合整備事業等で減少したが、水産加工場整備事業費補助事業、水産業再生支援事業等で増加したことによる。

なお、予算現額に対する執行率は92.9%で、繰越明許費繰越額8,234万1,000円を控除した不用額は1,572万1,046円であるが、このうち主なものは次のとおりである。

農 業 費	農 業 委 員 会 費	1,518,726 円
	農 業 振 興 費	1,508,757 円
	農 地 費	8,167,335 円
林 業 費	林 業 総 務 費	1,363,893 円
水 産 業 費	水 産 業 振 興 費	1,105,615 円

また、繰越明許費繰越額の内訳は、次のとおりである。

沼川南部地区畜産担い手育成総合整備事業委託料	75,716,000 円
沼川地区農道整備事業負担金	1,125,000 円
増幌地区道営営農用水整備事業負担金	5,500,000 円

7款 商 工 費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平 成 2 4 年 度	1,113,082,000	1,100,726,506	12,355,494	98.9
平 成 2 3 年 度	932,340,000	917,682,952	14,657,048	98.4
増 減	180,742,000	183,043,554	2,301,554	0.5

当年度の支出済額は11億72万6,506円で、前年度に比較し1億8,304万3,554円増加している。

その主なものは、中心市街地活性化事業、誘致宣伝事業等で減少したが、地域交流センター管理運営事業、ホタテ加工処理施設新築資金貸付事業等で増加したことによる。

なお、予算現額に対する執行率は98.9%で1,235万5,494円の不用額を生じているが、このうち主なものは次のとおりである。

商 工 費	商 工 業 振 興 費	7,730,106 円
	観 光 費	1,500,692 円
	サハリン事務所費	2,002,687 円

8款 土 木 費

(単位：円・%)

区 分 年 度	予 算 現 額	支 出 済 額	継続費通次	繰越明許費	不 用 額	執行率
平成 24 年度	3,143,342,051	2,570,643,632	0	520,910,000	51,788,419	81.8
平成 23 年度	4,291,854,017	4,180,492,318	58,000,051	28,055,000	25,306,648	97.4
増 減	1,148,511,966	1,609,848,686	58,000,051	492,855,000	26,481,771	15.6

項別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分 科 目	予 算 現 額	支 出 済 額	繰越明許費	不 用 額	執行率
1 土木管理費	3,175,000	2,913,726	0	261,274	91.8
2 道路橋梁費	1,229,938,000	1,167,604,852	30,000,000	32,333,148	94.9
3 都市計画費	783,659,000	626,830,769	156,000,000	828,231	80.0
4 住 宅 費	366,278,051	361,945,998	0	4,332,053	98.8
5 港 湾 費	742,712,000	395,140,858	334,910,000	12,661,142	53.2
6 用 地 費	17,580,000	16,207,429	0	1,372,571	92.2
合 計	3,143,342,051	2,570,643,632	520,910,000	51,788,419	81.8

当年度の支出済額は 25 億 7,064 万 3,632 円で、前年度に比較し 16 億 984 万 8,686 円減少している。

その主なものは、除雪対策管理事業、市営住宅個別改善事業、下水道事業会計繰出事業で増加したが、市街地再開発事業費、稚内港環境整備国庫補助事業、公営住宅建設事業で減少したことによる。

なお、予算現額に対する執行率は 81.8%で、繰越明許費繰越額 5 億 2,091 万円を控除した不

用額は5,178万8,419円であるが、このうち主なものは次のとおりである。

道路橋梁費	道路橋梁維持費	4,453,620円
	道路新設改良費	1,655,214円
	除雪対策費	26,224,314円
住宅費	住宅管理費	2,189,578円
	住宅建設費	2,142,475円
港湾費	港湾管理費	11,802,182円
用地費	用地費	1,244,368円

また、繰越明許費繰越額の内訳は、次のとおりである。

潮見ヶ丘通外道路整備事業	30,000,000円
街区公園等整備工事	12,000,000円
稚内公園整備事業	51,000,000円
緑・富岡環状通街路整備事業	93,000,000円
稚内港港湾計画策定業務委託料	52,710,000円
稚内港改修国庫補助事業	137,000,000円
宗谷港改修国直轄事業負担金	84,000,000円
稚内空港整備国直轄事業負担金	1,200,000円
潮見地区護岸整備工事	60,000,000円

9款 消 防 費

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平成 24 年度		666,146,000	666,146,000	0	100.0
平成 23 年度		649,290,000	647,372,000	1,918,000	99.7
増	減	16,856,000	18,774,000	1,918,000	0.3

当年度の支出済額は6億6,614万6,000円、執行率は100%である。

10 款 教 育 費

区 分 年 度	予 算 現 額	支 出 済 額	継 続 費 通 次	繰 越 明 許 費	不 用 額	執 行 率
平成 24 年度	3,373,144,600	2,370,114,980	943,606,900	15,488,000	43,934,720	70.3
平成 23 年度	3,022,594,500	2,373,629,146	609,610,000	0	39,354,754	78.5
増 減	350,550,100	3,514,166	333,996,900	15,488,000	4,579,966	8.2

項別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分 科 目	予 算 現 額	支 出 済 額	継 続 費 通 次	繰 越 明 許 費	不 用 額	執 行 率
1教育総務費	275,216,000	270,176,289	0		5,039,711	98.2
2小学校費	264,280,000	240,228,606	0	15,488,000	8,563,394	90.9
3中学校費	1,738,396,600	788,444,397	943,606,900		6,345,303	45.4
4社会教育費	318,480,000	305,839,621	0		12,640,379	96.0
5保健体育費	712,072,000	701,700,067	0		10,371,933	98.5
6幼稚園費	64,700,000	63,726,000	0		974,000	98.5
合 計	3,373,144,600	2,370,114,980	943,606,900	15,488,000	43,934,720	70.3

当年度の支出済額は23億7,011万4,980円で、前年度に比較し351万4,166円減少している。

予算現額に対する執行率は70.3%で、継続費通次繰越額と繰越明許費繰越額を合わせた9億5,909万4,900円を控除した不用額は4,393万4,720円であるが、このうち主なものは次のとおりである。

教育総務費	事務局費	3,446,029円
	教育研究所費	1,439,748円
小学校費	学校管理費	2,732,866円
	教育振興費	5,830,528円

中 学 校 費	学 校 管 理 費	1,414,661 円
	教 育 振 興 費	4,667,092 円
社 会 教 育 費	社 会 教 育 総 務 費	2,033,030 円
	生 涯 学 習 推 進 費	1,910,569 円
	青 少 年 育 成 費	1,832,529 円
	文 化 振 興 費	1,686,378 円
	図 書 館 費	2,433,711 円
	水 族 館 費	1,118,568 円
保 健 体 育 費	保 健 体 育 総 務 費	2,373,469 円
	体 育 施 設 費	1,413,694 円
	学 校 給 食 費	5,751,864 円

継続費通次繰越額の内訳は、次のとおりである。

稚内東中学校整備事業 943,606,900 円

また、繰越明許費繰越額の内訳は次のとおりである。

教員住宅整備事業 15,488,000 円

11 款 公 債 費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平 成 2 4 年 度	4,580,813,000	4,578,047,094	2,765,906	99.9
平 成 2 3 年 度	3,542,147,000	3,540,040,133	2,106,867	99.9
増 減	1,038,666,000	1,038,006,961	659,039	0

当年度の支出済額は 45 億 7,804 万 7,094 円で、前年度に比較し 10 億 3,800 万 6,961 円増加している。

予算現額に対する執行率は 99.9%で、276 万 5,906 円の不用額を生じている。

また、支出内容を前年度に比較すると、次表のとおりである。

(単位：円・%)

科目 \ 年度	平成 24 年度	平成 23 年度	増 減	増 減 率
元 金	4,147,960,079	3,075,480,725	1,072,479,354	34.9
利 子	430,058,665	464,559,408	34,500,743	7.4
公 債 諸 費	28,350	-	28,350	-
合 計	4,578,047,094	3,540,040,133	1,038,006,961	29.3

12 款 諸 支 出 金

(単位：円・%)

年度 \ 区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平成 24 年度	200,000,000	200,000,000	0	100.0
平成 23 年度	200,000,000	200,000,000	0	100.0
増 減	0	0	0	0.0

当年度の支出済額は2億円、予算現額に対する執行率は100.0%である。

13 款 職 員 費

(単位：円・%)

年度 \ 区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平成 24 年度	2,972,691,000	2,945,638,786	27,052,214	99.1
平成 23 年度	3,037,321,000	3,001,061,909	36,259,091	98.8
増 減	64,630,000	55,423,123	9,206,877	0.3

当年度の支出済額は29億4,563万8,786円で、前年度に比較し5,542万3,123円減少している。

予算現額に対する執行率は99.1%で、不用額の内訳は次のとおりである。

職 員 費	職 員 給 与 費	20,580,913 円
	諸 費	6,471,301 円

14 款 予 備 費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予 算 額	充 用 額	充 用 率
平成 24 年度	5,000,000	1,348,000	27.0
平成 23 年度	5,000,000	125,000	2.5
増 減	0	1,223,000	24.5

当年度の充用額は134万8,000円、予算額に対する充用率は27.0%である。

また、予備費充用の内訳は次のとおりである。

商 工 費 観 光 費 1,348,000 円

15 款 災害復旧費

(単位：円・%)

年 度 \ 区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
平成 24 年度	-	-	-	-
平成 23 年度	2,132,000	2,079,000	53,000	97.5
増 減	-	-	-	-

当年度の災害復旧費の執行はなかった。

4 む す び

当年度の一般会計決算は歳入249億4,997万円、歳出246億3,943万円で前年度に比較して、歳入4億510万円(1.6%)、歳出4億4,192万円(1.8%)の減少となっている。

歳入のうち、財源不足を補うための基金からの繰入は前年度比で4億3,152万円減少している。また、歳入の根幹をなす市税では3,760万円の不納欠損処分を行っており、収入未済額は3億9,964万円となっている。歳入全体での収入未済額は、不納欠損額を差引いて4億7,253万円であり、前年度より1,826万円の減少となっている。

今後も引き続き、税負担の公平性の確保及び受益者負担の原則に基づき、適切な債権管理と積極的な徴収を進めることを期待する。

一方歳出では、公債費が前年度比較で10億3,800万円増加し45億7,804万円となっているが、この増額は市街地再開発関連の返済によるものである。

事務事業では、ホタテ加工処理施設新築事業、開業医誘致推進事業、稚内東中学校整備事業、障害者自立支援事業や乳幼児医療費助成事業等での歳出増加に対し、廃棄物中間処理施設建設事業や市街地再開発事業における歳出の大きな減少があった。また、他の事務事業においても業務の見直しやコスト削減が図られており、歳出全体での減少となった。

以上のように、本年度は歳入・歳出ともに前年度比で減少している。今後も人口減少と高齢化による市税収入の落ち込みと、医療・福祉・介護関連費用の増大が予想される。事務事業の適切な取捨選択や経費節減を進め、住民が真に必要としているサービスを、より効果的・効率的に提供することを望むものである。

特 別 会 計

- 1 臨港用地造成事業特別會計
- 2 国民健康保險事業特別會計
- 3 公設地方卸売市場事業特別會計
- 4 介護保險事業特別會計・保險事業勘定
- 5 介護保險事業特別會計・介護サービス事業勘定
- 6 港灣整備事業特別會計
- 7 後期高齢者医療特別會計

臨港用地造成事業特別会計

1 収支の概要について

平成 24 年度の決算状況は、次表のとおり歳入 1 億 3,842 万 6,575 円、歳出 1 億 3,690 万 6,975 円で、歳入歳出差引残額 151 万 9,600 円を翌年度へ繰越している。

(単位：円・%)

区分 年度	予 算 現 額	歳 入 決 算		歳 出 決 算		歳 入 歳 出 差 引 額
		収 入 済 額	執行率	支 出 済 額	執行率	
平成 24 年度	138,455,000	138,426,575	99.9	136,906,975	98.9	1,519,600
平成 23 年度	26,078,000	26,247,149	100.6	24,396,508	93.6	1,850,641
増 減	112,377,000	112,179,426	0.7	112,510,467	5.3	331,041

2 事業の状況について

今年度の臨港用地造成による埋立地の現況は、次表のとおり面積に大幅な増減があった。

その主な内訳は、天北 2 号地区で貸付地が売却され、売却面積が増となり、貸付面積が減となった。

(単位：㎡)

地 区 名	年度	埋立地等面積	売却面積	貸付面積	公共用地	未契約面積
天北 1 号地区	2 4	328,255	168,717	6,261	143,534	9,743
	2 3	328,255	168,717	5,270	143,534	10,734
天北 2 号地区	2 4	477,213	259,563	9,557	193,789	14,304
	2 3	477,213	248,575	20,238	193,789	14,611
計	2 4	805,468	428,280	15,818	337,323	24,047
	2 3	805,468	417,292	25,508	337,323	25,345
増 減		0	10,988	9,690	0	1,298

(平成 25 年 3 月 31 日現在)

(資料提供：港湾課)

3 予算の執行状況について

歳入歳出の決算状況は、次の各表のとおりである。

歳 入

(単位：円・%)

区分 科目	年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
財産収入	24	136,604,000	139,661,552	136,575,934	0	3,085,618	97.8
	23	24,899,000	28,154,654	25,069,036	0	3,085,618	89.0
	増減	111,705,000	111,506,898	111,506,898	0	0	8.8
繰入金	24	-	-	-	-	-	-
	23	-	-	-	-	-	-
	増減	-	-	-	-	-	-
繰越金	24	1,850,000	1,850,641	1,850,641	0	0	100.0
	23	1,178,000	1,178,113	1,178,113	0	0	100.0
	増減	672,000	672,528	672,528	0	0	0.0
諸収入	24	1,000	0	0	0	0	-
	23	1,000	0	0	0	0	-
	増減	0	0	0	0	0	-
使用料及び 手数料	24	-	-	-	-	-	-
	23	-	-	-	-	-	-
	増減	-	-	-	-	-	-
合計	24	138,455,000	141,512,193	138,426,575	0	3,085,618	97.8
	23	26,078,000	29,332,767	26,247,149	0	3,085,618	89.5
	増減	112,377,000	112,179,426	112,179,426	0	0	8.3

歳 出

(単位：円・%)

科目 \ 区分	年度	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
財産造成費	2 4	11,396,000	9,854,418	1,541,582	86.5
	2 3	10,802,000	9,120,650	1,681,350	84.4
	増減	594,000	733,768	139,768	2.1
基金積立金	2 4	127,059,000	127,052,557	6,443	99.9
	2 3	15,276,000	15,275,858	142	99.9
	増減	111,783,000	111,776,699	6,301	0.0
繰 出 金	2 4	-	-	-	-
	2 3	-	-	-	-
	増減	-	-	-	-
合 計	2 4	138,455,000	136,906,975	1,548,025	98.9
	2 3	26,078,000	24,396,508	1,681,492	93.6
	増減	112,377,000	112,510,467	133,467	5.3

4 む す び

当年度の財産収入の収入未済額は308万5,618円で前年度と同額になっている。

財産収入における収入率は前年度に比較して、8.8ポイント増加しているが、今後も更に、地域経済の低迷が続くことで収入未済が増加することも懸念されるため、新たな収入未済をつくらぬよう債権の管理をするとともに、徴収業務にも一層の努力を望むものである。

また、所有する財産の管理についても適正に行われるよう鋭意努力されることを望むものである。

国民健康保険事業特別会計

1 収支の概要について

平成 24 年度の決算状況は、次表のとおり歳入 41 億 4,616 万 2,724 円、歳出 41 億 4,454 万 7,944 円で、歳入歳出差引残額 161 万 4,780 円を翌年度へ繰越している。

(単位：円・%)

区分 年度	予算現額	歳入決算		歳出決算		歳入歳出 差引額
		収入済額	執行率	支出済額	執行率	
平成 24 年度	4,165,627,000	4,146,162,724	99.5	4,144,547,944	99.5	1,614,780
平成 23 年度	4,005,064,000	3,990,690,244	99.6	3,989,380,448	99.6	1,309,796
増減	160,563,000	155,472,480	0.1	155,167,496	0.1	304,984

2 事業の状況について

国民健康保険加入者は 5,962 世帯、10,051 人（平成 25 年 3 月 31 日現在）で、前年度に比較して世帯数で 242 世帯、加入者数で 560 人それぞれ減少している。また、当年度の給付件数は 152,114 件、給付額は 27 億 4,309 万 7,918 円で、前年度に比較して給付件数で 404 件減少しているが、給付額では 5,917 万 757 円増加している。

国民健康保険加入者状況

(単位：世帯数・人)

区分 年度	世帯数	加入者数
平成 24 年度	5,962	10,051
平成 23 年度	6,204	10,611
増減	242	560

(資料提供：総合窓口課)

保険給付状況調

(単位：件・円)

区分 年度	平成 24 年度		平成 23 年度		増減	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額
療養給付費	146,867	2,427,238,897	147,136	2,393,994,336	269	33,244,561
療養費	1,848	14,604,053	1,845	14,862,920	3	258,867
高額療養費	3,291	282,167,343	3,440	257,406,407	149	24,760,936
高額合算療養費	3	42,309	0	0	3	42,309
移送費	0	0	0	0	0	0
出産育児一時金	39	17,035,316	38	15,893,498	1	1,141,818
葬祭費	66	2,010,000	59	1,770,000	7	240,000
合計	152,114	2,743,097,918	152,518	2,683,927,161	404	59,170,757

(資料提供：総合窓口課)

3 予算の執行状況について

歳入歳出の決算状況は、次の各表のとおりである。

歳 入

(単位：円・%)

区分 科目	年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	過誤納還 付未済額
国民健康 保険税	24	916,175,000	1,432,728,124	924,818,790	58,639,967	449,269,367	64.5	23,360
	23	929,439,000	1,470,537,092	931,101,131	52,897,497	486,538,464	63.3	19,300
	増減	13,264,000	37,808,968	6,282,341	5,742,470	37,269,097	1.2	4,060
使用料及び 手数料	24	80,000	237,412	237,412	0	0	100.0	0
	23	80,000	240,460	240,460	0	0	100.0	0
	増減	0	3,048	3,048	0	0	100.0	0
国庫支出金	24	928,116,000	915,158,256	915,158,256	0	0	100.0	0
	23	1,012,558,000	983,470,943	983,470,943	0	0	100.0	0
	増減	84,442,000	68,312,687	68,312,687	0	0	100.0	0
療養給付費 等交付金	24	231,651,000	232,096,000	232,096,000	0	0	100.0	0
	23	293,466,000	293,466,478	293,466,478	0	0	100.0	0
	増減	61,815,000	61,370,478	61,370,478	0	0	100.0	0
前期高齢者 交付金	24	954,260,000	954,260,835	954,260,835	0	0	100.0	0
	23	847,722,000	847,722,060	847,722,060	0	0	100.0	0
	増減	106,538,000	106,538,775	106,538,775	0	0	100.0	0
道支出金	24	244,001,000	226,372,920	226,372,920	0	0	100.0	0
	23	178,657,000	196,858,333	196,858,333	0	0	100.0	0
	増減	65,344,000	29,514,587	29,514,587	0	0	100.0	0
共同事業 交付金	24	469,375,000	469,375,683	469,375,683	0	0	100.0	0
	23	411,122,000	410,952,551	410,952,551	0	0	100.0	0
	増減	58,253,000	58,423,132	58,423,132	0	0	100.0	0
繰入金	24	417,450,000	413,870,000	413,870,000	0	0	100.0	0
	23	328,514,000	317,215,000	317,215,000	0	0	100.0	0
	増減	88,936,000	96,655,000	96,655,000	0	0	100.0	0
繰越金	24	1,310,000	1,309,796	1,309,796	0	0	100.0	0
	23	297,000	296,251	296,251	0	0	100.0	0
	増減	1,013,000	1,013,545	1,013,545	0	0	100.0	0
諸収入	24	3,209,000	8,663,032	8,663,032	0	0	100.0	0
	23	3,209,000	9,367,037	9,367,037	0	0	100.0	0
	増減	0	704,005	704,005	0	0	100.0	0
合計	24	4,165,627,000	4,654,072,058	4,146,162,724	58,639,967	449,269,367	89.1	23,360
	23	4,005,064,000	4,530,126,205	3,990,690,244	52,897,497	486,538,464	88.1	19,300
	増減	160,563,000	123,945,853	155,472,480	5,742,470	37,269,097	1.0	4,060

歳 出

(単位：円・%)

科目	区分	年度	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
総 務 費		2 4	40,231,000	36,702,117	3,528,883	91.2
		2 3	45,250,000	40,677,499	4,572,501	89.9
		増減	5,019,000	3,975,382	1,043,618	1.3
保 險 給 付 費		2 4	2,760,404,000	2,749,761,566	10,642,434	99.6
		2 3	2,695,779,000	2,690,579,416	5,199,584	99.8
		増減	64,625,000	59,182,150	5,442,850	0.2
後 期 高 齡 者 支 援 金		2 4	509,262,000	509,260,409	1,591	99.9
		2 3	472,129,000	472,095,789	33,211	99.9
		増減	37,133,000	37,164,620	31,620	0.0
前 期 高 齡 者 支 援 金		2 4	518,000	516,941	1,059	99.8
		2 3	1,402,000	1,400,700	1,300	99.9
		増減	884,000	883,759	241	0.1
老 人 保 健 拠 出 金		2 4	31,000	24,930	6,070	80.4
		2 3	31,000	29,441	1,559	95.0
		増減	0	4,511	4,511	14.6
介 護 納 付 金		2 4	231,260,000	231,259,751	249	99.9
		2 3	210,857,000	210,856,807	193	99.9
		増減	20,403,000	20,402,944	56	0.0
共 同 事 業 拠 出 金		2 4	488,330,000	488,328,877	1,123	99.9
		2 3	492,455,000	492,453,739	1,261	99.9
		増減	4,125,000	4,124,862	138	0.0
保 健 事 業 費		2 4	27,847,000	22,329,573	5,517,427	80.2
		2 3	31,242,000	26,144,560	5,097,440	83.7
		増減	3,395,000	3,814,987	419,987	3.5
諸 支 出 金		2 4	107,244,000	106,363,780	880,220	99.2
		2 3	55,419,000	55,142,497	276,503	99.5
		増減	51,825,000	51,221,283	603,717	0.3
予 備 費		2 4	500,000	0	500,000	0.0
		2 3	500,000	0	500,000	0.0
		増減	0	0	0	0.0
合 計		2 4	4,165,627,000	4,144,547,944	21,079,056	99.5
		2 3	4,005,064,000	3,989,380,448	15,683,552	99.6
		増減	160,563,000	155,167,496	5,395,504	0.1

4 む す び

当年度における国民健康保険税の収入率は 64.5% で前年度に比較して 1.2 ポイント増加しており、収入未済額は 4 億 4,926 万 9,367 円で、前年度に比較して 3,726 万 9,097 円 (7.7%) 減少している。なお、不納欠損額として国民健康保険税の一般被保険者国民保険税で 5,314 万 9,238 円、退職被保険者国民健康保険税で 549 万 729 円の処分を行っている。

加入状況の今後については、後期高齢者医療への移行並びに人口減による減少が予想される。

収入未済額については、経済状況の悪化に伴い増えることも危惧されるところであるが、公平性確保のためにも収入未済の解消に一層努力し、医療費の適正化にも積極的に取り組むことを望むものである。

公設地方卸売市場事業特別会計

1 収支の概要について

平成 24 年度の決算状況は、次表のとおり歳入 5,493 万 6,520 円、歳出 5,483 万 6,218 円で、歳入歳出差引残額 10 万 302 円を翌年度へ繰越している。

(単位：円・%)

区分 年度	予 算 現 額	歳 入 決 算		歳 出 決 算		歳 入 歳 出 差 引 額
		収 入 済 額	執行率	支 出 済 額	執行率	
平成 24 年度	55,585,000	54,936,520	98.8	54,836,218	98.7	100,302
平成 23 年度	42,580,000	41,635,904	97.8	41,534,224	97.5	101,680
増 減	13,005,000	13,300,616	1.0	13,301,994	1.2	1,378

2 事業の状況について

当年度末の取扱数量は 3 万 1,652 トン、金額は 20 億 5,844 万 4,511 円であり、前年度に比較して数量では 4,847 トン減少したものの、金額では 8,486 万 249 円増額している。

取 扱 高 調

(単位：トン・円)

区分 年 度	取 扱 数 量	取 扱 金 額
平 成 2 4 年 度	31,652	2,058,444,511
平 成 2 3 年 度	36,499	1,973,584,262
増 減	4,847	84,860,249

(資料提供：水産商工課)

3 予算の執行状況について

歳入歳出の決算状況は、次の各表のとおりである。

歳 入

(単位：円・%)

区分 科目	年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額	収 入 率
使用料及び 手数料	2 4	15,100,000	14,759,840	14,759,840	0	100.0
	2 3	13,500,000	14,250,700	14,250,700	0	100.0
	増減	1,600,000	509,140	509,140	0	0.0
繰 入 金	2 4	28,882,000	28,575,000	28,575,000	0	100.0
	2 3	28,978,000	27,280,000	27,280,000	0	100.0
	増減	96,000	1,295,000	1,295,000	0	0.0
繰 越 金	2 4	101,000	101,680	101,680	0	100.0
	2 3	100,000	100,584	100,584	0	100.0
	増減	1,000	1,096	1,096	0	0.0
諸 収 入	2 4	2,000	0	0	0	-
	2 3	2,000	4,620	4,620	0	100.0
	増減	0	4,620	4,620	0	-
市 債	2 4	11,500,000	11,500,000	11,500,000	0	100.0
	2 3	0	0	0	0	-
	増減	11,500,000	11,500,000	11,500,000	0	-
合 計	2 4	55,585,000	54,936,520	54,936,520	0	100.0
	2 3	42,580,000	41,635,904	41,635,904	0	100.0
	増減	13,005,000	13,300,616	13,300,616	0	0.0

歳 出

(単位：円・%)

科目 \ 区分	年度	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
総 務 費	2 4	45,314,000	44,841,636	472,364	99.0
	2 3	32,328,000	31,539,642	788,358	97.6
	増減	12,986,000	13,301,994	315,994	1.4
公 債 費	2 4	10,071,000	9,994,582	76,418	99.2
	2 3	10,052,000	9,994,582	57,418	99.4
	増減	19,000	0	19,000	0.2
予 備 費	2 4	200,000	0	200,000	0.0
	2 3	200,000	0	200,000	0.0
	増減	0	0	0	0.0
合 計	2 4	55,585,000	54,836,218	748,782	98.7
	2 3	42,580,000	41,534,224	1,045,776	97.5
	増減	13,005,000	13,301,994	296,994	1.2

4 む す び

当年度は、取扱数量では前年度を13.3%と下回ったが、取扱金額では4.3%と上回った。

全体的に水揚げが減少したことによりホッケなどの単価が上昇し、金額に跳ね返りが生じ、タラやスケトウダラの手扱金額が他の魚種の手扱金額を補てんしたものと考えられる。

今後も事業収支の厳しい状況は続くと思われるが、稚内市の基幹産業である水産業の関連施設としての役割は大きく、今後とも円滑な運営を望むものである。

介護保険事業特別会計・保険事業勘定

1 収支の概要について

平成 24 年度の決算状況は、次表のとおり歳入 25 億 8,723 万 7,102 円、歳出 25 億 8,224 万 337 円で、歳入歳出差引残額 499 万 6,765 円を翌年度へ繰越している。

(単位：円・%)

区分 年度	予 算 現 額	歳 入 決 算		歳 出 決 算		歳 入 歳 出 差 引 額
		収 入 済 額	執行率	支 出 済 額	執行率	
平成 24 年度	2,637,098,000	2,587,237,102	98.1	2,582,240,337	97.9	4,996,765
平成 23 年度	2,503,487,000	2,454,920,623	98.1	2,443,510,396	97.6	11,410,227
増 減	133,611,000	132,316,479	0.0	138,729,941	0.3	6,413,462

2 事業の状況について

当年度末の要介護の認定者数は 1,137 人で、前年度に比較して 35 人、要支援の認定者数は 367 人で、前年度に比較して 36 人増加している。

介護保険（要介護・要支援）認定者状況調

(単位：人)

区分 年 度	要介護認定者	要支援認定者
平成 24 年度	1,137	367
平成 23 年度	1,102	331
増 減	35	36

(平成 25 年 3 月 31 日現在)

サービス等の給付総件数は 41,168 件で、前年度に比較して 1,931 件増加、給付総額は 23 億 6,843 万 9,607 円で、前年度に比較して 1 億 971 万 3,359 円増加となっている。

なお、保険給付の状況については、次頁の表のとおりである。

保 険 給 付 状 況 調

(単 位 : 件 ・ 円)

区 分 \ 年 度	平 成 24 年 度		平 成 23 年 度		増 減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
居 宅 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	12,805	621,534,471	11,790	573,493,311	1,015	48,041,160
地 域 密 着 型 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	1,467	328,323,060	1,281	287,311,059	186	41,012,001
施 設 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	4,018	1,013,081,565	3,956	999,887,066	62	13,194,499
居 宅 介 護 福 祉 用 具 購 入 費	68	2,016,332	76	1,973,546	8	42,786
居 宅 介 護 住 宅 改 修 費	53	4,914,007	47	4,349,534	6	564,473
居 宅 介 護 サ ー ビ ス 計 画 給 付 費	5,676	70,801,828	5,533	69,021,013	143	1,780,815
介 護 予 防 サ ー ビ ス 給 付 費	4,489	104,734,828	4,548	112,853,210	59	8,118,382
地 域 密 着 型 介 護 予 防 サ ー ビ ス 給 付 費	53	5,581,485	53	6,833,862	0	1,252,377
介 護 予 防 福 祉 用 具 購 入 費	42	859,688	39	1,018,948	3	159,260
介 護 予 防 住 宅 改 修 費	39	3,699,726	23	2,324,980	16	1,374,746
介 護 予 防 サ ー ビ ス 計 画 給 付 費	3,108	13,173,960	3,197	13,519,640	89	345,680
特 例 介 護 予 防 サ ー ビ ス 計 画 給 付 費	27	111,240	6	30,720	21	80,520
高 額 介 護 サ ー ビ ス 費	4,798	51,703,565	4,609	50,117,326	189	1,586,239
高 額 介 護 予 防 サ ー ビ ス 費	65	87,473	57	165,474	8	78,001
高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 費	231	5,947,055	60	1,322,663	171	4,624,392
高 額 医 療 合 算 介 護 予 防 サ ー ビ ス 費	5	66,274	1	28,866	4	37,408
特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 費	4,178	141,472,910	3,939	134,309,730	239	7,163,180
特 定 入 所 者 予 防 サ ー ビ ス 費	46	330,140	22	165,300	24	164,840
合 計	41,168	2,368,439,607	39,237	2,258,726,248	1,931	109,713,359

(資 料 提 供 : 介 護 高 齢 課)

3 予算の執行状況について

歳入歳出の決算状況は、次の各表のとおりである。

歳 入

(単位：円・%)

区 分 科 目	年度	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	過誤納還 付未済額
介護保険料	24	468,800,000	501,675,121	470,779,924	1,530,400	29,364,797	93.8	265,100
	23	412,700,000	444,595,751	414,166,830	1,346,300	29,082,621	93.2	307,600
	増減	56,100,000	57,079,370	56,613,094	184,100	282,176	0.6	42,500
分担金及び 負 担 金	24	2,124,000	1,715,987	1,715,987	0	0	100.0	0
	23	2,128,000	1,857,860	1,857,860	0	0	100.0	0
	増減	4,000	141,873	141,873	0	0	0.0	0
使用料及び 手 数 料	24	2,000	60,960	60,960	0	0	0.0	0
	23	2,000	62,600	62,600	0	0	100.0	0
	増減	0	1,640	1,640	0	0	0.0	0
国庫支出金	24	567,690,000	561,213,785	561,213,785	0	0	100.0	0
	23	539,080,000	538,856,950	538,856,950	0	0	100.0	0
	増減	28,610,000	22,356,835	22,356,835	0	0	0.0	0
道 支 出 金	24	403,214,000	377,799,692	377,799,692	0	0	100.0	0
	23	359,890,000	348,851,863	348,851,863	0	0	100.0	0
	増減	43,324,000	28,947,829	28,947,829	0	0	0.0	0
支 払 基 金 交 付 金	24	703,018,000	694,707,000	694,707,000	0	0	100.0	0
	23	693,671,000	687,881,088	687,881,088	0	0	100.0	0
	増減	9,347,000	6,825,912	6,825,912	0	0	0.0	0
財 産 収 入	24	103,000	114,157	114,157	0	0	100.0	0
	23	290,000	287,116	287,116	0	0	100.0	0
	増減	187,000	172,959	172,959	0	0	0.0	0
繰 入 金	24	478,126,000	467,180,690	467,180,690	0	0	100.0	0
	23	482,298,000	449,675,793	449,675,793	0	0	100.0	0
	増減	4,172,000	17,504,897	17,504,897	0	0	0.0	0
繰 越 金	24	11,410,000	11,410,227	11,410,227	0	0	100.0	0
	23	10,909,000	10,909,523	10,909,523	0	0	100.0	0
	増減	501,000	500,704	500,704	0	0	0.0	0
諸 収 入	24	2,611,000	2,254,680	2,254,680	0	0	100.0	0
	23	2,519,000	2,371,000	2,371,000	0	0	100.0	0
	増減	92,000	116,320	116,320	0	0	0.0	0
合 計	24	2,637,098,000	2,618,132,299	2,587,237,102	1,530,400	29,364,797	98.8	265,100
	23	2,503,487,000	2,485,349,544	2,454,920,623	1,346,300	29,082,621	98.8	307,600
	増減	133,611,000	132,782,755	132,316,479	184,100	282,176	0.0	42,500

歳 出

(単位：円・%)

科目	区分	年度	予算現額	支出済額	繰越明許費	不用額	執行率
総務費		24	120,955,000	117,584,495	0	3,370,505	97.2
		23	120,190,000	114,179,799	840,000	5,170,201	95.0
	増減		765,000	3,404,696	840,000	1,799,696	2.2
保険給付費		24	2,409,190,000	2,370,584,386	0	38,605,614	98.4
		23	2,299,300,000	2,260,840,828	0	38,459,172	98.3
	増減		109,890,000	109,743,558	0	146,442	0.1
基金積立金		24	27,576,000	27,487,383	0	88,617	99.7
		23	14,870,000	7,429,328	0	7,440,672	50.0
	増減		12,706,000	20,058,055	0	7,352,055	49.7
地域支援事業費		24	63,439,000	51,999,697	0	11,439,303	82.0
		23	57,163,000	50,936,769	0	6,226,231	89.1
	増減		6,276,000	1,062,928	0	5,213,072	7.1
諸支出金		24	14,938,000	14,584,376	0	353,624	97.6
		23	10,964,000	10,123,672	0	840,328	92.3
	増減		3,974,000	4,460,704	0	486,704	5.3
予備費		24	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0
		23	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0
	増減		0	0	0	0	0.0
合計		24	2,637,098,000	2,582,240,337	0	54,857,663	97.9
		23	2,503,487,000	2,443,510,396	840,000	59,136,604	97.6
	増減		133,611,000	138,729,941	840,000	4,278,941	0.3

4 む す び

当年度の収入未済額は2,936万4,797円で、前年度に比較して28万2,176円(1%)減少している。なお、不納欠損額として介護保険料で153万400円の処分を行っている。

今年度も昨年に引き続き収入率が若干であるが向上し、徴収努力がなされたことを評価する。

しかしながら、今後においても新たな収入未済を発生させないよう、介護保険制度の周知・啓発をはじめ、滞納整理強化月間や戸別訪問等の実施を含めた納付督促の強化などに取組み、保険料収入率の向上に努め制度の健全化を図りたい。

介護保険事業特別会計・介護サービス事業勘定

1 収支の概要について

平成 24 年度の決算状況は、次表のとおり歳入歳出ともに 1,326 万 3,480 円となっている。

(単位：円・%)

区分 年度	予算現額	歳入決算		歳出決算		歳入歳出 差引額
		収入済額	執行率	支出済額	執行率	
平成 24 年度	13,670,000	13,263,480	97.0	13,263,480	97.0	0
平成 23 年度	14,100,000	13,643,240	96.8	13,643,240	96.8	0
増 減	430,000	379,760	0.2	379,760	0.2	0

2 事業の状況について

当年度の介護予防計画作成件数は、延べ 171 件、委託金額は 71 万 6,520 円で、前年度に比較して件数では 50 件、金額では 23 万円減少している。

介護予防支援事業状況調

(単位：件数・円)

区分 年度	介護予防計画作成件数	委託金額
平成 24 年度	171	716,520
平成 23 年度	221	946,520
増 減	50	230,000

(資料提供：介護高齢課)

3 予算の執行状況について

歳入歳出の決算状況は、次の各表のとおりである。

歳 入

(単位：円・%)

科目 \ 区分	年度	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
サービス 収入	24	13,670,000	13,263,480	13,263,480	0	100.0
	23	14,100,000	13,643,240	13,643,240	0	100.0
	増減	430,000	379,760	379,760	0	0.0
合 計	24	13,670,000	13,263,480	13,263,480	0	100.0
	23	14,100,000	13,643,240	13,643,240	0	100.0
	増減	430,000	379,760	379,760	0	0.0

歳 出

(単位：円・%)

科目 \ 区分	年度	予算現額	支出済額	不用額	執行率
サービス 事業費	24	940,000	716,520	223,480	76.2
	23	1,037,000	946,520	90,480	91.3
	増減	97,000	230,000	133,000	15.1
諸支出金	24	12,730,000	12,546,960	183,040	98.6
	23	13,063,000	12,696,720	366,280	97.2
	増減	333,000	149,760	183,240	1.4
合 計	24	13,670,000	13,263,480	406,520	97.0
	23	14,100,000	13,643,240	456,760	96.8
	増減	430,000	379,760	50,240	0.2

4 む す び

当年度の収入済額は1,326万3,480円で、前年度に比較して37万9,760円(2.8%)減少しているが、今後も高齢化の進行に伴い高齢者の増加が見込まれることから、制度の円滑かつ健全な運営のため一層の努力を望むものである。

港湾整備事業特別会計

1 収支の概要について

平成 24 年度の決算状況は、次表のとおり歳入 1 億 4,778 万 8,994 円、歳出 1 億 4,688 万 2,559 円で、歳入歳出差引残額 90 万 6,435 円を翌年度へ繰越している。

(単位：円・%)

区分 年度	予 算 現 額	歳 入 決 算		歳 出 決 算		歳 入 歳 出 差 引 額
		収 入 済 額	執行率	支 出 済 額	執行率	
平成 24 年度	148,257,000	147,788,994	99.7	146,882,559	99.1	906,435
平成 23 年度	119,323,000	118,326,145	99.2	117,330,192	98.3	995,953
増 減	28,934,000	29,462,849	0.5	29,552,367	0.8	89,518

2 事業の状況について

港湾整備事業に係る港湾施設の使用状況は、次表のとおりである。

港湾施設使用状況調

(単位：件・円)

区分 年度	平 成 24 年 度		平 成 23 年 度		増 減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
けい船使用料	205	24,205,013	242	23,553,244	37	651,769
ふ頭用地使用料	102	28,176,600	99	28,434,030	3	257,430
物揚場使用料	0	0	0	0	0	0
水域占用料	6	5,030	6	5,030	0	0
引船使用料	65	21,045,115	103	21,374,910	38	329,795
公共上屋使用料	5	1,134,420	3	1,120,050	2	14,370
荷役機械使用料	0	0	0	0	0	0
合 計	383	74,566,178	453	74,487,264	70	78,914

(資料提供：港湾課)

3 予算の執行状況について

歳入歳出の決算状況は、次の各表のとおりである。

歳 入

(単位：円・%)

区分 科目	年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
使用料 及び 手数料	24	69,645,000	80,035,636	74,566,218	5,421,418	48,000	93.2
	23	66,480,000	82,431,664	74,487,584	1,306,692	6,637,388	90.4
	増減	3,165,000	2,396,028	78,634	4,114,726	6,589,388	2.8
繰入金	24	77,556,000	71,400,000	71,400,000	0	0	100.0
	23	51,562,000	41,900,000	41,900,000	0	0	100.0
	増減	25,994,000	29,500,000	29,500,000	0	0	0.0
繰越金	24	995,000	995,953	995,953	0	0	100.0
	23	1,220,000	1,220,484	1,220,484	0	0	100.0
	増減	225,000	224,531	224,531	0	0	0.0
諸収入	24	61,000	826,823	826,823	0	0	100.0
	23	61,000	718,077	718,077	0	0	100.0
	増減	0	108,746	108,746	0	0	0.0
合計	24	148,257,000	153,258,412	147,788,994	5,421,418	48,000	96.4
	23	119,323,000	126,270,225	118,326,145	1,306,692	6,637,388	93.7
	増減	28,934,000	26,988,187	29,462,849	4,114,726	6,589,388	2.7

歳 出

(単位：円・%)

科目	区分	年度	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率
港湾施設 管理費		2 4	119,402,000	118,300,921	1,101,079	99.1
		2 3	90,541,000	88,748,554	1,792,446	98.0
		増減	28,861,000	29,552,367	691,367	1.1
公 債 費		2 4	28,655,000	28,581,638	73,362	99.7
		2 3	28,582,000	28,581,638	362	99.9
		増減	73,000	0	73,000	0.2
予 備 費		2 4	200,000	0	200,000	0.0
		2 3	200,000	0	200,000	0.0
		増減	0	0	0	0.0
合 計		2 4	148,257,000	146,882,559	1,374,441	99.1
		2 3	119,323,000	117,330,192	1,992,808	98.3
		増減	28,934,000	29,552,367	618,367	0.8

4 む す び

当年度の収入未済額は4万8,000円で、前年度に比較して658万9,388円(99.3%)と大幅に減少している。なお、不納欠損額は542万1,418円で前年度に比較し、411万4,726円(314.9%)増加している。

収入率は前年度に比較して、2.8ポイント上昇しているが、地域経済の低迷が続くなかで、今後もさらに収入未済額が累増する事も懸念されるため、徴収業務に一層の努力を望むものである。

後期高齢者医療特別会計

1 収支の概要について

平成 24 年度の決算状況は、次表のとおり歳入 4 億 2,279 万 4,292 円、歳出 4 億 2,027 万 7,280 円で、歳入歳出差引残額 251 万 7,012 円を翌年度へ繰越している。

(単位：円・%)

区分 年度	予算現額	歳入決算		歳出決算		歳入歳出 差引額
		収入済額	執行率	支出済額	執行率	
平成 24 年度	430,950,000	422,794,292	98.1	420,277,280	97.5	2,517,012
平成 23 年度	387,144,000	382,287,599	98.7	372,429,354	96.2	9,858,245
増 減	43,806,000	40,506,693	0.6	47,847,926	1.3	7,341,233

2 事業の状況について

当年度の後期高齢者医療保険加入総件数は 5,400 件、保険料総額は 3 億 188 万 6,047 円で、前年度に比較して件数では 316 件、金額では 3,458 万 8,400 円とともに増加している。

保険料の徴収状況調

(単位：件・円)

区分 年度	平成 24 年度		平成 23 年度		増 減	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額
後期高齢者 医療保険加入	5,400	301,886,047	5,084	267,297,647	316	34,588,400

(資料提供：総合窓口課)

3 予算の執行状況について

歳入歳出の決算状況は、次の各表のとおりである。

歳 入

(単位：円・%)

区分 科目	年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	過誤納還 付未済額
後期高齢者 医療保険料	24	309,239,000	312,121,386	301,886,047	579,720	9,655,619	96.7	104,700
	23	272,102,000	276,551,433	267,297,647	156,400	9,097,386	96.7	308,500
	増減	37,137,000	35,569,953	34,588,400	423,320	558,233	0.0	203,800
使用料及び 手数料	24	2,000	28,040	28,040	0	0	100.0	0
	23	2,000	24,360	24,360	0	0	100.0	0
	増減	0	3,680	3,680	0	0	0.0	0
広域連合 支出金	24	700,000	847,560	847,560	0	0	100.0	0
	23	700,000	655,046	655,046	0	0	100.0	0
	増減	0	192,514	192,514	0	0	0.0	0
繰入金	24	109,945,000	107,593,000	107,593,000	0	0	100.0	0
	23	109,630,000	107,832,000	107,832,000	0	0	100.0	0
	増減	315,000	239,000	239,000	0	0	0.0	0
繰越金	24	9,858,000	9,858,245	9,858,245	0	0	100.0	0
	23	3,954,000	3,954,846	3,954,846	0	0	100.0	0
	増減	5,904,000	5,903,399	5,903,399	0	0	0.0	0
諸収入	24	1,206,000	2,581,400	2,581,400	0	0	100.0	0
	23	756,000	2,523,700	2,523,700	0	0	100.0	0
	増減	450,000	57,700	57,700	0	0	0.0	0
道支出金	24	-	-	-	-	-	-	-
	23	-	-	-	-	-	-	-
	増減	-	-	-	-	-	-	-
国庫支出金	24	-	-	-	-	-	-	-
	23	-	-	-	-	-	-	-
	増減	-	-	-	-	-	-	-
合 計	24	430,950,000	433,029,631	422,794,292	579,720	9,655,619	97.6	104,700
	23	387,144,000	391,541,385	382,287,599	156,400	9,097,386	97.6	308,500
	増減	43,806,000	41,488,246	40,506,693	423,320	558,233	0.0	203,800

歳 出

(単位：円・%)

区 分 科 目	年度	予算現額	支出済額	繰越明許費	不用額	執行率
総 務 費	24	17,014,000	15,421,864	0	1,592,136	90.6
	23	20,493,000	10,085,152	6,867,000	3,540,848	49.2
	増減	3,479,000	5,336,712	6,867,000	1,948,712	41.4
後期高齢者医療 広域連合納付金	24	410,526,000	402,050,116	0	8,475,884	97.9
	23	363,241,000	359,790,302	0	3,450,698	99.1
	増減	47,285,000	42,259,814	0	5,025,186	1.2
諸 支 出 金	24	2,910,000	2,805,300	0	104,700	96.4
	23	2,910,000	2,553,900	0	356,100	87.8
	増減	0	251,400	0	251,400	8.6
予 備 費	24	500,000	0	0	500,000	0.0
	23	500,000	0	0	500,000	0.0
	増減	0	0	0	0	0.0
合 計	24	430,950,000	420,277,280	0	10,672,720	97.5
	23	387,144,000	372,429,354	6,867,000	7,847,646	96.2
	増減	43,806,000	47,847,926	6,867,000	2,825,074	1.3

4 む す び

当年度における後期高齢者医療保険料の収入率は前年度と同率の96.7%となった。

また、収入未済額は965万5,619円で前年度に比較して55万8,233円(6.1%)増加している。

なお、不納欠損額として保険料で57万9,720円の処分を行っている。

今後、高齢化が進むなか安定的で持続可能な医療保険制度を築き上げるため、収入率の向上に向け徴収業務に一層の努力を望み、後期高齢者医療事業の安定した運営を期待するものである。

財産に関する調書

財 産 に 関 す る 調 査

財産の異動状況について

平成 24 年度における本市財産の増減及び異動の概要は、次のとおりである。

財産の増減高及び現在高は、別表 1 から 3 までに掲げたとおりである。

(1) 公 有 財 産

土地及び建物

土地の現在高は 5,079 万 786.40 m²であり、前年度に比較して 1 万 4,408.74 m²減少している。その主なものは、末広地区 1 万 988.20 m²の売り払いによる減少である。

建物の現在高は 45 万 4,546.34 m²であり、前年度に比較して 3,712.54 m²増加している。その主なものは、宝来団地の新築による増加である。

山 林

山林の現在高は 1,554 万 8,495.33 m²であり、本年度中の増減はなかった。立木の推定蓄積量は、3,911.75 m³増加し 23 万 4,014.95 m³と報告されている。

動 産

動産の現在高は船舶が 1 隻であり、本年度中の増減はなかった。

無体財産権

無体財産権の現在高は著作権の 2 件であり、本年度中の増減はなかった。

有 価 証 券

有価証券の現在高は 2 億 8,379 万 400 円であり、本年度中の増減はなかった。

出資による権利

出資による権利の現在高は 2 億 3,929 万 3,600 円であり、前年度に比較して 50 万 5,300 円減少している。その主なものは、財団法人北海道漁船海難救済基金協会の解散に伴う出損金の減少である。

(2) 物 品

物品(取得価格50万円以上)の現在高は589点であり、前年度に比較して3点増加している。これは、車両で4点減少(2点増加・6点減少)し、機械器具等で7点の増加(8点増加・1点減少)となっている。

(3) 債 権

債権の現在高は6億3,121万34円であり、本年度中において10億5,824万6,746円減少している。その主なものは、地域総合整備資金貸付金1億7,720万円で増加しているが、稚内駅前地区市街地再開発事業貸付金12億4,000万円で減少、また、下水道事業特別会計が公営企業会計移行により下水道事業受益者負担金634万4,000円が減少している。

(4) 基 金(土地開発基金を除く。)

基金の現在高は30億8,317万1,027円であり、前年度に比較して4億9,381万2,087円減少している。その主なものは、臨港用地造成事業基金1,524万6,557円で増加しているが、地域経済活性化対策基金2億5,078万4,711円、減債基金1億8,756万3,421円、介護給付費準備基金3,340万1,752円、JR天北線代替輸送確保基金2,340万9,212円、財政調整基金973万3,984円で減少している。

当年度における財産の増減状況は以上のとおりであり、関係調書と関係書類を照合した結果、正確であると認められた。

なお、財産の管理及び運用に当たっては、引き続き適正かつ確実に効率的な執行に努められることを要望する。

財産の増減高及び現在高調

区分		単位	平成23年度末 現在高	平成24年度中増減高			平成24年度末 現在高	年度比較 増減率	備考	
				増	減	差引				
公有財産	土地	行政財産	m ²	19,381,962.67	25,966.33	2,157.64	23,808.69	19,405,771.36	0.1	
		普通財産	m ²	31,423,232.47	2,731.69	40,949.12	38,217.43	31,385,015.04	0.1	
		合計	m ²	50,805,195.14	28,698.02	43,106.76	14,408.74	50,790,786.40	0.0	
	建物	行政財産	m ²	421,357.94	3,712.54	283.00	3,429.54	424,787.48	0.8	
		普通財産	m ²	29,475.86	283.00	0.00	283.00	29,758.86	1.0	
		合計	m ²	450,833.80	3,995.54	283.00	3,712.54	454,546.34	0.8	
	山林	m ²	15,548,495.33	0.00	0.00	0.00	15,548,495.33	0.0		
	動産	件	1	0	0	0	1	0.0	船舶	
	無体財産権	件	2	0	0	0	2	0.0	著作権	
	有価証券	円	283,790,400	0	0	0	283,790,400	0.0	株券(9件)	
出資による権利	円	239,798,900	0	505,300	505,300	239,293,600	0.2	(28件)		
物品	点	586	10	7	3	589	0.5	車両・機械器具		
債権	円	1,689,456,780	189,828,254	1,248,075,000	1,058,246,746	631,210,034	62.6	貸付金等		
基金	円	3,576,983,114	18,791,677	512,603,764	493,812,087	3,083,171,027	13.8			

(平成25年3月31日現在)

平成24年度 有価証券（株券・社債券）内訳表

(単位：円)

区 分	平成23年度末 現 在 高	平成24年度中 増 減	平成24年度末 現 在 高
(株) 稚 内 振 興 公 社	13,000,000	0	13,000,000
札 幌 テ レ ビ 放 送 (株)	300,000	0	300,000
北 海 道 曹 達 (株)	500,000	0	500,000
日 本 化 学 飼 料 (株)	2,000,000	0	2,000,000
(株)ほくほくフィナンシャルグループ	1,990,400	0	1,990,400
稚 内 港 湾 施 設 (株)	30,000,000	0	30,000,000
(株) 稚 内 衛 生 公 社	4,000,000	0	4,000,000
稚 内 空 港 ビ ル (株)	157,000,000	0	157,000,000
(株) 副 港 開 発	75,000,000	0	75,000,000
合 計	283,790,400	0	283,790,400

(平成25年3月31日現在)

平成24年度各基金積立状況調

(単位：円)

区分 基金名	平成23年度末 現在高	平成24年度中増減				平成24年度末 現在高
		積立金		取崩し額	差引増減額	
		元金	利子			
財政調整基金	251,514,819	139,092,000	73,016	148,899,000	9,733,984	241,780,835
減債基金	760,690,642	15,252,855	183,724	203,000,000	187,563,421	573,127,221
臨港用地造成事業基金	139,629,583	15,203,000	43,557	0	15,246,557	154,876,140
奨学基金	24,144,091	30,000	8,016	7,748,700	7,710,684	16,433,407
地域経済活性化対策基金	1,723,301,288	18,029,932	565,417	269,380,060	250,784,711	1,472,516,577
JR天北線代替輸送確保基金	408,718,912	0	112,218	23,521,430	23,409,212	385,309,700
福祉施設整備基金	5,686,201	0	1,710	0	1,710	5,687,911
介護保険保健福祉事業基金	5,078,371	0	1,526	0	1,526	5,079,897
介護給付費準備基金	250,584,600	7,142,212	112,631	40,656,595	33,401,752	217,182,848
日本のてっぺん応援基金	7,634,607	3,539,591	2,293	0	3,541,884	11,176,491
合計	3,576,983,114	198,289,590	1,104,108	693,205,785	493,812,087	3,083,171,027

(平成25年3月31日現在)

土地開発基金の運用状況

平成 24 年度 土地開発基金の運用状況

1 運用状況について

平成 24 年度の本基金の運用状況は、次表のとおりである。

(1) 内 訳

(現 金)

(単位：円)

平成 23 年度末 現 在 高	積 立		処 分	運 用					平成 24 年度末 現 在 高 (+)
				不 動 産 運 用		繰 替 運 用		運 用 収 支	
	新規積立金	利益積立金		取 得 高	処 分 高	繰 替 高	返 済 高	(+ - - + - +)	
157,287,442	0	49,652	0	0	0	0	0	49,652	157,337,094

㊦ (土 地)

区 分	平成 23 年度末保管高	新 規 取 得 高	処 分 高	平成 24 年度末保管高 (+ -)
土 地	26,511.73 m ²	0.00 m ²	0.00 m ²	26,511.73 m ²
価 格	109,642,276 円	0 円	0 円	109,642,276 円

(2) 現 在 高

区 分	金 額
現 金	157,337,094 円
不 動 産 (価 格)	109,642,276 円
計	266,979,370 円

関係書類を審査した結果、適正に運用されていることが認められた。

今後とも基金設立の趣旨に則って、効率的に運用されることを望むものである。

決算審査資料

決 算 審 査 資 料

資料1	平成24年度歳入歳出決算総括表	74
資料2	平成24年度一般会計歳入款別一覧表	76
資料3	一般会計歳入款別対前年度比較表	78
資料4	市税収入状況節別対前年度比較表	80
資料5	一般会計歳出款別対前年度比較表	82
資料6	一般会計歳出節別対前年度比較表	84
資料7	平成24年度不納欠損処分事由別集計表	86

平成 24 年 度 歳 入

区 分		予 算 現 額		歳 入			歳
		金 額	構 成 率	収 入 済 額	構 成 率	予 算 対 比	支 出 済 額
一 般 会 計		26,508,824,651	77.7	24,949,967,820	76.9	94.1	24,639,427,933
特 別 会 計	臨 港 用 地 業 造 成 事 業	138,455,000	0.4	138,426,575	0.4	99.9	136,906,975
	国 民 健 康 業 保 險 事 業	4,165,627,000	12.2	4,146,162,724	12.8	99.5	4,144,547,944
	公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業	55,585,000	0.2	54,936,520	0.2	98.8	54,836,218
	介 護 保 険 事 業	2,637,098,000	7.7	2,587,237,102	8.0	98.1	2,582,240,337
	介 護 サ ー ビ ス 業 事	13,670,000	0.0	13,263,480	0.0	97.0	13,263,480
	港 湾 整 備 事 業	148,257,000	0.5	147,788,994	0.4	99.7	146,882,559
	後 期 高 齡 者 療 医	430,950,000	1.3	422,794,292	1.3	98.1	420,277,280
	小 計	7,589,642,000	22.3	7,510,609,687	23.1	99.0	7,498,954,793
合 計		34,098,466,651	100.0	32,460,577,507	100.0	95.2	32,138,382,726

歳出決算総括表

(単位：円・%)

出		歳入歳出 差引額	翌年度へ繰り越すべき財源				実質収支額
構成 比率	予算 対比		継続費通次 繰越額	繰越明許費 繰越額	事故繰越し 繰越額	計	
76.7	92.9	310,539,887	14,294,900	52,742,000	0	67,036,900	243,502,987
0.4	98.9	1,519,600	0	0	0	0	1,519,600
12.9	99.5	1,614,780	0	0	0	0	1,614,780
0.2	98.7	100,302	0	0	0	0	100,302
8.0	97.9	4,996,765	0	0	0	0	4,996,765
0.0	97.0	0	0	0	0	0	0
0.5	99.1	906,435	0	0	0	0	906,435
1.3	97.5	2,517,012	0	0	0	0	2,517,012
23.3	98.8	11,654,894	0	0	0	0	11,654,894
100.0	94.3	322,194,781	14,294,900	52,742,000	0	67,036,900	255,157,881

平成 24 年 度 一 般 会 計

区 分 科 目	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
1 市 税	4,404,044,000	4,895,118,106	4,457,865,412
2 地 方 譲 与 税	251,440,000	249,907,672	249,907,672
3 利 子 割 交 付 金	13,000,000	11,974,000	11,974,000
4 配 当 割 交 付 金	4,500,000	5,087,000	5,087,000
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	370,000	1,386,000	1,386,000
6 地 方 消 費 税 交 付 金	425,400,000	420,589,000	420,589,000
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	4,100,000	4,606,028	4,606,028
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	52,603,000	52,603,000	52,603,000
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	13,207,000	13,207,000	13,207,000
10 地 方 特 例 交 付 金	12,199,000	12,199,000	12,199,000
11 地 方 交 付 税	8,407,931,000	8,407,931,000	8,407,931,000
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,000,000	6,465,000	6,465,000
13 分 担 金 及 び 負 担 金	140,521,000	145,419,219	138,639,889
14 使 用 料 及 び 手 数 料	704,322,000	694,626,424	687,435,194
15 国 庫 支 出 金	3,360,488,000	2,572,040,235	2,572,040,235
16 道 支 出 金	1,582,894,000	1,543,490,600	1,543,490,600
17 財 産 収 入	187,909,000	255,529,201	214,700,082
18 寄 附 金	6,443,000	7,812,369	7,812,369
19 繰 入 金	228,302,000	226,188,542	226,188,542
20 繰 越 金	273,719,651	273,720,074	273,720,074
21 諸 収 入	3,096,417,000	3,040,638,361	3,014,105,723
22 市 債	3,331,015,000	2,628,015,000	2,628,015,000
合 計	26,508,824,651	25,468,552,831	24,949,967,820

歳入款別一覧表

(単位：円・%)

構成比(収入済額 における比率)	不納欠損額	収入未済額	収入率
17.9	37,608,073	399,644,621	91.0
1.0	0	0	100.0
0.0	0	0	100.0
0.0	0	0	100.0
0.0	0	0	100.0
1.7	0	0	100.0
0.0	0	0	100.0
0.2	0	0	100.0
0.1	0	0	100.0
0.0	0	0	100.0
33.7	0	0	100.0
0.0	0	0	100.0
0.6	2,372,754	4,406,576	95.3
2.8	1,621,540	5,569,690	99.0
10.3	0	0	100.0
6.2	0	0	100.0
0.9	3,673,728	37,155,391	84.0
0.0	0	0	100.0
0.9	0	0	100.0
1.1	0	0	100.0
12.1	776,533	25,756,105	99.1
10.5	0	0	100.0
100.0	46,052,628	472,532,383	98.0

一 般 会 計 歳 入 款 別

区 分 科 目	予 算 現 額				調
	平成24年度	平成23年度	増 減	増減率	平成24年度
1 市 税	4,404,044,000	4,429,723,000	25,679,000	0.6	4,895,118,106
2 地 方 譲 与 税	251,440,000	268,916,000	17,476,000	6.5	249,907,672
3 利 子 割 交 付 金	13,000,000	13,400,000	400,000	3.0	11,974,000
4 配 当 割 交 付 金	4,500,000	3,300,000	1,200,000	36.4	5,087,000
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	370,000	550,000	180,000	32.7	1,386,000
6 地 方 消 費 税 交 付 金	425,400,000	428,600,000	3,200,000	0.7	420,589,000
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	4,100,000	4,600,000	500,000	10.9	4,606,028
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	52,603,000	42,800,000	9,803,000	22.9	52,603,000
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	13,207,000	13,484,000	277,000	2.1	13,207,000
10 地 方 特 例 交 付 金	12,199,000	53,528,000	41,329,000	77.2	12,199,000
11 地 方 交 付 税	8,407,931,000	8,146,086,000	261,845,000	3.2	8,407,931,000
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,000,000	8,500,000	500,000	5.9	6,465,000
13 分 担 金 及 び 負 担 金	140,521,000	164,976,000	24,455,000	14.8	145,419,219
14 使 用 料 及 び 手 数 料	704,322,000	658,020,000	46,302,000	7.0	694,626,424
15 国 庫 支 出 金	3,360,488,000	3,474,750,000	114,262,000	3.3	2,572,040,235
16 道 支 出 金	1,582,894,000	1,066,831,000	516,063,000	48.4	1,543,490,600
17 財 産 収 入	187,909,000	171,776,000	16,133,000	9.4	255,529,201
18 寄 附 金	6,443,000	60,021,000	53,578,000	89.3	7,812,369
19 繰 入 金	228,302,000	724,521,000	496,219,000	68.5	226,188,542
20 繰 越 金	273,719,651	330,659,517	56,939,866	17.2	273,720,074
21 諸 収 入	3,096,417,000	1,812,287,000	1,284,130,000	70.9	3,040,638,361
22 市 債	3,331,015,000	4,217,518,000	886,503,000	21.0	2,628,015,000
合 計	26,508,824,651	26,094,846,517	413,978,134	1.6	25,468,552,831

対前年度比較表

(単位：円・%)

定 額			収 入 済 額			
平成23年度	増 減	増減率	平成24年度	平成23年度	増 減	増減率
4,906,051,276	10,933,170	0.2	4,457,865,412	4,462,969,690	5,104,278	0.1
267,829,935	17,922,263	6.7	249,907,672	267,829,935	17,922,263	6.7
15,043,000	3,069,000	20.4	11,974,000	15,043,000	3,069,000	20.4
5,054,000	33,000	0.7	5,087,000	5,054,000	33,000	0.7
1,313,000	73,000	5.6	1,386,000	1,313,000	73,000	5.6
429,366,000	8,777,000	2.0	420,589,000	429,366,000	8,777,000	2.0
4,608,576	2,548	0.1	4,606,028	4,608,576	2,548	0.1
44,243,000	8,360,000	18.9	52,603,000	44,243,000	8,360,000	18.9
13,484,000	277,000	2.1	13,207,000	13,484,000	277,000	2.1
53,528,000	41,329,000	77.2	12,199,000	53,528,000	41,329,000	77.2
8,146,086,000	261,845,000	3.2	8,407,931,000	8,146,086,000	261,845,000	3.2
7,123,000	658,000	9.2	6,465,000	7,123,000	658,000	9.2
175,467,067	30,047,848	17.1	138,639,889	165,972,519	27,332,630	16.5
659,468,481	35,157,943	5.3	687,435,194	643,788,759	43,646,435	6.8
3,156,692,361	584,652,126	18.5	2,572,040,235	3,156,692,361	584,652,126	18.5
1,048,637,704	494,852,896	47.2	1,543,490,600	1,048,637,704	494,852,896	47.2
216,784,505	38,744,696	17.9	214,700,082	172,317,977	42,382,105	24.6
60,861,123	53,048,754	87.2	7,812,369	60,861,123	53,048,754	87.2
657,713,630	431,525,088	65.6	226,188,542	657,713,630	431,525,088	65.6
330,659,597	56,939,523	17.2	273,720,074	330,659,597	56,939,523	17.2
1,823,365,482	1,217,272,879	66.8	3,014,105,723	1,792,657,185	1,221,448,538	68.1
3,875,118,000	1,247,103,000	32.2	2,628,015,000	3,875,118,000	1,247,103,000	32.2
25,898,497,737	429,944,906	1.7	24,949,967,820	25,355,067,056	405,099,236	1.6

市 税 収 入 状 況 節 別

科 目		区 分	予 算 現 額		調 定 額			収
			平成24年度	平成24年度	平成23年度	増 減	増減率	平成24年度
市 民 税	個 人	現年度課税分	1,725,973,000	1,798,734,355	1,721,479,550	77,254,805	4.5	1,762,416,176
		滞納繰越分	26,950,000	166,574,238	157,104,146	9,470,092	6.0	24,601,255
		計	1,752,923,000	1,965,308,593	1,878,583,696	86,724,897	4.6	1,787,017,431
	法 人	現年度課税分	404,073,000	419,873,000	372,812,700	47,060,300	12.6	417,283,500
		滞納繰越分	900,000	8,407,020	6,985,733	1,421,287	20.3	1,080,133
		計	404,973,000	428,280,020	379,798,433	48,481,587	12.8	418,363,633
	小 計	現年度課税分	2,130,046,000	2,218,607,355	2,094,292,250	124,315,105	5.9	2,179,699,676
		滞納繰越分	27,850,000	174,981,258	164,089,879	10,891,379	6.6	25,681,388
		計	2,157,896,000	2,393,588,613	2,258,382,129	135,206,484	6.0	2,205,381,064
固 定 資 産 税	固定資産税	現年度課税分	1,451,740,000	1,501,280,300	1,615,672,300	114,392,000	7.1	1,460,059,378
		滞納繰越分	22,200,000	190,263,330	181,281,966	8,981,364	5.0	20,965,298
		計	1,473,940,000	1,691,543,630	1,796,954,266	105,410,636	5.9	1,481,024,676
	国有資産等所在市町村交付金及び納付金	現年度分	38,631,000	38,631,300	51,969,500	13,338,200	25.7	38,631,300
	小 計	計	1,512,571,000	1,730,174,930	1,848,923,766	118,748,836	6.4	1,519,655,976
軽 自 動 車 税	現年度課税分	57,361,000	57,993,700	57,332,100	661,600	1.2	56,638,000	
	滞納繰越分	1,000,000	3,294,340	3,292,000	2,340	0.1	806,260	
	計	58,361,000	61,288,040	60,624,100	663,940	1.1	57,444,260	
た ば こ 税	現年度課税分	410,000,000	411,762,119	421,409,442	9,647,323	2.3	411,762,119	
入 湯 税	現年度課税分	21,000,000	21,684,550	19,594,350	2,090,200	10.7	21,684,550	
	滞納繰越分	0	0	295,600	295,600	-	0	
	計	21,000,000	21,684,550	19,889,950	1,794,600	9.0	21,684,550	
都 市 計 画 税	現年度課税分	240,549,000	245,209,000	266,900,200	21,691,200	8.1	238,476,252	
	滞納繰越分	3,667,000	31,410,854	29,921,689	1,489,165	5.0	3,461,191	
	計	244,216,000	276,619,854	296,821,889	20,202,035	6.8	241,937,443	
合 計	現年度課税分	4,349,327,000	4,495,168,324	4,527,170,142	32,001,818	0.7	4,406,951,275	
	滞納繰越分	54,717,000	399,949,782	378,881,134	21,068,648	5.6	50,914,137	
	計	4,404,044,000	4,895,118,106	4,906,051,276	10,933,170	0.2	4,457,865,412	

(注) 収入未済額は、不納欠損額を差し引いて算出した額である。

対前年度比較表

(単位：円・%・割)

入 済 額			収 入 率			収 入 未 済 額			
平成23年度	増 減	増減率	24年度	23年度	比 較	平成24年度	平成23年度	増 減	増減率
1,669,719,405	92,696,771	5.6	98.0	97.0	1.0	36,229,652	51,611,784	15,382,132	29.8
24,980,646	379,391	1.5	14.8	15.9	1.1	127,698,477	117,522,610	10,175,867	8.7
1,694,700,051	92,317,380	5.4	90.9	90.2	0.7	163,928,129	169,134,394	5,206,265	3.1
369,556,600	47,726,900	12.9	99.4	99.1	0.3	2,589,500	3,136,100	546,600	17.4
852,713	227,420	26.7	12.8	12.2	0.6	5,784,020	5,270,920	513,100	9.7
370,409,313	47,954,320	12.9	97.7	97.5	0.2	8,373,520	8,407,020	33,500	0.4
2,039,276,005	140,423,671	6.9	98.2	97.4	0.8	38,819,152	54,747,884	15,928,732	29.1
25,833,359	151,971	0.6	14.7	15.7	1.0	133,482,497	122,793,530	10,688,967	8.7
2,065,109,364	140,271,700	6.8	92.1	91.4	0.7	172,301,649	177,541,414	5,239,765	3.0
1,566,385,001	106,325,623	6.8	97.3	96.9	0.4	41,059,404	48,655,474	7,596,070	15.6
19,244,109	1,721,189	8.9	11.0	10.6	0.4	151,064,551	141,607,856	9,456,695	6.7
1,585,629,110	104,604,434	6.6	87.6	88.2	0.6	192,123,955	190,263,330	1,860,625	1.0
51,969,500	13,338,200	25.7	100.0	100.0	0.0	0	0	0	-
1,637,598,610	117,942,634	7.2	87.8	88.6	0.8	192,123,955	190,263,330	1,860,625	1.0
56,104,200	533,800	1.0	97.7	97.9	0.2	1,345,300	1,218,500	126,800	10.4
923,560	117,300	12.7	24.5	28.1	3.6	2,227,880	2,083,040	144,840	7.0
57,027,760	416,500	0.7	93.7	94.1	0.4	3,573,180	3,301,540	271,640	8.2
421,409,442	9,647,323	2.3	100.0	100.0	0.0	0	0	0	-
19,594,350	2,090,200	10.7	100.0	100.0	0.0	0	0	0	-
295,600	295,600	-	-	100.0	-	0	0	0	-
19,889,950	1,794,600	9.0	100.0	100.0	0.0	0	0	0	-
258,758,208	20,281,956	7.8	97.3	96.9	0.4	6,706,366	8,037,617	1,331,251	16.6
3,176,356	284,835	9.0	11.0	10.6	0.4	24,939,471	23,373,237	1,566,234	6.7
261,934,564	19,997,121	7.6	87.5	88.2	0.7	31,645,837	31,410,854	234,983	0.7
4,413,496,706	6,545,431	0.1	98.0	97.5	0.5	87,930,222	112,659,475	24,729,253	22.0
49,472,984	1,441,153	2.9	12.7	13.1	0.4	311,714,399	289,857,663	21,856,736	7.5
4,462,969,690	5,104,278	0.1	91.1	91.0	0.1	399,644,621	402,517,138	2,872,517	0.7

一 般 会 計 歳 出 款 別

区 分 科 目	予 算 現 額				支 出	
	平成24年度	平成23年度	増 減	増減率	平成24年度	平成23年度
1 議 会 費	176,521,000	210,103,000	33,582,000	16.0	172,832,846	199,734,528
2 総 務 費	1,142,752,000	1,164,954,000	22,202,000	1.9	1,114,078,865	1,111,538,337
3 民 生 費	5,452,391,000	5,264,496,000	187,895,000	3.6	5,356,248,901	5,186,522,286
4 衛 生 費	2,260,615,000	2,839,212,000	578,597,000	20.4	2,239,840,883	2,825,561,336
5 労 働 費	48,944,000	54,855,000	5,911,000	10.8	48,440,486	53,861,546
6 農林水産業費	1,374,731,000	878,673,000	496,058,000	56.5	1,276,668,954	841,771,491
7 商 工 費	1,113,082,000	932,340,000	180,742,000	19.4	1,100,726,506	917,682,952
8 土 木 費	3,143,342,051	4,291,854,017	1,148,511,966	26.8	2,570,643,632	4,180,492,318
9 消 防 費	666,146,000	649,290,000	16,856,000	2.6	666,146,000	647,372,000
10 教 育 費	3,373,144,600	3,022,594,500	350,550,100	11.6	2,370,114,980	2,373,629,146
11 公 債 費	4,580,813,000	3,542,147,000	1,038,666,000	29.3	4,578,047,094	3,540,040,133
12 諸 支 出 金	200,000,000	200,000,000	0	0.0	200,000,000	200,000,000
13 職 員 費	2,972,691,000	3,037,321,000	64,630,000	2.1	2,945,638,786	3,001,061,909
14 予 備 費	3,652,000	4,875,000	1,223,000	25.1	0	0
15 災 害 復 旧 費	0	2,132,000	2,132,000	—	0	2,079,000
合 計	26,508,824,651	26,094,846,517	413,978,134	1.6	24,639,427,933	25,081,346,982

対前年度比較表

(単位：円・%)

済 額		翌年度繰越額		不 用 額			
増 減	増減率	平成24年度	平成23年度	平成24年度	平成23年度	増 減	増減率
26,901,682	13.5	0	0	3,688,154	10,368,472	6,680,318	64.4
2,540,528	0.2	0	16,695,000	28,673,135	36,720,663	8,047,528	21.9
169,726,615	3.3	0	0	96,142,099	77,973,714	18,168,385	23.3
585,720,453	20.7	0	0	20,774,117	13,650,664	7,123,453	52.2
5,421,060	10.1	0	0	503,514	993,454	489,940	49.3
434,897,463	51.7	82,341,000	25,200,000	15,721,046	11,701,509	4,019,537	34.4
183,043,554	19.9	0	0	12,355,494	14,657,048	2,301,554	15.7
1,609,848,686	38.5	520,910,000	86,055,051	51,788,419	25,306,648	26,481,771	104.6
18,774,000	2.9	0	0	0	1,918,000	1,918,000	100.0
3,514,166	0.1	959,094,900	609,610,600	43,934,720	39,354,754	4,579,966	11.6
1,038,006,961	29.3	0	0	2,765,906	2,106,867	659,039	31.3
0	0.0	0	0	0	0	0	-
55,423,123	1.8	0	0	27,052,214	36,259,091	9,206,877	25.4
0	-	0	0	3,652,000	4,875,000	1,223,000	25.1
2,079,000	-	0	0	0	53,000	53,000	-
441,919,049	1.8	1,562,345,900	737,560,651	307,050,818	275,938,884	31,111,934	11.3

一 般 会 計 歳 出 節 別

区 分 科 目	予 算		現 額		増 減	増減率
	平成24年度	構成比	平成23年度	構成比		
1 報 酬	134,842,000	0.5	141,756,000	0.5	6,914,000	4.9
2 給 料	1,197,055,000	4.5	1,241,021,000	4.8	43,966,000	3.5
3 職 員 手 当 等	1,298,789,000	4.9	1,301,864,000	5.0	3,075,000	0.2
4 共 済 費	515,541,000	2.0	560,482,000	2.1	44,941,000	8.0
5 災 害 補 償 費	200,000	0.0	200,000	0.0	0	0.0
6 恩 給 及 び 退 職 年 金	0	0.0	0	0.0	0	-
7 賃 金	375,675,000	1.4	379,991,000	1.5	4,316,000	1.1
8 報 償 費	35,978,000	0.1	36,553,000	0.1	575,000	1.6
9 旅 費	53,085,350	0.2	62,586,000	0.2	9,500,650	15.2
10 交 際 費	4,635,000	0.0	4,637,000	0.0	2,000	0.0
11 需 用 費	1,016,073,121	3.8	1,006,517,947	3.8	9,555,174	0.9
12 役 務 費	174,160,156	0.7	178,159,916	0.7	3,999,760	2.2
13 委 託 料	3,032,145,750	11.4	2,717,726,500	10.4	314,419,250	11.6
14 使用料及び賃借料	233,665,000	0.9	243,326,380	0.9	9,661,380	4.0
15 工 事 請 負 費	2,828,610,000	10.7	2,761,910,000	10.6	66,700,000	2.4
16 原 材 料 費	6,149,000	0.0	7,099,000	0.1	950,000	13.4
17 公 有 財 産 購 入 費	188,753,274	0.7	1,631,366,274	6.3	1,442,613,000	88.4
18 備 品 購 入 費	93,094,000	0.4	98,140,500	0.4	5,046,500	5.1
19 負担金補助及び交付金	4,279,353,000	16.1	3,530,511,000	13.5	748,842,000	21.2
20 扶 助 費	3,359,466,000	12.7	3,159,982,000	12.1	199,484,000	6.3
21 貸 付 金	1,143,860,000	4.3	1,373,580,000	5.3	229,720,000	16.7
22 補償補填及び賠償金	79,587,000	0.3	87,489,000	0.3	7,902,000	9.0
23 償還金利子及び割引料	4,634,034,000	17.5	3,568,718,000	13.7	1,065,316,000	29.9
24 投 資 及 び 出 資 金	487,327,000	1.8	488,019,000	1.9	692,000	0.1
25 積 立 金	279,585,000	1.1	220,082,000	0.8	59,503,000	27.0
26 寄 附 金	0	0.0	0	0.0	0	-
27 公 課 費	2,399,000	0.0	2,485,000	0.0	86,000	3.5
28 繰 出 金	1,051,111,000	4.0	1,285,769,000	4.9	234,658,000	18.3
計	26,505,172,651	100.0	26,089,971,517	99.9	415,201,134	1.6
予 備 費	3,652,000	0.0	4,875,000	0.1	1,223,000	25.1
合 計	26,508,824,651	100.0	26,094,846,517	100.0	413,978,134	1.6

対前年度比較表

(単位：円・%)

支		出		済		額		
平成24年度	構成比	執行率	平成23年度	構成比	執行率	増	減	増減率
130,246,190	0.5	96.6	137,282,771	0.5	96.8	7,036,581		5.1
1,193,065,764	4.8	99.7	1,233,879,332	4.9	99.3	40,813,568		3.3
1,282,236,780	5.2	98.7	1,280,644,602	5.1	98.4	1,592,178		0.1
509,269,499	2.1	98.8	553,127,056	2.2	98.7	43,857,557		7.9
0	0.0	0.0	11,461	0.0	5.7	11,461		100.0
0	0.0	-	0	0.0	-	0		-
357,482,309	1.5	95.2	360,111,496	1.4	94.8	2,629,187		0.7
31,583,831	0.1	87.8	32,990,814	0.1	90.3	1,406,983		4.3
44,736,747	0.2	84.3	52,417,492	0.2	83.8	7,680,745		14.7
3,872,850	0.0	83.6	3,820,974	0.0	82.4	51,876		1.4
996,266,112	4.0	98.1	984,362,115	3.9	97.8	11,903,997		1.2
159,202,143	0.6	91.4	164,470,608	0.7	92.3	5,268,465		3.2
2,822,207,724	11.5	93.1	2,609,184,015	10.4	96.0	213,023,709		8.2
226,209,043	0.9	96.8	232,510,295	0.9	95.6	6,301,252		2.7
1,503,670,719	6.1	53.2	2,098,367,359	8.4	76.0	594,696,640		28.3
5,636,545	0.0	91.7	6,521,160	0.0	91.9	884,615		13.6
188,460,547	0.8	99.8	1,631,296,124	6.5	100.0	1,442,835,577		88.4
90,196,585	0.4	96.9	93,572,941	0.4	95.3	3,376,356		3.6
4,158,320,123	16.9	97.2	3,500,873,968	14.0	99.2	657,446,155		18.8
3,289,062,338	13.4	97.9	3,123,149,993	12.5	98.8	165,912,345		5.3
1,142,175,000	4.6	99.9	1,371,815,000	5.5	99.9	229,640,000		16.7
77,501,120	0.3	97.4	87,463,843	0.4	100.0	9,962,723		11.4
4,631,245,409	18.8	99.9	3,565,738,383	14.2	99.9	1,065,507,026		29.9
487,327,000	2.0	100.0	488,019,000	1.9	100.0	692,000		0.1
279,119,861	1.1	99.8	218,416,559	0.9	99.2	60,703,302		27.8
0	0.0	-	0	0.0	-	0		-
2,099,800	0.0	87.5	2,252,100	0.0	90.6	152,300		6.8
1,028,233,894	4.2	97.8	1,249,047,521	5.0	97.1	220,813,627		17.7
24,639,427,933	100.0	93.0	25,081,346,982	100.0	96.1	441,919,049		1.8
0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0		-
24,639,427,933	100.0	92.9	25,081,346,982	100.0	96.1	441,919,049		1.8

平成 24 年度 不 納 欠 損 処 分 事 由 別 集 計 表

(単位:件、円)

区 分		生活困窮		本人死亡		転居・転出		居所不明		その他(倒産・廃業)		計			
		件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額		
一 般 会 計	市 税	市 民 税 (個 人 ・ 法 人)	257	11,453,359	17	967,535	1	14,980	21	963,557	18	2,506,469	314	15,905,900	
		固 定 資 産 税 ・ 都 市 計 画 税	187	17,436,151	4	1,406,300	1	133,000	6	1,285,887	4	1,170,235	202	21,431,573	
		軽 自 動 車 税	33	205,038	1	4,000	0	0	4	34,962	5	26,600	43	270,600	
		計	477	29,094,548	22	2,377,835	2	147,980	31	2,284,406	27	3,703,304	559	37,608,073	
	分 担 金 及 び 負 担 金	民 生 費 負 担 金	社 会 福 祉 費 負 担 金	0	0	1	910,640	0	0	1	1,273,814	0	0	2	2,184,454
			児 童 福 祉 費 負 担 金	2	188,300	0	0	0	0	0	0	0	0	2	188,300
			計	2	188,300	1	910,640	0	0	1	1,273,814	0	0	4	2,372,754
	使 用 料 及 び 手 数 料	土 木 使 用 料	住 宅 使 用 料	7	1,339,320	2	256,800	0	0	0	0	0	0	9	1,596,120
			入 港 料	0	0	0	0	0	0	0	0	1	25,420	1	25,420
			計	7	1,339,320	2	256,800	0	0	0	0	1	25,420	10	1,621,540
	財 産 収 入	財 産 収 入	土 地 貸 付 収 入	4	2,806,942	3	709,233	0	0	2	127,703	0	0	9	3,643,878
			建 物 貸 付 収 入	0	0	0	0	0	0	1	29,850	0	0	1	29,850
			計	4	2,806,942	3	709,233	0	0	3	157,553	0	0	10	3,673,728
	諸 収 入	雑 入	給 食 費 徴 収 金	5	776,533	0	0	0	0	0	0	0	0	5	776,533
			計	5	776,533	0	0	0	0	0	0	0	0	5	776,533
	小 計			495	34,205,643	28	4,254,508	2	147,980	35	3,715,773	28	3,728,724	588	46,052,628
	特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 税	385	53,025,553	14	2,597,664	1	1,600	25	3,015,150	0	0	425	58,639,967
介 護 保 険 事 業 特 別 会 計		介 護 保 険 料	6	760,800	8	574,300	0	0	1	21,900	1	173,400	16	1,530,400	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計		後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	7	226,000	10	313,220	0	0	1	40,500	0	0	18	579,720	
港 湾 整 備 事 業 特 別 会 計		け い 船 使 用 料	0	0	0	0	0	0	0	0	2	5,201,708	2	5,201,708	
		ふ 頭 用 地 使 用 料	0	0	0	0	0	0	0	0	1	219,710	1	219,710	
		計	0	0	0	0	0	0	0	0	3	5,421,418	3	5,421,418	
小 計			398	54,012,353	32	3,485,184	1	1,600	27	3,077,550	4	5,594,818	462	66,171,505	
合 計			893	88,217,996	60	7,739,692	3	149,580	62	6,793,323	32	9,323,542	1,050	112,224,133	

