

第6 審査の概要

1 総括

(1) 決算の概要

ア 決算収支の状況

平成23年度の一般会計・特別会計の総決算額は、歳入総額 30,483,914,820円に対し歳出総額 29,045,118,717円で、歳入歳出差引額（形式収支額） 1,438,796,103円、実質収支額 826,776,103円となっている。

(単位：円、%)

区分	歳入総額 A	歳出総額 B	形式収支額 C=A-B	翌年度へ繰越 すべき財源 D	実質収支額 E=C-D	前年度 実質収支額 F	単年度収支額比較 G=E-F	
一般会計	22,122,066,105	20,911,301,888	1,210,764,217	611,579,000	599,185,217	478,160,796	121,024,421	
特別会計	国民健康保険 事業勘定	3,614,532,159	3,561,131,632	53,400,527	0	53,400,527	81,468,037	△28,067,510
	国民健康保険 直営診療施設勘定	194,437,293	171,517,928	22,919,365	0	22,919,365	13,917,602	9,001,763
	後期高齢者医療	274,543,652	274,031,476	512,176	0	512,176	758,452	△246,276
	介護保険 事業勘定	2,844,017,226	2,729,090,223	114,927,003	0	114,927,003	82,266,137	32,660,866
	介護保険サー ビス事業勘定	12,297,535	10,968,199	1,329,336	0	1,329,336	855	1,328,481
	ケーブル テレビ事業	519,793,348	508,832,318	10,961,030	0	10,961,030	17,446,131	△6,485,101
	農業集落 排水事業	75,756,476	74,120,169	1,636,307	0	1,636,307	1,482,379	153,928
	下水道事業	826,471,026	804,124,884	22,346,142	441,000	21,905,142	12,540,370	9,364,772
計	8,361,848,715	8,133,816,829	228,031,886	441,000	227,590,886	209,879,963	17,710,923	
合計①	30,483,914,820	29,045,118,717	1,438,796,103	612,020,000	826,776,103	688,040,759	138,735,344	
平成22年度②	27,964,018,124	26,301,380,365	1,662,637,759	974,597,000	688,040,759	-	-	
比較増減①-②	2,519,896,696	2,743,738,352	△223,841,656	△362,577,000	138,735,344	-	-	
増減率	9.0	10.4	△13.5	△37.2	20.2	-	-	

(203_全会計決算)

イ 歳入決算の状況

歳入決算額は、調定額 31,944,585,711円に対し 収入済額は 30,483,914,820円で、不納欠損額は 26,981,126円、収入未済額は 1,433,689,765円となっている。

(単位：円)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	
一般会計	24,745,417,000	23,386,033,152	22,122,066,105	10,568,138	1,253,398,909	
特別会計	国民健康保険事業勘定	3,594,318,000	3,790,183,291	3,614,532,159	11,965,400	163,685,732
	国民健康保険直営診療施設勘定	178,899,000	194,437,293	194,437,293	0	0
	後期高齢者医療	279,265,000	275,138,452	274,543,652	0	594,800
	介護保険事業勘定	2,953,221,000	2,853,502,966	2,844,017,226	2,922,780	6,562,960
	介護保険サービス事業勘定	12,021,000	12,297,535	12,297,535	0	0
	ケーブルテレビ事業	514,061,000	520,205,213	519,793,348	39,555	372,310
	農業集落排水事業	75,396,000	76,352,693	75,756,476	80,000	516,217
	下水道事業	833,469,000	836,435,116	826,471,026	1,405,253	8,558,837
	計	8,440,650,000	8,558,552,559	8,361,848,715	16,412,988	180,290,856
合計	33,186,067,000	31,944,585,711	30,483,914,820	26,981,126	1,433,689,765	

(204_歳入決算)

ウ 歳出決算の状況

支出済額は 29,045,118,717円、予算現額に対し 87.5%の執行率で、翌年度繰越額は 3,185,436,000円、不用額は 955,512,283円となっている。

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	
一般会計	24,745,417,000	20,911,301,888	3,178,136,000	655,979,112	84.5	
特別会計	国民健康保険事業勘定	3,594,318,000	3,561,131,632	0	33,186,368	99.1
	国民健康保険直営診療施設勘定	178,899,000	171,517,928	0	7,381,072	95.9
	後期高齢者医療	279,265,000	274,031,476	0	5,233,524	98.1
	介護保険事業勘定	2,953,221,000	2,729,090,223	0	224,130,777	92.4
	介護保険サービス事業勘定	12,021,000	10,968,199	0	1,052,801	91.2
	ケーブルテレビ事業	514,061,000	508,832,318	0	5,228,682	99.0
	農業集落排水事業	75,396,000	74,120,169	0	1,275,831	98.3
	下水道事業	833,469,000	804,124,884	7,300,000	22,044,116	96.5
	計	8,440,650,000	8,133,816,829	7,300,000	299,533,171	96.4
合計	33,186,067,000	29,045,118,717	3,185,436,000	955,512,283	87.5	

(205_歳出決算)

エ 歳入歳出前年度比較

(単位：円、%)

区 分			平成23年度	平成22年度	前年度比較	
					増減額	増減率
一 般 会 計	歳入		22,122,066,105	19,929,357,915	2,192,708,190	11.0
	歳出		20,911,301,888	18,516,530,119	2,394,771,769	12.9
特 別 会 計	国民健康保険 事業勘定	歳入	3,614,532,159	3,481,852,244	132,679,915	3.8
		歳出	3,561,131,632	3,400,384,207	160,747,425	4.7
	国民健康保険 直営診療施設勘定	歳入	194,437,293	185,400,575	9,036,718	4.9
		歳出	171,517,928	171,482,973	34,955	0.0
	後期高齢者医療	歳入	274,543,652	273,465,131	1,078,521	0.4
		歳出	274,031,476	272,706,679	1,324,797	0.5
	介護保険事業勘 定	歳入	2,844,017,226	2,779,420,664	64,596,562	2.3
		歳出	2,729,090,223	2,697,154,527	31,935,696	1.2
	介護保険介護サ ービス事業勘定	歳入	12,297,535	11,683,431	614,104	5.3
		歳出	10,968,199	11,682,576	△714,377	△6.1
	ケーブルテレビ 事業	歳入	519,793,348	494,098,494	25,694,854	5.2
		歳出	508,832,318	476,652,363	32,179,955	6.8
	農 業 集 落 排 水 事 業	歳入	75,756,476	72,136,764	3,619,712	5.0
		歳出	74,120,169	70,654,385	3,465,784	4.9
	下 水 道 事 業	歳入	826,471,026	736,602,906	89,868,120	12.2
		歳出	804,124,884	684,132,536	119,992,348	17.5
計	歳入	8,361,848,715	8,034,660,209	327,188,506	4.1	
	歳出	8,133,816,829	7,784,850,246	348,966,583	4.5	
合 計	歳入	30,483,914,820	27,964,018,124	2,519,896,696	9.0	
	歳出	29,045,118,717	26,301,380,365	2,743,738,352	10.4	

(206_歳入歳出前年度比較)

オ 起債の状況

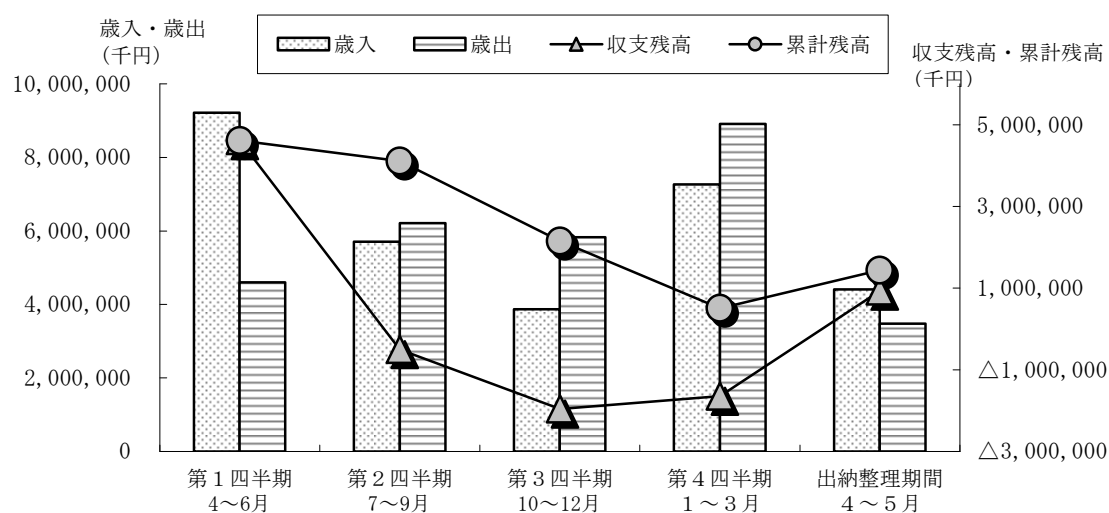
起債の年度末現在高は、次のとおりである。

(単位：千円)

区 分	年度当初現在高	当年度発行額	当年度償還額	年度末現在高
一般会計	18,733,409	2,870,100	1,916,266	19,687,243
特別会計	7,460,712	52,700	330,876	7,182,536
合 計	26,194,121	2,922,800	2,247,142	26,869,779

(207_起債)

カ 資金の収支状況



(単位：千円)

区分	第1四半期 4~6月	第2四半期 7~9月	第3四半期 10~12月	第4四半期 1~3月	出納整理期間 4~5月	計
歳入	9,216,306	5,709,357	3,877,209	7,268,131	4,412,912	30,483,915
歳出	4,605,429	6,210,206	5,833,570	8,911,604	3,484,310	29,045,119
収支残高	4,610,877	△500,849	△1,956,361	△1,643,473	928,602	1,438,796
累計残高	4,610,877	4,110,028	2,153,667	510,194	1,438,796	-

(208_資金収支)

平成23年度の資金の収支状況は、第2四半期以降に支出額が収入額を上回り資金収支の均衡を欠いたが、基金を繰替運用することにより資金を調達している。当年度は収支残高 1,438,796千円を保有して出納閉鎖を完結しており、例月現金出納検査結果報告のとおり現金の保管状況及び支出負担行為の確認等に係る会計事務は適正に執行されたものと認められた。