

平成25年8月12日

神戸市長 矢 田 立 郎 様

|         |         |
|---------|---------|
| 神戸市監査委員 | 櫻 井 誠 一 |
| 同       | 萩 阪 伸 秀 |
| 同       | 山 田 哲 郎 |
| 同       | 坊 やすなが  |

### 決算及び基金運用状況の審査意見の提出について

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、公営企業  
会計を除く平成24年度神戸市各会計歳入歳出決算及び決算附属書類並びに  
平成24年度基金運用状況を審査し、次のとおりその意見を提出します。

# 目 次

## 一般会計及び特別会計（公営企業会計を除く）決算審査意見

|                 |    |
|-----------------|----|
| 第1 審査の対象        | 1  |
| 第2 審査の方法        | 1  |
| 第3 審査の期間        | 1  |
| 第4 審査の結果        | 1  |
| 1 総 括           | 2  |
| (1) 平成24年度予算    | 2  |
| (2) 決算の概要       | 2  |
| (3) 審査意見        | 4  |
| 2 一般会計          | 6  |
| (1) 歳 入         | 6  |
| ア 決算状況          | 6  |
| イ 自主財源と依存財源     | 8  |
| ウ 主な収入の状況       | 10 |
| (2) 歳 出         | 18 |
| ア 決算状況          | 18 |
| イ 性質別歳出         | 20 |
| ウ 目的別歳出         | 22 |
| 3 特別会計          | 38 |
| (1) 概 要         | 38 |
| ア 決算収支状況        | 38 |
| イ 歳 入           | 39 |
| ウ 歳 出           | 40 |
| エ 一般会計繰入金       | 40 |
| (2) 会計別決算状況     | 42 |
| ア 市場事業費         | 42 |
| イ 食肉センター事業費     | 44 |
| ウ 国民健康保険事業費     | 46 |
| エ 勤労者福祉共済事業費    | 50 |
| オ 農業共済事業費       | 52 |
| カ 母子寡婦福祉資金貸付事業費 | 54 |
| キ 駐車場事業費        | 56 |
| ク 農業集落排水事業費     | 58 |
| ケ 海岸環境整備事業費     | 60 |
| コ 市街地再開発事業費     | 62 |
| サ 市営住宅事業費       | 64 |
| シ 介護保険事業費       | 68 |

|               |    |
|---------------|----|
| ス 空港整備事業費     | 70 |
| セ 後期高齢者医療事業費  | 72 |
| ソ 公債費         | 74 |
| 4 財産等の状況      | 76 |
| (1) 財産の状況     | 76 |
| (2) 市債の状況     | 78 |
| (3) 債務負担行為の状況 | 80 |

## 基金運用状況審査意見

|               |    |
|---------------|----|
| 第1 審査の対象      | 81 |
| 第2 審査の方法      | 81 |
| 第3 審査の期間      | 81 |
| 第4 審査の結果      | 81 |
| 1 都市整備等基金     | 82 |
| 2 勤労者福祉共済基金   | 82 |
| 3 消費者訴訟資金貸付基金 | 83 |

## (決算審査資料)

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 別表1 財政指標の推移                    | 85 |
| 別表2 一般会計歳入決算状況                 | 86 |
| 別表3 平成24年度歳出決算の性質別分類(会計別)      | 88 |
| 別表4 一般会計歳出款項別決算表               | 90 |
| 別表5 歳出決算節別集計(年度別)              | 92 |
| 別表6 一般会計款別職員費の支給人員・決算額         | 95 |
| 別表7 一般会計繰出金の使途(年度別)            | 96 |
| 別表8 一般会計収入未済額一覧表               | 97 |
| 別表9 特別会計収入未済額一覧表               | 98 |
| 別表10 未収金額の推移(神戸市債権管理対策推進本部速報値) | 99 |
| 別表11 平成24年度基金運用状況(基金別)         | 99 |
| 別表12 平成24年度基金貸付金償還状況(基金別)      | 99 |

## 凡 例

- 1 文中で用いる金額は原則として千円の位以下を切り捨てている。
- 2 各表中の金額は原則として百円の位を四捨五入し千円単位で表示した。  
したがって、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 各表中の比率は百分率で表示し、小数点以下第2位を四捨五入した。  
したがって、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 4 各表中の符号の用法は、次のとおりである。
  - 「0」「0.0」 ----- 該当数値はあるが、単位未満のもの。  
差引又は率の場合は零を含む。
  - 「－」 ----- 該当数値なし、算出不能又は無意味のもの。
  - 「ほぼ皆増」 ----- 増加率が1,000%以上のもの。

## 平成 24 年度神戸市一般会計及び特別会計 (公営企業会計を除く) 決算審査意見

### 第 1 審査の対象

一般会計及び特別会計（公営企業会計を除く。以下同じ。）の平成 24 年度歳入歳出決算及び決算附属書類

なお、審査の対象となった特別会計は次のとおりである。

特別会計……市場事業費，食肉センター事業費，国民健康保険事業費，勤労者福祉共済事業費，農業共済事業費，母子寡婦福祉資金貸付事業費，駐車場事業費，農業集落排水事業費，海岸環境整備事業費，市街地再開発事業費，市営住宅事業費，介護保険事業費，空港整備事業費，後期高齢者医療事業費，公債費

### 第 2 審査の方法

歳入歳出決算及び決算附属書類が，法令に基づいて作成されているか，計数は正確であるか，会計処理及び財産の記録管理は適正かについて，会計管理者及び関係部局が所管する証書類と照合するとともに責任者に対する質問等の方法により審査した。

また，決算の状況について，各種資料を主として年度比較することにより分析した。

### 第 3 審査の期間

平成 25 年 5 月 20 日～8 月 12 日

### 第 4 審査の結果

平成 24 年度歳入歳出決算及び決算附属書類は，法令に従い作成されており，その計数は正確であり，会計処理及び財産の記録管理はおおむね適正に行われているものと認められた。

以下，決算概要等を述べるが，特に，審査意見において述べている事項については留意されたい。

## 1 総 括

### (1) 平成24年度予算

平成24年度予算「市民とつくる安心と明日の元気な神戸」は、すべての市民の暮らしを守り、安心して生活できる社会を実現するとともに、神戸のまちを「ともに分かち合い、新たな価値を創造する、希望にあふれた絆のまち」にするという決意のもとに編成された。

予算編成の特徴としては、第5次神戸市基本計画に基づき、新たな豊かさを創造する「協創」のまちの実現に向け、「神戸2015ビジョン」に取り組み、「市民との協働と参画」、「断固たる行財政の改革」を市政運営の基本姿勢と位置づけ、5つの重点施策を柱としている。

くらしと経済を支えるまちの活力の創出

人々が集い交流するまちづくりの推進

子どもたちの明るい未来を築く子育て支援と教育の充実

安心といのちを守る福祉の充実と健康づくりの推進

豊かな自然と安全を守る住みよい環境の育成

当初予算では、前年度と比べて、市税収入は若干の増額、地方交付税は大幅な減額となっているが、「神戸市行財政改革2015」に基づく職員総定数や事務事業の見直しの効果もあり、昨年度に引き続き、退職手当債の発行による財源対策を見送っている。

予算現計は、一般会計8,284億4,331万円、特別会計7,121億6,387万円であり、合計は1兆5,406億718万円となっている。

### (2) 決 算 の 概 要

一般会計及び特別会計の決算状況は、第1表のとおりである。

一般会計では、歳入7,432億4,524万円に対し、歳出は7,359億335万円、実質収支（歳入歳出差引額から翌年度へ繰り越すべき財源を控除した額）は、前年度に比べ2億2,060万円減少し、19億8,539万円となっている。前年度に比べ、歳入は213億2,220万円（3.0%）、歳出は193億3,950万円（2.7%）増加している。これは、主として歳入では、神戸市道路公社出資金返還金、舞子ビラ建物の売却等により財産収入が、第三セクター等改革推進債等により市債が増加したこと、歳出では、舞子ビラ事業の見直しに伴う損失補償等により市民費が、神戸市住宅供給公社の民事再生に伴う損失補償等により住宅費が、新神戸トンネルの移管に伴う補助金等により土木費が、それぞれ増加したことによる。

特別会計全体では、歳入6,942億3,527万円に対し、歳出は6,926億2,632万円、実質収支は10億8,719万円である。災害復旧債等の償還などによる公債費の減少等に伴い、前年度に比べ、歳入は328億8,772万円（4.5%）、歳出は321億6,441万円（4.4%）減少している。

一般会計と特別会計とをあわせた当年度の決算収支は、歳入 1 兆 4,374 億 8,051 万円に対し、歳出は 1 兆 4,285 億 2,967 万円、実質収支は 30 億 7,258 万円である。

## 第 1 表 決 算 総 括 表

(単位 金額：千円，比率：%)

|                               |         | 24 年 度        | 23 年 度        | 対 前 年 度<br>増 減 額 | 対前年度<br>増 減 率 |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|------------------|---------------|
| 歳 入                           | 一 般 会 計 | 743,245,242   | 721,923,041   | 21,322,201       | 3.0           |
|                               | 特 別 会 計 | 694,235,277   | 727,123,005   | △32,887,728      | △4.5          |
|                               | 合 計     | 1,437,480,519 | 1,449,046,047 | △11,565,528      | △0.8          |
| 歳 出                           | 一 般 会 計 | 735,903,351   | 716,563,849   | 19,339,502       | 2.7           |
|                               | 特 別 会 計 | 692,626,323   | 724,790,741   | △32,164,418      | △4.4          |
|                               | 合 計     | 1,428,529,674 | 1,441,354,589 | △12,824,915      | △0.9          |
| 歳 入 歳 出<br>差 引 額              | 一 般 会 計 | 7,341,891     | 5,359,193     | 1,982,698        | 37.0          |
|                               | 特 別 会 計 | 1,608,954     | 2,332,265     | △723,311         | △31.0         |
|                               | 合 計     | 8,950,845     | 7,691,457     | 1,259,388        | 16.4          |
| 翌 年 度 へ<br>繰 り 越 す べ<br>き 財 源 | 一 般 会 計 | 5,356,501     | 3,153,200     | 2,203,301        | 69.9          |
|                               | 特 別 会 計 | 521,757       | 552,722       | △30,965          | △5.6          |
|                               | 合 計     | 5,878,258     | 3,705,922     | 2,172,336        | 58.6          |
| 実 質 収 支                       | 一 般 会 計 | 1,985,390     | 2,205,993     | △220,603         | △10.0         |
|                               | 特 別 会 計 | 1,087,197     | 1,779,543     | △692,346         | △38.9         |
|                               | 合 計     | 3,072,587     | 3,985,535     | △912,948         | △22.9         |

備考：実質収支は、歳入歳出差引額から、翌年度へ繰り越すべき財源を控除した額である。

### (3) 審 査 意 見

#### ア 財政の現状と行財政改革の継続

一般会計における当年度の実質収支は、19 億 8,539 万円の黒字決算となった。

当年度の主な特徴としては、「神戸市行財政改革 2015」（平成 23～27 年度）に基づく舞子ビラ事業の見直し、神戸市住宅供給公社の民事再生などに伴い、歳出では損失補償などの大幅な増加が見られる。財源については、都市整備等基金や市債などを活用し、当年度の実質収支に影響が生じないようにしているものの、都市整備等基金の残高が大幅に減少している。これらの要因を除くと、歳入面では、前年度と比較して、地方交付税が、また固定資産評価替えにより市税がそれぞれ減少している。一方、歳出面では、児童手当や生活保護などの扶助費、国民健康保険事業費・介護保険事業費・後期高齢者医療事業費に対する繰出金総額などの社会保障・医療費が増加しているが、人件費や公債費のほか投資的経費、貸付金などが減少している。

本市財政を取り巻く情勢を見ると、国内景気について内閣府の月例経済報告（平成 25 年 7 月）は、「着実に持ち直しており、自律的回復に向けた動きもみられる。ただし、海外景気の下振れが、引き続き景気を下押しするリスクとなっている。」としており、また、社会保障改革の安定財源確保と財政健全化に向けて国で議論されている社会保障・税一体改革では、消費税増税の効果について、自治体への配分のあり方が不透明であり、少子・超高齢社会の進展に伴う財政需要を長期的に賄う見通しが立たないことから、依然として厳しい状況が予想される。

今後の市税収入や地方交付税の動向が不透明な状況の中で、確実に増加し続ける社会保障費・医療費、並びに都市施設の維持更新や市民のくらしに身近な施設の保守点検にも適切に対応できるよう、持続可能な行財政構造を着実に構築していく必要がある。「神戸市行財政改革 2015」に掲げた目標、取り組みの進捗状況を情勢の変化に伴い適時検証しつつ、行財政改革を断行することで、「市民のくらしと安全・安心を守る」という行政の使命を果たし、「第 5 次神戸市基本計画」で示された今後の神戸づくりを下支えするという所期の目的を達成されたい。あわせて、取り組みの意義や課題、成果について市民への情報提供、説明責任を積極的に果たすことで、引き続き、行財政改革に対する市民の理解と協力の促進に努められたい。

また、経理事務処理の適正化をさらに推進していくためには、職員が意義を理解し遵守するという強い意思が求められる。取り組み状況の検証・評価を適切に実施し、内部統制の自立的な確立を目指されたい。

#### イ 未収債権の回収

未収債権は、平成 24 年度末で約 357 億円（速報値）となっており、この 1 年間で約 31 億円圧縮するなど一定の効果が認められたものの、回収が進まないものや収入率は向上するものの金額が増えているものが見られる。今後も財産差押えや弁護士法人への徴収委託など効果のある取り組みを継続するとともに、国等との関係もあるが、制度面や運用面での抜本的な対策を講じることも検討されたい。あわせて、市民参加の機会や教育の場を通じて、より多くの市民に租税や社会保障制度の意義の認識が共有されるように努められたい。

#### ウ 特別会計の財政健全化

一般会計から特別会計に対して、国民健康保険事業費や介護保険事業費等における法令上の公費負担分のほかに、公債償還財源、事業の収支不足に充当する財源の繰出を行っている。



公債費を除いた当年度の特別会計への繰出金は、市営住宅事業費で市債の償還額が減少したこと、市街地再開発事業費で財産収入が増加したことなどにより、前年度より 14 億 109 万円 (2.2%) 減少し、622 億 1,128 万円となっているが、14 会計のうち市街地再開発事業費をはじめ 3 会計については、一般会計繰入金の割合が非常に高くなっている。法令上で公費負担とされるものや交付税による財源措置を受けるものなど、本質的に一般会計が最終的に負担すべきものの以外は当該事業収入の範囲で事業費を賄うべきものである。

収支不足等を一般会計繰入金に安易に依存することがないように、事業収入の確保及び経費の削減に努めるとともに、繰入の内容を常に検証したうえで事業展開を図り、特別会計の財政健全化への努力を継続されたい。

## エ 外郭団体の経営監視及び経営改革

外郭団体については、貸付や補助などの財政援助が行われており、財政援助団体等監査で、外郭団体の経営改善及び財務体質の強化等を要望してきたところである。次の世代に課題を残さず、問題を先送りしないことを基本方針として、当年度に神戸マリンホテルズ株式会社、神戸市住宅供給公社、海上アクセス株式会社、神戸航空交通ターミナル株式会社の抜本的な見直しが行われたことは評価できる。また、神戸市立フルーツフラワーパークの指定管理者である株式会社神戸ワインについては、平成 26 年度中の清算に向けた手続きが進められているが、そのほかにも神戸新交通株式会社、一般財団法人神戸すまいまちづくり公社、一般財団法人神戸みりのの公社などに多額の貸付が行われている。

今後とも、行政を補完し、新たな行政需要への対応、良質で安価な市民サービスの提供という役割のもと、経営責任を踏まえながら、経営環境の変化を的確に把握し、外郭団体のあり方を常に見直していく必要がある。新たな負債の芽を早期に発見し適切に処理するという観点からも、外部の専門家による経営監視などを強化し、外郭団体の経営改革を推進されたい。

## オ 制度要望活動

当年度は、地方財政計画において地方交付税の若干の増額、臨時財政対策債の若干の縮減を含め、地方一般財源総額は前年度と同水準が確保されている。一方、本市の決算は、前年度比較で地方交付税収入が 58 億 1,575 万円減少し、臨時財政対策債発行収入も 14 億 2,500 万円減少した。しかし、臨時財政対策債は当年度に 420 億 6,200 万円を発行し、建設地方債の残高が減少していることにより、一般会計市債残高に占める割合は、前年度より 3.0 ポイント増加し 27.5%に至っている。償還時に国の財源措置が約束されているとはいえ、本市ひいては神戸市民の負債が増加することは、これまでの行財政改革により市債残高の削減を図ることで積み重ねてきた効果を損なう懸念がある。

また、事務・権限・税源の地方への大幅な移譲などによる真の分権型社会の実現に向けては、本市の財政の圧迫に繋がることのないよう税源の移譲が適切に行われる必要がある。

本市の行財政改善の取り組みの成果が神戸市民の生活に確実に還元されるよう、真の分権型社会の実現、社会保障・税一体改革の制度設計やその運用などに対する要望活動を通じて、市民のくらしを守る上で主張すべきことは的確に主張されたい。

以下、一般会計及び特別会計のそれぞれの決算状況、財産等の状況について述べる。

## 2 一 般 会 計

### (1) 歳 入

#### ア 決 算 状 況

一般会計の歳入決算状況は、第2表のとおりである。（決算審査資料別表2も参照）

第 2 表 一 般 会 計 歳 入 決 算 状 況

（単位 金額：千円，比率：％）

| 款               | 24年度        |             |          |       |       | 23年度        |          | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|-----------------|-------------|-------------|----------|-------|-------|-------------|----------|-------------|-------------|
|                 | 予算現額        | 決算額         | 構成<br>比率 | 執行率   | 収入率   | 決算額         | 構成<br>比率 |             |             |
| 市 税 *           | 266,272,826 | 266,520,046 | 35.9     | 100.1 | 95.9  | 269,848,203 | 37.4     | △3,328,157  | △1.2        |
| 地 方 譲 与 税       | 4,711,000   | 4,932,927   | 0.7      | 104.7 | 100.0 | 5,137,517   | 0.7      | △204,590    | △4.0        |
| 利 子 割 交 付 金     | 687,000     | 770,608     | 0.1      | 112.2 | 100.0 | 837,539     | 0.1      | △66,931     | △8.0        |
| 配 当 割 交 付 金     | 617,000     | 781,019     | 0.1      | 126.6 | 100.0 | 746,979     | 0.1      | 34,040      | 4.6         |
| 株式等譲渡所得割交付金     | 215,000     | 178,435     | 0.0      | 83.0  | 100.0 | 173,992     | 0.0      | 4,443       | 2.6         |
| 地 方 消 費 税 交 付 金 | 14,974,000  | 15,167,319  | 2.0      | 101.3 | 100.0 | 15,067,772  | 2.1      | 99,547      | 0.7         |
| ゴルフ場利用税交付金      | 449,000     | 456,277     | 0.1      | 101.6 | 100.0 | 469,525     | 0.1      | △13,248     | △2.8        |
| 特別地方消費税交付金      | 1           | 327         | 0.0      | ほぼ皆増  | 100.0 | 219         | 0.0      | 108         | 49.3        |
| 自動車取得税交付金       | 1,709,000   | 1,536,647   | 0.2      | 89.9  | 100.0 | 1,409,312   | 0.2      | 127,335     | 9.0         |
| 軽油引取税交付金        | 6,289,000   | 6,045,416   | 0.8      | 96.1  | 100.0 | 6,392,677   | 0.9      | △347,261    | △5.4        |
| 地 方 特 例 交 付 金   | 1,122,000   | 1,070,962   | 0.1      | 95.5  | 100.0 | 2,780,384   | 0.4      | △1,709,422  | △61.5       |
| 地 方 交 付 税       | 67,161,727  | 67,927,470  | 9.1      | 101.1 | 100.0 | 73,743,222  | 10.2     | △5,815,752  | △7.9        |
| 交通安全対策特別交付金     | 624,000     | 591,800     | 0.1      | 94.8  | 100.0 | 595,629     | 0.1      | △3,829      | △0.6        |
| 分 担 金 及 負 担 金 * | 2,437,853   | 1,788,724   | 0.2      | 73.4  | 98.5  | 3,170,040   | 0.4      | △1,381,316  | △43.6       |
| 使 用 料 及 手 数 料 * | 13,591,539  | 13,223,493  | 1.8      | 97.3  | 98.5  | 13,439,775  | 1.9      | △216,282    | △1.6        |
| 国 庫 支 出 金       | 140,227,090 | 115,680,888 | 15.6     | 82.5  | 100.0 | 120,492,440 | 16.7     | △4,811,552  | △4.0        |
| 県 支 出 金         | 28,748,237  | 27,957,809  | 3.8      | 97.3  | 100.0 | 27,242,173  | 3.8      | 715,636     | 2.6         |
| 財 産 収 入 *       | 39,738,363  | 36,516,141  | 4.9      | 91.9  | 99.9  | 14,887,887  | 2.1      | 21,628,254  | 145.3       |
| 寄 附 金 *         | 511,819     | 163,626     | 0.0      | 32.0  | 100.0 | 229,713     | 0.0      | △66,087     | △28.8       |
| 繰 入 金 *         | 27,243,759  | 24,735,045  | 3.3      | 90.8  | 100.0 | 12,358,664  | 1.7      | 12,376,381  | 100.1       |
| 繰 越 金 *         | 5,359,194   | 5,359,193   | 0.7      | 100.0 | 100.0 | 8,504,645   | 1.2      | △3,145,452  | △37.0       |
| 諸 収 入 *         | 103,547,901 | 69,615,631  | 9.4      | 67.2  | 74.1  | 79,749,856  | 11.0     | △10,134,225 | △12.7       |
| 市 債             | 102,206,000 | 82,225,440  | 11.1     | 80.5  | 100.0 | 64,644,879  | 9.0      | 17,580,561  | 27.2        |
| 合 計             | 828,443,309 | 743,245,242 | 100.0    | 89.7  | 95.4  | 721,923,041 | 100.0    | 21,322,201  | 3.0         |
| 自主財源*           | 458,703,254 | 417,921,898 | 56.2     | 91.1  | 92.1  | 402,188,783 | 55.7     | 15,733,115  | 3.9         |
| 依存財源            | 369,740,055 | 325,323,344 | 43.8     | 88.0  | 100.0 | 319,734,258 | 44.3     | 5,589,086   | 1.7         |

備考：1 収入率＝決算額÷調定額×100 （調定額は、決算審査資料別表2参照）

2 自主財源は、科目名右に「\*」を付したものの合計である。

当年度の歳入は、予算現額8,284億4,330万円に対し、決算額は7,432億4,524万円である。

決算額は、前年度歳入決算額に比べ213億2,220万円（3.0％）増加している。これは主として、財産売払収入等の財産収入、都市整備等基金繰入金等の繰入金、第三セクター等改革推進債等の市債が増加したものの、貸付金返還金等の諸収入、地方交付税、国庫支出金、市税、繰越金が減少したことによる。

予算現額に対する執行率は89.7%であり、「寄附金」(32.0%)、「諸収入」(67.2%)で低くなっている。

調定額に対する収入率は95.4%であり、市税では95.9%となっている。

なお、不納欠損額は48億2,700万円(決算審査資料別表2参照)で、主な内訳は、神戸市住宅供給公社貸付金返還金、災害援護資金貸付金返還金などの諸収入32億1,052万円、市税15億8,420万円である。収入未済額は307億9,681万円で、主な内訳は、災害援護資金貸付金返還金、神戸ワイン貸付金返還金、神戸マリンホテルズ貸付金返還金などの諸収入206億9,751万円、市税98億6,292万円である。

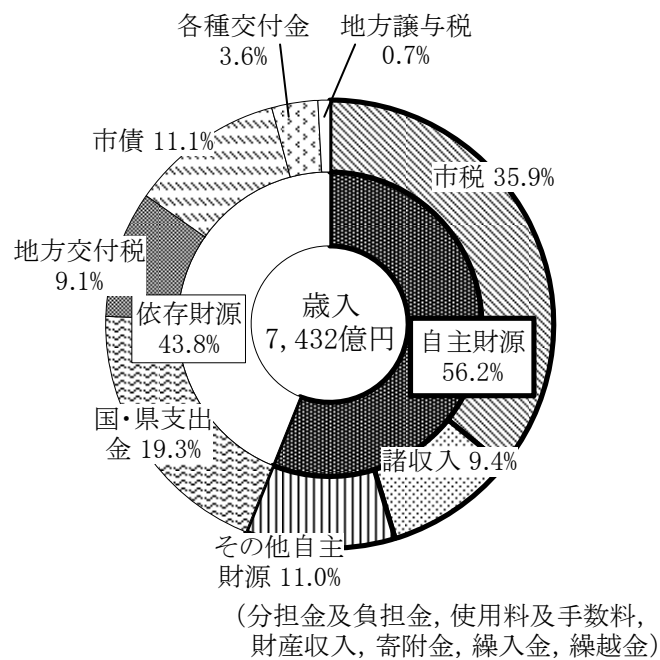
## イ 自主財源と依存財源

歳入を本市が自主的に調達できる自主財源と裁量が制限されている依存財源とに区分すると、自主財源は 4,179 億 2,189 万円、依存財源は 3,253 億 2,334 万円であり、第 1 図のとおり自主財源が歳入全体に占める割合は 56.2%で、前年度に比べ 0.5 ポイント上昇した。

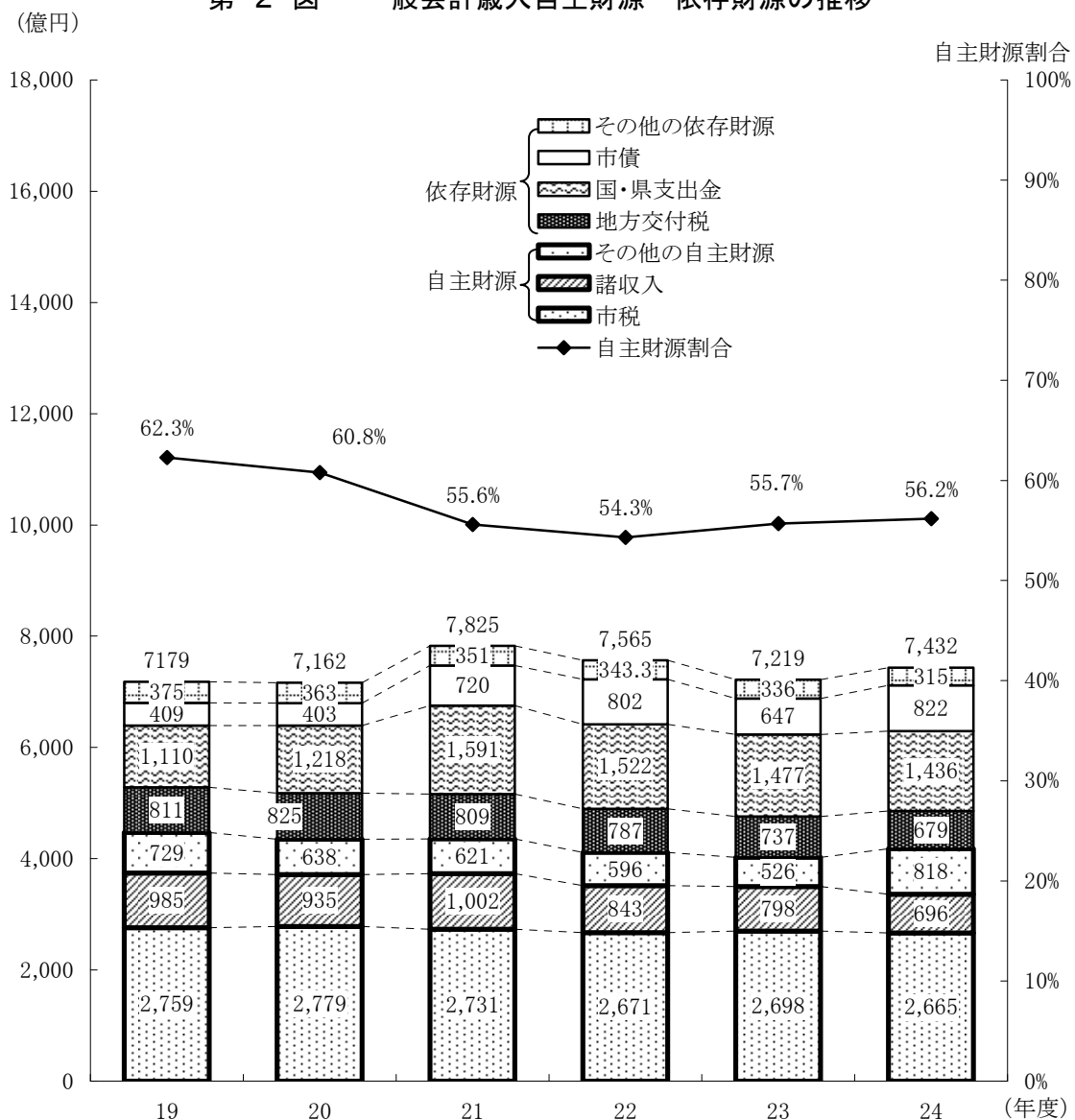
これは主として、自主財源である財産収入、繰入金が増加したことによる。

なお、その推移は第 2 図のとおりである。

第 1 図 一般会計歳入財源別構成比率



第 2 図 一般会計歳入自主財源・依存財源の推移



## ウ 主な収入の状況

以下、主な科目の状況について述べる。（決算審査資料別表 2 も参照）

### (7) 市 税

決算額は 2,665 億 2,004 万円（執行率 100.1%）で、前年度に比べ 33 億 2,815 万円（1.2%）減少している。

歳入に占める市税の割合は 35.9%（第 2 表参照）で、前年度に比べ 1.5 ポイント低下している。

税目別の市税収入状況は、第 3 表のとおりである。

第 3 表 市 税 収 入 の 状 況

（単位 金額：千円，比率：%）

|           | 24年度        |       |           |           |       | 23年度        |       | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|-----------|-------------|-------|-----------|-----------|-------|-------------|-------|-------------|-------------|
|           | 決算額         | 構成比率  | 不納欠損額     | 収入未済額     | 収入率   | 決算額         | 構成比率  |             |             |
| 普 通 税     | 236,286,487 | 88.7  | 1,452,481 | 8,963,869 | 95.8  | 238,839,909 | 88.5  | △2,553,422  | △1.1        |
| 市 民 税     | 117,569,990 | 44.1  | 782,942   | 4,620,604 | 95.6  | 114,584,474 | 42.5  | 2,985,516   | 2.6         |
| 個 人       | 90,488,380  | 34.0  | 745,402   | 4,386,264 | 94.6  | 87,361,830  | 32.4  | 3,126,550   | 3.6         |
| 法 人       | 27,081,610  | 10.2  | 37,540    | 234,340   | 99.0  | 27,222,644  | 10.1  | △141,034    | △0.5        |
| 固 定 資 産 税 | 107,759,446 | 40.4  | 560,842   | 3,723,991 | 96.2  | 113,136,897 | 41.9  | △5,377,451  | △4.8        |
| 軽 自 動 車 税 | 1,113,312   | 0.4   | 36,282    | 182,827   | 83.6  | 1,090,976   | 0.4   | 22,336      | 2.0         |
| 市 た ば こ 税 | 9,835,801   | 3.7   | -         | 51        | 100.0 | 10,021,636  | 3.7   | △185,835    | △1.9        |
| 特別土地保有税   | 7,938       | 0.0   | 72,415    | 436,396   | 1.5   | 5,924       | 0.0   | 2,014       | 34.0        |
| 目 的 税     | 30,233,559  | 11.3  | 131,726   | 899,051   | 96.7  | 31,008,294  | 11.5  | △774,735    | △2.5        |
| 入 湯 税     | 230,977     | 0.1   | -         | 42        | 100.0 | 229,510     | 0.1   | 1,467       | 0.6         |
| 事 業 所 税   | 8,613,363   | 3.2   | 1,159     | 19,765    | 99.8  | 8,270,773   | 3.1   | 342,590     | 4.1         |
| 都 市 計 画 税 | 21,389,219  | 8.0   | 130,567   | 879,244   | 95.5  | 22,508,011  | 8.3   | △1,118,792  | △5.0        |
| 合 計       | 266,520,046 | 100.0 | 1,584,206 | 9,862,920 | 95.9  | 269,848,203 | 100.0 | △3,328,157  | △1.2        |

備考： 収入率＝決算額（収入済額）÷調定額×100 （調定額は、決算審査資料別表2参照）

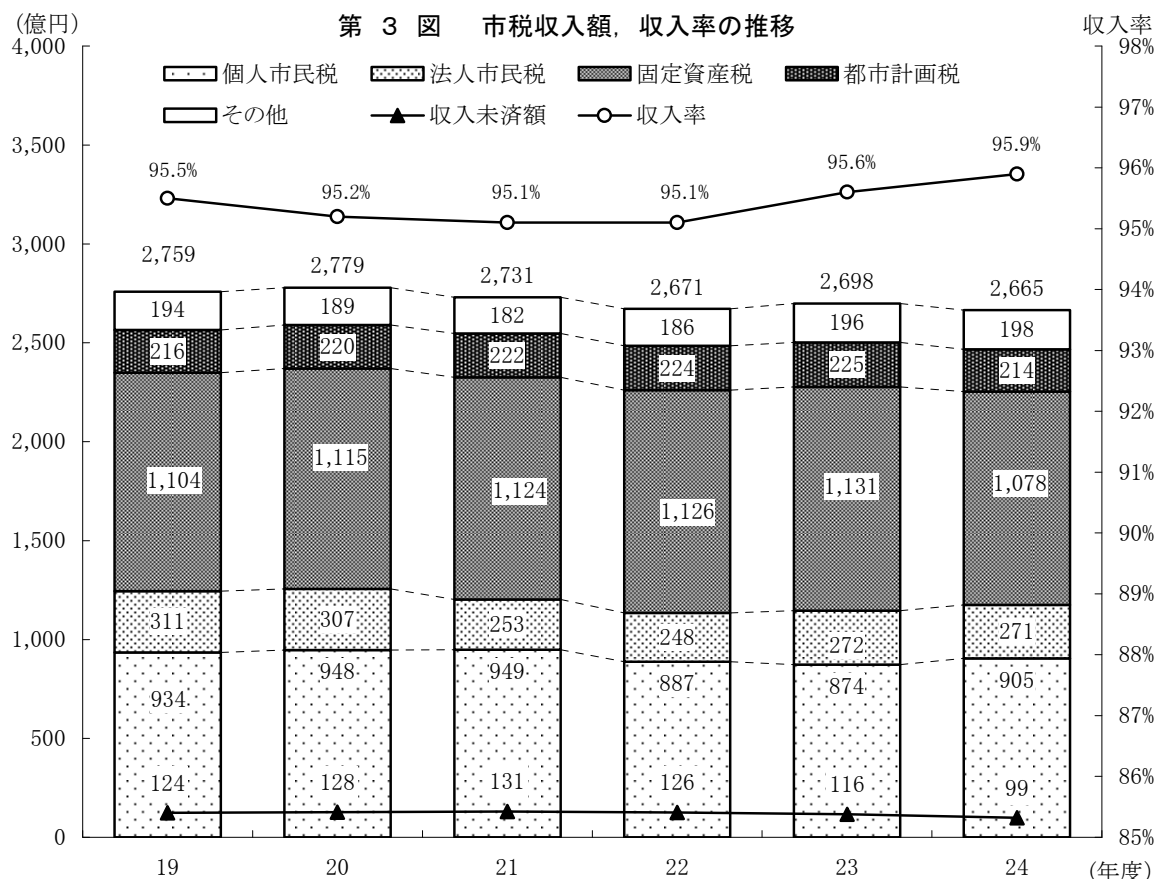
市民税は 1,175 億 6,999 万円で、市税収入の 44.1%を占めている。決算額は、年少扶養親族（16 歳未満）に係る扶養控除の廃止に伴い前年度に比べ大幅に増加している。

固定資産税は 1,077 億 5,944 万円で市税収入の 40.4%，都市計画税は 213 億 8,921 万円で市税収入の 8.0%を占めている。固定資産の評価替え等により、固定資産税，都市計画税ともに前年度に比べ大幅に減少している。

不納欠損額は市民税及び固定資産税等で 15 億 8,420 万円，収入未済額は市民税及び固定資産税等で 98 億 6,292 万円である。なお，前年度に比べ，不納欠損額は増加したが，収入未済額は減少している。

収入率は 95.9%で，前年度に比べ 0.3 ポイント上昇している。

市税収入の推移は，第 3 図のとおりである。当年度は，個人市民税が増収となったが，固定資産税，都市計画税等が減収となったため，市税全体では減収となっている。



#### (イ) 地方交付税

地方交付税の決算状況は第 4 表のとおりである。

**第 4 表 地方交付税の状況**

(単位 金額：千円，比率：%)

|               | 24年度        |       | 23年度        |       | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|---------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------------|
|               | 決算額         | 構成比率  | 決算額         | 構成比率  |             |             |
| 地方交付税         | 67,927,470  | 61.8  | 73,743,222  | 62.9  | △ 5,815,752 | △7.9        |
| 普通            | 65,761,727  | 59.8  | 71,341,184  | 60.9  | △ 5,579,457 | △7.8        |
| 特別            | 2,165,743   | 2.0   | 2,402,038   | 2.0   | △ 236,295   | △9.8        |
| 臨時財政対策債       | 42,062,000  | 38.2  | 43,487,000  | 37.1  | △ 1,425,000 | △3.3        |
| 実質的な<br>地方交付税 | 109,989,470 | 100.0 | 117,230,222 | 100.0 | △ 7,240,752 | △6.2        |

決算額は 679 億 2,747 万円（執行率 101.1%）で、前年度に比べ 58 億 1,575 万円（7.9%）減少している。決算額の内訳は普通交付税 657 億 6,172 万円，特別交付税 21 億 6,574 万円である。

また，地方交付税と臨時財政対策債（\*）をあわせた「実質的な地方交付税」も，前年度に比べ 72 億 4,075 万円減少している。

\* 臨時財政対策債：地方一般財源の不足に対処するため，地方財政法第 5 条の特例として発行される地方債で，その元利償還金については，翌年度以降の地方交付税の算定に必要な基準財政需要額に算入される。

(ウ) 使用料及手数料

使用料及手数料の決算状況は第5表のとおりである。

第5表 使用料及手数料の状況

(単位 金額：千円，比率：%)

|       | 24年度       |       |        |         |       | 23年度       |       | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|-------|------------|-------|--------|---------|-------|------------|-------|-------------|-------------|
|       | 決算額        | 構成比率  | 不納欠損額  | 収入未済額   | 収入率   | 決算額        | 構成比率  |             |             |
| 使用料   | 9,088,429  | 68.7  | 20,121 | 172,179 | 97.9  | 9,377,031  | 69.8  | △ 288,602   | △3.1        |
| 衛生使用料 | 993,940    | 7.5   | 6,789  | 60,364  | 93.7  | 1,387,341  | 10.3  | △ 393,401   | △28.4       |
| 土木使用料 | 4,766,485  | 36.0  | 878    | 6,801   | 99.8  | 4,731,740  | 35.2  | 34,745      | 0.7         |
| 教育使用料 | 1,999,484  | 15.1  | 518    | 9,004   | 99.5  | 1,891,493  | 14.1  | 107,991     | 5.7         |
| その他   | 1,328,521  | 10.0  | 11,936 | 96,010  | 92.5  | 1,366,458  | 10.2  | △ 37,937    | △2.8        |
| 手数料   | 4,135,064  | 31.3  | —      | 4,650   | 99.9  | 4,062,744  | 30.2  | 72,320      | 1.8         |
| 環境手数料 | 2,950,785  | 22.3  | —      | 4,650   | 99.8  | 2,880,235  | 21.4  | 70,550      | 2.4         |
| その他   | 1,184,279  | 9.0   | —      | —       | 100.0 | 1,182,509  | 8.8   | 1,770       | 0.1         |
| 合 計   | 13,223,493 | 100.0 | 20,121 | 176,829 | 98.5  | 13,439,775 | 100.0 | △ 216,282   | △1.6        |

備考： 収入率＝決算額(収入済額)÷調定額×100 (調定額は、決算審査資料別表2参照)

決算額は132億2,349万円(執行率97.3%)で、主な内訳は、使用料では、道路占用料や公園使用料などの土木使用料47億6,648万円、授業料や王子動物園入園料等の教育使用料19億9,948万円、手数料では、廃棄物処理に係る環境手数料29億5,078万円などである。

決算額は、前年度に比べ2億1,628万円(1.6%)減少している。これは主として、神戸こども初期急病センター(平成22年12月開院)への利用料金制の導入などに伴い衛生使用料が3億9,340万円減少したことによる。

また、不納欠損額は、ものづくり復興工場に係る使用料、墓園使用料等で2,012万円である。

収入未済額は1億7,682万円であり、主な内訳は、ものづくり復興工場に係る使用料で9,474万円(収入率68.3%)、墓園使用料で6,025万円(収入率86.6%)である。

(イ) 国庫支出金

国庫支出金の決算状況は第6表のとおりである。

第6表 国庫支出金の状況

(単位 金額：千円，比率：%)

|     | 24年度        |       | 23年度        | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|-----|-------------|-------|-------------|-------------|-------------|
|     | 決算額         | 構成比率  | 決算額         |             |             |
| 負担金 | 108,571,019 | 93.9  | 109,894,901 | △1,323,882  | △1.2        |
| 補助金 | 6,225,010   | 5.4   | 9,917,698   | △3,692,688  | △37.2       |
| 委託金 | 884,859     | 0.8   | 679,842     | 205,017     | 30.2        |
| 合 計 | 115,680,888 | 100.0 | 120,492,440 | △4,811,552  | △4.0        |

決算額は1,156億8,088万円(執行率82.5%)で、内訳は、負担金1,085億7,101万円、補助金62億2,501万円、委託金8億8,485万円である。



決算額は、前年度に比べ 48 億 1,155 万円（4.0%）減少している。これは主として、児童手当・子ども手当、公園整備・道路補修等に係る負担金及び補助金が減少したことによる。

## (オ) 財 産 収 入

財産収入の決算状況は第 7 表のとおりである。

第 7 表 財 産 収 入 の 状 況

（単位 金額：千円，比率：%）

|             | 24年度       |       | 23年度       | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|-------------|------------|-------|------------|-------------|-------------|
|             | 決算額        | 構成比率  | 決算額        |             |             |
| 財 産 運 用 収 入 | 2,165,738  | 5.9   | 2,065,182  | 100,556     | 4.9         |
| 財 産 売 払 収 入 | 31,423,778 | 86.1  | 8,960,287  | 22,463,491  | 250.7       |
| 基 金 収 入     | 2,926,624  | 8.0   | 3,862,418  | △935,794    | △24.2       |
| 合 計         | 36,516,141 | 100.0 | 14,887,887 | 21,628,254  | 145.3       |

決算額は 365 億 1,614 万円（執行率 91.9%）で、内訳は、財産運用収入 21 億 6,573 万円、土地売却代などの財産売払収入 314 億 2,377 万円、基金収入 29 億 2,662 万円である。

決算額は、前年度に比べ 216 億 2,825 万円（145.3%）増加している。これは主として、神戸市道路公社出資金返還金、舞子ビラ建物の売却により財産売払収入が増加したことによる。

## (カ) 繰 入 金

繰入金の決算状況は第 8 表のとおりである。

第 8 表 繰 入 金 の 状 況

（単位 金額：千円，比率：%）

|               | 24年度       |       | 23年度       | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|---------------|------------|-------|------------|-------------|-------------|
|               | 決算額        | 構成比率  | 決算額        |             |             |
| 特 別 会 計 繰 入 金 | 2,346,056  | 9.5   | 3,033,028  | △686,972    | △22.6       |
| 基 金 繰 入 金     | 22,388,988 | 90.5  | 9,325,636  | 13,063,352  | 140.1       |
| 合 計           | 24,735,045 | 100.0 | 12,358,664 | 12,376,381  | 100.1       |

決算額は 247 億 3,504 万円（執行率 90.8%）で、内訳は、一般経費や退職手当等に係る下水道事業会計等からの繰入金などの特別会計繰入金 23 億 4,605 万円、都市整備等基金からの繰入金など基金繰入金 223 億 8,898 万円である。

決算額は、前年度に比べ 123 億 7,638 万円（100.1%）増加している。これは主として、地域活性化・公共投資臨時交付金基金繰入金が 18 億 9,638 万円減少したものの、舞子ビラ事業の見直し等に伴い都市整備等基金繰入金が 90 億 8,054 万円の増加、公債基金繰入金が 60 億 2,434 万円の増加等により、基金繰入金が 130 億 6,335 万円増加したことによる。

(キ) 繰越金

繰越金の決算状況は第9表のとおりである。

第9表 繰越金の状況

(単位 金額：千円，比率：%)

|          | 24年度      |       | 23年度      | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|----------|-----------|-------|-----------|-------------|-------------|
|          | 決算額       | 構成比率  | 決算額       |             |             |
| 繰越金      | 5,359,193 | 100.0 | 8,504,645 | △3,145,452  | △37.0       |
| 前年度決算剰余金 | 2,205,993 | 41.2  | 76,711    | 2,129,282   | ほぼ皆増        |
| 繰越財源充当額等 | 3,153,200 | 58.8  | 8,427,934 | △5,274,734  | △62.6       |
| 合 計      | 5,359,193 | 100.0 | 8,504,645 | △3,145,452  | △37.0       |

決算額は53億5,919万円（執行率100.0%）で、内訳は、前年度決算剰余金22億599万円、繰越財源充当額等31億5,320万円である。

決算額は、前年度に比べ31億4,545万円（37.0%）減少している。

(ク) 諸収入

諸収入の決算状況は第10表のとおりである。

第10表 諸収入の状況

(単位 金額：千円，比率：%)

|           | 24年度       |       | 23年度       | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|-----------|------------|-------|------------|-------------|-------------|
|           | 決算額        | 構成比率  | 決算額        |             |             |
| 納付金       | 9,142,662  | 13.1  | 8,900,375  | 242,287     | 2.7         |
| 措置費受入     | 6,336,235  | 9.1   | 6,410,895  | △74,660     | △1.2        |
| 事業収入      | 858,603    | 1.2   | 973,009    | △114,406    | △11.8       |
| 受託事業収入    | 571,389    | 0.8   | 349,882    | 221,507     | 63.3        |
| 貸付金元利収入   | 33,214,384 | 47.7  | 44,549,717 | △11,335,333 | △25.4       |
| 過年度収入     | 151,296    | 0.2   | 71,074     | 80,222      | 112.9       |
| 雑収入       | 19,341,062 | 27.8  | 18,494,904 | 846,158     | 4.6         |
| 預金利子      | 64,391     | 0.1   | 54,085     | 10,306      | 19.1        |
| 延滞金加算金及過料 | 695,998    | 1.0   | 648,767    | 47,231      | 7.3         |
| 宝くじ収入     | 6,109,255  | 8.8   | 6,768,463  | △659,208    | △9.7        |
| 弁償金       | 807        | 0.0   | 1,031      | △224        | △21.8       |
| 償還金       | 4,988,285  | 7.2   | 5,152,753  | △164,468    | △3.2        |
| 受講料       | 106,364    | 0.2   | 108,899    | △2,535      | △2.3        |
| 補償金       | 2,255      | 0.0   | 2,577      | △322        | △12.5       |
| 清算金       | 44,601     | 0.1   | 294,923    | △250,322    | △84.9       |
| 雑入        | 7,329,105  | 10.5  | 5,463,406  | 1,865,699   | 34.1        |
| 合 計       | 69,615,631 | 100.0 | 79,749,856 | △10,134,225 | △12.7       |

備考：措置費受入は、市立保育所など市立民生施設に対する措置費である。

決算額は696億1,563万円（執行率67.2%）で、前年度に比べ101億3,422万円（12.7%）減少している。これは主として、神戸市住宅供給公社の民事再生に係る配当、神戸市土地開発公社の解散に伴う残余財産の受入れ等により雑入が8億4,615万円増加したものの、中小企業融資貸付金返還金、神戸ワイン貸付金返還金、神戸ワイン事業運営資金貸付金（神戸みのりの公社）返還金、市民病院移行前企業債等償還の減等により、貸付金元利収入が113億3,533万円減少したことによる。

なお、不納欠損額は32億1,052万円（決算審査資料別表2参照）で、主な内訳は、神戸市住宅供給公社貸付金返還金が27億8,410万円、災害援護資金貸付金返還金が2億5,177万円、生活保護費納付金が1億1,657万円である。

収入未済額は206億9,751万円で、主な内訳は、第11表のとおりである。当年度は、新たに神戸ワイン貸付金返還金30億円が収入未済となっている。

第 11 表 諸 収 入 の 主 な 収 入 未 済

（単位 金額：千円，比率：％）

| 区 分                                           | 22年度       |            |       | 23年度       |            |       | 24年度       |            |        |
|-----------------------------------------------|------------|------------|-------|------------|------------|-------|------------|------------|--------|
|                                               | 調 定 額      | 収 入 未 済 額  | 収 入 率 | 調 定 額      | 収 入 未 済 額  | 収 入 率 | 調 定 額      | 収 入 未 済 額  | 収 入 率  |
| 災 害 援 護 資 金<br>貸 付 金 返 還 金                    | 13,935,024 | 13,086,692 | 4.4   | 13,108,126 | 12,357,620 | 3.9   | 12,375,425 | 11,664,981 | 3.7 *  |
| 神 戸 ワ イ ン<br>貸 付 金 返 還 金                      | 3,014,750  | 0          | 100.0 | 3,014,710  | 0          | 100.0 | 3,014,629  | 3,000,000  | 0.5 *  |
| 神 戸 マ リ ン ホ テ ル ス <sup>※</sup><br>貸 付 金 返 還 金 | 2,638,245  | 0          | 100.0 | 2,638,245  | 2,600,000  | 1.4   | 2,600,000  | 2,600,000  | 0.0 *  |
| 生 活 保 護 費<br>納 付 金                            | 1,546,563  | 754,467    | 46.7  | 1,640,068  | 799,612    | 47.4  | 1,779,735  | 823,373    | 47.2   |
| 児 童 福 祉 施 設<br>納 付 金                          | 6,302,683  | 658,960    | 89.0  | 6,526,207  | 632,238    | 89.7  | 6,717,421  | 602,804    | 90.7   |
| 入 学 貸 付 金<br>返 還 金                            | 632,527    | 582,336    | 7.9   | 617,483    | 564,625    | 8.6   | 594,466    | 550,240    | 7.4 *  |
| 住 宅 新 築 資 金 等<br>貸 付 金 返 還 金                  | 519,932    | 408,135    | 19.1  | 418,755    | 348,549    | 14.7  | 432,102    | 380,297    | 10.6 * |
| 身 体 障 害 者 更 生<br>資 金 貸 付 金                    | 183,794    | 170,743    | 2.2   | 168,051    | 164,000    | 1.3   | 164,000    | 161,425    | 0.6 *  |
| 勤 労 者 福 祉 融 資<br>(持 家 資 金 貸 付 金)              | 147,769    | 147,769    | 0.0   | 347,769    | 147,769    | 57.5  | 347,769    | 147,769    | 57.5 * |
| 環 境 局 弁 償 金                                   | 106,894    | 106,845    | 0.0   | 116,441    | 116,389    | 0.0   | 129,151    | 129,098    | 0.0    |
| 生 活 保 護 費 等 戻 入<br>(過 年 度 収 入)                | 116,682    | 88,221     | 17.9  | 136,898    | 103,690    | 16.7  | 163,450    | 124,334    | 17.1   |

備考：1 児童福祉施設納付金は、保育料などの扶養義務者納付金である。

2 右端に「\*」を付したものは、新規の貸付等を行っていないものである。

(ケ) 市 債

市債の決算状況は第 12 表のとおりである。

第 12 表 市 債 の 状 況

(単位 金額：千円，比率：％)

|               | 24年度       |       | 23年度       | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|---------------|------------|-------|------------|-------------|-------------|
|               | 決算額        | 構成比率  | 決算額        |             |             |
| 衛 生 債         | 969,000    | 1.2   | 1,199,000  | △ 230,000   | △19.2       |
| 環 境 債         | 3,289,000  | 4.0   | 3,157,000  | 132,000     | 4.2         |
| 土 木 債         | 4,512,000  | 5.5   | 4,779,000  | △ 267,000   | △5.6        |
| 都 市 計 画 債     | 5,568,440  | 6.8   | 2,052,000  | 3,516,440   | 171.4       |
| 住 宅 債         | 18,355,000 | 22.3  | —          | 18,355,000  | 皆増          |
| 教 育 債         | 5,697,000  | 6.9   | 5,127,000  | 570,000     | 11.1        |
| そ の 他         | 1,773,000  | 2.2   | 4,843,879  | △ 3,070,879 | △63.4       |
| 小 計           | 40,163,440 | 48.8  | 21,157,879 | 19,005,561  | 89.8        |
| 臨 時 財 政 対 策 債 | 42,062,000 | 51.2  | 43,487,000 | △ 1,425,000 | △3.3        |
| 合 計           | 82,225,440 | 100.0 | 64,644,879 | 17,580,561  | 27.2        |

決算額は 822 億 2,544 万円(執行率 80.5%)で，主な内訳は，神戸市住宅供給公社からの資産取得に伴う神戸市都市整備公社（現 神戸すまいまちづくり公社）への貸付金や街路事業等に係る都市計画債 55 億 6,844 万円，神戸市住宅供給公社の民事再生に伴う損失補償での第三セクター等改革推進債等に係る住宅債 183 億 5,500 万円，小・中学校整備等に係る教育債 56 億 9,700 万円などであり，このほか臨時財政対策債 420 億 6,200 万円を発行した。

決算額は，前年度に比べ 175 億 8,056 万円（27.2%）増加している。これは主として，臨時財政対策債が 14 億 2,500 万円減少したものの，都市計画債が 35 億 1,644 万円，住宅債が 183 億 5,500 万円増加したことによる。

(2) 歳 出

ア 決 算 状 況

一般会計の歳出決算状況は、第 13 表のとおりである。（決算審査資料別表 4 も参照）

第 13 表 一 般 会 計 歳 出 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：％)

| 款       | 24年度        |             |          |                      |            |            | 23年度        |          | 対前年度<br>増減額<br>(D) | 対前年度<br>増減率<br>(D/C×100) |
|---------|-------------|-------------|----------|----------------------|------------|------------|-------------|----------|--------------------|--------------------------|
|         | 予算現額<br>(A) | 決算額<br>(B)  | 構成<br>比率 | 執行率<br>(B/A×<br>100) | 翌年度<br>繰越額 | 不用額        | 決算額<br>(C)  | 構成<br>比率 |                    |                          |
| 議 会 費   | 2,171,829   | 2,139,032   | 0.3      | 98.5                 | —          | 32,797     | 2,252,699   | 0.3      | △113,667           | △5.0                     |
| 総 務 費   | 57,463,770  | 53,217,280  | 7.2      | 92.6                 | 889,027    | 3,357,463  | 58,589,075  | 8.2      | △5,371,795         | △9.2                     |
| 市 民 費   | 17,760,327  | 17,346,519  | 2.4      | 97.7                 | 187,476    | 226,332    | 8,116,828   | 1.1      | 9,229,691          | 113.7                    |
| 民 生 費   | 236,566,735 | 226,363,385 | 30.8     | 95.7                 | 2,575,162  | 7,628,187  | 227,123,016 | 31.7     | △759,631           | △0.3                     |
| 衛 生 費   | 24,143,908  | 20,213,251  | 2.7      | 83.7                 | 2,748,955  | 1,181,702  | 22,083,297  | 3.1      | △1,870,046         | △8.5                     |
| 環 境 費   | 24,674,527  | 23,060,084  | 3.1      | 93.5                 | 788,205    | 826,238    | 24,101,224  | 3.4      | △1,041,140         | △4.3                     |
| 商 工 費   | 47,024,034  | 20,520,222  | 2.8      | 43.6                 | 44,015     | 26,459,797 | 29,617,394  | 4.1      | △9,097,172         | △30.7                    |
| 農 政 費   | 8,281,250   | 7,211,582   | 1.0      | 87.1                 | 428,471    | 641,197    | 8,890,626   | 1.2      | △1,679,044         | △18.9                    |
| 土 木 費   | 64,336,248  | 51,777,782  | 7.0      | 80.5                 | 11,162,214 | 1,396,252  | 31,664,004  | 4.4      | 20,113,778         | 63.5                     |
| 都市計画費   | 31,748,843  | 18,989,799  | 2.6      | 59.8                 | 8,341,225  | 4,417,819  | 16,860,678  | 2.4      | 2,129,121          | 12.6                     |
| 住 宅 費   | 24,982,541  | 23,691,791  | 3.2      | 94.8                 | 51,048     | 1,239,702  | 6,487,045   | 0.9      | 17,204,746         | 265.2                    |
| 消 防 費   | 17,824,226  | 17,471,951  | 2.4      | 98.0                 | —          | 352,274    | 20,231,884  | 2.8      | △2,759,933         | △13.6                    |
| 教 育 費   | 79,176,027  | 64,813,364  | 8.8      | 81.9                 | 10,346,309 | 4,016,354  | 61,158,669  | 8.5      | 3,654,695          | 6.0                      |
| 災害復旧費   | 1,000       | —           | —        | —                    | —          | 1,000      | —           | —        | —                  | —                        |
| 諸 支 出 金 | 191,996,234 | 189,087,310 | 25.7     | 98.5                 | —          | 2,908,924  | 199,387,411 | 27.8     | △10,300,101        | △5.2                     |
| 予 備 費   | 291,811     | —           | —        | —                    | —          | 291,811    | —           | —        | —                  | —                        |
| 合 計     | 828,443,309 | 735,903,351 | 100.0    | 88.8                 | 37,562,107 | 54,977,851 | 716,563,849 | 100.0    | 19,339,502         | 2.7                      |

当年度の歳出は、予算現額 8,284 億 4,330 万円に対し、決算額 7,359 億 335 万円、翌年度繰越額 375 億 6,210 万円、不用額 549 億 7,785 万円である。

決算額は、前年度歳出決算額に比べ 193 億 3,950 万円（2.7％）増加している。これは主として、中小企業制度融資預託等の商工費の減少及び公債費等への繰出金など諸支出金が減少したものの、舞子ビラ事業の見直しに伴う損失補償等により市民費が、神戸市住宅供給公社の民事再生に伴う損失補償等により住宅費が、新神戸トンネルの移管に伴う補助金等により土木費がそれぞれ増加したことによる。

翌年度繰越額の内訳は、繰越明許費が、道路橋梁整備、公園整備等に係る土木費、学校建設等に係る教育費、街路立体交差事業等に係る都市計画費等で 375 億 3,911 万円、事故繰越しが老人福祉施設整備に係る民生費で 2,300 万円となっている。なお、翌年度繰越額は、平成 25 年 3 月に国の緊急経済対策に対応した補正予算を計上したこともあり、前年度に比べ 243 億 6,826 万円増加している。

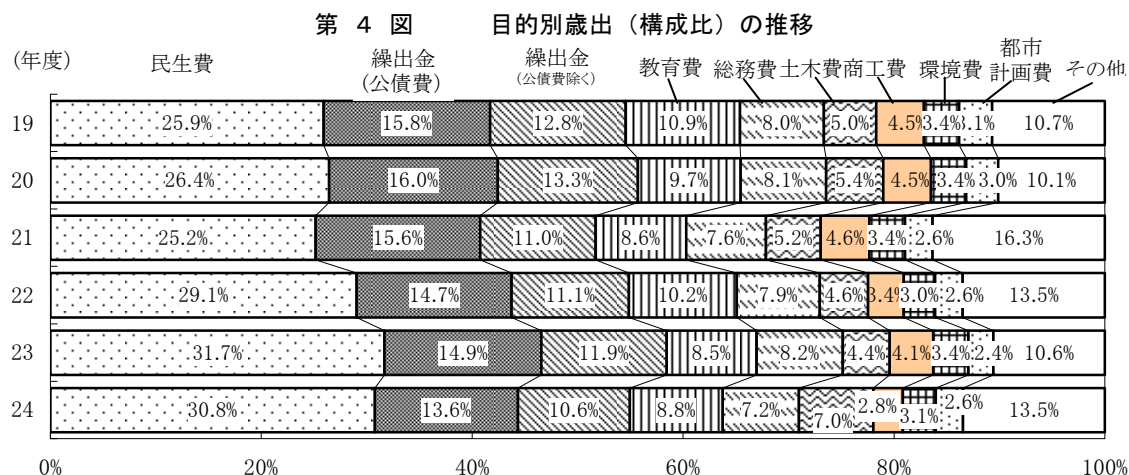
不用額の主な内訳は、中小企業制度融資預託等の商工費で 264 億 5,979 万円のほか、生活保護費等の民生費で 76 億 2,818 万円、街路立体交差事業等の都市計画費で 44 億 1,781 万円、学校建設等の教育費で 40 億 1,635 万円となっている。

予算に対する執行率は 88.8％であり、執行率が低いものは商工費（43.6％）、都市計画費

(59.8%)である。

予備費は、当初予算に 7 億円を計上していたが、諸支出金に 1 億 5,491 万円、民生費に 7,868 万円、土木費に 6,000 万円、総務費に 5,035 万円、市民費に 3,213 万円、消防費に 1,692 万円、合計 3 億 9,299 万円を執行したこと等により、2 億 9,181 万円の不用となった。

なお、款別決算の歳出に占める割合の推移は、第 4 図のとおりである。直近 6 年間では民生費の割合が増加傾向にあり、繰出金（公債費）が減少傾向にある。



## イ 性質別歳出

決算額を性質別に前年度と比較すると、第14表のとおりである。（決算審査資料別表3も参照）

第14表 一般会計歳出決算額性質別内訳

（単位 金額：千円，比率：％）

| 科 目         | 24 年 度       |            | 23 年 度       |            | 比較増減額<br>(C)=(A-B) | 対前年度<br>増 減 率 |
|-------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------------|---------------|
|             | 決 算 額<br>(A) | 構 成<br>比 率 | 決 算 額<br>(B) | 構 成<br>比 率 |                    |               |
| 義 務 的 経 費   | 396,250,045  | 53.8       | 404,992,352  | 56.5       | △ 8,742,307        | △ 2.2         |
| 人 件 費       | 116,558,505  | 15.8       | 120,134,646  | 16.8       | △ 3,576,141        | △ 3.0         |
| 扶 助 費       | 179,738,298  | 24.4       | 178,381,285  | 24.9       | 1,357,013          | 0.8           |
| 公 債 費       | 99,953,242   | 13.6       | 106,476,421  | 14.9       | △ 6,523,179        | △ 6.1         |
| 投 資 的 経 費   | 46,543,800   | 6.3        | 62,919,462   | 8.8        | △ 16,375,662       | △ 26.0        |
| 補 助 事 業     | 22,169,410   | 3.0        | 23,206,385   | 3.2        | △ 1,036,975        | △ 4.5         |
| 単 独 事 業     | 24,374,390   | 3.3        | 39,713,077   | 5.6        | △ 15,338,687       | △ 38.6        |
| 他 会 計 繰 出 金 | 78,096,714   | 10.6       | 85,203,190   | 11.9       | △ 7,106,476        | △ 8.3         |
| 貸 付 金       | 36,804,300   | 5.0        | 45,855,619   | 6.4        | △ 9,051,319        | △ 19.7        |
| 積 立 金       | 13,796,521   | 1.9        | 5,690,852    | 0.8        | 8,105,669          | 142.4         |
| そ の 他       | 164,411,971  | 22.3       | 111,902,374  | 15.6       | 52,509,597         | 46.9          |
| 合 計         | 735,903,351  | 100.0      | 716,563,849  | 100.0      | 19,339,502         | 2.7           |

備考：1 「人件費」は一般職員に支給される給料や手当，市長や議員など特別職の報酬のほか，共済費などを含む。

2 「他会計繰出金」には公債費への繰出金を含まず，公債費への繰出金は「公債費」に計上している。

3 「その他」は，物件費，補助費等である。

資料：行財政局財政部財務課

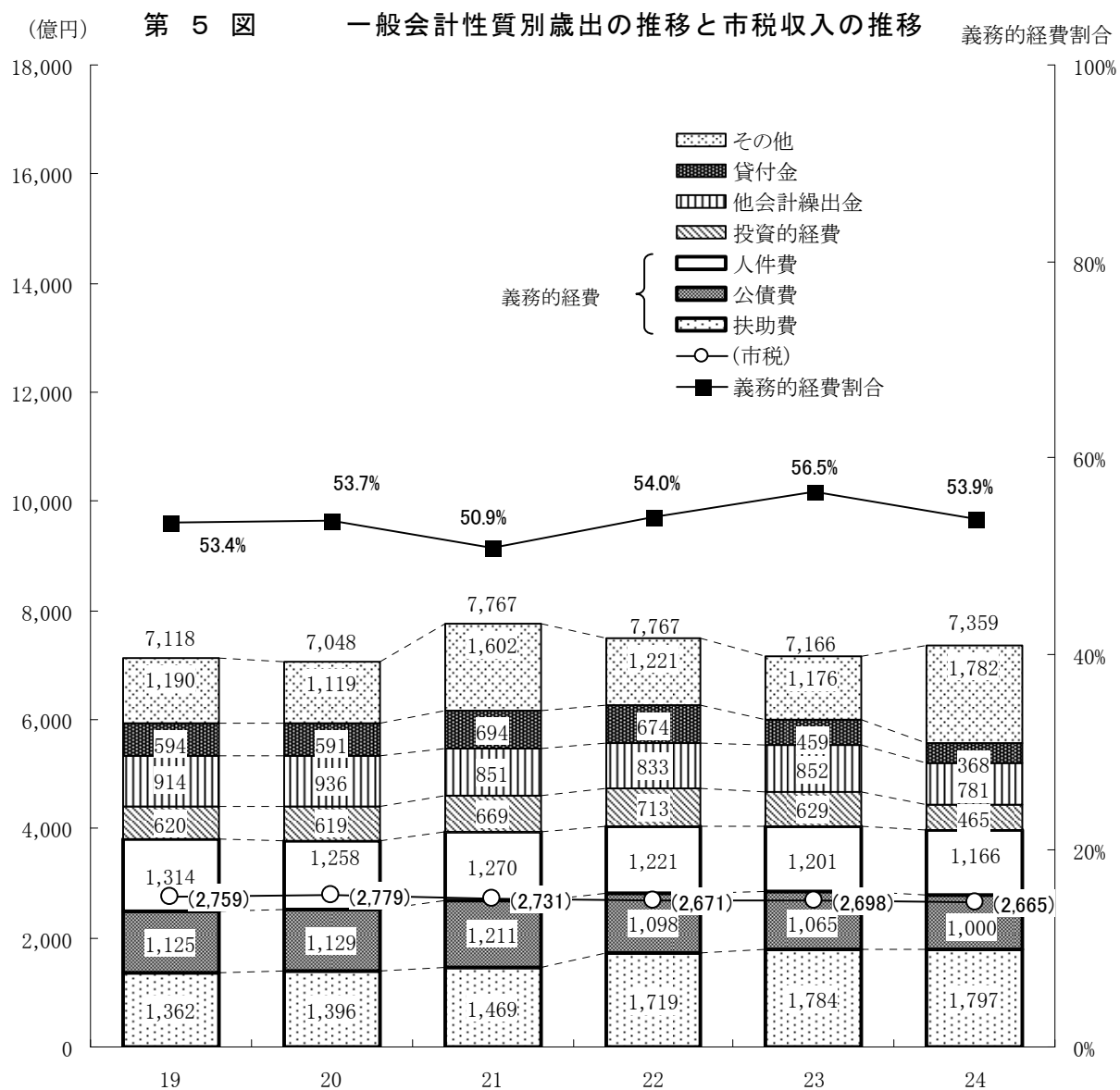
義務的経費の構成比率は，前年度に比べ2.7ポイント低下し，53.8%となっている。前年度に比べ，扶助費が生活保護費，障害者自立支援給付費の増等により増加し，公債費が市債元金償還の減等により減少している。

投資的経費は，須磨区役所，危機管理センターの建設の完了等により減少した。

他会計繰出金は，港湾事業会計や市営住宅事業費への一般会計繰出金の減等により減少した。

貸付金は，中小企業融資貸付金 神戸マリンホテルズ貸付金の減等により減少した。

積立金及びその他は，都市整備等基金及び財政調整基金への積立，過年度支出，舞子ビラ事業の見直し及び神戸市住宅供給公社の民事再生に伴う損失補償，新神戸トンネルの移管に伴う補助金等により増加した。





## ウ 目的別歳出

以下、第13表の歳出について、款別に決算状況を述べる。（決算審査資料別表4も参照）

### (7) 議会費

議会費の決算状況は、第15表のとおりである。

第15表 議会費の決算状況

（単位 金額：千円，比率：％）

| 項 目   | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額  | 執行率<br>(B/A ×<br>100) | 前 年 度<br>決 算 額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C × 100) |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 議 会 費 | 2,171,829      | 2,139,032    | —              | 32,797 | 98.5                  | 2,252,699             | △113,667                | △5.0                         |
| 議 員 費 | 1,406,214      | 1,397,300    | —              | 8,914  | 99.4                  | 1,521,674             | △124,374                | △8.2                         |
| 職 員 費 | 330,338        | 317,399      | —              | 12,939 | 96.1                  | 327,183               | △9,784                  | △3.0                         |
| 運 営 費 | 435,277        | 424,333      | —              | 10,944 | 97.5                  | 403,842               | 20,491                  | 5.1                          |
| 計     | 2,171,829      | 2,139,032    | —              | 32,797 | 98.5                  | 2,252,699             | △113,667                | △5.0                         |

決算額は21億3,903万円（執行率98.5％）で、内訳は、議員費、職員費及び運営費である。

前年度に比べ1億1,366万円（5.0％）減少しており、これは主として負担割合の変更に伴い共済費の減により議員費が減少したことによる。

なお、職員費等で3,279万円の不用額を生じた。

### (4) 総務費

#### a 決算状況

総務費の決算状況は、第16表のとおりである。

第16表 総務費の決算状況

（単位 金額：千円，比率：％）

| 項           | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額     | 執行率<br>(B/A ×<br>100) | 前 年 度<br>決 算 額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C × 100) |
|-------------|----------------|--------------|----------------|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 総 務 費       | 44,781,393     | 42,376,077   | 3,250          | 2,402,066 | 94.6                  | 45,014,617            | △2,638,540              | △5.9                         |
| 企 画 費       | 7,677,763      | 6,683,747    | 846,954        | 147,062   | 87.1                  | 7,270,041             | △586,294                | △8.1                         |
| 徴 税 費       | 1,986,910      | 1,838,794    | —              | 148,116   | 92.5                  | 1,749,179             | 89,615                  | 5.1                          |
| 財 産 管 理 費   | 1,382,805      | 792,205      | —              | 590,600   | 57.3                  | 527,993               | 264,212                 | 50.0                         |
| 選 挙 費       | 636,191        | 590,881      | —              | 45,310    | 92.9                  | 587,842               | 3,039                   | 0.5                          |
| 人 事 委 員 会 費 | 168,122        | 156,506      | —              | 11,616    | 93.1                  | 157,222               | △716                    | △0.5                         |
| 監 査 委 員 費   | 293,277        | 280,971      | —              | 12,306    | 95.8                  | 282,517               | △1,546                  | △0.5                         |
| 庁 舎 等 建 設 費 | 537,309        | 498,099      | 38,823         | 387       | 92.7                  | 2,999,665             | △2,501,566              | △83.4                        |
| 計           | 57,463,770     | 53,217,280   | 889,027        | 3,357,463 | 92.6                  | 58,589,075            | △5,371,795              | △9.2                         |

決算額は 532 億 1,728 万円（執行率 92.6%）で、主な内訳は、職員費、総務管理費、区政費などの総務費 423 億 7,607 万円、神戸医療産業都市の推進などの企画費 66 億 8,374 万円、徴税費 18 億 3,879 万円である。

当年度は、神戸医療産業都市の推進、京速コンピュータ「京」の利用促進、「デザイン都市・神戸」の推進、神戸電鉄粟生線存続に向けた支援、六甲山・摩耶山のにぎわい向上などを実施した。

決算額は、前年度に比べ 53 億 7,179 万円（9.2%）減少している。これは主として、都市整備等基金の土地の買い戻し等に伴い財産管理費が 2 億 6,421 万円増加した一方で、危機管理センターの建設完了及び職員給与の減等により総務費が 26 億 3,854 万円減少したこと、須磨区役所の建設完了に伴い庁舎等建設費が 25 億 156 万円減少したこと、デザイン・クリエイティブセンター神戸の整備費の減等により企画費が 5 億 8,629 万円減少したことによる。

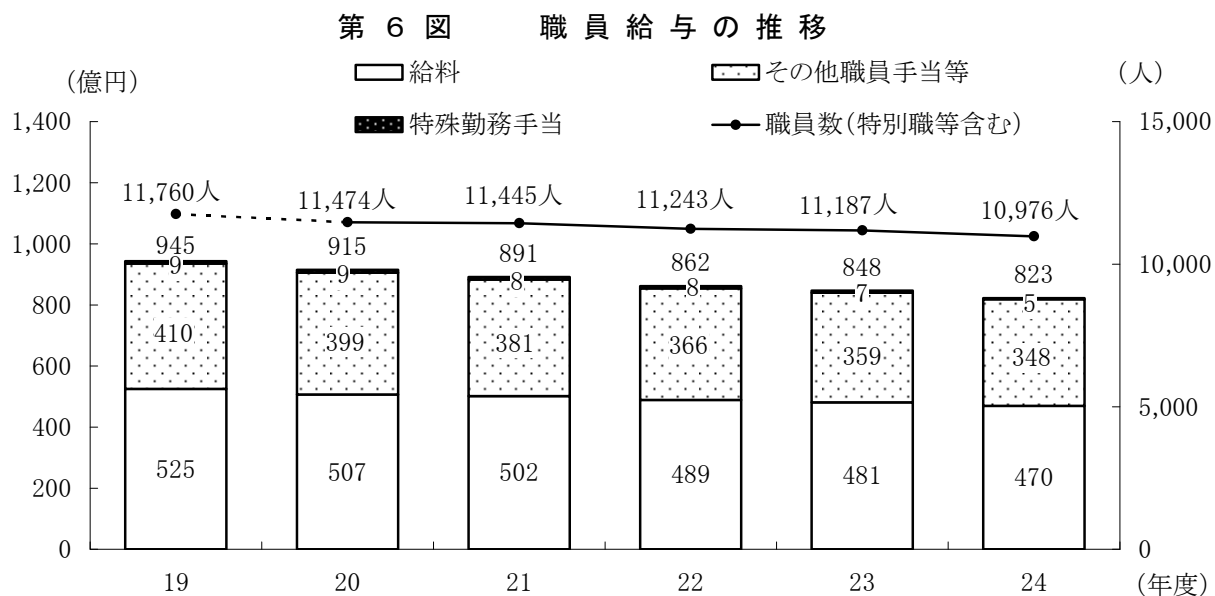
なお、デザイン・クリエイティブセンター神戸の新館 2 階及び 3 階の改修等に係る企画費等で 8 億 8,902 万円を繰り越し、総務費、財産管理費等で 33 億 5,746 万円の不用額を生じた。

#### **b 一般会計全体の職員給与の推移（総務費以外も含む）**

職員に支給されている給料及び職員手当等（退職手当を除く）の推移は、第 6 図のとおりである。

（決算審査資料別表 6 参照）

当年度は、「神戸市行財政改革 2015」に基づいて職員総定数の削減に取り組んだ結果、退職手当を除く一般会計全体の職員費は 24 億 5,558 万円減少し、823 億 314 万円となった。



備考： 一般会計全体の職員費（退職手当を除く）を対象としている。

資料： 行財政局職員部給与課

(ウ) 市 民 費

市民費の決算状況は、第 17 表のとおりである。

第 17 表 市 民 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項     | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額   | 執 行 率<br>(B/A ×<br>100) | 前 年 度<br>決 算 額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|-------|----------------|--------------|----------------|---------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|
| 市 民 費 | 16,499,224     | 16,230,051   | 53,457         | 215,716 | 98.4                    | 6,963,766             | 9,266,285               | 133.1                      |
| 会 館 費 | 1,261,103      | 1,116,468    | 134,019        | 10,616  | 88.5                    | 1,153,062             | △36,594                 | △3.2                       |
| 計     | 17,760,327     | 17,346,519   | 187,476        | 226,332 | 97.7                    | 8,116,828             | 9,229,691               | 113.7                      |

決算額は 173 億 4,651 万円（執行率 97.7%）で、内訳は、職員費、勤労者福祉及び市民文化の振興などの市民費 162 億 3,005 万円、神戸文化ホール、区民センター、勤労市民センター及び勤労会館の管理運営などの会館費 11 億 1,646 万円である。

当年度は、総合コールセンターの運営、区役所窓口サービスの向上、市民文化・芸術の振興、消費者教育の推進などを図ったほか、舞子ビラ事業の見直しに伴う損失補償等を行った。

決算額は、前年度に比べ 92 億 2,969 万円（113.7%）増加している。これは主として、神戸マリンホテルズへの貸付金が 26 億円減少したものの、舞子ビラ事業の見直しに伴う損失補償が 101 億 3,405 万円、舞子ビラ建物売却代金の都市整備等基金への積立が 24 億円あったことによる。

なお、工程調整のため区民センター等改修に係る会館費等で 1 億 8,747 万円を繰り越し、職員費の減等により 2 億 2,633 万円の不用額を生じた。

# (イ) 民 生 費

民生費の決算状況は、第 18 表のとおりである。

第 18 表 民 生 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：％)

| 項           | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額     | 執 行 率<br>(B/A<br>×100) | 前年度決算額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|-------------|----------------|--------------|----------------|-----------|------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|
| 民 生 総 務 費   | 17,789,070     | 17,386,487   | —              | 402,583   | 97.7                   | 17,586,511    | △ 200,024               | △ 1.1                      |
| 生 活 保 護 費   | 86,531,214     | 83,684,590   | —              | 2,846,624 | 96.7                   | 82,100,957    | 1,583,633               | 1.9                        |
| 児 童 福 祉 費   | 64,733,851     | 63,766,841   | 21,000         | 946,010   | 98.5                   | 66,435,522    | △ 2,668,681             | △ 4.0                      |
| 保 育 所 費     | 9,173,663      | 8,837,044    | —              | 336,619   | 96.3                   | 9,195,425     | △ 358,381               | △ 3.9                      |
| 障 害 者 福 祉 費 | 38,148,567     | 37,415,954   | —              | 732,613   | 98.1                   | 34,614,473    | 2,801,481               | 8.1                        |
| 老 人 福 祉 費   | 10,072,118     | 9,764,778    | 34,121         | 273,219   | 96.9                   | 10,043,443    | △ 278,665               | △ 2.8                      |
| 人 権 啓 発 費   | 32,673         | 29,273       | —              | 3,400     | 89.6                   | 32,492        | △ 3,219                 | △ 9.9                      |
| 国 民 年 金 費   | 182,252        | 155,828      | —              | 26,424    | 85.5                   | 144,589       | 11,239                  | 7.8                        |
| 民生施設整備費     | 9,903,327      | 5,322,589    | 2,520,041      | 2,060,697 | 53.7                   | 6,969,605     | △ 1,647,016             | △ 23.6                     |
| 計           | 236,566,735    | 226,363,385  | 2,575,162      | 7,628,187 | 95.7                   | 227,123,016   | △ 759,631               | △ 0.3                      |

決算額は 2,263 億 6,338 万円（執行率 95.7％）で、主な内訳は、職員費等の民生総務費 173 億 8,648 万円、生活保護費 836 億 8,459 万円、保育所運営費補助金や児童手当等の児童福祉費 637 億 6,684 万円、市立保育所運営費等の保育所費 88 億 3,704 万円、障害者自立支援給付費や障害者医療費等の障害者福祉費 374 億 1,595 万円、老人医療費等の老人福祉費 97 億 6,477 万円である。

当年度は、子育て支援の充実においては、保育所待機児童の解消を目指し、保育所整備マッチング事業などによる保育所の新設や既存施設の増改築を行い、グループ型家庭的保育（保育ママ）事業の拡充などにより受入枠の拡大を図った。高齢者福祉では、更なる高齢化の進展を見据え、平成 25 年 3 月より夜間や早朝の在宅介護ニーズに応える 24 時間対応の介護サービスを市内 5 ヶ所で開始した。障害者福祉においては、障害者虐待防止法の施行に伴い、障害者虐待防止センターを設置し、就労に対する支援として、しごと開拓員を配置した。また、生活保護世帯への支援策の一つとして、被保護世帯の子どもや親に対する学習支援・養育相談を実施した。

決算額は前年度に比べ 7 億 5,963 万円（0.3％）減少している。これは、主として被保護世帯数の増により生活保護費が 15 億 8,363 万円増加し、障害者自立支援法に係る給付費の増等により障害者福祉費が 28 億 148 万円増加したものの、児童手当支給額の変更等により児童福祉費が 26 億 6,868 万円減少し、さざんか療護園の移転完了等により民生施設整備費が 16 億 4,701 万円

減少したこと等による。

なお、工程調整等により民生施設整備費等で 25 億 7,516 万円を繰り越し、生活保護費、児童福祉費、民生施設整備費等で 76 億 2,818 万円の不用額を生じた。

## (オ) 衛 生 費

衛生費の決算状況は、第 19 表のとおりである。

第 19 表 衛 生 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項         | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額     | 執 行 率<br>(B/A<br>×100) | 前年度決算額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|-----------|----------------|--------------|----------------|-----------|------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|
| 衛 生 総 務 費 | 14,600,641     | 10,967,945   | 2,666,801      | 965,895   | 75.1                   | 12,297,723    | △ 1,329,778             | △ 10.8                     |
| 公 衆 衛 生 費 | 8,378,507      | 8,198,047    | —              | 180,460   | 97.8                   | 8,527,098     | △ 329,051               | △ 3.9                      |
| 環 境 衛 生 費 | 1,164,760      | 1,047,259    | 82,154         | 35,347    | 89.9                   | 1,258,476     | △ 211,217               | △ 16.8                     |
| 計         | 24,143,908     | 20,213,251   | 2,748,955      | 1,181,702 | 83.7                   | 22,083,297    | △ 1,870,046             | △ 8.5                      |

決算額は 202 億 1,325 万円（執行率 83.7%）で、内訳は、職員費、市民病院費などの衛生総務費 109 億 6,794 万円、予防接種、健康診査などの公衆衛生費 81 億 9,804 万円、衛生対策、墓園の管理運営などの環境衛生費 10 億 4,725 万円となっている。

当年度は、「新・健康こうべ 21」に基づき、ライフステージに応じた市民の自主的な健康づくりを支援するとともに、次期健康増進計画（「健康こうべ 2017」）及び「神戸市保健医療計画」を策定し、救急医療対策では、神戸こども初期急病センターを引き続き運営するとともに、二次救急輪番病院への支援を拡充した。また、一定年齢の方を対象にがん検診無料クーポン等の配布を行うとともに、感染症対策として、引き続き、子宮頸がん予防ワクチン、ヒブワクチン、小児用肺炎球菌ワクチン接種費用の助成を行った。さらに、ハイリスクである多胎妊娠について妊婦健康診査の助成を拡充するとともに、生後 3 ヶ月までの乳児のいる全世帯を対象とする「新生児訪問指導事業」を進めた。

決算額は前年度に比べ 18 億 7,004 万円（8.5%）減少している。これは主として、新中央市民病院整備事業の完了に伴う長期貸付金の減等により衛生総務費が 13 億 2,977 万円減少し、子宮頸がん等の予防接種の減等により公衆衛生費が 3 億 2,905 万円減少したことによる。

なお、衛生総務費等について市民病院医療機器整備等として、27 億 4,895 万円を翌年度へ繰り越し、神戸市地域医療振興財団貸付金の未執行等により、衛生総務費等で 11 億 8,170 万円の不用額を生じた。

## (カ) 環 境 費

環境費の決算状況は、第 20 表のとおりである。

第 20 表 環 境 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項           | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額   | 執 行 率<br>(B/A<br>×100) | 前年度決算額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|-------------|----------------|--------------|----------------|---------|------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|
| 環 境 総 務 費   | 12,367,088     | 11,927,540   | —              | 439,548 | 96.4                   | 12,827,334    | △ 899,794               | △ 7.0                      |
| 環 境 保 全 費   | 499,808        | 440,545      | —              | 59,263  | 88.1                   | 420,590       | 19,955                  | 4.7                        |
| 廃 棄 物 処 理 費 | 7,115,126      | 6,961,788    | —              | 153,338 | 97.8                   | 7,036,730     | △ 74,942                | △ 1.1                      |
| 環境施設整備費     | 4,692,505      | 3,730,210    | 788,205        | 174,090 | 79.5                   | 3,816,570     | △ 86,359                | △ 2.3                      |
| 計           | 24,674,527     | 23,060,084   | 788,205        | 826,238 | 93.5                   | 24,101,224    | △ 1,041,140             | △ 4.3                      |

決算額は 230 億 6,008 万円（執行率 93.5%）で、内訳は、一般廃棄物の減量・資源化推進事業、まち美化対策事業及び職員費などの環境総務費 119 億 2,754 万円、公害対策などの環境保全費 4 億 4,054 万円、ごみ・し尿などの廃棄物処理費 69 億 6,178 万円、車両整備費・処理施設整備費などの環境施設整備費 37 億 3,021 万円である。

当年度は、「神戸市環境基本計画」をはじめ、「神戸市地球温暖化防止実行計画」・「神戸市一般廃棄物処理基本計画」・「生物多様性神戸プラン 2020」の 4 つの計画に基づき、各種環境施策に取り組んだ。

平成 25 年 3 月には、温室効果ガスの大幅な削減など低炭素社会の実現に向け、高い目標を掲げて先駆的な取組にチャレンジする都市として、「環境モデル都市」に選定された（平成 20 年度に 13 都市、平成 24 年度に 7 都市が選定）。

また、既存施設の老朽化等に対応するため、クリーンセンターの計画的な修繕や建替えを行ってきており、当年度は港島クリーンセンターに代わる新たな施設として、ポートアイランド第 2 期に新クリーンセンター（第 11 次）を整備するため、建設用地の一部を取得するとともに、事業方法・事業者を選定した。

さらに、引き続き、住宅用太陽光発電システム設置補助を実施したほか、ごみの減量・資源化と適正処理にも引き続き取り組み、分別ルール周知徹底・啓発に努めるとともに、健全で快適な都市環境の創造として、路上喫煙防止対策を推進した。

決算額は前年度に比べ 10 億 4,114 万円（4.3%）減少している。これは主として、職員定数の見直し、特殊勤務手当の廃止等により、環境総務費が 8 億 9,979 万円減少したことによる。

なお、工程調整のため東クリーンセンターの改修等に係る環境施設整備費で 7 億 8,820 万円を繰り越し、職員費の減等により環境総務費等で 8 億 2,623 万円の不用額を生じた。

(キ) 商 工 費

商工費の決算状況は、第 21 表のとおりである。

第 21 表 商 工 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項 目              | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額      | 執 行 率<br>(B/A × 100) | 前 年 度 決 算 額<br>(C) | 対 前 年 度 増 減 額<br>(D) | 対 前 年 度 増 減 率<br>(D/C × 100) |
|------------------|----------------|--------------|-------------|------------|----------------------|--------------------|----------------------|------------------------------|
| 商 工 振 興 費        | 44,179,701     | 17,691,496   | 44,015      | 26,444,190 | 40.0                 | 26,283,636         | △8,592,140           | △32.7                        |
| 職 員 費            | 981,138        | 953,668      | —           | 27,470     | 97.2                 | 978,989            | △25,321              | △2.6                         |
| 商 工 総 務 費        | 1,682,063      | 1,535,054    | 44,015      | 102,994    | 91.3                 | 1,644,991          | △109,937             | △6.7                         |
| 商 工 振 興 費        | 2,669,828      | 2,472,093    | —           | 197,735    | 92.6                 | 2,885,601          | △413,508             | △14.3                        |
| 中小企業経営支援費        | 362,197        | 335,286      | —           | 26,911     | 92.6                 | 346,489            | △11,203              | △3.2                         |
| 中小企業金融対策費        | 37,319,438     | 11,287,115   | —           | 26,032,323 | 30.2                 | 18,403,109         | △7,115,994           | △38.7                        |
| 緊急雇用対策費          | 1,156,037      | 1,102,275    | —           | 53,762     | 95.3                 | 1,698,117          | △595,844             | △35.1                        |
| ふるさと雇用再生特別交付金事業費 | 9,000          | 6,006        | —           | 2,994      | 66.7                 | 326,340            | △320,335             | △98.2                        |
| 貿 易 観 光 費        | 2,844,333      | 2,828,726    | —           | 15,607     | 99.5                 | 3,333,758          | △505,032             | △15.1                        |
| 貿 易 振 興 費        | 27,592         | 20,932       | —           | 6,660      | 75.9                 | 19,283             | 1,649                | 8.6                          |
| 貿 易 幹 旋 所 費      | 37,238         | 33,892       | —           | 3,346      | 91.0                 | 32,364             | 1,528                | 4.7                          |
| 観 光 事 業 費        | 2,779,503      | 2,773,902    | —           | 5,601      | 99.8                 | 3,282,111          | △508,209             | △15.5                        |
| 計                | 47,024,034     | 20,520,222   | 44,015      | 26,459,797 | 43.6                 | 29,617,394         | △9,097,172           | △30.7                        |

決算額は 205 億 2,022 万円（執行率 43.6%）で、主な内訳は、職員費 9 億 5,366 万円、神戸ファッション美術館の管理運営等を行う商工総務費 15 億 3,505 万円、新産業の育成や企業誘致の推進等を図る商工振興費 24 億 7,209 万円、産業振興センターの管理運営等を行う中小企業経営支援費 3 億 3,528 万円、中小企業への円滑な資金繰りを支援する中小企業金融対策費 112 億 8,711 万円、緊急雇用創出事業臨時特例交付金を活用した緊急雇用対策費 11 億 227 万円、六甲・摩耶の観光振興等を図る観光事業費 27 億 7,390 万円等である。

当年度は、厳しい雇用情勢が続くなか、緊急雇用創出事業臨時特例交付金などを活用した緊急雇用・就業対策の実施により雇用確保の実現に取り組んだ。また、関連機関と連携を強めながら、神戸市アジア進出支援センターを設置するなど国内外への販路拡大支援等により中小企業の経営の安定化を図るとともに、企業誘致の推進などまちの活力創造に向けて総合的な支援策を講じるなど、神戸経済の強みをのばす施策を推進した。さらに、NHK大河ドラマの放映に合わせて「K O B E de 清盛 2012」を展開し、国内外に向けて神戸の魅力を発信し誘客を図るとともに、コンベンションの誘致など、集客による神戸経済の活性化に努めた。

決算額は前年度に比べ 90 億 9,717 万円（30.7%）減少しているが、これは主として、貸付実績の減等に伴う中小企業融資制度預託金の減等により中小企業金融対策費が 71 億 1,599 万円減少したことによる。

なお、商工振興費について、国際展示場改修として 4,401 万円を翌年度へ繰り越し、中小企業融資制度預託金の減等により商工振興費等で 264 億 5,979 万円の不用額が生じた。

## (ク) 農 政 費

農政費の決算状況は、第 22 表のとおりである。

第 22 表 農 政 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項           | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額   | 執 行 率<br>(B/A<br>×100) | 前 年 度<br>決 算 額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|-------------|----------------|--------------|----------------|---------|------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|
| 農 業 委 員 会 費 | 145,684        | 141,060      | —              | 4,624   | 96.8                   | 140,448               | 610                     | 0.4                        |
| 農 政 総 務 費   | 860,161        | 763,472      | —              | 96,689  | 88.8                   | 755,877               | 7,596                   | 1.0                        |
| 生 産 振 興 費   | 6,404,276      | 5,863,530    | 35,576         | 505,170 | 91.6                   | 7,496,758             | △ 1,633,228             | △ 21.8                     |
| 農 林 土 木 費   | 871,129        | 443,521      | 392,895        | 34,713  | 50.9                   | 497,543               | △ 54,023                | △ 10.9                     |
| 計           | 8,281,250      | 7,211,582    | 428,471        | 641,197 | 87.1                   | 8,890,626             | △ 1,679,044             | △ 18.9                     |

決算額は 72 億 1,158 万円（執行率 87.1%）で、内訳は、農業委員会費 1 億 4,106 万円、職員費などの農政総務費 7 億 6,347 万円、神戸ワイン事業の推進に係る他団体への運営資金融資及び農産・水産・畜産振興対策などの生産振興費 58 億 6,353 万円、農業基盤整備などの農林土木費 4 億 4,352 万円である。

当年度は、神戸の農業を支える担い手を育成するため、認定農業者の育成など意欲ある農業者や集落営農組織への支援、新規就農者の定着化に取り組んだ。また、地域農業の経営基盤を拡大するため、農地の集積を促進したほか、民間企業の農業参入を推進した。さらに、「こうべ給食畑」推進事業など近郊農業の強みを発揮するため地産地消を推進するとともに、生産者と消費者のマッチングを行うなど神戸産農水産物のブランド力の向上や競争力の強化を図った。

決算額は前年度に比べ 16 億 7,904 万円（18.9%）減少している。これは主として、生産振興費において、前年度に実施した塩屋漁港の改良工事にかかる事業費が皆減したことや神戸ワイン事業の貸付金が減少したことによる。

なお、農林土木費等について、農業用施設改修等として 4 億 2,847 万円を翌年度へ繰り越し、神戸ワイン事業運営資金融資や肉牛経営資金融資の減等により 6 億 4,119 万円の不用額を生じた。



## (ケ) 土 木 費

土木費の決算状況は、第 23 表のとおりである。

第 23 表 土 木 費 の 決 算 状 況

(単位 金額:千円, 比率:%)

| 項             | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度 繰 越 額 | 不 用 額     | 執 行 率<br>(B/A × 100) | 前 年 度 決 算 額<br>(C) | 対 前 年 度 増 減 額<br>(D) | 対 前 年 度 増 減 率<br>(D/C×100) |
|---------------|----------------|--------------|-------------|-----------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------------|
| 土 木 総 務 費     | 5,778,982      | 5,630,507    | —           | 148,475   | 97.4                 | 5,808,051          | △ 177,544            | △3.1                       |
| 道 路 橋 梁 費     | 2,707,521      | 2,656,327    | 10,000      | 41,194    | 98.1                 | 2,500,757          | 155,571              | 6.2                        |
| 道 路 橋 梁 整 備 費 | 39,439,641     | 32,672,674   | 6,419,455   | 347,512   | 82.8                 | 11,826,893         | 20,845,780           | 176.3                      |
| 公 園 緑 地 費     | 4,904,063      | 4,791,382    | —           | 112,681   | 97.7                 | 4,823,386          | △ 32,004             | △0.7                       |
| 公 園 緑 地 整 備 費 | 5,529,562      | 3,068,528    | 1,898,310   | 562,724   | 55.5                 | 4,541,790          | △ 1,473,261          | △32.4                      |
| 河 川 砂 防 費     | 1,629,914      | 1,095,273    | 381,500     | 153,141   | 67.2                 | 1,373,435          | △ 278,161            | △20.3                      |
| 海 岸 保 全 費     | 4,346,565      | 1,863,091    | 2,452,949   | 30,525    | 42.9                 | 789,692            | 1,073,399            | 135.9                      |
| 計             | 64,336,248     | 51,777,782   | 11,162,214  | 1,396,252 | 80.5                 | 31,664,004         | 20,113,778           | 63.5                       |

決算額は 517 億 7,778 万円（執行率 80.5%）で、内訳は、職員費などの土木総務費 56 億 3,050 万円、道路や街灯の維持管理などの道路橋梁費 26 億 5,632 万円、道路や橋梁及び交通安全施設の整備・維持補修などの道路橋梁整備費 326 億 7,267 万円、公園や街路樹の維持管理などの公園緑地費 47 億 9,138 万円、公園の整備などの公園緑地整備費 30 億 6,852 万円、河川改修や治山砂防などの河川砂防費 10 億 9,527 万円、高潮対策などの海岸保全費 18 億 6,309 万円である。

当年度は、新神戸トンネル移管（平成 24 年 10 月 1 日）に伴う神戸市道路公社への支援を実施した。また、フラワーロードにおいて、樹木のライトアップなどを行うことにより夜間景観の魅力を創出する等の道路改良事業、橋梁補修マネジメントに基づく橋梁補修、耐震補強事業（新川橋等）、「美しいまち」実現にむけた緑化・飾花事業、公園整備事業（新湊川公園、学園南公園等）、都市基盤河川等の改修事業（高橋川等）、治山砂防事業などを行った。

決算額は前年度に比べ 201 億 1,377 万円（63.5%）増加している。これは主として、舞子東海岸緑地事業が終了したこと等により公園緑地整備費が 14 億 7,326 万円減少したが、新神戸トンネルの移管に伴う神戸市道路公社への補助等により道路橋梁整備費が 208 億 4,578 万円増加し、高潮対策事業の増加により海岸保全費が 10 億 7,339 万円増加したことによる。

なお、工程調整のため道路橋梁整備費、海岸保全費等で 111 億 6,221 万円を繰り越し、国庫補助の内示額の減少による事業の見直しに伴い公園緑地整備費等で 13 億 9,625 万円の不用額を生じた。

## (2) 都市計画費

都市計画費の決算状況は、第24表のとおりである。

第 24 表 都市計画費の決算状況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項       | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額     | 執 行 率<br>(B/A<br>×100) | 前年度決算額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|---------|----------------|--------------|----------------|-----------|------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|
| 都市計画総務費 | 12,033,416     | 11,201,724   | 421,783        | 409,909   | 93.1                   | 5,674,458     | 5,527,266               | 97.4                       |
| 都市改造事業費 | 2,891,722      | 1,714,953    | 869,737        | 307,032   | 59.3                   | 2,824,531     | △ 1,109,578             | △ 39.3                     |
| 再開発事業費  | 1,469,121      | 1,394,466    | —              | 74,655    | 94.9                   | 1,355,232     | 39,234                  | 2.9                        |
| 街路事業費   | 15,354,584     | 4,678,656    | 7,049,705      | 3,626,223 | 30.5                   | 7,006,456     | △ 2,327,800             | △ 33.2                     |
| 計       | 31,748,843     | 18,989,799   | 8,341,225      | 4,417,819 | 59.8                   | 16,860,678    | 2,129,121               | 12.6                       |

決算額は189億8,979万円（執行率59.8%）で、内訳は、職員費などの都市計画総務費112億172万円、土地区画整理事業を施行する都市改造事業費17億1,495万円、再開発組合（旭通4丁目地区）等への支援を行う再開発事業費13億9,446万円、既成市街地等の都市計画道路網の整備などを推進する街路事業費46億7,865万円である。

当年度は、街路事業（阪神電鉄連続立体交差事業）、市街地において住環境の整備を図る土地区画整理事業（浜山地区等）などを行った。また、まちびらき20周年を迎えたハーバーランドにおいて、再開発促進事業（煉瓦倉庫周辺等光の演出事業等）を行った。

決算額は前年度に比べ21億2,912万円（12.6%）増加している。これは主として、街路事業費が23億2,780万円（33.2%）減少、区画整理事業の収束等により都市改造事業費が11億957万円（39.3%）減少したものの、神戸市住宅供給公社（平成25年3月31日解散）の民事再生手続きにより事業を継承することになった神戸市都市整備公社（現 神戸すまいまちづくり公社）への支援のため貸付をおこなったこと、神戸市土地開発公社（平成24年12月31日解散）の残余財産を財政調整基金へ積み立てたこと等により都市計画総務費が55億2,726万円（97.4%）増加したためである。

なお、工程調整等により街路事業費等で83億4,122万円を繰り越し、国庫補助の内示額の減少による事業の見直しにより街路事業費等で44億1,781万円の不用額が生じた。

## (ウ) 住 宅 費

住宅費の決算状況は、第 25 表のとおりである。

第 25 表 住 宅 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：％)

| 項 目                      | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額     | 執 行 率<br>(B/A<br>×100) | 前年度決算額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|--------------------------|----------------|--------------|----------------|-----------|------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|
| 住 宅 総 務 費                | 24,982,541     | 23,691,791   | 51,048         | 1,239,702 | 94.8                   | 6,487,045     | 17,204,744              | 265.2                      |
| 職 員 費                    | 1,521,344      | 1,514,410    | —              | 6,934     | 99.5                   | 1,459,101     | 55,310                  | 3.8                        |
| 住 宅 総 務 費                | 20,793,837     | 20,084,570   | —              | 709,267   | 96.6                   | 136,611       | 19,947,960              | ほぼ皆増                       |
| 住 環 境 整 備 費              | 1,563,913      | 1,454,093    | 51,048         | 58,772    | 93.0                   | 4,158,552     | △ 2,704,459             | △ 65.0                     |
| 建 築 指 導 費                | 682,215        | 382,466      | —              | 299,749   | 56.1                   | 300,350       | 82,118                  | 27.3                       |
| 特 定 優 良 賃 貸<br>住 宅 管 理 費 | 421,232        | 256,251      | —              | 164,981   | 60.8                   | 432,433       | △ 176,181               | △ 40.7                     |
| 計                        | 24,982,541     | 23,691,791   | 51,048         | 1,239,702 | 94.8                   | 6,487,045     | 17,204,744              | 265.2                      |

決算額は 236 億 9,179 万円（執行率 94.8％）で、内訳は、職員費 15 億 1,441 万円、すまいの安心支援センターの運営などを行う住宅総務費 200 億 8,457 万円、インナーシティ高齢者特別賃貸住宅無利子融資等により住環境の整備を図る住環境整備費 14 億 5,409 万円、すまいの耐震化促進事業など安全・安心なすまいづくり・まちづくりを進める建築指導費 3 億 8,246 万円、特定優良賃貸住宅の入居者への家賃補助などを行う特定優良賃貸住宅管理費 2 億 5,625 万円である。

当年度は、平成25年3月31日付けで解散した神戸市住宅供給公社の事業を継承した神戸市都市整備公社（現 神戸すまいまちづくり公社）への支援を行った。また、すまいの耐震化を促進するため無料耐震診断と耐震改修工事への助成を引き続き実施するとともに、密集市街地の整備改善に取り組んだ。

決算額は前年度に比べ 172 億 474 万円（265.2％）増加している。これは主として、神戸市住宅供給公社への貸付が不用になったこと等により住環境整備費が 27 億 445 万円（65.0％）減少したが、神戸市住宅供給公社の民事再生手続きによる民間金融機関への損失補償、配当金の都市整備等基金への積立て、事業を継承した神戸市都市整備公社（現 神戸すまいまちづくり公社）への補助等により住宅総務費が 199 億 4,796 万円（ほぼ皆増）増加したことによる。

なお、調整遅延により住環境整備費で 5,104 万円を繰り越し、神戸市住宅供給公社解散に伴う費用の減等により住宅総務費等で 12 億 3,970 万円の不用額が生じた。

## (シ) 消 防 費

消防費の決算状況は、第 26 表のとおりである。

第 26 表 消 防 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：％)

| 項 目      | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額   | 執 行 率<br>(B/A<br>×100) | 前年度決算額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|----------|----------------|--------------|----------------|---------|------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|
| 消 防 費    | 17,824,226     | 17,471,951   | —              | 352,274 | 98.0                   | 20,231,884    | △ 2,759,931             | △ 13.6                     |
| 職 員 費    | 13,947,941     | 13,656,423   | —              | 291,518 | 97.9                   | 13,914,182    | △ 257,759               | △ 1.9                      |
| 消 防 費    | 2,173,178      | 2,161,925    | —              | 11,252  | 99.5                   | 2,367,160     | △ 205,235               | △ 8.7                      |
| 消 防 団 費  | 473,544        | 455,199      | —              | 18,345  | 96.1                   | 526,996       | △ 71,795                | △ 13.6                     |
| 消防施設等整備費 | 1,229,563      | 1,198,404    | —              | 31,159  | 97.5                   | 3,423,546     | △ 2,225,142             | △ 65.0                     |
| 計        | 17,824,226     | 17,471,951   | —              | 352,274 | 98.0                   | 20,231,884    | △ 2,759,931             | △ 13.6                     |

決算額は 174 億 7,195 万円（執行率 98.0％）で、内訳は、職員費 136 億 5,642 万円、火災予防・消火・救急等の消防活動、消防本部等の運営管理費などの消防費 21 億 6,192 万円、消防団の運営経費などの消防団費 4 億 5,519 万円、消防車両、消防署の整備費などの消防施設等整備費 11 億 9,840 万円である。

当年度は、救急需要対策として長田第 2 救急隊を増隊した。また、引き続き救急隊の現場活動をより効果的なものにするため高度救命体制を推進し、県下全体の災害対応能力の向上を図るため神戸市・兵庫県消防防災ヘリ共同運航などを行った。

決算額は前年度に比べ 27 億 5,993 万円（13.6％）減少している。これは主として、新管制システム構築や無線デジタル化の完了などにより消防施設等整備費が 22 億 2,514 万円減少したことによる。

なお、職員費等で 3 億 5,227 万円の不用額を生じた。

(入) 教 育 費

教育費の決算状況は、第 27 表のとおりである。

第 27 表 教 育 費 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項             | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額     | 執 行 率<br>(B/A<br>×100) | 前年度決算額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|---------------|----------------|--------------|----------------|-----------|------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|
| 教 育 総 務 費     | 7,201,036      | 7,013,209    | —              | 187,827   | 97.4                   | 7,086,320     | △ 73,111                | △ 1.0                      |
| 教 育 振 興 費     | 1,926,627      | 1,910,169    | —              | 16,458    | 99.1                   | 1,842,624     | 67,545                  | 3.7                        |
| 幼 稚 園 費       | 2,576,946      | 2,521,942    | —              | 55,004    | 97.9                   | 2,397,093     | 124,849                 | 5.2                        |
| 小 学 校 費       | 9,460,863      | 9,341,791    | —              | 119,072   | 98.7                   | 9,921,624     | △ 579,833               | △ 5.8                      |
| 中 学 校 費       | 2,441,251      | 2,389,785    | —              | 51,466    | 97.9                   | 2,321,430     | 68,355                  | 2.9                        |
| 高 等 学 校 費     | 9,151,249      | 9,044,878    | —              | 106,371   | 98.8                   | 9,246,899     | △ 202,021               | △ 2.2                      |
| 特 別 支 援 学 校 費 | 1,095,407      | 1,079,987    | —              | 15,420    | 98.6                   | 961,360       | 118,627                 | 12.3                       |
| 高 等 専 門 学 校 費 | 1,716,154      | 1,678,301    | —              | 37,853    | 97.8                   | 1,819,313     | △ 141,011               | △ 7.8                      |
| 看 護 大 学 費     | 1,023,364      | 974,974      | —              | 48,390    | 95.3                   | 995,047       | △ 20,073                | △ 2.0                      |
| 外 国 語 大 学 費   | 1,280,186      | 1,280,012    | —              | 174       | 100.0                  | 1,177,323     | 102,689                 | 8.7                        |
| 学校園・大学小計      | 28,745,420     | 28,311,671   | —              | 433,749   | 98.5                   | 28,840,087    | △ 528,416               | △ 1.8                      |
| 社 会 教 育 費     | 4,752,117      | 3,897,945    | 365,770        | 488,402   | 82.0                   | 3,821,922     | 76,022                  | 2.0                        |
| 体 育 保 健 費     | 3,495,734      | 3,304,501    | —              | 191,233   | 94.5                   | 3,445,851     | △ 141,350               | △ 4.1                      |
| 学 校 建 設 費     | 32,636,930     | 20,172,532   | 9,766,398      | 2,698,000 | 61.8                   | 15,834,458    | 4,338,074               | 27.4                       |
| 教 育 施 設 整 備 費 | 418,163        | 203,337      | 214,141        | 685       | 48.6                   | 287,407       | △ 84,070                | △ 29.3                     |
| 教 育 費 合 計     | 79,176,027     | 64,813,364   | 10,346,309     | 4,016,354 | 81.9                   | 61,158,669    | 3,654,695               | 6.0                        |

決算額は 648 億 1,336 万円（執行率 81.9%）で、主な内訳は、事務局職員費、奨学援助などの教育総務費 70 億 1,320 万円，市立学校園の教職員費及び運営費 283 億 1,167 万円，図書館，博物館，水族園，動物園，文化財保護，学校開放などの社会教育費 38 億 9,794 万円，学校給食，市民体育の振興などの体育保健費 33 億 450 万円，学校建設費 201 億 7,253 万円等である。

当年度は、「おきしおふれあいプロジェクト」の一環として全小学校および各市立図書館に「おきしお文庫」を設置した。また、「神戸市立中学校の昼食のあり方検討会」を開催し、デリバリー（ランチボックス）方式の給食の実施を決定し、平成 26 年度に一部実施，平成 27 年度に全校実施を目指すこととした。さらに、兵庫区北部東・中央区の小中学校の再編等に伴う学校施設の建設や老朽化改修等を進めるとともに、空調整備等の実施計画を決定した。

決算額は前年度に比べ 36 億 5,469 万円（6.0%）増加している。これは主として、小学校教職員の定数の減少により小学校費が 5 億 7,983 万円減少したが、小・中・高校および特別支援学校の建設費の増加等により学校建設費が 43 億 3,807 万円増加したことによる。

なお、空調整備等の学校施設改修等の工程調整により学校建設費等で 103 億 4,630 万円を繰り越し、埋蔵文化財調査等の社会教育費，学校建設費等で、40 億 1,635 万円の不用額を生じた。

(㊦) 諸 支 出 金

a 決算状況

諸支出金の決算状況は、第28表のとおりである。

第 28 表 諸 支 出 金 の 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項         | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 翌 年 度<br>繰 越 額 | 不 用 額     | 執 行 率<br>(B/A ×<br>100) | 前 年 度<br>決 算 額<br>(C) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(D) | 対前年度<br>増 減 率<br>(D/C×100) |
|-----------|----------------|--------------|----------------|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|
| 繰 出 金     | 179,725,410    | 178,049,957  | —              | 1,675,453 | 99.1                    | 191,679,611           | △13,629,654             | △7.1                       |
| 過 年 度 支 出 | 3,317,834      | 3,173,023    | —              | 144,811   | 95.6                    | 1,652,966             | 1,520,057               | 92.0                       |
| 雑 出       | 8,952,990      | 7,864,330    | —              | 1,088,660 | 87.8                    | 6,054,835             | 1,809,495               | 29.9                       |
| 計         | 191,996,234    | 189,087,310  | —              | 2,908,924 | 98.5                    | 199,387,411           | △10,300,101             | △5.2                       |

決算額は、1,890 億 8,731 万円（執行率 98.5%）で、主な内訳は、公債費等の特別会計及び企業会計への繰出金 1,780 億 4,995 万円である。

決算額は、前年度に比べ 103 億 10 万円（5.2%）減少している。これは、前年度決算剰余金の財政調整基金への積立等で雑出及び国庫支出金等返還金等で過年度支出が増加したものの、公債費等の特別会計及び港湾事業会計等の企業会計への繰出金が 136 億 2,965 万円減少したことによる。

b 繰出金の状況

繰出金の状況は、第 29 表のとおりである。

第 29 表 他 会 計 に 対 す る 繰 出 金 の 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 会 計 別               | 24 年 度      |          | 23 年 度      |          | 対前年度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対前年度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------------|-------------|----------|-------------|----------|------------------------------|----------------------------|
|                     | 決 算 額 (A)   | 構成<br>比率 | 決 算 額 (B)   | 構成<br>比率 |                              |                            |
| 市 場 事 業 費           | 340,700     | 0.2      | 293,869     | 0.2      | 46,831                       | 15.9                       |
| 食 肉 セ ン タ ー 事 業 費   | 871,355     | 0.5      | 857,710     | 0.4      | 13,645                       | 1.6                        |
| 国 民 健 康 保 険 事 業 費   | 13,220,632  | 7.4      | 13,453,572  | 7.0      | △ 232,940                    | △ 1.7                      |
| 勤 労 者 福 祉 共 済 事 業 費 | 19,023      | 0.0      | 19,829      | 0.0      | △ 806                        | △ 4.1                      |
| 農 業 共 済 事 業 費       | 87,566      | 0.0      | 90,024      | 0.0      | △ 2,458                      | △ 2.7                      |
| 母子寡婦福祉資金貸付事業費       | 1,393       | 0.0      | 1,218       | 0.0      | 175                          | 14.4                       |
| 土 地 先 行 取 得 事 業 費   | -           | 0.0      | 7,277       | 0.0      | △ 7,277                      | 皆減                         |
| 駐 車 場 事 業 費         | 186,982     | 0.1      | 150,914     | 0.1      | 36,068                       | 23.9                       |
| 農 業 集 落 排 水 事 業 費   | 1,019,187   | 0.6      | 1,010,943   | 0.5      | 8,244                        | 0.8                        |
| 海 岸 環 境 整 備 事 業 費   | 175,197     | 0.1      | 349,048     | 0.2      | △ 173,851                    | △ 49.8                     |
| 市 街 地 再 開 発 事 業 費   | 8,774,441   | 4.9      | 9,821,859   | 5.1      | △ 1,047,418                  | △ 10.7                     |
| 市 営 住 宅 事 業 費       | 5,167,195   | 2.9      | 6,571,626   | 3.4      | △ 1,404,431                  | △ 21.4                     |
| 介 護 保 険 事 業 費       | 15,915,819  | 8.9      | 15,332,394  | 8.0      | 583,425                      | 3.8                        |
| 空 港 整 備 事 業 費       | 724,373     | 0.4      | 644,331     | 0.3      | 80,042                       | 12.4                       |
| 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 費 | 15,707,421  | 8.8      | 15,007,768  | 7.8      | 699,653                      | 4.7                        |
| 小計（特別会計への繰出金）       | 62,211,285  | 34.9     | 63,612,382  | 33.2     | △ 1,401,097                  | △ 2.2                      |
| 下 水 道 事 業 会 計       | 6,032,706   | 3.4      | 6,179,827   | 3.2      | △ 147,121                    | △ 2.4                      |
| 港 湾 事 業 会 計         | 3,048,270   | 1.7      | 8,356,532   | 4.4      | △ 5,308,262                  | △ 63.5                     |
| 自 動 車 事 業 会 計       | 1,190,797   | 0.7      | 1,267,556   | 0.7      | △ 76,759                     | △ 6.1                      |
| 高 速 鉄 道 事 業 会 計     | 4,383,315   | 2.5      | 4,453,100   | 2.3      | △ 69,785                     | △ 1.6                      |
| 水 道 事 業 会 計         | 1,228,560   | 0.7      | 1,330,902   | 0.7      | △ 102,342                    | △ 7.7                      |
| 工 業 用 水 道 事 業 会 計   | 1,782       | 0.0      | 2,891       | 0.0      | △ 1,109                      | △ 38.4                     |
| 小計（企業会計への繰出金）       | 15,885,430  | 8.9      | 21,590,808  | 11.3     | △ 5,705,378                  | △ 26.4                     |
| 公 債 費 繰 出 金         | 99,953,242  | 56.1     | 106,476,421 | 55.5     | △ 6,523,179                  | △ 6.1                      |
| 合 計                 | 178,049,957 | 100.0    | 191,679,611 | 100.0    | △ 13,629,654                 | △ 7.1                      |

c 雑出の主な内訳

雑出の主な内訳は、第 30 表のとおりである。

第 30 表 雑 出 の 主 な 内 訳

(単位 金額：千円，比率：%)

| 事 業 名                 | 24 年 度<br>決 算 額<br>(A) | 23 年 度<br>決 算 額<br>(B) | 対前年度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対前年度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------------|
| 公 債 基 金 積 立           | 2,768,562              | 3,619,270              | △ 850,708                    | △ 23.5                     |
| 公債基金積立（繰替運用元利償還）      | 2,059,444              | 2,059,444              | 0                            | 0.0                        |
| 新 交 通 設 備 更 新 資 金 貸 付 | 436,000                | 224,000                | 212,000                      | 94.6                       |
| 財 政 調 整 基 金 積 立       | 2,586,281              | 38,665                 | 2,547,616                    | ほぼ皆増                       |
| 財政調整基金積立（予算リサイクル制度）   | 10,622                 | 108,499                | △ 97,877                     | △ 90.2                     |
| 地域活性化・公共投資臨時交付金積立     | -                      | 2,554                  | △ 2,554                      | 皆減                         |

### 3 特 別 会 計

#### (1) 概 要

##### ア 決算収支状況

会計別の決算収支状況は、第 31 表のとおりである。

特別会計全体の決算収支は、歳入 6,942 億 3,527 万円に対し、歳出 6,926 億 2,632 万円で、歳入歳出差引額から翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた実質収支は 10 億 8,719 万円である。

なお、土地先行取得事業費は平成 23 年度末をもって廃止されている。

第 31 表 特 別 会 計 決 算 収 支 状 況

(単位 金額：千円、比率：%)

|                        | 歳 入                |                    | 歳 出                |                    | 歳 入 歳 出<br>差 引 額                     |                                      | 実 質 収 支          |                  |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                        | 24年度               | 23年度               | 24年度               | 23年度               | 24年度                                 | 23年度                                 | 24年度             | 23年度             |
| 市 場 事 業 費              | 5,127,409          | 4,370,433          | 5,104,539          | 4,370,433          | 22,870<br>(22,870)                   | 0<br>(－)                             | －                | －                |
| 食肉センター事業費              | 1,179,747          | 1,105,239          | 1,179,747          | 1,105,239          | 0                                    | 0                                    | －                | －                |
| 国民健康保険事業費              | 159,146,610        | 154,720,947        | 159,146,610        | 154,720,947        | 0                                    | 0                                    | －                | －                |
| 勤 労 者 福 祉<br>共 済 事 業 費 | 373,549            | 377,722            | 373,549            | 377,722            | 0                                    | 0                                    | －                | －                |
| 農 業 共 済 事 業 費          | 296,993            | 305,766            | 247,204            | 252,267            | 49,789                               | 53,499                               | 49,789           | 53,499           |
| 母子寡婦福祉資金<br>貸 付 事 業 費  | 246,896            | 350,447            | 135,439            | 245,227            | 111,457                              | 105,220                              | 111,457          | 105,220          |
| 土地先行取得事業費              | -                  | 78,886             | -                  | 78,886             | 0                                    | 0                                    | －                | －                |
| 駐 車 場 事 業 費            | 1,151,666          | 1,144,719          | 1,151,666          | 1,144,719          | 0                                    | 0                                    | －                | －                |
| 農業集落排水事業費              | 1,202,338          | 1,210,535          | 1,201,793          | 1,210,535          | 545<br>(545)                         | 0<br>(－)                             | －                | －                |
| 海岸環境整備事業費              | 275,076            | 1,419,724          | 275,076            | 1,419,724          | 0                                    | 0                                    | －                | －                |
| 市街地再開発事業費              | 10,976,200         | 10,781,365         | 10,816,677         | 10,601,838         | 159,523<br>(159,523)                 | 179,527<br>(179,527)                 | －                | －                |
| 市 営 住 宅 事 業 費          | 28,198,630         | 29,719,634         | 27,859,811         | 29,407,917         | 338,819<br>(338,819)                 | 311,717<br>(311,717)                 | －                | －                |
| 介 護 保 険 事 業 費          | 110,472,550        | 104,918,411        | 109,657,922        | 103,322,975        | 814,627<br>(－)                       | 1,595,436<br>(61,478)                | 814,627          | 1,533,958        |
| 空 港 整 備 事 業 費          | 2,886,811          | 4,121,416          | 2,886,811          | 4,121,416          | 0                                    | 0                                    | －                | －                |
| 後期高齢者医療事業費             | 30,088,319         | 27,775,235         | 29,976,996         | 27,688,370         | 111,324                              | 86,865                               | 111,324          | 86,865           |
| <b>小 計</b>             | <b>351,622,795</b> | <b>342,400,480</b> | <b>350,013,841</b> | <b>340,068,216</b> | <b>1,608,954</b><br><b>(521,757)</b> | <b>2,332,265</b><br><b>(552,722)</b> | <b>1,087,197</b> | <b>1,779,543</b> |
| 公 債 費                  | 342,612,482        | 384,722,525        | 342,612,482        | 384,722,525        | 0                                    | 0                                    | －                | －                |
| <b>合 計</b>             | <b>694,235,277</b> | <b>727,123,005</b> | <b>692,626,323</b> | <b>724,790,741</b> | <b>1,608,954</b><br><b>(521,757)</b> | <b>2,332,265</b><br><b>(552,722)</b> | <b>1,087,197</b> | <b>1,779,543</b> |

備考：1 「歳入歳出差引額」欄の（ ）は、翌年度へ繰り越すべき財源で内書き。

2 実質収支は、歳入歳出差引額から、翌年度へ繰り越すべき財源を控除した額である。



## イ 歳 入

特別会計の歳入決算状況は、第 32 表のとおりである。

当年度の歳入は、予算現額 7,121 億 6,386 万円に対し、決算額は 6,942 億 3,527 万円であり、予算現額に対する執行率は 97.5%である。

調定額に対する収入率は、98.3%である。また、不納欠損額は、国民健康保険事業費、介護保険事業費及び市営住宅事業費等で 26 億 9,031 万円、収入未済額は、国民健康保険事業費及び介護保険事業費等で 93 億 4,661 万円である。

第 32 表 特 別 会 計 歳 入 決 算 状 況

(単位 金額：千円、比率：%)

|                     | 予 算 現 額<br>(A)     | 調 定 額<br>(B)       | 決算額<br>(収入済額)<br>(C) | 執行率<br>(C/A<br>×100) | 収入率<br>(C/B×<br>100) | 不納欠損額            | 収入未済額            |
|---------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| 市 場 事 業 費           | 6,108,494          | 5,192,747          | 5,127,409            | 83.9                 | 98.7                 | 3,249            | 62,089           |
| 食 肉 セ ン タ ー 事 業 費   | 1,193,362          | 1,179,747          | 1,179,747            | 98.9                 | 100.0                | —                | —                |
| 国 民 健 康 保 険 事 業 費   | 165,517,085        | 168,749,463        | 159,146,610          | 96.2                 | 94.3                 | 2,271,442        | 7,331,411        |
| 勤 労 者 福 祉 共 済 事 業 費 | 412,611            | 373,977            | 373,549              | 90.5                 | 99.9                 | —                | 428              |
| 農 業 共 済 事 業 費       | 281,248            | 297,007            | 296,993              | 105.6                | 100.0                | 14               | —                |
| 母子寡婦福祉資金貸付事業費       | 186,511            | 572,642            | 246,896              | 132.4                | 43.1                 | —                | 325,746          |
| 駐 車 場 事 業 費         | 1,193,646          | 1,151,669          | 1,151,666            | 96.5                 | 100.0                | —                | 3                |
| 農 業 集 落 排 水 事 業 費   | 1,455,631          | 1,203,051          | 1,202,338            | 82.6                 | 99.9                 | —                | 713              |
| 海 岸 環 境 整 備 事 業 費   | 276,970            | 599,342            | 275,076              | 99.3                 | 45.9                 | —                | 324,267          |
| 市 街 地 再 開 発 事 業 費   | 11,742,985         | 10,980,535         | 10,976,200           | 93.5                 | 100.0                | —                | 4,334            |
| 市 営 住 宅 事 業 費       | 34,735,781         | 28,617,408         | 28,198,630           | 81.2                 | 98.5                 | 86,231           | 332,547          |
| 介 護 保 険 事 業 費       | 111,834,454        | 111,472,581        | 110,472,550          | 98.8                 | 99.1                 | 268,178          | 731,853          |
| 空 港 整 備 事 業 費       | 3,026,000          | 2,886,811          | 2,886,811            | 95.4                 | 100.0                | —                | —                |
| 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 費 | 30,255,845         | 30,382,746         | 30,088,319           | 99.4                 | 99.0                 | 61,204           | 233,223          |
| <b>小 計</b>          | <b>368,220,623</b> | <b>363,659,726</b> | <b>351,622,795</b>   | <b>95.5</b>          | <b>96.7</b>          | <b>2,690,318</b> | <b>9,346,614</b> |
| 公 債 費               | 343,943,245        | 342,612,482        | 342,612,482          | 99.6                 | 100.0                | —                | —                |
| <b>合 計</b>          | <b>712,163,868</b> | <b>706,272,208</b> | <b>694,235,277</b>   | <b>97.5</b>          | <b>98.3</b>          | <b>2,690,318</b> | <b>9,346,614</b> |

## ウ 歳 出

特別会計の歳出決算状況は、第 33 表のとおりである。

当年度の歳出は、予算現額 7,121 億 6,386 万円に対し、決算額 6,926 億 2,632 万円(執行率 97.3%)である。市営住宅事業費及び市街地再開発事業費等において 51 億 8,568 万円を繰り越し、国民健康保険事業費、市営住宅事業費及び介護保険事業費等において 143 億 5,186 万円の不用額を生じた。

第 33 表 特 別 会 計 歳 出 決 算 状 況

(単位 金額：千円, 比率：%)

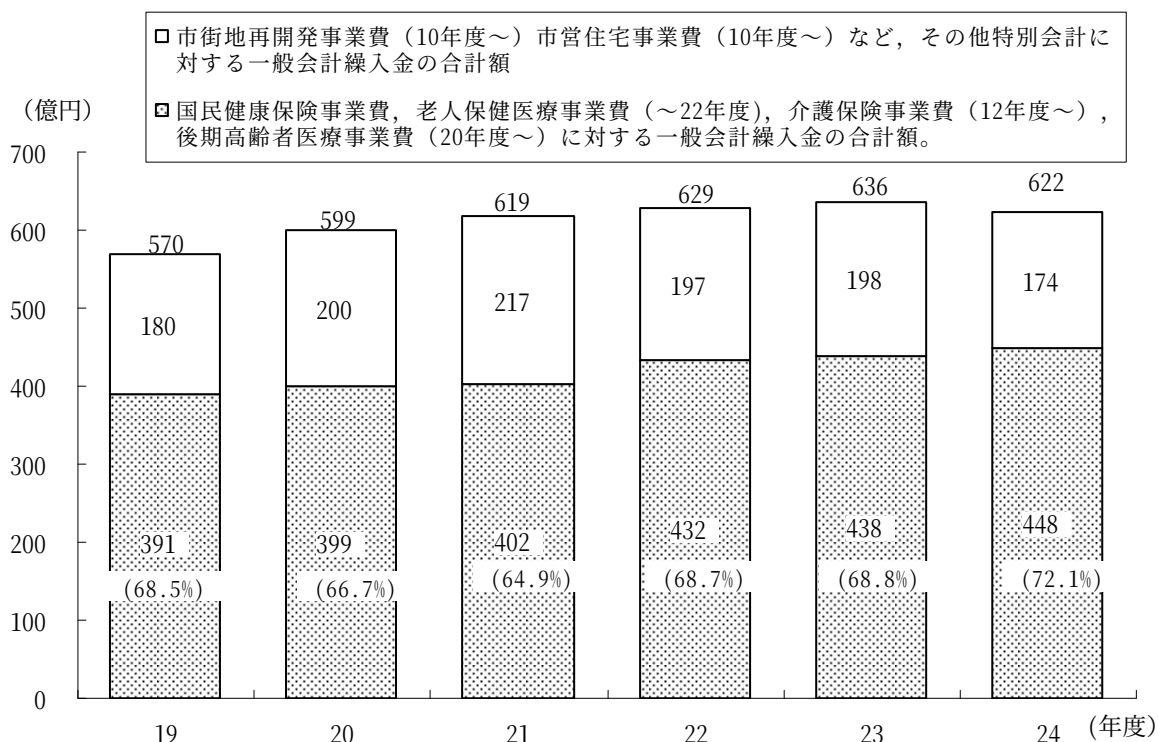
|                     | 予 算 現 額<br>(A) | 決 算 額<br>(B) | 執行率<br>(B/A<br>×100) | 翌 年 度<br>繰 越 額<br>(C) | 繰越率<br>(C/A×<br>100) | 不 用 額<br>(D) |
|---------------------|----------------|--------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 市 場 事 業 費           | 6,108,494      | 5,104,539    | 83.6                 | 95,870                | 1.6                  | 908,085      |
| 食 肉 セ ン タ ー 事 業 費   | 1,193,362      | 1,179,747    | 98.9                 | —                     | —                    | 13,615       |
| 国 民 健 康 保 険 事 業 費   | 165,517,085    | 159,146,610  | 96.2                 | —                     | —                    | 6,370,475    |
| 勤 労 者 福 祉 共 済 事 業 費 | 412,611        | 373,549      | 90.5                 | —                     | —                    | 39,062       |
| 農 業 共 済 事 業 費       | 281,248        | 247,204      | 87.9                 | —                     | —                    | 34,044       |
| 母子寡婦福祉資金貸付事業費       | 186,511        | 135,439      | 72.6                 | —                     | —                    | 51,072       |
| 駐 車 場 事 業 費         | 1,193,646      | 1,151,666    | 96.5                 | —                     | —                    | 41,980       |
| 農 業 集 落 排 水 事 業 費   | 1,455,631      | 1,201,793    | 82.6                 | 202,545               | 13.9                 | 51,293       |
| 海 岸 環 境 整 備 事 業 費   | 276,970        | 275,076      | 99.3                 | —                     | —                    | 1,894        |
| 市 街 地 再 開 発 事 業 費   | 11,742,985     | 10,816,677   | 92.1                 | 386,762               | 3.3                  | 539,546      |
| 市 営 住 宅 事 業 費       | 34,735,781     | 27,859,811   | 80.2                 | 4,500,508             | 13.0                 | 2,375,462    |
| 介 護 保 険 事 業 費       | 111,834,454    | 109,657,922  | 98.1                 | —                     | —                    | 2,176,532    |
| 空 港 整 備 事 業 費       | 3,026,000      | 2,886,811    | 95.4                 | —                     | —                    | 139,189      |
| 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 費 | 30,255,845     | 29,976,996   | 99.1                 | —                     | —                    | 278,849      |
| 小 計                 | 368,220,623    | 350,013,841  | 95.1                 | 5,185,685             | 1.4                  | 13,021,097   |
| 公 債 費               | 343,943,245    | 342,612,482  | 99.6                 | —                     | —                    | 1,330,763    |
| 合 計                 | 712,163,868    | 692,626,323  | 97.3                 | 5,185,685             | 0.7                  | 14,351,860   |

## エ 一般会計繰入金（公債費への繰入を除く）

法律上の一般会計負担分や公債償還金、経常収支不足等への充当財源として、一般会計からの繰入が行われており、その推移は第 7 図のとおりである。

当年度の一般会計繰入金は 622 億 1,128 万円（一般会計の第 29 表「他会計に対する繰出金の状況」参照）、このうち国民健康保険事業費、介護保険事業費及び後期高齢者医療事業費における一般会計繰入金は、それぞれ 132 億 2,063 万円, 159 億 1,581 万円, 157 億 742 万円の合計 448 億 4,387 万円で、全体の 72.1%を占めている。

## 第 7 図 一般会計繰入金の推移



主な特別会計における一般会計繰入金の状況は、第 34 表のとおりである。

歳入に占める一般会計繰入金の割合が、農業集落排水事業費では 8 割、市街地再開発事業費及び食肉センター事業費では 7 割を超えている。

第 34 表 主な特別会計に対する一般会計繰入金の状況（公債費を除く）

（単位 金額：千円，比率：%）

|            | 19年度               | 20年度               | 21年度               | 22年度               | 23年度               | 24年度               |
|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 国民健康保険事業費  | 16,570,704<br>11.0 | 13,582,138<br>9.4  | 13,084,944<br>8.9  | 14,482,802<br>9.7  | 13,453,572<br>8.7  | 13,220,632<br>8.3  |
| 介護保険事業費    | 12,759,929<br>14.3 | 13,485,505<br>14.5 | 14,018,455<br>14.5 | 14,722,461<br>14.9 | 15,332,394<br>14.6 | 15,915,819<br>14.4 |
| 老人保健医療事業費  | 9,735,859<br>7.5   | 947,410<br>6.4     | 34<br>0.0          | 6<br>0.0           | —                  | —                  |
| 後期高齢者医療事業費 | —                  | 11,896,614<br>50.5 | 13,075,536<br>51.4 | 14,002,228<br>52.8 | 15,007,768<br>54.0 | 15,707,421<br>52.2 |
| 市街地再開発事業費  | 6,451,213<br>39.2  | 8,354,416<br>63.8  | 7,997,874<br>58.4  | 8,870,859<br>78.7  | 9,821,859<br>91.1  | 8,774,441<br>79.9  |
| 市営住宅事業費    | 8,016,758<br>24.9  | 8,499,933<br>24.7  | 10,142,011<br>30.1 | 7,426,678<br>25.3  | 6,571,626<br>22.1  | 5,167,195<br>18.3  |
| 農業集落排水事業費  | 928,565<br>49.8    | 906,617<br>43.9    | 936,197<br>67.7    | 952,813<br>83.2    | 1,010,943<br>83.5  | 1,019,187<br>84.8  |
| 食肉センター事業費  | 893,300<br>82.0    | 879,907<br>81.6    | 868,393<br>76.6    | 873,938<br>78.1    | 857,710<br>77.6    | 871,355<br>73.9    |

備考：1 上段は一般会計からの繰入金額（各会計の歳入金額の内数），下段は各会計の歳入に占める一般会計からの繰入金割合

2 該当数値なし「—」は、当該年度に特別会計が設置されていないことを示す。

(2) 会計別決算状況

以下、各会計別に決算状況を述べる。

ア 市場事業費

(7) 決算状況

この事業は、卸売市場法及び神戸市中央卸売市場業務条例に基づき設置した神戸市中央卸売市場本場及び東部市場の管理運営を行い、生鮮食料品等の取引の適正化と流通の円滑化を図ることを目的としている。

決算状況は、第35表のとおりである。

第 35 表 市場事業費決算状況

(単位 金額：千円，比率：%)

|                        |                   | 決 算 額         |               | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|
|                        |                   | 24 年 度<br>(A) | 23 年 度<br>(B) |                                 |                               |
| 歳 入                    | 事 業 収 入 (a)       | 4,545,787     | 3,903,165     | 642,622                         | 16.5                          |
|                        | 使 用 料 及 手 数 料     | 1,397,850     | 1,441,151     | △ 43,301                        | △ 3.0                         |
|                        | 諸 収 入             | 3,147,937     | 2,462,013     | 685,924                         | 27.9                          |
|                        | (うち本場再整備に係る貸付返還金) | (2,301,920)   | (2,051,798)   | (250,122)                       | (12.2)                        |
|                        | 施 設 整 備 等 収 入 (c) | 240,922       | 173,400       | 67,522                          | 38.9                          |
|                        | 国 庫 支 出 金         | 1,364         | 2,846         | △ 1,482                         | △ 52.1                        |
|                        | 県 支 出 金           | 6,558         | 6,554         | 4                               | 0.1                           |
|                        | 市 債               | 233,000       | 164,000       | 69,000                          | 42.1                          |
|                        | 一 般 会 計 繰 入 金     | 340,700       | 293,869       | 46,831                          | 15.9                          |
|                        | 計                 | 5,127,409     | 4,370,433     | 756,976                         | 17.3                          |
| 歳 出                    | 事 業 費 (b)         | 1,353,992     | 1,393,921     | △ 39,929                        | △ 2.9                         |
|                        | 職 員 費             | 475,783       | 519,274       | △ 43,491                        | △ 8.4                         |
|                        | 運 営 費             | 878,209       | 874,647       | 3,562                           | 0.4                           |
|                        | 施 設 整 備 費 (d)     | 3,290,718     | 2,540,497     | 750,221                         | 29.5                          |
|                        | 公 債 償 還 金         | 459,829       | 436,014       | 23,815                          | 5.5                           |
| 歳 入 歳 出 差 引 額          | 計                 | 5,104,539     | 4,370,433     | 734,106                         | 16.8                          |
|                        |                   | 22,870        | 0             | 22,870                          | —                             |
| 事 業 収 支 (a-b) *1       |                   | 889,875       | 457,445       | 432,430                         | 94.5                          |
| 施 設 整 備 等 収 支 (c-d) *2 |                   | △ 747,876     | △ 315,299     | △ 432,577                       | —                             |

< 市場別決算状況 >

|    | 事業収入<br>(うち神戸すまいまちづくり公社返還金)<br>(A) | 事業支出<br>(B) | 事業収支<br>(A-B)*1 | 施設整備等収入<br>(C) | 施設整備費<br>(D) | 施設整備等<br>収支 (C-D)*2 | 一般会計<br>繰入金 |
|----|------------------------------------|-------------|-----------------|----------------|--------------|---------------------|-------------|
| 本場 | 4,043,204                          | 932,693     | 808,591         | 112,922        | 3,154,981    | △ 740,139           | 136,356     |
| 東部 | (2,301,920)                        | 421,299     | 81,284          | 128,000        | 135,737      | △ 7,737             | 204,344     |

備考：24年度末市債残高 24億225万円

\*1 事業収支については、事業収入のうち神戸すまいまちづくり公社本場再整備に係る貸付返還金を除く。

\*2 施設整備等収支については、施設整備等収入に本場再整備に係る貸付返還金（2,301,920千円）を加えている。

決算額は、歳入 51 億 2,740 万円、歳出 51 億 453 万円で、差引 2,287 万円を本場施設整備費(9,587 万円)に係る繰越財源として翌年度へ繰り越している。

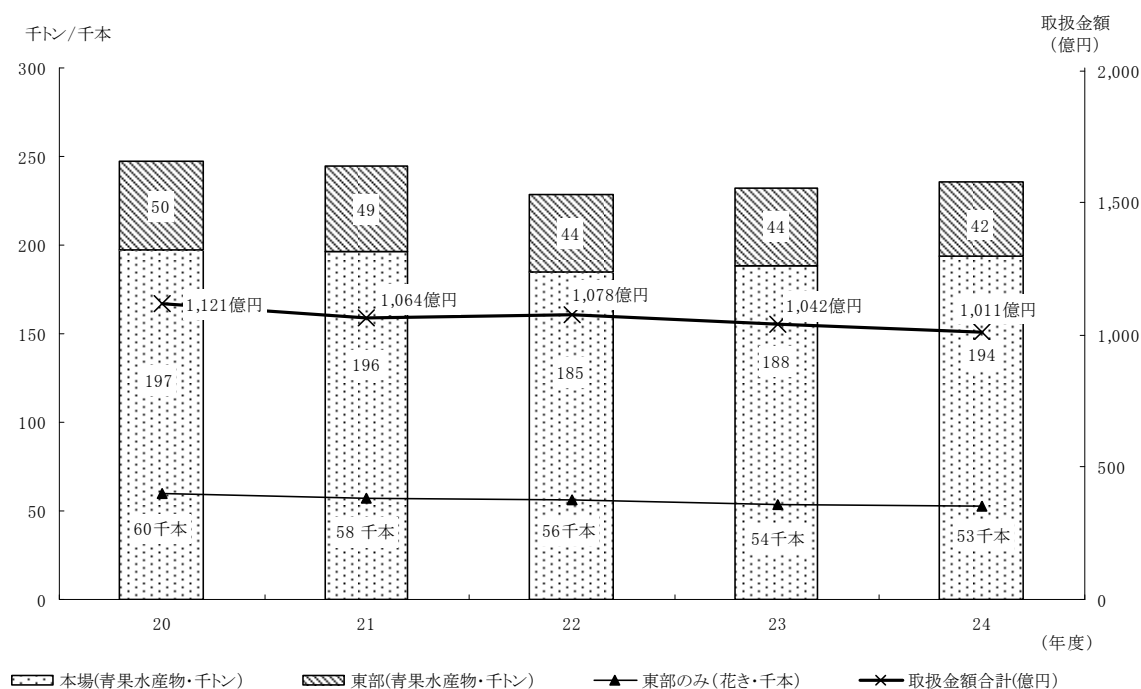
前年度に比べ歳入歳出とも増加している。主な要因として、歳入については本場再整備事業に伴い移転した西側施設跡地売却代前金が発生したこと及び神戸すまいまちづくり公社貸付返還金が増加したことによるものであり、歳出については本場再整備事業に伴う施設整備費の増加が主なものとなっている。

なお、本場再整備に係る貸付金については、西側跡地活用事業者の決定に伴い、今後解消される見通しである。

## (イ) 事業実施状況

市場事業の市場取扱高は、第 8 図のとおりである。

第 8 図 市場取扱高



市場取扱高及び取扱金額は、卸売市場を経由しない生鮮食料品の増加や小売店舗数の減など流通体系の変化等により、年々減少傾向にある。ただ、本場の青果水産物においては、取扱数量について若干の回復が見られる。

## イ 食肉センター事業費

### (7) 決算状況

この事業は、卸売市場法及び神戸市中央卸売市場業務条例に基づき設置した神戸市中央卸売市場西部市場、並びに、その併設施設として、と畜場法及び神戸市立食肉センター条例に基づき設置した神戸市立食肉センターの管理運営を行い、食肉の取引の適正化と流通の円滑化を図ることを目的としている。

決算状況は、第 36 表のとおりである。

第 36 表 食 肉 セ ン タ ー 事 業 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：％)

|               |               | 決 算 額         |       |               | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|
|               |               | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                                 |                               |
|               |               |               |       |               |                                 |                               |
| 歳<br>入        | 事 業 収 入 (a)   | 203,393       | 17.2  | 196,529       | 6,864                           | 3.5                           |
|               | 使用料及手数料       | 151,306       | 12.8  | 140,269       | 11,037                          | 7.9                           |
|               | 諸 収 入         | 52,087        | 4.4   | 56,260        | △ 4,173                         | △ 7.4                         |
|               | 一 般 会 計 繰 入 金 | 871,355       | 73.9  | 857,710       | 13,645                          | 1.6                           |
|               | 市 債           | 105,000       | 8.9   | 51,000        | 54,000                          | 105.9                         |
|               | 計             | 1,179,747     | 100.0 | 1,105,239     | 74,508                          | 6.7                           |
| 歳<br>出        | 事 業 費 (b)     | 427,194       | 36.2  | 414,529       | 12,665                          | 3.1                           |
|               | 職 員 費         | 75,890        | 6.4   | 76,852        | △ 962                           | △ 1.3                         |
|               | 運 営 費         | 351,304       | 29.8  | 337,677       | 13,627                          | 4.0                           |
|               | 施 設 整 備 費     | 112,177       | 9.5   | 51,001        | 61,176                          | 120.0                         |
|               | 公 債 償 還 金     | 640,375       | 54.3  | 639,710       | 665                             | 0.1                           |
|               | 計             | 1,179,747     | 100.0 | 1,105,239     | 74,508                          | 6.7                           |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |               | 0             |       | 0             | 0                               | —                             |
| 事 業 収 支 (a-b) |               | △ 223,801     |       | △ 218,000     | △ 5,801                         | 2.7                           |

備考：24年度末市債残高 28億2,917万円

決算額は、歳入歳出とも 11 億 7,974 万円であり、前年度に比べいずれも 7,450 万円（6.7％）増加している。これは歳出については屋上防水などの改修工事費や、肉牛の海外への輸出拡大のために要する施設整備費の増、歳入については施設整備に伴う市債が増加したことによる。

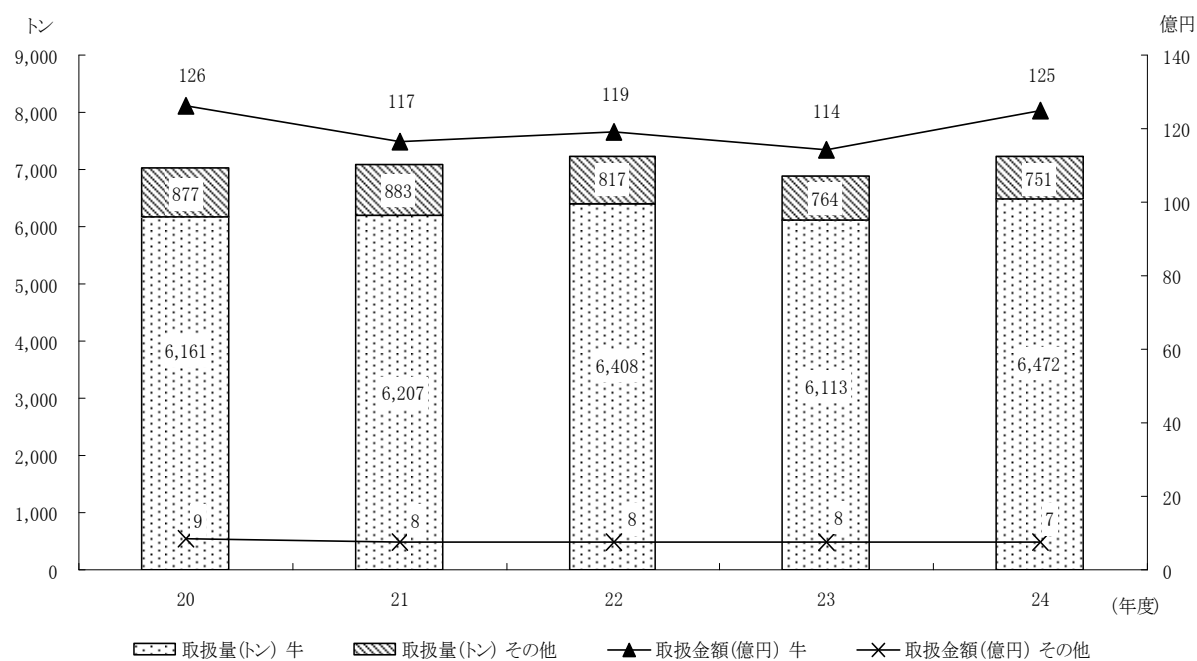
事業収支については、前年度に比べ 580 万円悪化し、2 億 2,380 万円の赤字となっている。

なお、一般会計繰入金は 8 億 7,135 万円で、歳入の 73.9％を占めており、公債償還財源、経常収支財源等に充当している。（決算審査資料別表 7 参照）

(イ) 事業実施状況

食肉センター事業の市場取扱高は、第9図のとおりである。

第9図 食肉センター取扱高



前年度に比べて、牛肉については取扱量、取扱金額とも増加した。

## ウ 国民健康保険事業費

### (7) 決算状況

この事業は、国民健康保険法及び神戸市国民健康保険条例に基づき、神戸市が保険者となり医療保険を行っているものであり、平成 20 年 4 月の医療制度改革により、①老人保健制度の廃止（平成 20 年 3 月末）、②退職者医療制度の廃止（一部の経過措置残る）、③後期高齢者医療制度の創設（平成 20 年 4 月）、④前期高齢者交付金の新設等がなされている。

この事業における保険給付費、後期高齢者医療制度にかかる後期高齢者支援金、介護納付金に係る費用は、主に保険料、国庫及び県支出金、社会保険診療報酬支払基金を通しての前期高齢者交付金及び療養給付費交付金等でまかなう仕組みとなっている。

決算状況は第 37 表のとおりである。

第 37 表 国 民 健 康 保 険 事 業 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

|                                 |               | 決 算 額        |       |               | 対前年度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対前年度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------------------------|---------------|--------------|-------|---------------|------------------------------|----------------------------|
|                                 |               | 24年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                              |                            |
| 歳<br>入                          | 保 険 料         | 31,991,253   | 20.1  | 32,449,926    | △ 458,673                    | △ 1.4                      |
|                                 | 国 庫 支 出 金     | 37,965,414   | 23.9  | 39,446,720    | △ 1,481,306                  | △ 3.8                      |
|                                 | 県 支 出 金       | 8,991,852    | 5.7   | 6,906,572     | 2,085,280                    | 30.2                       |
|                                 | 交 付 金         | 66,664,576   | 41.9  | 62,185,864    | 4,478,712                    | 7.2                        |
|                                 | 療養給付費交付金      | 6,804,009    | 4.3   | 6,392,030     | 411,979                      | 6.4                        |
|                                 | 共 同 事 業 交 付 金 | 18,116,962   | 11.4  | 17,900,381    | 216,581                      | 1.2                        |
|                                 | 前期高齢者交付金      | 41,743,605   | 26.2  | 37,893,453    | 3,850,152                    | 10.2                       |
|                                 | 繰 入 金         | 13,320,632   | 8.4   | 13,460,618    | △ 139,986                    | △ 1.0                      |
|                                 | 一 般 会 計 繰 入 金 | 13,220,632   | 8.3   | 13,453,572    | △ 232,940                    | △ 1.7                      |
|                                 | 基 金 繰 入 金     | 100,000      | 0.1   | 7,046         | 92,954                       | ほぼ皆増                       |
| 歳<br>出                          | 諸 収 入         | 212,883      | 0.1   | 271,247       | △ 58,364                     | △ 21.5                     |
|                                 | 計             | 159,146,610  | 100.0 | 154,720,947   | 4,425,663                    | 2.9                        |
|                                 | 事 務 費         | 2,560,342    | 1.6   | 2,401,511     | 158,831                      | 6.6                        |
|                                 | 保 険 給 付 費     | 108,987,530  | 68.5  | 107,383,076   | 1,604,454                    | 1.5                        |
|                                 | 拠 出 金         | 37,160,288   | 23.3  | 35,505,474    | 1,654,814                    | 4.7                        |
|                                 | 老人保健拠出金       | 909          | 0.0   | 1,073         | △ 164                        | △ 15.3                     |
|                                 | 共 同 事 業 拠 出 金 | 17,628,863   | 11.1  | 17,564,184    | 64,679                       | 0.4                        |
|                                 | 前期高齢者納付金      | 20,495       | 0.0   | 52,971        | △ 32,476                     | △ 61.3                     |
|                                 | 後期高齢者支援金      | 19,510,022   | 12.3  | 17,887,247    | 1,622,775                    | 9.1                        |
|                                 | 介 護 納 付 金     | 8,121,041    | 5.1   | 7,681,417     | 439,624                      | 5.7                        |
| 歳<br>入<br>歳<br>出<br>差<br>引<br>額 | 保 健 施 設 費     | 665,505      | 0.4   | 636,884       | 28,621                       | 4.5                        |
|                                 | 諸 支 出 金       | 1,651,904    | 1.0   | 1,112,585     | 539,319                      | 48.5                       |
|                                 | 計             | 159,146,610  | 100.0 | 154,720,947   | 4,425,663                    | 2.9                        |
| 歳 入 歳 出 差 引 額                   |               | 0            |       | 0             | 0                            | —                          |

備考：一般会計繰入金のうち、73億円は保険支援制度及び保険料軽減制度負担金（24年度）



決算額は、歳入歳出とも 1,591 億 4,661 万円である。前年度と比べ、いずれも 44 億 2,566 万円（2.9%）増加している。

歳出については、保険給付費、後期高齢者支援金、諸支出金等の増により増加している。

また、歳入では、保険料、国庫支出金は減少したが、県支出金、前期高齢者交付金等の増により増加している。

保険料の収入状況は、調定額 415 億 7,294 万円（決算審査資料別表 9 参照）に対し、収入済額 319 億 9,125 万円、不納欠損額 22 億 6,703 万円、収入未済額 73 億 1,465 万円である。収入率は、前年度並みの 77.0%となっている。

国民健康保険料の収入状況の推移は、第 38 表のとおりである。

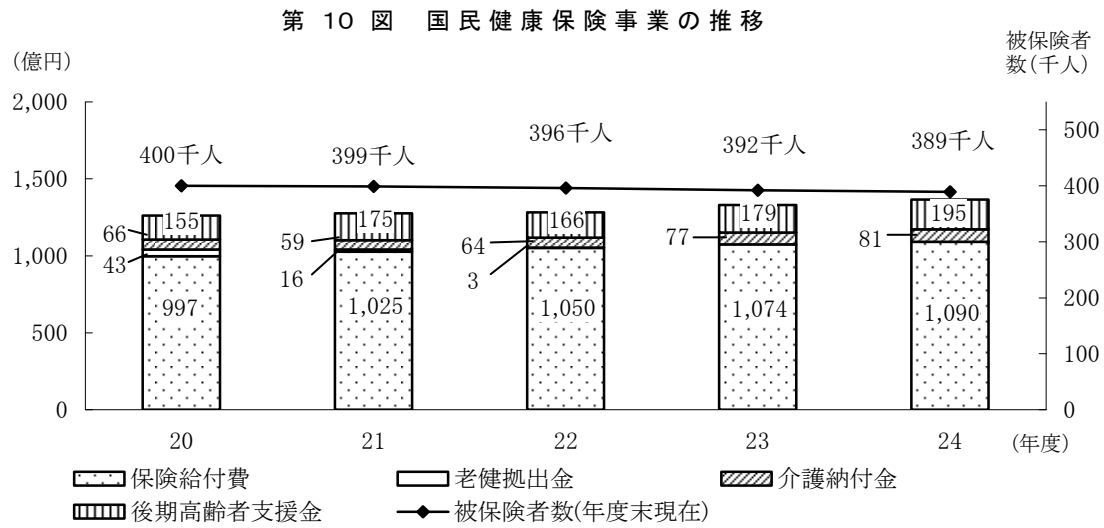
第 38 表 国民健康保険料の収入状況の推移

|                      | 20年度   | 21年度   | 22年度   | 23年度   | 24年度   |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 保 険 料（歳入）（百万円）       | 33,804 | 32,216 | 31,503 | 32,450 | 31,991 |
| 保 険 料 収 入 率（全 体）（%）  | 75.3   | 75.9   | 75.6   | 76.6   | 77.0   |
| 保 険 料 収 入 率（現 年）（%）  | 90.5   | 90.5   | 90.4   | 91.1   | 91.4   |
| 保 険 料 収 入 率（滞納繰越）（%） | 10.0   | 10.6   | 10.4   | 11.1   | 11.5   |
| 保険料収入未済額（百万円）        | 8,001  | 7,911  | 7,911  | 7,710  | 7,315  |

保険料収入率について、直近 5 年間の推移を見ると、口座振替による保険料支払いの勧奨や、納付資力調査等の収納強化対策により、概ね上昇傾向にある。

(イ) 事業実施状況

国民健康保険事業の実施状況は、第 10 図のとおりである。



被保険者数は、平成 20 年度の後期高齢者医療制度の創設により 400 千人と大きく減少した後も緩やかに減少しており、当年度も後期高齢者医療制度への移行等に伴い減少している。

保険給付費については、被保険者数は減少しているにもかかわらず、医療費は増加しているため増加傾向が継続しており、介護納付金、後期高齢者支援金ともに増加している。

## エ 勤労者福祉共済事業費

### (7) 決算状況

この事業は、神戸市勤労者福祉共済制度条例に基づき、市内の中小企業事業主と市が協力して、保養施設の利用補助等の余暇事業、永年勤続ほう賞記念品等の給付事業及び人間ドック利用補助等の健康・相談事業等の福利厚生事業を実施し、勤労者福祉の向上と併せて中小企業の振興に寄与することを目的とするものである。

勤労者福祉共済事業費の決算状況は、第 39 表のとおりである。

| 第 39 表 勤 労 者 福 祉 共 済 事 業 費 決 算 状 況 |                |               |       |               |                                 |                               |
|------------------------------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|
| (単位 金額：千円，比率：％)                    |                |               |       |               |                                 |                               |
|                                    |                | 決 算 額         |       | 23 年 度<br>(B) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|                                    |                | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  |               |                                 |                               |
| 歳 入                                | 共 済 掛 金 収 入 *1 | 272,770       | 73.0  | 277,396       | △ 4,626                         | △ 1.7                         |
|                                    | 繰 入 金          | 45,482        | 12.2  | 39,819        | 5,663                           | 14.2                          |
|                                    | 一般会計繰入金        | 19,023        | 5.1   | 19,829        | △ 806                           | △ 4.1                         |
|                                    | 基金繰入金 *2       | 26,459        | 7.1   | 19,990        | 6,469                           | 32.4                          |
|                                    | 諸 収 入          | 55,297        | 14.8  | 60,507        | △ 5,210                         | △ 8.6                         |
|                                    | 計              | 373,549       | 100.0 | 377,722       | △ 4,173                         | △ 1.1                         |
| 歳 出                                | 事 務 費          | 90,585        | 24.2  | 87,146        | 3,439                           | 3.9                           |
|                                    | 事業 費           | 282,964       | 75.8  | 290,576       | △ 7,612                         | △ 2.6                         |
|                                    | 共 済 事 業 費 *3   | 262,133       | 70.2  | 263,612       | △ 1,479                         | △ 0.6                         |
|                                    | 基金造成費          | 20,831        | 5.6   | 26,965        | △ 6,134                         | △ 22.7                        |
|                                    | 計              | 373,549       | 100.0 | 377,722       | △ 4,173                         | △ 1.1                         |
| 歳 入 歳 出 差 引 額                      |                | 0             |       | 0             | 0                               | —                             |

備考\* 1 加入者は、従業員300人以下又は資本金1億円以下の企業、掛金は従業員1人につき月額500円を事業主負担

\* 2 永年勤続ほう賞記念品の給付原資として勤労者福祉共済基金から繰り入れたものである。

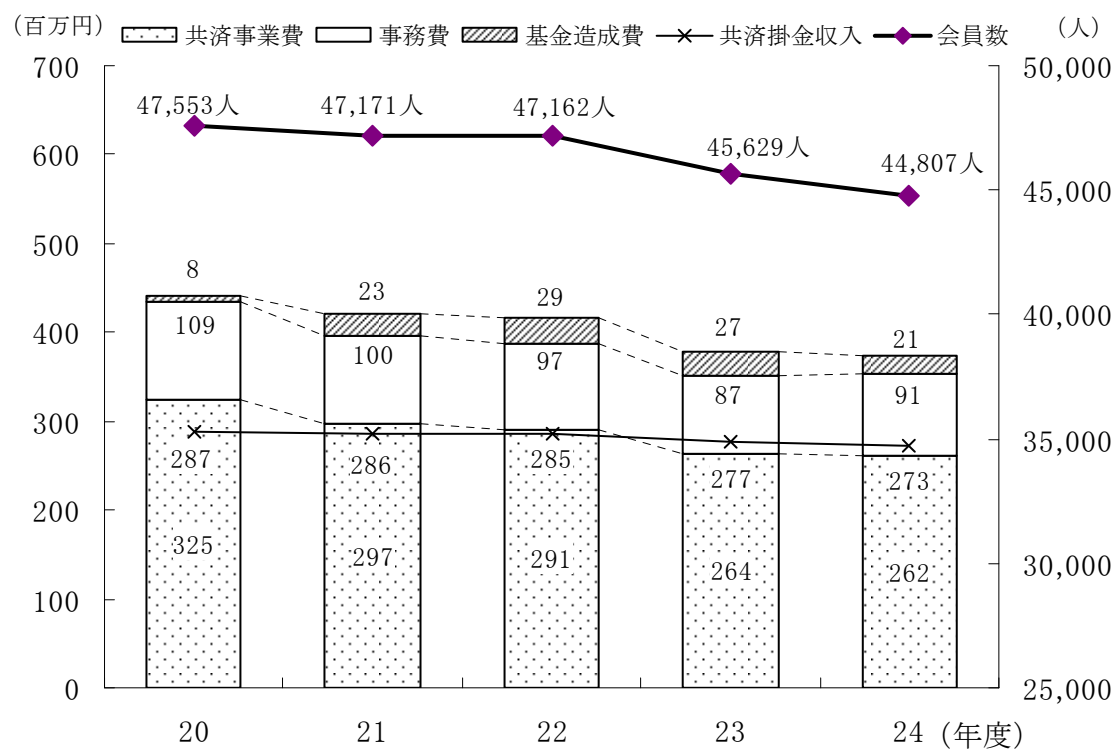
\* 3 主な内訳：余暇事業費 1億6,125万円，給付事業費 6,816万円

決算額は、歳入歳出とも 3 億 7,354 万円であり、前年度に比べ、いずれも 417 万円（1.1％）減少している。これは主として、歳入については、会員数の減により共済掛金収入が、演劇・コンサート等の利用者の減少に伴い諸収入がそれぞれ減少したこと、歳出については、歳入の減少による収支差の減に伴い基金造成費が減少したことによる。

(イ) 事業実施状況

勤労者福祉共済制度の事業の推移は、第 11 図のとおりである。

第 11 図 勤労者福祉共済事業の歳出の内訳と共済掛金収入の推移



## オ 農業共済事業費

### (7) 決算状況

この事業は、農業災害補償法及び神戸市農業共済条例に基づき、農業者が自然災害、病虫害等によって受ける農作物の損害、家畜の死亡、疾病、傷害等によって受ける損害の補てん等、農業経営の安定を図ることを目的としている。本市では、農作物共済として水稻及び麦、家畜共済として乳牛の雌、肥育牛等、園芸施設共済としてビニールパイプハウス等の園芸施設・付帯施設等を対象としている。

農業共済事業費の決算状況は、第40表のとおりである。

第 40 表 農 業 共 済 事 業 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

|              |               | 決 算 額         |         | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C) = (A) - (B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |               |       |
|--------------|---------------|---------------|---------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
|              |               | 24 年 度<br>(A) | 構成比率    |                                     |                               | 23 年 度<br>(B) |       |
|              |               |               |         |                                     |                               |               |       |
| 歳 入          | 農 作 物 勘 定 収 入 | 6,790         | 2.3     | 7,353                               | △ 563                         | △ 7.7         |       |
|              | 農作物共済収入       | 2,700         | 0.9     | 4,109                               | △ 1,409                       | △ 34.3        |       |
|              | 基 金 繰 入 金     | 1,715         | 0.6     | 1,003                               | 712                           | 71.0          |       |
|              | 繰 越 金         | 2,374         | 0.8     | 2,240                               | 134                           | 6.0           |       |
|              | 家 畜 勘 定 収 入   | 171,399       | 57.7    | 177,489                             | △ 6,090                       | △ 3.4         |       |
|              | 家畜共済収入        | 126,476       | 42.6    | 130,043                             | △ 3,567                       | △ 2.7         |       |
|              | 基 金 繰 入 金     | 1,791         | 0.6     | 1,831                               | △ 40                          | △ 2.2         |       |
|              | 繰 越 金         | 43,132        | 14.5    | 45,615                              | △ 2,483                       | △ 5.4         |       |
|              | 園芸施設勘定収入      | 3,098         | 1.0     | 1,587                               | 1,511                         | 95.2          |       |
|              | 園芸施設共済収入      | 2,854         | 1.0     | 1,338                               | 1,516                         | 113.3         |       |
|              | 基 金 繰 入 金     | 35            | 0.0     | 36                                  | △ 1                           | △ 2.8         |       |
|              | 繰 越 金         | 209           | 0.1     | 213                                 | △ 4                           | △ 1.9         |       |
|              | 業 務 勘 定 収 入   | 115,706       | 39.0    | 119,337                             | △ 3,631                       | △ 3.0         |       |
|              | 一般会計繰入金       | 87,566        | 29.5    | 90,024                              | △ 2,458                       | △ 2.7         |       |
|              | 繰 越 金         | 7,783         | 2.6     | 8,484                               | △ 701                         | △ 8.3         |       |
|              | 賦 課 金 等       | 20,357        | 6.9     | 20,829                              | △ 472                         | △ 2.3         |       |
|              |               | 計             | 296,993 | 100.0                               | 305,766                       | △ 8,773       | △ 2.9 |
| 歳 出          | 農 作 物 勘 定 支 出 | 5,916         | 2.4     | 4,979                               | 937                           | 18.8          |       |
|              | 農作物共済費        | 3,627         | 1.5     | 2,783                               | 844                           | 30.3          |       |
|              | 基 金 造 成 費     | 2,289         | 0.9     | 2,195                               | 94                            | 4.3           |       |
|              | 家 畜 勘 定 支 出   | 130,075       | 52.6    | 134,357                             | △ 4,282                       | △ 3.2         |       |
|              | 家畜共済費         | 130,075       | 52.6    | 134,357                             | △ 4,282                       | △ 3.2         |       |
|              | 園芸施設勘定支出      | 2,997         | 1.2     | 1,377                               | 1,620                         | 117.6         |       |
|              | 園芸施設共済費       | 2,857         | 1.2     | 1,233                               | 1,624                         | 131.7         |       |
|              | 基 金 造 成 費     | 140           | 0.1     | 145                                 | △ 5                           | △ 3.4         |       |
|              | 業 務 勘 定 支 出   | 108,216       | 43.8    | 111,554                             | △ 3,338                       | △ 3.0         |       |
|              |               | 計             | 247,204 | 100.0                               | 252,267                       | △ 5,063       | △ 2.0 |
|              | 歳 入 歳 出 差 引 額 | 49,789        |         | 53,499                              | △ 3,710                       | △ 6.9         |       |
| 農作物勘定差引額 *1  | 874           |               | 2,374   | △ 1,500                             | △ 63.2                        |               |       |
| 家畜勘定差引額 *2   | 41,324        |               | 43,132  | △ 1,808                             | △ 4.2                         |               |       |
| 園芸施設勘定差引額 *3 | 101           |               | 209     | △ 108                               | △ 51.7                        |               |       |
| 業務勘定差引額 *4   | 7,490         |               | 7,783   | △ 293                               | △ 3.8                         |               |       |

備考：\*1 当年度の剰余金等

\*2 翌年度期首引受分の家畜共済掛金及び当年度の剰余金

\*3 当年度の剰余金等

\*4 翌年度期首引受分の家畜賦課金

決算額は、歳入 2 億 9,699 万円、歳出 2 億 4,720 万円で、差引 4,978 万円を翌年度へ繰り越している。

歳入歳出ともに前年度に比べ減少している。主な要因として、歳入については農作物共済の掛金率が下がったことによる収入の減少や、家畜共済の引受頭数の減少などによる共済収入の減少があげられる。一方歳出については家畜勘定において病傷事故等の減少による加入者への家畜共済金の支払いの減少がある。

#### (イ) 事業実施状況

農業共済事業の実施状況は、第 41 表のとおりである。

第 41 表 農業共済事業の実施状況

|       |               | 20年度    | 21年度   | 22年度    | 23年度    | 24年度   |
|-------|---------------|---------|--------|---------|---------|--------|
| 農作物共済 | 加入者数(人)       | 3,793   | 3,779  | 4,085   | 3,953   | 3,873  |
|       | 引受面積(ha)      | 2,080   | 2,089  | 2,224   | 2,213   | 2,209  |
|       | 支払共済金(総額)(千円) | 472     | 748    | 1,443   | 1,003   | 830    |
|       | 被害率(%) *1     | 0.04    | 0.05   | 0.12    | 0.08    | 0.07   |
|       | 基金残高(千円)      | 100,816 | 96,439 | 96,478  | 97,670  | 98,244 |
| 家畜共済  | 加入者数(戸)       | 77      | 70     | 64      | 57      | 55     |
|       | 引受頭数(頭)       | 7,447   | 7,281  | 7,162   | 6,738   | 6,301  |
|       | 支払共済金(総額)(千円) | 97,957  | 92,411 | 105,490 | 100,887 | 97,820 |
|       | 被害率(%) *1     | 9.2     | 8.8    | 10.1    | 10.5    | 11.1   |
|       | 基金残高(千円)      | 11,570  | 12,045 | 10,074  | 8,243   | 6,452  |
| 園芸共済  | 加入者数(人)       | 15      | 21     | 29      | 29      | 32     |
|       | 引受面積(ha)      | 3       | 3.9    | 5.4     | 5.5     | 6.0    |
|       | 支払共済金(総額)(千円) | 214     | 1,225  | 237     | 370     | 1,888  |
|       | 被害率(%) *1     | 0.35    | 1.76   | 0.28    | 0.44    | 1.40   |
|       | 基金残高(千円)      | 81      | 191    | 202     | 311     | 416    |

備考：\*1 被害率＝支払共済金／共済金の最高限度額×100

当年度の農作物共済の引受面積は 2,209ha、家畜共済の引受頭数は 6,301 頭、園芸共済の引受面積は 6.0ha である。

農作物共済の引受面積は、前年度に比べ若干減少した。当年度の被害率は 0.07%であり、共済金の不足金の補てん等に充当するための基金残高は 9,824 万円である。

家畜共済の引受頭数は、前年度に引き続き減少した。当年度の被害率は、11.1%となり、基金残高は 645 万円である。

園芸施設共済の引受面積は、前年度に比べ増加した。当年度の被害率は 1.40%であり、基金残高は 41 万円である。

## カ 母子寡婦福祉資金貸付事業費

### (7) 決算状況

この事業は、母子及び寡婦福祉法に基づき、母子家庭及び寡婦に対し、その経済的自立と生活意欲の助長を図るため修学資金、就学支度資金、転宅資金等の貸付を行うものである。

この事業の貸付金の原資は、国からの貸付と一般会計からの繰入金でまかなう仕組みとなっている。

母子寡婦福祉資金貸付事業費の決算状況は、第42表のとおりである。

第 42 表 母子寡婦福祉資金貸付事業費決算状況

(単位 金額：千円，比率：%)

|               |               | 決 算 額         |       |               | 対前年度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対前年度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|------------------------------|----------------------------|
|               |               | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                              |                            |
|               |               |               |       |               |                              |                            |
| 入             | 一 般 会 計 繰 入 金 | 1,393         | 0.6   | 1,218         | 175                          | 14.4                       |
|               | 母 子 福 祉 資 金   | 1,329         | 0.5   | 1,144         | 185                          | 16.2                       |
|               | 寡 婦 福 祉 資 金   | 65            | 0.0   | 74            | △ 9                          | △ 12.2                     |
|               | 繰 越 金         | 105,220       | 42.6  | 207,358       | △ 102,138                    | △ 49.3                     |
|               | 母 子 福 祉 資 金   | 105,220       | 42.6  | 187,398       | △ 82,178                     | △ 43.9                     |
|               | 寡 婦 福 祉 資 金   | 0             | 0.0   | 19,960        | △ 19,960                     | 皆減                         |
|               | 諸 収 入         | 140,283       | 56.8  | 141,871       | △ 1,588                      | △ 1.1                      |
|               | 母子福祉資金元利収入    | 132,640       | 53.7  | 132,715       | △ 75                         | △ 0.1                      |
|               | 寡婦福祉資金元利収入    | 7,571         | 3.1   | 9,043         | △ 1,472                      | △ 16.3                     |
|               | 母子福祉資金預金利子    | 72            | 0.0   | 107           | △ 35                         | △ 32.7                     |
| 寡婦福祉資金預金利子    | 0             | 0.0           | 6     | △ 6           | △ 100.0                      |                            |
|               | 計             | 246,896       | 100.0 | 350,447       | △ 103,551                    | △ 29.5                     |
| 歳 出           | 貸 付 金         | 133,834       | 98.8  | 243,815       | △ 109,981                    | △ 45.1                     |
|               | 母 子 福 祉 資 金   | 128,772       | 95.1  | 141,202       | △ 12,430                     | △ 8.8                      |
|               | 寡 婦 福 祉 資 金   | 5,062         | 3.7   | 4,298         | 764                          | 17.8                       |
|               | 母子福祉資金公債費繰出金  | 0             | 0.0   | 52,869        | △ 52,869                     | 皆減                         |
|               | 寡婦福祉資金公債費繰出金  | 0             | 0.0   | 13,468        | △ 13,468                     | 皆減                         |
|               | 母子福祉資金他会計繰出金  | 0             | 0.0   | 25,486        | △ 25,486                     | 皆減                         |
|               | 寡婦福祉資金他会計繰出金  | 0             | 0.0   | 6,492         | △ 6,492                      | 皆減                         |
|               | 事 務 費         | 1,605         | 1.2   | 1,413         | 192                          | 13.6                       |
|               | 母 子 福 祉 資 金   | 1,523         | 1.1   | 1,324         | 199                          | 15.0                       |
|               | 寡 婦 福 祉 資 金   | 82            | 0.1   | 89            | △ 7                          | △ 7.9                      |
|               | 計             | 135,439       | 100.0 | 245,227       | △ 109,788                    | △ 44.8                     |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |               | 111,457       |       | 105,220       | 6,237                        | 5.9                        |

備考：1 市債は、貸付金の原資として一般会計から繰り入れを行った場合に、その2倍に相当する額を国から無利子で借り入れ、貸付事業を廃止した場合等に償還するものである。

2 24年度末市債残高

母子福祉資金 9億3,968万円

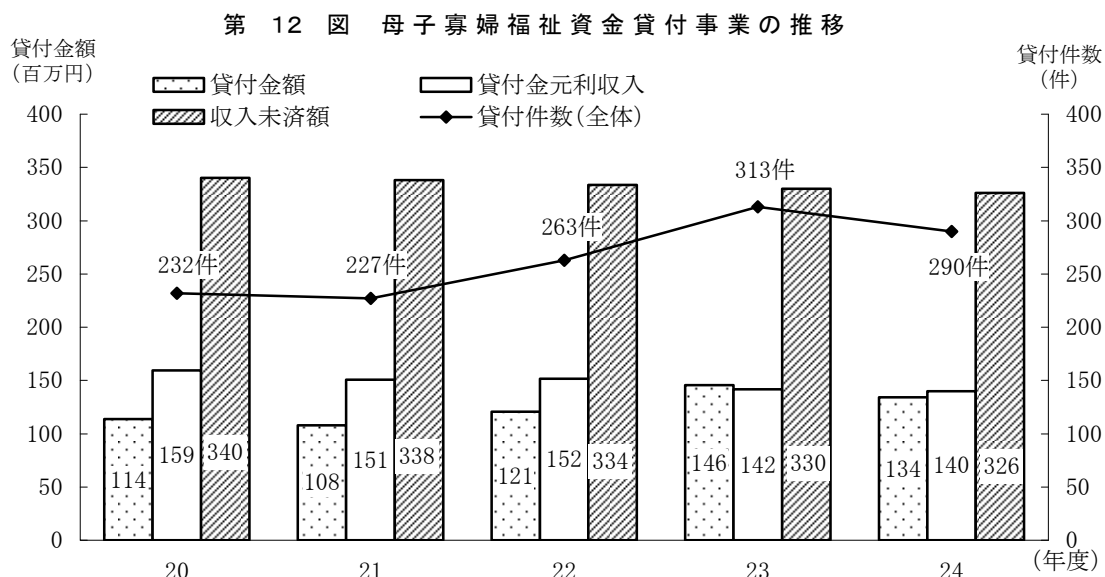
寡婦福祉資金 4,272万円

決算額は、歳入 2 億 4,689 万円、歳出 1 億 3,543 万円で、差引 1 億 1,145 万円を翌年度へ繰り越している。前年度に比べ、歳入は 1 億 355 万円 (29.5%) 減少しており、これは主として、前年度からの繰越金が増加したことによる。歳出は 1 億 978 万円 (44.8%) 減少しており、これは公債費繰出金及び他会計繰出金が増加したことによる。

貸付金元利収入（母子福祉資金及び寡婦福祉資金の合計）の収入状況は、調定額 4 億 6,595 万円（決算審査資料別表 9 参照）に対し、収入済額 1 億 4,021 万円、収入未済額 3 億 2,574 万円である。収入率は、前年度と変わらず 30.1%となっている。

#### (イ) 事業実施状況

母子寡婦福祉資金貸付事業の実施状況は、第 12 図のとおりである。



貸付件数、貸付金額については、平成 21 年 6 月により利用しやすく制度が変更されたこと等により近年は増加傾向にあったが、当年度は修学資金等の貸付が減少したことにより、減少に転じた。貸付金元利収入については、それまでの貸付金額の減少傾向を反映し、調定額と収入額はともに減少傾向にある。収入未済額については、平成 20 年度以降は各区において滞納者への訪問指導を行うなど個別の案件に応じた取り組みを行った結果、5 年連続で減少している。



## キ 駐車場事業費

### (7) 決算状況

この事業は、駐車場法、神戸市立路外駐車場条例等に基づき、都心部における駐車需要に対処するとともに、交通事情悪化の要因となっている路上駐車のを減少を図るため市営駐車場を整備及び管理運営し、安全かつ円滑な道路交通の確保と、都市の活性化を推進することを目的とする事業である。

当事業の対象となる駐車場は、三宮・花隈・湊川公園・新長田・長田北町・鈴蘭台・細田・新長田駅前・舞子駅前・和田岬駅前の10駐車場である。

決算状況は、第43表のとおりである。

第 43 表 駐車場事業費決算状況

(単位 金額：千円，比率：%)

|         |               |  | 決算額           |       | 23 年 度<br>(B) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------|---------------|--|---------------|-------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|
|         |               |  | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  |               |                                 |                               |
| 歳入      | 使 用 料         |  | 869,900       | 75.5  | 908,558       | △38,658                         | △4.3                          |
|         | 諸 収 入         |  | 94,784        | 8.2   | 85,247        | 9,537                           | 11.2                          |
|         | 一 般 会 計 繰 入 金 |  | 186,982       | 16.2  | 150,914       | 36,068                          | 23.9                          |
|         | 計             |  | 1,151,666     | 100.0 | 1,144,719     | 6,947                           | 0.6                           |
| 歳出      | 運 営 費         |  | 580,426       | 50.4  | 556,455       | 23,971                          | 4.3                           |
|         | 公 債 償 還 金     |  | 571,240       | 49.6  | 588,264       | △17,024                         | △2.9                          |
|         | 計             |  | 1,151,666     | 100.0 | 1,144,719     | 6,947                           | 0.6                           |
| 歳入歳出差引額 |               |  | 0             |       | 0             | 0                               | —                             |

備考：24年度末市債残高 21億5,532万円

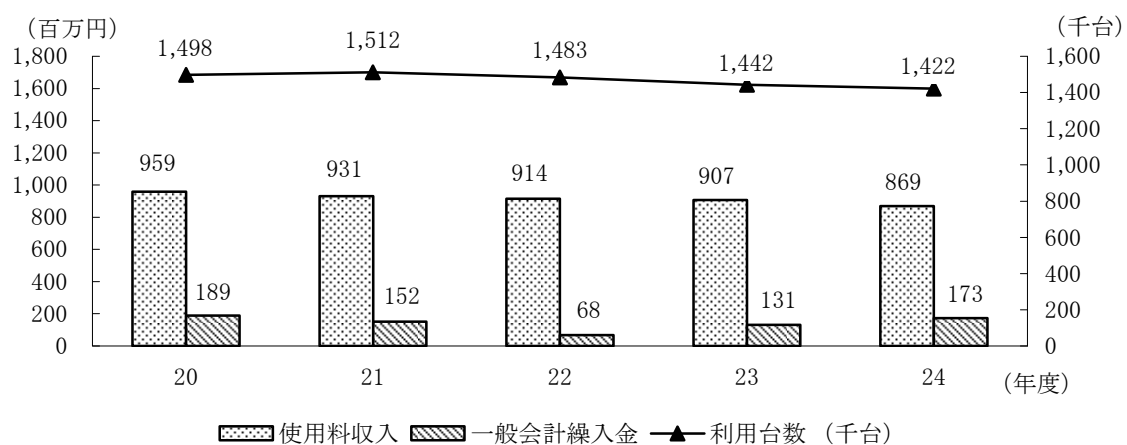
決算額は、歳入歳出とも11億5,166万円であり、前年度に比べ、いずれも694万円(0.6%)増加している。これは、歳出では三宮駐車場の非常用発電機を更新したことにより運営費が増加している。歳入では利用者の減少傾向により使用料が減少したため、一般会計繰入金が増加したものである。

### (イ) 事業実施状況

駐車場事業の駐車場利用状況は、第13図のとおりである。

当年度の利用台数は、142万2千台で、近年は減少傾向が続いており、その結果、使用料収入も減少している。

第 13 図 駐車場利用状況



備考: 1 使用料収入は、駐車場利用に対する使用料のみ。  
 2 一般会計繰入金は、運営に対する補助分のみ。

## ク 農業集落排水事業費

### (7) 決算状況

この事業は、神戸市農業集落排水処理施設条例に基づき、農業集落地域における排水処理施設を整備し、生活環境の改善とあわせて農業用水の水質保全を図ることを目的としている。

決算状況は、第44表のとおりである。

第 44 表 農 業 集 落 排 水 事 業 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

|               |               | 決 算 額         |       |               | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|
|               |               | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                                 |                               |
|               |               |               |       |               |                                 |                               |
| 歳 入           | 事 業 収 入       | 112,990       | 9.4   | 109,600       | 3,390                           | 3.1                           |
|               | 使 用 料         | 104,726       | 8.7   | 104,009       | 717                             | 0.7                           |
|               | 工 事 負 担 金     | 8,264         | 0.7   | 5,591         | 2,673                           | 47.8                          |
|               | 県 支 出 金       | 26,161        | 2.2   | 40,992        | △ 14,831                        | △ 36.2                        |
|               | 一 般 会 計 繰 入 金 | 1,019,187     | 84.8  | 1,010,943     | 8,244                           | 0.8                           |
|               | 市 債           | 44,000        | 3.7   | 49,000        | △ 5,000                         | △ 10.2                        |
|               | 計             | 1,202,338     | 100.0 | 1,210,535     | △ 8,197                         | △ 0.7                         |
| 歳 出           | 事 業 費         | 275,320       | 22.9  | 294,001       | △ 18,681                        | △ 6.4                         |
|               | 施 設 整 備 費     | 79,730        | 6.6   | 102,727       | △ 22,997                        | △ 22.4                        |
|               | 運 営 費         | 195,590       | 16.3  | 191,274       | 4,316                           | 2.3                           |
|               | 公 債 償 還 金     | 926,473       | 77.1  | 916,534       | 9,939                           | 1.1                           |
|               | 計             | 1,201,793     | 100.0 | 1,210,535     | △ 8,742                         | △ 0.7                         |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |               | 545           |       | 0             | 545                             | —                             |

備考：24年度末市債残高 108億9,463万円

決算額は、歳入12億233万円、歳出12億179万円で、差引き54万円を排水処理施設改修

(2億254万円)に係る繰越財源として翌年度に繰り越している。

前年度に比べ歳入歳出ともに減少している。これは主として、歳出については施設整備費が減少したこと、歳入については施設整備に係る県支出金が減少したことによる。

(イ) 事業実施状況

農業集落排水事業の実施状況は、第 45 表のとおりである。

第 45 表 農業集落排水事業の実施状況

|                        | 20年度      | 21年度      | 22年度      | 23年度      | 24年度      |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 整備済地区数（地区）             | 26        | 26        | 26        | 26        | 26        |
| 達成率（％）*1               | 100.0     | 100.0     | 100.0     | 100.0     | 100.0     |
| 汚水処理量（m <sup>3</sup> ） | 1,226,505 | 1,259,255 | 1,259,995 | 1,360,122 | 1,264,981 |
| 平均調定戸数（戸）              | 3,514     | 3,578     | 3,664     | 3,742     | 3,822     |
| 1戸あたりの年間使用料（調定額）（円）    | 29,943    | 29,542    | 29,000    | 27,790    | 27,336    |
| 1戸あたりの年間処理費用（円）*2      | 45,738    | 45,347    | 43,765    | 43,919    | 43,117    |
| 収納率（現年度分）（％）           | 99.3      | 99.4      | 99.3      | 99.3      | 99.5      |

備考：\*1 達成率＝供用可能戸数／計画数4,381戸

\*2 排水設備完成検査業務を除く

平成 20 年度末までに、26 地区（計画戸数 4,381 戸）の整備を完了した。

なお、当年度の平均調定戸数（農業集落排水使用者）は 3,822 戸で、前年度に比べ 80 戸増加した。これは、計画戸数の 87.2％であり、前年度に比べ 1.8 ポイント増加している。

1 戸あたりの年間使用料（調定額）は減少傾向にあり、年間処理費用は年間使用料収入の約 1.6 倍となっている。

## ケ 海岸環境整備事業費

### (7) 決算状況

この事業は、垂水漁港（マリンピア神戸含む）を整備する漁業施設整備事業と、アジュール舞子を整備する舞子地区海岸整備事業からなっている。

決算状況は、第 46 表のとおりである。

第 46 表 海岸環境整備事業費決算状況

(単位 金額：千円，比率：％)

|                  |                | 決 算 額         |       |               | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C)=(A)－(B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|------------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|
|                  |                | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                                 |                               |
| 歳<br>入           | 漁業施設整備事業 (a)   | 175,197       | 63.7  | 198,580       | △ 23,383                        | △ 11.8                        |
|                  | 一般会計繰入金        | 175,197       | 63.7  | 198,580       | △ 23,383                        | △ 11.8                        |
|                  | 舞子地区海岸整備事業 (b) | 99,879        | 36.3  | 1,221,145     | △ 1,121,266                     | △ 91.8                        |
|                  | 使 用 料          | 39,151        | 14.2  | 34,968        | 4,183                           | 12.0                          |
|                  | 財 産 収 入        | 60,521        | 22.0  | 1,035,283     | △ 974,762                       | △ 94.2                        |
|                  | (うち土地売却代)      | (0)           | (0.0) | (974,763)     | (△ 974,763)                     | (△ 100.0)                     |
|                  | 繰 入 金          | 208           | 0.1   | 150,893       | △ 150,685                       | △ 99.9                        |
|                  | 計              | 275,076       | 100.0 | 1,419,724     | △ 1,144,648                     | △ 80.6                        |
| 歳<br>出           | 漁業施設整備事業 (c)   | 175,197       | 63.7  | 198,580       | △ 23,383                        | △ 11.8                        |
|                  | 事業費            | 97,473        | 35.4  | 120,856       | △ 23,383                        | △ 19.3                        |
|                  | 公債償還金          | 77,724        | 28.3  | 77,724        | —                               | —                             |
|                  | 舞子地区海岸整備事業 (d) | 99,879        | 36.3  | 1,221,145     | △ 1,121,266                     | △ 91.8                        |
|                  | 事業費            | 16,877        | 6.1   | 17,339        | △ 462                           | △ 2.7                         |
|                  | 公債償還金          | 77,655        | 28.2  | 1,203,806     | △ 1,126,151                     | △ 93.5                        |
|                  | 一般会計繰出金        | 5,347         | 1.9   | —             | 5,347                           | 皆増                            |
|                  | 計              | 275,076       | 100.0 | 1,419,724     | △ 1,144,648                     | △ 80.6                        |
| 歳入歳出差引額          |                | 0             |       | 0             | 0                               | —                             |
| 漁業施設整備事業 (a－c)   |                | 0             |       | 0             | 0                               | —                             |
| 舞子地区海岸整備事業 (b－d) |                | 0             |       | 0             | 0                               | —                             |

備考：24年度末市債残高 6億2,437万円（垂水漁港修築分）

決算額は、歳入歳出とも 2 億 7,507 万円であり、前年度に比べ、歳入歳出とも 11 億 4,464 万円（80.6％）減少している。これは主として、歳入についてはアジュール舞子の緑地部分に対する土地売却代が平成 23 年度で終了したこと、歳出については公債償還金が減少したことによる。

なお、当該事業については舞子地区海岸整備事業における公債費償還終了に伴い事業が収束するため並びにマリンピア神戸建設事業がすでに公共が負担すべき部分の建設費等の償還のみとなっているため、平成 25 年 4 月 1 日付で特別会計は廃止され、今後は一般会計の中で経理されることとなる。

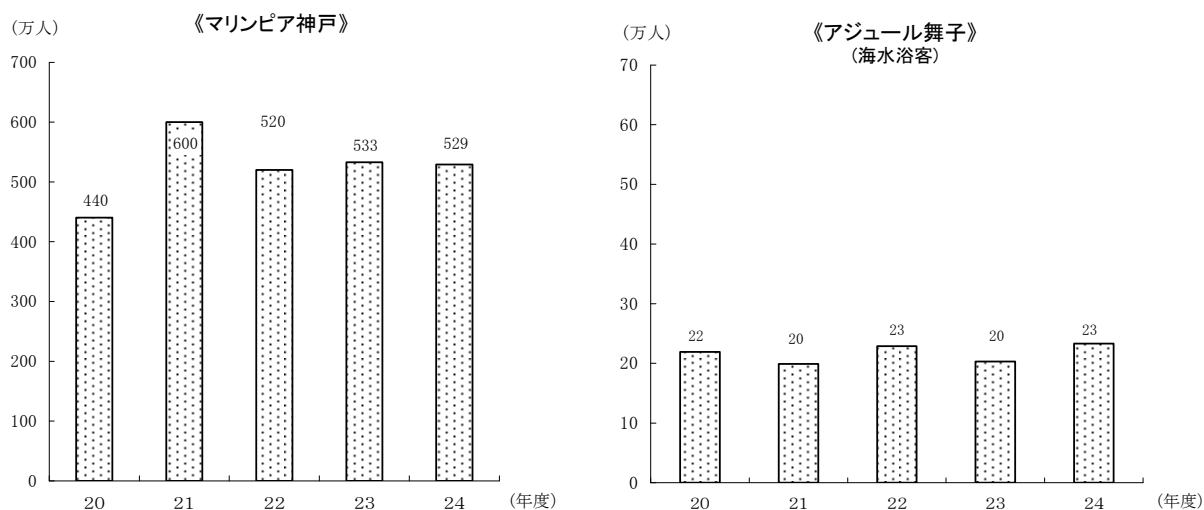
# (イ) 事業実施状況

海岸環境整備事業の来場者数は、第 14 図のとおりである。

マリンピア神戸は、「人と海と魚のふれあいの場」をテーマに、平成 10 年 3 月に水産体験学習館を開業、11 年 7 月から商業施設を順次開業し、24 年度の来場者数は、529 万人となっている。

一方、アジュール舞子は、人びとが気楽に集い、憩える「ふれあいの海辺」を目的として平成 10 年 4 月に開設され、24 年度の海水浴客数は、23 万人となっている。

第 14 図 海岸環境整備事業による来場者数の推移



## コ 市街地再開発事業費

### (7) 決算状況

この事業は、都市再開発法に基づき、公共施設の整備、建築物及び建築敷地の整備などを行い、市街地の土地の合理的かつ健全な高度利用と都市機能の更新を図ろうとするものであり、当年度は新長田駅南地区と鈴蘭台駅前地区で事業を進めている。

決算状況は、第 47 表のとおりである。

第 47 表 市 街 地 再 開 発 事 業 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：％)

|               |               | 決 算 額         |       |               | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C) = (A) - (B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------------------------------------|-------------------------------|
|               |               | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                                     |                               |
| 歳 入           | 国 庫 支 出 金     | 371,251       | 3.4   | 166,222       | 205,029                             | 123.3                         |
|               | 財 産 収 入       | 1,538,150     | 14.0  | 660,103       | 878,047                             | 133.0                         |
|               | 一 般 会 計 繰 入 金 | 8,774,441     | 79.9  | 9,821,859     | △ 1,047,418                         | △ 10.7                        |
|               | 繰 越 金         | 179,527       | 1.6   | 64,203        | 115,324                             | 179.6                         |
|               | 諸 収 入         | 26,832        | 0.2   | 55,977        | △ 29,145                            | △ 52.1                        |
|               | 市 債           | 86,000        | 0.8   | 13,000        | 73,000                              | 561.5                         |
|               | 計             | 10,976,200    | 100.0 | 10,781,365    | 194,835                             | 1.8                           |
| 歳 出           | 市街地再開発事業費     | 1,246,189     | 11.5  | 819,639       | 426,550                             | 52.0                          |
|               | 職 員 費         | 252,948       | 2.3   | 258,784       | △ 5,836                             | △ 2.3                         |
|               | 事 業 費         | 993,242       | 9.2   | 560,855       | 432,387                             | 77.1                          |
|               | 市街地再開発管理事業費   | 9,570,488     | 88.5  | 9,782,199     | △ 211,711                           | △ 2.2                         |
|               | 管 理 費         | 249,557       | 2.3   | 305,201       | △ 55,644                            | △ 18.2                        |
|               | 公債償還金         | 9,320,931     | 86.2  | 9,476,998     | △ 156,067                           | △ 1.6                         |
|               | 計             | 10,816,677    | 100.0 | 10,601,838    | 214,839                             | 2.0                           |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |               | 159,523       |       | 179,527       | △ 20,004                            | △ 11.1                        |

備考：1 歳入歳出差引額は翌年度繰越事業に係る一般会計繰入金

2 24年度末市債残高 909億6,960万円

決算額は、歳入 109 億 7,620 万円，歳出 108 億 1,667 万円で，差引 1 億 5,952 万円を翌年度へ繰り越している。前年度に比べ歳入は 1 億 9,483 万円（1.8％）増加し，歳出は 2 億 1,483 万円（2.0％）増加している。これは主として，歳入については特定建築者制度等により土地売却代が増加したこと，歳出については鈴蘭台駅前地区事業費の増加によるものである。

なお，一般会計繰入金について，特定財源で償還する地域開発債の単独分の一部に充当したものの，決算額は前年度から 10 億 4,741 万円減少した。

## (イ) 事業実施状況

新長田駅南地区の事業の実施状況は、第 48 表のとおりである。

第 48 表 事業の実施状況（新長田駅南地区）

（単位 棟）

|         | 事業計画決定 | 完 成 済 | 工事既着手 | 未 着 手 |
|---------|--------|-------|-------|-------|
| 第 1 地 区 | 18     | 15(4) | 1(1)  | 2     |
| 第 2 地 区 | 10     | 8(2)  | 0     | 2     |
| 第 3 地 区 | 16     | 10(3) | 3(2)  | 3     |
| 計       | 44     | 33(9) | 4(3)  | 7     |

備考：（ ）は、特定建築者制度を利用して実施された内数

当年度は、4 棟の再開発ビル（うちは特定建築者制度活用は 3 棟）が着工した。当年度末現在の再開発ビル数は 33 棟（うち特定建築者制度活用は 9 棟）となっている。

鈴蘭台駅前地区では、平成 24 年 12 月に事業計画案を作成し、平成 25 年 3 月に事業計画を決定した。当年度は、用地買収などをすすめた。



## サ 市営住宅事業費

### (7) 決算状況

この事業は、公営住宅法、神戸市営住宅条例等に基づき、市営住宅及び市営住宅入居者の共同施設の建設、借上方式等による供給及び管理を行い、市民生活の安定と社会福祉の増進を図ることを目的としている。

決算状況は、第49表のとおりである。

第 49 表 市 営 住 宅 事 業 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

|               |           | 決 算 額         |       |               | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C) = (A) - (B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------|-----------|---------------|-------|---------------|-------------------------------------|-------------------------------|
|               |           | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                                     |                               |
| 歳 入           | 市営住宅建設事業  | 4,495,386     | 15.9  | 4,196,687     | 298,699                             | 7.1                           |
|               | 分担金及負担金   | 11,794        | 0.0   | —             | 11,794                              | 皆増                            |
|               | 国 庫 支 出 金 | 591,838       | 2.1   | 811,234       | △ 219,396                           | △ 27.0                        |
|               | 財 産 収 入   | 2,091,036     | 7.4   | 1,419,966     | 671,069                             | 47.3                          |
|               | 一般会計繰入金   | 367,080       | 1.3   | 74,320        | 292,760                             | 393.9                         |
|               | 基 金 繰 入 金 | 498,406       | 1.8   | 920,569       | △ 422,163                           | △ 45.9                        |
|               | 繰 越 金     | 271,079       | 1.0   | 161,218       | 109,861                             | 68.1                          |
|               | 市 債       | 664,000       | 2.4   | 809,000       | △ 145,000                           | △ 17.9                        |
|               | 諸 収 入     | 153           | 0.0   | 380           | △ 226                               | △ 59.5                        |
|               | 市営住宅管理事業  | 23,703,244    | 84.1  | 25,522,947    | △ 1,819,703                         | △ 7.1                         |
|               | 市営住宅使用料   | 14,729,129    | 52.2  | 14,033,366    | 695,763                             | 5.0                           |
|               | 国 庫 支 出 金 | 1,175,551     | 4.2   | 1,968,065     | △ 792,514                           | △ 40.3                        |
|               | 財 産 収 入   | 80,386        | 0.3   | 97,767        | △ 17,381                            | △ 17.8                        |
|               | 一般会計繰入金   | 4,800,114     | 17.0  | 6,497,306     | △ 1,697,193                         | △ 26.1                        |
|               | 基 金 繰 入 金 | 179,604       | 0.6   | 117,830       | 61,774                              | 52.4                          |
|               | 繰 越 金     | 40,638        | 0.1   | 95,160        | △ 54,522                            | △ 57.3                        |
|               | 諸 収 入     | 860,970       | 3.1   | 454,099       | 406,871                             | 89.6                          |
|               | 市 債       | 1,758,000     | 6.2   | 2,179,121     | △ 421,121                           | △ 19.3                        |
|               | 分担金及負担金   | 78,851        | 0.3   | 80,232        | △ 1,381                             | △ 1.7                         |
|               | 計         | 28,198,630    | 100.0 | 29,719,634    | △ 1,521,004                         | △ 5.1                         |
| 歳 出           | 市営住宅建設事業  | 4,272,453     | 15.3  | 3,925,608     | 346,845                             | 8.8                           |
|               | 職 員 費     | 358,288       | 1.3   | 351,160       | 7,127                               | 2.0                           |
|               | 建 設 費     | 3,914,166     | 14.0  | 3,574,448     | 339,718                             | 9.5                           |
|               | 市営住宅管理事業  | 23,587,358    | 84.7  | 25,482,309    | △ 1,894,951                         | △ 7.4                         |
|               | 職 員 費     | 329,563       | 1.2   | 377,248       | △ 47,686                            | △ 12.6                        |
|               | 管 理 費     | 11,299,590    | 40.6  | 11,813,571    | △ 513,981                           | △ 4.4                         |
|               | 過 年 度 支 出 | —             | —     | 0             | 0                                   | 皆減                            |
|               | 公 債 償 還 金 | 11,958,205    | 42.9  | 13,291,489    | △ 1,333,285                         | △ 10.0                        |
|               | 計         | 27,859,811    | 100.0 | 29,407,917    | △ 1,548,106                         | △ 5.3                         |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |           | 338,819       |       | 311,717       | 27,102                              | 8.7                           |
| 市営住宅建設事業 *1   |           | 222,933       |       | 271,079       | △ 48,146                            | △ 17.8                        |
| 市営住宅管理事業 *1   |           | 115,886       |       | 40,638        | 75,248                              | 185.2                         |

備考：24年度末市債残高 1,214億4,455万円

\*1 翌年度繰越事業に係る基金繰入金等

決算額は、歳入 281 億 9,863 万円、歳出 278 億 5,981 万円で、差引 3 億 3,881 万円を翌年度へ繰り越している。前年度に比べ歳入は 15 億 2,100 万円 (5.1%)、歳出は 15 億 4,810 万円 (5.3%) 減少している。

これは主として、市営住宅管理事業において、歳入では、神戸市住宅供給公社の民事再生手続開始等に伴い市営住宅駐車場事業を引き継いだ等により市営住宅使用料収入が増となる一方で、市債の償還額の減少に伴い一般会計繰入金が減少したこと、歳出では、改修工事減に伴う管理費が減少し、市債の償還額（公債償還金）が減少したこと等によるものである。

市営住宅使用料の収入状況（住宅施設等使用料を含む）は、調定額 151 億 3,142 万円（決算審査資料別表 9 参照）に対し、収入済額 147 億 2,890 万円、不納欠損額 8,590 万円、収入未済額 3 億 1,661 万円である。収入率は、前年度に比べ 0.1 ポイント上昇し、97.3%となっている。

#### (イ) 事業実施状況

市営住宅マネジメント計画に基づき、引き続き住宅の計画的な改修、再編を進めており、当年度は、唐櫃住宅、須磨外浜西住宅の建替工事をすすめるとともに、古川住宅の建替工事に着手した。また、耐震基準を満たしていない住宅について、順次耐震改修を実施しているが当年度も大和西住宅、東高丸住宅等で改修をすすめた。

なお、阪神淡路大震災からの復興の一環として民間等から借り上げた住宅（借上期間20年）の返還時期が順次到来するため、当年度も引き続き住替えあっせんを実施するとともに、コミュニティに配慮し、住替えを希望する地域の住宅を事前に申し込む「事前予約制」や、同じ団地の住宅にグループで申し込む「グループ申込制」といった新制度を実施している。

市営住宅の当年度末現在の管理戸数は 5 万 2,220 戸であり、前年度末に比べ 269 戸 (0.5%) 減少している。市営住宅の管理収支は、第 50 表のとおりである。

第 50 表 市 営 住 宅 の 管 理 収 支

(単位 金額：百万円)

|         |         | 22年度    | 23年度    | 24年度    |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 歳入      | 市営住宅使用料 | 13,146  | 13,353  | 13,662  |
|         | 国庫補助金   | 1,097   | 1,968   | 1,176   |
|         | その他     | 2,281   | 3,192   | 4,065   |
|         | 計       | 16,525  | 18,512  | 18,903  |
| 歳出      | 公債費     | 13,359  | 12,858  | 11,958  |
|         | 管理事務費等  | 10,439  | 12,191  | 11,629  |
|         | 計       | 23,798  | 25,049  | 23,587  |
| 歳入歳出差引額 |         | △ 7,273 | △ 6,537 | △ 4,684 |

備考：1 市営住宅使用料には、住宅施設等使用料は含まない。

2 その他は、住宅施設等使用料・市債・基金繰入金等である。

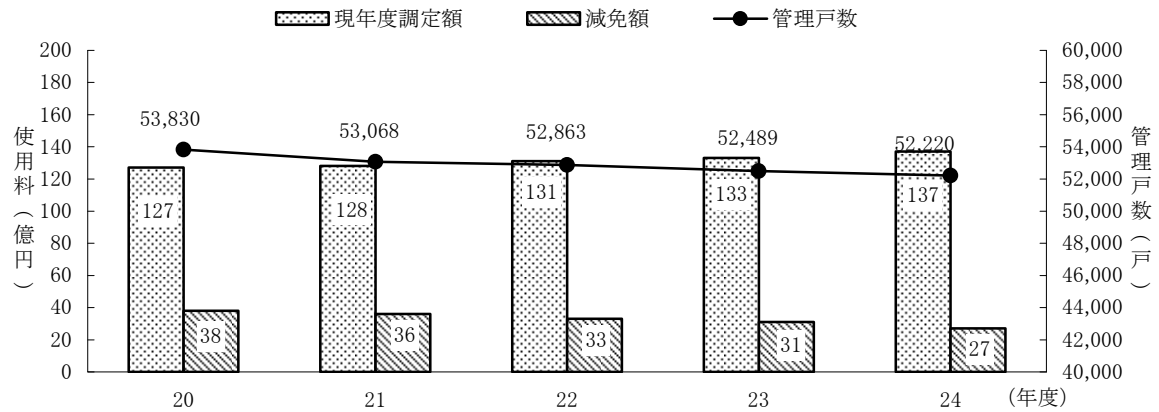
3 管理事務費等は、市営住宅管理事業に係る職員費及び管理費（繰上償還分を含む）である。

4 歳入その他及び歳出公債費からは、それぞれ公的資金補償金免除繰上償還分を除く。

公債費、管理事務費等を使用料で賄えない状況であり、不足額は一般会計からの繰入金等で補てんしている。

市営住宅使用料の状況は、第 15 図のとおりである。

第 15 図 市営住宅使用料の状況



備考：使用料には再開発住宅店舗分、住宅施設等使用料を含まない。

平成 21 年度に変更した家賃制度において、平成 25 年度以降に新家賃となるよう傾斜家賃を採用していることから、当年度は前年度に比べ調定額が約 4 億円増加している。

また、減免対象の世帯数が減少したことにより、減免額が約 4 億円減少している。

## シ 介護保険事業費

### (7) 決算状況

この事業は、介護保険法及び神戸市介護保険条例に基づき、神戸市が保険者となり介護サービスを給付する事業である。

この事業の保険給付等に係る費用は、保険料と公費で負担することとなっている。65 歳以上の第 1 号被保険者の保険料は、保険者である市が徴収している。40 歳以上 65 歳未満の第 2 号被保険者分の保険料は、医療保険者が医療分保険料と併せて徴収し、社会保険診療報酬支払基金を通じて、支払基金交付金として交付されている。

介護保険事業費の決算状況は、第 51 表のとおりである。

第 51 表 介護保険事業費決算状況

(単位 金額：千円，比率：%)

|               |               | 決 算 額         |       |               | 対前年度<br>増 減 額<br>(C) = (A) - (B) | 対前年度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|----------------------------------|----------------------------|
|               |               | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                                  |                            |
|               |               |               |       |               |                                  |                            |
| 歳<br>入        | 保 険 料         | 21,422,308    | 19.4  | 18,708,576    | 2,713,732                        | 14.5                       |
|               | 国 庫 支 出 金     | 24,859,911    | 22.5  | 23,194,645    | 1,665,266                        | 7.2                        |
|               | 県 支 出 金       | 16,296,562    | 14.8  | 14,772,531    | 1,524,031                        | 10.3                       |
|               | 支 払 基 金 交 付 金 | 30,197,736    | 27.3  | 29,331,866    | 865,870                          | 3.0                        |
|               | 繰 入 金         | 16,087,201    | 14.6  | 18,117,059    | △ 2,029,858                      | △ 11.2                     |
|               | 一 般 会 計 繰 入 金 | 15,915,819    | 14.4  | 15,332,394    | 583,425                          | 3.8                        |
|               | 基 金 繰 入 金     | 171,381       | 0.2   | 2,784,665     | △ 2,613,284                      | △ 93.8                     |
|               | 繰 越 金         | 1,595,436     | 1.4   | 772,070       | 823,366                          | 106.6                      |
| 歳<br>出        | 諸 収 入         | 13,395        | 0.0   | 21,664        | △ 8,269                          | △ 38.2                     |
|               | 計             | 110,472,550   | 100.0 | 104,918,411   | 5,554,139                        | 5.3                        |
|               | 総 務 費         | 2,707,001     | 2.5   | 2,706,664     | 337                              | 0.0                        |
|               | 保 険 給 付 費     | 102,995,681   | 93.9  | 97,525,388    | 5,470,293                        | 5.6                        |
|               | 地 域 支 援 事 業 費 | 2,221,877     | 2.0   | 2,187,653     | 34,224                           | 1.6                        |
|               | 基 金 積 立 金     | 1,506,193     | 1.4   | 771,554       | 734,639                          | 95.2                       |
|               | 諸 支 出 金       | 227,170       | 0.2   | 131,716       | 95,454                           | 72.5                       |
|               | 計             | 109,657,922   | 100.0 | 103,322,975   | 6,334,947                        | 6.1                        |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |               | 814,627       |       | 1,595,436     | △ 780,809                        | △ 48.9                     |

備考：一般会計繰入金のうち、129億円は保険給付費に対する公費負担分（24年度）

決算額は、歳入 1,104 億 7,255 万円，歳出 1,096 億 5,792 万円で，差引 8 億 1,462 万円を翌年度へ繰り越している。前年度に比べ，歳入は 55 億 5,413 万円（5.3%），歳出は 63 億 3,494 万円（6.1%）増加している。これは歳出については，要介護等認定者の増などにより保険給付費が増加したことなどによる。歳入については，第 5 期神戸市介護保険事業計画（平成 24～26 年度）（以下「第 5 期事業計画」という）の実施に伴い保険料を見直したこと，及び，保険給付費等の増加に伴い，財源である国や県の支出金，支払基金交付金，一般会計から

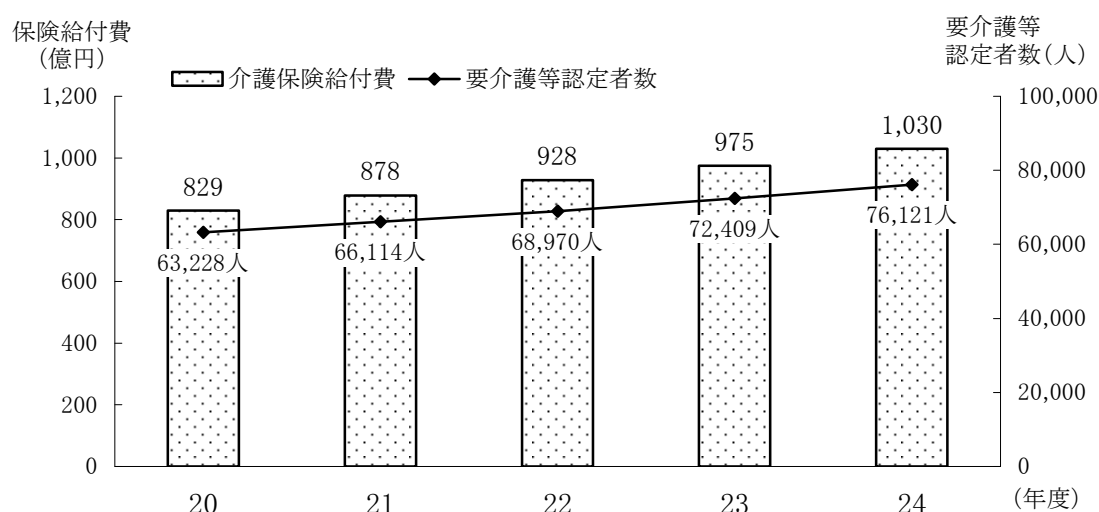
の繰入金等が増加したこと等による。

保険料の収入状況は、調定額 223 億 1,847 万円（決算審査資料別表 9 参照）に対し、収入済額 214 億 2,230 万円、不納欠損額 2 億 6,205 万円、収入未済額 6 億 3,410 万円である。収入率は、前年度に比べ 0.5 ポイント上昇し、96.0%となっている。

#### (イ) 事業実施状況

介護保険事業の実施状況は、第 16 図、第 52 表のとおりである。

第 16 図 介護保険給付費と要介護等認定者数の推移



第 52 表 介護保険事業の保険料収入状況等の推移

|                               | 20 年 度  | 21 年 度  | 22 年 度  | 23 年 度  | 24 年 度  |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 第 1 号 被 保 険 者 数 ( 年 度 末 ) (人) | 340,347 | 348,246 | 351,107 | 360,034 | 374,966 |
| 第 2 号 被 保 険 者 数 ( 年 度 末 ) (人) | 521,691 | 524,532 | 531,309 | 533,347 | 528,517 |
| 第 1 号 被 保 険 者 保 険 料 (百万円)     | 18,263  | 18,352  | 18,529  | 18,709  | 21,422  |
| 保 険 料 収 入 率 ( 全 体 ) (%)       | 94.8    | 94.9    | 95.2    | 95.5    | 96.0    |
| 保 険 料 収 入 率 ( 現 年 ) (%)       | 98.0    | 98.1    | 98.2    | 98.3    | 98.3    |
| 保 険 料 収 入 率 ( 滞 納 繰 越 ) (%)   | 10.5    | 10.9    | 11.1    | 10.7    | 11.2    |
| 介護給付費等準備基金残高 (百万円)            | 4,647   | 6,470   | 5,548   | 3,593   | 4,928   |

高齢化の進展等により、要介護等認定者、介護保険給付費の増加傾向は続いている。

また、保険料収入を支える被保険者数の推移をみると、第 1 号被保険者数は毎年増加しているが、第 2 号被保険者数は当年度減少に転じた。第 1 号被保険者保険料の収入額は、保険料の見直し及び被保険者数の伸びに伴い増加している。「第 5 期事業計画」では、介護給付費等準備基金（以下「準備基金」という）及び兵庫県介護保険財政安定化基金から交付された補助金を活用し、保険料の上昇抑制を図っている。

準備基金は、当年度は 23 年度末の繰越金を積み立てたことから、残高は前年度に比べ増加している。

## ス 空港整備事業費

### (7) 決算状況

この事業は、神戸市及び周辺地域の国内航空需要に対応するとともに、活力と魅力のあるまちづくりに不可欠な都市基盤である神戸空港の施設整備、管理運営及び利用促進を行うものである。

決算状況は、第53表のとおりである。

第 53 表 空 港 整 備 事 業 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

|               |                            | 決 算 額         |       |               | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B×100) |
|---------------|----------------------------|---------------|-------|---------------|---------------------------------|-------------------------------|
|               |                            | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  | 23 年 度<br>(B) |                                 |                               |
| 歳<br>入        | 空 港 整 備 事 業 収 入            | 2,383,435     | 82.6  | 3,618,040     | △ 1,234,605                     | △ 34.1                        |
|               | 使 用 料                      | 744,745       | 25.8  | 739,806       | 4,939                           | 0.7                           |
|               | 県 支 出 金                    | 301,432       | 10.4  | 228,961       | 72,471                          | 31.7                          |
|               | 財 産 収 入                    | 84,362        | 2.9   | 75,418        | 8,944                           | 11.9                          |
|               | 一 般 会 計 繰 入 金              | 724,373       | 25.1  | 644,331       | 80,042                          | 12.4                          |
|               | 新 都 市 整 備 事 業<br>会 計 繰 入 金 | 525,910       | 18.2  | 1,621,100     | △ 1,095,191                     | △ 67.6                        |
|               | 財 政 調 整<br>基 金 繰 入 金       | —             | 0.0   | 304,453       | △ 304,453                       | 皆減                            |
|               | 諸 収 入                      | 2,614         | 0.1   | 3,002         | △ 388                           | △ 12.9                        |
|               | 国 庫 支 出 金                  | —             | 0.0   | 969           | △ 969                           | 皆減                            |
|               | 空 港 関 連 事 業 収 入            | 503,376       | 17.4  | 503,376       | 0                               | 0.0                           |
|               | 財 産 収 入                    | 357,142       | 12.4  | 357,142       | 0                               | 0.0                           |
|               | 新 都 市 整 備 事 業<br>会 計 繰 入 金 | 146,234       | 5.1   | 146,234       | 0                               | 0.0                           |
|               | 計                          | 2,886,811     | 100.0 | 4,121,416     | △ 1,234,605                     | △ 30.0                        |
| 歳<br>出        | 空 港 整 備 事 業 費              | —             | 0.0   | 1,434,800     | △ 1,434,800                     | 皆減                            |
|               | 建 設 費                      | —             | 0.0   | 1,434,800     | △ 1,434,800                     | 皆減                            |
|               | 空 港 管 理 事 業 費              | 2,383,435     | 82.6  | 2,183,241     | 200,195                         | 9.2                           |
|               | 職 員 費                      | 148,775       | 5.2   | 152,806       | △ 4,032                         | △ 2.6                         |
|               | 運 営 費                      | 475,851       | 16.5  | 463,403       | 12,448                          | 2.7                           |
|               | 公 債 償 還 金                  | 1,758,810     | 60.9  | 1,567,032     | 191,778                         | 12.2                          |
|               | 空 港 関 連 事 業 費              | 503,376       | 17.4  | 503,376       | 0                               | 0.0                           |
|               | 関 連 事 業 費                  | 503,376       | 17.4  | 503,376       | 0                               | 0.0                           |
|               | 計                          | 2,886,811     | 100.0 | 4,121,416     | △ 1,234,605                     | △ 30.0                        |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |                            | —             | —     | 0             |                                 |                               |

備考：24年度末市債残高 240億8,297万円

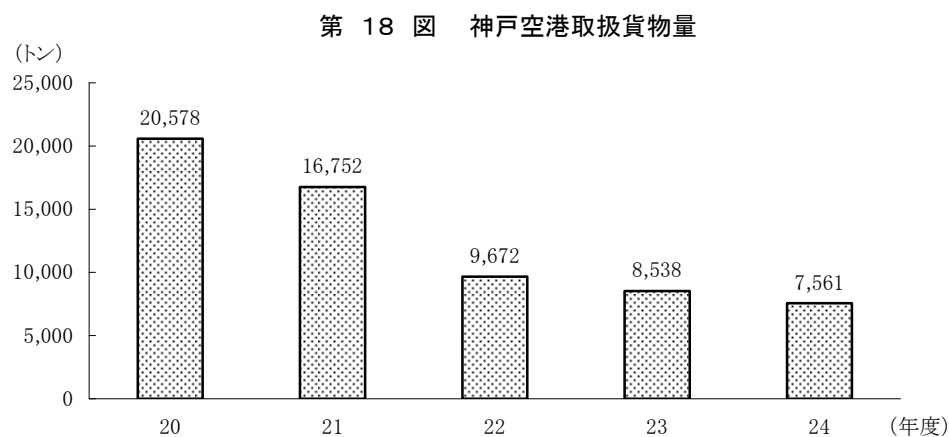
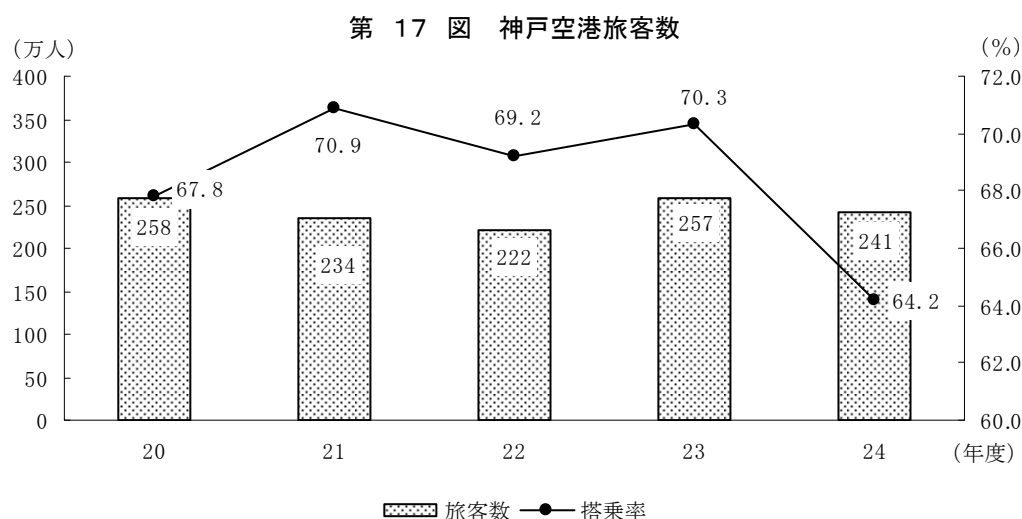
決算額は、歳入歳出とも 28 億 8,681 万円であり、前年度に比べ、いずれも 12 億 3,460 万円（30.0%）減少している。これは、前年度には、格納庫用地の取得等に伴い、歳出でその取得費、また歳入で新都市整備事業会計繰入金があったことによる。

なお、当年度は歳入歳出の収支差を賄うため、新都市整備事業会計より 6 億 7,214 万円を繰り入れている。

#### (イ) 事業実施状況

当年度は、引き続き空港施設の管理運営等を行った。

また、当年度末現在、航空 2 社により、札幌(新千歳)、茨城、東京(羽田)、長崎、鹿児島、沖縄(那覇)の計 6 路線に 1 日 27 往復便が運行されており、当年度中の旅客者数は 240 万 6 千人（搭乗率 64.2%）、取扱貨物量は約 8 千トンであり、ともに前年度より減少している。当年度の旅客数の減少は、関西国際空港に就航した L C C（格安航空会社）との路線競合等によるものと考えられる。



## セ 後期高齢者医療事業費

### (7) 決算状況

この事業は、高齢者の医療の確保に関する法律に基づき、75 歳以上の高齢者（一定の障害があり、申請により保険者の認定を受けた 65 歳以上 75 歳未満の人を含む。以下「後期高齢者」という。）に係る医療を保障し、国民保健の向上及び高齢者の福祉の増進を図ることを目的とするものである。

老人保健法に基づき実施されていた老人保健制度を廃止して、平成 20 年 4 月に新たに創設された制度であり、都道府県の区域ごとに設けられた広域連合と、それに加入する市町村によって運営されている。広域連合は保険者として保険料の決定や医療給付を行い、市町村は被保険者証の引き渡しや保険料の徴収等の事務を行う。また、この制度に係る費用は、後期高齢者から徴収した保険料と医療保険者からの後期高齢者支援金と公費で負担することとなっている。

この事業費では、被保険者より徴収した保険料と、公費負担分として一般会計から繰り入れられたものを、兵庫県後期高齢者医療広域連合（以下「広域連合」という。）に納付金として納付している。

後期高齢者医療事業費の決算状況は、第 54 表のとおりである。

第 54 表 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

|               |               |  | 決 算 額         |       | 23 年 度<br>(B) | 対前年度<br>増 減 額<br>(C)=(A)-(B) | 対前年度<br>増 減 率<br>(C/B×<br>100) |
|---------------|---------------|--|---------------|-------|---------------|------------------------------|--------------------------------|
|               |               |  | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  |               |                              |                                |
| 歳<br>入        | 保 険 料         |  | 13,952,518    | 46.4  | 12,630,348    | 1,322,170                    | 10.5                           |
|               | 一 般 会 計 繰 入 金 |  | 15,707,421    | 52.2  | 15,007,768    | 699,653                      | 4.7                            |
|               | 繰 越 金         |  | 86,865        | 0.3   | 77,619        | 9,246                        | 11.9                           |
|               | 雑 入           |  | 341,514       | 1.1   | 59,501        | 282,013                      | 474.0                          |
|               | 計             |  | 30,088,319    | 100.0 | 27,775,235    | 2,313,084                    | 8.3                            |
| 歳<br>出        | 納 付 金         |  | 29,957,115    | 99.9  | 27,667,282    | 2,289,833                    | 8.3                            |
|               | 雑 出           |  | 19,881        | 0.1   | 21,088        | △ 1,207                      | △ 5.7                          |
|               | 計             |  | 29,976,996    | 100.0 | 27,688,370    | 2,288,626                    | 8.3                            |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |               |  | 111,324       |       | 86,865        | 24,459                       | 28.2                           |

備考：一般会計繰入金は医療費等に対する市の公費負担分

決算額は、歳入 300 億 8,831 万円、歳出 299 億 7,699 万円で、差引 1 億 1,132 万円を翌年度へ繰り越している。前年度に比べ、歳入は 23 億 1,308 万円（8.3%）、歳出は 22 億 8,862 万円（8.3%）増加している。

歳出については、広域連合への保険料負担金等の増により納付金が増加したことによる。

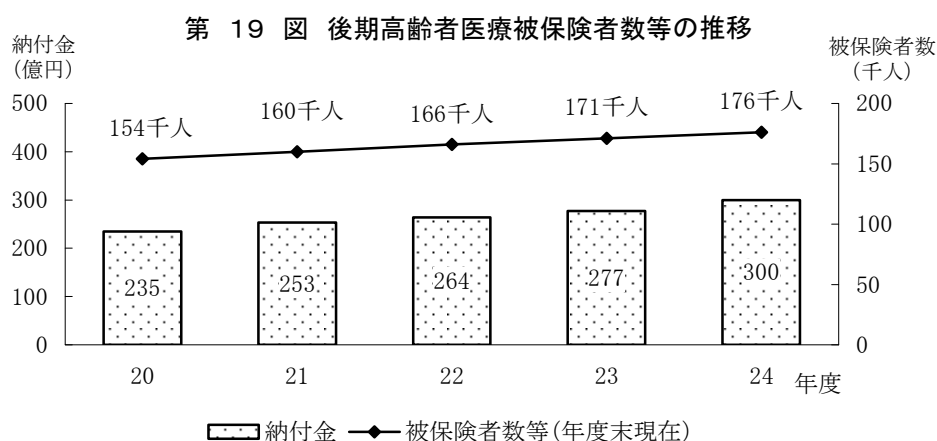


歳入については、被保険者数の増及び保険料の改定により保険料が増加したほか、広域連合への納付金が増加したことに伴い、一般会計繰入金が増加したことによる。

保険料の収入状況は、調定額 142 億 3,240 万円（決算審査資料別表 9 参照）に対し、収入済額 139 億 5,251 万円、不納欠損額 6,120 万円、収入未済額 2 億 1,868 万円であり、収入率は、前年度と同じく 98.0%となっている。

#### (イ) 事業実施状況

後期高齢者医療事業の実施状況は、第 19 図、第 55 表のとおりである。



**第 55 表 後期高齢者医療保険料の収入状況の推移**

|                             | 20 年 度 | 21 年 度 | 22 年 度 | 23 年 度 | 24 年 度 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 保 険 料 ( 歳 入 ) (百万円)         | 11,678 | 11,949 | 12,313 | 12,630 | 13,953 |
| 保 険 料 収 入 率 ( 全 体 ) (%)     | 98.8   | 98.2   | 97.8   | 98.0   | 98.0   |
| 保 険 料 収 入 率 ( 現 年 ) (%)     | 98.8   | 98.9   | 99.0   | 99.2   | 99.0   |
| 保 険 料 収 入 率 ( 滞 納 繰 越 ) (%) | —      | 35.6   | 26.7   | 27.3   | 26.5   |

高齢化の進展に伴い、被保険者数、納付金の増加傾向は続いている。

保険料収入状況の推移については、平成 20 年度の制度創設以降高い水準を保っている。

なお、高齢者の医療制度は、国でそのあり方の議論が続いている。

## ソ 公 債 費

### (7) 決算状況

この会計は、市債（一般会計、特別会計及び公営企業会計分）の元利償還等を一元的に行う整理会計で、公債償還状況を正確に把握し、公債事務の円滑な執行を図ることを目的とするものであり、各会計から元金・利子等を当会計へ繰り入れ、当会計を通じて市債の償還を行っている。

公債費の決算状況は、第 56 表のとおりである。

第 56 表 公 債 費 決 算 状 況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 項 目     |          |  | 決 算 額         |       | 23 年 度<br>(B) | 対 前 年 度<br>増 減 額<br>(C) = (A) - (B) | 対 前 年 度<br>増 減 率<br>(C/B × 100) |
|---------|----------|--|---------------|-------|---------------|-------------------------------------|---------------------------------|
|         |          |  | 24 年 度<br>(A) | 構成比率  |               |                                     |                                 |
| 歳入      | 繰入金 *1   |  | 300,797,482   | 87.8  | 337,962,525   | △ 37,165,043                        | △ 11.0                          |
|         | 市債 *2    |  | 41,815,000    | 12.2  | 46,760,000    | △ 4,945,000                         | △ 10.6                          |
|         | 計        |  | 342,612,482   | 100.0 | 384,722,525   | △ 42,110,043                        | △ 10.9                          |
| 歳出      | 公債費      |  | 342,612,482   | 100.0 | 384,722,525   | △ 42,110,043                        | △ 10.9                          |
|         | 元金 *3    |  | 245,417,372   | 71.6  | 289,140,540   | △ 43,723,168                        | △ 15.1                          |
|         | 利子       |  | 38,768,983    | 11.3  | 41,748,705    | △ 2,979,722                         | △ 7.1                           |
|         | 公債諸費等    |  | 552,945       | 0.2   | 593,012       | △ 40,067                            | △ 6.8                           |
|         | 減債積立金 *4 |  | 57,873,183    | 16.9  | 53,240,268    | 4,632,915                           | 8.7                             |
| 計       |          |  | 342,612,482   | 100.0 | 384,722,525   | △ 42,110,043                        | △ 10.9                          |
| 歳入歳出差引額 |          |  | 0             |       | 0             | 0                                   | —                               |

備考 24年度末市債残高 一般会計1兆403億円，特別会計2,836億円，企業会計8,974億円，計2兆2,214億円

\*1 一般会計 1,000億円，特別会計258億円，企業会計1,307億円，公債基金444億円

\*2 市債は全額借換債である。

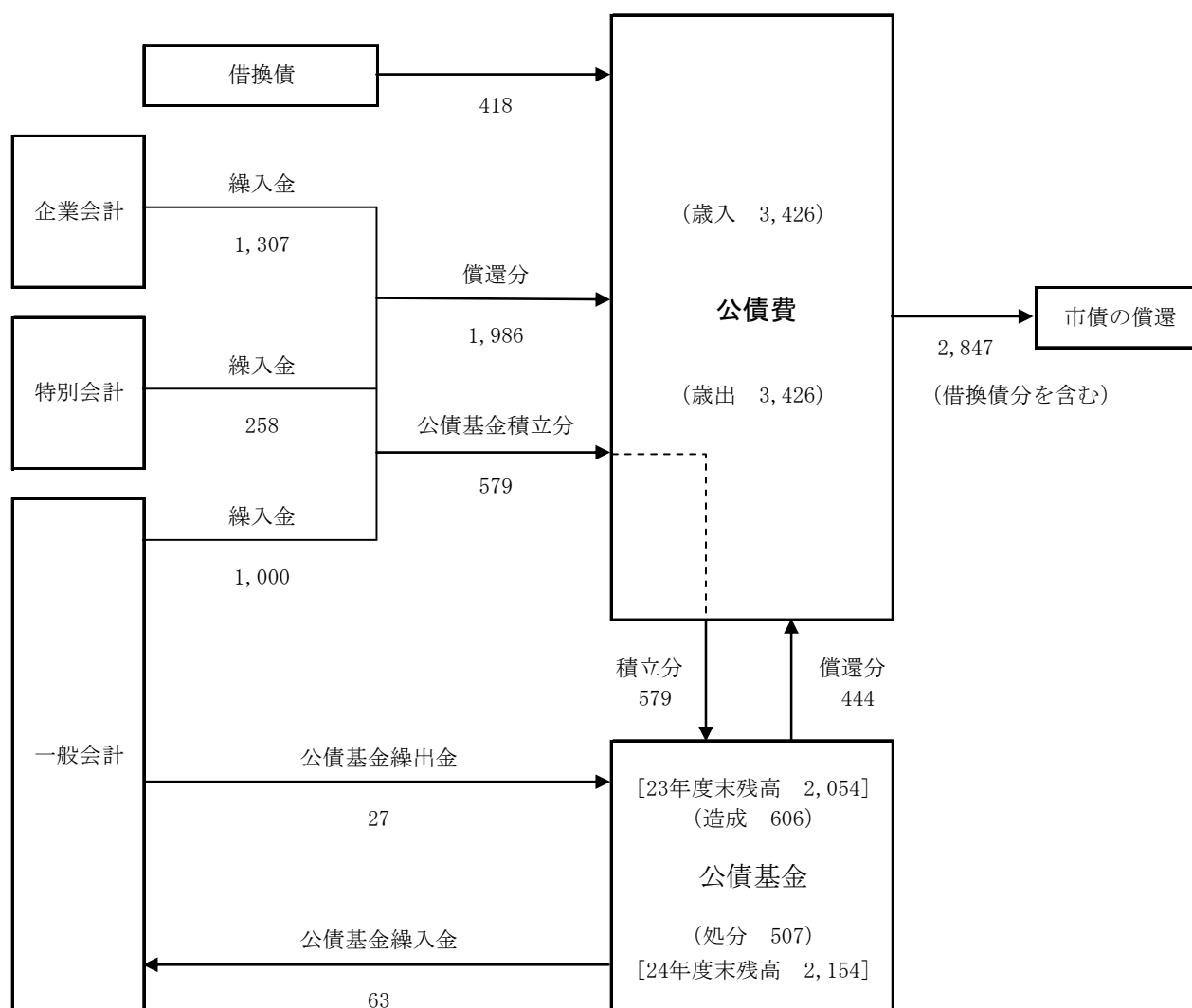
\*3 定時償還 2,370億円（うち借換418億円），繰上償還84億円

\*4 公債基金への積立（基金への繰上償還81億円，満期一括償還に対する積立金498億円）

決算額は、歳入歳出とも 3,426 億 1,248 万円であり、前年度に比べ、いずれも 421 億 1,004 万円減少している。これは主として、災害復旧債等の償還の進行等により償還額が減少し、また市債（借換債）の発行が減少したこと等によるものである。

## 第 20 図 公 債 費 会 計 の 流 れ

(単位 金額：億円)



#### 4 財産等の状況

##### (1) 財産の状況

企業会計を除く財産の当年度中の増減及び年度末現在高の状況は、第57表のとおりである。

第 57 表 財 産 の 年 度 末 現 在 高

| 区 分                       |                     |                    |                | 単位             | 24年度末       | 23年度末       | 対前年度増減       |
|---------------------------|---------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|--------------|
| 公                         | 土 地 及<br>び 建 物      | 土 地                | 地              | m <sup>2</sup> | 68,028,310  | 67,859,995  | 168,315      |
|                           |                     | 行 政 財 産<br>普 通 財 産 | 行 政 財 産        | m <sup>2</sup> | 44,199,665  | 44,061,418  | 138,247      |
|                           |                     |                    | 普 通 財 産        | m <sup>2</sup> | 23,828,645  | 23,798,577  | 30,068       |
|                           |                     | 建 物                | 物              | m <sup>2</sup> | 7,215,214   | 7,151,175   | 64,039       |
| 有                         | 山 林（立木の推定蓄積量）       |                    |                |                | 139,209     | 139,209     | 0            |
|                           | 動 産                 | 船                  | 舶              | 隻              | 1           | 1           | 0            |
|                           |                     | 浮 橋                | 基              |                | 1           | 1           | 0            |
|                           |                     | 航 空 機              | 機              |                | 2           | 2           | 0            |
| 財                         | 物 権                 | 地 上 権              | m <sup>2</sup> | 6,123          | 6,123       | 0           |              |
|                           |                     | 地 役 権              | m <sup>2</sup> | 4,374          | 4,374       | 0           |              |
|                           |                     | 温 泉 権              | 件              | 8              | 8           | 0           |              |
|                           | 無 体 財 産 権           |                    |                | 件              | 36          | 35          | 1            |
| 産                         | 有 価 証 券             |                    |                | 千円             | 38,928,271  | 38,937,271  | △ 9,000      |
|                           | 出 資 に よ る 権 利       |                    |                | 千円             | 232,571,832 | 249,471,931 | △ 16,900,099 |
|                           | 不 動 産 の 信 託 の 受 益 権 |                    |                | 件              | 0           | 1           | △ 1          |
| 物 品                       |                     |                    |                | 点              | 7,554       | 7,982       | △ 428        |
| 債 権                       |                     |                    |                | 千円             | 75,811,991  | 72,422,796  | 3,389,195    |
| 基 金                       |                     |                    |                | 千円             | 269,816,526 | 262,960,007 | 6,856,519    |
| 神 戸 市 都 市 整 備 等 基 金       |                     |                    |                |                | 25,143,238  | 32,792,786  | △ 7,649,548  |
| 神 戸 市 公 債 基 金             |                     |                    |                |                | 215,408,336 | 205,430,903 | 9,977,433    |
| 神 戸 市 財 政 調 整 基 金         |                     |                    |                |                | 3,305,144   | 426,381     | 2,878,763    |
| 神 戸 市 市 民 福 祉 振 興 等 基 金   |                     |                    |                |                | 2,324,760   | 2,466,825   | △ 142,065    |
| 神 戸 市 介 護 給 付 費 等 準 備 基 金 |                     |                    |                |                | 4,927,979   | 3,593,167   | 1,334,812    |
| 神 戸 市 ま ち づ く り 等 基 金     |                     |                    |                |                | 3,260,761   | 3,258,628   | 2,133        |
| 神 戸 市 営 住 宅 敷 金 等 積 立 基 金 |                     |                    |                |                | 6,151,953   | 5,332,165   | 819,788      |
| そ の 他 各 種 基 金             |                     |                    |                |                | 9,294,355   | 9,659,152   | △ 364,797    |

備考：1 道路及び橋梁，河川及び海岸並びに港湾及び漁港を含まない。

2 「土地（普通財産）」には市所有山林面積を含む。

3 「物品」は，取得価格100万円以上のものを掲載している。

4 温泉権は神戸市有馬温泉施設及びフルーツ・フラワーパーク温泉の温泉権である。

財産の主な増減内訳は、第 58 表のとおりである。

第 58 表 財 産 の 主 な 増 減 内 訳 ( 基 金 除 く )

(単位 金額：千円)

| 増 減 理 由      |                            |                    | 期中増減高        | 単位 | 備 考    |             |
|--------------|----------------------------|--------------------|--------------|----|--------|-------------|
| 土地           | 行政<br>財産                   | 公園（建設局）            | 64,455       | ㎡  |        |             |
|              |                            | 小・中学校(教育委員会)       | 36,198       |    |        |             |
|              |                            | ごみ処理施設(環境局)        | 36,734       |    |        |             |
|              |                            | 公営住宅（都市計画総局）       | 8,080        |    |        |             |
|              | 普通<br>財産                   | 貸地・貸家その他雑種財産(行財政局) | 45,561       |    |        |             |
|              |                            | 事業用財産（建設局）         | 26,878       |    |        |             |
|              |                            | 事業用財産（産業振興局）       | △ 38,469     |    |        |             |
| 事業用財産（教育委員会） |                            | △ 20,890           |              |    |        |             |
| 建物           | 小・中・各種学校（教育委員会）            | 37,548             | ㎡            |    |        |             |
|              | 区庁舎(区役所)                   | 3,706              |              |    |        |             |
|              | 貸地・貸家その他雑種財産(都市計画総局)       | 18,298             |              |    |        |             |
| 出<br>資       | 公益財団法人先端医療振興財団研究開発支援基金出えん金 |                    | 1,500,000    | 千円 | 年度末現在高 | 16,655,000  |
|              | 阪神水道企業団出資金                 |                    | 975,998      |    |        | 45,882,567  |
|              | 独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構出資金   |                    | 2,177,003    |    |        | 116,929,898 |
|              | 神戸市道路公社出資金                 |                    | △ 21,512,820 |    |        | 28,383,030  |
| 債<br>権       | 一般財団法人神戸すまいまちづくり公社貸付金※     |                    | 5,065,334    | 千円 | 年度末現在高 | 6,205,992   |
|              | 医療機器等整備資金貸付金               |                    | 606,000      |    |        | 5,451,000   |
|              | 神戸電鉄株式会社貸付金                |                    | 400,000      |    |        | 400,000     |
|              | 新中央市民病院整備事業貸付金(用地取得)       |                    | 340,000      |    |        | 7,417,300   |
|              | 神戸高速鉄道株式会社貸付金              |                    | △ 2,100,000  |    |        | 2,900,000   |
|              | 神戸市住宅供給公社貸付金               |                    | △ 403,000    |    |        | 0           |
|              | 神戸新交通株式会社貸付金               |                    | △ 133,400    |    |        | 23,333,900  |
|              | 神戸国際会館貸付金                  |                    | △ 96,804     |    |        | 55,218      |
|              | 入学金等貸付金                    |                    | △ 77,856     |    |        | 424,734     |

※(一財)神戸市都市整備公社より(一財)神戸すまいまちづくり公社に名称変更 (H25.1.1)

## (2) 市 債 の 状 況

市債の状況を見ると、第59表のとおりである。

第 59 表 市 債 の 状 況 （ 企 業 会 計 を 含 む ）

（単位 金額：千円，比率：％）

| 項 目            |             | 24年度          |             | 23年度          |              | 対 前 年 度 増 減  | 対 前 年 度 増 減 率 |        |
|----------------|-------------|---------------|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
|                |             | 決算額           | 構成 比率       | 決算額           | 構成 比率        |              |               |        |
| 市債現在高<br>(年度末) | 一 般 会 計     | 1,040,343,177 | 46.8        | 1,015,909,695 | 44.9         | 24,433,482   | 2.4           |        |
|                | 目 的 別       | 建設地方債         | 698,113,914 | 31.4          | 709,313,789  | 31.4         | △ 11,199,875  | △ 1.6  |
|                |             | 土木債           | 158,794,793 | 7.1           | 165,092,238  | 7.3          | △ 6,297,445   | △ 3.8  |
|                |             | 都市計画債         | 127,490,784 | 5.7           | 136,873,455  | 6.1          | △ 9,382,671   | △ 6.9  |
|                |             | 出資金           | 127,774,875 | 5.8           | 134,412,060  | 5.9          | △ 6,637,185   | △ 4.9  |
|                |             | 高速鉄道事業会計出資金   | 40,988,648  | 1.8           | 44,103,420   | 2.0          | △ 3,114,772   | △ 7.1  |
|                |             | 阪神高速道路出資金     | 24,722,000  | 1.1           | 25,471,250   | 1.1          | △ 749,250     | △ 2.9  |
|                |             | 阪神水道企業団出資金    | 18,412,987  | 0.8           | 19,551,442   | 0.9          | △ 1,138,455   | △ 5.8  |
|                |             | その他           | 43,651,240  | 2.0           | 45,285,948   | 2.0          | △ 1,634,708   | △ 3.6  |
|                |             | 教育費           | 80,974,661  | 3.6           | 84,597,707   | 3.7          | △ 3,623,046   | △ 4.3  |
|                |             | 災害復旧債         | 3,422,483   | 0.2           | 5,101,705    | 0.2          | △ 1,679,222   | △ 32.9 |
|                |             | その他           | 199,656,318 | 9.0           | 183,236,624  | 8.1          | 16,419,694    | 9.0    |
|                |             | 臨時財政対策債       | 286,026,827 | 12.9          | 249,116,124  | 11.0         | 36,910,703    | 14.8   |
|                |             | 退職手当債         | 9,500,000   | 0.4           | 9,500,000    | 0.4          | 0             | 0.0    |
|                |             | 減税補てん債        | 43,030,960  | 1.9           | 43,767,320   | 1.9          | △ 736,360     | △ 1.7  |
|                | 臨時税収補てん債    | 3,671,476     | 0.2         | 4,212,462     | 0.2          | △ 540,986    | △ 12.8        |        |
| 特 別 会 計        | 283,633,898 | 12.8          | 311,940,591 | 13.8          | △ 28,306,693 | △ 9.1        |               |        |
| 企 業 会 計        | 897,377,202 | 40.4          | 933,002,532 | 41.3          | △ 35,625,330 | △ 3.8        |               |        |
|                | 計           | 2,221,354,277 | 100.0       | 2,260,852,818 | 100.0        | △ 39,498,541 | △ 1.7         |        |
| 市 債 収 入        | 一 般 会 計     | 82,225,440    | 47.7        | 64,644,879    | 41.4         | 17,580,561   | 27.2          |        |
|                | 特 別 会 計     | 10,987,383    | 6.4         | 6,335,053     | 4.1          | 4,652,330    | 73.4          |        |
|                | 企 業 会 計     | 78,988,391    | 45.9        | 85,012,000    | 54.5         | △ 6,023,609  | △ 7.1         |        |
|                | 計           | 172,201,214   | 100.0       | 155,991,932   | 100.0        | 16,209,282   | 10.4          |        |
| 元金償還額<br>*1    | 一 般 会 計     | 61,904,958    | 29.2        | 69,330,784    | 28.2         | △ 7,425,826  | △ 10.7        |        |
|                | 特 別 会 計     | 35,181,076    | 16.6        | 45,369,491    | 18.5         | △ 10,188,415 | △ 22.5        |        |
|                | 企 業 会 計     | 114,613,721   | 54.1        | 130,750,196   | 53.3         | △ 16,136,475 | △ 12.3        |        |
|                | 計           | 211,699,755   | 100.0       | 245,450,471   | 100.0        | △ 33,750,716 | △ 13.8        |        |

備考：1 「市債収入」，「元金償還額」の金額には借換債を含まない

2 「\*1」：満期一括償還積立金を含まない

3 なお、阪神・淡路大震災復興関連市債残高は 3,549 億円である

資料：行財政局財政部財務課

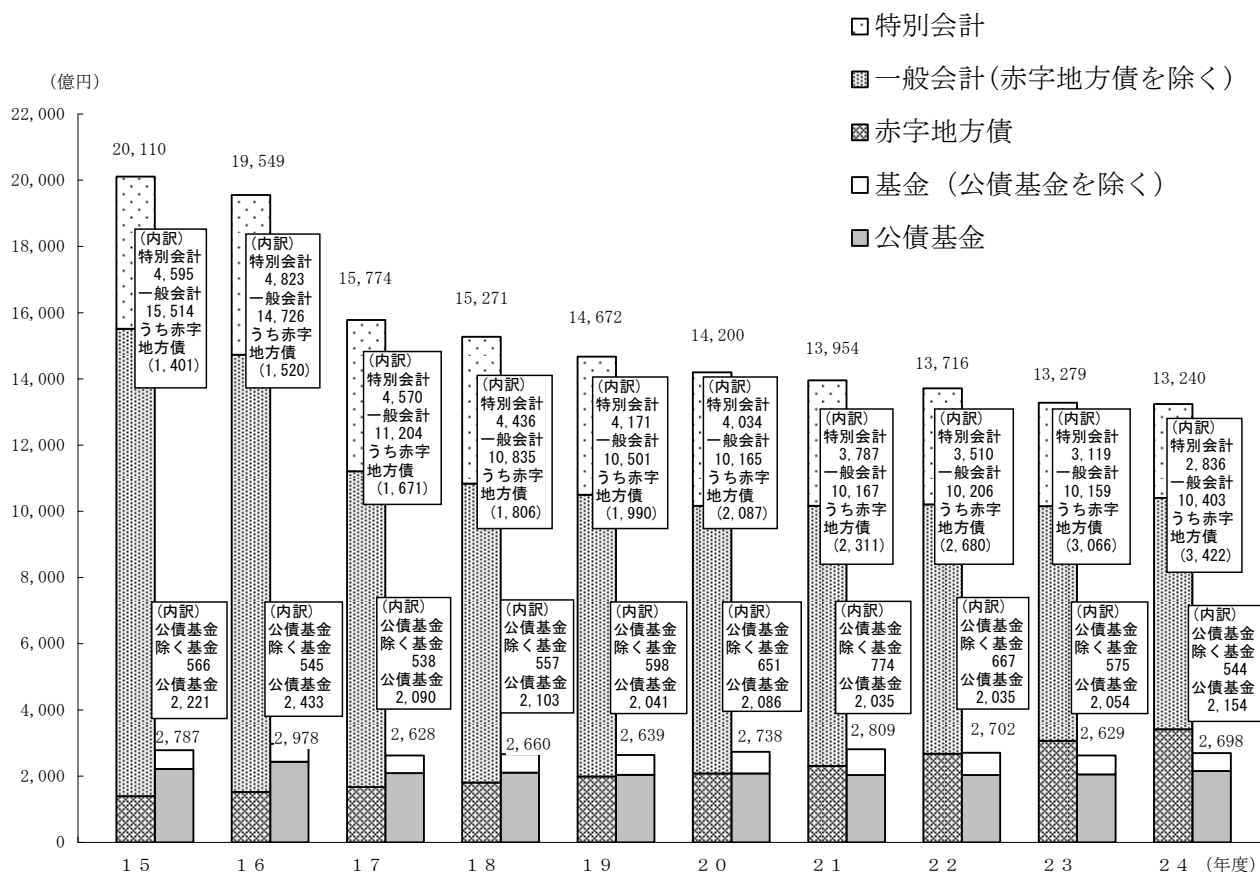
一般会計、特別会計及び企業会計をあわせた当年度末の市債残高は、2兆2,213億5,427万円で、前年度末に比べ394億 9,854万円（1.7％）減少した。

このうち、一般会計の市債残高は、災害復旧債、都市計画債、土木債等の償還が進んだが、臨時財政対策債の発行等により、前年度比では 2.4％の増加になった。また、特別会計の市債残高は、償還が進んだことなどから、前年度に比べ9.1％減少した。

市債の償還財源を確保するための公債基金の当年度末残高は、前年度に比べ 99 億 7,743 万円増加し、2,154 億 833 万円となった（第 57 表参照）。

市債及び基金残高の推移は、第 21 図のとおりである。

第 21 図 市債及び基金残高の推移（企業会計を除く）



備考：1 赤字地方債の残高は、臨時財政対策債・減税補てん債・臨時税収補てん債・退職手当債の残高であり、一般会計残高の内数である。

### (3) 債務負担行為の状況

債務負担行為の状況は、第60表のとおりである。

第 60 表 債務負担行為の状況

(単位 金額：千円，比率：%)

| 区 分                              | 24 年 度 末       |                  |        | 23 年 度 末       |                  |        |
|----------------------------------|----------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|
|                                  | 決 算 額          | 対 前 年 度<br>増 減 額 | 増減率    | 決 算 額          | 対 前 年 度<br>増 減 額 | 増減率    |
| 物 件 の 購 入 等<br>に 係 る も の         | 69,042,301     | 17,571,547       | 34.1   | 51,470,754     | 3,741,484        | 7.8    |
| 債 務 保 証 又 は<br>損 失 補 償 に 係 る も の | 397,751,554    | △ 54,523,356     | △ 12.1 | 452,274,910    | △ 13,142,080     | △ 2.8  |
| 地 方 債 証 券 共 同<br>発 行 連 帯 債 務     | 12,787,000,000 | 1,485,000,000    | 13.1   | 11,302,000,000 | 1,536,000,000    | 15.7   |
| そ の 他                            | 49,859,293     | 14,971,893       | 42.9   | 34,887,400     | △ 4,387,586      | △ 11.2 |
| 合 計                              | 13,303,653,148 | 1,463,020,084    | 12.4   | 11,840,633,064 | 3,086,945,438    | 35.3   |

備考：1 「物件の購入等に係るもの」及び「その他」については、支出すべき額が確定したもの又は支出予定額を、「債務保証又は損失補償に係るもの」及び「地方債証券共同発行連帯債務」については、限度額をそれぞれ計上した。

資料：行財政局財政部財務課

当年度末の在 high は13兆3,036億5,314万円であり、「地方債証券共同発行連帯債務」の増等により、前年度末に比べ1兆4,630億2,008万円（12.4%）増加している。

「物件の購入等に係るもの」は、2年度以上にわたる製造・工事の請負及び建造物の購入等で、翌年度以降の歳出予算に計上し執行するものである。

「地方債証券共同発行連帯債務」は地方公共団体が共同して市場公募地方債を発行する際の連帯債務保証であり、保証の必要が生じた場合に保証額を歳出予算に計上し執行するものである。

「地方債証券共同発行連帯債務」以外の債務負担行為の主なものは、第61表のとおりである。

第 61 表 債務負担行為の主なもの

(単位 金額：千円)

| 区 分               | 項 目           | 金 額          |
|-------------------|---------------|--------------|
| 物件の購入等に係るもの       | 工事の請負に係るもの    | 14,368,867   |
|                   | 庁舎整備          | 9,577,576    |
|                   | 学校先行建設        | 2,428,131    |
| 債務保証又は損失補償に係るもの*1 | 神戸市道路公社債務保証   | 330,182,972  |
|                   |               | (31,029,155) |
|                   | 神戸港埠頭株式会社損失補償 | 25,861,000   |
| その他               |               | (16,952,542) |
|                   | 借上公営住宅借上料*2   | 19,858,284   |
|                   | 家賃助成*3        | 1,205,290    |

備考 \*1 金額欄は限度額を計上した。ただし、下段( )は、債務保証又は損失補償に係る24年度末債務残高を計上している。

\*2 公営住宅として借り上げた民間住宅等の借上料で、後年度借上料を債務負担行為としている。

\*3 特定優良賃貸住宅入居者等に対する家賃助成で、後年度家賃助成額等を債務負担行為としている。



## 平成 24 年度基金運用状況審査意見

### 第 1 審査の対象

都市整備等基金，勤労者福祉共済基金，消費者訴訟資金貸付基金の平成 24 年度における運用状況

### 第 2 審査の方法

基金の運用は目的に沿って行われているか，計数は正確であるか，会計処理は適正かについて，関係部局が所管する証書類と照合するとともに，責任者に対する質問の方法により審査した。

### 第 3 審査の期間

平成 25 年 5 月 20 日～8 月 12 日

### 第 4 審査の結果

平成 24 年度基金運用は，目的に応じ確実に行われており，その計数は正確であり，会計処理は適正に行われているものと認められた。

基金の運用状況は次のとおりである。

平成 24 年度の基金の運用状況をみると，第 1 表のとおりである。

第 1 表 基金の運用状況

(単位 金額：千円，回転率：回)

| 基金別             | 24 年度                       |            | 23 年度                      |            | 回転率  |      | 備考                |
|-----------------|-----------------------------|------------|----------------------------|------------|------|------|-------------------|
|                 | 年度末<br>現在高                  | 年度中<br>運用額 | 年度末<br>現在高                 | 年度中<br>運用額 | 24年度 | 23年度 |                   |
| 都市整備等基金         | (△10,793,143)<br>17,664,685 | 2,585,362  | (△5,280,901)<br>28,457,828 | 14,308,499 | ※    | ※    | 平成元年 4 月<br>設     |
| 勤労者福祉<br>共済基金   | 327,711                     | —          | 327,711                    | 283        | —    | 0.0  | 昭和 47 年 11 月<br>設 |
| 消費者訴訟<br>資金貸付基金 | 10,000                      | —          | 10,000                     | —          | —    | —    | 昭和 49 年 7 月<br>設  |
| 合計              | (△10,793,143)<br>18,002,397 | 2,585,362  | (△5,280,901)<br>28,795,539 | 14,308,782 | ※    | ※    |                   |

- 備考：1 ( ) 内の数字は，当該年度中の積立額・処分額の差引額で，内書きである。  
2 運用額とは，債権，有価証券，土地，建物，現金・預金の運用に係るものである。  
3 回転率＝運用額／基金額  
4 回転率の※印は，基金の性格上回転率になじまないもので，算出を省略したことを示す。  
5 都市整備等基金（24年度末現在高 251億4,324万円），  
勤労者福祉共済基金（24年度末現在高 9億2,086万円）については，運用基金に係る金額のみを掲載した。

当年度末の運用基金の総額は 180 億 239 万円で，都市整備等基金の取崩しによる減により，前年度末に比べ 107 億 9,314 万円（37.5％）減少している

運用額は 25 億 8,536 万円で，前年度に比べ 117 億 2,342 万円減少している。これは，主として都市整備等基金の有価証券の運用減による。

以下，各基金別に運用状況について述べる。

## 1 都市整備等基金

この基金は、公用若しくは公共用に供する土地又は公益のために必要とする土地を先行取得することにより、都市の円滑な整備等に資すること及び公共施設の整備に資すること等を目的として設置されているものであり、運用基金と積立基金からなっている。

当年度末の基金在高は 251 億 4,324 万円である。このうち運用基金に係るものは 176 億 6,468 万円であり、積立及び処分により前年度末に比べ 107 億 9,314 万円減少している。

運用基金の内訳及び当年度の運用状況は、第 2 表のとおりである。

内訳は、現金・預金 92 億 7,972 万円、土地 83 億 8,495 万円となっている。

当年度は、新長田駅南地区市街地再開発事業及び街路事業用地等を 25 億 8,536 万円取得し、一般会計に街路事業用地等を 33 億 9,743 万円移管した。

なお、一般会計における舞子ビラ事業の見直しに伴う損失補償、神戸ワイン貸付金返還金の収入未済、神戸市住宅供給公社からの資産取得に伴う神戸市都市整備公社（現 神戸すまいまちづくり公社）貸付金に伴い 144 億 1,705 万円を処分し、舞子ビラ建物の売却及び神戸市住宅供給公社の民事再生に係る配当等に伴い 36 億 2,391 万円を積立している。

第 2 表 都市整備等基金の運用状況

（単位 金額：千円）

| 項 目       | 23年度末<br>現 在 高 | 当 年 度 中 の 運 用 状 況 |              | 24年度末<br>現 在 高 |
|-----------|----------------|-------------------|--------------|----------------|
|           |                | 増 加               | 減 少          |                |
| 現 金 ・ 預 金 | 19,260,800     | (3,623,910)       | (14,417,053) | 9,279,727      |
| 有 価 証 券 等 | —              | —                 | —            | —              |
| 土 地       | 9,197,028      | 2,585,362         | 3,397,432    | 8,384,958      |
| 合 計       | 28,457,828     | 9,606,704         | 20,399,847   | 17,664,685     |

備考：1 （ ）書きは、積立及び処分による増減を内書きした。

2 有価証券等には定期預金を含む。

3 24年度末現在高は、251億4,324万円であるが、運用基金に係る金額のみを掲載した。

## 2 勤労者福祉共済基金

この基金は、神戸市勤労者福祉共済制度条例に定める給付事業及び貸付事業を円滑かつ効率的に運営するために設置されているものであり、購買資金の貸付けに充てるための運用基金と、永年勤続ほう賞記念品の給付原資を積み立てるための積立基金からなっている。

当年度末の基金在高は 9 億 2,086 万円となっており、このうち運用基金に係るものは、3 億 2,771 万円である。なお、当年度の購買資金の貸付けに係る運用（債権回収）はない。

（決算審査資料別表 11、12 参照）

### 3 消費者訴訟資金貸付基金

この基金は、神戸市民のくらしをまもる条例に基づき、消費者訴訟に要する費用の貸付けを円滑かつ効率的に行うために設置されているものである。

当年度末の基金在高は 1,000 万円で、貸付けを行っていない。（決算審査資料別表 11, 12 参照）

平成 24 年 度

## 神戸市決算審査資料

|                |    |        |
|----------------|----|--------|
| 財政状況審査資料（普通会計） | 別表 | 1      |
| 歳入歳出決算審査資料     | 別表 | 2～10   |
| 基金運用状況の審査資料    | 別表 | 11, 12 |

別 表 1 財 政 指 標 の 推 移

(単位 金額：千円，比率：％)

| 科 目            | 24年度   | 23年度   | 22年度   | 21年度   | 20年度   | 19年度   | 18年度   | 17年度   | 16年度    | 15年度    |
|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 財政力指数（3年平均）    | 0.744  | 0.734  | 0.731  | 0.735  | 0.722  | 0.690  | 0.656  | 0.637  | 0.645   | 0.660   |
| （単年度）          | 0.761  | 0.742  | 0.727  | 0.733  | 0.733  | 0.739  | 0.695  | 0.637  | 0.636   | 0.637   |
| 経常収支比率         | 91.5 % | 96.1 % | 96.4 % | 97.9 % | 97.3 % | 98.0 % | 96.6 % | 97.5 % | 100.4 % | 100.9 % |
| 公債費負担比率        | 22.8 % | 26.4 % | 25.7 % | 25.2 % | 26.1 % | 26.8 % | 27.5 % | 31.6 % | 33.5 %  | 34.4 %  |
| 実質公債費比率        | 10.9 % | 12.1 % | 12.9 % | 13.9 % | 15.1 % | 17.1 % | 22.3 % | 24.0 % | —       | —       |
| プライマリーバランス(億円) | 251    | 472    | 381    | 549    | 840    | 776    | 893    | 1,008  | 1,177   | 910     |

備考：1 「財政力指数」は，地方公共団体の財政力を評価するために用いられるもので，この数値が「1」に近いほど財政力が強く，「1」を超える団体は財源に余裕があることを示すものである。

基準財政収入額

の3年度間の平均値

基準財政需要額

2 「経常収支比率」は，財政構造の弾力性を評価するために用いられるもので，この比率が低いほど経常余剰財源が大きく，財政構造が弾力的であることを示すものである。

経常的経費－経常特定財源

×100

経常一般財源

3 「公債費負担比率」は，公債の元利償還額（借換債を除く）の負担の状況を示すもので，この比率が高いほど財政硬直化の一因となるものと考えられる。

公債費充当一般財源

×100

一般財源総額

4 「実質公債費比率」は，平成18年度から，起債許可制から起債協議制へ移行することに伴い，「起債制限比率」に替わり導入された新たな指標。

これまでの起債制限比率の算定基礎であった普通会計の公債費に加えて，公営企業債（特別会計，企業会計）の元利償還金に対する繰出金や，減債基金（公債基金）の積立状況等を加味して算定される。

過去3ヶ年度平均で18％以上になると，引き続き起債許可団体に据え置かれ，25％以上になると，起債の許可が一部制限されることになる。

5 「プライマリーバランス」は財政の健全性を示すもので，黒字であれば公債費以外の歳出を市債以外の歳入でまかなっていることになり，健全な状態といえる。

プライマリーバランス＝（歳入総額－市債収入）－（歳出総額－市債元利償還金）

6 プライマリーバランスを除き，上表の各数値は，普通会計ベースにより算出された値である。

普通会計 ＝（一般会計－電気事業）＋

$$\left\{ \begin{array}{l} \text{勤労者福祉共済，母子寡婦福祉資金貸付，} \\ \text{宅地造成，土地先行取得，海岸環境整備（補助のみ），} \\ \text{市街地再開発（一部），市営住宅，港湾管理} \end{array} \right\}$$

資料：行財政局財政部財務課

## 別 表 2 一 般 会 計

(単位 金額：千円，比率：%)

| 科 目             | 予 算 現 額<br>(A) |             | 調 定 額<br>(B) |             | 決 算 額       |          |                      |                      |
|-----------------|----------------|-------------|--------------|-------------|-------------|----------|----------------------|----------------------|
|                 | 24 年 度         | 23 年 度      | 24 年 度       | 23 年 度      | 24 年 度      | 構成<br>比率 | 執行率<br>(C/A<br>×100) | 収入率<br>(C/B<br>×100) |
| 市 税             | 266,272,826    | 266,757,930 | 277,967,172  | 282,396,316 | 266,520,046 | 35.9     | 100.1                | 95.9                 |
| 地 方 譲 与 税       | 4,711,000      | 5,170,000   | 4,932,927    | 5,137,517   | 4,932,927   | 0.7      | 104.7                | 100.0                |
| 利 子 割 交 付 金     | 687,000        | 885,000     | 770,608      | 837,539     | 770,608     | 0.1      | 112.2                | 100.0                |
| 配 当 割 交 付 金     | 617,000        | 499,000     | 781,019      | 746,979     | 781,019     | 0.1      | 126.6                | 100.0                |
| 株式等譲渡所得割交付金     | 215,000        | 210,000     | 178,435      | 173,992     | 178,435     | 0.0      | 83.0                 | 100.0                |
| 地 方 消 費 税 交 付 金 | 14,974,000     | 14,900,000  | 15,167,319   | 15,067,772  | 15,167,319  | 2.0      | 101.3                | 100.0                |
| ゴルフ場利用税交付金      | 449,000        | 489,000     | 456,277      | 469,525     | 456,277     | 0.1      | 101.6                | 100.0                |
| 特別地方消費税交付金      | 1              | 1           | 327          | 219         | 327         | 0.0      | ほぼ皆増                 | 100.0                |
| 自動車取得税交付金       | 1,709,000      | 1,423,000   | 1,536,647    | 1,409,312   | 1,536,647   | 0.2      | 89.9                 | 100.0                |
| 軽油引取税交付金        | 6,289,000      | 6,665,000   | 6,045,416    | 6,392,677   | 6,045,416   | 0.8      | 96.1                 | 100.0                |
| 地 方 特 例 交 付 金   | 1,122,000      | 3,169,000   | 1,070,962    | 2,780,384   | 1,070,962   | 0.1      | 95.5                 | 100.0                |
| 地 方 交 付 税       | 67,161,727     | 72,623,139  | 67,927,470   | 73,743,222  | 67,927,470  | 9.1      | 101.1                | 100.0                |
| 交通安全対策特別交付金     | 624,000        | 628,000     | 591,800      | 595,629     | 591,800     | 0.1      | 94.8                 | 100.0                |
| 分 担 金 及 負 担 金   | 2,437,853      | 3,231,453   | 1,816,004    | 3,211,629   | 1,788,724   | 0.2      | 73.4                 | 98.5                 |
| 使 用 料 及 手 数 料   | 13,591,539     | 14,345,925  | 13,420,442   | 13,658,801  | 13,223,493  | 1.8      | 97.3                 | 98.5                 |
| 国 庫 支 出 金       | 140,227,090    | 130,535,348 | 115,680,888  | 120,492,440 | 115,680,888 | 15.6     | 82.5                 | 100.0                |
| 県 支 出 金         | 28,748,237     | 28,634,813  | 27,957,809   | 27,242,173  | 27,957,809  | 3.8      | 97.3                 | 100.0                |
| 財 産 収 入         | 39,738,363     | 17,082,472  | 36,560,570   | 14,927,329  | 36,516,141  | 4.9      | 91.9                 | 99.9                 |
| 寄 附 金           | 511,819        | 687,659     | 163,626      | 229,713     | 163,626     | 0.0      | 32.0                 | 100.0                |
| 繰 入 金           | 27,243,759     | 23,387,190  | 24,735,045   | 12,358,664  | 24,735,045  | 3.3      | 90.8                 | 100.0                |
| 繰 越 金           | 5,359,194      | 8,504,646   | 5,359,193    | 8,504,645   | 5,359,193   | 0.7      | 100.0                | 100.0                |
| 諸 収 入           | 103,547,901    | 109,874,812 | 93,523,664   | 101,224,822 | 69,615,631  | 9.4      | 67.2                 | 74.4                 |
| 市 債             | 102,206,000    | 77,043,794  | 82,225,440   | 64,644,879  | 82,225,440  | 11.1     | 80.5                 | 100.0                |
| 合 計             | 828,443,309    | 786,747,182 | 778,869,059  | 756,246,178 | 743,245,242 | 100.0    | 89.7                 | 95.4                 |

## 歳 入 決 算 状 況

| (収 入 済 額)<br>(C) |          |                      |                      |              |             | 不納欠損額     |           | 収入未済額      |            |
|------------------|----------|----------------------|----------------------|--------------|-------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 23 年 度           | 構成<br>比率 | 執行率<br>(C/A<br>×100) | 収入率<br>(C/B<br>×100) | 対前年度増減額      | 対前年度<br>増減率 | 24 年 度    | 23 年 度    | 24 年 度     | 23 年 度     |
| 269,848,203      | 37.4     | 101.2                | 95.6                 | △ 3,328,157  | △ 1.2       | 1,584,206 | 940,618   | 9,862,920  | 11,607,495 |
| 5,137,517        | 0.7      | 99.4                 | 100.0                | △ 204,590    | △ 4.0       | —         | —         | —          | —          |
| 837,539          | 0.1      | 94.6                 | 100.0                | △ 66,931     | △ 8.0       | —         | —         | —          | —          |
| 746,979          | 0.1      | 149.7                | 100.0                | 34,040       | 4.6         | —         | —         | —          | —          |
| 173,992          | 0.0      | 82.9                 | 100.0                | 4,443        | 2.6         | —         | —         | —          | —          |
| 15,067,772       | 2.1      | 101.1                | 100.0                | 99,547       | 0.7         | —         | —         | —          | —          |
| 469,525          | 0.1      | 96.0                 | 100.0                | △ 13,248     | △ 2.8       | —         | —         | —          | —          |
| 219              | 0.0      | ほぼ皆増                 | 100.0                | 108          | 49.3        | —         | —         | —          | —          |
| 1,409,312        | 0.2      | 99.0                 | 100.0                | 127,335      | 9.0         | —         | —         | —          | —          |
| 6,392,677        | 0.9      | 95.9                 | 100.0                | △ 347,261    | △ 5.4       | —         | —         | —          | —          |
| 2,780,384        | 0.4      | 87.7                 | 100.0                | △ 1,709,422  | △ 61.5      | —         | —         | —          | —          |
| 73,743,222       | 10.2     | 101.5                | 100.0                | △ 5,815,752  | △ 7.9       | —         | —         | —          | —          |
| 595,629          | 0.1      | 94.8                 | 100.0                | △ 3,829      | △ 0.6       | —         | —         | —          | —          |
| 3,170,040        | 0.4      | 98.1                 | 98.7                 | △ 1,381,316  | △ 43.6      | 12,156    | —         | 15,124     | 41,589     |
| 13,439,775       | 1.9      | 93.7                 | 98.4                 | △ 216,282    | △ 1.6       | 20,121    | 28,409    | 176,829    | 190,617    |
| 120,492,440      | 16.7     | 92.3                 | 100.0                | △ 4,811,552  | △ 4.0       | —         | —         | —          | —          |
| 27,242,173       | 3.8      | 95.1                 | 100.0                | 715,636      | 2.6         | —         | —         | —          | —          |
| 14,887,887       | 2.1      | 87.2                 | 99.7                 | 21,628,254   | 145.3       | —         | 998       | 44,429     | 38,444     |
| 229,713          | 0.0      | 33.4                 | 100.0                | △ 66,087     | △ 28.8      | —         | —         | —          | —          |
| 12,358,664       | 1.7      | 52.8                 | 100.0                | 12,376,381   | 100.1       | —         | —         | —          | —          |
| 8,504,645        | 1.2      | 100.0                | 100.0                | △ 3,145,452  | △ 37.0      | —         | —         | —          | —          |
| 79,749,856       | 11.0     | 72.6                 | 78.8                 | △ 10,134,225 | △ 12.7      | 3,210,522 | 383,642   | 20,697,511 | 21,091,324 |
| 64,644,879       | 9.0      | 83.9                 | 100.0                | 17,580,561   | 27.2        | —         | —         | —          | —          |
| 721,923,041      | 100.0    | 91.8                 | 95.5                 | 21,322,201   | 3.0         | 4,827,005 | 1,353,668 | 30,796,813 | 32,969,469 |

別 表 3 平 成 24 年 度 歳 出 決 算

(単位 金額：千円，比率：％)

| 会 計 別 款 別        |                           |   | 義 務 的 経 費   |         |             |         |             |         | 投 資 的 経 費  |         |            |
|------------------|---------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|------------|---------|------------|
|                  |                           |   | 人 件 費       | 構 成 比 率 | 扶 助 費       | 構 成 比 率 | 公 債 費       | 構 成 比 率 | 補助事業費      | 構 成 比 率 | 単独事業費      |
| 一<br>般<br>会<br>計 | 議 会 費                     | 費 | 1,689,367   | 1.4     |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     |            |
|                  | 総 務 費                     | 費 | 31,781,836  | 27.3    |             | 0.0     |             | 0.0     | 151,046    | 0.7     | 1,798,902  |
|                  | 市 民 費                     | 費 | 1,649,669   | 1.4     |             | 0.0     |             | 0.0     | 3,558      | 0.0     | 223,783    |
|                  | 民 生 費                     | 費 | 19,298,333  | 16.6    | 174,995,746 | 97.4    |             | 0.0     | 2,105,762  | 9.5     | 1,542,303  |
|                  | 衛 生 費                     | 費 | 3,627,301   | 3.1     | 1,520,143   | 0.8     |             | 0.0     | 1,250      | 0.0     | 659,928    |
|                  | 環 境 費                     | 費 | 10,852,638  | 9.3     |             | 0.0     |             | 0.0     | 25,496     | 0.1     | 3,825,720  |
|                  | 商 工 費                     | 費 | 953,668     | 0.8     |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     | 166,345    |
|                  | 農 政 費                     | 費 | 690,305     | 0.6     |             | 0.0     |             | 0.0     | 83,395     | 0.4     | 74,619     |
|                  | 土 木 費                     | 費 | 5,601,412   | 4.8     |             | 0.0     |             | 0.0     | 7,820,036  | 35.3    | 4,661,493  |
|                  | 都 市 計 画 費                 | 費 | 1,467,896   | 1.3     |             | 0.0     |             | 0.0     | 5,744,651  | 25.9    | 4,787,574  |
|                  | 住 宅 費                     | 費 | 1,514,410   | 1.3     |             | 0.0     |             | 0.0     | 145,258    | 0.7     | 2,596      |
|                  | 消 防 費                     | 費 | 13,646,364  | 11.7    |             | 0.0     |             | 0.0     | 14,243     | 0.1     | 1,273,180  |
|                  | 教 育 費                     | 費 | 23,785,281  | 20.4    | 3,219,918   | 1.8     |             | 0.0     | 6,074,715  | 27.4    | 5,357,947  |
|                  | 災 害 復 旧 費                 | 費 |             | 0.0     |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     |            |
|                  | 諸 支 出 金                   | 金 | 25          | 0.0     | 2,491       | 0.0     | 99,953,242  | 100.0   |            | 0.0     |            |
|                  | 小 計                       |   | 116,558,505 | 100.0   | 179,738,298 | 100.0   | 99,953,242  | 100.0   | 22,169,410 | 100.0   | 24,374,390 |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 市 場 事 業 費                 | 費 | 474,886     | 11.2    |             | 0.0     | 459,829     | 0.1     |            | 0.0     | 1,019,732  |
|                  | 食 肉 セ ン タ ー 事 業 費         | 費 | 75,773      | 1.8     |             | 0.0     | 640,375     | 0.2     |            | 0.0     | 112,178    |
|                  | 国 民 健 康 保 険 事 業 費         | 費 | 1,501,091   | 35.5    |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     |            |
|                  | 勤 労 者 福 祉 共 済 事 業 費       | 費 | 57,814      | 1.4     |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     |            |
|                  | 農 業 共 済 事 業 費             | 費 | 85,034      | 2.0     |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     |            |
|                  | 母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業 費 | 費 |             | 0.0     |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     |            |
|                  | 駐 車 場 事 業 費               | 費 |             | 0.0     |             | 0.0     | 571,240     | 0.2     |            | 0.0     |            |
|                  | 農 業 集 落 排 水 事 業 費         | 費 |             | 0.0     |             | 0.0     | 926,473     | 0.3     | 52,322     | 1.2     | 27,408     |
|                  | 海 岸 環 境 整 備 事 業 費         | 費 |             | 0.0     |             | 0.0     | 155,379     | 0.0     |            | 0.0     | 97,473     |
|                  | 市 街 地 再 開 発 事 業 費         | 費 | 252,080     | 6.0     |             | 0.0     | 9,320,931   | 2.5     | 696,581    | 16.0    | 296,660    |
|                  | 市 営 住 宅 事 業 費             | 費 | 686,145     | 16.2    |             | 0.0     | 11,958,205  | 3.2     | 3,617,734  | 82.8    | 1,389,118  |
|                  | 介 護 保 険 事 業 費             | 費 | 947,361     | 22.4    |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     |            |
|                  | 空 港 整 備 事 業 費             | 費 | 143,631     | 3.4     |             | 0.0     | 1,758,810   | 0.5     |            | 0.0     | 2,888      |
|                  | 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 費       | 費 |             | 0.0     |             | 0.0     |             | 0.0     |            | 0.0     |            |
|                  | 公 債 費                     | 費 |             | 0.0     |             | 0.0     | 342,612,482 | 93.0    |            | 0.0     |            |
|                  | 小 計                       |   | 4,223,815   | 100.0   | 0           | 0.0     | 368,403,724 | 100.0   | 4,366,637  | 100.0   | 2,945,457  |
| 合 計              |                           |   | 120,782,320 | —       | 179,738,298 | —       | 468,356,966 | —       | 26,536,047 | —       | 27,319,847 |

資料：行財政局財政部財務課



## の 性 質 別 分 類 ( 会 計 別 )

| 構成比率  | 他会計繰出金     |       | そ の 他       |       | 合 計           |       | 各 経 費 の 割 合 |      |       |           |      |        |       |
|-------|------------|-------|-------------|-------|---------------|-------|-------------|------|-------|-----------|------|--------|-------|
|       |            | 構成比率  |             | 構成比率  |               | 構成比率  | 義 務 的 経 費   |      |       | 投 資 的 経 費 |      | 他会計繰出金 | その他   |
|       |            |       |             |       |               |       | 人件費         | 扶助費  | 公債費   | 補助事業      | 単独事業 |        |       |
| 0.0   |            | 0.0   | 449,665     | 0.2   | 2,139,032     | 0.3   | 79.0        | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 0.0  | 0.0    | 21.0  |
| 7.4   |            | 0.0   | 19,485,496  | 9.1   | 53,217,280    | 7.2   | 59.7        | 0.0  | 0.0   | 0.3       | 3.4  | 0.0    | 36.6  |
| 0.9   |            | 0.0   | 15,469,509  | 7.2   | 17,346,519    | 2.4   | 9.5         | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 1.3  | 0.0    | 89.2  |
| 6.3   |            | 0.0   | 28,421,241  | 13.2  | 226,363,385   | 30.8  | 8.5         | 77.3 | 0.0   | 0.9       | 0.7  | 0.0    | 12.6  |
| 2.7   |            | 0.0   | 14,404,628  | 6.7   | 20,213,250    | 2.7   | 17.9        | 7.5  | 0.0   | 0.0       | 3.3  | 0.0    | 71.3  |
| 15.7  |            | 0.0   | 8,356,230   | 3.9   | 23,060,084    | 3.1   | 47.1        | 0.0  | 0.0   | 0.1       | 16.6 | 0.0    | 36.2  |
| 0.7   |            | 0.0   | 19,400,209  | 9.0   | 20,520,222    | 2.8   | 4.6         | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 0.8  | 0.0    | 94.5  |
| 0.3   |            | 0.0   | 6,363,263   | 3.0   | 7,211,582     | 1.0   | 9.6         | 0.0  | 0.0   | 1.2       | 1.0  | 0.0    | 88.2  |
| 19.1  |            | 0.0   | 33,694,841  | 15.7  | 51,777,782    | 7.0   | 10.8        | 0.0  | 0.0   | 15.1      | 9.0  | 0.0    | 65.1  |
| 19.6  |            | 0.0   | 6,989,678   | 3.3   | 18,989,799    | 2.6   | 7.7         | 0.0  | 0.0   | 30.3      | 25.2 | 0.0    | 36.8  |
| 0.0   |            | 0.0   | 22,029,527  | 10.2  | 23,691,791    | 3.2   | 6.4         | 0.0  | 0.0   | 0.6       | 0.0  | 0.0    | 93.0  |
| 5.2   |            | 0.0   | 2,538,164   | 1.2   | 17,471,951    | 2.4   | 78.1        | 0.0  | 0.0   | 0.1       | 7.3  | 0.0    | 14.5  |
| 22.0  |            | 0.0   | 26,375,503  | 12.3  | 64,813,364    | 8.8   | 36.7        | 5.0  | 0.0   | 9.4       | 8.3  | 0.0    | 40.7  |
| 0.0   |            | 0.0   |             | 0.0   | 0             | 0.0   | —           | —    | —     | —         | —    | —      | —     |
| 0.0   | 78,096,714 | 100.0 | 11,034,838  | 5.1   | 189,087,310   | 25.7  | 0.0         | 0.0  | 52.9  | 0.0       | 0.0  | 41.3   | 5.8   |
| 100.0 | 78,096,714 | 100.0 | 215,012,792 | 100.0 | 735,903,351   | 100.0 | 15.8        | 24.4 | 13.6  | 3.0       | 3.3  | 10.6   | 29.2  |
| 34.6  |            | 0.0   | 3,150,092   | 1.0   | 5,104,539     | 0.7   | 9.3         | 0.0  | 9.0   | 0.0       | 20.0 | 0.0    | 61.7  |
| 3.8   |            | 0.0   | 351,421     | 0.1   | 1,179,747     | 0.2   | 6.4         | 0.0  | 54.3  | 0.0       | 9.5  | 0.0    | 29.8  |
| 0.0   | 54,342     | 37.7  | 157,591,177 | 50.4  | 159,146,610   | 23.0  | 0.9         | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 0.0  | 0.0    | 99.0  |
| 0.0   | 6,900      | 4.8   | 308,835     | 0.1   | 373,549       | 0.1   | 15.5        | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 0.0  | 1.8    | 82.7  |
| 0.0   | 235        | 0.2   | 161,935     | 0.1   | 247,204       | 0.0   | 34.4        | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 0.0  | 0.1    | 65.5  |
| 0.0   |            | 0.0   | 135,439     | 0.0   | 135,439       | 0.0   | 0.0         | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 0.0  | 0.0    | 100.0 |
| 0.0   |            | 0.0   | 580,427     | 0.2   | 1,151,667     | 0.2   | 0.0         | 0.0  | 49.6  | 0.0       | 0.0  | 0.0    | 50.4  |
| 0.9   |            | 0.0   | 195,590     | 0.1   | 1,201,793     | 0.2   | 0.0         | 0.0  | 77.1  | 4.4       | 2.3  | 0.0    | 16.3  |
| 3.3   |            | 0.0   | 22,224      | 0.0   | 275,076       | 0.0   | 0.0         | 0.0  | 56.5  | 0.0       | 35.4 | 0.0    | 8.1   |
| 10.1  |            | 0.0   | 250,425     | 0.1   | 10,816,677    | 1.6   | 2.3         | 0.0  | 86.2  | 6.4       | 2.7  | 0.0    | 2.3   |
| 47.2  |            | 0.0   | 10,208,609  | 3.3   | 27,859,811    | 4.0   | 2.5         | 0.0  | 42.9  | 13.0      | 5.0  | 0.0    | 36.6  |
| 0.0   | 82,758     | 57.4  | 108,627,803 | 34.8  | 109,657,922   | 15.8  | 0.9         | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 0.0  | 0.1    | 99.1  |
| 0.1   |            | 0.0   | 981,482     | 0.3   | 2,886,811     | 0.4   | 5.0         | 0.0  | 60.9  | 0.0       | 0.1  | 0.0    | 34.0  |
| 0.0   |            | 0.0   | 29,976,996  | 9.6   | 29,976,996    | 4.3   | 0.0         | 0.0  | 0.0   | 0.0       | 0.0  | 0.0    | 100.0 |
| 0.0   |            | 0.0   |             | 0.0   | 342,612,482   | 49.5  | 0.0         | 0.0  | 100.0 | 0.0       | 0.0  | 0.0    | 0.0   |
| 100.0 | 144,235    | 100.0 | 312,542,455 | 100.0 | 692,626,323   | 100.0 | 0.6         | 0.0  | 53.2  | 0.6       | 0.4  | 0.0    | 45.1  |
| —     | 78,240,949 | —     | 527,555,247 | —     | 1,428,529,674 | —     | 8.5         | 12.6 | 32.8  | 1.9       | 1.9  | 5.5    | 36.9  |

## 別 表 4 一 般 会 計 歳 出

(単位 金額：千円，比率：%)

| 款 項        | 予算現額               | 支出済額               | 構成<br>比率    | 執行<br>率     | 繰越計               | 不用額               | 前年度<br>決算額         | 対前年度<br>増減額       | 増減<br>率      |
|------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------|
| <b>議会費</b> | <b>2,171,829</b>   | <b>2,139,032</b>   | <b>0.3</b>  | <b>98.5</b> | —                 | <b>32,797</b>     | <b>2,252,699</b>   | <b>△113,667</b>   | <b>△5.0</b>  |
| 議会費        | 2,171,829          | 2,139,032          | 0.3         | 98.5        | —                 | 32,797            | 2,252,699          | △113,667          | △5.0         |
| <b>総務費</b> | <b>57,463,770</b>  | <b>53,217,280</b>  | <b>7.2</b>  | <b>92.6</b> | <b>889,027</b>    | <b>3,357,463</b>  | <b>58,589,075</b>  | <b>△5,371,795</b> | <b>△9.2</b>  |
| 総務費        | 44,781,393         | 42,376,077         | 5.8         | 94.6        | 3,250             | 2,402,066         | 45,014,617         | △2,638,540        | △5.9         |
| 企画費        | 7,677,763          | 6,683,747          | 0.9         | 87.1        | 846,954           | 147,062           | 7,270,041          | △586,294          | △8.1         |
| 徴税費        | 1,986,910          | 1,838,794          | 0.2         | 92.5        | —                 | 148,116           | 1,749,179          | 89,615            | 5.1          |
| 財産管理費      | 1,382,805          | 792,205            | 0.1         | 57.3        | —                 | 590,600           | 527,993            | 264,212           | 50.0         |
| 選挙費        | 636,191            | 590,881            | 0.1         | 92.9        | —                 | 45,310            | 587,842            | 3,039             | 0.5          |
| 人事委員会費     | 168,122            | 156,506            | 0.0         | 93.1        | —                 | 11,616            | 157,222            | △716              | △0.5         |
| 監査委員費      | 293,277            | 280,971            | 0.0         | 95.8        | —                 | 12,306            | 282,517            | △1,546            | △0.5         |
| 庁舎等建設費     | 537,309            | 498,099            | 0.1         | 92.7        | 38,823            | 387               | 2,999,665          | △2,501,566        | △83.4        |
| <b>市民費</b> | <b>17,760,327</b>  | <b>17,346,519</b>  | <b>2.4</b>  | <b>97.7</b> | <b>187,476</b>    | <b>226,332</b>    | <b>8,116,828</b>   | <b>9,229,691</b>  | <b>113.7</b> |
| 市民費        | 16,499,224         | 16,230,051         | 2.2         | 98.4        | 53,457            | 215,716           | 6,963,766          | 9,266,285         | 133.1        |
| 会館費        | 1,261,103          | 1,116,468          | 0.2         | 88.5        | 134,019           | 10,616            | 1,153,062          | △36,594           | △3.2         |
| <b>民生費</b> | <b>236,566,735</b> | <b>226,363,385</b> | <b>30.8</b> | <b>95.7</b> | <b>2,575,162</b>  | <b>7,628,187</b>  | <b>227,123,016</b> | <b>△759,631</b>   | <b>△0.3</b>  |
| 民生総務費      | 17,789,070         | 17,386,487         | 2.4         | 97.7        | —                 | 402,583           | 17,586,511         | △200,024          | △1.1         |
| 生活保護費      | 86,531,214         | 83,684,590         | 11.4        | 96.7        | —                 | 2,846,624         | 82,100,957         | 1,583,633         | 1.9          |
| 児童福祉費      | 64,733,851         | 63,766,841         | 8.7         | 98.5        | 21,000            | 946,010           | 66,435,522         | △2,668,681        | △4.0         |
| 保育所費       | 9,173,663          | 8,837,044          | 1.2         | 96.3        | —                 | 336,619           | 9,195,425          | △358,381          | △3.9         |
| 障害者福祉費     | 38,148,567         | 37,415,954         | 5.1         | 98.1        | —                 | 732,613           | 34,614,473         | 2,801,481         | 8.1          |
| 老人福祉費      | 10,072,118         | 9,764,778          | 1.3         | 96.9        | 34,121            | 273,219           | 10,043,443         | △278,665          | △2.8         |
| 人権啓発費      | 32,673             | 29,273             | 0.0         | 89.6        | —                 | 3,400             | 32,492             | △3,219            | △9.9         |
| 国民年金費      | 182,252            | 155,828            | 0.0         | 85.5        | —                 | 26,424            | 144,589            | 11,239            | 7.8          |
| 民生施設整備費    | 9,903,327          | 5,322,589          | 0.7         | 53.7        | 2,520,041         | 2,060,697         | 6,969,605          | △1,647,016        | △23.6        |
| <b>衛生費</b> | <b>24,143,908</b>  | <b>20,213,251</b>  | <b>2.7</b>  | <b>83.7</b> | <b>2,748,955</b>  | <b>1,181,702</b>  | <b>22,083,297</b>  | <b>△1,870,046</b> | <b>△8.5</b>  |
| 衛生総務費      | 14,600,641         | 10,967,945         | 1.5         | 75.1        | 2,666,801         | 965,895           | 12,297,723         | △1,329,778        | △10.8        |
| 公衆衛生費      | 8,378,507          | 8,198,047          | 1.1         | 97.8        | —                 | 180,460           | 8,527,098          | △329,051          | △3.9         |
| 環境衛生費      | 1,164,760          | 1,047,259          | 0.1         | 89.9        | 82,154            | 35,347            | 1,258,476          | △211,217          | △16.8        |
| <b>環境費</b> | <b>24,674,527</b>  | <b>23,060,084</b>  | <b>3.1</b>  | <b>93.5</b> | <b>788,205</b>    | <b>826,238</b>    | <b>24,101,224</b>  | <b>△1,041,140</b> | <b>△4.3</b>  |
| 環境総務費      | 12,367,088         | 11,927,540         | 1.6         | 96.4        | —                 | 439,548           | 12,827,334         | △899,794          | △7.0         |
| 環境保全費      | 499,808            | 440,545            | 0.1         | 88.1        | —                 | 59,263            | 420,590            | 19,955            | 4.7          |
| 廃棄物処理費     | 7,115,126          | 6,961,788          | 0.9         | 97.8        | —                 | 153,338           | 7,036,730          | △74,942           | △1.1         |
| 環境施設整備費    | 4,692,505          | 3,730,210          | 0.5         | 79.5        | 788,205           | 174,090           | 3,816,570          | △86,360           | △2.3         |
| <b>商工費</b> | <b>47,024,034</b>  | <b>20,520,222</b>  | <b>2.8</b>  | <b>43.6</b> | <b>44,015</b>     | <b>26,459,797</b> | <b>29,617,394</b>  | <b>△9,097,172</b> | <b>△30.7</b> |
| 商工振興費      | 44,179,701         | 17,691,496         | 2.4         | 40.0        | 44,015            | 26,444,190        | 26,283,636         | △8,592,140        | △32.7        |
| 貿易観光費      | 2,844,333          | 2,828,726          | 0.4         | 99.5        | —                 | 15,607            | 3,333,758          | △505,032          | △15.1        |
| <b>農政費</b> | <b>8,281,250</b>   | <b>7,211,582</b>   | <b>1.0</b>  | <b>87.1</b> | <b>428,471</b>    | <b>641,197</b>    | <b>8,890,626</b>   | <b>△1,679,044</b> | <b>△18.9</b> |
| 農業委員会費     | 145,684            | 141,060            | 0.0         | 96.8        | —                 | 4,624             | 140,448            | 612               | 0.4          |
| 農政総務費      | 860,161            | 763,472            | 0.1         | 88.8        | —                 | 96,689            | 755,877            | 7,595             | 1.0          |
| 生産振興費      | 6,404,276          | 5,863,530          | 0.8         | 91.6        | 35,576            | 505,170           | 7,496,758          | △1,633,228        | △21.8        |
| 農林土木費      | 871,129            | 443,521            | 0.1         | 50.9        | 392,895           | 34,713            | 497,543            | △54,022           | △10.9        |
| <b>土木費</b> | <b>64,336,248</b>  | <b>51,777,782</b>  | <b>7.0</b>  | <b>80.5</b> | <b>11,162,214</b> | <b>1,396,252</b>  | <b>31,664,004</b>  | <b>20,113,778</b> | <b>63.5</b>  |
| 土木総務費      | 5,778,982          | 5,630,507          | 0.8         | 97.4        | —                 | 148,475           | 5,808,051          | △177,544          | △3.1         |
| 道路橋梁費      | 2,707,521          | 2,656,327          | 0.4         | 98.1        | 10,000            | 41,194            | 2,500,757          | 155,570           | 6.2          |
| 道路橋梁整備費    | 39,439,641         | 32,672,674         | 4.4         | 82.8        | 6,419,455         | 347,512           | 11,826,893         | 20,845,781        | 176.3        |
| 公園緑地費      | 4,904,063          | 4,791,382          | 0.7         | 97.7        | —                 | 112,681           | 4,823,386          | △32,004           | △0.7         |
| 公園緑地整備費    | 5,529,562          | 3,068,528          | 0.4         | 55.5        | 1,898,310         | 562,724           | 4,541,790          | △1,473,262        | △32.4        |
| 河川砂防費      | 1,629,914          | 1,095,273          | 0.1         | 67.2        | 381,500           | 153,141           | 1,373,435          | △278,162          | △20.3        |
| 海岸保全費      | 4,346,565          | 1,863,091          | 0.3         | 42.9        | 2,452,949         | 30,525            | 789,692            | 1,073,399         | 135.9        |

## 款 項 別 決 算 表

| 款 項     | 予算現額        | 支出済額        | 構成<br>比率 | 執行<br>率 | 繰越計        | 不用額        | 前年度<br>決算額  | 対前年度<br>増減額 | 増減<br>率 |
|---------|-------------|-------------|----------|---------|------------|------------|-------------|-------------|---------|
| 都市計画費   | 31,748,843  | 18,989,799  | 2.6      | 59.8    | 8,341,225  | 4,417,819  | 16,860,678  | 2,129,121   | 12.6    |
| 都市計画総務費 | 12,033,416  | 11,201,724  | 1.5      | 93.1    | 421,783    | 409,909    | 5,674,458   | 5,527,266   | 97.4    |
| 都市改造事業費 | 2,891,722   | 1,714,953   | 0.2      | 59.3    | 869,737    | 307,032    | 2,824,531   | △1,109,578  | △39.3   |
| 再開発事業費  | 1,469,121   | 1,394,466   | 0.2      | 94.9    | —          | 74,655     | 1,355,232   | 39,234      | 2.9     |
| 街路事業費   | 15,354,584  | 4,678,656   | 0.6      | 30.5    | 7,049,705  | 3,626,223  | 7,006,456   | △2,327,800  | △33.2   |
| 住宅費     | 24,982,541  | 23,691,791  | 3.2      | 94.8    | 51,048     | 1,239,702  | 6,487,045   | 17,204,746  | 265.2   |
| 住宅総務費   | 24,982,541  | 23,691,791  | 3.2      | 94.8    | 51,048     | 1,239,702  | 6,487,045   | 17,204,746  | 265.2   |
| 消防費     | 17,824,226  | 17,471,951  | 2.4      | 98.0    | —          | 352,274    | 20,231,884  | △2,759,933  | △13.6   |
| 消防費     | 17,824,226  | 17,471,951  | 2.4      | 98.0    | —          | 352,274    | 20,231,884  | △2,759,933  | △13.6   |
| 教育費     | 79,176,027  | 64,813,364  | 8.8      | 81.9    | 10,346,309 | 4,016,354  | 61,158,669  | 3,654,695   | 6.0     |
| 教育総務費   | 7,201,036   | 7,013,209   | 1.0      | 97.4    | —          | 187,827    | 7,086,320   | △73,111     | △1.0    |
| 教育振興費   | 1,926,627   | 1,910,169   | 0.3      | 99.1    | —          | 16,458     | 1,842,624   | 67,545      | 3.7     |
| 幼稚園費    | 2,576,946   | 2,521,942   | 0.3      | 97.9    | —          | 55,004     | 2,397,093   | 124,849     | 5.2     |
| 小学校費    | 9,460,863   | 9,341,791   | 1.3      | 98.7    | —          | 119,072    | 9,921,624   | △579,833    | △5.8    |
| 中学校費    | 2,441,251   | 2,389,785   | 0.3      | 97.9    | —          | 51,466     | 2,321,430   | 68,355      | 2.9     |
| 高等学校費   | 9,151,249   | 9,044,878   | 1.2      | 98.8    | —          | 106,371    | 9,246,899   | △202,021    | △2.2    |
| 特別支援学校費 | 1,095,407   | 1,079,987   | 0.1      | 98.6    | —          | 15,420     | 961,360     | 118,627     | 12.3    |
| 高等専門学校費 | 1,716,154   | 1,678,301   | 0.2      | 97.8    | —          | 37,853     | 1,819,313   | △141,012    | △7.8    |
| 看護大学費   | 1,023,364   | 974,974     | 0.1      | 95.3    | —          | 48,390     | 995,047     | △20,073     | △2.0    |
| 外国語大学費  | 1,280,186   | 1,280,012   | 0.2      | 100.0   | —          | 174        | 1,177,323   | 102,689     | 8.7     |
| 社会教育費   | 4,752,117   | 3,897,945   | 0.5      | 82.0    | 365,770    | 488,402    | 3,821,922   | 76,023      | 2.0     |
| 体育保健費   | 3,495,734   | 3,304,501   | 0.4      | 94.5    | —          | 191,233    | 3,445,851   | △141,350    | △4.1    |
| 学校建設費   | 32,636,930  | 20,172,532  | 2.7      | 61.8    | 9,766,398  | 2,698,000  | 15,834,458  | 4,338,074   | 27.4    |
| 教育施設整備費 | 418,163     | 203,337     | 0.0      | 48.6    | 214,141    | 685        | 287,407     | △84,070     | △29.3   |
| 災害復旧費   | 1,000       | —           | 0.0      | 0.0     | —          | 1,000      | —           | —           | —       |
| 災害復旧費   | 1,000       | —           | 0.0      | 0.0     | —          | 1,000      | —           | —           | —       |
| 諸支出金    | 191,996,234 | 189,087,310 | 25.7     | 98.5    | —          | 2,908,924  | 199,387,411 | △10,300,101 | △5.2    |
| 繰出金     | 179,725,410 | 178,049,957 | 24.2     | 99.1    | —          | 1,675,453  | 191,679,611 | △13,629,654 | △7.1    |
| 過年度支出   | 3,317,834   | 3,173,023   | 0.4      | 95.6    | —          | 144,811    | 1,652,966   | 1,520,057   | 92.0    |
| 雑出      | 8,952,990   | 7,864,330   | 1.1      | 87.8    | —          | 1,088,660  | 6,054,835   | 1,809,495   | 29.9    |
| 予備費     | 291,811     | —           | 0.0      | 0.0     | —          | 291,811    | —           | —           | —       |
| 合 計     | 828,443,309 | 735,903,351 | 100.0    | 88.8    | 37,562,107 | 54,977,851 | 716,563,849 | 19,339,502  | 2.7     |

## 別 表 5 歳 出 決 算

(単位 金額：千円，比率：%)

| 節 別              | 一 般 会 計     |             |             |         |       |       |         |         |  |
|------------------|-------------|-------------|-------------|---------|-------|-------|---------|---------|--|
|                  | 決 算 額       |             |             | 構 成 比 率 |       |       | 対 前 年 度 |         |  |
|                  | 24 年 度      | 23 年 度      | 22 年 度      | 24      | 23    | 22    | 24 / 23 | 23 / 22 |  |
| 1 報 酬            | 8,237,621   | 8,006,422   | 7,721,812   | 1.1     | 1.1   | 1.0   | 2.9     | 3.7     |  |
| 2 給 料            | 46,983,681  | 48,137,211  | 48,884,445  | 6.4     | 6.7   | 6.5   | △ 2.4   | △ 1.5   |  |
| 3 職 員 手 当 等      | 50,201,251  | 51,688,281  | 53,074,952  | 6.8     | 7.2   | 7.1   | △ 2.9   | △ 2.6   |  |
| 4 共 済 費          | 18,300,442  | 19,238,141  | 19,122,984  | 2.5     | 2.7   | 2.6   | △ 4.9   | 0.6     |  |
| 5 災 害 補 償 費      | 36,809      | 66,989      | 10,955      | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 45.1  | 511.5   |  |
| 6 恩 給 及 退 職 年 金  | 143,286     | 166,129     | 186,111     | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 13.8  | △ 10.7  |  |
| 7 賃 金            | 2,840,846   | 2,817,975   | 2,817,170   | 0.4     | 0.4   | 0.4   | 0.8     | 0.0     |  |
| 8 報 償 費          | 926,726     | 930,351     | 1,474,840   | 0.1     | 0.1   | 0.2   | △ 0.4   | △ 36.9  |  |
| 9 旅 費            | 514,084     | 570,398     | 529,905     | 0.1     | 0.1   | 0.1   | △ 9.9   | 7.6     |  |
| 10 交 際 費         | 10,722      | 10,849      | 12,099      | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 1.2   | △ 10.3  |  |
| 11 需 用 費         | 18,266,206  | 18,991,918  | 19,597,159  | 2.5     | 2.7   | 2.6   | △ 3.8   | △ 3.1   |  |
| 12 役 務 費         | 9,990,695   | 10,240,172  | 10,222,135  | 1.4     | 1.4   | 1.4   | △ 2.4   | 0.2     |  |
| 13 委 託 料         | 34,800,889  | 37,144,434  | 36,317,284  | 4.7     | 5.2   | 4.9   | △ 6.3   | 2.3     |  |
| 14 使 用 料 及 賃 借 料 | 4,352,197   | 4,355,886   | 4,541,580   | 0.6     | 0.6   | 0.6   | △ 0.1   | △ 4.1   |  |
| 15 工 事 請 負 費     | 21,015,472  | 28,891,480  | 26,229,653  | 2.9     | 4.0   | 3.5   | △ 27.3  | 10.1    |  |
| 16 原 材 料 費       | 115,518     | 133,557     | 142,760     | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 13.5  | △ 6.4   |  |
| 17 公 有 財 産 購 入 費 | 8,199,997   | 10,816,975  | 14,669,311  | 1.1     | 1.5   | 2.0   | △ 24.2  | △ 26.3  |  |
| 18 備 品 購 入 費     | 1,753,028   | 2,318,569   | 1,836,132   | 0.2     | 0.3   | 0.2   | △ 24.4  | 26.3    |  |
| 19 負担金補助及交付金     | 61,668,768  | 40,326,958  | 43,204,121  | 8.4     | 5.6   | 5.8   | 52.9    | △ 6.7   |  |
| 20 扶 助 費         | 178,293,534 | 177,008,754 | 169,432,537 | 24.2    | 24.7  | 22.7  | 0.7     | 4.5     |  |
| 21 貸 付 金         | 36,804,300  | 45,855,619  | 67,446,298  | 5.0     | 6.4   | 9.0   | △ 19.7  | △ 32.0  |  |
| 22 補償補填及賠償金      | 30,041,129  | 2,485,963   | 8,238,824   | 4.1     | 0.3   | 1.1   | ほぼ皆増    | △ 69.8  |  |
| 23 償還金利子及割引料     | 6,828,598   | 4,778,563   | 7,320,123   | 0.9     | 0.7   | 1.0   | 42.9    | △ 34.7  |  |
| 24 投 資 及 出 資 金   | 3,677,003   | 4,158,992   | 4,899,457   | 0.5     | 0.6   | 0.7   | △ 11.6  | △ 15.1  |  |
| 25 積 立 金         | 13,796,521  | 5,690,852   | 6,852,021   | 1.9     | 0.8   | 0.9   | 142.4   | △ 16.9  |  |
| 26 寄 附 金         | 22,125      | 21,636      | 33,587      | 0.0     | 0.0   | 0.0   | 2.3     | △ 35.6  |  |
| 27 公 課 費         | 31,945      | 31,167      | 34,082      | 0.0     | 0.0   | 0.0   | 2.5     | △ 8.6   |  |
| 28 繰 出 金         | 178,049,957 | 191,679,611 | 193,094,190 | 24.2    | 26.7  | 25.8  | △ 7.1   | △ 0.7   |  |
| 合 計              | 735,903,351 | 716,563,849 | 747,946,527 | 100.0   | 100.0 | 100.0 | 2.7     | △ 4.2   |  |

## 節 別 集 計 ( 年 度 別 )

裏面へ続く

|         | 特 別 会 計     |             |             |         |       |       |               |         |         |
|---------|-------------|-------------|-------------|---------|-------|-------|---------------|---------|---------|
| 増 減 率   | 決 算 額       |             |             | 構 成 比 率 |       |       | 対 前 年 度 増 減 率 |         |         |
| 22 / 21 | 24 年 度      | 23 年 度      | 22 年 度      | 24      | 23    | 22    | 24 / 23       | 23 / 22 | 22 / 21 |
| 4.0     | 557,701     | 525,820     | 520,054     | 0.1     | 0.1   | 0.1   | 6.1           | 1.1     | △ 14.4  |
| △ 2.5   | 2,023,545   | 2,073,187   | 2,166,996   | 0.3     | 0.3   | 0.3   | △ 2.4         | △ 4.3   | △ 8.3   |
| △ 7.7   | 1,471,156   | 1,544,306   | 1,625,704   | 0.2     | 0.2   | 0.2   | △ 4.7         | △ 5.0   | △ 10.0  |
| 3.0     | 729,114     | 754,852     | 791,402     | 0.1     | 0.1   | 0.1   | △ 3.4         | △ 4.6   | △ 4.5   |
| △ 82.2  | —           | —           | —           | —       | —     | —     | —             | —       | —       |
| △ 11.8  | —           | —           | —           | —       | —     | —     | —             | —       | —       |
| 1.0     | 108,451     | 102,479     | 102,848     | 0.0     | 0.0   | 0.0   | 5.8           | △ 0.4   | 2.0     |
| 40.5    | 27,998      | 31,258      | 32,175      | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 10.4        | △ 2.9   | 21.3    |
| △ 1.1   | 17,401      | 14,980      | 16,118      | 0.0     | 0.0   | 0.0   | 16.2          | △ 7.1   | △ 18.9  |
| △ 1.3   | 231         | 175         | 185         | 0.0     | 0.0   | 0.0   | 32.2          | △ 5.8   | △ 17.2  |
| △ 4.5   | 870,048     | 887,012     | 850,652     | 0.1     | 0.1   | 0.1   | △ 1.9         | 4.3     | △ 5.9   |
| 0.2     | 1,771,914   | 1,810,436   | 1,846,821   | 0.3     | 0.2   | 0.3   | △ 2.1         | △ 2.0   | 5.2     |
| 4.8     | 10,280,279  | 9,674,949   | 9,879,938   | 1.5     | 1.3   | 1.4   | 6.3           | △ 2.1   | △ 26.9  |
| △ 0.3   | 3,906,353   | 3,997,770   | 4,023,913   | 0.6     | 0.6   | 0.6   | △ 2.3         | △ 0.6   | 0.7     |
| 0.2     | 3,964,136   | 5,660,036   | 5,166,640   | 0.6     | 0.8   | 0.7   | △ 30.0        | 9.5     | △ 9.1   |
| △ 0.4   | —           | —           | —           | —       | —     | —     | —             | —       | —       |
| △ 9.9   | 1,299,490   | 1,997,879   | 440,861     | 0.2     | 0.3   | 0.1   | △ 35.0        | 353.2   | △ 92.7  |
| △ 7.7   | 15,560      | 15,287      | 17,157      | 0.0     | 0.0   | 0.0   | 1.8           | △ 10.9  | 49.5    |
| △ 36.4  | 287,907,408 | 276,273,676 | 265,701,494 | 41.6    | 38.1  | 37.1  | 4.2           | 4.0     | 3.1     |
| 17.2    | 1,800       | 1,800       | 6,812       | 0.0     | 0.0   | 0.0   | 0.0           | △ 73.6  | △ 74.2  |
| △ 2.9   | 2,404,960   | 2,170,172   | 1,859,804   | 0.3     | 0.3   | 0.3   | 10.8          | 16.7    | 9.4     |
| 145.9   | 345,652     | 177,305     | 462,439     | 0.0     | 0.0   | 0.1   | 94.9          | △ 61.7  | 27.4    |
| 15.5    | 286,463,053 | 332,424,573 | 337,645,243 | 41.4    | 45.9  | 47.2  | △ 13.8        | △ 1.5   | △ 1.1   |
| △ 36.6  | —           | —           | —           | —       | —     | —     | —             | —       | —       |
| △ 62.3  | 61,993,790  | 55,589,046  | 52,861,596  | 9.0     | 7.7   | 7.4   | 11.5          | 5.2     | △ 2.5   |
| △ 70.4  | —           | —           | —           | —       | —     | —     | —             | —       | —       |
| 7.0     | 166,317     | 185,595     | 248,712     | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 10.4        | △ 25.4  | △ 25.7  |
| △ 6.4   | 26,299,966  | 28,878,148  | 29,017,607  | 3.8     | 4.0   | 4.1   | △ 8.9         | △ 0.5   | △ 10.5  |
| △ 3.7   | 692,626,323 | 724,790,741 | 715,285,172 | 100.0   | 100.0 | 100.0 | △ 4.4         | 1.3     | △ 1.5   |

裏面から続く（別表5）

| 合             |               |               | 計       |       |       |               |         |         | 節 別                  |
|---------------|---------------|---------------|---------|-------|-------|---------------|---------|---------|----------------------|
| 決 算 額         |               |               | 構 成 比 率 |       |       | 対 前 年 度 増 減 率 |         |         |                      |
| 24 年 度        | 23 年 度        | 22 年 度        | 24      | 23    | 22    | 24 / 23       | 23 / 22 | 22 / 21 |                      |
| 8,795,322     | 8,532,242     | 8,241,866     | 0.6     | 0.6   | 0.6   | 3.1           | 3.5     | 2.6     | 1 報 酬                |
| 49,007,226    | 50,210,397    | 51,051,441    | 3.4     | 3.5   | 3.5   | △ 2.4         | △ 1.6   | △ 2.8   | 2 給 料                |
| 51,672,407    | 53,232,587    | 54,700,656    | 3.6     | 3.7   | 3.7   | △ 2.9         | △ 2.7   | △ 7.7   | 3 職 員 手 当 等          |
| 19,029,556    | 19,992,994    | 19,914,386    | 1.3     | 1.4   | 1.4   | △ 4.8         | 0.4     | 2.7     | 4 共 済 費              |
| 36,809        | 66,989        | 10,955        | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 45.1        | 511.5   | △ 82.2  | 5 災 害 補 償 費          |
| 143,286       | 166,129       | 186,111       | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 13.8        | △ 10.7  | △ 11.8  | 6 恩 給 及 退 職 年 金      |
| 2,949,297     | 2,920,454     | 2,920,018     | 0.2     | 0.2   | 0.2   | 1.0           | 0.0     | 1.0     | 7 賃 金                |
| 954,724       | 961,608       | 1,507,015     | 0.1     | 0.1   | 0.1   | △ 0.7         | △ 36.2  | 40.0    | 8 報 償 費              |
| 531,484       | 585,378       | 546,023       | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 9.2         | 7.2     | △ 1.7   | 9 旅 費                |
| 10,953        | 11,024        | 12,285        | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 0.6         | △ 10.3  | △ 1.6   | 10 交 際 費             |
| 19,136,253    | 19,878,929    | 20,447,811    | 1.3     | 1.4   | 1.4   | △ 3.7         | △ 2.8   | △ 4.6   | 11 需 用 費             |
| 11,762,609    | 12,050,608    | 12,068,956    | 0.8     | 0.8   | 0.8   | △ 2.4         | △ 0.2   | 0.9     | 12 役 務 費             |
| 45,081,169    | 46,819,383    | 46,197,222    | 3.2     | 3.2   | 3.2   | △ 3.7         | 1.3     | △ 4.1   | 13 委 託 料             |
| 8,258,550     | 8,353,656     | 8,565,494     | 0.6     | 0.6   | 0.6   | △ 1.1         | △ 2.5   | 0.2     | 14 使 用 料 及 賃 借 料     |
| 24,979,608    | 34,551,516    | 31,396,294    | 1.7     | 2.4   | 2.1   | △ 27.7        | 10.0    | △ 1.5   | 15 工 事 請 負 費         |
| 115,518       | 133,557       | 142,760       | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 13.5        | △ 6.4   | △ 0.4   | 16 原 材 料 費           |
| 9,499,487     | 12,814,853    | 15,110,171    | 0.7     | 0.9   | 1.0   | △ 25.9        | △ 15.2  | △ 32.4  | 17 公 有 財 産 購 入 費     |
| 1,768,588     | 2,333,856     | 1,853,289     | 0.1     | 0.2   | 0.1   | △ 24.2        | 25.9    | △ 7.3   | 18 備 品 購 入 費         |
| 349,576,176   | 316,600,634   | 308,905,615   | 24.5    | 22.0  | 21.1  | 10.4          | 2.5     | △ 5.1   | 19 負 担 金 補 助 及 交 付 金 |
| 178,295,334   | 177,010,554   | 169,439,349   | 12.5    | 12.3  | 11.6  | 0.7           | 4.5     | 17.2    | 20 扶 助 費             |
| 39,209,259    | 48,025,791    | 69,306,102    | 2.7     | 3.3   | 4.7   | △ 18.4        | △ 30.7  | △ 2.6   | 21 貸 付 金             |
| 30,386,781    | 2,663,268     | 8,701,263     | 2.1     | 0.2   | 0.6   | ほ ぼ 皆 増       | △ 69.4  | 134.3   | 22 補 償 補 填 及 賠 償 金   |
| 293,291,652   | 337,203,136   | 344,965,366   | 20.5    | 23.4  | 23.6  | △ 13.0        | △ 2.3   | △ 0.8   | 23 償 還 金 利 子 及 割 引 料 |
| 3,677,003     | 4,158,992     | 4,899,457     | 0.3     | 0.3   | 0.3   | △ 11.6        | △ 15.1  | △ 36.6  | 24 投 資 及 出 資 金       |
| 75,790,311    | 61,279,897    | 59,713,617    | 5.3     | 4.3   | 4.1   | 23.7          | 2.6     | △ 17.5  | 25 積 立 金             |
| 22,125        | 21,636        | 33,587        | 0.0     | 0.0   | 0.0   | 2.3           | △ 35.6  | △ 70.4  | 26 寄 附 金             |
| 198,262       | 216,762       | 282,794       | 0.0     | 0.0   | 0.0   | △ 8.5         | △ 23.3  | △ 22.8  | 27 公 課 費             |
| 204,349,923   | 220,557,759   | 222,111,797   | 14.3    | 15.3  | 15.2  | △ 7.3         | △ 0.7   | △ 6.9   | 28 繰 出 金             |
| 1,428,529,674 | 1,441,354,589 | 1,463,231,699 | 100.0   | 100.0 | 100.0 | △ 0.9         | △ 1.5   | △ 2.6   | 合 計                  |

別表 6 一般会計 款別職員費の支給人員・決算額

(単位 人員：人，金額：千円，比率：%)

| 款         |        |        | 支給人員       |            | 決 算 額       |       |               |               |
|-----------|--------|--------|------------|------------|-------------|-------|---------------|---------------|
|           |        |        | 24年度       | 23年度       | 24年度        | 23年度  | 対 前 年 度 増 減 額 | 対 前 年 度 増 減 率 |
| 議 会 費     | 33     | 34     | 262,960    | 270,947    | △ 7,987     | △ 3.0 |               |               |
| 総 務 費     | 1,838  | 1,870  | 16,373,940 | 16,866,461 | △ 492,521   | △ 2.9 |               |               |
| 市 民 費     | 188    | 191    | 1,358,413  | 1,404,417  | △ 46,004    | △ 3.3 |               |               |
| 民 生 費     | 2,413  | 2,417  | 15,761,672 | 15,958,112 | △ 196,440   | △ 1.2 |               |               |
| 衛 生 費     | 433    | 464    | 2,973,972  | 3,228,750  | △ 254,778   | △ 7.9 |               |               |
| 環 境 費     | 1,284  | 1,340  | 8,880,969  | 9,511,758  | △ 630,789   | △ 6.6 |               |               |
| 商 工 費     | 107    | 109    | 786,017    | 806,328    | △ 20,310    | △ 2.5 |               |               |
| 農 政 費     | 75     | 77     | 549,736    | 577,516    | △ 27,781    | △ 4.8 |               |               |
| 土 木 費     | 653    | 656    | 4,604,185  | 4,730,617  | △ 126,432   | △ 2.7 |               |               |
| 都 市 計 画 費 | 180    | 181    | 1,204,787  | 1,256,942  | △ 52,156    | △ 4.2 |               |               |
| 住 宅 費     | 179    | 174    | 1,247,397  | 1,196,077  | 51,320      | 4.3   |               |               |
| 消 防 費     | 1,448  | 1,446  | 10,863,502 | 10,909,341 | △ 45,840    | △ 0.4 |               |               |
| 教 育 費     | 2,145  | 2,228  | 17,435,599 | 18,041,467 | △ 605,868   | △ 3.4 |               |               |
| 合 計       | 10,976 | 11,187 | 82,303,148 | 84,758,734 | △ 2,455,586 | △ 2.9 |               |               |

備考：1 支給人員には、代替教員を含まず、退職手当を除く給与支給人員であり、月当たりの平均支給人員である。

2 款別決算額には、退職手当、共済費を含まない。

3 決算額は、人件費から次の委員報酬等を除いた金額を計上している。

議会費（市会議員），総務費（固定資産評価委員，選挙管理委員会委員，人事委員会委員，監査委員），農政費（農業委員会委員），教育費（教育委員）

資料：行財政局職員部給与課

別表 7 一般会計繰出金の使途 (年度別)

(単位 金額：千円，比率：%)

| 目 的 別         | 決 算 額       |             | 構 成 比 率 |        | 対前年度<br>増減率 |
|---------------|-------------|-------------|---------|--------|-------------|
|               | 24 年 度      | 23 年 度      | 24 年 度  | 23 年 度 |             |
| 経常収支財源        | 53,835,005  | 54,669,443  | 30.2    | 28.5   | △ 1.5       |
| 食肉センター事業費     | 223,801     | 217,999     | 0.1     | 0.1    | 2.7         |
| 国民健康保険事業費     | 13,220,632  | 13,453,572  | 7.4     | 7.0    | △ 1.7       |
| 駐車場事業費        | 173,442     | 131,290     | 0.1     | 0.1    | 32.1        |
| 農業集落排水事業費     | 340,780     | 336,286     | 0.2     | 0.2    | 1.3         |
| 市街地再開発事業費     | 362,340     | 469,396     | 0.2     | 0.2    | △ 22.8      |
| 市営住宅事業費       | 4,800,114   | 6,497,306   | 2.7     | 3.4    | △ 26.1      |
| 介護保険事業費       | 15,915,819  | 15,332,394  | 8.9     | 8.0    | 3.8         |
| 後期高齢者医療事業費    | 15,707,421  | 15,007,768  | 8.8     | 7.8    | 4.7         |
| 下水道事業会計       | 2,399,708   | 2,460,773   | 1.3     | 1.3    | △ 2.5       |
| 港湾事業会計        | 270,690     | 268,623     | 0.2     | 0.1    | 0.8         |
| 自動車事業会計       | 168,771     | 212,666     | 0.1     | 0.1    | △ 20.6      |
| 高速鉄道事業会計      | 189,372     | 208,269     | 0.1     | 0.1    | △ 9.1       |
| 水道事業会計        | 60,333      | 70,827      | 0.0     | 0.0    | △ 14.8      |
| 工業用水道事業会計     | 1,782       | 2,274       | 0.0     | 0.0    | △ 21.6      |
| 建設事業財源        | 3,115,204   | 2,061,078   | 1.7     | 1.1    | 51.1        |
| 市場事業費         | 168,859     | 160,971     | 0.1     | 0.1    | 4.9         |
| 食肉センター事業費     | 7,178       | 1           | 0.0     | 0.0    | ほぼ皆増        |
| 駐車場事業費        | 13,541      | 19,624      | 0.0     | 0.0    | △ 31.0      |
| 農業集落排水事業費     | 10,114      | 12,735      | 0.0     | 0.0    | △ 20.6      |
| 海岸環境整備事業費     | 97,473      | 271,323     | 0.1     | 0.1    | △ 64.1      |
| 市街地再開発事業費     | 467,052     | 487,825     | 0.3     | 0.3    | △ 4.3       |
| 市営住宅事業費       | 367,080     | 74,320      | 0.2     | 0.0    | 393.9       |
| 港湾事業会計        | 1,234,460   | 401,412     | 0.7     | 0.2    | 207.5       |
| 自動車事業会計       | 40,447      | 58,867      | 0.0     | 0.0    | △ 31.3      |
| 高速鉄道事業会計      | 709,000     | 574,000     | 0.4     | 0.3    | 23.5        |
| 公債費償還財源       | 114,229,035 | 127,812,139 | 64.2    | 66.7   | △ 10.6      |
| 市場事業費         | 151,970     | 132,898     | 0.1     | 0.1    | 14.4        |
| 食肉センター事業費     | 640,376     | 639,710     | 0.4     | 0.3    | 0.1         |
| 土地先行取得事業費     | -           | 7,277       | -       | 0.0    | 皆減          |
| 農業集落排水事業費     | 668,293     | 661,922     | 0.4     | 0.3    | 1.0         |
| 海岸環境整備事業費     | 77,724      | 77,724      | 0.0     | 0.0    | 0.0         |
| 市街地再開発事業費     | 7,945,049   | 8,864,639   | 4.5     | 4.6    | △ 10.4      |
| 空港整備事業費       | 546,373     | 480,097     | 0.3     | 0.3    | 13.8        |
| 公債費(一般会計分)    | 99,953,242  | 106,476,421 | 56.1    | 55.5   | △ 6.1       |
| 下水道事業会計       | 2,632,998   | 2,719,054   | 1.5     | 1.4    | △ 3.2       |
| 港湾事業会計        | 1,543,120   | 7,684,025   | 0.9     | 4.0    | △ 79.9      |
| 高速鉄道事業会計      | 69,890      | 68,372      | 0.0     | 0.0    | 2.2         |
| その他の財源        | 6,870,712   | 7,136,951   | 3.9     | 3.7    | △ 3.7       |
| 市場事業費         | 19,871      | -           | 0.0     | 0.0    | 皆増          |
| 勤労者福祉共済事業費    | 19,023      | 19,829      | 0.0     | 0.0    | △ 4.1       |
| 農業共済事業費       | 87,566      | 90,024      | 0.0     | 0.0    | △ 2.7       |
| 母子寡婦福祉資金貸付事業費 | 1,393       | 1,218       | 0.0     | 0.0    | 14.4        |
| 空港整備事業費       | 178,000     | 164,234     | 0.1     | 0.1    | 8.4         |
| 下水道事業会計       | 1,000,000   | 1,000,000   | 0.6     | 0.5    | 0.0         |
| 港湾事業会計        | -           | 2,472       | -       | 0.0    | 皆減          |
| 自動車事業会計       | 981,579     | 996,022     | 0.6     | 0.5    | △ 1.5       |
| 高速鉄道事業会計      | 3,415,053   | 3,602,460   | 1.9     | 1.9    | △ 5.2       |
| 水道事業会計        | 1,168,227   | 1,260,075   | 0.7     | 0.7    | △ 7.3       |
| 工業用水道事業会計     | -           | 617         | -       | 0.0    | 皆減          |
| 合 計           | 178,049,956 | 191,679,611 | 100.0   | 100.0  | △ 7.1       |

資料：行財政局財政部財務課



別 表 8 一 般 会 計 収 入 未 済 額 一 覧 表

(単位 金額：千円，比率：%)

| 款<br>項<br>目   | 調 定 額       |             | 収 入 済 額     |             | 不 納 欠 損 額 |           | 収 入 未 済 額  |            | 収 入 率 |       |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|------------|------------|-------|-------|
|               | 24 年 度      | 23 年 度      | 24 年 度      | 23 年 度      | 24 年 度    | 23 年 度    | 24 年 度     | 23 年 度     | 24年度  | 23年度  |
| 市 税           | 277,967,172 | 282,396,316 | 266,520,046 | 269,848,203 | 1,584,206 | 940,618   | 9,862,920  | 11,607,495 | 95.9  | 95.6  |
| 分 担 金 及 負 担 金 |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 負 担 金         |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 農政費負担金        | 124,005     | 135,387     | 96,726      | 93,798      | 12,156    | —         | 15,124     | 41,589     | 78.0  | 69.3  |
| 使 用 料 及 手 数 料 |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 使 用 料         |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 総務使用料         | 62,002      | 72,862      | 61,997      | 72,856      | —         | —         | 5          | 6          | 100.0 | 100.0 |
| 民生使用料         | 550,177     | 553,057     | 548,915     | 552,063     | —         | —         | 1,262      | 995        | 99.8  | 99.8  |
| 衛生使用料         | 1,061,093   | 1,455,017   | 993,940     | 1,387,341   | 6,789     | 7,128     | 60,364     | 60,549     | 93.7  | 95.3  |
| 環境使用料         | 59,006      | 66,032      | 59,006      | 66,028      | —         | —         | —          | 3          | 100.0 | 100.0 |
| 商工使用料         | 578,951     | 607,243     | 472,272     | 481,978     | 11,936    | 18,877    | 94,743     | 106,387    | 81.6  | 79.4  |
| 土木使用料         | 4,774,164   | 4,739,601   | 4,766,485   | 4,731,740   | 878       | 1,208     | 6,801      | 6,653      | 99.8  | 99.8  |
| 教育使用料         | 2,009,005   | 1,903,991   | 1,999,484   | 1,891,493   | 518       | 1,196     | 9,004      | 11,303     | 99.5  | 99.3  |
| 手 数 料         |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 環境手数料         | 2,955,435   | 2,884,956   | 2,950,785   | 2,880,235   | —         | —         | 4,650      | 4,722      | 99.8  | 99.8  |
| 財 産 収 入       |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 財産運用収入        |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 貸 地 料         | 977,631     | 906,610     | 944,274     | 879,659     | —         | 998       | 33,356     | 25,953     | 96.6  | 97.0  |
| 貸 家 料         | 1,116,581   | 1,076,776   | 1,112,323   | 1,072,519   | —         | —         | 4,257      | 4,257      | 99.6  | 99.6  |
| 財産売却収入        |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 物品売却代         | 252,425     | 224,734     | 252,425     | 223,349     | —         | —         | —          | 1,385      | 100.0 | 99.4  |
| 基 金 収 入       |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 基金収入          | 2,933,440   | 3,869,267   | 2,926,624   | 3,862,418   | —         | —         | 6,816      | 6,849      | 99.8  | 99.8  |
| 諸 収 入         |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 納 付 金         |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 民生費納付金        | 9,594,235   | 9,255,780   | 7,937,368   | 7,636,839   | 143,288   | 103,036   | 1,513,579  | 1,515,905  | 82.7  | 82.5  |
| 衛生費納付金        | 741,886     | 778,012     | 733,276     | 769,329     | 2,742     | —         | 5,869      | 8,683      | 98.8  | 98.9  |
| 貸付金元利収入       |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 市民費貸付金返還      | 2,959,948   | 3,016,463   | 212,179     | 268,694     | —         | —         | 2,747,769  | 2,747,769  | 7.2   | 8.9   |
| 民生費貸付金返還      | 13,649,278  | 15,009,591  | 1,496,156   | 2,171,390   | 253,406   | 245,206   | 11,899,716 | 12,592,995 | 11.0  | 14.5  |
| 其他貸付金返還       | 27,221,648  | 27,793,960  | 20,494,826  | 24,081,357  | 2,790,185 | 8,843     | 3,936,637  | 3,703,759  | 75.3  | 86.6  |
| 過 年 度 収 入     |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 過年度収入         | 292,170     | 189,783     | 151,296     | 71,074      | 11,218    | 10,387    | 129,656    | 108,322    | 51.8  | 37.5  |
| 雑 入           |             |             |             |             |           |           |            |            |       |       |
| 延滞金加算金及過料     | 697,516     | 650,195     | 695,998     | 648,767     | 178       | 99        | 1,340      | 1,329      | 99.8  | 99.8  |
| 弁 償 金         | 136,574     | 117,422     | 807         | 1,031       | —         | —         | 135,767    | 116,392    | 0.6   | 0.9   |
| 償 還 金         | 5,037,322   | 5,208,783   | 4,988,285   | 5,152,753   | 4,647     | 7,141     | 44,389     | 48,889     | 99.0  | 98.9  |
| 受 講 料         | 106,364     | 108,923     | 106,364     | 108,899     | —         | —         | —          | 24         | 100.0 | 100.0 |
| 清 算 金         | 88,009      | 344,799     | 44,601      | 294,923     | 1,948     | 5,808     | 41,460     | 44,068     | 50.7  | 85.5  |
| 雑 入           | 7,570,459   | 5,666,832   | 7,329,105   | 5,463,406   | 2,911     | 3,122     | 238,443    | 200,304    | 96.8  | 96.4  |
| 保 証 金         | 2,885       | 2,885       | —           | —           | —         | —         | 2,885      | 2,885      | —     | —     |
| 一 般 会 計 合 計   | 778,869,059 | 756,246,178 | 743,245,242 | 721,923,041 | 4,827,005 | 1,353,668 | 30,796,813 | 32,969,469 | 95.4  | 95.5  |

備考：1 当年度または前年度に不納欠損額あるいは収入未済額のある節を合計し，「目」で掲載した。  
2 市税については「款」で掲載した。  
3 合計額は一般会計の総合計で掲載した。

別 表 9 特 別 会 計 収 入 未 済 額 一 覧 表

(単位 金額：千円，比率：％)

| 会 計 別<br>款 項 目  | 歳入<br>合計 | 調 定 額       |             | 収 入 済 額     |             | 不 納 欠 損 額 |           | 収 入 未 済 額 |           | 収 入 率 |       |
|-----------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|
|                 |          | 24 年 度      | 23 年 度      | 24 年 度      | 23 年 度      | 24 年 度    | 23 年 度    | 24 年 度    | 23 年 度    | 24年度  | 23年度  |
| 市場事業費歳入         |          | 5,192,747   | 4,418,622   | 5,127,409   | 4,370,433   | 3,249     | 1,466     | 62,089    | 46,723    | 98.7  | 98.9  |
| 事業収入            |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 使用料及手数料         |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 使用料収入           |          | 1,446,923   | 1,478,553   | 1,397,850   | 1,441,151   | 2,800     | 836       | 46,273    | 36,566    | 96.6  | 97.5  |
| 雑収入             |          | 390,242     | 396,078     | 373,977     | 385,290     | 449       | 630       | 15,816    | 10,157    | 95.8  | 97.3  |
| 国民健康保険費歳入       |          | 168,749,463 | 164,638,596 | 159,146,610 | 154,720,947 | 2,271,442 | 2,192,055 | 7,331,411 | 7,725,594 | 94.3  | 94.0  |
| 国民健康保険収入        |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 国民健康保険料         |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 保険料収入           |          | 41,572,937  | 42,346,622  | 31,991,253  | 32,449,926  | 2,267,037 | 2,186,532 | 7,314,646 | 7,710,164 | 77.0  | 76.6  |
| 雑収入             |          | 234,051     | 292,199     | 212,883     | 271,247     | 4,404     | 5,523     | 16,765    | 15,430    | 91.0  | 92.8  |
| 労働者福祉共済費歳入      |          | 373,977     | 378,089     | 373,549     | 377,722     | —         | —         | 428       | 367       | 99.9  | 99.9  |
| 事業収入            |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 共済掛金収入          |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 共済掛金収入          |          | 273,186     | 277,755     | 272,770     | 277,396     | —         | —         | 416       | 359       | 99.8  | 99.9  |
| 雑収入             |          | 52,362      | 57,722      | 52,350      | 57,714      | —         | —         | 12        | 8         | 100.0 | 100.0 |
| 農業共済事業費歳入       |          | 297,007     | 305,785     | 296,993     | 305,766     | 14        | —         | —         | 19        | 100.0 | 100.0 |
| 事業勘定収入          |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 農作物勘定収入         |          | 2,706       | 4,116       | 2,700       | 4,109       | 5         | —         | —         | 7         | 99.8  | 99.8  |
| 業務勘定収入          |          | 115,715     | 119,349     | 115,706     | 119,337     | 9         | —         | —         | 12        | 100.0 | 100.0 |
| 母子寡婦福祉資金貸付事業費歳入 |          | 572,642     | 680,417     | 246,896     | 350,447     | —         | —         | 325,746   | 329,970   | 43.1  | 51.5  |
| 事業収入            |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 諸収入             |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 母子福祉資金貸付金元利収入   |          | 422,619     | 426,649     | 132,640     | 132,715     | —         | —         | 289,979   | 293,933   | 31.4  | 31.1  |
| 寡婦福祉資金貸付金元利収入   |          | 43,338      | 45,079      | 7,571       | 9,043       | —         | —         | 35,768    | 36,037    | 17.5  | 20.1  |
| 駐車場事業費歳入        |          | 1,151,669   | 1,145,354   | 1,151,666   | 1,144,719   | —         | —         | 3         | 635       | 100.0 | 99.9  |
| 事業収入            |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 雑収入             |          | 94,787      | 85,882      | 94,784      | 85,247      | —         | —         | 3         | 635       | 100.0 | 99.3  |
| 農業集落排水事業費歳入     |          | 1,203,051   | 1,211,498   | 1,202,338   | 1,210,535   | —         | —         | 713       | 963       | 99.9  | 99.9  |
| 事業収入            |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 使用料及手数料         |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 使用料収入           |          | 105,439     | 104,972     | 104,726     | 104,009     | —         | —         | 713       | 963       | 99.3  | 99.1  |
| 海岸環境整備事業費歳入     |          | 599,342     | 1,743,991   | 275,076     | 1,419,724   | —         | —         | 324,267   | 324,267   | 45.9  | 81.4  |
| 財産収入            |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 財産運用収入          |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 舞子地区海岸整備事業貸地料   |          | 384,787     | 384,787     | 60,521      | 60,521      | —         | —         | 324,267   | 324,267   | 15.7  | 15.7  |
| 市街地再開発事業費歳入     |          | 10,980,535  | 10,786,748  | 10,976,200  | 10,781,365  | —         | 899       | 4,334     | 4,484     | 100.0 | 100.0 |
| 財産収入            |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 財産運用収入          |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 貸家料             |          | 634,868     | 626,460     | 630,534     | 621,077     | —         | 899       | 4,334     | 4,484     | 99.3  | 99.1  |
| 市営住宅事業費歳入       |          | 28,617,408  | 30,135,742  | 28,198,630  | 29,719,634  | 86,231    | 110,323   | 332,547   | 305,785   | 98.5  | 98.6  |
| 市営住宅管理事業収入      |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 使用料及手数料         |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 市営住宅使用料         |          | 15,131,421  | 14,434,249  | 14,728,900  | 14,033,366  | 85,903    | 109,503   | 316,618   | 291,380   | 97.3  | 97.2  |
| 財産収入            |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 財産運用収入          |          | 54,200      | 69,147      | 43,153      | 58,027      | —         | —         | 11,047    | 11,120    | 79.6  | 83.9  |
| 雑収入             |          | 866,180     | 458,204     | 860,970     | 454,099     | 328       | 819       | 4,882     | 3,285     | 99.4  | 99.1  |
| 介護保険事業費歳入       |          | 111,472,581 | 105,906,943 | 110,472,550 | 104,918,411 | 268,178   | 284,256   | 731,853   | 704,276   | 99.1  | 99.1  |
| 保険料             |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 介護保険料           |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 第1号被保険者         |          | 22,318,471  | 19,592,997  | 21,422,308  | 18,708,576  | 262,059   | 281,347   | 634,103   | 603,074   | 96.0  | 95.5  |
| 雑収入             |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 雑収入             |          | 117,265     | 125,776     | 13,395      | 21,664      | 6,119     | 2,909     | 97,750    | 101,202   | 11.4  | 17.2  |
| 空港整備事業費歳入       |          | 2,886,811   | 4,121,516   | 2,886,811   | 4,121,416   | —         | —         | —         | 100       | 100.0 | 100.0 |
| 空港整備事業収入        |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 雑収入             |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 雑収入             |          | 1,614       | 2,102       | 1,614       | 2,002       | —         | —         | —         | 100       | 100.0 | 95.2  |
| 後期高齢者医療事業費歳入    |          | 30,382,746  | 28,048,253  | 30,088,319  | 27,775,235  | 61,204    | 65,294    | 233,223   | 207,724   | 99.0  | 99.0  |
| 後期高齢者医療事業収入     |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 後期高齢者医療保険料      |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 保険料             |          | 14,232,405  | 12,893,146  | 13,952,518  | 12,630,348  | 61,204    | 65,294    | 218,682   | 197,504   | 98.0  | 98.0  |
| 雑収入             |          |             |             |             |             |           |           |           |           |       |       |
| 雑収入             |          | 356,055     | 69,720      | 341,514     | 59,501      | —         | —         | 14,541    | 10,219    | 95.9  | 85.3  |
| 特別会計合計          |          | 706,272,208 | 739,428,204 | 694,235,277 | 727,123,005 | 2,690,318 | 2,654,293 | 9,346,614 | 9,650,906 | 98.3  | 98.3  |

備考：1 当年度または前年度に不納欠損額あるいは収入未済額のある節を合計し，「目」で掲載した。

2 合計欄は特別会計の総合計で掲載した。

3 「食肉センター事業費」「公債費」については，不納欠損額及び収入未済額がないため掲載していない。

別表 10 未収金額の推移（神戸市債権管理対策推進本部 速報値）

(単位 金額：億円)

|              | 19年度末 | 23年度末 | 24年度末 | 対19年度 | 対23年度 |
|--------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 未 収 金 額      | 約451  | 約388  | 約357  | △約94  | △約31  |
| うち 現 年 度 分   | 約 98  | 約 78  | 約 74  | △約24  | △約 4  |
| うち 滞 納 繰 越 分 | 約353  | 約310  | 約283  | △約70  | △約27  |

資料：行財政局主税部収税課

別表 11 平成24年度基金運用状況（基金別）

(単位 金額：千円，回転率：回)

| 基 金 別                 | 限度額    | 23年度<br>末現在高 | 24 年 度 中 運 用 状 況 |     | 24年度<br>末現在高 | 基金<br>回転率 |
|-----------------------|--------|--------------|------------------|-----|--------------|-----------|
|                       |        |              | 増 加              | 減 少 |              |           |
| 勤 労 者 福 祉 共 済 基 金     | —      |              |                  |     |              |           |
| 現 金 ・ 預 金             |        | 19,771       | —                | —   | 19,771       |           |
| 債 権                   |        | 7,940        | —                | —   | 7,940        |           |
| 有 価 証 券               |        | 300,000      | —                | —   | 300,000      |           |
| 計                     |        | 327,711      | —                | —   | 327,711      | —         |
| 消 費 者 訴 訟 資 金 貸 付 基 金 | 10,000 |              |                  |     |              |           |
| 現 金 ・ 預 金             |        | 10,000       | —                | —   | 10,000       |           |
| 債 権                   |        | —            | —                | —   | —            |           |
| 有 価 証 券               |        | —            | —                | —   | —            |           |
| 計                     |        | 10,000       | —                | —   | 10,000       | —         |
| 合 計                   | —      |              |                  |     |              |           |
| 現 金 ・ 預 金             |        | 29,771       | —                | —   | 29,771       |           |
| 債 権                   |        | 7,940        | —                | —   | 7,940        |           |
| 有 価 証 券               |        | 300,000      | —                | —   | 300,000      |           |
| 計                     |        | 337,711      | —                | —   | 337,711      | —         |

備考：1 「基金回転率」は，次の算式により算出した。  $\frac{\text{現金又は債権の運用額}}{\text{基金額}}$ 

2 勤労者福祉共済基金（24年度末現在高9億2,086万円）については，運用基金に係る金額のみを掲載した。

別表 12 平成24年度基金貸付金償還状況（基金別）

(単位 金額：千円，比率：％)

| 基 金 別                 | 現 年 度 分 |    | 過 年 度 分 |       | 計   |       | 収入率 |
|-----------------------|---------|----|---------|-------|-----|-------|-----|
|                       | 件数      | 金額 | 件数      | 金額    | 件数  | 金額    |     |
| 勤 労 者 福 祉 共 済 基 金     |         |    |         |       |     |       |     |
| 調 定 額                 | —       | —  | 681     | 6,345 | 681 | 6,345 |     |
| 収 入 済 額               | —       | —  | 0       | 0     | 0   | 0     | 0.0 |
| 収 入 未 済 額             | —       | —  | 681     | 6,345 | 681 | 6,345 |     |
| 消 費 者 訴 訟 資 金 貸 付 基 金 |         |    |         |       |     |       |     |
| 調 定 額                 | —       | —  | —       | —     | —   | —     |     |
| 収 入 済 額               | —       | —  | —       | —     | —   | —     | —   |
| 収 入 未 済 額             | —       | —  | —       | —     | —   | —     |     |
| 合 計                   |         |    |         |       |     |       |     |
| 調 定 額                 | —       | —  | 681     | 6,345 | 681 | 6,345 |     |
| 収 入 済 額               | —       | —  | 0       | 0     | 0   | 0     | 0.0 |
| 収 入 未 済 額             | —       | —  | 681     | 6,345 | 681 | 6,345 |     |

備考：収入率＝収入済額／調定額×100