

平成26年度

# 歳入歳出決算における 主要施策の成果等実績

(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

平成27年9月

恵 那 市

# 目 次

## 決算の概要

平成26年度決算の概要	1
会計別決算総括表	3
一般会計	
歳入歳出款別内訳表	4
歳入決算額前年度対比表	5
目的別歳出決算額前年度対比表	7
性質別歳出決算額前年度対比表	9
国民健康保険事業特別会計	11
介護保険特別会計（事業勘定）	13
（サービス事業勘定）	15
簡易水道事業特別会計	17
農業集落排水事業特別会計	19
公共下水道事業特別会計	21
遠山財産区特別会計	23
上財産区特別会計	25
後期高齢者医療特別会計	27
基金の状況	29
市債の状況	31
財政指標等の状況	32

# 予算執行状況及び成果等

## 一般会計

### 歳入

市	税	・・・・・・・・・・・・・・・・	34
	地方譲与税他	・・・・・・・・・・・・・・・・	37

### 歳出

議	会	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	83			
総	務	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	84			
民	生	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	101			
衛	生	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	113			
労	働	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	121			
農	林	水	産	業	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	121
商	工	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	128			
土	木	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	132			
消	防	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	137			
教	育	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	140			
公	債	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	160			
予	備	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	160			
災	害	復	旧	費	・・・・・・・・・・・・・・・・	161	

## 特別会計

国民健康保険事業特別会計	164
介護保険特別会計（事業勘定）	178
（サービス事業勘定）	190
簡易水道事業特別会計	192
農業集落排水事業特別会計	200
公共下水道事業特別会計	206
遠山財産区特別会計	216
上財産区特別会計	218
後期高齢者医療特別会計	220

## 企業会計（決算の概要含む）

水道事業会計	226
病院事業会計	232
介護老人保健施設事業会計	246
国民健康保険診療所事業会計	250
介護老人福祉施設事業会計	258

## 平成26年度決算の概要

恵那市の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの決算額の状況は、一般会計では、歳入30,230,089千円、歳出29,013,292千円となりました。その結果、歳入歳出差引額（形式収支）は、1,216,797千円の黒字で、繰越明許で翌年度へ予算を繰越したプレミアム付商品券等発行事業他16事業にかかる財源57,059千円を形式収支から差し引いた実質収支額は、1,159,738千円の黒字となりました。

歳入においては、市税が7,068,851千円で歳入総額の23.4%を占めその主な内容は、市民税2,848,984千円、固定資産税3,388,961千円となっております。地方交付税は10,574,361千円で歳入の35.0%で、普通交付税9,073,745千円、特別交付税1,500,616千円となっております。国庫支出金は、2,437,469千円で歳入総額の8.1%、県支出金は1,992,502千円で歳入総額の6.6%、市債は、3,385,000千円で歳入総額の11.2%で、その主な内容は合併特例事業債1,846,300千円、臨時財政対策債1,218,400千円、過疎対策事業債178,900千円となっております。

歳出においては、民生費が7,075,649千円で歳出総額の24.4%を占め、次に公債費が5,150,343千円で歳出総額の17.7%、衛生費が4,354,355千円で歳出総額の15.0%、次に総務費が4,098,311千円で歳出総額の14.1%となっております。

民生費の主な内容は、保育所費1,283,123千円（うち中野方保育園建設事業費294,518千円）、児童福祉対策費1,152,710千円、介護保険費922,540千円、心身障害者福祉費785,473千円で、公債費の主な内容は、元金4,652,014千円（うち繰上償還分1,108,065千円）、長期債利子437,303千円（うち繰上償還分2,451千円）で、総務費の主な内容は、一般管理費1,259,439千円、財産管理費1,118,988千円（うち市役所庁舎新館建設事業費936,723千円）、情報化推進費454,618千円、運輸対策費248,882千円で、衛生費の主な内容は、地域医療対策費1,700,612千円（うち病院施設等整備基金積立金1,005,498千円）、じん芥処理費1,237,049千円、水道費347,020千円、し尿処理費281,210千円であります。

また、一般会計の最終予算額30,126,210千円に対する決算額の比率は、収入率が100.3%、執行率が96.3%となっております。

次に、企業会計を除く特別会計（8会計）の決算額は、合計で歳入が15,795,756千円、歳出が15,358,369千円であります。

その内容は、国民健康保険事業特別会計で、歳入6,199,131千円、歳出5,936,148千円、介護保険特別会計（事業勘定）で、歳入5,513,135千円、歳出5,388,968千円、介護保険特別会計（サービス事業勘定）で、歳入歳出とも25,189千円、簡易水道事業特別会計で、歳入1,608,128千円、歳出1,599,438千円、農業集落排水

事業特別会計で、歳入 243,014 千円、歳出 242,893 千円、公共下水道事業特別会計で、歳入 1,577,172 千円、歳出 1,550,919 千円、遠山財産区特別会計で、歳入 320 千円、歳出 266 千円、上財産区特別会計で、歳入 922 千円、歳出 600 千円、後期高齢者医療特別会計で、歳入 628,745 千円、歳出 613,948 千円となっております。

また、特別会計全体における最終予算額 16,047,619 千円に対する決算額の比率は、収入率が 98.4%、執行率が 95.7%となっております。以上が平成 26 年度決算の概要であり、各会計別における予算の執行状況と主要な施策の成果は次のとおりです。

## 平成26年度恵那市会計別決算総括表

(単位：千円)

会計名	予算現額	歳入		歳出			歳入歳出 決算差引額	
		決算額	予算現額に 対する増減	決算額	翌年度繰 越額	不用額		
一般会計	30,126,210	30,230,089	103,879	29,013,292	280,545	832,373	1,216,797	
特別会計	国民健康保険事業 特別会計	6,163,996	6,199,131	35,135	5,936,148	0	227,848	262,983
	介護保険特別会計 (事業勘定)	5,519,192	5,513,135	△ 6,057	5,388,968	0	130,224	124,167
	介護保険特別会計 (サービス事業勘定)	26,569	25,189	△ 1,380	25,189	0	1,380	0
	簡易水道事業 特別会計	1,624,233	1,608,128	△ 16,105	1,599,438	0	24,795	8,690
	農業集落排水 事業特別会計	249,329	243,014	△ 6,315	242,893	0	6,436	121
	公共下水道事業 特別会計	1,830,636	1,577,172	△ 253,464	1,550,919	255,900	23,817	26,253
	遠山財産区 特別会計	354	320	△ 34	266	0	88	54
	上財産区 特別会計	954	922	△ 32	600	0	354	322
	後期高齢者医療 特別会計	632,356	628,745	△ 3,611	613,948	0	18,408	14,797
	計	16,047,619	15,795,756	△ 251,863	15,358,369	255,900	433,350	437,387
合計	46,173,829	46,025,845	△ 147,984	44,371,661	536,445	1,265,723	1,654,184	

注. 数値は千円単位で端数調整をしており、実決算額とは異なる場合があります。

# 一 般 会 計

## 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

(単位：千円)

歳 入				歳 出				
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
市 税	7,050,000	7,068,851	18,851	議 会 費	212,078	205,558	0	6,520
地 方 譲 与 税	277,900	273,502	△ 4,398	総 務 費	4,301,148	4,098,311	67,000	135,837
利 子 割 交 付 金	16,400	13,614	△ 2,786	民 生 費	7,222,606	7,075,649	4,000	142,957
配 当 割 交 付 金	23,900	41,199	17,299	衛 生 費	4,504,463	4,354,355	13,000	137,108
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	500	19,950	19,450	労 働 費	43,800	43,474	0	326
地 方 消 費 税 交 付 金	649,000	617,119	△ 31,881	農 林 水 産 業 費	1,353,646	1,254,830	36,400	62,416
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	125,300	116,818	△ 8,482	商 工 費	896,148	742,550	114,000	39,598
自 動 車 取 得 税 交 付 金	32,000	32,123	123	土 木 費	2,258,075	2,107,064	37,800	113,211
地 方 特 例 交 付 金	24,000	23,934	△ 66	消 防 費	1,002,121	977,913	0	24,208
地 方 交 付 税	10,061,752	10,574,361	512,609	教 育 費	2,968,123	2,840,172	0	127,951
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	6,500	5,589	△ 911	公 債 費	5,154,252	5,150,343	0	3,909
分 担 金 及 び 負 担 金	312,364	297,692	△ 14,672	予 備 費	30,000	0	0	30,000
使 用 料 及 び 手 数 料	409,977	412,121	2,144	災 害 復 旧 費	179,750	163,073	8,345	8,332
国 庫 支 出 金	2,623,056	2,437,469	△ 185,587					
県 支 出 金	2,044,559	1,992,502	△ 52,057					
財 産 収 入	113,963	109,980	△ 3,983					
寄 附 金	5,705	6,531	826					
繰 入 金	260,944	252,246	△ 8,698					
繰 越 金	1,792,347	1,792,347	0					
諸 収 入	721,443	757,141	35,698					
市 債	3,574,600	3,385,000	△ 189,600					
計	30,126,210	30,230,089	103,879	計	30,126,210	29,013,292	280,545	832,373

歳入歳出差引残高

1,216,797 千円

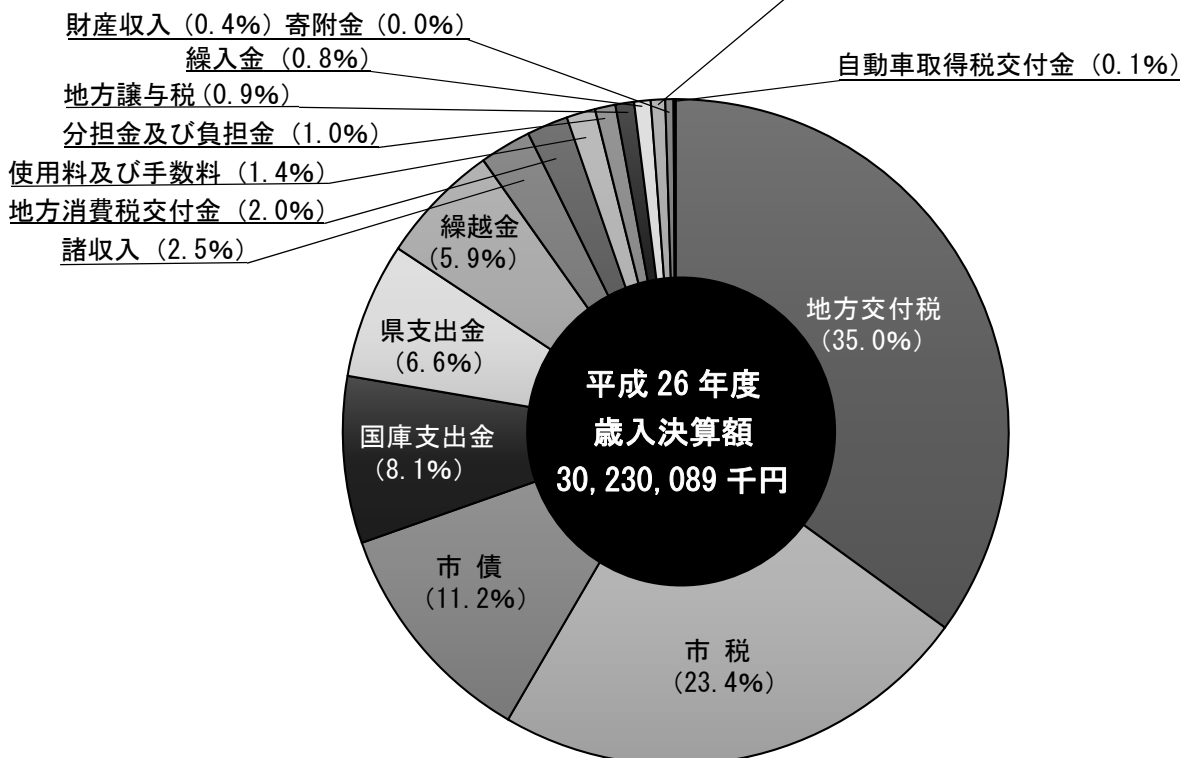
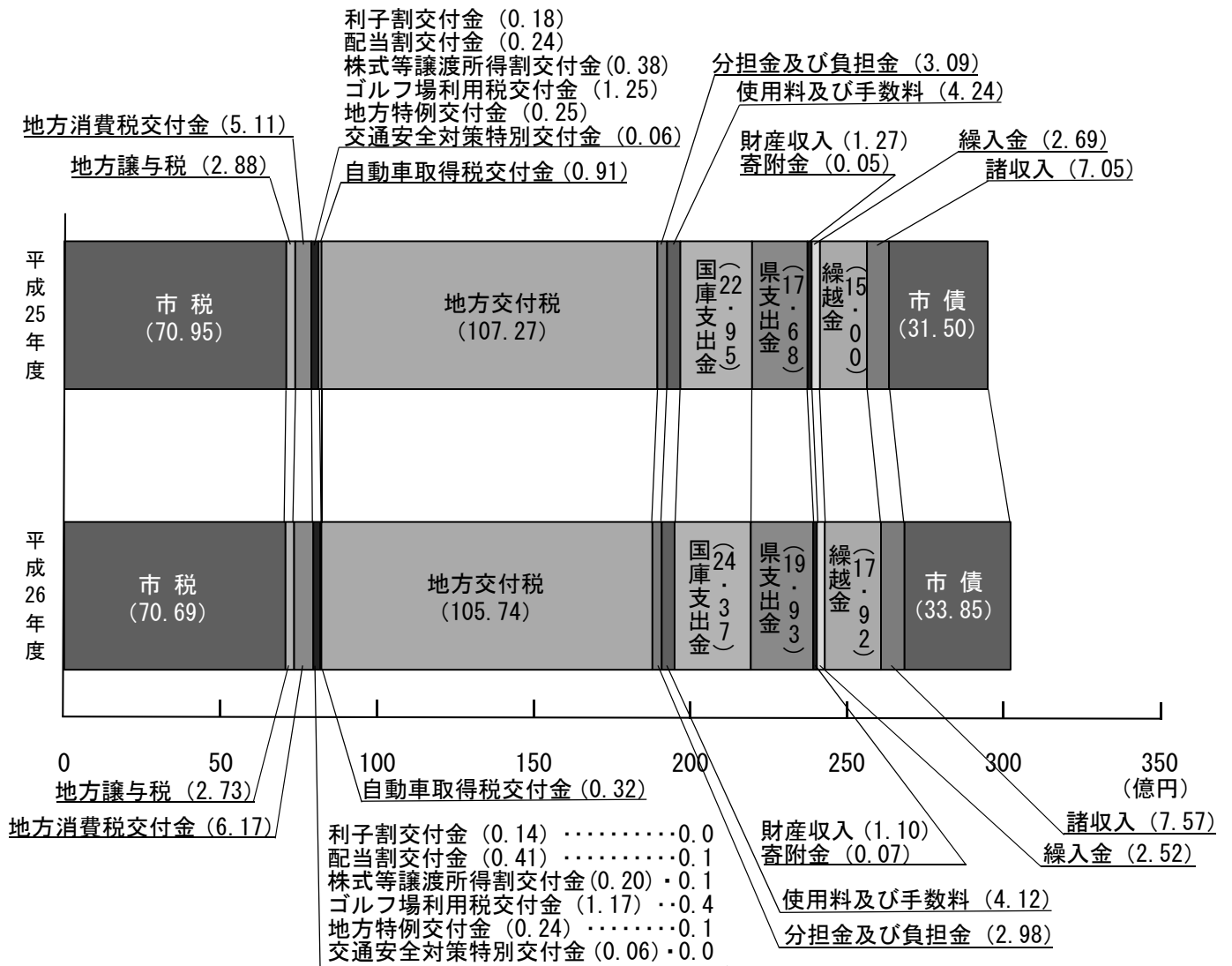


2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 市 税	7,068,851	23.4	7,094,493	24.1	△ 25,642	△ 0.4
2 地 方 譲 与 税	273,502	0.9	287,432	1.0	△ 13,930	△ 4.8
3 利 子 割 交 付 金	13,614	0.0	17,681	0.1	△ 4,067	△ 23.0
4 配 当 割 交 付 金	41,199	0.1	24,020	0.1	17,179	71.5
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	19,950	0.1	38,394	0.1	△ 18,444	△ 48.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	617,119	2.0	511,303	1.7	105,816	20.7
7 ゴルフ場利用税交付金	116,818	0.4	125,168	0.4	△ 8,350	△ 6.7
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	32,123	0.1	90,904	0.3	△ 58,781	△ 64.7
9 地 方 特 例 交 付 金	23,934	0.1	25,309	0.1	△ 1,375	△ 5.4
10 地 方 交 付 税	10,574,361	35.0	10,726,899	36.4	△ 152,538	△ 1.4
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	5,589	0.0	6,383	0.0	△ 794	△ 12.4
12 分 担 金 及 び 負 担 金	297,692	1.0	308,766	1.0	△ 11,074	△ 3.6
13 使 用 料 及 び 手 数 料	412,121	1.4	423,569	1.4	△ 11,448	△ 2.7
14 国 庫 支 出 金	2,437,469	8.1	2,294,788	7.8	142,681	6.2
15 県 支 出 金	1,992,502	6.6	1,768,290	6.0	224,212	12.7
16 財 産 収 入	109,980	0.4	126,712	0.4	△ 16,732	△ 13.2
17 寄 附 金	6,531	0.0	5,212	0.0	1,319	25.3
18 繰 入 金	252,246	0.8	268,852	0.9	△ 16,606	△ 6.2
19 繰 越 金	1,792,347	5.9	1,500,235	5.1	292,112	19.5
20 諸 収 入	757,141	2.5	705,165	2.4	51,976	7.4
21 市 債	3,385,000	11.2	3,150,000	10.7	235,000	7.5
歳 入 合 計	30,230,089	100.0	29,499,575	100.0	730,514	2.5

# 歳入決算額と構成比

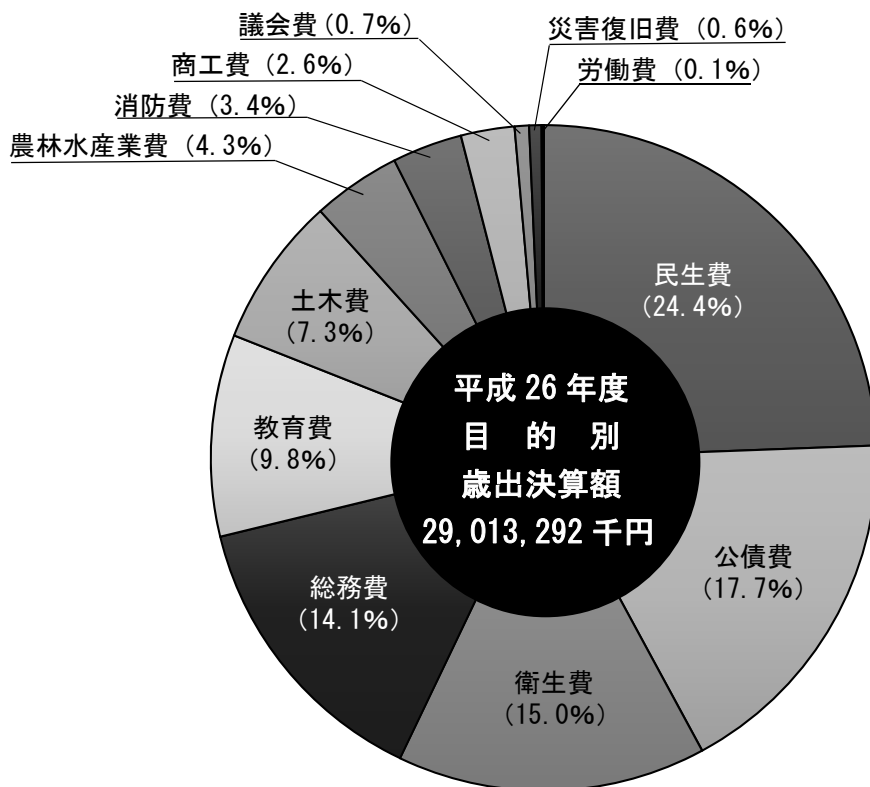
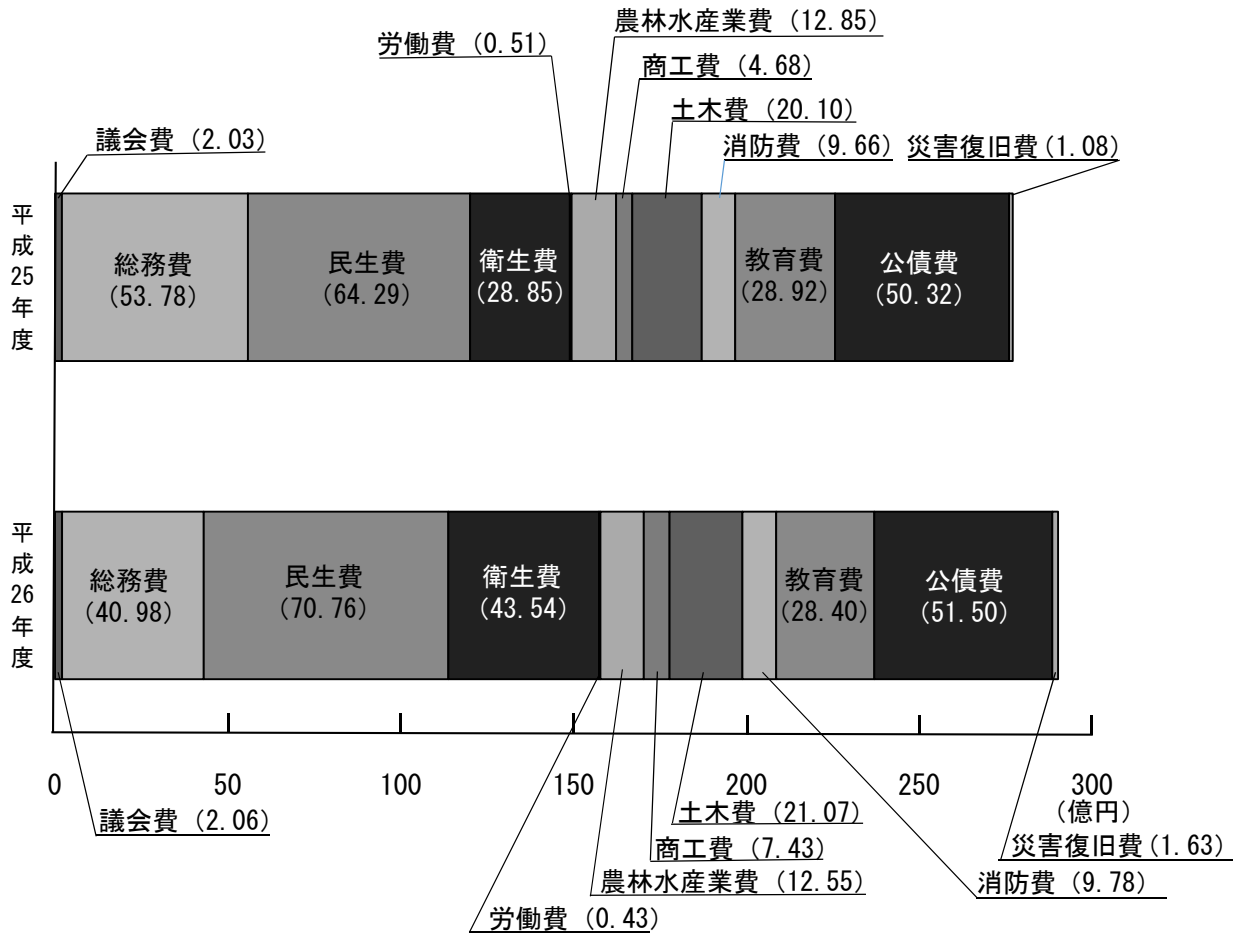


3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 議 会 費	205,558	0.7	203,511	0.7	2,047	1.0
2 総 務 費	4,098,311	14.1	5,377,729	19.4	△ 1,279,418	△ 23.8
3 民 生 費	7,075,649	24.4	6,428,833	23.2	646,816	10.1
4 衛 生 費	4,354,355	15.0	2,885,269	10.4	1,469,086	50.9
5 労 働 費	43,474	0.1	50,799	0.2	△ 7,325	△ 14.4
6 農 林 水 産 業 費	1,254,830	4.3	1,284,684	4.6	△ 29,854	△ 2.3
7 商 工 費	742,550	2.6	467,959	1.7	274,591	58.7
8 土 木 費	2,107,064	7.3	2,010,320	7.3	96,744	4.8
9 消 防 費	977,913	3.4	965,992	3.5	11,921	1.2
10 教 育 費	2,840,172	9.8	2,891,511	10.4	△ 51,339	△ 1.8
11 公 債 費	5,150,343	17.7	5,032,417	18.2	117,926	2.3
12 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
13 災 害 復 旧 費	163,073	0.6	108,204	0.4	54,869	50.7
歳 出 合 計	29,013,292	100.0	27,707,228	100.0	1,306,064	4.7

# 目的別歳出決算額と構成比

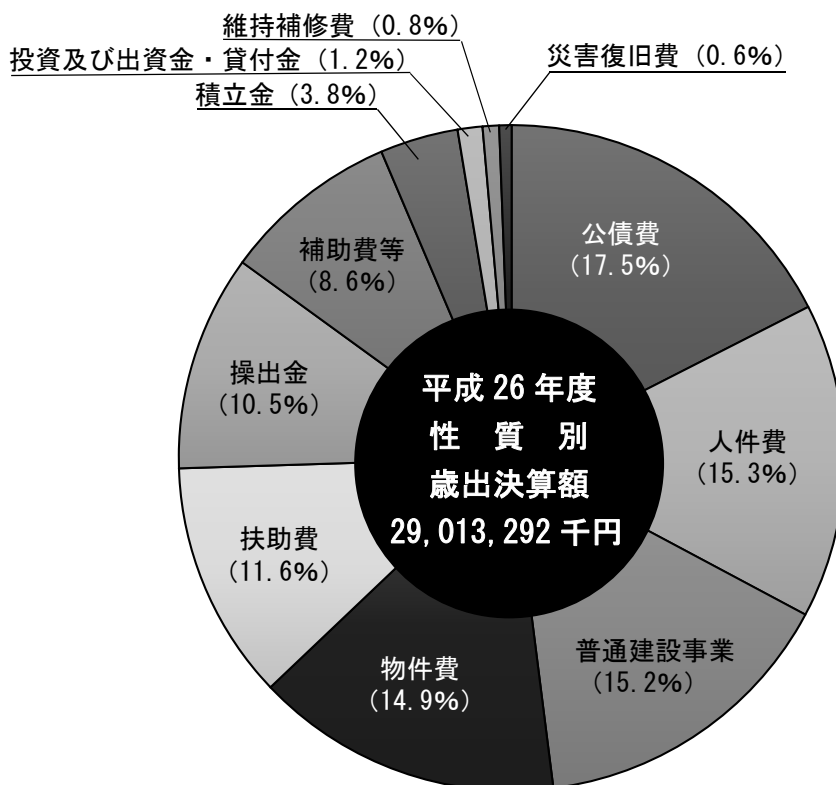
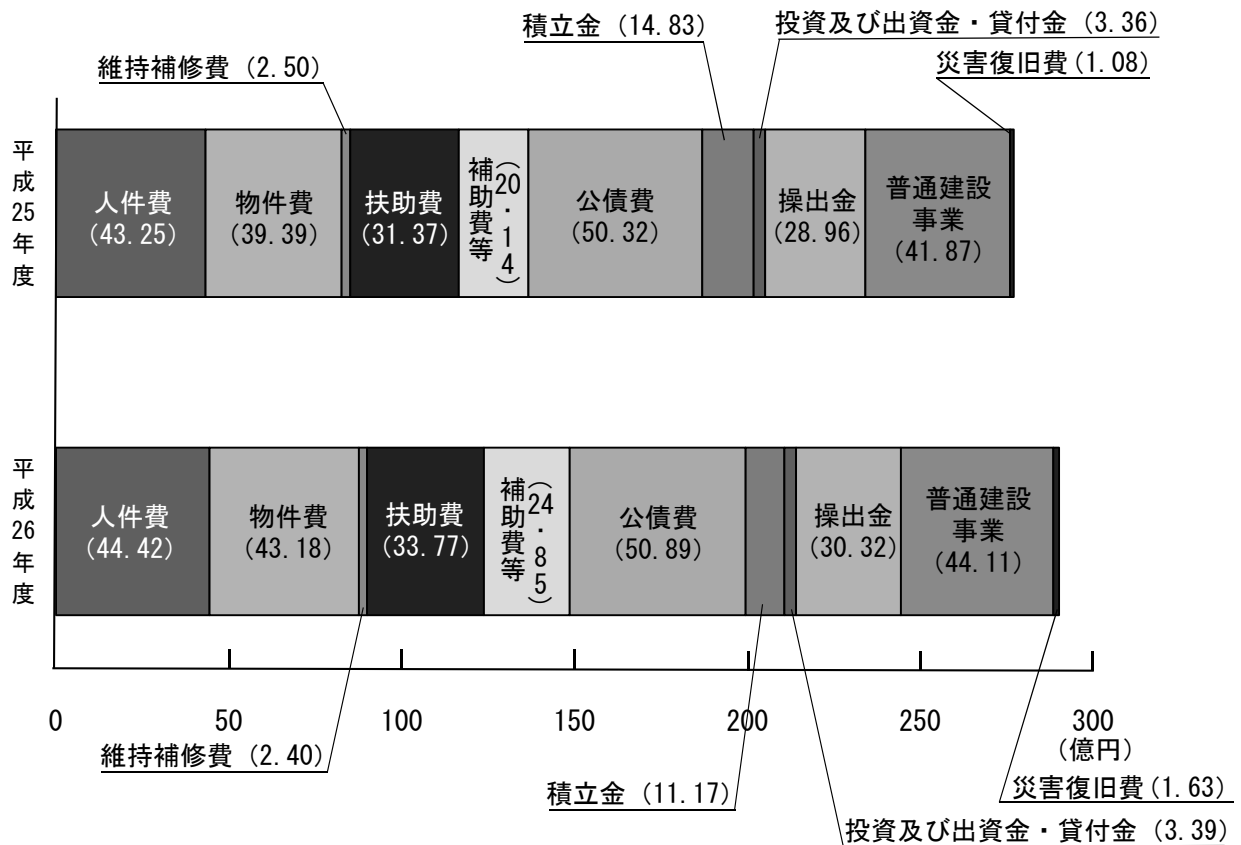


4. 性質別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1 人 件 費	4,442,466	15.3	4,325,394	15.6	117,072	2.7
うち職員給	3,066,107	10.6	2,997,476	10.8	68,631	2.3
2 物 件 費	4,318,294	14.9	3,938,753	14.2	379,541	9.6
3 維 持 補 修 費	240,027	0.8	250,274	0.9	△ 10,247	△ 4.1
4 扶 助 費	3,376,675	11.6	3,136,735	11.3	239,940	7.6
5 補 助 費 等	2,485,386	8.6	2,013,780	7.3	471,606	23.4
6 公 債 費	5,089,317	17.5	5,032,417	18.2	56,900	1.1
7 積 立 金	1,116,560	3.8	1,482,505	5.3	△ 365,945	△ 24.7
8 投資及び出資金・貸付金	338,579	1.2	335,911	1.2	2,668	0.8
9 繰 出 金	3,032,077	10.5	2,895,770	10.5	136,307	4.7
10 投資的経費	4,573,911	15.8	4,295,689	15.5	278,222	6.5
(1) 普通建設事業	4,410,839	15.2	4,187,485	15.1	223,354	5.3
ア補助事業費	1,139,294	3.9	1,568,014	5.6	△ 428,720	△ 27.3
イ単独事業費	3,184,751	11.0	2,574,261	9.3	610,490	23.7
ウ県営事業負担金	86,794	0.3	45,210	0.2	41,584	92.0
(2) 災害復旧費	163,072	0.6	108,204	0.4	54,868	50.7
ア補助事業	160,062	0.6	62,737	0.2	97,325	155.1
イ単独事業	3,010	0.0	45,467	0.2	△ 42,457	△ 93.4
歳出合計	29,013,292	100.0	27,707,228	100.0	1,306,064	4.7

# 性質別歳出決算額と構成比



## 国民健康保険事業特別会計

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

(単位:千円)

歳 入				歳 出				
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に 対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
国民健康保険料	1,328,408	1,368,888	40,480	総 務 費	139,056	128,333	0	10,723
国民健康保険税	1,368	4,158	2,790	保 険 給 付 費	4,059,652	3,904,124	0	155,528
使用料及び 手数 料	650	667	17	後 期 高 齢 者 支 援 金 等	722,886	722,885	0	1
国庫支出金	1,162,116	1,243,276	81,160	前 期 高 齢 者 納 付 金 等	563	562	0	1
療養給付費 交付金	465,223	371,326	△ 93,897	老人保健拠出金	56	30	0	26
前期高齢者 交 付 金	1,563,367	1,563,367	0	介 護 納 付 金	318,064	318,064	0	0
県 支 出 金	299,790	311,627	11,837	共同事業拠出金	504,897	504,895	0	2
共同事業交付金	570,925	571,400	475	保 健 事 業 費	76,030	58,764	0	17,266
財 産 収 入	500	310	△ 190	基 金 積 立 金	212,156	211,967	0	189
繰 入 金	505,256	493,068	△ 12,188	諸 支 出 金	90,190	86,524	0	3,666
繰 越 金	265,821	265,821	0	予 備 費	40,446	0	0	40,446
諸 収 入	572	5,223	4,651					
計	6,163,996	6,199,131	35,135	計	6,163,996	5,936,148	0	227,848

歳入歳出差引残高

262,983 千円

## 2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 国民健康保険料	1,368,888	22.1	1,246,217	21.2	122,671	9.8
2 国民健康保険税	4,158	0.1	4,104	0.1	54	1.3
3 使用料及び手数料	667	0.0	626	0.0	41	6.5
4 国庫支出金	1,243,276	20.1	1,123,744	19.1	119,532	10.6
5 療養給付費交付金	371,326	6.0	500,894	8.5	△ 129,568	△ 25.9
6 前期高齢者 交付金	1,563,367	25.2	1,578,768	26.9	△ 15,401	△ 1.0
7 県支出金	311,627	5.0	300,694	5.1	10,933	3.6
8 共同事業交付金	571,400	9.2	502,146	8.6	69,254	13.8
9 財産収入	310	0.0	336	0.0	△ 26	△ 7.7
10 繰入金	493,068	7.9	453,780	7.7	39,288	8.7
11 繰越金	265,821	4.3	159,814	2.7	106,007	66.3
12 諸収入	5,223	0.1	5,562	0.1	△ 339	△ 6.1
歳入合計	6,199,131	100.0	5,876,685	100.0	322,446	5.5

## 3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総務費	128,333	2.2	122,096	2.2	6,237	5.1
2 保険給付費	3,904,124	65.8	3,822,155	68.1	81,969	2.1
3 後期高齢者 支援金等	722,885	12.2	720,486	12.8	2,399	0.3
4 前期高齢者 交付金等	562	0.0	721	0.0	△ 159	△ 22.1
5 老人保健拠出金	30	0.0	32	0.0	△ 2	△ 6.3
6 介護納付金	318,064	5.3	319,257	5.7	△ 1,193	△ 0.4
7 共同事業拠出金	504,895	8.5	486,168	8.7	18,727	3.9
8 保健事業費	58,764	1.0	59,372	1.1	△ 608	△ 1.0
9 基金積立金	211,967	3.6	336	0.0	211,631	62,985.4
10 諸支出金	86,524	1.4	80,241	1.4	6,283	7.8
11 予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
歳出合計	5,936,148	100.0	5,610,864	100.0	325,284	5.8



## 介護保険特別会計（事業勘定）

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

（単位：千円）

歳 入				歳 出				
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に 対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 年 繰 越 額	不 用 額
介護保険料	1,010,800	1,017,639	6,839	総 務 費	124,099	120,609	0	3,490
使用料及び 手数料	141	165	24	保 険 給 付 費	5,237,966	5,136,926	0	101,040
国庫支出金	1,307,179	1,312,256	5,077	地域支援事業	120,688	110,773	0	9,915
支 払 基 金 交 付 金	1,510,060	1,510,061	1	基 金 積 立 金	66	66	0	0
県 支 出 金	768,234	768,235	1	諸 支 出 金	21,374	20,594	0	780
財 産 収 入	65	65	0	予 備 費	14,999	0	0	14,999
繰 入 金	808,644	789,864	△ 18,780					
繰 越 金	110,870	110,870	0					
諸 収 入	3,199	3,980	781					
計	5,519,192	5,513,135	△ 6,057	計	5,519,192	5,388,968	0	130,224

歳入歳出差引残高

124,167 千円

## 2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 介 護 保 険 料	1,017,639	18.5	993,478	18.8	24,161	2.4
2 使 用 料 及 び 手 数 料	165	0.0	187	0.0	△ 22	△ 11.8
3 国 庫 支 出 金	1,312,256	23.8	1,262,845	23.9	49,411	3.9
4 支 払 基 金 交 付 金	1,510,061	27.4	1,437,267	27.3	72,794	5.1
5 県 支 出 金	768,235	13.9	732,405	13.9	35,830	4.9
6 財 産 収 入	65	0.0	65	0.0	0	0.0
7 繰 入 金	789,864	14.3	726,852	13.8	63,012	8.7
8 繰 越 金	110,870	2.0	117,263	2.2	△ 6,393	△ 5.5
9 諸 収 入	3,980	0.1	4,711	0.1	△ 731	△ 15.5
歳 入 合 計	5,513,135	100.0	5,275,073	100.0	238,062	4.5

## 3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	120,609	2.2	100,313	1.9	20,296	20.2
2 保 険 給 付 費	5,136,926	95.3	4,910,227	95.1	226,699	4.6
3 地 域 支 援 事 業	110,773	2.1	110,410	2.1	363	0.3
4 基 金 積 立 金	66	0.0	34,065	0.7	△ 33,999	△ 99.8
5 諸 支 出 金	20,594	0.4	9,188	0.2	11,406	124.1
6 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
歳 出 合 計	5,388,968	100.0	5,164,203	100.0	224,765	4.4

## 介護保険特別会計（サービス事業勘定）

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

（単位：千円）

歳 入				歳 出				
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に 対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 繰 越 額	年 度 不 用 額
介護サービス 費 収 入	18,238	17,769	△ 469	サ ー ビ ス 事 業 費	26,269	25,189	0	1,080
他会計繰入金	8,329	7,419	△ 910	予 備 費	300	0	0	300
繰 越 金	1	1	0					
諸 収 入	1	0	△ 1					
計	26,569	25,189	△ 1,380	計	26,569	25,189	0	1,380

歳入歳出差引残高

0 千円

2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 介護サービス費収入	17,769	70.5	16,770	75.1	999	6.0
2 他会計繰入金	7,419	29.5	5,564	24.9	1,855	33.3
3 繰越金	1	0.0	0	0.0	1	皆増
4 諸収入	0	0.0	0	0.0	0	—
歳入合計	25,189	100.0	22,334	100.0	2,855	12.8

3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 サービス事業費	25,189	100.0	22,333	100.0	2,856	12.8
2 予備費	0	0.0	0	0.0	0	—
歳出合計	25,189	100.0	22,333	100.0	2,856	12.8

## 簡易水道事業特別会計

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

(単位:千円)

歳 入				歳 出					
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に 対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 繰 越 額	年 度 額	不 用 額
分担金及び 負担金	12,984	14,644	1,660	総務費	288,603	277,687		0	10,916
使用料及び 手数料	461,100	460,246	△ 854	事業費	901,930	897,240		0	4,690
国庫支出金	208,530	208,524	△ 6	公債費	429,700	424,511		0	5,189
財産収入	0	0	0	予備費	4,000	0		0	4,000
繰入金	311,012	300,387	△ 10,625						
繰越金	3,725	3,725	0						
諸収入	15,482	18,102	2,620						
市債	611,400	602,500	△ 8,900						
計	1,624,233	1,608,128	△ 16,105	計	1,624,233	1,599,438		0	24,795

歳入歳出差引残高

8,690 千円

## 2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 分 担 金 及 び 負 担 金	14,644	0.9	14,554	1.1	90	0.6
2 使 用 料 及 び 手 数 料	460,246	28.6	456,151	32.9	4,095	0.9
3 国 庫 支 出 金	208,524	13.0	130,672	9.4	77,852	59.6
4 財 産 収 入	0	0.0	2	0.0	△ 2	皆減
5 繰 入 金	300,387	18.7	324,681	23.4	△ 24,294	△ 7.5
6 繰 越 金	3,725	0.2	536	0.0	3,189	595.0
7 諸 収 入	18,102	1.1	6,556	0.5	11,546	176.1
8 市 債	602,500	37.5	454,300	32.7	148,200	32.6
歳 入 合 計	1,608,128	100.0	1,387,452	100.0	220,676	15.9

## 3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	277,687	17.4	310,591	22.4	△ 32,904	△ 10.6
2 事 業 費	897,240	56.1	629,479	45.5	267,761	42.5
3 公 債 費	424,511	26.5	443,657	32.1	△ 19,146	△ 4.3
4 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
歳 出 合 計	1,599,438	100.0	1,383,727	100.0	215,711	15.6

## 農業集落排水事業特別会計

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

(単位：千円)

歳 入				歳 出				
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に 対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 年 繰 越 額	不 用 額
分 担 金 及 び 負 担 金	6	1,530	1,524	総 務 費	110,351	104,037	0	6,314
使 用 料 及 び 手 数 料	45,150	46,647	1,497	公 債 費	138,878	138,856	0	22
財 産 収 入	3	1	△ 2	予 備 費	100	0	0	100
繰 入 金	204,096	194,760	△ 9,336					
繰 越 金	73	73	0					
諸 収 入	1	3	2					
計	249,329	243,014	△ 6,315	計	249,329	242,893	0	6,436

歳入歳出差引残高

121 千円

## 2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 分 担 金 及 び 負 担 金	1,530	0.6	330	0.1	1,200	363.6
2 使 用 料 及 び 手 数 料	46,647	19.2	60,868	21.1	△ 14,221	△ 23.4
3 財 産 収 入	1	0.0	2	0.0	△ 1	△ 50.0
4 繰 入 金	194,760	80.1	227,000	78.7	△ 32,240	△ 14.2
5 繰 越 金	73	0.1	126	0.1	△ 53	△ 42.1
6 諸 収 入	3	0.0	3	0.0	0	0.0
歳 入 合 計	243,014	100.0	288,329	100.0	△ 45,315	△ 15.7

## 3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	104,037	42.8	122,684	42.6	△ 18,647	△ 15.2
2 公 債 費	138,856	57.2	165,572	57.4	△ 26,716	△ 16.1
3 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
歳 出 合 計	242,893	100.0	288,256	100.0	△ 45,363	△ 15.7

※平成26年度から農業集落排水事業のうち富田地区は、公共下水道事業特別会計へ異動。



## 公共下水道事業特別会計

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

(単位:千円)

歳 入				歳 出				
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予 算 現 額 に 対 する 増 減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
分 担 金 及 び 負 担 金	9,486	22,698	13,212	総 務 費	645,813	628,319	0	17,494
使 用 料 及 び 手 数 料	652,403	671,606	19,203	事 業 費	576,023	314,645	255,900	5,478
国 庫 支 出 金	267,290	130,490	△ 136,800	公 債 費	608,300	607,955	0	345
県 支 出 金	3,284	3,283	△ 1	予 備 費	500	0	0	500
繰 入 金	656,957	605,400	△ 51,557					
繰 越 金	32,884	32,884	0					
諸 収 入	12,932	11,711	△ 1,221					
市 債	195,400	99,100	△ 96,300					
計	1,830,636	1,577,172	△ 253,464	計	1,830,636	1,550,919	255,900	23,817

歳入歳出差引残高

26,253 千円

## 2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 分 担 金 及 び 負 担 金	22,698	1.4	83,780	5.0	△ 61,082	△ 72.9
2 使 用 料 及 び 手 数 料	671,606	42.6	637,305	38.4	34,301	5.4
3 国 庫 支 出 金	130,490	8.3	185,100	11.2	△ 54,610	△ 29.5
4 県 支 出 金	3,283	0.2	1,095	0.1	2,188	199.8
5 繰 入 金	605,400	38.4	571,500	34.5	33,900	5.9
6 繰 越 金	32,884	2.1	5,577	0.3	27,307	489.6
7 諸 収 入	11,711	0.7	7,637	0.5	4,074	53.3
8 市 債	99,100	6.3	166,000	10.0	△ 66,900	△ 40.3
歳 入 合 計	1,577,172	100.0	1,657,994	100.0	△ 80,822	△ 4.9

## 3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	628,319	40.5	604,350	37.2	23,969	4.0
2 事 業 費	314,645	20.3	439,940	27.1	△ 125,295	△ 28.5
3 公 債 費	607,955	39.2	580,820	35.7	27,135	4.7
4 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
歳 出 合 計	1,550,919	100.0	1,625,110	100.0	△ 74,191	△ 4.6

※平成26年度から農業集落排水事業のうち富田地区が、公共下水道事業特別会計へ異動。

## 遠山財産区特別会計

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

(単位：千円)

歳 入				歳 出					
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に 対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 繰 越 額	年 度 額	不 用 額
財 産 収 入	43	11	△ 32	総 務 費	354	266		0	88
繰 入 金	139	139	0						
繰 越 金	170	170	0						
諸 収 入	2	0	△ 2						
計	354	320	△ 34	計	354	266		0	88

歳入歳出差引残高

54 千円

2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 財 産 収 入	11	3.4	12	1.4	△ 1	△ 8.3
2 繰 入 金	139	43.5	361	44.5	△ 222	△ 61.5
3 繰 越 金	170	53.1	438	54.0	△ 268	△ 61.2
4 諸 収 入	0	0.0	0	0.0	0	—
歳 入 合 計	320	100.0	811	99.9	△ 491	△ 60.5

3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	266	100.0	641	100.0	△ 375	△ 58.5
歳 出 合 計	266	100.0	641	100.0	△ 375	△ 58.5

## 上財産区特別会計

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

(単位：千円)

歳 入				歳 出				
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に 対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 繰 越 額	年 度 不 用 額
財 産 収 入	226	197	△ 29	総 務 費	854	600	0	254
繰 入 金	312	312	0	予 備 費	100	0	0	100
繰 越 金	414	413	△ 1					
諸 収 入	2	0	△ 2					
計	954	922	△ 32	計	954	600	0	354

歳入歳出差引残高

322 千円

2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 財 産 収 入	197	21.4	130	13.5	67	51.5
2 繰 入 金	312	33.8	537	55.9	△ 225	△ 41.9
3 繰 越 金	413	44.8	294	30.6	119	40.5
4 諸 収 入	0	0.0	0	0.0	0	—
歳 入 合 計	922	100.0	961	100.0	△ 39	△ 4.1

3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	600	100.0	547	100.0	53	9.7
2 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	—
歳 出 合 計	600	100.0	547	100.0	53	9.7

## 後期高齢者医療特別会計

### 1. 平成26年度歳入歳出款別内訳表

(単位：千円)

歳 入				歳 出					
予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	予算現額に 対する増減	予 算 科 目	予 算 現 額	決 算 額	翌 繰 越 額	年 度 額	不 用 額
後期高齢者 医療保険料	428,361	424,847	△ 3,514	総 務 費	9,850	8,618		0	1,232
使用料及び 手数料	82	52	△ 30	後期高齢者医療 広域連合納付金	609,878	592,887		0	16,991
後期高齢者医療 広域連合支出金	10,323	10,264	△ 59	保 健 事 業 費	10,378	10,371		0	7
繰 入 金	179,461	178,357	△ 1,104	諸 支 出 金	2,250	2,072		0	178
繰 越 金	11,876	11,876	0						
諸 収 入	2,253	3,349	1,096						
計	632,356	628,745	△ 3,611	計	632,356	613,948		0	18,408

歳入歳出差引残高

14,797 千円

## 2. 歳入決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1 後期高齢者料	424,847	67.6	424,055	69.3	792	0.2
2 使用料及び	52	0.0	48	0.0	4	8.3
3 後期高齢者医療金	10,264	1.6	7,687	1.3	2,577	33.5
4 繰入金	178,357	28.4	162,218	26.5	16,139	9.9
5 繰越金	11,876	1.9	14,301	2.3	△ 2,425	△ 17.0
6 諸収入	3,349	0.5	3,455	0.6	△ 106	△ 3.1
歳入合計	628,745	100.0	611,764	100.0	16,981	2.8

## 3. 目的別歳出決算額前年度対比表

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度		平成25年度		前年度対比	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1 総務費	8,618	1.4	8,389	1.4	229	2.7
2 後期高齢者医療金	592,887	96.6	581,827	97.0	11,060	1.9
3 保健事業費	10,371	1.7	7,722	1.3	2,649	34.3
4 諸支出金	2,072	0.3	1,951	0.3	121	6.2
歳出合計	613,948	100.0	599,889	100.0	14,059	2.3



## 基金の状況

区 分	平成25年度 末現在高	平成26年度 積立額	平成26年度 取崩額	平成26年度 末現在高	市民1人 当たりの額
	千円	千円	千円	千円	円
<b>積み立てる基金</b>	16,600,213	1,328,594	357,553	17,571,254	334,015
財政調整基金	2,749,249	4,581	0	2,753,830	52,348
減債基金	2,323,358	1,617	0	2,324,975	44,196
公共施設整備基金	2,067,360	13,114	75,000	2,005,474	38,123
シアター恵那関連基金	96,422	3,105	3,396	96,131	1,827
ふるさと創生基金	89,251	32	0	89,283	1,697
市民のまちづくり基金	526,156	4,257	64,942	465,471	8,848
国際交流振興基金	100,047	0	0	100,047	1,902
地域福祉基金	985,532	3,474	0	989,006	18,800
福祉ボランティア基金	6,916	1	0	6,917	131
医療福祉施設整備基金	48,895	34	0	48,929	930
り災救助基金	5,444	2	0	5,446	104
簡易水道経営安定化基金	143,433	114	39,695	103,852	1,974
水道水源地保全かん養基金	28,582	2,019	0	30,601	582
ふるさと水と土基金	44,889	41	0	44,930	854
観光施設建設基金	2,535	0	0	2,535	48
学校図書購入基金	12,000	0	0	12,000	228
岩村城再建基金	2,623	1	0	2,624	50
地域振興基金	3,507,483	11,827	0	3,519,310	66,899
地域づくり基金	102,467	118	37,764	64,821	1,232
図書館基金	4,371	1	1,000	3,372	64
交通安全対策基金	71,809	18	0	71,827	1,365

区 分	平成25年度 末現在高	平成26年度 積立額	平成26年度 取崩額	平成26年度 末現在高	市民1人 当たりの額
	千円	千円	千円	千円	円
病院施設等整備基金	2,995,220	1,005,498	16,700	3,984,018	75,733
過疎地域自立促進基金	111,195	55,086	11,750	154,531	2,938
国民健康保険給付基金	257,017	211,967	87,597	381,387	7,250
介護保険給付基金	72,066	66	15,449	56,683	1,078
農業集落排水基金	4,259	1	4,260	0	0
駐車場施設整備基金	241,634	11,620	0	253,254	4,814
<b>定額の資金を運用する基金</b>	<b>1,280,285</b>	<b>101,336</b>	<b>69,827</b>	<b>1,311,794</b>	<b>24,936</b>
土地開発基金	973,683	59,566	58,084	975,165	18,537
高額療養費貸与基金	16,176	4	0	16,180	308
家畜貸与基金	22,906	11,744	11,743	22,907	435
奨学資金貸与基金	267,520	30,022	0	297,542	5,656
<b>合 計</b>	<b>17,880,498</b>	<b>1,429,930</b>	<b>427,380</b>	<b>18,883,048</b>	<b>358,952</b>

※市民1人当たりの額は、平成27年3月31日現在の住民基本台帳及び外国人登録による。

区 分	平成25年度 末現在高	平成26年度 積立額	平成26年度 取崩額	平成26年度 末現在高	市民1人 当たりの額
	千円	千円	千円	千円	円
<b>積み立てる基金</b>					
遠山財産区運営基金	10,048	3	139	9,912	
上財産区運営基金	17,098	21	312	16,807	

# 市 債 の 状 況

(単位：千円)

区 分	平成25年度末 現 在 高	平成 26 年 度 借 入 額	平成 26 年 度 償 還 額	平成26年度末 現 在 高	市民 1 人 当 たり 現 在 高
<b>一 般 会 計</b>	35,488,865	3,385,000	4,652,014	34,221,851	651
総 務 債	115,733	0	6,378	109,355	2
民 生 債	300,996	0	44,376	256,620	5
衛 生 債	1,658,268	0	868,447	789,821	15
農 林 水 産 業 債	931,411	0	253,887	677,524	13
商 工 債	1,295	0	427	868	0
土 木 債	2,225,041	121,400	476,398	1,870,043	35
住 宅 債	751,359	0	56,886	694,473	13
消 防 債	3,000	0	0	3,000	0
教 育 債	1,771,536	0	415,416	1,356,120	26
辺 地 対 策 事 業 債	495,320	0	131,356	363,964	7
農 林 水 産 業 債	123,915	0	27,485	96,430	2
土 木 債	365,074	0	101,702	263,372	5
消 防 債	6,331	0	2,169	4,162	0
過 疎 対 策 事 業 債	1,404,449	178,900	296,135	1,287,214	25
総 務 債	376,489	109,700	76,980	409,209	8
衛 生 債	3,272	0	773	2,499	0
農 林 水 産 業 債	165,025	24,000	26,105	162,920	3
商 工 債	174,621	7,000	53,707	127,914	2
土 木 債	638,531	38,200	116,128	560,603	11
住 宅 債	6,531	0	3,244	3,287	0
消 防 債	15,702	0	6,218	9,484	0
教 育 債	24,278	0	12,980	11,298	1
災 害 復 旧 事 業 債	154,599	20,000	29,223	145,376	3
合 併 特 例 事 業 債	13,011,471	1,846,300	1,232,492	13,625,279	259
減 税 補 て ん 債	489,400	0	91,653	397,747	8
臨 時 税 収 補 て ん 債	98,256	0	23,808	74,448	1
臨 時 財 政 対 策 債	12,076,731	1,218,400	725,132	12,569,999	239
<b>特 別 会 計</b>	14,680,169	701,600	860,760	14,521,009	276
簡 易 水 道 事 業 特 別 会 計	5,474,366	602,500	312,433	5,764,433	110
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	1,692,931	0	108,201	1,428,194	27
公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計	7,512,872	99,100	440,126	7,328,382	139
合 計	50,169,034	4,086,600	5,512,774	48,742,860	927

※市民1人当たり現在高は、平成27年3月31日現在の住民基本台帳及び外国人登録による。

※平成26年度から農業集落排水事業特別会計のうち富田地区は、公共下水道事業特別会計へ異動。  
(異動金額156,536千円)

## 財政指標等の状況

(単位：千円・%)

区 分	平成26年度	平成25年度
基準財政収入額	6,060,332	5,964,667
基準財政需要額	12,671,796	12,456,659
標準財政規模	18,067,467	18,269,373
財政力指数	0.479	0.482
実質収支比率	6.4	8.7
公債費比率	9.7	11.3
公債費負担比率	22.3	22.0
起債制限比率	6.5	7.1
経常収支比率 <small>(※減税補てん債及び臨時財政対策債を経常一般財源等から除いた場合)</small>	85.4 (91.4)	82.5 (88.9)
健全化判断比率	実質赤字比率	—
	連結実質赤字比率	—
	実質公債費比率	9.3
	将来負担比率	5.4
資金不足比率	簡易水道事業特別会計	—
	農業集落排水事業特別会計	—
	公共下水道事業特別会計	—

※財政力指数並びに起債制限比率及び実質公債費比率は3年平均による。

※実質赤字比率及び連結実質赤字比率は実質収支が黒字である場合は—で表示する。

※資金不足比率は公営企業に係る特別会計ごとに算定する。資金不足額がない場合は—で表示する。

人 口	52,606	53,327
世 帯 数	19,496	19,450

※人口・世帯数は各年度の3月31日現在住民基本台帳及び外国人登録による。

