

平成 26 年度

高梁市 一般会計
特別会計 決算説明資料

高 梁 市

目 次

1	平成26年度決算総括表	1
2	一般会計歳入款別決算額対前年度比較表	2
3	一般会計歳出款別決算額対前年度比較表	3
4	普通会計性質別歳出決算状況	4
5	普通会計款別普通建設事業の状況	5
6	普通会計一般財源の充当状況	6
7	普通会計市債の状況	7
8	市税収納実績及び負担状況	8
9	歳入歳出予算に対する過不足状況	9

1 平成26年度決算総括表

一般会計歳入決算額27,176,360千円から歳出決算額26,406,544千円を差引いた形式収支は769,816千円、実質収支は584,432千円となる。

(単位：円 %)

会計別	予算現額	歳入決算額		歳出決算額		繰越事業費 繰越財源	実質収支	備考
		金額	収入率	金額	執行率			
一般会計	28,294,471,000	27,176,360,080	96.0	26,406,543,816	93.3	185,384,640	584,431,624	
特別会計	13,290,837,360	12,863,847,478	96.8	12,804,401,166	96.3	8,656,840	50,789,472	
国民健康保険(事業)	4,216,981,000	4,112,862,769	97.5	4,055,109,067	96.2	0	57,753,702	
国民健康保険(直診)	57,793,000	56,902,441	98.5	56,902,441	98.5	0	0	
へき地診療所	10,522,000	9,375,719	89.1	9,375,719	89.1	0	0	
後期高齢者医療	489,865,000	486,419,431	99.3	485,489,431	99.1	0	930,000	
介護保険(事業)	4,655,468,000	4,639,965,150	99.7	4,586,164,848	98.5	0	53,800,302	
介護保険(サービス)	112,764,000	111,010,001	98.4	111,010,001	98.4	0	0	
養護老人ホーム	226,260,000	219,796,929	97.1	211,321,089	93.4	8,475,840	0	
特別養護老人ホーム	254,490,000	249,350,639	98.0	249,350,639	98.0	0	0	
軽費老人ホーム	32,692,000	31,713,525	97.0	31,713,525	97.0	0	0	
住宅新築資金等貸付事業	76,599,000	2,434,638	3.2	76,597,144	100.0	0	△ 74,162,506	繰上充用
畑地かんがい事業	21,689,000	20,376,732	93.9	19,445,583	89.7	0	931,149	
簡易水道事業	1,299,778,000	1,239,323,764	95.3	1,239,219,764	95.3	104,000	0	
下水道事業	1,746,216,000	1,631,899,994	93.5	1,631,819,894	93.4	77,000	3,100	
地域開発事業	79,290,360	41,917,808	52.9	33,010,790	41.6	0	8,907,018	
巨瀬財産区	7,079,000	7,471,809	105.5	6,375,802	90.1	0	1,096,007	
宇治財産区	2,738,000	2,738,080	100.0	1,232,100	45.0	0	1,505,980	
有漢財産区	613,000	288,049	47.0	263,329	43.0	0	24,720	
合計	41,585,308,360	40,040,207,558	96.3	39,210,944,982	94.3	194,041,480	635,221,096	

2 一般会計歳入款別決算額対前年度比較表

1 一般会計歳入決算額は27,176,360千円で、前年度より1,359,195千円（5.3%）の増となっている。

（単位：千円 %）

区 分	決 算 額			決 算 構 成 比		対前年度増減率
	平成25年度	平成26年度	増 減 額	25年度	26年度	
市 税	3,775,917	3,930,346	154,429	14.6	14.5	4.1
地 方 譲 与 税	316,134	300,703	△ 15,431	1.2	1.1	△ 4.9
利 子 割 交 付 金	8,821	8,140	△ 681	0.0	0.0	△ 7.7
配 当 割 交 付 金	15,577	34,100	18,523	0.1	0.1	118.9
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	21,698	18,095	△ 3,603	0.1	0.1	△ 16.6
地 方 消 費 税 交 付 金	326,106	393,848	67,742	1.3	1.5	20.8
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	16,152	14,870	△ 1,282	0.1	0.1	△ 7.9
自 動 車 取 得 税 交 付 金	77,812	31,708	△ 46,104	0.3	0.1	△ 59.3
地 方 特 例 交 付 金	7,882	7,784	△ 98	0.0	0.0	△ 1.2
地 方 交 付 税	11,370,690	11,181,455	△ 189,235	44.0	41.1	△ 1.7
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	6,096	5,276	△ 820	0.0	0.0	△ 13.5
分 担 金 及 び 負 担 金	226,691	216,232	△ 10,459	0.9	0.8	△ 4.6
使 用 料 及 び 手 数 料	352,070	408,367	56,297	1.4	1.5	16.0
国 庫 支 出 金	2,174,968	3,077,531	902,563	8.4	11.3	41.5
県 支 出 金	1,389,564	1,244,213	△ 145,351	5.4	4.6	△ 10.5
財 産 収 入	63,827	61,575	△ 2,252	0.3	0.2	△ 3.5
寄 附 金	82,944	45,248	△ 37,696	0.3	0.2	△ 45.4
繰 入 金	1,093,792	581,939	△ 511,853	4.2	2.2	△ 46.8
繰 越 金	824,160	1,038,112	213,952	3.2	3.8	26.0
諸 収 入	462,733	493,752	31,019	1.8	1.8	6.7
市 債	3,203,531	4,083,066	879,535	12.4	15.0	27.5
歳 入 合 計	25,817,165	27,176,360	1,359,195	100.0	100.0	5.3
自 主 財 源	6,882,134	6,775,571	△ 106,563	26.7	24.9	△ 1.5
依 存 財 源	18,935,031	20,400,789	1,465,758	73.3	75.1	7.7

3 一般会計歳出款別決算額対前年度比較表

一般会計歳出決算額は26,406,544千円で、前年度より1,627,491千円（6.6%）の増となっている。

（単位：千円 %）

区 分	決 算 額			決 算 構 成 比		対前年度増減率
	平成25年度	平成26年度	増 減 額	25年度	26年度	
議 会 費	202,169	205,183	3,014	0.8	0.8	1.5
総 務 費	5,112,680	5,266,885	154,205	20.6	19.9	3.0
民 生 費	5,243,532	5,440,523	196,991	21.2	20.6	3.8
衛 生 費	2,174,334	2,171,751	△ 2,583	8.8	8.2	△ 0.1
労 働 費	54,996	53,059	△ 1,937	0.2	0.2	△ 3.5
農 林 水 産 業 費	1,215,015	1,190,600	△ 24,415	4.9	4.5	△ 2.0
商 工 費	292,988	399,395	106,407	1.2	1.5	36.3
土 木 費	2,398,491	3,531,075	1,132,584	9.7	13.4	47.2
消 防 費	703,516	733,140	29,624	2.8	2.8	4.2
教 育 費	2,495,430	2,442,613	△ 52,817	10.1	9.3	△ 2.1
災 害 復 旧 費	1,353,095	1,429,440	76,345	5.5	5.4	5.6
公 債 費	3,532,807	3,542,880	10,073	14.2	13.4	0.3
諸 支 出 金	0	0	0	0.0	0.0	
合 計	24,779,053	26,406,544	1,627,491	100.0	100.0	6.6

4 普通会計性質別歳出決算状況

平成26年度の性質別歳出の状況は、義務的経費10,141,865千円(38.4%)、消費的経費4,967,314千円(18.9%)、投資的経費6,887,739千円(26.0%)、その他4,447,356千円(16.7%)であり、前年度との比較では義務的経費3.5%、消費的経費2.1%、投資的経費28.5%の増、その他7.3%の減となっている。

(単位：千円 %)

区 分	決 算 額			決 算 構 成 比		対前年度 増 減 率
	平成25年度	平成26年度	増 減 額	平成25年度	平成26年度	
人 件 費	4,033,422	4,123,297	89,875	16.2	15.6	2.2
扶 助 費	2,232,262	2,473,322	241,060	9.0	9.4	10.8
公 債 費	3,535,797	3,545,246	9,449	14.2	13.4	0.3
義務的経費計	9,801,481	10,141,865	340,384	39.4	38.4	3.5
物 件 費	2,672,074	2,710,863	38,789	10.8	10.3	1.5
維持補修費	141,614	177,655	36,041	0.6	0.7	25.5
補助費等	2,051,592	2,078,796	27,204	8.3	7.9	1.3
消費的経費計	4,865,280	4,967,314	102,034	19.7	18.9	2.1
普通建設事業費	3,942,213	5,396,389	1,454,176	15.9	20.4	36.9
補 助	1,462,385	2,177,625	715,240	5.9	8.2	48.9
単 独	2,479,828	3,218,764	738,936	10.0	12.2	29.8
災害復旧費	1,419,350	1,491,350	72,000	5.7	5.6	5.1
投資的経費計	5,361,563	6,887,739	1,526,176	21.6	26.0	28.5
積 立 金	1,591,510	1,203,418	△ 388,092	6.4	4.5	△ 24.4
投資出資貸付金	309,944	299,771	△ 10,173	1.2	1.1	△ 3.3
繰 出 金	2,896,804	2,944,167	47,363	11.7	11.1	1.6
そ の 他 計	4,798,258	4,447,356	△ 350,902	19.3	16.7	△ 7.3
歳 出 合 計	24,826,582	26,444,274	1,617,692	100.0	100.0	6.5

5 普通会計款別普通建設事業の状況

普通建設事業における補助事業費は、2,177,625千円、単独事業費は、3,218,764千円、全体で5,396,389千円となり、前年度との比較では1,454,176千円（36.9%）の増額となった。

(単位：千円)

区 分	平成 25 年 度			平成 26 年 度		
	補助事業	単独事業	計	補助事業	単独事業	計
総 務 費	3,200	1,004,113	1,007,313	23,499	1,484,939	1,508,438
民 生 費	146,000	54,083	200,083	0	63,943	63,943
衛 生 費	54,074	27,771	81,845	40,682	16,908	57,590
農 林 水 産 業 費	120,963	409,231	530,194	50,638	467,506	518,144
商 工 費	1,396	10,458	11,854	42,046	56,815	98,861
土 木 費	645,883	711,717	1,357,600	1,662,704	832,782	2,495,486
消 防 費	12,810	50,244	63,054	0	60,949	60,949
教 育 費	478,059	212,211	690,270	358,056	234,922	592,978
そ の 他	0	0	0	0	0	0
合 計	1,462,385	2,479,828	3,942,213	2,177,625	3,218,764	5,396,389

6 普通会計一般財源の充当状況

一般財源充当状況の構成比は、義務的経費46.7%、投資的経費8.6%、消費的経費22.4%、その他22.3%となっており、前年度との比較では総額で11,335千円（0.1%）の減額となっている。

(単位：千円 %)

区 分	平成 25 年 度		平成 26 年 度		対前年度 増減率
	充 当 額	構 成 比	充 当 額	構 成 比	
義務的経費	7,893,214	46.1	7,989,581	46.7	1.2
人件費	3,745,209	21.9	3,804,656	22.2	1.6
扶助費	728,265	4.2	766,128	4.5	5.2
公債費	3,419,740	20.0	3,418,797	20.0	0.0
投資的経費	1,581,900	9.2	1,483,255	8.6	△ 6.2
普通建設事業費	1,089,382	6.3	1,205,731	7.0	10.7
災害復旧事業費	492,518	2.9	277,524	1.6	△ 43.7
消費的経費	3,789,010	22.1	3,837,781	22.4	1.3
そ の 他	3,870,594	22.6	3,812,766	22.3	△ 1.5
合 計	17,134,718	100.0	17,123,383	100.0	△ 0.1

7 普通会計市債の状況

前年度末の現在額は、30,736,194千円となっており、平成26年度の借入額が4,083,066千円、元金償還額が3,175,710千円で、差引現在額31,643,550千円となっている。また、このうち借入先の内訳は、政府資金19,604,598千円、公庫等の資金12,038,952千円となっている。

(単位：千円)

区 分	25年度末 現在額	26年度 発行額	平成26年度元利償還額			26年度末 差引現在額	借 入 先	
			元 金	利 子	計		政 府	そ の 他
一 般 公 共 事 業	318,441	42,600	74,497	5,163	79,660	286,544	286,106	438
一 般 単 独 事 業	8,724,604	1,878,500	1,210,094	113,157	1,323,251	9,393,010	560,977	8,832,033
公営住宅建設事業	931,016	0	107,272	19,177	126,449	823,744	616,704	207,040
義務教育施設事業	698,589	57,000	69,189	12,510	81,699	686,400	589,855	96,545
辺地対策事業	672,651	51,300	102,696	5,484	108,180	621,255	621,255	0
災害復旧事業	868,492	299,800	63,401	4,436	67,837	1,104,891	1,104,891	0
単 独 災 害	177,045	62,600	24,494	1,069	25,563	215,151	215,151	0
補 助 災 害	691,447	237,200	38,907	3,367	42,274	889,740	889,740	0
過疎対策事業	6,120,052	922,100	744,673	54,535	799,208	6,297,479	6,297,479	0
財源対策債	790,368	0	122,457	13,170	135,627	667,911	127,707	540,204
臨時財政対策債	8,712,102	831,466	459,644	87,435	547,079	9,083,924	8,250,911	833,013
そ の 他	2,899,879	300	221,787	50,480	272,267	2,678,392	1,148,713	1,529,679
合 計	30,736,194	4,083,066	3,175,710	365,547	3,541,257	31,643,550	19,604,598	12,038,952

(参 考)

その他の特別会計	14,425,672	728,400	1,228,216	303,013	1,531,229	13,925,856	7,702,833	6,223,023
企業会計	708,453	20,000	31,917	9,960	41,877	696,536	588,890	107,646
全会計合計	45,870,319	4,831,466	4,435,843	678,520	5,114,363	46,265,942	27,896,321	18,369,621

8 市税収納実績及び負担状況

平成26年度市税収入額は、前年度と比較し154,549千円(4.1%)の増となっている。また、市税の税目別負担状況は、前年度との比較で1人当たり6,832円(6.0%)、1世帯当たり10,877円(4.2%)の増となっている。

(単位：千円 %)

区 分	調定額			収入額			収納率			前年度比(収入額)		
	24年度	25年度	26年度	24年度	25年度	26年度	24年度	25年度	26年度	24年度	25年度	26年度
市 民 税	1,519,338	1,604,399	1,730,045	1,443,347	1,529,449	1,651,063	95.0	95.3	95.4	2.7	6.0	8.0
固 定 資 産 税	1,902,556	1,933,243	1,976,262	1,799,852	1,823,521	1,858,742	94.6	94.3	94.1	△1.6	1.3	1.9
軽自動車税	104,446	105,598	106,815	94,890	95,788	96,513	90.9	90.7	90.4	△0.1	0.9	0.8
たばこ税	190,045	206,166	203,085	190,045	206,166	203,085	100.0	100.0	100.0	△0.6	8.5	△1.5
鉦産税	206	242	251	206	242	251	100.0	100.0	100.0	△1.0	17.5	3.7
都市計画税	124,587	128,031	128,510	117,277	120,353	120,414	94.1	94.0	93.7	△4.9	2.6	0.1
合 計	3,841,178	3,977,679	4,144,968	3,645,617	3,775,519	3,930,068	94.9	94.9	94.8	0.0	3.6	4.1

(単位：円 %)

区 分	24年度		25年度		26年度		対前年度増減率					
	1人当たり	1世帯当たり	1人当たり	1世帯当たり	1人当たり	1世帯当たり	1人当たり			1世帯当たり		
	(33,731人)	(14,577世帯)	(33,218人)	(14,629世帯)	(32,617人)	(14,612世帯)	24年度	25年度	26年度	24年度	25年度	26年度
市 民 税	42,790	99,015	46,043	104,549	50,620	112,994	2.2	7.6	9.9	△2.0	5.6	8.1
固 定 資 産 税	53,359	123,472	54,896	124,651	56,987	127,207	△2.1	2.9	3.8	△6.1	1.0	2.1
軽自動車税	2,813	6,510	2,884	6,548	2,959	6,605	△0.6	2.5	2.6	△4.7	0.6	0.9
たばこ税	5,634	13,037	6,206	14,093	6,226	13,898	△1.1	10.2	0.3	△5.1	8.1	△1.4
鉦産税	6	14	7	17	7	17	0.0	16.7	0.0	△6.7	21.4	0.0
都市計画税	3,477	8,046	3,623	8,227	3,692	8,241	△5.4	4.2	1.9	△9.2	2.2	0.2
合 計	108,079	250,094	113,659	258,085	120,491	268,962	△0.5	5.2	6.0	△4.5	3.2	4.2

()内は年度末人口、世帯数を示す

9 歳入歳出予算に対する過不足状況

一般会計

(歳 入)

(目・100万円以上 単位:千円)

款	項	目	過不足額	理 由
市 税	市 民 税	個 人 法 人	△ 4,198	収納実績が見込みを下回ったため
		固 定 資 産 税	8,879	収納実績が見込みを上回ったため
	固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	2,252	収納実績が見込みを上回ったため
		市 た ば こ 税	1,885	収納実績が見込みを上回ったため
地 方 譲 与 税	自 動 車 重 量 譲 与 税	自 動 車 重 量 譲 与 税	2,262	譲与税の確定による
配 当 割 交 付 金	配 当 割 交 付 金	配 当 割 交 付 金	2,900	交付金の確定による
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,095	交付金の確定による
地 方 交 付 税	地 方 交 付 税	地 方 交 付 税	211,177	特別交付税の確定による
分 担 金 及 び 負 担 金	分 担 金	災 害 復 旧 事 業 費 分 担 金	△ 1,121	繰越措置による
		負 担 金	△ 2,283	保育園保育料の収納実績が見込みを下回ったため
使 用 料 及 び 手 数 料	使 用 料	衛 生 使 用 料	2,545	空き区画の使用ユーザー確定による
		土 木 使 用 料	3,348	歳入見込みを上回ったため
		教 育 使 用 料	3,161	備中松山城の入城料が見込みを上回ったため
	手 数 料	総 務 手 数 料	△ 1,140	戸籍・住民票等の申請が見込みを下回ったため
国 庫 支 出 金	国 庫 負 担 金	民 生 費 国 庫 負 担 金	△ 4,801	生活保護医療扶助費が見込みを下回ったため
		災 害 復 旧 費 国 庫 負 担 金	△ 127,401	繰越措置による
	国 庫 補 助 金	総 務 費 国 庫 補 助 金	△ 133,633	繰越措置による
		土 木 費 国 庫 補 助 金	△ 203,739	繰越措置による
		教 育 費 国 庫 補 助 金	△ 1,762	社会資本整備総合交付金の事業費減による
	国 庫 委 託 金	総 務 費 委 託 金	1,620	衆議院議員総選挙執行委託費が見込みを上回ったため
民 生 費 委 託 金		1,704	国民年金事務交付金が見込みを上回ったため	
県 支 出 金	県 負 担 金	民 生 費 県 負 担 金	△ 3,274	障害福祉サービス給付費が見込みを下回ったため
		県 補 助 金	△ 14,924	繰越措置による
	県 補 助 金	民 生 費 県 補 助 金	△ 3,076	心身障害者医療受給資格者の医療費が見込みを下回ったため
		農 林 水 産 業 費 県 補 助 金	△ 17,324	事業費が見込みを下回ったため
		災 害 復 旧 費 県 補 助 金	△ 16,826	繰越措置による
県 委 託 金	総 務 費 県 委 託 金	△ 2,079	岡山県議会議員選挙執行委託費が見込みを下回ったため	
寄 附 金	寄 附 金	総 務 費 寄 附 金	△ 2,784	ふるさと応援寄付金が見込みを下回ったため
		教 育 費 寄 附 金	1,000	年度末に寄付があったため
繰 入 金	基 金 繰 入 金	基 金 繰 入 金	△ 22,797	事業費が見込みを下回ったため
諸 収 入	貸 付 金 元 利 収 入	貸 付 金 元 金 収 入	△ 4,917	事業費が見込みを下回ったため
		雑 収 入	△ 3,587	高梁地域事務組合職員給与費等の負担金が見込みを下回ったため

款	項	目	過不足額	理 由
市債	市債	土木債	△ 46,800	繰越措置による
		教育債	△ 6,000	繰越措置による
		災害復旧債	△ 96,700	繰越措置による
		過疎対策債	△ 183,300	繰越措置による
		合併特例債	△ 458,200	繰越措置による

(歳 出)

款	項	目	不用額	理 由
議会費 総務費	議会費 総務管理費	議会費	3,655	政務活動費の実績及び議長交際費が見込みを下回ったため
		一般管理費	12,967	職員手当等が見込みを下回ったため
		財産管理費	8,729	平成27年度の機構改革及び人事異動に伴うLAN及びIP電話等の設定変更工事費等が見込みを下回ったため
		企画費	9,866	ふるさと応援基金積立金等が見込みを下回ったため
		地域局費	3,961	需用費及び役務費の経費削減に努めたため
		地域振興費	14,126	各まちづくり協議会が行う地域振興交付金事業及び住宅建築費等助成金が見込みを下回ったため
		交通安全対策費	1,309	カーブミラー等、交通安全施設整備の要望が少なく見込みを下回ったため
		諸費	3,505	高校生通学支援補助金の申請が見込みを下回ったため
		徴税費	1,207	賦課資料等入力業務委託の件数が見込みを下回ったため
		選挙費	1,962	ポスター掲示板設置業務委託が見込みを下回ったため
民生費	社会福祉費	社会福祉総務費	38,289	障害福祉サービスの利用及び社会福祉協議会への補助金額が見込みを下回ったため
		老人福祉費	32,941	養護老人ホーム等の特別会計への繰出金、老人保護措置費が見込みを下回ったため
		介護保険総務費	12,617	介護保険特別会計の給付費が見込みを下回り、法定繰出金が減少したため
		児童福祉費	9,352	学童保育の委託実績が見込みを下回ったため
		児童措置費	3,943	児童手当の支給が見込みを下回ったため
		児童福祉施設費	10,095	私立保育所及び広域入所の児童数が見込みを下回ったため
		生活保護費	27,769	生活保護医療扶助費が見込みを下回ったため
衛生費	保健衛生費	保健衛生総務費	33,091	簡易水道事業特別会計への繰出金が見込みを下回ったため
		予防防費	3,853	予防接種者数、検診受診者数が見込みを下回ったため
		環境衛生費	2,179	事務費等の経費の節減に努めたため
		清掃費	1,398	ごみ減量化協力団体報奨金の申請が見込みを下回ったため
		し尿処理費	2,437	合併処理浄化槽設置補助金の申請及びし尿運搬処理の申込みが見込みを下回ったため

款	項	目	不用額	理 由
農 林 水 産 業 費	農 業 費	農 業 総 務 費	1,059	職員手当が見込みを下回ったため。また備品購入費(車両)が安価で購入できたため
		農 業 振 興 費	25,945	農地利用集積事業(機構集積協力金)の申請が無かったため また、農作業受委託推進事業、農業試験研究施設利用推進事業等が見込みを下回ったため
		農 地 費	4,336	農道管理除雪業務委託、土地改良工事費及びほ場整備補助金が見込みを下回ったため
	林 業 費	林 業 総 務 費	2,346	有害鳥獣駆除奨励金が見込みを下回ったため
商 工 費	商 工 費	商 工 振 興 費	5,904	中小企業設備近代化資金、緊急経済対策資金の利子補給及びハッピーウェディング補助金の申請が見込みを下回ったため
		観 光 費	6,187	予定していた施設備品の購入が不要となったため。また、観光タクシー補助金が見込みを下回ったため
土 木 費	土 木 管 理 費	土 木 管 理 費	1,923	職員手当等が見込みを下回ったため
		道 路 橋 梁 総 務 費	6,869	国県道改良事業費市町村負担金が見込みを下回ったため
		道 路 維 持 費	1,540	消耗品費(凍結防止剤)が見込みを下回ったため
		道 路 新 設 改 良 費	3,369	地元との協議の結果、事業執行困難な箇所が発生し、見込みを下回ったため
	都 市 計 画 費	都 市 計 画 総 務 費	2,253	職員手当等が見込みを下回ったため
		都 市 街 路 事 業 費	4,192	電線類の工作物等移転補償費が見込みを下回ったため
		下 水 道 費	5,294	下水道事業特別会計への繰出金が見込みを下回ったため
		地 籍 調 査 費	1,002	地籍調査成果の修正等に備え委託料を計上していたが、修正の申出が無かったため。備品購入費が見込みを下回ったため。また、事務費等の経費節減に努めたため
	歴 史 ま ち づ くり 費	5,737	駅周辺施設景観まちづくり補助金の申請者数が見込みを下回ったため	
住 宅 費	住 宅 管 理 費	11,191	雇用促進住宅(臥牛)の購入費が見込みを下回ったため	
	消 防 費	常 備 消 防 費	2,838	職員手当等が見込みを下回ったため
		非 常 備 消 防 費	3,663	消防団活動報償費が見込みを下回ったため
教 育 費	教 育 総 務 費	事 務 局 費	9,919	臨時職員賃金、スクールバスの維持管理用消耗品、燃料費、児童・生徒輸送料及びバスの運行委託料等が見込みを下回ったため
		小 学 校 費	学 校 管 理 費	8,078
		教 育 振 興 費	1,541	全小学校が需用費等の節減に努めたため。また備品購入費、扶助費が見込みを下回ったため
	中 学 校 費	学 校 管 理 費	5,536	全中学校が需用費等の節減に努めたため。また、臨時職員賃金、施設管理委託料及び施設等整備工事費が見込みを下回ったため
		教 育 振 興 費	1,405	全中学校が需用費等の節減に努めたため。また備品購入費、扶助費が見込みを下回ったため
	高 等 学 校 費	定 時 制 高 等 学 校 管 理 費	1,088	全高等学校が需用費等の節減に努めたため
幼 稚 園 費	幼 稚 園 費	6,226	全幼稚園が需用費等の節減に努めたため。また臨時職員賃金、施設等整備工事費及び備品購入費が見込みを下回ったため	

款	項	目	不用額	理由
教 育 費	社 会 教 育 費	社 会 教 育 総 務 費	6,636	臨時職員の賃金等が見込みを下回ったため
		公 民 館 費	3,325	需用費等の節減に努めたため
		図 書 館 費	8,171	新図書館整備推進事業に係る地質調査委託及び基本・実施設計業務委託に伴う入札残のため
		文 化 セ ン タ ー 費	1,303	文化交流館の燃料費及び電気代等が見込みを下回ったため。また、需用費等経費の節減に努めたため
	保 健 体 育 費	保 健 体 育 総 務 費	2,150	三溪文化スポーツ振興基金助成金及び文化スポーツ交流事業奨励金の申請が見込みを下回ったため
		体 育 施 設 費	10,655	高梁市民プールテント設置工事費及び体育施設等の維持管理費が見込みを下回ったため
		学 校 給 食 費	2,996	臨時職員賃金が見込みを下回ったため。学級閉鎖や臨時休校による給食提供数減により、学校給食米飯差額補助金額が見込みを下回ったため。需用費等の経費節減に努めたため
災 害 復 旧 費	農 林 施 設 災 害 復 旧 費	現 年 補 助 災 害 復 旧 費	11,723	林道施設災害が発生しなかったため
		現 年 単 独 災 害 復 旧 費	7,079	農地小災害が発生しなかったため
	土 木 施 設 災 害 復 旧 費	現 年 公 共 災 害 復 旧 費	29,228	災害復旧工事費が見込みを下回ったため
		現 年 単 独 災 害 復 旧 費	1,042	測量設計委託料及び災害復旧工事費が見込みを下回ったため
公 債 費	公 債 費	利 子	3,519	効率的な資金運用に努めたため

高梁市国民健康保険特別会計（事業勘定）

（ 歳 入 ）

款	項	目	過不足額	理 由
国民健康保険税	国民健康保険税	一般被保険者国民健康保険税	△ 8,198	納付額が見込みを下回ったため
		退職被保険者等国民健康保険税	3,118	納付額が見込みを上回ったため
国庫支出金	国庫負担金	療養給付費等負担金	9,416	負担金の額が見込みを上回ったため
	国庫補助金	財政調整交付金	31,303	普通調整交付金の対象収入額が見込みを下回ったことにより、交付額が増となったため
療養給付費等交付金	療養給付費等交付金	療養給付費等交付金	△ 9,783	退職被保険者の医療費が見込みを下回ったため
県支出金	県補助金	財政調整交付金	△ 1,443	一般被保険者医療費が見込みを下回ったため
共同事業交付金	共同事業交付金	高額医療費共同事業交付金	1,062	交付金の額が見込みを上回ったため
		保険財政共同安定化事業交付金	4,256	交付金の額が見込みを上回ったため
繰入金	一般会計繰入金	一般会計繰入金	△ 1,972	出産件数が見込みを下回り、出産育児費繰入金が減となったため
	基金繰入金	財政調整基金繰入金	△ 131,217	医療費が見込みを下回り、医療給付費負担金等の歳入が増となったため

（ 歳 出 ）

款	項	目	不用額	理 由
保険給付費	療養諸費	一般被保険者療養給付費	44,327	一般被保険者の医療費が見込みを下回ったため
		退職被保険者等療養給付費	28,744	退職被保険者の医療費が見込みを下回ったため
		一般被保険者療養費	1,136	一般被保険者の療養費が見込みを下回ったため
		審査支払手数料	1,348	平成25年度の剰余金を平成26年度手数料から調整(相殺)されたため
	高額療養費	一般被保険者高額療養費	12,186	一般被保険者の高額療養費が見込みを下回ったため
		退職被保険者等高額療養費	4,798	退職被保険者の高額療養費が見込みを下回ったため
	出産育児諸費	出産育児一時金	2,103	被保険者の出産件数が見込みを下回ったため
保健事業費	特定健康診査等事業費	特定健康診査等事業費	1,105	健康診査受診者が見込みを下回ったため。また需用費の経費節減に努めたため
諸支出金	償還金及び還付加算金	一般被保険者保険税還付金	1,024	還付金が見込みを下回ったため

高梁市後期高齢者医療特別会計

（ 歳 入 ）

款	項	目	過不足額	理 由
後期高齢者医療保険料	後期高齢者医療保険料	後期高齢者医療保険料	△ 2,001	納付額が見込みを下回ったため

（ 歳 出 ）

款	項	目	不用額	理 由
後期高齢者医療広域連合納付金	後期高齢者医療広域連合納付金	後期高齢者医療広域連合納付金	2,962	納付額が見込みを下回ったため

高梁市介護保険特別会計（事業勘定）

（ 歳 入 ）

款	項	目	過不足額	理 由
介護保険料	介護保険料	第1号被保険者保険料	6,461	還付未済分を繰越したため及び現年保険料収納が見込みを上回ったため
国庫支出金	国庫補助金	地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	1,641	交付金の額が見込みを上回ったため
繰入金	一般会計繰入金	一般会計繰入金	△ 13,371	給付費額及び地域支援事業費が見込みを下回り、法定繰入が減少したため
	基金繰入金	介護給付費準備基金繰入金	△ 9,639	給付費額及び地域支援事業費が見込みを下回り、基金繰入金が減少したため

（ 歳 出 ）

款	項	目	不用額	理 由
総務費	総務管理費	一般管理費	3,930	介護認定に必要な主治医意見書の件数が見込みを下回ったため
保険給付費	介護サービス等諸費	居宅介護サービス給付費	15,930	居宅介護サービスの利用が見込みを下回ったため
		施設介護サービス給付費	20,219	施設介護サービスの利用が見込みを下回ったため
		居宅介護サービス計画給付費	1,348	居宅介護サービス利用者数が見込みを下回ったため
		地域密着型介護サービス給付費	9,277	認知症対応型共同生活介護サービスの利用が見込みを下回ったため
	介護予防サービス等諸費	介護予防サービス給付費	3,506	介護予防サービスの利用が見込みを下回ったため
		地域密着型介護予防サービス給付	1,632	小規模多機能型居宅介護予防サービスの利用が見込みを下回ったため
地域支援事業費	包括的支援等事業費	特定入所者介護サービス費	4,703	施設介護サービスの利用が見込みを下回ったため
		介護予防ケアマネジメント事業費	2,238	実態把握事業実績が見込みを下回ったため
		任意事業費	1,709	家族介護者交流事業、緊急通報装置の設置、介護用品支給サービスの利用が見込みを下回ったため

高梁市介護保険特別会計（サービス勘定）

（ 歳 入 ）

款	項	目	過不足額	理 由
サービス収入	介護給付費収入	居宅介護サービス費収入	△ 1,270	サテライト事業所の利用者が見込みを下回ったため

高梁市養護老人ホーム特別会計

(歳 入)

款	項	目	過不足額	理 由
繰 入 金	一般会計繰入金	一般会計繰入金	△ 5,647	扶助費及び人件費等が見込みを下回ったため

(歳 出)

款	項	目	不用額	理 由
総 務 費	総務管理費	施設管理費	2,528	人件費等が見込みを下回ったため
施 設 費	社会福祉施設費	社会福祉施設費	3,910	扶助費が見込みを下回ったため

高梁市特別養護老人ホーム特別会計

(歳 入)

款	項	目	過不足額	理 由
サ ー ビ ス 収 入	介護給付費収入	施設介護サービス収入	1,780	施設介護サービスの利用実績が見込みを上回ったため
繰 入 金	一般会計繰入金	一般会計繰入金	△ 8,618	介護サービス収入の増と需用費及び人件費等の支出減のため

(歳 出)

款	項	目	不用額	理 由
総 務 費	総務管理費	一般管理費	2,339	職員手当等が見込みを下回ったため。また、需用費等の経費節減に努めたため
サ ー ビ ス 事 業 費	施設介護サービス事業費	施設介護サービス事業費	1,564	需用費等の経費節減に努めたため
	居宅サービス事業費	通所介護サービス事業費	1,208	人件費等が見込みを下回ったため。また、需用費等の経費節減に努めたため

高梁市住宅新築資金等貸付事業特別会計

(歳 入)

款	項	目	過不足額	理 由
諸 収 入	貸付金元利収入	貸付金元利収入	△ 74,164	現年及び過年度の償還金について未納があったため

高梁市畑地かんがい事業特別会計

(歳 入)

款	項	目	過不足額	理 由
繰 入 金	基金繰入金	畑地かんがい施設整備基金繰入金	△ 1,082	需用費の節減に努めたため。また、財源として予定していた基金の取崩額を抑えられたため

(歳 出)

款	項	目	不用額	理 由
管 理 運 営 費	管理運営費	管理運営費	1,538	需用費(電気料金)の節減に努めたため

高梁市簡易水道事業特別会計

(歳 入)

款	項	目	過不足額	理 由
使用料及び手数料	使用料	衛生使用料	5,686	簡易水道使用料の増による
国庫支出金	国庫補助金	衛生費補助金	△ 17,026	繰越措置による
繰入金	一般会計繰入金	一般会計繰入金	△ 15,888	簡易水道使用料の増及び経費節減に努めたため
諸収入	受託事業収入	衛生費受託事業収入	△ 3,486	給水管取出工事が見込みを下回ったため
市債	市債	簡易水道新設改良事業債	△ 25,900	繰越措置による
		災害復旧債	△ 3,500	繰越措置による

(歳 出)

款	項	目	不用額	理 由
衛生費	簡易水道費	簡易水道総務費	1,196	職員手当等が見込みを下回ったため。また事務費の経費節減に努めたため
		簡易水道施設費	11,768	修繕工事費、給水管取出工事費等が見込みを下回ったため
		簡易水道新設改良事業費	8,606	簡易水道拡張工事費の減による
災害復旧費	簡易水道施設災害復旧費	現年単独災害復旧費	2,484	発注工事が低価格で執行できたため

高梁市下水道事業特別会計

(歳 入)

款	項	目	過不足額	理 由
国庫支出金	国庫補助金	公共下水道事業費国庫補助金	△ 17,164	繰越措置による。また、前年度繰越事業費補助金が見込みを下回ったため
繰入金	一般会計繰入金	一般会計繰入金	△ 5,294	維持管理費の経費節減に努めたため
市債	市債	下水道事業債	△ 91,500	繰越措置による。また、公共樹設置事業等が見込みを下回ったため及び前年度繰越の雨水渠整備事業等が安価でできたため

(歳 出)

款	項	目	不用額	理 由
公共下水道事業費	施設管理費	処理場管理費	1,832	薬剤等の消耗品、修繕費、水質汚泥分析委託料等が見込みを下回ったため
	施設整備費	施設整備費	15,957	前年度繰越の雨水渠整備事業費等の減のため
特定環境保全公共下水道事業費	施設整備費	施設整備費	1,281	公共樹設置に係る事業費が見込みを下回ったため
浄化槽事業費	施設管理費	浄化槽管理費	1,424	浄化槽清掃件数が見込みを下回ったため

高梁市地域開発事業特別会計

(歳 入)

款	項	目	過不足額	理 由
財産収入	財産売却収入	不動産売却収入	△ 37,372	販売収入が見込みを下回ったため