

決 算 審 査 資 料

別 表 1	一般会計歳入（款・項）年度別推移表・・・・・・・・・・	126
別 表 2	市税収入状況等年度別推移表・・・・・・・・・・	128
別 表 3	一般会計歳出（款・項）年度別推移表・・・・・・・・・・	130
別 表 4－1	国民健康保険事業特別会計歳入（款・項（目・節））年度別推移表・・・	132
別 表 4－2	国民健康保険事業特別会計歳出（款・項（目・節））年度別推移表・・・	134
別 表 5－1	公共下水道事業特別会計歳入（款・項（目・節））年度別推移表・・・	136
別 表 5－2	公共下水道事業特別会計歳出（款・項（目・節））年度別推移表・・・	136
別 表 6－1	財産区特別会計歳入（款・項（目・節））年度別推移表・・・・・・・・・・	138
別 表 6－2	財産区特別会計歳出（款・項（目・節））年度別推移表・・・・・・・・・・	138
別 表 7－1	介護保険事業特別会計歳入（款・項（目・節））年度別推移表・・・・・・・・	140
別 表 7－2	介護保険事業特別会計歳出（款・項（目・節））年度別推移表・・・・・・・・	142
別 表 8－1	後期高齢者医療事業特別会計歳入（款・項（目・節））年度別推移表・・・	144
別 表 8－2	後期高齢者医療事業特別会計歳出（款・項（目・節））年度別推移表・・・	144

別表 1 一般会計歳入（款・項）

年度区分 款・項区分	平成24年度					収入済額の対前年度比較	
	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	増減	増減率
市 税	39,409,964,891	38,033,326,374	189,752,527	1,201,821,032	96.5	△ 214,318,727	△ 0.6
市 民 税	16,803,218,781	16,216,728,568	93,693,985	505,735,570	96.5	732,588,854	4.7
固 定 資 産 税	16,632,934,980	16,001,475,642	76,471,483	556,597,500	96.2	△ 868,643,652	△ 5.1
軽 自 動 車 税	277,298,066	239,043,110	5,874,785	32,432,771	86.2	2,576,923	1.1
市 た ば こ 税	2,246,969,919	2,246,969,919	0	0	100.0	89,571,621	4.2
入 湯 税	26,805,450	26,805,450	0	0	100.0	764,475	2.9
都 市 計 画 税	3,422,737,695	3,302,303,685	13,712,274	107,055,191	96.5	△ 171,176,948	△ 4.9
地 方 譲 与 税	457,950,633	457,950,633	0	0	100.0	△ 28,169,966	△ 5.8
地 方 揮 発 油 譲 与 税	135,986,000	135,986,000	0	0	100.0	973,000	0.7
自 動 車 重 量 譲 与 税	321,259,000	321,259,000	0	0	100.0	△ 29,149,000	△ 8.3
航 空 機 燃 料 譲 与 税	705,000	705,000	0	0	100.0	6,000	0.9
地 方 道 路 譲 与 税	633	633	0	0	100.0	34	5.7
利 子 割 交 付 金	147,535,000	147,535,000	0	0	100.0	△ 13,418,000	△ 8.3
配 当 割 交 付 金	114,004,000	114,004,000	0	0	100.0	9,718,000	9.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	26,149,000	26,149,000	0	0	100.0	3,029,000	13.1
地 方 消 費 税 交 付 金	2,595,409,000	2,595,409,000	0	0	100.0	△ 10,747,000	△ 0.4
自 動 車 取 得 税 交 付 金	235,544,000	235,544,000	0	0	100.0	47,364,000	25.2
国 有 提 供 施 設 等 所在市町村助成交付金	40,500,000	40,500,000	0	0	100.0	△ 2,769,000	△ 6.4
地 方 特 例 交 付 金	265,819,000	265,819,000	0	0	100.0	△ 208,673,000	△ 44.0
地 方 交 付 税	11,795,186,000	11,795,186,000	0	0	100.0	615,453,000	5.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	46,075,000	46,075,000	0	0	100.0	△ 973,000	△ 2.1
分 担 金 及 び 負 担 金	1,941,438,073	1,896,732,778	2,126,340	42,619,525	97.7	△ 5,769,175	△ 0.3
使 用 料 及 び 手 数 料	1,792,647,465	1,582,928,148	670,200	209,062,317	88.3	32,984,458	2.1
使 用 料	1,210,731,445	1,003,800,128	305,000	206,639,517	82.9	12,897,580	1.3
手 数 料	581,916,020	579,128,020	365,200	2,422,800	99.5	20,086,878	3.6
国 庫 支 出 金	19,863,844,676	19,863,844,676	0	0	100.0	20,310,764	0.1
国 庫 負 担 金	17,666,525,171	17,666,525,171	0	0	100.0	62,865,864	0.4
国 庫 補 助 金	2,136,214,382	2,136,214,382	0	0	100.0	△ 21,665,582	△ 1.0
委 託 金	61,105,123	61,105,123	0	0	100.0	△ 20,889,518	△ 25.5
府 支 出 金	5,841,546,951	5,841,546,951	0	0	100.0	182,314,729	3.2
府 負 担 金	3,509,476,750	3,509,476,750	0	0	100.0	235,700,577	7.2
府 補 助 金	1,784,248,162	1,784,248,162	0	0	100.0	△ 72,647,211	△ 3.9
委 託 金	547,822,039	547,822,039	0	0	100.0	19,261,363	3.6
財 産 収 入	475,251,085	475,251,085	0	0	100.0	56,461,888	13.5
財 産 運 用 収 入	72,588,476	72,588,476	0	0	100.0	△ 4,341,913	△ 5.6
財 産 売 払 収 入	402,662,609	402,662,609	0	0	100.0	60,803,801	17.8
寄 附 金	14,008,902	14,008,902	0	0	100.0	6,565,471	88.2
繰 入 金	291,551,064	291,551,064	0	0	100.0	△ 110,689,862	△ 27.5
基 金 繰 入 金	291,551,064	291,551,064	0	0	100.0	△ 109,178,259	△ 27.2
特 別 会 計 繰 入 金	0	0	0	0	—	△ 1,511,603	皆減
繰 越 金（前年度繰越金）	907,320,362	907,320,362	0	0	100.0	△ 247,059,974	△ 21.4
諸 収 入	1,046,528,620	928,843,424	73,702,178	43,983,018	88.8	△ 37,035,330	△ 3.8
延 滞 金・加 算 金 及 び 過 料	33,134,946	33,134,946	0	0	100.0	△ 4,209,452	△ 11.3
市 預 金 利 子	1,361,640	1,361,640	0	0	100.0	△ 281,919	△ 17.2
貸 付 金 元 利 収 入	239,447,907	168,958,425	70,489,482	0	70.6	△ 17,022,068	△ 9.2
受 託 事 業 収 入	5,534,989	5,534,989	0	0	100.0	196,105	3.7
収 益 事 業 収 入	40,869,878	40,869,878	0	0	100.0	△ 3,414,585	△ 7.7
雑 収 入	726,179,260	678,983,546	3,212,696	43,983,018	93.5	△ 12,303,411	△ 1.8
市 債	11,497,261,000	11,497,261,000	0	0	100.0	2,570,033,000	28.8
歳 入 合 計	98,805,534,722	97,056,786,397	266,251,245	1,497,485,892	98.2	2,664,611,276	2.8

（注）収入率は、収入済額/調定額（％）により算出している。（還付未済額は、収入率に反映していない。）

年 度 別 推 移 表 （単位：円・％）

平成23年度			平成22年度		
収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
38,247,645,101	139,992,554	1,355,797,916	38,555,303,537	130,559,448	1,445,788,423
15,484,139,714	70,895,473	550,190,975	15,930,552,132	62,216,354	571,631,687
16,870,119,294	53,347,227	652,142,436	17,046,263,315	52,838,053	698,705,825
236,466,187	6,168,120	34,614,266	233,084,883	6,209,321	36,956,773
2,157,398,298	0	0	1,839,621,900	0	0
26,040,975	0	0	26,359,800	0	0
3,473,480,633	9,581,734	118,850,239	3,479,421,507	9,295,720	138,494,138
486,120,599	0	0	496,462,354	0	0
135,013,000	0	0	145,863,000	0	0
350,408,000	0	0	349,738,000	0	0
699,000	0	0	861,000	0	0
599	0	0	354	0	0
160,953,000	0	0	196,553,000	0	0
104,286,000	0	0	93,243,000	0	0
23,120,000	0	0	31,459,000	0	0
2,606,156,000	0	0	2,633,740,000	0	0
188,180,000	0	0	221,242,000	0	0
43,269,000	0	0	43,217,000	0	0
474,492,000	0	0	506,061,000	0	0
11,179,733,000	0	0	10,520,222,000	0	0
47,048,000	0	0	49,164,000	0	0
1,902,501,953	2,265,900	50,849,002	1,890,055,284	3,613,290	61,303,752
1,549,943,690	2,236,250	212,744,324	1,593,188,482	1,291,528	208,123,949
990,902,548	1,491,410	209,772,984	1,005,112,743	654,968	205,048,049
559,041,142	744,840	2,971,340	588,075,739	636,560	3,075,900
19,843,533,912	0	0	18,020,670,830	0	0
17,603,659,307	0	0	16,302,170,594	0	0
2,157,879,964	0	0	1,637,454,510	0	0
81,994,641	0	0	81,045,726	0	0
5,659,232,222	0	0	5,822,266,407	0	0
3,273,776,173	0	0	3,190,881,177	0	0
1,856,895,373	0	0	1,935,802,087	0	0
528,560,676	0	0	695,583,143	0	0
418,789,197	0	0	256,005,986	0	0
76,930,389	0	0	77,171,404	0	0
341,858,808	0	0	178,834,582	0	0
7,443,431	0	0	24,087,204	0	0
402,240,926	0	0	294,785,540	0	0
400,729,323	0	0	294,767,198	0	0
1,511,603	0	0	18,342	0	0
1,154,380,336	0	0	269,292,190	0	0
965,878,754	9,246,362	47,013,163	1,331,635,466	2,138,259	43,118,382
37,344,398	0	0	48,599,117	0	0
1,643,559	0	0	807,925	0	0
185,980,493	0	0	387,203,923	0	0
5,338,884	0	0	3,498,400	0	0
44,284,463	0	0	23,568,000	0	0
691,286,957	9,246,362	47,013,163	867,858,101	2,138,259	43,118,382
8,927,228,000	0	0	8,802,681,000	0	0
94,392,175,121	153,741,066	1,666,404,405	91,651,235,280	137,602,525	1,758,334,506

別表 2 市 税 収 入 状 況 等

税 種 別 区 分		年 度 区 分		平 成 2 4 年 度			
				決 算 額	収入率	対 前 年 度 比 較	
						増 減	増減率
市 民 税		調 定 額	額	16,803,218,781		716,549,357	4.5
		収 入 済 額	額	16,216,728,568	96.5	732,588,854	4.7
		不 納 欠 損 額	額	93,693,985		22,798,512	32.2
		調 定 額	額	505,735,570		△ 44,455,405	△ 8.1
		収 入 済 額	額	13,200,781,361		572,332,076	4.5
		不 納 欠 損 額	額	12,984,451,579	98.4	562,372,626	4.5
	個人	調 定 額	額	0		△ 121,634	皆減
		収 入 済 額	額	223,248,241		14,082,663	6.7
		不 納 欠 損 額	額	463,537,942		△ 41,393,517	△ 8.2
	滞納繰越分	調 定 額	額	182,980,879	39.5	△ 10,277,316	△ 5.3
		収 入 済 額	額	89,262,258		26,913,555	43.2
		不 納 欠 損 額	額	192,986,488		△ 56,409,631	△ 22.6
法 人	現年課税分	調 定 額	額	3,047,400,600		167,275,700	5.8
		収 入 済 額	額	3,036,959,815	99.7	173,255,329	6.1
		不 納 欠 損 額	額	21,045		△ 28,955	△ 57.9
	滞納繰越分	調 定 額	額	14,698,940		△ 17,239,774	△ 54.0
		収 入 済 額	額	91,498,878	13.5	18,335,098	25.1
		不 納 欠 損 額	額	12,336,295		7,238,215	142.0
固 定 資 産 税	現年課税分	調 定 額	額	4,410,682		△ 3,964,454	△ 47.3
		収 入 済 額	額	74,801,901		15,111,337	25.3
		不 納 欠 損 額	額	16,632,934,980		△ 939,827,045	△ 5.3
	滞納繰越分	調 定 額	額	16,001,475,642	96.2	△ 868,643,652	△ 5.1
		収 入 済 額	額	76,471,483		23,124,256	43.3
		不 納 欠 損 額	額	556,597,500		△ 95,544,936	△ 14.7
固 定 資 産 税	現年課税分	調 定 額	額	15,706,974,600		△ 871,417,100	△ 5.3
		収 入 済 額	額	15,540,597,228	98.9	△ 829,241,931	△ 5.1
		不 納 欠 損 額	額	4,713,472		2,728,921	137.5
	滞納繰越分	調 定 額	額	163,185,561		△ 46,201,105	△ 22.1
		収 入 済 額	額	649,673,780		△ 48,477,445	△ 6.9
		不 納 欠 損 額	額	184,591,814	28.4	△ 19,469,221	△ 9.5
国 有 資 産 等 所 在 市 町 村	交付金及び納付金	調 定 額	額	71,758,011		20,395,335	39.7
		収 入 済 額	額	393,411,939		△ 49,343,831	△ 11.1
		不 納 欠 損 額	額	276,286,600		△ 19,932,500	△ 6.7
軽 自 動 車 税	現年課税分	調 定 額	額	276,286,600	100.0	△ 19,932,500	△ 6.7
		収 入 済 額	額	277,298,066		153,993	0.1
		不 納 欠 損 額	額	239,043,110	86.2	2,576,923	1.1
滞 納 繰 越 分	現年課税分	調 定 額	額	5,874,785		△ 293,335	△ 4.8
		収 入 済 額	額	32,432,771		△ 2,181,495	△ 6.3
		不 納 欠 損 額	額	242,768,600		2,473,300	1.0
市 民 税	滞納繰越分	調 定 額	額	231,049,700	95.2	3,010,800	1.3
		収 入 済 額	額	1,000		△ 6,200	△ 86.1
		不 納 欠 損 額	額	11,770,500		△ 543,800	△ 4.4
市 民 税	滞納繰越分	調 定 額	額	34,529,466		△ 2,319,307	△ 6.3
		収 入 済 額	額	7,993,410	23.1	△ 433,877	△ 5.1
		不 納 欠 損 額	額	5,873,785		△ 287,135	△ 4.7
市 民 税	滞納繰越分	調 定 額	額	20,662,271		△ 1,637,695	△ 7.3
		収 入 済 額	額	2,246,969,919		89,571,621	4.2
		不 納 欠 損 額	額	2,246,969,919	100.0	89,571,621	4.2
入 湯 税	現年課税分	調 定 額	額	26,805,450		764,475	2.9
		収 入 済 額	額	26,805,450	100.0	764,475	2.9
		不 納 欠 損 額	額	3,422,737,695		△ 178,881,843	△ 5.0
都 市 計 画 税	現年課税分	調 定 額	額	3,302,303,685	96.5	△ 171,176,948	△ 4.9
		収 入 済 額	額	13,712,274		4,130,540	43.1
		不 納 欠 損 額	額	107,055,191		△ 11,795,048	△ 9.9
都 市 計 画 税	滞納繰越分	調 定 額	額	3,304,504,400		△ 158,708,200	△ 4.6
		収 入 済 額	額	3,268,701,866	98.9	△ 164,455,329	△ 4.8
		不 納 欠 損 額	額	844,499		429,350	103.4
市 民 税	滞納繰越分	調 定 額	額	35,275,474		5,347,294	17.9
		収 入 済 額	額	118,233,295		△ 20,173,643	△ 14.6
		不 納 欠 損 額	額	33,601,819	28.4	△ 6,721,619	△ 16.7
市 民 税	滞納繰越分	調 定 額	額	12,867,775		3,701,190	40.4
		収 入 済 額	額	71,779,717		△ 17,142,342	△ 19.3
		不 納 欠 損 額	額	39,409,964,891		△ 311,669,442	△ 0.8
市 税 合 計	現年課税分	調 定 額	額	38,033,326,374	96.5	△ 214,318,727	△ 0.6
		収 入 済 額	額	189,752,527		49,759,973	35.5
		不 納 欠 損 額	額	1,201,821,032		△ 153,976,884	△ 11.4
市 民 税	滞納繰越分	調 定 額	額	38,052,491,530		△ 217,640,628	△ 0.6
		収 入 済 額	額	37,611,822,157	98.8	△ 184,654,909	△ 0.5
		不 納 欠 損 額	額	5,580,016		3,001,482	116.4
市 民 税	滞納繰越分	調 定 額	額	448,178,716		△ 44,554,722	△ 9.0
		収 入 済 額	額	1,357,473,361		△ 94,028,814	△ 6.5
		不 納 欠 損 額	額	421,504,217	31.1	△ 29,663,818	△ 6.6
市 民 税	滞納繰越分	調 定 額	額	184,172,511		46,758,491	34.0
		収 入 済 額	額	753,642,316		△ 109,422,162	△ 12.7
		不 納 欠 損 額	額				

(注) 収入率は、収入済額/調定額(%)により算出している。(還付未済額は収入率に反映していない。)

年 度 別 推 移 表

(単位：円・%)

平成23年度			平成22年度		
決算額	収入率	対前年増減率	決算額	収入率	対前年増減率
16,086,669,424		△ 2.8	16,551,630,419		△ 8.8
15,484,139,714	96.3	△ 2.8	15,930,552,132	96.2	△ 8.9
70,895,473		13.9	62,216,354		△ 0.2
550,190,975		△ 3.8	571,631,687		△ 5.3
12,628,449,285		△ 2.6	12,961,833,869		△ 10.0
12,422,078,953	98.4	△ 2.4	12,732,698,030	98.2	△ 10.0
121,634		皆増	0		皆減
209,165,578		△ 10.2	233,014,447		△ 9.9
504,931,459		△ 8.0	548,562,945		6.8
193,258,195	38.3	△ 16.8	232,153,577	42.3	21.7
62,348,703		18.4	52,660,554		39.2
249,396,119		△ 5.6	264,098,860		△ 7.3
2,880,124,900		△ 3.4	2,982,418,800		△ 5.3
2,863,704,486	99.4	△ 3.2	2,958,355,488	99.2	△ 5.8
50,000		△ 92.0	628,100		皆増
31,938,714		△ 0.1	31,976,312		212.5
73,163,780		24.4	58,814,805		△ 25.0
5,098,080	7.0	△ 30.6	7,345,037	12.5	64.8
8,375,136		△ 6.2	8,927,700		△ 63.5
59,690,564		40.3	42,542,068		△ 14.0
17,572,762,025		△ 1.3	17,796,277,346		0.4
16,870,119,294	96.0	△ 1.0	17,046,263,315	95.8	1.2
53,347,227		1.0	52,838,053		△ 40.2
652,142,436		△ 6.7	698,705,825		△ 12.8
16,578,391,700		△ 0.8	16,708,636,700		0.7
16,369,839,159	98.7	△ 0.7	16,485,214,247	98.7	1.1
1,984,551		皆増	0		皆減
209,386,666		△ 6.9	224,851,795		△ 24.2
698,151,225		△ 12.6	799,199,246		△ 1.7
204,061,035	29.2	△ 25.1	272,607,668	34.1	23.5
51,362,676		△ 2.8	52,838,053		△ 39.6
442,755,770		△ 6.6	473,854,030		△ 6.1
296,219,100		2.7	288,441,400		△ 9.5
296,219,100	100.0	2.7	288,441,400	100.0	△ 9.5
277,144,073		0.4	276,163,377		0.7
236,466,187	85.3	1.5	233,084,883	84.4	1.6
6,168,120		△ 0.7	6,209,321		5.2
34,614,266		△ 6.3	36,956,773		△ 5.2
240,295,300		1.2	237,443,000		0.8
228,038,900	94.9	1.6	224,432,300	94.5	1.0
7,200		80.0	4,000		100.0
12,314,300		△ 6.0	13,094,300		△ 3.7
36,848,773		△ 4.8	38,720,377		0.4
8,427,287	22.9	△ 2.6	8,652,583	22.3	18.2
6,160,920		△ 0.7	6,205,321		5.2
22,299,966		△ 6.5	23,862,473		△ 6.0
2,157,398,298		17.3	1,839,621,900		6.3
2,157,398,298	100.0	17.3	1,839,621,900	100.0	6.3
26,040,975		△ 1.2	26,359,800		3.6
26,040,975	100.0	△ 1.2	26,359,800	100.0	3.6
3,601,619,538		△ 0.7	3,626,984,162		0.8
3,473,480,633	96.4	△ 0.2	3,479,421,507	95.9	1.3
9,581,734		3.1	9,295,720		△ 40.0
118,850,239		△ 14.2	138,494,138		△ 4.8
3,463,212,600		△ 0.5	3,482,018,600		1.0
3,433,157,195	99.1	0.1	3,429,797,890	98.5	1.0
415,149		皆増	0		皆減
29,928,180		△ 42.9	52,429,618		△ 0.2
138,406,938		△ 4.5	144,965,562		△ 2.3
40,323,438	29.1	△ 18.7	49,623,617	34.2	23.5
9,166,585		△ 1.4	9,295,720		△ 39.2
88,922,059		3.3	86,064,520		△ 7.4
39,721,634,333		△ 1.0	40,117,037,004		△ 3.3
38,247,645,101	96.3	△ 0.8	38,555,303,537	96.1	△ 3.0
139,992,554		7.2	130,559,448		△ 24.1
1,355,797,916		△ 6.2	1,445,788,423		△ 9.0
38,270,132,158		△ 0.7	38,526,774,069		△ 3.5
37,796,477,066	98.8	△ 0.5	37,984,921,055	98.6	△ 3.3
2,578,534		307.9	632,100		△ 46.3
492,733,438		△ 11.3	555,366,472		△ 12.1
1,451,502,175		△ 8.7	1,590,262,935		△ 0.1
451,168,035	31.1	△ 20.9	570,382,482	35.9	23.1
137,414,020		5.8	129,927,348		△ 24.0
863,064,478		△ 3.1	890,421,951		△ 7.0

別表3 一般会計歳出（款・項）

年度区分 款・項区分	平成24年度					支出済額の対前年度比較	
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	増減	増減率
議会費	560,426,000	547,649,627	0	12,776,373	97.7	△ 85,676,891	△ 13.5
総務費	9,926,033,000	9,469,900,290	0	456,132,710	95.4	△ 594,401,805	△ 5.9
総務管理費	8,427,886,000	8,055,008,107	0	372,877,893	95.6	△ 386,491,272	△ 4.6
徴税費	721,978,593	676,450,635	0	45,527,958	93.7	△ 135,559,741	△ 16.7
戸籍住民基本台帳費	550,346,407	531,811,327	0	18,535,080	96.6	12,553,876	2.4
選挙費	130,947,000	116,629,179	0	14,317,821	89.1	△ 88,284,895	△ 43.1
統計調査費	29,415,000	25,943,969	0	3,471,031	88.2	△ 259,935	△ 1.0
監査委員費	65,460,000	64,057,073	0	1,402,927	97.9	3,640,162	6.0
民生費	43,942,138,150	42,708,966,092	2,165,000	1,231,007,058	97.2	544,043,549	1.3
社会福祉費	6,631,158,140	6,457,067,205	2,165,000	171,925,935	97.4	369,944,405	6.1
児童福祉費	14,408,533,000	14,128,403,081	0	280,129,919	98.1	△ 276,908,132	△ 1.9
生活保護費	14,901,492,010	14,206,369,786	0	695,122,224	95.3	385,038,797	2.8
災害救助費	840,000	390,000	0	450,000	46.4	10,000	2.6
国民健康保険事業特別会計繰出金	2,742,224,000	2,733,093,776	0	9,130,224	99.7	△ 199,749,956	△ 6.8
老人保健事業特別会計繰出金	—	—	—	—	—	—	—
介護保険事業特別会計繰出金	2,683,346,000	2,619,768,091	0	63,577,909	97.6	80,449,964	3.2
後期高齢者医療事業特別会計繰出金	2,574,545,000	2,563,874,153	0	10,670,847	99.6	185,258,471	7.8
衛生費	9,107,229,300	8,727,645,554	32,760,000	346,823,746	95.8	△ 25,497,249	△ 0.3
保健衛生費	3,164,112,300	2,844,701,638	32,760,000	286,650,662	89.9	△ 22,308,942	△ 0.8
清掃費	4,037,181,000	3,977,007,916	0	60,173,084	98.5	16,514,789	0.4
病院事業会計繰出金	1,748,296,000	1,748,296,000	0	0	100.0	△ 22,877,870	△ 1.3
水道事業会計繰出金	157,640,000	157,640,000	0	0	100.0	3,174,774	2.1
労働費	192,808,000	176,319,945	0	16,488,055	91.4	59,332,308	50.7
産業費	677,291,000	606,738,787	40,860,000	29,692,213	89.6	△ 91,098,726	△ 13.1
農業費	182,512,000	132,116,038	40,860,000	9,535,962	72.4	10,235,050	8.4
商工費	494,779,000	474,622,749	0	20,156,251	95.9	△ 101,333,776	△ 17.6
土木費	14,377,228,629	12,297,018,430	1,965,078,000	115,132,199	85.5	812,987,811	7.1
土木管理費	520,988,000	509,634,924	0	11,353,076	97.8	△ 9,555,985	△ 1.8
道路橋りょう費	1,140,962,608	1,067,099,870	64,950,000	8,912,738	93.5	△ 100,041,767	△ 8.6
河川費	477,570,800	453,632,400	20,000,000	3,938,400	95.0	6,858,579	1.5
都市計画費	5,421,879,943	3,560,149,384	1,790,484,000	71,246,559	65.7	1,740,228,321	95.6
公共下水道事業特別会計繰出金	5,313,195,000	5,313,195,000	0	0	100.0	△ 295,337,000	△ 5.3
住宅費	1,502,632,278	1,393,306,852	89,644,000	19,681,426	92.7	△ 529,164,337	△ 27.5
消防費	2,988,773,963	1,895,505,100	1,064,316,000	28,952,863	63.4	△ 85,584,248	△ 4.3
教育費	10,434,536,691	8,837,021,248	1,327,173,973	270,341,470	84.7	750,519,516	9.3
教育総務費	3,858,207,480	3,181,746,860	591,586,773	84,873,847	82.5	1,400,600,069	78.6
小学校費	1,428,870,000	1,274,276,840	147,897,000	6,696,160	89.2	△ 1,083,261,999	△ 45.9
中学校費	956,088,006	757,589,810	123,796,000	74,702,196	79.2	25,609,492	3.5
幼稚園費	749,017,000	721,575,072	0	27,441,928	96.3	△ 29,461,998	△ 3.9
社会教育費	1,834,491,205	1,493,476,742	313,298,000	27,716,463	81.4	215,323,123	16.8
保健体育費	1,607,863,000	1,408,355,924	150,596,200	48,910,876	87.6	221,710,829	18.7
公債費	10,393,193,000	10,323,303,895	0	69,889,105	99.3	822,101,547	8.7
諸支出金	1,082,000	0	0	1,082,000	0.0	△ 1,511,603	皆減
予備費	48,171,918	(予備費充用額 △21,828,082)	0	48,171,918	—	—	—
歳出合計	102,648,911,651	95,590,068,968	4,432,352,973	2,626,489,710	93.1	2,105,214,209	2.3

年度別推移表（単位：円・％）

平成23年度			平成22年度		
支出済額	翌年度繰越額	不用額	支出済額	翌年度繰越額	不用額
633,326,518	0	15,621,482	503,710,790	0	9,162,210
10,064,302,095	310,600,000	441,244,578	9,814,958,759	0	361,381,307
8,441,499,379	310,600,000	357,721,558	8,148,984,042	0	286,759,024
812,010,376	0	3,075,360	765,958,509	0	33,620,491
519,257,451	0	9,116,549	556,284,480	0	15,920,520
204,914,074	0	64,152,926	145,304,277	0	20,959,046
26,203,904	0	5,517,096	129,991,862	0	3,429,138
60,416,911	0	1,661,089	68,435,589	0	693,088
42,164,922,543	30,104,000	899,478,347	40,798,561,831	79,196,250	807,045,919
6,087,122,800	0	218,472,840	6,045,435,820	15,500,000	210,748,180
14,405,311,213	30,104,000	216,044,787	14,015,678,968	58,693,000	207,336,032
13,821,330,989	0	373,472,261	13,031,298,401	5,003,250	277,587,349
380,000	0	460,000	910,000	0	0
2,932,843,732	0	11,213,268	2,989,725,506	0	5,644,494
—	—	—	21,726,496	0	3,737,504
2,539,318,127	0	64,353,873	2,462,375,376	0	89,428,624
2,378,615,682	0	15,461,318	2,231,411,264	0	12,563,736
8,753,142,803	0	463,250,233	8,345,722,787	0	394,929,213
2,867,010,580	0	418,445,360	2,574,919,105	0	337,307,895
3,960,493,127	0	44,804,873	3,905,276,682	0	57,621,318
1,771,173,870	0	0	1,725,135,000	0	0
154,465,226	0	0	140,392,000	0	0
116,987,637	0	5,286,363	116,088,773	0	6,400,227
697,837,513	0	38,307,487	685,421,899	0	29,236,101
121,880,988	0	9,992,012	125,487,164	0	8,777,836
575,956,525	0	28,315,475	559,934,735	0	20,458,265
11,484,030,619	392,676,171	158,598,824	10,381,488,371	266,983,531	222,631,858
519,190,909	0	5,533,091	462,536,406	0	7,267,594
1,167,141,637	0	21,079,363	1,182,671,836	113,587,000	24,553,898
446,773,821	0	3,997,358	477,157,469	21,000,000	2,063,558
1,819,921,063	360,347,893	39,561,002	1,792,459,977	129,789,000	39,414,023
5,608,532,000	0	15,000,000	5,601,505,000	0	60,000,000
1,922,471,189	32,328,278	73,428,010	865,157,683	2,607,531	89,332,785
1,981,089,348	16,800,000	23,186,646	2,141,503,386	12,198,000	4,802,521
8,086,501,732	966,020,480	296,681,299	8,126,861,454	403,103,440	240,454,390
1,781,146,791	962,782,480	63,684,047	2,035,190,639	0	66,337,361
2,357,538,839	0	72,626,329	2,216,711,265	130,853,440	76,784,604
731,980,318	0	36,861,707	791,307,228	73,332,000	18,866,747
751,037,070	0	20,775,930	845,046,559	423,000	8,555,441
1,278,153,619	0	56,486,381	1,186,083,920	164,311,000	35,269,080
1,186,645,095	3,238,000	46,246,905	1,052,521,843	34,184,000	34,641,157
9,501,202,348	0	69,954,652	9,351,173,889	0	21,069,111
1,511,603	0	397	231,363,005	0	2,255,533
(予備費充用額 △14,209,497)	0	55,790,503	(予備費充用額 △19,012,156)	0	50,987,844
93,484,854,759	1,716,200,651	2,467,400,811	90,496,854,944	761,481,221	2,150,356,234

別表 4-1 国民健康保険事業特別会計 歳入（款・項目・節）

年度区分 款・項・（目・節）区分		平成 24 年 度					収入済額の対前年度比較		
		調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率	増 減	増減率	
国民健康保険料		9,869,401,351	6,336,605,293	335,115,874	3,213,344,754	64.2	△ 196,242,900	△ 3.0	
現 年 分		6,636,893,480	5,719,260,754	0	931,664,516	86.2	△ 217,985,774	△ 3.7	
滞納繰越分		3,232,507,871	617,344,539	335,115,874	2,281,680,238	19.1	21,742,874	3.7	
一般被保険者 国民健康保険料		9,301,633,578	5,873,287,483	328,707,674	3,113,593,551	63.1	△ 141,292,135	△ 2.3	
医療給付費分	現 年 分	3,954,891,485	3,412,122,584	0	550,439,576	86.3	△ 582,368,357	△ 14.6	
	滞納繰越分	2,225,199,533	445,110,366	249,192,545	1,532,257,383	20.0	6,301,303	1.4	
後期高齢者 支援金等分		1,630,446,560	1,388,768,887	0	245,045,927	85.2	337,780,447	32.1	
滞納繰越分		575,871,092	91,086,197	48,587,356	436,395,969	15.8	12,137,266	15.4	
介護納付金分	現 年 分	595,716,550	482,511,375	0	114,488,912	81.0	81,120,730	20.2	
	滞納繰越分	319,508,358	53,688,074	30,927,773	234,965,784	16.8	3,736,476	7.5	
退職被保険者等 国民健康保険料		567,767,773	463,317,810	6,408,200	99,751,203	81.6	△ 54,950,765	△ 10.6	
医療給付費分	現 年 分	251,979,225	241,143,402	0	11,787,917	95.7	△ 79,032,912	△ 24.7	
	滞納繰越分	90,654,375	19,126,069	5,113,579	66,414,939	21.1	△ 984,892	△ 4.9	
後期高齢者 支援金等分		105,860,400	101,099,800	0	5,168,438	95.5	16,858,837	20.0	
滞納繰越分		8,648,964	3,975,139	545,765	4,128,110	46.0	424,755	12.0	
介護納付金分	現 年 分	97,999,260	93,614,706	0	4,733,746	95.5	7,655,481	8.9	
	滞納繰越分	12,625,549	4,358,694	748,856	7,518,053	34.5	127,966	3.0	
使用料及び手数料（諸証明手数料）		123,900	123,900	0	0	100.0	30,700	32.9	
国 庫 支 出 金		7,757,928,555	7,757,928,555	0	0	100.0	△ 276,824,312	△ 3.4	
国 庫 負 担 金		5,755,803,980	5,755,803,980	0	0	100.0	△ 229,008,842	△ 3.8	
療養給付費負担金		3,793,658,966	3,793,658,966	0	0	100.0	△ 272,421,178	△ 6.7	
老人保健医療費拠出金負担金		—	—	—	—	—	△5,330,138	皆減	
介護納付金負担金		517,263,674	517,263,674	0	0	100.0	7,231,727	1.4	
後期高齢者支援金負担金		1,239,099,779	1,239,099,779	0	0	100.0	24,745,618	2.0	
高額医療費共同事業負担金		178,419,561	178,419,561	0	0	100.0	15,657,129	9.6	
特定健康診査等負担金		27,362,000	27,362,000	0	0	100.0	1,108,000	4.2	
国 庫 補 助 金		2,002,124,575	2,002,124,575	0	0	100.0	△ 47,815,470	△ 2.3	
普 通 調 整 交 付 金		1,742,988,000	1,742,988,000	0	0	100.0	△ 30,466,000	△ 1.7	
特 別 調 整 交 付 金		256,861,000	256,861,000	0	0	100.0	△ 13,418,000	△ 5.0	
出産育児一時金補助金		860,000	860,000	0	0	100.0	△ 3,990,000	△ 82.3	
高齢者医療制度円滑運営事業費補助金		1,415,575	1,415,575	0	0	100.0	175,530	14.2	
介護従事者処遇改善臨時特例交付金		—	—	—	—	—	—	—	
災害臨時特例補助金		—	—	—	—	—	△117,000	皆減	
療 養 給 付 費 等 交 付 金		1,695,039,929	1,695,039,929	0	0	100.0	261,410,426	18.2	
前 期 高 齢 者 交 付 金		9,210,642,574	9,210,642,574	0	0	100.0	622,737,964	7.3	
府 支 出 金		1,696,295,521	1,696,295,521	0	0	100.0	392,213,048	30.1	
府 負 担 金		205,781,561	205,781,561	0	0	100.0	16,765,129	8.9	
高額医療費共同事業負担金		178,419,561	178,419,561	0	0	100.0	15,657,129	9.6	
特定健康診査等負担金		27,362,000	27,362,000	0	0	100.0	1,108,000	4.2	
府 補 助 金		1,490,513,960	1,490,513,960	0	0	100.0	375,447,919	33.7	
事 業 助 成 補 助 金		9,524,000	9,524,000	0	0	100.0	375,000	4.1	
地方単独事業補助金		28,695,960	28,695,960	0	0	100.0	△ 16,081	△ 0.1	
都道府県財政調整交付金		1,452,294,000	1,452,294,000	0	0	100.0	375,089,000	34.8	
共 同 事 業 交 付 金		3,149,126,905	3,149,126,905	0	0	100.0	171,227,650	5.7	
財 産 収 入（基金利子及び配当金）		112,353	112,353	0	0	100.0	1,216	1.1	
繰 入 金（一般会計繰入金）		2,733,093,776	2,733,093,776	0	0	100.0	△ 199,749,956	△ 6.8	
諸 収 入		49,393,106	49,318,906	0	74,200	99.8	6,894,073	16.3	
延 滞 金		2,853,500	2,853,500	0	0	100.0	△ 399,653	△ 12.3	
市 預 金 利 子		117,668	117,668	0	0	100.0	△ 40,192	△ 25.5	
雑 入		46,421,938	46,347,738	0	74,200	99.8	7,333,918	18.8	
一般被保険者第三者納付金		27,576,042	27,576,042	0	0	100.0	11,901,187	75.9	
退職被保険者等第三者納付金		3,810,461	3,810,461	0	0	100.0	3,046,635	398.9	
そ の 他 雑 入		15,035,435	14,961,235	0	74,200	99.5	△ 7,613,904	△ 33.7	
歳 入 合 計		36,161,157,970	32,628,287,712	335,115,874	3,213,418,954	90.2	781,697,909	2.5	

(注) 収入率は、収入済額／調定額(%)により算出している。(還付未済額は収入率に反映していない。)

年 度 別 推 移 表

(単位：円・%)

平成 23 年 度			平成 22 年 度		
収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
6,532,848,193	375,864,489	3,261,291,815	6,600,788,765	365,863,803	3,201,496,188
5,937,246,528	0	1,078,008,897	5,967,164,889	0	1,096,188,466
595,601,665	375,864,489	2,183,282,918	633,623,876	365,863,803	2,105,307,722
6,014,579,618	365,876,420	3,148,336,217	6,106,926,976	355,612,790	3,080,037,961
3,994,490,941	0	747,712,168	4,060,803,932	0	758,891,935
438,809,063	290,339,067	1,501,225,536	484,498,166	322,599,298	1,505,731,060
1,050,988,440	0	200,457,610	1,056,702,785	0	206,988,467
78,948,931	42,277,685	375,448,585	64,875,304	3,933,423	299,457,604
401,390,645	0	102,382,647	389,062,779	0	102,700,763
49,951,598	33,259,668	221,109,671	50,984,010	29,080,069	206,268,132
518,268,575	9,988,069	112,955,598	493,861,789	10,251,013	121,458,227
320,176,314	0	18,036,765	301,506,898	0	18,142,896
20,110,961	8,406,402	72,793,345	25,619,381	9,563,795	81,861,941
84,240,963	0	5,021,990	79,100,734	0	4,763,535
3,550,384	523,660	4,710,808	3,161,998	37,916	3,707,289
85,959,225	0	4,397,717	79,987,761	0	4,700,870
4,230,728	1,058,007	7,994,973	4,485,017	649,302	8,281,696
93,200	0	0	90,600	0	0
8,034,752,867	0	0	7,825,598,935	0	0
5,984,812,822	0	0	5,828,484,795	0	0
4,066,080,144	0	0	4,042,544,900	0	0
5,330,138	0	0	19,475,391	0	0
510,031,947	0	0	475,160,873	0	0
1,214,354,161	0	0	1,120,856,525	0	0
162,762,432	0	0	149,968,106	0	0
26,254,000	0	0	20,479,000	0	0
2,049,940,045	0	0	1,997,114,140	0	0
1,773,454,000	0	0	1,856,806,000	0	0
270,279,000	0	0	118,593,000	0	0
4,850,000	0	0	8,420,000	0	0
1,240,045	0	0	1,221,145	0	0
—	—	—	12,073,995	0	0
117,000	0	0	—	—	—
1,433,629,503	0	0	1,420,284,998	0	0
8,587,904,610	0	0	7,978,948,287	0	0
1,304,082,473	0	0	1,313,307,059	0	0
189,016,432	0	0	170,447,106	0	0
162,762,432	0	0	149,968,106	0	0
26,254,000	0	0	20,479,000	0	0
1,115,066,041	0	0	1,142,859,953	0	0
9,149,000	0	0	8,990,000	0	0
28,712,041	0	0	26,145,953	0	0
1,077,205,000	0	0	1,107,724,000	0	0
2,977,899,255	0	0	3,048,594,056	0	0
111,137	0	0	132,962	0	0
2,932,843,732	0	0	2,989,725,506	0	0
42,424,833	0	239,200	53,442,339	0	0
3,253,153	0	0	3,989,148	0	0
157,860	0	0	223,256	0	0
39,013,820	0	239,200	49,229,935	0	0
15,674,855	0	0	22,686,509	0	0
763,826	0	0	4,917,237	0	0
22,575,139	0	239,200	21,626,189	0	0
31,846,589,803	375,864,489	3,261,531,015	31,230,913,507	365,863,803	3,201,496,188

別表 4-2 国民健康保険事業特別会計 歳出（款・項目・節）

年度区分 款・項・（目・節）区分	平成 24 年 度					支出済額の対前年度比較	
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	増 減	増減率
総 務 費	331,130,000	309,607,216	0	21,522,784	93.5	△ 25,834,568	△ 7.7
総 務 管 理 費	265,169,000	249,178,261	0	15,990,739	94.0	△ 15,402,198	△ 5.8
徴 収 費	54,833,000	50,452,378	0	4,380,622	92.0	3,584,771	7.6
運 営 協 議 会 費	1,921,000	1,594,276	0	326,724	83.0	△ 1	△ 0.0
趣 旨 普 及 費	9,207,000	8,382,301	0	824,699	91.0	△ 14,017,140	△ 62.6
保 険 給 付 費	23,592,899,000	22,813,210,783	0	779,688,217	96.7	144,590,933	0.6
療 養 諸 費	20,857,107,000	20,219,679,353	0	637,427,647	96.9	13,041,433	0.1
一般被保険者療養給付費	18,621,986,000	18,210,161,379	0	411,824,621	97.8	269,832,477	1.5
退職被保険者等療養給付費	1,285,495,000	1,119,437,676	0	166,057,324	87.1	△ 147,253,997	△ 11.6
一般被保険者療養費	840,824,000	798,264,012	0	42,559,988	94.9	△ 94,286,127	△ 10.6
退職被保険者等療養費	48,939,000	37,088,370	0	11,850,630	75.8	△ 11,782,274	△ 24.1
審 査 支 払 手 数 料	59,863,000	54,727,916	0	5,135,084	91.4	△ 3,468,646	△ 6.0
高 額 療 養 費	2,506,205,000	2,378,325,223	0	127,879,777	94.9	127,891,946	5.7
一般被保険者高額療養費	2,297,611,000	2,213,949,285	0	83,661,715	96.4	157,581,793	7.7
退職被保険者等高額療養費	205,594,000	163,515,715	0	42,078,285	79.5	△ 29,334,865	△ 15.2
一般被保険者高額介護合算療養費	2,000,000	789,757	0	1,210,243	39.5	△ 184,058	△ 18.9
退職被保険者等高額介護合算療養費	1,000,000	70,466	0	929,534	7.0	△ 170,924	△ 70.8
移 送 費	256,000	7,000	0	249,000	2.7	△ 7,260	△ 50.9
出 産 育 児 諸 費	172,287,000	159,021,784	0	13,265,216	92.3	△ 615,819	△ 0.4
葬 祭 諸 費	16,500,000	15,810,000	0	690,000	95.8	2,760,000	21.1
精神・結核医療給付費	40,544,000	40,367,423	0	176,577	99.6	1,520,633	3.9
後 期 高 齢 者 支 援 金 等	4,097,656,000	4,097,655,292	0	708	100.0	359,851,711	9.6
前 期 高 齢 者 納 付 金 等	4,278,000	4,277,511	0	489	100.0	△ 6,798,954	△ 61.4
老 人 保 健 拠 出 金	180,000	179,339	0	661	99.6	△ 18,832,902	△ 99.1
介 護 納 付 金	1,620,171,000	1,620,170,029	0	971	100.0	120,076,069	8.0
共 同 事 業 拠 出 金	3,588,802,000	3,390,005,651	0	198,796,349	94.5	133,340,789	4.1
保 健 事 業 費	240,547,000	201,054,201	0	39,492,799	83.6	△ 901,844	△ 0.4
特定健康診査等事業費	140,134,000	116,373,278	0	23,760,722	83.0	△ 390,156	△ 0.3
保 健 事 業 費	100,413,000	84,680,923	0	15,732,077	84.3	△ 511,688	△ 0.6
基 金 積 立 金	200,000	112,353	0	87,647	56.2	1,216	1.1
公 債 費	3,000,000	1,766,429	0	1,233,571	58.9	△ 14,885	△ 0.8
諸 支 出 金	354,252,000	329,933,727	0	24,318,273	93.1	111,871,535	51.3
予 備 費	225,038,000	(充用額 0)	0	225,038,000	—	—	—
繰 上 充 用 金	990,208,000	990,207,678	0	322	100.0	104,033,628	11.7
歳 出 合 計	35,048,361,000	33,758,180,209	0	1,290,180,791	96.3	921,382,728	2.8

年 度 別 推 移 表

（単位：円・％）

平成 23 年 度			平成 22 年 度		
支出済額	翌年度繰越額	不用額	支出済額	翌年度繰越額	不用額
335,441,784	0	13,963,216	363,786,110	0	25,833,890
264,580,459	0	5,513,541	302,528,741	0	16,662,259
46,867,607	0	6,135,393	51,694,406	0	7,613,594
1,594,277	0	369,723	1,617,902	0	346,098
22,399,441	0	1,944,559	7,945,061	0	1,211,939
22,668,619,850	0	466,020,150	22,215,328,207	0	209,494,793
20,206,637,920	0	357,049,080	19,824,890,161	0	179,308,839
17,940,328,902	0	215,394,098	17,610,453,808	0	156,349,711
1,266,691,673	0	109,334,327	1,176,289,481	0	0
892,550,139	0	25,158,861	926,695,562	0	21,129,145
48,870,644	0	4,116,356	47,556,293	0	0
58,196,562	0	3,045,438	63,895,017	0	1,829,983
2,250,433,277	0	90,114,723	2,169,511,556	0	19,620,444
2,056,367,492	0	0	1,999,747,094	0	148,906
192,850,580	0	88,329,928	168,498,803	0	17,737,197
973,815	0	1,026,185	1,047,700	0	952,300
241,390	0	758,610	217,959	0	782,041
14,260	0	241,740	0	0	256,000
159,637,603	0	16,851,397	168,912,743	0	8,839,257
13,050,000	0	1,410,000	14,070,000	0	720,000
38,846,790	0	353,210	37,943,747	0	750,253
3,737,803,581	0	1,419	3,453,632,061	0	34,939
11,076,465	0	535	5,986,743	0	1,257
19,012,241	0	759	70,355,006	0	994
1,500,093,960	0	40	1,397,531,980	0	20
3,256,664,862	0	6,366,138	3,172,178,575	0	449,425
201,956,045	0	21,173,955	190,191,783	0	31,589,217
116,763,434	0	16,311,566	117,199,032	0	23,510,968
85,192,611	0	4,862,389	72,992,751	0	8,078,249
111,137	0	863	132,962	0	67,038
1,781,314	0	1,218,686	1,960,513	0	1,039,487
218,062,192	0	13,939,808	113,687,600	0	0
(充用額 0)	0	228,523,000	(充用額 △29,802,600)	0	192,295,400
886,174,050	0	950	1,132,316,017	0	983
32,836,797,481	0	751,209,519	32,117,087,557	0	460,807,443

別表 5-1 公共下水道事業特別会計 歳入（款・項(目・節)）

年度区分 款・項・(目・節)区分		平成 2 4 年 度					収入済額の対前年度比較	
		調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率	増 減	増減率
分 担 金 及 び 負 担 金		129,617,461	122,759,900	208,850	6,648,711	94.7	△9,053,360	△6.9
公共下水道 受益者負担金	現 年 分	124,964,970	121,873,320	0	3,091,650	97.5	△8,177,170	△6.3
	滞納繰越分	4,652,491	886,580	208,850	3,557,061	19.1	△876,190	△49.7
使 用 料 及 び 手 数 料		3,419,520,155	3,337,516,276	3,808,495	78,195,384	97.6	77,741,256	2.4
使 用 料		3,419,257,155	3,337,253,276	3,808,495	78,195,384	97.6	77,833,256	2.4
公共下水道使用料	現 年 分	3,340,356,505	3,297,110,313	0	43,246,192	98.7	81,331,879	2.5
	滞納繰越分	78,900,650	40,142,963	3,808,495	34,949,192	50.9	△3,498,623	△8.0
手 数 料		263,000	263,000	0	0	100.0	△92,000	△25.9
国 庫 支 出 金		1,245,900,000	1,245,900,000	0	0	100.0	133,130,000	12.0
府 支 出 金		—	—	—	—	—	—	—
繰 入 金 (一般会計繰入金)		5,313,195,000	5,313,195,000	0	0	100.0	△295,337,000	△5.3
繰 越 金 (前年度繰越金)		154,189,026	154,189,026	0	0	100.0	73,786,921	91.8
諸 収 入		73,891,075	73,891,075	0	0	100.0	△3,569,176	△4.6
市 預 金 利 子		47,445	47,445	0	0	100.0	△44,579	△48.4
受 託 事 業 収 入		0	0	0	0	—	△2,048,550	皆減
雑 入		73,843,630	73,843,630	0	0	100.0	△1,476,047	△2.0
接 続 納 付 金 収 入		7,947,000	7,947,000	0	0	100.0	△2,962,000	△27.2
消 費 税 還 付 金		—	—	—	—	—	—	—
損害賠償責任保険金収入		—	—	—	—	—	—	—
雑 入		65,896,630	65,896,630	0	0	100.0	1,485,953	2.3
市 債		3,071,100,000	3,071,100,000	0	0	100.0	△390,900,000	△11.3
歳 入 合 計		13,407,412,717	13,318,551,277	4,017,345	84,844,095	99.3	△414,201,359	△3.0

(注) 収入率は、収入済額／調定額(%)により算出している。

別表 5-2 公共下水道事業特別会計 歳出（款・項(目・節)）

年度区分 款・項・(目・節)区分		平成 24 年 度					支出済額の対前年度比較	
		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	増 額	増減率
土 木 費（公共下水道事業費）		7,704,045,298	6,055,084,127	1,605,000,000	43,961,171	78.6	△200,049,564	△3.2
管 理 費 管 渠 築 造 費 流域下水道事業費(建設負担金等)	管 理 費	501,018,298	496,864,866	0	4,153,432	99.2	4,688,955	1.0
	管 渠 築 造 費	5,904,486,000	4,263,322,963	1,605,000,000	36,163,037	72.2	△96,739,384	△2.2
	流域下水道事業費(建設負担金等)	1,298,541,000	1,294,896,298	0	3,644,702	99.7	△107,999,135	△7.7
公 債 費		7,109,056,000	7,107,077,440	0	1,978,560	100.0	△216,352,479	△3.0
元 金 利 子	元 金	4,816,329,000	4,816,327,237	0	1,763	100.0	△143,842,061	△2.9
	利 子	2,292,727,000	2,290,750,203	0	1,976,797	99.9	△72,510,418	△3.1
諸 支 出 金		—	—	—	—	—	—	—
予 備 費		2,245,702	(充用額 △1,754,298)	0	2,245,702	—	—	—
歳 出 合 計		14,815,347,000	13,162,161,567	1,605,000,000	48,185,433	88.8	△416,402,043	△3.1

年度別推移表 (単位：円・%)

平成 23 年 度			平成 22 年 度		
収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
131,813,260	133,220	4,652,491	131,729,049	114,790	4,918,311
130,050,490	0	1,630,170	129,981,050	0	2,526,590
1,762,770	133,220	3,022,321	1,747,999	114,790	2,391,721
3,259,775,020	8,073,678	82,800,063	3,266,091,182	6,631,951	93,142,958
3,259,420,020	8,073,678	82,800,063	3,263,316,682	6,631,951	93,142,958
3,215,778,434	0	45,940,892	3,212,073,688	0	53,118,555
43,641,586	8,073,678	36,859,171	51,242,994	6,631,951	40,024,403
355,000	0	0	2,774,500	0	0
1,112,770,000	0	0	1,032,300,000	0	0
—	—	—	27,314,400	0	0
5,608,532,000	0	0	5,601,505,000	0	0
80,402,105	0	0	26,030,663	0	0
77,460,251	0	0	81,649,656	0	0
92,024	0	0	109,893	0	0
2,048,550	0	0	—	—	—
75,319,677	0	0	81,539,763	0	0
10,909,000	0	0	8,107,000	0	0
—	—	—	1,231,961	0	0
—	—	—	9,679,719	0	0
64,410,677	0	0	62,521,083	0	0
3,462,000,000	0	0	5,822,100,000	0	0
13,732,752,636	8,206,898	87,452,554	15,988,719,950	6,746,741	98,061,269

年度別推移表 (単位：円・%)

平成 23 年 度			平成 22 年 度		
支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額
6,255,133,691	1,120,000,000	18,144,309	6,381,973,572	1,040,000,000	50,393,428
492,175,911	0	8,927,193	461,006,462	0	2,885,538
4,360,062,347	1,120,000,000	6,772,549	4,441,153,074	1,040,000,000	40,264,926
1,402,895,433	0	2,444,567	1,479,814,036	0	7,242,964
7,323,429,919	0	2,022,081	9,519,779,273	0	2,177,727
4,960,169,298	0	0	6,954,048,176	0	0
2,363,260,621	0	2,022,081	2,565,731,097	0	2,177,727
—	—	—	6,565,000	0	0
(充用額0)	0	4,000,000	(充用額 0)	0	4,000,000
13,578,563,610	1,120,000,000	24,166,390	15,908,317,845	1,040,000,000	56,571,155

別表 6-1 財産区特別会計歳入 (款・項(目・節))

年度区分 款・項・(目・節)区分	平成 24 年 度					収入済額の対前年度比較	
	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率	増 減	増減率
財 産 区 (基金) 収 入	142,140	142,140	0	0	100.0	△14,711	△9.4
財産運用収入(基金利子)	54,256	54,256	0	0	100.0	△13,705	△20.2
財産区基金繰入金	87,884	87,884	0	0	100.0	△1,006	△1.1
地 区 財 産 区 収 入	107,138	107,138	0	0	100.0	△1,529,268	△93.5
万願寺財産区収入	23,433	23,433	0	0	100.0	△2,690	△10.3
財産運用収入(基金利子)	23,433	23,433	0	0	100.0	△2,690	△10.3
亀井財産区収入	51,339	51,339	0	0	100.0	△5,893	△10.3
財産運用収入(基金利子)	51,339	51,339	0	0	100.0	△5,893	△10.3
黒谷財産区収入	14,299	14,299	0	0	100.0	△1,641	△10.3
財産運用収入(基金利子)	14,299	14,299	0	0	100.0	△1,641	△10.3
垣内財産区収入	18,067	18,067	0	0	100.0	△2,074	△10.3
財産運用収入(基金利子)	18,067	18,067	0	0	100.0	△2,074	△10.3
楽音寺財産区収入	0	0	0	0	—	△5,367	皆減
財産運用収入(基金利子)	—	—	—	—	—	△5,367	皆減
財産区基金繰入金	0	0	0	0	—	—	—
田井中財産区収入	—	—	—	—	—	△1,511,603	皆減
財産運用収入(基金利子)	—	—	—	—	—	—	—
財産区基金繰入金	—	—	—	—	—	△1,511,603	皆減
歳 入 合 計	249,278	249,278	0	0	100.0	△1,543,979	△86.1

(注) 収入率は、収入済額／調定額(%)により算出している。

年度別推移表 (単位:円・%)

平成 23 年 度			平成 22 年 度		
収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
156,851	0	0	165,029	0	0
67,961	0	0	72,786	0	0
88,890	0	0	92,243	0	0
1,636,406	0	0	157,433	0	0
26,123	0	0	31,076	0	0
26,123	0	0	31,076	0	0
57,232	0	0	68,084	0	0
57,232	0	0	68,084	0	0
15,940	0	0	18,963	0	0
15,940	0	0	18,963	0	0
20,141	0	0	23,959	0	0
20,141	0	0	23,959	0	0
5,367	0	0	6,385	0	0
5,367	0	0	6,385	0	0
—	—	—	—	—	—
1,511,603	0	0	8,966	0	0
0	0	0	8,966	0	0
1,511,603	0	0	—	—	—
1,793,257	0	0	322,462	0	0

別表 6-2 財産区特別会計歳出 (款・項(目・節))

年度区分 款・項・(目・節)区分	平成 24 年 度					支出済額の対前年度比較	
	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	増 減	増減率
財 産 区 費	1,665,000	142,140	0	1,522,860	8.5	△14,711	△9.4
総 務 費	1,593,000	87,884	0	1,505,116	5.5	△1,006	△1.1
基金積立金	72,000	54,256	0	17,744	75.4	△13,705	△20.2
地 区 財 産 区 費	1,228,000	107,138	0	1,120,862	8.7	△1,529,268	△93.5
万願寺財産区費	32,000	23,433	0	8,567	73.2	△2,690	△10.3
基金積立金	32,000	23,433	0	8,567	73.2	△2,690	△10.3
亀井財産区費	69,000	51,339	0	17,661	74.4	△5,893	△10.3
基金積立金	69,000	51,339	0	17,661	74.4	△5,893	△10.3
黒谷財産区費	20,000	14,299	0	5,701	71.5	△1,641	△10.3
基金積立金	20,000	14,299	0	5,701	71.5	△1,641	△10.3
垣内財産区費	25,000	18,067	0	6,933	72.3	△2,074	△10.3
基金積立金	25,000	18,067	0	6,933	72.3	△2,074	△10.3
楽音寺財産区費	1,082,000	0	0	1,082,000	0.0	△5,367	皆減
基金積立金	—	—	—	—	—	△5,367	皆減
一般会計繰出金	1,082,000	0	0	1,082,000	0.0	—	—
田井中財産区費	—	—	—	—	—	△1,511,603	皆減
基金積立金	—	—	—	—	—	—	—
一般会計繰出金	—	—	—	—	—	△1,511,603	皆減
予 備 費	1,500,000	(充用額0)	0	1,500,000	—	—	—
歳 出 合 計	4,393,000	249,278	0	4,143,722	5.7	△1,543,979	△86.1

年度別推移表 (単位:円・%)

平成 23 年 度			平成 22 年 度		
支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額
156,851	0	1,520,149	165,029	0	1,512,757
88,890	0	1,515,110	92,243	0	1,512,757
67,961	0	5,039	72,786	0	0
1,636,406	0	38,594	157,433	0	0
26,123	0	5,877	31,076	0	0
26,123	0	5,877	31,076	0	0
57,232	0	11,768	68,084	0	0
57,232	0	11,768	68,084	0	0
15,940	0	4,060	18,963	0	0
15,940	0	4,060	18,963	0	0
20,141	0	4,859	23,959	0	0
20,141	0	4,859	23,959	0	0
5,367	0	1,633	6,385	0	0
5,367	0	1,633	6,385	0	0
—	—	—	—	—	—
1,511,603	0	10,397	8,966	0	0
0	0	10,000	8,966	0	0
1,511,603	0	397	—	—	—
(充用額0)	0	1,500,000	(充用額 △35,219)	0	1,464,781
1,793,257	0	3,058,743	322,462	0	2,977,538

別表 7-1 介護保険事業特別会計 歳入（款・項（目・節））

款・項・（目・節）区分	平成 2 4 年 度				
	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率
介護保険料（第1号被保険者保険料）	3,953,870,460	3,694,009,220	58,530,090	207,095,890	93.4
現 年 分	3,736,963,250	3,669,362,620	0	73,282,980	98.2
現年度分特別徴収	3,244,838,480	3,250,031,640	0	0	100.2
現年度分普通徴収	490,527,120	418,248,190	0	72,768,120	85.3
過年度分普通徴収	1,597,650	1,082,790	0	514,860	67.8
滞 納 繰 越 分	216,907,210	24,646,600	58,530,090	133,812,910	11.4
使用料及び手数料（諸証明手数料）	17,700	17,700	0	0	100.0
国 庫 支 出 金	3,990,190,372	3,990,190,372	0	0	100.0
国庫負担金	3,250,257,320	3,250,257,320	0	0	100.0
介護給付費負担金	3,250,257,320	3,250,257,320	0	0	100.0
国庫補助金	739,933,052	739,933,052	0	0	100.0
調整交付金	625,012,000	625,012,000	0	0	100.0
地域支援事業交付金（介護予防事業）	20,906,050	20,906,050	0	0	100.0
地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	93,438,002	93,438,002	0	0	100.0
事業費補助金	577,000	577,000	0	0	100.0
支 払 基 金 交 付 金	5,153,137,000	5,153,137,000	0	0	100.0
介護給付費交付金	5,128,886,000	5,128,886,000	0	0	100.0
地域支援事業支援交付金	24,251,000	24,251,000	0	0	100.0
府 支 出 金	2,702,846,613	2,702,846,613	0	0	100.0
府 負 担 金	2,539,078,075	2,539,078,075	0	0	100.0
介護給付費負担金	2,539,078,075	2,539,078,075	0	0	100.0
財政安定化基金支出金	103,864,512	103,864,512	0	0	100.0
財政安定化基金交付金	103,864,512	103,864,512	0	0	100.0
府 補 助 金	59,904,026	59,904,026	0	0	100.0
地域支援事業交付金（介護予防事業）	10,453,025	10,453,025	0	0	100.0
地域支援事業交付金（包括的支援事業・任意事業）	46,719,001	46,719,001	0	0	100.0
特別対策費補助金	0	0	0	0	—
大阪府地域福祉・子育て支援交付金	2,732,000	2,732,000	0	0	100.0
財 産 収 入（基金利子及び配当金）	1,065,500	1,065,500	0	0	100.0
繰 入 金	2,942,314,157	2,942,314,157	0	0	100.0
一 般 会 計 繰 入 金	2,619,768,091	2,619,768,091	0	0	100.0
介護給付費繰入金	2,199,456,789	2,199,456,789	0	0	100.0
地域支援事業繰入金（介護予防事業）	8,575,720	8,575,720	0	0	100.0
地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業）	45,628,823	45,628,823	0	0	100.0
職員給与費等繰入金	178,420,450	178,420,450	0	0	100.0
事務費繰入金	187,685,579	187,685,579	0	0	100.0
特別対策費繰入金	520	520	0	0	100.0
地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業・介護保険特別枠）	210	210	0	0	100.0
基金繰入金	322,546,066	322,546,066	0	0	100.0
介護保険給付費準備基金繰入金	322,546,066	322,546,066	0	0	100.0
介護従事者処遇改善臨時特例基金繰入金	—	—	—	—	—
諸 収 入	2,912,661	2,820,252	0	92,409	96.8
延滞金・加算金及び過料	200,400	200,400	0	0	100.0
市預金利子	103,397	103,397	0	0	100.0
雑 入	2,608,864	2,516,455	0	92,409	96.5
第三者納付金	1,132,973	1,132,973	0	0	100.0
返 納 金	426,911	334,502	0	92,409	78.4
雑 入	1,048,980	1,048,980	0	0	100.0
繰 越 金（前年度繰越金）	135,717,300	135,717,300	0	0	100.0
歳 入 合 計	18,882,071,763	18,622,118,114	58,530,090	207,188,299	98.6

（注）収入率は、収入済額／調定額（％）により算出している。（還付未済額は収入率に反映していない。）

年 度 別 推 移 表

（単位：円・％）

収入済額の対前年度比較		平成 2 3 年 度			平成 2 2 年 度		
増 減	増減率	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
160,091,390	4.5	3,533,917,830	53,325,710	217,184,300	3,489,929,150	43,721,560	227,095,250
160,863,220	4.6	3,508,499,400	0	69,200,760	3,459,627,630	0	71,408,670
92,943,500	2.9	3,157,088,140	0	0	3,107,683,070	0	0
68,264,700	19.5	349,983,490	0	68,558,750	349,000,940	0	70,732,720
△ 344,980	△ 24.2	1,427,770	0	642,010	2,943,620	0	675,950
△ 771,830	△ 3.0	25,418,430	53,325,710	147,983,540	30,301,520	43,721,560	155,686,580
3,100	21.2	14,600	0	0	10,600	0	0
230,878,955	6.1	3,759,311,417	0	0	3,550,176,541	0	0
167,316,400	5.4	3,082,940,920	0	0	2,952,504,836	0	0
167,316,400	5.4	3,082,940,920	0	0	2,952,504,836	0	0
63,562,555	9.4	676,370,497	0	0	597,671,705	0	0
62,311,000	11.1	562,701,000	0	0	481,866,000	0	0
3,149,853	17.7	17,756,197	0	0	17,708,905	0	0
△ 1,796,298	△ 1.9	95,234,300	0	0	98,096,800	0	0
△ 102,000	△ 15.0	679,000	0	0	—	—	—
82,611,000	1.6	5,070,526,000	0	0	4,839,167,432	0	0
83,929,000	1.7	5,044,957,000	0	0	4,812,720,432	0	0
△ 1,318,000	△ 5.2	25,569,000	0	0	26,447,000	0	0
212,130,688	8.5	2,490,715,925	0	0	2,408,340,602	0	0
104,857,398	4.3	2,434,220,677	0	0	2,350,437,750	0	0
104,857,398	4.3	2,434,220,677	0	0	2,350,437,750	0	0
103,864,512	皆増	—	—	—	—	—	—
103,864,512	皆増	—	—	—	—	—	—
3,408,778	6.0	56,495,248	0	0	57,902,852	0	0
1,574,927	17.7	8,878,098	0	0	8,854,452	0	0
△ 898,149	△ 1.9	47,617,150	0	0	49,048,400	0	0
—	—	0	0	0	0	0	0
2,732,000	皆増	—	—	—	—	—	—
△ 374,799	△ 26.0	1,440,299	0	0	1,667,482	0	0
144,774,538	5.2	2,797,539,619	0	0	2,723,189,881	0	0
80,449,964	3.2	2,539,318,127	0	0	2,462,375,376	0	0
99,174,145	4.7	2,100,282,644	0	0	1,993,761,936	0	0
816,195	10.5	7,759,525	0	0	8,412,709	0	0
△ 664,536	△ 1.4	46,293,359	0	0	46,913,228	0	0
△ 12,659,470	△ 6.6	191,079,920	0	0	197,174,250	0	0
△ 6,216,970	△ 3.2	193,902,549	0	0	216,063,383	0	0
390	300.0	130	0	0	49,870	0	0
210	皆増	—	—	—	—	—	—
64,324,574	24.9	258,221,492	0	0	260,814,505	0	0
118,437,948	58.0	204,108,118	0	0	204,458,320	0	0
△ 54,113,374	皆減	54,113,374	0	0	56,356,185	0	0
△ 759,780	△ 21.2	3,580,032	0	126,314	2,524,524	0	104,114
5,300	2.7	195,100	0	0	317,000	0	0
△ 28,153	△ 21.4	131,550	0	0	216,735	0	0
△ 736,927	△ 22.7	3,253,382	0	126,314	1,990,789	0	104,114
△ 677,870	△ 37.4	1,810,843	0	0	230,126	0	0
△ 54,321	△ 14.0	388,823	0	67,514	791,471	0	45,314
△ 4,736	△ 0.4	1,053,716	0	58,800	969,192	0	58,800
△ 157,207,015	△ 53.7	292,924,315	0	0	307,257,290	0	0
672,148,077	3.7	17,949,970,037	53,325,710	217,310,614	17,322,263,502	43,721,560	227,199,364

別表 7-2 介護保険事業特別会計 歳出(款・項(目・節))

款・項・(目・節) 区分	平成 24 年度				
	年度区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額
総務費		393,896,000	367,099,356	0	26,796,644
総務管理費		192,525,000	182,353,675	0	10,171,325
一般管理費		192,525,000	182,353,675	0	10,171,325
人件費		153,052,000	149,234,521	0	3,817,479
委託料		10,782,000	9,711,819	0	1,070,181
その他事務費		28,691,000	23,407,335	0	5,283,665
徴収費		23,239,000	19,360,509	0	3,878,491
介護認定審査会費		172,819,000	161,858,951	0	10,960,049
介護認定審査会費		44,413,000	40,795,485	0	3,617,515
認定調査等費		128,406,000	121,063,466	0	7,342,534
趣旨普及費		3,192,000	2,275,950	0	916,050
運営協議会費		2,121,000	1,250,271	0	870,729
保険給付費		17,814,231,000	17,597,146,687	0	217,084,313
介護サービス等諸費		15,960,985,779	15,756,092,044	0	204,893,735
居宅介護サービス給付費		8,425,117,000	8,361,915,245	0	63,201,755
地域密着型介護サービス給付費		1,563,377,000	1,542,802,146	0	20,574,854
施設介護サービス給付費		4,951,301,779	4,838,301,316	0	113,000,463
居宅介護福祉用具購入費		35,059,000	33,568,331	0	1,490,669
居宅介護住宅改修費		78,920,000	72,928,665	0	5,991,335
居宅介護サービス計画給付費		907,211,000	906,576,341	0	634,659
介護予防サービス等諸費		789,132,710	789,132,710	0	0
介護予防サービス給付費		639,567,559	639,567,559	0	0
地域密着型介護予防サービス給付費		7,940,857	7,940,857	0	0
介護予防福祉用具購入費		8,589,616	8,589,616	0	0
介護予防住宅改修費		40,777,581	40,777,581	0	0
介護予防サービス計画給付費		92,132,600	92,132,600	0	0
特例介護予防サービス計画給付費		124,497	124,497	0	0
その他諸費(審査支払手数料)		14,542,656	14,542,656	0	0
高額介護サービス等費		398,321,855	398,321,855	0	0
高額介護サービス費		397,870,799	397,870,799	0	0
高額介護予防サービス費		451,056	451,056	0	0
高額医療合算介護サービス等費		47,123,000	38,172,437	0	8,950,563
高額医療合算介護サービス費		46,897,000	37,952,237	0	8,944,763
高額医療合算介護予防サービス費		226,000	220,200	0	5,800
特定入所者介護サービス等費		604,125,000	600,884,985	0	3,240,015
特定入所者介護サービス費		604,072,000	600,834,205	0	3,237,795
特定入所者介護予防サービス費		53,000	50,780	0	2,220
地域支援事業費		326,058,000	303,089,739	0	22,968,261
介護予防事業費		82,598,000	69,136,763	0	13,461,237
二次予防事業費		34,308,000	30,780,108	0	3,527,892
一次予防事業費		48,290,000	38,356,655	0	9,933,345
包括的支援事業・任意事業費		243,460,000	233,952,976	0	9,507,024
包括的支援事業費		210,540,000	204,784,529	0	5,755,471
介護給付等費用適正化事業費		14,109,000	11,601,209	0	2,507,791
家族介護支援事業費		12,915,000	12,059,958	0	855,042
その他事業費		5,896,000	5,507,280	0	388,720
特別対策事業費		886,000	520	0	885,480
基金積立金		243,736,000	165,817,978	0	77,918,022
基金積立金(介護保険給付費準備基金)		243,736,000	165,817,978	0	77,918,022
介護従事者処遇改善臨時特例基金積立金		—	—	—	—
諸支出金		80,574,000	78,812,064	0	1,761,936
償還金及び還付加算金		80,574,000	78,812,064	0	1,761,936
第1号被保険者保険料還付金		5,700,000	3,948,730	0	1,751,270
第1号被保険者還付加算金		10,000	0	0	10,000
償還金		74,864,000	74,863,334	0	666
予備費		5,000,000	(充用額 0)	0	5,000,000
歳出合計		18,864,381,000	18,511,966,344	0	352,414,656

年度別推移表

(単位: 円・%)

支出済額の対前年度比較		平成 23 年度			平成 22 年度		
増 減	増減率	支出済額	翌年度繰越額	不用額	支出済額	翌年度繰越額	不用額
△ 24,152,238	△ 6.2	391,251,594	0	23,607,406	418,917,045	0	19,399,955
△ 27,319,778	△ 13.0	209,673,453	0	9,049,547	231,047,655	0	6,687,345
△ 27,319,778	△ 13.0	209,673,453	0	9,049,547	231,047,655	0	6,687,345
△ 10,428,802	△ 6.5	159,663,323	0	4,206,677	170,145,508	0	2,950,492
△ 12,654,130	△ 56.6	22,365,949	0	1,122,051	23,574,335	0	2,057,561
△ 4,236,846	△ 15.3	27,644,181	0	3,720,819	37,327,812	0	1,679,292
444,164	2.3	18,916,345	0	4,128,655	20,900,427	0	3,455,573
4,724,027	3.0	157,134,924	0	9,648,076	162,798,749	0	5,788,251
△ 27,579	△ 0.1	40,823,064	0	2,866,936	42,135,174	0	3,336,826
4,751,606	4.1	116,311,860	0	6,781,140	120,663,575	0	2,451,425
△ 54,263	△ 2.3	2,330,213	0	366,787	2,137,800	0	230,200
△ 1,946,388	△ 60.9	3,196,659	0	414,341	2,032,414	0	3,238,586
792,663,663	4.7	16,804,483,024	0	232,779,976	15,951,143,899	0	471,394,101
633,691,109	4.2	15,122,400,935	0	167,030,168	14,363,909,178	0	379,093,634
472,237,554	6.0	7,889,677,691	0	0	7,403,195,551	0	0
155,843,714	11.2	1,386,958,432	0	116,041,684	1,218,634,150	0	196,738,850
△ 27,782,631	△ 0.6	4,866,083,947	0	11,232,029	4,814,149,539	0	151,642,950
△ 809,475	△ 2.4	34,377,806	0	13,484,194	36,283,350	0	9,303,650
△ 4,856,074	△ 6.2	77,784,739	0	26,272,261	75,579,816	0	21,408,184
39,058,021	4.5	867,518,320	0	0	816,066,772	0	0
103,240,568	15.1	685,892,142	0	63,281,858	627,033,913	0	92,083,087
90,718,106	16.5	548,849,453	0	46,857,547	499,217,744	0	72,392,256
1,993,815	33.5	5,947,042	0	4,464,958	6,111,934	0	3,746,066
940,709	12.3	7,648,907	0	1,112,093	8,102,989	0	325,011
△ 2,011,013	△ 4.7	42,788,594	0	3,699,406	39,198,808	0	5,476,192
11,576,790	14.4	80,555,810	0	7,147,854	74,367,100	0	10,143,562
22,161	21.7	102,336	0	0	35,338	0	0
357,606	2.5	14,185,050	0	2,467,950	15,841,620	0	217,380
29,938,953	8.1	368,382,902	0	0	346,010,160	0	0
30,078,043	8.2	367,792,756	0	0	345,716,331	0	0
△ 139,090	△ 23.6	590,146	0	0	293,829	0	0
△ 4,992,298	△ 11.6	43,164,735	0	0	62,339,348	0	0
△ 5,151,211	△ 12.0	43,103,448	0	0	61,809,757	0	0
158,913	259.3	61,287	0	0	529,591	0	0
30,427,725	5.3	570,457,260	0	0	536,009,680	0	0
30,467,465	5.3	570,366,740	0	0	535,951,990	0	0
△ 39,740	△ 43.9	90,520	0	0	57,690	0	0
8,608,254	2.9	294,481,485	0	25,255,515	302,350,329	0	15,694,671
6,559,363	10.5	62,577,400	0	11,763,600	67,883,077	0	3,258,923
9,331,579	43.5	21,448,529	0	6,908,471	25,176,771	0	2,549,229
△ 2,772,216	△ 6.7	41,128,871	0	4,855,129	42,706,306	0	709,694
2,048,891	0.9	231,904,085	0	13,491,915	234,467,252	0	12,435,748
2,035,289	1.0	202,749,240	0	4,987,760	202,726,630	0	4,824,370
5,243,685	82.5	6,357,524	0	2,030,476	6,090,075	0	1,510,925
1,375,167	12.9	10,684,791	0	894,209	10,126,657	0	1,188,343
△ 6,605,250	△ 54.5	12,112,530	0	5,579,470	15,523,890	0	4,912,110
390	300.0	130	0	954,870	49,870	0	1,065,130
△ 6,046,747	△ 3.5	171,864,725	0	15,568,275	210,445,606	0	30,503,394
△ 6,041,377	△ 3.5	171,859,355	0	15,437,645	210,238,655	0	30,503,394
△ 5,370	皆減	5,370	0	130,630	206,951	0	0
△ 73,359,715	△ 48.2	152,171,779	0	1,452,221	146,432,438	0	1,552,562
△ 73,359,715	△ 48.2	152,171,779	0	1,452,221	146,432,438	0	1,552,562
△ 109,630	△ 2.7	4,058,360	0	1,441,640	4,458,320	0	1,541,680
0	—	0	0	10,000	0	0	10,000
△ 73,250,085	△ 49.5	148,113,419	0	581	141,974,118	0	882
—	—	(充用額 0)	0	5,000,000	(充用額 0)	0	5,000,000
697,713,607	3.9	17,814,252,737	0	304,618,263	17,029,339,187	0	544,609,813

別表 8-1 後期高齢者医療事業特別会計 歳入（款・項（目・節））

年度区分 款・項・（目・節）区分	平成 24 年 度					収入済額の対前年度比較	
	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率	増 減	増減率
後期高齢者医療保険料	2,415,809,587	2,369,968,502	2,238,895	47,543,034	98.1	244,623,496	11.5
現 年 分	2,379,672,080	2,359,003,382	0	24,599,733	99.1	248,934,362	11.8
現年度分特別徴収	1,189,243,815	1,192,188,678	0	0	100.2	73,839,850	6.6
現年度分普通徴収	1,185,859,287	1,162,443,361	0	24,390,947	98.0	174,832,140	17.7
過年度分普通徴収	4,568,978	4,371,343	0	208,786	95.7	262,372	6.4
滞 納 繰 越 分	36,137,507	10,965,120	2,238,895	22,943,301	30.3	△ 4,310,866	△ 28.2
使用料及び手数料（納付証明手数料）	13,800	13,800	0	0	100.0	△ 6,800	△ 33.0
繰 入 金	2,563,874,153	2,563,874,153	0	0	100.0	185,258,471	7.8
一 般 会 計 繰 入 金	2,563,874,153	2,563,874,153	0	0	100.0	185,258,471	7.8
職 員 給 与 費 等 繰 入 金	38,227,981	38,227,981	0	0	100.0	△ 9,304,513	△ 19.6
事 務 費 繰 入 金	102,808,143	102,808,143	0	0	100.0	6,444,457	6.7
医療給付費負担金繰入金	1,931,427,900	1,931,427,900	0	0	100.0	132,318,210	7.4
保 険 基 盤 安 定 繰 入 金	491,410,129	491,410,129	0	0	100.0	55,800,317	12.8
繰 越 金	86,583,185	86,583,185	0	0	100.0	56,313,573	186.0
諸 収 入	31,363,408	31,363,408	0	0	100.0	△ 745,044	△ 2.3
延 滞 金 ・ 加 算 金	178,500	178,500	0	0	100.0	△ 81,200	△ 31.3
市 預 金 利 子	43,848	43,848	0	0	100.0	△ 10,386	△ 19.2
雑 入	31,141,060	31,141,060	0	0	100.0	△ 653,458	△ 2.1
後期高齢者医療定率負担金精算に伴う返還金	21,518,506	21,518,506	0	0	100.0	△ 1,148,243	△ 5.1
広域連合派遣人件費	5,017,067	5,017,067	0	0	100.0	12,010	0.2
後期高齢者健診事業費用負担金	2,783,523	2,783,523	0	0	100.0	417,597	17.7
高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金	1,795,714	1,795,714	0	0	100.0	65,178	3.8
広 告 料	26,250	26,250	0	0	100.0	0	0.0
歳 入 合 計	5,097,644,133	5,051,803,048	2,238,895	47,543,034	99.1	485,443,696	10.6

（注）収入率は、収入済額／調定額（％）により算出している。（還付未済額は収入率に反映していない。）

別表 8-2 後期高齢者医療事業特別会計 歳出（款・項（目・節））

年度区分 款・項・（目・節）区分	平成 24 年 度					支出済額の対前年度比較	
	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	増 減	増減率
総 務 費	86,762,000	85,300,981	0	1,461,019	98.3	△ 8,542,721	△ 9.1
総 務 管 理 費	56,682,000	55,979,300	0	702,700	98.8	△ 7,970,497	△ 12.5
一 般 管 理 費	56,682,000	55,979,300	0	702,700	98.8	△ 7,970,497	△ 12.5
人 件 費	43,764,000	43,232,448	0	531,552	98.8	△ 9,293,943	△ 17.7
委 託 料	12,832,000	12,693,173	0	138,827	98.9	1,327,371	11.7
その他事務費	86,000	53,679	0	32,321	62.4	△ 3,925	△ 6.8
徴 収 費	30,080,000	29,321,681	0	758,319	97.5	△ 572,224	△ 1.9
徴 収 費	30,068,000	29,321,681	0	746,319	97.5	△ 572,224	△ 1.9
滞 納 処 分 費	12,000	0	0	12,000	0.0	0	—
後期高齢者医療広域連合納付金	4,914,331,000	4,855,183,408	0	59,147,592	98.8	474,212,021	10.8
諸 支 出 金	6,000,000	5,033,116	0	966,884	83.9	72,038	1.5
償還金及び還付加算金（保険料還付金）	6,000,000	5,033,116	0	966,884	83.9	72,038	1.5
予 備 費	3,000,000	（充用額0）	0	3,000,000	—	—	—
歳 出 合 計	5,010,093,000	4,945,517,505	0	64,575,495	98.7	465,741,338	10.4

年 度 別 推 移 表 （単位：円・％）

平成 23 年 度			平成 22 年 度		
収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
2,125,345,006	8,141,057	36,444,160	2,053,314,297	5,834,981	41,040,461
2,110,069,020	0	19,091,874	2,040,812,463	0	22,778,044
1,118,348,828	0	0	1,079,368,958	0	0
987,611,221	0	18,773,071	953,135,587	0	22,497,630
4,108,971	0	318,803	8,307,918	0	280,414
15,275,986	8,141,057	17,352,286	12,501,834	5,834,981	18,262,417
20,600	0	0	13,800	0	0
2,378,615,682	0	0	2,231,411,264	0	0
2,378,615,682	0	0	2,231,411,264	0	0
47,532,494	0	0	61,703,450	0	0
96,363,686	0	0	96,948,403	0	0
1,799,109,690	0	0	1,662,633,905	0	0
435,609,812	0	0	410,125,506	0	0
30,269,612	0	0	29,015,317	0	0
32,108,452	0	0	62,549,594	0	0
259,700	0	0	320,400	0	0
54,234	0	0	119,778	0	0
31,794,518	0	0	62,109,416	0	0
22,666,749	0	0	53,394,253	0	0
5,005,057	0	0	5,374,704	0	0
2,365,926	0	0	1,539,599	0	0
1,730,536	0	0	1,800,860	0	0
26,250	0	0	—	—	—
4,566,359,352	8,141,057	36,444,160	4,376,304,272	5,834,981	41,040,461

年 度 別 推 移 表 （単位：円・％）

平成 23 年 度			平成 22 年 度		
支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額
93,843,702	0	4,023,689	101,825,115	0	8,529,885
63,949,797	0	712,594	75,020,521	0	4,823,479
63,949,797	0	712,594	75,020,521	0	4,823,479
52,526,391	0	0	67,065,074	0	3,143,926
11,365,802	0	670,198	7,875,592	0	1,653,408
57,604	0	42,396	79,855	0	26,145
29,893,905	0	3,311,095	26,804,594	0	3,706,406
29,893,905	0	3,299,095	26,804,594	0	3,694,406
0	0	12,000	0	0	12,000
4,380,971,387	0	49,540,613	4,239,239,952	0	36,655,048
4,961,078	0	1,038,922	4,969,593	0	30,407
4,961,078	0	1,038,922	4,969,593	0	30,407
（充用額△357,391）	0	2,642,609	（充用額0）	0	3,000,000
4,479,776,167	0	57,245,833	4,346,034,660	0	48,215,340

病院事業会計決算審査資料

別 表 1	病院事業会計 損益計算書の推移・・・・・・・・・・	172
別 表 2	病院事業会計 収益の推移・・・・・・・・・・	173
別 表 3	病院事業会計 費用の推移・・・・・・・・・・	174
別 表 4	病院事業会計 貸借対照表の推移・・・・・・・・・・	175
別 表 5	病院事業会計 経営財務分析比較一覧表・・・・・・・・	176

別表 1 病院事業会計 損益計算書の推移

(単位：円・%)

科目区分	年度区分	24年度	対前年度		23年度	22年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
医業収益		10,120,180,723	824,490,876	8.9	9,295,689,847	8,676,984,966
入院収益		6,517,947,637	413,240,654	6.8	6,104,706,983	5,656,433,441
外来収益		2,893,608,118	388,020,771	15.5	2,505,587,347	2,373,783,526
その他の医業収益		708,624,968	23,229,451	3.4	685,395,517	646,767,999
医業費用		10,076,471,569	544,499,654	5.7	9,531,971,915	9,249,251,400
給与費		4,980,678,102	181,569,924	3.8	4,799,108,178	4,653,011,709
材料費		2,146,534,530	313,770,802	17.1	1,832,763,728	1,654,592,550
経費		1,993,587,787	16,865,840	0.9	1,976,721,947	1,925,773,516
減価償却費		890,759,517	45,202,345	5.3	845,557,172	964,979,368
資産減耗費		36,630,529	△13,810,802	△27.4	50,441,331	27,418,389
研究研修費		28,281,104	901,545	3.3	27,379,559	23,475,868
医業利益(△損失)		43,709,154	279,991,222	118.5	△236,282,068	△572,266,434
医業外収益		820,672,512	△45,271,816	△5.2	865,944,328	873,859,169
受取利息及び配当金		7,270,333	3,236,515	80.2	4,033,818	1,950,777
他会計補助金		719,514,000	△49,987,870	△6.5	769,501,870	787,347,000
補助金		25,115,000	568,000	2.3	24,547,000	19,310,000
その他の医業外収益		68,773,179	911,539	1.3	67,861,640	65,251,392
医業外費用		578,478,074	△12,142,215	△2.1	590,620,289	570,401,857
支払利息及び企業債取扱諸費		310,034,959	△12,208,079	△3.8	322,243,038	335,089,101
繰延勘定償却		54,495,696	0	0.0	54,495,696	54,495,696
紛争処理費		0	0	—	0	1,250,000
雑支出		213,947,419	65,864	0.0	213,881,555	179,567,060
経常利益(△損失)		285,903,592	246,861,621	632.3	39,041,971	△268,809,122
特別利益		6,742,419	△686,902	△9.2	7,429,321	47,992,547
過年度損益修正益		6,742,419	△686,902	△9.2	7,429,321	11,286,397
その他の特別利益		—	—	—	—	36,706,150
特別損失		19,573,730	△23,331,401	△54.4	42,905,131	30,280,453
過年度損益修正損		19,573,730	△23,331,401	△54.4	42,905,131	30,280,453
当年度純利益(△純損失)		273,072,281	269,506,120	7,557.3	3,566,161	△251,097,028
前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)		0	—	—	△12,155,717,484	△11,904,620,456
当年度未処分利益剰余金(△未処理欠損金)		273,072,281	—	—	△12,152,151,323	△12,155,717,484

(注)「前年度繰越利益剰余金」「当年度未処分利益剰余金」の「対前年度」欄は、自己資本金と累積欠損金が相殺されたため「—」と表示している。

別表 2 病院事業会計 収益の推移

(単位：円・%)

科目区分	年度区分	24年度	対前年度		23年度	22年度
		決算額	構成比率	増減	増減率	決算額
医業収益		10,120,180,723	92.4	824,490,876	8.9	9,295,689,847
入院収益		6,517,947,637	59.5	413,240,654	6.8	6,104,706,983
内科		535,728,113	4.9	103,202,793	12.5	824,018,607
血液内科		391,493,287	3.6	—	—	—
消化器内科		615,288,749	5.6	72,910,103	13.4	542,378,646
腫瘍内科		311,009,052	2.8	△3,052,627	△1.0	314,061,679
外科		1,106,771,953	10.1	126,286,656	10.9	1,160,285,020
乳腺外科		179,799,723	1.6	—	—	—
産婦人科		666,406,486	6.1	△643,337	△0.1	667,049,823
小児科		673,142,524	6.2	△111,617,312	△14.2	784,759,836
その他の診療科		2,038,307,750	18.6	226,154,378	12.5	1,812,153,372
外来収益		2,893,608,118	26.4	388,020,771	15.5	2,505,587,347
内科		301,811,070	2.8	69,649,739	22.8	305,908,687
血液内科		73,747,356	0.7	—	—	—
消化器内科		234,611,156	2.1	35,988,818	18.1	198,622,338
腫瘍内科		176,096,485	1.6	62,499,503	55.0	113,596,982
外科		355,347,641	3.2	125,179,472	26.4	474,300,146
乳腺外科		244,131,977	2.2	—	—	—
産婦人科		91,190,236	0.8	△4,066,797	△4.3	95,257,033
小児科		497,878,201	4.6	60,603,867	13.9	437,274,334
救急診療科		116,886,368	1.1	16,732,699	16.7	100,153,669
その他の診療科		801,907,628	7.3	21,433,470	2.7	780,474,158
その他の医業収益		708,624,968	6.5	23,229,451	3.4	685,395,517
室料差額収益		167,794,195	1.5	1,756,443	1.1	166,037,752
公衆衛生活動収益		19,002,171	0.2	5,311,142	38.8	13,691,029
医療相談収益		99,350,291	0.9	1,997,940	2.1	97,352,351
一般会計負担金		394,792,000	3.6	13,961,000	3.7	380,831,000
その他の医業収益		27,686,311	0.3	202,926	0.7	27,483,385
医業外収益		820,672,512	7.5	△45,271,816	△5.2	865,944,328
受取利息及び配当金		7,270,333	0.1	3,236,515	80.2	4,033,818
預金利息		7,270,333	0.1	3,236,515	80.2	4,033,818
他会計補助金		719,514,000	6.6	△49,987,870	△6.5	769,501,870
一般会計補助金		719,514,000	6.6	△49,987,870	△6.5	769,501,870
補助金		25,115,000	0.2	568,000	2.3	24,547,000
国庫補助金		5,414,000	0.0	368,000	7.3	5,046,000
府補助金		19,701,000	0.2	200,000	1.0	19,501,000
その他の医業外収益		68,773,179	0.6	911,539	1.3	67,861,640
不用品売却収益		2,823,922	0.0	2,706,300	2,300.8	117,622
その他の医業外収益		65,949,257	0.6	△1,794,761	△2.6	67,744,018
特別利益		6,742,419	0.1	△686,902	△9.2	7,429,321
過年度損益修正益		6,742,419	0.1	△686,902	△9.2	7,429,321
その他の特別利益		—	—	—	—	—
収益合計		10,947,595,654	100.0	778,532,158	7.7	10,169,063,496

(注1) 外来収益の「その他の診療科」に含まれていた「神経内科」は、平成24年度から「内科」を含む。

(注2) 「血液内科」「乳腺外科」は、平成23年度以前はそれぞれ「内科」「外科」を含む。

(注3) 「救急診療科」は、平成23年度から救急外来で対応した患者を表記している。

(注4) 「消化器内科」「腫瘍内科」は、平成22年度は「内科」を含む。

別表 3 病院事業会計 費用の推移

(単位: 円・%)

年度区分	24年度		対前年度		23年度	22年度
	決算額	構成比率	増減	増減率	決算額	決算額
医療費用	10,076,471,569	94.4	544,499,654	5.7	9,531,971,915	9,249,251,400
給与費	4,980,678,102	46.7	181,569,924	3.8	4,799,108,178	4,653,011,709
給料	1,651,598,001	15.5	35,033,946	2.2	1,616,564,055	1,604,340,561
手当	1,864,963,183	17.5	74,877,557	4.2	1,790,085,626	1,676,926,549
賃金	268,898,840	2.5	4,209,964	1.6	264,688,876	230,840,256
報酬	376,671,969	3.5	49,004,526	15.0	327,667,443	350,018,356
法定福利費	616,351,109	5.8	17,452,931	2.9	597,898,178	592,888,987
退職給与金	203,195,000	1.9	991,000	0.5	202,204,000	197,997,000
材料費	2,146,534,530	20.1	313,770,802	17.1	1,832,763,728	1,654,592,550
薬品費	1,563,750,687	14.6	258,222,668	19.8	1,305,528,019	1,154,174,749
診療材料費	582,783,843	5.5	55,548,134	10.5	527,235,709	500,417,801
経費	1,993,587,787	18.7	16,865,840	0.9	1,976,721,947	1,925,773,516
厚生福利費	7,496,791	0.1	212,409	2.9	7,284,382	7,020,480
報償費	1,919,280	0.0	719,385	60.0	1,199,895	1,621,411
旅費交通費	654,924	0.0	530,981	428.4	123,943	237,714
職員被服費	20,038	0.0	△ 11,822	△ 37.1	31,860	279,480
消耗品費	620,303	0.0	43,900	7.6	576,403	552,542
消耗備品費	349,143	0.0	31,803	10.0	317,340	40,119
光熱水費	265,540,871	2.5	14,639,079	5.8	250,901,792	242,049,558
燃料費	1,165,893	0.0	1,027,114	740.1	138,779	149,191
食料費	135,020	0.0	80,263	146.6	54,757	132,376
印刷製本費	11,891,031	0.1	△ 1,458,897	△ 10.9	13,349,928	13,928,141
修繕費	55,233	0.0	55,233	皆増	0	32,420
保険料	39,621,311	0.4	△ 1,543,320	△ 3.7	41,164,631	38,209,756
賃借料	13,263,048	0.1	1,086,915	8.9	12,176,133	11,675,248
委託料	1,637,393,421	15.4	△ 654,320	△ 0.0	1,638,047,741	1,599,371,264
通信運搬費	3,891,722	0.0	11,342	0.3	3,880,380	4,004,108
諸会費	1,944,800	0.0	△ 12,500	△ 0.6	1,957,300	1,542,000
手数料	5,258,728	0.1	1,827,985	53.3	3,430,743	3,441,363
負担金	1,212,320	0.0	315,890	35.2	896,430	909,971
交際費	18,810	0.0	13,096	229.2	5,714	52,571
雑費	1,135,100	0.0	△ 48,696	△ 4.1	1,183,796	523,803
減価償却費	890,759,517	8.3	45,202,345	5.3	845,557,172	964,979,368
建物減価償却費	222,961,377	2.1	21,300	0.0	222,940,077	222,940,077
建物附帯設備減価償却費	443,498,305	4.1	△ 30,726,032	△ 6.5	474,224,337	474,125,512
構築物減価償却費	11,451,878	0.1	0	0.0	11,451,878	11,451,878
器械備品減価償却費	212,847,957	2.0	75,969,167	55.5	136,878,790	256,238,386
車両減価償却費	—	—	△ 62,090	皆減	62,090	223,515
資産減耗費	36,630,529	0.3	△ 13,810,802	△ 27.4	50,441,331	27,418,389
たな卸資産減耗費	4,436,857	0.0	△ 208,445	△ 4.5	4,645,302	6,256,182
固定資産除却費	32,193,672	0.3	△ 13,602,357	△ 29.7	45,796,029	21,162,207
研究研修費	28,281,104	0.3	901,545	3.3	27,379,559	23,475,868
研究材料費	2,761,596	0.0	△ 1,058,480	△ 27.7	3,820,076	1,536,670
謝金	76,190	0.0	19,047	33.3	57,143	47,619
図書費	8,675,462	0.1	264,810	3.1	8,410,652	7,300,084
旅費	11,132,779	0.1	1,192,225	12.0	9,940,554	9,731,319
研究雑費	5,635,077	0.1	483,943	9.4	5,151,134	4,860,176
医療外費用	578,478,074	5.4	△ 12,142,215	△ 2.1	590,620,289	570,401,857
支払利息及び企業債取扱諸費	310,034,959	2.9	△ 12,208,079	△ 3.8	322,243,038	335,089,101
企業債利息	310,034,959	2.9	△ 12,208,079	△ 3.8	322,243,038	335,089,101
繰延勘定償却	54,495,696	0.5	0	0.0	54,495,696	54,495,696
控除対象外消費税額償却	54,495,696	0.5	0	0.0	54,495,696	54,495,696
紛争処理費	0	0.0	0	0.0	0	1,250,000
雑支出	213,947,419	2.0	65,864	0.0	213,881,555	179,567,060
特別損失	19,573,730	0.2	△ 23,331,401	△ 54.4	42,905,131	30,280,453
過年度損益修正損	19,573,730	0.2	△ 23,331,401	△ 54.4	42,905,131	30,280,453
費用合計	10,674,523,373	100.0	509,026,038	5.0	10,165,497,335	9,849,933,710

別表 4 病院事業会計 貸借対照表の推移

(単位: 円・%)

年度区分	24年度		対前年度		23年度	22年度
	決算額	構成比率	増減	増減率	決算額	決算額
固定資産	16,762,648,682	76.7	△ 592,762,179	△ 3.4	17,355,410,861	17,607,563,250
有形固定資産	16,762,506,882	76.7	△ 592,762,179	△ 3.4	17,355,269,061	17,607,421,450
土地	3,465,722,244	15.8	0	0.0	3,465,722,244	3,465,722,244
建物	7,906,785,067	36.2	△ 219,461,277	△ 2.7	8,126,246,344	8,348,469,221
建物附帯設備	3,561,088,853	16.3	△ 445,053,697	△ 11.1	4,006,142,550	4,470,590,674
構築物	392,765,330	1.8	△ 11,451,878	△ 2.8	404,217,208	415,669,086
器械備品	1,418,553,301	6.5	66,274,673	4.9	1,352,278,628	906,246,048
車両	62,087	0.0	0	0.0	62,087	124,177
その他有形固定資産	600,000	0.0	0	0.0	600,000	600,000
建設仮勘定	16,930,000	0.1	16,930,000	皆増	—	—
無形固定資産	141,800	0.0	0	0.0	141,800	141,800
電話加入権	141,800	0.0	0	0.0	141,800	141,800
流動資産	4,535,108,804	20.7	1,118,555,012	32.7	3,416,553,792	2,667,155,869
現金預金	2,853,723,773	13.0	1,000,870,214	54.0	1,852,853,559	1,174,366,102
未収金	1,617,842,929	7.4	111,033,396	7.4	1,506,809,533	1,426,506,081
貯蔵品	46,946,185	0.2	6,456,085	15.9	40,490,100	44,830,635
前払費用	16,187,127	0.1	41,877	0.3	16,145,250	18,087,015
前払金	408,790	0.0	153,440	60.1	255,350	3,366,036
繰延勘定	574,733,341	2.6	△ 54,495,696	△ 8.7	629,229,037	683,724,733
控除対象外消費税額	574,733,341	2.6	△ 54,495,696	△ 8.7	629,229,037	683,724,733
資産合計	21,872,490,827	100.0	471,297,137	2.2	21,401,193,690	20,958,443,852
負債合計	2,328,609,352	10.6	254,058,208	12.2	2,074,551,144	1,930,698,051
固定負債	789,650,118	3.6	65,989,515	9.1	723,660,603	678,793,447
引当金	676,256,850	3.1	65,989,515	10.8	610,267,335	565,400,179
その他固定負債	113,393,268	0.5	0	0.0	113,393,268	113,393,268
流動負債	1,538,959,234	7.0	188,068,693	13.9	1,350,890,541	1,251,904,604
未払金	1,502,448,698	6.9	186,653,444	14.2	1,315,795,254	1,218,693,678
その他流動負債	36,510,536	0.1	1,415,249	4.0	35,095,287	33,210,926
資本合計	19,543,881,475	89.4	217,238,929	1.1	19,326,642,546	19,027,745,801
資本金	18,373,982,094	84.0	△ 12,237,984,675	△ 40.0	30,611,966,769	30,317,511,885
自己資本金	1,189,046,954	5.4	△ 11,518,161,323	△ 90.6	12,707,208,277	12,086,367,277
借入資本金(企業債)	17,184,935,140	78.6	△ 719,823,352	△ 4.0	17,904,758,492	18,231,144,608
剰余金	1,169,899,381	5.4	12,455,223,604	110.4	△ 11,285,324,223	△ 11,289,766,084
資本剰余金	896,827,100	4.1	30,000,000	3.5	866,827,100	865,951,400
国庫補助金	187,010,100	0.9	0	0.0	187,010,100	187,010,100
府補助金	133,428,000	0.6	30,000,000	29.0	103,428,000	101,269,000
その他補助金	574,949,000	2.6	0	0.0	574,949,000	574,949,000
受贈財産評価額	1,440,000	0.0	0	0.0	1,440,000	2,723,300
利益剰余金	273,072,281	1.3	12,425,223,604	102.2	△ 12,152,151,323	△ 12,155,717,484
前年度繰越利益剰余金	0	0.0	12,155,717,484	皆増	△ 12,155,717,484	△ 11,904,620,456
当年度純利益	273,072,281	1.3	269,506,120	7,557.3	3,566,161	△ 251,097,028
負債・資本合計	21,872,490,827	100.0	471,297,137	2.2	21,401,193,690	20,958,443,852

(注) 平成23年度末において累積欠損金全額が自己資本金と相殺された。

別表5 病院事業会計経営財務

項 目	単位	算 式	八 尾 市			H23同規模 病院平均		
			24年度	23年度	22年度			
病 床 数	床	一 般 病 床 数	380	380	380	306		
一般病床利用率	%	$\frac{\text{年延入院患者数}}{\text{年延病床数}} \times 100$	86.9	86.6	85.6	73.2		
外来入院患者比率	%	$\frac{\text{年延外来患者数}}{\text{年延入院患者数}} \times 100$	165.8	157.7	159.4	165.7		
総収益対総費用比率	%	$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$	102.6	100.0	97.5	99.0		
経常収益対経常費用比率	%	$\frac{\text{経 常 収 益}}{\text{経 常 費 用}} \times 100$	102.7	100.4	97.3	99.1		
医業収支比率	%	$\frac{\text{医 業 収 益}}{\text{医 業 費 用}} \times 100$	100.4	97.5	93.8	92.5		
医業収益に対する職員給与費の割合 (地方公営企業決算報告より)	%	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{医 業 収 益}} \times 100$	45.8	48.1	50.2	53.6		
職員1人1日当たり 患者数	人	$\frac{\text{年延入院外来患者数}}{\text{年延各職員数}}$	医師	入院	4.4	4.8	5.1	5.1
				外来	7.3	7.6	8.0	8.4
			看護 職員	計	11.7	12.4	13.1	13.5
				入院	1.4	1.4	1.5	1.0
				外来	2.3	2.2	2.4	1.6
病床100床当たり職員数	人	$\frac{\text{年度末各職員数}}{\text{年度末病床数}} \times 100$	医師	25.8	23.9	22.7	13.7	
			看護職員	85.6	84.5	83.2	73.2	
			上記以外の職員	24.5	23.7	26.0	30.4	
職員1人1日当たり診療収入	円	$\frac{\text{入院外来収益}}{\text{年延職員数}}$	343,563 108,621	346,003 101,526	341,102 100,838	315,718 60,002		
患者1人1日当たり診療収入	円	入院	$\frac{\text{入院収益}}{\text{年延入院患者数}}$	54,070	50,709	47,648	43,745	
		外来	$\frac{\text{外来収益}}{\text{年延外来患者数}}$	14,479	13,199	12,647	10,991	
		計	$\frac{\text{入院・外来収益}}{\text{年延入院外来患者数}}$	29,375	27,755	26,081	23,320	
患者1人1日当たり薬品費	円	投薬	$\frac{\text{投薬薬品費}}{\text{年延入院外来患者数}}$	394	376	340	717	
		注射	$\frac{\text{注射薬品費}}{\text{年延入院外来患者数}}$	3,573	3,145	2,878	2,126	
		計	$\frac{\text{投薬・注射薬品費}}{\text{年延入院外来患者数}}$	3,967	3,521	3,218		
自己資本構成比率	%	$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	10.8	6.6	3.8			
固定資産対長期資本比率	%	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債}} \times 100$	82.4	86.6	89.3			
流 動 比 率	%	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	294.7	252.9	213.0			
当 座 比 率	%	$\frac{\text{現金預金} + \text{未収金}}{\text{流動負債}} \times 100$	290.6	248.7	207.8			
累積欠損金比率	%	$\frac{\text{累積欠損金}}{\text{医業収益}} \times 100$	—	130.7	140.1			
不良債務比率	%	$\frac{\text{流動負債} - \text{流動資産}}{\text{医業収益}} \times 100$	—	—	—			
繰入金比率	%	収益 $\frac{\text{収益的収入に対する繰入額}}{\text{収益的収入}} \times 100$	10.2	11.3	11.9	12.8		
		資本 $\frac{\text{資本的収入に対する繰入額}}{\text{資本的収入}} \times 100$	82.0	60.2	99.6	51.7		
収益的収入に対する1病床当たり繰入額	千円	$\frac{\text{収益的収入に対する繰入額}}{\text{総病床数}}$	2,932	3,027	3,011	2,712		
未収金回転率	回	$\frac{\text{医業収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金}) \times 1/2}$	6.5	6.3	6.3			
企業償還金対減価償却費比率	%	$\frac{\text{企業償還金}}{\text{減価償却費}} \times 100$	93.0	86.9	74.8	142.9		
料金収入に対する企業債元利償還金比率	%	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{入院収益} + \text{外来収益}} \times 100$	12.1	12.3	13.2	13.8		

(注1) 府内6市平均とは、大阪府内の大阪市及び堺市を除き、一般病床300床以上500床未満の6市立病院(吹田市、岸和田市、池田市、枚方市、箕面市、
(注2) 同規模病院平均とは、総務省編「地方公営企業年鑑」の病院事業における経営規模区分で「一般病院」かつ「300床以上400床未満」に該当する
(注3) 八尾市の累積欠損金比率については、累積欠損金が自己資本金と相殺されたため「—」と表示している。

分析比較一覧表

H24府内 6市平均	24年度の府内6市の状況						指 標 説 明
	吹田市	岸和田市	池田市	枚方市	箕面市	和泉市	
358	431	400	364	327	317	307	
81.9	88.0	82.3	91.3	59.7	92.9	77.1	
194.5	178.4	222.5	186.2	238.7	170.1	171.2	
102.1	102.4	102.5	96.8	99.3	98.7	112.8	この比率は100%以上が望ましく、また高いほど良い。
99.9	102.4	102.4	96.8	99.5	98.9	99.6	この比率は100%以上が望ましく、また高いほど良い。
97.5	98.7	98.7	97.7	94.5	99.2	96.4	業務活動の能率を示し、100%以上が望ましく、また高いほど良い。
52.7	49.3	49.4	50.1	63.1	52.2	51.9	労働分配率という。平均給与の上昇がある場合はこの比率が大きくなる。
3.7	4.1	3.3	3.3	2.9	4.7	3.7	
7.0	7.2	7.4	6.2	7.0	8.0	6.3	
10.7	11.3	10.7	9.5	9.9	12.7	10.0	
1.0	1.1	0.9	1.1	0.7	1.5	0.9	
2.0	1.9	2.0	2.0	1.7	2.5	1.6	
3.0	3.0	2.8	3.0	2.4	4.0	2.6	
24.4	22.3	26.3	27.5	20.2	29.6	20.7	医師及び看護職員を除く全職員(薬剤、放射線、臨床検査、給食、事務等)
92.4	82.0	100.4	99.0	84.9	93.9	94.1	
37.9	37.4	37.6	39.6	36.5	45.9	30.2	
263,515	272,709	280,965	233,119	206,060	331,550	256,686	
73,062	70,624	74,089	74,431	50,623	102,856	65,747	
50,258	48,404	54,871	50,138	48,688	50,423	49,026	
11,180	10,530	13,123	10,731	9,229	11,661	11,806	
24,521	24,136	26,066	24,501	20,879	26,014	25,531	
419	507	386	499	283	453	383	
2,224	2,242	2,678	2,201	1,318	2,301	2,604	
2,642	2,749	3,064	2,700	1,601	2,754	2,986	
34.1	69.8	14.5	23.6	47.2	85.2	△36.0	
74.9	81.9	92.3	95.8	67.4	80.0	31.9	この比率が100%を超えることは、短期間に返済の必要な資金を固定資産に投入している事になり、100%以下が望ましい。
259.1	244.6	202.2	162.6	288.6	556.4	100.1	短期債務に対してこれに応ずる流動資産が十分にあるか、その割合を示すもので通常200%以上なら安全とされている。
253.4	238.4	191.6	159.0	284.8	549.7	96.8	この比率は、100%以上が望ましい。
83.6	51.9	36.0	148.9	47.2	94.7	122.9	この比率が大きいことは、経営の悪化を反映するといわれている。
—	—	—	—	—	—	—	現在、地方公営企業の債権措置要領や赤字企業に対する起債制限の基準としては、この比率が10%以上という線がとられている。
10.4	8.1	11.6	6.2	14.7	3.2	18.8	この比率が高いほど繰入額が大きいことを示す。
61.5	85.5	0.0	77.7	9.9	105.1	90.5	
2,574	1,968	3,500	1,623	2,812	822	4,718	この額が多いほど繰入額が大きいことを示す。
6.3	7.1	6.2	6.6	5.5	6.7	5.9	未収金の回収速度を示すもので、この比率が高いほど回転が速く、債権が未回収のまま残留する期間が短いことを示す。
114.1	104.1	142.9	100.5	61.4	66.9	208.9	この比率は、企業償還能力を示し、低いほど償還能力は高い。
10.1	5.5	17.2	15.7	4.3	6.2	11.6	この比率は、低いほど良い。

和泉市)の平均値

数値

水道事業会計決算審査資料

別 表 1	水道事業会計 損 益 計 算 書 の 推 移・・・・・・・・・・	204
別 表 2	水道事業会計 費 用 の 推 移・・・・・・・・・・	205
別 表 3	水道事業会計 貸 借 対 照 表 の 推 移・・・・・・・・・・	206
別 表 4	水道事業会計 経 営 財 務 比 較 分 析 表・・・・・・・・・・	208
別 表 5	府内同規模都市5市経営財務分析比較一覧表・・・・・・・・	210

別表 1 水道事業会計損益計算書の推移

(単位：円・%)					
科目区分	年度区分	24年度	対前年度		22年度
		決算額	増減	増減率	決算額
営業収益		5,850,524,328	△ 102,013,756	△ 1.7	5,952,538,084
給水収益		5,358,615,464	△ 75,581,731	△ 1.4	5,434,197,195
受託工事収益		355,651,391	△ 32,781,913	△ 8.4	388,433,304
その他営業収益		136,257,473	6,349,888	4.9	129,907,585
営業費用		5,213,560,145	△ 172,190,384	△ 3.2	5,385,750,529
原水及び浄水費		2,828,269,559	△ 60,214,900	△ 2.1	2,888,484,459
配水費		240,367,974	△ 47,515,918	△ 16.5	287,883,892
給水費		214,708,048	△ 9,591,697	△ 4.3	224,299,745
受託工事費		327,749,003	△ 45,338,566	△ 12.2	373,087,569
業務費		257,267,534	△ 27,705,675	△ 9.7	284,973,209
総係費		448,419,332	△ 4,696,549	△ 1.0	453,115,881
減価償却費		849,145,652	7,657,103	0.9	841,488,549
資産減耗費		47,615,335	15,237,717	47.1	32,377,618
その他営業費用		17,708	△ 21,899	△ 55.3	39,607
営業利益		636,964,183	70,176,628	12.4	566,787,555
営業外収益		197,845,566	63,547,955	47.3	134,297,611
受取利息及び配当金		1,681,643	91,233	5.7	1,590,410
他会計補助金		4,645,000	△ 1,973,000	△ 29.8	6,618,000
加入金		177,923,000	68,213,000	62.2	109,710,000
雑収益		13,595,923	△ 2,783,278	△ 17.0	16,379,201
営業外費用		351,327,179	△ 5,227,576	△ 1.5	356,554,755
支払利息及び企業債取扱諸費		301,336,708	△ 7,832,303	△ 2.5	309,169,011
雑支出		49,990,471	2,604,727	5.5	47,385,744
経常利益		483,482,570	138,952,159	40.3	344,530,411
特別利益		—	△ 4,828,229	皆減	4,828,229
その他特別利益		—	△ 4,828,229	皆減	4,828,229
固定資産売却益		—	—	—	—
過年度損益修正益		—	—	—	—
特別損失		—	△ 136,856,377	皆減	136,856,377
その他特別損失		—	△ 136,856,377	皆減	136,856,377
当年度純利益		483,482,570	270,980,307	127.5	212,502,263
前年度繰越利益剰余金		279,094,156	42,502,263	18.0	236,591,893
当年度未処分利益剰余金		762,576,726	313,482,570	69.8	449,094,156

別表 2 水道事業会計費用の推移

(単位：円・%)

科目区分	年度区分	24年度	対前年度		23年度	22年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
人件費		894,352,142	△ 56,725,944	△ 6.0	951,078,086	1,060,477,890
給料		327,749,110	△ 31,072,741	△ 8.7	358,821,851	384,078,685
手当等		217,123,672	△ 15,143,437	△ 6.5	232,267,109	242,567,361
報酬		9,401,972	△ 307,243	△ 3.2	9,709,215	9,703,637
退職給与費		229,916,785	△ 83,215	△ 0.0	230,000,000	300,000,000
法定福利費		110,160,603	△ 10,119,308	△ 8.4	120,279,911	124,128,207
物件費その他経費		4,670,535,182	△ 257,548,393	△ 5.2	4,928,083,575	4,918,041,148
旅費		484,419	64,572	15.4	419,847	457,400
被服費		640,669	△ 330,680	△ 34.0	971,349	14,790
備消耗品費		5,587,609	△ 257,004	△ 4.4	5,844,613	6,492,294
燃料費		1,635,355	△ 11,573	△ 0.7	1,646,928	1,532,007
光熱水費		4,779,272	△ 510,852	△ 9.7	5,290,124	5,764,662
印刷製本費		3,982,777	△ 1,046,495	△ 20.8	5,029,272	4,702,535
通信運搬費		20,894,297	295,991	1.4	20,598,306	21,103,095
広告宣伝費		1,008,134	△ 335,783	△ 25.0	1,343,917	1,918,207
委託料		245,446,767	△ 23,276,457	△ 8.7	268,723,224	266,649,431
手数料		178,481	△ 68,398	△ 27.7	246,879	190,815
賃借料		36,690,809	△ 6,771,784	△ 15.6	43,462,593	47,583,483
修繕費		100,407,010	△ 27,010,666	△ 21.2	127,417,676	110,336,564
動力費		99,772,558	1,766,697	1.8	98,005,861	94,229,628
薬品費		49,500	0	0.0	49,500	52,500
路面復旧費		19,295,345	△ 5,051,890	△ 20.7	24,347,235	28,722,219
材料費		7,699,919	△ 235,023	△ 3.0	7,934,942	11,704,731
負担金		2,028,980	△ 2,434,729	△ 54.5	4,463,709	1,985,440
受水費		2,569,086,000	△ 35,835,540	△ 1.4	2,604,921,540	2,608,675,366
外注請負費		294,908,000	△ 37,819,000	△ 11.4	332,727,000	412,545,000
補償費		0	0	0.0	0	0
研修費		3,041,352	303,930	11.1	2,737,422	2,768,751
交際費		18,552	14,552	363.8	4,000	6,872
報償費		623,924	266,924	74.8	357,000	339,500
厚生費		1,676,338	△ 93,152	△ 5.3	1,769,490	1,974,720
保険料		2,051,573	16,668	0.8	2,034,905	2,066,772
公課費		310,000	67,200	27.7	242,800	315,100
雑費		131,668	△ 44,869	△ 25.4	176,537	206,296
有形固定資産減価償却費		844,276,749	6,677,103	0.8	837,599,646	804,660,738
無形固定資産減価償却費		4,868,903	980,000	25.2	3,888,903	5,368,034
固定資産除却費		31,787,883	17,483,672	122.2	14,304,211	38,495,110
たな卸資産減耗費		15,827,452	△ 2,245,955	△ 12.4	18,073,407	22,189,347
材料売却原価		17,708	△ 21,899	△ 55.3	39,607	96,196
企業債利息		301,336,708	△ 7,832,303	△ 2.5	309,169,011	316,469,119
未収収益貸倒損		21,888,821	△ 1,120,634	△ 4.9	23,009,455	21,465,586
その他雑支出		28,101,650	3,725,361	15.3	24,376,289	33,097,395
その他特別損失		—	△ 136,856,377	皆減	136,856,377	43,861,445
合計		5,564,887,324	△ 314,274,337	△ 5.3	5,879,161,661	5,978,519,038

別表3

水 道 事 業 会 計

貸 借 対 照 表 の 推 移

(単位：円・%)

資 産					
年度区分 科目区分	24 年 度	対 前 年 度		23年 度	22 年 度
	決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 資 産	23,059,737,153	105,856	0.0	23,059,631,297	22,960,070,328
(有形固定資産)	22,964,519,579	4,974,759	0.0	22,959,544,820	22,860,994,948
土 地	2,100,111,131	0	0.0	2,100,111,131	2,100,111,131
建 物	570,136,550	△ 20,668,872	△ 3.5	590,805,422	611,731,419
構 築 物	18,793,693,910	144,176,455	0.8	18,649,517,455	18,589,023,086
機械及び装置	1,292,177,544	△ 116,168,054	△ 8.2	1,408,345,598	1,506,913,458
車両運搬具	5,999,562	△ 2,684,801	△ 30.9	8,684,363	12,275,277
工具及び備品	14,659,683	△ 5,661,959	△ 27.9	20,321,642	23,944,395
建設仮勘定	187,741,199	5,981,990	3.3	181,759,209	16,996,182
(無形固定資産)	95,217,574	△ 4,868,903	△ 4.9	100,086,477	99,075,380
電話加入権	321,740	0	0.0	321,740	321,740
施設利用権	90,940,834	△ 3,853,903	△ 4.1	94,794,737	98,648,640
その他無形固定資産	3,955,000	△ 1,015,000	△ 20.4	4,970,000	105,000
流 動 資 産	5,457,220,769	405,970,318	8.0	5,051,250,451	4,456,224,712
現 金 預 金	4,448,541,835	466,270,886	11.7	3,982,270,949	3,372,508,844
未 収 金	961,342,370	△ 60,319,417	△ 5.9	1,021,661,787	1,037,520,532
貯 蔵 品	46,812,168	△ 39,547	△ 0.1	46,851,715	45,655,939
前 払 費 用	524,396	58,396	12.5	466,000	539,397
前 払 金	0	0	0.0	0	0
資産合計	28,516,957,922	406,076,174	1.4	28,110,881,748	27,416,295,040

負 債 ・ 資 本					
年度区分 科目区分	24 年 度	対 前 年 度		23 年 度	22 年 度
	決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 負 債	999,248,009	134,056,391	15.5	865,191,618	641,847,369
退職給与引当金	868,935,916	136,977,685	18.7	731,958,231	641,847,369
その他固定負債	130,312,093	△ 2,921,294	△ 2.2	133,233,387	—
流 動 負 債	990,361,478	△ 228,026,024	△ 18.7	1,218,387,502	1,133,937,365
未 払 金	211,277,473	△ 131,166,418	△ 38.3	342,443,891	324,812,827
未 払 費 用	407,369,250	△ 101,216,705	△ 19.9	508,585,955	458,954,945
前 受 金	82,924,680	1,276,224	1.6	81,648,456	66,511,286
その他流動負債	288,790,075	3,080,875	1.1	285,709,200	283,658,307
負債合計	1,989,609,487	△ 93,969,633	△ 4.5	2,083,579,120	1,775,784,734
資 本 金	19,886,691,570	65,995,043	0.3	19,820,696,527	19,400,917,526
(自己資本金)	7,573,204,272	260,100,000	3.6	7,313,104,272	6,801,104,272
自己資本金	7,573,204,272	260,100,000	3.6	7,313,104,272	6,801,104,272
(借入資本金)	12,313,487,298	△ 194,104,957	△ 1.6	12,507,592,255	12,599,813,254
企 業 債	12,313,487,298	△ 194,104,957	△ 1.6	12,507,592,255	12,599,813,254
剰 余 金	6,640,656,865	434,050,764	7.0	6,206,606,101	6,239,592,780
(資本剰余金)	5,878,080,139	120,568,194	2.1	5,757,511,945	5,578,000,887
受贈財産評価額	2,045,562,652	6,628,524	0.3	2,038,934,128	2,000,650,491
補 助 金	405,608,000	43,200,000	11.9	362,408,000	311,588,000
工事負担金	3,426,909,487	70,739,670	2.1	3,356,169,817	3,265,762,396
(利益剰余金)	762,576,726	313,482,570	69.8	449,094,156	661,591,893
当年度未処分利益剰余金	762,576,726	313,482,570	69.8	449,094,156	661,591,893
資本合計	26,527,348,435	500,045,807	1.9	26,027,302,628	25,640,510,306
負債・資本合計	28,516,957,922	406,076,174	1.4	28,110,881,748	27,416,295,040

別表4

水道事業会計

項 目	算 式	説 明
自己資本構成比率 (%)	$\frac{\text{自己資本金}+\text{剰余金}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	この比率は高いほど良い。
固定資産対長期資本比率 (%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{固定負債}} \times 100$	この比率が100%を超えることは、短期間に返済の必要な資金を固定資産に投入していることになる。
流 動 比 率 (%)	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	この比率が低いことは流動負債の支払能力が少ないことを示し、200%以上が望ましい。
経常収益対経常費用比率 (%)	$\frac{\text{営業収益}+\text{営業外収益}}{\text{営業費用}+\text{営業外費用}} \times 100$	この比率は営業成績の良否を判定するためのもので、100%以上が望ましく、高いほど良い。
営業収益対営業費用比率 (%)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{\text{営業費用}-\text{受託工事費}} \times 100$	この比率は100%以上が望ましく、高いほどよい。
企業債償還元金対減価償却額比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減価償却費}} \times 100$	この比率は100%以下が望ましい。
企業債償還元金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	比率が高くない配慮が必要。
企業債利息対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$	この比率は低いほどよい。
企業債元利償還金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給水収益}} \times 100$	この比率は低いほどよい。
職員給与費対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{給水収益}} \times 100$	この比率は低いほどよい。
累積欠損金比率 (%)	$\frac{\text{累積欠損金}}{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}} \times 100$	この比率は赤字が出た場合の悪化の度合いを表わす。
不良債務比率 (%)	$\frac{\text{流動負債}-\text{流動資産}}{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}} \times 100$	地方公営企業の債権措置要領や赤字企業に対する起債制限の基準としては、この比率が10%以上という線がとられている。
総資本利益率 (%)	$\frac{\text{当年度純利益}}{(\text{期首総資本}+\text{期末総資本}) \times 1/2} \times 100$	この比率が高いほど企業の成績は良好である。
有 収 率 (%)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$	各浄水場から配水された水に対し、各需要者から料金として徴収されてくる比率を示す。
職員1人当たり給水人口 (人)	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	労働生産性の良否を示す指標であり、事業の規模に対する職員数の適否を検討するのに用いる。
職員1人当たり有収水量 (m ³)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	労働生産性の良否を示す指標であり、事業の規模に対する職員数の適否を検討するのに用いる。
職員1人当たり営業収益 (千円)	$\frac{\text{営業収益}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	労働生産性の良否を示す指標であり、事業の規模に対する職員数の適否を検討するのに用いる。
固定資産構成比率 (%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資産合計}} \times 100$	この比率が大きくなることは資本の固定化、固定費の増加、資金繰りの悪化を示す。
固定負債構成比率 (%)	$\frac{\text{固定負債}+\text{借入資本金}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	この比率は低いほど良い。
固 定 比 率 (%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{自己資本金}+\text{剰余金}} \times 100$	企業財政上、100%以下が望ましい。
当 座 比 率 (%)	$\frac{\text{現金預金}+\text{未収金}}{\text{流動負債}} \times 100$	この比率は100%以上が望ましい。
流動資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産}+\text{期末流動資産}) \times 1/2}$	この回数が高いほど流動資産が効率的に動いているといえる。
固定資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産}+\text{期末固定資産}) \times 1/2}$	この回転率が低いことは固定資産への投資が過大なことを示す。
未収金回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金}+\text{期末未収金}) \times 1/2}$	この回転率は高ければ高いほど回転が速く、債権が未回収のまま残留する期間が短いことを示す。
負 荷 率 (%)	$\frac{\text{1日平均配水量}}{\text{1日最大配水量}} \times 100$	この比率が100%に近づくほど、水道事業の体質が良いといえる。
施設利用率 (%)	$\frac{\text{1日平均配水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$	この比率は施設の利用状況の良否を診断するのに最も適当なものであり、100%に近づくほど良い。
最大稼働率 (%)	$\frac{\text{1日最大配水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$	この比率が100%以上の時は配水能力が最大配水量に不足し、大きく下回る場合は過大給水施設を有していることを示す。
配水管使用効率 (1 m当たりm ³) (m ³)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導送配水管延長}}$	物質的投下資本が、配水量にどれだけ貢献したかの投資効率を示す。
固定資産使用効率 (1万円当たりm ³) (m ³)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	経営の固定設備に投下された資本額当たりの物的生産性を示す。
職員1人当たり有形固定資産 (万円)	$\frac{\text{有形固定資産}}{\text{損益勘定所属職員数}+\text{資本勘定所属職員数}}$	この比率が高い場合は労働生産性が高くなる。
給水原価 (円)	$\frac{\text{経常費用}-\text{受託工事費等}}{\text{年間総有収水量}}$	給水原価が供給単価を上回っている状態では、水を販売することにより赤字を生じることになる。
供給単価 (円)	$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間総有収水量}}$	水1m ³ の販売価格がいくらかをみる指標である。
販売単価 (円)	$\frac{\text{経常収益}-\text{受託工事収益等}}{\text{年間総有収水量}}$	料金以外による事業収入が大きい場合は供給単価との差が大きくなる。

(注1) 全国(末端給水事業)、同規模都市の欄は平成23年度分。
(注2) 同規模都市とは給水人口15万人以上30万人未満の都市をいう。
(注3) 職員給与費は受託工事費分を除く。

経営財務比較分析表

項 目	24年度	23年度	22年度	全 国	同規模都市
自己資本構成比率	49.8	48.1	47.6	67.2	65.9
固定資産対長期資本比率	83.8	85.7	87.4	91.5	91.2
流 動 比 率	551.0	414.6	393.0	504.2	602.7
経常収益対経常費用比率	108.7	106.0	108.7	107.6	107.5
営業収益対営業費用比率	112.5	111.0	113.1	112.3	111.8
企業債償還元金対減価償却額比率	70.5	66.4	66.8	64.9	65.1
企業債償還元金対料金収入比率	11.2	10.3	9.5	19.7	20.1
企業債利息対料金収入比率	5.6	5.7	5.6	7.8	7.9
企業債元利償還金対料金収入比率	16.8	16.0	15.1	27.5	28.0
職員給与費対料金収入比率	15.1	15.8	17.0	14.7	14.5
累積欠損金比率	—	—	—	2.6	2.8
不良債務比率	—	—	—	0.0	—
総資本利益率	1.7	0.8	1.9	0.8	0.8
有 収 率	93.9	93.6	95.1	89.5	90.0
職員1人当たり給水人口	3,033	2,794	2,715	3,236	3,340
職員1人当たり有収水量	347,292	322,186	318,169	360,544	366,873
職員1人当たり営業収益	65,736	61,366	62,664	64,751	61,848
固定資産構成比率	80.9	82.0	83.7	89.6	89.6
固定負債構成比率	46.7	47.6	48.3	30.7	32.4
固 定 比 率	162.2	170.6	176.1	133.2	136.0
当 座 比 率	546.3	410.7	388.9	424.6	553.6
流動資産回転率	1.0	1.2	1.4	1.0	1.0
固定資産回転率	0.2	0.2	0.3	0.1	0.1
未収金回転率	5.5	5.4	5.4	8.0	7.9
負 荷 率	85.9	84.7	85.5	86.4	87.5
施設利用率	58.9	59.6	59.9	60.6	63.1
最大稼働率	68.6	70.4	70.0	70.1	72.1
配水管使用効率	62.1	63.1	63.4	23.5	22.4
固定資産使用効率	14.3	14.5	14.6	7.2	7.8
職員1人当たり有形固定資産	22,965	21,259	20,231	48,242	44,012
給水原価	169.44	171.80	173.05	173.74	164.03
供給単価	173.37	173.88	178.43	171.14	162.40
販売単価	184.01	182.20	188.25	187.91	176.85

府内同規模都市5市 経営財務分析比較一覧表

別表5

項目・単位		市名	八 尾	岸和田	茨 木	寝屋川	和 泉	5市平均
給 水 人 口	人	269,976	201,546	276,195	242,087	186,376	235,236	
自己資本構成比率	%	49.8	53.1	80.4	55.5	80.3	63.8	
固定資産対長期資本比率	%	83.8	94.0	91.0	74.7	93.2	87.3	
流 動 比 率	%	551.0	332.0	551.3	1220.6	314.4	593.9	
経常収益対経常費用比率	%	108.7	103.5	96.5	105.4	100.7	103.0	
営業収益対営業費用比率	%	112.5	106.0	96.0	110.6	101.0	105.2	
企業債償還元金対減価償却額比率	%	70.5	205.8	33.2	76.9	67.4	90.8	
企業債償還元金対料金収入比率	%	11.2	30.4	11.2	13.5	19.6	17.2	
企業債利息対料金収入比率	%	5.6	5.7	5.1	5.6	4.9	5.4	
企業債元利償還金対料金収入比率	%	16.8	36.1	16.3	19.1	24.5	22.6	
職員給与費対料金収入比率	%	15.1	13.4	11.4	14.8	7.9	12.5	
累 積 欠 損 金 比 率	%	—	—	—	—	—	—	
総 資 本 利 益 率	%	1.7	0.6	—	1.1	0.0	0.9	
有 収 率	%	93.9	94.6	96.0	96.8	94.6	95.2	
職員1人当たり給水人口	人	3,033	4,288	5,876	4,656	6,427	4,856	
職員1人当たり有収水量	m ³	347,292	481,411	618,592	478,694	641,659	513,530	
職員1人当たり営業収益	千円	65,736	77,158	93,546	75,670	102,526	82,927	
固 定 資 産 構 成 比 率	%	80.9	91.6	89.2	73.1	90.3	85.0	
固 定 負 債 構 成 比 率	%	46.7	44.4	17.6	42.3	16.6	33.5	
固 定 比 率	%	162.2	172.6	111.0	131.8	112.5	138.0	
当 座 比 率	%	546.3	326.7	547.5	531.5	302.6	450.9	
流動資産回転率	回	1.0	2.3	0.8	0.8	1.1	1.2	
固定資産回転率	回	0.2	0.2	0.1	0.3	0.1	0.2	
未 収 金 回 転 率	回	5.5	6.6	9.0	6.7	6.6	6.9	
負 荷 率	%	85.9	88.5	91.3	87.4	85.9	87.8	
施 設 利 用 率	%	58.9	62.7	74.7	54.6	65.8	63.3	
最 大 稼 動 率	%	68.6	70.9	81.8	62.5	76.6	72.1	
配水管使用効率	m ³ /m	62.1	33.4	39.9	41.9	35.8	42.6	
固定資産使用効率	m ³ /万円	14.3	13.0	7.6	18.6	8.6	12.4	
職員1人当たり有形固定資産	万円	22,965	31,692	55,851	23,809	61,663	39,196	
給 水 原 価	円	169.44	160.10	165.26	151.57	164.55	162.18	
供 給 単 価	円	173.37	155.87	144.69	153.07	153.81	156.16	
販 売 単 価	円	184.01	166.33	159.50	162.59	166.40	167.77	
家庭用使用料金10m ³ 当たり	円	987	1,000	1,470	1,012	1,123	1,118	
家庭用使用料金20m ³ 当たり	円	2,646	2,550	2,310	2,482	2,698	2,537	
取水量のうち自己水の割合	%	0.0	3.4	10.3	18.6	18.2	10.1	
労 働 分 配 率	%	14.8	13.1	10.9	14.4	7.7	12.2	
有収水量1万m ³ ／1日当たり	人	10.5	7.6	5.9	7.6	5.7	7.5	
損益勘定所属職員数								

(注1) 5市平均は単純平均である。

(注2) 労働分配率=職員給与費／営業収益(受託工事分を除く)