

決 算 審 査 資 料

別 表 1	一般会計歳入（款・項）年度別推移表・・・・・・・・・・	130
別 表 2	市税収入状況等年度別推移表・・・・・・・・・・	132
別 表 3	一般会計歳出（款・項）年度別推移表・・・・・・・・・・	134
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　・・・	136
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　・・・	138
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　・・・	140
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　・・・	140
別 表 6－1	財産区特別会計歳入（款・項（目・節））年度別推移表　・・・・・・・・・・	142
別 表 6－2	財産区特別会計歳出（款・項（目・節））年度別推移表　・・・・・・・・・・	142
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　・・・・・・・・	144
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　・・・・・・・・	146
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　・・	148
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　・・	148
別 表 9－1	土地取得事業特別会計歳入（款・項（目・節））一覧表・・・・・・・・・・	150
別 表 9－2	土地取得事業特別会計歳出（款・項（目・節））一覧表・・・・・・・・・・	150

別表 1 一般会計歳入（款・項）

年度区分 款・項区分	平成25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	39,627,384,425	38,460,766,732	112,585,548	1,071,356,188	97.1	427,440,358	1.1	
市 民 税	16,748,487,843	16,253,092,369	72,353,662	437,861,905	97.0	36,363,801	0.2	
固 定 資 産 税	16,558,637,316	16,029,656,442	29,595,425	501,440,018	96.8	28,180,800	0.2	
軽 自 動 車 税	281,475,171	246,430,399	5,446,400	29,623,172	87.5	7,387,289	3.1	
市 た ば こ 税	2,598,960,430	2,598,960,430	0	0	100.0	351,990,511	15.7	
入 湯 税	25,391,550	25,391,550	0	0	100.0	△ 1,413,900	△ 5.3	
都 市 計 画 税	3,414,432,115	3,307,235,542	5,190,061	102,431,093	96.9	4,931,857	0.1	
地 方 譲 与 税	438,900,003	438,900,003	0	0	100.0	△ 19,050,630	△ 4.2	
地 方 揮 発 油 譲 与 税	133,873,000	133,873,000	0	0	100.0	△ 2,113,000	△ 1.6	
自 動 車 重 量 譲 与 税	304,309,000	304,309,000	0	0	100.0	△ 16,950,000	△ 5.3	
航 空 機 燃 料 譲 与 税	718,000	718,000	0	0	100.0	13,000	1.8	
地 方 道 路 譲 与 税	3	3	0	0	100.0	△ 630	△ 99.5	
利 子 割 交 付 金	142,784,000	142,784,000	0	0	100.0	△ 4,751,000	△ 3.2	
配 当 割 交 付 金	207,135,000	207,135,000	0	0	100.0	93,131,000	81.7	
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	317,594,000	317,594,000	0	0	100.0	291,445,000	1,114.6	
地 方 消 費 税 交 付 金	2,573,288,000	2,573,288,000	0	0	100.0	△ 22,121,000	△ 0.9	
自 動 車 取 得 税 交 付 金	215,431,000	215,431,000	0	0	100.0	△ 20,113,000	△ 8.5	
国 有 提 供 施 設 等				0				
所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	41,853,000	41,853,000	0	0	100.0	1,353,000	3.3	
地 方 特 例 交 付 金	241,952,000	241,952,000	0	0	100.0	△ 23,867,000	△ 9.0	
地 方 交 付 税	11,147,194,000	11,147,194,000	0	0	100.0	△ 647,992,000	△ 5.5	
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	45,859,000	45,859,000	0	0	100.0	△ 216,000	△ 0.5	
分 担 金 及 び 負 担 金	1,924,585,960	1,885,527,005	182,430	38,876,525	98.0	△ 11,205,773	△ 0.6	
使 用 料 及 び 手 数 料	1,820,060,686	1,603,359,670	3,197,790	213,510,196	88.1	20,431,522	1.3	
使 用 料	1,234,141,504	1,019,702,018	2,858,550	211,587,906	82.6	15,901,890	1.6	
手 数 料	585,919,182	583,657,652	339,240	1,922,290	99.6	4,529,632	0.8	
国 庫 支 出 金	22,821,270,618	22,821,270,618	0	0	100.0	2,957,425,942	14.9	
国 庫 負 担 金	18,441,827,071	18,441,827,071	0	0	100.0	775,301,900	4.4	
国 庫 補 助 金	4,317,530,475	4,317,530,475	0	0	100.0	2,181,316,093	102.1	
委 託 金	61,913,072	61,913,072	0	0	100.0	807,949	1.3	
府 支 出 金	6,021,470,744	6,021,470,744	0	0	100.0	179,923,793	3.1	
府 負 担 金	3,734,433,595	3,734,433,595	0	0	100.0	224,956,845	6.4	
府 補 助 金	1,774,534,607	1,774,534,607	0	0	100.0	△ 9,713,555	△ 0.5	
委 託 金	512,502,542	512,502,542	0	0	100.0	△ 35,319,497	△ 6.4	
財 産 収 入	1,135,618,775	1,135,618,775	0	0	100.0	660,367,690	139.0	
財 産 運 用 収 入	99,051,694	99,051,694	0	0	100.0	26,463,218	36.5	
財 産 売 払 収 入	1,036,567,081	1,036,567,081	0	0	100.0	633,904,472	157.4	
寄 附 金	109,587,406	109,587,406	0	0	100.0	95,578,504	682.3	
繰 入 金	201,950,939	201,950,939	0	0	100.0	△ 89,600,125	△ 30.7	
基 金 繰 入 金	201,950,939	201,950,939	0	0	100.0	△ 89,600,125	△ 30.7	
特 別 会 計 繰 入 金	0	0	0	0	—	0	—	
繰 越 金（前年度繰越金）	1,466,717,429	1,466,717,429	0	0	100.0	559,397,067	61.7	
諸 収 入	2,024,517,027	1,964,040,772	5,780,460	54,695,795	97.0	1,035,197,348	111.5	
延 滞 金 ・ 加 算 金 及 び 過 料	34,404,571	34,404,571	0	0	100.0	1,269,625	3.8	
市 預 金 利 子	1,279,244	1,279,244	0	0	100.0	△ 82,396	△ 6.1	
貸 付 金 元 利 収 入	1,105,341,332	1,105,341,332	0	0	100.0	936,382,907	554.2	
受 託 事 業 収 入	5,909,206	5,909,206	0	0	100.0	374,217	6.8	
収 益 事 業 収 入	75,071,434	75,071,434	0	0	100.0	34,201,556	83.7	
雑 入	802,511,240	742,034,985	5,780,460	54,695,795	92.5	63,051,439	9.3	
市 債	14,819,892,000	14,819,892,000	0	0	100.0	3,322,631,000	28.9	
歳 入 合 計	107,345,046,012	105,862,192,093	121,746,228	1,378,438,704	98.6	8,805,405,696	9.1	

（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24年度			平成23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
38,033,326,374	189,752,527	1,201,821,032	38,247,645,101	139,992,554	1,355,797,916
16,216,728,568	93,693,985	505,735,570	15,484,139,714	70,895,473	550,190,975
16,001,475,642	76,471,483	556,597,500	16,870,119,294	53,347,227	652,142,436
239,043,110	5,874,785	32,432,771	236,466,187	6,168,120	34,614,266
2,246,969,919	0	0	2,157,398,298	0	0
26,805,450	0	0	26,040,975	0	0
3,302,303,685	13,712,274	107,055,191	3,473,480,633	9,581,734	118,850,239
457,950,633	0	0	486,120,599	0	0
135,986,000	0	0	135,013,000	0	0
321,259,000	0	0	350,408,000	0	0
705,000	0	0	699,000	0	0
633	0	0	599	0	0
147,535,000	0	0	160,953,000	0	0
114,004,000	0	0	104,286,000	0	0
26,149,000	0	0	23,120,000	0	0
2,595,409,000	0	0	2,606,156,000	0	0
235,544,000	0	0	188,180,000	0	0
40,500,000	0	0	43,269,000	0	0
265,819,000	0	0	474,492,000	0	0
11,795,186,000	0	0	11,179,733,000	0	0
46,075,000	0	0	47,048,000	0	0
1,896,732,778	2,126,340	42,619,525	1,902,501,953	2,265,900	50,849,002
1,582,928,148	670,200	209,062,317	1,549,943,690	2,236,250	212,744,324
1,003,800,128	305,000	206,639,517	990,902,548	1,491,410	209,772,984
579,128,020	365,200	2,422,800	559,041,142	744,840	2,971,340
19,863,844,676	0	0	19,843,533,912	0	0
17,666,525,171	0	0	17,603,659,307	0	0
2,136,214,382	0	0	2,157,879,964	0	0
61,105,123	0	0	81,994,641	0	0
5,841,546,951	0	0	5,659,232,222	0	0
3,509,476,750	0	0	3,273,776,173	0	0
1,784,248,162	0	0	1,856,895,373	0	0
547,822,039	0	0	528,560,676	0	0
475,251,085	0	0	418,789,197	0	0
72,588,476	0	0	76,930,389	0	0
402,662,609	0	0	341,858,808	0	0
14,008,902	0	0	7,443,431	0	0
291,551,064	0	0	402,240,926	0	0
291,551,064	0	0	400,729,323	0	0
0	0	0	1,511,603	0	0
907,320,362	0	0	1,154,380,336	0	0
928,843,424	73,702,178	43,983,018	965,878,754	9,246,362	47,013,163
33,134,946	0	0	37,344,398	0	0
1,361,640	0	0	1,643,559	0	0
168,958,425	70,489,482	0	185,980,493	0	0
5,534,989	0	0	5,338,884	0	0
40,869,878	0	0	44,284,463	0	0
678,983,546	3,212,696	43,983,018	691,286,957	9,246,362	47,013,163
11,497,261,000	0	0	8,927,228,000	0	0
97,056,786,397	266,251,245	1,497,485,892	94,392,175,121	153,741,066	1,666,404,405

別表 2 市 税 収 入 状 況 等

税 種 別 区 分			年 度 区 分		平 成 2 5 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	収入済額	未済額	16,748,487,843		△ 54,730,938	△ 0.3
		収入済額	未済額	16,253,092,369	97.0	36,363,801	0.2	
		不納欠損額	未済額	72,353,662		△ 21,340,323	△ 22.8	
		収入未済額		437,861,905		△ 67,873,665	△ 13.4	
	個人	調定額	収入済額	未済額	13,123,039,806		△ 77,741,555	△ 0.6
		収入済額	未済額	12,947,319,922	98.7	△ 37,131,657	△ 0.3	
		不納欠損額	未済額	0		0	—	
		収入未済額		179,273,547		△ 43,974,694	△ 19.7	
	滞納繰越分	調定額	収入済額	未済額	418,562,771		△ 44,975,171	△ 9.7
		収入済額	未済額	180,082,741	43.0	△ 2,898,138	△ 1.6	
		不納欠損額	未済額	70,524,501		△ 18,737,757	△ 21.0	
		収入未済額		168,066,759		△ 24,919,729	△ 12.9	
	法人	調定額	収入済額	未済額	3,123,901,300		76,500,700	2.5
		収入済額	未済額	3,119,201,103	99.8	82,241,288	2.7	
		不納欠損額	未済額	41,600		20,555	97.7	
		収入未済額		15,746,997		1,048,057	7.1	
	滞納繰越分	調定額	収入済額	未済額	82,983,966		△ 8,514,912	△ 9.3
		収入済額	未済額	6,488,603	7.8	△ 5,847,692	△ 47.4	
		不納欠損額	未済額	1,787,561		△ 2,623,121	△ 59.5	
		収入未済額		74,774,602		△ 27,299	△ 0.0	
固 定 資 産 税		調定額	収入済額	未済額	16,558,637,316		△ 74,297,664	△ 0.4
		収入済額	未済額	16,029,656,442	96.8	28,180,800	0.2	
		不納欠損額	未済額	29,595,425		△ 46,876,058	△ 61.3	
		収入未済額		501,440,018		△ 55,157,482	△ 9.9	
	固定資産税	調定額	収入済額	未済額	15,723,513,500		16,538,900	0.1
		収入済額	未済額	15,573,294,368	99.0	32,697,140	0.2	
		不納欠損額	未済額	1,127,490		△ 3,585,982	△ 76.1	
		収入未済額		150,859,021		△ 12,326,540	△ 7.6	
	滞納繰越分	調定額	収入済額	未済額	553,727,016		△ 95,946,764	△ 14.8
		収入済額	未済額	174,965,274	31.6	△ 9,626,540	△ 5.2	
		不納欠損額	未済額	28,467,935		△ 43,290,076	△ 60.3	
		収入未済額		350,580,997		△ 42,830,942	△ 10.9	
	国有資産等所在市町村 交付金	調定額	収入済額	未済額	281,396,800		5,110,200	1.8
		収入済額	未済額	281,396,800	100.0	5,110,200	1.8	
軽 自 動 車 税		調定額	収入済額	未済額	281,475,171		4,177,105	1.5
		収入済額	未済額	246,430,399	87.5	7,387,289	3.1	
		不納欠損額	未済額	5,446,400		△ 428,385	△ 7.3	
		収入未済額		29,623,172		△ 2,809,599	△ 8.7	
	現 年 課 税 分	調定額	収入済額	未済額	249,165,400		6,396,800	2.6
		収入済額	未済額	238,865,819	95.9	7,816,119	3.4	
		不納欠損額	未済額	4,000		3,000	300.0	
		収入未済額		10,316,381		△ 1,454,119	△ 12.4	
	滞 納 繰 越 分	調定額	収入済額	未済額	32,309,771		△ 2,219,695	△ 6.4
		収入済額	未済額	7,564,580	23.4	△ 428,830	△ 5.4	
		不納欠損額	未済額	5,442,400		△ 431,385	△ 7.3	
		収入未済額		19,306,791		△ 1,355,480	△ 6.6	
市 た ば こ 税		調定額	収入済額	未済額	2,598,960,430		351,990,511	15.7
		収入済額	未済額	2,598,960,430	100.0	351,990,511	15.7	
入 湯 税		調定額	収入済額	未済額	25,391,550		△ 1,413,900	△ 5.3
		収入済額	未済額	25,391,550	100.0	△ 1,413,900	△ 5.3	
都 市 計 画 税		調定額	収入済額	未済額	3,414,432,115		△ 8,305,580	△ 0.2
		収入済額	未済額	3,307,235,542	96.9	4,931,857	0.1	
		不納欠損額	未済額	5,190,061		△ 8,522,213	△ 62.2	
		収入未済額		102,431,093		△ 4,624,098	△ 4.3	
	現 年 課 税 分	調定額	収入済額	未済額	3,308,070,700		3,566,300	0.1
		収入済額	未済額	3,273,660,561	99.0	4,958,695	0.2	
		不納欠損額	未済額	237,510		△ 606,989	△ 71.9	
		収入未済額		34,542,100		△ 733,374	△ 2.1	
	滞 納 繰 越 分	調定額	収入済額	未済額	106,361,415		△ 11,871,880	△ 10.0
		収入済額	未済額	33,574,981	31.6	△ 26,838	△ 0.1	
		不納欠損額	未済額	4,952,551		△ 7,915,224	△ 61.5	
		収入未済額		67,888,993		△ 3,890,724	△ 5.4	
市 税 合 計		調定額	収入済額	未済額	39,627,384,425		217,419,534	0.6
		収入済額	未済額	38,460,766,732	97.1	427,440,358	1.1	
		不納欠損額	未済額	112,585,548		△ 77,166,979	△ 40.7	
		収入未済額		1,071,356,188		△ 130,464,844	△ 10.9	
	現 年 課 税 分	調定額	収入済額	未済額	38,433,439,486		380,947,956	1.0
		収入済額	未済額	38,058,090,553	99.0	446,268,396	1.2	
		不納欠損額	未済額	1,410,600		△ 4,169,416	△ 74.7	
		収入未済額		390,738,046		△ 57,440,670	△ 12.8	
	滞 納 繰 越 分	調定額	収入済額	未済額	1,193,944,939		△ 163,528,422	△ 12.0
		収入済額	未済額	402,676,179	33.7	△ 18,828,038	△ 4.5	
		不納欠損額	未済額	111,174,948		△ 72,997,563	△ 39.6	
		収入未済額		680,618,142		△ 73,024,174	△ 9.7	

(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 2 4 年 度			平成 2 3 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
16,803,218,781		4.5	16,086,669,424		△ 2.8
16,216,728,568	96.5	4.7	15,484,139,714	96.3	△ 2.8
93,693,985		32.2	70,895,473		13.9
505,735,570		△ 8.1	550,190,975		△ 3.8
13,200,781,361		4.5	12,628,449,285		△ 2.6
12,984,451,579	98.4	4.5	12,422,078,953	98.4	△ 2.4
0		皆減	121,634		皆増
223,248,241		6.7	209,165,578		△ 10.2
463,537,942		△ 8.2	504,931,459		△ 8.0
182,980,879	39.5	△ 5.3	193,258,195	38.3	△ 16.8
89,262,258		43.2	62,348,703		18.4
192,986,488		△ 22.6	249,396,119		△ 5.6
3,047,400,600		5.8	2,880,124,900		△ 3.4
3,036,959,815	99.7	6.1	2,863,704,486	99.4	△ 3.2
21,045		△ 57.9	50,000		△ 92.0
14,698,940		△ 54.0	31,938,714		△ 0.1
91,498,878		25.1	73,163,780		24.4
12,336,295	13.5	142.0	5,098,080	7.0	△ 30.6
4,410,682		△ 47.3	8,375,136		△ 6.2
74,801,901		25.3	59,690,564		40.3
16,632,934,980		△ 5.3	17,572,762,025		△ 1.3
16,001,475,642	96.2	△ 5.1	16,870,119,294	96.0	△ 1.0
76,471,483		43.3	53,347,227		1.0
556,597,500		△ 14.7	652,142,436		△ 6.7
15,706,974,600		△ 5.3	16,578,391,700		△ 0.8
15,540,597,228	98.9	△ 5.1	16,369,839,159	98.7	△ 0.7
4,713,472		137.5	1,984,551		皆増
163,185,561		△ 22.1	209,386,666		△ 6.9
649,673,780		△ 6.9	698,151,225		△ 12.6
184,591,814	28.4	△ 9.5	204,061,035	29.2	△ 25.1
71,758,011		39.7	51,362,676		△ 2.8
393,411,939		△ 11.1	442,755,770		△ 6.6
276,286,600		△ 6.7	296,219,100		2.7
276,286,600	100.0	△ 6.7	296,219,100	100.0	2.7
277,298,066		0.1	277,144,073		0.4
239,043,110	86.2	1.1	236,466,187	85.3	1.5
5,874,785		△ 4.8	6,168,120		△ 0.7
32,432,771		△ 6.3	34,614,266		△ 6.3
242,768,600		1.0	240,295,300		1.2
231,049,700	95.2	1.3	228,038,900	94.9	1.6
1,000		△ 86.1	7,200		80.0
11,770,500		△ 4.4	12,314,300		△ 6.0
34,529,466		△ 6.3	36,848,773		△ 4.8
7,993,410	23.1	△ 5.1	8,427,287	22.9	△ 2.6
5,873,785		△ 4.7	6,160,920		△ 0.7
20,662,271		△ 7.3	22,299,966		△ 6.5
2,246,969,919		4.2	2,157,398,298		17.3
2,246,969,919	100.0	4.2	2,157,398,298	100.0	17.3
26,805,450		2.9	26,040,975		△ 1.2
26,805,450	100.0	2.9	26,040,975	100.0	△ 1.2
3,422,737,695		△ 5.0	3,601,619,538		△ 0.7
3,302,303,685	96.5	△ 4.9	3,473,480,633	96.4	△ 0.2
13,712,274		43.1	9,581,734		3.1
107,055,191		△ 9.9	118,850,239		△ 14.2
3,304,504,400		△ 4.6	3,463,212,600		△ 0.5
3,268,701,866	98.9	△ 4.8	3,433,157,195	99.1	0.1
844,499		103.4	415,149		皆増
35,275,474		17.9	29,928,180		△ 42.9
118,233,295		△ 14.6	138,406,938		△ 4.5
33,601,819	28.4	△ 16.7	40,323,438	29.1	△ 18.7
12,867,775		40.4	9,166,585		△ 1.4
71,779,717		△ 19.3	88,922,059		3.3
39,409,964,891		△ 0.8	39,721,634,333		△ 1.0
38,033,326,374	96.5	△ 0.6	38,247,645,101	96.3	△ 0.8
189,752,527		35.5	139,992,554		7.2
1,201,821,032		△ 11.4	1,355,797,916		△ 6.2
38,052,491,530		△ 0.6	38,270,132,158		△ 0.7
37,611,822,157	98.8	△ 0.5	37,796,477,066	98.8	△ 0.5
5,580,016		116.4	2,578,534		307.9
448,178,716		△ 9.0	492,733,438		△ 11.3
1,357,473,361		△ 6.5	1,451,502,175		△ 8.7
421,504,217	31.1	△ 6.6	451,168,035	31.1	△ 20.9
184,172,511		34.0	137,414,020		5.8
753,642,316		△ 12.7	863,064,478		△ 3.1

別表3 一般会計歳出（款・項）

年度区分 款・項区分	平成25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
歳会費	528,972,000	516,758,172	0	12,213,828	97.7	△ 30,891,455	△ 5.6
総務費	14,154,343,000	13,445,670,648	93,263,000	615,409,352	95.0	3,975,770,358	42.0
総務管理費	12,703,382,000	12,128,938,830	93,263,000	481,180,170	95.5	4,073,930,723	50.6
徴税費	732,835,000	647,666,516	0	85,168,484	88.4	△ 28,784,119	△ 4.3
戸籍住民基本台帳費	489,838,000	468,874,402	0	20,963,598	95.7	△ 62,936,925	△ 11.8
選挙費	125,989,000	108,438,620	0	17,550,380	86.1	△ 8,190,559	△ 7.0
統計調査費	36,930,000	31,258,224	0	5,671,776	84.6	5,314,255	20.5
監査委員費	61,052,000	60,110,036	0	941,964	98.5	△ 3,947,037	△ 6.2
土地取得事業特別会計繰出金	4,317,000	384,020	0	3,932,980	8.9	384,020	皆増
民生費	44,941,381,040	43,649,681,011	207,609,000	1,084,091,029	97.1	940,714,919	2.2
社会福祉費	6,831,789,040	6,569,105,866	7,290,000	255,393,174	96.2	112,038,661	1.7
児童福祉費	14,846,366,000	14,322,030,369	200,319,000	324,016,631	96.5	193,627,288	1.4
生活保護費	14,843,802,000	14,404,269,068	0	439,532,932	97.0	197,899,282	1.4
災害救助費	840,000	150,000	0	690,000	17.9	△ 240,000	△ 61.5
国民健康保険事業特別会計繰出金	2,879,247,000	2,879,246,236	0	764	100.0	146,152,460	5.3
介護保険事業特別会計繰出金	2,831,671,000	2,788,307,919	0	43,363,081	98.5	168,539,828	6.4
後期高齢者医療事業特別会計繰出金	2,707,666,000	2,686,571,553	0	21,094,447	99.2	122,697,400	4.8
衛生費	8,992,366,000	8,621,536,981	42,650,000	328,179,019	95.9	△ 106,108,573	△ 1.2
保健衛生費	3,173,362,000	2,888,406,291	42,650,000	242,305,709	91.0	43,704,653	1.5
清掃費	3,944,816,000	3,863,879,690	0	80,936,310	97.9	△ 113,128,226	△ 2.8
病院事業会計繰出金	1,725,506,000	1,720,569,000	0	4,937,000	99.7	△ 27,727,000	△ 1.6
水道事業会計繰出金	148,682,000	148,682,000	0	0	100.0	△ 8,958,000	△ 5.7
労働費	169,966,000	164,489,327	0	5,476,673	96.8	△ 11,830,618	△ 6.7
産業費	799,304,000	759,954,497	0	39,349,503	95.1	153,215,710	25.3
農業費	174,397,000	163,540,538	0	10,856,462	93.8	31,424,500	23.8
商工費	624,907,000	596,413,959	0	28,493,041	95.4	121,791,210	25.7
土木費	11,892,438,945	10,987,052,432	527,600,000	377,786,513	92.4	△ 1,309,965,998	△ 10.7
土木管理費	534,278,725	526,449,123	0	7,829,602	98.5	16,814,199	3.3
道路橋りょう費	1,128,646,720	1,068,884,644	47,008,000	12,754,076	94.7	1,784,774	0.2
河川費	399,628,000	397,610,793	0	2,017,207	99.5	△ 56,021,607	△ 12.3
都市計画費	3,708,166,500	2,937,604,835	465,244,000	305,317,665	79.2	△ 622,544,549	△ 17.5
公共下水道事業特別会計繰出金	5,569,823,000	5,544,823,000	0	25,000,000	99.6	231,628,000	4.4
住宅費	551,896,000	511,680,037	15,348,000	24,867,963	92.7	△ 881,626,815	△ 63.3
消防費	3,086,763,411	2,854,554,981	18,215,000	213,993,430	92.5	959,049,881	50.6
教育費	12,599,633,960	11,382,050,864	707,225,216	510,357,880	90.3	2,545,029,616	28.8
教育総務費	5,248,313,773	4,662,941,552	514,779,516	70,592,705	88.8	1,481,194,692	46.6
小学校費	1,493,060,400	1,323,091,148	88,187,000	81,782,252	88.6	48,814,308	3.8
中学校費	864,788,652	665,815,295	74,145,000	124,828,357	77.0	△ 91,774,515	△ 12.1
幼稚園費	727,960,000	706,099,370	0	21,860,630	97.0	△ 15,475,702	△ 2.1
社会教育費	2,671,065,935	2,590,627,188	0	80,438,747	97.0	1,097,150,446	73.5
保健体育費	1,594,445,200	1,433,476,311	30,113,700	130,855,189	89.9	25,120,387	1.8
公債費	9,914,842,000	9,823,037,492	0	91,804,508	99.1	△ 500,266,403	△ 4.8
諸支出金	866,323,000	866,322,239	0	761	100.0	866,322,239	皆増
予備費	99,829,617	(予備費充用額 △20,170,383)	0	99,829,617	—	—	—
歳出合計	108,046,162,973	103,071,108,644	1,596,562,216	3,378,492,113	95.4	7,481,039,676	7.8

年度別推移表 (単位：円・%)

平成24年度			平成23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
547,649,627	0	12,776,373	633,326,518	0	15,621,482
9,469,900,290	0	456,132,710	10,064,302,095	310,600,000	441,244,578
8,055,008,107	0	372,877,893	8,441,499,379	310,600,000	357,721,558
676,450,635	0	45,527,958	812,010,376	0	3,075,360
531,811,327	0	18,535,080	519,257,451	0	9,116,549
116,629,179	0	14,317,821	204,914,074	0	64,152,926
25,943,969	0	3,471,031	26,203,904	0	5,517,096
64,057,073	0	1,402,927	60,416,911	0	1,661,089
—	—	—	—	—	—
42,708,966,092	2,165,000	1,231,007,058	42,164,922,543	30,104,000	899,478,347
6,457,067,205	2,165,000	171,925,935	6,087,122,800	0	218,472,840
14,128,403,081	0	280,129,919	14,405,311,213	30,104,000	216,044,787
14,206,369,786	0	695,122,224	13,821,330,989	0	373,472,261
390,000	0	450,000	380,000	0	460,000
2,733,093,776	0	9,130,224	2,932,843,732	0	11,213,268
2,619,768,091	0	63,577,909	2,539,318,127	0	64,353,873
2,563,874,153	0	10,670,847	2,378,615,682	0	15,461,318
8,727,645,554	32,760,000	346,823,746	8,753,142,803	0	463,250,233
2,844,701,638	32,760,000	286,650,662	2,867,010,580	0	418,445,360
3,977,007,916	0	60,173,084	3,960,493,127	0	44,804,873
1,748,296,000	0	0	1,771,173,870	0	0
157,640,000	0	0	154,465,226	0	0
176,319,945	0	16,488,055	116,987,637	0	5,286,363
606,738,787	40,860,000	29,692,213	697,837,513	0	38,307,487
132,116,038	40,860,000	9,535,962	121,880,988	0	9,992,012
474,622,749	0	20,156,251	575,956,525	0	28,315,475
12,297,018,430	1,965,078,000	115,132,199	11,484,030,619	392,676,171	158,598,824
509,634,924	0	11,353,076	519,190,909	0	5,533,091
1,067,099,870	64,950,000	8,912,738	1,167,141,637	0	21,079,363
453,632,400	20,000,000	3,938,400	446,773,821	0	3,997,358
3,560,149,384	1,790,484,000	71,246,559	1,819,921,063	360,347,893	39,561,002
5,313,195,000	0	0	5,608,532,000	0	15,000,000
1,393,306,852	89,644,000	19,681,426	1,922,471,189	32,328,278	73,428,010
1,895,505,100	1,064,316,000	28,952,863	1,981,089,348	16,800,000	23,186,646
8,837,021,248	1,327,173,973	270,341,470	8,086,501,732	966,020,480	296,681,299
3,181,746,860	591,586,773	84,873,847	1,781,146,791	962,782,480	63,684,047
1,274,276,840	147,897,000	6,696,160	2,357,538,839	0	72,626,329
757,589,810	123,796,000	74,702,196	731,980,318	0	36,861,707
721,575,072	0	27,441,928	751,037,070	0	20,775,930
1,493,476,742	313,298,000	27,716,463	1,278,153,619	0	56,486,381
1,408,355,924	150,596,200	48,910,876	1,186,645,095	3,238,000	46,246,905
10,323,303,895	0	69,889,105	9,501,202,348	0	69,954,652
0	0	1,082,000	1,511,603	0	397
(予備費充用額 △21,828,082)	0	48,171,918	(予備費充用額 △14,209,497)	0	55,790,503
95,590,068,968	4,432,352,973	2,626,489,710	93,484,854,759	1,716,200,651	2,467,400,811

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		平成 25 年 度					収入済額の対前年度比較	
款・項・（目・節）区分		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		10,309,951,376	6,708,050,664	336,086,712	3,283,401,146	65.1	371,445,371	5.9
現 年 分		6,972,293,390	6,322,710,672	0	666,032,098	90.7	603,449,918	10.6
滞納繰越分		3,337,657,986	385,339,992	336,086,712	2,617,369,048	11.5	△ 232,004,547	△ 37.6
一般被保険者 国民健康保険料		9,784,941,648	6,287,924,748	329,292,553	3,183,969,725	64.3	414,637,265	7.1
医療給付費分	現 年 分	4,308,404,733	3,903,930,207	0	414,347,754	90.6	491,807,623	14.4
	滞納繰越分	2,266,142,624	267,787,720	246,833,834	1,752,316,093	11.8	△ 177,322,646	△ 39.8
	後期高齢者 支援金等分	1,630,222,985	1,475,994,846	0	158,060,973	90.5	87,225,959	6.3
	滞納繰越分	632,328,529	67,718,536	52,273,294	512,594,732	10.7	△ 23,367,661	△ 25.7
	介護納付金分	615,146,963	536,847,517	0	79,706,514	87.3	54,336,142	11.3
	滞納繰越分	332,695,814	35,645,922	30,185,425	266,943,659	10.7	△ 18,042,152	△ 33.6
退職被保険者等 国民健康保険料		525,009,728	420,125,916	6,794,159	99,431,421	80.0	△ 43,191,894	△ 9.3
医療給付費分	現 年 分	239,236,077	232,123,362	0	7,878,451	97.0	△ 9,020,040	△ 3.7
	滞納繰越分	85,064,827	9,353,449	4,891,171	70,823,724	11.0	△ 9,772,620	△ 51.1
後期高齢者 支援金等分	現 年 分	91,214,285	88,445,930	0	3,068,499	97.0	△ 12,653,870	△ 12.5
	滞納繰越分	9,068,139	2,373,784	878,551	5,817,204	26.2	△ 1,601,355	△ 40.3
介護納付金分	現 年 分	88,068,347	85,368,810	0	2,969,907	96.9	△ 8,245,896	△ 8.8
	滞納繰越分	12,358,053	2,460,581	1,024,437	8,873,636	19.9	△ 1,898,113	△ 43.5
使用料及び手数料（諸証明手数料）		102,600	102,600	0	0	100.0	△ 21,300	△ 17.2
国 庫 支 出 金		7,822,443,069	7,822,443,069	0	0	100.0	64,514,514	0.8
国 庫 負 担 金	療養給付費負担金	3,783,763,426	3,783,763,426	0	0	100.0	△ 9,895,540	△ 0.3
	老人保健医療費拠出金負担金	—	—	—	—	—	—	—
	介護納付金負担金	555,160,875	555,160,875	0	0	100.0	37,897,201	7.3
	後期高齢者支援金負担金	1,305,532,137	1,305,532,137	0	0	100.0	66,432,358	5.4
	高額医療費共同事業負担金	178,904,631	178,904,631	0	0	100.0	485,070	0.3
	特定健康診査等負担金	27,362,000	27,362,000	0	0	100.0	0	0.0
	国 庫 補 助 金	1,971,720,000	1,971,720,000	0	0	100.0	△ 30,404,575	△ 1.5
普通調整交付金	普 通 調 整 交 付 金	1,868,062,000	1,868,062,000	0	0	100.0	125,074,000	7.2
	特 別 調 整 交 付 金	102,360,000	102,360,000	0	0	100.0	△ 154,501,000	△ 60.1
	出産育児一時金補助金	—	—	—	—	—	△ 860,000	皆減
	高齢者医療制度円滑運営事業費補助金	1,298,000	1,298,000	0	0	100.0	△ 117,575	△ 8.3
災害臨時特例補助金		—	—	—	—	—	—	—
療養給付費等交付金		1,408,318,058	1,408,318,058	0	0	100.0	△ 286,721,871	△ 16.9
前期高齢者交付金		9,494,838,282	9,494,838,282	0	0	100.0	284,195,708	3.1
府 支 出 金		1,751,480,469	1,751,480,469	0	0	100.0	55,184,948	3.3
府 負 担 金	高額医療費共同事業負担金	178,904,631	178,904,631	0	0	100.0	485,070	0.3
	特定健康診査等負担金	27,362,000	27,362,000	0	0	100.0	0	0.0
	府 補 助 金	1,545,213,838	1,545,213,838	0	0	100.0	54,699,878	3.7
事業助成補助金	事 業 助 成 補 助 金	9,823,000	9,823,000	0	0	100.0	299,000	3.1
	地方単独事業補助金	28,225,838	28,225,838	0	0	100.0	△ 470,122	△ 1.6
	都道府県財政調整交付金	1,507,165,000	1,507,165,000	0	0	100.0	54,871,000	3.8
共 同 事 業 交 付 金		3,277,476,155	3,277,476,155	0	0	100.0	128,349,250	4.1
財 産 収 入（基金利子及び配当金）		107,009	107,009	0	0	100.0	△ 5,344	△ 4.8
繰 入 金（一般会計繰入金）		2,879,246,236	2,879,246,236	0	0	100.0	146,152,460	5.3
諸 収 入		72,525,052	72,172,795	0	352,257	99.5	22,853,889	46.3
延 滞 金	延 滞 金	2,687,000	2,687,000	0	0	100.0	△ 166,500	△ 5.8
	市 預 金 利 子	140,534	140,534	0	0	100.0	22,866	19.4
	雑 入	69,697,518	69,345,261	0	352,257	99.5	22,997,523	49.6
	一般被保険者第三者納付金	48,137,161	48,137,161	0	0	100.0	20,561,119	74.6
	退職被保険者等第三者納付金	914,216	914,216	0	0	100.0	△ 2,896,245	△ 76.0
	そ の 他 雑 入	20,646,141	20,293,884	0	352,257	98.3	5,332,649	35.6
歳 入 合 計		37,016,488,306	33,414,235,337	336,086,712	3,283,753,403	90.3	785,947,625	2.4

(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 24 年 度			平成 23 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
6,336,605,293	335,115,874	3,213,344,754	6,532,848,193	375,864,489	3,261,291,815
5,719,260,754	0	931,664,516	5,937,246,528	0	1,078,008,897
617,344,539	335,115,874	2,281,680,238	595,601,665	375,864,489	2,183,282,918
5,873,287,483	328,707,674	3,113,593,551	6,014,579,618	365,876,420	3,148,336,217
3,412,122,584	0	550,439,576	3,994,490,941	0	747,712,168
445,110,366	249,192,545	1,532,257,383	438,809,063	290,339,067	1,501,225,536
1,388,768,887	0	245,045,927	1,050,988,440	0	200,457,610
91,086,197	48,587,356	436,395,969	78,948,931	42,277,685	375,448,585
482,511,375	0	114,488,912	401,390,645	0	102,382,647
53,688,074	30,927,773	234,965,784	49,951,598	33,259,668	221,109,671
463,317,810	6,408,200	99,751,203	518,268,575	9,988,069	112,955,598
241,143,402	0	11,787,917	320,176,314	0	18,036,765
19,126,069	5,113,579	66,414,939	20,110,961	8,406,402	72,793,345
101,099,800	0	5,168,438	84,240,963	0	5,021,990
3,975,139	545,765	4,128,110	3,550,384	523,660	4,710,808
93,614,706	0	4,733,746	85,959,225	0	4,397,717
4,358,694	748,856	7,518,053	4,230,728	1,058,007	7,994,973
123,900	0	0	93,200	0	0
7,757,928,555	0	0	8,034,752,867	0	0
5,755,803,980	0	0	5,984,812,822	0	0
3,793,658,966	0	0	4,066,080,144	0	0
—	—	—	5,330,138	0	0
517,263,674	0	0	510,031,947	0	0
1,239,099,779	0	0	1,214,354,161	0	0
178,419,561	0	0	162,762,432	0	0
27,362,000	0	0	26,254,000	0	0
2,002,124,575	0	0	2,049,940,045	0	0
1,742,988,000	0	0	1,773,454,000	0	0
256,861,000	0	0	270,279,000	0	0
860,000	0	0	4,850,000	0	0
1,415,575	0	0	1,240,045	0	0
—	—	—	117,000	0	0
1,695,039,929	0	0	1,433,629,503	0	0
9,210,642,574	0	0	8,587,904,610	0	0
1,696,295,521	0	0	1,304,082,473	0	0
205,781,561	0	0	189,016,432	0	0
178,419,561	0	0	162,762,432	0	0
27,362,000	0	0	26,254,000	0	0
1,490,513,960	0	0	1,115,066,041	0	0
9,524,000	0	0	9,149,000	0	0
28,695,960	0	0	28,712,041	0	0
1,452,294,000	0	0	1,077,205,000	0	0
3,149,126,905	0	0	2,977,899,255	0	0
112,353	0	0	111,137	0	0
2,733,093,776	0	0	2,932,843,732	0	0
49,318,906	0	74,200	42,424,833	0	239,200
2,853,500	0	0	3,253,153	0	0
117,668	0	0	157,860	0	0
46,347,738	0	74,200	39,013,820	0	239,200
27,576,042	0	0	15,674,855	0	0
3,810,461	0	0	763,826	0	0
14,961,235	0	74,200	22,575,139	0	239,200
32,628,287,712	335,115,874	3,213,418,954	31,846,589,803	375,864,489	3,261,531,015

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 25 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	366,596,000	331,492,058	0	35,103,942	90.4	21,884,842	7.1
総 務 管 理 費	282,352,000	255,621,496	0	26,730,504	90.5	6,443,235	2.6
徴 収 費	59,173,000	52,350,660	0	6,822,340	88.5	1,898,282	3.8
運営協議会費	833,000	309,954	0	523,046	37.2	△ 1,284,322	△ 80.6
趣 旨 普 及 費	24,238,000	23,209,948	0	1,028,052	95.8	14,827,647	176.9
保 險 給 付 費	23,798,719,000	22,993,655,373	0	805,063,627	96.6	180,444,590	0.8
療 養 諸 費	21,070,776,000	20,394,929,430	0	675,846,570	96.8	175,250,077	0.9
一般被保険者療養給付費	19,097,333,000	18,578,442,639	0	518,890,361	97.3	368,281,260	2.0
退職被保険者等療養給付費	1,045,650,000	985,822,164	0	59,827,836	94.3	△ 133,615,512	△ 11.9
一般被保険者療養費	836,945,000	748,562,441	0	88,382,559	89.4	△ 49,701,571	△ 6.2
退職被保険者等療養費	31,454,000	30,293,508	0	1,160,492	96.3	△ 6,794,862	△ 18.3
審査支払手数料	59,394,000	51,808,678	0	7,585,322	87.2	△ 2,919,238	△ 5.3
高 額 療 養 費	2,503,651,000	2,376,399,214	0	127,251,786	94.9	△ 1,926,009	△ 0.1
一般被保険者高額療養費	2,344,162,000	2,234,863,759	0	109,298,241	95.3	20,914,474	0.9
退職被保険者等高額療養費	156,489,000	139,866,625	0	16,622,375	89.4	△ 23,649,090	△ 14.5
一般被保険者高額介護合算療養費	2,000,000	1,668,830	0	331,170	83.4	879,073	111.3
退職被保険者等高額介護合算療養費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	△ 70,466	皆減
移 送 費	256,000	0	0	256,000	0.0	△ 7,000	皆減
出産育児諸費	165,795,493	165,795,493	0	0	100.0	6,773,709	4.3
葬 祭 諸 費	15,989,271	14,280,000	0	1,709,271	89.3	△ 1,530,000	△ 9.7
精神・結核医療給付費	42,251,236	42,251,236	0	0	100.0	1,883,813	4.7
後 期 高 齢 者 支 援 金 等	4,290,702,000	4,290,701,042	0	958	100.0	193,045,750	4.7
前 期 高 齢 者 納 付 金 等	4,383,000	4,382,038	0	962	100.0	104,527	2.4
老 人 保 健 拠 出 金	159,000	158,241	0	759	99.5	△ 21,098	△ 11.8
介 護 納 付 金	1,736,191,000	1,736,190,251	0	749	100.0	116,020,222	7.2
共 同 事 業 拠 出 金	3,896,882,000	3,436,074,844	0	460,807,156	88.2	46,069,193	1.4
保 健 事 業 費	263,317,000	223,122,058	0	40,194,942	84.7	22,067,857	11.0
特定健康診査等事業費	155,743,000	138,146,200	0	17,596,800	88.7	21,772,922	18.7
保 健 事 業 費	107,574,000	84,975,858	0	22,598,142	79.0	294,935	0.3
基 金 積 立 金	200,000	107,009	0	92,991	53.5	△ 5,344	△ 4.8
公 債 費	3,000,000	1,098,911	0	1,901,089	36.6	△ 667,518	△ 37.8
諸 支 出 金	415,857,000	396,760,643	0	19,096,357	95.4	66,826,916	20.3
予 備 費	228,153,000	(充用額 0)	0	228,153,000	—	—	—
繰 上 充 用 金	1,129,893,000	1,129,892,497	0	503	100.0	139,684,819	14.1
歳 出 合 計	36,134,052,000	34,543,634,965	0	1,590,417,035	95.6	785,454,756	2.3

年 度 別 推 移 表						(単位：円・%)	
平成 24 年 度			平成 23 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		
309,607,216	0	21,522,784	335,441,784	0	13,963,216		
249,178,261	0	15,990,739	264,580,459	0	5,513,541		
50,452,378	0	4,380,622	46,867,607	0	6,135,393		
1,594,276	0	326,724	1,594,277	0	369,723		
8,382,301	0	824,699	22,399,441	0	1,944,559		
22,813,210,783	0	779,688,217	22,668,619,850	0	466,020,150		
20,219,679,353	0	637,427,647	20,206,637,920	0	357,049,080		
18,210,161,379	0	411,824,621	17,940,328,902	0	215,394,098		
1,119,437,676	0	166,057,324	1,266,691,673	0	109,334,327		
798,264,012	0	42,559,988	892,550,139	0	25,158,861		
37,088,370	0	11,850,630	48,870,644	0	4,116,356		
54,727,916	0	5,135,084	58,196,562	0	3,045,438		
2,378,325,223	0	127,879,777	2,250,433,277	0	90,114,723		
2,213,949,285	0	83,661,715	2,056,367,492	0	0		
163,515,715	0	42,078,285	192,850,580	0	88,329,928		
789,757	0	1,210,243	973,815	0	1,026,185		
70,466	0	929,534	241,390	0	758,610		
7,000	0	249,000	14,260	0	241,740		
159,021,784	0	13,265,216	159,637,603	0	16,851,397		
15,810,000	0	690,000	13,050,000	0	1,410,000		
40,367,423	0	176,577	38,846,790	0	353,210		
4,097,655,292	0	708	3,737,803,581	0	1,419		
4,277,511	0	489	11,076,465	0	535		
179,339	0	661	19,012,241	0	759		
1,620,170,029	0	971	1,500,093,960	0	40		
3,390,005,651	0	198,796,349	3,256,664,862	0	6,366,138		
201,054,201	0	39,492,799	201,956,045	0	21,173,955		
116,373,278	0	23,760,722	116,763,434	0	16,311,566		
84,680,923	0	15,732,077	85,192,611	0	4,862,389		
112,353	0	87,647	111,137	0	863		
1,766,429	0	1,233,571	1,781,314	0	1,218,686		
329,933,727	0	24,318,273	218,062,192	0	13,939,808		
(充用額 0)	0	225,038,000	(充用額 0)	0	228,523,000		
990,207,678	0	322	886,174,050	0	950		
33,758,180,209	0	1,290,180,791	32,836,797,481	0	751,209,519		

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 25 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		140,220,551	132,425,510	79,860	7,736,001	94.4	9,665,610	7.9	
公共下水道 受益者負担金	現 年 分	133,571,840	130,935,830	0	2,656,830	98.0	9,062,510	7.4	
	滞納繰越分	6,648,711	1,489,680	79,860	5,079,171	22.4	603,100	68.0	
使用料及び手数料		3,444,609,160	3,366,230,421	4,472,560	73,906,179	97.7	28,714,145	0.9	
使 用 料	公共下水道使用料	3,444,328,660	3,365,949,921	4,472,560	73,906,179	97.7	28,696,645	0.9	
		現 年 分	3,371,081,461	3,329,257,544	0	41,823,917	98.8	32,147,231	1.0
		滞納繰越分	73,247,199	36,692,377	4,472,560	32,082,262	50.1	△ 3,450,586	△ 8.6
手 数 料		280,500	280,500	0	0	100.0	17,500	6.7	
国 庫 支 出 金		1,141,000,000	1,141,000,000	0	0	100.0	△ 104,900,000	△ 8.4	
繰 入 金 (一般会計繰入金)		5,544,823,000	5,544,823,000	0	0	100.0	231,628,000	4.4	
繰 越 金		156,389,710	156,389,710	0	0	100.0	2,200,684	1.4	
諸 収 入		52,639,494	52,639,494	0	0	100.0	△ 21,251,581	△ 28.8	
延滞金、加算金及び過料等		135,600	135,600	0	0	100.0	135,600	皆増	
市 預 金 利 子		35,423	35,423	0	0	100.0	△ 12,022	△ 25.3	
受 託 事 業 収 入		0	0	0	0	—	0	—	
雑 入		52,468,471	52,468,471	0	0	100.0	△ 21,375,159	△ 28.9	
接 続 納 付 金 収 入		6,381,000	6,381,000	0	0	100.0	△ 1,566,000	△ 19.7	
雑 入		46,087,471	46,087,471	0	0	100.0	△ 19,809,159	△ 30.1	
市 債		3,458,000,000	3,458,000,000	0	0	100.0	386,900,000	12.6	
歳 入 合 計		13,937,681,915	13,851,508,135	4,552,420	81,642,180	99.4	532,956,858	4.0	

（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 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 25 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
土 木 費（公共下水道事業費）		8,252,336,000	6,466,352,328	1,770,000,000	15,983,672	78.4	411,268,201	6.8
管 理 費 管 渠 築 造 費 流 域 下 水 道 事 業 費	管 理 費	544,235,000	541,619,454	0	2,615,546	99.5	44,754,588	9.0
	管 渠 築 造 費	6,357,891,000	4,576,174,642	1,770,000,000	11,716,358	72.0	312,851,679	7.3
	流 域 下 水 道 事 業 費	1,350,210,000	1,348,558,232	0	1,651,768	99.9	53,661,934	4.1
公 債 費		7,212,749,000	7,211,758,212	0	990,788	100.0	104,680,772	1.5
元 金 利 子	元 金	5,003,218,000	5,003,216,362	0	1,638	100.0	186,889,125	3.9
	利 子	2,209,531,000	2,208,541,850	0	989,150	100.0	△ 82,208,353	△ 3.6
予 備 費		2,110,000	(充用額 △1,890,000)	0	2,110,000	—	—	—
歳 出 合 計		15,467,195,000	13,678,110,540	1,770,000,000	19,084,460	88.4	515,948,973	3.9

年 度 別 推 移 表（単位：円・％）

平成 24 年 度			平成 23 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
122,759,900	208,850	6,648,711	131,813,260	133,220	4,652,491
121,873,320	0	3,091,650	130,050,490	0	1,630,170
886,580	208,850	3,557,061	1,762,770	133,220	3,022,321
3,337,516,276	3,808,495	78,195,384	3,259,775,020	8,073,678	82,800,063
3,337,253,276	3,808,495	78,195,384	3,259,420,020	8,073,678	82,800,063
3,297,110,313	0	43,246,192	3,215,778,434	0	45,940,892
40,142,963	3,808,495	34,949,192	43,641,586	8,073,678	36,859,171
263,000	0	0	355,000	0	0
1,245,900,000	0	0	1,112,770,000	0	0
5,313,195,000	0	0	5,608,532,000	0	0
154,189,026	0	0	80,402,105	0	0
73,891,075	0	0	77,460,251	0	0
0	0	0	0	0	0
47,445	0	0	92,024	0	0
0	0	0	2,048,550	0	0
73,843,630	0	0	75,319,677	0	0
7,947,000	0	0	10,909,000	0	0
65,896,630	0	0	64,410,677	0	0
3,071,100,000	0	0	3,462,000,000	0	0
13,318,551,277	4,017,345	84,844,095	13,732,752,636	8,206,898	87,452,554

年 度 別 推 移 表（単位：円・％）

平成 24 年 度			平成 23 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
6,055,084,127	1,605,000,000	43,961,171	6,255,133,691	1,120,000,000	18,144,309
496,864,866	0	4,153,432	492,175,911	0	8,927,193
4,263,322,963	1,605,000,000	36,163,037	4,360,062,347	1,120,000,000	6,772,549
1,294,896,298	0	3,644,702	1,402,895,433	0	2,444,567
7,107,077,440	0	1,978,560	7,323,429,919	0	2,022,081
4,816,327,237	0	1,763	4,960,169,298	0	0
2,290,750,203	0	1,976,797	2,363,260,621	0	2,022,081
(充用額 △1,754,298)	0	2,245,702	(充用額0)	0	4,000,000
13,162,161,567	1,605,000,000	48,185,433	13,578,563,610	1,120,000,000	24,166,390

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 25 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	139,390	139,390	0	0	100.0	△ 2,750	△ 1.9
財産運用収入（基金利子）	51,460	51,460	0	0	100.0	△ 2,796	△ 5.2
財産区基金繰入金	87,930	87,930	0	0	100.0	46	0.1
地 区 財 産 区 収 入	107,064	107,064	0	0	100.0	△ 74	△ 0.1
万願寺財産区収入	22,414	22,414	0	0	100.0	△ 1,019	△ 4.3
財産運用収入（基金利子）	22,414	22,414	0	0	100.0	△ 1,019	△ 4.3
亀井財産区収入	49,107	49,107	0	0	100.0	△ 2,232	△ 4.3
財産運用収入（基金利子）	49,107	49,107	0	0	100.0	△ 2,232	△ 4.3
黒谷財産区収入	13,677	13,677	0	0	100.0	△ 622	△ 4.3
財産運用収入（基金利子）	13,677	13,677	0	0	100.0	△ 622	△ 4.3
垣内財産区収入	17,281	17,281	0	0	100.0	△ 786	△ 4.4
財産運用収入（基金利子）	17,281	17,281	0	0	100.0	△ 786	△ 4.4
楽音寺財産区収入	4,585	4,585	0	0	100.0	4,585	皆増
財産運用収入（基金利子）	4,585	4,585	0	0	100.0	4,585	皆増
財産区基金繰入金	—	—	—	—	—	—	—
田井中財産区収入	—	—	—	—	—	—	—
財産運用収入（基金利子）	—	—	—	—	—	—	—
財産区基金繰入金	—	—	—	—	—	—	—
歳 入 合 計	246,454	246,454	0	0	100.0	△ 2,824	△ 1.1

（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 24 年 度			平成 23 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
142,140	0	0	156,851	0	0
54,256	0	0	67,961	0	0
87,884	0	0	88,890	0	0
107,138	0	0	1,636,406	0	0
23,433	0	0	26,123	0	0
23,433	0	0	26,123	0	0
51,339	0	0	57,232	0	0
51,339	0	0	57,232	0	0
14,299	0	0	15,940	0	0
14,299	0	0	15,940	0	0
18,067	0	0	20,141	0	0
18,067	0	0	20,141	0	0
0	0	0	5,367	0	0
—	—	—	5,367	0	0
0	0	0	—	—	—
—	—	—	1,511,603	0	0
—	—	—	0	0	0
—	—	—	1,511,603	0	0
249,278	0	0	1,793,257	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 25 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	1,654,000	139,390	0	1,514,610	8.4	△ 2,750	△ 1.9
総 務 費	1,593,000	87,930	0	1,505,070	5.5	46	0.1
基金積立金	61,000	51,460	0	9,540	84.4	△ 2,796	△ 5.2
地 区 財 産 区 費	129,000	107,064	0	21,936	83.0	△ 74	△ 0.1
万願寺財産区費	27,000	22,414	0	4,586	83.0	△ 1,019	△ 4.3
基金積立金	27,000	22,414	0	4,586	83.0	△ 1,019	△ 4.3
亀井財産区費	58,000	49,107	0	8,893	84.7	△ 2,232	△ 4.3
基金積立金	58,000	49,107	0	8,893	84.7	△ 2,232	△ 4.3
黒谷財産区費	17,000	13,677	0	3,323	80.5	△ 622	△ 4.3
基金積立金	17,000	13,677	0	3,323	80.5	△ 622	△ 4.3
垣内財産区費	21,000	17,281	0	3,719	82.3	△ 786	△ 4.4
基金積立金	21,000	17,281	0	3,719	82.3	△ 786	△ 4.4
楽音寺財産区費	6,000	4,585	0	1,415	76.4	4,585	皆増
基金積立金	6,000	4,585	0	1,415	76.4	4,585	皆増
一般会計繰出金	—	—	—	—	—	—	—
田井中財産区費	—	—	—	—	—	—	—
基金積立金	—	—	—	—	—	—	—
一般会計繰出金	—	—	—	—	—	—	—
予 備 費	1,500,000	（充用額0）	0	1,500,000	—	0	0
歳 出 合 計	3,283,000	246,454	0	3,036,546	7.5	△ 2,824	△ 1.1

年度別推移表（単位：円・％）

平成 24 年 度			平成 23 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
142,140	0	1,522,860	156,851	0	1,520,149
87,884	0	1,505,116	88,890	0	1,515,110
54,256	0	17,744	67,961	0	5,039
107,138	0	1,120,862	1,636,406	0	38,594
23,433	0	8,567	26,123	0	5,877
23,433	0	8,567	26,123	0	5,877
51,339	0	17,661	57,232	0	11,768
51,339	0	17,661	57,232	0	11,768
14,299	0	5,701	15,940	0	4,060
14,299	0	5,701	15,940	0	4,060
18,067	0	6,933	20,141	0	4,859
18,067	0	6,933	20,141	0	4,859
0	0	1,082,000	5,367	0	1,633
—	—	—	5,367	0	1,633
0	0	1,082,000	—	—	—
—	—	—	1,511,603	0	10,397
—	—	—	0	0	10,000
—	—	—	1,511,603	0	397
（充用額0）	0	1,500,000	（充用額0）	0	1,500,000
249,278	0	4,143,722	1,793,257	0	3,058,743

別表 7-1 介護保険事業特別会計 歳入(款・項(目・節))

年度区分 款・項・(目・節)区分	平成 2 5 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)	4,084,511,140	3,832,470,680	45,754,980	211,765,890	93.8
現 年 分	3,877,784,500	3,808,359,000	0	74,862,380	98.2
現年度分特別徴収	3,377,015,100	3,381,979,400	0	0	100.1
現年度分普通徴収	498,311,950	424,490,640	0	74,293,890	85.2
過年度分普通徴収	2,457,450	1,888,960	0	568,490	76.9
滞 納 繰 越 分	206,726,640	24,111,680	45,754,980	136,903,510	11.7
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	4,283,706,748	4,283,706,748	0	0	100.0
国 庫 負 担 金	3,429,520,648	3,429,520,648	0	0	100.0
介護給付費負担金	3,429,520,648	3,429,520,648	0	0	100.0
国 庫 補 助 金	854,186,100	854,186,100	0	0	100.0
調 整 交 付 金	742,243,000	742,243,000	0	0	100.0
地域支援事業交付金 (介護予防事業)	16,971,705	16,971,705	0	0	100.0
地域支援事業交付金 (包括的支援事業・任意事業)	94,184,395	94,184,395	0	0	100.0
事 業 費 補 助 金	787,000	787,000	0	0	100.0
支払基金交付金	5,417,698,000	5,417,698,000	0	0	100.0
介護給付費交付金	5,398,011,000	5,398,011,000	0	0	100.0
地域支援事業支援交付金	19,687,000	19,687,000	0	0	100.0
府 支 出 金	2,700,308,552	2,700,308,552	0	0	100.0
府 負 担 金	2,638,312,503	2,638,312,503	0	0	100.0
介護給付費負担金	2,638,312,503	2,638,312,503	0	0	100.0
財政安定化基金支出金	—	—	—	—	—
財政安定化基金交付金	—	—	—	—	—
府 補 助 金	61,996,049	61,996,049	0	0	100.0
地域支援事業交付金 (介護予防事業)	8,485,852	8,485,852	0	0	100.0
地域支援事業交付金 (包括的支援事業・任意事業)	47,092,197	47,092,197	0	0	100.0
特別対策費補助金	15,000	15,000	0	0	100.0
大阪府地域福祉・子育て支援交付金	3,363,000	3,363,000	0	0	100.0
介護基盤緊急整備等臨時特例基金特別対策事業費補助金	3,040,000	3,040,000	0	0	100.0
財 産 収 入 (基金利子及び配当金)	807,879	807,879	0	0	100.0
繰 入 金	3,086,021,018	3,086,021,018	0	0	100.0
一 般 会 計 繰 入 金	2,788,307,919	2,788,307,919	0	0	100.0
介護給付費繰入金	2,333,617,326	2,333,617,326	0	0	100.0
地域支援事業繰入金 (介護予防事業)	8,329,409	8,329,409	0	0	100.0
地域支援事業繰入金 (包括的支援事業・任意事業)	47,241,616	47,241,616	0	0	100.0
職 員 給 与 費 等 繰 入 金	169,799,917	169,799,917	0	0	100.0
事 務 費 繰 入 金	229,313,651	229,313,651	0	0	100.0
特 別 対 策 費 繰 入 金	5,780	5,780	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)	120	120	0	0	100.0
地域支援事業繰入金 (介護基盤緊急整備等臨時特例基金分)	100	100	0	0	100.0
基 金 繰 入 金	297,713,099	297,713,099	0	0	100.0
介護保険給付費準備基金繰入金	297,713,099	297,713,099	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	8,364,854	8,114,597	0	250,257	97.0
延滞金・加算金及び過料	148,800	148,800	0	0	100.0
市 預 金 利 子	98,440	98,440	0	0	100.0
雑 入	8,117,614	7,867,357	0	250,257	96.9
第 三 者 納 付 金	5,957,003	5,957,003	0	0	100.0
返 納 金	1,125,587	875,330	0	250,257	77.8
雑 入	1,035,024	1,035,024	0	0	100.0
繰 越 金 (前年度繰越金)	110,151,770	110,151,770	0	0	100.0
市 債	68,709,518	68,709,518	0	0	100.0
歳 入 合 計	19,760,297,179	19,508,006,462	45,754,980	212,016,147	98.7

(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 4 年 度			平成 2 3 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
138,461,460	3.7	3,694,009,220	58,530,090	207,095,890	3,533,917,830	53,325,710	217,184,300
138,996,380	3.8	3,669,382,620	0	73,282,980	3,508,499,400	0	69,200,760
131,947,760	4.1	3,250,031,640	0	0	3,157,088,140	0	0
6,242,450	1.5	418,248,190	0	72,768,120	349,983,490	0	68,558,750
806,170	74.5	1,082,790	0	514,860	1,427,770	0	642,010
△ 534,920	△ 2.2	24,646,600	58,530,090	133,812,910	25,418,430	53,325,710	147,983,540
0	0.0	17,700	0	0	14,600	0	0
293,516,376	7.4	3,990,190,372	0	0	3,759,311,417	0	0
179,263,328	5.5	3,250,257,320	0	0	3,082,940,920	0	0
179,263,328	5.5	3,250,257,320	0	0	3,082,940,920	0	0
114,253,048	15.4	739,933,052	0	0	676,370,497	0	0
117,231,000	18.8	625,012,000	0	0	562,701,000	0	0
△ 3,934,345	△ 18.8	20,906,050	0	0	17,756,197	0	0
746,393	0.8	93,438,002	0	0	95,234,300	0	0
210,000	36.4	577,000	0	0	679,000	0	0
264,561,000	5.1	5,153,137,000	0	0	5,070,526,000	0	0
269,125,000	5.2	5,128,886,000	0	0	5,044,957,000	0	0
△ 4,564,000	△ 18.8	24,251,000	0	0	25,569,000	0	0
△ 2,538,061	△ 0.1	2,702,846,613	0	0	2,490,715,925	0	0
99,234,428	3.9	2,539,078,075	0	0	2,434,220,677	0	0
99,234,428	3.9	2,539,078,075	0	0	2,434,220,677	0	0
△ 103,864,512	皆減	103,864,512	0	0	—	—	—
△ 103,864,512	皆減	103,864,512	0	0	—	—	—
2,092,023	3.5	59,904,026	0	0	56,495,248	0	0
△ 1,967,173	△ 18.8	10,453,025	0	0	8,878,098	0	0
373,196	0.8	46,719,001	0	0	47,617,150	0	0
15,000	皆増	0	0	0	0	0	0
631,000	23.1	2,732,000	0	0	—	—	—
3,040,000	皆増	—	—	—	—	—	—
△ 257,621	△ 24.2	1,065,500	0	0	1,440,299	0	0
143,706,861	4.9	2,942,314,157	0	0	2,797,539,619	0	0
168,539,828	6.4	2,619,768,091	0	0	2,539,318,127	0	0
134,160,537	6.1	2,199,456,789	0	0	2,100,282,644	0	0
△ 246,311	△ 2.9	8,575,720	0	0	7,759,525	0	0
1,612,793	3.5	45,628,823	0	0	46,293,359	0	0
△ 8,620,533	△ 4.8	178,420,450	0	0	191,079,920	0	0
41,628,072	22.2	187,685,579	0	0	193,902,549	0	0
5,260	1,011.5	520	0	0	130	0	0
△ 90	△ 42.9	210	0	0	—	—	—
100	皆増	—	—	—	—	—	—
△ 24,832,967	△ 7.7	322,546,066	0	0	258,221,492	0	0
△ 24,832,967	△ 7.7	322,546,066	0	0	204,108,118	0	0
—	—	—	—	—	54,113,374	0	0
5,294,345	187.7	2,820,252	0	92,409	3,580,032	0	126,314
△ 51,600	△ 25.7	200,400	0	0	195,100	0	0
△ 4,957	△ 4.8	103,397	0	0	131,550	0	0
5,350,902	212.6	2,516,455	0	92,409	3,253,382	0	126,314
4,824,030	425.8	1,132,973	0	0	1,810,843	0	0
540,828	161.7	334,502	0	92,409	388,823	0	67,514
△ 13,956	△ 1.3	1,048,980	0	0	1,053,716	0	58,800
△ 25,565,530	△ 18.8	135,717,300	0	0	292,924,315	0	0
68,709,518	皆増	—	—	—	—	—	—
885,888,348	4.8	18,622,118,114	58,530,090	207,188,299	17,949,970,037	53,325,710	217,310,614

別表 7-2 介護保険事業特別会計 歳出(款・項(目・節))

年度区分 款・項・(目・節)区分	平成 2 5 年 度				
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
総 務 費	432,875,000	400,205,242	0	32,669,758	92.5
総務管理費	212,374,000	204,365,900	0	8,008,100	96.2
一般管理費	212,374,000	204,365,900	0	8,008,100	96.2
人件費	153,615,000	149,652,586	0	3,962,414	97.4
委託料	32,552,482	32,552,482	0	0	100.0
その他事務費	26,206,518	22,160,832	0	4,045,686	84.6
徴収費	27,090,000	19,227,080	0	7,862,920	71.0
介護認定審査会費	185,723,000	170,883,772	0	14,839,228	92.0
介護認定審査会費	47,251,000	45,701,236	0	1,549,764	96.7
認定調査等費	138,472,000	125,182,536	0	13,289,464	90.4
趣旨普及費	2,392,000	1,790,250	0	601,750	74.8
運営協議会費	5,296,000	3,938,240	0	1,357,760	74.4
保 険 給 付 費	18,675,770,948	18,675,770,948	0	0	100.0
介護サービス等諸費	16,685,799,908	16,685,799,908	0	0	100.0
居宅介護サービス給付費	9,167,420,195	9,167,420,195	0	0	100.0
地域密着型介護サービス給付費	1,669,737,981	1,669,737,981	0	0	100.0
施設介護サービス給付費	4,748,193,261	4,748,193,261	0	0	100.0
居宅介護福祉用具購入費	35,266,627	35,266,627	0	0	100.0
居宅介護住宅改修費	73,521,839	73,521,839	0	0	100.0
居宅介護サービス計画給付費	991,660,005	991,660,005	0	0	100.0
介護予防サービス等諸費	892,655,678	892,655,678	0	0	100.0
介護予防サービス給付費	724,794,808	724,794,808	0	0	100.0
地域密着型介護予防サービス給付費	10,367,764	10,367,764	0	0	100.0
介護予防福祉用具購入費	8,535,276	8,535,276	0	0	100.0
介護予防住宅改修費	43,263,918	43,263,918	0	0	100.0
介護予防サービス計画給付費	105,614,736	105,614,736	0	0	100.0
特例介護予防サービス計画給付費	79,176	79,176	0	0	100.0
その他諸費(審査支払手数料)	16,014,864	16,014,864	0	0	100.0
高額介護サービス等費	425,815,828	425,815,828	0	0	100.0
高額介護サービス費	425,418,015	425,418,015	0	0	100.0
高額介護予防サービス費	397,813	397,813	0	0	100.0
高額医療合算介護サービス等費	56,928,613	56,928,613	0	0	100.0
高額医療合算介護サービス費	56,625,875	56,625,875	0	0	100.0
高額医療合算介護予防サービス費	302,738	302,738	0	0	100.0
特定入所者介護サービス等費	598,556,057	598,556,057	0	0	100.0
特定入所者介護サービス費	598,519,907	598,519,907	0	0	100.0
特定入所者介護予防サービス費	36,150	36,150	0	0	100.0
地 域 支 援 事 業 費	335,604,000	312,984,606	0	22,619,394	93.3
介護予防事業費	78,865,000	70,241,179	0	8,623,821	89.1
二次予防事業費	32,716,000	26,837,452	0	5,878,548	82.0
一次予防事業費	46,149,000	43,403,727	0	2,745,273	94.1
包括的支援事業・任意事業費	256,739,000	242,743,427	0	13,995,573	94.5
包括的支援事業費	224,452,000	216,532,250	0	7,919,750	96.5
介護給付等費用適正化事業費	13,575,000	9,801,743	0	3,773,257	72.2
家族介護支援事業費	12,005,000	11,039,344	0	965,656	92.0
その他事業費	6,707,000	5,370,090	0	1,336,910	80.1
特 別 対 策 事 業 費	964,000	20,780	0	943,220	2.2
基 金 積 立 金	42,635,000	807,879	0	41,827,121	1.9
基金積立金(介護保険給付費準備基金)	42,635,000	807,879	0	41,827,121	1.9
介護従事者処遇改善臨時特例基金積立金	—	—	—	—	—
諸 支 出 金	115,162,000	114,211,890	0	950,110	99.2
償還金及び還付加算金	115,162,000	114,211,890	0	950,110	99.2
第1号被保険者保険料還付金	5,000,000	4,060,120	0	939,880	81.2
第1号被保険者還付加算金	10,000	0	0	10,000	0.0
償還金	110,152,000	110,151,770	0	230	100.0
予 備 費	4,929,052	(予備費充用額) △70,948	0	4,929,052	—
歳 出 合 計	19,607,940,000	19,504,001,345	0	103,938,655	99.5

年度別推移表

(単位:円・%)

支出済額の対前年度比較		平成 2 4 年 度			平成 2 3 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
33,105,886	9.0	367,099,356	0	26,796,644	391,251,594	0	23,607,406
22,012,225	12.1	182,353,675	0	10,171,325	209,673,453	0	9,049,547
22,012,225	12.1	182,353,675	0	10,171,325	209,673,453	0	9,049,547
418,065	0.3	149,234,521	0	3,817,479	159,663,323	0	4,206,677
22,840,663	235.2	9,711,819	0	1,070,181	22,365,949	0	1,122,051
△ 1,246,503	△ 5.3	23,407,335	0	5,283,665	27,644,181	0	3,720,819
△ 133,429	△ 0.7	19,360,509	0	3,878,491	18,916,345	0	4,128,655
9,024,821	5.6	161,858,951	0	10,960,049	157,134,924	0	9,648,076
4,905,751	12.0	40,795,485	0	3,617,515	40,823,064	0	2,866,936
4,119,070	3.4	121,063,466	0	7,342,534	116,311,860	0	6,781,140
△ 485,700	△ 21.3	2,275,950	0	916,050	2,330,213	0	366,787
2,687,969	215.0	1,250,271	0	870,729	3,196,659	0	414,341
1,078,624,261	6.1	17,597,146,687	0	217,084,313	16,804,483,024	0	232,779,976
929,707,864	5.9	15,756,092,044	0	204,893,735	15,122,400,935	0	167,030,168
805,504,950	9.6	8,361,915,245	0	63,201,755	7,889,677,691	0	0
126,935,835	8.2	1,542,802,146	0	20,574,854	1,386,958,432	0	116,041,684
△ 90,108,055	△ 1.9	4,838,301,316	0	113,000,463	4,866,083,947	0	11,232,029
1,698,296	5.1	33,568,331	0	1,490,669	34,377,806	0	13,484,194
593,174	0.8	72,928,665	0	5,991,335	77,784,739	0	26,272,261
85,083,664	9.4	906,576,341	0	634,659	867,518,320	0	0
103,522,968	13.1	789,132,710	0	0	685,892,142	0	63,281,858
85,227,249	13.3	639,567,559	0	0	548,849,453	0	46,857,547
2,426,907	30.6	7,940,857	0	0	5,947,042	0	4,464,958
△ 54,340	△ 0.6	8,589,616	0	0	7,648,907	0	1,112,093
2,486,337	6.1	40,777,581	0	0	42,788,594	0	3,699,406
13,482,136	14.6	92,132,600	0	0	80,555,810	0	7,147,854
△ 45,321	△ 36.4	124,497	0	0	102,336	0	0
1,472,208	10.1	14,542,656	0	0	14,185,050	0	2,467,950
27,493,973	6.9	398,321,855	0	0	368,382,902	0	0
27,547,216	6.9	397,870,799	0	0	367,792,756	0	0
△ 53,243	△ 11.8	451,056	0	0	590,146	0	0
18,756,176	49.1	38,172,437	0	8,950,563	43,164,735	0	0
18,673,638	49.2	37,952,237	0	8,944,763	43,103,448	0	0
82,538	37.5	220,200	0	5,800	61,287	0	0
△ 2,328,928	△ 0.4	600,884,985	0	3,240,015	570,457,260	0	0
△ 2,314,298	△ 0.4	600,834,205	0	3,237,795	570,366,740	0	0
△ 14,630	△ 28.8	50,780	0	2,220	90,520	0	0
9,894,867	3.3	303,089,739	0	22,968,261	294,481,485	0	25,255,515
1,104,416	1.6	69,136,763	0	13,461,237	62,577,400	0	11,763,600
△ 3,942,656	△ 12.8	30,780,108	0	3,527,892	21,448,529	0	6,908,471
5,047,072	13.2	38,356,655	0	9,933,345	41,128,871	0	4,855,129
8,790,451	3.8	233,952,976	0	9,507,024	231,904,085	0	13,491,915
11,747,721	5.7	204,784,529	0	5,755,471	202,749,240	0	4,987,760
△ 1,799,466	△ 15.5	11,601,209	0	2,507,791	6,357,524	0	2,030,476
△ 1,020,614	△ 8.5	12,059,958	0	855,042	10,684,791	0	894,209
△ 137,190	△ 2.5	5,507,280	0	388,720	12,112,530	0	5,579,470
20,260	3,896.2	520	0	885,480	130	0	954,870
△ 165,010,099	△ 99.5	165,817,978	0	77,918,022	171,864,725	0	15,568,275
△ 165,010,099	△ 99.5	165,817,978	0	77,918,022	171,859,355	0	15,437,645
—	—	—	—	—	5,370	0	130,630
35,399,826	44.9	78,812,064	0	1,761,936	152,171,779	0	1,452,221
35,399,826	44.9	78,812,064	0	1,761,936	152,171,779	0	1,452,221
111,390	2.8	3,948,730	0	1,751,270	4,058,360	0	1,441,640
0	—	0	0	10,000	0	0	10,000
35,288,436	47.1	74,863,334	0	666	148,113,419	0	581
—	—	(充用額 0)	0	5,000,000	(充用額 0)	0	5,000,000
992,035,001	5.4	18,511,966,344	0	352,414,656	17,814,252,737	0	304,618,263

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 25 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		2,501,455,242	2,447,358,416	5,274,832	56,004,388	97.8	77,389,914	3.3
現 年 分		2,454,052,759	2,436,708,228	0	24,458,631	99.3	77,704,846	3.3
現年度分特別徴収		1,220,273,777	1,226,557,040	0	0	100.5	34,368,362	2.9
現年度分普通徴収		1,225,042,938	1,201,899,465	0	23,969,690	98.1	39,456,104	3.4
過年度分普通徴収		8,736,044	8,251,723	0	488,941	94.5	3,880,380	88.8
滞 納 繰 越 分		47,402,483	10,650,188	5,274,832	31,545,757	22.5	△ 314,932	△ 2.9
使用料及び手数料（納付証明手数料）		18,000	18,000	0	0	100.0	4,200	30.4
繰 入 金		2,686,571,553	2,686,571,553	0	0	100.0	122,697,400	4.8
一 般 会 計 繰 入 金		2,686,571,553	2,686,571,553	0	0	100.0	122,697,400	4.8
職 員 給 与 費 等 繰 入 金		37,716,307	37,716,307	0	0	100.0	△ 511,674	△ 1.3
事 務 費 繰 入 金		106,859,738	106,859,738	0	0	100.0	4,051,595	3.9
医療給付費負担金繰入金		2,025,885,562	2,025,885,562	0	0	100.0	94,457,662	4.9
保 険 基 盤 安 定 繰 入 金		516,109,946	516,109,946	0	0	100.0	24,699,817	5.0
繰 越 金		106,285,543	106,285,543	0	0	100.0	19,702,358	22.8
諸 収 入		77,286,044	77,286,044	0	0	100.0	45,922,636	146.4
延滞金・加算金		158,600	158,600	0	0	100.0	△ 19,900	△ 11.1
市 預 金 利 子		63,127	63,127	0	0	100.0	19,279	44.0
雑 入		77,064,317	77,064,317	0	0	100.0	45,923,257	147.5
後期高齢者医療定率負担金精算に伴う返還金		67,502,022	67,502,022	0	0	100.0	45,983,516	213.7
広域連合派遣人件費		4,984,572	4,984,572	0	0	100.0	△ 32,495	△ 0.6
後期高齢者健診事業費用負担金		2,858,738	2,858,738	0	0	100.0	75,215	2.7
高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金		1,692,735	1,692,735	0	0	100.0	△ 102,979	△ 5.7
広 告 料		26,250	26,250	0	0	100.0	0	0.0
歳 入 合 計		5,371,616,382	5,317,519,556	5,274,832	56,004,388	99.0	265,716,508	5.3

（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 24 年 度			平成 23 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
2,369,968,502	2,238,895	47,543,034	2,125,345,006	8,141,057	36,444,160
2,359,003,382	0	24,599,733	2,110,069,020	0	19,091,874
1,192,188,678	0	0	1,118,348,828	0	0
1,162,443,361	0	24,390,947	987,611,221	0	18,773,071
4,371,343	0	208,786	4,108,971	0	318,803
10,965,120	2,238,895	22,943,301	15,275,986	8,141,057	17,352,286
13,800	0	0	20,600	0	0
2,563,874,153	0	0	2,378,615,682	0	0
2,563,874,153	0	0	2,378,615,682	0	0
38,227,981	0	0	47,532,494	0	0
102,808,143	0	0	96,363,686	0	0
1,931,427,900	0	0	1,799,109,690	0	0
491,410,129	0	0	435,609,812	0	0
86,583,185	0	0	30,269,612	0	0
31,363,408	0	0	32,108,452	0	0
178,500	0	0	259,700	0	0
43,848	0	0	54,234	0	0
31,141,060	0	0	31,794,518	0	0
21,518,506	0	0	22,666,749	0	0
5,017,067	0	0	5,005,057	0	0
2,783,523	0	0	2,365,926	0	0
1,795,714	0	0	1,730,536	0	0
26,250	0	0	26,250	0	0
5,051,803,048	2,238,895	47,543,034	4,566,359,352	8,141,057	36,444,160

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 25 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		108,143,000	101,081,606	0	7,061,394	93.5	15,780,625	18.5
総 務 管 理 費		57,095,000	55,873,191	0	1,221,809	97.9	△ 106,109	△ 0.2
一 般 管 理 費		57,095,000	55,873,191	0	1,221,809	97.9	△ 106,109	△ 0.2
人 件 費		43,374,000	42,691,819	0	682,181	98.4	△ 540,629	△ 1.3
委 託 料		13,635,000	13,145,410	0	489,590	96.4	452,237	3.6
その他事務費		86,000	35,962	0	50,038	41.8	△ 17,717	△ 33.0
徴 収 費		51,048,000	45,208,415	0	5,839,585	88.6	15,886,734	54.2
徴 収 費		51,036,000	45,208,415	0	5,827,585	88.6	15,886,734	54.2
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		5,265,543,000	5,174,988,782	0	90,554,218	98.3	319,805,374	6.6
諸 支 出 金		6,000,000	4,085,615	0	1,914,385	68.1	△ 947,501	△ 18.8
償還金及び還付加算金（保険料還付金）		6,000,000	4,085,615	0	1,914,385	68.1	△ 947,501	△ 18.8
予 備 費		3,000,000	（充用額0）	0	3,000,000	—	—	—
歳 出 合 計		5,382,686,000	5,280,156,003	0	102,529,997	98.1	334,638,498	6.8

年度別推移表（単位：円・％）

平成 24 年 度			平成 23 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
85,300,981	0	1,461,019	93,843,702	0	4,023,689
55,979,300	0	702,700	63,949,797	0	712,594
55,979,300	0	702,700	63,949,797	0	712,594
43,232,448	0	531,552	52,526,391	0	0
12,693,173	0	138,827	11,365,802	0	670,198
53,679	0	32,321	57,604	0	42,396
29,321,681	0	758,319	29,893,905	0	3,311,095
29,321,681	0	746,319	29,893,905	0	3,299,095
0	0	12,000	0	0	12,000
4,855,183,408	0	59,147,592	4,380,971,387	0	49,540,613
5,033,116	0	966,884	4,961,078	0	1,038,922
5,033,116	0	966,884	4,961,078	0	1,038,922
（充用額0）	0	3,000,000	（充用額△357,391）	0	2,642,609
4,945,517,505	0	64,575,495	4,479,776,167	0	57,245,833

別表 9-1 土地取得事業特別会計 歳入（款・項（目・節）） 一 覧 表

(単位：円・%)

年度区分 款・項・（目・節）区分	平成 25 年 度				
	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率
繰 入 金	384,020	384,020	0	0	100.0
一般会計繰入金	384,020	384,020	0	0	100.0
市 債	359,900,000	359,900,000	0	0	100.0
公共用地先行取得等事業債	359,900,000	359,900,000	0	0	100.0
財 産 収 入	48,554,436	48,554,436	0	0	100.0
不動産売却収入	48,554,436	48,554,436	0	0	100.0
諸 収 入	2,007	2,007	0	0	100.0
市預金利子	2,007	2,007	0	0	100.0
歳 入 合 計	408,840,463	408,840,463	0	0	100.0

(注) 収入率は、収入済額／調定額(%)により算出している。

別表 9-2 土地取得事業特別会計 歳出（款・項（目・節）） 一 覧 表

(単位：円・%)

年度区分 款・項・（目・節）区分	平成 25 年 度				
	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
土 地 取 得 費	424,305,000	360,175,416	0	64,129,584	84.9
公 債 費	51,067,000	48,665,047	0	2,401,953	95.3
利 子	2,561,000	159,797	0	2,401,203	6.2
元 金	48,500,000	48,500,000	0	0	100.0
公債諸費	6,000	5,250	0	750	87.5
予 備 費	1,000,000	(充用額 0)	0	1,000,000	-
歳 出 合 計	476,372,000	408,840,463	0	67,531,537	85.8

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・・・・・・・・・・	176
別 表 2	病院事業会計 収 益 の 推 移・・・・・・・・・・	177
別 表 3	病院事業会計 費 用 の 推 移・・・・・・・・・・	178
別 表 4	病院事業会計 貸 借 対 照 表 の 推 移・・・・・・・・・・	179
別 表 5	病院事業会計 経営財務分析比較一覧表・・・・・・・・・・	180

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	25年度	対前年度		24年度	23年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
医 業 収 益		10,571,310,959	451,130,236	4.5	10,120,180,723	9,295,689,847
入院収益		6,795,140,969	277,193,332	4.3	6,517,947,637	6,104,706,983
外来収益		3,074,558,547	180,950,429	6.3	2,893,608,118	2,505,587,347
その他医業収益		701,611,443	△7,013,525	△1.0	708,624,968	685,395,517
医 業 費 用		10,677,779,478	601,307,909	6.0	10,076,471,569	9,531,971,915
給与費		5,246,667,229	265,989,127	5.3	4,980,678,102	4,799,108,178
材料費		2,339,432,291	192,897,761	9.0	2,146,534,530	1,832,763,728
経費		2,170,773,783	177,185,996	8.9	1,993,587,787	1,976,721,947
減価償却費		880,148,201	△10,611,316	△1.2	890,759,517	845,557,172
資産減耗費		9,978,363	△26,652,166	△72.8	36,630,529	50,441,331
研究研修費		30,779,611	2,498,507	8.8	28,281,104	27,379,559
医 業 利 益 (△ 損 失)		△106,468,519	△150,177,673	△343.6	43,709,154	△236,282,068
医 業 外 収 益		882,376,312	61,703,800	7.5	820,672,512	865,944,328
受取利息及び配当金		11,034,450	3,764,117	51.8	7,270,333	4,033,818
他会計補助金		687,893,000	△31,621,000	△4.4	719,514,000	769,501,870
補助金		25,351,000	236,000	0.9	25,115,000	24,547,000
その他医業外収益		158,097,862	89,324,683	129.9	68,773,179	67,861,640
医 業 外 費 用		577,203,444	△1,274,630	△0.2	578,478,074	590,620,289
支払利息及び企業債取扱諸費		296,741,437	△13,293,522	△4.3	310,034,959	322,243,038
繰延勘定償却		54,495,696	0	0.0	54,495,696	54,495,696
雑支出		225,966,311	12,018,892	5.6	213,947,419	213,881,555
経 常 利 益 (△ 損 失)		198,704,349	△87,199,243	△30.5	285,903,592	39,041,971
特 別 利 益		5,975,786	△766,633	△11.4	6,742,419	7,429,321
過年度損益修正益		5,975,786	△766,633	△11.4	6,742,419	7,429,321
特 別 損 失		22,977,806	3,404,076	17.4	19,573,730	42,905,131
過年度損益修正損		22,977,806	3,404,076	17.4	19,573,730	42,905,131
当 年 度 純 利 益 (△ 純 損 失)		181,702,329	△91,369,952	△33.5	273,072,281	3,566,161
前年度繰越利益剰余金 (△繰越欠損金)		258,072,281	258,072,281	皆増	0	△12,155,717,484
当年度末処分利益剰余金 (△未処理欠損金)		439,774,610	166,702,329	61.0	273,072,281	△12,152,151,323

(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 2 病院事業会計 収益の推移

(単位：円・%)

科目区分	年度区分	25年度	対前年度		24年度	23年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
医 業 収 益		10,571,310,959	451,130,236	4.5	10,120,180,723	9,295,689,847
入院収益		6,795,140,969	277,193,332	4.3	6,517,947,637	6,104,706,983
内科		400,628,576	△135,099,537	△25.2	535,728,113	824,018,607
血液内科		446,835,208	55,341,921	14.1	391,493,287	—
消化器内科		527,206,548	△88,082,201	△14.3	615,288,749	542,378,646
腫瘍内科		362,686,895	51,677,843	16.6	311,009,052	314,061,679
外科		1,318,852,070	212,080,117	19.2	1,106,771,953	1,160,285,020
乳腺外科		154,845,218	△24,954,505	△13.9	179,799,723	—
産婦人科		693,908,827	27,502,341	4.1	666,406,486	667,049,823
小児科		706,279,948	33,137,424	4.9	673,142,524	784,759,836
その他の診療科		2,183,897,679	145,589,929	7.1	2,038,307,750	1,812,153,372
外来収益		3,074,558,547	180,950,429	6.3	2,893,608,118	2,505,587,347
内科		316,771,925	14,960,855	5.0	301,811,070	305,908,687
血液内科		83,910,549	10,163,193	13.8	73,747,356	—
消化器内科		226,956,075	△7,655,081	△3.3	234,611,156	198,622,338
腫瘍内科		223,372,950	47,276,465	26.8	176,096,485	113,596,982
外科		400,149,455	44,801,814	12.6	355,347,641	474,300,146
乳腺外科		300,434,552	56,302,575	23.1	244,131,977	—
産婦人科		88,294,325	△2,895,911	△3.2	91,190,236	95,257,033
小児科		460,340,837	△37,537,364	△7.5	497,878,201	437,274,334
救急診療科		111,712,854	△5,173,514	△4.4	116,886,368	100,153,669
その他の診療科		862,615,025	60,707,397	7.6	801,907,628	780,474,158
その他医業収益		701,611,443	△7,013,525	△1.0	708,624,968	685,395,517
室料差額収益		168,870,776	1,076,581	0.6	167,794,195	166,037,752
公衆衛生活動収益		19,228,353	226,182	1.2	19,002,171	13,691,029
医療相談収益		111,596,018	12,245,727	12.3	99,350,291	97,352,351
一般会計負担金		370,176,000	△24,616,000	△6.2	394,792,000	380,831,000
その他医業収益		31,740,296	4,053,985	14.6	27,686,311	27,483,385
医 業 外 収 益		882,376,312	61,703,800	7.5	820,672,512	865,944,328
受取利息及び配当金		11,034,450	3,764,117	51.8	7,270,333	4,033,818
預金利息		11,034,450	3,764,117	51.8	7,270,333	4,033,818
他会計補助金		687,893,000	△31,621,000	△4.4	719,514,000	769,501,870
一般会計補助金		687,893,000	△31,621,000	△4.4	719,514,000	769,501,870
補助金		25,351,000	236,000	0.9	25,115,000	24,547,000
国庫補助金		5,981,000	567,000	10.5	5,414,000	5,046,000
府補助金		19,370,000	△331,000	△1.7	19,701,000	19,501,000
その他医業外収益		158,097,862	89,324,683	129.9	68,773,179	67,861,640
不用品売却収益		152,936	△2,670,986	△94.6	2,823,922	117,622
その他医業外収益		157,944,926	91,995,669	139.5	65,949,257	67,744,018
特 別 利 益		5,975,786	△766,633	△11.4	6,742,419	7,429,321
過年度損益修正益		5,975,786	△766,633	△11.4	6,742,419	7,429,321
収 益 合 計		11,459,663,057	512,067,403	4.7	10,947,595,654	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」に含む。

(注2) 「血液内科」「乳腺外科」は、平成23年度はそれぞれ「内科」「外科」に含む。

別表 3 病院事業会計 費用の推移

(単位：円・％)

経費区分	年度区分	25年度	対前年度		24年度	23年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
医 業 費 用						
給与費		10,677,779,478	601,307,909	6.0	10,076,471,569	9,531,971,915
給料		5,246,667,229	265,989,127	5.3	4,980,678,102	4,799,108,178
手当		1,696,106,267	44,508,266	2.7	1,651,598,001	1,616,564,055
賃金		1,924,333,969	59,370,786	3.2	1,864,963,183	1,790,085,626
報酬		312,102,740	43,203,900	16.1	268,898,840	264,688,876
法定福利費		458,503,251	81,831,282	21.7	376,671,969	327,667,443
退職給与金		649,961,002	34,609,893	5.6	615,351,109	597,898,178
		205,660,000	2,465,000	1.2	203,195,000	202,204,000
材料費		2,339,432,291	192,897,761	9.0	2,146,534,530	1,832,763,728
薬品費		1,672,477,747	108,727,060	7.0	1,563,750,687	1,305,528,019
診療材料費		666,954,544	84,170,701	14.4	582,783,843	527,235,709
経費		2,170,773,783	177,185,996	8.9	1,993,587,787	1,976,721,947
厚生福利費		7,687,558	190,767	2.5	7,496,791	7,284,382
報償費		998,326	△920,954	△48.0	1,919,280	1,199,895
旅費交通費		572,610	△82,314	△12.6	654,924	123,943
職員被服費		396,040	376,002	1,876.4	20,038	31,860
消耗品費		607,638	△12,665	△2.0	620,303	576,403
消耗備品費		65,343	△283,800	△81.3	349,143	317,340
光熱水費		296,410,276	30,869,405	11.6	265,540,871	250,901,792
燃料費		148,931	△1,016,962	△87.2	1,165,893	138,779
食料費		82,970	△52,050	△38.5	135,020	54,757
印刷製本費		13,793,491	1,902,460	16.0	11,891,031	13,349,928
修繕費		8,862	△46,371	△84.0	55,233	0
保険料		39,570,532	△50,779	△0.1	39,621,311	41,164,631
賃借料		12,950,833	△312,215	△2.4	13,263,048	12,176,133
委託料		1,781,661,859	144,268,438	8.8	1,637,393,421	1,638,047,741
通信運搬費		3,889,465	△2,257	△0.1	3,891,722	3,880,380
諸会費		1,974,800	30,000	1.5	1,944,800	1,957,300
手数料		7,070,066	1,811,338	34.4	5,258,728	3,430,743
負担金		1,682,943	470,623	38.8	1,212,320	896,430
交際費		5,000	△13,810	△73.4	18,810	5,714
雑費		1,196,240	61,140	5.4	1,135,100	1,183,796
減価償却費		890,148,201	△10,611,316	△1.2	890,759,517	845,557,172
建物減価償却費		223,276,386	315,009	0.1	222,961,377	222,940,077
建物附帯設備減価償却費		405,620,264	△37,878,041	△8.5	443,498,305	474,224,337
構築物減価償却費		11,451,878	0	0.0	11,451,878	11,451,878
器械備品減価償却費		239,799,673	26,951,716	12.7	212,847,957	136,878,790
車両減価償却費		—	—	—	—	62,090
資産減耗費		9,978,363	△26,652,166	△72.8	36,630,529	50,441,331
たな卸資産減耗費		4,632,616	195,759	4.4	4,436,857	4,645,302
固定資産除却費		5,345,747	△26,847,925	△83.4	32,193,672	45,796,029
研究研修費		30,779,611	2,498,507	8.8	28,281,104	27,379,559
研究材料費		3,264,903	503,307	18.2	2,761,596	3,820,076
謝金		57,143	△19,047	△25.0	76,190	57,143
図書費		9,031,786	356,324	4.1	8,675,462	8,410,652
旅費		12,025,856	893,077	8.0	11,132,779	9,940,554
研究雑費		6,399,923	764,846	13.6	5,635,077	5,151,134
医 業 外 費 用						
支払利息及び企業債取扱諸費		296,741,437	△13,293,522	△4.3	310,034,959	322,243,038
企業債利息		296,741,437	△13,293,522	△4.3	310,034,959	322,243,038
繰延勘定償却		54,495,696	0	0.0	54,495,696	54,495,696
控除対象外消費税額償却		54,495,696	0	0.0	54,495,696	54,495,696
雑支出		225,966,311	12,018,892	5.6	213,947,419	213,881,555
特別損失		22,977,806	3,404,076	17.4	19,573,730	42,905,131
過年度損益修正損		22,977,806	3,404,076	17.4	19,573,730	42,905,131
費用合計		11,277,960,728	603,437,355	5.7	10,674,523,373	10,165,497,335

別表 4 病院事業会計 貸借対照表の推移

(単位：円・％)

区分	年度区分	25年度	対前年度		24年度	23年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
固 定 資 産						
有形固定資産		16,098,348,633	△664,300,049	△4.0	16,762,648,682	17,355,410,861
土地		16,098,206,833	△664,300,049	△4.0	16,762,506,882	17,355,269,061
建物		3,465,722,244	0	0.0	3,465,722,244	3,465,722,244
建物附帯設備		7,685,398,681	△221,386,386	△2.8	7,906,785,067	8,126,246,344
構築物		3,155,468,589	△405,620,264	△11.4	3,561,088,853	4,006,142,550
器械備品		381,313,452	△11,451,878	△2.9	392,765,330	404,217,208
車両		1,371,465,280	△47,088,021	△3.3	1,418,553,301	1,352,278,628
その他有形固定資産		62,087	0	0.0	62,087	62,087
建設仮勘定		600,000	0	0.0	600,000	600,000
建設仮勘定		38,176,500	21,246,500	125.5	16,930,000	—
無形固定資産		141,800	0	0.0	141,800	141,800
電話加入権		141,800	0	0.0	141,800	141,800
流 動 資 産						
現金預金		5,260,017,269	724,908,465	16.0	4,535,108,804	3,416,553,792
未収金		3,467,009,625	613,285,852	21.5	2,853,723,773	1,852,853,559
貯蔵品		1,727,191,129	109,348,200	6.8	1,617,842,929	1,506,809,533
前払費用		49,364,041	2,417,856	5.2	46,946,185	40,490,100
前払金		16,197,124	9,997	0.1	16,187,127	16,145,250
繰延勘定		255,350	△153,440	△37.5	408,790	255,350
繰延勘定		520,237,645	△54,495,696	△9.5	574,733,341	629,229,037
控除対象外消費税額		520,237,645	△54,495,696	△9.5	574,733,341	629,229,037
資産合計		21,878,603,547	6,112,720	0.0	21,872,490,827	21,401,193,690

区分	年度区分	25年度	対前年度		24年度	23年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
負 債 合 計						
固定負債		2,329,422,175	812,823	0.0	2,328,609,352	2,074,551,144
引当金		846,335,799	56,685,681	7.2	789,650,118	723,660,603
その他固定負債		732,942,531	56,685,681	8.4	676,256,850	610,267,335
		113,393,268	0	0.0	113,393,268	113,393,268
流動負債		1,483,086,376	△55,872,858	△3.6	1,538,959,234	1,350,890,541
未払金		1,444,993,533	△57,455,165	△3.8	1,502,448,698	1,315,795,254
その他流動負債		38,092,843	1,582,307	4.3	36,510,536	35,095,287
資本合計		19,549,181,372	5,299,897	0.0	19,543,881,475	19,326,642,546
資本金		18,172,415,662	△201,566,432	△1.1	18,373,982,094	30,611,966,769
自己資本金		1,851,546,954	662,500,000	55.7	1,189,046,954	12,707,208,277
借入資本金(企業債)		16,320,868,708	△864,066,432	△5.0	17,184,935,140	17,904,758,492
剰余金		1,376,765,710	206,866,329	17.7	1,169,899,381	△11,285,324,223
資本剰余金		921,991,100	25,164,000	2.8	896,827,100	866,827,100
国庫補助金		187,010,100	0	0.0	187,010,100	187,010,100
府補助金		158,592,000	25,164,000	18.9	133,428,000	103,428,000
その他補助金		574,949,000	0	0.0	574,949,000	574,949,000
受贈財産評価額		1,440,000	0	0.0	1,440,000	1,440,000
利益剰余金		454,774,610	181,702,329	66.5	273,072,281	△12,152,151,323
前年度繰越利益剰余金		258,072,281	258,072,281	皆増	0	△12,155,717,484
減債積立金		15,000,000	15,000,000	皆増	—	—
当年度純利益		181,702,329	△91,369,952	△33.5	273,072,281	3,566,161
負債・資本合計		21,878,603,547	6,112,720	0.0	21,872,490,827	21,401,193,690

(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	指 標 説 明
病 床 数	床	一 般 病 床 数	
一般病床利用率	%	$\frac{\text{年 延 入 院 患 者 数}}{\text{年 延 病 床 数}} \times 100$	
外来入院患者比率	%	$\frac{\text{年 延 外 来 患 者 数}}{\text{年 延 入 院 患 者 数}} \times 100$	
総収益対総費用比率	%	$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$	この比率は100%以上が望ましく、また高いほど良い。
経常収益対経常費用比率	%	$\frac{\text{経 常 収 益}}{\text{経 常 費 用}} \times 100$	この比率は100%以上が望ましく、また高いほど良い。
医業収支比率	%	$\frac{\text{医 業 収 益}}{\text{医 業 費 用}} \times 100$	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。
医業収益に対する職員給与費の割合	%	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{医 業 収 益}} \times 100$	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。
職員1人1日当たり患者数	人	$\frac{\text{年 延 入 院 ・ 外 来 患 者 数}}{\text{年 延 職 員 数}}$	
病床100床当たり職員数	人	$\frac{\text{年 度 末 職 員 数}}{\text{年 度 末 病 床 数}} \times 100$	
職員1人1日当たり診療収入	円	$\frac{\text{入 院 ・ 外 来 収 益}}{\text{年 延 職 員 数}}$	
患者1人1日当たり診療収入	円	入院 $\frac{\text{入 院 収 益}}{\text{年 延 入 院 患 者 数}}$ 外来 $\frac{\text{外 来 収 益}}{\text{年 延 外 来 患 者 数}}$ 計 $\frac{\text{入 院 ・ 外 来 収 益}}{\text{年 延 入 院 ・ 外 来 患 者 数}}$	
患者1人1日当たり薬品費	円	投薬 $\frac{\text{投 薬 薬 品 費}}{\text{年 延 入 院 ・ 外 来 患 者 数}}$ 注射 $\frac{\text{注 射 薬 品 費}}{\text{年 延 入 院 ・ 外 来 患 者 数}}$ 計 $\frac{\text{投 薬 ・ 注 射 薬 品 費}}{\text{年 延 入 院 ・ 外 来 患 者 数}}$	
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事になり、100%以下が望ましい。
流 動 比 率	%	$\frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	短期債務に対してこれに应付す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。
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。
累積欠損金比率	%	$\frac{\text{累 積 欠 損 金}}{\text{医 業 収 益}} \times 100$	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。
不良債務比率	%	$\frac{\text{流 動 負 債} - \text{流 動 資 産}}{\text{医 業 収 益}} \times 100$	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。
繰入金比率	%	収益 $\frac{\text{収益的収入に対する繰入額}}{\text{収益的収入}} \times 100$ 資本 $\frac{\text{資本的収入に対する繰入額}}{\text{資本的収入}} \times 100$	この比率が高いほど繰入額が大きいことを示す。
収益的収入に対する1病床当たり繰入額	千円	$\frac{\text{収益的収入に対する繰入額}}{\text{総 病 床 数}}$	この額が多いほど繰入額が大きいことを示す。
未収金回転率	回	$\frac{\text{医 業 収 益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金}) \times 1/2}$	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。
企業債償還金対減価償却費比率	%	$\frac{\text{企 業 債 償 還 元 金}}{\text{減 価 償 却 費}} \times 100$	この比率は、企業債償還能力を示し、低いほど償還能力は高い。
料金収入に対する企業債元利償還金比率	%	$\frac{\text{企 業 債 元 利 償 還 金}}{\text{入 院 収 益} + \text{外 来 収 益}} \times 100$	この比率は、低いほど良い。

(注1) 同規模病院とは、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
(注2) 府内6市とは、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、

分析比較一覧表

項 目			八 尾 市			同規模病院	府 内 6 市		府 内 6 市 の 状 況					
			25年度	24年度	23年度	24 年 度	25 年 度	吹田市	岸和田市	池田市	枚方市	箕面市	和泉市	
病 床 数			380	380	380	306	358	431	400	364	327	317	307	
一般病床利用率			86.8	86.9	86.6	72.5	77.9	86.2	79.4	87.9	55.6	96.9	62.3	
外来入院患者比率			168.1	165.8	157.7	167.2	201.4	181.2	215.3	191.3	255.0	174.8	190.8	
総収益対総費用比率			101.6	102.6	100.0	99.2	98.3	100.0	101.0	93.7	95.5	101.5	98.2	
経常収益対経常費用比率			101.8	102.7	100.4	99.2	94.3	100.0	100.9	93.7	95.7	102.0	73.5	
医業収支比率			99.0	100.4	97.5	92.6	91.8	96.7	95.8	95.7	90.5	102.0	70.3	
医業収益に対する職員給与費の割合			45.9	45.8	48.1	54.6	58.0	48.5	51.2	51.8	65.3	51.0	80.3	
職員1人1日当たり患者数	医師	入 院	4.3	4.4	4.8	5.0	3.5	4.0	3.4	3.2	2.6	4.8	3.1	
		外 来	7.2	7.3	7.6	8.3	6.9	7.2	7.3	6.2	6.6	8.3	5.9	
		計	11.5	11.7	12.4	13.3	10.4	11.2	10.7	9.4	9.2	13.1	9.0	
	看護職員	入 院	1.3	1.4	1.4	0.9	1.0	1.0	0.9	1.0	0.6	1.5	0.8	
		外 来	2.2	2.3	2.2	1.6	1.9	1.8	1.9	1.8	1.6	2.6	1.5	
		計	3.5	3.7	3.6	2.5	2.9	2.8	2.8	2.8	2.2	4.1	2.3	
病床100床当たり職員数	医 師	27.1	25.8	23.9	13.9	24.2	21.3	24.8	27.2	21.4	30.0	20.3		
	看 護 職 員	90.4	85.6	84.5	73.8	93.4	81.7	98.5	100.5	87.1	97.4	95.0		
	上記以外の職員	26.7	24.5	23.7	31.2	42.2	38.6	43.6	47.7	40.7	56.8	25.6		
職員1人1日当たり診療収入	医 師	349,036	343,563	346,003	306,592	260,913	275,439	288,063	239,402	192,928	345,426	224,221		
	看 護 職 員	107,514	108,621	101,526	58,775	71,393	70,535	73,880	70,939	46,976	107,207	58,822		
患者1人1日当たり診療収入	入 院	56,412	54,070	50,709	43,898	51,789	49,390	54,459	52,830	51,248	53,089	49,715		
	外 来	15,186	14,479	13,199	10,755	11,505	11,104	14,095	11,087	9,305	11,187	12,253		
	計	30,564	29,375	27,755	23,160	24,954	24,721	26,897	25,416	21,119	26,435	25,134		
患者1人1日当たり薬品費	投 薬	386	394	376	663	420	580	381	485	296	412	365		
	注 射	3,840	3,573	3,145	2,109	2,357	2,537	3,026	2,320	1,348	2,045	2,867		
	計	4,226	3,967	3,521	2,772	2,777	3,117	3,407	2,805	1,644	2,457	3,232		
自己資本構成比率			14.8	10.8	6.6		33.7	57.2	16.0	24.8	30.4	88.9	△15.4	
固定資産対長期資本比率			78.9	82.4	86.6		88.7	83.5	93.9	96.3	80.7	77.8	99.8	
流 動 比 率			354.7	294.7	252.9		260.8	257.9	186.3	150.3	191.2	678.6	100.5	
当 座 比 率			350.2	290.6	248.7		255.6	252.4	176.2	147.2	188.6	668.5	100.5	
累積欠損金比率			—	—	130.7		88.4	51.6	36.3	155.6	53.3	87.5	146.2	
不良債務比率			—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	
繰入金比率	収 益	9.2	10.2	11.3	13.1	12.1	7.6	11.6	3.9	14.6	3.0	32.1		
	資 本	96.3	82.0	60.2	39.4	29.2	10.3	7.0	78.6	5.1	60.7	13.3		
収益的収入に対する1病床当たり繰入額			2,784	2,932	3,027	2,785	3,010	1,858	3,408	1,013	2,756	822	8,202	
未収金回転率			6.3	6.5	6.3		6.1	7.0	6.3	6.4	4.3	7.0	5.7	
企業債償還金対減価償却費比率			98.2	93.0	86.9	143.4	131.4	52.3	168.1	111.6	91.6	118.5	246.2	
料金収入に対する企業債元利償還金比率			11.8	12.1	12.3	14.1	11.3	2.9	18.3	15.8	7.0	9.9	13.7	

該当する数値の平均。
箕面市、和泉市)の平均。

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・・・・・・・・・・	208
別 表 2	水道事業会計 費 用 の 推 移・・・・・・・・・・	209
別 表 3	水道事業会計 貸 借 対 照 表 の 推 移・・・・・・・・・・	210
別 表 4	水道事業会計 経 営 財 務 比 較 分 析 表・・・・・・・・・・	212
別 表 5	府内同規模都市5市経営財務分析比較一覧表・・・・・・・・	214

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	25 年 度		対 前 年 度		24 年 度	23 年 度
			決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額	
営業収益			5,919,277,751	68,753,423	1.2	5,850,524,328	5,952,538,084	
	給水収益		5,343,722,873	△ 14,892,591	△ 0.3	5,358,615,464	5,434,197,195	
	受託工事収益		435,174,403	79,523,012	22.4	355,651,391	388,433,304	
	その他営業収益		140,380,475	4,123,002	3.0	136,257,473	129,907,585	
営業費用			5,011,524,203	△ 202,035,942	△ 3.9	5,213,560,145	5,385,750,529	
	原水及び浄水費		2,744,174,299	△ 84,095,260	△ 3.0	2,828,269,559	2,888,484,459	
	配水費		239,688,873	△ 679,101	△ 0.3	240,367,974	287,883,892	
	給水費		193,985,519	△ 20,722,529	△ 9.7	214,708,048	224,299,745	
	受託工事費		399,129,570	71,380,567	21.8	327,749,003	373,087,569	
	業務費		273,042,384	15,774,850	6.1	257,267,534	284,973,209	
	総係費		212,366,320	△ 236,053,012	△ 52.6	448,419,332	453,115,881	
	減価償却費		852,223,659	3,078,007	0.4	849,145,652	841,488,549	
	資産減耗費		96,878,155	49,262,820	103.5	47,615,335	32,377,618	
	その他営業費用		35,424	17,716	100.0	17,708	39,607	
営業利益			907,753,548	270,789,365	42.5	636,964,183	566,787,555	
営業外収益			144,081,556	△ 53,764,010	△ 27.2	197,845,566	134,297,611	
	受取利息及び配当金		3,959,066	2,277,423	135.4	1,681,643	1,590,410	
	他会計補助金		4,345,000	△ 300,000	△ 6.5	4,645,000	6,618,000	
	加入金		118,350,000	△ 59,573,000	△ 33.5	177,923,000	109,710,000	
	雑収益		17,427,490	3,831,567	28.2	13,595,923	16,379,201	
営業外費用			331,617,439	△ 19,709,740	△ 5.6	351,327,179	356,554,755	
	支払利息及び 企業債取扱諸費		290,825,070	△ 10,511,638	△ 3.5	301,336,708	309,169,011	
	雑支出		40,792,369	△ 9,198,102	△ 18.4	49,990,471	47,385,744	
経常利益			720,217,665	236,735,095	49.0	483,482,570	344,530,411	
特別利益			98,116,189	98,116,189	皆増	—	4,828,229	
	固定資産売却益		1,372,154	1,372,154	皆増	—	—	
	過年度損益修正益		39,423,549	39,423,549	皆増	—	—	
	その他特別利益		57,320,486	57,320,486	皆増	—	4,828,229	
特別損失			—	—	—	—	136,856,377	
	その他特別損失		—	—	—	—	136,856,377	
当年度純利益			818,333,854	334,851,284	69.3	483,482,570	212,502,263	
前年度繰越利益剰余金			281,576,726	2,482,570	0.9	279,094,156	236,591,893	
当年度未処分利益剰余金			1,099,910,580	337,333,854	44.2	762,576,726	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	25 年 度	対 前 年 度		24年度	23 年 度
		決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
人 件 費		598,427,189	△ 295,924,953	△ 33.1	894,352,142	951,078,086
給 料		292,847,914	△ 34,901,196	△ 10.6	327,749,110	358,821,851
手 当 等		199,944,159	△ 17,179,513	△ 7.9	217,123,672	232,267,109
賃 金		497,449	497,449	皆増	—	—
報 酬		6,539,637	△ 2,862,335	△ 30.4	9,401,972	9,709,215
退職給与費		0	△ 229,916,785	皆減	229,916,785	230,000,000
法定福利費		98,598,030	△ 11,562,573	△ 10.5	110,160,603	120,279,911
物件費その他経費		4,744,714,453	74,179,271	1.6	4,670,535,182	4,928,083,575
旅 費		323,228	△ 161,191	△ 33.3	484,419	419,847
被 服 費		16,199	△ 624,470	△ 97.5	640,669	971,349
備消耗品費		4,947,301	△ 640,308	△ 11.5	5,587,609	5,844,613
燃 料 費		1,689,368	54,013	3.3	1,635,355	1,646,928
光熱水費		5,754,179	974,907	20.4	4,779,272	5,290,124
印刷製本費		4,797,247	814,470	20.4	3,982,777	5,029,272
通信運搬費		21,195,805	301,508	1.4	20,894,297	20,598,306
広告宣伝費		1,940,535	932,401	92.5	1,008,134	1,343,917
委 託 料		281,773,094	36,326,327	14.8	245,446,767	268,723,224
手 数 料		115,528	△ 62,953	△ 35.3	178,481	246,879
賃 借 料		33,224,539	△ 3,466,270	△ 9.4	36,690,809	43,462,593
修 繕 費		112,117,913	11,710,903	11.7	100,407,010	127,417,676
動 力 費		120,836,872	21,064,314	21.1	99,772,558	98,005,861
薬 品 費		33,000	△ 16,500	△ 33.3	49,500	49,500
路面復旧費		20,538,247	1,242,902	6.4	19,295,345	24,347,235
材 料 費		6,388,368	△ 1,311,551	△ 17.0	7,699,919	7,934,942
負 担 金		3,963,915	1,934,935	95.4	2,028,980	4,463,709
受 水 費		2,452,099,422	△ 116,986,578	△ 4.6	2,569,086,000	2,604,921,540
外注請負費		385,193,000	90,285,000	30.6	294,908,000	332,727,000
補 償 費		173,952	173,952	皆増	0	0
研 修 費		2,903,372	△ 137,980	△ 4.5	3,041,352	2,737,422
交 際 費		5,000	△ 13,552	△ 73.0	18,552	4,000
報 償 費		109,000	△ 514,924	△ 82.5	623,924	357,000
厚 生 費		1,479,213	△ 197,125	△ 11.8	1,676,338	1,769,490
保 険 料		2,041,661	△ 9,912	△ 0.5	2,051,573	2,034,905
公 課 費		185,600	△ 124,400	△ 40.1	310,000	242,800
雑 費		114,218	△ 17,450	△ 13.3	131,668	176,537
有形固定資産減価償却費		847,354,756	3,078,007	0.4	844,276,749	837,599,646
無形固定資産減価償却費		4,868,903	0	0.0	4,868,903	3,888,903
固定資産除却費		79,801,866	48,013,983	151.0	31,787,883	14,304,211
たな卸資産減耗費		17,076,289	1,248,837	7.9	15,827,452	18,073,407
材料売却原価		35,424	17,716	100.0	17,708	39,607
企業債利息		290,825,070	△ 10,511,638	△ 3.5	301,336,708	309,169,011
未収収益貸倒損		19,117,418	△ 2,771,403	△ 12.7	21,888,821	23,009,455
その他雑支出		21,674,951	△ 6,426,699	△ 22.9	28,101,650	24,376,289
その他特別損失		—	—	—	—	136,856,377
合 計		5,343,141,642	△ 221,745,682	△ 4.0	5,564,887,324	5,879,161,661

別表3

水道事業会計

資 産					
科目区分 年度区分	25 年 度	対前年度		24 年 度	23 年 度
	決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 資 産	23,168,766,047	109,028,894	0.5	23,059,737,153	23,059,631,297
(有形固定資産)	23,057,676,076	93,156,497	0.4	22,964,519,579	22,959,544,820
土 地	2,106,990,744	6,879,613	0.3	2,100,111,131	2,100,111,131
建 物	549,468,041	△ 20,668,509	△ 3.6	570,136,550	590,805,422
構 築 物	19,064,939,382	271,245,472	1.4	18,793,693,910	18,649,517,455
機械及び装置	1,160,380,685	△ 131,796,859	△ 10.2	1,292,177,544	1,408,345,598
車両運搬具	3,706,567	△ 2,292,995	△ 38.2	5,999,562	8,684,363
工具及び備品	15,151,317	491,634	3.4	14,659,683	20,321,642
建設仮勘定	157,039,340	△ 30,701,859	△ 16.4	187,741,199	181,759,209
(無形固定資産)	111,089,971	15,872,397	16.7	95,217,574	100,086,477
電話加入権	321,740	0	0.0	321,740	321,740
施設利用権	87,086,931	△ 3,853,903	△ 4.2	90,940,834	94,794,737
その他無形固定資産	23,681,300	19,726,300	498.8	3,955,000	4,970,000
流 動 資 産	6,063,352,281	606,131,512	11.1	5,457,220,769	5,051,250,451
現金預金	4,900,856,748	452,314,913	10.2	4,448,541,835	3,982,270,949
未 収 金	977,115,223	15,772,853	1.6	961,342,370	1,021,661,787
貯 蔵 品	42,538,005	△ 4,274,163	△ 9.1	46,812,168	46,851,715
前払費用	353,168	△ 171,228	△ 32.7	524,396	466,000
前 払 金	142,489,137	142,489,137	皆増	0	0
資産合計	29,232,118,328	715,160,406	2.5	28,516,957,922	28,110,881,748

貸借対照表の推移

(単位：円・%)

負 債 ・ 資 本					
科目区分 年度区分	25 年 度	対前年度		24 年 度	23 年 度
	決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 負 債	923,602,837	△ 75,645,172	△ 7.6	999,248,009	865,191,618
退職給与引当金	795,727,362	△ 73,208,554	△ 8.4	868,935,916	731,958,231
その他固定負債	127,875,475	△ 2,436,618	△ 1.9	130,312,093	133,233,387
流 動 負 債	947,812,867	△ 42,548,611	△ 4.3	990,361,478	1,218,387,502
未 払 金	640,137,092	428,859,619	203.0	211,277,473	342,443,891
未 払 費 用	—	△407,369,250	皆減	407,369,250	508,585,955
前 受 金	19,465,808	△ 63,458,872	△ 76.5	82,924,680	81,648,456
その他流動負債	288,209,967	△ 580,108	△ 0.2	288,790,075	285,709,200
負債合計	1,871,415,704	△ 118,193,783	△ 5.9	1,989,609,487	2,083,579,120
資 本 金	20,290,459,734	403,768,164	2.0	19,886,691,570	19,820,696,527
(自己資本金)	8,128,204,272	555,000,000	7.3	7,573,204,272	7,313,104,272
自己資本金	8,128,204,272	555,000,000	7.3	7,573,204,272	7,313,104,272
(借入資本金)	12,162,255,462	△ 151,231,836	△ 1.2	12,313,487,298	12,507,592,255
企 業 債	12,162,255,462	△ 151,231,836	△ 1.2	12,313,487,298	12,507,592,255
剰 余 金	7,070,242,890	429,586,025	6.5	6,640,656,865	6,206,606,101
(資本剰余金)	5,970,332,310	92,252,171	1.6	5,878,080,139	5,757,511,945
受贈財産評価額	2,061,874,501	16,311,849	0.8	2,045,562,652	2,038,934,128
補 助 金	405,608,000	0	0.0	405,608,000	362,408,000
工事負担金	3,502,849,809	75,940,322	2.2	3,426,909,487	3,356,169,817
(利益剰余金)	1,099,910,580	337,333,854	44.2	762,576,726	449,094,156
当年度未処分利益剰余金	1,099,910,580	337,333,854	44.2	762,576,726	449,094,156
資本合計	27,360,702,624	833,354,189	3.1	26,527,348,435	26,027,302,628
負債・資本合計	29,232,118,328	715,160,406	2.5	28,516,957,922	28,110,881,748

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 (％)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	比率が高くならない配慮が必要。
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 動 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24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	25年度	24年度	23年度	全 国	同規模都市
自己資本構成比率	52.0	49.8	48.1	68.3	67.1
固定資産対長期資本比率	81.9	83.8	85.7	91.3	90.7
流 動 比 率	639.7	551.0	414.6	491.9	590.5
経常収益対経常費用比率	113.5	108.7	106.0	108.2	108.4
営業収益対営業費用比率	118.9	112.5	111.0	112.6	112.4
企業債償還元金対減価償却額比率	75.2	70.5	66.4	66.8	69.9
企業債償還元金対料金収入比率	12.0	11.2	10.3	20.4	21.6
企業債利息対料金収入比率	5.4	5.6	5.7	7.3	7.4
企業債元利償還金対料金収入比率	17.4	16.8	16.0	27.7	29.0
職員給与費対料金収入比率	9.6	15.1	15.8	14.0	14.2
累 積 欠 損 金 比 率	—	—	—	2.6	3.1
不 良 債 務 比 率	—	—	—	—	—
総 資 本 利 益 率	2.8	1.7	0.8	0.8	0.9
有 収 率	94.2	93.9	93.6	90.0	90.5
職員1人当たり給水人口	3,330	3,033	2,794	3,322	3,389
職員1人当たり有収水量	380,305	347,292	322,186	369,226	369,972
職員1人当たり営業収益	73,078	65,736	61,366	66,567	63,061
固定資産構成比率	79.3	80.9	82.0	89.3	89.1
固定負債構成比率	44.8	46.7	47.6	29.5	31.0
固 定 比 率	152.4	162.2	170.6	130.7	132.7
当 座 比 率	620.2	546.3	410.7	419.9	539.9
流動資産回転率	1.0	1.0	1.2	0.9	1.0
固定資産回転率	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1
未 収 金 回 転 率	5.7	5.5	5.4	8.0	8.1
負 荷 率	85.6	85.9	84.7	87.5	88.6
施 設 利 用 率	58.5	58.9	59.6	60.6	62.7
最 大 稼 動 率	68.4	68.6	70.4	69.3	70.8
配水管使用効率	61.8	62.1	63.1	23.1	21.9
固定資産使用効率	14.2	14.3	14.5	7.1	7.6
職員1人当たり有形固定資産	24,018	22,965	21,259	49,447	44,946
給 水 原 価	160.49	169.44	171.80	173.17	164.25
供 給 単 価	173.47	173.37	173.88	171.60	164.10
販 売 単 価	182.46	184.01	182.20	188.38	178.48

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	269,706	200,807	277,435	241,003	186,548	235,100
自 己 資 本 構 成 比 率	%	52.0	53.9	81.5	51.2	82.3	64.2
固定資産対長期資本比率	%	81.9	91.7	91.3	74.1	92.8	86.4
流 動 比 率	%	639.7	453.0	566.9	461.3	298.4	483.9
経常収益対経常費用比率	%	113.5	107.8	98.6	106.3	102.2	105.7
営業収益対営業費用比率	%	118.9	109.4	97.4	108.6	101.3	107.1
企業債償還元金対減価償却額比率	%	75.2	97.0	34.1	74.8	65.1	69.2
企業債償還元金対料金収入比率	%	12.0	14.7	11.5	13.1	19.8	14.2
企業債利息対料金収入比率	%	5.4	4.9	4.8	5.5	4.3	5.0
企業債元利償還金対料金収入比率	%	17.4	19.6	16.2	18.5	24.1	19.2
職員給与費対料金収入比率	%	9.6	13.0	9.8	17.3	8.3	11.6
累 積 欠 損 金 比 率	%	—	—	—	—	—	—
総 資 本 利 益 率	%	2.8	1.3	—	1.1	0.0	1.3
有 収 率	%	94.2	94.9	96.1	96.5	94.1	95.2
職員1人当たり給水人口	人	3,330	4,564	6,031	4,918	6,662	5,101
職員1人当たり有収水量	m ³	380,305	509,528	631,617	503,258	668,749	538,691
職員1人当たり営業収益	千円	73,078	82,909	95,671	79,623	103,411	86,938
固 定 資 産 構 成 比 率	%	79.3	89.6	89.6	69.1	89.6	83.4
固 定 負 債 構 成 比 率	%	44.8	43.8	16.7	42.1	14.2	32.3
固 定 比 率	%	152.4	166.3	109.9	134.9	108.9	134.5
当 座 比 率	%	620.2	407.8	563.0	211.1	293.3	419.1
流 動 資 産 回 転 率	回	1.0	1.9	0.9	0.7	1.0	1.1
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	5.7	6.4	8.1	6.8	4.2	6.2
負 荷 率	%	85.6	88.7	90.4	89.8	86.5	88.2
施 設 利 用 率	%	58.5	61.9	74.6	54.3	66.6	63.2
最 大 稼 動 率	%	68.4	69.8	82.6	60.4	76.9	71.6
配水管使用効率	m ³ /m	61.8	32.8	39.6	41.5	36.2	42.4
固 定 資 産 使 用 効 率	m ³ /万円	14.2	12.8	7.7	17.7	8.5	12.2
職員1人当たり有形固定資産	万円	24,018	33,017	56,062	25,811	68,805	41,543
給 水 原 価	円	160.49	156.42	162.86	154.19	157.12	158.22
供 給 単 価	円	173.47	155.60	144.99	153.12	148.81	155.20
販 売 単 価	円	182.46	169.49	160.59	166.39	161.51	168.09
家庭用使用料金10m ³ 当たり	円	987	1,000	1,470	1,012	1,039	1,102
家庭用使用料金20m ³ 当たり	円	2,646	2,550	2,310	2,482	2,488	2,495
取水量のうち自己水の割合	%	0.0	6.4	9.9	18.9	19.0	10.8
労 働 分 配 率	%	9.4	12.4	9.4	16.8	8.0	11.2
有収水量1万m ³ ／1日当たり	人	9.6	7.2	5.8	7.3	5.5	7.1
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)