

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 9－1	土地取得事業特別会計歳入（款・項（目・節））一覧表	146
別 表 9－2	土地取得事業特別会計歳出（款・項（目・節））一覧表	146

別表 1 一般会計歳入（款・項）

年度区分 款・項区分	平成 2 6 年度					収入済額の対前年度比較	
	額 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	38,694,497,537	38,694,479,340	97,746,724	1,030,127,353	97.2	133,712,608	0.3
市 民 税	16,801,449,177	16,357,275,334	63,670,774	406,770,449	97.4	104,182,965	0.6
市 民 税 附 加 金	16,580,000,728	16,067,294,288	23,383,934	490,606,341	96.9	37,637,846	0.2
市 民 税 附 加 金 特 別 徴 収 金	286,205,472	252,407,245	6,088,210	27,743,817	88.2	5,976,846	2.4
市 民 税 附 加 金 特 別 徴 収 金 特 別 徴 収 金	2,550,314,377	2,650,314,377	0	0	100.0	△ 48,646,063	△ 1.9
市 民 税 附 加 金 特 別 徴 収 金 特 別 徴 収 金 特 別 徴 収 金	21,427,800	21,427,800	0	0	100.0	△ 3,963,760	△ 15.6
市 民 税 附 加 金 特 別 徴 収 金 特 別 徴 収 金 特 別 徴 収 金 特 別 徴 収 金	3,455,098,983	3,345,760,296	4,603,806	105,006,746	96.8	38,524,754	1.2
地 方 譲 与 税	419,456,006	419,456,006	0	0	100.0	△ 19,443,997	△ 4.4
地 方 揮 発 油 譲 与 税	125,381,000	125,381,000	0	0	100.0	△ 8,492,000	△ 6.3
自 動 車 重 量 譲 与 税	293,345,000	293,345,000	0	0	100.0	△ 10,964,000	△ 3.6
航 空 機 燃 料 譲 与 税	730,000	730,000	0	0	100.0	12,000	1.7
地 方 道 路 譲 与 税	6	6	0	0	100.0	3	100.0
利 子 割 付 金	138,511,000	138,511,000	0	0	100.0	△ 4,273,000	△ 3.0
配 当 割 付 金	373,621,000	373,621,000	0	0	100.0	166,486,000	80.4
株 式 等 譲 渡 所 得 割 付 金	196,750,000	196,750,000	0	0	100.0	△ 120,844,000	△ 38.0
地 方 消 費 税 割 付 金	3,168,493,000	3,168,493,000	0	0	100.0	596,205,000	23.1
自 動 車 取 得 税 割 付 金	102,685,000	102,685,000	0	0	100.0	△ 112,746,000	△ 52.3
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 割 付 金	41,624,000	41,624,000	0	0	100.0	△ 229,000	△ 0.5
地 方 特 例 割 付 金	217,458,000	217,458,000	0	0	100.0	△ 24,494,000	△ 10.1
地 方 交 付 税	10,853,347,000	10,853,347,000	0	0	100.0	△ 293,847,000	△ 2.6
交 通 安 全 対 策 特 別 割 付 金	39,766,000	39,766,000	0	0	100.0	△ 6,093,000	△ 13.3
分 担 金 及 び 負 担 金	1,954,639,352	1,914,046,787	484,830	40,338,876	97.9	28,519,782	1.5
使 用 料 及 び 手 数 料	1,844,774,602	1,641,796,551	1,217,453	201,767,648	89.0	38,436,881	2.4
使 用 料	1,272,893,552	1,071,241,678	898,213	200,760,711	84.2	51,539,660	5.1
手 数 料	571,881,050	570,554,873	319,240	1,006,937	99.8	△ 13,102,779	△ 2.2
国 庫 支 出 金	21,258,381,800	21,258,381,800	0	0	100.0	△ 1,562,888,818	△ 6.8
国 庫 負 担 金	17,186,365,282	17,186,365,282	0	0	100.0	△ 1,265,461,789	△ 6.8
国 庫 補 助 金	4,008,317,395	4,008,317,395	0	0	100.0	△ 309,213,080	△ 7.2
委 託 託 金	63,699,123	63,699,123	0	0	100.0	1,786,051	2.9
府 支 出 金	6,517,175,732	6,517,175,732	0	0	100.0	495,704,988	8.2
府 負 担 金	4,066,806,191	4,066,806,191	0	0	100.0	332,372,596	8.9
府 補 助 金	1,893,426,537	1,893,426,537	0	0	100.0	118,891,930	6.7
委 託 託 金	556,943,004	556,943,004	0	0	100.0	44,440,462	8.7
財 産 収 入	472,742,357	472,742,357	0	0	100.0	△ 662,876,418	△ 69.4
財 産 運 用 収 入	126,323,163	126,323,163	0	0	100.0	27,271,469	27.5
財 産 売 払 収 入	346,419,194	346,419,194	0	0	100.0	△ 690,147,887	△ 66.6
寄 附 金	8,241,031	8,241,031	0	0	100.0	△ 101,346,375	△ 92.5
繰 入 金	2,883,787,372	2,883,787,372	0	0	100.0	2,681,836,433	1,328.0
基 金 繰 入 金	2,883,787,372	2,883,787,372	0	0	100.0	2,681,836,433	1,328.0
繰 越 金（前年度繰越金）	2,791,083,449	2,791,083,449	0	0	100.0	1,324,366,020	90.3
諸 収 入	1,080,845,974	1,006,340,907	5,642,314	68,562,753	93.1	△ 957,699,855	△ 48.8
延 滞 金・加 算 金 及 び 過 料	25,861,940	25,861,940	0	0	100.0	△ 8,542,631	△ 24.8
市 預 金 利 子	2,047,302	2,047,302	0	0	100.0	768,058	60.0
貸 付 金 元 利 収 入	249,059,921	249,059,921	0	0	100.0	△ 856,281,411	△ 77.5
受 託 事 業 収 入	6,071,900	6,071,900	0	0	100.0	162,694	2.6
収 益 事 業 収 入	70,111,198	70,111,198	0	0	100.0	△ 4,980,236	△ 6.6
雑 収 入	727,393,713	653,188,646	5,642,314	68,562,753	89.8	△ 88,846,339	△ 12.0
市 債	11,340,324,000	11,340,324,000	0	0	100.0	△ 3,479,568,000	△ 23.5
歳 入 合 計	105,397,904,212	103,980,110,332	105,091,321	1,340,796,629	98.7	△ 1,882,081,781	△ 1.8

（注）収入率は、収入済額/額定額（％）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 5 年度			平成 2 4 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
38,460,766,732	112,585,548	1,071,356,188	38,033,326,374	189,752,627	1,201,821,032
16,253,092,369	72,353,662	437,861,905	16,216,728,588	93,693,985	506,735,570
16,029,656,442	29,595,425	501,440,018	16,001,475,642	78,471,483	556,597,500
246,430,399	5,446,400	29,623,172	239,043,110	5,874,785	32,432,771
2,598,980,430	0	0	2,246,969,919	0	0
26,391,550	0	0	26,805,450	0	0
3,307,235,542	5,190,061	102,431,093	3,302,303,885	13,712,274	107,055,191
438,900,003	0	0	457,950,633	0	0
133,873,000	0	0	135,986,000	0	0
304,309,000	0	0	321,269,000	0	0
718,000	0	0	705,000	0	0
3	0	0	633	0	0
142,784,000	0	0	147,535,000	0	0
207,135,000	0	0	114,004,000	0	0
317,594,000	0	0	26,149,000	0	0
2,573,288,000	0	0	2,595,409,000	0	0
215,431,000	0	0	235,544,000	0	0
41,853,000	0	0	40,500,000	0	0
241,952,000	0	0	265,819,000	0	0
11,147,194,000	0	0	11,796,186,000	0	0
45,859,000	0	0	46,075,000	0	0
1,885,627,005	182,430	38,876,525	1,896,732,778	2,126,340	42,619,526
1,603,359,670	3,197,790	213,510,196	1,582,926,148	670,200	209,062,317
1,019,702,018	2,858,550	211,587,906	1,003,800,128	305,000	206,639,517
583,657,652	339,240	1,922,290	579,128,020	365,200	2,422,800
22,821,270,618	0	0	19,863,844,676	0	0
18,441,827,071	0	0	17,666,525,171	0	0
4,317,530,475	0	0	2,136,214,382	0	0
61,913,072	0	0	61,105,123	0	0
6,021,470,744	0	0	5,841,546,951	0	0
3,734,433,595	0	0	3,509,478,750	0	0
1,774,534,607	0	0	1,784,248,182	0	0
612,502,542	0	0	547,822,039	0	0
1,135,618,775	0	0	475,251,085	0	0
99,051,694	0	0	72,688,476	0	0
1,036,567,081	0	0	402,662,609	0	0
109,587,406	0	0	14,008,902	0	0
201,950,939	0	0	291,551,064	0	0
201,950,939	0	0	291,551,064	0	0
1,466,717,429	0	0	907,320,362	0	0
1,964,040,772	5,780,480	54,695,795	928,843,424	73,702,178	43,983,018
34,404,571	0	0	33,134,946	0	0
1,279,244	0	0	1,361,640	0	0
1,105,341,332	0	0	168,958,425	70,489,482	0
5,909,206	0	0	5,534,989	0	0
75,071,434	0	0	40,869,878	0	0
742,034,985	5,780,480	54,695,795	678,983,546	3,212,696	43,983,018
14,819,892,000	0	0	11,497,261,000	0	0
105,862,192,093	121,746,228	1,378,438,704	97,056,786,397	286,251,245	1,497,485,892

別表2 市税収入状況等

税種別区分		年度区分		平成26年度			
		税種別区分	税目	決算額	収入率	対前年度比較	
						増減	増減率
市民税	個人	現年課税分	課税定額	16,801,449,177	97.4	52,961,334	0.3
			収入済額	16,387,276,334		104,182,966	0.6
			不納欠損額	63,670,774		8,682,888	12.0
		滞納繰越分	収入未済額	406,770,449	98.7	31,091,466	7.1
			課税定額	13,213,335,251		90,295,445	0.7
			収入済額	13,037,990,390		90,670,468	0.7
	法人	現年課税分	不納欠損額	36,826	48.8	36,826	皆増
			収入未済額	178,262,811		1,010,736	0.6
			課税定額	342,603,227		75,959,544	18.1
		滞納繰越分	収入済額	167,076,306	99.7	13,006,435	7.2
			不納欠損額	60,898,036		9,626,465	13.6
			収入未済額	114,661,889		53,404,870	31.8
固定資産税	個人	現年課税分	課税定額	3,154,989,100	99.7	31,087,800	1.0
			収入済額	3,144,654,321		26,453,218	0.8
			不納欠損額	111,379		69,779	167.7
		滞納繰越分	収入未済額	33,503,000	8.3	17,766,003	112.8
			課税定額	90,521,599		7,537,633	9.1
			収入済額	7,664,317		1,066,714	16.4
	法人	現年課税分	不納欠損額	2,624,533	96.9	836,972	46.8
			収入未済額	80,342,749		5,568,749	7.4
			課税定額	16,680,000,728		21,363,412	0.1
		滞納繰越分	収入済額	16,067,294,288	99.0	37,637,846	0.2
			不納欠損額	23,383,934		6,211,491	21.0
			収入未済額	490,606,341		10,833,577	2.2
軽自動車税	個人	現年課税分	課税定額	15,799,690,000	99.0	76,176,500	0.5
			収入済額	15,646,182,784		72,858,416	0.5
			不納欠損額	846,260		281,230	24.9
		滞納繰越分	収入未済額	153,911,296	28.1	3,052,275	2.0
			課税定額	499,470,928		54,266,089	9.9
			収入済額	140,301,704		34,663,570	19.8
	法人	現年課税分	不納欠損額	22,537,674	100.0	5,930,261	20.8
			収入未済額	336,695,045		13,885,952	4.0
			課税定額	280,839,800		657,000	0.2
		滞納繰越分	収入済額	280,839,800		567,000	0.2
			不納欠損額	252,407,245		4,731,301	1.7
			収入未済額	6,088,210		5,976,846	2.4
市たばこ税	個人	現年課税分	課税定額	256,733,500	95.9	7,568,100	3.0
			収入済額	246,242,781		7,376,962	3.1
			不納欠損額	1,000		3,000	75.0
		滞納繰越分	収入未済額	10,615,319	20.9	198,938	1.9
			課税定額	29,472,972		2,836,799	8.8
			収入済額	6,164,464		1,400,116	18.6
入湯税	個人	現年課税分	課税定額	2,550,314,377	100.0	48,646,053	1.9
			収入済額	2,550,314,377		48,646,053	1.9
			不納欠損額	21,427,800		3,963,750	15.6
		滞納繰越分	収入未済額	21,427,800	98.8	3,963,750	15.6
			課税定額	3,456,098,983		40,666,868	1.2
			収入済額	3,345,760,296		38,524,754	1.2
都市計画税	個人	現年課税分	不納欠損額	4,603,808	98.9	686,265	11.3
			収入未済額	105,006,746		2,575,653	2.5
			課税定額	3,353,088,800		46,016,100	1.4
		滞納繰越分	収入済額	3,317,023,803	28.2	43,363,242	1.3
			不納欠損額	178,510		58,000	24.4
			収入未済額	36,142,347		1,600,247	4.6
市税合計	個人	現年課税分	課税定額	102,012,183	97.2	4,349,232	4.1
			収入済額	28,736,493		4,838,488	14.4
			不納欠損額	4,424,296		528,255	10.7
		滞納繰越分	収入未済額	68,864,399	99.0	975,406	1.4
			課税定額	39,694,497,537		67,113,112	0.2
			収入済額	38,594,479,340		139,712,608	0.3
市税合計	法人	現年課税分	不納欠損額	97,748,724	99.0	14,838,824	13.2
			収入未済額	1,030,127,353		41,228,835	3.8
			課税定額	38,630,416,628		196,977,142	0.5
		滞納繰越分	収入済額	38,244,646,066	32.9	186,556,503	0.5
			不納欠損額	1,174,975		235,625	16.7
			収入未済額	412,334,773		21,596,727	5.6

(注) 収入率は、収入済額/課税定額(%)により算出している。(還付金等は収入率に反映していない。)

年度別推移表 (単位: 円・%)

平成25年度			平成24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
16,749,487,843		△ 0.3	16,803,218,781		4.1
16,253,092,369	97.0	0.2	16,216,728,568	96.5	32.2
72,353,682		△ 23.8	93,693,985		△ 8.1
437,861,905		△ 13.4	505,735,570		△ 4.1
13,123,039,806		△ 0.6	13,200,781,361		4.1
12,947,319,922	98.7	△ 0.3	12,984,461,579	98.4	4.1
0		0	0		皆無
179,273,547		△ 19.7	223,248,241		△ 6.1
418,562,771		△ 9.7	463,537,942		△ 5.1
180,082,741	43.0	△ 1.6	182,980,879	39.5	△ 5.3
70,524,501		△ 21.0	89,262,258		△ 22.2
168,066,769		△ 12.9	192,988,488		△ 22.2
3,123,901,300		2.5	3,047,400,600		△ 2.5
3,119,201,103	99.8	2.7	3,036,959,815	99.7	△ 57.9
41,800		97.7	21,045		△ 54.0
15,746,997		7.1	14,698,940		△ 54.0
82,983,966		△ 9.3	91,498,878		25.1
6,488,603	7.8	△ 47.4	12,336,295	13.5	142.0
1,787,561		△ 59.5	4,410,682		△ 47.3
74,774,602		△ 0.0	74,801,901		25.3
16,658,637,316		△ 0.4	16,632,934,980		△ 5.3
16,029,666,442	96.8	0.2	16,001,475,642	95.2	△ 6.3
28,595,425		△ 61.3	76,471,483		43.3
501,440,018		△ 9.9	566,597,500		△ 14.7
15,723,613,500		0.1	15,706,974,600		△ 5.3
15,573,294,368	99.0	0.2	15,540,597,228	98.9	△ 13.7
1,127,490		△ 76.1	4,713,472		57.5
150,889,021		△ 7.6	163,185,561		△ 22.1
553,727,016		△ 14.8	649,673,780		△ 6.9
174,965,274	31.6	△ 5.2	184,591,814	28.4	△ 9.6
28,467,936		△ 60.3	71,758,011		39.7
350,580,997		△ 10.9	393,411,939		△ 11.1
281,396,800		1.8	276,286,600		△ 6.7
281,396,800	100.0	1.8	276,286,600	100.0	△ 6.7
281,475,171		1.5	277,298,066		0.1
246,430,399	87.5	3.1	239,043,110	86.2	1.1
5,446,400		△ 7.3	5,874,785		△ 4.8
29,623,172		△ 8.7	32,432,771		△ 6.3
249,165,400		2.6	242,768,600		1.0
238,865,819	95.9	3.4	231,049,700	95.2	1.3
4,000		300.0	1,000		△ 88.1
10,316,381		△ 12.4	11,770,500		△ 4.4
32,309,771		△ 6.4	34,529,486		△ 6.3
7,564,680	23.4	△ 5.4	7,993,410	23.1	△ 5.1
5,442,400		△ 7.3	5,873,785		△ 4.7
19,306,791		△ 6.6	20,682,271		△ 7.3
2,598,960,430		15.7	2,446,969,919		4.2
2,598,960,430	100.0	16.7	2,446,969,919	100.0	4.2
25,391,550		△ 5.3	26,805,450		2.9
25,391,550	100.0	△ 5.3	26,805,450	100.0	2.9
3,414,432,115		△ 0.2	3,422,737,695		△ 5.0
3,307,236,542	96.9	0.1	3,302,303,685	96.5	△ 4.9
6,190,061		△ 62.2	13,712,274		43.1
102,431,093		△ 4.3	107,065,191		△ 9.9
3,308,070,700		0.1	3,304,564,400		△ 4.6
3,273,660,661	99.0	0.2	3,268,701,866	98.9	△ 4.8
237,510		△ 71.9	844,499		103.4
34,542,100		△ 2.1	35,275,474		17.9
106,361,415	31.6	△ 10.0	118,233,295	28.4	△ 14.6
33,574,981		△ 0.1	33,601,819		△ 16.7
4,952,551		△ 61.5	12,867,775		40.4
67,888,993		△ 5.4	71,779,717		△ 19.3
39,627,384,425		0.6	39,409,964,691		△ 0.8
38,460,766,732	97.1	1.1	38,033,326,374	96.5	△ 0.6
112,585,548		△ 40.7	189,752,527		35.6
1,071,366,188		△ 10.9	1,201,821,032		△ 11.4
38,433,439,486		1.0	38,052,491,530		△ 0.6
38,058,090,553	99.0	1.2	37,611,822,157	98.8	△ 0.5
1,410,600		△ 74.7	5,680,016		116.4
390,738,046		△ 12.8	448,178,716		△ 9.0
1,193,944,935		△ 12.0	1,357,473,361		△ 6.6
402,676,179	33.7	△ 4.5	421,504,217	31.1	△ 6.6
111,174,948		△ 39.6	184,172,511		34.0
680,618,142		△ 9.7	753,642,316		△ 12.4

別表3 一般会計歳出(款・項)

年度区分 款・項区分	平成26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	523,728,000	520,851,985	0	12,796,615	97.6	4,173,213	0.8
総務費	11,108,408,170	10,550,623,525	31,063,000	526,721,645	95.0	△2,895,047,123	△21.5
総務管理費	9,502,262,720	9,042,044,750	30,988,000	423,229,970	95.2	△3,056,894,080	△25.9
徴収税費	815,832,450	755,913,069	0	58,919,391	92.8	109,246,543	16.9
戸籍住民基本台帳費	511,827,000	497,287,989	0	14,539,011	97.2	28,413,587	6.1
選挙費	163,946,000	149,828,094	0	14,117,906	91.4	41,388,474	38.2
統計調査費	45,031,000	42,171,292	0	2,859,708	93.6	10,913,068	34.9
監査委員費	61,009,000	60,130,061	0	878,939	98.6	20,025	0.0
土地取得事業特別会計繰出金	8,500,000	2,248,280	75,000	6,176,720	26.5	1,864,260	485.6
民生費	49,130,460,686	47,332,631,343	316,583,000	1,481,246,343	96.3	3,682,950,332	8.4
社会福祉費	8,410,434,000	7,871,721,279	25,083,000	512,629,721	93.6	1,302,615,413	19.8
児童福祉費	15,176,450,696	15,414,272,981	290,500,000	471,677,705	95.9	1,092,242,512	7.6
生活保護費	15,326,509,000	14,944,094,124	0	382,414,876	97.5	539,825,066	3.7
災害救助費	840,000	260,000	0	580,000	31.0	110,000	73.8
国民健康保険事業特別会計繰出金	3,415,465,000	3,400,948,879	0	14,517,121	99.6	521,702,643	18.1
介護保険事業特別会計繰出金	3,057,308,000	2,966,909,101	0	90,398,899	97.0	178,001,182	6.4
後期高齢者医療事業特別会計繰出金	2,743,453,000	2,734,424,979	0	9,028,021	99.7	47,853,426	1.8
衛生費	9,387,325,000	9,116,420,635	4,315,000	266,589,465	97.1	494,883,554	5.7
保健衛生費	3,104,313,000	2,942,825,801	4,315,000	156,172,699	94.8	55,419,010	1.9
清掃費	4,173,181,000	4,067,739,731	0	105,441,269	97.5	203,860,041	5.3
病院事業会計繰出金	1,950,925,000	1,945,949,503	0	4,975,497	99.7	225,380,503	13.1
水道事業会計繰出金	158,906,000	158,906,000	0	0	100.0	10,224,000	6.9
労働費	181,508,000	169,812,121	6,160,000	5,635,879	93.6	5,322,794	3.2
産業費	1,169,747,000	769,345,337	355,649,000	34,752,663	66.3	9,390,840	1.2
農業費	194,370,000	179,327,752	0	15,042,248	92.3	15,787,214	9.7
商工費	965,377,000	590,017,585	355,649,000	19,710,415	61.1	△5,395,374	△1.1
土木費	10,528,287,594	10,268,719,763	127,741,000	131,806,761	97.5	△718,332,669	△6.6
土木管理費	583,663,000	568,467,093	0	15,195,907	97.4	42,017,970	8.0
道路橋りょう費	1,305,247,602	1,263,961,043	0	44,286,559	96.6	195,076,399	18.3
河川費	427,144,000	424,226,410	0	2,917,590	99.3	26,615,617	6.7
都市計画費	1,876,598,500	1,705,886,567	127,741,000	42,970,933	90.9	△1,231,718,268	△41.9
公共下水道事業特別会計繰出金	5,670,380,000	5,670,380,000	0	0	100.0	125,887,000	2.3
住宅費	652,234,422	635,798,650	0	26,435,772	96.0	124,115,613	24.3
消防費	2,225,698,660	2,186,407,933	4,500,000	34,790,627	98.2	△668,147,048	△23.4
教育費	13,045,255,581	12,163,638,696	598,781,491	292,835,594	93.2	771,587,732	6.8
教育総務費	7,440,598,984	6,784,417,315	553,549,491	102,632,178	91.2	2,121,475,763	45.5
小学校費	1,440,687,310	1,395,565,742	0	45,130,568	96.9	72,465,594	5.6
中学校費	779,987,116	762,937,182	0	27,049,933	96.5	87,121,887	13.1
幼稚園費	752,310,672	721,714,157	5,700,000	24,896,415	95.9	15,614,787	2.2
社会教育費	1,288,796,000	1,223,028,440	39,632,000	25,235,560	94.9	△1,367,568,748	△52.6
保健体育費	1,342,875,700	1,275,984,760	0	66,890,940	95.0	△157,491,551	△11.0
公債費	10,446,664,000	10,285,724,214	0	160,939,786	98.6	462,686,722	4.7
諸支出金	—	—	—	—	—	△866,328,239	皆減
予備費	105,683,595	(先月繰△14,316,405)	0	105,683,595	—	—	—
歳出合計	107,852,746,216	103,354,254,762	1,444,792,491	3,053,698,973	96.8	283,146,108	0.3

年度別推移表 (単位: 円・%)

年度	平成25年度			平成24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
1	516,759,172	0	12,213,828	547,649,627	0	12,776,378
2	13,445,670,648	93,263,000	616,408,352	9,469,900,290	0	456,132,710
3	12,128,938,830	93,263,000	481,180,170	8,055,008,107	0	372,877,898
4	647,666,516	0	85,168,494	676,450,635	0	45,527,958
5	468,874,402	0	20,963,598	531,811,327	0	18,535,080
6	105,438,620	0	17,560,380	116,629,179	0	14,317,821
7	31,258,224	0	5,671,776	25,945,969	0	3,471,031
8	60,110,036	0	941,964	64,057,073	0	1,402,927
9	384,020	0	3,932,980	—	—	—
10	43,649,881,011	207,009,000	1,084,091,029	42,708,966,092	2,165,000	1,231,007,068
11	6,569,105,566	7,290,000	255,393,174	5,457,067,206	2,165,000	171,925,938
12	14,322,030,369	200,319,000	324,016,631	14,128,403,081	0	280,129,918
13	14,404,269,068	0	439,532,932	14,206,369,786	0	695,122,242
14	150,000	0	690,000	390,000	0	460,000
15	2,879,246,236	0	784	2,733,093,776	0	9,130,224
16	2,788,307,919	0	43,363,081	2,615,768,091	0	63,677,909
17	2,686,571,553	0	21,094,447	2,563,874,163	0	10,670,847
18	8,621,636,981	42,650,000	328,179,019	8,727,645,554	32,760,000	345,823,748
19	2,888,406,291	42,650,000	242,305,709	2,844,701,638	32,760,000	286,650,662
20	3,863,879,690	0	80,936,310	3,977,007,916	0	50,173,084
21	1,720,569,000	0	4,937,000	1,748,236,000	0	0
22	148,682,000	0	0	167,640,000	0	0
23	184,489,327	0	5,476,673	176,319,945	0	16,488,065
24	759,954,497	0	39,349,503	606,738,787	40,860,000	29,692,213
25	163,540,538	0	10,856,462	132,116,038	40,860,000	9,635,982
26	596,412,959	0	28,493,041	474,622,749	0	20,168,251
27	10,987,062,432	527,600,000	377,786,513	12,297,018,430	1,965,078,000	115,132,195
28	526,448,129	0	7,829,602	609,634,924	0	11,353,076
29	1,068,884,544	47,008,000	12,754,076	1,067,099,870	64,950,000	8,912,738
30	397,610,793	0	2,017,207	463,632,400	20,000,000	3,938,400
31	2,937,604,835	465,244,000	305,517,685	3,560,149,384	1,790,484,000	71,246,559
32	5,544,823,000	0	25,000,000	5,313,195,000	0	0
33	511,680,337	15,345,000	24,867,963	1,393,306,852	89,644,000	19,681,426
34	2,854,554,981	18,215,000	213,993,430	1,895,505,100	1,064,316,000	28,962,863
35	11,382,060,864	707,225,216	510,367,880	8,837,021,248	1,327,173,973	270,341,470
36	4,662,941,562	514,779,516	70,692,705	3,181,746,860	691,586,773	84,873,847
37	1,323,091,148	88,187,000	81,782,252	1,274,276,840	147,897,000	6,698,160
38	665,815,295	74,145,000	124,828,357	757,589,810	123,796,000	74,702,196
39	706,099,370	0	21,860,630	721,575,072	0	27,441,928
40	2,596,627,188	0	80,436,747	1,493,476,742	313,298,000	27,716,462
41	1,433,476,311	30,113,700	130,656,189	1,408,355,924	160,698,200	48,910,876
42	9,823,037,492	0	91,804,508	10,323,303,896	0	69,889,105
43	866,322,239	0	781	0	0	1,082,000
44	(先月繰△20,170,383)	0	99,829,617	(先月繰△21,826,082)	0	48,171,918
45	103,071,108,644	1,596,562,216	3,378,492,113	96,690,068,968	4,432,352,973	2,626,489,710

別表 4-1 国民健康保険事業特別会計 歳入（款・項（目・節））

款・項・（目・節）区分	平成 25 年 度		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	10,547,460,076	5,971,787,102	361,793,342	3,236,146,881	66.1	263,736,439	3.9
現年分	7,301,820,230	5,641,442,683	0	681,540,557	91.0	318,732,011	5.0
滞納繰越分	3,245,639,845	330,344,419	361,793,342	2,564,605,324	10.2	△ 54,995,573	△ 14.3
一般被保険者 国民健康保険料	10,080,140,861	6,606,462,727	364,989,557	3,139,843,497	65.5	318,637,979	5.1
医療給付費分	4,665,802,932	4,163,088,943	0	415,767,762	91.2	269,158,736	6.6
滞納繰越分	2,142,956,902	212,954,473	260,926,345	1,669,842,934	9.9	△ 54,833,247	△ 20.5
後期高齢者 支援金等分	1,593,714,619	1,633,188,051	0	166,257,441	90.6	67,193,205	3.9
滞納繰越分	659,914,782	69,899,475	61,662,970	528,603,631	10.6	2,180,939	3.2
介護給付金分	676,327,799	592,425,260	0	86,176,179	87.6	55,577,743	10.4
滞納繰越分	341,384,827	34,906,625	32,400,242	274,195,660	10.2	△ 739,397	△ 2.1
退職被保険者等 国民健康保険料	467,319,214	365,324,375	6,803,785	96,303,384	78.2	△ 54,801,541	△ 13.0
医療給付費分	208,381,228	200,830,954	0	8,183,613	96.4	△ 31,292,408	△ 13.6
滞納繰越分	79,613,796	7,866,312	4,718,148	67,033,734	9.9	△ 1,487,137	△ 15.9
後期高齢者 支援金等分	77,627,091	74,787,648	0	3,081,094	96.3	△ 13,658,282	△ 15.4
滞納繰越分	9,587,243	2,328,871	1,088,753	6,171,619	24.3	△ 44,913	△ 1.9
介護給付金分	79,966,561	77,121,827	0	3,074,479	96.4	△ 8,246,983	△ 9.7
滞納繰越分	12,143,295	2,388,763	996,884	8,758,846	19.7	△ 71,818	△ 2.9
使用料及び手数料（諸証明書手数料）	103,200	103,200	0	0	100.0	600	0.6
国庫支出金	7,767,125,668	7,767,125,668	0	0	100.0	△ 55,317,401	△ 0.7
国庫負担金	5,815,203,668	5,815,203,668	0	0	100.0	△ 35,519,401	△ 0.6
医療給付費負担金	3,719,700,222	3,719,700,222	0	0	100.0	△ 64,063,204	△ 1.7
介護給付金負担金	563,295,622	563,295,622	0	0	100.0	8,134,747	1.5
後期高齢者支援金負担金	1,317,585,102	1,317,585,102	0	0	100.0	12,032,965	0.9
高額医療費共同事業負担金	184,530,722	184,530,722	0	0	100.0	5,626,091	3.1
特定健康診査等負担金	30,112,000	30,112,000	0	0	100.0	2,750,000	10.1
国庫補助金	1,951,922,000	1,951,922,000	0	0	100.0	△ 19,798,000	△ 1.0
普通調整交付金	1,855,292,000	1,855,292,000	0	0	100.0	△ 12,770,000	△ 0.7
特別調整交付金	96,630,000	96,630,000	0	0	100.0	△ 5,730,000	△ 5.6
出生育児一時金補助金	—	—	—	—	—	—	—
高齢者医療制度円滑運営事業費補助金	—	—	—	—	—	△ 1,298,000	増減
医療給付費等交付金	982,324,405	982,324,405	0	0	100.0	△ 426,993,663	△ 30.2
前期高齢者交付金	9,212,643,299	9,212,643,299	0	0	100.0	△ 282,194,983	△ 3.0
府支出金	1,778,236,846	1,778,236,846	0	0	100.0	26,756,377	1.5
府負担金	214,642,722	214,642,722	0	0	100.0	8,376,091	4.1
高額医療費共同事業負担金	184,530,722	184,530,722	0	0	100.0	5,626,091	3.1
特定健康診査等負担金	30,112,000	30,112,000	0	0	100.0	2,750,000	10.1
府補助金	1,563,594,124	1,563,594,124	0	0	100.0	18,380,286	1.2
事業助成補助金	10,345,000	10,345,000	0	0	100.0	522,000	5.3
地方単独事業補助金	29,164,124	29,164,124	0	0	100.0	938,286	3.3
都道府県財政調整交付金	1,524,085,000	1,524,085,000	0	0	100.0	16,920,000	1.1
共同事業交付金	3,276,422,973	3,276,422,973	0	0	100.0	△ 1,053,182	△ 0.0
財産収入（基金利子及び配当金）	95,748	95,748	0	0	100.0	△ 11,261	△ 10.5
繰入金（一般会計繰入金）	3,400,948,879	3,400,948,879	0	0	100.0	621,702,643	18.1
諸収入	62,539,566	67,769,416	0	4,770,150	92.4	△ 14,403,379	△ 20.0
延滞金	3,959,323	3,959,323	0	0	100.0	1,272,923	47.4
市預金利子	99,292	99,292	0	0	100.0	△ 41,242	△ 29.3
雑入	58,480,951	53,710,801	0	4,770,150	91.8	△ 15,634,460	△ 22.5
一般被保険者第三者納付金	30,632,823	30,632,823	0	0	100.0	△ 17,804,338	△ 36.6
退職被保険者等第三者納付金	1,013,619	1,013,619	0	0	100.0	99,403	10.9
その他雑入	26,934,509	22,184,359	0	4,770,150	82.3	1,870,475	9.2
歳入合計	37,027,900,859	33,447,467,636	361,793,342	3,240,917,031	90.3	33,222,199	0.1

(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 25 年 度			平成 24 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
6,708,060,664	386,086,712	3,283,401,146	6,336,605,293	335,115,874	3,218,344,754
6,322,710,672	0	666,032,098	5,719,260,754	0	931,664,516
385,339,992	336,086,712	2,617,369,048	617,344,539	335,115,874	2,281,680,238
6,287,924,748	329,292,553	3,183,969,725	5,873,287,483	328,707,674	3,113,593,651
3,903,930,207	0	414,947,754	3,412,122,584	0	650,439,576
267,787,720	246,833,834	1,762,316,093	445,110,366	249,192,645	1,582,257,383
1,475,994,846	0	158,060,973	1,388,768,887	0	245,045,927
67,718,536	62,273,294	512,694,732	91,086,197	48,587,356	436,395,969
636,847,617	0	79,706,614	482,511,375	0	114,488,912
35,645,922	30,185,425	266,943,859	53,688,074	30,927,773	234,965,784
420,125,916	6,794,159	99,431,421	463,317,810	6,408,200	99,751,203
232,123,362	0	7,878,451	241,143,402	0	11,787,917
9,353,449	4,891,171	70,823,724	19,126,069	5,113,679	66,414,939
88,445,930	0	3,088,499	101,099,800	0	5,168,488
2,373,784	878,551	5,817,204	3,975,139	545,765	4,128,110
85,368,810	0	2,969,907	93,614,706	0	4,733,746
2,460,581	1,024,437	8,873,638	4,358,694	748,856	7,518,053
102,800	0	0	123,900	0	0
7,822,443,069	0	0	7,737,928,556	0	0
5,850,723,059	0	0	5,755,803,980	0	0
3,783,763,428	0	0	3,793,658,966	0	0
555,160,876	0	0	517,263,674	0	0
1,305,632,137	0	0	1,239,099,779	0	0
178,904,631	0	0	178,419,561	0	0
27,362,000	0	0	27,362,000	0	0
1,971,720,000	0	0	2,002,124,575	0	0
1,868,062,000	0	0	1,742,988,000	0	0
102,360,000	0	0	256,881,000	0	0
—	—	—	860,000	0	0
1,298,000	0	0	1,416,575	0	0
1,408,318,058	0	0	1,695,039,929	0	0
9,494,838,282	0	0	9,210,642,574	0	0
1,751,480,469	0	0	1,696,295,521	0	0
206,266,631	0	0	206,781,561	0	0
178,904,631	0	0	178,419,561	0	0
27,362,000	0	0	27,362,000	0	0
1,545,213,838	0	0	1,490,513,960	0	0
9,823,000	0	0	9,624,000	0	0
28,225,838	0	0	28,696,960	0	0
1,507,165,000	0	0	1,452,294,000	0	0
3,277,476,156	0	0	3,149,126,905	0	0
107,009	0	0	112,363	0	0
2,879,246,236	0	0	2,733,093,776	0	0
72,172,795	0	352,257	49,318,906	0	74,200
2,687,000	0	0	2,853,500	0	0
140,634	0	0	117,668	0	0
69,345,261	0	352,257	46,347,738	0	74,200
49,137,161	0	0	27,576,042	0	0
914,216	0	0	3,810,461	0	0
20,293,884	0	352,257	14,961,235	0	74,200
33,414,235,337	336,086,712	3,283,763,403	32,628,287,712	335,115,874	3,213,418,954

別表 4-2 国民健康保険事業特別会計 歳出（款・項（目・節））

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	377,864,000	328,749,970	0	49,114,030	87.0	△ 2,742,088	△ 0.8
総務管理費	302,956,000	271,540,603	0	31,415,397	89.6	15,919,107	6.2
徴 収 費	64,333,000	50,736,986	0	13,596,014	78.9	△ 1,613,674	△ 3.1
運営協議会費	837,000	313,602	0	523,398	37.5	3,648	1.2
趣旨普及費	9,738,000	6,158,779	0	3,579,221	63.2	△ 17,051,169	△ 73.6
保 険 給 付 費	23,906,386,000	22,655,645,725	0	1,250,740,275	94.8	△ 338,008,648	△ 1.5
療 養 費	21,066,417,000	20,161,869,606	0	904,547,394	95.7	△ 233,058,824	△ 1.1
一般被保険者療養給付費	19,312,118,478	18,625,067,330	0	687,051,148	96.4	46,624,691	0.3
退職被保険者等療養給付費	963,121,000	770,666,062	0	192,454,938	80.0	△ 215,156,102	△ 21.8
一般被保険者療養費	713,810,522	713,810,522	0	0	100.0	△ 34,751,919	△ 4.6
退職被保険者等療養費	24,969,000	23,423,482	0	1,535,518	93.8	△ 8,870,026	△ 22.7
審査支払手数料	52,408,000	28,902,210	0	23,506,790	55.1	△ 22,906,468	△ 44.2
高額療養費	2,610,443,000	2,291,083,539	0	319,359,461	87.8	△ 85,316,675	△ 3.6
一般被保険者高額療養費	2,477,794,000	2,187,832,697	0	289,961,303	88.3	△ 47,031,062	△ 2.1
退職被保険者等高額療養費	129,649,000	102,274,259	0	27,374,741	78.9	△ 37,592,366	△ 26.9
一般被保険者高額介護合算療養費	2,000,000	963,659	0	1,036,341	48.2	△ 705,171	△ 42.3
退職被保険者等高額介護合算療養費	1,000,000	12,924	0	987,076	1.3	12,924	皆増
移送費	256,000	61,837	0	194,163	24.2	61,837	皆増
出産育児経費	168,084,000	146,272,187	0	21,811,813	87.0	△ 19,523,306	△ 11.8
葬 祭 諸 費	16,500,000	13,440,000	0	3,060,000	81.5	△ 840,000	△ 5.9
精神・結核医療給付費	44,686,000	42,918,566	0	1,767,434	96.0	667,320	1.6
後期高齢者支援金等	4,275,402,000	4,275,400,151	0	1,949	100.0	△ 15,300,891	△ 0.4
前期高齢者納付金等	3,346,000	3,344,182	0	1,818	99.9	△ 1,037,866	△ 23.7
老人保健拠出金	148,000	147,691	0	309	99.8	△ 10,550	△ 6.7
介護納付金	1,760,299,000	1,760,298,818	0	182	100.0	24,108,667	1.4
共同事業拠出金	3,802,273,000	3,652,166,318	0	250,106,682	93.4	116,091,474	3.4
保 健 事 業 費	236,880,000	224,377,123	0	12,502,877	94.7	1,255,065	0.6
特定健康診査等事業費	146,306,000	138,483,279	0	7,823,721	94.7	336,079	0.2
保健事業費	90,574,000	85,894,844	0	4,679,156	94.8	918,986	1.1
基金積立金	200,000	95,748	0	104,252	47.9	△ 11,261	△ 10.5
公 債 費	3,000,000	249,544	0	2,750,456	8.3	△ 849,367	△ 77.3
諸 支 出 金	427,257,000	406,391,184	0	20,866,816	95.1	9,630,621	2.4
予 備 費	100,000,000	(充用額 0)	0	100,000,000	—	—	—
繰上充用金	1,129,400,000	1,129,399,628	0	372	100.0	△ 492,869	△ 0.0
歳 出 合 計	36,022,455,000	34,336,266,062	0	1,686,188,938	95.3	△ 207,968,903	△ 0.6

年 度 別 推 移 表

（単位：円・％）

平成 25 年 度			平成 24 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
331,492,058	0	36,103,942	309,607,216	0	21,522,784
256,621,496	0	28,730,504	249,178,261	0	15,990,739
52,350,660	0	6,822,340	50,452,378	0	4,380,622
309,954	0	523,046	1,594,278	0	326,724
23,209,948	0	1,029,052	6,382,301	0	824,699
22,993,655,373	0	805,063,627	22,813,210,783	0	779,688,217
20,394,929,430	0	675,846,570	20,219,679,363	0	637,427,647
18,578,442,639	0	618,690,361	18,210,161,379	0	411,824,621
986,822,164	0	59,827,836	1,119,437,676	0	166,067,324
748,562,441	0	88,382,569	798,264,012	0	42,569,988
30,293,508	0	1,160,492	37,088,370	0	11,850,630
51,808,678	0	7,585,322	54,727,916	0	5,135,084
2,376,399,214	0	127,251,786	2,378,326,223	0	127,879,777
2,234,863,769	0	109,298,241	2,213,949,285	0	83,661,715
139,666,625	0	16,622,376	163,516,715	0	42,078,285
1,568,830	0	331,170	789,767	0	1,210,243
0	0	1,000,000	70,466	0	249,534
0	0	268,000	7,000	0	229,000
165,795,493	0	0	169,021,784	0	13,266,216
14,280,000	0	1,708,271	15,810,000	0	689,000
42,261,236	0	0	40,367,423	0	176,677
4,290,701,042	0	968	4,097,656,292	0	706
4,382,038	0	962	4,277,511	0	489
158,241	0	759	179,339	0	661
1,736,190,261	0	749	1,620,170,023	0	971
3,436,074,844	0	460,807,156	3,390,005,661	0	198,796,349
223,122,068	0	40,194,942	201,054,201	0	39,492,799
138,146,200	0	17,596,800	116,373,278	0	23,760,722
84,976,858	0	22,598,142	84,680,923	0	15,732,077
107,009	0	92,991	112,353	0	87,647
1,098,911	0	1,901,089	1,766,429	0	1,233,671
396,760,643	0	19,096,357	329,933,727	0	24,318,273
(充用額 0)	0	228,163,000	(充用額 0)	0	225,098,000
1,129,892,497	0	503	990,207,678	0	322
34,643,634,965	0	1,590,417,035	33,758,180,209	0	1,290,180,791

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
分租金及び賃料金		127,960,861	120,771,330	279,761	6,909,770	94.4	△ 11,054,180	△ 8.8
公共下水道 受益者負担金	現 年 分	120,248,080	118,185,760	0	2,062,300	98.3	△ 12,750,070	△ 9.7
	滞納繰越分	7,712,801	2,585,570	279,761	4,847,470	33.5	1,095,890	73.6
使用料及び手数料		3,604,393,858	3,020,782,558	5,455,482	578,155,820	83.8	△ 345,447,855	△ 10.3
使 用 料		3,601,112,358	3,017,501,058	5,455,482	578,155,820	83.8	△ 348,448,855	△ 10.4
	公共下水道使用料	3,631,297,005	2,881,782,004	0	549,515,001	84.4	△ 347,475,540	△ 10.4
	滞納繰越分	69,815,353	35,719,052	5,455,482	28,640,819	51.2	△ 973,925	△ 2.7
手 数 料		3,281,500	3,281,500	0	0	100.0	3,001,000	1,069.9
国 庫 支 出 金		1,335,500,000	1,335,500,000	0	0	100.0	184,500,000	17.0
繰 入 金（一般会計繰入金）		5,670,380,000	5,670,380,000	0	0	100.0	125,557,000	2.3
繰 越 金		173,397,695	173,397,695	0	0	100.0	17,007,886	10.9
贈 収 入		77,340,626	8,100,169	0	68,240,467	11.8	△ 43,539,336	△ 82.7
延滞金、加算金及び過料		0	0	0	0	—	△ 135,600	皆減
市 預 金 利 子		56,203	56,203	0	0	100.0	20,780	58.7
受 託 事 業 収 入		0	0	0	0	—	0	—
繰 入 入		77,284,422	9,043,955	0	68,240,467	11.7	△ 43,424,516	△ 82.6
繰 上 入	繰上納付金収入	6,841,000	6,841,000	0	0	100.0	460,000	7.2
	繰 入	70,443,422	2,202,955	0	68,240,467	3.1	△ 43,884,516	△ 95.2
市 債		3,429,900,000	3,429,900,000	0	0	100.0	△ 28,100,000	△ 0.8
歳 入 合 計		14,418,872,939	13,759,831,639	5,735,243	653,306,057	95.4	△ 91,676,498	△ 0.7

(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 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）		8,044,463,000	5,288,267,525	1,060,000,000	1,696,195,475	65.7	△ 1,178,054,803	△ 18.2
管 理 費		652,638,000	477,004,384	0	75,633,616	80.9	△ 64,615,070	△ 11.9
	管 理 費	6,940,242,000	3,462,878,719	1,060,000,000	1,417,363,281	58.3	△ 1,113,295,923	△ 24.3
	管 理 費	1,551,583,000	1,348,384,422	0	203,198,578	86.9	△ 173,810	△ 0.0
	管 理 費	7,301,951,000	7,299,202,022	0	2,748,978	100.0	87,443,810	1.2
公 債 費		5,168,471,000	5,168,469,855	0	1,145	100.0	165,253,493	3.3
	利 子	2,133,480,000	2,130,732,167	0	2,747,833	99.9	△ 77,809,583	△ 3.6
予 備 費		0	(充用額 △4,000,000)	0	0	—	—	—
歳 出 合 計		15,346,414,000	12,587,469,547	1,060,000,000	1,698,944,453	82.0	△ 1,090,640,933	△ 8.0

年度別推移表 (単位：円・%)

平成 25 年 度			平成 24 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
132,425,510	79,860	7,735,001	122,769,900	208,850	6,648,711
130,935,830	0	2,666,830	121,873,320	0	3,051,650
1,489,680	79,860	5,079,171	856,580	208,850	3,657,061
3,366,230,421	4,472,560	73,906,179	3,337,510,276	3,808,495	78,195,384
3,365,949,921	4,472,560	73,906,179	3,337,253,276	3,808,495	78,195,384
3,329,257,544	0	41,823,917	3,287,110,313	0	43,246,192
36,682,377	4,472,560	32,082,262	40,142,953	3,808,495	34,949,192
280,500	0	0	283,000	0	0
1,141,000,000	0	0	1,245,900,000	0	0
5,544,823,000	0	0	5,313,195,000	0	0
156,389,710	0	0	154,189,026	0	0
62,639,484	0	0	73,891,075	0	0
135,600	0	0	0	0	0
35,423	0	0	47,445	0	0
0	0	0	0	0	0
52,468,471	0	0	73,843,638	0	0
6,381,000	0	0	7,947,000	0	0
46,087,471	0	0	65,896,636	0	0
3,458,000,000	0	0	3,071,100,000	0	0
13,851,508,135	4,652,420	81,842,180	13,318,551,277	4,017,345	84,944,095

年度別推移表 (単位：円・%)

平成 25 年 度			平成 24 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
6,466,352,328	1,770,000,000	15,983,872	5,055,084,127	1,605,000,000	43,961,171
641,819,454	0	2,615,546	496,854,866	0	4,153,432
4,576,174,842	1,770,000,000	11,716,358	4,263,322,963	1,605,000,000	36,163,037
1,348,568,232	0	1,651,788	1,294,896,298	0	3,644,702
7,211,758,212	0	930,788	7,107,077,440	0	1,978,580
5,003,216,362	0	1,638	4,815,327,237	0	1,763
2,208,541,850	0	989,160	2,290,750,203	0	1,976,797
(充用額 △1,880,000)	0	2,110,000	(充用額 △1,784,298)	0	2,245,702
13,678,110,540	1,770,000,000	19,084,460	13,162,161,557	1,605,000,000	48,185,433

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 26 年 度					収入済額の対前年度比較	
	額 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	157,976	157,976	0	0	100.0	18,586	13.3
財産運用収入（基金利子）	45,865	45,865	0	0	100.0	△ 5,595	△ 10.9
財産区基金繰入金	112,111	112,111	0	0	100.0	24,181	27.5
地 区 財 産 区 収 入	96,135	96,135	0	0	100.0	△ 10,929	△ 10.2
万 願 寺 財 産 区 収 入	20,126	20,126	0	0	100.0	△ 2,288	△ 10.2
財産運用収入（基金利子）	20,126	20,126	0	0	100.0	△ 2,288	△ 10.2
亀 井 財 産 区 収 入	44,094	44,094	0	0	100.0	△ 5,013	△ 10.2
財産運用収入（基金利子）	44,094	44,094	0	0	100.0	△ 5,013	△ 10.2
黒 谷 財 産 区 収 入	12,281	12,281	0	0	100.0	△ 1,396	△ 10.2
財産運用収入（基金利子）	12,281	12,281	0	0	100.0	△ 1,396	△ 10.2
垣 内 財 産 区 収 入	15,517	15,517	0	0	100.0	△ 1,764	△ 10.2
財産運用収入（基金利子）	15,517	15,517	0	0	100.0	△ 1,764	△ 10.2
楽 音 寺 財 産 区 収 入	4,117	4,117	0	0	100.0	△ 468	△ 10.2
財産運用収入（基金利子）	4,117	4,117	0	0	100.0	△ 468	△ 10.2
財産区基金繰入金	—	—	—	—	—	—	—
歳 入 合 計	254,111	254,111	0	0	100.0	7,657	3.1

(注) 収入率は、収入済額／額定額(%)により算出している。

年度別推移表 (単位:円・%)

平成 25 年 度			平成 24 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
139,390	0	0	142,140	0	0
51,460	0	0	54,256	0	0
87,930	0	0	87,884	0	0
107,064	0	0	107,138	0	0
22,414	0	0	23,433	0	0
22,414	0	0	23,433	0	0
49,107	0	0	51,339	0	0
49,107	0	0	51,339	0	0
13,677	0	0	14,299	0	0
13,677	0	0	14,299	0	0
17,281	0	0	18,087	0	0
17,281	0	0	18,067	0	0
4,685	0	0	—	—	—
—	—	—	0	0	0
246,454	0	0	249,278	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 26 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	157,976	0	1,496,024	9.6	18,586	13.3
総 務 費	1,693,000	112,111	0	1,480,889	7.0	24,181	27.5
基金積立金	61,000	45,865	0	15,135	75.2	△ 5,595	△ 10.9
地 区 財 産 区 費	130,000	96,135	0	33,865	74.0	△ 10,929	△ 10.2
万 願 寺 財 産 区 費	27,000	20,126	0	6,874	74.5	△ 2,288	△ 10.2
基金積立金	27,000	20,126	0	6,874	74.5	△ 2,288	△ 10.2
亀 井 財 産 区 費	59,000	44,094	0	14,906	74.7	△ 5,013	△ 10.2
基金積立金	59,000	44,094	0	14,906	74.7	△ 5,013	△ 10.2
黒 谷 財 産 区 費	17,000	12,281	0	4,719	72.2	△ 1,396	△ 10.2
基金積立金	17,000	12,281	0	4,719	72.2	△ 1,396	△ 10.2
垣 内 財 産 区 費	21,000	15,517	0	5,483	73.9	△ 1,764	△ 10.2
基金積立金	21,000	15,517	0	5,483	73.9	△ 1,764	△ 10.2
楽 音 寺 財 産 区 費	6,000	4,117	0	1,883	68.6	△ 468	△ 10.2
基金積立金	6,000	4,117	0	1,883	68.6	△ 468	△ 10.2
一般会計繰出金	—	—	—	—	—	—	—
予 備 費	1,500,000	(充用額0)	0	1,500,000	—	—	—
歳 出 合 計	3,284,000	254,111	0	3,029,889	7.7	7,657	3.1

年度別推移表 (単位:円・%)

平成 25 年 度			平成 24 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
139,390	0	1,514,610	142,140	0	1,522,860
87,930	0	1,505,070	87,884	0	1,505,116
51,460	0	9,540	54,256	0	17,744
107,064	0	21,936	107,138	0	1,120,862
22,414	0	4,586	23,433	0	8,567
22,414	0	4,586	23,433	0	8,567
49,107	0	8,893	51,339	0	17,661
49,107	0	8,893	51,339	0	17,661
13,677	0	3,323	14,299	0	5,701
13,677	0	3,323	14,299	0	5,701
17,281	0	3,719	18,067	0	6,933
17,281	0	3,719	18,067	0	6,933
4,685	0	1,415	—	—	1,082,000
4,685	0	1,415	—	—	—
—	—	—	0	0	1,082,000
(充用額0)	0	1,500,000	(充用額0)	0	1,500,000
246,454	0	3,036,546	249,278	0	4,143,722

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	年度区分				
	平成 26 年度	平成 25 年度	平成 24 年度	平成 23 年度	平成 22 年度
介護保険料(第1号被保険者保険料)	4,221,335,040	3,969,107,634	51,209,340	206,801,796	94.0
現 年 分	4,010,495,670	3,941,240,060	0	75,018,810	98.3
現年度分特別徴収	3,506,632,660	3,512,006,390	0	0	100.2
現年度分普通徴収	501,946,450	427,771,110	0	74,664,800	86.2
前年度分普通徴収	1,916,560	1,462,560	0	454,010	76.3
滞 納 繰 越 分	210,840,370	27,867,574	51,209,340	131,782,986	13.2
使用料及び手数料(諸証明手数料)	18,000	18,000	0	0	100.0
国 庫 支 出 金	4,719,168,610	4,719,168,610	0	0	100.0
国庫負担金	3,740,151,565	3,740,151,565	0	0	100.0
介護給付費負担金	3,740,151,565	3,740,151,565	0	0	100.0
国庫補助金	979,017,045	979,017,045	0	0	100.0
調整交付金	860,390,000	860,390,000	0	0	100.0
地域支援事業交付金(介護予防事業)	15,704,522	15,704,522	0	0	100.0
地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	92,961,523	92,961,523	0	0	100.0
事業費補助金	9,961,000	9,961,000	0	0	100.0
支払基金交付金	5,834,170,653	5,834,170,653	0	0	100.0
介護給付費交付金	5,818,316,422	5,816,316,422	0	0	100.0
地域支援事業費交付金	17,854,231	17,854,231	0	0	100.0
府 支 出 金	2,895,060,180	2,895,060,180	0	0	100.0
府負担金	2,835,879,158	2,835,879,158	0	0	100.0
介護給付費負担金	2,835,879,158	2,835,879,158	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	59,181,022	59,181,022	0	0	100.0
地域支援事業交付金(介護予防事業)	7,852,261	7,852,261	0	0	100.0
地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	46,480,761	46,480,761	0	0	100.0
特別対策費補助金	19,000	19,000	0	0	100.0
大阪府地域福祉・子育て支援交付金	4,829,000	4,829,000	0	0	100.0
介護施設緊急整備等臨時特別基金特別対策事業費補助金	—	—	—	—	—
財 産 収 入 (基金利子及び配当金)	236,788	236,788	0	0	100.0
繰 入 金	2,966,909,101	2,966,909,101	0	0	100.0
一般会計繰入金	2,966,909,101	2,966,909,101	0	0	100.0
介護給付費繰入金	2,481,067,292	2,481,067,292	0	0	100.0
地域支援事業繰入金(介護予防事業)	8,858,830	8,858,830	0	0	100.0
地域支援事業繰入金(包括的支援事業・任意事業)	47,666,258	47,666,258	0	0	100.0
職員給与等繰入金	168,901,573	168,901,573	0	0	100.0
事務費繰入金	260,374,289	260,374,289	0	0	100.0
特別対策費繰入金	7,603	7,603	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)	216	216	0	0	100.0
地域支援事業繰入金(介護施設緊急整備等臨時特別基金分)	—	—	—	—	—
地域支援事業繰入金(地域福祉子育て支援交付金分)	33,040	33,040	0	0	100.0
基金繰入金	0	0	0	0	—
介護保険給付費準備基金繰入金	0	0	0	0	—
繰 越 金 (前年度繰越金)	4,005,117	4,005,117	0	0	100.0
市 債	459,832,308	459,832,308	0	0	100.0
借 入	2,671,774	2,397,636	0	274,136	89.7
延滞金・加算金及び過料	206,400	206,400	0	0	100.0
市債金利子	114,456	114,456	0	0	100.0
繰 入	2,350,918	2,076,782	0	274,136	88.3
繰 入	1,423,614	1,423,614	0	0	100.0
第三者納付金	106,595	106,595	0	0	100.0
返 納 金	820,708	546,572	0	274,136	66.6
歳 入 合 計	21,103,406,671	20,850,906,029	51,209,340	207,075,932	98.8

(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・%)

収入済額の対前年度比較		平成 25 年度			平成 24 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
136,636,954	3.6	3,832,470,680	45,754,980	211,766,890	3,694,009,220	58,530,090	207,095,890
132,881,050	3.5	3,806,369,000	0	74,862,380	3,669,362,620	0	73,282,980
130,026,990	3.8	3,381,979,400	0	0	3,250,031,640	0	0
3,280,470	0.8	424,490,640	0	74,293,890	418,248,190	0	72,768,120
△ 426,410	△ 22.6	1,888,960	0	568,490	1,082,790	0	514,860
3,766,904	15.6	24,111,680	45,754,980	136,903,510	24,646,600	58,530,090	133,812,910
300	1.7	17,700	0	0	17,700	0	0
435,461,882	10.2	4,283,706,748	0	0	3,990,190,372	0	0
310,630,917	9.1	3,429,520,648	0	0	3,250,257,320	0	0
310,630,917	9.1	3,429,520,648	0	0	3,250,257,320	0	0
124,830,945	14.6	864,186,100	0	0	739,933,052	0	0
118,147,000	15.9	742,243,000	0	0	625,012,000	0	0
△ 1,267,183	△ 7.5	16,971,705	0	0	20,906,050	0	0
△ 1,222,872	△ 1.3	94,184,395	0	0	93,438,002	0	0
9,174,000	1,165.7	787,000	0	0	677,000	0	0
418,472,653	7.7	5,417,698,000	0	0	5,153,137,000	0	0
418,305,422	7.7	5,398,011,000	0	0	5,128,886,000	0	0
△ 1,832,769	△ 9.3	19,687,000	0	0	24,251,000	0	0
194,751,628	7.2	2,700,308,562	0	0	2,702,846,613	0	0
197,566,655	7.5	2,638,312,503	0	0	2,539,078,075	0	0
197,566,655	7.5	2,638,312,503	0	0	2,539,078,075	0	0
—	—	—	—	—	103,864,512	0	0
—	—	—	—	—	103,864,512	0	0
△ 2,815,027	△ 4.5	61,996,049	0	0	58,904,026	0	0
△ 633,591	△ 7.5	8,485,852	0	0	10,453,025	0	0
△ 611,436	△ 1.3	47,092,197	0	0	46,719,001	0	0
4,000	26.7	15,000	0	0	0	0	0
1,466,000	43.6	3,363,000	0	0	2,732,000	0	0
△ 3,040,000	皆減	3,040,000	0	0	—	—	—
△ 571,091	△ 70.7	807,879	0	0	1,065,500	0	0
△ 119,111,917	△ 3.9	3,086,021,018	0	0	2,942,314,157	0	0
178,601,182	6.4	2,788,307,919	0	0	2,619,768,091	0	0
147,449,966	6.3	2,333,617,326	0	0	2,199,466,789	0	0
629,421	6.4	8,329,409	0	0	8,575,720	0	0
424,642	0.9	47,241,616	0	0	45,628,623	0	0
△ 898,344	△ 0.5	169,799,917	0	0	178,420,450	0	0
31,060,638	13.5	229,313,661	0	0	187,685,579	0	0
1,823	31.5	5,780	0	0	520	0	0
96	80.0	120	0	0	210	0	0
△ 100	皆減	100	0	0	—	—	—
33,040	皆増	—	—	—	—	—	—
△ 297,713,098	皆減	297,713,099	0	0	322,546,066	0	0
△ 297,713,098	皆減	297,713,099	0	0	322,546,066	0	0
△ 106,146,653	△ 96.4	110,151,770	0	0	135,717,300	0	0
391,122,790	569.2	68,709,518	0	0	—	—	—
△ 5,716,959	△ 70.5	8,114,597	0	250,257	2,820,252	0	92,409
57,600	38.7	148,800	0	0	200,400	0	0
16,016	16.3	98,440	0	0	103,397	0	0
△ 5,790,575	△ 73.6	7,867,357	0	250,257	2,516,455	0	92,409
388,590	37.5	1,035,024	0	0	1,049,980	0	0
△ 5,850,407	△ 98.2	6,967,003	0	0	1,132,973	0	0
△ 328,758	△ 37.6	875,330	0	250,257	334,502	0	92,409
1,342,899,567	6.9	19,508,006,462	45,754,980	212,016,147	18,822,118,114	58,530,090	207,188,299

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 6 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	466,950,000	439,828,045	27,121,955	94.2	
総務管理費	237,978,000	229,432,294	8,545,706	96.4	
一般管理費	237,978,000	229,432,294	8,545,706	96.4	
人件費	147,143,000	144,517,469	2,625,531	98.2	
委託料	61,303,000	58,960,376	2,342,624	96.2	
その他事務費	29,532,000	25,954,449	3,577,551	87.9	
徴収費	25,728,000	17,514,900	8,213,100	68.1	
介護認定審査会費	194,970,000	185,906,217	9,063,783	95.4	
介護認定審査会費	51,589,000	49,660,488	1,928,512	96.3	
認定調査等費	143,381,000	136,245,729	7,135,271	95.0	
雑費及び費	2,843,000	2,258,280	584,720	79.4	
運営協議会費	5,431,000	4,716,354	714,646	86.8	
保 険 給 付 費	20,225,762,000	19,849,215,385	376,546,615	98.1	
介護サービス等諸費	18,064,933,739	17,715,679,772	349,253,967	98.1	
居宅介護サービス給付費	10,209,337,000	10,007,467,228	201,879,772	98.0	
地域密着型介護サービス給付費	1,871,786,000	1,845,567,787	26,218,213	98.6	
施設介護サービス給付費	4,815,406,739	4,713,703,974	101,702,765	97.9	
居宅介護福祉用具購入費	32,275,915	32,275,915	0	100.0	
居宅介護住宅改修費	67,505,085	67,385,282	119,803	99.8	
居宅介護サービス計画給付費	1,068,624,000	1,049,289,586	19,334,414	98.2	
介護予防サービス等諸費	1,020,780,000	1,008,127,279	12,652,721	98.8	
介護予防サービス給付費	837,514,000	829,668,805	7,845,195	99.1	
地域密着型介護予防サービス給付費	7,935,000	6,237,367	1,697,633	78.6	
介護予防福祉用具購入費	7,862,000	6,939,774	922,226	88.3	
介護予防住宅改修費	45,348,000	44,007,596	1,340,404	97.0	
介護予防サービス計画給付費	122,033,788	121,186,525	847,263	99.3	
特例介護予防サービス計画給付費	87,212	87,212	0	100.0	
その他諸費(審査支払手数料)	7,427,000	7,406,182	20,818	99.7	
高額介護サービス等費	468,798,000	458,227,002	10,568,998	97.7	
高額介護サービス費	468,196,000	457,725,813	10,470,187	97.8	
高額介護予防サービス費	600,000	501,189	98,811	83.5	
高額医療合算介護サービス等費	59,299,000	55,248,989	4,050,111	93.2	
高額医療合算介護サービス費	58,699,000	55,010,056	3,688,944	93.7	
高額医療合算介護予防サービス費	600,000	238,933	361,067	39.8	
特定入所者介護サービス等費	604,526,261	604,526,261	0	100.0	
特定入所者介護サービス費	604,484,611	604,484,611	0	100.0	
特定入所者介護予防サービス費	41,650	41,650	0	100.0	
地 域 支 援 事 業 費	342,672,000	317,931,474	24,740,526	92.8	
介護予防事業費	77,731,000	72,878,681	4,852,319	93.8	
二次予防事業費	32,534,000	30,645,085	1,888,915	94.2	
一次予防事業費	45,197,000	42,233,596	2,963,404	93.4	
包括的支援事業・任意事業費	264,941,000	245,052,793	19,888,207	92.5	
包括的支援事業費	230,128,000	218,091,591	12,036,409	94.8	
介護給付等費用適正化事業費	13,968,000	10,072,140	3,895,860	72.1	
家族介護支援事業費	13,589,000	11,263,229	2,325,771	82.9	
その他事業費	7,256,000	5,625,833	1,630,167	77.5	
特別対策事業費	1,057,000	26,603	1,030,397	2.5	
基 金 積 立 金	250,000	236,788	13,212	94.7	
基金積立金(介護保険給付費準備基金)	250,000	236,788	13,212	94.7	
諸 支 出 金	8,749,250	8,737,598	11,652	99.9	
償還金及び還付加算金	8,749,250	8,737,598	11,652	99.9	
第1号被保険者保険料還付金	5,095,250	5,095,250	0	100.0	
第1号被保険者還付加算金	10,000	0	10,000	0.0	
償還金	3,644,000	3,642,348	1,652	100.0	
予 備 費	4,904,750	(予備費充用額 △96,260)	4,904,750	—	
歳 出 合 計	21,050,345,000	20,615,975,893	434,369,107	97.9	

年度別推移表

(単位:円・%)

支出済額の対前年度比較		平成 2 5 年 度			平成 2 4 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
39,622,803	9.9	400,205,242	0	32,669,768	387,099,356	0	26,796,644
25,066,394	12.3	204,365,900	0	8,008,100	182,353,675	0	10,171,325
25,066,394	12.3	204,365,900	0	8,008,100	182,353,675	0	10,171,325
△ 5,135,117	△ 3.4	149,652,586	0	3,962,414	149,234,521	0	3,817,479
26,407,894	81.1	32,562,482	0	0	9,711,819	0	1,070,181
3,793,617	17.1	22,160,832	0	4,046,686	23,407,335	0	5,283,665
△ 1,712,180	△ 8.9	19,227,080	0	7,862,920	19,360,509	0	3,878,491
15,022,445	8.8	170,883,772	0	14,839,228	161,858,951	0	10,960,049
3,969,252	8.7	45,701,236	0	1,549,764	40,795,485	0	3,617,515
11,063,193	8.8	125,182,536	0	13,289,464	121,063,466	0	7,342,534
468,030	26.1	1,790,250	0	601,750	2,275,950	0	916,050
778,114	19.8	3,938,240	0	1,357,760	1,250,271	0	870,729
1,173,444,437	6.3	18,675,770,948	0	0	17,597,146,687	0	217,084,313
1,029,879,864	6.2	16,685,799,908	0	0	15,756,092,044	0	204,893,735
840,037,033	9.2	9,167,420,195	0	0	8,361,915,245	0	63,201,755
175,829,806	10.5	1,669,737,981	0	0	1,542,802,146	0	20,574,854
△ 34,489,287	△ 0.7	4,748,193,261	0	0	4,838,301,316	0	113,000,463
△ 2,990,712	△ 8.5	35,266,627	0	0	33,568,331	0	1,490,669
△ 6,136,557	△ 8.3	73,521,839	0	0	72,928,665	0	5,991,335
57,629,681	5.8	991,600,005	0	0	906,576,341	0	634,659
115,471,601	12.9	892,655,678	0	0	789,132,710	0	0
104,873,997	14.5	724,794,808	0	0	639,567,559	0	0
△ 4,130,397	△ 39.8	10,367,764	0	0	7,940,857	0	0
△ 1,595,502	△ 18.7	8,535,276	0	0	8,589,616	0	0
743,678	1.7	43,263,918	0	0	40,777,581	0	0
15,571,789	14.7	105,614,736	0	0	92,132,600	0	0
8,036	10.1	79,176	0	0	124,497	0	0
△ 8,608,882	△ 53.8	16,014,864	0	0	14,542,656	0	0
32,411,174	7.6	425,815,828	0	0	398,321,855	0	0
32,307,798	7.6	425,418,015	0	0	397,870,799	0	0
103,376	26.0	397,813	0	0	451,056	0	0
△ 1,679,724	△ 3.0	56,928,513	0	0	38,172,437	0	8,950,563
△ 1,615,819	△ 2.9	56,625,875	0	0	37,952,237	0	8,944,763
△ 63,905	△ 21.1	302,738	0	0	220,200	0	5,800
5,970,204	1.0	598,556,067	0	0	600,884,985	0	3,240,015
5,964,704	1.0	598,519,907	0	0	600,834,205	0	3,237,795
5,500	15.2	36,150	0	0	60,780	0	2,220
4,946,868	1.6	312,984,606	0	22,619,394	303,089,739	0	22,968,261
2,637,502	3.8	70,241,179	0	5,623,821	69,136,763	0	13,461,237
3,807,633	14.2	26,837,452	0	5,878,548	30,780,108	0	3,527,892
△ 1,170,131	△ 2.7	43,403,727	0	2,745,273	38,356,655	0	9,933,345
2,309,366	1.0	242,743,427	0	13,995,573	233,952,976	0	9,507,024
1,559,341	0.7	216,532,250	0	7,919,750	204,784,529	0	5,755,471
270,395	2.8	9,801,743	0	3,773,257	11,601,209	0	2,507,791
223,885	2.0	11,039,344	0	965,656	12,059,958	0	855,042
255,743	4.8	5,370,090	0	1,336,910	5,507,280	0	388,720
5,823	28.0	20,780	0	943,220	520	0	885,480
△ 671,091	△ 70.7	807,879	0	41,827,121	165,817,978	0	77,918,022
△ 571,091	△ 70.7	807,879	0	41,827,121	165,817,978	0	77,918,022
△ 105,474,292	△ 92.3	114,211,890	0	950,110	78,812,064	0	1,761,936
△ 105,474,292	△ 92.3	114,211,890	0	950,110	78,812,064	0	1,761,936
1,035,130	26.5	4,060,120	0	939,880	3,948,730	0	1,751,270
0	—	0	0	10,000	0	0	10,000
△ 106,509,422	△ 96.7	110,151,770	0	230	74,863,334	0	666
—	—	(予備費充用額 △70,948)	0	4,929,052	(充用額 0)	0	5,000,000
1,111,974,548	6.7	19,504,001,345	0	103,938,655	18,511,966,344	0	352,414,656

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 26 年 度				収入済額の対前年度比較		
	額定額	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	2,602,834,709	2,545,063,533	14,637,095	47,654,965	97.8	97,706,117	4.0
現 年 分	2,647,259,420	2,584,444,058	0	17,335,599	99.9	97,735,830	4.0
現年度分特別徴収	1,233,082,469	1,236,611,774	0	0	100.3	10,054,734	0.8
現年度分普通徴収	1,309,037,625	1,293,339,328	0	15,697,276	98.8	91,439,863	7.6
過年度分普通徴収	5,129,326	4,492,956	0	646,383	87.6	△ 3,758,767	△ 45.6
滞 納 繰 越 分	66,576,289	10,619,475	14,637,095	30,319,366	19.1	△ 30,713	△ 0.3
使用料及び手数料（納付証明手数料）	11,100	11,100	0	0	100.0	△ 6,900	△ 38.3
繰 入 金	2,734,424,979	2,734,424,979	0	0	100.0	47,853,426	1.8
一 般 会 計 繰 入 金	2,734,424,979	2,734,424,979	0	0	100.0	47,853,426	1.8
職員給与費等繰入金	41,064,086	41,064,086	0	0	100.0	3,347,779	8.9
事務費繰入金	191,926,633	191,926,633	0	0	100.0	△ 4,933,105	△ 4.6
医療給付費負担金繰入金	2,010,607,133	2,010,607,133	0	0	100.0	△ 15,278,429	△ 0.8
保険基金安定繰入金	580,827,127	580,827,127	0	0	100.0	64,717,181	12.5
繰 越 金	37,383,553	37,383,553	0	0	100.0	△ 68,821,990	△ 64.8
諸 収 入	112,704,337	112,704,337	0	0	100.0	36,418,293	45.8
延滞金・加算金	248,800	248,800	0	0	100.0	90,200	56.9
市 債 金 利 子	57,556	57,556	0	0	100.0	△ 6,571	△ 8.8
雑 入	112,397,981	112,397,981	0	0	100.0	36,333,664	45.8
後期高齢者医療広域連合に準う返還金	103,732,863	103,732,863	0	0	100.0	36,230,841	53.7
広域連合保連入件費	5,289,483	5,289,483	0	0	100.0	304,911	6.1
後期高齢者医療事業費用負担金	3,052,698	3,052,698	0	0	100.0	193,980	6.8
高齢者医療制度内看護費臨時交付金	322,937	322,937	0	0	100.0	△ 1,369,798	△ 80.9
広 告 料	0	0	0	0	—	△ 28,260	皆減
歳 入 合 計	5,487,338,878	5,429,667,602	14,637,095	47,654,965	98.9	112,047,946	2.1

(注) 収入率は、収入済額／額定額(%)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 25 年 度			平成 24 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
2,447,358,416	5,274,832	56,004,388	2,369,988,602	2,238,896	47,543,934
2,436,708,228	0	24,468,631	2,359,003,362	0	24,599,733
1,226,557,040	0	0	1,192,186,878	0	0
1,201,899,466	0	23,969,699	1,162,443,361	0	24,390,947
8,251,723	0	488,941	4,371,343	0	208,786
10,660,189	5,274,832	31,646,757	10,965,120	2,238,896	22,943,301
18,000	0	0	13,800	0	0
2,688,571,563	0	0	2,563,874,153	0	0
2,688,571,563	0	0	2,563,874,153	0	0
37,716,307	0	0	38,227,981	0	0
106,859,738	0	0	102,808,143	0	0
2,025,885,562	0	0	1,931,427,900	0	0
516,109,946	0	0	491,410,129	0	0
106,286,543	0	0	86,583,186	0	0
77,286,044	0	0	31,363,408	0	0
158,600	0	0	178,600	0	0
63,127	0	0	43,848	0	0
77,064,317	0	0	31,141,060	0	0
67,602,022	0	0	21,518,506	0	0
4,984,572	0	0	5,017,067	0	0
2,856,738	0	0	2,783,623	0	0
1,692,736	0	0	1,785,714	0	0
26,250	0	0	26,250	0	0
5,317,819,568	5,274,832	56,004,388	5,051,803,048	2,238,896	47,543,934

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 26 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	93,095,000	90,079,431	0	3,015,569	96.8	△ 11,002,176	△ 10.9
総 務 管 理 費	82,029,000	61,034,832	0	994,168	98.4	5,161,641	9.9
一 般 管 理 費	62,029,000	61,034,832	0	994,168	98.4	5,161,641	9.2
人 件 費	46,703,000	46,349,989	0	353,031	99.2	3,658,160	8.6
委 託 料	15,238,000	14,611,722	0	626,278	96.9	1,466,312	11.2
その他事務費	88,000	73,141	0	14,859	83.1	37,179	103.4
徴 収 費	31,066,000	29,044,599	0	2,021,401	93.5	△ 16,163,816	△ 35.8
徴 収 費	31,064,000	29,044,599	0	2,009,401	93.5	△ 16,163,816	△ 35.8
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	5,367,814,000	5,298,965,176	0	71,858,824	98.7	120,966,394	2.3
諸 支 出 金	6,000,000	5,668,668	0	331,332	94.5	1,583,053	38.7
還還金及び還付加算金（保険料還付金）	6,000,000	5,668,668	0	331,332	94.5	1,583,053	38.7
予 備 費	3,000,000	(充てられず)	0	3,000,000	—	—	—
歳 出 合 計	5,469,909,000	5,391,703,275	0	78,205,725	98.6	111,547,272	2.1

年度別推移表 (単位：円・%)

平成 25 年 度			平成 24 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
101,081,606	0	7,061,394	85,300,981	0	1,461,019
65,873,191	0	1,221,809	55,979,300	0	702,700
65,873,191	0	1,221,809	55,979,300	0	702,700
42,691,819	0	682,181	43,252,448	0	531,582
13,146,410	0	489,590	12,693,173	0	138,827
35,962	0	50,038	53,679	0	32,321
45,208,416	0	5,839,586	29,321,681	0	758,319
45,208,416	0	5,827,586	29,321,681	0	746,319
0	0	12,000	0	0	12,000
5,174,988,782	0	90,564,218	4,856,183,408	0	59,147,592
4,086,815	0	1,914,385	5,033,116	0	966,884
4,086,815	0	1,914,385	5,033,116	0	966,884
(充てられず)	0	3,000,000	(充てられず)	0	3,000,000
5,280,156,003	0	102,529,997	4,948,517,505	0	64,676,496

別表 9-1 土地取得事業特別会計 歳入 (款・項 (目・節))

年度区分 款・項・(目・節) 区分	平成 26 年 度				
	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率
財 産 収 入	242,896,890	242,896,890	0	0	100.0
不動産売却収入	242,896,890	242,896,890	0	0	100.0
繰 入 金	2,248,280	2,248,280	0	0	100.0
一般会計繰入金	2,248,280	2,248,280	0	0	100.0
諸 収 入	7,266	7,266	0	0	100.0
市預金利子	7,266	7,266	0	0	100.0
市 債	633,200,000	633,200,000	0	0	100.0
公共用地先行取得等事業債	633,200,000	633,200,000	0	0	100.0
歳 入 合 計	878,352,436	878,352,436	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。

年 度 別 推 移 表 (単位: 円・%)

収入済額の対前年度比較		平成 25 年 度		
増 減	増減率	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
194,342,454	400.3	48,554,436	0	0
194,342,454	400.3	48,554,436	0	0
1,864,260	485.5	384,020	0	0
1,864,260	485.5	384,020	0	0
5,259	262.0	2,007	0	0
5,259	262.0	2,007	0	0
273,300,000	75.9	359,900,000	0	0
273,300,000	75.9	359,900,000	0	0
469,511,973	114.8	408,840,463	0	0

別表 9-2 土地取得事業特別会計 歳出 (款・項 (目・節))

年度区分 款・項・(目・節) 区分	平成 26 年 度				執行率
	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	
土地取得費	1,153,900,000	633,491,584	50,975,000	469,433,416	54.9
公債費	250,100,000	244,860,852	0	5,239,148	97.9
元 金	242,800,000	242,800,000	0	0	100.0
利 子	7,300,000	2,060,852	0	5,239,148	28.2
公債諸費	—	—	—	—	—
予 備 費	1,000,000	(充用額 0)	0	1,000,000	—
歳 出 合 計	1,405,000,000	878,352,436	50,975,000	475,672,564	62.5

年 度 別 推 移 表 (単位: 円・%)

収入済額の対前年度比較		平成 25 年 度		
増 減	増減率	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額
273,316,168	75.9	360,175,416	0	64,129,684
196,195,805	403.2	48,665,047	0	2,401,953
194,300,000	400.6	48,500,000	0	0
1,901,055	1,189.7	159,797	0	2,401,203
△5,250	皆減	5,250	0	750
—	—	(充用額 0)	0	1,000,000
469,511,973	114.8	408,840,463	0	67,531,537

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・・・・・・・・・・	174
別表 2	病院事業会計 収益の推移・・・・・・・・・・	175
別表 3	病院事業会計 費用の推移・・・・・・・・・・	176
別表 4	病院事業会計 貸借対照表の推移・・・・・・・・・・	177
別表 5	病院事業会計 経営財務分析比較一覧表・・・・・・・・	178

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	26年度			対前年度		25年度	24年度
		決算額	増減	増減率	決算額	増減率	決算額	決算額
医業収益		10,793,384,717	222,073,758	2.1	10,571,310,959		10,120,180,723	
入院収益		7,086,048,144	290,907,175	4.3	6,795,140,969		6,517,947,637	
外来収益		3,043,438,913	△31,119,634	△1.0	3,074,558,547		2,893,606,118	
その他の医業収益		663,897,660	△37,713,783	△5.4	701,611,443		708,624,968	
医業費用		10,901,495,982	223,716,504	2.1	10,677,779,478		10,075,471,569	
給与費		5,454,729,785	208,062,556	4.0	5,246,667,229		4,980,678,102	
材料費		2,433,230,736	93,798,445	4.0	2,339,432,291		2,146,534,530	
経費		2,049,664,178	△121,109,605	△5.8	2,170,773,783		1,993,587,787	
減価償却費		918,013,151	37,864,950	4.3	880,148,201		890,769,617	
資産減耗費		15,516,177	5,537,814	55.5	9,978,363		36,630,629	
研究修費		30,341,955	△437,656	△1.4	30,779,611		28,281,104	
医業利益(△損失)		△108,111,265	△1,642,748	△1.6	△106,468,519		43,709,154	
医業外収益		1,244,323,981	361,947,669	41.0	882,376,312		820,672,612	
受取利息及び配当金		14,467,122	3,432,672	31.1	11,034,450		7,270,333	
他会計補助金		96,468,000	△591,425,000	△86.0	687,893,000		719,514,000	
他会計負担金		551,865,000	551,865,000	皆増	—		—	
補助金		18,651,000	△6,700,000	△26.4	25,351,000		25,115,000	
長期前受金戻入		487,402,439	487,402,439	皆増	—		—	
その他の医業外収益		75,470,420	△82,627,442	△52.3	158,097,862		68,773,179	
医業外費用		742,923,787	165,720,343	28.7	577,203,444		578,478,074	
支払利息及び企業債取返諸費		282,971,500	△13,769,937	△4.6	296,741,437		310,034,959	
長期前払消費税償却(繰延勘定償却)		54,495,696	0	0.0	54,495,696		54,495,696	
雑支出		405,456,591	179,490,280	79.4	225,966,311		213,947,419	
経常利益(△損失)		393,288,929	194,584,680	97.9	198,704,349		285,903,592	
特別利益		8,621,698	2,645,912	44.3	5,975,786		6,742,419	
過年度損益修正益		7,606,421	1,630,636	27.3	5,975,786		6,742,419	
その他の特別利益		1,015,277	1,015,277	皆増	—		—	
特別損失		307,799,557	284,821,751	1,239.8	22,977,808		19,573,730	
過年度損益修正損		23,168,269	190,463	0.8	22,977,808		19,573,730	
手当		284,631,288	284,631,288	皆増	—		—	
当年度純利益(△純損失)		94,111,070	△87,591,259	△48.2	181,702,329		273,072,281	
前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)		429,774,610	171,702,329	66.5	258,072,281		0	
当年度未処分利益剰余金(△未処分欠損金)		523,885,680	84,111,070	19.1	439,774,610		273,072,281	

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	26年度			対前年度		25年度	24年度
		決算額	増減	増減率	決算額	増減率	決算額	決算額
医業収益		10,793,384,717	222,073,758	2.1	10,571,310,959		10,120,180,723	
入院収益		7,086,048,144	290,907,175	4.3	6,795,140,969		6,517,947,637	
内科		364,397,073	△36,231,503	△9.0	400,628,576		535,728,113	
血液内科		357,376,730	△89,458,478	△20.0	446,835,208		391,493,287	
消化器内科		611,925,814	84,719,286	16.1	527,206,548		615,288,749	
腫瘍内科		321,502,733	△41,184,162	△11.4	362,686,895		311,009,052	
外科		1,306,764,061	△12,088,009	△0.9	1,318,852,070		1,106,771,963	
乳腺外科		168,700,517	13,855,299	8.9	154,845,218		179,799,723	
産婦人科		666,743,460	△27,165,367	△3.9	693,908,827		666,406,486	
小児科		666,676,063	△49,604,885	△7.0	706,279,948		673,142,524	
その他の診療科		2,631,962,693	448,065,014	20.5	2,183,897,679		2,038,307,750	
外来収益		3,043,438,913	△31,119,634	△1.0	3,074,558,547		2,893,606,118	
内科		307,186,838	△9,585,087	△3.0	316,771,925		301,811,070	
血液内科		133,029,617	49,119,068	58.5	83,910,549		73,747,356	
消化器内科		232,934,751	5,978,676	2.6	226,956,075		234,611,166	
腫瘍内科		183,819,279	△39,553,671	△17.7	223,372,950		176,096,485	
外科		390,297,985	△9,851,470	△2.5	400,149,455		355,347,641	
乳腺外科		295,241,975	△5,192,577	△1.7	300,434,552		244,131,977	
産婦人科		106,625,610	18,331,285	20.8	88,294,325		91,190,236	
小児科		358,466,865	△101,873,972	△22.1	460,340,837		497,878,201	
救急診療科		110,057,044	△1,655,810	△1.5	111,712,854		116,896,368	
その他の診療科		925,778,949	63,163,924	7.3	862,615,025		801,907,628	
その他の医業収益		663,897,660	△37,713,783	△5.4	701,611,443		708,624,968	
室料差額収益		168,201,488	△669,288	△0.4	168,870,776		167,794,195	
公衆衛生活動収益		13,894,600	△5,333,753	△27.7	19,228,353		19,002,171	
医療相談収益		115,524,896	3,928,878	3.5	111,596,018		98,350,291	
一般会計負担金		333,311,000	△36,865,000	△10.0	370,176,000		394,792,000	
その他の医業収益		32,965,676	1,225,380	3.9	31,740,296		27,686,311	
医業外収益		1,244,323,981	361,947,669	41.0	882,376,312		820,672,612	
受取利息及び配当金		14,467,122	3,432,672	31.1	11,034,450		7,270,333	
預金利息		14,467,122	3,432,672	31.1	11,034,450		7,270,333	
他会計補助金		96,468,000	△591,425,000	△86.0	687,893,000		719,514,000	
一般会計補助金		96,468,000	△591,425,000	△86.0	687,893,000		719,514,000	
他会計負担金		551,865,000	551,865,000	皆増	—		—	
一般会計負担金		551,865,000	551,865,000	皆増	—		—	
補助金		18,651,000	△6,700,000	△26.4	25,351,000		25,115,000	
国庫補助金		5,488,000	△493,000	△8.2	5,981,000		5,414,000	
府補助金		13,163,000	△6,207,000	△32.0	19,370,000		19,701,000	
長期前受金戻入		487,402,439	487,402,439	皆増	—		—	
その他の医業外収益		75,470,420	△82,627,442	△52.3	158,097,862		68,773,179	
不用品売却収益		23,451	△129,485	△44.7	152,936		2,823,922	
その他の医業外収益		75,446,969	△82,497,957	△52.2	157,946,926		65,949,257	
特別利益		8,621,698	2,645,912	44.3	5,975,786		6,742,419	
過年度損益修正益		7,606,421	1,630,636	27.3	5,975,786		6,742,419	
その他の特別利益		1,015,277	1,015,277	皆増	—		—	
収益合計		12,046,330,396	586,567,339	5.1	11,459,663,057		10,947,595,654	

別表3 病院事業会計費用の推移

(単位: 円・%)

年度区分	26年度		対前年度	25年度		24年度
	決算額	増減		決算額	決算額	
経費区分	10,991,495,582	223,715,594	2.1	10,777,779,478	10,876,471,869	
給 与 費	5,494,729,795	208,082,056	4.0	5,246,667,229	4,980,878,102	
給 料 費	1,770,794,154	74,887,387	4.4	1,696,106,267	1,651,698,001	
給 当 金	1,779,412,031	△ 144,921,938	△ 7.8	1,924,333,969	1,864,963,183	
給 養 費	276,541,435	△ 36,561,305	△ 11.4	312,102,740	268,898,840	
給 養 費	437,529,980	△ 40,973,271	△ 8.9	468,603,251	376,671,969	
給 養 費	639,694,125	△ 10,066,877	△ 1.5	649,961,002	615,351,109	
給 養 費	260,633,080	44,973,080	21.9	205,660,000	203,195,000	
貸 与 引 当 金 繰 入 額	271,395,000	271,395,000	増減	—	—	
法定福利費引当金繰入額	46,539,000	46,539,000	増減	—	—	
材 料 費	2,433,230,735	93,798,446	4.0	2,339,432,291	2,146,534,530	
薬 品 費	1,580,481,628	△ 116,996,119	△ 7.1	1,972,477,747	1,683,760,587	
薬 材 費	870,749,109	212,794,564	31.9	866,954,544	582,783,843	
経 費	2,649,664,179	△ 121,109,605	△ 5.6	2,170,773,783	1,993,587,787	
庫 存 増 減 費	7,484,154	△ 203,404	△ 2.8	7,687,558	7,496,791	
庫 存 増 減 費	1,654,921	666,595	66.9	939,225	1,919,280	
旅 費 交 通 費	426,046	△ 148,584	△ 25.6	572,610	664,924	
旅 費 交 通 費	56,890	△ 398,240	△ 85.7	398,040	20,038	
旅 費 交 通 費	604,851	△ 2,787	△ 0.5	607,638	620,303	
旅 費 交 通 費	—	△ 85,343	増減	65,343	349,143	
光 熱 水 費	287,689,500	1,179,224	0.4	296,410,272	265,640,871	
燃 料 費	183,164	34,228	23.0	148,931	1,185,893	
食 料 費	180,365	97,395	117.4	82,970	133,020	
印 刷 製 本 費	15,003,785	1,210,294	8.8	13,793,491	11,891,031	
印 刷 製 本 費	93,838	84,976	969.9	8,862	55,232	
保 険 料 費	36,454,887	△ 2,715,685	△ 6.9	39,170,572	39,621,311	
賃 借 料 費	13,029,809	78,876	0.6	12,950,933	13,263,048	
賃 借 料 費	1,669,639,800	△ 128,022,069	△ 7.2	1,791,661,869	1,637,393,421	
通 信 運 送 費	3,844,375	△ 45,090	△ 1.2	3,889,465	3,891,722	
通 信 運 送 費	1,974,700	△ 100	△ 0.0	1,974,800	1,944,800	
手 当 料 費	5,388,337	△ 1,691,729	△ 23.8	7,070,066	5,268,728	
食 料 費	4,173,610	2,490,587	148.0	1,682,943	1,212,320	
交 通 費	7,409	2,408	46.2	5,000	18,810	
貸 引 当 金 繰 入 額	5,972,412	5,972,412	増減	—	—	
給 養 費	1,501,566	306,306	26.8	1,196,240	1,135,100	
給 養 費	918,013,151	37,864,950	4.3	880,148,201	880,769,617	
建 物 修 繕 費	233,005,508	8,728,122	3.9	223,276,386	222,961,377	
建 物 修 繕 費	411,831,811	6,211,347	1.6	406,620,464	443,499,308	
機 械 修 繕 費	16,311,657	3,869,679	33.7	11,451,878	11,451,878	
機 械 修 繕 費	268,084,475	19,084,802	8.0	239,796,673	212,847,967	
資 産 減 耗 費	15,516,177	5,537,814	55.6	9,978,363	38,630,628	
た ン 加 資 産 減 耗 費	6,204,447	1,571,831	33.9	4,632,616	4,438,867	
固 定 資 産 減 耗 費	9,311,730	5,965,983	74.2	5,345,747	32,193,672	
研 究 研 究 費	20,341,959	△ 437,658	△ 1.4	20,779,611	28,281,104	
研 究 研 究 費	893,069	△ 2,611,816	△ 90.0	3,284,903	2,781,599	
研 究 研 究 費	27,778	△ 29,365	△ 51.4	67,143	76,190	
研 究 研 究 費	4,204,730	△ 827,056	△ 9.2	9,031,788	8,676,482	
研 究 研 究 費	13,633,600	1,307,744	8.4	12,025,868	11,132,779	
研 究 研 究 費	6,422,799	2,022,838	31.5	6,399,963	5,639,077	
経 費 外 費 用	742,923,787	156,720,343	28.7	577,203,444	578,478,074	
支 払 利 息 及 び 全 業 債 取 引 費	222,971,600	△ 13,768,837	△ 4.9	236,741,437	310,034,989	
全 業 債 取 引 費	222,971,600	△ 13,768,837	△ 4.9	236,741,437	310,034,989	
長 期 前 払 費 用 費 用	54,495,696	0	0.0	54,495,696	54,495,696	
長 期 前 払 費 用 費 用	54,495,696	0	0.0	54,495,696	54,495,696	
繰 上 支 出	406,466,691	179,480,280	79.4	226,986,311	213,947,419	
繰 上 支 出	367,799,567	284,621,751	1,239.6	22,977,806	10,000,000	
過 年 度 損 益 修 正 額	23,189,269	190,483	0.8	22,977,806	19,673,730	
手 当 料 費	294,631,228	284,631,228	増減	—	—	
費 用 合 計	11,962,219,328	674,258,598	5.0	11,277,960,728	10,674,623,373	

別表4 病院事業会計貸借対照表の推移

(単位: 円・%)

年度区分	26年度		対前年度	25年度		24年度
	決算額	増減		決算額	決算額	
区分	16,023,993,318	△ 74,355,315	△ 0.5	16,098,348,633	16,762,648,682	
固 定 資 産	16,558,109,669	△ 540,087,264	△ 3.4	16,098,206,633	16,762,606,882	
土 地	3,465,722,244	0	0.0	3,465,722,244	3,465,722,244	
建 物	7,388,542,943	△ 318,855,738	△ 4.1	7,698,398,681	7,908,788,087	
建 物 附 帯 設 備	2,824,474,607	△ 530,983,682	△ 16.9	3,155,468,689	3,561,068,853	
機 械 装 置	323,415,606	△ 57,897,948	△ 15.2	381,313,452	392,765,330	
移 動 機 器	1,210,262,408	△ 161,202,872	△ 11.8	1,371,465,280	1,418,553,301	
車 両	62,087	0	0.0	62,087	62,087	
その他有形固定資産	30,000	△ 570,000	△ 95.0	600,000	600,000	
繰 上 償 却 額	565,599,774	527,423,274	1,381.5	38,175,600	16,936,000	
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	
投 資 そ の 他 の 資 産	465,741,949	465,741,949	増減	—	—	
長 期 前 払 費 用 費 用	465,741,949	465,741,949	増減	—	—	
資 産 合 計	5,784,766,605	524,749,268	10.0	5,260,017,269	4,635,108,804	
現 金 預 金	3,974,656,076	507,645,451	14.6	3,467,009,625	2,853,723,775	
未 収 金	1,751,629,099	24,436,970	1.4	1,727,191,129	1,617,842,929	
貸 倒 引 当 金	△ 5,972,412	△ 5,972,412	—	—	—	
計 画 費 品	55,567,995	6,203,955	12.0	49,364,041	46,946,185	
前 払 費 用	8,832,399	△ 7,664,728	△ 46.7	16,187,124	16,187,127	
前 払 金	266,350	0	0.0	266,350	408,790	
繰 上 償 却 額	—	△ 520,237,645	増減	520,237,645	574,733,341	
繰 上 償 却 額	—	△ 520,237,645	増減	520,237,645	574,733,341	
資 産 合 計	21,808,758,823	△ 69,843,724	△ 0.3	21,878,603,547	21,872,490,827	

年度区分	26年度		対前年度	25年度		24年度
	決算額	増減		決算額	決算額	
区分	16,993,933,686	16,654,511,611	715.4	2,329,422,175	2,328,609,352	
固 定 資 産	15,448,780,050	14,602,444,201	1,725.4	846,336,799	789,950,118	
引 当 金	14,551,423,203	14,551,423,203	増減	—	—	
引 当 金	753,963,579	51,021,049	7.0	732,942,631	676,256,860	
引 当 金	113,393,269	0	0.0	113,393,268	113,393,268	
流 動 資 産	2,876,367,093	1,393,270,707	93.9	1,483,086,376	1,628,658,234	
企 業 債	891,691,290	891,691,290	増減	—	—	
未 払 金	1,624,966,755	179,972,222	12.5	1,444,993,533	1,602,448,696	
引 当 金	319,925,000	319,925,000	増減	—	—	
引 当 金	38,775,036	1,682,195	4.4	38,092,843	36,510,536	
繰 上 償 却 額	668,796,553	668,796,553	増減	—	—	
繰 上 償 却 額	1,471,903,100	1,471,903,100	増減	—	—	
繰 上 償 却 額	△ 803,106,547	△ 803,106,547	増減	—	—	
資 本 合 計	2,814,826,137	△ 16,734,365,235	△ 85.6	19,549,181,372	18,543,881,475	
資 本 金	2,247,915,457	△ 16,924,600,205	△ 87.6	18,172,415,668	18,373,982,094	
資 本 金	2,247,915,457	396,368,509	21.4	1,851,546,954	1,189,046,954	
借 入 資 本 金 (企 業 債)	—	△ 16,320,868,708	増減	16,320,868,708	17,184,935,140	
利 余 金	566,910,680	△ 809,856,036	△ 59.8	1,376,765,710	1,169,899,381	
資 本 余 金	18,026,000	△ 903,966,100	△ 98.0	921,991,100	886,827,100	
国 庫 補 助 金	18,026,000	△ 188,985,100	△ 90.4	187,010,100	187,010,100	
府 補 助 金	—	△ 158,592,000	増減	158,592,000	133,428,000	
そ の 他 補 助 金	—	△ 574,949,000	増減	574,949,000	574,949,000	
受 贈 財 産 評 価 額	—	△ 1,440,000	増減	1,440,000	1,440,000	
利 益 余 金	548,885,680	94,111,070	20.7	454,774,610	273,072,281	
前 年 度 繰 上 償 却 額	439,774,610	171,702,329	66.6	258,072,281	0	
繰 上 償 却 額	26,000,000	10,000,000	66.7	10,000,000	—	
当 年 度 純 利 益	94,111,070	△ 87,591,259	△ 48.2	181,702,329	273,072,281	
負 債 ・ 資 本 合 計	21,808,758,823	△ 69,843,724	△ 0.3	21,878,603,547	21,872,490,827	

別表5 病院事業会計経営財務

項目	単位	算式	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	%	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	この比率が100%以上の場合は総利益が生じている状態であり、高いほど良い。
経常収益対経常費用比率	%	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	この比率が100%以上の場合は経常利益が生じている状態であり、高いほど良い。
医療収支比率	%	$\frac{\text{医療収支}}{\text{医療収益}} \times 100$	医療活動の効率を示すもので、この比率が100%以上の場合は医療利益が生じている状態であり、高いほど良い。
医療収益に対する職員給与費の割合	%	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{医療収益}} \times 100$	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	$\frac{\text{入院・外来収益}}{\text{年延入院・外来患者数}}$	
患者1人1日当たり薬品費	円	$\frac{\text{投薬・注射薬品費}}{\text{年延入院・外来患者数}}$	
自己資本構成比率	%	$\frac{\text{資本金・剰余金・繰上利益剰余金}}{\text{負債・資本合計}} \times 100$	この比率は高いほど良い。
固定資産対長期資本比率	%	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金・剰余金・固定負債・繰上利益剰余金}} \times 100$	この比率が100%を超えると、短期間に返済に必要な資金を固定資産に投入している状態であるため、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相当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%以上が安全とされている。
当座比率	%	$\frac{\text{現金預金・（受取金・貸倒引当金）}}{\text{流動負債}} \times 100$	この比率は、100%以上が望ましい。
累積欠損金比率	%	$\frac{\text{累積欠損金}}{\text{負債・資本合計}} \times 100$	この比率が大きいことは、経営の悪化を反映することとされている。
不良債権比率	%	$\frac{\text{（国庫貸付金・金庫貸付金）（国庫貸付金・金庫貸付金）}}{\text{負債・資本合計}} \times 100$	この比率が生じることは、資金不足が生じていることを意味する。
繰入金比率	%	$\frac{\text{収益的収入に対する繰入金}}{\text{資本・剰余金・繰上利益剰余金}} \times 100$	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	$\frac{\text{収益的収入に対する繰入金}}{\text{病床数}}$	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	$\frac{\text{収益的収入}}{\text{（前期末未収金・期末未収金）} \times 1/2}$	この回転率が高いほど、債権回収の速さを示す期間が短く、早く回収されることを示す。
企業債償還額対純償還費比率	%	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{純償還費}} \times 100$	この比率が100%を超えると所定償還額に当って企業債等の外債資金に頼らざるを得なくなるため、投資の健全性が損なわれることになる。
料会収入に対する企業債元利償還金比率	%	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{入院収益・外来収益}} \times 100$	この比率は、低いほど良い。

(注1) 同規模病院とは、徳島県「地方公営企業法」の病院事業における経営規模区分が「一般病院」で「300床以上400床未満」に該当する数値。
(注2) 府内4市とは、大阪府内（大阪市及び堺市を除く）の一般病床数300床以上500床未満の八尾市を除く市立病院の平均。
(注3) 新会計基準適用に伴い、平成28年度から償還の算出式について一部変更となっている。

分析比較一覧表

項目	八尾市			同規模病院		府内4市		府内4市の状況			
	25年度	26年度	24年度	25年度	26年度	岸和田市	海田市	枚方市	箕面市		
病床数	380	380	380	307	352	400	384	327	317		
一般病床利用率	84.5	86.8	86.9	72.4	81.8	84.6	90.1	61.6	90.8		
外来入院患者比率	170.0	168.1	168.8	170.0	208.0	210.6	188.7	249.7	183.0		
総収益対総費用比率	100.8	101.6	102.8	98.7	78.4	87.3	79.0	69.9	77.2		
経常収益対経常費用比率	103.4	101.6	102.7	98.4	95.7	103.3	91.5	92.5	95.2		
医療収支比率	89.0	99.0	100.4	91.9	94.6	100.1	93.9	88.6	95.9		
医療収益に対する職員給与費の割合	47.4	46.9	45.8	54.2	55.1	47.4	63.7	63.0	56.4		
職員1人1日当たり患者数	医師	入院	4.1	4.3	4.4	4.3	3.0	3.3	3.2	2.8	3.0
		外来	7.0	7.2	7.3	7.2	6.3	7.0	6.0	6.5	5.8
	看護職員	入院	1.3	1.3	1.4	0.9	0.9	0.9	1.0	0.7	1.0
		外来	2.2	2.2	2.3	1.4	1.8	1.9	1.8	1.7	1.8
		計	11.1	11.5	11.7	11.5	9.3	10.3	9.2	9.1	8.6
病床100床当たり職員数	医師	26.9	27.1	26.8	14.5	28.3	26.5	28.3	24.3	34.1	
	看護職員	91.5	90.4	85.6	76.4	97.9	101.1	101.8	92.4	96.1	
	上記以外の職員	26.1	26.7	24.5	32.6	54.7	46.1	58.5	49.9	64.3	
職員1人1日当たり診療収入	医師	364,438	349,038	343,663	273,481	239,324	300,611	231,993	196,800	224,492	
	看護職員	110,747	107,514	108,821	53,894	68,865	81,026	70,876	51,043	71,318	
患者1人1日当たり診療収入	入院	60,463	66,412	64,070	45,248	53,783	68,820	51,602	51,984	52,806	
	外来	15,275	15,186	14,479	11,124	11,801	14,865	11,279	9,520	11,541	
	計	32,011	30,564	29,376	23,761	25,496	28,963	25,246	21,662	26,122	
患者1人1日当たり薬品費	投薬	421	388	394	694	404	397	476	243	600	
	注射	3,778	3,840	3,673	2,189	2,301	3,456	2,391	1,332	2,024	
	計	4,199	4,228	3,967	2,877	2,705	3,652	2,688	1,675	2,524	
自己資本構成比率		16.0	14.8	10.8	28.8	6.9	14.1	9.7	76.3		
固定資産対長期資本比率		84.6	78.9	82.4	97.8	108.7	107.6	94.5	82.6		
流動比率		201.1	354.7	294.7	139.1	67.6	63.8	157.7	287.3		
当座比率		198.9	350.2	290.6	125.9	64.0	62.4	113.0	254.0		
累積欠損金比率		—	—	—	102.4	47.2	181.4	92.1	88.7		
不良債権比率		—	—	—	—	—	—	—	—		
繰入金比率	収益	8.1	9.2	10.2	12.6	8.2	10.1	3.7	15.9	3.1	
	資本	100.0	96.3	82.0	40.2	47.9	14.7	77.7	5.3	94.0	
収益的収入に対する1病床当たり繰入額		2,583	2,784	2,932	2,741	2,113	3,260	977	3,403	821	
未収金回転率		6.2	6.3	6.6	8.0	6.6	5.9	4.9	6.7		
企業債償還額対純償還費比率		95.6	98.2	93.0	128.2	111.2	161.2	111.3	110.5	61.6	
料会収入に対する企業債元利償還金比率		11.5	11.8	12.1	12.7	11.6	16.6	15.7	8.9	5.3	

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	26年度	対前年度		25年度	24年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
営業収益		5,829,090,104	△ 90,187,647	△ 1.5	5,919,277,751	5,850,524,328
給水収益		5,255,078,035	△ 90,644,838	△ 1.7	5,343,722,873	5,368,615,464
受託工事収益		439,557,603	4,383,200	1.0	435,174,403	355,651,391
その他営業収益		136,454,466	△ 3,925,009	△ 2.8	140,380,475	136,257,473
営業費用		5,040,301,130	28,776,927	0.6	5,011,524,203	5,213,560,145
取水及び浄水費		2,727,840,454	△ 16,333,845	△ 0.6	2,744,174,299	2,828,269,559
配水費		179,026,951	△ 60,661,922	△ 25.3	239,688,873	240,367,974
給水費		193,183,224	△ 802,295	△ 0.4	193,985,519	214,708,048
受託工事費		401,722,423	2,692,853	0.6	399,129,570	327,749,003
薬料費		283,642,171	10,599,787	3.9	273,042,384	257,267,534
検保費		257,124,021	44,757,701	21.1	212,366,320	448,410,332
減価償却費		861,003,058	8,779,399	1.0	852,223,659	849,145,652
資産減耗費		136,673,159	39,795,004	41.1	96,878,155	47,615,335
その他営業費用		85,669	50,245	141.8	35,424	17,708
営業利益		788,788,974	△ 118,954,574	△ 13.1	907,753,548	636,964,183
営業外収益		298,598,650	164,517,094	107.2	144,081,556	197,845,666
受取利息及び配当金		4,849,176	890,110	22.5	3,959,066	1,681,643
他会計補助金		4,770,000	425,000	9.8	4,345,000	4,645,000
加入金		133,430,000	15,080,000	12.7	118,350,000	177,923,000
長期前受金戻入		145,684,823	145,684,823	皆増	—	—
雑収益		9,884,651	△ 7,562,839	△ 43.4	17,427,490	13,595,923
営業外費用		323,470,295	△ 8,147,144	△ 2.5	331,617,439	351,327,179
支払利息及び企業債取返償還費		279,480,580	△ 11,344,490	△ 3.9	290,825,070	301,336,708
雑支出		43,989,715	3,197,345	7.8	40,792,369	49,990,471
経常利益		763,917,329	43,699,654	6.1	720,217,665	483,482,570
特別利益		635,134	△ 97,481,055	△ 99.4	98,116,189	—
固定資産売却益		16,775	△ 1,355,379	△ 98.8	1,372,154	—
過年度損益修正益		—	△ 39,423,549	皆減	39,423,549	—
その他特別利益		618,359	△ 56,702,127	△ 98.9	57,320,496	—
特別損失		75,696,723	75,696,723	皆増	—	—
その他特別損失		75,696,723	75,696,723	皆増	—	—
当年度純利益		688,855,740	△ 129,478,114	△ 15.8	818,333,854	483,482,570
前年度繰越利益剰余金		209,910,580	△ 71,666,145	△ 25.5	281,576,726	279,094,166
その他未処分利益剰余金変動額		3,148,146,058	3,148,146,058	皆増	—	—
当年度未処分利益剰余金		4,046,912,378	2,947,001,798	267.9	1,099,910,580	762,576,726

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	26年度	対前年度		25年度	24年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
人件費		630,452,881	32,055,492	5.4	598,427,189	594,262,142
給料		293,838,339	990,429	0.3	292,847,914	327,749,110
手当等		161,857,587	△ 38,086,522	△ 19.0	199,944,109	217,123,873
賞与引当金繰入		34,442,562	34,442,562	皆増	—	—
賞金		1,300,799	803,350	161.5	497,449	—
報酬		15,014,280	9,474,643	144.8	5,539,637	9,401,372
退職給付費		23,227,810	23,227,810	皆増	0	229,916,785
法定福利費		93,596,322	△ 5,001,788	△ 5.1	98,598,030	110,160,603
法定福利費引当金繰入		6,204,832	6,204,832	皆増	—	—
物件費その他経費		4,808,885,487	84,271,014	1.4	4,744,714,453	4,670,535,182
燃料費		480,370	157,142	48.6	323,228	484,418
被服費		989,230	850,031	5.269.8	16,199	640,569
業務耗心費		5,999,285	950,884	19.3	4,947,801	5,597,609
薬料費		1,821,325	△ 89,043	△ 4.0	1,695,368	1,635,355
光熱水費		5,502,177	△ 251,402	△ 4.4	5,754,179	4,779,272
印刷製本費		4,715,582	△ 80,745	△ 1.7	4,797,247	3,982,777
通信運搬費		20,531,438	△ 684,349	△ 3.1	21,195,805	20,894,207
広告宣伝費		1,543,642	△ 395,893	△ 20.5	1,940,535	1,085,134
委託料		292,532,658	10,758,974	3.8	281,773,684	245,446,787
手数料		125,625	9,587	8.7	116,038	178,481
賃借料		28,338,890	△ 4,891,849	△ 14.7	33,224,539	36,850,806
修繕費		128,159,958	14,046,055	12.5	112,117,813	100,467,010
動力費		127,835,574	8,798,702	6.8	120,836,872	99,772,858
商品費		0	△ 33,000	皆減	33,000	49,500
地価償却費		18,861,858	△ 1,586,388	△ 7.7	20,508,247	19,295,246
材料費		11,345,126	4,958,768	77.8	6,386,358	7,699,919
負担金		2,159,610	△ 1,804,306	△ 45.6	3,963,916	2,028,390
受水費		2,430,142,280	△ 21,966,922	△ 0.9	2,482,099,422	2,599,068,000
外注請負費		315,919,594	△ 69,275,006	△ 18.0	385,193,000	284,908,000
借債費		35,590	△ 137,360	△ 78.0	173,952	0
研修費		2,728,735	△ 174,636	△ 6.0	2,903,373	3,041,352
文書費		0	△ 5,000	皆減	5,000	18,552
福償費		115,880	7,000	6.4	109,000	823,924
厚生費		1,351,289	△ 147,924	△ 10.0	1,479,213	1,676,338
保険料		1,813,640	△ 228,121	△ 11.2	2,041,661	2,061,573
公費		280,800	95,200	51.3	185,600	310,000
貸倒引当金繰入		11,191,900	11,191,900	皆増	—	—
雑費		86,208	△ 28,010	△ 24.5	114,218	131,568
有形固定資産減価償却費		850,941,515	3,586,759	0.4	847,354,755	844,276,746
無形固定資産減価償却費		10,051,543	5,192,640	106.8	4,858,903	4,668,900
固定資産除却費		135,729,308	55,985,042	70.1	79,801,865	31,787,883
たな卸資産減耗費		913,251	△ 16,153,038	△ 94.7	17,076,289	15,827,450
材料売却原価		85,659	50,245	141.8	35,424	17,708
企業債利息		278,449,302	△ 11,375,788	△ 3.9	290,825,070	301,336,708
借入金利息		4,931	4,931	皆増	—	—
リース支払利息		26,347	26,347	皆増	—	—
未収収益貸倒損		—	△ 19,117,418	皆減	19,117,418	21,888,821
その他繰出金		43,989,715	22,314,784	103.0	21,674,961	28,101,850
その他特別損失		75,696,723	75,696,723	皆増	—	—
合 計		5,439,468,118	96,526,605	1.8	5,343,141,542	5,354,887,324

別表 3

水 道 事 業 会 計

資 産					
科目区分 年度区分	26 年 度	対前年度		25 年 度	24 年 度
	決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 資 産	23,528,577,861	359,811,814	1.6	23,168,766,047	23,059,737,153
(有形固定資産)	23,426,470,053	368,793,977	1.6	23,057,676,076	22,964,519,579
土 地	2,106,990,744	0	0.0	2,106,990,744	2,100,111,131
建 物	505,884,634	△ 43,583,407	△ 7.9	549,468,041	570,136,550
構 築 物	19,447,552,071	382,612,689	2.0	19,064,939,382	18,793,693,910
機械及び装置	976,746,553	△ 184,634,132	△ 15.9	1,160,380,685	1,292,177,544
車両運搬具	2,955,222	△ 751,345	△ 20.3	3,706,567	5,999,562
工具器具及び備品	13,468,057	△ 1,683,260	△ 11.1	15,151,317	14,659,683
リース資産	750,846	750,846	皆増	—	—
建設仮勘定	373,121,926	216,082,586	137.6	157,039,340	187,741,199
(無形固定資産)	102,107,808	△ 8,982,163	△ 8.1	111,089,971	95,217,574
電話加入権	321,740	0	0.0	321,740	321,740
施設利用権	83,233,028	△ 3,853,903	△ 4.4	87,086,931	90,940,834
その他無形固定資産	18,553,040	△ 5,128,260	△ 21.7	23,681,300	3,955,000
流 動 資 産	6,328,861,464	265,509,183	4.4	6,063,352,281	5,457,220,769
現金預金	4,936,708,140	35,851,392	0.7	4,900,856,748	4,448,541,835
未 収 金	1,002,252,518	25,137,295	2.6	977,115,223	961,342,370
貸倒引当金	△ 43,997,569	△ 43,997,569	—	—	—
貯 蔵 品	60,217,929	17,679,924	41.6	42,538,005	46,812,168
前払費用	529,401	176,233	49.9	353,168	524,396
前 払 金	373,151,045	230,661,908	161.9	142,489,137	0
資産合計	29,857,439,325	625,320,997	2.1	29,232,118,328	28,516,957,922

貸 借 対 照 表 の 推 移

(単位：円・%)

負 債 ・ 資 本					
科目区分 年度区分	26 年 度	対前年度		25 年 度	24 年 度
	決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 負 債	12,080,786,134	11,157,182,297	1,208.0	923,602,837	999,248,009
企業債	11,420,867,719	11,420,867,719	皆増	—	—
引当金	659,664,508	△ 136,062,854	△ 17.1	795,727,362	868,935,916
リース債務	252,907	252,907	皆増	—	—
その他固定負債	—	△ 127,875,475	皆減	127,875,475	130,312,093
流 動 負 債	1,870,351,203	922,538,336	97.3	947,812,867	990,361,478
企業債	735,440,929	735,440,929	皆増	—	—
リース債務	271,167	271,167	皆増	—	—
未 払 金	908,125,553	267,988,461	41.9	640,137,092	211,277,473
未 払 費 用	—	—	—	—	407,369,250
前 受 金	18,875,808	△ 590,000	△ 3.0	19,465,808	82,924,680
引 当 金	49,142,020	49,142,020	皆増	—	—
その他流動負債	158,495,726	△ 129,714,241	△ 45.0	288,209,967	288,790,075
繰 延 収 益	2,692,119,182	2,692,119,182	皆増	—	—
長期前受金	5,027,313,444	5,027,313,444	皆増	—	—
長期前受金収益化累計額	△ 2,335,194,262	△ 2,335,194,262	—	—	—
負債合計	16,643,255,519	14,771,839,815	789.3	1,871,415,704	1,989,609,487
資 本 金	8,215,204,272	△ 12,075,255,462	△ 59.5	20,290,459,734	19,886,691,570
自己資本金	8,215,204,272	87,000,000	1.1	8,128,204,272	7,573,204,272
借入資本金(企業債)	—	△ 12,162,255,462	皆減	12,162,255,462	12,313,487,298
剰 余 金	4,998,979,534	△ 2,071,263,356	△ 29.3	7,070,242,890	6,640,656,865
(資本剰余金)	952,067,156	△ 5,018,266,154	△ 84.1	5,970,332,310	5,878,080,139
受贈財産評価額	217,745,129	△ 1,844,129,372	△ 89.4	2,061,874,501	2,045,562,652
補 助 金	133,414,000	△ 272,194,000	△ 67.1	405,608,000	405,608,000
工事負担金	600,908,027	△ 2,901,941,782	△ 82.8	3,502,849,809	3,426,909,487
(利益剰余金)	4,046,912,378	2,947,001,798	267.9	1,099,910,580	762,576,726
当年度未処分利益剰余金	4,046,912,378	2,947,001,798	267.9	1,099,910,580	762,576,726
資本合計	13,214,183,806	△ 14,146,518,818	△ 51.7	27,360,702,624	26,527,348,435
負債・資本合計	29,857,439,325	625,320,997	2.1	29,232,118,328	28,516,957,922

別表 4

水道事業会計

項 目	算 式	説 明
自己資本構成比率 (%)	$\frac{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{繰越利益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	この比率は高いほど良い。
固定資産対長期資本比率 (%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{固定負債}+\text{繰越利益}} \times 100$	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 (%)	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	短期債務に対してこれに相当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。
経常収益対経常費用比率 (%)	$\frac{\text{営業収益}+\text{営業外収益}}{\text{営業費用}+\text{営業外費用}} \times 100$	この比率が100%以上の場合は経常利益が生じていることを意味し、高いほど良い。
営業収益対営業費用比率 (%)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{\text{営業費用}-\text{受託工事費}} \times 100$	業務活動の効率を示し、この比率が100%以上の場合は利益が生じていることを意味し、高いほど良い。
企業価値還元金対減価償却額比率 (%)	$\frac{\text{企業価値還元金}}{\text{減価償却費}} \times 100$	この比率が100%を超えると再投資を行うに当たって企業価値の外部資金に頼らざるを得なくなり、投資の健全性は損なわれることになる。
企業価値還元金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業価値還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	比率が高くなりすぎない配慮が必要。
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 (%)	$\frac{\text{不良債務額}}{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}} \times 100$	この比率が生じることは、資金不足が生じていることを意味する。
総資本利益率 (%)	$\frac{\text{当年度純利益}}{(\text{期首総資本}+\text{期末総資本}) \times 1/2} \times 100$	事業の経常的な収益力を総合的に表す指標であり、この比率が高いほど総合的な収益性が高いことになる。
有収率 (%)	$\frac{\text{年間総取水水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$	各浄水場から配水された水に対し、各需要者が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判断するのに用いる。
職員1人当たり有収水量 (m)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	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判断するのに用いる。
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判断するのに用いる。
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 (%)	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	この比率は低いほど良い。
固定比率 (%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{繰越利益}} \times 100$	100%以下が望ましいが、水道事業の場合、施設投資の財源として企業債に依存する割合が高いため、必然的に高くなる。
当座比率 (%)	$\frac{\text{現金預金}+(\text{未収金}-\text{貸倒引当金})}{\text{流動負債}} \times 100$	この比率は100%以上が望ましい。
流動資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産}+\text{期末流動資産}) \times 1/2}$	この回転率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であることを示す。
未収金回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金}+\text{期末未収金}) \times 1/2}$	この回転率が高いほど、債権が未回収のまま残存する期間が短く、早く回収されることを示す。
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実績は良好である。
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判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 (1m当たりm ³) (m ³)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導送配水管延長}}$	この比率が高いほど施設効率は高いが、一方で給水安定性向上を目的とした管網整備の推進は比率の低下要因となる。
固定資産使用効率 (1万円当たりm ³) (m ³)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	この比率が高いほど、施設が効率的であることを示す。
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場合、給水にかかる費用が料金収入以外の他の収入で賄われていることを意味する。
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(未編給水事業)、同規模都市の値は平成25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を除く。

経営財務比較分析表

項 目	26年度	25年度	24年度	全 国	同規模都市
自己資本構成比率	63.3	62.0	49.8	89.2	87.9
固定資産対長期資本比率	84.1	81.9	83.8	91.0	90.3
流動比率	338.4	639.7	551.0	503.2	628.3
経常収益対経常費用比率	114.2	113.5	108.7	108.8	108.9
営業収益対営業費用比率	116.2	118.9	112.5	112.3	112.0
企業価値還元金対減価償却額比率	79.9	75.2	70.5	62.3	61.1
企業価値還元金対料金収入比率	13.1	12.0	11.2	19.4	19.4
企業債利息対料金収入比率	5.3	5.4	5.6	6.8	6.9
企業債元利償還金対料金収入比率	18.4	17.4	16.8	26.2	26.3
職員給与費対料金収入比率	11.1	9.6	15.1	13.2	13.5
累積欠損金比率	—	—	—	2.7	3.5
不良債務比率	—	—	—	0.0	—
総資本利益率	2.6	2.5	1.7	0.8	0.9
有収率	93.9	94.2	93.9	90.1	90.6
職員1人当たり給水人口	3,363	3,330	3,033	3,408	3,491
職員1人当たり有収水量	380,036	380,305	347,282	376,722	377,891
職員1人当たり営業収益	72,864	73,078	65,736	68,142	64,993
固定資産構成比率	78.8	79.3	80.9	89.1	88.8
固定負債構成比率	40.5	44.8	46.7	28.6	30.3
固定比率	147.9	152.4	162.2	128.7	130.6
当座比率	315.2	620.2	546.3	426.0	557.1
流動資産回転率	0.9	1.0	1.0	0.9	0.9
固定資産回転率	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1
未収金回転率	5.4	5.7	5.5	8.0	7.6
総資本利益率	2.6	2.8	85.5	0.8	0.9
負 荷 率	86.6	85.6	85.9	87.5	88.9
施設利用率	58.0	58.5	58.9	60.4	62.1
最大稼働率	66.9	68.4	68.6	69.0	69.9
配水管使用効率	61.0	61.8	62.1	22.8	21.4
固定資産使用効率	13.8	14.2	14.3	7.0	7.4
職員1人当たり有形固定資産	24,403	24,018	22,965	50,840	46,816
給水原価	163.21	160.49	169.44	173.19	165.34
供給単価	172.78	173.47	173.37	171.85	165.15
販売単価	187.08	182.46	184.01	189.31	180.49

別表 5 府内同規模都市5市 経営財務分析比較一覧表

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	269,015	199,835	278,400	240,060	186,272	234,716
自己資本構成比率	%	53.3	41.5	81.0	49.5	83.0	61.7
固定資産対長期資本比率	%	84.1	93.5	92.1	74.3	94.8	87.8
流 動 比 率	%	338.4	153.8	249.8	386.5	253.5	276.4
経常収益対経常費用比率	%	114.2	106.8	115.0	111.1	113.5	112.1
営業収益対営業費用比率	%	116.2	109.7	98.7	114.3	93.8	106.5
企業債償還元金対減価償却額比率	%	79.9	71.3	34.2	69.6	24.4	55.9
企業債償還元金対料金収入比率	%	13.1	13.6	11.8	12.8	8.4	11.9
企業債利息対料金収入比率	%	5.3	4.9	4.5	5.6	3.7	4.8
企業債元利償還金対料金収入比率	%	18.4	18.5	16.3	18.5	12.0	16.7
職員給与費対料金収入比率	%	11.1	8.6	9.5	9.0	10.7	9.8
累 積 欠 損 金 比 率	%	—	—	—	—	—	—
総 資 本 利 益 率	%	2.6	1.3	1.5	2.0	1.5	1.8
有 収 率	%	93.9	95.0	95.8	96.2	92.6	94.7
職員1人当たり給水人口	人	3,363	5,124	5,923	5,855	6,009	5,255
職員1人当たり有収水量	m ³	380,036	564,713	611,754	588,312	590,929	547,149
職員1人当たり営業収益	千円	72,864	91,293	92,863	92,664	92,119	88,361
固定資産構成比率	%	78.8	83.4	87.5	68.2	91.8	81.9
固定負債構成比率	%	40.5	47.7	14.0	42.3	13.8	31.7
固 定 比 率	%	147.9	201.1	108.1	137.8	110.6	141.1
当 座 比 率	%	315.2	58.3	248.5	179.4	243.4	209.0
流動資産回転率	回	0.9	1.3	0.8	0.6	1.1	0.9
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	5.4	5.6	5.3	7.2	3.8	5.5
負 荷 率	%	86.6	87.7	92.6	89.6	84.0	88.1
施 設 利 用 率	%	58.0	60.8	74.1	53.3	66.2	62.5
最 大 稼 動 率	%	66.9	69.3	80.0	59.4	78.8	70.9
配水管使用効率	m ³ /m	61.0	32.1	38.9	40.7	35.9	41.7
固定資産使用効率	m ³ /万円	13.8	13.4	7.6	17.4	8.5	12.1
職員1人当たり有形固定資産	万円	24,403	33,396	55,460	29,991	61,467	40,943
給 水 原 価	円	163.21	157.47	160.38	146.52	168.75	159.27
供 給 単 価	円	172.78	155.00	146.06	152.34	146.29	154.49
販 売 単 価	円	187.08	173.29	184.49	165.52	192.67	180.61
家庭用使用料金10m ³ 当たり	円	1,015	1,036	1,512	1,041	1,036	1,128
家庭用使用料金20m ³ 当たり	円	2,721	2,624	2,376	2,553	2,527	2,560
取水量のうち自己水の割合	%	0.0	3.2	10.8	18.8	18.6	10.3
労 働 分 配 率	%	10.8	8.2	9.1	8.7	10.2	9.4
有収水量1万m ³ /1日当たり	人	9.6	6.5	6.0	6.2	6.2	6.9
損益勘定所屬職員数							

(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)