

決 算 審 査 資 料

別 表 1	一般会計歳入（款・項）年度別推移表・・・・・・・・・・	116
別 表 2	市税収入状況等年度別推移表・・・・・・・・・・	118
別 表 3	一般会計歳出（款・項）年度別推移表・・・・・・・・・・	120
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・・・	122
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・・・	124
別 表 5－1	財産区特別会計歳入（款・項（目・節））年度別推移表・・・・・・・・・・	126
別 表 5－2	財産区特別会計歳出（款・項（目・節））年度別推移表・・・・・・・・・・	126
別 表 6－1	介護保険事業特別会計歳入（款・項（目・節））年度別推移表・・・・・・・・	128
別 表 6－2	介護保険事業特別会計歳出（款・項（目・節））年度別推移表・・・・・・・・	130
別 表 7－1	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・・・	132
別 表 7－2	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・・・	132
別 表 8－1	土地取得事業特別会計歳入（款・項・目）年度別推移表・・・・・・・・・・	134
別 表 8－2	土地取得事業特別会計歳出（款・項・目）年度別推移表・・・・・・・・・・	134

別表 1 一般会計歳入（款・項）

年度 款・項	平成 2 7 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	39,622,124,501	38,590,697,169	64,635,528	983,284,147	97.4	△ 3,782,171	△ 0.0
市 民 税	16,997,284,833	16,581,209,300	34,255,955	397,693,546	97.6	223,933,966	1.4
市 民 税 附 加 金	16,384,853,141	15,903,510,825	21,285,093	460,538,949	97.1	△ 163,783,463	△ 1.0
軽 自 動 車 税	290,932,217	259,534,856	4,685,019	26,746,742	89.2	7,127,611	2.8
市 た ば こ 税	2,515,874,064	2,515,874,064	0	0	100.0	△ 34,440,313	△ 1.4
入 湯 税	22,500,300	22,500,300	0	0	100.0	1,072,500	5.0
都 市 計 画 税	3,410,679,946	3,308,067,824	4,409,461	98,304,910	97.0	△ 37,692,472	△ 1.1
地 方 譲 与 税	426,778,007	426,778,007	0	0	100.0	7,322,001	1.7
地 方 揮 発 油 譲 与 税	129,307,000	129,307,000	0	0	100.0	3,926,000	3.1
自 動 車 重 量 譲 与 税	296,387,000	296,387,000	0	0	100.0	3,042,000	1.0
航 空 機 燃 料 譲 与 税	1,084,000	1,084,000	0	0	100.0	354,000	48.5
地 方 道 路 譲 与 税	7	7	0	0	100.0	1	16.7
利 子 割 交 付 金	115,840,000	115,840,000	0	0	100.0	△ 22,671,000	△ 16.4
配 当 割 交 付 金	272,117,000	272,117,000	0	0	100.0	△ 101,504,000	△ 27.2
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	298,720,000	298,720,000	0	0	100.0	101,970,000	51.8
地 方 消 費 税 交 付 金	5,355,689,000	5,355,689,000	0	0	100.0	2,187,196,000	69.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	154,772,000	154,772,000	0	0	100.0	52,087,000	50.7
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	41,003,000	41,003,000	0	0	100.0	△ 621,000	△ 1.5
地 方 特 例 交 付 金	206,522,000	206,522,000	0	0	100.0	△ 10,936,000	△ 5.0
地 方 交 付 税	10,747,797,000	10,747,797,000	0	0	100.0	△ 105,550,000	△ 1.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	41,245,000	41,245,000	0	0	100.0	1,479,000	3.7
分 担 金 及 び 負 担 金	1,901,616,051	1,864,052,036	1,528,334	36,182,991	98.0	△ 49,994,751	△ 2.6
使 用 料 及 び 手 数 料	1,794,160,697	1,601,155,279	4,473,660	188,544,698	89.2	△ 40,641,272	△ 2.5
使 用 料	1,228,994,949	1,036,960,088	4,127,580	187,920,221	84.4	△ 34,281,590	△ 3.2
手 数 料	565,165,748	564,195,191	346,080	624,477	99.8	△ 6,359,682	△ 1.1
国 庫 支 出 金	22,467,869,311	22,467,869,311	0	0	100.0	1,209,487,511	5.7
国 庫 負 担 金	18,637,685,317	18,637,685,317	0	0	100.0	1,451,320,035	8.4
国 庫 補 助 金	3,768,658,260	3,768,658,260	0	0	100.0	△ 239,659,135	△ 6.0
委 託 金	61,525,734	61,525,734	0	0	100.0	△ 2,173,389	△ 3.4
府 支 出 金	6,861,988,474	6,861,988,474	0	0	100.0	344,812,742	5.3
府 負 担 金	4,532,085,967	4,532,085,967	0	0	100.0	465,279,776	11.4
府 補 助 金	1,679,410,284	1,679,410,284	0	0	100.0	△ 214,016,253	△ 11.3
委 託 金	650,492,223	650,492,223	0	0	100.0	93,549,219	16.8
財 産 取 入	163,074,427	163,074,427	0	0	100.0	△ 309,667,930	△ 65.5
財 産 運 用 収 入	125,662,580	125,662,580	0	0	100.0	△ 660,583	△ 0.5
財 産 売 払 収 入	37,411,847	37,411,847	0	0	100.0	△ 309,007,347	△ 89.2
寄 附 金	254,678,989	254,678,989	0	0	100.0	246,437,958	2,990.4
繰 入 金	1,406,154,310	1,406,154,310	0	0	100.0	△ 1,477,633,062	△ 51.2
基 金 繰 入 金	1,404,838,094	1,404,838,094	0	0	100.0	△ 1,478,949,278	△ 51.3
特 別 会 計 繰 入 金	1,316,216	1,316,216	0	0	100.0	1,316,216	皆増
繰 越 金（前年度繰越金）	625,855,580	625,855,580	0	0	100.0	△ 2,165,227,869	△ 77.6
諸 収 入	1,194,316,896	1,127,703,348	2,330,808	64,282,740	94.4	121,362,441	12.1
延滞金・加算金及び過料	24,578,748	24,578,748	0	0	100.0	△ 1,283,192	△ 5.0
市 預 金 利 子	466,604	466,604	0	0	100.0	△ 1,580,698	△ 77.2
貸 付 金 元 利 収 入	249,055,583	249,055,583	0	0	100.0	△ 4,338	△ 0.0
受 託 事 業 収 入	6,748,536	6,748,536	0	0	100.0	676,636	11.1
収 益 事 業 収 入	44,997,359	44,997,359	0	0	100.0	△ 25,113,839	△ 35.8
雑 収 入	868,470,066	801,856,518	2,330,808	64,282,740	92.3	148,667,872	22.8
市 債	14,685,855,000	14,685,855,000	0	0	100.0	3,345,531,000	29.5
歳 入 合 計	108,638,177,243	107,309,566,930	72,968,330	1,272,294,576	98.8	3,329,456,598	3.2

(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 6 年度			平成 2 5 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
38,594,479,340	97,746,724	1,030,127,353	38,460,766,732	112,585,548	1,071,356,188
16,357,275,334	63,670,774	406,770,449	16,253,092,369	72,353,662	437,861,905
16,067,294,288	23,383,934	490,606,341	16,029,656,442	29,595,425	501,440,018
252,407,245	6,088,210	27,743,817	246,430,399	5,446,400	29,623,172
2,550,314,377	0	0	2,598,960,430	0	0
21,427,800	0	0	25,391,550	0	0
3,345,760,296	4,603,806	105,006,746	3,307,235,542	5,190,061	102,431,093
419,456,006	0	0	438,900,003	0	0
125,381,000	0	0	133,873,000	0	0
293,345,000	0	0	304,309,000	0	0
730,000	0	0	718,000	0	0
6	0	0	3	0	0
138,511,000	0	0	142,784,000	0	0
373,621,000	0	0	207,135,000	0	0
196,750,000	0	0	317,694,000	0	0
3,168,493,000	0	0	2,573,288,000	0	0
102,685,000	0	0	215,431,000	0	0
41,624,000	0	0	41,853,000	0	0
217,458,000	0	0	241,952,000	0	0
10,853,347,000	0	0	11,147,194,000	0	0
39,766,000	0	0	45,859,000	0	0
1,914,046,787	484,830	40,338,875	1,885,527,005	182,430	38,876,525
1,641,796,551	1,217,453	201,767,648	1,603,359,670	3,197,790	213,510,196
1,071,241,678	898,213	200,760,711	1,019,702,018	2,858,550	211,587,906
570,554,873	319,240	1,006,937	583,657,652	339,240	1,922,290
21,258,381,800	0	0	22,821,270,618	0	0
17,186,365,282	0	0	18,441,827,071	0	0
4,008,317,395	0	0	4,317,530,475	0	0
63,699,123	0	0	61,913,072	0	0
6,517,175,732	0	0	6,021,470,744	0	0
4,066,806,191	0	0	3,734,433,595	0	0
1,893,426,537	0	0	1,774,534,607	0	0
556,943,004	0	0	512,502,542	0	0
472,742,357	0	0	1,135,618,775	0	0
126,323,163	0	0	99,051,694	0	0
346,419,194	0	0	1,036,567,081	0	0
8,241,031	0	0	109,587,406	0	0
2,883,787,372	0	0	201,950,939	0	0
2,883,787,372	0	0	201,950,939	0	0
2,791,083,449	0	0	1,466,717,429	0	0
1,008,340,907	5,642,314	68,562,753	1,964,040,772	5,780,460	54,695,795
25,861,940	0	0	34,404,571	0	0
2,047,302	0	0	1,279,244	0	0
249,059,921	0	0	1,105,341,332	0	0
6,071,900	0	0	5,909,206	0	0
70,111,198	0	0	75,071,434	0	0
653,189,646	5,642,314	68,562,753	742,034,985	5,780,460	54,695,795
11,340,324,000	0	0	14,819,892,000	0	0
103,980,110,332	105,091,321	1,340,796,629	105,862,192,093	121,746,228	1,378,438,704

別表 2 市 税 収 入 状 況 等

年度		平成 27 年度			
		決 算 額	収入率	対 前 年 度 比 較	
				増 減	増減率
税 種 別					
市 民 税	個人	調 定 額	16,997,284,833	195,835,656	1.2
		収 入 済 額	16,581,209,300	223,933,966	1.4
		不 納 欠 損 額	34,255,955	△ 29,414,819	△ 46.2
		収 入 未 済 額	397,693,546	△ 9,076,903	△ 2.2
	個人	調 定 額	13,433,522,801	220,187,550	1.7
		収 入 済 額	13,254,168,820	216,178,430	1.7
		不 納 欠 損 額	0	△ 36,826	皆減
		収 入 未 済 額	181,281,165	3,018,354	1.7
	個人	調 定 額	289,336,883	△ 63,266,344	△ 15.5
		収 入 済 額	167,884,706	808,400	0.5
		不 納 欠 損 額	32,314,059	△ 28,583,977	△ 46.9
		収 入 未 済 額	89,160,902	△ 25,500,987	△ 22.2
	法人	調 定 額	3,160,579,400	5,590,300	0.2
		収 入 済 額	3,146,407,698	1,753,377	0.1
		不 納 欠 損 額	217,853	106,474	95.6
		収 入 未 済 額	27,862,249	△ 5,640,751	△ 16.8
	法人	調 定 額	113,845,749	23,324,150	25.8
		収 入 済 額	12,748,076	5,193,759	68.8
		不 納 欠 損 額	1,724,043	△ 900,490	△ 34.3
		収 入 未 済 額	99,389,230	19,046,481	23.7
固 定 資 産 税	固定資産税	調 定 額	16,384,853,141	△ 195,147,587	△ 1.2
		収 入 済 額	15,903,510,825	△ 163,783,463	△ 1.0
		不 納 欠 損 額	21,285,093	△ 2,098,841	△ 9.0
		収 入 未 済 額	460,538,949	△ 30,067,392	△ 6.1
	固定資産税	調 定 額	15,612,616,900	△ 187,073,100	△ 1.2
		収 入 済 額	15,459,701,584	△ 186,451,200	△ 1.2
		不 納 欠 損 額	427,116	△ 419,144	△ 49.5
		収 入 未 済 額	152,925,780	△ 985,516	△ 0.6
	固定資産税	調 定 額	490,592,841	△ 8,878,087	△ 1.8
		収 入 済 額	162,165,841	21,864,137	15.6
		不 納 欠 損 額	20,857,977	△ 1,679,697	△ 7.5
		収 入 未 済 額	307,613,169	△ 29,081,876	△ 8.6
	国有資産等所在市町村交付金	調 定 額	281,643,400	803,600	0.3
		収 入 済 額	281,643,400	803,600	0.3
軽自動車税	個人	調 定 額	290,932,217	4,725,745	1.7
		収 入 済 額	259,534,856	7,127,611	2.8
		不 納 欠 損 額	4,685,019	△ 1,403,191	△ 23.0
		収 入 未 済 額	26,746,742	△ 997,075	△ 3.6
	個人	調 定 額	263,384,600	6,651,100	2.6
		収 入 済 額	253,409,900	7,167,119	2.9
		不 納 欠 損 額	0	△ 1,000	皆減
		収 入 未 済 額	9,998,900	△ 516,419	△ 4.9
	個人	調 定 額	27,647,617	△ 1,925,355	△ 6.5
		収 入 済 額	6,124,956	△ 39,508	△ 0.6
		不 納 欠 損 額	4,685,019	△ 1,402,191	△ 23.0
		収 入 未 済 額	16,747,842	△ 480,656	△ 2.8
市たばこ税	個人	調 定 額	2,515,874,064	△ 34,440,313	△ 1.4
		収 入 済 額	2,515,874,064	△ 34,440,313	△ 1.4
入 湯 税	個人	調 定 額	22,500,300	1,072,500	5.0
		収 入 済 額	22,500,300	1,072,500	5.0
都 市 計 画 税	個人	調 定 額	3,410,679,946	△ 44,419,037	△ 1.3
		収 入 済 額	3,308,067,824	△ 37,692,472	△ 1.1
		不 納 欠 損 額	4,409,461	△ 194,345	△ 4.2
		収 入 未 済 額	98,304,910	△ 6,701,836	6.4
	個人	調 定 額	3,305,673,200	△ 47,413,600	△ 1.4
		収 入 済 額	3,273,357,827	△ 43,665,976	△ 1.3
		不 納 欠 損 額	90,600	△ 88,910	△ 49.5
		収 入 未 済 額	32,317,593	△ 3,824,754	△ 10.6
	個人	調 定 額	105,006,746	2,994,563	2.9
		収 入 済 額	34,709,997	5,973,504	20.8
		不 納 欠 損 額	4,318,861	△ 105,435	△ 2.4
		収 入 未 済 額	65,987,317	△ 2,877,082	△ 4.4
市 税 合 計	個人	調 定 額	39,622,124,501	△ 72,373,036	△ 0.2
		収 入 済 額	38,590,697,169	△ 3,782,171	△ 0.0
		不 納 欠 損 額	64,635,528	△ 33,111,196	△ 33.9
		収 入 未 済 額	983,284,147	△ 46,843,206	△ 4.5
	個人	調 定 額	38,595,794,665	△ 34,621,963	△ 0.1
		収 入 済 額	38,207,063,593	△ 37,582,463	△ 0.1
		不 納 欠 損 額	735,569	△ 439,406	△ 37.4
		収 入 未 済 額	404,385,687	△ 7,949,086	△ 1.9
	個人	調 定 額	1,026,329,836	△ 37,751,073	△ 3.5
		収 入 済 額	383,633,576	33,800,292	9.7
		不 納 欠 損 額	63,899,959	△ 32,671,790	△ 33.8
		収 入 未 済 額	578,895,460	△ 38,894,120	△ 6.3

(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 26 年度			平成 25 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
16,801,449,177		0.3	16,748,487,843		△ 0.3
16,357,275,334	97.4	0.6	16,253,092,369	97.0	0.2
63,670,774		△ 12.0	72,353,662		△ 22.8
406,770,449		△ 7.1	437,861,905		△ 13.4
13,213,335,251		0.7	13,123,039,806		△ 0.6
13,037,990,390	98.7	0.7	12,947,319,922	98.7	△ 0.3
36,826		皆増	0		—
178,262,811		△ 0.6	179,273,547		△ 19.7
342,603,227		△ 18.1	418,562,771		△ 9.7
167,076,306	48.8	△ 7.2	180,082,741	43.0	△ 1.6
60,898,036		△ 13.6	70,524,501		△ 21.0
114,661,889		△ 31.8	168,066,759		△ 12.9
3,164,989,100		1.0	3,123,901,300		2.5
3,144,654,321	99.7	0.8	3,119,201,103	99.8	2.7
111,379		167.7	41,600		97.7
33,503,000		112.8	15,746,997		7.1
90,521,599		9.1	82,983,966		△ 9.3
7,554,317	8.3	16.4	6,488,603	7.8	△ 47.4
2,624,533		46.8	1,787,561		△ 59.5
80,342,749		7.4	74,774,602		△ 0.0
16,580,000,728		0.1	16,558,637,316		△ 0.4
16,067,294,288	96.9	0.2	16,029,656,442	96.8	0.2
23,383,934		△ 21.0	29,595,425		△ 61.3
490,606,341		△ 2.2	501,440,018		△ 9.9
15,799,690,000		0.5	15,723,513,500		0.1
15,646,152,784	99.0	0.5	15,573,294,368	99.0	0.2
846,260		△ 24.9	1,127,490		△ 76.1
153,911,296		2.0	150,859,021		△ 7.6
499,470,928		△ 9.8	553,727,016		△ 14.8
140,301,704	28.1	△ 19.8	174,965,274	31.6	△ 5.2
22,537,674		△ 20.8	28,467,935		△ 60.3
336,695,045		△ 4.0	350,580,997		△ 10.9
280,839,800		△ 0.2	281,396,800		1.8
280,839,800	100.0	△ 0.2	281,396,800	100.0	1.8
298,206,472		1.7	281,475,171		1.5
252,407,245	88.2	2.4	246,430,399	87.5	3.1
6,088,210		11.8	5,446,400		△ 7.3
27,743,817		△ 6.3	29,623,172		△ 8.7
256,733,500		3.0	249,165,400		2.6
246,242,781	95.9	3.1	238,865,819	95.9	3.4
1,000		△ 75.0	4,000		300.0
10,515,319		1.9	10,316,381		△ 12.4
29,472,972		△ 8.8	32,309,771		△ 6.4
6,164,464	20.9	△ 18.5	7,564,580	23.4	△ 5.4
6,087,210		11.8	5,442,400		△ 7.3
17,228,498		△ 10.8	19,306,791		△ 6.6
2,550,314,377		△ 1.9	2,598,960,430		15.7
2,550,314,377	100.0	△ 1.9	2,598,960,430	100.0	15.7
21,427,800		△ 15.6	25,391,550		△ 5.3
21,427,800	100.0	△ 15.6	25,391,550	100.0	△ 5.3
3,455,098,983		1.2	3,414,432,115		△ 0.2
3,345,760,296	96.8	1.2	3,307,235,542	96.9	0.1
4,603,806		△ 11.3	5,190,061		△ 62.2
105,006,746		2.5	102,431,093		△ 4.3
3,353,086,800		1.4	3,308,070,700		0.1
3,317,023,803	98.9	1.3	3,273,660,561	99.0	0.2
179,510		△ 24.4	237,510		△ 71.9
36,142,347		4.6	34,542,100		△ 2.1
102,012,183		△ 4.1	106,361,415		△ 10.0
28,736,493	28.2	△ 14.4	33,574,981	31.6	△ 0.1
4,424,296		△ 10.7	4,952,551		△ 61.5
68,864,399		1.4	67,888,993		△ 5.4
39,694,497,537		0.2	39,627,384,425		0.6
38,594,479,340	97.2	0.3	38,460,766,732	97.1	1.1
97,746,724		△ 13.2	112,585,548		△ 40.7
1,030,127,353		△ 3.8	1,071,356,188		△ 10.9
38,630,416,628		0.5	38,433,439,486		1.0
38,244,646,056	99.0	0.5	38,058,090,553	99.0	1.2
1,174,975		△ 16.7	1,410,600		△ 74.7
412,334,773		5.5	390,738,046		△ 12.8
1,064,080,909		△ 10.9	1,193,944,939		△ 12.0
349,833,284	32.9	△ 13.1	402,676,179	33.7	△ 4.5
96,571,749		△ 13.1	111,174,948		△ 39.6
617,792,580		△ 9.2	680,618,142		△ 9.7

別表 3 一 般 会 計 歳 出 (款 ・ 項)

款・項	年 度	平 成 2 7 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		550,295,000	535,671,159	0	14,623,841	97.3	14,739,774	2.8
総 務 費		10,194,151,805	9,619,686,370	97,623,000	476,842,435	94.4	△ 930,937,155	△ 8.8
総 務 管 理 費		8,192,536,805	7,830,640,755	97,623,000	264,273,050	95.6	△ 1,211,403,995	△ 13.4
徴 税 費		763,143,000	722,038,483	0	41,104,517	94.6	△ 34,874,576	△ 4.6
戸籍住民基本台帳費		728,585,000	639,143,701	0	89,441,299	87.7	141,855,712	28.5
選 挙 費		280,931,000	225,344,709	0	55,586,291	80.2	75,516,615	50.4
統 計 調 査 費		154,117,000	136,707,366	0	17,409,634	88.7	94,536,074	224.2
監 査 委 員 費		62,620,000	61,033,636	0	1,586,364	97.5	903,575	1.5
土地取得事業特別会計繰出金		12,219,000	4,777,720	0	7,441,280	39.1	2,529,440	112.5
民 生 費		49,901,042,000	48,154,760,865	19,577,000	1,726,704,135	96.5	822,129,522	1.7
社 会 福 祉 費		8,592,368,000	8,076,634,981	7,100,000	508,633,019	94.0	204,913,702	2.6
児 童 福 祉 費		17,040,241,000	16,430,375,789	12,477,000	597,388,211	96.4	1,016,102,808	6.6
生 活 保 護 費		14,479,087,000	14,014,618,075	0	464,468,925	96.8	△ 929,476,049	△ 6.2
災 害 救 助 費		840,000	740,000	0	100,000	88.1	480,000	184.6
国民健康保険事業特別会計繰出金		3,539,034,000	3,533,060,539	0	5,973,461	99.8	132,111,660	3.9
介護保険事業特別会計繰出金		3,263,368,000	3,124,856,953	0	138,511,047	95.8	157,947,852	5.3
後期高齢者医療事業特別会計繰出金		2,986,104,000	2,974,474,528	0	11,629,472	99.6	240,049,549	8.8
衛 生 費		9,032,948,000	8,701,507,718	11,815,000	319,625,282	96.3	△ 414,912,817	△ 4.6
保 健 衛 生 費		3,090,781,000	2,883,069,602	11,815,000	195,896,398	93.3	△ 60,755,699	△ 2.1
清 掃 費		3,981,573,000	3,857,844,116	0	123,728,884	96.9	△ 209,896,615	△ 5.2
病院事業会計繰出金		1,801,063,000	1,801,063,000	0	0	100.0	△ 144,886,503	△ 7.4
水道事業会計繰出金		159,531,000	159,531,000	0	0	100.0	625,000	0.4
労 働 費		194,944,000	177,694,653	10,361,000	6,888,347	91.2	7,882,532	4.6
産 業 費		1,201,308,000	1,080,484,052	54,838,000	65,985,948	89.9	311,138,715	40.4
農 業 費		213,039,000	181,458,453	14,961,000	16,619,547	85.2	2,130,701	1.2
商 工 費		988,269,000	899,025,599	39,877,000	49,366,401	91.0	309,008,014	52.4
土 木 費		9,761,982,704	9,525,108,063	127,406,000	109,468,641	97.6	△ 743,611,700	△ 7.2
土 木 管 理 費		617,923,000	605,793,455	0	12,129,545	98.0	37,326,362	6.6
道 路 橋 り よ う 費		1,238,058,704	1,214,206,914	0	23,851,790	98.1	△ 49,754,129	△ 3.9
河 川 費		417,242,000	388,793,102	0	28,448,898	93.2	△ 35,433,308	△ 8.4
都 市 計 画 費		1,241,347,000	1,088,379,980	127,406,000	25,561,020	87.7	△ 617,506,587	△ 36.2
公共下水道事業特別会計繰出金		5,709,698,000	5,709,698,000	0	0	100.0	39,318,000	0.7
住 宅 費		537,714,000	518,236,612	0	19,477,388	96.4	△ 117,562,038	△ 18.5
消 防 費		2,161,290,000	2,065,122,945	37,810,000	58,357,055	95.6	△ 121,284,988	△ 5.5
教 育 費		18,457,987,271	17,601,764,248	43,452,991	812,770,032	95.4	5,448,125,652	44.8
教 育 総 務 費		12,640,751,491	12,003,189,851	27,222,991	610,338,649	95.0	5,218,772,536	76.9
小 学 校 費		1,571,176,580	1,480,509,149	16,130,000	74,537,431	94.2	84,952,407	6.1
中 学 校 費		649,768,200	616,720,148	100,000	32,948,052	94.9	△ 136,217,034	△ 18.1
幼 稚 園 費		710,594,000	686,976,298	0	23,617,702	96.7	△ 34,737,859	△ 4.8
社 会 教 育 費		1,422,803,000	1,396,711,691	0	26,091,309	98.2	173,683,251	14.2
保 健 体 育 費		1,462,894,000	1,417,657,111	0	45,236,889	96.9	141,672,351	11.1
公 債 費		9,854,776,000	9,723,976,820	0	130,799,180	98.7	△ 561,747,394	△ 5.5
諸 支 出 金		1,391,000	1,316,216	0	74,784	94.6	1,316,216	皆増
予 備 費		109,022,711	(充用額△10,977,289)	0	109,022,711	0.0	—	—
歳 出 合 計		111,421,138,491	107,187,093,109	402,882,991	3,831,162,391	96.2	3,832,838,357	3.7

年 度 別 推 移 表 (単位:円・%)

支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	平 成 2 6 年 度			平 成 2 5 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
520,931,385	0	12,796,615	516,758,172	0	12,213,828			
10,550,623,525	31,063,000	526,721,645	13,445,670,648	93,263,000	615,409,352			
9,042,044,750	30,988,000	429,229,970	12,128,938,830	93,263,000	481,180,170			
756,913,059	0	58,919,391	647,666,516	0	85,168,484			
497,287,989	0	14,539,011	468,874,402	0	20,963,598			
149,828,094	0	14,117,906	108,438,620	0	17,550,380			
42,171,292	0	2,859,708	31,258,224	0	5,671,776			
60,130,061	0	878,939	60,110,036	0	941,964			
2,248,280	75,000	6,176,720	384,020	0	3,932,980			
47,332,631,343	316,583,000	1,481,246,343	43,649,681,011	207,609,000	1,084,091,029			
7,871,721,279	26,083,000	512,629,721	6,569,105,866	7,290,000	255,393,174			
15,414,272,981	290,500,000	471,677,705	14,322,030,369	200,319,000	324,016,631			
14,944,094,124	0	382,414,876	14,404,269,068	0	439,532,932			
260,000	0	580,000	150,000	0	690,000			
3,400,948,879	0	14,517,121	2,879,246,236	0	764			
2,966,909,101	0	90,398,899	2,788,307,919	0	43,363,081			
2,734,424,979	0	9,028,021	2,686,571,553	0	21,094,447			
9,116,420,535	4,315,000	266,589,465	8,621,636,981	42,650,000	328,179,019			
2,943,825,301	4,315,000	156,172,699	2,888,406,291	42,650,000	242,305,709			
4,067,739,731	0	105,441,269	3,863,879,690	0	80,936,310			
1,945,949,503	0	4,975,497	1,720,569,000	0	4,937,000			
158,906,000	0	0	148,682,000	0	0			
169,812,121	6,160,000	5,535,879	164,489,327	0	5,476,673			
769,345,337	355,649,000	34,752,663	759,954,497	0	39,349,503			
179,327,752	0	15,042,248	163,540,538	0	10,856,462			
590,017,585	355,649,000	19,710,415	596,413,959	0	28,493,041			
10,268,719,763	127,741,000	131,806,761	10,987,052,432	527,600,000	377,786,513			
568,467,093	0	15,195,907	526,449,123	0	7,829,602			
1,263,961,043	0	44,286,559	1,068,884,644	47,008,000	12,754,076			
424,226,410	0	2,917,590	397,610,793	0	2,017,207			
1,705,886,567	127,741,000	42,970,933	2,937,604,835	465,244,000	305,317,665			
5,670,380,000	0	0	5,544,823,000	0	25,000,000			
635,798,650	0	26,435,772	511,680,037	15,348,000	24,867,963			
2,186,407,933	4,500,000	34,790,627	2,854,554,961	18,215,000	213,993,430			
12,153,638,596	598,781,491	292,835,594	11,382,050,864	707,225,216	510,357,880			
6,784,417,315	553,549,491	102,632,178	4,662,941,552	514,779,516	70,592,705			
1,395,556,742	0	45,130,568	1,323,091,148	88,187,000	81,782,252			
752,937,182	0	27,049,933	665,815,295	74,145,000	124,828,357			
721,714,157	5,700,000	24,896,415	706,099,370	0	21,860,630			
1,223,028,440	39,532,000	26,235,560	2,590,627,188	0	80,438,747			
1,275,984,760	0	66,890,940	1,433,476,311	30,113,700	130,855,189			
10,285,724,214	0	160,939,786	9,823,037,492	0	91,804,508			
—	—	—	866,322,239	0	761			
(充用額△14,316,405)	0	105,683,595	(充用額△20,170,383)	0	99,829,617			
103,354,254,752	1,444,792,491	3,053,698,973	103,071,108,644	1,596,562,216	3,378,492,113			

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)		年度	平成 27 年 度				収入済額の対前年度比較		
		調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入率	増 減	増減率	
国民健康保険料			9,911,166,215	6,506,395,287	362,442,652	3,064,393,766	65.6	△ 465,391,315	△ 6.7
現 年 分			6,720,787,570	6,131,915,808	0	608,748,872	91.2	△ 509,526,875	△ 7.7
滞納繰越分			3,190,378,645	374,479,479	362,442,652	2,455,644,894	11.7	44,135,060	13.4
一般被保険者 国民健康保険料			9,598,968,876	6,283,353,989	356,025,226	2,981,383,259	65.5	△ 323,108,738	△ 4.9
医療給付費分		現 年 分	4,416,948,594	4,036,495,979	0	393,832,907	91.4	△ 126,592,964	△ 3.0
		滞納繰越分	2,057,346,165	251,253,480	246,371,874	1,561,294,383	12.2	38,299,007	18.0
後期高齢者 支援金等分		現 年 分	1,516,852,549	1,378,217,389	0	143,151,969	90.9	△ 154,970,662	△ 10.1
		滞納繰越分	682,344,971	72,923,785	73,997,540	535,800,863	10.7	3,024,310	4.3
介護納付金分		現 年 分	570,957,122	506,490,573	0	66,199,497	88.7	△ 85,934,687	△ 14.6
		滞納繰越分	354,519,475	37,972,783	35,655,812	281,103,640	10.7	3,066,258	8.8
退職被保険者等 国民健康保険料			312,197,339	223,041,298	6,417,426	83,010,507	71.4	△ 142,283,077	△ 38.9
医療給付費分		現 年 分	129,808,606	126,606,742	0	3,353,972	97.5	△ 74,224,212	△ 37.0
		滞納繰越分	75,139,687	7,869,182	4,091,860	63,193,673	10.5	2,870	0.0
後期高齢者 支援金等分		現 年 分	44,528,491	43,424,655	0	1,156,371	97.5	△ 31,362,993	△ 41.9
		滞納繰越分	9,222,867	2,187,235	1,190,577	5,850,397	23.7	△ 141,636	△ 6.1
介護納付金分		現 年 分	41,692,208	40,680,470	0	1,054,156	97.6	△ 36,441,357	△ 47.3
		滞納繰越分	11,805,480	2,273,014	1,134,989	8,402,038	19.3	△ 115,749	△ 4.8
使用料及び手数料(諸証明手数料)			102,900	102,900	0	0	100.0	△ 300	△ 0.3
国 庫 支 出 金			8,246,756,118	8,246,756,118	0	0	100.0	479,630,450	6.2
国 庫 負 担 金			6,039,902,118	6,039,902,118	0	0	100.0	224,698,450	3.9
療養給付費負担金			3,987,851,570	3,987,851,570	0	0	100.0	268,151,348	7.2
介護納付金負担金			515,042,931	515,042,931	0	0	100.0	△ 48,252,691	△ 8.6
後期高齢者支援金負担金			1,313,025,666	1,313,025,666	0	0	100.0	△ 4,539,438	△ 0.3
高額医療費共同事業負担金			196,177,951	196,177,951	0	0	100.0	11,647,229	6.3
特定健康診査等負担金			27,804,000	27,804,000	0	0	100.0	△ 2,308,000	△ 7.7
国 庫 補 助 金			2,206,854,000	2,206,854,000	0	0	100.0	254,932,000	13.1
普 通 調 整 交 付 金			2,087,614,000	2,087,614,000	0	0	100.0	232,322,000	12.5
特 別 調 整 交 付 金			119,240,000	119,240,000	0	0	100.0	22,610,000	23.4
高齢者医療制度円滑運営事業費補助金			—	—	—	—	—	—	—
療 養 給 付 費 等 交 付 金			810,780,868	810,780,868	0	0	100.0	△ 171,543,537	△ 17.5
前 期 高 齢 者 交 付 金			8,988,141,424	8,988,141,424	0	0	100.0	△ 224,501,875	△ 2.4
府 支 出 金			1,756,035,988	1,756,035,988	0	0	100.0	△ 22,200,858	△ 1.2
府 負 担 金			224,511,951	224,511,951	0	0	100.0	9,869,229	4.6
高額医療費共同事業負担金			196,177,951	196,177,951	0	0	100.0	11,647,229	6.3
特定健康診査等負担金			28,334,000	28,334,000	0	0	100.0	△ 1,778,000	△ 5.9
府 補 助 金			1,531,524,037	1,531,524,037	0	0	100.0	△ 32,070,087	△ 2.1
事 業 助 成 補 助 金			10,043,000	10,043,000	0	0	100.0	△ 302,000	△ 2.9
地方単独事業補助金			27,968,037	27,968,037	0	0	100.0	△ 1,196,087	△ 4.1
都道府県財政調整交付金			1,493,513,000	1,493,513,000	0	0	100.0	△ 30,572,000	△ 2.0
共 同 事 業 交 付 金			8,492,795,072	8,492,795,072	0	0	100.0	5,216,372,099	159.2
財 産 収 入 (基金利子及び配当金)			99,647	99,647	0	0	100.0	3,899	4.1
繰 入 金 (一般会計繰入金)			3,533,060,539	3,533,060,539	0	0	100.0	132,111,660	3.9
諸 収 入			46,725,870	39,481,144	0	7,244,726	84.5	△ 18,288,272	△ 31.7
延 滞 金			2,038,900	2,038,900	0	0	100.0	△ 1,920,423	△ 48.5
市 預 金 利 子			103,500	103,500	0	0	100.0	4,208	4.2
雑 入			44,583,470	37,338,744	0	7,244,726	83.8	△ 16,372,057	△ 30.5
一般被保険者第三者納付金			21,945,254	21,945,254	0	0	100.0	△ 8,587,569	△ 28.1
退職被保険者等第三者納付金			70,256	70,256	0	0	100.0	△ 943,363	△ 93.1
そ の 他 雑 入			22,567,960	15,323,234	0	7,244,726	67.9	△ 6,841,125	△ 30.9
歳 入 合 計			41,785,664,641	38,373,648,987	362,442,652	3,071,638,492	91.8	4,926,191,451	14.7

(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 26 年 度			平成 25 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
6,971,787,102	361,793,342	3,236,146,881	6,708,050,664	336,086,712	3,283,401,146
6,641,442,683	0	681,540,557	6,322,710,672	0	666,032,098
330,344,419	361,793,342	2,554,606,324	385,339,992	336,086,712	2,617,369,048
6,606,462,727	354,989,557	3,139,843,497	6,287,924,748	329,292,553	3,183,969,725
4,163,088,943	0	415,767,752	3,903,930,207	0	414,347,754
212,954,473	260,926,345	1,669,842,934	267,787,720	246,833,834	1,752,316,093
1,533,188,051	0	165,257,441	1,475,994,846	0	158,060,973
69,899,475	61,662,970	528,603,531	67,718,636	52,273,294	512,594,732
592,425,260	0	86,176,179	536,847,517	0	79,706,514
34,906,625	32,400,242	274,195,660	35,645,922	30,185,425	266,943,659
365,324,375	6,803,785	96,303,384	420,125,916	6,794,159	99,431,421
200,830,954	0	8,183,613	232,123,362	0	7,878,451
7,866,312	4,718,148	67,033,734	9,353,449	4,891,171	70,823,724
74,787,648	0	3,081,094	88,445,930	0	3,068,499
2,328,871	1,088,753	6,171,519	2,373,784	878,551	5,817,204
77,121,827	0	3,074,478	85,368,810	0	2,969,907
2,388,763	996,884	8,758,946	2,460,581	1,024,437	8,873,636
103,200	0	0	102,600	0	0
7,767,125,668	0	0	7,822,443,069	0	0
5,815,203,668	0	0	5,850,723,069	0	0
3,719,700,222	0	0	3,783,763,426	0	0
563,295,622	0	0	555,160,875	0	0
1,317,565,102	0	0	1,305,532,137	0	0
184,530,722	0	0	178,904,631	0	0
30,112,000	0	0	27,362,000	0	0
1,951,922,000	0	0	1,971,720,000	0	0
1,855,292,000	0	0	1,868,062,000	0	0
96,630,000	0	0	102,360,000	0	0
—	—	—	1,298,000	0	0
982,324,405	0	0	1,408,318,058	0	0
9,212,643,299	0	0	9,494,838,282	0	0
1,778,236,846	0	0	1,751,480,469	0	0
214,642,722	0	0	206,266,631	0	0
184,530,722	0	0	178,904,631	0	0
30,112,000	0	0	27,362,000	0	0
1,563,594,124	0	0	1,545,213,838	0	0
10,345,000	0	0	9,823,000	0	0
29,164,124	0	0	28,225,838	0	0
1,524,085,000	0	0	1,507,165,000	0	0
3,276,422,973	0	0	3,277,476,155	0	0
95,748	0	0	107,009	0	0
3,400,948,879	0	0	2,879,246,236	0	0
57,769,416	0	4,770,150	72,172,795	0	352,257
3,959,323	0	0	2,687,000	0	0
99,292	0	0	140,534	0	0
53,710,801	0	4,770,150	69,345,261	0	352,257
30,532,823	0	0	48,137,161	0	0
1,013,619	0	0	914,216	0	0
22,164,359	0	4,770,150	20,293,884	0	352,257
33,447,457,536	361,793,342	3,240,917,031	33,414,235,337	336,086,712	3,283,753,403

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）	年度	平成 27 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	395,064,000	337,285,495	0	57,778,505	85.4	8,535,525	2.6	
総務管理費	307,128,000	263,120,534	0	44,007,466	85.7	△ 8,420,069	△ 3.1	
徴 収 費	63,344,000	52,704,936	0	10,639,064	83.2	1,967,950	3.9	
運営協議会費	871,000	313,602	0	557,398	36.0	0	0.0	
趣旨普及費	23,721,000	21,146,423	0	2,574,577	89.1	14,987,644	243.4	
保 険 給 付 費	23,803,450,000	22,671,512,760	0	1,131,937,240	95.2	15,867,035	0.1	
療 養 給 付 費	20,988,326,000	19,971,798,429	0	1,016,527,571	95.2	△ 190,071,177	△ 0.9	
一般被保険者療養給付費	19,522,215,000	18,691,833,839	0	830,381,161	95.7	66,766,509	0.4	
退職被保険者等療養給付費	647,851,000	529,940,517	0	117,910,483	81.8	△ 240,725,545	△ 31.2	
一般被保険者療養費	749,252,000	686,758,671	0	62,493,329	91.7	△ 27,051,851	△ 3.6	
退職被保険者等療養費	22,349,000	17,674,477	0	4,674,523	79.1	△ 5,749,005	△ 24.5	
審査支払手数料	46,659,000	45,590,925	0	1,068,075	97.7	16,688,715	57.7	
高額療養費	2,584,475,000	2,483,604,867	0	100,870,133	96.1	192,521,328	8.4	
一般被保険者高額療養費	2,488,174,000	2,401,511,968	0	86,662,032	96.5	213,679,271	9.8	
退職被保険者等高額療養費	93,301,000	80,344,730	0	12,956,270	86.1	△ 21,929,529	△ 21.4	
一般被保険者高額介護合算療養費	2,000,000	1,644,097	0	355,903	82.2	680,438	70.6	
退職被保険者等高額介護合算療養費	1,000,000	104,072	0	895,928	10.4	91,148	705.3	
移送費	256,000	0	0	256,000	0.0	△ 61,837	皆減	
出生育児諸費	168,084,000	159,092,973	0	8,991,027	94.7	12,820,786	8.8	
葬祭諸費	16,500,000	13,650,000	0	2,850,000	82.7	210,000	1.6	
精神・脳神経医療給付費	45,809,000	43,366,491	0	2,442,509	94.7	447,935	1.0	
後期高齢者支援金等	4,220,124,000	4,220,122,960	0	1,040	100.0	△ 55,277,191	△ 1.3	
前期高齢者納付金等	2,879,000	2,877,257	0	1,743	99.9	△ 466,925	△ 14.0	
老人保健拠出金	148,000	147,691	0	309	99.8	0	0.0	
介護納付金	1,609,510,000	1,609,509,160	0	840	100.0	△ 150,789,658	△ 8.6	
共同事業拠出金	9,676,956,000	8,679,181,691	0	997,774,309	89.7	5,127,015,373	144.3	
保健事業費	254,878,000	243,459,141	0	11,418,859	95.5	19,082,018	8.5	
特定健康診査等事業費	153,089,000	150,253,804	0	2,835,196	98.1	11,771,525	8.5	
保健事業費	101,789,000	93,205,337	0	8,583,663	91.6	7,310,493	8.5	
基金積立金	200,000	99,647	0	100,353	49.8	3,899	4.1	
公 債 費	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	△ 249,544	皆減	
諸支出金	262,320,000	244,901,542	0	17,418,458	93.4	△ 161,489,692	△ 39.7	
予 備 費	100,000,000	(充用額 0)	0	100,000,000	—	—	—	
繰上充用金	888,809,000	888,808,526	0	474	100.0	△ 240,591,102	△ 21.3	
歳 出 合 計	41,217,338,000	38,897,905,870	0	2,319,432,130	94.4	4,561,639,808	13.3	

年 度 別 推 移 表

(単位：円・%)

平成 26 年 度		平成 25 年 度	
支出済額	翌年度繰越額	支出済額	翌年度繰越額
328,749,970	0	49,114,030	331,492,058
271,540,603	0	31,415,397	255,621,496
50,736,986	0	13,596,014	52,350,660
313,602	0	523,398	309,954
6,158,779	0	3,579,221	23,209,948
22,655,645,725	0	1,250,740,275	22,993,655,373
20,161,869,606	0	904,547,394	20,394,929,430
18,625,067,330	0	687,051,148	18,578,442,639
770,666,062	0	192,454,938	985,822,164
713,810,522	0	0	748,562,441
23,423,482	0	1,535,518	30,293,508
28,902,210	0	23,505,790	51,808,678
2,291,083,539	0	319,359,461	2,376,399,214
2,187,832,697	0	289,961,303	2,234,863,759
102,274,259	0	27,374,741	139,866,625
963,659	0	1,036,341	1,668,530
12,924	0	987,076	0
61,837	0	194,163	0
146,272,187	0	21,811,873	165,795,493
13,440,000	0	3,060,000	14,280,000
42,918,556	0	1,767,444	42,251,236
4,275,400,151	0	1,849	4,296,701,042
3,344,182	0	1,818	4,382,038
147,691	0	309	158,241
1,760,298,818	0	182	1,736,190,251
3,552,166,318	0	250,106,682	3,436,074,844
224,377,123	0	12,502,877	223,122,058
138,482,279	0	7,823,721	138,146,200
85,884,844	0	4,679,156	84,975,858
95,748	0	104,252	107,009
249,544	0	2,750,456	1,098,911
406,391,164	0	20,865,836	396,760,643
(充用額 0)	0	100,000,000	(充用額 0)
1,129,399,628	0	372	1,129,692,497
34,336,266,062	0	1,686,188,938	34,543,634,965

別表 5-1 財産区特別会計歳入（款・項（目・節））

年度 款・項・（目・節）	平成 27 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	141,805	141,805	0	0	100.0	△ 16,171	△ 10.2
財産運用収入（基金利子）	47,699	47,699	0	0	100.0	1,834	4.0
財産区基金繰入金	94,106	94,106	0	0	100.0	△ 18,005	△ 16.1
地 区 財 産 区 収 入	1,411,306	1,411,306	0	0	100.0	1,315,171	1,368.0
万 願 寺 財 産 区 収 入	245,592	245,592	0	0	100.0	225,466	1,120.3
財産運用収入（基金利子）	19,872	19,872	0	0	100.0	△ 254	△ 1.3
財産区基金繰入金	225,720	225,720	0	0	100.0	225,720	皆増
亀 井 財 産 区 収 入	46,134	46,134	0	0	100.0	2,040	4.6
財産運用収入（基金利子）	46,134	46,134	0	0	100.0	2,040	4.6
黒 谷 財 産 区 収 入	12,849	12,849	0	0	100.0	568	4.6
財産運用収入（基金利子）	12,849	12,849	0	0	100.0	568	4.6
垣 内 財 産 区 収 入	16,235	16,235	0	0	100.0	718	4.6
財産運用収入（基金利子）	16,235	16,235	0	0	100.0	718	4.6
楽 音 寺 財 産 区 収 入	1,090,496	1,090,496	0	0	100.0	1,086,379	26,387.6
財産運用収入（基金利子）	—	—	—	—	—	△ 4,117	皆減
財産区基金繰入金	1,090,496	1,090,496	0	0	100.0	1,090,496	皆増
歳 入 合 計	1,553,111	1,553,111	0	0	100.0	1,299,000	511.2

(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 26 年 度			平成 25 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
157,976	0	0	139,390	0	0
45,865	0	0	51,460	0	0
112,111	0	0	87,930	0	0
96,135	0	0	107,064	0	0
20,126	0	0	22,414	0	0
20,126	0	0	22,414	0	0
—	—	—	—	—	—
44,094	0	0	49,107	0	0
44,094	0	0	49,107	0	0
12,281	0	0	13,677	0	0
12,281	0	0	13,677	0	0
15,517	0	0	17,281	0	0
15,517	0	0	17,281	0	0
4,117	0	0	4,585	0	0
4,117	0	0	4,585	0	0
—	—	—	—	—	—
254,111	0	0	246,454	0	0

別表 5-2 財産区特別会計歳出（款・項（目・節））

年度 款・項・（目・節）	平成 27 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	141,805	0	1,512,195	8.6	△ 16,171	△ 10.2
総 務 費	1,593,000	94,106	0	1,498,894	5.9	△ 18,005	△ 16.1
基 金 積 立 金	61,000	47,699	0	13,301	78.2	1,834	4.0
地 区 財 産 区 費	1,514,000	1,411,306	0	102,694	93.2	1,315,171	1,368.0
万 願 寺 財 産 区 費	326,000	245,592	0	80,408	75.3	225,466	1,120.3
基 金 積 立 金	26,000	19,872	0	6,128	76.4	△ 254	△ 1.3
一般会計繰出金	300,000	225,720	0	74,280	75.2	225,720	皆増
亀 井 財 産 区 費	59,000	46,134	0	12,866	78.2	2,040	4.6
基 金 積 立 金	59,000	46,134	0	12,866	78.2	2,040	4.6
黒 谷 財 産 区 費	17,000	12,849	0	4,151	75.6	568	4.6
基 金 積 立 金	17,000	12,849	0	4,151	75.6	568	4.6
垣 内 財 産 区 費	21,000	16,235	0	4,765	77.3	718	4.6
基 金 積 立 金	21,000	16,235	0	4,765	77.3	718	4.6
楽 音 寺 財 産 区 費	1,091,000	1,090,496	0	504	100.0	1,086,379	26,387.6
基 金 積 立 金	—	—	—	—	—	△ 4,117	皆減
一般会計繰出金	1,091,000	1,090,496	0	504	100.0	1,090,496	皆増
予 備 費	1,500,000	(充用額0)	0	1,500,000	—	—	—
歳 出 合 計	4,668,000	1,553,111	0	3,114,889	33.3	1,299,000	511.2

年度別推移表 (単位:円・%)

平成 26 年 度			平成 25 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
157,976	0	1,496,024	139,390	0	1,514,610
112,111	0	1,480,889	87,930	0	1,505,070
45,865	0	15,135	51,460	0	9,540
96,135	0	33,865	107,064	0	21,936
20,126	0	6,874	22,414	0	4,586
20,126	0	6,874	22,414	0	4,586
—	—	—	—	—	—
44,094	0	14,906	49,107	0	8,893
44,094	0	14,906	49,107	0	8,893
12,281	0	4,719	13,677	0	3,323
12,281	0	4,719	13,677	0	3,323
15,517	0	5,483	17,281	0	3,719
15,517	0	5,483	17,281	0	3,719
4,117	0	1,883	4,585	0	1,415
4,117	0	1,883	4,585	0	1,415
—	—	—	—	—	—
(充用額0)	0	1,500,000	(充用額0)	0	1,500,000
254,111	0	3,029,889	246,454	0	3,036,546

別表 6-1 介護保険事業特別会計 歳入(款・項(目・節))

款・項・(目・節)	年 度			
	平成 2 7 年 度	調 定 額	入 入 済 額	入 入 率
介護保険料 (第1号被保険者保険料)	5,343,863,096	5,084,591,537	49,966,330	217,081,099
現 年 分	5,137,707,120	5,057,463,910	0	87,995,210
現年度分特別徴収	4,539,626,760	4,546,711,200	0	0
現年度分普通徴収	596,434,740	509,586,660	0	87,515,640
過年度分普通徴収	1,645,620	1,166,050	0	479,570
滞 納 繰 越 分	206,155,976	27,127,627	49,966,330	129,085,889
使用料及び手数料 (諸証明手数料)	14,100	14,100	0	0
国 庫 支 出 金	4,848,219,591	4,848,219,591	0	0
国 庫 負 担 金	3,805,893,175	3,805,893,175	0	0
介 護 給 付 費 負 担 金	3,805,893,175	3,805,893,175	0	0
国 庫 補 助 金	1,042,326,416	1,042,326,416	0	0
調 整 交 付 金	928,896,000	928,896,000	0	0
地域支援事業交付金 (介護予防事業)	11,789,265	11,789,265	0	0
地域支援事業交付金 (包括的支援事業・任意事業)	96,641,151	96,641,151	0	0
事 業 費 補 助 金	5,000,000	5,000,000	0	0
支 払 基 金 交 付 金	5,679,144,604	5,679,144,604	0	0
介護給付費交付金	5,664,767,118	5,664,767,118	0	0
地域支援事業支援交付金	14,377,486	14,377,486	0	0
府 支 出 金	2,916,858,275	2,916,858,275	0	0
府 負 担 金	2,862,618,068	2,862,618,068	0	0
介護給付費負担金	2,862,618,068	2,862,618,068	0	0
府 補 助 金	54,240,207	54,240,207	0	0
地域支援事業交付金 (介護予防事業)	5,894,632	5,894,632	0	0
地域支援事業交付金 (包括的支援事業・任意事業)	48,320,575	48,320,575	0	0
特別対策費補助金	25,000	25,000	0	0
大阪府地域福祉・子育て支援交付金	—	—	—	—
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 取 入 (基金利子及び配当金)	237,533	237,533	0	0
繰 入 金	3,124,856,953	3,124,856,953	0	0
一 般 会 計 繰 入 金	3,124,856,953	3,124,856,953	0	0
介護給付費繰入金	2,563,392,365	2,563,392,365	0	0
地域支援事業繰入金 (介護予防事業)	5,249,263	5,249,263	0	0
地域支援事業繰入金 (包括的支援事業・任意事業)	49,927,997	49,927,997	0	0
低所得者保険料軽減繰入金	64,541,020	64,541,020	0	0
職員給与等繰入金	174,367,766	174,367,766	0	0
事務費繰入金	267,370,006	267,370,006	0	0
特別対策費繰入金	8,536	8,536	0	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)	—	—	—	—
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)	—	—	—	—
基 金 繰 入 金	—	—	—	—
介護保険給付費準備基金繰入金	—	—	—	—
諸 取 入	3,519,039	3,250,880	75,352	192,807
延滞金・加算金及び過料	177,300	177,300	0	0
市 預 金 利 子	81,801	81,801	0	0
雑 入	3,259,938	2,991,779	75,352	192,807
繰 入	1,374,462	1,374,462	0	0
返 納 金	475,235	207,076	75,352	192,807
第 三 者 納 付 金	1,410,241	1,410,241	0	0
繰 越 金 (前年度繰越金)	234,930,136	234,930,136	0	0
市 債	—	—	—	—
歳 入 合 計	22,151,643,327	21,892,103,609	50,041,682	217,273,906

(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 6 年 度				平成 2 5 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	収 入 済 額	収入未済額
1,115,483,903	28.1	3,969,107,634	51,209,340	206,801,796	3,832,470,680	45,754,980	211,765,890	3,832,470,680	45,754,980
1,116,223,860	28.3	3,941,240,050	0	75,018,810	3,808,359,000	0	74,862,380	3,808,359,000	0
1,034,704,810	29.5	3,512,006,390	0	0	3,381,979,400	0	0	3,381,979,400	0
81,815,550	19.1	427,771,110	0	74,564,800	424,490,640	0	74,293,890	424,490,640	0
△ 296,500	△ 20.3	1,462,550	0	454,010	1,888,960	0	568,490	1,888,960	0
△ 739,957	△ 2.7	27,867,584	51,209,340	131,782,986	24,111,680	45,754,980	136,903,510	24,111,680	45,754,980
△ 3,900	△ 21.7	18,000	0	0	17,700	0	0	17,700	0
129,050,981	2.7	4,719,168,610	0	0	4,283,706,748	0	0	4,283,706,748	0
65,741,610	1.8	3,740,151,565	0	0	3,429,520,648	0	0	3,429,520,648	0
65,741,610	1.8	3,740,151,565	0	0	3,429,520,648	0	0	3,429,520,648	0
63,309,371	6.5	979,017,045	0	0	854,186,100	0	0	854,186,100	0
68,506,000	8.0	860,390,000	0	0	742,243,000	0	0	742,243,000	0
△ 3,915,257	△ 24.9	15,704,522	0	0	16,971,705	0	0	16,971,705	0
3,679,628	4.0	92,961,523	0	0	94,184,395	0	0	94,184,395	0
△ 4,961,000	△ 49.8	9,961,000	0	0	787,000	0	0	787,000	0
△ 155,026,049	△ 2.7	5,834,170,653	0	0	5,417,698,000	0	0	5,417,698,000	0
△ 151,549,304	△ 2.6	5,816,316,422	0	0	5,398,011,000	0	0	5,398,011,000	0
△ 3,476,745	△ 19.5	17,854,231	0	0	19,687,000	0	0	19,687,000	0
21,798,095	0.8	2,895,060,180	0	0	2,700,308,552	0	0	2,700,308,552	0
26,738,910	0.9	2,835,879,158	0	0	2,638,312,503	0	0	2,638,312,503	0
26,738,910	0.9	2,835,879,158	0	0	2,638,312,503	0	0	2,638,312,503	0
△ 4,940,815	△ 8.3	59,181,022	0	0	61,996,049	0	0	61,996,049	0
△ 1,957,629	△ 24.9	7,852,261	0	0	8,485,852	0	0	8,485,852	0
1,839,814	4.0	46,480,761	0	0	47,092,197	0	0	47,092,197	0
6,000	31.6	19,000	0	0	15,000	0	0	15,000	0
△ 4,829,000	皆減	4,829,000	0	0	3,363,000	0	0	3,363,000	0
—	—	—	—	—	3,040,000	0	0	3,040,000	0
745	0.3	236,788	0	0	807,879	0	0	807,879	0
157,947,852	5.3	2,966,909,101	0	0	3,086,021,018	0	0	3,086,021,018	0
157,947,852	5.3	2,966,909,101	0	0	2,788,307,919	0	0	2,788,307,919	0
82,325,073	3.3	2,481,067,292	0	0	2,333,617,326	0	0	2,333,617,326	0
△ 3,609,567	△ 40.7	8,858,830	0	0	8,329,409	0	0	8,329,409	0
2,261,739	4.7	47,666,258	0	0	47,241,616	0	0	47,241,616	0
64,541,020	皆増	—	—	—	—	—	—	—	—
5,466,193	3.2	168,901,573	0	0	169,799,917	0	0	169,799,917	0
6,995,717	2.7	260,374,289	0	0	229,313,651	0	0	229,313,651	0
933	12.3	7,603	0	0	5,780	0	0	5,780	0
△ 216	皆減	216	0	0	120	0	0	120	0
—	—	—	—	—	100	0	0	100	0
△ 33,040	皆減	33,040	0	0	—	—	—	—	—
—	—	0	0	0	297,713,099	0	0	297,713,099	0
—	—	0	0	0	297,713,099	0	0	297,713,099	0
853,242	35.6	2,397,638	0	274,136	8,114,597	0	250,257	8,114,597	0
△ 29,100	△ 14.1	206,400	0	0	148,800	0	0	148,800	0
△ 32,655	△ 28.5	114,456	0	0	98,440	0	0	98,440	0
914,997	44.1	2,076,782	0	274,136	7,867,357	0	250,257	7,867,357	0
△ 49,152	△ 3.5	1,423,614	0	0	1,035,024	0	0	1,035,024	0
△ 339,496	△ 62.1	546,572	0	274,136	875,330	0	250,257	875,330	0
1,303,645	1,223.0	106,596	0	0	5,957,003	0	0	5,957,003	0
230,925,019	5,765.7	4,005,117	0	0	110,151,770	0	0	110,151,770	0
△ 459,832,308	皆減	459,832,308	0	0	68,709,518	0	0	68,709,518	0
1,041,197,580	5.0	20,850,906,029	51,209,340	207,075,932	19,508,006,462	45,754,980	212,016,147	19,508,006,462	45,754,980

別表 6-2 介護保険事業特別会計 歳出(款・項(目・節))

款・項・(目・節)	平成 27 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	472,845,000	447,501,162	0	25,343,838	94.6
総務管理費	240,461,000	232,506,196	0	7,954,804	96.7
一般管理費	240,461,000	232,506,196	0	7,954,804	96.7
人件費	151,218,000	149,766,465	0	1,451,535	99.0
委託料	59,736,000	57,682,064	0	2,053,936	96.6
その他事務費	29,507,000	25,057,667	0	4,449,333	84.9
徴収費	26,926,000	22,107,253	0	4,818,747	82.1
介護認定審査会費	200,209,000	188,793,371	0	11,415,629	94.3
介護認定審査会費	51,152,000	48,481,767	0	2,670,233	94.8
認定調査等費	149,057,000	140,311,604	0	8,745,396	94.1
趣旨普及費	3,263,000	2,405,970	0	857,030	73.7
運営協議会費	1,986,000	1,688,372	0	297,628	85.0
保険給付費	21,789,738,000	20,508,674,913	0	1,281,063,087	94.1
介護サービス等諸費	19,407,882,995	18,333,373,775	0	1,074,509,220	94.5
居宅介護サービス給付費	11,326,888,995	10,569,902,399	0	756,986,596	93.3
地域密着型介護サービス給付費	2,092,579,000	1,983,310,182	0	109,268,818	94.8
施設介護サービス給付費	4,664,871,000	4,538,316,066	0	126,554,934	97.3
居宅介護福祉用具購入費	42,667,000	32,944,101	0	9,722,899	77.2
居宅介護住宅改修費	85,138,000	70,914,268	0	14,223,732	83.3
居宅介護サービス計画給付費	1,195,739,000	1,137,986,759	0	57,752,241	95.2
介護予防サービス等諸費	1,177,349,000	996,079,287	0	181,269,713	84.6
介護予防サービス給付費	934,226,000	797,233,032	0	136,992,968	85.3
地域密着型介護予防サービス給付費	15,112,000	2,609,279	0	12,502,721	17.3
介護予防福祉用具購入費	14,061,000	8,692,023	0	5,368,977	61.8
介護予防住宅改修費	60,999,000	51,204,012	0	9,794,988	83.9
介護予防サービス計画給付費	152,737,000	136,303,197	0	16,433,803	89.2
特別介護予防サービス計画給付費	214,000	37,744	0	176,256	17.6
その他諸費(審査支払手数料)	18,043,362	18,043,362	0	0	100.0
高額介護サービス等費	494,913,643	494,913,643	0	0	100.0
高額介護サービス費	494,504,610	494,504,610	0	0	100.0
高額介護予防サービス費	409,033	409,033	0	0	100.0
高額医療合算介護サービス等費	66,432,000	56,686,445	0	9,745,555	85.3
高額医療合算介護サービス費	66,993,459	56,247,904	0	9,745,555	85.2
高額医療合算介護予防サービス費	438,541	438,541	0	0	100.0
特定入所者介護サービス等費	625,117,000	609,578,401	0	15,538,599	97.5
特定入所者介護サービス費	624,984,030	609,445,431	0	15,538,599	97.5
特定入所者介護予防サービス費	132,970	132,970	0	0	100.0
地域支援事業費	322,373,000	298,660,290	0	23,712,710	92.6
介護予防事業費	49,743,000	42,412,306	0	7,330,694	85.3
二次予防事業費	3,070,000	2,110,727	0	959,273	68.8
一次予防事業費	46,663,000	40,301,579	0	6,361,421	86.4
総合事業費精算金	10,000	0	0	10,000	0.0
包括的支援事業・任意事業費	272,630,000	256,247,984	0	16,382,016	94.0
包括的支援事業費	227,871,000	223,777,496	0	4,093,504	98.2
介護給付等費用適正化事業費	15,086,000	12,327,478	0	2,758,522	81.7
家族介護支援事業費	19,841,000	11,968,972	0	7,872,028	60.3
その他事業費	9,832,000	8,174,038	0	1,657,962	83.1
特別対策事業費	1,057,000	33,536	0	1,023,464	3.2
基金積立金	184,704,000	140,358,703	0	44,345,297	76.0
基金積立金(介護保険給付費準備基金)	184,704,000	140,358,703	0	44,345,297	76.0
公債費	177,825,000	176,180,610	0	1,644,390	99.1
公債費	1,644,000	0	0	1,644,000	0.0
財政安定化基金償還金	176,181,000	176,180,610	0	390	100.0
諸支出金	128,807,400	128,807,293	0	107	100.0
償還金及び還付加算金	128,807,400	128,807,293	0	107	100.0
第1号被保険者保険料還付金	6,509,800	6,509,800	0	0	100.0
第1号被保険者還付加算金	183,600	183,600	0	0	100.0
償還金	122,114,000	122,113,893	0	107	100.0
予備費	3,356,600	(予備費充用額 △1,643,400)	0	3,356,600	—
歳出合計	23,080,706,000	21,700,216,507	0	1,380,489,493	94.0

年度別推移表

(単位:円・%)

支出済額の対前年度比較		平成 26 年度		平成 25 年度	
増減	増減率	支出済額	翌年度繰越額	支出済額	翌年度繰越額
7,673,117	1.7	439,828,045	0	27,121,955	400,205,242
3,073,902	1.3	229,432,294	0	8,545,706	204,365,900
3,073,902	1.3	229,432,294	0	8,545,706	204,365,900
5,248,996	3.6	144,517,469	0	2,625,531	149,652,586
△ 1,278,312	△ 2.2	58,960,376	0	2,342,624	32,552,482
△ 896,782	△ 3.5	25,954,449	0	3,577,551	22,160,832
4,592,353	26.2	17,514,900	0	8,213,100	19,227,080
2,887,154	1.6	185,906,217	0	9,063,783	170,883,772
△ 1,178,721	△ 2.4	49,560,488	0	1,928,512	45,701,236
4,065,875	3.0	136,245,729	0	7,135,271	125,182,536
147,690	6.5	2,258,280	0	584,720	1,790,250
△ 3,027,982	△ 64.2	4,716,354	0	714,646	3,938,240
659,459,528	3.3	19,849,215,385	0	376,546,615	18,675,770,948
617,694,003	3.5	17,715,679,772	0	349,253,967	16,685,799,908
562,445,171	5.6	10,007,457,228	0	201,879,772	9,167,420,195
137,742,395	7.5	1,845,567,787	0	26,218,213	1,669,737,981
△ 175,387,908	△ 3.7	4,713,703,974	0	101,701,765	4,748,193,261
668,186	2.1	32,275,915	0	0	35,266,627
3,528,986	5.2	67,385,282	0	119,803	73,521,839
88,697,173	8.5	1,049,289,586	0	19,334,414	991,660,005
△ 12,047,992	△ 1.2	1,008,127,279	0	12,652,721	892,655,678
△ 32,435,773	△ 3.9	829,668,805	0	7,845,195	724,794,808
△ 3,628,088	△ 58.2	6,237,367	0	1,697,633	10,367,764
1,752,249	25.2	6,939,774	0	922,226	8,535,276
7,196,416	16.4	44,007,596	0	1,340,404	43,263,918
15,116,672	12.5	121,186,525	0	847,263	105,614,736
△ 49,468	△ 56.7	87,212	0	0	79,176
10,637,180	143.6	7,406,182	0	20,818	16,014,864
36,686,641	8.0	458,227,002	0	10,568,998	425,815,828
36,778,797	8.0	467,725,813	0	10,470,187	425,418,015
△ 92,156	△ 18.4	501,189	0	98,811	397,813
1,437,556	2.6	55,248,889	0	4,050,111	56,928,613
1,237,848	2.3	56,010,056	0	3,688,944	56,625,875
199,708	83.6	238,833	0	361,167	302,738
5,052,140	0.8	604,526,261	0	0	598,556,057
4,960,820	0.8	604,484,611	0	0	598,519,907
91,320	219.3	41,650	0	0	36,150
△ 19,271,184	△ 6.1	317,931,474	0	24,740,526	312,984,606
△ 30,466,375	△ 41.8	72,878,681	0	4,852,319	70,241,179
△ 28,534,358	△ 93.1	30,645,085	0	1,888,915	26,837,452
△ 1,932,017	△ 4.6	42,233,596	0	2,963,404	43,403,727
0	0.0	—	—	—	—
11,195,191	4.6	245,052,793	0	19,888,207	242,743,427
5,685,905	2.6	218,091,591	0	12,036,409	216,532,250
2,255,338	22.4	10,072,140	0	3,895,860	9,801,743
705,743	6.3	11,263,229	0	2,325,771	11,039,344
2,548,205	45.3	5,625,833	0	1,630,167	5,370,090
6,933	26.1	26,603	0	1,030,397	20,780
140,121,915	59.176.1	236,788	0	13,212	807,879
140,121,915	59.176.1	236,788	0	13,212	807,879
176,180,610	皆増	—	—	—	—
0	0.0	—	—	—	—
176,180,610	皆増	—	—	—	—
120,069,695	1,374.2	8,737,598	0	11,652	114,211,890
120,069,695	1,374.2	8,737,598	0	11,652	114,211,890
1,414,550	27.8	5,095,250	0	0	4,060,120
183,600	皆増	0	0	10,000	0
118,471,545	3,252.6	3,642,348	0	1,652	110,151,770
—	—	(予備費充用額 △ 95,250)	0	4,904,750	(予備費充用額 △70,948)
1,084,240,614	5.3	20,615,975,893	0	434,369,107	19,504,001,345

別表 7-1 後期高齢者医療事業特別会計 歳入（款・項（目・節））

年度 款・項・（目・節）	平成 27 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	2,646,034,140	2,600,451,027	16,703,854	34,246,497	98.3	55,387,494	2.2
現 年 分	2,598,625,266	2,591,361,688	0	12,627,689	99.7	56,917,630	2.2
現年度分特別徴収	1,196,696,354	1,200,763,354	0	0	100.3	△ 35,848,420	△ 2.9
現年度分普通徴収	1,397,457,507	1,386,388,130	0	12,366,269	99.2	93,048,802	7.2
過年度分普通徴収	4,471,405	4,210,204	0	261,420	94.2	△ 282,752	△ 6.3
滞 納 繰 越 分	47,408,874	9,089,339	16,703,854	21,618,808	19.2	△ 1,530,136	△ 14.4
使用料及び手数料（納付証明手数料）	12,900	12,900	0	0	100.0	1,800	16.2
繰 入 金	2,974,474,528	2,974,474,528	0	0	100.0	240,049,549	8.8
一 般 会 計 繰 入 金	2,974,474,528	2,974,474,528	0	0	100.0	240,049,549	8.8
職 員 給 与 費 等 繰 入 金	44,102,186	44,102,186	0	0	100.0	3,038,100	7.4
事 務 費 繰 入 金	106,482,496	106,482,496	0	0	100.0	4,555,863	4.5
医療給付費負担金繰入金	2,199,854,822	2,199,854,822	0	0	100.0	189,247,689	9.4
保 険 基 盤 安 定 繰 入 金	624,035,024	624,035,024	0	0	100.0	43,207,897	7.4
繰 越 金	37,864,227	37,864,227	0	0	100.0	500,674	1.3
諸 収 入	70,545,210	70,545,210	0	0	100.0	△ 42,159,127	△ 37.4
延 滞 金 ・ 加 算 金	133,900	133,900	0	0	100.0	△ 114,900	△ 46.2
市 預 金 利 子	34,887	34,887	0	0	100.0	△ 22,669	△ 39.4
雑 入	70,376,423	70,376,423	0	0	100.0	△ 42,021,558	△ 37.4
後期高齢者医療定率負担金精算に伴う返還金	60,560,699	60,560,699	0	0	100.0	△ 43,172,164	△ 41.6
広域連合派遣人件費	5,765,227	5,765,227	0	0	100.0	475,744	9.0
後期高齢者健診事業費用負担金	3,713,762	3,713,762	0	0	100.0	661,064	21.7
高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金	318,735	318,735	0	0	100.0	△ 4,202	△ 1.3
還付加算金繰入金	18,000	18,000	0	0	100.0	18,000	皆増
広 告 料	0	0	0	0	—	0	—
歳 入 合 計	5,728,931,005	5,683,347,892	16,703,854	34,246,497	99.2	253,780,390	4.7

(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 26 年 度			平成 25 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
2,545,063,533	14,637,095	47,654,965	2,447,358,416	5,274,832	56,004,388
2,534,444,058	0	17,335,599	2,436,708,228	0	24,458,631
1,236,611,774	0	0	1,226,557,040	0	0
1,293,339,328	0	16,687,276	1,201,899,465	0	23,969,690
4,492,956	0	648,323	8,251,723	0	488,941
10,619,475	14,637,095	30,319,366	10,650,188	5,274,832	31,545,757
11,100	0	0	18,000	0	0
2,734,424,979	0	0	2,686,571,553	0	0
2,734,424,979	0	0	2,686,571,553	0	0
41,064,086	0	0	37,716,307	0	0
101,926,633	0	0	106,859,738	0	0
2,010,607,133	0	0	2,025,885,562	0	0
580,827,127	0	0	516,109,946	0	0
37,363,553	0	0	106,285,543	0	0
112,704,337	0	0	77,286,044	0	0
248,800	0	0	158,600	0	0
57,556	0	0	63,127	0	0
112,397,981	0	0	77,064,317	0	0
103,732,853	0	0	67,502,022	0	0
5,289,483	0	0	4,984,572	0	0
3,052,698	0	0	2,858,738	0	0
322,937	0	0	1,692,736	0	0
—	—	—	—	—	—
0	0	0	26,250	0	0
5,429,567,502	14,637,095	47,654,965	5,317,519,556	5,274,832	56,004,388

別表 7-2 後期高齢者医療事業特別会計 歳出（款・項（目・節））

款・項・（目・節）	年 度	平 成 27 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		102,250,746	99,180,160	0	3,070,586	97.0	9,100,729	10.1
総務管理費		66,385,746	65,226,786	0	1,158,960	98.3	4,191,954	6.9
一般管理費		66,385,746	65,226,786	0	1,158,960	98.3	4,191,954	6.9
人件費		51,078,000	49,919,040	0	1,158,960	97.7	3,569,071	7.7
委託料		15,272,786	15,272,786	0	0	100.0	661,064	4.5
その他事務費		34,960	34,960	0	0	100.0	△ 38,181	△ 52.2
徴 収 費		35,865,000	33,953,374	0	1,911,626	94.7	4,908,775	16.9
徴 収 費		35,852,000	33,953,374	0	1,898,626	94.7	4,908,775	16.9
滞 納 処 分 費		13,000	0	0	13,000	0.0	0	—
後期高齢者医療広域連合納付金		5,551,738,000	5,537,309,260	0	14,428,740	99.7	241,354,084	4.6
諸 支 出 金		6,000,000	5,710,813	0	289,187	95.2	42,145	0.7
償還金及び還付加算金（保険料還付金）		6,000,000	5,710,813	0	289,187	95.2	42,145	0.7
予 備 費		2,992,254	(充用額 △7,746)	0	2,992,254	—	—	—
歳 出 合 計		5,662,981,000	5,642,200,233	0	20,780,767	99.6	250,496,958	4.6

年度別推移表 (単位：円・%)

平成 26 年 度			平成 25 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
90,079,431	0	3,015,569	101,081,606	0	7,061,394
61,034,832	0	994,168	55,873,191	0	1,221,809
61,034,832	0	994,168	55,873,191	0	1,221,809
46,349,969	0	353,031	42,691,819	0	682,181
14,611,722	0	626,278	13,145,410	0	489,590
73,141	0	14,859	35,962	0	50,038
29,044,599	0	2,021,401	45,208,415	0	5,839,685
29,044,599	0	2,009,401	45,208,415	0	5,827,585
0	0	12,000	0	0	12,000
5,295,955,176	0	71,858,824	5,174,988,782	0	90,554,218
5,668,668	0	331,332	4,085,615	0	1,914,385
5,668,668	0	331,332	4,085,615	0	1,914,385
(充用額0)	0	3,000,000	(充用額0)	0	3,000,000
5,391,703,275	0	78,205,725	5,280,156,003	0	102,529,997

別表 8-1 土地取得事業特別会計 歳入(款・項・目)

年 度 款・項・目	平 成 27 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	44,764,559	44,764,559	0	0	100.0
不動産売却収入	44,764,559	44,764,559	0	0	100.0
繰 入 金	4,777,720	4,777,720	0	0	100.0
一般会計繰入金	4,777,720	4,777,720	0	0	100.0
諸 収 入	2,115	2,115	0	0	100.0
市預金利子	2,115	2,115	0	0	100.0
市 債	289,500,000	289,500,000	0	0	100.0
公共用地先行取得等事業債	289,500,000	289,500,000	0	0	100.0
歳 入 合 計	339,044,394	339,044,394	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 26 年 度			平 成 25 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
△ 198,132,331	△ 81.6	242,896,890	0	0	48,554,436	0	0
△ 198,132,331	△ 81.6	242,896,890	0	0	48,554,436	0	0
2,529,440	112.5	2,248,280	0	0	384,020	0	0
2,529,440	112.5	2,248,280	0	0	384,020	0	0
△ 5,151	△ 70.9	7,266	0	0	2,007	0	0
△ 5,151	△ 70.9	7,266	0	0	2,007	0	0
△ 343,700,000	△ 54.3	633,200,000	0	0	359,900,000	0	0
△ 343,700,000	△ 54.3	633,200,000	0	0	359,900,000	0	0
△ 539,308,042	△ 61.4	878,352,436	0	0	408,840,463	0	0

別表 8-2 土地取得事業特別会計 歳出(款・項・目)

年 度 款・項・目	平 成 27 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	508,975,000	289,619,970	0	219,355,030	56.9
公債費	55,800,000	49,424,424	0	6,375,576	88.6
元 金	45,600,000	44,600,000	0	1,000,000	97.8
利 子	10,200,000	4,824,424	0	5,375,576	47.3
公債諸費	—	—	—	—	—
予 備 費	1,000,000	(充用額 0)	0	1,000,000	—
歳 出 合 計	565,775,000	339,044,394	0	226,730,606	59.9

年 度 別 推 移 表

(単位:円・%)

支出済額の対前年度比較		平 成 26 年 度			平 成 25 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
△ 343,871,614	△ 54.3	633,491,584	50,975,000	469,433,416	360,175,416	0	64,129,584
△ 195,436,428	△ 79.8	244,860,852	0	5,239,148	48,665,047	0	2,401,953
△ 198,200,000	△ 81.6	242,800,000	0	0	48,500,000	0	0
2,763,572	134.1	2,060,852	0	5,239,148	159,797	0	2,401,203
—	—	—	—	—	5,250	0	750
—	—	(充用額 0)	0	1,000,000	(充用額 0)	0	1,000,000
△ 539,308,042	△ 61.4	878,352,436	50,975,000	475,672,564	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・・・・・・・・・・	162
別 表 2	病院事業会計 収 益 の 推 移・・・・・・・・・・	163
別 表 3	病院事業会計 費 用 の 推 移・・・・・・・・・・	164
別 表 4	病院事業会計 貸借対照表の推移・・・・・・・・・・	165
別 表 5	病院事業会計 経営財務分析比較一覧表・・・・・・・・	166

別表 1 病院事業会計損益計算書の推移

(単位：円・%)

科目	年度	対前年度		26年度	25年度
	27年度	増減	増減率	決算額	決算額
医業収益	11,326,120,695	532,735,978	4.9	10,793,384,717	10,571,310,959
入院収益	7,513,587,595	427,539,451	6.0	7,086,048,144	6,795,140,969
外来収益	3,142,347,062	98,908,149	3.2	3,043,438,913	3,074,558,547
その他医業収益	670,186,038	6,288,378	0.9	663,897,660	701,611,443
医業費用	11,498,622,750	597,126,768	5.5	10,901,495,982	10,677,779,478
給与費	5,586,097,936	131,368,151	2.4	5,454,729,785	5,246,667,229
材料費	2,747,148,321	313,917,585	12.9	2,433,230,736	2,339,432,291
経費	2,176,045,224	126,381,046	6.2	2,049,664,178	2,170,773,783
減価償却費	902,516,473	△15,496,678	△1.7	918,013,151	880,148,201
資産減耗費	55,573,333	40,057,156	258.2	15,516,177	9,978,363
研究研修費	31,241,463	899,508	3.0	30,341,955	30,779,611
医業利益(△損失)	△172,502,055	△64,390,790	59.6	△108,111,265	△106,468,519
医業外収益	1,242,953,976	△1,370,005	△0.1	1,244,323,981	882,376,312
受取利息及び配当金	14,882,886	415,764	2.9	14,467,122	11,034,450
他会計補助金	107,965,000	11,497,000	11.9	96,468,000	687,893,000
他会計負担金	532,303,000	△19,562,000	△3.5	551,865,000	—
補助金	31,281,000	12,630,000	67.7	18,651,000	25,351,000
長期前受金戻入	486,895,484	△506,955	△0.1	487,402,439	—
その他医業外収益	69,626,606	△5,843,814	△7.7	75,470,420	158,097,862
医業外費用	809,488,734	66,564,947	9.0	742,923,787	577,203,444
支払利息及び企業債取扱諸費	268,912,525	△14,058,975	△5.0	282,971,500	296,741,437
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	486,080,513	80,623,922	19.9	405,456,591	225,966,311
経常利益(△損失)	260,963,187	△132,325,742	△33.6	393,288,929	198,704,349
特別利益	6,800,676	△1,821,022	△21.1	8,621,698	5,975,786
過年度損益修正益	6,800,676	△805,745	△10.6	7,606,421	5,975,786
その他特別利益	—	△1,015,277	皆減	1,015,277	—
特別損失	17,958,105	△289,841,452	△94.2	307,799,557	22,977,806
過年度損益修正損	17,958,105	△5,210,164	△22.5	23,168,269	22,977,806
手当	—	△284,631,288	皆減	284,631,288	—
当年度純利益(△純損失)	249,805,758	155,694,688	165.4	94,111,070	181,702,329
前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)	518,885,680	89,111,070	20.7	429,774,610	258,072,281
当年度未処分利益剰余金(△未処理欠損金)	768,691,438	244,805,758	46.7	523,885,680	439,774,610

別表 2 病院事業会計収益の推移

(単位：円・%)

科目	年度	27年度	対前年度	26年度	25年度
	決算額	増減	増減率	決算額	決算額
医業収益	11,326,120,695	532,735,978	4.9	10,793,384,717	10,571,310,959
入院収益	7,513,587,595	427,539,451	6.0	7,086,048,144	6,795,140,969
内科	368,313,655	3,916,582	1.1	364,397,073	400,628,576
血液内科	417,893,609	60,516,879	16.9	357,376,730	446,835,208
消化器内科	740,990,990	129,065,176	21.1	611,925,814	527,206,548
腫瘍内科	—	△321,502,733	皆減	321,502,733	362,686,895
外科	1,322,191,782	15,427,721	1.2	1,306,764,061	1,318,852,070
乳腺外科	184,969,657	16,269,140	9.6	168,700,517	154,845,218
産婦人科	701,437,664	34,694,204	5.2	666,743,460	693,908,827
小児科	651,299,810	△5,375,253	△0.8	656,675,063	706,279,948
その他の診療科	3,126,490,428	494,527,735	18.8	2,631,962,693	2,183,897,679
外来収益	3,142,347,062	98,908,149	3.2	3,043,438,913	3,074,558,547
内科	308,887,362	1,700,554	0.6	307,186,838	316,771,925
血液内科	151,029,742	18,000,125	13.5	133,029,617	83,910,549
消化器内科	232,341,907	△592,844	△0.3	232,934,751	226,956,075
腫瘍内科	0	△183,819,279	皆減	183,819,279	223,372,950
外科	475,297,737	84,999,752	21.8	390,297,985	400,149,455
乳腺外科	412,807,310	117,565,335	39.8	295,241,975	300,434,552
産婦人科	119,846,056	13,220,446	12.4	106,625,610	88,294,325
小児科	443,007,697	84,540,832	23.6	358,466,865	460,340,837
救急診療科	117,884,963	7,827,919	7.1	110,057,044	111,712,854
その他の診療科	881,244,258	△44,534,691	△4.8	925,778,949	862,615,025
その他医業収益	670,186,038	6,288,378	0.9	663,897,660	701,611,443
室料差額収益	166,808,120	△1,393,368	△0.8	168,201,488	168,870,776
公衆衛生活動収益	13,519,719	△374,881	△2.7	13,894,600	19,228,353
医療相談収益	120,782,524	5,257,628	4.6	115,524,896	111,596,018
一般会計負担金	334,217,000	906,000	0.3	333,311,000	370,176,000
その他医業収益	34,858,675	1,892,999	5.7	32,965,676	31,740,296
医業外収益	1,242,953,976	△1,370,005	△0.1	1,244,323,981	882,376,312
受取利息及び配当金	14,882,886	415,764	2.9	14,467,122	11,034,450
預金利息	14,882,886	415,764	2.9	14,467,122	11,034,450
他会計補助金	107,965,000	11,497,000	11.9	96,468,000	687,893,000
一般会計補助金	107,965,000	11,497,000	11.9	96,468,000	687,893,000
他会計負担金	532,303,000	△19,562,000	△3.5	551,865,000	—
一般会計負担金	532,303,000	△19,562,000	△3.5	551,865,000	—
補助金	31,281,000	12,630,000	67.7	18,651,000	25,351,000
国庫補助金	4,821,000	△667,000	△12.2	5,488,000	5,981,000
府補助金	26,460,000	13,297,000	101.0	13,163,000	19,370,000
長期前受金戻入	486,895,484	△506,955	△0.1	487,402,439	—
その他医業外収益	69,626,606	△5,843,814	△7.7	75,470,420	158,097,862
不用品売却収益	124,581	101,130	431.2	23,451	152,936
その他医業外収益	69,502,025	△5,944,944	△7.9	75,446,969	157,944,926
特別利益	6,800,676	△1,821,022	△21.1	8,621,698	5,975,786
過年度損益修正益	6,800,676	△805,745	△10.6	7,606,421	5,975,786
その他特別利益	—	△1,015,277	皆減	1,015,277	—
収益合計	12,575,875,347	529,544,951	4.4	12,046,330,396	11,459,663,057

別表3 病院事業会計費用の推移
(単位:円・%)

経費	年度	27年度	対前年度	26年度	25年度
		決算額	増減	増減率	決算額
医 薬 費 用		11,498,622,750	597,126,788	5.5	10,901,495,962
給 与 費		5,586,097,936	131,368,151	2.4	5,454,729,785
給 料		1,765,120,414	△ 5,673,740	△ 0.3	1,770,794,154
手 当		1,815,997,790	36,585,759	2.1	1,779,412,031
賃 金		317,598,317	41,056,882	14.8	276,541,435
報 酬		463,935,004	46,405,024	11.1	417,529,980
法 定 福 利 費		681,811,411	41,917,286	6.0	639,894,125
退 職 給 付 費		205,958,000	△ 44,675,060	△ 17.8	250,633,060
貸 与 引 当 金 繰 入 額		284,077,000	12,691,000	4.7	271,386,000
法定福利費引当金繰入額		51,600,000	3,051,000	6.3	48,549,000
材 料 費		2,747,148,321	313,917,585	12.9	2,433,230,736
薬 品 費		1,669,089,802	115,608,174	7.4	1,553,481,628
診 療 材 料 費		1,078,058,519	198,309,411	22.5	879,749,108
経 費		2,176,045,224	126,381,046	6.2	2,049,664,178
厚生福利費		9,191,650	1,707,496	22.8	7,484,154
報 償 費		1,964,111	309,190	18.7	1,654,921
旅 交 通 費		870,491	444,445	104.3	426,046
職 員 被 服 費		64,600	7,800	13.7	56,800
消 耗 品 費		633,789	28,938	4.8	604,851
消 耗 備 品 費		16,200	16,200	皆増	—
光 熱 水 費		275,471,473	△ 22,118,027	△ 7.4	297,589,500
燃 料 費		149,902	△ 33,252	△ 18.2	183,154
食 料 費		196,030	15,665	8.7	180,365
印 刷 製 本 費		16,050,494	1,046,709	7.0	15,003,785
修 繕 費		—	△ 93,838	皆減	93,838
保 険 料		21,263,012	△ 15,591,855	△ 42.3	36,854,867
貸 借 料		15,054,828	2,025,019	15.5	13,029,809
委 託 料		1,806,125,444	152,485,644	9.2	1,653,639,800
通 信 運 搬 費		4,145,206	300,831	7.8	3,844,375
諸 会 費		2,232,452	257,752	13.1	1,974,700
手 数 料		10,838,880	5,450,543	101.2	5,388,337
負 担 金		4,541,864	368,354	8.8	4,173,510
交 際 費		19,259	11,851	160.0	7,408
貸 倒 引 当 金 繰 入 額		5,938,556	△ 33,856	△ 0.6	5,972,412
雑 費		1,276,983	△ 224,563	△ 15.0	1,501,546
減 価 償 却 費		902,516,473	△ 15,496,678	△ 1.7	918,013,151
建 物 減 価 償 却 費		232,005,508	0	0.0	232,005,508
建 物 附 帯 設 備 減 価 償 却 費		411,831,611	0	0.0	411,831,611
構 築 物 減 価 償 却 費		14,814,615	△ 496,942	△ 3.2	15,311,557
器 械 備 品 減 価 償 却 費		243,864,739	△ 14,999,736	△ 5.8	258,864,475
資 産 減 耗 費		55,573,333	40,057,156	258.2	15,516,177
た だ 卸 資 産 減 耗 費		5,963,163	△ 241,284	△ 3.9	6,204,447
固 定 資 産 除 却 費		49,610,170	40,298,440	432.8	9,311,730
研 究 研 究 費		31,241,463	899,508	3.0	30,341,955
研 究 材 料 費		1,373,056	719,968	110.2	653,088
謝 金		—	△ 27,778	皆減	27,778
図 書 費		8,661,125	456,395	5.6	8,204,730
旅 行 費		12,455,200	△ 578,400	△ 4.4	13,033,600
研 究 雑 費		6,752,082	329,323	3.9	6,422,759
医 薬 外 費 用		809,488,734	66,564,947	9.0	742,923,787
支払利息及び企業債取扱諸費		268,912,525	△ 14,058,975	△ 5.0	282,971,500
企 業 債 利 息		268,912,525	△ 14,058,975	△ 5.0	282,971,500
長 期 前 払 消 費 税 償 却 (繰延勘定償却)		54,495,696	0	0.0	54,495,696
長 期 前 払 消 費 税 償 却 (控除対象外消費税額償却)		54,495,696	0	0.0	54,495,696
雑 支 出		486,080,613	80,623,922	19.9	405,456,691
特 別 損 失		17,958,105	△ 289,841,452	△ 94.2	307,799,557
過 年 度 損 益 修 正 損 失		17,958,105	△ 5,210,164	△ 22.5	23,168,269
手 当		—	△ 284,631,288	皆減	284,631,288
費 用 合 計		12,326,069,589	373,850,263	3.1	11,952,219,326

別表4 病院事業会計貸借対照表の推移
(単位:円・%)

科目	年度	27年度	対前年度	26年度	25年度
		決算額	増減	増減率	決算額
固 定 資 産		16,322,538,320	298,545,002	1.9	16,023,993,318
有 形 固 定 資 産		15,911,150,267	353,040,698	2.3	15,558,109,569
土 地		3,465,722,244	0	0.0	3,465,722,244
建 物		7,609,165,628	240,622,685	3.3	7,368,542,943
建 物 附 帯 設 備		2,573,605,264	△ 50,869,343	△ 1.9	2,624,474,607
構 築 物		341,932,121	18,516,615	5.7	323,415,506
器 械 備 品		1,920,632,923	710,370,515	58.7	1,210,262,408
車 両		62,087	0	0.0	62,087
その他有形固定資産		30,000	0	0.0	30,000
建設仮勘定		—	△ 565,599,774	皆減	565,599,774
無 形 固 定 資 産		141,800	0	0.0	141,800
電 話 加 入 権		141,800	0	0.0	141,800
投資その他の資産		411,246,253	△ 54,495,696	△ 11.7	465,741,949
長期前払消費税		411,246,253	△ 54,495,696	△ 11.7	465,741,949
流 動 資 産		6,106,483,965	321,717,460	5.6	5,784,766,505
現 金 預 金		4,077,761,063	103,105,987	2.6	3,974,655,076
未 収 金		1,979,824,869	228,196,770	13.0	1,751,628,099
貸 倒 引 当 金		△ 5,938,556	33,856	0.6	△ 5,972,412
貯 蔵 品		45,653,357	△ 9,914,639	△ 17.8	55,567,996
前 払 費 用		8,927,882	295,486	3.4	8,632,396
前 払		255,350	0	0.0	255,350
繰 延 勘 定		—	—	—	520,237,645
控除対象外消費税額		—	—	—	520,237,645
資 産 合 計		22,429,022,285	620,262,462	2.8	21,808,759,823
負 債 合 計		22,429,022,285	620,262,462	2.8	21,808,759,823
負 債 合 計		22,429,022,285	620,262,462	2.8	21,808,759,823

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	%	$\frac{\text{総 収 益 用}}{\text{総 費 用}} \times 100$	この比率が100%以上の場合は純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	%	$\frac{\text{経 常 収 益 用}}{\text{経 常 費 用}} \times 100$	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（医療収益対医療費用比率）	%	$\frac{\text{医 療 収 益 用}}{\text{医 療 費 用}} \times 100$	業務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	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	%	$\frac{\text{資 本 金 ・ 剰 余 金 ・ 繰 延 収 益 負 債 資 本 合 計}}{\text{資 本 金 ・ 剰 余 金 ・ 繰 延 収 益 負 債 資 本 合 計}} \times 100$	この比率は高いほど良い。
固定資産対長期資本比率	%	$\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資 本 金 ・ 剰 余 金 ・ 固 定 負 債 ・ 繰 延 収 益}} \times 100$	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%以上なら安全とされている。
当 座 比 率	%	$\frac{\text{現 金 預 金 ・ (未 収 金 ・ 貸 倒 引 当 金)}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	この比率は、100%以上が望ましい。
累積欠損金比率	%	$\frac{\text{累 積 欠 損 金}}{\text{医 療 収 益}} \times 100$	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	%	$\frac{\text{(償 済 債 金 - 全 償 済) - (償 済 債 金 - 償 済 債 金 超 剩 額)}}{\text{医 療 収 益}} \times 100$	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。
繰入金比率	%	収益的収入に対する繰入額 $\frac{\text{収 益 的 収 入 対 する 繰 入 額}}{\text{収 益 的 収 入}}$ 資本 資本的収入に対する繰入額 $\frac{\text{資 本 的 収 入 対 する 繰 入 額}}{\text{資 本 的 収 入}} \times 100$	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	$\frac{\text{収 益 的 収 入 対 する 繰 入 額}}{\text{総 病 床 数}}$	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	$\frac{\text{医 療 収 益}}{(\text{期 首 未 収 金} + \text{期 末 未 収 金}) \times 1/2}$	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。
企業債償還額対減価償却費比率	%	$\frac{\text{企 業 債 償 還 額}}{\text{減 価 償 却 費}} \times 100$	この比率が100%を超えると再投資を行うに当たって企業債等の外部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	%	$\frac{\text{企 業 債 元 利 償 還 金}}{\text{入 院 収 益 + 外 来 収 益}} \times 100$	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5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床未満の市立病院の平均。

(注3) 新会計基準適用に伴い、平成26年度から指標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 5 市		府 内 5 市 の 状 況			
			27年度	26年度	25年度	26 年 度	27 年 度	岸和田市	池田市	枚方市	箕面市		
病 床 数			380	380	380	306	358	400	364	327	317		
一般病床利用率			85.1	84.5	86.8	71.7	82.9	78.1	91.2	69.7	90.5		
外来入院患者比率			170.5	170.0	168.1	171.0	198.9	224.7	181.2	240.7	177.4		
総収益対総費用比率			102.0	100.8	101.6	87.3	97.3	101.2	95.6	92.3	95.4		
経常収益対経常費用比率			102.1	103.4	101.8	97.7	97.7	101.3	95.6	93.9	95.5		
医療収支比率			98.5	99.0	99.0	89.8	96.4	97.9	98.7	90.2	96.9		
医療収益に対する職員給与費の割合			45.8	47.4	45.9	55.9	50.9	50.9	47.0	56.0	55.0		
職員1人1日当たり患者数	医師	入 院	4.1	4.1	4.3	4.6	3.3	3.2	3.1	2.8	3.1		
		外 来	7.1	7.0	7.2	7.9	6.4	7.1	5.6	6.7	5.4		
		計	11.2	11.1	11.5	12.5	9.7	10.3	8.7	9.5	8.5		
	看護職員	入 院	1.3	1.3	1.3	0.9	1.0	0.8	1.0	0.7	1.0		
		外 来	2.2	2.2	2.2	1.5	1.8	1.8	1.8	1.7	1.7		
		計	3.5	3.5	3.5	2.4	2.8	2.6	2.8	2.4	2.7		
病床100床当たり職員数	医 師	26.7	26.9	27.1	14.5	27.7	25.3	29.6	24.7	32.2			
	看護職員	89.9	91.5	90.4	78.1	98.6	105.6	101.1	98.9	97.4			
	上記以外の職員	28.2	26.1	26.7	34.5	46.4	44.3	52.4	50.5	56.8			
職員1人1日当たり診療収入	医 師	373,198	354,438	349,036	299,855	280,694	301,989	271,356	219,354	237,575			
	看護職員	117,422	110,747	107,514	57,686	82,079	75,573	88,643	55,285	73,474			
患者1人1日当たり診療収入	入 院	63,507	60,463	56,412	45,157	57,870	60,868	56,217	52,847	55,911			
	外 来	15,580	15,275	15,186	11,388	14,218	15,291	17,463	10,679	12,075			
	入院・外来	33,300	32,011	30,564	23,849	28,961	29,326	31,244	23,058	27,879			
患者1人1日当たり薬品費	投 薬	572	421	386	728	1,370	357	4,538	897	487			
	注 射	3,857	3,778	3,840	2,187	2,719	3,411	2,696	1,489	2,140			
	計	4,429	4,199	4,226	2,915	4,089	3,768	7,234	2,386	2,627			
自己資本構成比率			18.3	16.0	14.8		25.2	8.5	13.7	9.0	76.3		
固定資産対長期資本比率			84.2	84.6	78.9		97.3	109.7	107.2	97.2	88.0		
流 動 比 率			200.4	201.1	354.7		131.0	58.9	75.4	118.1	202.0		
当 座 比 率			198.6	198.9	350.2		122.2	55.9	74.4	83.4	198.8		
累積欠損金比率			—	—	—		94.8	46.3	153.4	87.7	91.9		
不良債務比率			—	—	—		10.7	12.5	8.9	—	—		
繰入金比率	収 益	7.7	8.1	9.2	12.0	7.3	10.2	4.3	14.3	0.0			
	資 本	50.1	100.0	96.3	30.3	53.2	28.0	43.6	50.2	93.9			
収益的収入に対する1病床当たり繰入額			2,564	2,583	2,784	2,785	2,153	3,250	1,359	3,591	0		
未収金回転率			6.1	6.2	6.3		6.1	6.0	5.6	6.2	6.6		
企業債償還額対減価償却費比率			98.8	95.6	98.2	111.5	103.7	158.8	151.1	59.5	50.5		
料金収入に対する企業債元利償還金比率			10.9	11.5	11.8	12.5	11.4	17.0	12.4	12.6	4.2		

(注4) 累積欠損金比率の府内5市平均については、八尾市を除く4市平均。

(注5) 不良債務比率の府内5市平均については、岸和田市、池田市の2市平均。

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・・・・・・・・・・	194
別 表 2	水道事業会計 費 用 の 推 移・・・・・・・・・・	195
別 表 3	水道事業会計 貸 借 対 照 表 の 推 移・・・・・・・・・・	196
別 表 4	水道事業会計 経 営 財 務 分 析 比 較 表・・・・・・・・・・	198
別 表 5	府内同規模都市5市経営財務分析比較一覧表・・・・・・・・	200

別表 1 水道事業会計損益計算書の推移

(単位：円・%)						
年 度 科 目		27 年 度	対前年度		26 年 度	25 年 度
		決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
営 業 収 益		5,739,666,198	△89,423,906	△1.5	5,829,090,104	5,919,277,751
給水収益		5,175,426,276	△77,651,759	△1.5	5,253,078,035	5,343,722,873
受託工事収益		399,432,932	△40,124,671	△9.1	439,557,603	435,174,403
その他営業収益		164,806,990	28,352,524	20.8	136,454,466	140,380,475
営 業 費 用		5,002,866,632	△37,434,498	△0.7	5,040,301,130	5,011,524,203
原水及び浄水費		2,685,771,871	△42,068,583	△1.5	2,727,840,454	2,744,174,299
配 水 費		212,535,838	33,508,887	18.7	179,026,951	239,688,873
給 水 費		191,966,986	△1,216,238	△0.6	193,183,224	193,985,519
受託工事費		372,997,633	△28,724,790	△7.2	401,722,423	399,129,570
業 務 費		305,920,020	22,277,849	7.9	283,642,171	273,042,384
総 係 費		317,787,380	60,663,359	23.6	257,124,021	212,366,320
減価償却費		855,289,034	△5,714,024	△0.7	861,003,058	852,223,659
資産減耗費		60,580,539	△76,092,620	△55.7	136,673,159	96,878,155
その他営業費用		17,331	△68,338	△79.8	85,669	35,424
営 業 利 益		736,799,566	△51,989,408	△6.6	788,788,974	907,753,548
営 業 外 収 益		269,817,980	△28,780,670	△9.6	298,598,650	144,081,556
受取利息及び配当金		6,623,765	1,774,589	36.6	4,849,176	3,959,066
他会計補助金		5,195,000	425,000	8.9	4,770,000	4,345,000
加 入 金		128,840,000	△4,590,000	△3.4	133,430,000	118,350,000
長期前受金戻入		118,744,047	△26,940,776	△18.5	145,684,823	—
雑 収 益		10,415,168	550,517	5.6	9,864,651	17,427,490
営 業 外 費 用		309,832,352	△13,637,943	△4.2	323,470,295	331,617,439
支払利息及び 企業債取扱諸費		268,795,068	△10,685,512	△3.8	279,480,580	290,825,070
雑 支 出		41,037,284	△2,952,431	△6.7	43,989,715	40,792,369
経 常 利 益		696,785,194	△67,132,135	△8.8	763,917,329	720,217,665
特 別 利 益		—	△635,134	皆減	635,134	98,116,189
固定資産売却益		—	△16,775	皆減	16,775	1,372,154
過年度損益修正益		—	—	—	—	39,423,549
その他特別利益		—	△618,359	皆減	618,359	57,320,486
特 別 損 失		—	△75,696,723	皆減	75,696,723	—
その他特別損失		—	△75,696,723	皆減	75,696,723	—
当年度純利益		696,785,194	7,929,454	1.2	688,855,740	818,333,854
前年度繰越利益剰余金		348,766,320	138,855,740	66.1	209,910,580	281,576,726
その他未処分利益剰余金変動額		550,000,000	△2,598,146,058	△82.5	3,148,146,058	—
当年度未処分利益剰余金		1,595,551,514	△2,451,360,864	△60.6	4,046,912,378	1,099,910,580

別表 2 水道事業会計費用の推移

(単位：円-%)

科 目	年 度		対前年度		26 年度		25 年度
	決 算 額		増 減	増減率	決 算 額	決 算 額	決 算 額
人 件 費	670,442,962		39,960,281	6.3	630,482,681	598,427,189	
給 料	284,373,755		△9,464,584	△3.2	293,838,339	292,847,914	
手 当 等	168,647,578		△3,310,059	△2.0	161,867,637	199,944,159	
賞与引当金繰入	34,467,035		24,373	0.1	34,442,662	—	
賞 金	591,600		△709,199	△54.5	1,300,799	497,449	
報 酬	3,763,365		△12,250,915	△76.8	16,014,280	6,539,637	
退職給付費	91,917,053		68,688,243	295.7	23,227,810	0	
法定福利費	90,434,019		△3,162,303	△3.4	93,596,322	98,596,030	
法定福利費引当金繰入	6,348,557		143,725	2.3	6,204,832	—	
物件費その他経費	4,642,256,022		△166,729,445	△3.5	4,808,985,467	4,744,714,453	
旅 費	281,059		△199,311	△41.5	480,370	323,228	
被 服 費	678,250		△189,980	△21.9	868,230	16,199	
備前消耗品費	5,795,210		△103,075	△1.7	5,898,285	4,947,301	
燃 料 費	1,287,736		△333,589	△20.6	1,621,325	1,689,368	
光熱水費	5,137,435		△365,342	△6.6	5,502,777	5,754,179	
印刷製本費	4,732,298		15,796	0.3	4,716,502	4,797,247	
通信運搬費	21,906,035		1,374,579	6.7	20,531,456	21,195,805	
広告宣伝費	932,139		△611,503	△39.6	1,543,642	1,940,535	
委託 料	298,964,985		6,432,917	2.2	292,532,068	281,773,094	
手 数 料	14,947,534		14,822,009	11,808.0	125,625	118,528	
賃 借 料	29,452,207		1,119,517	4.0	28,332,690	33,224,539	
修 繕 費	107,244,447		△18,919,521	△15.0	126,163,968	112,117,913	
動力 費	126,736,725		△898,849	△0.7	127,635,574	120,836,872	
薬 品 費	16,500		16,500	皆増	0	33,000	
橋面復旧費	11,385,246		△7,566,612	△39.9	18,951,858	20,538,247	
材 料 費	5,420,261		△5,924,865	△82.2	11,345,126	6,388,368	
受 水 費	2,413,062,000		△17,080,600	△0.7	2,430,142,500	2,452,099,422	
外注請負費	347,335,000		31,415,006	9.9	315,919,994	385,193,000	
研 修 費	2,732,311		3,875	0.1	2,728,336	2,903,372	
交 際 費	0		0	—	0	5,000	
補 償 費	50,000		13,410	36.6	36,590	173,952	
報 償 費	106,000		△10,000	△8.6	116,000	109,000	
厚生 費	1,507,625		176,336	13.2	1,331,289	1,479,213	
負担 金	2,104,297		△55,313	△2.6	2,159,610	3,963,915	
保険 料	2,739,577		926,037	51.1	1,813,540	2,041,661	
公 課 費	199,900		△80,900	△28.8	280,800	185,600	
貸倒引当金繰入	11,674,679		482,779	4.3	11,191,900	—	
雑 費	107,310		21,102	24.5	86,208	114,218	
有形固定資産減価償却費	846,306,871		△4,634,644	△0.5	850,941,515	847,354,756	
無形固定資産減価償却費	8,982,163		△1,079,380	△10.7	10,061,543	4,868,903	
固定資産売却費	59,137,521		△76,622,387	△56.4	135,759,908	79,801,866	
たな卸資産減耗費	1,443,018		529,767	68.0	913,251	17,076,289	
材料売却原価	17,331		△68,338	△79.8	85,669	35,424	
企業債利息	268,762,493		△10,696,809	△3.8	279,449,302	290,825,070	
借入金利息	35,342		30,411	61.7	4,931	—	
リース支払利息	7,233		△19,114	△72.5	26,347	—	
未収収益貸倒損	—		—	—	—	19,117,418	
その他雑支出	41,037,284		△2,952,431	△6.7	43,989,715	21,674,951	
その他特別損失	—		△75,696,723	皆減	75,696,723	—	
合 計	5,312,698,984		△126,769,164	△2.3	5,439,468,148	5,343,141,642	

別表3

水道事業会計

貸借対照表の推移

(単位：円・%)

資 産					
科 目	年 度	対前年度		26 年度	25 年度
	決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 資 産	24,321,027,171	792,449,310	3.4	23,528,577,861	23,168,766,047
(有形固定資産)	24,221,901,526	795,431,473	3.4	23,426,470,053	23,057,676,076
土 地	2,106,990,744	0	0.0	2,106,990,744	2,106,990,744
建 物	491,020,761	△14,863,873	△2.9	505,884,634	549,468,041
構 築 物	20,062,758,965	615,206,894	3.2	19,447,552,071	19,064,939,382
機械及び装置	937,492,969	△38,253,584	△3.9	975,746,553	1,160,380,685
車両運搬具	2,967,162	11,940	0.4	2,955,222	3,706,567
工具器具及び備品	11,535,980	△1,932,077	△14.3	13,468,057	15,151,317
リース資産	431,974	△318,872	△42.5	750,846	—
建設仮勘定	608,702,971	235,581,045	63.1	373,121,926	157,039,340
(無形固定資産)	99,125,645	△2,982,163	△2.9	102,107,808	111,089,971
電話加入権	321,740	0	0.0	321,740	321,740
施設利用権	79,379,125	△3,853,903	△4.6	83,233,028	87,086,931
その他無形固定資産	19,424,780	871,740	4.7	18,553,040	23,681,300
流 動 資 産	6,843,589,990	514,728,526	8.1	6,328,861,464	6,063,352,281
現 金 預 金	5,210,062,941	273,354,801	5.5	4,936,708,140	4,900,856,748
未 収 金	994,045,035	△8,207,483	△0.8	1,002,252,518	977,115,223
貸倒引当金	△55,657,471	△11,659,902	△26.5	△43,997,569	—
貯 蔵 品	68,856,478	8,638,549	14.3	60,217,929	42,538,005
前 払 費 用	399,141	△130,260	△24.6	529,401	353,168
前 払 金	625,883,866	252,732,821	67.7	373,151,045	142,489,137
資産合計	31,164,617,161	1,307,177,836	4.4	29,857,439,325	29,232,118,328

負 債 ・ 資 本					
科 目	年 度	対前年度		26 年度	25 年度
	決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 負 債	12,140,403,311	59,618,177	0.5	12,080,785,134	923,602,837
企 業 債	11,580,755,551	159,887,832	1.4	11,420,867,719	—
引 当 金	559,647,760	△100,016,748	△15.2	659,664,508	795,727,362
リース債務	0	△252,907	皆減	252,907	—
その他固定負債	—	—	—	—	127,875,475
流 動 負 債	2,379,514,336	509,163,133	27.2	1,870,351,203	947,812,867
企 業 債	793,612,168	58,171,239	7.9	735,440,929	—
リース債務	252,907	△18,260	△6.7	271,167	—
未 払 金	1,211,766,460	303,640,907	33.4	908,125,553	640,137,092
前 受 金	17,525,808	△1,350,000	△7.2	18,875,808	19,465,808
引 当 金	51,187,151	2,045,131	4.2	49,142,020	—
その他流動負債	305,169,842	146,674,116	92.5	158,495,726	288,209,967
繰 延 収 益	2,667,730,514	△24,388,668	△0.9	2,692,119,182	—
長期前受金	5,121,668,823	94,355,379	1.9	5,027,313,444	—
長期前受金収益化累計額	△2,453,938,309	△118,744,047	△5.1	△2,335,194,262	—
負債合計	17,187,648,161	544,392,642	3.3	16,643,255,519	1,871,415,704
資 本 金	11,429,350,330	3,214,146,058	39.1	8,215,204,272	20,290,459,734
自己資本金	11,429,350,330	3,214,146,058	39.1	8,215,204,272	8,128,204,272
借入資本金(企業債)	—	—	—	—	12,162,255,462
剰 余 金	2,547,618,670	△2,451,360,864	△49.0	4,998,979,534	7,070,242,890
(資本剰余金)	952,067,156	0	0.0	952,067,156	5,970,332,310
受贈財産評価額	217,745,129	0	0.0	217,745,129	2,061,874,501
補 助 金	133,414,000	0	0.0	133,414,000	405,608,000
工事負担金	600,908,027	0	0.0	600,908,027	3,502,849,809
(利益剰余金)	1,595,551,514	△2,451,360,864	△60.6	4,046,912,378	1,099,910,580
当年度未処分利益剰余金	1,595,551,514	△2,451,360,864	△60.6	4,046,912,378	1,099,910,580
資本合計	13,976,969,000	762,785,194	5.8	13,214,183,806	27,360,702,624
負債・資本合計	31,164,617,161	1,307,177,836	4.4	29,857,439,325	29,232,118,328

別表 4

水道事業会計

項 目	算 式	説 明
自己資本構成比率 (%)	$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	この比率は高いほど良い。
固定資産対長期資本比率 (%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$	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劣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%以上の場合に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 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$	業務活動の能率を示し、この比率が100%以上の場合には利益が生じていることを意味し、高いほど良い。
企業債償還元金対減価償却額比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減 価 償 却 費}} \times 100$	この比率が100%を超えると再投資を行うに当たって企業債等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。
企業債償還元金対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	比率が高くない配慮が必要。
企業債利息対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	この比率は低いほどよい。
企業債元利償還金対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	この比率は低いほどよい。
職員給与費対給水収益比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	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 (%)	$\frac{\text{当年度経常利益}}{(\text{期首総資本} + \text{期末総資本}) \times 1/2} \times 100$	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 (%)	$\frac{\text{年間給水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$	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)	$\frac{\text{年間給水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	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 (%)	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	この比率は低いほど良い。
固定比率 (%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$	100%以下が望ましいが、水道事業の場合、建設投資の財源として企業債に依存する度合いが高いため、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)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金}) \times 1/2}$	この回転率が高いほど、債権が未回収のまま残留する期間が短く、早く回収されることを示す。
負 荷 率 (%)	$\frac{\text{1日平均配水量}}{\text{1日最大配水量}} \times 100$	この比率が100%に近づくほど、水道事業の体質が良いといえる。
施設利用率 (%)	$\frac{\text{1日平均配水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$	この比率は施設の利用状況の良否を診断するのに最も適当なものであり、100%に近づくほど良い。
最大稼働率 (%)	$\frac{\text{1日最大配水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$	この比率が100%以上の時は配水能力が最大配水量に不足し、大きく下回る場合は過大給水施設を有していることを示す。
配水管使用効率 (1 m当たり m ³) (m)	$\frac{\text{年間給水量}}{\text{専設配水管延長}}$	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)	$\frac{\text{年間給水量}}{\text{有形固定資産}}$	この率が高いほど、施設が効率的であることを示す。
給水原価 (円)	$\frac{\text{経常費用} - \text{受託工事費} - \text{長期前受金収入}}{\text{年間総有収水量}}$	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に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1 m ³ の販売価格がいくらかをみる指標である。
販売単価 (円)	$\frac{\text{経常収益} - \text{受託工事収益} - \text{長期前受金収入}}{\text{年間総有収水量}}$	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26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。

経営財務分析比較表

項 目	27年度	26年度	25年度	全 国	同規模都市
自己資本構成比率	53.4	53.3	52.0	68.6	66.7
固定資産対長期資本比率	84.5	84.1	81.9	92.6	91.8
流 動 比 率	287.6	338.4	639.7	264.2	289.8
経常収益対経常費用比率	113.1	114.2	113.5	113.0	114.4
営業収益対営業費用比率	115.3	116.2	118.9	107.6	108.4
企業債償還元金対減価償却額比率	86.0	79.9	75.2	73.0	75.0
企業債償還元金対給水収益比率	14.2	13.1	12.0	19.1	19.2
企業債利息対給水収益比率	5.2	5.3	5.4	6.5	6.7
企業債元利償還金対給水収益比率	19.4	18.4	17.4	25.7	25.9
職員給与費対給水収益比率	11.3	11.1	9.6	20.0	21.4
累積欠損金比率	—	—	—	0.8	0.1
不良債務比率	—	—	—	0.0	—
総資本利益率	2.3	2.6	2.5	1.3	1.4
有 収 率	93.5	93.9	94.2	89.8	90.2
職員1人当たり給水人口	3,317	3,363	3,330	3,429	3,559
職員1人当たり有収水量	371,221	380,036	380,305	372,917	378,635
職員1人当たり営業収益	70,860	72,864	73,078	67,829	65,911
固定資産構成比率	78.0	78.8	79.3	88.6	87.9
固定負債構成比率	39.0	40.5	44.8	27.1	29.1
固定比率	146.1	147.9	152.4	129.3	131.8
当座比率	258.4	315.2	620.2	242.6	266.8
流動資産回転率	0.8	0.9	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	5.4	5.7	7.9	7.2
負 荷 率	87.0	86.6	85.6	88.0	89.2
施設利用率	57.5	58.0	58.5	59.8	61.6
最大稼働率	66.0	66.9	68.4	67.9	69.1
配水管使用効率	60.4	61.0	61.8	22.3	20.6
固定資産使用効率	13.3	13.8	14.2	7.3	7.5
給水原価	160.33	158.42	160.49	179.32	170.54
供給単価	172.12	172.78	173.47	171.77	166.02
販売単価	182.62	182.29	182.46	203.84	196.21

別表 5 府内同規模都市5市 経営財務分析比較一覧表

市名		八 尾	岸和田	茨 木	寝屋川	和 泉	5市平均
項目・単位							
給 水 人 口	人	268,703	198,919	279,242	238,546	185,434	234,169
自 己 資 本 構 成 比 率	%	53.4	42.7	83.6	50.0	84.5	62.8
固定資産対長期資本比率	%	84.5	92.2	92.1	74.2	96.0	87.8
流 動 比 率	%	287.6	195.1	339.6	567.3	234.7	324.9
経常収益対経常費用比率	%	113.1	107.8	116.9	100.4	114.9	110.6
営業収益対営業費用比率	%	115.3	110.1	99.9	104.0	96.8	105.2
企業債償還元金対減価償却額比率	%	86.0	62.5	34.1	69.2	34.3	57.2
企業債償還元金対給水収益比率	%	14.2	14.1	12.1	12.8	11.9	13.0
企業債利息対給水収益比率	%	5.2	5.2	4.1	5.6	3.4	4.7
企業債元利償還金対給水収益比率	%	19.4	19.3	16.2	18.4	15.4	17.7
職員給与費対給水収益比率	%	11.3	8.2	8.9	8.9	6.7	8.8
累 積 欠 損 金 比 率	%	—	—	—	—	—	—
総 資 本 利 益 率	%	2.3	1.3	1.7	0.1	2.2	1.5
有 収 率	%	93.5	94.8	95.2	96.4	92.6	94.5
職員1人当たり給水人口	人	3,317	5,235	6,346	5,075	6,623	5,319
職員1人当たり有収水量	m³	371,221	573,480	654,518	507,251	654,893	552,273
職員1人当たり営業収益	千円	70,860	92,063	99,931	79,476	101,955	88,857
固 定 資 産 構 成 比 率	%	78.0	85.2	89.1	70.3	93.3	83.2
固 定 負 債 構 成 比 率	%	39.0	49.7	13.2	44.8	12.7	31.9
固 定 比 率	%	146.1	199.4	106.6	140.6	110.4	140.6
当 座 比 率	%	258.4	82.0	337.4	337.8	230.8	249.3
流動資産回転率	回	0.8	1.1	0.8	0.6	1.4	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	5.0	5.9	7.4	6.3	6.0
負 荷 率	%	87.0	90.4	91.3	89.7	89.8	89.6
施 設 利 用 率	%	57.5	60.1	74.4	52.4	66.1	62.1
最 大 稼 動 率	%	66.0	66.5	81.5	58.4	73.6	69.2
配水管使用効率	m³/m	60.4	31.6	39.0	40.0	35.5	41.3
固定資産使用効率	m³/万円	13.3	12.7	7.7	16.9	8.4	11.8
給 水 原 価	円	160.33	147.48	136.52	156.93	132.48	146.75
供 給 単 価	円	172.12	154.84	146.99	151.72	146.43	154.42
販 売 単 価	円	182.62	166.65	163.25	160.53	159.20	166.45
家庭用使用料金10m³当たり	円	1,015	1,036	1,512	1,041	1,036	1,128
家庭用使用料金20m³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	6.1	11.3	0.1	18.7	7.2
労 働 分 配 率	%	11.0	7.9	8.6	8.6	6.4	8.5
有収水量1万m³/1日当たり	人	9.9	6.4	5.6	7.2	5.6	6.9
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)

公共下水道事業會計決算審查資料

別 表 1	公共下水道事業會計 損 益 計 算 書.....	217
別 表 2	公共下水道事業會計 費 用.....	218
別 表 3	公共下水道事業會計 貸 借 對 照 表.....	219
別 表 4	公共下水道事業會計 經營財務分析比較一覽表.....	220

別表 1 公共下水道事業会計損益計算書

(単位：円)

科 目	年 度	27 年 度
		決 算 額
営業収益		7,644,772,580
下水道使用料		3,317,335,580
他会計負担金		4,325,122,000
その他営業収益		2,315,000
営業費用		7,060,864,196
管 渠 費		194,402,260
普及指導費		26,234,961
業 務 費		132,854,116
総 係 費		100,321,811
流域下水道維持管理費負担金		1,201,653,165
減価償却費		5,395,645,878
資産減耗費		9,752,005
営業利益		583,908,384
営業外収益		2,075,861,151
受取利息及び配当金		127,397
他会計負担金		353,441,000
他会計補助金		4,000,000
長期前受金戻入		1,705,567,237
雑 収 益		12,725,517
営業外費用		2,132,857,707
支払利息及び 企業債取扱諸費		2,022,255,657
雑 支 出		110,602,050
経常利益		526,911,828
特別利益		57,040,750
過年度損益修正益		57,040,750
特別損失		51,935,336
その他特別損失		51,935,336
当年度純利益		532,017,242
当年度未処分利益剰余金		532,017,242

別表 2 公共下水道事業会計費用

(単位：円)

科 目	年 度	27 年 度
		決 算 額
人 件 費		159,324,308
給 料		62,146,810
手 当 等		44,349,858
賞与引当金繰入		9,277,553
賞 金		2,005,950
報 酬		4,546,168
退職給付費		13,850,230
法定福利費		21,405,645
法定福利費引当金繰入		1,742,094
物件費その他経費		9,086,332,931
旅 費		194,785
備消耗品費		1,193,025
光熱水費		14,400
印刷製本費		620,820
通信運搬費		57,059
委託料		165,248,940
賃借料		708,038
動力費		2,340,857
材料費		2,726,100
負担金		7,977,766
工事請負費		100,258,000
研修費		143,762
報償費		7,807,590
食糧費		2,300
厚生費		148,026
保険料		219,790
貸倒引当金繰入		4,827,582
流域下水道維持管理費負担金		1,201,653,165
有形固定資産減価償却費		4,590,960,996
無形固定資産減価償却費		804,684,882
固定資産除却費		9,752,005
企業債利息		2,021,900,649
一時借入金利息		355,008
その他雑支出		110,602,050
貸倒引当金繰入(特別損失)		24,385,550
賞与引当金繰入(特別損失)		23,364,838
法定福利費引当金繰入(特別損失)		4,184,948
合 計		9,245,657,239

別 表 3 公共下水道事業会計貸借対照表

(単位：円)

資 産	
科目	年度
	27 年 度
科目	決 算 額
	決 算 額
固 定 資 産	187,584,906,341
(有形固定資産)	166,687,754,088
土 地	92,429,620
建 物	29,929,325
構 築 物	165,337,289,789
機械及び装置	42,441,224
工具器具及び備品	1,814,735
建設仮勘定	1,183,849,395
(無形固定資産)	20,897,152,253
施設利用権	20,881,843,637
ソフトウェア	15,308,616
流 動 資 産	2,635,503,045
現 金 預 金	1,336,103,750
未 収 金	1,074,122,639
貸倒引当金	△ 23,726,980
前払費用	19,980
前 払 金	248,983,656
資産合計	190,220,409,386

負 債 ・ 資 本	
科目	年度
	27 年 度
科目	決 算 額
	決 算 額
固 定 負 債	90,392,098,552
企 業 債	90,375,958,322
引 当 金	13,850,230
その他固定負債	2,290,000
流 動 負 債	7,359,838,432
企 業 債	5,462,667,839
未 払 金	1,840,855,187
前 受 金	9,400,934
引 当 金	28,448,244
その他流動負債	18,466,228
繰 延 収 益	59,793,902,094
長期前受金	61,490,274,783
長期前受金収益化累計額	△ 1,696,372,689
負債合計	157,545,839,078
資 本 金	32,000,204,631
剰 余 金	674,365,677
(資本剰余金)	142,348,435
受贈財産評価額	82,851,070
負担金等	59,497,365
(利益剰余金)	532,017,242
当期末処分利益剰余金	532,017,242
資本合計	32,674,570,308
負債・資本合計	190,220,409,386

別表 4

公共下水道事業会計

項 目	算 式	説 明
処理区域内人口 人		下水処理が開始されている処理区域に居住する人口を示す。
自己資本構成比率 (%)	$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	財政状態の長期的な安全性を見る指標であり、この比率は高いほど良い。
固定資産対長期資本比率 (%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$	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應ずる流動資産が十分にあるか、その割合を示すもので通常200%以上なら安全とされている。
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。
総収支比率 (%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	この比率が100%以上の場合は純利益が生じている状態であり、高いほど良い。
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	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。
営業収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費}} \times 100$	業務活動の能率を示し、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。
企業債償還元金対減価償却費比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減価償却費}} \times 100$	この比率が100%を超えると再投資を行うに当たって企業債等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。
職員給与費対営業収益比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	営業収益が職員にどの程度分配されているかを示す。
使用料単価 (円)	$\frac{\text{使用料収入}}{\text{年間有収水量}}$	有収水量1㎡あたりの使用料収入であり、使用料の水準を示す。
汚水処理原価 (円)	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	有収水量1㎡あたりの汚水処理費である。
経費回収率 (%)	$\frac{\text{使用料収入}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	汚水処理に要した費用に対する、使用料による回収程度を示す。
一般家庭使用料(1ヶ月20㎡あたり) (円)		

(注1) 全国平均は、総務省「地方公営企業年鑑」における法適用企業の数値である。
(注2) 平成27年度の減価償却費については、長期前受金戻入額を差し引いた額である。

経営財務分析比較一覧表

項 目	八尾市	府内4市の状況(27年度)				全国平均
	27年度	東大阪市	寝屋川市	大東市	柏原市	26年度
処理区域内人口	228,538	488,347	237,878	121,668	59,461	
自己資本構成比率	48.6	34.3	36.3	51.3	48.7	56.1
固定資産対長期資本比率	102.6	102.9	104.8	104.2	104.1	102.1
流動比率	35.8	51.2	23.6	7.9	21.5	56.5
当座比率	32.4	46.6	23.6	7.9	20.7	46.5
総収支比率	105.8	104.1	102.1	95.8	100.9	107.2
経常収支比率	105.7	104.1	102.1	96.0	100.9	107.7
営業収支比率	108.3	108.1	112.8	84.9	88.7	90.0
企業債償還元金対減価償却費比率	144.3	164.2	188.6	152.5	156.3	88.2
職員給与費対営業収益比率	2.1	3.6	3.1	3.7	6.2	6.4
使用料単価	125.94	125.89	138.02	98.32	169.99	136.69
汚水処理原価	105.81	101.49	141.67	127.41	169.62	125.49
経費回収率	119.0	124.0	97.4	77.2	100.2	108.9
一般家庭使用料(1ヶ月20㎡あたり)	2,052	2,049	2,297	1,615	2,754	2,785