

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 9-1	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計歳入（款・項・目）一覽	136
別 表 9-2	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計歳出（款・項・目）一覽	136

別表 1 一般会計歳入（款・項）

款・項		年度	平成 30 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			39,514,611,902	38,613,771,940	59,686,555	853,889,953	97.7	228,454,478	0.6
市 民 税			17,492,490,444	17,097,931,709	28,777,544	377,030,217	97.7	392,228,941	2.3
固 定 資 産 税			16,441,177,755	16,048,664,265	22,454,113	371,261,201	97.6	△ 144,713,310	△ 0.9
軽 自 動 車 税			378,358,924	346,929,673	3,763,676	27,708,344	91.7	9,637,846	2.9
市 た ば こ 税			1,769,340,998	1,769,340,999	0	0	100.0	6,825,907	0.4
入 湯 税			18,223,425	18,223,425	0	0	100.0	△ 2,892,225	△ 13.7
都 市 計 画 税			3,415,010,356	3,332,681,869	4,691,222	77,890,191	97.6	△ 32,632,681	△ 1.0
地 方 債 与 税			431,161,000	431,161,000	0	0	100.0	4,623,000	1.1
地方揮発油税			124,184,000	124,184,000	0	0	100.0	912,000	0.7
自動車重量税			305,910,000	305,910,000	0	0	100.0	3,755,000	1.2
航空機燃料税			1,067,000	1,067,000	0	0	100.0	△ 44,000	△ 4.0
利 子 割 交 付 金			84,086,000	84,086,000	0	0	100.0	△ 4,464,000	△ 5.0
配 当 割 交 付 金			200,275,000	200,275,000	0	0	100.0	△ 50,995,000	△ 20.3
株式等譲渡所得割交付金			170,044,000	170,044,000	0	0	100.0	△ 84,671,000	△ 33.2
地方消費税交付金			4,740,824,000	4,740,824,000	0	0	100.0	△ 108,805,000	△ 2.2
自動車取得税交付金			232,900,000	232,900,000	0	0	100.0	16,147,000	7.4
国有提供施設等所在市町村助成交付金			47,056,000	47,056,000	0	0	100.0	△ 332,000	△ 0.7
地方特例交付金			254,476,000	254,476,000	0	0	100.0	35,000,000	15.9
地方交付税			11,385,331,000	11,385,331,000	0	0	100.0	1,458,359,000	14.7
交通安全対策特別交付金			35,168,000	35,168,000	0	0	100.0	△ 1,953,000	△ 5.3
分担金及び負担金			1,213,632,420	1,202,963,620	1,459,550	9,261,670	99.1	△ 97,162,825	△ 7.5
使用料及び手数料			1,775,321,647	1,606,912,868	1,007,540	167,452,539	90.5	△ 14,812,981	△ 0.9
使 用 料			1,223,317,551	1,056,035,252	965,420	166,368,179	86.3	△ 30,044,249	△ 2.8
手 数 料			552,004,096	550,877,616	42,120	1,084,360	99.8	15,231,268	2.8
国 庫 支 出 金			22,220,341,704	22,220,341,704	0	0	100.0	△ 50,552,025	△ 0.2
国 庫 負 担 金			20,314,196,807	20,314,196,807	0	0	100.0	985,183,910	5.1
国 庫 補 助 金			1,836,256,508	1,836,256,508	0	0	100.0	△ 1,044,594,944	△ 36.3
委 託 金			69,888,389	69,888,389	0	0	100.0	8,859,009	14.5
府 支 出 金			7,891,313,824	7,891,313,824	0	0	100.0	△ 86,683,548	△ 1.1
府 負 担 金			5,234,106,468	5,234,106,468	0	0	100.0	117,005,704	2.3
府 補 助 金			2,176,141,066	2,176,141,066	0	0	100.0	△ 151,505,602	△ 6.5
委 託 金			481,066,290	481,066,290	0	0	100.0	△ 52,183,650	△ 9.8
財 産 収 入			370,614,168	370,614,168	0	0	100.0	198,764,378	115.7
財産運用収入			100,484,674	100,484,674	0	0	100.0	△ 15,911,719	△ 13.7
財産売却収入			270,129,494	270,129,494	0	0	100.0	214,676,097	387.1
寄 附 金			106,932,851	106,932,851	0	0	100.0	29,947,745	38.9
繰 入 金			260,017,559	260,017,559	0	0	100.0	△ 225,953,266	△ 46.5
基金繰入金			248,193,222	248,193,222	0	0	100.0	△ 236,694,296	△ 48.8
特別会計繰入金			11,824,337	11,824,337	0	0	100.0	10,741,040	991.5
繰越金(前年度繰越金)			54,118,489	54,118,489	0	0	100.0	△ 20,838,521	△ 27.8
諸 収 入			1,208,651,165	1,099,660,985	6,132,931	102,857,249	91.0	△ 31,188,235	△ 2.8
延滞金・加算金及び過料			18,862,323	18,862,323	0	0	100.0	△ 1,970,012	△ 9.5
市 預 金 利 子			1,896,591	1,896,591	0	0	100.0	1,282,117	208.7
貸付金元利収入			251,814,994	251,814,994	0	0	100.0	2,600,887	1.0
受託事業収入			5,971,224	5,971,224	0	0	100.0	△ 653,879	△ 9.9
収益事業収入			110,997,608	110,997,608	0	0	100.0	37,129,876	50.3
雑 収 入			819,108,425	710,118,245	6,132,931	102,857,249	86.7	△ 69,577,224	△ 8.9
市 債			11,524,144,000	11,524,144,000	0	0	100.0	1,922,651,000	20.0
歳 入 合 計			103,721,020,729	102,532,113,008	68,286,576	1,133,461,411	98.9	3,115,535,210	3.1

(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 29 年度			平成 28 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
38,385,317,462	63,172,561	771,382,435	38,239,908,223	63,033,745	868,370,700
16,705,702,768	42,941,464	289,604,300	16,423,765,060	37,998,608	347,518,006
16,193,377,575	13,088,198	375,111,055	16,051,671,333	16,987,839	406,044,618
337,291,827	4,486,100	27,016,824	319,502,091	4,548,500	28,203,751
1,762,515,092	0	0	2,077,840,218	0	0
21,115,650	0	0	21,417,150	0	0
3,355,314,550	2,656,799	79,650,256	3,345,712,371	3,498,798	86,604,325
426,538,000	0	0	425,125,000	0	0
123,272,000	0	0	123,836,000	0	0
302,155,000	0	0	300,126,000	0	0
1,111,000	0	0	1,163,000	0	0
88,550,000	0	0	49,646,000	0	0
251,270,000	0	0	180,990,000	0	0
254,715,000	0	0	106,671,000	0	0
4,849,629,000	0	0	4,814,467,000	0	0
216,753,000	0	0	168,980,000	0	0
47,388,000	0	0	47,126,000	0	0
219,476,000	0	0	206,003,000	0	0
9,926,972,000	0	0	9,800,196,000	0	0
37,121,000	0	0	38,862,000	0	0
1,300,126,445	1,263,480	14,263,930	1,435,580,566	1,456,300	24,376,751
1,621,725,849	3,851,283	167,566,299	1,598,912,697	5,115,708	181,318,316
1,086,079,501	3,724,523	166,462,659	1,042,905,319	4,805,228	180,769,216
535,646,348	126,760	1,103,640	556,007,378	310,480	549,100
22,270,893,729	0	0	22,155,464,458	0	0
19,329,012,897	0	0	18,749,487,374	0	0
2,880,851,452	0	0	3,354,289,418	0	0
61,029,380	0	0	51,687,666	0	0
7,977,997,372	0	0	6,700,990,638	0	0
5,117,100,764	0	0	4,852,643,542	0	0
2,327,646,668	0	0	1,312,007,761	0	0
533,249,940	0	0	536,339,335	0	0
171,849,790	0	0	297,342,564	0	0
116,396,393	0	0	120,108,593	0	0
55,453,397	0	0	177,233,971	0	0
76,985,106	0	0	24,226,251	0	0
485,970,815	0	0	702,771,009	0	0
484,887,518	0	0	702,720,749	0	0
1,083,297	0	0	50,260	0	0
74,957,010	0	0	122,473,821	0	0
1,130,849,220	4,190,505	95,570,121	1,050,881,148	9,728,108	96,506,660
20,832,335	0	0	24,800,516	0	0
614,474	0	0	1,471,227	0	0
249,214,107	0	0	264,169,414	0	0
6,625,103	0	0	7,082,148	0	0
73,867,732	0	0	31,669,502	0	0
779,695,469	4,190,505	95,570,121	721,688,341	9,728,108	96,506,660
9,601,493,000	0	0	7,590,308,000	0	0
99,416,577,798	72,477,829	1,048,782,785	95,756,925,375	79,333,861	1,170,572,427

別表 2 市 税 収 入 状 況 等

税 種 別		年度		平成 30 年度		
		決 算 額	収入率	対 前 年 度 比 較		
				増・減	増減率	
市 民 税		17,492,490,444	97.7	460,614,520	2.7	
個人	現年課税分	17,097,931,709		392,228,941	2.3	
		28,777,544		△ 14,163,920	△ 33.0	
		377,030,217		87,425,917	30.2	
	滞納繰越分	14,014,740,332	99.1	153,357,632	1.1	
		13,886,844,109		168,493,768	1.2	
		0		△ 4,102,916	皆減	
	滞納繰越分	130,162,295		△ 11,326,897	△ 8.0	
		295,670,023		88,477,237	42.7	
		129,941,328	43.9	△ 19,155,447	△ 12.8	
		27,644,716		△ 9,990,735	△ 26.5	
法人	現年課税分	138,118,933		117,583,514	572.6	
		3,081,766,100	99.9	242,321,300	8.5	
		3,077,912,100		243,153,017	8.6	
	滞納繰越分	281,500		76,583	37.4	
		12,520,500		4,301,700	52.3	
		100,313,989	3.2	△ 23,541,649	△ 19.0	
	滞納繰越分	3,234,172		△ 262,397	△ 7.5	
		851,328		△ 146,852	△ 14.7	
		96,228,489		△ 23,132,400	△ 19.4	
		16,441,177,755	97.6	△ 139,879,763	△ 0.8	
固定資産税	現年課税分	16,048,664,265		144,713,310	△ 0.9	
		22,454,113		9,365,915	71.6	
		371,261,201		△ 3,849,854	△ 1.0	
	滞納繰越分	15,787,671,800	99.3	△ 111,312,100	△ 0.7	
		15,684,973,299		△ 109,330,925	△ 0.7	
		0		△ 210,362	皆減	
	滞納繰越分	103,729,175		△ 1,214,779	△ 1.2	
		374,847,855		△ 28,147,163	△ 7.0	
		85,032,866	22.7	△ 34,961,885	△ 29.1	
		22,454,113		9,576,277	74.4	
軽自動車税	現年課税分	267,532,026		△ 2,635,075	△ 1.0	
		278,658,100	100.0	△ 420,500	△ 0.2	
		278,658,100		△ 420,500	△ 0.2	
	滞納繰越分	378,368,924	91.7	9,603,373	2.6	
		346,929,673		9,637,846	2.9	
		3,763,676		△ 722,424	△ 16.1	
	滞納繰越分	27,708,344		691,520	2.6	
		351,636,800	96.6	11,012,800	3.2	
		339,701,261		△ 11,264,553	△ 3.4	
		0		0	0.0	
市たばこ税	現年課税分	11,968,308		△ 226,584	△ 1.9	
		26,732,124		△ 1,409,427	△ 5.0	
		7,228,412	27.0	△ 1,626,707	△ 18.4	
	滞納繰越分	3,763,676		△ 722,424	△ 16.1	
		15,740,036		918,104	6.2	
		1,769,340,998	100.0	6,825,906	0.4	
	滞納繰越分	1,769,340,999		6,825,907	0.4	
		18,223,425		△ 2,892,225	△ 13.7	
		18,223,425	100.0	△ 2,892,225	△ 13.7	
		3,415,010,356	97.6	△ 32,501,289	△ 0.9	
都市計画税	現年課税分	3,332,681,869		△ 32,632,681	△ 1.0	
		4,691,222		2,034,423	76.6	
		77,890,191		△ 1,760,065	△ 2.2	
	滞納繰越分	3,335,399,200	99.4	△ 26,137,100	△ 0.8	
		3,314,622,352		△ 25,092,466	△ 0.8	
		0		△ 44,622	皆減	
	滞納繰越分	20,993,424		△ 883,866	△ 4.0	
		79,611,156	22.7	△ 6,364,189	△ 7.4	
		18,059,517		△ 7,540,215	△ 29.5	
		4,691,222		2,079,045	79.6	
市 税 合 計	現年課税分	56,856,757		△ 876,199	△ 1.5	
		39,514,611,902	97.7	301,770,522	0.8	
		38,613,771,940		228,454,478	0.6	
	滞納繰越分	59,686,555		△ 3,486,006	△ 5.5	
		853,889,953		82,507,518	10.7	
		38,637,436,755	99.3	272,755,713	0.7	
	滞納繰越分	38,370,275,645		292,001,129	0.8	
		281,500		△ 4,281,317	△ 93.8	
		279,373,702		△ 9,350,426	△ 3.2	
		877,175,147	27.8	29,014,809	3.4	
		243,496,295		△ 63,546,651	△ 20.7	

(注) 収入率は、収入済額/課定額(%)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・%)

年度		平成 29 年度		平成 28 年度	
		決 算 額	収入率	決 算 額	収入率
市 民 税		17,031,875,924	98.1	16,790,515,040	97.8
個人	現年課税分	16,705,702,768		16,423,765,060	97.8
		42,941,464		37,998,608	10.9
		289,604,300		347,518,006	△ 12.6
	滞納繰越分	13,861,382,700	99.0	13,703,141,362	2.0
		13,718,350,341		13,559,047,997	2.3
		4,102,916		0	0.0
	滞納繰越分	141,489,192		145,996,896	△ 19.5
		207,192,786		267,071,999	△ 7.7
		149,096,775	72.0	166,142,135	△ 1.0
		37,635,451		36,763,895	13.8
法人	現年課税分	20,535,419		64,221,172	△ 28.0
		2,839,444,800	99.8	2,693,050,200	△ 14.8
		2,834,759,083		2,691,964,900	△ 14.4
	滞納繰越分	204,917		87,500	△ 59.8
		8,218,800		17,805,700	△ 36.1
		123,855,638	2.8	127,251,479	11.8
	滞納繰越分	3,496,569		6,610,028	△ 48.1
		998,180		1,147,213	△ 33.5
		119,360,889		119,494,238	20.2
		16,581,057,518	97.7	16,474,173,353	0.5
固定資産税	現年課税分	16,193,377,575		16,051,671,333	0.9
		13,088,198		16,987,839	△ 20.2
		375,111,055		406,044,618	△ 11.8
	滞納繰越分	15,898,983,900	99.3	15,735,035,900	0.8
		15,794,304,224		15,618,207,047	1.0
		210,362		0	皆減
	滞納繰越分	104,943,954		117,348,908	△ 23.3
		402,995,018		460,318,153	△ 6.2
		119,994,751	29.8	154,644,986	△ 4.6
		12,877,836		16,987,839	△ 18.6
軽自動車税	現年課税分	270,167,101		288,695,710	△ 6.1
		279,078,600		278,819,300	△ 1.0
		279,078,600	100.0	278,819,300	△ 1.0
	滞納繰越分	368,765,551		352,225,542	21.1
		337,291,827	91.5	319,502,091	23.1
		4,486,100		4,548,500	△ 2.9
	滞納繰越分	27,016,824		28,203,751	△ 4.4
		340,624,000		327,442,800	24.3
		328,436,708	96.4	313,492,900	23.7
		0		0	0.0
市たばこ税	現年課税分	12,194,892		13,976,700	39.8
		28,141,551		24,782,742	△ 10.0
		8,855,119	31.5	6,009,191	△ 1.9
	滞納繰越分	4,486,100		4,548,500	△ 2.9
		14,821,932		14,227,051	△ 15.1
		1,762,515,092	100.0	2,077,840,218	△ 17.4
	滞納繰越分	1,762,515,092		2,077,840,218	△ 17.4
		21,115,650		21,417,150	△ 4.8
		21,115,650	100.0	21,417,150	△ 4.8
		3,447,511,645	97.6	3,435,702,931	0.7
都市計画税	現年課税分	3,365,314,550		3,345,712,371	1.1
		2,656,799		3,498,798	△ 20.7
		79,650,256		86,604,325	△ 11.9
	滞納繰越分	3,361,536,300	99.4	3,337,364,700	1.0
		3,339,714,818		3,312,675,482	1.2
		44,622		0	皆減
	滞納繰越分	21,877,290		24,799,563	△ 23.3
		85,975,345		98,338,231	△ 6.4
		25,599,732	29.8	33,036,889	△ 4.8
		2,612,177		3,498,798	△ 19.0
市 税 合 計	現年課税分	57,772,866		61,804,762	△ 6.3
		39,212,841,390	97.9	39,151,874,234	△ 1.2
		38,385,317,462		38,239,908,223	△ 0.9
	滞納繰越分	63,172,561		63,033,745	△ 2.5
		771,382,435		868,370,700	△ 11.7
		38,364,681,042	99.3	38,174,111,630	△ 1.1
	滞納繰越分	38,078,274,516		37,873,464,994	△ 0.9
		4,562,817		87,500	△ 88.1
		288,724,128		319,927,767	△ 20.9
		848,160,338	36.2	977,762,604	△ 4.7
		307,042,946		366,443,229	△ 4.5

別表 3

一 般 会 計 歳 出 (款 ・ 項)

款・項	平 成 3 0 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	増減率
歳 出 合 計	107,885,751,720	101,678,493,706	2,444,257,000	3,763,001,014
民 生 費	56,959,471,788	54,447,391,788	137,984,000	2,374,096,000
社 会 福 祉 費	10,168,731,000	9,655,646,838	44,253,000	468,831,162
児 童 福 祉 費	22,071,746,788	20,711,654,202	93,731,000	1,266,361,586
生 活 保 護 費	14,678,292,000	14,203,481,446	0	474,810,554
災 害 救 助 費	840,000	680,000	0	160,000
国民健康保険事業特別会計繰出金	3,132,228,000	3,088,193,000	0	44,035,000
介護保険事業特別会計繰出金	3,569,786,000	3,461,473,743	0	108,312,257
後期高齢者医療事業特別会計繰出金	3,327,391,000	3,315,866,617	0	11,524,383
母子父子家庭福祉資金貸付金特別会計繰出金	10,457,000	10,395,942	0	61,058
衛 生 費	8,752,130,679	8,426,585,271	43,293,000	282,252,408
保 健 衛 生 費	3,762,926,000	3,591,156,715	0	171,769,285
清 掃 費	3,469,816,679	3,317,140,556	43,293,000	109,383,123
病院事業会計繰出金	1,416,154,000	1,416,154,000	0	0
水道事業会計繰出金	103,234,000	102,134,000	0	1,100,000
労 働 費	180,633,000	173,894,252	0	6,738,748
産 業 費	903,064,560	757,714,783	115,892,000	29,457,777
農 業 費	269,196,560	168,926,612	90,492,000	9,777,948
商 工 費	633,868,000	588,788,171	25,400,000	19,679,829
土 木 費	8,693,147,560	8,514,372,036	33,780,000	144,995,524
土 木 管 理 費	488,882,280	478,578,499	0	10,303,781
道 路 橋 り ょ う 費	1,090,211,720	1,046,058,020	8,600,000	35,553,700
河 川 費	367,646,160	355,885,035	0	11,761,125
都 市 計 画 費	1,752,664,396	1,700,350,577	25,180,000	27,133,819
公共下水道事業会計繰出金	4,436,724,000	4,426,196,377	0	10,527,623
住 宅 費	557,019,004	507,303,528	0	49,715,476
消 防 費	2,137,871,223	2,116,908,669	632,000	20,330,554
教 育 費	10,547,729,003	8,094,222,330	2,102,681,000	350,825,673
教 育 総 務 費	1,704,156,549	1,542,290,423	66,952,000	94,914,126
小 学 校 費	3,428,805,720	1,449,370,506	1,886,090,000	93,345,214
中 学 校 費	909,993,000	717,440,199	149,639,000	42,913,801
幼 稚 園 費	616,913,000	584,742,573	0	32,170,427
社 会 教 育 費	2,748,239,760	2,693,663,431	0	54,576,329
保 健 体 育 費	1,139,620,974	1,106,715,198	0	32,905,776
公 債 費	9,830,424,000	9,758,147,298	0	72,276,702
諸 支 出 金	11,803,000	11,802,797	0	203
予 備 費	37,169,107	(充用額△82,830,893)	0	37,169,107

年 度 別 推 移 表 (単位:円・%)

平 成 2 9 年 度			平 成 2 8 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
500,011,080	0	23,382,920	514,249,395	0	13,539,605
8,548,129,434	0	433,168,017	9,032,822,500	63,970,451	897,074,415
7,081,900,906	0	306,622,545	7,522,193,185	615,451	818,887,730
665,873,575	0	48,910,425	693,461,209	0	18,939,791
589,304,379	0	56,887,621	598,729,160	63,355,000	38,057,840
115,368,282	0	12,175,718	117,625,732	0	10,904,268
18,824,990	0	3,656,010	26,290,551	0	3,916,449
67,541,288	0	745,712	65,441,329	0	1,235,671
9,316,014	0	4,169,986	9,081,334	0	5,132,666
53,789,542,442	62,093,000	1,584,202,558	50,286,539,088	1,194,817,000	1,501,228,326
9,756,870,383	0	387,492,617	9,320,530,202	1,194,817,000	395,571,798
20,072,304,409	62,093,000	643,612,591	17,552,590,575	0	579,350,839
14,197,591,951	0	254,747,049	13,937,104,336	0	249,309,664
130,000	0	5,710,000	330,000	0	5,510,000
3,161,885,442	0	38,996,558	3,352,846,283	0	6,656,717
3,300,086,099	0	241,745,901	3,156,234,684	0	251,031,316
3,300,674,158	0	11,897,842	2,966,903,008	0	13,797,992
7,941,656,578	0	225,272,422	7,984,563,875	0	295,764,125
3,049,228,912	0	129,338,088	2,887,652,914	0	179,687,086
3,410,986,666	0	95,934,334	3,576,147,961	0	116,077,039
1,392,814,000	0	0	1,404,296,000	0	0
88,527,000	0	0	116,467,000	0	0
194,141,710	0	7,024,290	194,859,196	0	5,649,804
796,260,833	43,963,000	29,811,167	751,403,699	42,264,000	30,623,301
161,312,412	43,963,000	7,026,588	198,060,200	42,264,000	7,906,800
634,948,421	0	22,784,579	553,343,499	0	22,716,501
8,565,578,063	101,667,000	190,837,937	7,959,285,622	316,592,000	184,482,378
499,518,152	0	7,613,848	507,968,444	0	12,440,556
1,029,584,945	0	20,925,055	994,750,915	25,700,000	27,769,085
345,210,052	0	4,589,948	357,489,046	0	8,757,954
1,937,748,428	94,220,000	110,799,572	1,345,336,167	290,892,000	27,242,833
4,421,704,727	0	8,019,273	4,352,264,761	0	79,539,239
331,811,759	7,447,000	38,890,241	401,476,289	0	28,732,711
2,064,630,980	0	26,699,020	2,087,531,120	0	40,374,160
7,074,579,836	243,247,720	470,001,444	7,414,619,260	672,074,000	363,346,858
1,950,989,881	0	79,992,119	2,030,418,037	0	98,223,954
1,284,845,287	137,175,720	39,586,993	1,737,439,992	133,334,000	146,048,008
962,720,775	106,072,000	279,307,531	673,996,723	538,740,000	36,375,444
620,024,039	0	18,042,655	662,957,832	0	18,454,168
1,191,281,759	0	25,530,241	1,184,692,409	0	37,723,591
1,064,718,095	0	27,541,905	1,125,114,267	0	26,521,733
9,886,991,726	0	84,111,274	9,456,094,610	0	280,111,390
1,036,627	0	63,373	—	—	—
(充用額△536,000)	0	119,464,000	(充用額△14,854,227)	0	105,145,773
99,362,459,309	450,970,720	3,194,038,422	95,681,968,365	2,289,717,451	3,717,340,175

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 30 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		8,960,997,420	6,071,184,064	207,402,119	2,703,015,167	67.8	△ 330,388,039	△ 5.2
現 年 分		6,238,697,120	5,751,671,364		505,417,216	92.2	△ 327,729,753	△ 5.4
滞納繰越分		2,722,300,300	319,512,700	207,402,119	2,197,597,951	11.7	△ 2,658,286	△ 0.8
一般被保険者 国民健康保険料		8,874,973,685	6,043,506,993	204,417,135	2,647,652,925	68.1	△ 276,066,176	△ 4.4
医療給付費分	現 年 分	4,356,686,429	4,031,741,441	0	337,765,998	92.5	△ 194,020,732	△ 4.6
	滞納繰越分	1,728,850,992	219,770,258	137,714,800	1,373,031,542	12.7	706,556	0.3
後 期 高 齢 者 支 援 金 等 分	現 年 分	1,375,492,116	1,262,834,858		116,555,216	91.8	△ 11,815,636	△ 0.9
	滞納繰越分	623,074,022	62,984,122	44,383,998	516,044,616	10.1	△ 482,423	△ 0.8
介護納付金分	現 年 分	483,077,208	434,668,787		50,180,913	90.0	△ 69,278,131	△ 13.7
	滞納繰越分	307,792,918	31,607,527	22,318,337	254,074,640	10.3	△ 1,175,810	△ 3.6
退職被保険者等 国民健康保険料		86,023,735	27,677,071	2,984,984	55,362,242	32.2	△ 54,321,863	△ 66.2
医療給付費分	現 年 分	14,947,751	14,361,250	0	586,501	96.1	△ 32,543,789	△ 69.4
	滞納繰越分	52,269,651	3,211,671	2,089,122	46,969,400	6.1	△ 1,099,288	△ 25.5
後 期 高 齢 者 支 援 金 等 分	現 年 分	4,704,394	4,525,625		178,769	96.2	△ 9,671,161	△ 68.1
	滞納繰越分	4,622,002	961,732	442,430	3,217,840	20.8	△ 329,210	△ 25.5
介護納付金分	現 年 分	3,789,222	3,639,403	0	149,819	96.0	△ 10,400,304	△ 74.1
	滞納繰越分	5,690,705	977,390	453,432	4,259,913	17.2	△ 278,111	△ 22.2
使用料及び手数料(諸証明手数料)		132,300	132,300	0	0	100.0	4,800	3.8
府 支 出 金		21,185,825,408	21,185,825,408	0	0	100.0	19,474,409,740	1,137.9
府 負 担 金		—	—	—	—	—	△ 227,817,569	皆減
高額医療費共同事業負担金		—	—	—	—	—	△ 194,600,569	皆減
特定健康診査等負担金		—	—	—	—	—	△ 33,217,000	皆減
府 補 助 金		21,185,825,408	21,185,825,408	0	0	100.0	19,702,227,309	1,328.0
保険給付費等交付金		21,154,799,972	21,154,799,972	0	0	100.0	21,154,799,972	皆増
事業助成補助金		31,025,436	31,025,436	0	0	100.0	△ 10,382,663	△ 25.1
都道府県財政調整交付金		—	—	—	—	—	△ 1,442,190,000	皆減
財産収入(基金利子及び配当金)		69,289	69,289	0	0	100.0	2	0.0
繰入金(一般会計繰入金)		3,088,193,000	3,088,193,000	0	0	100.0	△ 73,692,442	△ 2.3
諸 収 入		337,414,459	271,148,354	0	66,266,105	80.4	200,697,307	284.9
延 滞 金		2,945,040	2,945,040	0	0	100.0	1,195,940	68.4
市 預 金 利 子		612,757	612,757	0	0	100.0	609,442	18,384.4
雑 入		333,856,662	267,590,557	0	66,266,105	80.2	198,891,925	289.5
一般被保険者第三者納付金		30,300,388	30,300,388	0	0	100.0	△ 23,988,733	△ 44.2
退職被保険者等第三者納付金		0	0	0	0	0.0	△ 6,916	皆減
一般被保険者返納金		71,575,283	5,714,385	0	65,860,898	8.0	△ 5,139,731	△ 47.4
退職被保険者等返納金		57,241	4,291	0	52,950	7.5	△ 20,188	△ 82.5
その他雑入		231,923,750	231,571,493	0	352,257	99.8	228,047,493	6,471.3
繰 越 金		539,465,745	539,465,745	0	0	100.0	539,465,745	皆増
国 庫 支 出 金		—	—	—	—	—	△ 8,074,948,880	皆減
国 庫 負 担 金		—	—	—	—	—	△ 5,803,635,880	皆減
療養給付費負担金		—	—	—	—	—	△ 3,875,310,317	皆減
介護納付金負担金		—	—	—	—	—	△ 475,217,606	皆減
後期高齢者支援金負担金		—	—	—	—	—	△ 1,225,290,388	皆減
高額医療費共同事業負担金		—	—	—	—	—	△ 194,600,569	皆減
特定健康診査等負担金		—	—	—	—	—	△ 33,217,000	皆減
国 庫 補 助 金		—	—	—	—	—	△ 2,271,313,000	皆減
普通調整交付金		—	—	—	—	—	△ 1,957,921,000	皆減
特別調整交付金		—	—	—	—	—	△ 299,772,000	皆減
国民健康保険制度関係業務 準備事業費補助金		—	—	—	—	—	△ 13,620,000	皆減
療養給付費等交付金		—	—	—	—	—	△ 229,176,278	皆減
前期高齢者交付金		—	—	—	—	—	△ 8,998,626,652	皆減
共同事業交付金		—	—	—	—	—	△ 8,328,392,499	皆減
歳入合計		34,112,097,621	31,156,018,160	207,402,119	2,769,281,272	91.3	△ 5,820,647,196	△ 15.7

(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 29 年 度			平成 28 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
6,401,672,103	252,943,664	2,768,784,074	6,715,353,170	407,266,776	2,819,854,704
6,079,401,117	0	564,430,912	6,346,692,319	0	586,562,531
322,170,986	252,943,664	2,204,353,162	368,660,851	407,266,776	2,233,292,173
6,319,573,169	247,344,786	2,706,803,746	6,580,636,994	399,395,759	2,750,820,209
4,225,762,173	0	376,677,978	4,471,583,919	0	401,895,393
219,063,702	165,772,663	1,384,161,014	249,232,069	273,768,535	1,397,098,446
1,274,650,494	0	123,937,982	1,260,946,505	0	121,979,083
63,466,545	51,305,250	509,211,353	73,718,923	81,456,710	511,086,562
503,846,918	0	62,122,918	488,163,160	0	59,898,952
32,783,337	30,266,873	250,692,501	36,892,418	44,170,514	268,861,773
81,998,934	5,598,878	61,980,328	134,816,176	7,871,017	69,034,495
46,905,039	0	1,053,352	80,599,386	0	1,788,249
4,310,959	3,764,209	50,808,579	5,463,685	5,303,752	55,730,562
14,196,786	0	313,855	22,924,616	0	517,834
1,290,942	908,938	4,209,942	1,674,791	1,349,419	3,964,936
14,039,707	0	324,827	22,474,733	0	483,020
1,255,501	925,731	5,269,773	1,678,955	1,217,846	6,549,894
127,500	0	0	88,200	0	0
1,711,415,668	0	0	1,773,788,409	0	0
227,817,569	0	0	249,395,469	0	0
194,600,569	0	0	214,507,469	0	0
33,217,000	0	0	34,888,000	0	0
1,483,598,099	0	0	1,524,392,940	0	0
—	—	—	—	—	—
41,408,099	0	0	41,518,940	0	0
1,442,190,000	0	0	1,482,874,000	0	0
69,287	0	0	94,800	0	0
3,161,885,442	0	0	3,352,846,283	0	0
70,451,047	0	38,749,693	60,256,326	0	11,667,417
1,749,100	0	0	2,767,535	0	0
3,315	0	0	4,794	0	0
68,698,632	0	38,749,693	57,483,997	0	11,667,417
54,289,121	0	0	40,975,860	0	0
6,916	0	0	198,271	0	0
10,854,116	0	38,344,486	9,824,989	0	10,842,210
24,479	0	52,950	615,484	0	52,950
3,524,000	0	352,257	5,869,393	0	772,257
—	—	—	—	—	—
8,074,948,880	0	0	8,063,828,744	0	0
5,803,635,880	0	0	5,891,140,744	0	0
3,875,310,317	0	0	3,897,500,392	0	0
475,217,606	0	0	483,543,496	0	0
1,225,290,388	0	0	1,260,171,387	0	0
194,600,569	0	0	214,507,469	0	0
33,217,000	0	0	35,418,000	0	0
2,271,313,000	0	0	2,172,688,000	0	0
1,957,921,000	0	0	2,032,600,000	0	0
299,772,000	0	0	133,900,000	0	0
13,620,000	0	0	6,188,000	0	0
229,176,278	0	0	383,823,134	0	0
8,998,626,652	0	0	8,660,781,353	0	0
8,328,392,499	0	0	8,751,401,495	0	0
36,976,665,356	252,943,664	2,807,533,767	37,762,261,914	407,266,776	2,831,522,121

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）	平成 30 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	380,340,000	330,279,635	0	50,060,365	86.8	△ 19,006,042	△ 5.4
総 務 管 理 費	309,073,000	275,673,153	0	33,399,847	89.2	△ 2,551,166	△ 0.9
徴 収 費	61,992,000	48,880,993	0	13,111,007	78.9	△ 790,514	△ 1.6
運 営 協 議 会 費	711,000	405,992	0	305,008	57.1	232,000	133.3
趣 旨 普 及 費	8,564,000	5,319,497	0	3,244,503	62.1	△ 15,896,362	△ 74.9
保 険 給 付 費	21,687,145,000	20,601,402,302	0	1,085,742,698	95.0	△ 1,069,713,047	△ 4.9
療 養 諸 費	16,835,383,000	18,020,929,447	0	814,463,553	95.7	△ 1,006,510,178	△ 5.3
一般被保険者療養給付費	18,143,671,000	17,400,421,299	0	743,249,701	95.9	△ 811,523,734	△ 4.5
退職被保険者等療養給付費	111,564,000	72,180,731	0	39,383,269	64.7	△ 125,896,913	△ 63.6
一般被保険者療養費	530,195,000	501,876,178	0	28,318,822	94.7	△ 72,672,291	△ 12.6
退職被保険者等療養費	2,334,000	1,823,803	0	510,197	78.1	△ 2,949,070	△ 61.8
審査支払手数料	47,619,000	44,627,436	0	2,991,564	93.7	6,531,830	17.1
高 額 療 養 費	2,623,128,000	2,428,154,592	0	194,973,408	92.6	△ 43,366,601	△ 1.8
一般被保険者高額療養費	2,598,759,000	2,416,447,929	0	182,311,071	93.0	△ 24,732,550	△ 1.0
退職被保険者等高額療養費	21,369,000	10,469,951	0	10,899,049	49.0	△ 18,483,287	△ 63.8
一般被保険者高額介護合算療養費	2,000,000	1,236,712	0	763,288	61.8	△ 127,688	△ 9.4
退職被保険者等高額介護合算療養費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	△ 23,176	皆減
移 送 費	256,000	12,760	0	243,240	5.0	△ 9,730	△ 43.3
出 産 育 児 諸 費	159,680,000	93,583,648	0	66,096,352	58.6	△ 28,568,285	△ 23.4
葬 祭 諸 費	25,000,000	16,290,000	0	8,710,000	65.2	3,360,000	26.0
精神・結核医療給付費	43,698,000	42,431,855	0	1,266,145	97.1	5,381,747	14.5
国民健康保険事業費納付金	8,894,486,000	8,655,538,278	0	238,947,722	97.3	8,655,538,278	皆増
医 療 給 付 費 分	6,279,273,000	6,279,272,788	0	212	100.0	6,279,272,788	皆増
一般被保険者医療給付費	6,240,111,000	6,240,110,842	0	168	100.0	6,240,110,842	皆増
退職被保険者等医療給付費	39,162,000	39,161,946	0	54	100.0	39,161,946	皆増
後期高齢者支援金等分	1,916,179,000	1,768,364,428	0	147,814,572	92.3	1,768,364,428	皆増
一般被保険者後期高齢者支援金等分	1,902,835,000	1,755,021,412	0	147,813,588	92.2	1,755,021,412	皆増
退職被保険者等後期高齢者支援金等分	13,344,000	13,343,016	0	984	100.0	13,343,016	皆増
介護納付金分	699,034,000	607,901,062	0	91,132,938	87.0	607,901,062	皆増
共 同 事 業 拠 出 金	100,000	2,688	0	97,312	2.7	△ 8,281,903,660	△ 100.0
保 健 事 業 費	278,460,000	229,526,372	0	48,933,628	82.4	△ 2,507,102	△ 1.1
特定健康診査等事業費	181,829,000	155,310,738	0	26,518,262	85.4	10,118,094	7.0
保 健 事 業 費	96,631,000	74,215,634	0	22,415,366	76.8	△ 12,625,196	△ 14.5
基 金 積 立 金	300,200,000	300,069,289	0	130,711	100.0	300,000,002	432,981.7
公 債 費	2,000,000	0	0	2,000,000	0.0	0	0.0
諸 支 出 金	617,297,000	603,737,951	0	13,559,049	97.8	465,535,604	336.9
予 備 費	100,000,000	0	0	100,000,000	0.0	0	0.0
後期高齢者支援金等	—	—	—	—	—	△ 3,848,423,701	皆減
前期高齢者納付金等	—	—	—	—	—	△ 14,220,989	皆減
老人保健拠出金	—	—	—	—	—	△ 73,845	皆減
介護納付金	—	—	—	—	—	△ 1,485,055,020	皆減
繰上充用金	—	—	—	—	—	△ 416,813,574	皆減
歳 出 合 計	32,260,028,000	30,720,556,515	0	1,539,471,485	95.2	△ 5,716,643,096	△ 15.7

年 度 別 推 移 表

(単位:円・%)

平成 29 年 度			平成 28 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
349,285,677	0	46,020,323	314,335,885	0	56,890,115
278,224,319	0	29,020,681	257,072,693	0	42,573,307
49,671,507	0	12,540,493	51,302,792	0	12,019,208
173,992	0	537,008	219,672	0	364,328
21,215,859	0	3,922,141	5,740,728	0	1,933,272
21,671,115,349	0	1,004,691,651	22,753,017,448	0	1,254,771,552
19,027,439,625	0	523,112,375	20,011,597,442	0	1,078,986,658
18,211,945,033	0	436,414,967	19,017,445,508	0	893,457,492
198,077,644	0	58,068,356	298,857,697	0	160,335,303
574,548,469	0	20,847,531	641,158,174	0	18,080,826
4,772,873	0	1,662,127	10,385,977	0	5,164,023
38,095,606	0	6,119,394	43,750,086	0	1,948,914
2,471,521,193	0	412,784,807	2,570,503,560	0	106,088,440
2,441,180,479	0	402,051,521	2,522,252,562	0	77,115,438
28,953,238	0	9,120,762	46,121,821	0	28,102,179
1,364,300	0	635,700	1,988,991	0	11,009
23,176	0	976,824	140,186	0	859,814
22,490	0	233,510	528,000	0	0
122,151,933	0	58,539,067	113,786,507	0	66,904,493
12,930,000	0	2,070,000	14,010,000	0	90,000
37,050,108	0	7,951,892	42,591,939	0	2,702,061
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
8,281,906,348	0	1,423,180,652	8,653,461,810	0	929,941,190
232,033,474	0	48,112,526	235,211,981	0	37,525,019
145,192,644	0	36,596,356	147,397,616	0	26,955,384
86,840,830	0	11,517,170	87,814,365	0	10,569,635
69,287	0	230,713	94,800	0	105,200
0	0	2,000,000	0	0	3,000,000
138,202,347	0	6,655,653	202,365,706	0	18,114,294
(充用額 0)	0	100,000,000	(充用額 0)	0	100,000,000
3,848,423,701	0	1,299	3,986,036,438	0	562
14,220,989	0	2,011	2,873,534	0	1,466
73,845	0	155	116,043	0	957
1,485,055,020	0	980	1,507,304,960	0	40
416,813,574	0	426	524,256,883	0	117
36,437,199,611	0	2,630,896,389	38,179,075,488	0	2,400,350,512

別表 5-1 財産区特別会計 歳入(款・項(目・節))

款・項・(目・節)	平成 30 年度						
	年度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	収入済額の対前年度比較
財産区(基金)収入		128,689	128,689	0	0	100.0	△ 935 △ 0.7
財産運用収入 (基金利子)		32,492	32,492	0	0	100.0	△ 146 △ 0.4
財産区基金繰入金		96,197	96,197	0	0	100.0	△ 789 △ 0.8
地区財産区収入		11,834,809	11,834,809	0	0	100.0	10,733,837 974.9
万願寺財産区収入		14,286	14,286	0	0	100.0	39 0.3
財産運用収入 (基金利子)		14,286	14,286	0	0	100.0	39 0.3
亀井財産区収入		11,802,797	11,802,797	0	0	100.0	11,770,202 36,110.5
財産運用収入 (基金利子)		—	—	—	—	—	△ 32,595 皆減
財産区基金繰入金		11,802,797	11,802,797	0	0	100.0	11,802,797 皆増
黒谷財産区収入		6,224	6,224	0	0	100.0	△ 1,036,435 △ 99.4
財産運用収入 (基金利子)		6,224	6,224	0	0	100.0	192 3.2
財産区基金繰入金		—	—	—	—	—	△ 1,036,627 皆減
垣内財産区収入		11,502	11,502	0	0	100.0	31 0.3
財産運用収入 (基金利子)		11,502	11,502	0	0	100.0	31 0.3
歳入合計		11,963,498	11,963,498	0	0	100.0	10,732,902 872.2

(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 29 年度			平成 28 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
129,624	0	0	139,779	0	0
32,638	0	0	44,845	0	0
96,986	0	0	94,934	0	0
1,100,972	0	0	91,871	0	0
14,247	0	0	19,422	0	0
14,247	0	0	19,422	0	0
32,595	0	0	44,436	0	0
32,595	0	0	44,436	0	0
—	—	—	—	—	—
1,042,659	0	0	12,376	0	0
6,032	0	0	12,376	0	0
1,036,627	0	0	—	—	—
11,471	0	0	15,637	0	0
11,471	0	0	15,637	0	0
1,230,596	0	0	231,650	0	0

別表 5-2 財産区特別会計 歳出(款・項(目・節))

款・項・(目・節)	平成 30 年度						支出済額の対前年度比較	
	年度	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		1,655,000	128,689	0	1,526,311	7.8	△ 935 △ 0.7	
総務費		1,596,000	96,197	0	1,499,803	6.0	△ 789 △ 0.8	
基金積立金		59,000	32,492	0	26,508	55.1	△ 146 △ 0.4	
地区財産区費		11,862,000	11,834,809	0	27,191	99.8	10,733,837 974.9	
万願寺財産区費		26,000	14,286	0	11,714	54.9	39 0.3	
基金積立金		26,000	14,286	0	11,714	54.9	39 0.3	
亀井財産区費		11,803,000	11,802,797	0	203	100.0	11,770,202 36,110.5	
基金積立金		—	—	—	—	—	△ 32,595 皆減	
一般会計繰出金		11,803,000	11,802,797	0	203	100.0	11,802,797 皆増	
黒谷財産区費		12,000	6,224	0	5,776	51.9	△ 1,036,435 △ 99.4	
基金積立金		12,000	6,224	0	5,776	51.9	192 3.2	
一般会計繰出金		—	—	—	—	—	△ 1,036,627 皆減	
垣内財産区費		21,000	11,502	0	9,498	54.8	31 0.3	
基金積立金		21,000	11,502	0	9,498	54.8	31 0.3	
予備費		1,500,000	(充用額0)	0	1,500,000	0.0	— —	
歳出合計		15,017,000	11,963,498	0	3,053,502	79.7	10,732,902 872.2	

年度別推移表 (単位:円・%)

平成 29 年度			平成 28 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
129,624	0	1,550,376	139,779	0	1,516,221
96,986	0	1,499,014	94,934	0	1,501,066
32,638	0	51,362	44,845	0	15,155
1,100,972	0	164,028	91,871	0	31,129
14,247	0	22,753	19,422	0	6,578
14,247	0	22,753	19,422	0	6,578
32,595	0	50,405	44,436	0	14,564
32,595	0	50,405	44,436	0	14,564
—	—	—	—	—	—
1,042,659	0	73,341	12,376	0	4,624
6,032	0	9,968	12,376	0	4,624
1,036,627	0	63,373	—	—	—
11,471	0	17,529	15,637	0	5,363
11,471	0	17,529	15,637	0	5,363
(充用額0)	0	1,500,000	(充用額0)	0	1,500,000
1,230,596	0	3,214,404	231,650	0	3,047,350

別表 6-1 介護保険事業特別会計 歳入(款・項(目・節))

款・項・(目・節)	平成 30 年度				
	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
介護保険料(第1号被保険者保険料)	5,606,941,740	5,403,829,180	56,940,120	155,910,280	96.4
現年分	5,434,113,300	5,377,242,510	0	66,580,240	99.0
現年度分特別徴収	4,875,360,050	4,884,480,400	0	0	100.2
現年度分普通徴収	554,966,310	489,912,470	0	65,642,940	88.3
過年度分普通徴収	3,786,940	2,849,640	0	937,300	75.2
滞納繰越分	172,828,440	26,586,670	56,940,120	89,330,040	15.4
使用料及び手数料(諸証明手数料)	9,600	9,600	0	0	100.0
国庫支出金	5,800,004,447	5,800,004,447	0	0	100.0
国庫負担金	4,208,480,030	4,208,480,030	0	0	100.0
介護給付費負担金	4,208,480,030	4,208,480,030	0	0	100.0
国庫補助金	1,591,524,417	1,591,524,417	0	0	100.0
調整交付金	1,179,533,000	1,179,533,000	0	0	100.0
地域支援事業交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)	209,544,365	209,544,365	0	0	100.0
地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	145,655,052	145,655,052	0	0	100.0
事業費補助金	7,992,000	7,992,000	0	0	100.0
保険者機能強化推進交付金	48,800,000	48,800,000	0	0	100.0
支払基金交付金	6,288,350,892	6,288,350,892	0	0	100.0
介護給付費交付金	6,065,813,152	6,065,813,152	0	0	100.0
地域支援事業支援交付金	222,537,740	222,537,740	0	0	100.0
府支出金	3,297,111,587	3,297,111,587	0	0	100.0
府負担金	3,119,038,209	3,119,038,209	0	0	100.0
介護給付費負担金	3,119,038,209	3,119,038,209	0	0	100.0
府補助金	178,073,378	178,073,378	0	0	100.0
地域支援事業交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)	105,130,853	105,130,853	0	0	100.0
地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	72,827,525	72,827,525	0	0	100.0
特別対策費補助金	115,000	115,000	0	0	100.0
財産収入(基金利子及び配当金)	1,001,921	1,001,921	0	0	100.0
繰入金	3,461,473,743	3,461,473,743	0	0	100.0
一般会計繰入金	3,461,473,743	3,461,473,743	0	0	100.0
介護給付費繰入金	2,812,215,712	2,812,215,712	0	0	100.0
地域支援事業繰入金(介護予防・日常生活支援総合事業)	99,478,548	99,478,548	0	0	100.0
地域支援事業繰入金(包括的支援事業・任意事業)	70,896,316	70,896,316	0	0	100.0
低所得者保険料軽減繰入金	66,679,380	66,679,380	0	0	100.0
職員給与費等繰入金	144,411,513	144,411,513	0	0	100.0
事務費繰入金	267,752,834	267,752,834	0	0	100.0
特別対策費繰入金	39,440	39,440	0	0	100.0
基金繰入金	0	0	0	0	0.0
介護保険給付費準備基金繰入金	0	0	0	0	0.0
諸収入	37,745,104	11,669,993	29,591	26,045,520	30.9
延滞金・加算金及び過料	104,200	104,200	0	0	100.0
市預金利子	428,933	428,933	0	0	100.0
雑収入	37,211,971	11,136,860	29,591	26,045,520	29.9
雑収入	1,608,683	1,608,683	0	0	100.0
返納金	32,523,492	6,448,381	29,591	26,045,520	19.8
第三者納付金	3,079,796	3,079,796	0	0	100.0
繰越金(前年度繰越金)	321,078,876	321,078,876	0	0	100.0
歳入合計	24,813,717,910	24,584,530,239	56,969,711	181,955,800	99.1

(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・%)

収入済額の対前年度比較		平成 29 年度			平成 28 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
145,632,660	2.8	5,258,196,520	54,929,713	173,164,010	5,199,424,480	99,515,036	173,958,713
145,581,860	2.8	5,231,660,650	0	81,010,990	5,171,289,950	0	84,843,400
149,280,220	3.2	4,735,200,180	0	0	4,668,749,510	0	0
△ 4,363,060	△ 0.9	494,275,530	0	80,480,400	500,233,100	0	83,978,040
664,700	30.4	2,184,940	0	530,590	2,307,340	0	865,360
50,800	0.2	26,535,870	54,929,713	92,153,020	28,134,530	99,515,036	89,115,313
△ 600	△ 5.9	10,200	0	0	10,800	0	0
260,508,237	4.7	5,539,496,210	0	0	5,119,624,213	0	0
123,567,310	3.0	4,084,912,720	0	0	3,917,548,595	0	0
123,567,310	3.0	4,084,912,720	0	0	3,917,548,595	0	0
136,940,927	9.4	1,454,583,490	0	0	1,202,075,618	0	0
△ 38,849,000	△ 3.2	1,218,382,000	0	0	1,072,404,000	0	0
118,915,765	131.2	90,628,600	0	0	11,748,050	0	0
3,402,162	2.4	142,252,890	0	0	117,923,568	0	0
4,672,000	140.7	3,320,000	0	0	—	—	—
48,800,000	皆増	—	—	—	—	—	—
99,825,179	1.6	6,188,525,713	0	0	5,931,720,249	0	0
△ 12,076,901	△ 0.2	6,077,890,053	0	0	5,921,167,899	0	0
111,902,080	101.1	110,635,660	0	0	10,552,350	0	0
130,634,603	4.1	3,166,476,984	0	0	3,002,102,341	0	0
74,225,795	2.4	3,044,812,414	0	0	2,937,241,532	0	0
74,225,795	2.4	3,044,812,414	0	0	2,937,241,532	0	0
56,408,808	46.4	121,664,570	0	0	64,860,809	0	0
54,641,728	108.2	50,489,125	0	0	5,874,025	0	0
1,701,080	2.4	71,126,445	0	0	58,961,784	0	0
66,000	134.7	49,000	0	0	25,000	0	0
227,665	29.4	774,256	0	0	583,116	0	0
161,387,644	4.9	3,300,086,099	0	0	3,156,234,684	0	0
161,387,644	4.9	3,300,086,099	0	0	3,156,234,684	0	0
89,562,073	3.3	2,722,653,639	0	0	2,619,105,827	0	0
52,547,415	112.0	46,931,133	0	0	5,271,723	0	0
1,231,055	1.8	69,665,261	0	0	55,912,309	0	0
2,213,750	3.4	64,465,630	0	0	64,512,300	0	0
6,199,030	4.5	138,212,483	0	0	140,832,834	0	0
9,612,537	3.7	258,140,297	0	0	270,591,251	0	0
21,784	123.4	17,656	0	0	8,440	0	0
0	0.0	0	0	0	0	0	0
0	0.0	0	0	0	0	0	0
△ 26,477,051	△ 69.4	38,147,044	0	13,113,966	7,898,847	145,314	4,613,675
15,500	17.5	88,700	0	0	135,200	0	0
425,497	12,383.5	3,436	0	0	3,853	0	0
△ 26,918,048	△ 70.7	38,054,908	0	13,113,966	7,759,794	145,314	4,613,675
251,611	18.5	1,357,072	0	0	1,462,449	0	0
△ 23,066,859	△ 78.2	29,515,240	0	13,113,966	1,581,088	145,314	4,613,675
△ 4,102,800	△ 57.1	7,182,596	0	0	4,716,257	0	0
△ 179,225,892	△ 35.8	500,304,768	0	0	191,887,102	0	0
592,512,445	2.5	23,992,017,794	54,929,713	186,277,976	22,609,485,832	99,660,350	178,572,388

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 30 年度				
	年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	執行率
総務		448,323,000	421,569,767	0	26,753,233 94.0
総務管理費		206,115,000	193,306,618	0	12,808,382 93.8
一般管理費		206,115,000	193,306,618	0	12,808,382 93.8
人件費		127,326,000	120,197,815	0	7,128,185 94.4
委託料		48,621,000	47,876,077	0	744,923 98.5
その他事務費		30,168,000	25,232,726	0	4,935,274 83.6
徴収		24,200,000	22,020,541	0	2,179,459 91.0
介護認定審査会費		210,440,000	199,570,874	0	10,869,126 94.8
介護認定審査会費		50,568,000	47,609,568	0	2,958,432 94.1
認定調査等費		159,872,000	151,961,306	0	7,910,694 95.1
経費		5,580,000	5,011,621	0	568,379 89.8
運営協議会費		1,988,000	1,660,113	0	327,887 83.5
保険給付費		22,998,571,000	22,507,253,880	0	491,317,120 97.9
介護サービス等諸費		21,295,024,247	20,883,992,115	0	411,032,132 98.1
居宅介護サービス給付費		11,556,298,399	11,252,519,911	0	303,778,488 97.4
地域密着型介護サービス給付費		3,516,301,000	3,499,429,859	0	16,871,141 99.5
施設介護サービス給付費		4,791,461,000	4,726,301,207	0	65,159,793 98.6
居宅介護福祉用具購入費		34,554,000	28,461,470	0	6,092,530 82.4
居宅介護住宅改修費		81,673,000	62,542,820	0	19,130,180 76.6
居宅介護サービス計画給付費		1,314,736,848	1,314,736,848	0	100.0
介護予防サービス等諸費		352,753,753	352,753,753	0	100.0
介護予防サービス給付費		228,627,051	228,627,051	0	100.0
地域密着型介護予防サービス給付費		3,961,552	3,961,552	0	100.0
介護予防福祉用具購入費		7,406,044	7,406,044	0	100.0
介護予防住宅改修費		42,353,084	42,353,084	0	100.0
介護予防サービス計画給付費		70,406,022	70,406,022	0	100.0
特別介護予防サービス計画給付費		—	—	—	—
その他諸費(審査支払手数料)		20,586,000	19,030,062	0	1,555,938 92.4
高額介護サービス等費		658,461,000	635,495,416	0	22,965,584 96.5
高額介護サービス費		657,803,000	635,352,882	0	22,450,118 96.6
高額介護予防サービス費		658,000	142,534	0	515,466 21.7
高額医療合算介護サービス等費		73,369,000	65,425,336	0	7,943,664 89.2
高額医療合算介護サービス費		72,880,000	65,061,053	0	7,818,947 89.3
高額医療合算介護予防サービス費		489,000	364,283	0	124,717 74.5
特定入所者介護サービス等費		598,377,000	550,557,198	0	47,819,802 92.0
特定入所者介護サービス費		598,337,000	550,527,598	0	47,809,402 92.0
特定入所者介護予防サービス費		40,000	29,600	0	10,400 74.0
地域支援事業費		1,230,640,000	1,160,033,035	0	70,606,965 94.3
介護予防・生活支援サービス事業費		803,457,000	754,501,800	0	48,955,200 93.9
介護予防・生活支援サービス事業費		715,726,000	670,589,044	0	45,136,956 93.7
介護予防ケアマネジメント事業費		87,731,000	83,912,756	0	3,818,244 95.6
一般介護予防事業費		42,719,000	39,667,017	0	3,051,983 92.9
一般介護予防事業費		42,719,000	39,667,017	0	3,051,983 92.9
一次予防事業費		—	—	—	—
総合事業費精算金		—	—	—	—
包括的支援事業・任意事業費		382,001,000	363,728,898	0	18,272,102 95.2
包括的支援事業費		347,055,000	332,253,412	0	14,801,588 95.7
介護給付等費用適正化事業費		10,991,000	10,358,493	0	632,507 94.2
家族介護支援事業費		13,385,000	12,237,549	0	1,147,451 91.4
その他事業費		10,570,000	8,879,444	0	1,690,556 84.0
その他諸費(審査支払手数料)		2,463,000	2,135,320	0	327,680 88.7
特別対策事業費		1,057,000	154,440	0	902,560 14.6
基金積立金(介護保険給付費準備基金)		441,929,000	285,182,260	0	156,746,740 64.5
公債費		1,644,000	0	0	1,644,000 0.0
公債費		1,644,000	0	0	1,644,000 0.0
財政安定化基金償還金		—	—	—	—
諸支出金		71,172,000	70,280,157	0	891,843 98.7
償還金及び還付加算金		71,150,000	70,258,617	0	891,383 98.7
第1号被保険者保険料還付金		7,352,000	6,690,750	0	661,250 91.0
第1号被保険者還付加算金		230,000	0	0	230,000 0.0
償還金		63,568,000	63,567,867	0	133 100.0
繰出金(他会計繰出金)		22,000	21,540	0	460 97.9
予備費		5,000,000	(充用額0)	0	5,000,000 0.0
歳出合計		25,198,336,000	24,444,473,539	0	753,862,461 97.0

年度別推移表

(単位:円・%)

支出済額の対前年度比較		平成 29 年度		平成 28 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
21,109,551	5.3	400,460,216	0	34,135,784	412,232,027
20,065,813	11.6	173,240,805	0	22,058,195	191,209,098
20,065,813	11.6	173,240,805	0	22,058,195	191,209,098
5,636,431	4.9	114,561,384	0	15,293,616	115,181,213
8,173,845	20.6	39,702,232	0	755,768	49,066,833
6,255,537	33.0	18,977,189	0	6,008,811	26,961,052
△ 219,002	△ 1.0	22,239,543	0	3,317,457	21,359,436
1,471,201	0.7	198,099,673	0	7,958,327	192,554,954
△ 182,404	△ 0.4	47,791,972	0	2,358,028	48,283,631
1,653,605	1.1	150,307,701	0	5,600,299	144,271,323
2,893,741	136.6	2,117,880	0	398,120	2,800,152
△ 3,102,202	△ 65.1	4,762,315	0	403,685	4,308,387
680,826,640	3.1	21,826,427,240	0	990,802,760	20,963,564,831
974,760,286	4.9	19,909,231,829	0	788,148,460	18,743,940,114
383,721,315	3.6	10,868,798,596	0	10,176,443,525	0
364,473,782	11.6	3,134,956,077	0	587,410,616	2,769,996,504
130,876,478	2.8	4,595,424,729	0	62,912,271	4,541,212,991
87,930	0.3	28,373,540	0	18,325,460	34,358,528
611,024	1.0	61,931,796	0	31,111,204	71,048,296
94,989,757	7.8	1,219,747,091	0	88,388,909	1,150,880,270
△ 358,785,753	△ 50.4	711,539,506	0	45,094,170	1,007,921,709
△ 317,179,180	△ 58.1	545,806,231	0	811,865,414	0
423,342	12.0	3,538,210	0	12,495,790	2,275,680
△ 209,106	△ 2.7	7,615,150	0	7,805,850	9,144,164
△ 2,054,386	△ 4.6	44,407,470	0	24,792,530	43,547,083
△ 39,752,170	△ 36.1	110,158,192	0	0	141,038,543
△ 14,253	皆減	14,253	0	0	50,825
30,268	0.2	18,999,794	0	2,400,206	18,937,694
51,485,381	8.8	584,010,035	0	0	547,838,102
51,661,135	8.9	583,691,747	0	0	547,331,931
△ 175,754	△ 55.2	318,288	0	0	506,171
△ 2,422,252	△ 3.6	67,847,588	0	11,531,412	63,978,258
△ 2,480,152	△ 3.7	67,541,205	0	11,414,795	63,518,361
57,900	18.9	306,383	0	116,617	459,897
15,758,710	2.9	534,798,488	0	143,628,512	580,948,954
15,740,090	2.9	534,787,508	0	143,571,492	580,925,004
18,620	169.6	10,980	0	57,020	23,950
426,767,940	58.2	733,265,095	0	536,270,905	329,572,740
423,055,088	127.6	331,446,712	0	516,595,288	—
378,130,451	129.3	292,458,593	0	454,000,407	—
44,924,637	115.2	38,988,119	0	62,594,881	—
△ 3,768,188	△ 8.7	43,435,205	0	5,415,795	42,587,786
△ 3,768,188	△ 8.7	43,435,205	0	5,415,795	—
—	—	—	—	—	42,250,229
—	—	—	—	—	337,557
6,302,474	1.8	357,426,424	0	12,539,576	286,984,954
6,706,255	2.1	325,547,157	0	7,399,843	256,827,007
△ 540,394	△ 5.0	10,898,887	0	1,804,113	10,854,150
△ 546,157	△ 4.3	12,783,706	0	1,648,294	11,323,157
682,770	8.3	8,196,674	0	1,687,326	7,980,640
1,178,566	123.2	956,754	0	1,720,246	—
87,784	131.7	66,656	0	990,344	33,440
△ 195,866,710	△ 40.7	481,048,970	0	23,027,030	216,998,594
△ 176,180,608	皆減	176,180,608	0	1,644,392	176,180,608
0	0.0	0	0	1,644,000	0
△ 176,180,608	皆減	176,180,608	0	392	176,180,608
16,790,024	31.4	53,490,133	0	1,802,867	10,598,824
16,815,154	31.5	53,443,463	0	1,802,537	10,548,564
△ 125,160	△ 1.8	6,815,910	0	1,592,090	6,857,470
△ 19,600	皆減	19,600	0	210,400	0
16,959,914	36.4	46,607,953	0	47	3,691,094
△ 25,130	△ 53.8	46,670	0	330	50,260
0	0.0	(充用額0)	0	5,000,000	(充用額0)
773,534,621	3.3	23,670,938,918	0	1,593,674,082	22,109,181,064
				0	1,839,347,936

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 30 年 度					収入額の対前年度比較	
		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		2,983,902,143	2,967,083,565	4,517,915	17,536,690	99.4	75,903,844	2.6
現 年 分		2,962,014,060	2,960,016,820	0	7,173,964	99.9	76,028,220	2.6
現年度分特別徴収		1,392,531,004	1,396,350,442	0	0	100.3	61,644,430	4.6
現年度分普通徴収		1,565,603,920	1,559,800,469	0	7,160,737	99.6	16,300,209	1.1
過年度分普通徴収		3,879,135	3,865,909	0	13,227	99.7	△ 1,916,419	△ 33.1
滞 納 繰 越 分		21,888,083	7,066,745	4,517,915	10,362,726	32.3	△ 124,376	△ 1.7
使用料及び手数料（納付証明手数料）		10,200	10,200	0	0	100.0	2,400	30.8
国 庫 支 出 金		7,832,000	7,832,000	0	0	100.0	7,832,000	皆増
国 庫 補 助 金		7,832,000	7,832,000	0	0	100.0	7,832,000	皆増
高齢者医療制度円滑運営事業費補助金		7,832,000	7,832,000	0	0	100.0	7,832,000	皆増
繰 入 金		3,315,866,617	3,315,866,617	0	0	100.0	15,192,459	0.5
一 般 会 計 繰 入 金		3,315,866,617	3,315,866,617	0	0	100.0	15,192,459	0.5
職 員 給 与 費 等 繰 入 金		43,541,050	43,541,050	0	0	100.0	2,455,497	6.0
事 務 費 繰 入 金		128,661,113	128,661,113	0	0	100.0	14,357,491	12.6
医療給付費負担金繰入金		2,415,592,335	2,415,592,335	0	0	100.0	△ 39,117,908	△ 1.6
保険基金安定繰入金		728,072,119	728,072,119	0	0	100.0	37,497,379	5.4
繰 越 金		144,710,873	144,710,873	0	0	100.0	103,267,512	249.2
諸 収 入		71,247,176	71,247,176	0	0	100.0	57,119,481	404.3
延 滞 金 ・ 加 算 金		133,452	133,452	0	0	100.0	76,652	135.0
市 預 金 利 子		170,672	170,672	0	0	100.0	169,221	11,662.4
繰 入 金		70,943,052	70,943,052	0	0	100.0	56,873,608	404.2
後期高齢者医療定率負担金精算に伴う返還金		55,876,025	55,876,025	0	0	100.0	55,876,025	皆増
広 域 連 合 派 遣 人 件 費		9,851,777	9,851,777	0	0	100.0	201,245	2.1
後期高齢者健診事業費用負担金		5,210,112	5,210,112	0	0	100.0	898,727	20.8
高齢者医療制度円滑運営臨時交付金		5,138	5,138	0	0	100.0	△ 99,989	△ 95.1
還 付 加 算 金 補 填 金		0	0	0	0	0.0	△ 2,400	皆減
歳 入 合 計		6,523,569,009	6,506,750,431	4,517,915	17,536,690	99.7	269,317,696	4.2

(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 29 年 度			平成 28 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
2,891,179,721	8,870,617	22,073,373	2,754,135,008	7,724,992	28,749,375
2,883,988,600	0	9,315,636	2,745,957,884	0	10,774,496
1,334,706,012	0	0	1,220,053,391	0	0
1,543,500,260	0	9,026,134	1,519,392,346	0	10,747,196
5,782,328	0	289,602	6,512,147	0	27,300
7,191,121	8,870,617	12,757,737	8,177,124	7,724,992	17,974,879
7,800	0	0	6,000	0	0
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
3,300,674,158	0	0	2,966,903,008	0	0
3,300,674,158	0	0	2,966,903,008	0	0
41,085,553	0	0	41,850,128	0	0
114,303,622	0	0	111,451,421	0	0
2,454,710,243	0	0	2,165,784,753	0	0
690,574,740	0	0	647,816,706	0	0
41,443,361	0	0	41,147,659	0	0
14,127,695	0	0	99,345,770	0	0
56,800	0	0	54,600	0	0
1,451	0	0	1,405	0	0
14,069,444	0	0	99,289,765	0	0
—	—	—	85,908,692	0	0
9,650,532	0	0	9,331,154	0	0
4,311,385	0	0	4,020,119	0	0
105,127	0	0	—	—	—
2,400	0	0	29,800	0	0
6,247,432,735	8,870,617	22,073,373	5,861,537,445	7,724,992	28,749,375

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 款・項・（目・節）	平成 30 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	115,599,000	108,114,743	0	7,484,257	93.5	10,540,416	10.8	
総 務 管 理 費	72,880,000	68,701,028	0	4,178,972	94.3	1,571,909	2.3	
一 般 管 理 費	72,880,000	68,701,028	0	4,178,972	94.3	1,571,909	2.3	
人 件 費	57,553,000	53,381,307	0	4,171,693	92.8	2,656,642	5.2	
委 託 料	15,273,112	15,272,796	0	316	100.0	△ 1,075,146	△ 6.6	
そ の 他 事 務 費	53,888	46,925	0	6,963	87.1	△ 9,587	△ 17.0	
徴 収 費	42,719,000	39,413,715	0	3,305,285	92.3	8,968,507	29.5	
徴 収 費	42,684,000	39,379,776	0	3,304,224	92.3	8,972,597	29.5	
滞 納 処 分 費	35,000	33,939	0	1,061	97.0	△ 4,090	△ 10.8	
後期高齢者医療広域連合納付金	6,304,074,000	6,243,465,730	0	60,608,270	99.0	247,255,850	4.1	
諸 支 出 金	9,500,000	5,883,438	0	3,616,562	61.9	△ 3,054,217	△ 34.2	
償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	9,500,000	5,883,438	0	3,616,562	61.9	△ 3,054,217	△ 34.2	
保 険 料 還 付 金	9,000,000	5,866,638	0	3,133,362	65.2	△ 2,618,617	△ 30.9	
保 険 料 還 付 加 算 金	500,000	16,800	0	483,200	3.4	△ 435,600	△ 96.3	
予 備 費	3,000,000	(充用額0)	0	3,000,000	—	—	—	
歳 出 合 計	6,432,173,000	6,357,463,911	0	74,709,089	98.8	254,742,049	4.2	

年度別推移表 (単位: 円・%)

平成 29 年 度			平成 28 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
97,574,327	0	8,466,673	102,526,438	0	4,133,115
67,129,119	0	6,338,881	66,794,015	0	2,879,538
67,129,119	0	6,338,881	66,794,015	0	2,879,538
50,724,665	0	5,593,335	51,162,462	0	2,879,538
16,347,942	0	711,058	15,579,143	0	0
56,512	0	34,488	52,410	0	0
30,445,208	0	2,127,792	35,732,423	0	1,253,577
30,407,179	0	2,127,792	35,732,423	0	1,240,577
38,029	0	0	0	0	13,000
5,996,209,880	0	93,517,120	5,711,648,675	0	23,680,325
8,937,655	0	562,345	5,918,971	0	187,029
8,937,655	0	562,345	5,918,971	0	187,029
8,485,255	0	514,745	5,844,171	0	155,829
452,400	0	47,600	74,800	0	31,200
(充用額0)	0	3,000,000	(充用額△130,653)	0	2,869,447
6,102,721,862	0	105,646,138	5,820,094,084	0	30,869,916

別表 8-1 土地取得事業特別会計 歳入 (款・項・目)

款・項・目	平成 30 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	78,003,990	78,003,990	0	0	100.0
不動産売却収入	78,003,990	78,003,990	0	0	100.0
繰 入 金	10,568,495	10,568,495	0	0	100.0
一般会計繰入金	10,568,495	10,568,495	0	0	100.0
諸 収 入	165	165	0	0	100.0
市預金利子	165	165	0	0	100.0
市 債	433,600,000	433,600,000	0	0	100.0
公共用地先行取得等事業債	311,100,000	311,100,000	0	0	100.0
公 債 債	122,500,000	122,500,000	0	0	100.0
歳 入 合 計	522,172,650	522,172,650	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 29 年 度			平成 28 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
△ 66,064,680	△ 45.9	144,068,670	0	0	58,077,090	0	0
△ 66,064,680	△ 45.9	144,068,670	0	0	58,077,090	0	0
1,252,481	13.4	9,316,014	0	0	9,081,334	0	0
1,252,481	13.4	9,316,014	0	0	9,081,334	0	0
149	931.3	16	0	0	36	0	0
149	931.3	16	0	0	36	0	0
384,200,000	777.7	49,400,000	0	0	344,600,000	0	0
261,700,000	529.8	49,400,000	0	0	203,600,000	0	0
122,500,000	皆増	—	—	—	141,000,000	0	0
319,387,950	157.5	202,784,700	0	0	411,758,460	0	0

別表 8-2 土地取得事業特別会計 歳出 (款・項・目)

款・項・目	平成 30 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	387,708,000	311,284,954	0	76,423,046	80.3
公有財産購入費	347,319,000	273,432,858	0	73,886,142	78.7
補償、補填及び賠償金	40,389,000	37,852,096	0	2,536,904	93.7
公 債 費	213,900,000	210,887,696	0	3,012,304	98.6
元 金	200,900,000	200,900,000	0	0	100.0
利 子	13,000,000	9,987,696	0	3,012,304	76.8
予 備 費	1,000,000	(充用額 0)	0	1,000,000	—
歳 出 合 計	602,608,000	522,172,650	0	80,435,350	86.7

年 度 別 推 移 表

(単位：円・%)

支出済額の対前年度比較		平成 29 年 度			平成 28 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
261,836,314	529.5	49,448,640	0	83,707,360	203,695,760	0	112,428,240
223,984,218	453.0	49,448,640	0	82,851,360	169,323,260	0	61,976,740
37,852,096	皆増	0	0	856,000	34,372,500	0	50,451,500
57,551,636	37.5	153,336,060	0	2,363,940	208,062,700	0	3,737,300
57,200,000	39.8	143,700,000	0	0	199,300,000	0	0
351,636	3.6	9,636,060	0	2,363,940	8,762,700	0	3,737,300
—	—	(充用額 0)	0	1,000,000	(充用額 0)	0	1,000,000
319,387,950	157.5	202,784,700	0	87,071,300	411,758,460	0	117,165,540

別表 9-1 母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計 歳入(款・項(目・節))一覧 (単位:円・%)

年度 款・項・(目・節)	平成 30 年度				
	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
繰入金	10,395,942	10,395,942	0	0	100.0
一般会計繰入金	10,395,942	10,395,942	0	0	100.0
貸付金分繰入金	8,362,000	8,362,000	0	0	100.0
事務費等分繰入金	2,033,942	2,033,942	0	0	100.0
諸収入	50,912,267	19,561,640	126,500	31,224,127	38.4
貸付金元利収入	50,066,617	19,509,850	126,500	30,430,267	39.0
母子福祉資金 貸付金元利収入	47,853,660	17,687,180	126,500	30,039,980	37.0
父子福祉資金 貸付金元利収入	141,744	82,684	0	59,060	58.3
寡婦福祉資金 貸付金元利収入	2,071,213	1,739,986	0	331,227	84.0
雑収入	845,610	51,750	0	793,860	6.1
違約金及び延納利息	845,610	51,750	0	793,860	6.1
市預金利子	40	40	0	0	100.0
市債	16,724,000	16,724,000	0	0	100.0
母子父子寡婦 福祉資金貸付事業債	16,724,000	16,724,000	0	0	100.0
歳入合計	78,032,209	46,681,582	126,500	31,224,127	59.8

(注) 収入率は、収入済額/調定額(%)により算出している。

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 9-2 母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計 歳出(款・項(目・節))一覧 (単位:円・%)

年度 款・項・(目・節)	平成 30 年度			
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額
母子父子寡婦 福祉資金貸付事業費	48,095,000	31,734,342	0	16,360,658
母子父子寡婦 福祉資金貸付金	46,000,000	29,700,400	0	16,299,600
母子父子寡婦 福祉資金貸付事務費	2,095,000	2,033,942	0	61,058
歳出合計	48,095,000	31,734,342	0	16,360,658

別表 1 病院事業会計 損益計算書の推移

(単位：円・%)

科 目	年 度	3 0 年 度		対前年度		2 9 年 度	2 8 年 度
		決 算 額	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額	
医 業 収 益		13,155,587,001	515,816,089	4.1	12,639,770,912	11,941,794,149	
入 院 収 益		8,583,976,036	172,432,012	2.0	8,411,544,024	7,735,898,510	
外 来 収 益		3,941,827,626	351,910,954	9.8	3,589,916,672	3,572,057,820	
そ の 他 医 業 収 益		629,783,339	△ 8,526,877	△ 1.3	638,310,216	633,837,819	
医 業 費 用		13,531,836,992	596,916,297	4.6	12,934,920,695	12,214,544,158	
給 与 費		6,535,081,673	296,150,403	4.7	6,238,931,270	5,854,955,928	
材 料 費		3,496,578,805	227,191,322	6.9	3,269,387,483	3,104,871,883	
経 費		2,259,867,696	55,399,404	2.5	2,204,468,292	2,088,819,397	
減 価 償 却 費		1,152,798,660	25,440,431	2.3	1,127,358,229	1,082,766,219	
資 産 減 耗 費		46,235,506	△ 12,727,699	△ 21.6	58,963,205	51,208,952	
研 究 研 修 費		41,274,652	5,462,436	15.3	35,812,216	31,921,779	
医 業 利 益 (△ 損 失)		△ 376,249,991	△ 81,100,208	△ 27.5	△ 295,149,783	△ 272,750,009	
医 業 外 収 益		1,250,068,648	22,891,141	1.9	1,227,177,507	1,218,598,025	
受 取 利 息 及 び 配 当 金		8,780,860	△ 5,504,556	△ 38.5	14,285,416	15,370,152	
他 会 計 補 助 金		100,317,000	5,085,000	5.3	95,232,000	98,678,000	
他 会 計 負 担 金		467,767,000	△ 14,911,000	△ 3.1	482,678,000	449,676,000	
補 助 金		6,183,000	529,000	9.4	5,654,000	33,659,000	
長 期 前 受 金 戻 入		586,470,216	34,501,374	6.3	551,968,842	549,055,101	
そ の 他 医 業 外 収 益		80,550,572	3,191,323	4.1	77,359,249	72,159,772	
医 業 外 費 用		790,509,309	7,712,461	1.0	782,796,848	756,418,613	
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		226,007,173	△ 14,710,356	△ 6.1	240,717,529	255,340,953	
長 期 前 払 消 費 税 償 却		54,495,696	0	0.0	54,495,696	54,495,696	
雑 支 出		510,006,440	22,422,817	4.6	487,583,623	446,581,964	
経 常 利 益 (△ 損 失)		83,309,348	△ 65,921,528	△ 44.2	149,230,876	189,429,403	
特 別 利 益		44,150,749	38,106,962	630.5	6,043,787	9,115,199	
過 年 度 損 益 修 正 益		44,150,749	38,106,962	630.5	6,043,787	9,115,199	
特 別 損 失		27,870,829	4,991,837	21.8	22,878,992	28,788,811	
過 年 度 損 益 修 正 損		27,870,829	4,991,837	21.8	22,878,992	28,788,811	
当 年 度 純 利 益 (△ 純 損 失)		99,589,268	△ 32,806,403	△ 24.8	132,395,671	169,755,791	
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金 (△ 繰 越 欠 損 金)		1,041,842,900	125,395,671	13.7	916,447,229	755,691,438	
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 (△ 未 処 理 欠 損 金)		1,141,432,168	92,589,268	8.8	1,048,842,900	925,447,229	

別表 2 病院事業会計 収益の推移

(単位：円・%)

科目	年度	30年度	対前年度		29年度	28年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
医業収益		13,155,587,001	515,816,089	4.1	12,639,770,912	11,941,794,149
入院収益		8,583,976,036	172,432,012	2.0	8,411,544,024	7,735,898,510
内科		387,603,816	4,109,847	1.1	383,493,969	384,973,437
血液内科		359,878,247	△ 83,593,760	△ 18.8	443,472,007	421,350,436
循環器内科		1,643,213,319	△ 123,881,095	△ 7.0	1,767,094,414	1,295,718,312
消化器内科		664,825,978	△ 13,748,227	△ 2.0	678,574,205	639,014,154
外科		1,793,830,400	268,067,067	17.6	1,525,763,333	1,472,791,766
乳腺外科		251,146,874	38,896,453	18.3	212,250,421	204,836,227
産婦人科		742,996,705	△ 16,834,062	△ 2.2	759,830,767	711,005,138
小児科		551,661,627	△ 29,171,862	△ 5.0	580,833,489	631,643,071
その他の診療科		2,188,819,070	128,587,651	6.2	2,060,231,419	1,974,665,969
外来収益		3,941,827,626	351,910,954	9.8	3,589,916,672	3,572,057,820
内科		342,474,383	12,640,338	3.8	329,834,045	323,181,766
血液内科		282,583,898	60,519,558	27.3	222,064,340	186,511,514
循環器内科		133,669,990	21,496,000	19.2	112,173,990	95,452,970
消化器内科		240,774,225	△ 20,106,057	△ 7.7	260,880,282	250,492,752
外科		775,608,081	134,926,159	21.1	640,681,922	677,970,570
乳腺外科		375,867,231	△ 9,379,898	△ 2.4	385,247,129	402,842,527
産婦人科		124,456,420	△ 16,265,136	△ 11.6	140,721,556	137,263,187
小児科		450,950,862	54,506,036	13.7	396,444,826	444,393,876
救急診療科		197,623,620	42,409,641	27.3	155,213,979	139,494,979
その他の診療科		1,017,818,916	71,164,313	7.5	946,654,603	914,453,679
その他医業収益		629,783,339	△ 8,526,877	△ 1.3	638,310,216	633,837,819
室料差額収益		184,964,690	△ 718,810	△ 0.4	185,683,500	178,949,093
公衆衛生活動収益		14,712,080	2,368,812	19.2	12,343,268	15,053,197
医療相談収益		126,678,854	△ 3,496,873	△ 2.7	130,175,727	125,411,690
一般会計負担金		257,322,000	△ 7,817,000	△ 2.9	265,139,000	273,121,000
その他医業収益		46,105,715	1,136,994	2.5	44,968,721	41,302,839
医業外収益		1,250,068,648	22,891,141	1.9	1,227,177,507	1,218,598,025
受取利息及び配当金		8,780,860	△ 5,504,556	△ 38.5	14,285,416	15,370,152
預金利息		8,780,860	△ 5,504,556	△ 38.5	14,285,416	15,370,152
他会計補助金		100,317,000	5,085,000	5.3	95,232,000	98,678,000
一般会計補助金		100,317,000	5,085,000	5.3	95,232,000	98,678,000
他会計負担金		467,767,000	△ 14,911,000	△ 3.1	482,678,000	449,676,000
一般会計負担金		467,767,000	△ 14,911,000	△ 3.1	482,678,000	449,676,000
補助金		6,183,000	529,000	9.4	5,654,000	33,659,000
国庫補助金		5,301,000	940,000	21.6	4,361,000	5,088,000
府補助金		882,000	△ 411,000	△ 31.8	1,293,000	28,571,000
長期前受金戻入		586,470,216	34,501,374	6.3	551,968,842	549,055,101
その他医業外収益		80,550,572	3,191,323	4.1	77,359,249	72,159,772
不用品売却収益		26,998	24,093	829.4	2,905	36,805
その他医業外収益		80,523,574	3,167,230	4.1	77,356,344	72,122,967
特別利益		44,150,749	38,106,962	630.5	6,043,787	9,115,199
過年度損益修正益		44,150,749	38,106,962	630.5	6,043,787	9,115,199
収益合計		14,449,806,398	576,814,192	4.2	13,872,992,206	13,169,507,373

別表 3 病院事業会計 費用の推移

(単位: 円・%)

年度	30年度			29年度			28年度		
	決算額	増減	増減率	決算額	増減	増減率	決算額	増減	増減率
経費									
医業費用	13,531,836,992	596,916,297	4.6	12,934,920,695	12,214,544,158				
給与費	6,535,081,673	296,150,403	4.7	6,238,931,270	5,854,955,928				
給料	1,920,894,723	69,616,054	3.8	1,851,278,669	1,795,747,113				
手当	2,086,499,583	75,141,772	3.7	2,011,357,811	1,873,196,758				
賞金	249,895,865	△ 55,236,958	△ 18.1	305,132,823	328,560,143				
報酬	732,158,673	111,944,308	18.0	620,214,365	520,349,551				
法定福利費	836,605,829	33,813,227	4.2	802,692,602	747,134,381				
退職給付費	305,418,000	27,199,000	9.8	278,219,000	254,813,982				
賞与引当金繰入額	339,517,000	28,280,000	9.1	311,237,000	282,718,000				
法定福利費引当金繰入額	64,192,000	5,393,000	9.2	58,799,000	52,436,000				
材料費	3,496,678,805	227,191,322	6.9	3,269,387,483	3,104,871,883				
薬品費	2,029,567,642	257,906,132	14.6	1,771,661,510	1,875,509,951				
診療材料費	1,467,011,163	△ 30,714,810	△ 2.1	1,497,725,973	1,229,361,932				
経費	2,259,867,696	55,399,404	2.5	2,204,468,292	2,088,819,397				
厚生福利費	10,243,297	326,310	3.3	9,916,987	9,705,830				
報償費	1,267,768	△ 519,339	△ 29.1	1,787,107	2,076,292				
旅交費	999,731	307,712	44.5	692,019	678,250				
職員被服費	—	—	—	—	121,600				
消耗品費	595,995	△ 10,560	△ 1.7	606,555	654,480				
光熱水費	262,644,572	3,917,636	1.5	258,726,936	243,916,363				
燃料費	178,817	32,534	22.2	146,283	130,392				
食料費	153,329	△ 40,592	△ 20.9	193,921	197,003				
印刷製本費	15,619,236	1,419,755	10.0	14,199,481	13,540,602				
修繕費	47,930	47,930	皆増	—	26,930				
保険料	22,099,091	△ 734,175	△ 3.2	22,833,266	22,036,316				
貸借料	16,804,344	128,203	0.8	16,676,141	16,237,946				
委託託	1,894,658,598	39,991,329	2.2	1,854,667,269	1,758,169,259				
通信運搬費	4,624,334	458,883	11.0	4,165,451	4,064,254				
賭博会費	2,321,586	△ 1,000	△ 0.0	2,322,586	2,442,086				
手数料	17,200,457	9,538,260	124.5	7,662,197	7,306,795				
負担金	3,401,777	△ 184,057	△ 5.1	3,585,834	3,441,369				
交際費	28,519	△ 10,370	△ 26.7	38,889	20,000				
貸倒引当金繰入額	5,119,357	△ 161,457	△ 3.1	5,280,814	2,958,895				
雑費	1,858,958	892,402	92.3	966,556	1,094,735				
減価償却費	1,162,798,660	25,440,431	2.3	1,127,358,229	1,082,766,219				
建物減価償却費	258,143,705	1,336,500	0.5	256,807,205	254,794,850				
建物附帯設備減価償却費	438,494,072	59,461	0.0	438,434,611	438,405,404				
構築物減価償却費	18,693,998	0	0.0	18,693,998	18,693,998				
器械備品減価償却費	437,466,885	24,044,470	5.8	413,422,415	370,871,967				
資産減耗費	46,235,506	△ 12,727,699	△ 21.6	58,963,205	51,208,952				
たな卸資産減耗費	5,768,908	△ 457,015	△ 7.3	6,225,923	5,335,658				
固定資産除却費	40,466,598	△ 12,270,684	△ 23.3	52,737,282	45,873,294				
研究研修費	41,274,652	5,462,436	15.3	35,812,216	31,921,779				
研究材料費	2,507,894	2,071,698	474.9	436,196	587,699				
謝礼金	55,555	△ 46,297	△ 45.5	101,852	46,297				
図書費	8,895,192	46,862	0.5	8,848,330	8,425,000				
旅費	17,667,350	1,492,624	9.2	16,174,726	13,700,976				
研究雑費	12,148,661	1,897,549	18.5	10,251,112	9,161,807				
医業外費用	790,509,309	7,712,461	1.0	782,796,848	756,418,613				
支払利息及び企業債取扱諸費	226,007,173	△ 14,710,356	△ 6.1	240,717,529	255,340,953				
企業債利息	226,007,173	△ 14,710,356	△ 6.1	240,717,529	255,340,953				
長期前払消費税償却	54,495,696	0	0.0	54,495,696	54,495,696				
雑支出	510,006,440	22,422,817	4.6	487,583,623	446,581,964				
特別損失	27,870,829	4,991,837	21.8	22,878,992	28,788,811				
過年度損益修正損	27,870,829	4,991,837	21.8	22,878,992	28,788,811				
費用合計	14,350,217,130	609,620,595	4.4	13,740,596,535	12,999,751,582				

別表 4 病院事業会計 貸借対照表の推移

(単位: 円・%)

科目	30年度			29年度			28年度		
	決算額	増減	増減率	決算額	増減	増減率	決算額	増減	増減率
固定資産	14,696,208,530	△ 493,740,468	△ 3.3	15,189,948,998	15,646,706,825				
有形固定資産	14,448,307,565	△ 439,244,772	△ 3.0	14,887,552,337	15,289,814,468				
土地	3,465,722,244	0	0.0	3,465,722,244	3,465,722,244				
建物	6,934,159,368	△ 200,613,705	△ 2.8	7,134,773,073	7,376,730,278				
建物附帯設備	1,327,282,640	△ 361,661,072	△ 21.4	1,688,943,712	2,126,980,323				
構築物	285,850,127	△ 18,693,998	△ 6.1	304,544,125	323,238,123				
器械備品	2,435,201,099	141,724,003	6.2	2,293,477,096	1,997,051,413				
車両	62,087	0	0.0	62,087	62,087				
その他有形固定資産	30,000	0	0.0	30,000	30,000				
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	247,759,165	△ 54,495,696	△ 18.0	302,254,861	356,750,557				
長期前払消費税	247,759,165	△ 54,495,696	△ 18.0	302,254,861	356,750,557				
流動資産	7,309,335,561	177,687,851	2.5	7,131,647,710	6,714,436,843				
現金預金	5,095,210,320	158,852,484	3.2	4,936,357,836	4,592,742,434				
未収金	2,138,953,471	1,595,418	0.1	2,137,358,053	2,065,109,050				
貸倒引当金	△ 5,119,357	178,610	3.4	△ 5,297,967	△ 5,431,874				
貯蔵品	70,266,377	15,944,760	29.4	54,321,617	53,070,268				
前払費用	10,024,750	1,116,579	12.5	8,908,171	8,946,965				
資産合計	22,005,544,091	△ 316,052,617	△ 1.4	22,321,596,708	22,361,143,668				
負債									
負債合計	18,289,801,466	△ 415,641,885	△ 2.2	18,705,443,351	18,877,385,982				
固定負債	13,738,806,671	△ 662,755,095	△ 4.6	14,401,561,766	14,742,836,100				
企業債	12,345,511,751	△ 813,761,575	△ 6.2	13,159,273,326	13,638,176,980				
引当金	1,286,691,609	157,796,437	14.0	1,128,895,172	991,265,852				
その他固定負債	106,603,311	△ 6,789,957	△ 6.0	113,393,268	113,393,268				
流動負債	3,727,285,885	237,835,426	6.8	3,489,450,459	3,317,914,914				
企業債	1,243,761,575	164,857,921	15.3	1,078,903,654	998,363,892				
未払金	1,894,341,561	△ 97,983,759	△ 4.9	1,992,325,320	1,943,305,486				
引当金	544,952,367	174,916,367	47.3	370,036,000	335,154,000				
その他流動負債	44,230,382	△ 3,955,103	△ 8.2	48,185,485	41,091,536				
繰延収益	823,708,910	9,277,784	1.1	814,431,126	816,634,968				
長期前受金	3,699,372,078	595,748,000	19.2	3,103,624,078	2,647,909,326				
長期前受金収益化累計額	△ 2,875,663,168	△ 586,470,216	△ 25.6	△ 2,289,192,952	△ 1,831,274,358				
資本合計	3,715,742,625	99,589,268	2.8	3,616,153,357	3,483,757,686				
資本金	2,497,285,457	0	0.0	2,497,285,457	2,497,285,457				
剰余金	1,218,457,168	99,589,268	8.9	1,118,867,900	986,472,229				
資本剰余金	18,025,000	0	0.0	18,025,000	18,025,000				
補助金	18,025,000	0	0.0	18,025,000	18,025,000				
利益剰余金	1,200,432,168	99,589,268	9.0	1,100,842,900	968,447,229				
減債積立金	59,000,000	7,000,000	13.5	52,000,000	43,000,000				
当年度末処分利益剰余金	1,141,432,168	92,589,268	8.8	1,048,842,900	925,447,229				
負債・資本合計	22,005,544,091	△ 316,052,617	△ 1.4	22,321,596,708	22,361,143,668				

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	%	$\frac{\text{年 延 入 院 患 者 数}}{\text{年 延 病 床 数}} \times 100$	
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。
医業収支比率（医業収益対医業費用比率）	%	$\frac{\text{医 業 収 益}}{\text{医 業 費 用}} \times 100$	業務活動の効率を示すもので、この比率が100%以上の場合は医業利益が生じている状態であり、高いほど良い。
医業収益に対する職員給与費の割合	%	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{医 業 収 益}} \times 100$	労働分配率という。平均給与の上昇がある場合はこの比率が大きくなる。
職員1人1日あたり患者数	人	$\frac{\text{年 延 入 院 + 外 来 患 者 数}}{\text{年 延 職 員 数}}$	
患者1人1日あたり診療収入	円	$\frac{\text{入 院 入 院 収 益}}{\text{年 延 入 院 患 者 数}}$ $\frac{\text{外 来 外 来 収 益}}{\text{年 延 外 来 患 者 数}}$ $\text{計 } \frac{\text{入 院 + 外 来 収 益}}{\text{年 延 入 院 + 外 来 患 者 数}}$	
自己資本構成比率	%	$\frac{\text{資 本 金 + 剰 余 金 + 繰 延 収 益}}{\text{資 本 金 + 剰 余 金 + 繰 延 収 益 + 負 債 資 本 金 計}} \times 100$	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、短期間に返済の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。
繰入金比率	%	$\frac{\text{収 益 的 収 入 に 対 する 繰 入 額}}{\text{収 益 的 収 入}} \times 100$ $\frac{\text{資 本 的 収 入 に 対 する 繰 入 額}}{\text{資 本 的 収 入}} \times 100$	この比率が高いほど繰入額が大きいことを示す。
未収金回転率	回	$\frac{\text{医 業 収 益}}{(\text{前 年 未 収 金} + \text{期 末 未 収 金}) \times 1/2}$	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	%	$\frac{\text{企 業 債 償 還 額}}{\text{減 価 償 却 費 - 長 期 前 受 金 戻 入}} \times 100$	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「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) 累積欠損金比率の府内5市については、八尾市を除く4市の平均。

分析比較一覧表

項 目	単位	八 尾 市			同規模病院 29年度	府内5市 30年度	府内300床以上500床未満（30年度）			
		30年度	29年度	28年度			岸和田市	池田市	枚方市	箕面市
病 床 数	床	380	380	380	304	358	400	364	327	317
一般病床利用率	%	91.8	89.9	86.3	75.1	85.8	79.8	90.7	78.0	88.8
経常収支比率	%	100.6	101.1	101.5	96.3	98.8	103.6	99.3	99.7	90.7
医業収支比率	%	97.2	97.7	97.8	88.4	95.8	101.1	101.2	88.2	91.5
医業収益に対する職員給与費の割合	%	47.1	46.1	45.7	56.9	51.6	46.5	47.7	57.3	59.6
職員1人1日あたり患者数	医師	入 院	3.6	3.9	4.1	4.5	3.1	3.1	3.0	2.8
			外 来	5.9	6.5	6.8	7.5	5.8	6.5	6.4
		計	9.5	10.4	10.9	12.0	8.9	9.6	8.5	9.4
	看護職員	入 院	1.3	1.3	1.3	0.9	0.9	0.8	0.9	0.8
			外 来	2.1	2.2	2.1	1.5	1.8	1.7	1.7
		計	3.4	3.5	3.4	2.4	2.7	2.6	2.6	2.5
患者1人1日あたり診療収入	入 院	円	67,450	67,437	64,664	46,986	61,341	64,980	61,292	56,504
		外 来	18,953	17,468	17,810	12,839	15,941	19,469	16,433	11,389
	入院・外来	円	37,363	36,341	35,315	25,666	31,710	34,004	32,179	25,844
自己資本構成比率	%	20.6	19.8	19.2		26.5	17.3	21.4	5.6	57.8
固定資産対長期資本比率	%	80.4	80.7	82.2		97.7	112.2	106.3	96.2	93.4
流 動 比 率	%	196.1	204.4	202.4		125.1	59.0	73.5	121.4	175.6
当 座 比 率	%	193.9	202.6	200.5		121.8	56.2	72.3	116.7	169.7
繰入金比率	収 益	%	5.7	6.1	6.2	11.3	6.0	8.6	4.4	11.2
	資 本	%	57.6	47.8	62.4	39.0	45.5	32.4	59.4	77.9
未収金回転率	回	6.2	6.0	5.9		6.3	6.2	5.9	6.7	6.5
企業債償還額対減価償却費比率	%	190.5	173.5	202.9	150.6	129.7	169.8	135.3	144.9	8.2
料金収入に対する企業債元利償還金比率	%	10.4	10.3	11.7	12.6	10.3	14.1	11.3	15.2	0.6

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・・・・・・・・・・	192
別表 2	水道事業会計 費用の推移・・・・・・・・・・	193
別表 3	水道事業会計 貸借対照表の推移・・・・・・・・・・	194
別表 4	水道事業会計 経営財務分析比較一覧表・・・・・・・・	196

別表 1

水道事業会計損益計算書の推移

(単位:円・%)

科 目	年 度	対前年度		29 年度	28 年度
	30 年度	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
営業収益	5,664,977,284	△ 111,905,351	△ 1.9	5,776,882,635	5,732,434,525
給水収益	5,049,707,747	△ 83,134,078	△ 1.6	5,132,841,825	5,183,578,834
受託工事収益	435,064,109	18,916,595	4.5	416,147,514	334,938,629
その他営業収益	180,205,428	△ 47,687,868	△ 20.9	227,893,296	213,917,062
営業費用	5,047,899,714	10,734,767	0.2	5,037,164,947	4,987,627,528
原水及び浄水費	2,544,741,590	△ 143,768,508	△ 5.3	2,688,510,098	2,678,024,946
配水費	240,110,229	1,103,895	0.5	239,006,334	203,102,347
給水費	216,020,708	△ 1,550,794	△ 0.7	217,571,502	217,595,879
受託工事費	416,078,190	17,147,354	4.3	398,930,836	338,082,840
業務費	290,316,690	△ 15,573,611	△ 5.1	305,890,301	299,931,131
総保費	275,435,367	28,412,811	11.5	247,022,556	292,521,477
減価償却費	935,487,058	26,124,440	2.9	909,362,618	850,357,557
資産減耗費	129,701,648	98,848,548	320.4	30,853,100	107,968,386
その他営業費用	8,234	△ 9,368	△ 53.2	17,602	42,965
営業利益	617,077,570	△ 122,640,118	△ 16.6	739,717,688	744,806,997
営業外収益	280,164,541	17,925,533	6.8	262,239,008	257,296,836
受取利息及び配当金	3,589,585	△ 1,545,893	△ 30.1	5,135,478	7,652,406
他会計補助金	5,840,000	△ 415,000	△ 6.6	6,255,000	5,585,000
加入金	145,340,000	13,360,000	10.1	131,980,000	122,330,000
長期前受金戻入	118,635,572	1,505,806	1.3	117,129,766	119,705,414
雑収益	6,759,384	5,020,620	288.7	1,738,764	2,024,016
営業外費用	267,927,964	△ 3,052,666	△ 1.1	270,980,630	289,844,103
支払利息及び 企業債取扱諸費	226,110,432	△ 15,390,192	△ 6.4	241,500,624	254,145,280
雑支出	41,817,532	12,337,526	41.9	29,480,006	35,698,823
経常利益	629,314,147	△ 101,661,919	△ 13.9	730,976,066	712,259,730
特別利益	1,288,155	1,288,155	皆増	—	—
その他特別利益	1,288,155	1,288,155	皆増	—	—
特別損失	1,228,587	1,228,587	皆増	—	—
その他特別損失	1,228,587	1,228,587	皆増	—	—
当年度純利益	629,373,715	△ 101,602,351	△ 13.9	730,976,066	712,259,730
前年度繰越利益剰余金	127,523,260	△ 35,153,700	△ 21.6	162,676,960	176,122,644
その他未処分利益剰余金変動額	649,000,000	43,000,000	7.1	606,000,000	605,000,000
当年度未処分利益剰余金	1,405,896,975	△ 93,756,051	△ 6.3	1,499,653,026	1,493,382,374

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		29 年度	28 年度
	30 年度	増 減	増減率	決 算 額	決 算 額
人件費	608,440,007	16,686,205	2.8	591,753,802	648,868,244
給料	274,825,586	△ 4,119,850	△ 1.5	278,945,436	291,080,691
手当等	154,705,872	2,695,816	1.8	152,010,056	162,579,398
賞与引当金繰入	35,913,646	△ 1,957,807	△ 5.2	37,871,453	37,230,131
報 酬	3,504,032	117,969	3.5	3,386,063	3,390,210
退職給付費	43,540,236	23,409,198	116.3	20,131,038	55,038,022
法定福利費	89,065,411	△ 1,805,760	△ 2.0	90,871,171	92,588,810
法定福利費引当金繰入	6,885,224	△ 1,653,361	△ 19.4	8,538,585	6,960,982
物件費その他経費	4,708,616,258	△ 7,775,517	△ 0.2	4,716,391,775	4,628,603,387
旅 費	427,023	△ 100,752	△ 19.1	527,775	301,297
被服費	519,006	△ 289,044	△ 35.8	808,050	120,600
備消耗品費	6,213,284	2,146,680	52.8	4,066,604	4,863,117
燃料費	1,289,941	195,861	17.9	1,094,080	1,033,454
光熱水費	5,819,582	5,622	0.1	5,813,960	7,817,732
印刷製本費	3,843,585	△ 1,016,589	△ 20.9	4,860,174	5,848,780
通信運搬費	28,772,379	2,056,022	7.7	26,716,357	20,636,907
広告宣伝費	563,148	△ 167,262	△ 22.9	730,410	588,285
委託料	306,604,196	9,086,863	3.1	297,517,333	274,439,139
手数料	16,338,436	647,844	4.1	15,690,592	15,038,547
賃借料	13,338,042	△ 5,351,091	△ 28.6	18,689,133	27,605,527
修繕費	140,548,737	△ 5,167,355	△ 3.5	145,716,102	127,899,082
動力費	119,590,589	369,914	0.3	119,220,675	117,173,455
薬品費	13,200	△ 5,400	△ 29.0	18,600	16,500
路面復旧費	16,105,426	△ 6,278,589	△ 28.0	22,384,015	18,778,221
材料費	6,146,940	1,850,443	43.1	4,296,497	5,243,454
受水費	2,260,883,520	△ 144,272,730	△ 6.0	2,405,156,250	2,405,748,750
外注請負費	434,531,000	13,883,000	3.3	420,648,000	327,659,003
研修費	1,393,926	△ 1,367,383	△ 49.5	2,761,309	2,822,115
交際費	10,000	0	0.0	10,000	9,500
補償費	260,030	△ 255,197	△ 49.5	515,227	50,000
報償費	90,000	1,000	1.1	89,000	118,000
厚生費	1,315,206	△ 94,555	△ 2.6	1,349,761	1,560,442
負担金	3,277,010	1,189,337	57.0	2,087,673	1,993,259
保険料	1,548,116	△ 495,355	△ 24.2	2,043,471	2,457,383
公課費	312,300	106,700	51.9	205,600	294,000
貸倒引当金繰入	4,893,892	2,856,235	140.2	2,037,657	10,162,627
雑 費	93,150	△ 30,370	△ 24.6	123,520	111,200
有形固定資産減価償却費	899,550,955	△ 609,500	△ 0.1	900,160,455	840,175,394
無形固定資産減価償却費	35,936,103	25,733,940	290.5	9,202,163	10,182,163
固定資産除却費	129,672,861	98,863,172	320.9	30,809,689	107,696,564
たな卸資産減耗費	28,787	△ 14,624	△ 33.7	43,411	271,822
材料売却原価	8,234	△ 9,368	△ 53.2	17,602	42,965
企業債利息	226,110,432	△ 15,390,192	△ 6.4	241,500,624	254,142,987
その他雑支出	41,783,241	12,303,235	41.7	29,480,006	35,698,823
その他特別損失	783,981	783,981	皆増	—	—
合 計	5,317,056,265	8,910,688	0.2	5,308,145,577	5,277,471,631

別表 3

水 道 事 業 会 計

資 産					
科 目	年 度	30 年 度	対前年度		28 年 度
		決 算 額	増 減	増減率	決 算 額
固 定 資 産		28,212,268,717	1,505,679,006	5.6	26,706,589,711
有形固定資産		28,034,793,801	1,541,615,109	5.8	26,493,178,692
土 地		2,106,990,744	0	0.0	2,106,990,744
建 物		2,030,839,485	474,437,232	30.5	1,556,402,253
構 築 物		20,088,688,571	142,555,278	0.7	19,946,133,293
機械及び装置		1,596,961,812	332,334,841	26.3	1,264,626,971
車両運搬具		2,784,057	△ 126,335	△ 4.3	2,910,392
工具器具及び備品		95,273,338	19,213,474	25.3	76,059,864
建設仮勘定		2,113,255,794	573,200,619	37.2	1,540,055,175
無形固定資産		177,474,916	△ 35,936,103	△ 16.8	213,411,019
電話加入権		321,740	0	0.0	321,740
施設利用権		67,817,416	△ 3,853,903	△ 5.4	71,671,319
その他無形固定資産		109,335,760	△ 32,082,200	△ 22.7	141,417,960
流 動 資 産		6,374,506,185	△ 277,143,587	△ 4.2	6,651,649,772
現金預金		5,204,502,733	△ 362,071,370	△ 6.5	5,566,574,103
未 収 金		975,025,604	7,863,816	0.8	967,161,788
貸倒引当金		△ 41,826,648	2,608,311	5.9	△ 44,434,959
貯 蔵 品		76,872,878	△ 1,783,542	△ 2.3	78,656,420
前 払 費 用		494,634	△ 59,464	△ 10.7	554,098
前 払 金		155,359,902	76,649,643	97.4	78,710,259
その他流動資産		4,077,082	△ 350,981	△ 7.9	4,428,063
資産合計		34,586,774,902	1,228,535,419	3.7	33,358,239,483

貸 借 対 照 表 の 推 移

(単位：円・%)

負 債 ・ 資 本					
科 目	年 度	30 年 度	対前年度		28 年 度
		決 算 額	増 減	増減率	決 算 額
固 定 負 債		13,321,353,223	692,398,403	5.5	12,628,954,820
企業債		12,793,178,996	685,265,626	5.7	12,107,913,370
引当金		528,174,227	7,132,777	1.4	521,041,450
流 動 負 債		2,563,079,002	△ 76,935,137	△ 2.9	2,640,014,139
企業債		925,734,374	53,300,807	6.1	872,433,567
未 払 金		1,151,140,681	△ 142,963,405	△ 11.0	1,294,104,086
前 受 金		30,929,108	12,383,300	66.8	18,545,808
引当金		81,968,629	△ 2,032,648	△ 2.4	84,001,277
その他流動負債		373,306,210	2,376,809	0.6	370,929,401
繰 延 収 益		2,569,594,166	△ 40,201,562	△ 1.5	2,609,795,728
長期前受金		5,375,037,732	76,643,729	1.4	5,298,394,003
長期前受金収益化累計額		△ 2,805,443,566	△ 116,845,291	△ 4.3	△ 2,688,598,275
負債合計		18,454,026,391	575,261,704	3.2	17,878,764,687
資 本 金		13,774,784,380	747,029,766	5.7	13,027,754,614
剰 余 金		2,357,964,131	△ 93,756,051	△ 3.8	2,451,720,182
資本剰余金		952,067,156	0	0.0	952,067,156
受贈財産評価額		217,745,129	0	0.0	217,745,129
補 助 金		133,414,000	0	0.0	133,414,000
工事負担金		600,908,027	0	0.0	600,908,027
利益剰余金		1,405,896,975	△ 93,756,051	△ 6.3	1,499,653,026
当年度未処分利益剰余金		1,405,896,975	△ 93,756,051	△ 6.3	1,499,653,026
資本合計		16,132,748,511	653,273,715	4.2	15,479,474,796
負債・資本合計		34,586,774,902	1,228,535,419	3.7	33,358,239,483

別表 4

水道事業会計

項 目	(単位)	算 式	説 明
給水人口	(人)		
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、短期間に返済に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	(%)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{\text{営業費用}-\text{受託工事費}} \times 100$	営業活動の能率を示し、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額比率	(%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減価償却費}-\text{長期前受金戻入}} \times 100$	この比率が100%を超えると再投資を行って当分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。
職員給与対給水収益比率	(%)	$\frac{\text{職員給与}}{\text{給水収益}} \times 100$	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	(%)	$\frac{\text{年間給水取水量}}{\text{年間総給水量}} \times 100$	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人あたり給水人口	(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人あたり有収水量	(m^3)	$\frac{\text{年間給水取水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	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人あたり営業収益	(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などを示す。
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。
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 (1mあたり m^3)	(m^3)	$\frac{\text{年間給水取水量}}{\text{専ら配水管延長}}$	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 (1万円あたり m^3)	(m^3)	$\frac{\text{年間給水取水量}}{\text{有形固定資産}}$	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)	$\frac{\text{経常費用}-\text{受託工事費}-\text{長期前受金戻入}}{\text{年間給水取水量}}$	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)	$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間給水取水量}}$	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)	$\frac{\text{経常収益}-\text{受託工事収益}-\text{長期前受金戻入}}{\text{年間給水取水量}}$	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。
家庭使用料金10 m^3 あたり	(円)		
家庭使用料金20 m^3 あたり	(円)		
取水量のうち自己水の割合	(%)		
営業収益に対する職員給与費の割合	(%)	$\frac{\text{職員給与}}{\text{営業収益}(\text{受託工事分を除く})} \times 100$	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。
有収水量1万 m^3 /1日あたり損益勘定所属職員数	(人)	$\frac{\text{損益勘定所属職員数}}{\text{年間給水取水量}/365} \times 10,000$	有収水量 1万 m^3 /1日あたり必要な従事職員数

(注1) 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2) 職員給与費は受託工事費を除く。
(注3) 府内5市は八尾市と表中の府内4市の単純平均である。

経営財務分析比較一覧表

項 目	(単位)	八尾市			全 国	同規模都市	府内5市	府内4市の状況(30年度)			
		30年度	29年度	28年度	29年度	29年度	30年度	岸和田市	茨木市	寝屋川市	和泉市
給水人口	(人)	266,542	267,029	267,961	95,300	203,230	231,861	195,045	281,227	232,896	183,593
自己資本構成比率	(%)	54.1	54.2	54.4	70.7	68.7	64.0	41.3	86.8	51.0	86.6
固定資産対長期資本比率	(%)	88.1	86.9	85.4	92.6	91.2	87.3	90.0	92.0	72.7	93.5
流動比率	(%)	248.7	252.0	324.3	264.3	307.8	340.1	242.7	289.7	613.1	306.5
経常収支比率	(%)	111.8	113.8	113.5	113.4	113.9	110.4	103.2	114.9	108.5	113.8
営業収支比率	(%)	112.9	115.6	116.1	106.0	105.9	103.2	105.2	93.5	110.1	94.4
企業債償還元金対減価償却額比率	(%)	106.8	105.7	108.6	70.4	72.5	82.7	93.2	84.2	77.8	51.6
企業債償還元金対給水収益比率	(%)	17.3	16.3	15.3	19.4	19.9	14.0	17.9	12.8	13.1	9.0
企業債利息対給水収益比率	(%)	4.5	4.7	4.9	5.4	5.6	3.9	4.8	3.0	4.8	2.6
企業債元利償還金対給水収益比率	(%)	21.8	21.0	20.2	24.8	25.5	18.0	22.7	15.8	17.9	11.6
職員給与対給水収益比率	(%)	10.4	9.8	10.7	12.3	12.5	9.3	9.6	9.0	8.5	8.9
累積欠損金比率	(%)	—	—	—	0.9	—	—	—	—	—	—
不良債務比率	(%)	—	—	—	0.0	—	—	—	—	—	—
総資本利益率	(%)	1.9	2.2	2.3	1.3	1.4	1.4	0.5	1.6	1.4	1.6
有収率	(%)	94.1	93.2	94.0	89.9	90.1	95.0	94.6	95.3	97.8	93.1
職員1人あたり給水人口	(人)	3,507	3,297	3,152	3,580	3,646	5,306	4,757	6,114	5,822	6,331
職員1人あたり有収水量	(m^3)	388,900	369,188	354,643	390,079	388,263	550,676	521,653	627,143	584,755	630,931
職員1人あたり営業収益	(千円)	74,539	71,320	67,440	71,463	68,504	89,425	84,116	98,304	92,083	98,085
固定資産構成比率	(%)	81.6	80.1	80.2	88.6	87.5	82.7	84.0	88.3	69.1	90.7
固定負債構成比率	(%)	38.5	37.9	39.5	25.0	27.3	30.8	52.1	9.2	43.9	10.4
固定比率	(%)	150.8	147.6	147.5	125.3	127.5	139.2	203.4	101.8	135.4	104.7
当座比率	(%)	239.5	245.8	306.6	250.9	293.5	258.1	120.9	287.4	340.5	302.3
流動資産回転率	(回)	0.8	0.8	0.8	0.9	0.8	0.8	0.9	0.8	0.5	1.2
固定資産回転率	(回)	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.2	0.2	0.1	0.2	0.1
未収金回転率	(回)	5.4	5.4	5.4	8.0	7.8	6.1	5.0	6.5	6.7	7.1
負荷率	(%)	86.9	86.5	86.9	87.5	88.9	89.4	91.4	86.3	90.9	91.7
施設利用率	(%)	56.2	57.4	57.4	60.4	62.9	62.1	59.2	74.7	50.8	69.6
最大稼働率	(%)	64.7	66.4	66.1	69.0	70.7	69.6	64.8	86.6	55.9	75.9
配水管使用効率	(m^3)	42.5	43.8	44.3	20.9	19.5	36.8	30.6	38.0	38.5	34.3
固定資産使用効率	(m^3)	11.2	12.1	12.6	7.0	7.1	10.8	11.1	7.4	15.8	8.5
給水原価	(円)	161.76	160.25	159.88	165.71	158.60	148.40	154.60	142.82	148.50	134.34
供給単価	(円)	170.85	171.64	171.96	172.94	168.15	154.29	154.69	147.67	151.79	146.45
販売単価	(円)	182.41	184.11	183.62	191.91	183.89	167.59	169.65	165.23	163.45	157.23
家庭使用料金10 m^3 あたり	(円)	1,015	1,015	1,015	1,547	1,241	1,128	1,036	1,512	1,041	1,036
家庭使用料金20 m^3 あたり	(円)	2,721	2,721	2,721	—	—	2,560	2,624	2,376	2,553	2,527
取水量のうち自己水の割合	(%)	0.0	0.0	0.0	72.1	66.7	6.1	0.0	13.2	0.0	17.3
営業収益に対する職員給与費の割合	(%)	10.0	9.4	10.3	11.5	11.9	8.9	9.2	8.6	8.2	8.6
有収水量1万 m^3 /1日あたり損益勘定所属職員数	(人)	9.4	9.9	10.3	9.4	9.4	6.8	7.0	5.8	6.2	5.8

(注4) 全国及び同規模都市の職員1人あたり営業収益は、地方公営企業年報では営業収益から受託工事収益を除いて算定、公表されているが、本表は受託工事収益を含めて算定したものを記載した。
(注5) 「企業債償還元金対減価償却額比率」の算出根拠は、新会計基準の適用に伴い、「企業債償還元金+（減価償却費-長期前受金戻入）×100」とした。

公共下水道事業会計決算審査資料

別 表 1	公共下水道事業会計 損 益 計 算 書 の 推 移	216
別 表 2	公共下水道事業会計 費 用 の 推 移	217
別 表 3	公共下水道事業会計 貸 借 対 照 表 の 推 移	218
別 表 4	公共下水道事業会計 経営財務分析比較一覧表	220

別表 1 公共下水道事業会計損益計算書の推移

(単位:円・%)

科目	年度	30年度	対前年度		29年度	28年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
営業収益		7,819,411,405	8,217,944	0.1	7,811,193,461	7,479,672,734
下水道使用料		4,066,354,780	4,034,809	0.1	4,062,319,971	3,737,359,830
他会計負担金		3,752,860,125	4,228,635	0.1	3,748,631,490	3,741,930,904
その他営業収益		196,500	△ 45,500	△ 18.8	242,000	382,000
営業費用		7,500,050,878	162,108,925	2.2	7,337,941,953	7,186,098,021
管渠費		256,107,559	42,901,183	20.1	213,206,376	171,018,642
普及指導費		38,949,094	5,549,183	16.6	33,399,911	27,922,104
業務費		149,695,014	23,535,312	18.7	126,159,702	145,020,915
総係費		109,954,010	△ 2,729,688	△ 2.4	112,683,698	120,186,216
流域下水道維持管理費負担金		1,270,941,407	△ 20,990,999	△ 1.6	1,291,932,406	1,222,026,887
減価償却費		5,616,022,444	61,099,755	1.1	5,554,922,689	5,479,737,360
資産減耗費		58,381,350	52,744,179	935.6	5,637,171	20,185,897
営業利益		319,360,527	△ 153,890,981	△ 32.5	473,251,508	293,574,713
営業外収益		1,939,114,500	13,136,022	0.7	1,925,978,478	1,925,617,152
受取利息及び配当金		2,782,901	876,357	46.0	1,906,544	1,014,410
他会計負担金		151,876,252	△ 27,504,985	△ 15.3	179,381,237	175,389,857
長期前受金戻入		1,783,750,213	40,274,675	2.3	1,743,475,538	1,729,079,801
雑収益		705,134	△ 510,025	△ 42.0	1,215,159	20,133,084
営業外費用		1,736,639,653	△ 129,891,221	△ 7.0	1,866,530,874	1,989,020,189
支払利息及び企業債取扱諸費		1,666,102,701	△ 123,011,178	△ 6.9	1,789,113,879	1,905,647,520
雑支出		70,536,952	△ 6,880,043	△ 8.9	77,416,995	83,372,669
経常利益		521,835,374	△ 10,863,738	△ 2.0	532,699,112	230,171,676
特別利益		59,453,199	11,832,618	24.8	47,620,581	47,744,861
過年度損益修正益		59,453,199	11,832,618	24.8	47,620,581	47,744,861
当年度純利益		581,288,573	968,880	0.2	580,319,693	277,916,537
前年度繰越利益剰余金		463,253,472	△ 19,680,307	△ 4.1	482,933,779	505,017,242
その他の未処分利益剰余金変動額		600,000,000	300,000,000	100.0	300,000,000	86,497,365
当年度未処分利益剰余金		1,644,542,045	281,288,573	20.6	1,363,253,472	869,431,144

別表 2 公共下水道事業会計費用の推移

(単位:円・%)

科目	年度	30年度	対前年度		29年度	28年度
		決算額	増減	増減率	決算額	決算額
人件費		200,752,500	24,966,650	14.2	175,785,850	168,486,161
給料		76,881,444	10,874,076	16.5	66,007,368	69,000,987
手当等		56,494,855	11,260,327	24.9	45,234,528	43,609,228
賞与引当金繰入		12,520,278	1,371,543	12.3	11,148,735	8,980,591
賞金		3,700,711	△ 129,460	△ 3.4	3,830,171	3,110,453
報酬		7,722,105	314,928	4.3	7,407,177	4,428,939
退職給付費		10,960,164	△ 3,492,730	△ 24.2	14,452,894	13,372,002
法定福利費		30,035,636	4,484,659	17.6	25,550,977	24,274,596
法定福利費引当金繰入		2,437,307	283,307	13.2	2,154,000	1,709,365
物件費その他経費		9,035,938,031	7,251,054	0.1	9,028,686,977	9,006,632,049
旅費		206,622	△ 54,181	△ 20.8	260,803	207,045
備消耗品費		1,053,702	△ 160,746	△ 13.2	1,214,448	1,320,597
光熱水費		14,400	0	0.0	14,400	14,434
印刷製本費		461,670	△ 106,125	△ 18.7	567,795	1,033,821
通信運搬費		1,035,341	977,887	1,702.0	57,454	57,606
委託料		212,298,973	53,217,703	33.5	159,081,270	171,570,907
賃借料		8,278	676	8.9	7,602	503,361
修繕費		122,540	122,540	皆増	0	71,720
動力費		2,097,195	175,149	9.1	1,922,046	2,025,369
材料費		2,576,050	1,208,450	88.4	1,367,600	962,750
負担金		916,120	△ 7,025,247	△ 88.5	7,941,367	8,193,625
工事請負費		116,047,000	△ 11,512,000	△ 9.0	127,559,000	97,946,000
研修費		179,985	△ 93,538	△ 34.2	273,523	365,672
報償費		5,925,220	1,260,330	27.0	4,664,890	6,097,670
食糧費		1,300	△ 1,717	△ 56.9	3,017	2,200
厚生費		184,479	23,715	14.8	160,764	158,833
保険料		259,931	4,975	2.0	254,956	246,159
貸倒引当金繰入		3,892,623	△ 420,279	△ 9.7	4,312,902	4,883,947
広告宣伝費		3,129,556	3,129,556	皆増	—	—
補償費		32,192	32,192	皆増	—	—
補助及び交付金		3,510,000	3,510,000	皆増	—	—
流域下水道維持管理費負担金		1,270,941,407	△ 20,990,999	△ 1.6	1,291,932,406	1,222,026,887
有形固定資産減価償却費		4,787,950,102	55,362,582	1.2	4,732,587,520	4,666,617,202
無形固定資産減価償却費		828,072,342	5,737,173	0.7	822,335,169	813,120,158
固定資産除却費		58,381,350	52,744,179	935.6	5,637,171	20,185,897
企業債利息		1,666,102,701	△ 123,011,178	△ 6.9	1,789,113,879	1,905,519,794
一時借入金利息		0	0	0	0	127,726
その他雑支出		70,536,952	△ 6,880,043	△ 8.9	77,416,995	83,372,669
合 計		9,236,690,531	32,217,704	0.4	9,204,472,827	9,175,118,210

別表 3

公 共 下 水 道 事 業 会 計

資 産					
科目	年度	対前年度		29 年 度	28 年 度
	30 年 度	増 減 額	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 資 産					
(有形固定資産)					
土 地	182,217,656,927	△ 2,407,478,108	△ 1.3	184,625,135,035	186,277,826,988
建 物	162,613,777,341	△ 1,857,979,436	△ 1.1	164,471,756,777	165,681,177,728
構 築 物	92,653,100	0	0.0	92,653,100	92,653,100
機械及び装置	- 19,059,688	△ 3,509,743	△ 15.6	22,569,431	26,249,378
工具器具及び備品	162,062,811,746	△ 1,518,430,318	△ 0.9	163,581,242,064	164,644,980,971
建設仮勘定	26,381,466	△ 4,007,870	△ 13.2	30,389,336	36,324,856
(無形固定資産)					
施設利用権	7,738,367	3,765,179	94.8	3,973,188	3,548,122
ソフトウェア	405,132,974	△ 335,796,684	△ 45.3	740,929,658	877,421,301
流 動 資 産	19,603,879,586	△ 549,498,672	△ 2.7	20,153,378,258	20,596,649,260
現金預金	19,588,969,332	△ 550,574,368	△ 2.7	20,139,543,700	20,582,773,798
未 収 金	14,910,254	1,075,696	7.8	13,834,558	13,875,462
貸倒引当金	3,805,000,137	△ 266,955,300	△ 6.6	4,071,955,437	2,412,539,632
前 払 費 用	2,546,524,879	△ 364,671,095	△ 12.5	2,911,195,974	1,169,605,249
前 払 金	1,137,879,906	23,499,951	2.1	1,114,379,955	1,095,734,850
資産合計	△ 25,138,930	△ 327,730	△ 1.3	△ 24,811,200	△ 24,130,150
	21,365	416	2.0	20,949	20,561
	145,712,917	74,543,158	104.7	71,169,759	171,309,122
資産合計	186,022,657,064	△ 2,674,433,408	△ 1.4	188,697,090,472	188,690,366,620

貸 借 対 照 表 の 推 移

(単位：円・%)

負 債 ・ 資 本					
科目	年度	対前年度		29 年 度	28 年 度
	30 年 度	増 減 額	増減率	決 算 額	決 算 額
固 定 負 債					
企 業 債	84,021,777,258	△ 3,657,443,257	△ 4.2	87,679,220,515	88,977,179,724
引 当 金	83,969,048,917	△ 3,667,581,080	△ 4.2	87,636,629,997	88,949,042,100
その他固定負債	50,438,341	10,137,823	25.2	40,300,518	25,847,624
流 動 負 債	2,290,000	0	0.0	2,290,000	2,290,000
企 業 債	8,338,940,314	455,389,141	5.8	7,883,551,173	7,069,622,412
未 払 金	6,737,681,080	844,468,978	14.3	5,893,212,102	5,920,716,222
前 受 金	1,564,565,932	△ 368,876,927	△ 19.1	1,933,442,859	976,119,210
引 当 金	0	△ 21,942,420	皆減	21,942,420	62,242,351
その他流動負債	25,821,217	420,483	1.7	25,400,734	25,881,896
繰 延 収 益	10,872,085	1,319,027	13.8	9,553,058	84,662,733
長期前受金	58,097,524,901	△ 575,127,865	△ 1.0	58,672,652,766	59,255,910,159
長期前受金収益化累計額	65,018,723,047	1,183,852,682	1.9	63,834,870,365	62,677,051,728
負債合計	△ 6,921,198,146	△ 1,758,980,547	△ 34.1	△ 5,162,217,599	△ 3,421,141,569
資 本 金	150,458,242,473	△ 3,777,181,981	△ 2.4	154,235,424,454	155,302,712,295
剰 余 金	33,836,797,996	821,460,000	2.5	33,015,337,996	32,435,148,631
(資本剰余金)	1,727,616,595	281,288,573	19.4	1,446,328,022	952,505,694
受贈財産評価額	83,074,550	0	0.0	83,074,550	83,074,550
(利益剰余金)	83,074,550	0	0.0	83,074,550	83,074,550
当期末処分利益剰余金	1,644,542,045	281,288,573	20.6	1,363,253,472	869,431,144
資本合計	1,644,542,045	281,288,573	20.6	1,363,253,472	869,431,144
負債・資本合計	35,564,414,591	1,102,748,573	3.2	34,461,666,018	33,387,654,325
	186,022,657,064	△ 2,674,433,408	△ 1.4	188,697,090,472	188,690,366,620

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が、公共下水道事業は多額の企業債により流動負債が増大し、比率が低くなる傾向がある。
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%以上が望ましいが、公共下水道事業は多額の企業債により流動負債が増大し、比率が低くなる傾向がある。
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 (%)	$\frac{\text{建築改良のための企業債償還元金}}{\text{減価償却費} - \text{長期前受金戻入}} \times 100$	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。
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。
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。
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) 全国平均は、総務省編「地方公営企業年鑑」における法適用企業の数値である。

経営財務分析比較一覧表

項 目	八尾市		府内4市の状況(30年度)				全国平均
	30年度	29年度	東大阪市	寝屋川市	大東市	柏原市	29年度
処理区域内人口 人	237,408	231,737	483,394	232,258	119,217	59,757	
自己資本構成比率 (%)	50.3	49.4	37.0	40.6	55.6	50.4	59.0
固定資産対長期資本比率 (%)	102.6	102.1	102.3	104.4	103.4	103.7	101.7
流動比率 (%)	45.6	51.7	67.2	50.0	32.3	42.3	66.4
当座比率 (%)	43.9	50.7	65.4	49.1	32.3	42.3	58.6
総収支比率 (%)	106.3	106.3	104.7	109.6	109.8	104.5	112.9
経常収支比率 (%)	105.6	105.8	104.7	109.0	109.8	104.5	108.8
営業収支比率 (%)	104.3	106.4	105.6	112.5	99.7	89.0	85.5
企業債償還元金対減価償却費比率 (%)	150.7	146.7	160.8	175.5	133.2	159.2	142.2
職員給与費対営業収益比率 (%)	2.5	2.2	3.4	1.6	3.8	5.3	6.0
累積欠損金比率 (%)	—	—	—	—	—	—	4.3
不良債務比率 (%)	—	—	—	—	—	—	0.5
未収金回転率 (回)	6.9	7.1	6.1	5.8	11.9	3.2	5.8
使用料単価 (円)	150.24	150.36	124.65	137.91	119.96	170.45	137.95
汚水処理原価 (円)	132.62	132.82	101.78	128.38	94.58	169.78	128.32
経費回収率 (%)	113.3	113.2	122.5	107.4	126.8	100.4	107.5
一般家庭使用料(1ヶ月20㎡あたり) (円)	2,516	2,516	2,049	2,363	1,934	2,754	2,816