

平成 20 年度

高石市一般会計・特別会計決算審査意見書

高石市監査委員

高石監査第51号

平成21年9月1日

高石市長 阪口 伸六 様

高石市監査委員 上田 耕治  
同 森 博英

平成20年度高石市一般会計・特別会計決算審査意見について

地方自治法第233条第2項の規定により審査に付された、平成20年度高石市一般会計決算、各特別会計決算及び添付書類を審査したので次のとおり意見を提出します。

## 目 次

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 第1  | 審査の対象               | 1  |
| 第2  | 審査の期間               | 1  |
| 第3  | 審査の方法               | 1  |
| 第4  | 審査の結果               | 1  |
| 1   | 決算の総括的概要            | 2  |
| 2   | 一般会計                | 4  |
| (1) | 歳入                  | 4  |
| (2) | 歳出                  | 8  |
|     | 《参考資料 決算収支に係る各財政指標》 | 10 |
| 3   | 特別会計                | 13 |
| (1) | 国民健康保険特別会計          | 13 |
| (2) | 老人保健特別会計            | 18 |
| (3) | 公共下水道事業特別会計         | 20 |
| (4) | 墓地事業特別会計            | 24 |
| (5) | 介護保険特別会計            | 26 |
| (6) | 後期高齢者医療保険特別会計       | 29 |
| 4   | 財産に関する調書について        | 30 |
|     | むすび                 | 33 |
|     | 決算審査参考資料            | 39 |

# 平成20年度高石市一般会計・特別会計決算審査意見

## 第1 審査の対象

平成20年度 高石市一般会計歳入歳出決算  
平成20年度 高石市国民健康保険特別会計歳入歳出決算  
平成20年度 高石市老人保健特別会計歳入歳出決算  
平成20年度 高石市公共下水道事業特別会計歳入歳出決算  
平成20年度 高石市墓地事業特別会計歳入歳出決算  
平成20年度 高石市介護保険特別会計歳入歳出決算  
平成20年度 高石市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

添付書類 各会計歳入歳出決算事項別明細書  
各会計実質収支に関する調書  
財産に関する調書

## 第2 審査の期間

平成21年6月16日～平成21年8月19日

## 第3 審査の方法

審査に付された各会計決算及び添付書類の計数について関係帳簿等と照合するとともに、例月出納検査、定期監査の結果を参考にし、併せて関係職員から説明を聴取して、決算計数の正確性、収入支出の適法性、予算執行の適正性等について審査した。

## 第4 審査の結果

審査に付された各会計決算及び添付書類はいずれも関係法令に準拠して調製され正確であると認められた。また、予算の執行状況はおおむね適正であると認められた。

## 1 決算の総括的概要

平成20年度における一般会計及び各特別会計の決算を総括すると、

歳入決算総額 33,856,907千円

歳出決算総額 34,694,527千円

歳入歳出差引額 837,620千円

となり、翌年度へ繰り越すべき財源 46,150千円を差引くと実質収支は 883,770千円の赤字で、前年度の実質収支の赤字 654,705千円を差し引いた単年度収支においても 229,065千円の赤字となっている。

一般会計及び各特別会計別の内訳は、次表のとおりである。

平成20年度決算総括表

(単位:千円)

| 会計別  | 歳入総額       | 歳出総額       | 歳入歳出<br>差引額 | 翌年度へ繰り<br>越すべき財源 | 実質収支額   |           |
|------|------------|------------|-------------|------------------|---------|-----------|
| 一般会計 | 20,905,284 | 20,839,387 | 65,897      | 45,213           | 20,684  |           |
| 特別会計 | 国民健康保険     | 6,355,009  | 7,371,848   | 1,016,839        |         | 1,016,839 |
|      | 老人保健       | 575,306    | 583,040     | 7,734            |         | 7,734     |
|      | 公共下水道事業    | 1,925,084  | 1,921,493   | 3,591            | 937     | 2,654     |
|      | 墓地事業       | 13,920     | 32,139      | 18,219           |         | 18,219    |
|      | 介護保険       | 3,536,083  | 3,420,271   | 115,812          |         | 115,812   |
|      | 後期高齢者医療    | 546,221    | 526,349     | 19,872           |         | 19,872    |
| 合計   | 33,856,907 | 34,694,527 | 837,620     | 46,150           | 883,770 |           |

次に決算総額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入決算総額比較表

(単位:千円、%)

| 区分      | 平成20年度     | 平成19年度     | 増減        | 増減率  |
|---------|------------|------------|-----------|------|
| 総計      | 33,856,907 | 37,574,226 | 3,717,319 | 9.9  |
| 一般会計    | 20,905,284 | 20,225,673 | 679,611   | 3.3  |
| 特別会計    | 12,951,623 | 17,348,553 | 4,396,930 | 25.3 |
| 国民健康保険  | 6,355,009  | 6,793,208  | 438,199   | 6.5  |
| 老人保健    | 575,306    | 5,286,764  | 4,711,458 | 89.1 |
| 公共下水道事業 | 1,925,084  | 1,990,018  | 64,934    | 3.3  |
| 墓地事業    | 13,920     | 19,492     | 5,572     | 28.6 |
| 介護保険    | 3,536,083  | 3,259,071  | 277,012   | 8.5  |
| 後期高齢者医療 | 546,221    |            | 546,221   | 皆増   |

歳出決算総額比較表

(単位：千円、%)

| 区分      | 平成20年度     | 平成19年度     | 増減        | 増減率  |
|---------|------------|------------|-----------|------|
| 総計      | 34,694,527 | 38,196,482 | 3,501,955 | 9.2  |
| 一般会計    | 20,839,387 | 20,134,233 | 705,154   | 3.5  |
| 特別会計    | 13,855,140 | 18,062,249 | 4,207,109 | 23.3 |
| 国民健康保険  | 7,371,848  | 7,591,761  | 219,913   | 2.9  |
| 老人保健    | 583,040    | 5,331,112  | 4,748,072 | 89.1 |
| 公共下水道事業 | 1,921,493  | 1,925,139  | 3,646     | 0.2  |
| 墓地事業    | 32,139     | 48,326     | 16,187    | 33.5 |
| 介護保険    | 3,420,271  | 3,165,911  | 254,360   | 8.0  |
| 後期高齢者医療 | 526,349    |            | 526,349   | 皆増   |

最近3カ年度の実質収支額及び単年度収支額は、次表のとおりである。

実質収支額及び単年度収支額比較表

(単位：千円)

| 会計別      | 平成20年度    |            | 平成19年度    |            | 平成18年度    |            |         |
|----------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|---------|
|          | 実質<br>収支額 | 単年度<br>収支額 | 実質<br>収支額 | 単年度<br>収支額 | 実質<br>収支額 | 単年度<br>収支額 |         |
| 一般会計     | 20,684    | 44,609     | 65,293    | 5,688      | 59,605    | 183,247    |         |
| 特別<br>会計 | 国民健康保険    | 1,016,839  | 218,286   | 798,553    | 25,237    | 823,790    | 123,162 |
|          | 老人保健      | 7,734      | 36,614    | 44,348     | 20,697    | 23,651     | 23,651  |
|          | 公共下水道事業   | 2,654      | 55,923    | 58,577     | 12,250    | 46,327     | 31,881  |
|          | 墓地事業      | 18,219     | 10,615    | 28,834     | 16,343    | 45,177     | 22,892  |
|          | 介護保険      | 115,812    | 22,652    | 93,160     | 13,227    | 106,387    | 62,694  |
|          | 後期高齢者医療   | 19,872     | 19,872    |            |           |            |         |
| 合計       | 883,770   | 229,065    | 654,705   | 25,594     | 680,299   | 30,031     |         |

単年度収支額 = 当該年度の実質収支額 - 前年度の実質収支額

## 2 一般会計

本年度の歳入歳出決算額は

|         |               |
|---------|---------------|
| 歳入      | 20,905,284 千円 |
| 歳出      | 20,839,387 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 65,897 千円     |

となり、実質収支は 20,684 千円の黒字となっている。

次に単年度収支を見ると本年度実質収支額 20,684 千円から前年度実質収支額 65,293 千円を差引くと 44,609 千円の赤字となっている。

最近 3 カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円)

| 区 分          | 平成 20 年度   | 平成 19 年度   | 平成 18 年度   |
|--------------|------------|------------|------------|
| 歳入総額         | 20,905,284 | 20,225,673 | 18,905,769 |
| 歳出総額         | 20,839,387 | 20,134,233 | 18,835,455 |
| 歳入歳出差引額      | 65,897     | 91,440     | 70,314     |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | 45,213     | 26,147     | 10,709     |
| 実質収支額        | 20,684     | 65,293     | 59,605     |
| 単年度収支額       | 44,609     | 5,688      | 183,247    |

### (1) 歳入

本年度の歳入決算状況は

|       |               |
|-------|---------------|
| 予算現額  | 23,417,259 千円 |
| 調定額   | 22,624,025 千円 |
| 収入済額  | 20,905,284 千円 |
| 不納欠損額 | 55,258 千円     |
| 収入未済額 | 1,663,483 千円  |

で、収入済額は前年度に比べ 679,611 千円 (3.4%) の増加となっている。また、予算現額に対して 2,511,975 千円、調定額に対して 1,718,741 千円それぞれ減少となっている。予算現額、調定額に対する収入率はそれぞれ 89.3%、92.4% となっており、前年度 (97.8%、96.8%) より予算現額で 8.5 ポイント、調定額で 4.4 ポイント下降している。

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位:千円、%)

| 区 分            | 平成20年度     |       | 平成19年度     |       | 増減額     | 増減率   |
|----------------|------------|-------|------------|-------|---------|-------|
|                | 決算額        | 構成比   | 決算額        | 構成比   |         |       |
| 1 市 税          | 10,974,763 | 52.5  | 11,717,635 | 57.9  | 742,872 | 6.3   |
| 2 地方譲与税        | 183,700    | 0.9   | 173,083    | 0.9   | 10,617  | 6.1   |
| 3 利子割交付金       | 54,875     | 0.3   | 61,584     | 0.3   | 6,709   | 10.9  |
| 4 配当割交付金       | 21,580     | 0.1   | 54,447     | 0.3   | 32,867  | 60.4  |
| 5 株式等譲渡所得割交付金  | 7,674      | 0.0   | 33,438     | 0.2   | 25,764  | 77.1  |
| 6 地方消費税交付金     | 518,475    | 2.5   | 550,449    | 2.7   | 31,974  | 5.8   |
| 7 自動車取得税交付金    | 102,845    | 0.5   | 110,129    | 0.5   | 7,284   | 6.6   |
| 8 地方特例交付金      | 156,534    | 0.8   | 82,456     | 0.4   | 74,078  | 89.8  |
| 9 地方交付税        | 387,685    | 1.9   | 531,201    | 2.6   | 143,516 | 27.0  |
| 10 交通安全対策特別交付金 | 9,251      | 0.0   | 10,560     | 0.1   | 1,309   | 12.4  |
| 11 分担金及び負担金    | 210,726    | 1.0   | 203,844    | 1.0   | 6,882   | 3.4   |
| 12 使用料及び手数料    | 253,352    | 1.2   | 256,426    | 1.3   | 3,074   | 1.2   |
| 13 国庫支出金       | 2,151,490  | 10.3  | 1,765,480  | 8.7   | 386,010 | 21.9  |
| 14 府支出金        | 1,389,689  | 6.6   | 1,498,448  | 7.4   | 108,759 | 7.3   |
| 15 財産収入        | 843,429    | 4.0   | 822,196    | 4.1   | 21,233  | 2.6   |
| 16 寄附金         | 1,579      | 0.0   | 1,479      | 0.0   | 100     | 6.8   |
| 17 繰入金         | 769,399    | 3.7   | 372,805    | 1.8   | 396,594 | 106.4 |
| 18 繰越金         | 91,440     | 0.4   | 70,314     | 0.3   | 21,126  | 30.0  |
| 19 諸収入         | 356,998    | 1.7   | 296,599    | 1.5   | 60,399  | 20.4  |
| 20 市 債         | 2,419,800  | 11.6  | 1,613,100  | 8.0   | 806,700 | 50.0  |
| 計              | 20,905,284 | 100.0 | 20,225,673 | 100.0 | 679,611 | 3.4   |

款別決算額で増加した主なものは、市債、国庫支出金、繰入金である。減少した主なものは、市税、地方交付税、府支出金である。また、構成比率をみると、市税が前年度に比べ5.4ポイント下降し52.5%となり、以下、市債(11.6%)、国庫支出金(10.3%)、府支出金(6.6%)の順となっている。

増減の主な内訳は、次のとおりである。

#### 市 税

前年度に比べ 742,872 千円の減少である。これは、固定資産税が 2,931 千円増加したものの、世界的な不況に伴う企業の景気の急激な悪化により法人市民税が 727,752 千円減少したこと等によるものである。

#### 地方交付税

前年度に比べ 143,516 千円の減少である。これは特別交付税が 4,406 千円増加したものの、普通交付税が 147,922 千円減少したことによるものである。

#### 国庫支出金

前年度に比べ 386,010 千円の増加である。これは選挙費委託金 20,817 千円が皆減したものの、障害者自立支援給付事業負担金が 42,675 千円、電源立地地域対策交付金が 65,871 千円増加し、安全・安心な学校づくり交付金が 122,658 千円、街路事業補助金が 45,000 千円皆増したこと等によるものである。

#### 府支出金

前年度に比べ 108,759 千円の減少である。これは後期高齢者医療保険基盤安定負担金が 56,955 千円皆増したものの、連続立体交差事業委託金が 112,267 千円、選挙費委託金が 29,042 千円減少したこと等によるものである。

#### 繰入金

前年度に比べ 396,594 千円の増加である。これは財政調整基金繰入金が 256,386 千円、保健医療基金繰入金が 117,085 千円増加したこと等によるものである。

#### 市債

前年度に比べ 806,700 千円の増加である。これは都市施設整備事業債が 133,000 千円皆減したものの、退職手当債が 173,000 千円増加し、教育債が 101,100 千円、減収補てん債が 393,600 千円皆増したこと等によるものである。

なお、歳入決算額を自主財源と依存財源に区分し前年度と比較した財源別比較は、次表のとおりである。

財 源 別 歳 入 比 較 表

(単位：千円、%)

| 区 分     | 平成20年度     |       | 平成19年度     |       | 増 減 額   | 増減率  |
|---------|------------|-------|------------|-------|---------|------|
|         | 決 算 額      | 構成比   | 決 算 額      | 構成比   |         |      |
| 自 主 財 源 | 13,501,686 | 64.6  | 13,741,299 | 67.9  | 239,613 | 1.7  |
| 依 存 財 源 | 7,403,598  | 35.4  | 6,484,375  | 32.1  | 919,223 | 14.2 |
| 計       | 20,905,284 | 100.0 | 20,225,674 | 100.0 | 679,610 | 3.4  |

自主財源は前年度に比べ、市税等の減少により239,613千円(1.7%)減少した。次に、依存財源は地方交付税、府支出金が減少したものの、国庫支出金、市債が増加し、前年度に比べ919,223千円(14.2%)の増加となった。この結果、自主財源と依存財源の構成比は64.6%対35.4%となり、前年度に比べ自主財源が3.3ポイント下降した。

なお、市税の収入未済状況については、参考資料の市税収入状況比較表(第6表)に記載のとおりである。

(2) 歳出

本年度の歳出決算状況は

|        |               |
|--------|---------------|
| 予算現額   | 23,417,259 千円 |
| 支出済額   | 20,839,388 千円 |
| 翌年度繰越額 | 1,759,521 千円  |
| 不用額    | 818,350 千円    |

で、支出済額は前年度に比べ 705,155 千円 (3.5%) の増加となり、予算現額に対する執行率は 89.0% で、前年度に比べ 8.3 ポイントの下降である。また、翌年度繰越額は、前年度に比べ 1,665,350 千円増加している。

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分        | 平成 20 年度   |       | 平成 19 年度   |       | 増 減 額   | 増減率   |
|------------|------------|-------|------------|-------|---------|-------|
|            | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 |         |       |
| 1 議 会 費    | 245,609    | 1.2   | 240,725    | 1.2   | 4,884   | 2.0   |
| 2 総 務 費    | 2,954,577  | 14.2  | 2,637,992  | 13.1  | 316,585 | 12.0  |
| 3 民 生 費    | 6,594,776  | 31.6  | 6,953,583  | 34.5  | 358,807 | 5.2   |
| 4 衛 生 費    | 2,055,076  | 9.9   | 2,099,665  | 10.4  | 44,589  | 2.1   |
| 5 労 働 費    | 6,206      | 0.0   | 6,577      | 0.1   | 371     | 5.6   |
| 6 農林水産業費   | 40,411     | 0.2   | 39,735     | 0.2   | 676     | 1.7   |
| 7 商 工 費    | 56,419     | 0.3   | 65,045     | 0.3   | 8,626   | 13.3  |
| 8 土 木 費    | 2,895,970  | 13.9  | 2,880,848  | 14.3  | 15,122  | 0.5   |
| 9 消 防 費    | 827,387    | 4.0   | 881,132    | 4.4   | 53,745  | 6.1   |
| 10 教 育 費   | 2,172,840  | 10.4  | 1,673,846  | 8.3   | 498,994 | 29.8  |
| 11 公 債 費   | 2,984,045  | 14.3  | 2,653,402  | 13.2  | 330,643 | 12.5  |
| 12 諸 支 出 金 | 6,072      | 0.0   | 1,683      | 0.0   | 4,389   | 260.8 |
| 13 予 備 費   | (4,770)    |       | (2,446)    |       |         |       |
| 計          | 20,839,388 | 100.0 | 20,134,233 | 100.0 | 705,155 | 3.5   |

予備費の( )内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

款別決算額で増加した主なものは、総務費、土木費、教育費、公債費で、減少した主なものは、民生費、衛生費、消防費である。

増減の主な内訳は、次のとおりである。

#### 総務費

前年度に比べ 316,585 千円の増加である。これは大阪府議会議員選挙費、市長及び市議会議員選挙費、参議院議員選挙費、大阪府知事選挙費が皆減したものの、一般管理費の退職手当が 172,147 千円増加し、企画費でシビックセンター用地買収費が 359,947 千円皆増したことに等よるものである。

#### 民生費

前年度に比べ 358,807 千円の減少である。これは生活保護費の扶助費が 83,301 千円、障害者福祉費の介護給付費等が 21,980 千円増加したものの、放課後児童育成事業が社会教育に一元化されたことに伴う放課後児童育成事業費 70,278 千円、第 7 保育所用地買収費 403,997 千円が皆減したこと等によるものである。

#### 衛生費

前年度に比べ 44,589 千円の減少である。これは保険医療基金繰入運用金返還金が 239,625 千円皆増したものの、泉北環境整備施設組合分担金が 231,972 千円減少し、老人保健事業費の基本健康診査委託料が皆減したこと等によるものである。

#### 土木費

前年度に比べ 15,122 千円の増加である。これは公共下水道事業特別会計繰出金が 115,421 千円減少したものの、公園費で高砂公園運動広場改修工事費が 127,681 千円皆増したこと等によるものである。

#### 消防費

前年度に比べ 53,745 千円の減少である。これは消防施設費で堺市消防事務委託料が 397,122 千円、高師浜出張所改修工事費で 21,431 千円皆増したものの、堺市高石市消防組合負担金が 485,024 千円減少したこと等によるものである。

#### 教育費

前年度に比べ 498,994 千円の増加である。これは小学校費の学校管理費で小学校施設

管理業務及び機械警備管理業務委託料が 3,105 千円、工事請負費で校舎等維持補修工事費が 81,229 千円、教育振興費の就学補助費が 3,189 千円減少したものの、役務費で耐震診断等判定手数料が 5,870 千円、小学校校舎等耐震診断業務委託料が 80,817 千円、工事請負費で取石小学校プール建設工事費が 103,824 千円皆増し、中学校費の学校管理費の工事請負費で校舎等維持補修工事費が 158,359 千円増加し、委託料で中学校校舎等耐震診断業務委託料が 31,547 千円皆増し、「あおぞら児童会」と「子ども元気広場推進事業」を一元的に実施する放課後児童育成事業費が 72,022 千円皆増したこと等によるものである。

#### 公債費

前年度に比べ 330,643 千円の増加である。これは利子が 9,033 千円減少したものの、償還元金が 339,675 千円増加したことによるものである。

#### 《参考資料 決算収支に係る各財政指標》

本市の財政状況を知るために、本年度の決算収支に係る主な財政指標を掲げると次のとおりである。なお、本財政指標の数値は、国が毎年度実施している「地方財政状況調書」に基づく普通会計によるものであり、一般会計の数値とは異なり、本市においては概ね一般会計及び墓地事業特別会計の合計数値となるものである。

#### ア 財政力指数

これは、地方交付税法の規定により算定した基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去 3 カ年度の平均値であり、地方公共団体の財政力の強弱を示す指標として用いられるもので標準値を「1」とし、「1」を超えるほど財政力は強いとされている。

本年度は、0.972 で前年度に比べ 0.18 ポイント改善している。

3 カ年度の比較は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分          | 平成 2 0 年度 | 平成 1 9 年度 | 平成 1 8 年度 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 基準財政収入額 A    | 9,061,077 | 8,857,792 | 9,340,174 |
| 基準財政需要額 B    | 9,387,457 | 9,345,735 | 9,315,956 |
| 単年度財政力指数 A/B | 0.965     | 0.948     | 1.003     |
| 財政力指数(3カ年平均) | 0.972     | 0.954     | 0.946     |

#### イ 経常収支比率

これは、経常的経費に経常的一般財源がどの程度充当されているかを示す数値であり、

財政運営の健全性を判断するための指標となるものである。この比率が大きいほど財政の硬直度高いことを示す。

3カ年度の比較は次表のとおりである。平成12年度以降危機的な状況とされている100%を超えており、平成17年度に98.2%と一時改善されたものの、前年度は103.7%、今年度は108.2%と4.5ポイント悪化している。これは、固定資産税が増加したものの、法人市民税の減少により経常的一般財源が減少したことによるものである

(単位:千円、%)

| 区 分        | 平成20年度     | 平成19年度     | 平成18年度     |
|------------|------------|------------|------------|
| 経常的一般財源    | 11,579,424 | 12,502,466 | 11,946,819 |
| 減税補てん債     | 0          | 0          | 112,600    |
| 臨時財政対策債    | 537,500    | 570,000    | 632,500    |
| 計 A        | 12,116,924 | 13,072,466 | 12,691,919 |
| 経常的経費 B    | 13,109,115 | 13,559,739 | 13,379,761 |
| 経常収支比率 B/A | 108.2      | 103.7      | 105.4      |

#### ウ 市債現在高、債務負担行為額、公債費比率及び公債費負担比率

各年度末における市債現在高、債務負担行為額、公債費比率及び公債費負担比率の3カ年度の比較は、次表のとおりである。

(単位:千円、%)

| 区 分     | 平成20年度     | 平成19年度     | 平成18年度     |
|---------|------------|------------|------------|
| 市債現在高   | 28,558,350 | 28,375,350 | 28,877,691 |
| 債務負担行為額 | 12,006,327 | 12,615,916 | 12,768,674 |
| 公債費比率   | 16.7       | 17.0       | 17.0       |
| 公債費負担比率 | 17.8       | 17.2       | 17.5       |

公債費比率は経常一般財源総額に占める公債費の一般財源所要額の比率をみるもので、通常、財政構造の健全性がおびやかされないためには、この比率が10%を超えないことが望ましいとされている。また、公債費負担比率は、一般財源総額に占める公債費充当一般財源の割合をみるもので、その率が高いほど、財政運営の硬直性の高まりを示すものである。

工 性質別歳出決算状況

(単位：千円、%)

| 区 分    |                | 平成20年度     |       | 平成19年度     |       | 増減額     | 増減率  |
|--------|----------------|------------|-------|------------|-------|---------|------|
|        |                | 決算額        | 構成比   | 決算額        | 構成比   |         |      |
| 消費的経費  | 人件費            | 4,735,417  | 23.1  | 4,829,287  | 24.0  | 93,870  | 1.9  |
|        | 物件費            | 2,346,781  | 11.4  | 2,026,173  | 10.1  | 320,608 | 15.8 |
|        | 維持補修費          | 15,081     | 0.1   | 15,263     | 0.1   | 182     | 1.2  |
|        | 扶助費            | 3,494,067  | 17.0  | 3,377,113  | 16.8  | 116,954 | 3.5  |
|        | 補助費等           | 2,184,128  | 10.6  | 2,786,737  | 13.8  | 602,609 | 21.6 |
|        | 計              | 12,775,474 | 62.2  | 13,034,573 | 64.8  | 259,099 | 2.0  |
| 投資的経費  | 普通建設事業費        | 2,211,820  | 10.8  | 1,516,173  | 7.5   | 695,647 | 45.9 |
|        | 計              | 2,211,820  | 10.8  | 1,516,173  | 7.5   | 695,647 | 45.9 |
| その他の経費 | 公債費            | 2,666,846  | 13.0  | 2,638,581  | 13.1  | 28,265  | 1.1  |
|        | 繰出金            | 2,753,798  | 13.4  | 2,855,562  | 14.2  | 101,764 | 3.6  |
|        | 積立金            | 17,272     | 0.1   | 18,098     | 0.1   | 826     | 4.6  |
|        | 投資及び出資金貸付金、その他 | 99,850     | 0.5   | 57,330     | 0.3   | 42,520  | 74.2 |
|        | 計              | 5,537,766  | 27.0  | 5,569,571  | 27.7  | 31,805  | 0.6  |
| 合計     |                | 20,525,060 | 100.0 | 20,120,317 | 100.0 | 404,743 | 2.0  |

上表のうち、義務的経費の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成20年度     |       | 平成19年度     |       | 増減額     | 増減率 |
|-----|------------|-------|------------|-------|---------|-----|
|     | 決算額        | 構成比   | 決算額        | 構成比   |         |     |
| 人件費 | 4,735,417  | 43.4  | 4,829,287  | 44.5  | 93,870  | 1.9 |
| 扶助費 | 3,494,067  | 32.1  | 3,377,113  | 31.2  | 116,954 | 3.5 |
| 公債費 | 2,666,846  | 24.5  | 2,638,581  | 24.3  | 28,265  | 1.1 |
| 計   | 10,896,330 | 100.0 | 10,844,981 | 100.0 | 51,349  | 0.5 |

### 3 特別会計

#### (1) 国民健康保険特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

|         |              |
|---------|--------------|
| 歳入      | 6,355,009 千円 |
| 歳出      | 7,371,848 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 1,016,839 千円 |

で、実質収支は 1,016,839 千円の赤字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額 1,016,839 千円から、前年度実質収支額 798,553 千円を差引くと、218,286 千円の赤字となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円)

| 区分                 | 平成20年度    | 平成19年度    | 平成18年度    |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額               | 6,355,009 | 6,793,208 | 6,380,503 |
| 歳出総額               | 7,371,848 | 7,591,761 | 7,204,293 |
| 歳入歳出差引額<br>(実質収支額) | 1,016,839 | 798,553   | 823,790   |
| 単年度収支額             | 218,286   | 25,237    | 123,162   |

#### ア 歳入

本年度の歳入決算状況は、次のとおりである。

収入済額は 6,355,009 千円で前年度に比べ 438,199 千円(6.5%)の減少となっている。

また、予算現額 7,547,714 千円に対して 1,192,705 千円、調定額 7,709,485 千円に対して 1,354,476 千円それぞれ減少となっている。予算現額、調定額に対する収入率はそれぞれ 84.2%、82.4%となっており、前年度(87.2%、84.6%)より予算現額においては 3.0 ポイント、また調定額においては 2.2 ポイント下降している。

収入未済額は 1,276,551 千円で、前年度より 132,395 千円(11.6%)の増加である。

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分        | 平成20年度    |       | 平成19年度    |       | 増減額       | 増減率  |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|------|
|            | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |           |      |
| 1 国民健康保険料  | 1,530,867 | 24.1  | 1,964,902 | 28.9  | 434,035   | 22.1 |
| 2 一部負担金    | -         | -     | -         | -     | -         | -    |
| 3 使用料及び手数料 | 206       | 0.0   | 255       | 0.0   | 49        | 19.2 |
| 4 国庫支出金    | 1,581,782 | 24.9  | 1,741,174 | 25.6  | 159,392   | 9.2  |
| 5 療養給付費交付金 | 436,383   | 6.9   | 1,469,948 | 21.6  | 1,033,565 | 70.3 |
| 6 前期高齢者交付金 | 1,284,463 | 20.2  |           |       | 1,284,463 | 皆増   |
| 7 府支出金     | 340,337   | 5.4   | 351,940   | 5.2   | 11,603    | 3.3  |
| 8 共同事業交付金  | 676,963   | 10.6  | 658,150   | 9.7   | 18,813    | 2.9  |
| 9 繰入金      | 495,482   | 7.8   | 601,726   | 8.9   | 106,244   | 17.7 |
| 10 諸収入     | 8,526     | 0.1   | 5,113     | 0.1   | 3,413     | 66.8 |
| 計          | 6,355,009 | 100.0 | 6,793,208 | 100.0 | 438,199   | 6.5  |

款別決算額で増加した主なものは前期高齢者交付金で、減少した主なものは療養給付費交付金である。

増減の主な内訳は、次のとおりである。

#### 前期高齢者交付金

前期高齢者交付金が新設され、皆増したことによるものである。

#### 療養給付費交付金

後期高齢者医療保険制度が創設されたことによるものである。

なお、国民健康保険料の収入状況は、次表のとおりである。

収入状況比較表

(単位：千円、%)

| 区分   | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 不納欠損額  | 収入未済額     | 収入率  |      |
|------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|------|------|
|      |           |           |           |        |           | 対予算額 | 対調定額 |
| 20年度 | 2,597,892 | 2,885,343 | 1,530,867 | 77,925 | 1,276,551 | 58.9 | 53.1 |
| 19年度 | 2,932,283 | 3,205,910 | 1,964,902 | 96,909 | 1,144,099 | 67.0 | 61.3 |
| 増減   | 334,391   | 320,567   | 434,035   | 18,984 | 132,452   | 8.1  | 8.2  |

(単位：千円、%)

| 区分   | 調定額       |           |           | 収入済額      |        |           | 収入率  |       |      |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|------|-------|------|
|      | 現年度分      | 滞納繰越分     | 計         | 現年度分      | 滞納繰越分  | 計         | 現年度分 | 滞納繰越分 | 計    |
| 20年度 | 1,630,686 | 1,254,657 | 2,885,343 | 1,490,390 | 40,477 | 1,530,867 | 91.4 | 3.2   | 53.1 |
| 19年度 | 2,071,739 | 1,134,171 | 3,205,910 | 1,925,611 | 39,291 | 1,964,902 | 92.9 | 3.5   | 61.3 |
| 増減   | 441,053   | 120,486   | 320,567   | 435,221   | 1,186  | 434,035   | 1.5  | 0.3   | 8.2  |

収入済額は、1,530,867千円で前年度に比べ434,035千円(22.1%)の減少である。

不納欠損額は、77,925千円で前年度に比べ18,984千円(19.6%)減少しており、その割合は調定額に対し2.7%であるが、滞納繰越分に対しては6.2%となっている。

収入未済額は、1,276,551千円で前年度に比べ132,452千円(11.6%)増加しており、収入率は、現年度分91.4%、滞納繰越分3.2%で、前年度に比べ現年度分で1.5ポイント、滞納繰越分で0.3ポイント下降し、合計では53.1%であり前年度に比べ8.2ポイント下降している。

また、収入未済額は、実質収支の赤字額1,016,839千円の1.26倍になっている。

## イ 歳 出

本年度歳出決算状況は、次のとおりである。

支出済額は、7,371,848千円で前年度に比べ219,913千円(2.9%)の減少となっており、予算現額7,547,714千円に対する執行率は97.7%となっている。

款別歳出決算額の状況は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分         | 平成20年度    |       | 平成19年度    |       | 増減額     | 増減率   |
|-------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|-------|
|             | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |         |       |
| 1 総務費       | 143,529   | 1.9   | 171,747   | 2.3   | 28,218  | 16.4  |
| 2 保険給付費     | 4,398,072 | 59.7  | 4,402,492 | 58.0  | 4,420   | 0.1   |
| 3 後期高齢者支援金等 | 674,528   | 9.2   |           |       | 674,528 | 皆増    |
| 4 前期高齢者納付金等 | 908       | 0.0   |           |       | 908     | 皆増    |
| 3 老人保健拠出金   | 214,517   | 2.9   | 1,176,359 | 15.5  | 961,842 | 81.8  |
| 4 介護納付金     | 272,613   | 3.7   | 314,587   | 4.1   | 41,974  | 13.3  |
| 5 共同事業拠出金   | 737,191   | 10.0  | 609,652   | 8.0   | 127,539 | 20.9  |
| 6 保健事業費     | 58,728    | 0.8   | 23,873    | 0.3   | 34,855  | 146.0 |
| 7 公債費       | 24,050    | 0.3   | 20,313    | 0.3   | 3,737   | 18.4  |
| 8 諸支出金      | 49,160    | 0.7   | 48,948    | 0.6   | 212     | 0.4   |
| 9 予備費       | (4,280)   |       | (911)     |       |         |       |
| 10 前年度繰上充用金 | 798,552   | 10.8  | 823,790   | 10.9  | 25,238  | 3.1   |
| 計           | 7,371,848 | 100.0 | 7,591,761 | 100.0 | 219,913 | 2.9   |

予備費の( )内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

前年度繰上充用金は、前年度の歳入不足額(実質収支額)である。

款別決算額で増加した主なものは後期高齢者支援金等、前期高齢者納付金等及び保健事業費であり、減少した主なものは老人保健拠出金である。

増減の主な内訳は次のとおりである。

### 後期高齢者支援金等

後期高齢者支援金が新設され、皆増したことによるものである。

### 前期高齢者納付金等

前期高齢者納付金が新設され、皆増したことによるものである。

## 保健事業費

前年度に比べ34,855千円の増加である。これは特定健康診査等事業費が新設され41,156千円増加したこと等によるものである。

## 老人保健拠出金

前年度に比べ961,842千円の減少である。これは老人保健医療費拠出金が948,312千円減少したこと等によるものである。

## 前年度繰上充用金

前年度に比べ25,238千円の減少である。「繰上充用金」の推移は次のとおりである。

(単位：千円)

| 年 度 | 前年度繰上充用金  | 翌年度歳入の繰上充用金 |
|-----|-----------|-------------|
| 2 1 | 1,016,839 |             |
| 2 0 | 798,552   | 1,016,839   |
| 1 9 | 823,790   | 798,552     |
| 1 8 | 946,952   | 823,790     |
| 1 7 | 950,309   | 946,952     |
| 1 6 | 946,261   | 950,309     |
| 1 5 | 647,167   | 946,261     |
| 1 4 | 546,664   | 647,167     |
| 1 3 | 446,089   | 546,664     |
| 1 2 | 385,607   | 446,089     |
| 1 1 | 251,024   | 385,607     |
| 1 0 | 184,135   | 251,024     |
| 9   | 137,840   | 184,135     |
| 8   | 104,223   | 137,840     |
| 7   | 0         | 104,223     |

平成20年度決算の「歳入歳出差引(不足)額」(すなわち実質収支の赤字額)1,016,839千円は、会計上、平成21年度の「前年度繰上充用金」(歳出科目)として平成21年度の予算及び決算に繰り越される。

### 【参考】地方自治法施行令第166条の2(翌年度歳入の繰上充用)

会計年度経過後にいたって歳入が歳出に不足するときは、翌年度の歳入を繰り上げてこれに充てることができる。この場合においては、そのために必要な額を翌年度の歳入歳出予算に編入しなければならない。

( 2 ) 老人保健特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

|         |            |
|---------|------------|
| 歳入      | 575,306 千円 |
| 歳出      | 583,040 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 7,734 千円   |

で、実質収支は 7,734 千円の赤字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額 7,734 千円から、前年度実質収支額 44,348 千円を差引くと、36,614 千円の黒字となっている。

最近 3 カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決 算 状 況 比 較 表

( 単位：千円 )

| 区 分                | 平成 2 0 年度 | 平成 1 9 年度 | 平成 1 8 年度 |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額               | 575,307   | 5,286,764 | 5,384,400 |
| 歳出総額               | 583,040   | 5,331,112 | 5,408,052 |
| 歳入歳出差引額<br>(実質収支額) | 7,733     | 44,348    | 23,652    |
| 単年度収支額             | 36,615    | 20,696    | 23,652    |

ア 歳入

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

( 単位：千円、% )

| 区 分       | 平成 2 0 年度 |       | 平成 1 9 年度 |       | 増減額       | 増減率  |
|-----------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|------|
|           | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |           |      |
| 1 支払基金交付金 | 304,080   | 52.9  | 2,813,877 | 53.2  | 2,509,797 | 89.2 |
| 2 国庫支出金   | 185,354   | 32.2  | 1,633,560 | 30.9  | 1,448,206 | 88.7 |
| 3 府支出金    | 40,555    | 7.0   | 402,872   | 7.6   | 362,317   | 89.9 |
| 4 繰入金     | 43,126    | 7.5   | 433,497   | 8.2   | 390,371   | 90.1 |
| 5 繰越金     | -         | -     | -         | -     | -         | -    |
| 6 諸収入     | 2,192     | 0.4   | 2,958     | 0.1   | 766       | 25.9 |
| 計         | 575,307   | 100.0 | 5,286,764 | 100.0 | 4,711,457 | 89.1 |

款別決算額で減少した主なものは支払基金交付金、国庫支出金である。

これは、平成20年度に創設された後期高齢者医療保険特別会計への移行により、歳入全般に大幅に減少したものである。

減少の主なものは、次のとおりである。

#### 支払基金交付金

前年度に比べ2,509,797千円の減少である。これは医療費交付金が2,494,178千円減少したこと等によるものである。

#### 国庫支出金

前年度に比べ1,448,206千円の減少である。これは医療費負担金が1,446,835千円減少したこと等によるものである。

#### イ 歳 出

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位:千円、%)

| 区 分        | 平成20年度  |       | 平成19年度    |       | 増減額       | 増減率  |
|------------|---------|-------|-----------|-------|-----------|------|
|            | 決算額     | 構成比   | 決算額       | 構成比   |           |      |
| 1 総 務 費    | 2,535   | 0.4   | 10,102    | 0.2   | 7,567     | 74.9 |
| 2 医 療 諸 費  | 516,623 | 88.6  | 5,269,584 | 98.8  | 4,752,961 | 90.2 |
| 3 諸 支 出 金  | 19,271  | 3.3   | 27,402    | 0.5   | 8,131     | 29.7 |
| 4 公 債 費    | 263     | 0.1   | 373       | 0.0   | 110       | 29.5 |
| 5 予 備 費    | (1,141) |       | (0)       |       |           |      |
| 6 前年度繰上充用金 | 44,348  | 7.6   | 23,651    | 0.5   | 20,697    | 87.5 |
| 計          | 583,040 | 100.0 | 5,331,112 | 100.0 | 4,748,072 | 89.1 |

予備費の( )内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

前年度繰上充用金は、前年度の歳入不足額(実質収支額)である。

款別決算額で増加したものは前年度繰上充用金で、他の歳出はすべて減少した。これは歳入同様、後期高齢者医療保険特別会計への移行に伴うものである。

増減の主な内訳は、次のとおりである。

#### 前年度繰上充用金

前年度に比べ20,697千円の増加である。これは平成19年度の歳入不足額を、平成20年度歳入から繰上充用したものである。

#### 医療諸費

前年度に比べ4,752,961千円の減少である。これは医療給付費が4,346,747千円、医療費支給費が324,004千円減少したこと等によるものである。

### (3) 公共下水道事業特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

|         |              |
|---------|--------------|
| 歳入      | 1,925,084 千円 |
| 歳出      | 1,921,493 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 3,591 千円     |

で、翌年度に繰り越すべき財源 937 千円を差引くと、実質収支が 2,654 千円の黒字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額 2,654 千円から、前年度実質収支額 58,577 千円を差引くと、55,923 千円の赤字となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円)

| 区分           | 平成20年度    | 平成19年度    | 平成18年度    |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額         | 1,925,084 | 1,990,018 | 2,187,416 |
| 歳出総額         | 1,921,493 | 1,925,139 | 2,131,283 |
| 歳入歳出差引額      | 3,591     | 64,879    | 56,133    |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | 937       | 6,302     | 9,807     |
| 実質収支額        | 2,654     | 58,577    | 46,326    |
| 単年度収支額       | 55,923    | 12,251    | 31,882    |

#### ア 歳入

本年度の歳入決算状況は、次のとおりである。

収入済額は 1,925,084 千円で、前年度に比べ 64,934 千円(3.3%)の減少となっている。また、予算現額に対して 125,504 千円、調定額に対して 17,522 千円それぞれ減少となっている。予算現額、調定額に対する収入率はそれぞれ 93.9%、99.1%となっており、前年度(93.7%、99.2%)より予算現額で 0.2 ポイント上昇し、調定額で 0.1 ポイント下降している。

収入未済額は 17,015 千円で前年度より 511 千円(3.1%)の増加である。

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分        | 平成20年度    |       | 平成19年度    |       | 増減額     | 増減率     |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|---------|
|            | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |         |         |
| 1 分担金及び負担金 | 20,748    | 1.1   | 27,564    | 1.4   | 6,816   | 24.7    |
| 2 使用料及び手数料 | 419,374   | 21.8  | 396,351   | 19.9  | 23,023  | 5.8     |
| 3 国庫支出金    | 77,053    | 4.0   | 67,483    | 3.4   | 9,570   | 14.2    |
| 4 繰入金      | 715,441   | 37.1  | 830,862   | 41.8  | 115,421 | 13.9    |
| 5 繰越金      | 64,879    | 3.4   | 56,134    | 2.8   | 8,745   | 15.6    |
| 6 諸収入      | 8,289     | 0.4   | 624       | 0.0   | 7,665   | 1,228.4 |
| 7 市債       | 619,300   | 32.2  | 611,000   | 30.7  | 8,300   | 1.4     |
| 計          | 1,925,084 | 100.0 | 1,990,018 | 100.0 | 64,934  | 3.3     |

款別決算額で増加した主なものは使用料及び手数料であり、減少した主なものは、繰入金である。

増減の主な内訳は、次のとおりである。

#### 使用料及び手数料

前年度に比べ23,023千円の増加である。これは下水道使用料が22,412千円増加したことに等によるものである。

#### 繰入金

前年度に比べ115,421千円の減少である。これは一般会計繰入金が減少したことによるものである

## イ 歳 出

本年度の歳出決算状況は、次のとおりである。

支出済額は 1,921,493 千円で、前年度に比べ 3,646 千円 (0.2%) の減少で、予算現額に対する執行率は 95.1% となっており、前年度に比べ 4.4 ポイント上昇している。

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分      | 平成 20 年度  |       | 平成 19 年度  |       | 増 減 額  | 増減率  |
|----------|-----------|-------|-----------|-------|--------|------|
|          | 決 算 額     | 構成比   | 決 算 額     | 構成比   |        |      |
| 1 総 務 費  | 350,511   | 18.2  | 337,341   | 17.5  | 13,170 | 3.9  |
| 2 下水道建設費 | 529,741   | 27.6  | 618,188   | 32.1  | 88,447 | 14.3 |
| 3 公 債 費  | 1,041,241 | 54.2  | 969,610   | 50.4  | 71,631 | 7.4  |
| 4 予 備 費  | (1,006)   |       | (4,208)   |       |        |      |
| 計        | 1,921,493 | 100.0 | 1,925,139 | 100.0 | 3,646  | 0.2  |

予備費の ( ) 内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

款別決算額で増加した主なものは公債費で、減少したものは下水道建設費である。

増減の主な内訳は次のとおりである。

### 公債費

前年度に比べ 71,631 千円の増加である。これは償還元金が 74,381 千円増加し、利子が 2,749 千円減少したことによるものである。

### 下水道建設費

前年度に比べ 88,447 千円の減少である。これは工事請負費が 77,693 千円減少したこと等によるものである。

本市の公共下水道事業は一部事務組合の泉北環境整備施設組合によって整備されてきたが、流域下水道事業の進ちょくに伴い、平成2年に公共下水道事業特別会計が設置され、合わせて整備が進められてきた。

過去の建設資金の調達、建設費の支出の状況を次表に要約した。

公共下水道建設資金収支表 (単位：百万円)

| 項 目        | 平成2～17年度計 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 計      |
|------------|-----------|--------|--------|--------|--------|
| 建設資金収入     | 48,792    | 1,713  | 1,537  | 1,432  | 53,474 |
| 一般会計繰入金    | 22,827    | 769    | 831    | 715    | 25,142 |
| 国庫及び府補助金   | 6,013     | 96     | 67     | 77     | 6,253  |
| 受益者及び工事負担金 | 939       | 38     | 28     | 21     | 1,026  |
| 市 債        | 19,013    | 810    | 611    | 619    | 21,053 |
| 建設費支出      | 43,113    | 1,399  | 1,131  | 1,017  | 46,660 |
| 公共下水道建設費   | 27,375    | 847    | 607    | 513    | 29,342 |
| 流域下水道建設費   | 738       | 29     | 11     | 17     | 795    |
| 泉北環境整備施設組合 | 15,000    | 523    | 513    | 487    | 16,523 |
| 差 引        | 5,679     | 314    | 406    | 415    | 6,814  |
| (市債償還)元 金  | 2,442     | 526    | 560    | 635    | 4,163  |
| (市債償還)利 子  | 3,919     | 407    | 409    | 406    | 5,141  |
| 資金収支差額     | 682       | 619    | 563    | 626    | 2,490  |

(参 考)

| 項 目      | 平成2～17年度計 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 計     |
|----------|-----------|--------|--------|--------|-------|
| 下水道使用料収入 | 2,341     | 384    | 396    | 419    | 3,540 |
| 市 債 残 高  | 17,046    | 17,330 | 17,381 | 17,365 |       |

市債残高の平成2～17年度計欄は平成17年度末現在額。

(4) 墓地事業特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

|         |           |
|---------|-----------|
| 歳入      | 13,920 千円 |
| 歳出      | 32,139 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 18,219 千円 |

で、実質収支は 18,219 千円の赤字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額 18,219 千円から、前年度実質収支額 28,834 千円を差引くと、10,615 千円の黒字となっている。

最近3カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：千円、%)

| 区分                 | 平成20年度 | 平成19年度 | 平成18年度 |
|--------------------|--------|--------|--------|
| 歳入総額               | 13,920 | 19,492 | 26,324 |
| 歳出総額               | 32,139 | 48,326 | 71,502 |
| 歳入歳出差引額<br>(実質収支額) | 18,219 | 28,834 | 45,178 |
| 単年度収支額             | 10,615 | 16,344 | 22,891 |

ア 歳入

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款別歳入決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区分         | 平成20年度 |       | 平成19年度 |       | 増減額   | 増減率  |
|------------|--------|-------|--------|-------|-------|------|
|            | 決算額    | 構成比   | 決算額    | 構成比   |       |      |
| 1 使用料及び手数料 | 12,270 | 88.1  | 17,944 | 92.1  | 5,674 | 31.6 |
| 2 繰入金      | 1,650  | 11.9  | 1,548  | 7.9   | 102   | 6.6  |
| 計          | 13,920 | 100.0 | 19,492 | 100.0 | 5,572 | 28.6 |

款別決算額で減少したものは使用料及び手数料である。

減少の内訳は、次のとおりである。

使用料及び手数料

前年度に比べ 5,674 千円の減少である。これは浜墓地永代使用料が 5,390 千円減少したこと等によるものである。

イ 歳 出

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表

(単位：千円、%)

| 区 分        | 平成20年度 |       | 平成19年度 |       | 増減額    | 増減率  |
|------------|--------|-------|--------|-------|--------|------|
|            | 決算額    | 構成比   | 決算額    | 構成比   |        |      |
| 1 管 理 費    | 2,738  | 8.5   | 2,312  | 4.8   | 426    | 18.4 |
| 2 公 債 費    |        |       |        |       |        |      |
| 3 諸 支 出 金  | 567    | 1.8   | 837    | 1.7   | 270    | 32.3 |
| 4 予 備 費    | (0)    |       | (0)    |       |        |      |
| 5 前年度繰上充用金 | 28,834 | 89.7  | 45,177 | 93.5  | 16,343 | 36.2 |
| 計          | 32,139 | 100.0 | 48,326 | 100.0 | 16,187 | 33.5 |

予備費の( )内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

前年度繰上充用金は、前年度の歳入不足額(実質収支額)である。

款別決算額で主に減少したものは、前年度繰上充用金である。

減少の主な内訳は、次のとおりである。

前年度繰上充用金

前年度に比べ16,343千円の減少である。

( 5 ) 介護保険特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

|         |              |
|---------|--------------|
| 歳入      | 3,536,083 千円 |
| 歳出      | 3,420,271 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 115,812 千円   |

で、実質収支は 115,812 千円の黒字となっている。

次に、単年度収支を見ると本年度実質収支額 115,812 千円から、前年度実質収支額 93,160 千円を差引くと、22,652 千円の黒字となっている。

最近 3 カ年度の決算状況は、次表のとおりである。

決 算 状 況 比 較 表

( 単位 : 千円 )

| 区 分          | 平成 2 0 年度 | 平成 1 9 年度 | 平成 1 8 年度 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額         | 3,536,083 | 3,259,071 | 3,092,568 |
| 歳出総額         | 3,420,271 | 3,165,911 | 2,985,206 |
| 歳入歳出差引額      | 115,812   | 93,160    | 107,362   |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 |           |           | 975       |
| 実質収支額        | 115,812   | 93,160    | 106,387   |
| 単年度収支額       | 22,652    | 13,227    | 62,694    |

ア 歳入

款別歳入決算額は、次表のとおりである。

款 別 歳 入 決 算 額 比 較 表

( 単位 : 千円、% )

| 区 分             | 平成 2 0 年度 |       | 平成 1 9 年度 |       | 増減額     | 増減率  |
|-----------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
|                 | 決 算 額     | 構 成 比 | 決 算 額     | 構 成 比 |         |      |
| 1 保 険 料         | 739,300   | 20.9  | 710,987   | 21.8  | 28,313  | 4.0  |
| 2 使用料及び手数料      | 111       | 0.0   | 111       | 0.0   | 0       | 0.0  |
| 3 国 庫 支 出 金     | 734,887   | 20.8  | 635,691   | 19.5  | 99,196  | 15.6 |
| 4 支 払 基 金 交 付 金 | 980,111   | 27.7  | 884,439   | 27.1  | 95,672  | 10.8 |
| 5 府 支 出 金       | 474,447   | 13.4  | 435,859   | 13.4  | 38,588  | 8.9  |
| 6 財 産 収 入       | -         | -     | -         | -     | -       | -    |
| 7 繰 入 金         | 514,050   | 14.6  | 484,564   | 14.9  | 29,486  | 6.1  |
| 8 繰 越 金         | 93,160    | 2.6   | 107,362   | 3.3   | 14,202  | 13.2 |
| 9 諸 収 入         | 17        | 0.0   | 58        | 0.0   | 41      | 70.7 |
| 計               | 3,536,083 | 100.0 | 3,259,071 | 100.0 | 277,012 | 8.5  |

款別決算額で増加した主なものは国庫支出金、支払基金交付金で、減少したものは繰越金である。

増減の主な内訳は、次のとおりである。

#### 国庫支出金

前年度に比べ 99,196 千円の増加である。これは介護給付費負担金が 53,710 千円増加し、介護従事者処遇改善臨時特例交付金の新設で 32,482 千円皆増したこと等によるものである。

#### 支払基金交付金

前年度に比べ 95,672 千円の増加である。これは介護給付費交付金が 94,190 千円、地域支援事業支援交付金が 1,482 千円増加したことによるものである。

#### 繰越金

前年度に比べ 14,202 千円の減少である。

### イ 歳 出

款別歳出決算額は、次表のとおりである。

款別歳出決算額比較表 (単位：千円、%)

| 区 分                   | 平成 2 0 年度 |       | 平成 1 9 年度 |       | 増減額     | 増減率  |
|-----------------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|
|                       | 決 算 額     | 構 成 比 | 決 算 額     | 構 成 比 |         |      |
| 1 総 務 費               | 123,590   | 3.6   | 121,869   | 3.8   | 1,721   | 1.4  |
| 2 保 険 給 付 費           | 3,071,137 | 89.8  | 2,849,950 | 90.0  | 221,187 | 7.8  |
| 3 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金 | 3,140     | 0.1   | 3,140     | 0.1   | 0       | 0.0  |
| 4 基 金 積 立 金           | 122,905   | 3.6   | 88,307    | 2.8   | 34,598  | 39.2 |
| 5 地 域 支 援 事 業 費       | 48,742    | 1.4   | 43,032    | 1.4   | 5,710   | 13.3 |
| 6 公 債 費               | 36,779    | 1.1   | 36,779    | 1.2   | 0       | 0.0  |
| 7 諸 支 出 金             | 13,978    | 0.4   | 22,834    | 0.7   | 8,856   | 38.8 |
| 8 予 備 費               | (1,000)   |       | (612)     |       |         |      |
| 計                     | 3,420,271 | 100.0 | 3,165,911 | 100.0 | 254,360 | 8.0  |

予備費の( )内数字は予備費使用額で各款の決算額に対する内書である。

款別決算額で増加した主なものは保険給付費及び基金積立金であり、減少した主なものは、諸支出金である。

増減の主な内訳は、次のとおりである。

#### 保険給付費

前年度に比べ 221,187 千円の増加である。これは介護サービス等諸費が 202,429 千円増加したこと等によるものである。

#### 基金積立金

前年度に比べ 34,598 千円の増加である。これは介護従事者処遇改善臨時特例基金積立金 34,598 千円が皆増したこと等によるものである。

#### 諸支出金

前年度に比べ 8,856 千円の減少である。これは過年度国庫支出金等返還金が 9,016 千円減少したこと等によるものである。

( 6 ) 後期高齢者医療保険特別会計

本年度の歳入歳出決算額は

|         |            |
|---------|------------|
| 歳入      | 546,221 千円 |
| 歳出      | 526,349 千円 |
| 歳入歳出差引額 | 19,872 千円  |

で、実質収支は 19,872 千円の黒字となっている。

なお、この特別会計は平成 20 年度に新設された。

款別歳入・歳出決算額は、下表のとおりである。

歳入款別決算額表 (単位:千円、%)

| 区 分          | 平成 20 年度 |       |
|--------------|----------|-------|
|              | 決算額      | 構成比   |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 461,427  | 84.5  |
| 2 使用料及び手数料   | 60       | 0.0   |
| 3 繰入金        | 84,734   | 15.5  |
| 4 諸収入        | 0        | 0.0   |
| 計            | 546,221  | 100.0 |

歳出款別決算額表 (単位:千円、%)

| 区 分                  | 平成 20 年度 |       |
|----------------------|----------|-------|
|                      | 決算額      | 構成比   |
| 1 総務費                | 8,854    | 1.7   |
| 2 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 517,495  | 98.3  |
| 3 諸支出金               |          |       |
| 4 予備費                |          |       |
| 計                    | 526,349  | 100.0 |

後期高齢者医療保険制度は、従来の老人保健医療制度に代わるものとして創設され、被保険者は老人保健医療制度と同じく 75 歳以上の者と一定の障害認定を受けた 65 歳以上の者が対象となり、大阪府後期高齢者医療広域連合が保険者となって運営を行う事業である。

## 4 財産に関する調書について

### (1) 公有財産

#### 土地及び建物

##### ア 土地

土地の年度末現在高は、行政財産 451,355.93 m<sup>2</sup>、普通財産 132,735.08 m<sup>2</sup>で合計 584,091.01 m<sup>2</sup>であり、前年度に比べ、行政財産で 8,581.07 m<sup>2</sup>が減少、普通財産で 154.10 m<sup>2</sup>の増加である。

##### イ 建物

建物の年度末現在高は、行政財産 178,853.35 m<sup>2</sup>、普通財産 5,906.10 m<sup>2</sup>で合計 184,759.45 m<sup>2</sup>であり、前年度に比べ行政財産で 2,265.46 m<sup>2</sup>の増加である。

土地及び建物の決算年度中の理由別増減は、次表のとおりである。

(単位:件、m<sup>2</sup>)

| 区分 | 年度中増加分 |    |           | 年度中減少分 |    |           |
|----|--------|----|-----------|--------|----|-----------|
|    | 理由     | 件数 | 面積        | 理由     | 件数 | 面積        |
| 土地 | 帰属     | 6  | 3,628.59  | 用途廃止   | 8  | 12,814.25 |
|    | 買収     | 5  | 612.62    | 売却     | 5  | 12,542.78 |
|    | 用途廃止   | 9  | 12,839.37 | 地積更正   | 4  | 8.04      |
|    | 地積更正   | 3  | 89.97     | 交換     | 1  | 232.45    |
|    | 計      | 23 | 17,170.55 | 計      | 18 | 25,597.52 |
| 建物 | 帰属     | 2  | 2,265.46  |        |    |           |
|    | 計      | 2  | 2,265.46  |        |    |           |

#### 出資による権利

本年度末現在高は、279,302 千円で、前年度に比べ 2,520 千円の増加である。

これは、地方公営企業等金融機構出資金が 4,100 千円増加し、(財)大阪府下水道技術センター出捐金が 1,580 千円減少したものである。

### (2) 物品

取得価格が、おおむね 500 千円以上の物品について、その年度中の増加、減少及び年度末残高が記載されている。

記載されている主な物品は、自動車、医療機器、環境測定装置、防災行政装置、教育用装置及び器具、体育用備品、給食用設備、事務用器具等である。

### (3) 債権

本年度末現在高は、758,500 千円で、前年度末現在高と比べ 6,783 千円の減少である。

これは奨学金貸付金が減少したことによるものである。

(4) 基金

各基金の状況は、次表のとおりである。

積立基金

(単位:千円)

| 基金名              | 前年度末<br>現在高 | 本年度中増減 |         | 本年度末<br>現在高 |
|------------------|-------------|--------|---------|-------------|
|                  |             | 増加高    | 減少高     |             |
| 財政調整基金           | 626,839     | 1      | 180,000 | 1 446,840   |
| 泉北3区公共施設<br>整備基金 | 12,799      |        |         | 12,799      |
| 土地開発基金           | 571,866     | 1,680  |         | 2 573,546   |
| 福祉基金             | 75,837      | 399    | 379     | 75,857      |
| 保健医療基金           | 4,601,766   | 13,319 | 391,840 | 3 4,223,245 |
| 公共施設整備基金         | 1,769       | 290    |         | 2,059       |
| 緑化基金             | 183,762     | 244    | 5,000   | 4 179,006   |
| 計                | 6,074,638   | 15,932 | 577,218 | 5,513,352   |

1 出納整理期間中に、436,386千円を取崩し一般会計へ繰入

2 出納整理期間中に、13,546千円を取崩し一般会計へ繰入

3 出納整理期間中に、23,245千円を取崩し一般会計へ繰入

4 出納整理期間中に、10,200千円を取崩し一般会計へ繰入

積立基金の繰替運用後残高

(単位:千円)

| 基金名    | 本年度末現在高   | 一般会計への繰替運用  | 繰替後実質残高  |
|--------|-----------|-------------|----------|
| 土地開発基金 | 573,546   | 1 560,000   | 1 13,546 |
| 保健医療基金 | 4,223,245 | 2 4,200,000 | 2 23,245 |
| 計      | 4,796,791 | 4,760,000   | 36,791   |

1 土地開発基金は平成13年度(14.5.31)に560,000千円を一般会計へ繰替運用を行った。出納整理期間中に13,546千円を取崩し一般会計へ繰入を行い、実質残高は0千円となっている。

2 保健医療基金の繰替運用の状況は下表のとおりである。

出納整理期間中に23,245千円を取崩し一般会計へ繰入を行い、実質残高は0千円となっている。

保健医療基金の繰替運用の状況

(単位:千円)

| 年度     | 平成14年<br>(15.5.30) | 平成15年<br>(16.5.31) | 平成16年<br>(17.5.31) | 平成18年<br>(19.5.31) | 平成20年<br>(21.3.30) |
|--------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 繰替運用額  | 890,000            | 1,800,000          | 1,400,000          | 349,625            | -                  |
| 返済額    | -                  | -                  | -                  | -                  | 239,625            |
| 繰替運用残高 | 890,000            | 2,690,000          | 4,090,000          | 4,439,625          | 4,200,000          |

その他の基金

(単位:千円)

| 基金名              | 前年度末<br>現在高 | 本年度中増減 |        | 本年度末<br>現在高 |
|------------------|-------------|--------|--------|-------------|
|                  |             | 増加高    | 減少高    |             |
| 奨学基金             | 4,949       | 15,750 | 15,750 | 4,949       |
| 文化・スポーツ・国際交流振興基金 | 64,784      | 20     |        | 1 64,804    |
| 市営浜墓地基金          | 5,874       | 567    | 1,650  | 4,791       |
| 介護保険給付費準備基金      | 97,399      | 90,423 |        | 187,822     |
| 介護従事者処遇改善臨時特例基金  | —           | 32,482 |        | 32,482      |

1 出納整理期間中に、983千円を取崩し一般会計へ繰入

財産区基金

(単位:千円)

| 基金名                                    | 前年度末<br>現在高 | 本年度中増減 |     | 本年度末<br>現在高 |
|--|-------------|--------|-----|-------------|
|  |             | 増加高    | 減少高 |             |
| 今在家(上池関係地区)地区整備基金                      | 29,189      | 146    |     | 29,335      |
| 南(長取石池関係地区)地区整備基金                      | 21,920      | 109    |     | 22,029      |
| 土生・新家・綾井・大園・富木・北・<br>南(旧取石池関係地区)地区整備基金 | 5,472       | 143    |     | 5,615       |
| 計                                      | 56,581      | 398    |     | 56,979      |

## むすび

### 1 総括

平成 20 年度の一般会計及び各特別会計の概要は、以上のとおりである。

平成 20 年度の日本経済は 9 月に発生した、いわゆるリーマンショックに端を発した世界同時金融不安により、その後の実体経済の悪化をもたらし、百年に一度といわれる不況に陥った。不況は企業のリストラを加速させ、失業者の増加が不況にいつそうの拍車をかけた。失業率の悪化は年度末においても改善の様相をみせていない。この間、政府は度重なる経済対策を実施し景気は底打ちしたと観られているが、経済が縮小した中での指標の下げ止まりであり、景気の拡大はまだ実感できる状況に達していない。

このような経済不況の下で、本市は歳入に大きなウェートを占める税収のうち法人市民税が対前年度比で 45.2% 落ち込むなど、非常に厳しい財政運営を強いられ、一般会計及び各特別会計の平成 20 年度の歳入総額は 33,856,907 千円で対前年度比 9.9% の減、歳出総額は 34,694,527 千円で対前年度比 9.2% の減となり、実質収支は 883,770 千円の赤字、単年度収支も 229,065 千円の赤字となった。

本市は平成 15 年度以降、財政健全化に取り組んでおり、第 1 次から第 3 次までの財政健全化計画案に基づき、職員数の削減や事務事業の見直しなど、一定の効果をあげてきたところであるが、なお土地開発公社の経営健全化推進を行う必要があるほか、学校施設の耐震化推進、連続立体交差事業の推進等、取り組むべき課題は多く、今後の財政運営は非常に厳しい状況にある。この状況を踏まえつつ新たな行政需要にも対応していくため、徹底した歳出の抑制と重点化を進めなければならず、また、歳入面においても自主財源の確保策を講じるなど、効率的で安定した財政運営を図ることが求められているところである。

個別意見は、以下のとおりである。

### 2 一般会計

本年度は、歳入 20,905,284 千円、歳出 20,839,387 千円となり、実質収支は 20,684 千円の黒字、単年度収支は 44,609 千円の赤字となっている。

歳入については、本年度は法人市民税が前年度に比べ 45.2% 減少したことにより、市税全体で 6.3%、額にして 742,872 千円の大幅減少となった。このため、財政調整基金から 436,386 千円を繰り入れている。

歳出については、事業凍結などによる普通建設事業の抑制など財政健全化計画に基づき

各種経費の削減が図られたものの、扶助費の増（対前年度比3.5%）、公債費の増（対前年度比1.1%）などにより前年度に比べ705,154千円（対前年度比3.5%）の増となった。

財政指標についてみると、主なものは以下のような状況である。

経常収支比率は、財政構造の弾力性を測る指標のひとつであり一般的には75%程度が妥当と考えられている。本市の経常収支比率は、平成12年度から100%を超え平成15年度には109.7%と大幅に悪化した。その後、平成17年度に98.2%と一時改善したものの、前年度は103.7%、本年度は法人市民税の大幅減により108.2%と大きく悪化している。

財政力指数は、平成14年度から単年度指数が「1」を切り普通交付税交付団体になっていたが、平成18年度に1.003で不交付団体となり、前年度は0.948、本年度が0.965で前年度から再び交付団体となっている。

公債費負担比率は、一般的に財政運営上15%が警戒ライン、20%が危険ラインといわれている。本年度は前年度に比べ0.7ポイント増加して17.8%で、警戒ラインを超えた水準にある。また、土地開発公社に対する債務保証額を利率2%償還期間20年の市債と見たてた公債費負担比率は23.1%と計算され、本市の実質的な公債費負担比率は、危険ラインに達していると見るべきである。

本市の公債費負担比率が著しいことは、土地開発公社だけでなく、近年に償還が開始された市民文化ホールやライフケアセンターなどの大規模事業関連の債務に基因している。本市の平成19年度末の人口1人当たり地方債現在高は464千円で、町村を除くと府下第3位の多額となっている。

以上のことから、財政健全化計画の進展によって経費節減を含む構造改革は順調に図られているものの、公債費は依然増加傾向にあり、各財政指標も厳しい財政状況を示していることから、今後も市民の理解と協力のもと、歳入確保と歳出抑制に強く取り組まれんことを切に望むものである。

### 3 国民健康保険特別会計

本年度は、一般会計から495,482千円の繰入れがされたものの実質収支が1,016,839千円の赤字となり、単年度収支についても218,286千円の赤字となっている。本会計においては、近年の高齢化社会の進展や医療技術の高度化、疾病構造の変化により、医療費が年々伸びているのに対し、長引く不況などにより保険料収入が伸び悩み、非常に厳しい状況にある。

今後、保険料率の改訂を含む保険料の適正賦課と収納率の向上、医療給付の適正化対策による医療費の削減等保健事業の推進に努力され、国保財政の定期的評価及び国保会計の

健全化に最大限努力されんことを望むものである。

国民健康保険特別会計の収支不足に関しては、平成7年度から毎年度「翌年度歳入の繰上充用」を行っている。本年度は決算収支の悪化により、前年度額に加えて本年度の資金不足額218,286千円を加算した1,016,839千円の「翌年度歳入の繰上充用」を行っている。

繰上充用制度は歳入に欠陥を生じたため、予定の支払いをすることができない場合に、翌年度歳入を繰り上げて充用するものであるが、あくまで短期的な財政上の非常手段として行うものであり、毎年度繰上充用している現状は正常とはいえない。この資金不足は、「13 一時借入金の状況」に示すように一時借入金の借り換えによりまかなわれている。

#### 4 老人保健特別会計

本年度の実質収支は7,734千円の赤字、単年度収支は36,614千円の黒字となっている。

なお、老人保健特別会計は前期高齢者が国民健康保険、後期高齢者が後期高齢者医療保険特別会計に制度変更による移行期間である。

#### 5 公共下水道事業特別会計

本年度の一般会計繰入金は715,441千円（前年度は830,862千円）で、実質収支は2,654千円の黒字となったものの単年度収支は55,923千円の赤字となっている。

整備面では、本年度末での泉北環境整備施設組合管理区域を含めた人口普及率が86.9%、面整備率が84.6%に達している。今後は維持管理費の増加を、一層の経費節減と普及率向上による使用料収入の増加により吸収し、健全な事業運営を望むものである。

#### 6 墓地事業特別会計

本年度は、実質収支は18,219千円の赤字、単年度収支は10,615千円の黒字となっている。

本会計は、平成13年度から赤字決算となっているが、墓地用地の取得及び区画造成工事費用の起債償還が平成17年度に完了し、本年度も収支状況は改善されている。今後も収支の改善が期待できるところであり、墓地の供給及び管理において、市民の要望に答えられる事業運営の推進を望むものである。

#### 7 介護保険特別会計

本年度は、一般会計繰入金は514,050千円（前年度は484,564千円）であり、実質収支が115,812千円の黒字、単年度収支も22,651千円の黒字となっている。

今後も高齢者人口が増加する傾向にあり、老後不安の解消に向けて、介護サービスの利用

状況や運営上の諸問題を常に的確に把握・分析するとともに事業の円滑かつ効率的な運営を望むものである。

#### 8 後期高齢者医療保険特別会計

健康保険制度の改正いわゆる長寿医療制度により本年度に新設された特別会計である。

本年度の歳入総額は546,221千円(この内、一般会計繰入金は84,734千円)、歳出総額は526,349千円で、実質収支は19,872千円の黒字となっている。

#### 9 基金の状況

一般会計において繰替運用を行っている土地開発基金及び保健医療基金に関しては、会計上の本年度末決算残高を有するものの、出納整理期間中の取崩し一般会計への繰入により、平成21年5月末日現在の実質的残高は0千円となった。今後は、繰替運用している基金の返済等の対応が必要となるが、これらの基金に関しては、当該基金に関する施策の方針、残高の維持管理方法の方針、繰替運用額の返済方針等の立案に基づき、それらを踏まえた適用が必要である。

#### 10 工事契約の状況

平成19年度より入札に付する130万円を超える工事について予定価格及び最低制限価格を事前公表している。当該工事契約に関する落札率(契約金額合計の予定価格合計に対する割合)の推移は以下のとおりである。

| 年度                | 平成20年度 | 平成19年度 | 平成18年度   |
|-------------------|--------|--------|----------|
| 落札率(随意契約の付帯工事を含む) | 87.2%  | 82.9%  | (参考) 87% |

#### 11 土地開発公社保有による先行取得土地の状況

平成20年度末日現在の土地開発公社保有の本市の先行取得土地の帳簿価額は約119億円で前年度より約6億円減少している。その路線価を基礎とした時価は約18億円で前年度より約1億円減少している。

#### 12 主要な財政援助団体等の借入金の状況

累積赤字となった場合もしくは経営破綻した場合に本市に負担が生じる可能性のある主要な出資先の資金借入れの状況は以下のとおりである。

| 団体名             | 出資割合 | 平成21年3月31日現在 | 平成21年5月31日現在 | 主な借入先           |
|-----------------|------|--------------|--------------|-----------------|
| 高石市土地開発公社       | 100% | 11,875,587千円 | 11,875,587千円 | 銀行・農協           |
| 高石市施設管理公社       | 100% |              |              |                 |
| 財団法人高石市保健医療センター | 50%  | 80,000千円     | 80,000千円     | 信組又は本市          |
| 高石市都市開発株式会社     | 49%  | 966,432千円    | 957,694千円    | 本市・日本政策金融公庫・銀行等 |

### 13 一時借入金状況

平成20年度末日現在の一時借入金の残高は以下のとおりである。

| 会計名         | 平成21年3月31日現在 | 借入限度額       |
|-------------|--------------|-------------|
| 一般会計        | 3,200,000千円  | 6,000,000千円 |
| 国民健康保険特別会計  | 1,800,000千円  | 2,000,000千円 |
| 老人保健特別会計    |              | 500,000千円   |
| 公共下水道事業特別会計 | 510,000千円    | 510,000千円   |
| 墓地事業特別会計    |              | 30,000千円    |
| 介護保険特別会計    |              | 300,000千円   |

国民健康保険特別会計の一時借入金のうち1,016,839千円は当該会計の過年度赤字の補填に用いられており、年度間の借り換えにより形式的には返済されるものの、実質的には経常的な借入金となっている。

### 14 奨学金貸付金の管理

本市は平成20年度末日現在204,500千円の奨学金貸付金残高を有し、これを主たる原資として奨学金事業を行っている。従来、奨学金貸付金残高の個人別管理が不十分であったが、本年度までに、おおよそ個人別台帳と個人別貸付金残高の照合整理が完了し、この結果この調査から、百万円弱の不明債権が発見されている。教育委員会は、引き続き、所在不明者の処理等追加的な整理を進めるとしているが、今後も、不明債権を整理し個人別残高管理を徹底することにより、正確な記録に基づいた円満な回収事務を行わなければならない。

### 15 財団法人高石市保健医療センターに対する貸付金の管理

平成19年9月以降、指定管理者である当該財団へ本市から貸付けが実行されている。本市は、財団を用いて医療等のサービスを市民に提供する立場であるが、同時に、財団に対する与信者（貸付者）として、貸付先である財団の資金繰りの管理が必要となる関係を有している。当該財団は、現在、経営健全化計画に基づく経営状況の立て直しを図っているが、本市としては、計画の達成状況に応じ、収支の計画と実績に基づいた貸付金残高の維持及び与信管理が行えるよう、毎月財団の財政状態を把握する等の活動が必要である。

### 16 予算の繰り越し

平成20年度は、定額給付金給付事業(945,936千円)及び学校教育施設耐震化事業(小・中学校)(721,016千円)等により一般会計で1,759,521千円、下水道事業特別会計で15,364千円の例年のない多額の予算の繰り越しが行われている。

### 17 収支計算書

単式簿記ながら多数の会計単位や出納整理などの処理により、複雑となる地方自治体の会計であるが、例月出納検査と年度決算の照合状況は【別表】収支計算書のとおりである。

【別表】収支計算書

| 年度                       | H20. 3        |               | H20. 4        |               | H20. 5        |               |               | H20. 6        |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                          | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          |
| 19年度歳計現金                 | 2,948,168,281 | 1,083,908,090 | 2,712,004,144 | 1,320,072,227 | 720,076,604   | 350,515,284   | 249,480,339   |               |               |               |
| （うち一時借入金）                | 5,100,000,000 | 950,000,000   |               | 4,150,000,000 | 4,150,000,000 |               | 0             |               |               |               |
| （うち年度間一時繰替）              |               | 120,000,000   |               | 120,000,000   | 120,000,000   |               | 0             |               |               |               |
| （うち翌年度からの繰上充用金）          |               |               |               |               | 871,733,609   |               |               |               |               |               |
| 19年度歳計外現金                | 90,078,250    |               | 90,078,250    | 0             |               |               |               |               |               |               |
| 19年度歳計現金・歳計外現金合計         | 3,038,246,531 | 1,083,908,090 | 2,802,082,394 | 1,320,072,227 | 720,076,604   | 350,515,284   | 249,480,339   |               |               |               |
| 20年度歳計現金                 |               | 1,524,004,414 | 1,363,965,358 | 160,039,056   | 5,062,948,877 | 3,525,692,688 | 1,697,295,245 | 3,219,132,881 | 2,937,954,265 | 1,978,473,861 |
| （うち一時借入金）                |               | 950,000,000   |               | 950,000,000   | 1,980,000,000 |               | 2,930,000,000 | 1,180,000,000 |               | 1,750,000,000 |
| （うち年度間一時繰替）              |               | 120,000,000   |               | 120,000,000   | 120,000,000   |               | 0             |               |               |               |
| （うち前年度への繰上充用金・前年度からの繰越金） |               |               |               |               |               | 871,733,609   | 249,480,339   |               |               |               |
| 20年度歳計外現金                |               | 360,239,603   | 277,388,141   | 82,851,462    | 216,412,824   | 232,748,203   | 66,516,083    | 309,440,640   | 221,169,791   | 154,786,932   |
| 20年度歳計現金・歳計外現金合計         |               | 1,884,244,017 | 1,641,353,499 | 242,890,518   | 5,279,361,701 | 3,758,440,891 | 1,763,811,328 | 3,528,573,521 | 3,159,124,056 | 2,133,260,793 |
| 19年度・20年度合計              | 3,038,246,531 | 2,968,152,107 | 4,443,435,893 | 1,562,962,745 | 4,559,285,097 | 4,108,956,175 | 2,013,291,667 |               |               |               |

| 年度               | H20. 6        |               | H20. 7        |               | H20. 8        |               |             | H20. 9        |               |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高        | 収入            | 支出            | 月末残高          |
| 20年度歳計現金         | 1,978,473,861 | 1,903,361,932 | 1,879,859,864 | 2,001,975,929 | 865,584,478   | 1,992,735,369 | 874,825,038 | 3,954,810,745 | 3,933,450,616 | 896,185,167   |
| （うち一時借入金）        | 1,750,000,000 | 300,000,000   |               | 2,050,000,000 | 1,750,000,000 |               | 300,000,000 | 1,600,000,000 |               | 1,900,000,000 |
| 20年度歳計外現金        | 154,786,932   | 441,069,543   | 517,372,196   | 78,484,279    | 371,018,789   | 386,475,527   | 63,027,541  | 248,860,926   | 245,538,562   | 66,349,905    |
| 20年度歳計現金・歳計外現金合計 | 2,133,260,793 | 2,344,431,475 | 2,397,232,060 | 2,080,460,208 | 1,236,603,267 | 2,379,210,896 | 937,852,579 | 4,203,671,671 | 4,178,989,178 | 962,535,072   |

| 年度               | H20. 9        |               | H20. 10       |               | H20. 11       |               |               | H20. 12       |               |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          |
| 20年度歳計現金         | 896,185,167   | 2,539,540,623 | 2,125,487,129 | 1,310,238,661 | 1,596,408,880 | 1,851,759,515 | 1,054,888,026 | 3,072,911,538 | 3,172,944,326 | 954,855,238   |
| （うち一時借入金）        | 1,900,000,000 | 1,200,000,000 |               | 3,100,000,000 |               |               | 3,100,000,000 | 700,000,000   |               | 3,800,000,000 |
| 20年度歳計外現金        | 66,349,905    | 272,933,244   | 280,074,264   | 59,208,885    | 258,191,381   | 251,831,607   | 65,568,659    | 385,795,331   | 343,804,954   | 107,559,036   |
| 20年度歳計現金・歳計外現金合計 | 962,535,072   | 2,812,473,867 | 2,405,561,393 | 1,369,447,546 | 1,854,600,261 | 2,103,591,122 | 1,120,456,685 | 3,458,706,869 | 3,516,749,280 | 1,062,414,274 |

| 年度               | H20. 12       |               | H21. 1        |               | H21. 2        |               |               | H21. 3        |               |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          |
| 20年度歳計現金         | 954,855,238   | 1,782,983,388 | 2,043,417,850 | 694,420,776   | 3,244,155,601 | 2,352,732,558 | 1,585,843,819 | 5,776,729,682 | 4,803,664,204 | 2,558,909,297 |
| （うち一時借入金）        | 3,800,000,000 |               | 700,000,000   | 3,100,000,000 | 1,710,000,000 |               | 4,810,000,000 | 1,000,000,000 | 300,000,000   | 5,510,000,000 |
| 20年度歳計外現金        | 107,559,036   | 246,637,531   | 287,351,993   | 66,844,574    | 321,914,158   | 275,563,507   | 113,195,225   | 267,584,818   | 319,324,827   | 61,455,216    |
| 20年度歳計現金・歳計外現金合計 | 1,062,414,274 | 2,029,620,919 | 2,330,769,843 | 761,265,350   | 270           | 2,628,296,065 | 1,699,039,044 | 6,044,314,500 | 5,122,989,031 | 2,620,364,513 |

| 年度               | H21. 3        |               | H21. 4        |               | H21. 5        |             |             | H21. 6 |    |      |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------|----|------|
|                  | 月末残高          | 収入            | 支出            | 月末残高          | 収入            | 支出          | 月末残高        | 収入     | 支出 | 月末残高 |
| 20年度歳計現金         | 2,558,909,297 | 421,172,469   | 2,289,941,958 | 690,139,808   | 64,043,898    | 420,923,836 | 205,172,074 |        |    |      |
| （うち一時借入金）        | 5,510,000,000 | 1,000,000,000 |               | 4,510,000,000 | 4,510,000,000 |             | 0           |        |    |      |
| （うち年度間一時繰替）      |               | 150,000,000   |               | 150,000,000   | 150,000,000   |             | 0           |        |    |      |
| （うち翌年度からの繰上充用金）  |               |               |               |               | 1,042,791,612 |             |             |        |    |      |
| 20年度歳計外現金        | 61,455,216    |               | 61,455,216    | 0             |               |             |             |        |    |      |
| 20年度歳計現金・歳計外現金合計 | 2,620,364,513 | 421,172,469   | 2,351,397,174 | 690,139,808   | 64,043,898    | 420,923,836 | 205,172,074 |        |    |      |

|                          |  |               |               |               |               |               |               |  |  |  |
|--------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|--|
| 21年度歳計現金                 |  | 3,226,914,155 | 2,226,992,965 | 999,921,190   | 3,129,611,391 | 3,483,604,189 | 645,928,392   |  |  |  |
| （うち一時借入金）                |  | 1,100,000,000 |               | 1,100,000,000 | 1,000,000,000 |               | 2,100,000,000 |  |  |  |
| （うち年度間一時繰替）              |  | 150,000,000   |               | 150,000,000   | 150,000,000   |               | 0             |  |  |  |
| （うち前年度への繰上充用金・前年度からの繰越金） |  |               |               |               |               | 1,042,791,612 | 205,172,074   |  |  |  |
| 21年度歳計外現金                |  | 306,111,814   | 226,175,205   | 79,936,609    | 316,431,436   | 230,703,620   | 165,664,425   |  |  |  |
| 21年度歳計現金・歳計外現金合計         |  | 3,533,025,969 | 2,453,168,170 | 1,079,857,799 | 3,446,042,827 | 3,714,307,809 | 808,592,817   |  |  |  |
| 20年度・21年度合計              |  | 3,954,198,438 | 4,804,565,344 | 1,769,997,607 | 3,381,998,929 | 4,138,231,645 | 1,013,764,891 |  |  |  |

| 19年度歳計現金合計 |                | 繰上充用金       | 決算数値           |
|------------|----------------|-------------|----------------|
| 歳入(収入)合計   | 38,445,963,412 | 871,733,609 | 37,574,229,803 |
| 歳出(支出)合計   | 38,196,483,073 |             | 38,196,483,073 |
| (差引)繰越金    |                |             | 622,253,270    |

| 20年度歳計現金合計 |                | 繰上充用金         | 決算数値           |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 歳入(収入)合計   | 34,899,701,610 | 1,042,791,612 | 33,856,909,998 |
| 歳出(支出)合計   | 34,694,529,536 |               | 34,694,529,536 |
| (差引)繰越金    |                |               | 837,619,538    |

# 決算審査参考資料

- 第 1 表 平成 20 年度各会計決算額表
- 第 2 表 平成 20 年度款別歳入決算額表 ( 3 力年度比較 )
- 第 3 表 平成 20 年度款別歳出決算額表 ( 3 力年度比較 )
- 第 4 表 平成 20 年度節別歳出集計表 ( 含前年度 )( 一般会計 )
- 第 5 表 平成 20 年度収入実績表 ( 含前年度 )
- 第 6 表 平成 20 年度市税収入状況比較表 ( 含前年度 )
- 第 7 表 平成 20 年度予備費支出集計表 ( 一般会計 )
- 第 8 表 平成 20 年度繰越金・基金・市債残高表 ( 含前年度 )
- 第 9 表 平成 20 年度節別歳出集計表 ( 含前年度 )( 国民健康保険特別会計 )
- 第 10 表 平成 20 年度国民健康保険給付状況表 ( 含前年度 )
- 第 11 表 平成 20 年度老人保健給付状況表 ( 含前年度 )
- 第 12 表 平成 20 年度介護保険事業状況表 ( 含前年度 )

第1表

## 平成20年度各会計決算額表

(歳入)

(単位:円)

| 会計別        | 予 算 現 額        |               |                            |                | 調 定 額          | 収 入 済 額        | 不 納 欠 損 額     | 収 入 未 済 額     | 予 算 現 額 と<br>収 入 済 額 と<br>の 比 較 |                |
|------------|----------------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------------------------|----------------|
|            | 当 初 予 算 額      | 補 正 予 算 額     | 繰 越 事 業 費<br>繰 越 財 源 充 当 額 | 計              |                |                |               |               |                                 |                |
| 一 般 会 計    | 20,614,868,000 | 2,708,220,000 | 94,171,000                 | 23,417,259,000 | 22,624,025,599 | 20,905,284,463 | 55,258,332    | 1,663,482,804 | -2,511,974,537                  |                |
| 特 別<br>会 計 | 国民健康保険         | 6,668,875,000 | 878,839,000                |                | 7,547,714,000  | 7,709,485,232  | 6,355,009,105 | 77,925,054    | 1,276,551,073                   | -1,192,704,895 |
|            | 老人保健           | 517,228,000   | 85,117,000                 |                | 602,345,000    | 575,306,798    | 575,306,798   |               |                                 | -27,038,202    |
|            | 公共下水道事業        | 1,901,112,000 | 25,794,000                 | 123,682,000    | 2,050,588,000  | 1,942,605,690  | 1,925,084,383 | 505,954       | 17,015,353                      | -125,503,617   |
|            | 墓地事業           | 30,611,000    | 5,785,000                  |                | 36,396,000     | 13,920,390     | 13,920,390    |               |                                 | -22,475,610    |
|            | 介護保険           | 3,327,082,000 | 215,522,000                |                | 3,542,604,000  | 3,574,705,720  | 3,536,083,408 | 8,669,602     | 29,952,710                      | -6,520,592     |
|            | 後期高齢者医療保険      | 605,019,000   | 10,804,000                 |                | 615,823,000    | 549,294,839    | 546,221,451   |               | 3,073,388                       | -69,601,549    |
| 合 計        | 33,664,795,000 | 3,930,081,000 | 217,853,000                | 37,812,729,000 | 36,989,344,268 | 33,856,909,998 | 142,358,942   | 2,990,075,328 | -3,955,819,002                  |                |

(歳出)

(単位:円)

| 会計別        | 予 算 現 額        |               |                    |                | 支 出 済 額        | 翌 年 度 繰 越 額      |               |            |               | 不 用 額         | 予 算 現 額 と<br>支 出 済 額 と<br>の 比 較 |
|------------|----------------|---------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------------------------|
|            | 当 初 予 算 額      | 補 正 予 算 額     | 繰 越 事 業 費<br>繰 越 額 | 計              |                | 継 続 費<br>遞 次 繰 越 | 繰 越 明 許 費     | 事 故 繰 越    | 計             |               |                                 |
| 一 般 会 計    | 20,614,868,000 | 2,708,220,000 | 94,171,000         | 23,417,259,000 | 20,839,387,555 |                  | 1,759,521,000 |            | 1,759,521,000 | 818,350,445   | 2,577,871,445                   |
| 特 別<br>会 計 | 国民健康保険         | 6,668,875,000 | 878,839,000        |                | 7,547,714,000  | 7,371,848,233    |               |            |               | 175,865,767   | 175,865,767                     |
|            | 老人保健           | 517,228,000   | 85,117,000         |                | 602,345,000    | 583,040,345      |               |            |               | 19,304,655    | 19,304,655                      |
|            | 公共下水道事業        | 1,901,112,000 | 25,794,000         | 123,682,000    | 2,050,588,000  | 1,921,493,271    |               | 15,364,000 | 15,364,000    | 113,730,729   | 129,094,729                     |
|            | 墓地事業           | 30,611,000    | 5,785,000          |                | 36,396,000     | 32,139,327       |               |            |               | 4,256,673     | 4,256,673                       |
|            | 介護保険           | 3,327,082,000 | 215,522,000        |                | 3,542,604,000  | 3,420,271,634    |               |            |               | 122,332,366   | 122,332,366                     |
|            | 後期高齢者医療保険      | 605,019,000   | 10,804,000         |                | 615,823,000    | 526,349,171      |               |            |               | 89,473,829    | 89,473,829                      |
| 合 計        | 33,664,795,000 | 3,930,081,000 | 217,853,000        | 37,812,729,000 | 34,694,529,536 |                  | 1,774,885,000 |            | 1,774,885,000 | 1,343,314,464 | 3,118,199,464                   |

(歳入歳出差引額)

(単位:円)

| 会計別        | 収 入 済 額        | 支 出 済 額        | 歳入歳出差引額       |                |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一 般 会 計    | 20,905,284,463 | 20,839,387,555 | 65,896,908    |                |
| 特 別<br>会 計 | 国民健康保険         | 6,355,009,105  | 7,371,848,233 | -1,016,839,128 |
|            | 老人保健           | 575,306,798    | 583,040,345   | -7,733,547     |
|            | 公共下水道事業        | 1,925,084,383  | 1,921,493,271 | 3,591,112      |
|            | 墓地事業           | 13,920,390     | 32,139,327    | -18,218,937    |
|            | 介護保険           | 3,536,083,408  | 3,420,271,634 | 115,811,774    |
|            | 後期高齢者医療保険      | 546,221,451    | 526,349,171   | 19,872,280     |
| 合 計        | 33,856,909,998 | 34,694,529,536 | -837,619,538  |                |

平成20年度款別歳入決算額表(3カ年度比較)

(単位:円、%)

| 会計別 | 款別             | 平成20年度         |                |                |        |        |        | 対前年度収入済額比較   |        |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------------|--------|
|     |                | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 構成比    | 予算比    | 調定比    | 増減額          | 比率     |
| 一   | 一般会計           | 23,417,259,000 | 22,624,025,599 | 20,905,284,463 | 100.00 | 89.27  | 92.40  | 679,610,567  | 3.36   |
|     | 1.市税           | 11,600,000,000 | 11,653,389,114 | 10,974,763,182 | 52.50  | 94.61  | 94.18  | -742,872,023 | -6.34  |
|     | 2.地方譲与税        | 165,000,000    | 183,700,222    | 183,700,222    | 0.88   | 111.33 | 100.00 | 10,616,796   | 6.13   |
|     | 3.利子割交付金       | 47,000,000     | 54,875,000     | 54,875,000     | 0.26   | 116.76 | 100.00 | -6,709,000   | -10.89 |
|     | 4.配当割交付金       | 21,580,000     | 21,580,000     | 21,580,000     | 0.10   | 100.00 | 100.00 | -32,867,000  | -60.37 |
|     | 5.株式等譲渡所得割交付金  | 38,000,000     | 7,674,000      | 7,674,000      | 0.04   | 20.19  | 100.00 | -25,764,000  | -77.05 |
|     | 6.地方消費税交付金     | 541,429,000    | 518,475,000    | 518,475,000    | 2.48   | 95.76  | 100.00 | -31,974,000  | -5.81  |
|     | 7.自動車取得税交付金    | 126,000,000    | 102,845,000    | 102,845,000    | 0.49   | 81.62  | 100.00 | -7,284,000   | -6.61  |
|     | 8.地方特例交付金      | 160,000,000    | 156,534,000    | 156,534,000    | 0.75   | 97.83  | 100.00 | 74,078,000   | 89.84  |
|     | 9.地方交付税        | 372,264,000    | 387,685,000    | 387,685,000    | 1.85   | 104.14 | 100.00 | -143,516,000 | -27.02 |
|     | 10.交通安全対策特別交付金 | 11,000,000     | 9,251,000      | 9,251,000      | 0.04   | 84.10  | 100.00 | -1,309,000   | -12.40 |
|     | 11.分担金及び負担金    | 215,011,000    | 229,810,100    | 210,725,800    | 1.01   | 98.01  | 91.70  | 6,882,150    | 3.38   |
|     | 11.使用料及び手数料    | 248,030,000    | 258,308,992    | 253,352,092    | 1.21   | 102.15 | 98.08  | -3,073,880   | -1.20  |
|     | 13.国庫支出金       | 3,665,401,000  | 3,149,211,395  | 2,151,489,895  | 10.29  | 58.70  | 68.32  | 386,010,309  | 21.86  |
|     | 14.府支出金        | 1,466,579,000  | 1,390,212,863  | 1,389,688,863  | 6.65   | 94.76  | 99.96  | -108,759,392 | -7.26  |
|     | 15.財産収入        | 967,569,000    | 843,428,764    | 843,428,764    | 4.03   | 87.17  | 100.00 | 21,232,781   | 2.58   |
|     | 16.寄付金         | 1,494,000      | 1,578,692      | 1,578,692      | 0.01   | 105.67 | 100.00 | 99,692       | 6.74   |
|     | 17.繰入金         | 613,985,000    | 769,399,293    | 769,399,293    | 3.68   | 125.31 | 100.00 | 396,593,812  | 106.38 |
|     | 18.繰越金         | 91,440,000     | 91,440,521     | 91,440,521     | 0.44   | 100.00 | 100.00 | 21,126,035   | 30.05  |
|     | 19.諸収入         | 313,477,000    | 374,826,643    | 356,998,139    | 1.71   | 113.88 | 95.24  | 60,399,287   | 20.36  |
|     | 20.市債          | 2,752,000,000  | 2,419,800,000  | 2,419,800,000  | 11.58  | 87.93  | 100.00 | 806,700,000  | 50.01  |
|     | 特別地方消費税交付金     |                |                |                |        |        |        |              |        |

(単位:円、%)

| 会計別 | 款別             | 平成19年度         |                |                |        |        |        | 平成18年度         |                |                |        |        |        |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|
|     |                | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 構成比    | 予算比    | 調定比    | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 構成比    | 予算比    | 調定比    |
| 一   | 一般会計           | 20,682,329,000 | 20,903,630,408 | 20,225,673,896 | 100.00 | 97.79  | 96.76  | 19,145,924,000 | 19,657,524,103 | 18,905,768,945 | 100.00 | 98.75  | 96.18  |
|     | 1.市税           | 11,805,000,000 | 12,360,143,809 | 11,717,635,205 | 57.93  | 99.26  | 94.80  | 10,996,000,000 | 11,723,313,632 | 11,003,830,270 | 58.20  | 100.07 | 93.86  |
|     | 2.地方譲与税        | 167,000,000    | 173,083,426    | 173,083,426    | 0.86   | 103.64 | 100.00 | 562,744,000    | 560,062,199    | 560,062,199    | 2.96   | 99.52  | 100.00 |
|     | 3.利子割交付金       | 55,000,000     | 61,584,000     | 61,584,000     | 0.30   | 111.97 | 100.00 | 79,000,000     | 47,075,000     | 47,075,000     | 0.25   | 59.59  | 100.00 |
|     | 4.配当割交付金       | 50,000,000     | 54,447,000     | 54,447,000     | 0.27   | 108.89 | 100.00 | 20,000,000     | 48,795,000     | 48,795,000     | 0.26   | 243.98 | 100.00 |
|     | 5.株式等譲渡所得割交付金  | 40,000,000     | 33,438,000     | 33,438,000     | 0.16   | 83.60  | 100.00 | 17,000,000     | 38,340,000     | 38,340,000     | 0.20   | 225.53 | 100.00 |
|     | 6.地方消費税交付金     | 590,000,000    | 550,449,000    | 550,449,000    | 2.72   | 93.30  | 100.00 | 590,000,000    | 562,034,000    | 562,034,000    | 2.97   | 95.26  | 100.00 |
|     | 7.自動車取得税交付金    | 131,000,000    | 110,129,000    | 110,129,000    | 0.54   | 84.07  | 100.00 | 120,000,000    | 126,378,000    | 126,378,000    | 0.67   | 105.32 | 100.00 |
|     | 8.地方特例交付金      | 170,000,000    | 82,456,000     | 82,456,000     | 0.41   | 48.50  | 100.00 | 318,462,000    | 318,462,000    | 318,462,000    | 1.68   | 100.00 | 100.00 |
|     | 9.地方交付税        | 630,000,000    | 531,201,000    | 531,201,000    | 2.63   | 84.32  | 100.00 | 50,000,000     | 47,026,000     | 47,026,000     | 0.25   | 94.05  | 100.00 |
|     | 10.交通安全対策特別交付金 | 11,000,000     | 10,560,000     | 10,560,000     | 0.05   | 96.00  | 100.00 | 11,000,000     | 10,774,000     | 10,774,000     | 0.06   | 97.95  | 100.00 |
|     | 11.分担金及び負担金    | 210,122,000    | 219,656,850    | 203,843,650    | 1.01   | 97.01  | 92.80  | 204,927,000    | 221,031,200    | 208,226,800    | 1.10   | 101.61 | 94.21  |
|     | 11.使用料及び手数料    | 258,361,000    | 259,862,712    | 256,425,972    | 1.27   | 99.25  | 98.68  | 272,188,000    | 249,828,101    | 246,385,111    | 1.30   | 90.52  | 98.62  |
|     | 13.国庫支出金       | 1,813,572,000  | 1,765,479,586  | 1,765,479,586  | 8.73   | 97.35  | 100.00 | 1,758,233,000  | 1,612,191,487  | 1,612,191,487  | 8.53   | 91.69  | 100.00 |
|     | 14.府支出金        | 1,629,633,000  | 1,498,448,255  | 1,498,448,255  | 7.41   | 91.95  | 100.00 | 1,543,653,000  | 1,432,354,004  | 1,432,354,004  | 7.58   | 92.79  | 100.00 |
|     | 15.財産収入        | 829,246,000    | 822,195,983    | 822,195,983    | 4.06   | 99.15  | 100.00 | 236,512,000    | 237,676,384    | 237,676,384    | 1.26   | 100.49 | 100.00 |
|     | 16.寄付金         | 1,479,000      | 1,479,000      | 1,479,000      | 0.01   | 100.00 | 100.00 | 1,874,000      | 1,943,500      | 1,943,500      | 0.01   | 103.71 | 100.00 |
|     | 17.繰入金         | 347,352,000    | 372,805,481    | 372,805,481    | 1.84   | 107.33 | 100.00 | 780,677,000    | 782,078,955    | 782,078,955    | 4.14   | 100.18 | 100.00 |
|     | 18.繰越金         | 70,314,000     | 70,314,486     | 70,314,486     | 0.35   | 100.00 | 100.00 | 242,852,000    | 242,852,215    | 242,852,215    | 1.29   | 100.00 | 100.00 |
|     | 19.諸収入         | 260,150,000    | 312,796,820    | 296,598,852    | 1.47   | 114.01 | 94.82  | 211,485,000    | 265,991,426    | 249,967,020    | 1.32   | 118.20 | 93.98  |
|     | 20.市債          | 1,613,100,000  | 1,613,100,000  | 1,613,100,000  | 7.98   | 100.00 | 100.00 | 1,126,700,000  | 1,126,700,000  | 1,126,700,000  | 5.96   | 100.00 | 100.00 |
|     | 特別地方消費税交付金     |                |                |                |        |        |        | 2,617,000      | 2,617,000      | 2,617,000      | 0.01   | 100.00 | 100.00 |

(単位：円、%)

| 会計別 | 款別           | 平成20年度         |                |                |        |         | 対前年度収入済額比較 |                |          |
|-----|--------------|----------------|----------------|----------------|--------|---------|------------|----------------|----------|
|     |              | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 構成比    | 予算比     | 調定比        | 増減額            | 比率       |
| 特別  | 会計           | 14,395,470,000 | 14,365,318,669 | 12,951,625,535 |        | 89.97   | 90.16      | -4,396,930,372 | -25.34   |
|     | 国民健康保険       | 7,547,714,000  | 7,709,485,232  | 6,355,009,105  | 100.00 | 84.20   | 82.43      | -438,199,844   | -6.45    |
|     | 1.国民健康保険料    | 2,597,892,000  | 2,885,343,199  | 1,530,867,072  | 24.09  | 58.93   | 53.06      | -434,035,405   | -22.09   |
|     | 2.一部負担金      | 2,000          |                |                |        |         |            |                |          |
|     | 3.使用料及び手数料   | 218,000        | 205,500        | 205,500        | 0.00   | 94.27   | 100.00     | -49,900        | -19.54   |
|     | 4.国庫支出金      | 1,689,150,000  | 1,581,782,058  | 1,581,782,058  | 24.89  | 93.64   | 100.00     | -159,391,706   | -9.15    |
|     | 5.療養給付費交付金   | 397,019,000    | 436,383,000    | 436,383,000    | 6.87   | 109.91  | 100.00     | -1,033,565,000 | -70.31   |
|     | 6.前期高齢者交付金   | 1,199,390,000  | 1,284,462,943  | 1,284,462,943  | 20.21  | 107.09  | 100.00     | 1,284,462,943  | (皆増)     |
|     | 7.府支出金       | 352,076,000    | 340,336,643    | 340,336,643    | 5.36   | 96.67   | 100.00     | -11,603,699    | -3.30    |
|     | 8.共同事業交付金    | 760,087,000    | 676,963,474    | 676,963,474    | 10.65  | 89.06   | 100.00     | 18,813,881     | 2.86     |
|     | 9.繰入金        | 548,916,000    | 495,482,000    | 495,482,000    | 7.80   | 90.27   | 100.00     | -106,244,020   | -17.66   |
|     | 10.諸収入       | 2,964,000      | 8,526,415      | 8,526,415      | 0.13   | 287.67  | 100.00     | 3,413,062      | 66.75    |
|     | 老人保健         | 602,345,000    | 575,306,798    | 575,306,798    | 100.00 | 95.51   | 100.00     | -4,711,457,781 | -89.12   |
|     | 1.支払基金交付金    | 323,964,000    | 304,079,708    | 304,079,708    | 52.86  | 93.86   | 100.00     | -2,509,797,137 | -89.19   |
|     | 2.国庫支出金      | 192,646,000    | 185,353,947    | 185,353,947    | 32.22  | 96.21   | 100.00     | -1,448,206,259 | -88.65   |
|     | 3.府支出金       | 40,602,000     | 40,554,974     | 40,554,974     | 7.05   | 99.88   | 100.00     | -362,316,991   | -89.93   |
|     | 4.繰入金        | 43,126,000     | 43,126,000     | 43,126,000     | 7.50   | 100.00  | 100.00     | -390,371,000   | -90.05   |
|     | 5.繰越金        | 1,000          |                |                |        |         |            |                |          |
|     | 6.諸収入        | 2,006,000      | 2,192,169      | 2,192,169      | 0.38   | 109.28  | 100.00     | -766,394       | -25.90   |
|     | 公共下水道事業      | 2,050,588,000  | 1,942,605,690  | 1,925,084,383  | 100.00 | 93.88   | 99.10      | -64,933,772    | -3.26    |
|     | 1.分担金及び負担金   | 20,917,000     | 29,288,360     | 20,747,880     | 1.08   | 99.19   | 70.84      | -6,816,375     | -24.73   |
|     | 2.使用料及び手数料   | 457,002,000    | 428,354,510    | 419,373,683    | 21.79  | 91.77   | 97.90      | 23,022,115     | 5.81     |
|     | 3.国庫支出金      | 83,580,000     | 77,053,000     | 77,053,000     | 4.00   | 92.19   | 100.00     | 9,570,000      | 14.18    |
|     | 4.繰入金        | 771,441,000    | 715,441,000    | 715,441,000    | 37.16  | 92.74   | 100.00     | -115,421,000   | -13.89   |
|     | 5.繰越金        | 6,365,000      | 64,879,242     | 64,879,242     | 3.37   | 1019.31 | 100.00     | 8,745,484      | 15.58    |
|     | 6.諸収入        | 20,583,000     | 8,289,578      | 8,289,578      | 0.43   | 40.27   | 100.00     | 7,666,004      | 1,229.37 |
|     | 7.市債         | 690,700,000    | 619,300,000    | 619,300,000    | 32.17  | 89.66   | 100.00     | 8,300,000      | 1.36     |
|     | 墓地事業         | 36,396,000     | 13,920,390     | 13,920,390     | 100.00 | 38.25   | 100.00     | -5,572,250     | -28.59   |
|     | 1.使用料及び手数料   | 34,728,000     | 12,270,390     | 12,270,390     | 88.15  | 35.33   | 100.00     | -5,674,250     | -31.62   |
|     | 2.繰入金        | 1,668,000      | 1,650,000      | 1,650,000      | 11.85  | 98.92   | 100.00     | 102,000        | 6.59     |
|     | 介護保険         | 3,542,604,000  | 3,574,705,720  | 3,536,083,408  | 100.00 | 99.82   | 98.92      | 277,011,824    | 8.50     |
|     | 1.保険料        | 733,527,000    | 777,922,042    | 739,299,730    | 20.91  | 100.79  | 95.04      | 28,313,310     | 3.98     |
|     | 2.使用料及び手数料   | 71,000         | 110,900        | 110,900        | 0.00   | 156.20  | 100.00     | -220           | -0.20    |
|     | 3.国庫支出金      | 733,571,000    | 734,886,624    | 734,886,624    | 20.78  | 100.18  | 100.00     | 99,195,283     | 15.60    |
|     | 4.支払基金交付金    | 979,954,000    | 980,111,408    | 980,111,408    | 27.72  | 100.02  | 100.00     | 95,672,479     | 10.82    |
|     | 5.府支出金       | 474,447,000    | 474,446,771    | 474,446,771    | 13.42  | 100.00  | 100.00     | 38,587,363     | 8.85     |
|     | 6.財産収入       | 1,000          |                |                |        |         |            |                |          |
|     | 7.繰入金        | 527,867,000    | 514,049,961    | 514,049,961    | 14.54  | 97.38   | 100.00     | 29,486,015     | 6.09     |
|     | 8.繰越金        | 93,160,000     | 93,160,576     | 93,160,576     | 2.63   | 100.00  | 100.00     | -14,201,439    | -13.23   |
|     | 9.諸収入        | 6,000          | 17,438         | 17,438         | 0.00   | 290.63  | 100.00     | -40,967        | -70.14   |
|     | 後期高齢者医療保険    | 615,823,000    | 549,294,839    | 546,221,451    | 100.00 | 88.70   | 99.44      | 546,221,451    | (皆増)     |
|     | 1.後期高齢者医療保険料 | 527,955,000    | 464,500,968    | 461,427,580    | 84.48  | 87.40   | 99.34      | 461,427,580    | (皆増)     |
|     | 2.使用料及び手数料   | 65,000         | 59,760         | 59,760         | 0.01   | 91.94   | 100.00     | 59,760         | (皆増)     |
|     | 4.繰入金        | 87,799,000     | 84,734,111     | 84,734,111     | 15.51  | 96.51   | 100.00     | 84,734,111     | (皆増)     |
|     | 6.諸収入        | 4,000          |                |                |        |         |            |                |          |

(単位:円、%)

| 会計別 | 款 別        | 平成 19 年 度      |                |                |        |          |        | 平成 18 年 度      |                |                |        |         |        |
|-----|------------|----------------|----------------|----------------|--------|----------|--------|----------------|----------------|----------------|--------|---------|--------|
|     |            | 予 算 現 額        | 調 定 額          | 収 入 済 額        | 構 成 比  | 予 算 比    | 調 定 比  | 予 算 現 額        | 調 定 額          | 収 入 済 額        | 構 成 比  | 予 算 比   | 調 定 比  |
| 特 別 | 会 計        | 18,654,853,000 | 18,639,219,778 | 17,348,555,907 |        | 93.00    | 93.08  | 18,375,713,000 | 18,364,573,059 | 17,071,210,732 |        | 92.90   | 92.96  |
|     | 国民健康保険     | 7,791,306,000  | 8,034,273,886  | 6,793,208,949  | 100.00 | 87.19    | 84.55  | 7,327,099,000  | 7,622,317,505  | 6,380,502,900  | 100.00 | 87.08   | 83.71  |
|     | 1.国民健康保険料  | 2,932,283,000  | 3,205,910,519  | 1,964,902,477  | 28.92  | 67.01    | 61.29  | 2,984,660,000  | 3,200,893,802  | 1,959,079,197  | 30.71  | 65.64   | 61.20  |
|     | 2.一部負担金    | 2,000          |                |                |        |          |        | 2,000          |                |                |        |         |        |
|     | 3.使用料及び手数料 | 218,000        | 255,400        | 255,400        | 0.00   | 117.16   | 100.00 | 170,000        | 254,320        | 254,320        | 0.01   | 149.60  | 100.00 |
|     | 4.国庫支出金    | 1,879,136,000  | 1,741,173,764  | 1,741,173,764  | 25.63  | 92.66    | 100.00 | 1,696,612,000  | 1,741,302,588  | 1,741,302,588  | 27.29  | 102.63  | 100.00 |
|     | 5.療養給付費交付金 | 1,469,828,000  | 1,469,948,000  | 1,469,948,000  | 21.64  | 100.01   | 100.00 | 1,384,788,000  | 1,343,313,875  | 1,343,313,875  | 21.05  | 97.01   | 100.00 |
|     | 6.前期高齢者交付金 |                |                |                |        |          |        |                |                |                |        |         |        |
|     | 7.府支出金     | 252,078,000    | 351,940,342    | 351,940,342    | 5.18   | 139.62   | 100.00 | 289,193,000    | 352,447,096    | 352,447,096    | 5.52   | 121.87  | 100.00 |
|     | 8.共同事業交付金  | 653,071,000    | 658,149,593    | 658,149,593    | 9.69   | 100.78   | 100.00 | 372,216,000    | 389,420,221    | 389,420,221    | 6.10   | 104.62  | 100.00 |
|     | 9.繰入金      | 601,726,000    | 601,726,020    | 601,726,020    | 8.86   | 100.00   | 100.00 | 596,638,000    | 592,622,935    | 592,622,935    | 9.29   | 99.33   | 100.00 |
|     | 10.諸収入     | 2,964,000      | 5,170,248      | 5,113,353      | 0.08   | 172.52   | 98.90  | 2,820,000      | 2,062,668      | 2,062,668      | 0.03   | 73.14   | 100.00 |
|     | 老人保健       | 5,426,640,000  | 5,286,764,579  | 5,286,764,579  | 100.00 | 97.42    | 100.00 | 5,486,671,000  | 5,384,400,719  | 5,384,400,719  | 100.00 | 98.14   | 100.00 |
|     | 1.支払基金交付金  | 2,846,229,000  | 2,813,876,845  | 2,813,876,845  | 53.22  | 98.86    | 100.00 | 2,989,836,000  | 2,977,343,470  | 2,977,343,470  | 55.30  | 99.58   | 100.00 |
|     | 2.国庫支出金    | 1,726,413,000  | 1,633,560,206  | 1,633,560,206  | 30.90  | 94.62    | 100.00 | 1,666,762,000  | 1,580,982,927  | 1,580,982,927  | 29.36  | 94.85   | 100.00 |
|     | 3.府支出金     | 418,494,000    | 402,871,965    | 402,871,965    | 7.62   | 96.27    | 100.00 | 405,650,000    | 400,533,897    | 400,533,897    | 7.44   | 98.74   | 100.00 |
|     | 4.繰入金      | 433,497,000    | 433,497,000    | 433,497,000    | 8.20   | 100.00   | 100.00 | 422,367,000    | 422,367,000    | 422,367,000    | 7.84   | 100.00  | 100.00 |
|     | 5.繰越金      |                |                |                |        |          |        | 1,000          | 791            | 791            | 0.00   | 79.10   | 100.00 |
|     | 6.諸収入      | 2,007,000      | 2,958,563      | 2,958,563      | 0.06   | 147.41   | 100.00 | 2,055,000      | 3,172,634      | 3,172,634      | 0.06   | 154.39  | 100.00 |
|     | 公共下水道事業    | 2,123,670,000  | 2,007,041,067  | 1,990,018,155  | 100.00 | 93.71    | 99.15  | 2,386,934,000  | 2,210,287,023  | 2,187,415,993  | 100.00 | 91.64   | 98.97  |
|     | 1.分担金及び負担金 | 23,265,000     | 36,189,255     | 27,564,255     | 1.39   | 118.48   | 76.17  | 30,917,000     | 53,901,408     | 38,086,358     | 1.74   | 123.19  | 70.66  |
|     | 2.使用料及び手数料 | 463,657,000    | 404,749,480    | 396,351,568    | 19.92  | 85.48    | 97.93  | 402,202,000    | 391,014,646    | 383,958,666    | 17.55  | 95.46   | 98.20  |
|     | 3.国庫支出金    | 85,563,000     | 67,483,000     | 67,483,000     | 3.39   | 78.87    | 100.00 | 129,195,000    | 95,632,000     | 95,632,000     | 4.37   | 74.02   | 100.00 |
|     | 4.繰入金      | 830,862,000    | 830,862,000    | 830,862,000    | 41.75  | 100.00   | 100.00 | 768,633,000    | 768,633,000    | 768,633,000    | 35.14  | 100.00  | 100.00 |
|     | 5.繰越金      | 10,020,000     | 56,133,758     | 56,133,758     | 2.82   | 560.22   | 100.00 | 87,384,000     | 90,513,366     | 90,513,366     | 4.14   | 103.58  | 100.00 |
|     | 6.諸収入      | 3,000          | 623,574        | 623,574        | 0.03   | 20785.80 | 100.00 | 3,000          | 292,603        | 292,603        | 0.01   | 9753.43 | 100.00 |
|     | 7.市債       | 710,300,000    | 611,000,000    | 611,000,000    | 30.70  | 86.02    | 100.00 | 968,600,000    | 810,300,000    | 810,300,000    | 37.05  | 83.66   | 100.00 |
|     | 墓地事業       | 51,311,000     | 19,492,640     | 19,492,640     | 100.00 | 37.99    | 100.00 | 98,512,000     | 26,323,640     | 26,323,640     | 100.00 | 26.72   | 100.00 |
|     | 1.使用料及び手数料 | 49,760,000     | 17,944,640     | 17,944,640     | 92.06  | 36.06    | 100.00 | 97,111,000     | 24,898,640     | 24,898,640     | 94.59  | 25.64   | 100.00 |
|     | 2.繰入金      | 1,551,000      | 1,548,000      | 1,548,000      | 7.94   | 99.81    | 100.00 | 1,401,000      | 1,425,000      | 1,425,000      | 5.41   | 101.71  | 100.00 |
|     | 介護保険       | 3,261,926,000  | 3,291,647,606  | 3,259,071,584  | 100.00 | 99.91    | 99.01  | 3,076,497,000  | 3,121,244,172  | 3,092,567,480  | 100.00 | 100.52  | 99.08  |
|     | 1.保険料      | 699,694,000    | 743,562,442    | 710,986,420    | 21.82  | 101.61   | 95.62  | 645,139,000    | 702,905,240    | 675,203,548    | 21.83  | 104.66  | 96.06  |
|     | 2.使用料及び手数料 | 65,000         | 111,120        | 111,120        | 0.00   | 170.95   | 100.00 | 65,000         | 106,800        | 106,800        | 0.00   | 164.31  | 100.00 |
|     | 3.国庫支出金    | 641,949,000    | 635,691,341    | 635,691,341    | 19.51  | 99.03    | 100.00 | 615,932,000    | 621,892,869    | 620,917,869    | 20.08  | 100.81  | 99.84  |
|     | 4.支払基金交付金  | 881,159,000    | 884,438,929    | 884,438,929    | 27.14  | 100.37   | 100.00 | 853,808,000    | 852,222,000    | 852,222,000    | 27.56  | 99.81   | 100.00 |
|     | 5.府支出金     | 435,861,000    | 435,859,408    | 435,859,408    | 13.37  | 100.00   | 100.00 | 426,607,000    | 425,547,981    | 425,547,981    | 13.76  | 99.75   | 100.00 |
|     | 6.財産収入     | 1,000          |                |                |        |          |        | 1,000          |                |                |        |         |        |
|     | 7.繰入金      | 495,828,000    | 484,563,946    | 484,563,946    | 14.87  | 97.73    | 100.00 | 488,956,000    | 472,421,391    | 472,421,391    | 15.28  | 96.62   | 100.00 |
|     | 8.繰越金      | 107,363,000    | 107,362,015    | 107,362,015    | 3.29   | 100.00   | 100.00 | 43,693,000     | 43,692,535     | 43,692,535     | 1.41   | 100.00  | 100.00 |
|     | 9.諸収入      | 6,000          | 58,405         | 58,405         | 0.00   | 973.42   | 100.00 | 2,296,000      | 2,455,356      | 2,455,356      | 0.08   | 106.94  | 100.00 |

平成20年度款別歳出決算額表(3力年度比較)

(単位:円、%)

| 会計別              | 款別             | 平成20年度         |                |                |                | 対前年度支出済額比較 |                | 平成19年度         |                |                |                | 平成18年度         |                |                |        |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|
|                  |                | 予算現額           | 支出済額           | 構成比            | 予算比            | 増減額        | 比率             | 予算現額           | 支出済額           | 構成比            | 予算比            | 予算現額           | 支出済額           | 構成比            | 予算比    |
|                  |                | 一般会計           | 23,417,259,000 | 20,839,387,555 | 100.00         | 88.99      | 705,154,180    | 3.50           | 20,682,329,000 | 20,134,233,375 | 100.00         | 97.35          | 19,145,924,000 | 18,835,454,459 | 100.00 |
| 1.議会費            | 249,106,152    | 245,609,235    | 1.18           | 98.60          | 4,884,252      | 2.03       | 243,430,872    | 240,724,983    | 1.19           | 98.89          | 246,294,571    | 244,343,315    | 1.30           | 99.21          |        |
| 2.総務費            | 4,098,463,342  | 2,954,577,293  | 14.18          | 72.09          | 316,585,677    | 12.00      | 2,747,178,291  | 2,637,991,616  | 13.10          | 96.03          | 2,197,964,812  | 2,164,150,204  | 11.49          | 98.46          |        |
| 3.民生費            | 6,881,040,721  | 6,594,775,840  | 31.64          | 95.84          | -358,807,565   | -5.16      | 7,138,854,961  | 6,953,583,405  | 34.54          | 97.40          | 6,347,838,051  | 6,284,851,162  | 33.37          | 99.01          |        |
| 4.衛生費            | 2,157,469,600  | 2,055,076,042  | 9.86           | 95.25          | -44,588,847    | -2.12      | 2,135,228,142  | 2,099,664,889  | 10.43          | 98.33          | 2,069,538,613  | 2,048,739,174  | 10.88          | 98.99          |        |
| 5.労働費            | 6,598,000      | 6,206,134      | 0.03           | 94.06          | -371,337       | -5.65      | 7,312,900      | 6,577,471      | 0.03           | 89.94          | 6,488,820      | 6,394,457      | 0.03           | 98.55          |        |
| 6.農林水産業費         | 42,041,488     | 40,410,673     | 0.19           | 96.12          | 675,403        | 1.70       | 40,149,000     | 39,735,270     | 0.20           | 98.97          | 42,404,000     | 42,257,155     | 0.22           | 99.65          |        |
| 7.商工費            | 58,761,900     | 56,418,489     | 0.27           | 96.01          | -8,626,602     | -13.26     | 66,594,788     | 65,045,091     | 0.32           | 97.67          | 66,149,000     | 65,342,155     | 0.35           | 98.78          |        |
| 8.土木費            | 3,078,059,740  | 2,895,970,132  | 13.90          | 94.08          | 15,121,982     | 0.52       | 3,015,739,316  | 2,880,848,150  | 14.31          | 95.53          | 2,890,912,670  | 2,793,168,959  | 14.83          | 96.62          |        |
| 9.消防費            | 837,761,266    | 827,387,088    | 3.97           | 98.76          | -53,744,945    | -6.10      | 902,735,002    | 881,132,033    | 4.38           | 97.61          | 769,619,000    | 765,921,319    | 4.06           | 99.52          |        |
| 10.教育費           | 3,012,633,068  | 2,172,840,433  | 10.43          | 72.12          | 498,994,954    | 29.81      | 1,726,019,580  | 1,673,845,479  | 8.31           | 96.98          | 1,751,840,504  | 1,712,312,785  | 9.09           | 97.74          |        |
| 11.公債費           | 2,984,482,000  | 2,984,044,635  | 14.32          | 99.99          | 330,642,277    | 12.46      | 2,654,958,000  | 2,653,402,358  | 13.18          | 99.94          | 2,607,323,000  | 2,606,293,774  | 13.84          | 99.96          |        |
| 12.諸支出金          | 6,071,561      | 6,071,561      | 0.03           | 100.00         | 4,388,931      | 260.84     | 1,682,630      | 1,682,630      | 0.01           | 100.00         | 141,538,000    | 101,680,000    | 0.54           | 71.84          |        |
| 13.予備費           | 4,770,162      |                |                |                |                |            | 2,445,518      |                |                |                | 8,012,959      |                |                |                |        |
| 特別会計             | 13,779,647,000 | 13,328,792,810 |                |                | -4,733,456,888 | -26.21     | 18,654,853,000 | 18,062,249,698 |                |                | 18,375,713,000 | 17,800,333,266 |                |                |        |
| 国民健康保険           | 7,547,714,000  | 7,371,848,233  | 100.00         | 97.67          | -219,912,889   | -2.90      | 7,791,306,000  | 7,591,761,122  | 100.00         | 97.44          | 7,327,099,000  | 7,204,292,609  | 100.00         | 98.32          |        |
| 1.総務費            | 152,188,628    | 143,529,579    | 1.95           | 94.31          | -28,217,155    | -16.43     | 178,433,524    | 171,746,734    | 2.26           | 96.25          | 155,432,201    | 145,242,063    | 2.02           | 93.44          |        |
| 2.保険給付費          | 4,520,401,000  | 4,398,072,254  | 59.66          | 97.29          | -4,420,066     | -0.10      | 4,561,263,391  | 4,402,492,320  | 57.99          | 96.52          | 4,243,386,000  | 4,172,545,440  | 57.92          | 98.33          |        |
| 3.後期高齢者等支援金等     | 674,645,000    | 674,527,618    | 9.15           | 99.98          | 674,527,618    | (皆増)       |                |                |                |                |                |                |                |                |        |
| 4.前期高齢者納付金等      | 1,034,256      | 908,254        | 0.01           | 87.82          | 908,254        | (皆増)       |                |                |                |                |                |                |                |                |        |
| 5.老人保健拠出金        | 214,517,216    | 214,516,919    | 2.91           | 100.00         | -961,842,257   | -81.76     | 1,176,360,000  | 1,176,359,176  | 15.50          | 100.00         | 1,218,161,000  | 1,215,212,289  | 16.87          | 99.76          |        |
| 6.介護納付金          | 273,400,000    | 272,612,697    | 3.70           | 99.71          | -41,974,252    | -13.34     | 315,308,000    | 314,586,949    | 4.14           | 99.77          | 342,400,000    | 341,485,983    | 4.74           | 99.73          |        |
| 7.共同事業拠出金        | 760,479,000    | 737,190,628    | 10.00          | 96.94          | 127,538,717    | 20.92      | 609,809,000    | 609,651,911    | 8.03           | 99.97          | 372,463,000    | 340,387,537    | 4.72           | 91.39          |        |
| 8.保健事業費          | 73,619,141     | 58,727,906     | 0.80           | 79.77          | 34,854,271     | 145.99     | 42,860,000     | 23,873,635     | 0.31           | 55.70          | 25,382,750     | 22,077,870     | 0.31           | 86.98          |        |
| 9.公債費            | 25,000,000     | 24,050,271     | 0.33           | 96.20          | 3,737,402      | 18.40      | 27,184,000     | 20,312,869     | 0.27           | 74.72          | 14,568,707     | 14,317,538     | 0.20           | 98.28          |        |
| 10.諸支出金          | 49,709,569     | 49,159,934     | 0.67           | 98.89          | 212,115        | 0.43       | 50,208,877     | 48,947,819     | 0.65           | 97.49          | 6,859,769      | 6,071,807      | 0.08           | 88.51          |        |
| 11.予備費           | 2,720,190      |                |                |                |                |            | 6,089,208      |                |                |                | 1,492,573      |                |                |                |        |
| 12.前年度繰上充用金      | 800,000,000    | 798,552,173    | 10.83          | 99.82          | -25,237,536    | -3.06      | 823,790,000    | 823,789,709    | 10.85          | 100.00         | 946,953,000    | 946,952,082    | 13.14          | 100.00         |        |
| 老人保健             | 602,345,000    | 583,040,345    | 100.00         | 96.80          | -4,748,071,859 | -89.06     | 5,426,640,000  | 5,331,112,204  | 100.00         | 98.24          | 5,486,671,000  | 5,408,051,847  | 100.00         | 98.57          |        |
| 1.総務費            | 3,580,411      | 2,535,533      | 0.43           | 70.82          | -7,566,970     | -74.90     | 11,841,000     | 10,102,503     | 0.19           | 85.32          | 14,288,000     | 12,095,464     | 0.22           | 84.65          |        |
| 2.医療諸費           | 533,909,182    | 516,623,450    | 88.61          | 96.76          | -4,752,960,937 | -90.20     | 5,357,993,000  | 5,269,584,387  | 98.85          | 98.35          | 5,424,291,000  | 5,352,915,927  | 98.98          | 98.68          |        |
| 3.諸支出金           | 19,273,000     | 19,270,888     | 3.31           | 99.99          | -8,130,696     | -29.67     | 27,404,000     | 27,401,584     | 0.51           | 99.99          | 43,042,000     | 43,040,456     | 0.80           | 100.00         |        |
| 4.公債費            | 375,000        | 262,849        | 0.05           | 70.09          | -109,753       | -29.46     | 3,750,000      | 372,602        | 0.01           | 9.94           | 3,050,000      |                |                |                |        |
| 5.予備費            | 859,407        |                |                |                |                |            | 2,000,000      |                |                |                | 2,000,000      |                |                |                |        |
| 6.前年度繰上充用金       | 44,348,000     | 44,347,625     | 7.60           | 100.00         | 20,696,497     | 87.51      | 23,652,000     | 23,651,128     | 0.44           | 100.00         |                |                |                |                |        |
| 公共下水道            | 2,050,588,000  | 1,921,493,271  | 100.00         | 93.70          | -3,645,642     | -0.19      | 2,123,670,000  | 1,925,138,913  | 100.00         | 90.65          | 2,386,934,000  | 2,131,282,235  | 100.00         | 89.29          |        |
| 1.総務費            | 360,127,020    | 350,511,009    | 18.24          | 97.33          | 13,170,473     | 3.90       | 365,101,000    | 337,340,536    | 17.52          | 92.40          | 337,517,900    | 322,931,217    | 15.15          | 95.68          |        |
| 2.下水道建設費         | 617,142,000    | 529,740,966    | 27.57          | 85.84          | -88,447,461    | -14.31     | 766,478,000    | 618,188,427    | 32.11          | 80.65          | 1,104,250,000  | 875,848,436    | 41.10          | 79.32          |        |
| 3.公債費            | 1,069,325,000  | 1,041,241,296  | 54.19          | 97.37          | 71,631,346     | 7.39       | 991,299,000    | 969,609,950    | 50.37          | 97.81          | 944,274,000    | 932,502,582    | 43.75          | 98.75          |        |
| 4.予備費            | 3,993,980      |                |                |                |                |            | 792,000        |                |                |                | 892,100        |                |                |                |        |
| 墓地事業             | 36,396,000     | 32,139,327     | 100.00         | 88.30          | -16,187,124    | -33.50     | 51,311,000     | 48,326,451     | 100.00         | 94.18          | 98,512,000     | 71,501,110     | 100.00         | 72.58          |        |
| 1.管理費            | 3,147,000      | 2,738,516      | 8.52           | 87.02          | 426,535        | 18.45      | 2,961,000      | 2,311,981      | 4.79           | 78.08          | 2,804,000      | 2,270,781      | 3.18           | 80.98          |        |
| 2.公債費            | 360,000        |                |                |                |                |            | 360,000        |                |                |                | 360,000        |                |                |                |        |
| 3.諸支出金           | 3,739,000      | 567,000        | 1.76           | 15.16          | -270,000       | -32.26     | 2,490,000      | 837,000        | 1.73           | 33.61          | 26,848,000     | 1,161,000      | 1.62           | 4.32           |        |
| 4.予備費            | 300,000        |                |                |                |                |            | 300,000        |                |                |                | 300,000        |                |                |                |        |
| 5.前年度繰上充用金       | 28,850,000     | 28,833,811     | 89.72          | 99.94          | -16,343,659    | -36.18     | 45,200,000     | 45,177,470     | 93.48          | 99.95          | 68,200,000     | 68,069,329     | 95.20          | 99.81          |        |
| 介護保険             | 3,542,604,000  | 3,420,271,634  | 100.00         | 96.55          | 254,360,626    | 8.03       | 3,261,926,000  | 3,165,911,008  | 100.00         | 97.06          | 3,076,497,000  | 2,985,205,465  | 100.00         | 97.03          |        |
| 1.総務費            | 127,122,010    | 123,590,255    | 3.61           | 97.22          | 1,721,849      | 1.41       | 126,071,457    | 121,868,406    | 3.85           | 96.67          | 128,614,800    | 122,967,248    | 4.12           | 95.61          |        |
| 2.保険給付費          | 3,131,475,000  | 3,071,136,650  | 89.79          | 98.07          | 221,186,607    | 7.76       | 2,899,277,000  | 2,849,950,043  | 90.02          | 98.30          | 2,820,442,000  | 2,746,807,816  | 92.01          | 97.39          |        |
| 3.財政安定化基金拠出金     | 3,141,000      | 3,140,078      | 0.09           | 99.97          | 0              | 0.00       | 3,141,000      | 3,140,078      | 0.10           | 99.97          | 3,151,000      | 3,140,080      | 0.11           | 99.65          |        |
| 4.基金積立金          | 161,433,000    | 122,905,483    | 3.59           | 76.13          | 34,598,230     | 39.18      | 120,632,000    | 88,307,253     | 2.79           | 73.20          | 9,092,000      | 9,091,667      | 0.30           | 100.00         |        |
| 5.地域支援事業         | 68,673,000     | 48,741,761     | 1.43           | 70.98          | 5,709,547      | 13.27      | 52,802,000     | 43,032,214     | 1.36           | 81.50          | 47,330,000     | 36,015,976     | 1.21           | 76.10          |        |
| 6.公債費            | 36,780,000     | 36,779,333     | 1.08           | 100.00         | 0              | 0.00       | 36,780,000     | 36,779,333     | 1.16           | 100.00         | 36,780,000     | 36,779,334     | 1.23           | 100.00         |        |
| 7.諸支出金           | 13,979,990     | 13,978,074     | 0.41           | 99.99          | -8,855,607     | -38.78     | 22,834,990     | 22,833,681     | 0.72           | 99.99          | 30,433,000     | 30,403,344     | 1.02           | 99.90          |        |
| 8.予備費            | 0              |                |                |                |                |            | 387,553        |                |                |                | 654,200        |                |                |                |        |
| 後期高齢者医療保険        | 615,823,000    | 526,349,171    | 100.00         | 85.47          | 526,349,171    | (皆増)       |                |                |                |                |                |                |                |                |        |
| 1.総務費            | 11,152,381     | 8,854,484      | 1.68           | 79.40          | 8,854,484      | (皆増)       |                |                |                |                |                |                |                |                |        |
| 2.後期高齢者医療広域連合納付金 | 603,895,000    | 517,494,687    | 98.32          | 85.69          | 517,494,687    | (皆増)       |                |                |                |                |                |                |                |                |        |
| 3.諸支出金           | 2,000          |                |                |                |                |            |                |                |                |                |                |                |                |                |        |
| 4.予備費            | 773,619        |                |                |                |                |            |                |                |                |                |                |                |                |                |        |

第4表

## 平成20年度節別歳出集計表(含前年度)

(一般会計)

(単位:円)

| 節別<br>款別 | 年度別 | 支出総額           | 1           | 2             | 3             | 4           | 5       | 7           | 8           | 9         | 10      | 11          | 12         |
|----------|-----|----------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------|-------------|-------------|-----------|---------|-------------|------------|
|          |     |                | 報酬          | 給料            | 職員手当等         | 共済費         | 災害補償費   | 賃金          | 報償費         | 旅費        | 交際費     | 需用費         | 役務費        |
| 議会費      | 19  | 240,724,983    | 106,595,482 | 29,344,800    | 64,366,209    | 25,196,560  |         |             |             | 1,530,770 | 100,120 | 3,126,403   | 175,000    |
|          | 20  | 245,609,235    | 107,194,837 | 29,364,600    | 69,230,302    | 26,071,205  |         |             |             | 2,047,940 | 183,860 | 2,771,378   | 175,000    |
| 総務費      | 19  | 2,637,991,616  | 40,091,332  | 520,452,100   | 1,210,310,760 | 195,829,710 | 18,980  | 16,608,061  | 14,296,590  | 1,512,000 | 249,500 | 67,133,694  | 32,254,782 |
|          | 20  | 2,954,577,293  | 39,696,352  | 489,890,239   | 1,314,195,324 | 187,143,936 | 4,101   | 11,770,716  | 15,252,255  | 1,799,840 | 254,000 | 62,776,416  | 33,526,523 |
| 民生費      | 19  | 6,953,583,405  | 25,241,802  | 547,231,613   | 370,056,682   | 155,762,601 |         | 211,584,909 | 100,133,788 | 622,864   |         | 108,059,675 | 23,806,438 |
|          | 20  | 6,594,775,840  | 23,325,344  | 560,139,859   | 364,149,280   | 154,790,668 |         | 170,814,542 | 64,666,504  | 462,380   |         | 110,783,577 | 13,898,348 |
| 衛生費      | 19  | 2,099,664,889  | 81,000      | 107,526,094   | 72,615,512    | 30,659,642  |         | 6,538,567   | 28,690,180  | 153,690   |         | 54,990,548  | 2,425,181  |
|          | 20  | 2,055,076,042  | 3,474,000   | 93,942,296    | 60,261,117    | 25,547,846  |         | 7,345,004   | 27,798,100  | 99,140    |         | 59,091,193  | 1,763,640  |
| 労働費      | 19  | 6,577,471      | 3,233,520   |               | 103,900       |             |         |             | 605,595     | 23,560    |         | 207,552     |            |
|          | 20  | 6,206,134      | 3,240,720   |               | 75,002        |             |         |             | 607,005     | 33,100    |         | 97,967      |            |
| 農林水産業費   | 19  | 39,735,270     | 5,532,000   | 16,880,400    | 10,852,843    | 4,304,395   |         |             | 5,000       | 70,720    |         | 200,521     | 140,391    |
|          | 20  | 40,410,673     | 5,279,738   | 16,825,300    | 10,996,935    | 4,239,508   |         |             |             | 81,840    |         | 361,555     | 189,582    |
| 商工費      | 19  | 65,045,091     | 6,120,004   | 24,280,800    | 16,031,943    | 6,882,934   |         |             | 2,001,932   | 111,970   |         | 371,036     | 232,937    |
|          | 20  | 56,418,489     | 6,232,804   | 20,670,500    | 13,298,279    | 5,654,919   |         |             | 1,914,440   | 98,840    |         | 533,457     | 207,259    |
| 土木費      | 19  | 2,880,848,150  | 4,933,200   | 248,317,800   | 174,350,125   | 68,969,889  |         | 163,655     | 2,748,958   | 344,960   |         | 33,425,690  | 1,612,323  |
|          | 20  | 2,818,801,391  | 4,760,400   | 222,750,600   | 150,746,692   | 59,788,598  |         | 5,539,277   | 963,899     | 474,430   |         | 46,404,307  | 1,616,921  |
| 消防費      | 19  | 881,132,033    | 2,637,836   | 9,698,400     | 7,399,070     | 2,825,382   |         |             | 617,953     | 85,300    |         | 1,232,877   | 469,060    |
|          | 20  | 810,386,188    | 4,400,670   | 17,113,800    | 13,830,835    | 4,869,274   |         | 512,934     | 839,210     | 1,965,740 |         | 3,779,214   | 773,887    |
| 教育費      | 19  | 1,673,845,479  | 68,374,596  | 371,710,396   | 251,020,782   | 106,264,334 |         | 39,415,475  | 39,154,481  | 678,692   |         | 154,864,243 | 13,036,531 |
|          | 20  | 2,172,840,433  | 85,318,221  | 351,281,584   | 234,025,298   | 98,990,436  |         | 90,218,766  | 57,283,386  | 909,832   |         | 159,533,801 | 22,225,497 |
| 公債費      | 19  | 2,653,402,358  |             |               |               |             |         |             |             |           |         |             |            |
|          | 20  | 2,984,044,635  |             |               |               |             |         |             |             |           |         |             |            |
| 諸支出金     | 19  | 1,682,630      |             |               |               |             |         |             |             |           |         |             |            |
|          | 20  | 6,071,561      |             |               |               |             |         |             |             |           |         |             |            |
| 合計       | 19  | 20,134,233,375 | 262,840,772 | 1,875,442,403 | 2,177,107,826 | 596,695,447 | 18,980  | 274,310,667 | 188,254,477 | 5,134,526 | 349,620 | 423,612,239 | 74,152,643 |
|          | 20  | 20,745,217,914 | 282,923,086 | 1,801,978,778 | 2,230,809,064 | 567,096,390 | 4,101   | 286,201,239 | 169,324,799 | 7,973,082 | 437,860 | 446,132,865 | 74,376,657 |
| 増減額      |     | 610,984,539    | 20,082,314  | -73,463,625   | 53,701,238    | -29,599,057 | -14,879 | 11,890,572  | -18,929,678 | 2,838,556 | 88,240  | 22,520,626  | 224,014    |

(単位：円)

| 節 別<br>款 別 | 年<br>度<br>別 | 13<br>委 託 料   | 14<br>使用料及び<br>賃 借 料 | 15<br>工事請負費 | 16<br>原材料費 | 17<br>公 有 財 産<br>購 入 費 | 18<br>備品購入費 | 19<br>負担金補助<br>及び交付金 | 20<br>扶 助 費   | 21<br>貸 付 金 | 22<br>補償・補填<br>及び賠償金 | 23<br>償還金利子<br>及び割引料 | 24<br>投 資<br>及び出資金 |
|------------|-------------|---------------|----------------------|-------------|------------|------------------------|-------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 議 会 費      | 19          | 5,311,339     | 951,674              |             |            |                        | 86,571      | 3,940,055            |               |             |                      |                      |                    |
|            | 20          | 3,768,622     | 1,028,344            |             |            |                        | 54,750      | 3,718,397            |               |             |                      |                      |                    |
| 総 務 費      | 19          | 181,905,885   | 61,328,443           | 997,500     | 138,834    |                        | 1,707,033   | 54,956,431           |               |             |                      | 196,383,401          |                    |
|            | 20          | 152,387,054   | 76,292,173           | 3,429,300   | 138,673    | 359,946,655            | 3,109,736   | 42,147,945           | 19,708,000    |             |                      | 138,969,658          |                    |
| 民 生 費      | 19          | 503,980,778   | 14,144,894           |             | 18,060     | 403,997,913            | 20,168,555  | 173,450,713          | 2,774,919,696 |             | 29,162               |                      |                    |
|            | 20          | 512,141,141   | 11,933,876           | 619,500     | 48,521     |                        | 5,479,194   | 590,639,047          | 2,872,965,601 |             |                      |                      |                    |
| 衛 生 費      | 19          | 576,041,449   | 4,505,393            |             | 92,924     |                        | 182,490     | 1,161,682,819        |               | 40,000,000  |                      |                      |                    |
|            | 20          | 508,352,611   | 4,476,911            |             | 222,306    |                        | 109,686     | 929,395,517          |               | 80,000,000  |                      | 239,625,000          |                    |
| 労 働 費      | 19          | 250,244       |                      |             |            |                        |             | 2,153,100            |               |             |                      |                      |                    |
|            | 20          | 215,340       |                      |             |            |                        |             | 1,937,000            |               |             |                      |                      |                    |
| 農林水産業費     | 19          |               |                      |             |            |                        |             | 1,749,000            |               |             |                      |                      |                    |
|            | 20          |               |                      |             |            |                        | 316,700     | 2,081,715            |               |             |                      |                      |                    |
| 商 工 費      | 19          | 495,000       | 109,275              |             |            |                        | 405,900     | 8,001,360            |               |             |                      |                      |                    |
|            | 20          | 180,000       | 60,040               |             |            |                        | 60,000      | 7,507,951            |               |             |                      |                      |                    |
| 土 木 費      | 19          | 63,851,473    | 13,218,905           | 38,817,450  | 1,851,269  | 213,838,280            | 4,925,125   | 911,204,633          |               |             | 267,281,865          | 4,050                |                    |
|            | 20          | 89,118,831    | 13,437,611           | 149,968,000 | 3,457,667  | 536,916,677            | 3,414,208   | 692,172,111          |               |             | 121,510,391          | 55,971               |                    |
| 消 防 費      | 19          | 9,207,662     | 14,910               |             | 315,300    |                        | 670,000     | 845,958,283          |               |             |                      |                      |                    |
|            | 20          | 404,347,118   | 264,990              | 26,005,350  |            |                        | 1,689,660   | 329,917,906          |               |             |                      |                      |                    |
| 教 育 費      | 19          | 299,807,128   | 34,523,749           | 30,434,250  | 514,855    |                        | 26,833,177  | 136,960,359          | 66,188,785    | 17,330,000  | 158,146              | 2,500                |                    |
|            | 20          | 413,126,123   | 28,965,067           | 374,711,250 | 548,672    |                        | 29,467,728  | 133,184,188          | 61,463,841    | 15,750,000  |                      | 2,500                |                    |
| 公 債 費      | 19          |               |                      |             |            |                        |             |                      |               |             |                      | 2,653,402,358        |                    |
|            | 20          |               |                      |             |            |                        |             |                      |               |             |                      | 2,984,044,635        |                    |
| 諸 支 出 金    | 19          |               |                      |             |            |                        |             |                      |               |             |                      |                      |                    |
|            | 20          |               |                      |             |            |                        |             |                      |               |             |                      |                      | 4,100,000          |
| 合 計        | 19          | 1,640,850,958 | 128,797,243          | 70,249,200  | 2,931,242  | 617,836,193            | 54,978,851  | 3,300,056,753        | 2,841,108,481 | 57,330,000  | 267,469,173          | 2,849,792,309        |                    |
|            | 20          | 2,083,636,840 | 136,459,012          | 554,733,400 | 4,415,839  | 896,863,332            | 43,701,662  | 2,732,701,777        | 2,954,137,442 | 95,750,000  | 121,510,391          | 3,362,697,764        | 4,100,000          |
| 増 減 額      |             | 442,785,882   | 7,661,769            | 484,484,200 | 1,484,597  | 279,027,139            | -11,277,189 | -567,354,976         | 113,028,961   | 38,420,000  | -145,958,782         | 512,905,455          | 4,100,000          |

(単位：円)

| 節別<br>款別 | 年度別 | 25<br>積立金  | 26<br>寄付金 | 27<br>公課費 | 28<br>繰出金     |
|----------|-----|------------|-----------|-----------|---------------|
| 議会費      | 19  |            |           |           |               |
|          | 20  |            |           |           |               |
| 総務費      | 19  | 386,551    |           | 90,600    | 41,339,429    |
|          | 20  | 398,357    |           | 105,800   | 1,634,240     |
| 民生費      | 19  | 514,496    |           | 71,800    | 1,519,786,966 |
|          | 20  | 399,186    |           | 127,200   | 1,137,392,072 |
| 衛生費      | 19  | 13,385,000 |           | 94,400    |               |
|          | 20  | 13,562,875 |           | 8,800     |               |
| 労働費      | 19  |            |           |           |               |
|          | 20  |            |           |           |               |
| 農林水産業費   | 19  |            |           |           |               |
|          | 20  |            |           | 37,800    |               |
| 商工費      | 19  |            |           |           |               |
|          | 20  |            |           |           |               |
| 土木費      | 19  |            |           | 126,500   | 830,862,000   |
|          | 20  |            |           | 263,800   | 715,441,000   |
| 消防費      | 19  |            |           |           |               |
|          | 20  |            |           | 75,600    |               |
| 教育費      | 19  | 16,500,000 |           | 73,000    |               |
|          | 20  | 15,770,043 |           | 64,200    |               |
| 公債費      | 19  |            |           |           |               |
|          | 20  |            |           |           |               |
| 諸支出金     | 19  | 1,682,630  |           |           |               |
|          | 20  | 1,971,561  |           |           |               |
| 合計       | 19  | 32,468,677 |           | 456,300   | 2,391,988,395 |
|          | 20  | 32,102,022 |           | 683,200   | 1,854,467,312 |
| 増減額      |     | -366,655   |           | 226,900   | -537,521,083  |

第5表

## 平成20年度収入実績表(含前年度)

(一般会計)

(単位:円、%)

| 区分   | 平成20年度         |                | 平成19年度         |                | 増減額         | 増減率          |        |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|--------------|--------|
|      | 決算額            | 構成比            | 決算額            | 構成比            |             |              |        |
| 自主財源 | 市税             | 10,974,763,182 | 52.50          | 11,717,635,205 | 57.93       | -742,872,023 | -6.34  |
|      | 分担金及び負担金       | 210,725,800    | 1.01           | 203,843,650    | 1.01        | 6,882,150    | -2.10  |
|      | 使用料及び手数料       | 253,352,092    | 1.21           | 256,425,972    | 1.27        | -3,073,880   | -1.20  |
|      | 財産収入           | 843,428,764    | 4.03           | 822,195,983    | 4.06        | 21,232,781   | 2.58   |
|      | 寄附金            | 1,578,692      | 0.01           | 1,479,000      | 0.01        | 99,692       | 6.74   |
|      | 繰入金            | 769,399,293    | 3.68           | 372,805,481    | 1.84        | 396,593,812  | 106.38 |
|      | 繰越金            | 91,440,521     | 0.44           | 70,314,486     | 0.35        | 21,126,035   | 30.05  |
|      | 諸収入            | 356,998,139    | 1.71           | 296,598,852    | 1.47        | 60,399,287   | 20.36  |
|      | 計              | 13,501,686,483 | 64.59          | 13,741,298,629 | 67.94       | -239,612,146 | -1.74  |
| 依存財源 | 地方譲与税          | 183,700,222    | 0.88           | 173,083,426    | 0.86        | 10,616,796   | 6.13   |
|      | 利子割交付金         | 54,875,000     | 0.26           | 61,584,000     | 0.30        | -6,709,000   | -10.89 |
|      | 配当割交付金         | 21,580,000     | 0.10           | 54,447,000     | 0.27        | -32,867,000  | -60.37 |
|      | 株式等譲渡所得割交付金    | 7,674,000      | 0.04           | 33,438,000     | 0.16        | -25,764,000  | -77.05 |
|      | 地方消費税交付金       | 518,475,000    | 2.48           | 550,449,000    | 2.72        | -31,974,000  | -5.81  |
|      | 自動車取得税交付金      | 102,845,000    | 0.49           | 110,129,000    | 0.54        | -7,284,000   | -6.61  |
|      | 地方特例交付金        | 156,534,000    | 0.75           | 82,456,000     | 0.41        | 74,078,000   | 89.84  |
|      | 地方交付税          | 387,685,000    | 1.85           | 531,201,000    | 2.63        | -143,516,000 | -27.02 |
|      | 交通安全対策特別交付金    | 9,251,000      | 0.04           | 10,560,000     | 0.05        | -1,309,000   | -12.40 |
|      | 国庫支出金          | 2,151,489,895  | 10.29          | 1,765,479,586  | 8.73        | 386,010,309  | 21.86  |
|      | 府支出金           | 1,389,688,863  | 6.65           | 1,498,448,255  | 7.41        | -108,759,392 | -7.26  |
|      | 市債             | 2,419,800,000  | 11.58          | 1,613,100,000  | 7.98        | 806,700,000  | 50.01  |
| 計    | 7,403,597,980  | 35.42          | 6,484,375,267  | 32.06          | 919,222,713 | 14.18        |        |
| 合計   | 20,905,284,463 | 100.00         | 20,225,673,896 | 100.00         | 679,610,567 | 3.36         |        |

第6表

## 平成20年度市税収入状況比較表(含前年度)

(単位:円、%)

| 科 目                             |                       | 年度        | 予 算 現 額        | 調 定 額          | 収 入 済 額        | 不 納 欠 損 額     | 収 入 未 済 額   | 予 算 比       | 調 定 比  |       |
|---------------------------------|-----------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|-------------|--------|-------|
| 市<br>民<br>税                     | 個<br>人                | 現 年 課 税 分 | 19             | 3,329,000,000  | 3,376,140,759  | 3,287,288,957 |             | 88,851,802  | 98.75  | 97.37 |
|                                 |                       |           | 20             | 3,183,000,000  | 3,358,216,000  | 3,274,686,244 |             | 83,529,756  | 102.88 | 97.51 |
|                                 |                       | 滞 納 繰 越 分 | 19             | 47,000,000     | 164,416,004    | 40,390,679    | 9,369,790   | 114,655,535 | 85.94  | 24.57 |
|                                 |                       |           | 20             | 47,000,000     | 226,525,312    | 52,221,225    | 13,465,418  | 160,838,669 | 111.11 | 23.05 |
|                                 | 法<br>人                | 現 年 課 税 分 | 19             | 1,617,500,000  | 1,612,592,400  | 1,608,521,500 |             | 4,070,900   | 99.44  | 99.75 |
|                                 |                       |           | 20             | 1,658,500,000  | 884,358,900    | 880,924,913   |             | 3,433,987   | 53.12  | 99.61 |
|                                 |                       | 滞 納 繰 越 分 | 19             | 1,500,000      | 14,883,015     | 1,308,287     | 1,127,620   | 12,447,108  | 87.22  | 8.79  |
|                                 |                       |           | 20             | 1,500,000      | 16,543,008     | 1,153,080     | 388,820     | 15,001,108  | 76.87  | 6.97  |
| 固<br>定<br>資<br>産<br>税           | 固<br>定<br>資<br>産<br>税 | 現 年 課 税 分 | 19             | 5,338,000,000  | 5,401,064,100  | 5,333,607,183 |             | 67,456,917  | 99.92  | 98.75 |
|                                 |                       |           | 20             | 5,280,000,000  | 5,408,013,500  | 5,338,831,099 |             | 69,182,401  | 101.11 | 98.72 |
|                                 |                       | 滞 納 繰 越 分 | 19             | 75,000,000     | 295,450,679    | 57,509,901    | 14,944,375  | 222,996,403 | 76.68  | 19.47 |
|                                 |                       |           | 20             | 70,000,000     | 290,805,285    | 60,873,920    | 19,056,681  | 210,874,684 | 86.96  | 20.93 |
|                                 | 交 付 金                 | 19        | 50,000,000     | 45,446,700     | 45,446,700     |               |             | 90.89       | 100.00 |       |
|                                 |                       | 20        | 40,000,000     | 39,790,200     | 39,790,200     |               |             | 99.48       | 100.00 |       |
| 軽<br>自<br>動<br>車<br>税           | 現 年 課 税 分             | 19        | 43,500,000     | 47,953,100     | 45,145,080     |               | 2,808,020   | 103.78      | 94.14  |       |
|                                 |                       | 20        | 38,500,000     | 49,193,000     | 46,274,740     |               | 2,918,260   | 120.19      | 94.07  |       |
|                                 |                       | 滞 納 繰 越 分 | 19             | 1,500,000      | 7,798,820      | 1,730,920     | 551,623     | 5,516,277   | 115.39 | 22.19 |
|                                 |                       |           | 20             | 1,500,000      | 8,348,017      | 1,781,050     | 593,500     | 5,973,467   | 118.74 | 21.34 |
| 市<br>た<br>ば<br>こ<br>税           | 現 年 課 税 分             | 19        | 360,000,000    | 360,474,606    | 360,474,606    |               |             | 100.13      | 100.00 |       |
|                                 |                       | 20        | 360,000,000    | 333,860,067    | 333,860,067    |               |             | 92.74       | 100.00 |       |
|                                 |                       | 滞 納 繰 越 分 | 19             |                |                |               |             |             |        |       |
|                                 |                       |           | 20             |                |                |               |             |             |        |       |
| 特<br>別<br>土<br>地<br>保<br>有<br>税 | 現 年 課 税 分             | 19        |                |                |                |               |             |             |        |       |
|                                 |                       | 20        |                |                |                |               |             |             |        |       |
|                                 |                       | 滞 納 繰 越 分 | 19             |                | 22,643,500     |               | 2,580,600   | 20,062,900  | 0.00   | 0.00  |
|                                 |                       |           | 20             |                | 20,062,900     |               | 16,535,000  | 3,527,900   | 0.00   | 0.00  |
| 都<br>市<br>計<br>画<br>税           | 現 年 課 税 分             | 19        | 924,000,000    | 938,502,400    | 922,194,835    |               | 16,307,565  | 99.80       | 98.26  |       |
|                                 |                       | 20        | 902,000,000    | 946,195,400    | 929,325,278    |               | 16,870,122  | 103.03      | 98.22  |       |
|                                 |                       | 滞 納 繰 越 分 | 19             | 18,000,000     | 72,777,726     | 14,016,557    | 3,677,344   | 55,083,825  | 77.87  | 19.26 |
|                                 |                       |           | 20             | 18,000,000     | 71,477,525     | 15,041,366    | 4,656,613   | 51,779,546  | 83.56  | 21.04 |
| 合 計                             | 計                     | 19        | 11,805,000,000 | 12,360,143,809 | 11,717,635,205 | 32,251,352    | 610,257,252 | 99.26       | 94.80  |       |
|                                 |                       | 20        | 11,600,000,000 | 11,653,389,114 | 10,974,763,182 | 54,696,032    | 623,929,900 | 94.61       | 94.18  |       |

第7表

(一般会計)

## 平成20年度予備費支出集計表

(単位：円)

| 節別  | 款別        | 議会費    | 総務費       | 民生費       | 衛生費    | 労働費 | 農林水産業費 | 商工費       | 土木費       | 消防費     | 教育費       | 諸支出金  | 計          |
|-----|-----------|--------|-----------|-----------|--------|-----|--------|-----------|-----------|---------|-----------|-------|------------|
| 1報  | 酬         | 34,837 | 101,558   |           |        |     | 1,548  |           |           |         | 32,036    |       | 169,979    |
| 2給  | 料         |        |           |           |        |     |        | 474,000   |           |         |           |       | 474,000    |
| 3職  | 員手当等      | 8,315  | 1,094,229 | 560,841   | 47,600 |     |        | 396,000   | 228,853   | 748,150 | 1,813,561 |       | 4,897,549  |
| 4共  | 済費        |        |           |           |        |     |        | 140,000   |           |         |           |       | 140,000    |
| 5災  | 害補償費      |        | 4,101     |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 4,101      |
| 7賃  | 金         |        | 105,688   |           |        |     |        |           | 991,038   | 195,083 | 595,974   |       | 1,887,783  |
| 8報  | 償費        |        | 569,414   | 107,080   |        |     |        |           | 6,108     | 29,520  | 213,495   |       | 925,617    |
| 9旅  | 費         |        | 219,830   | 24,000    |        |     | 1,940  | 24,900    | 156,340   |         | 161,440   |       | 588,450    |
| 11需 | 用費        |        | 1,084,985 | 297,150   |        |     |        |           | 2,095,464 | 26,513  | 90,944    |       | 3,595,056  |
| 12役 | 務費        |        | 2,250     | 154,000   |        |     |        |           |           |         | 22,300    |       | 178,550    |
| 13委 | 託料        |        | 21,000    | 495,500   |        |     |        |           |           |         | 746,868   |       | 1,263,368  |
| 14使 | 用料及び賃借料   |        | 135,000   |           |        |     |        |           |           |         | 47,500    |       | 182,500    |
| 15工 | 事請負費      |        |           |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 0          |
| 16原 | 材料費       |        |           |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 0          |
| 17公 | 有財産購入費    |        |           |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 0          |
| 18備 | 品購入費      |        | 99,750    | 24,150    |        |     |        | 60,000    | 34,195    |         | 164,850   |       | 382,945    |
| 19負 | 担金及び交付金   |        | 89,650    |           |        |     |        |           | 135,000   |         | 29,100    |       | 253,750    |
| 20扶 | 助費        |        |           |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 0          |
| 22補 | 償・補填及び賠償金 |        |           |           |        |     |        |           | 109,742   |         |           |       | 109,742    |
| 23償 | 還金利子及び割引料 |        | 174,887   |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 174,887    |
| 25積 | 立金        |        |           |           |        |     |        |           |           |         |           | 1,561 | 1,561      |
| 26寄 | 附金        |        |           |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 0          |
| 27公 | 課費        |        |           |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 0          |
| 28繰 | 出金        |        |           |           |        |     |        |           |           |         |           |       | 0          |
|     | 計         | 43,152 | 3,702,342 | 1,662,721 | 47,600 | 0   | 3,488  | 1,094,900 | 3,756,740 | 999,266 | 3,918,068 | 1,561 | 15,229,838 |

平成20年度繰越金・基金・市債残高表（含前年度）

1 繰越金・基金

（単位：千円）

| 年度<br>区分 |  | 年度         |           |          | 備考 |
|----------|--|------------|-----------|----------|----|
|          |  | 平成20年度     | 平成19年度    | 増減       |    |
| 繰越金      | 一般会計                                   | 65,897     | 91,440    | -25,543  |    |
|          | 国民健康保険特別会計                             | -1,016,839 | -798,553  | -218,286 |    |
|          | 老人保健特別会計                               | -7,734     | -44,348   | 36,614   |    |
|          | 公共下水道事業特別会計                            | 3,591      | 64,879    | -61,288  |    |
|          | 墓地事業特別会計                               | -18,219    | -28,834   | 10,615   |    |
|          | 介護保険特別会計                               | 115,812    | 93,160    | 22,652   |    |
|          | 後期高齢者医療保険特別会計                          | 19,872     | —         | (皆増)     |    |
|          | 計                                      | -837,620   | -622,256  | -215,364 |    |
| 積立基金     | 財政調整基金                                 | 446,840    | 626,839   | -179,999 |    |
|          | 泉北3区公共施設整備基金                           | 12,799     | 12,799    | 0        |    |
|          | 福祉基金                                   | 75,857     | 75,837    | 20       |    |
|          | 保健医療基金                                 | 4,223,245  | 4,601,766 | -378,521 |    |
|          | 土地開発基金                                 | 573,546    | 571,866   | 1,680    |    |
|          | 公共施設整備基金                               | 2,059      | 1,769     | 290      |    |
|          | 緑化基金                                   | 179,006    | 183,762   | -4,756   |    |
| 計        | 5,513,352                              | 6,074,638  | -561,286  |          |    |
| 財産区基金    | 今在家（上池関係地区）地区整備基金                      | 29,335     | 29,189    | 146      |    |
|          | 南（長取石池関係地区）地区整備基金                      | 22,029     | 21,920    | 109      |    |
|          | 土生・新家・綾井・大園・富木・北・南<br>（旧取石池関係地区）地区整備基金 | 5,615      | 5,472     | 143      |    |
|          | 計                                      | 56,979     | 56,581    | 398      |    |
| その他基金    | 奨学基金                                   | 4,949      | 4,949     | 0        |    |
|          | 文化・スポーツ・国際交流振興基金                       | 64,804     | 64,784    | 20       |    |
|          | 市営浜墓地基金                                | 4,791      | 5,874     | -1,083   |    |
|          | 介護保険給付費準備基金                            | 187,822    | 97,399    | 90,423   |    |
|          | 介護従事者処遇改善臨時特例基金                        | 32,482     | —         | (皆増)     |    |
|          | 計                                      | 294,848    | 173,006   | 121,842  |    |
| 基金合計     |  | 5,865,179  | 6,304,225 | -439,046 |    |
| 繰越金・基金合計 |  | 5,027,559  | 5,681,969 | -654,410 |    |

平成20年3月31日現在の基金残高であり、出納整理期間中の運用等については、  
4 財産に関する調書について（4）基金の欄参照（ページ 31・32）

2 市債

（単位：千円）

| 年度<br>区分    |  | 年度         |            |         | 備考 |
|-------------|--|------------|------------|---------|----|
|             |  | 平成20年度     | 平成19年度     | 増減      |    |
| 一般会計        |  | 28,340,035 | 28,375,351 | -35,316 |    |
| 公共下水道事業特別会計 |  | 17,366,058 | 17,381,558 | -15,500 |    |
| 市債合計        |  | 45,706,093 | 45,756,909 | -50,816 |    |

3 支払利息

（単位：千円）

| 年度<br>区分    |  | 年度      |         |         | 備考 |
|-------------|--|---------|---------|---------|----|
|             |  | 平成20年度  | 平成19年度  | 増減      |    |
| 一般会計        |  | 528,928 | 537,961 | -9,033  |    |
| 公共下水道事業特別会計 |  | 406,441 | 409,190 | -2,749  |    |
| 支払利息合計      |  | 935,369 | 947,151 | -11,782 |    |

第9表

平成20年度節別歳出集計表(含前年度)

(国民健康保険特別会計)

(単位:円)

| 節別<br>款別    | 年度別 | 支出合計          | 1         | 2          | 3          | 4          | 7         | 8         | 9      | 10  | 11        |
|-------------|-----|---------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--------|-----|-----------|
|             |     |               | 報酬        | 給料         | 職員手当等      | 共済費        | 賃金        | 報償費       | 旅費     | 交際費 | 需用費       |
| 1 総務費       | 19  | 171,746,734   | 5,747,400 | 57,213,300 | 42,398,595 | 16,439,715 | 988,248   | 2,191,012 | 26,700 |     | 1,918,756 |
|             | 20  | 143,529,579   | 5,895,000 | 55,254,300 | 38,626,615 | 15,426,178 | 1,174,415 | 2,577,382 | 24,080 |     | 1,746,228 |
| 2 保険給付費     | 19  | 4,402,492,320 |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 4,398,072,254 |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 3 後期高齢者支援金等 | 19  |               |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 674,527,618   |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 4 前期高齢者支援金等 | 19  |               |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 908,254       |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 5 老人保健拠出金   | 19  | 1,176,359,176 |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 214,516,919   |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 6 介護納付金     | 19  | 314,586,949   |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 272,612,697   |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 7 共同事業拠出金   | 19  | 609,651,911   |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 737,190,628   |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 8 保健事業費     | 19  | 23,873,635    | 18,000    |            |            |            |           | 31,500    |        |     | 255,120   |
|             | 20  | 58,727,906    |           |            |            |            |           |           |        |     | 1,357,965 |
| 9 公債費       | 19  | 20,312,869    |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 24,050,271    |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 10 諸支出金     | 19  | 48,947,819    |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 49,159,934    |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 11 前年度繰上充用金 | 19  | 823,789,709   |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
|             | 20  | 798,552,173   |           |            |            |            |           |           |        |     |           |
| 合計          | 19  | 7,591,761,122 | 5,765,400 | 57,213,300 | 42,398,595 | 16,439,715 | 988,248   | 2,222,512 | 26,700 |     | 2,173,876 |
|             | 20  | 7,370,939,979 | 5,895,000 | 55,254,300 | 38,626,615 | 15,426,178 | 1,174,415 | 2,577,382 | 24,080 |     | 3,104,193 |
| 増減額         |     | -220,821,143  | 129,600   | -1,959,000 | -3,771,980 | -1,013,537 | 186,167   | 354,870   | -2,620 |     | 930,317   |

(単位：円)

| 節別<br>款別    | 年度<br>別 | 12<br>役務費  | 13<br>委託料  | 14<br>使用料及び<br>賃借料 | 18<br>備品購入費 | 19<br>負担金補助<br>及び交付金 | 22<br>補償・補填<br>及び賠償金 | 23<br>償還金利子<br>及び割引料 | 27<br>公課費 |
|-------------|---------|------------|------------|--------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| 1 総務費       | 19      | 10,783,683 | 32,134,727 | 93,894             | 16,170      | 1,794,534            |                      |                      |           |
|             | 20      | 7,012,232  | 13,197,920 | 194,453            | 924,394     | 1,467,582            |                      |                      | 8,800     |
| 2 保険給付費     | 19      | 16,333,167 |            |                    |             | 4,386,159,153        |                      |                      |           |
|             | 20      | 17,335,743 |            |                    |             | 4,380,736,511        |                      |                      |           |
| 3 後期高齢者支援金等 | 19      |            |            |                    |             |                      |                      |                      |           |
|             | 20      |            |            |                    |             | 674,527,618          |                      |                      |           |
| 4 前期高齢者支援金等 | 19      |            |            |                    |             |                      |                      |                      |           |
|             | 20      |            |            |                    |             | 908,254              |                      |                      |           |
| 5 老人保健拠出金   | 19      |            |            |                    |             | 1,176,359,176        |                      |                      |           |
|             | 20      |            |            |                    |             | 214,516,919          |                      |                      |           |
| 6 介護納付金     | 19      |            |            |                    |             | 314,586,949          |                      |                      |           |
|             | 20      |            |            |                    |             | 272,612,697          |                      |                      |           |
| 7 共同事業拠出金   | 19      |            |            |                    |             | 609,651,911          |                      |                      |           |
|             | 20      |            |            |                    |             | 737,190,628          |                      |                      |           |
| 8 保健事業費     | 19      |            | 23,569,015 |                    |             |                      |                      |                      |           |
|             | 20      | 2,994,510  | 54,362,981 |                    | 12,450      |                      |                      |                      |           |
| 9 公債費       | 19      |            |            |                    |             |                      |                      | 20,312,869           |           |
|             | 20      |            |            |                    |             |                      |                      | 24,050,271           |           |
| 10 諸支出金     | 19      |            |            |                    |             |                      |                      | 48,947,819           |           |
|             | 20      |            |            |                    |             |                      |                      | 49,159,934           |           |
| 11 前年度繰上充用金 | 19      |            |            |                    |             |                      | 823,789,709          |                      |           |
|             | 20      |            |            |                    |             |                      | 798,552,173          |                      |           |
| 合計          | 19      | 27,116,850 | 55,703,742 | 93,894             | 16,170      | 6,488,551,723        | 823,789,709          | 69,260,688           |           |
|             | 20      | 27,342,485 | 67,560,901 | 194,453            | 936,844     | 6,281,960,209        | 798,552,173          | 73,210,205           | 8,800     |
| 増減額         |         | 225,635    | 11,857,159 | 100,559            | 920,674     | -206,591,514         | -25,237,536          | 3,949,517            | 8,800     |

第10表

## 平成20年度国民健康保険給付状況表(含前年度)

(単位:件、円、%)

| 種 別         | 平成20年度  |               | 平成19年度        |               | 増減額           | 増減率            |       |
|-------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-------|
|             | 件数      | 金額            | 件数            | 金額            |               |                |       |
| 一<br>般      | 療養給付費   | 218,038       | 3,377,040,209 | 141,302       | 2,282,821,683 | 1,094,218,526  | 47.9  |
|             | 療養費     | 17,052        | 158,818,603   | 11,622        | 109,497,128   | 49,321,475     | 45.0  |
|             | 高額療養費   | 9,040         | 360,069,496   | 3,686         | 252,123,739   | 107,945,757    | 42.8  |
|             | 移送費     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0.0   |
|             | 計       | 244,130       | 3,895,928,308 | 156,610       | 2,644,442,550 | 1,251,485,758  | 47.3  |
| 退<br>職      | 療養給付費   | 21,455        | 356,771,812   | 96,047        | 1,514,812,988 | -1,158,041,176 | -76.4 |
|             | 療養費     | 2,082         | 18,571,806    | 5,497         | 55,911,421    | -37,339,615    | -66.8 |
|             | 高額療養費   | 1,820         | 58,642,450    | 1,979         | 116,920,312   | -58,277,862    | -49.8 |
|             | 移送費     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0.0   |
|             | 計       | 25,357        | 433,986,068   | 103,523       | 1,687,644,721 | -1,253,658,653 | -74.3 |
| そ<br>の<br>他 | 出産育児給付費 | 112           | 39,860,000    | 102           | 35,700,000    | 4,160,000      | 11.7  |
|             | 葬祭費     | 108           | 4,320,000     | 337           | 13,480,000    | -9,160,000     | -68.0 |
|             | その他     | 4,014         | 5,686,012     | 3,190         | 4,891,882     | 794,130        | 16.2  |
|             | 計       | 4,234         | 49,866,012    | 3,629         | 54,071,882    | -4,205,870     | -7.8  |
| 合 計         | 273,721 | 4,379,780,388 | 263,762       | 4,386,159,153 | -6,378,765    | -0.1           |       |

第11表

## 平成20年度老人保健給付状況表(含前年度)

(単位:件、円、%)

| 種 別    | 平成20年度 |             | 平成19年度      |               | 増減額            | 増減率            |       |
|--------|--------|-------------|-------------|---------------|----------------|----------------|-------|
|        | 件数     | 金額          | 件数          | 金額            |                |                |       |
| 医療給付費  | 医科     | 8,608       | 383,519,199 | 97,841        | 4,090,312,674  | -3,706,793,475 | -90.6 |
|        | 歯科     | 1,126       | 18,442,148  | 13,037        | 226,375,248    | -207,933,100   | -91.9 |
|        | 調剤     | 3,784       | 47,331,004  | 42,193        | 527,457,229    | -480,126,225   | -91.0 |
|        | 訪問看護   | 22          | 2,038,340   | 238           | 22,812,745     | -20,774,405    | -91.1 |
|        | 食事療養費  |             | 12,269,692  |               | 134,919,632    | -122,649,940   | -90.9 |
|        | 計      | 13,540      | 463,600,383 | 153,309       | 5,001,877,528  | -4,538,277,145 | -90.7 |
| 医療費支給費 | 柔整     | 1,445       | 22,184,054  | 7,644         | 123,597,554    | -101,413,500   | -82.1 |
|        | 高額医療費  |             | 20,095,009  |               | 204,240,964    | -184,145,955   | -90.2 |
|        | その他    | 430         | 9,155,849   | 3,084         | 61,846,310     | -52,690,461    | -85.2 |
|        | 計      | 1,875       | 51,434,912  | 10,728        | 389,684,828    | -338,249,916   | -86.8 |
| 合計     | 15,415 | 515,035,295 | 164,037     | 5,391,562,356 | -4,876,527,061 | -90.4          |       |

第12表

## 平成20年度介護保険事業状況表(含前年度)

要介護(要支援)認定者数(2号被保険者含む)

(単位:人、%)

| 年度 | 総数    | 要支援       |           | 要介護1      | 要介護2      | 要介護3      | 要介護4      | 要介護5     |
|----|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 16 | 2,052 | 348(17.0) |           | 709(34.5) | 336(16.4) | 250(12.2) | 211(10.3) | 198(9.6) |
| 17 | 2,125 | 443(20.8) |           | 713(33.5) | 299(14.1) | 265(12.5) | 225(10.6) | 180(8.5) |
| 18 | 2,128 | 要支援1      | 要支援2      | 214(10.1) | 436(20.5) | 312(14.7) | 247(11.6) | 173(8.1) |
|    |       | 409(19.2) | 337(15.8) |           |           |           |           |          |
| 19 | 2,264 | 要支援1      | 要支援2      | 265(11.7) | 427(18.9) | 352(15.5) | 261(11.5) | 199(8.8) |
|    |       | 382(16.9) | 378(16.7) |           |           |           |           |          |
| 20 | 2,308 | 要支援1      | 要支援2      | 276(12.0) | 408(17.7) | 359(15.6) | 268(11.6) | 220(9.5) |
|    |       | 387(16.8) | 390(16.9) |           |           |           |           |          |

平成18年度より要支援は要支援1・2に分割された

居宅介護(支援)サービス受給者数( )は1ヶ月平均受給者数

(単位:人)

| 年度 | 総数            | 要支援        |            | 要介護1       | 要介護2       | 要介護3       | 要介護4       | 要介護5    |
|----|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------|
| 16 | 13,022(1,085) | 1,658(138) |            | 5,573(464) | 2,704(225) | 1,533(128) | 964(80)    | 590(49) |
| 17 | 14,807(1,234) | 2,706(226) |            | 6,205(517) | 2,574(215) | 1,773(148) | 990(83)    | 559(47) |
| 18 | 15,432(1,286) | 要支援1       | 要支援2       | 4,165(347) | 2,971(248) | 2,277(190) | 1,092(91)  | 477(40) |
|    |               | 1,372(114) | 1,694(141) |            |            |            |            |         |
| 19 | 15,583(1,299) | 要支援1       | 要支援2       | 1,869(156) | 3,580(298) | 2,440(203) | 1,351(113) | 506(42) |
|    |               | 2,797(233) | 3,015(251) |            |            |            |            |         |
| 20 | 16,657(1,388) | 要支援1       | 要支援2       | 2,199(183) | 3,560(297) | 2,613(218) | 1,511(126) | 628(52) |
|    |               | 2,844(237) | 3,302(275) |            |            |            |            |         |

要介護1欄の下段に平成18・19年のみ旧法による経過措置として要介護を記載