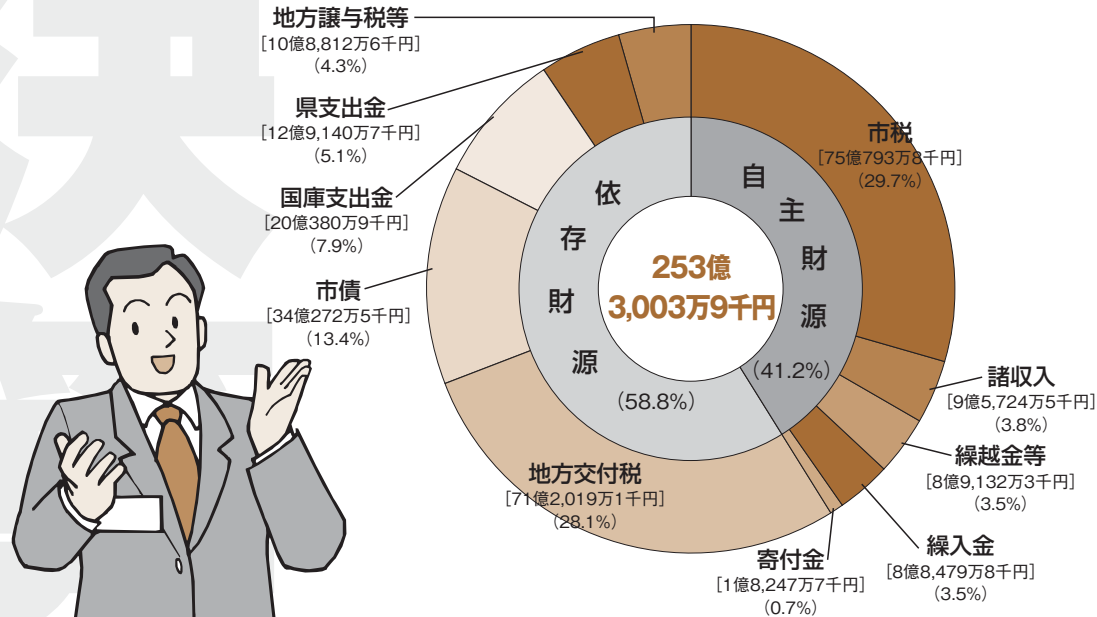
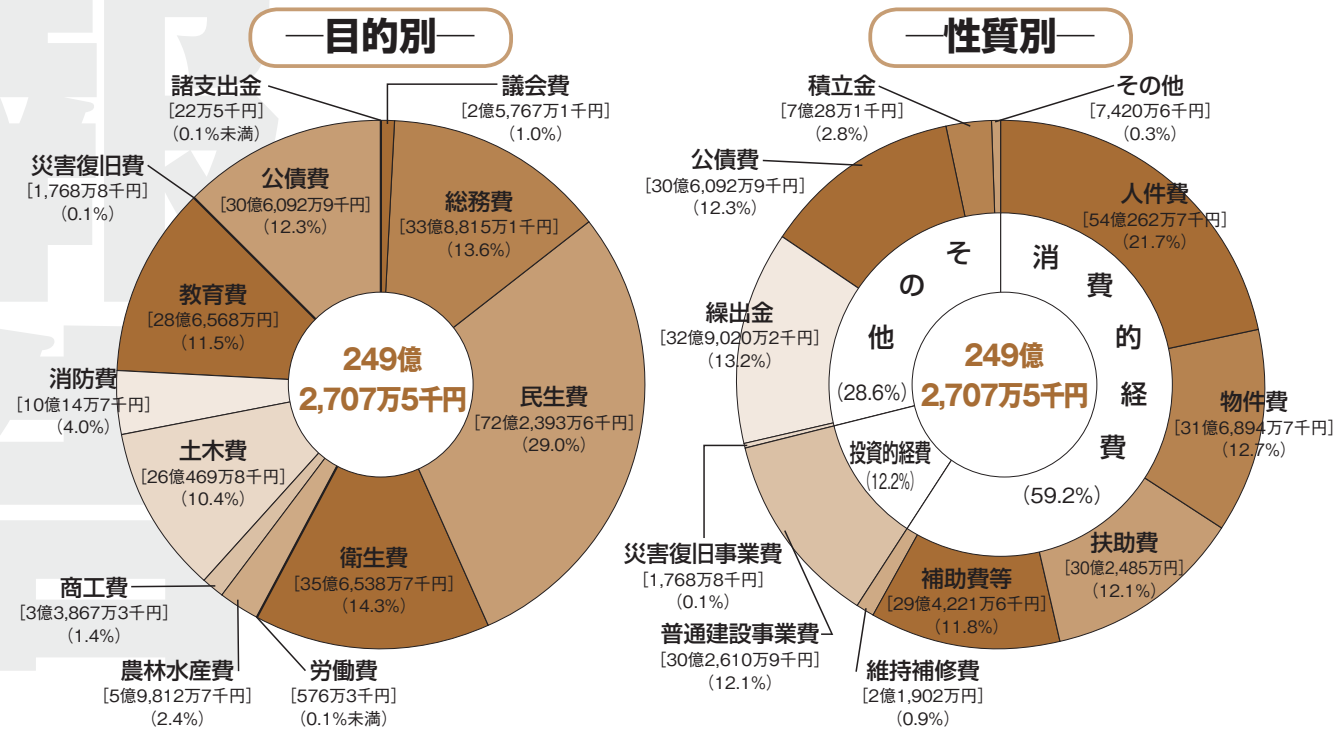


# 決算報告

## 一般会計・歳入



## 一般会計・歳出



## 決算の概要

市の財政は、総務費・民生費・教育費など行政サービスを行ううえで基本となる一般会計と、国民健康保険など14の特別会計から成り立っています。一般会計と特別会計を合わせた市全体の会計総額は、歳入41億8,402万6千円、歳出41億2,509万9千円となりました。平成20年度の一般会計での歳入総額から歳出総額を差し引いた額のうち、次年度に繰り越された事業に必

要な財源2億2,951万8千円を差し引いた実質収支額は1億7,344万6千円の黒字決算となりました。しかしこれは、財政調整基金や減債基金2億3千万円などを取り崩しての黒字であり、非常に厳しい財政状況となっています。なお、基金(預金)と市の起債(借金)の残高の状況と、会計別歳入歳出決算総括表は次のとおりです。

## 平成20年度の主な事業

- 高野口こども園新築事業
- 高野口小学校体育館新築事業
- 田原下中線整備事業
- 温水プール改修事業
- 清水西畑幹線整備事業
- 消防通信指令装置改修事業
- 紀見北中学校エレベーター等設置事業
- 防災行政無線整備事業

## 基金と起債の状況

|    |        | 単位：千円      |            |            |
|----|--------|------------|------------|------------|
| 基金 | 財政調整基金 | H18年度末     | H19年度末     | H20年度末     |
|    | その他の基金 | 1,219,100  | 1,000,893  | 943,153    |
|    | 合計     | 3,198,676  | 3,872,140  | 3,891,728  |
| 起債 | 普通会計   | 27,403,559 | 28,092,625 | 28,855,704 |
|    | その他の会計 | 34,006,395 | 31,971,298 | 30,671,537 |
|    | 合計     | 61,409,954 | 60,063,923 | 59,527,241 |

## 会計別歳入歳出決算総括表

|      |             | 単位：千円      |            |         |
|------|-------------|------------|------------|---------|
|      |             | 歳入         | 歳出         | 差引      |
| 特別会計 | 一般会計        | 25,330,039 | 24,927,075 | 402,964 |
|      | 国民健康保険      | 6,728,925  | 6,700,119  | 28,806  |
|      | 簡易水道事業      | 56,339     | 56,335     | 4       |
|      | 国民宿舎        | 12,602     | 19,506     | △ 6,904 |
|      | 住宅新築資金等貸付事業 | 150,068    | 136,397    | 13,671  |
|      | 老人保健        | 638,226    | 637,900    | 326     |
|      | 公共下水道事業     | 2,309,763  | 2,287,062  | 22,701  |
|      | 駐車場事業       | 4,022      | 3,007      | 1,015   |
|      | 墓園事業        | 30,035     | 25,677     | 4,358   |
|      | 農業集落排水事業    | 128,837    | 118,093    | 10,744  |
|      | 土地区画整理事業    | 605,852    | 566,390    | 39,462  |
|      | 介護保険        | 4,634,565  | 4,538,409  | 96,156  |
|      | 介護サービス事業    | 41,678     | 33,847     | 7,831   |
|      | 指定訪問介護事業    | 93,352     | 86,036     | 7,316   |
| 一般会計 | 後期高齢者医療     | 1,075,723  | 1,064,206  | 11,517  |
|      | 合計          | 41,840,026 | 41,200,059 | 639,967 |



● 高野口駅前駐輪場  
(まちづくり交付金事業)



● 防災行政無線整備事業

- 【歳入】

  - ▼ 自主財源：地方公共団体が自主的に調達できる財源。この比率が高いほど、行政の自主性や安定性が確保される
  - ▼ 市税：市民の皆さんから納めていただいた税金や会社からの法人市民税など
  - ▼ 諸収入：貸付金の返済収入や預金利息など
  - ▼ 繰越金等：昨年度決算で出た余剰金など
  - ▼ 繰入金：各基金から取り崩して一般会計に繰り入れるお金など
  - ▼ 寄付金：大規模開発などの開発協力金など
  - ▼ 依存財源：国や県、市の意思により定められた額を交付されたり、割り当てられる財源
  - ▼ 地方交付税：各市町村が標準的な行政サービスを提供できるよう、一定の基準により国が交付する税
  - ▼ 市債：財政収入の不足を補う借入金
  - ▼ 国庫・県支出金：市が行う特定事業に対して国・県から交付される給付金
  - ▼ 地方譲与税等：本来地方税として徴収すべき税を徴収の困難性・税源の偏在などの理由から、いったん国が国税として徴収し、一定の基準に従い地方公共団体に譲与される税金など
- 【性質別歳出】

  - ▼ 人件費：議員報酬、特別職給与、職員給与など、勤務の対価として支払われる経費
  - ▼ 物件費：旅費や消耗品費など、他の性質に属さない消費的な経費
  - ▼ 扶助費：社会保障制度の一環として、児童、老人、生活困窮者を援助するための経費
  - ▼ 補助費等：各種団体などに対する補助金・負担金、水道事業・病院事業に対する繰出金など
  - ▼ 維持補修費：市が管理する施設を維持・保全するために行う施設の補修にかかる経費
  - ▼ 普通建設事業費：道路や施設の建設、大規模改修などに伴う経費
  - ▼ 災害復旧事業費：集中豪雨や台風などによる被害箇所を現状復帰させる費用
  - ▼ 繰出金：特別会計(国民健康保険、公共下水道事業など)や基金に支出したお金
  - ▼ 公債費：市が借りたお金の返済金
  - ▼ 積立金：基金として積み立てたお金
- 【目的別歳出】

  - ▼ 議会費：議会の運営にかかるお金
  - ▼ 総務費：各種計画の策定や推進、内部管理などの経費
  - ▼ 民生費：障がい者やお年寄りに対する福祉、子育て支援などの事業費
  - ▼ 衛生費：健康で衛生的な生活環境を守るため、保健・医療・環境などに必要なお金
  - ▼ 労働費：資金融資などの労働対策に要する経費
  - ▼ 農林水産業費：農林業の振興を図るための支援や生産基盤整備などの事業費
  - ▼ 商工費：商工業の振興を図るための支援や中小企業、観光振興のための経費
  - ▼ 土木費：道路、河川、公園などを整備するお金
  - ▼ 消防費：市民生活の安全を守る消防活動費
  - ▼ 教育費：学校教育・生涯学習の充実、芸術・文化・スポーツ振興の費用
  - ▼ 災害復旧費：被災した施設などを復旧させるための費用
  - ▼ 公債費：市債の元利支払いに必要なお金
- 【普通会計】

  - 一般会計：住宅新築資金等貸付事業
  - 特別会計：墓園事業特別会計・土地区画整理事業特別会計の4会計と簡易水道事業特別会計の一部を合わせたもの



# 市の財政状況を一般家庭の

## 家計にたとえてみると…

ここでは、市の普通会計の決算をある一般家庭の家計に置き換えてみるとどうなるのかについて説明しています。  
わが家の家計における金額は、市の決算額を各年度末の市の住民基本台帳登録者数で割ったもので、「今月」とは平成20年度を表現しています。

単位：円

| 収 | わ が 家 の 家 計 |         |         |          | となりの家計    | 市の決算    |                      |
|---|-------------|---------|---------|----------|-----------|---------|----------------------|
|   | 費 目 名       | 今月(H20) | 先月(H19) | 先々月(H18) | 類似団体(H19) | 科 目 名   |                      |
|   | 給 料         | 基 本 給   | 133,435 | 134,119  | 122,967   | 161,661 | 市税、使用料及び手数料、諸収入など    |
|   |             | 諸 手 当   | 171,956 | 163,776  | 166,511   | 163,103 | 地方交付税、国・県支出金、各種交付金など |
|   |             | 小 計     | 305,391 | 297,895  | 289,478   | 324,764 |                      |
| 入 | 前月からの繰り越し   | 3,138   | 2,215   | 2,848    | 8,726     | 繰 越 金   |                      |
|   | 預金の取り崩し     | 13,263  | 36,741  | 13,565   | 11,434    | 繰 入 金   |                      |
|   | 借 金         | 47,112  | 45,948  | 37,242   | 31,003    | 市 債     |                      |
|   | 合 計         | 368,904 | 382,799 | 343,133  | 375,927   |         |                      |

単位：円

| 支         | わ が 家 の 家 計 |           |         |          | となりの家計    | 市の決算            |       |  |
|-----------|-------------|-----------|---------|----------|-----------|-----------------|-------|--|
|           | 費 目 名       | 今月(H20)   | 先月(H19) | 先々月(H18) | 類似団体(H19) | 科 目 名           |       |  |
|           | 義務的な経費      | 食 費       | 80,385  | 83,062   | 84,356    | 76,156          | 人 件 費 |  |
|           |             | 教育費・医療費   | 44,244  | 41,733   | 37,351    | 50,950          | 扶 助 費 |  |
|           |             | ロ ー ン 返 済 | 43,843  | 44,127   | 44,592    | 50,189          | 公 債 費 |  |
|           |             | 小 計       | 168,472 | 168,922  | 166,299   | 177,295         |       |  |
|           | サークル等各種会費   | 43,086    | 34,973  | 34,106   | 36,875    | 補 助 費 等         |       |  |
|           | 光 熱 水 費     | 46,434    | 54,186  | 51,905   | 44,059    | 物 件 費           |       |  |
|           | 子どもへの仕送り    | 43,984    | 46,428  | 42,680   | 36,077    | 繰 出 金           |       |  |
|           | 耐久消費財の購入    | 50,850    | 46,640  | 25,642   | 51,009    | 投 資 的 経 費       |       |  |
| 家 の 修 繕 費 | 3,205       | 2,740     | 4,373   | 3,529    | 維 持 補 修 費 |                 |       |  |
| 出         | 株 式 投 資     | 1,085     | 1,848   | 675      | 9,295     | 投 資 及 び 出 資 金 等 |       |  |
|           | 預 金         | 10,611    | 22,788  | 14,822   | 7,768     | 積 立 金           |       |  |
|           | そ の 他 雑 費   | 0         | 0       | 0        | 380       | 前 年 度 繰 上 充 用 金 |       |  |
|           | 合 計         | 367,727   | 378,525 | 340,502  | 365,907   |                 |       |  |

単位：円

| 残高 | わが家の家計 |         |         |          | となりの家計    |
|----|--------|---------|---------|----------|-----------|
|    | 費目名    | 今月(H20) | 先月(H19) | 先々月(H18) | 類似団体(H19) |
|    | 借金残高   | 422,071 | 407,849 | 395,012  | 426,741   |
|    | 預金残高   | 70,720  | 70,747  | 63,681   | 73,720    |



### 家計の特徴

#### 収入

- ★今月の給料は増えたけど…  
基本給は減りましたが、諸手当が増えたため今月の給料は増加しました。しかしこの諸手当は一時的なものであり今後は減額となる見込みです。  
※景気悪化などにより市税収入などが減りましたが、国からの交付税や交付金（経済危機対策経費）などが増えたため、諸手当が増えました。
- ★預金の取り崩しが少なくなりました  
光熱水費や食費を節約し、預金の取り崩しが少なくなりました。
- ★借金が増えています  
耐久消費財の購入費用（災害に備えるための経費や合併関連経費など）がかさみ、借金が増加しました。  
※緊急災害時等に使用する防災行政無線の整備や消防通信指令装置改修事業を行うため、借金（市債）しました。

#### 支出

- ★食費が少し減りましたが…  
となりの家計より約4千円多い食費となっています。しかし今後は減少する見込みです。  
※食費（人件費）が類似団体よりも多くなっています。採用抑制による職員給は減少しているものの、退職者の増加に伴う退職金の増加などによるものです。
- ★教育費・医療費が増加しています  
教育費と医療費が毎月増えています。これらは今後も増加する見込みであり家計にとって大きな負担となっています。  
※教育費と医療費（扶助費）が年々増加しています。これは生活保護費や私立保育所運営費負担金などが増加しているためです。
- ★サークル等各種会費が増えています  
サークル等各種会費が先月より増えました。来月も増加しますが、その後は減額となる見込みです。  
※市民病院建設時の市債償還額などが増えたため、サークル等各種会費（補助費等）が増えました。来月も増加する見込みですが、その増加分は国からの交付税により補てんされます。

# 平成20年度決算 水道事業会計・橋本市病院事業会計

公営企業会計は、収益的収入および支出（収益勘定）と資本的収入および支出（資本勘定）の会計からなり、収益勘定は水道事業では飲料水の対価としての水道料金、病院事業では医療の提供に伴う一定の治療費と薬代などで賄われています。資本勘定は将来の事業目的に対応した、施設の建設や機器の購入などに充てる会計で、原因者の負担金や企業債（借入れ）、補助金、他の会計からの繰入金で賄っています。資本的収入額が資本的支出額に対して不足する水道事業では、過年度損益勘定留保資金等で補てんします。

## （水道事業）

道路・下水道工事に伴う水道管移設や施設の整備工事が減価償却費を増大させ、企業会計を圧迫していますが、高金利の起債の繰上償還を実施し支出の抑制に努めた結果、約5,500万円の単年度黒字となりました。

しかし、累積欠損金は約7億8,000万円あり、引き続き一層の経営努力をするとともに良質で安定した水の供給に努めていきます。

- ・給水人口 66,553人
- （計画給水人口の67.77％）
- ・給水戸数 25,105戸
- ・総配水量 8,423,963m<sup>3</sup>
- ・総有収水量 7,304,558m<sup>3</sup>
- （有収率86.71％）
- ・施設利用率 39.18％

### 平成20年度水道事業会計決算

| 収益的収支(税抜き) |       |              | 資本的収支(税抜き) |       |              |
|------------|-------|--------------|------------|-------|--------------|
| 収益         | 営業収益  | 13億5,493万7千円 | 収入         | 国庫支出金 | 5,050万4千円    |
|            | 営業外収益 | 1,480万円      |            | 負担入金  | 1億9,596万1千円  |
|            | 特別利益  | 11万円         |            | 繰上償還金 | 9,522万8千円    |
|            | 計     | 13億6,984万7千円 |            | 企業債   | 3,248万8千円    |
| 費用         | 営業費用  | 12億178万3千円   | 支出         | 企業債   | 5,050万円      |
|            | 営業外費用 | 1億1,110万9千円  |            | 計     | 4億2,468万1千円  |
|            | 特別損失  | 114万5千円      |            | 建設改良費 | 7,639万5千円    |
|            | 計     | 13億1,403万7千円 |            | 拡張費   | 5億1,358万円    |
| 差し引き       |       | 5,581万円      | 差し引き       |       | △5億3,608万4千円 |

## （橋本市病院事業）

平成20年度については、開院当初より未稼働であった5階東病棟20床を新たに開設し、300床フルオープンでの経営となりました。また、医師確保にも努め、代謝内科、呼吸器外科、病理診断科で各1名増員し、医療提供体制の充実に力を注ぐとともに、6月から医師の事務を補助する医療事務員を採用し、医師の負担軽減を図りました。また、地域がん診療連携拠点病院としての機能の充実を図り、救急受入れ、手術にも積極的に取り組みました。

これらの取り組みにより、総患者数は前年度比2,727人（入院患者5,584人、外来患者△2,857人）の増となり、収益も昨年度を4億1,741万1千円上回ることができました。また、費用については患者数の伸びに伴い、診療材料費、薬品費の材料費、光熱水費の支出が増え、昨年度比3億7,912万9千円の増となりました。なお、10億6,436万円は減価償却、繰延勘定償却等の現金の支出を伴わない額です。この結果、本年度決算は純損失が7億411万7千円となり、前年

### 平成20年度橋本市病院事業会計決算

| 収益的収支(税抜き) |       |              | 資本的収支(税抜き) |          |             |
|------------|-------|--------------|------------|----------|-------------|
| 収益         | 医業収益  | 52億33万5千円    | 収入         | 出資金      | 2,400万円     |
|            | 医業外収益 | 3億7,751万8千円  |            | 他会計補助金   | 5億6,886万6千円 |
|            | 特別利益  | 1億8,080万円    |            | 企業債      | 3億5,070万円   |
|            | 計     | 57億5,865万3千円 |            | 投資       | 13万4千円      |
| 費用         | 医業費用  | 60億744万2千円   | 支出         | 寄付金      | 22万7千円      |
|            | 医業外費用 | 3億8,969万6千円  |            | 固定資産売却代金 | 185万9千円     |
|            | 特別損失  | 6,563万2千円    |            | 補助金      | 1,245万4千円   |
|            | 計     | 64億6,277万円   |            | 計        | 9億3,424万円   |
| 差し引き       |       | △7億411万7千円   | 差し引き       |          | 1,988万5千円   |

度比3,828万1千円の改善となりました。

今後より一層、地域の中核病院として他の病院や診療所との連携を進めるとともに、経営健全化に努め、地域医療の充実に取り組んでまいります。