

広島県後期高齢者医療広域連合の財政状況の公表

～ 平成24年5月 ～

この「財政状況の公表」は、皆さんに、広域連合の財政状況を知っていただくため、5月に前年度の下半期分(前年10月1日から3月31日まで)の財政状況及び当該年度の当初予算、11月に当該年度の上半期分(4月1日から9月30日まで)の財政状況及び前年度の決算状況を「広島県後期高齢者医療広域連合の財政状況の作成及び公表に関する条例」に基づき公表するものです。

今回の財政状況の公表は、平成23年度下半期(平成23年10月1日から平成24年3月31日まで)の6か月間の予算の執行や財産の状況、平成24年度の当初予算についての公表となります。

また、各項目の最後に、主要な予算科目の内容について簡単に説明していますので参考にしてください。

平成 23 年度下半期財政状況

～予算執行の状況と資産等の概要～

以下において説明する広域連合の財政状況については、平成24年3月31日現在の状況を記載しています。

- ・ ” 保険料還付金を増額(1 万円)

第3号補正(2月)

(歳入)

- ・ 事務費の減額に伴い特別調整交付金を減額(△1,580 万円)
- ・ 平成24年度保険料軽減措置に係る財源として交付される高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金を増額(17 億 7,458 万 6 千円)
- ・ 東日本大震災被災者に係る補助制度の創設による増額(115 万 5 千円)
- ・ 保険料上昇抑制財源を給付準備基金へ振り替えたことに伴い財政安定化基金交付金を減額(△1 億 994 万 8 千円)
- ・ 給付準備基金の利子収入を増額(8 万 5 千円)
- ・ 保険料上昇抑制財源の振り替え及び特別高額医療費共同事業への財源充当に伴い給付準備基金繰入金を増額(1 億 2,294 万 7 千円)
- ・ 事務費の減額に伴い一般会計繰入金を減額(△3,770 万円)

(歳出)

- ・ 事務費等の執行残見込額を減額(△5,260 万円)
- ・ 広報や説明会に係る市町補助金を減額(△90 万円)
- ・ 高額な医療費の増加による特別高額医療費共同事業拠出金の増額(969 万 6 千円)
- ・ 交付された高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金を積み立てるため臨時特例基金積立金を増額(17 億 7,458 万 6 千円)
- ・ 利子収入が増額したことにより給付準備基金利子積立金を増額(8 万 5 千円)
- ・ 保険料歳出還付額の増加による保険料還付金の増額(445 万 8 千円)

● 下半期の一般会計補正予算の状況

(歳入)

(単位：千円)

| 区 分 | 当初予算 | 9月末現在 予算現額 | 第1号補正 (10月) | 第2号補正 (2月) | 3月末現在 予算現額 |
|----------|---------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 分担金及び負担金 | 771,779 | 771,779 | | | 771,779 |
| 国庫支出金 | 6,394 | 6,394 | | 345 | 6,739 |
| 県支出金 | 6,394 | 6,394 | | | 6,394 |
| 財産収入 | 1,437 | 1,437 | | △713 | 724 |
| 寄附金 | 1 | 1 | | | 1 |
| 繰入金 | 200,000 | 200,000 | | △47,071 | 152,929 |
| 繰越金 | 1 | 1 | 47,787 | | 47,788 |
| 諸収入 | 799 | 799 | | | 799 |
| 合 計 | 986,805 | 986,805 | 47,787 | △47,439 | 987,153 |

(歳出)

(単位：千円)

| 区 分 | 当初予算 | 9月末現在 予算現額 | 第1号補正 (10月) | 第2号補正 (2月) | 3月末現在 予算現額 |
|-----|---------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 議会費 | 1,905 | 1,905 | | | 1,905 |
| 総務費 | 292,474 | 292,474 | 47,787 | △9,739 | 330,522 |
| 民生費 | 687,263 | 687,263 | | △37,700 | 649,563 |
| 公債費 | 163 | 163 | | | 163 |
| 予備費 | 5,000 | 5,000 | | | 5,000 |
| 合 計 | 986,805 | 986,805 | 47,787 | △47,439 | 987,153 |

● 下半期の後期高齢者医療特別会計補正予算の状況

(歳入)

(単位：千円)

| 区 分 | 当初予算 | 9月末現在 予算現額 | 第2号補正 (10月) | 第3号補正 (2月) | 3月末現在 予算現額 |
|--------------------|-------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 市町支出金 | 54,120,200 | 54,120,200 | 500,369 | | 54,620,569 |
| 国庫支出金 | 114,994,129 | 114,994,129 | | 1,759,941 | 116,754,070 |
| 県支出金 | 28,357,133 | 28,357,133 | | △109,948 | 28,247,185 |
| 支払基金交付金 | 149,180,790 | 149,180,790 | | | 149,180,790 |
| 特別高額医療費 共同事業交付金 | 41,074 | 41,074 | | | 41,074 |
| 財産収入 | 3,263 | 3,263 | | 85 | 3,348 |
| 寄附金 | 1 | 1 | | | 1 |
| 繰入金 | 4,910,969 | 5,682,506 | △258,982 | 85,247 | 5,508,771 |
| 繰越金 | 1 | 910 | 1,108 | | 2,018 |
| 県財政安定化 基金借入金 | 1 | 1 | | | 1 |
| 諸収入 | 240,193 | 240,193 | 11,493 | | 251,686 |
| 合 計 | 351,847,754 | 352,620,200 | 253,988 | 1,735,325 | 354,609,513 |

※上記の額は、事故繰越額を含む。

(歳出)

(単位：千円)

| 区 分 | 当初予算 | 9月末現在 予算現額 | 第2号補正 (10月) | 第3号補正 (2月) | 3月末現在 予算現額 |
|--------------------|-------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 総務費 | 689,230 | 690,139 | | △53,500 | 636,639 |
| 保険給付費 | 350,493,500 | 350,493,500 | | | 350,493,500 |
| 県財政安定化 基金拠出金 | 308,587 | 308,587 | | | 308,587 |
| 特別高額医療費 共同事業拠出金 | 53,806 | 53,806 | | 9,696 | 63,502 |
| 保健事業費 | 226,905 | 226,905 | | | 226,905 |
| 基金積立金 | 3,264 | 3,264 | | 1,774,671 | 1,777,935 |
| 公債費 | 3,247 | 3,247 | | | 3,247 |
| 諸支出金 | 44,215 | 815,752 | 253,988 | 4,458 | 1,074,198 |
| 予備費 | 25,000 | 25,000 | | | 25,000 |
| 合 計 | 351,847,754 | 352,620,200 | 253,988 | 1,735,325 | 354,609,513 |

※上記の額は、事故繰越額を含む。

2 平成23年度下半期の歳入歳出予算の執行状況

平成24年3月31日現在の予算執行状況については次のとおりです。

●一般会計の予算執行状況

(歳入)

(単位：千円)

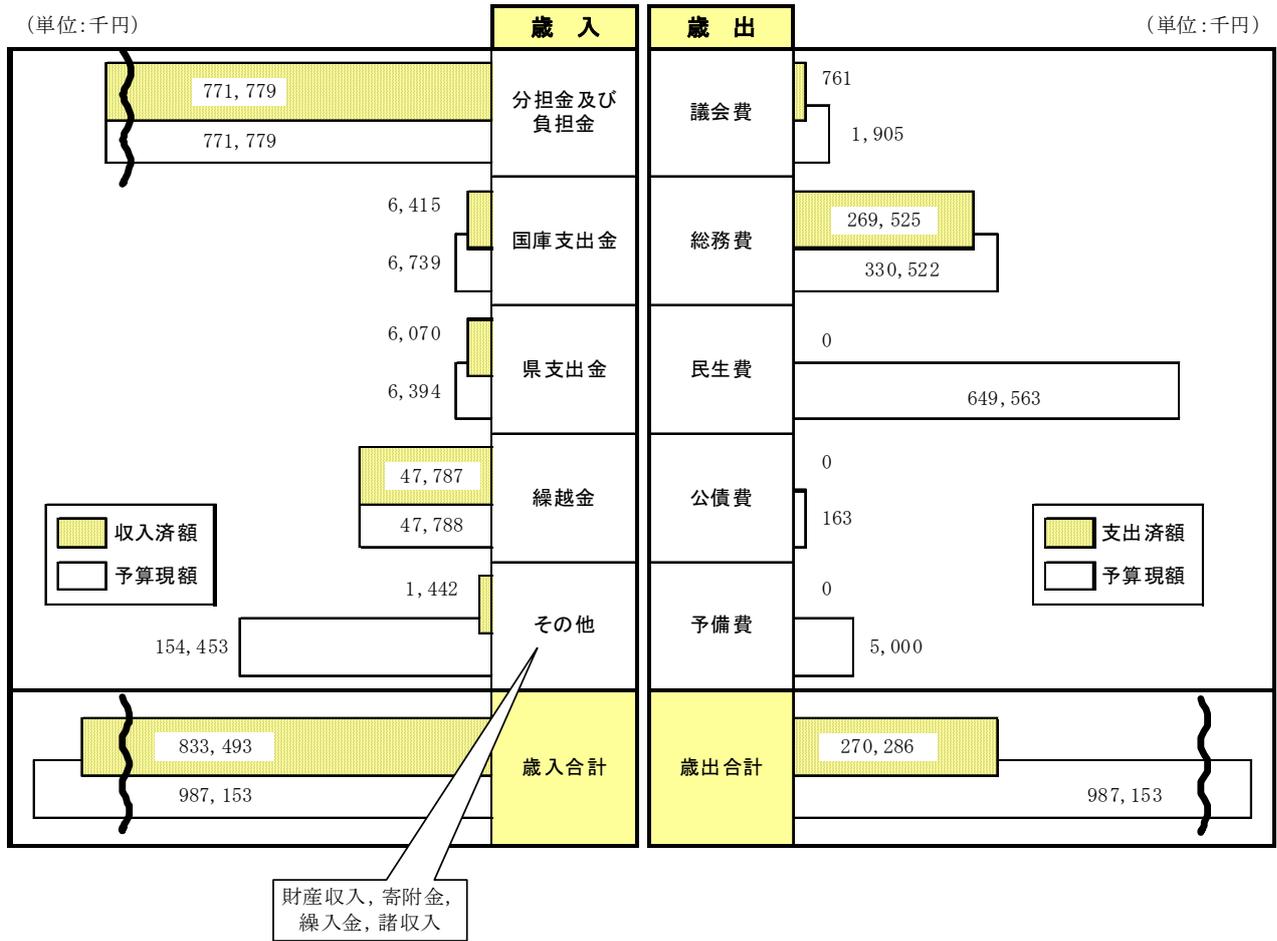
| 区 分 | 予算現額 (A) | 収入済額 (B) | 収入率 (B/A) |
|----------|-------------|-------------|--------------|
| 分担金及び負担金 | 771,779 | 771,779 | 100.0% |
| 国庫支出金 | 6,739 | 6,415 | 95.2% |
| 県支出金 | 6,394 | 6,070 | 94.9% |
| 財産収入 | 724 | 723 | 99.9% |
| 寄附金 | 1 | 0 | 0.0% |
| 繰入金 | 152,929 | 178 | 0.1% |
| 繰越金 | 47,788 | 47,787 | 100.0% |
| 諸収入 | 799 | 541 | 67.7% |
| 合 計 | 987,153 | 833,493 | 84.4% |

(歳出)

(単位：千円)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 (B) | 支出率 (B/A) |
|-----|-------------|-------------|--------------|
| 議会費 | 1,905 | 761 | 39.9% |
| 総務費 | 330,522 | 269,525 | 81.5% |
| 民生費 | 649,563 | 0 | 0.0% |
| 公債費 | 163 | 0 | 0.0% |
| 予備費 | 5,000 | 0 | 0.0% |
| 合 計 | 987,153 | 270,286 | 27.4% |

グラフ「平成23年度一般会計予算の執行状況（平成24年3月31日現在）」



(注) 上のグラフには、視覚的にわかりやすくするため、数値に対する棒グラフの長さの比率を修正している箇所があります。

●後期高齢者医療特別会計の予算執行状況

(歳入)

(単位：千円)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 収入済額 (B) | 収入率 (B/A) |
|--------------------|-------------|-------------|--------------|
| 市町支出金 | 54,620,569 | 52,769,426 | 96.6% |
| 国庫支出金 | 116,754,070 | 107,725,306 | 92.3% |
| 県支出金 | 28,247,185 | 27,637,517 | 97.8% |
| 支払基金交付金 | 149,180,790 | 132,194,182 | 88.6% |
| 特別高額医療費 共同事業交付金 | 41,074 | 50,764 | 123.6% |
| 財産収入 | 3,348 | 3,348 | 100.0% |
| 寄附金 | 1 | 0 | 0.0% |
| 繰入金 | 5,508,771 | 1,793,720 | 32.6% |
| 繰越金 | 2,018 | 2,018 | 100.0% |
| 県財政安定化 基金借入金 | 1 | 0 | 0.0% |
| 諸収入 | 251,686 | 434,486 | 172.6% |
| 合 計 | 354,609,513 | 322,610,767 | 91.0% |

※上記の額は、事故繰越額を含む。

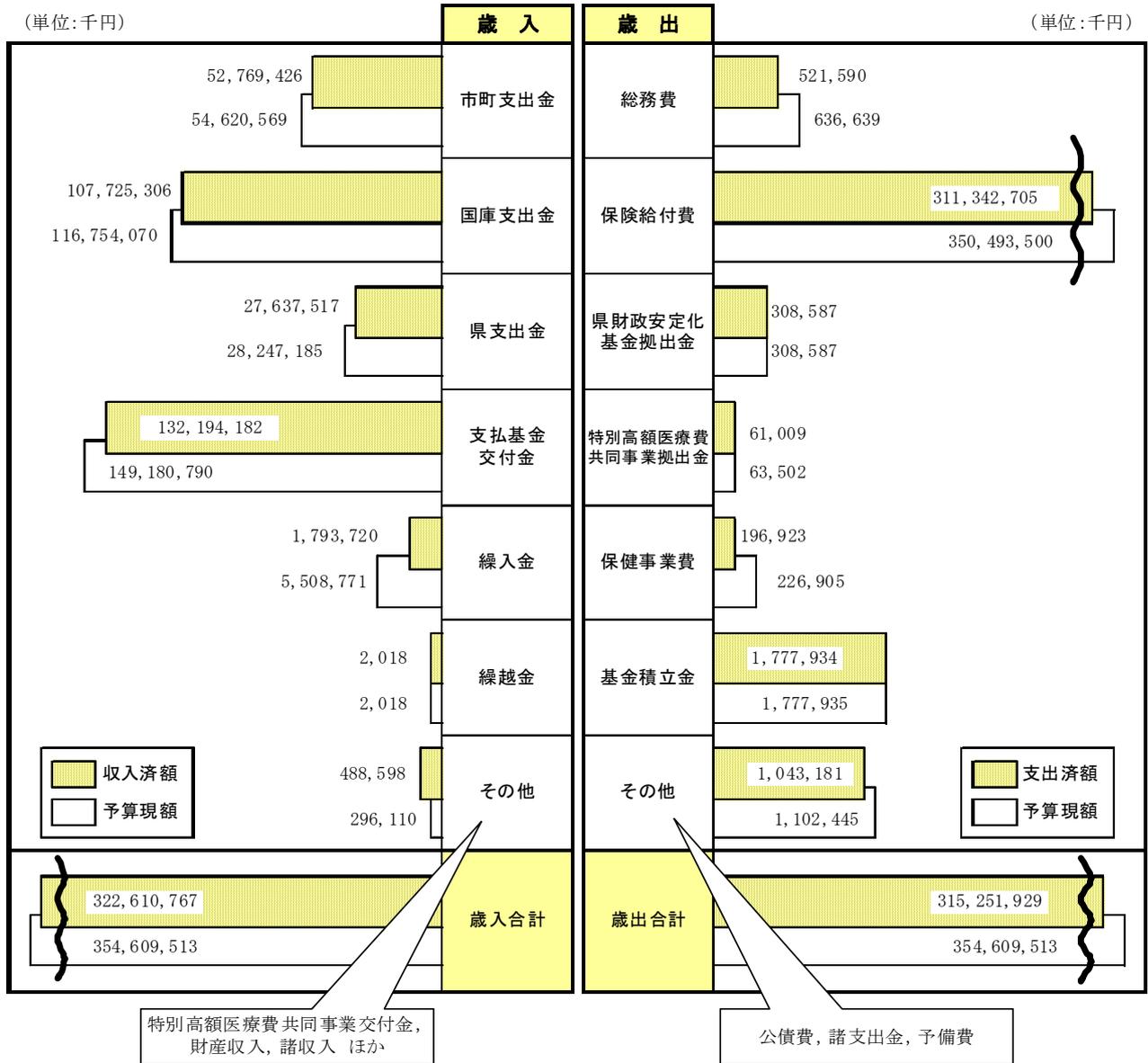
(歳出)

(単位：千円)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 (B) | 支出率 (B/A) |
|--------------------|-------------|-------------|--------------|
| 総務費 | 636,639 | 521,590 | 81.9% |
| 保険給付費 | 350,493,500 | 311,342,705 | 88.8% |
| 県財政安定化 基金拠出金 | 308,587 | 308,587 | 100.0% |
| 特別高額医療費 共同事業拠出金 | 63,502 | 61,009 | 96.1% |
| 保健事業費 | 226,905 | 196,923 | 86.8% |
| 基金積立金 | 1,777,935 | 1,777,934 | 100.0% |
| 公債費 | 3,247 | 0 | 0.0% |
| 諸支出金 | 1,074,198 | 1,043,181 | 97.1% |
| 予備費 | 25,000 | 0 | 0.0% |
| 合 計 | 354,609,513 | 315,251,929 | 88.9% |

※上記の額は、事故繰越額を含む。

グラフ「平成23年度後期高齢者医療特別会計予算の執行状況（平成24年3月31日現在）」



(注) 上のグラフには、視覚的にわかりやすくするため、数値に対する棒グラフの長さの比率を修正している箇所があります。

3 広域連合が所有する財産の現在高

広域連合では、その行政目的を達成するため、財産を管理・運用しています。

財産は、管理状況を明確にし、常にその目的に応じて最も効率的に運用するように努めています。

平成24年3月31日現在において、広域連合が所有する財産は、次のとおりです。

【物 品】

| 区 分 | 数 量 | 摘 要 |
|-----|-----|--|
| 物 品 | 4 | 高速印刷機1台、財務会計システム1式、広域連合システムDBサーバ関連機器1式、広域連合システム処理結果検証用機器1式 |

(取得価格1件100万円以上の物品)

【基 金】

| 名 称 | 金 額 (円) | 摘 要 |
|---------------------|---------------|--|
| 財政調整基金 | 470,332,714 | 決算剰余金等を積み立て、不測の支出に備えるための基金 |
| 後期高齢者医療制度 臨時特例基金 | 2,404,143,997 | 被用者保険の被扶養者であった被保険者及び低所得の被保険者の保険料軽減措置の財源補てんのための基金 |
| 後期高齢者医療給付 準備基金 | 3,274,156,070 | 徴収した保険料のうち、その年度に余ったものを積み立て、次年度以降の給付に充てるための基金 |

4 一時借入金及び地方債の借入状況

(1) 一時借入金

一時借入金とは、一時的な現金の不足を補うための年度内の短期借入金です。

平成23年10月1日から平成24年3月31日までの間に、一時借入金の借入れはありませんでした。

(2) 地方債（広域連合債）

地方債とは、その償還が借入年度以降複数年にわたる長期の借入金で、多額の事業費の財源を確保し、費用負担の世代間格差を是正するために認められているものです。

平成24年3月31日現在において、地方債の借入れはありません。

平成24年度広域連合の当初予算

一般会計は、特別会計への繰出金等の増加により、前年度比で約2,063万5千円の増額となりました。

特別会計は、平成24年度及び平成25年度の保険料率算定時に見込んだ被保険者数を実績値に近い数値に置き換えて給付費を算定し、これに基づいて市町支出金、国庫支出金、県支出金、支払基金交付金等の歳入を見込みました。

その結果、前年度比で約125億6,461万6千円の増額となりました。

1 一般会計

(歳入)

(単位：千円)

| 区 分 | 本年度 当初予算額 | 前年度 当初予算額 | 比 較 |
|----------|--------------|--------------|---------|
| 分担金及び負担金 | 839,651 | 771,779 | 67,872 |
| 国庫支出金 | 3,321 | 6,394 | △3,073 |
| 県支出金 | 3,321 | 6,394 | △3,073 |
| 財産収入 | 750 | 1,437 | △687 |
| 寄附金 | 1 | 1 | 0 |
| 繰入金 | 160,000 | 200,000 | △40,000 |
| 繰越金 | 1 | 1 | 0 |
| 諸収入 | 395 | 799 | △404 |
| 合 計 | 1,007,440 | 986,805 | 20,635 |

(歳出)

(単位：千円)

| 区 分 | 本年度 当初予算額 | 前年度 当初予算額 | 比 較 |
|-----|--------------|--------------|--------|
| 議会費 | 1,905 | 1,905 | 0 |
| 総務費 | 289,783 | 292,474 | △2,691 |
| 民生費 | 710,589 | 687,263 | 23,326 |
| 公債費 | 163 | 163 | 0 |
| 予備費 | 5,000 | 5,000 | 0 |
| 合 計 | 1,007,440 | 986,805 | 20,635 |

2 後期高齢者医療特別会計

(歳 入)

(単位：千円)

| 区 分 | 本年度 当初予算額 | 前年度 当初予算額 | 比 較 |
|--------------------|--------------|--------------|------------|
| 市町支出金 | 58,431,014 | 54,120,200 | 4,310,814 |
| 国庫支出金 | 119,636,876 | 114,994,129 | 4,642,747 |
| 県支出金 | 32,073,483 | 28,357,133 | 3,716,350 |
| 支払基金交付金 | 151,255,335 | 149,180,790 | 2,074,545 |
| 特別高額医療費 共同事業交付金 | 45,189 | 41,074 | 4,115 |
| 財産収入 | 448 | 3,263 | △2,815 |
| 寄附金 | 1 | 1 | 0 |
| 繰入金 | 2,656,024 | 4,910,969 | △2,254,945 |
| 繰越金 | 1 | 1 | 0 |
| 県財政安定化基金 借入金 | 1 | 1 | 0 |
| 諸収入 | 313,998 | 240,193 | 73,805 |
| 合 計 | 364,412,370 | 351,847,754 | 12,564,616 |

(歳 出)

(単位：千円)

| 区 分 | 本年度 当初予算額 | 前年度 当初予算額 | 比 較 |
|--------------------|--------------|--------------|------------|
| 総務費 | 728,263 | 689,230 | 39,033 |
| 保険給付費 | 361,545,635 | 350,493,500 | 11,052,135 |
| 県財政安定化基金 拠出金 | 334,310 | 308,587 | 25,723 |
| 特別高額医療費 共同事業拠出金 | 70,845 | 53,806 | 17,039 |
| 保健事業費 | 311,977 | 226,905 | 85,072 |
| 基金積立金 | 1,344,486 | 3,264 | 1,341,222 |
| 公債費 | 3,247 | 3,247 | 0 |
| 諸支出金 | 48,607 | 44,215 | 4,392 |
| 予備費 | 25,000 | 25,000 | 0 |
| 合 計 | 364,412,370 | 351,847,754 | 12,564,616 |

【市町からの事務費分担金の各市町の平成24年度分担額】

広域連合の事務費は、そのほとんどが市町の手当金によって賄われています。

平成24年度の各市町の手当金額は、広域連合規約で定められた割合（均等割10%、高齢者人口割50%、総人口割40%）により算出しています。

(単位：千円)

| | 分担金額 | 総額に 占める割合 |
|-------|---------|--------------|
| 広島市 | 273,367 | 32.6% |
| 呉市 | 77,035 | 9.2% |
| 竹原市 | 13,216 | 1.6% |
| 三原市 | 34,580 | 4.1% |
| 尾道市 | 50,564 | 6.0% |
| 福山市 | 122,030 | 14.5% |
| 府中市 | 17,702 | 2.1% |
| 三次市 | 23,668 | 2.8% |
| 庄原市 | 20,159 | 2.4% |
| 大竹市 | 12,264 | 1.5% |
| 東広島市 | 46,207 | 5.5% |
| 廿日市市 | 32,160 | 3.8% |
| 安芸高田市 | 15,300 | 1.8% |
| 江田島市 | 13,614 | 1.6% |
| 府中町 | 15,314 | 1.8% |
| 海田町 | 9,987 | 1.2% |
| 熊野町 | 9,867 | 1.2% |
| 坂町 | 7,387 | 0.9% |
| 安芸太田町 | 7,149 | 0.9% |
| 北広島町 | 11,276 | 1.3% |
| 大崎上島町 | 7,376 | 0.9% |
| 世羅町 | 10,671 | 1.3% |
| 神石高原町 | 8,758 | 1.0% |
| 合計 | 839,651 | 100.0% |

※分担金の計算に用いる基礎数値

(単位：人)

| 高齢者人口 | 総人口 |
|---------|-----------|
| 108,657 | 1,180,370 |
| 36,892 | 244,089 |
| 5,066 | 29,108 |
| 15,669 | 101,611 |
| 24,297 | 148,546 |
| 52,010 | 472,639 |
| 7,356 | 43,666 |
| 10,915 | 57,627 |
| 9,689 | 40,295 |
| 4,316 | 28,791 |
| 17,353 | 184,050 |
| 12,105 | 118,253 |
| 6,496 | 32,026 |
| 5,570 | 27,233 |
| 4,677 | 51,272 |
| 2,439 | 28,919 |
| 2,693 | 25,219 |
| 1,769 | 13,572 |
| 2,151 | 7,507 |
| 4,326 | 20,176 |
| 2,235 | 8,578 |
| 4,003 | 18,365 |
| 3,156 | 10,791 |
| 343,840 | 2,892,703 |

(注)

- ・端数処理の都合で割合の合計が100.0%にならない場合があります。
- ・「高齢者人口」：平成23年9月30日現在の75歳以上の住民基本台帳及び外国人登録原票登録人口
- ・「総人口」：平成23年9月30日現在の住民基本台帳及び外国人登録原票登録人口

主要な予算科目の内容

1 一般会計

(歳 入)

| 区 分 | 説 明 |
|----------|---|
| 分担金及び負担金 | 広域連合を構成する 2 3 市町からの事務費分担金 |
| 国庫支出金 | 医療費が著しく低い市町（神石高原町）の被保険者の保険料を軽減した額の 1/2 の国庫負担金 |
| 県支出金 | 医療費が著しく低い市町（神石高原町）の被保険者の保険料を軽減した額の 1/2 の県負担金 |
| 財産収入 | 基金の運用預金利子 |
| 寄附金 | 広域連合に対する寄附金 |
| 繰入金 | 財政調整基金からの繰入れ |
| 繰越金 | 前年度の決算剰余金の繰越し |
| 諸収入 | その他の収入 |

(歳 出)

| 区 分 | 説 明 |
|-----|---------------------------------|
| 議会費 | 広域連合の議員報酬や議会の運営のための経費 |
| 総務費 | 職員の人件費や広域連合の運営に要する経費 |
| 民生費 | 後期高齢者医療特別会計の事務費等の経費に充てる繰出金 |
| 公債費 | 一時的な現金不足に対処するため、借り入れる資金に対する支払利子 |
| 予備費 | 不測の支出に備えるための経費 |

2 後期高齢者医療特別会計

(歳 入)

| 区 分 | 説 明 |
|--------------------|--|
| 市町支出金 | 被保険者から徴収した保険料や、被保険者が受けた医療給付の 1/12 相当の市町の公費負担 |
| 国庫支出金 | 被保険者が受けた医療給付の 3/12 相当の公費負担や、広域連合間の財政調整を目的とした調整交付金等 |
| 県支出金 | 被保険者が受けた医療給付の 1/12 相当の公費負担等 |
| 支払基金交付金 | 現役世代からの後期高齢者支援金 |
| 特別高額医療費 共同事業交付金 | 著しく高額な医療費の発生による影響を緩和するための交付金 |
| 財産収入 | 基金の運用預金利子 |
| 寄附金 | 医療費に対する寄附金 |
| 繰入金 | 一般会計、臨時特例基金、給付準備基金からの繰入金 |
| 繰越金 | 前年度の決算剰余金の繰越し |
| 県財政安定化基金 借入金 | 後期高齢者医療の財政安定化を目的に県が設置する基金からの借入金 |
| 諸収入 | その他の収入 |

(歳 出)

| 区 分 | 説 明 |
|--------------------|--|
| 総務費 | 後期高齢者医療制度の事務執行に伴う経費 |
| 保険給付費 | 療養給付費、高額療養費、葬祭費等の保険給付のための経費 |
| 県財政安定化基金 拠出金 | 後期高齢者医療の財政安定化を目的に県が設置する基金に積み立てる経費（国・県・広域連合の負担率各 1/3） |
| 特別高額医療費 共同事業拠出金 | 全国の広域連合が負担し、特別高額医療費共同事業交付金の財源となる拠出金 |
| 保健事業費 | 各市町で行う被保険者の健康診査等の保健事業に対する補助金 |
| 基金積立金 | 臨時特例基金、給付準備基金への積立金 |
| 公債費 | 一時的な現金不足に対処するため、借り入れる資金に対する支払利子 |
| 諸支出金 | 国庫負担金、県負担金、市町負担金の返還等に要する経費 |
| 予備費 | 不測の支出に備えるための経費 |

