

平成25年度 決算参考資料

一般・特別会計決算収支の状況・・・・・・・・・・	1	特別会計歳出決算額の内訳・・・・・・・・・・	5
一般会計歳入決算額の内訳・・・・・・・・・・	2	主な財政指標・・・・・・・・・・	6
一般会計歳出決算額の内訳（目的別）・・・・	3	市債の現在高・・・・・・・・・・	7
一般会計歳出決算額の内訳（性質別）・・・・	4	基金の現在高・・・・・・・・・・	8

西 宮 市

平成25年度 一般・特別会計決算収支の状況

(単位：千円)

区 分	予算現額 A	歳入決算額 B	歳出決算額 C	形式収支額 D=B-C	翌年度へ繰 り越すべき E	実質収支額 F=D-E	前年度 実質収支額 G	単年度収支額 F-G	
一 般 会 計	167,153,147	165,762,378	161,004,831	4,757,547	282,286	4,475,261	3,819,890	655,371	
特 別 会 計	82,377,794	80,715,087	78,977,656	1,737,431	0	1,737,431	1,885,048	147,617	
内 訳	国民健康保険	47,004,875	45,988,304	44,831,351	1,156,953	0	1,156,953	1,483,251	326,298
	食肉センター	385,864	375,993	371,093	4,900	0	4,900	4,902	2
	農業共済事業	11,876	10,904	10,884	20	0	20	343	323
	区画整理清算費	1,805	1,802	1,802	0	0	0	0	0
	中小企業勤労者 福祉共済事業	131,932	126,828	121,348	5,480	0	5,480	7,114	1,634
	公共用地買収事業	99,303	99,274	99,264	10	0	10	1,634	1,624
	介護保険	26,889,148	26,352,480	26,002,225	350,255	0	350,255	160,665	189,590
	後期高齢者医療事業	5,813,315	5,783,812	5,588,770	195,042	0	195,042	183,293	11,749
	母子寡婦福祉 資金貸付事業	58,084	62,956	38,185	24,771	0	24,771	43,846	19,075
	鳴尾外財産区	25,449	25,122	25,122	0	0	0	0	0
	集合支払費	1,956,143	1,887,612	1,887,612	0	0	0	0	0
合 計	249,530,941	246,477,465	239,982,487	6,494,978	282,286	6,212,692	5,704,938	507,754	

平成25年度 一般会計歳入決算額の内訳

(単位：千円)

科 目	25 年 度		24 年 度		差 引 増 減 A - B	対前年 伸 率 %	主 な 増 減
	決 算 額 A	構 成 %	決 算 額 B	構 成 %			
05 市 税	83,008,667	50.1	82,196,514	50.8	812,153	1.0	市税の内訳
10 地方譲与税	822,942	0.5	865,517	0.5	42,575	4.9	
11 利子割交付金	284,169	0.2	304,401	0.2	20,232	6.6	
12 配当割交付金	552,115	0.3	308,374	0.2	243,741	79.0	
13 株式等譲渡 所得割交付金	883,050	0.5	70,274	0.0	812,776	1,156.6	
14 地方消費税 交付金	3,795,216	2.3	3,827,839	2.4	32,623	0.9	
15 ゴルフ場 利用税交付金	148,623	0.1	151,393	0.1	2,770	1.8	
20 自動車取得 税交付金	318,251	0.2	310,238	0.2	8,013	2.6	
23 地方特例 交付金	351,708	0.2	370,172	0.2	18,464	5.0	
25 地方交付税 交通安全対策 特別交付金	8,492,529	5.1	9,575,958	5.9	1,083,429	11.3	
30 分担金及び 負担金	75,512	0.0	78,560	0.0	3,048	3.9	
35 負担金 使用料及び 手数料	2,214,894	1.3	2,102,618	1.3	112,276	5.3	
40 手数料	6,361,015	3.8	6,423,984	4.0	62,969	1.0	
45 国庫支出金	26,609,624	16.1	26,290,053	16.2	319,571	1.2	墓地使用料 88,621 (71,663 160,284) 地域の元気臨時交付金 1,134,762 (1,134,762 0) 生活保護費 487,167 (10,614,599 10,127,432) 障害福祉サービス費等事業費 337,778 (3,180,909 2,843,131) 循環型社会形成交付金(東部総合処理センター整備事業) 1,488,217 (0 1,488,217) 子育て支援特別対策事業費 197,935 (603,730 405,795) 障害福祉サービス費等事業費 159,942 (1,590,389 1,430,447)
50 県支出金	7,642,492	4.6	7,387,196	4.6	255,296	3.5	保育所運営費負担金 124,592 (2,149,523 2,024,931) 土地売却収入 1,590,227 (1,984,602 394,375)
55 財産収入	2,190,958	1.3	598,766	0.4	1,592,192	265.9	消防・救急車両等整備への寄附金 100,000 (0 100,000) 学校給食会解散に伴う一般寄附金 95,924 (95,924 0) バス事業基金繰入金 29,198 (54,695 25,497) 母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計繰入金 12,828 (0 12,828)
60 寄附金	168,066	0.1	169,142	0.1	1,076	0.6	前年度繰越金 251,817 (3,819,890 3,568,073) 繰越事業費充当分 93,249 (424,084 330,835)
65 繰入金	275,041	0.2	273,303	0.2	1,738	0.6	学校給食費負担金収入 1,862,068 (1,862,068 0) 価格調整準備引当金 198,914 (198,914 0)
70 繰越金	4,243,974	2.6	3,898,908	2.4	345,066	8.9	東部総合処理センター整備事業債 2,137,100 (0 2,137,100) 消防施設整備事業債 536,200 (613,400 77,200)
75 諸収入	5,809,932	3.5	3,569,913	2.2	2,240,019	62.7	
80 市債	11,513,600	7.0	13,102,500	8.1	1,588,900	12.1	
計	165,762,378	100.0	161,875,623	100.0	3,886,755	2.4	

平成25年度 一般会計歳出決算額の内訳（目的別）

（単位：千円）

科 目	25 年 度		24 年 度		差 引 増 減 A - B	対前年 伸率 %	主 な 増 減
	決 算 額 A	構 成 %	決 算 額 B	構 成 %			
05 議 会 費	929,328	0.6	940,709	0.6	11,381	1.2	市議会議員の給与費 17,850 (651,922 669,772)
10 総 務 費	16,042,571	10.0	14,600,538	9.2	1,442,033	9.9	財政基金積立金 1,205,619 (3,250,546 2,044,927) 市民部フロア改修事業費 107,983 (107,983 0) 特殊地下壕対策事業費 93,963 (93,963 0)
15 民 生 費	63,899,533	39.7	61,868,217	39.2	2,031,316	3.3	生活保護扶助事業経費 624,086 (13,914,850 13,290,764) 障害者介護給付費等事業経費 530,252 (6,503,529 5,973,277) 民間保育所運営補助等事業経費 516,449 (4,305,135 3,788,686)
20 衛 生 費	12,906,071	8.0	17,094,729	10.8	4,188,658	24.5	東部総合処理センター整備事業費 4,021,438 (0 4,021,438) 予防接種事業経費 249,949 (1,175,497 1,425,446) 東部総合処理センター管理運営事業経費 299,228 (411,442 112,214)
25 労 働 費	247,181	0.1	257,463	0.2	10,282	4.0	勤労福祉施設改修事業費 13,949 (18,214 32,163)
30 農 林 水 産 費	146,384	0.1	152,051	0.1	5,667	3.7	農業共済事業特別会計繰出金 8,432 (6,823 15,255) 食肉センター特別会計繰出金 143,950 (143,950 0) (衛生費より振替 前年度122,280)
35 商 工 費	825,992	0.5	732,580	0.5	93,412	12.8	中小企業融資あっせん事業経費 37,915 (115,974 153,889)
40 土 木 費	16,845,839	10.5	17,297,935	11.0	452,096	2.6	県施行事業地元負担金 232,447 (412,723 645,170) 街路事業費 206,972 (457,306 664,278)
45 消 防 費	5,596,434	3.5	5,304,986	3.4	291,448	5.5	通信施設等整備事業費 356,027 (371,099 15,072) 消防局車両等整備事業費 81,949 (275,245 193,296) 職員の給与費 188,297 (4,171,134 4,359,431)
50 教 育 費	23,349,445	14.5	18,475,748	11.7	4,873,697	26.4	仮称第4小学校新設事業費 3,025,047 (3,026,311 1,264) 給食物資購入事業経費 1,837,656 (1,837,656 0)
55 災 害 復 旧 費	2,289	0.0	0	0.0	2,289	皆増	農業用施設等災害復旧事業費 2,289 (2,289 0)
60 公 債 費	20,203,098	12.5	20,891,059	13.3	687,961	3.3	長期債元金償還金 428,962 (17,568,976 17,997,938) 長期債等利子 258,999 (2,634,122 2,893,121)
65 諸 支 出 金	10,666	0.0	15,635	0.0	4,969	31.8	都市整備公社運営調整事務経費 4,969 (10,666 15,635)
70 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	-	
計	161,004,831	100.0	157,631,650	100.0	3,373,181	2.1	

平成25年度 一般会計歳出決算額の内訳（性質別）

（単位：千円）

科 目	25 年 度		24 年 度		差 引 増 減 A - B	対前年 伸率 %	主 成 分	増	減	
	決 算 額 A	構 成 %	決 算 額 B	構 成 %						
義 務 的 経 費	94,111,177	58.4	93,886,416	59.6	224,761	0.2				
内	人 件 費	32,902,123	20.4	33,158,360	21.0	256,237	0.8	退職手当	220,603 (2,617,542	2,838,145)
								給料	44,763 (12,198,496	12,243,259)
内	公 債 費	20,203,098	12.5	20,891,059	13.3	687,961	3.3	長期債元金償還金	428,962 (17,568,976	17,997,938)
								長期債等利子	258,999 (2,634,122	2,893,121)
内	扶 助 費	41,005,956	25.5	39,836,997	25.3	1,168,959	2.9	生活保護扶助費	624,086 (13,914,850	13,290,764)
								障害者介護給付費等	512,722 (6,417,280	5,904,558)
								民間保育所運営費負担金等	450,906 (4,165,100	3,714,194)
								福祉医療費	73,535 (3,232,124	3,305,659)
								児童手当等給付費	347,961 (8,434,033	8,781,994)
投 資 的 経 費	13,791,270	8.6	14,478,985	9.1	687,715	4.7				
内	普 通 建 設 事 業 費	13,788,981	8.6	14,478,985	9.1	690,004	4.8	東部総合処理センター整備事業	4,021,438 (0	4,021,438)
								夙川小学校校舎等増改築事業	771,807 (77,923	849,730)
内	災 害 復 旧 事 業 費	2,289	0.0	0	0.0	2,289	皆増	通信施設等整備事業（消防費）	356,027 (371,099	15,072)
								学校施設整備事業	462,947 (694,171	231,224)
								仮称第46小学校新設事業	3,025,047 (3,026,311	1,264)
そ の 他 経 費	53,102,384	33.0	49,266,249	31.3	3,836,135	7.8				
内	物 件 費	21,810,607	13.5	19,645,021	12.5	2,165,586	11.0	学校給食食材購入費等	1,837,656 (1,837,656	0)
								東部総合処理センター管理運営委託料	299,260 (411,442	112,182)
内	維 持 補 修 費	2,685,061	1.7	2,740,549	1.7	55,488	2.0	学校園維持管理事業経費	81,822 (216,640	298,462)
								福祉施設建物解体事業経費	24,895 (0	24,895)
内	補 助 費 等	14,156,434	8.8	13,500,282	8.6	656,152	4.9	西部総合処理センター管理運営事業経費	89,440 (274,751	185,311)
								生活保護費等国庫負担金返納金	276,552 (282,398	5,846)
内	積 立 金	3,689,973	2.3	2,231,030	1.4	1,458,943	65.4	保育ルーム等補助金	157,782 (327,311	169,529)
								下水道事業会計補助金	79,556 (4,967,995	5,047,551)
内	投 資 及 び 出 資 金	551,905	0.3	642,130	0.4	90,225	14.1	財政基金積立金	1,205,619 (3,250,546	2,044,927)
								中央病院事業会計出資金	74,693 (219,620	294,313)
内	貸 付 金	910,491	0.6	1,081,912	0.7	171,421	15.8	阪神水道企業団出資金	15,532 (332,285	347,817)
								中央病院事業会計貸付金	77,440 (503,900	581,340)
内	繰 出 金	9,297,913	5.8	9,425,325	6.0	127,412	1.4	個人住宅資金融資等預託金	48,900 (248,600	297,500)
								中小企業融資預託金	40,000 (103,000	143,000)
								国民健康保険特別会計繰出金	237,475 (4,218,785	4,456,260)
								後期高齢者医療事業特別会計繰出金	32,732 (1,010,015	977,283)
								介護保険特別会計繰出金	71,680 (3,783,154	3,711,474)
計	161,004,831	100.0	157,631,650	100.0	3,373,181	2.1				

平成25年度 特別会計歳出決算額の内訳

(単位：千円)

科 目	25 年 度		24 年 度		差 引 増 減 A - B	対前年 伸率 %	主 な 増 減
	決 算 額 A	構 成 %	決 算 額 B	構 成 %			
国民健康保険	44,831,351	56.8	42,623,293	56.4	2,208,058	5.2	基金積立金 831,573 (1,024,806 193,233) 保険給付費 756,390 (29,757,201 29,000,811) 後期高齢者支援金 283,738 (5,691,488 5,407,750)
食肉センター	371,093	0.5	295,393	0.4	75,700	25.6	食肉センター整備事業費 55,660 (70,428 14,768)
農業共済事業	10,884	0.0	16,500	0.0	5,616	34.0	総務管理費 8,289 (6,400 14,689)
区画整理清算費	1,802	0.0	5,433	0.0	3,631	66.8	一般会計繰出金 3,631 (1,802 5,433)
中小企業勤労者 福祉共済事業	121,348	0.2	119,756	0.2	1,592	1.3	
公 共 用 地 買 収 事 業	99,264	0.1	98,773	0.1	491	0.5	
介 護 保 険	26,002,225	32.9	25,243,496	33.4	758,729	3.0	保険給付費 854,161 (24,605,317 23,751,156) 総務管理費 41,995 (390,444 432,439)
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	5,588,770	7.1	5,389,149	7.1	199,621	3.7	後期高齢者医療広域連合納付金 161,403 (5,180,063 5,018,660) 保健事業費 39,013 (196,942 157,929)
母子寡婦福祉 資金貸付事業	38,185	0.0	42,339	0.1	4,154	9.8	
鳴尾外財産区	25,122	0.0	26,133	0.0	1,011	3.9	
集 合 支 払 費	1,887,612	2.4	1,757,416	2.3	130,196	7.4	電気使用料 108,058 (1,018,448 910,390) ガス使用料 20,725 (253,211 232,486)
計	78,977,656	100.0	75,617,681	100.0	3,359,975	4.4	

平成25年度 主な財政指標

区 分	25年度	24年度	差引増減	指 標	の 説 明	備 考	
経常収支比率 (%)	94.4 (100.7)	95.1 (101.4)	0.7 (0.7)	地方公共団体の財政構造の弾力性を判断する指標で、人件費、扶助費、公債費などの経常的経費に、市税収入等の経常一般財源が、どれだけ充当されたかを表している。比率が高いほど財政構造の硬直化が進んでいる。 経常経費充当一般財源等 経常収支比率 = $\frac{\text{経常経費充当一般財源等}}{\text{経常一般財源等}}$		()内は臨時財政対策債を除いた数値	
実質収支比率 (%)	4.63	3.98	0.65	地方公共団体が標準的な状態で通常収入されるであろう経常一般財源の規模（標準財政規模）に対する、実質収支の割合を表したものの。通常3～5%程度が望ましいとされている。 実質収支額 実質収支比率 = $\frac{\text{実質収支額}}{\text{標準財政規模}}$			
財政力指数	0.870	0.861	0.009	地方公共団体の財政力を同じ尺度で測るための指数で、普通交付税上の標準的な状態において徴収が見込まれる税収入（基準財政収入額）を標準的な行政を行った場合の財政需要（基準財政需要額）で除して得た数値の過去3年間の平均値。数値が大きいほど財政力が強いことを表している。 基準財政収入額 財政力指数 = $\frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}}$			
健全化判断比率	実質赤字比率 (%)			地方公共団体の最も主要な会計である「一般会計」等に生じている赤字の大きさを、その地方公共団体の財政規模に対する割合で表したものの。 一般会計等の実質赤字額 実質赤字比率 = $\frac{\text{一般会計等の実質赤字額}}{\text{標準財政規模}}$		早期健全化基準 11.25 財政再生基準 20	
	連結実質赤字比率 (%)			公立病院や下水道など公営企業を含む「地方公共団体の全会計」に生じている赤字の大きさを、財政規模に対する割合で表したものの。 全会計の実質赤字額 連結実質赤字比率 = $\frac{\text{全会計の実質赤字額}}{\text{標準財政規模}}$		早期健全化基準 16.25 財政再生基準 30	
	実質公債費比率 (%)	7.1	8.5	1.4	地方公共団体の一般会計等が負担する元利償還金及び準元利償還金を、その地方公共団体の財政規模に対する割合で表したものの。 (地方債の元利償還金+準元利償還金) - (特定財源+元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額) 実質公債費比率 = $\frac{\text{(地方債の元利償還金+準元利償還金) - (特定財源+元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額)}}{\text{標準財政規模 - (元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額)}}$ (3か年平均)		早期健全化基準 25 財政再生基準 35
	将来負担比率 (%)	43.0	54.8	11.8	地方公共団体の借入金（地方債）など現在抱えている負債の大きさを、その地方公共団体の財政規模に対する割合で表したものの。 将来負担額 - (充当可能基金額+特定財源見込額+地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額) 将来負担比率 = $\frac{\text{将来負担額 - (充当可能基金額+特定財源見込額+地方債現在高等に係る基準財政需要額算入見込額)}}{\text{標準財政規模 - (元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額)}}$		早期健全化基準 350
資金不足比率	食肉センター特別会計 (%)			公立病院や下水道などの公営企業の資金不足を公営企業の事業規模である料金収入の規模と比較して指標化し、経営状態の悪化の度合いを表したものの。 資金の不足額 資金不足比率 = $\frac{\text{資金の不足額}}{\text{事業の規模}}$		経営健全化基準 20	
	市街地整備事業特別会計 (%)						

(注) 資金不足比率については、特別会計のうち地方公営企業法非適用の分のみを記載している。

基金の現在高

(単位：千円)

区 分	平成24年度末 現在高 (A)	平成25年度中 増 減 額			平成25年度末 現在高 (A) + (D) = (E)
		積立額 (B)	取崩し額 (C)	計 (B) - (C) = (D)	
西宮市財政基金	14,744,003	3,250,546	0	3,250,546	17,994,549
西宮市減債基金	3,556,692	89,006	81,015	7,991	3,564,683
内 財政所管分	3,475,677	2,281	0	2,281	3,477,958
内 災害援護資金分	81,015	86,725	81,015	5,710	86,725
西宮市公共施設等整備基金	1,502	16,353	0	16,353	17,855
内 都市局所管分	168	0	0	0	168
内 ふるさと西宮・甲子園寄付金	1,334	1,346	0	1,346	2,680
内 土木局所管分	-	15,007	0	15,007	15,007
西宮市公共土木施設維持補修基金	162,559	107	7,930	-7,823	154,736
西宮市文化振興基金	19,734	44	0	44	19,778
西宮市耐火物件火災損害填補積立金	1,129,370	16,925	0	16,925	1,146,295
西宮市フレンテ西宮商業床敷金積立基金	49,333	0	0	0	49,333
西宮市「青い鳥」福祉基金	170,162	9,717	31,020	-21,303	148,859
西宮市長寿ふれあい基金	120,940	79	50,000	-49,921	71,019
西宮市あけぼの基金	23,559	16	0	16	23,575
西宮市援護資金	150,000	120	120	0	150,000
藤田奨学福祉基金	110,545	107	0	107	110,652
西宮市協愛奨学基金	137,565	274	1,296	-1,022	136,543
西宮市緑化基金	23,712	2,534	4,865	-2,331	21,381
西宮市営住宅敷金等積立基金	593,371	25,267	31,672	-6,405	586,966
西宮市バス事業基金	0	54,695	54,695	0	0
西宮市奨学基金	424,109	5,600	3,910	1,690	425,799
西宮市教育振興基金	41,894	4,027	5,547	-1,520	40,374
西宮市図書館振興基金	10,189	16	0	16	10,205
西宮市スポーツ振興基金	38,114	2,078	200	1,878	39,992
西宮市学校給食費基金	-	212,461	0	212,461	212,461
西宮市国民健康保険財政安定化基金	468,920	1,024,807	0	1,024,807	1,493,727
西宮市農業共済事業基金	13,557	127	276	-149	13,408
西宮市中小企業勤労者福祉共済基金	82,864	13,684	14,497	-813	82,051
西宮市介護給付費準備基金	1,177,235	387,510	0	387,510	1,564,745
合 計	23,249,929	5,116,100	287,043	4,829,057	28,078,986