

平成24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24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 越すべき財源 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	166,586,672	161,875,623	157,631,650	4,243,973	424,083	3,819,890	3,568,073	251,817	
特 別 会 計	79,335,654	77,502,729	75,617,681	1,885,048	0	1,885,048	692,809	1,192,239	
内 訳	国民健康保険	45,170,692	44,106,544	42,623,293	1,483,251	0	1,483,251	385,926	1,097,325
	食肉センター	307,660	300,295	295,393	4,902	0	4,902	4,990	88
	農業共済事業	18,438	16,843	16,500	343	0	343	450	107
	区画整理清算費	5,462	5,433	5,433	0	0	0	1,215	1,215
	中小企業勤労者 福祉共済事業	134,032	126,870	119,756	7,114	0	7,114	8,067	953
	公共用地買収事業	100,618	100,407	98,773	1,634	0	1,634	2,190	556
	介護保険	26,048,138	25,404,161	25,243,496	160,665	0	160,665	70,704	89,961
	後期高齢者医療事業	5,577,334	5,572,442	5,389,149	183,293	0	183,293	155,532	27,761
	母子寡婦福祉 資金貸付事業	46,418	86,185	42,339	43,846	0	43,846	63,735	19,889
	鳴尾外財産区	26,135	26,133	26,133	0	0	0	0	0
集合支払費	1,900,727	1,757,416	1,757,416	0	0	0	0	0	
合 計	245,922,326	239,378,352	233,249,331	6,129,021	424,083	5,704,938	4,260,882	1,444,056	

平成24年度 一般会計歳入決算額の内訳

(単位：千円)

科 目	24 年 度		23 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	82,196,514	50.8	81,812,132	47.4	384,382	0.5	市税の内訳
10 地方譲与税	865,517	0.5	923,156	0.5	57,639	6.2	
11 利子割交付金	304,401	0.2	332,290	0.2	27,889	8.4	
12 配当割交付金	308,374	0.2	296,376	0.2	11,998	4.0	
株式等譲渡							
13 所得割交付金	70,274	0.0	69,062	0.0	1,212	1.8	
地方消費税							
14 交付金	3,827,839	2.4	3,766,369	2.2	61,470	1.6	
ゴルフ場							
15 利用税交付金	151,393	0.1	147,571	0.1	3,822	2.6	
自動車取得税							
20 交付金	310,238	0.2	289,349	0.2	20,889	7.2	
地方特例							
23 交付金	370,172	0.2	877,879	0.5	507,707	57.8	
25 地方交付税	9,575,958	5.9	10,322,108	6.0	746,150	7.2	
交通安全対策							
30 特別交付金	78,560	0.0	77,633	0.0	927	1.2	
分担金及び							
35 負担金	2,102,618	1.3	2,002,571	1.2	100,047	5.0	保育所運営費負担金 105,551 (2,024,931 1,919,380)
使用料及び							
40 手数料	6,423,984	4.0	6,323,987	3.7	99,997	1.6	墓地使用料 80,662 (160,284 79,622)
							学校施設環境改善交付金 844,689 (1,104,271 259,582)
							生活保護費 739,685 (10,127,432 9,387,747)
							障害福祉サービス費等事業費 542,114 (2,843,131 2,301,017)
45 国庫支出金	26,290,053	16.2	26,024,933	15.1	265,120	1.0	児童手当等措置費 1,703,220 (6,225,876 7,929,096)
							社会福祉施設等耐震化等臨時整備補助金 286,592 (0 286,592)
50 県支出金	7,387,196	4.6	7,801,926	4.5	414,730	5.3	地域介護拠点整備費 160,927 (0 160,927)
55 財産収入	598,766	0.4	600,088	0.3	1,322	0.2	基金利子 5,848 (32,106 37,954)
60 寄附金	169,142	0.1	30,034	0.0	139,108	463.2	消防・救急車両等整備への寄附金 100,000 (100,000 0)
65 繰入金	273,303	0.2	368,536	0.2	95,233	25.8	地球温暖化対策基金繰入金 57,936 (0 57,936)
							公共用地買収事業特別会計繰入金 40,911 (339 41,250)
70 繰越金	3,898,908	2.4	3,898,665	2.3	243	0.0	繰越事業費充当分 20,072 (330,835 310,763)
							前年度繰越金 19,829 (3,568,073 3,587,902)
75 諸収入	3,569,913	2.2	9,347,547	5.4	5,777,634	61.8	甲子園浜浄化センター用地買収事業貸付元金 5,090,700 (0 5,090,700)
80 市債	13,102,500	8.1	17,292,100	10.0	4,189,600	24.2	臨時財政対策債 1,622,500 (6,040,700 7,663,200)
							東部総合処理センター整備事業債 1,618,800 (2,137,100 3,755,900)
計	161,875,623	100.0	172,604,312	100.0	10,728,689	6.2	

平成24年度 一般会計歳出決算額の内訳（目的別）

（単位：千円）

科 目	24 年 度		23 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	940,709	0.6	1,053,028	0.6	112,319	10.7	市議会議員の給与費 112,059 (669,772 781,831)
10 総 務 費	14,600,538	9.2	17,300,021	10.3	2,699,483	15.6	用地買収費 2,333,110 (27,190 2,360,300) 財政基金積立金 230,550 (2,044,927 2,275,477) 職員の給与費(一般管理費) 239,724 (5,210,847 4,971,123)
15 民 生 費	61,868,217	39.2	64,652,419	38.3	2,784,202	4.3	特別養護老人ホーム整備事業費 2,730,821 (5,600 2,736,421) 子どものための手当支給事業経費 1,596,706 (8,781,994 10,378,700) 障害者介護給付費等事業経費 1,087,710 (5,973,277 4,885,567) 国民健康保険特別会計繰出金 732,221 (4,456,260 3,724,039)
20 衛 生 費	17,094,729	10.8	18,964,178	11.2	1,869,449	9.9	東部総合処理センター整備事業費 1,697,437 (4,021,438 5,718,875) 西部工場管理運営事業経費 195,979 (70,173 266,152) 西部総合処理センター管理運営事業経費 135,903 (878,520 742,617)
25 労 働 費	257,463	0.2	267,581	0.2	10,118	3.8	勤労者福祉事業経費 12,410 (33,246 45,656)
30 農 林 水 産 費	152,051	0.1	144,669	0.1	7,382	5.1	有害鳥獣及び外来生物捕獲等事業経費 4,827 (8,662 3,835) 農業施設維持管理事業経費 4,287 (19,053 14,766)
35 商 工 費	732,580	0.5	1,796,837	1.1	1,064,257	59.2	フレンテ西宮管理会社貸付金 1,030,000 (0 1,030,000) 中小企業融資あっせん事業経費 43,799 (153,889 197,688)
40 土 木 費	17,297,935	11.0	17,905,813	10.6	607,878	3.4	市営住宅整備事業費 954,767 (843,765 1,798,532) 公園用地買収事業費 339,611 (0 339,611) 県施行事業地元負担金 386,503 (645,170 258,667)
45 消 防 費	5,304,986	3.4	5,558,959	3.3	253,973	4.6	職員の給与費 114,138 (4,359,431 4,473,569) 消防庁舎等整備事業費 27,653 (0 27,653) 消防活動業務経費 26,771 (23,100 49,871)
50 教 育 費	18,475,748	11.7	17,003,354	10.1	1,472,394	8.7	学校園耐震補強事業費 1,134,525 (2,077,957 943,432) 夙川小学校校舎等増改築事業費 520,338 (849,730 329,392) 用海小学校校児童急増対策事業費 95,718 (0 95,718)
55 災 害 復 旧 費	0	0.0	7,796	0.0	7,796	皆減	農業用施設等災害復旧事業費 7,796 (0 7,796)
60 公 債 費	20,891,059	13.3	24,034,764	14.2	3,143,705	13.1	長期債元金償還金 2,866,852 (17,997,938 20,864,790) 長期債等利子 276,853 (2,893,121 3,169,974)
65 諸 支 出 金	15,635	0.0	15,985	0.0	350	2.2	
70 予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	-	
計	157,631,650	100.0	168,705,404	100.0	11,073,754	6.6	

平成24年度 一般会計歳出決算額の内訳（性質別）

（単位：千円）

科 目	24 年 度		23 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 %			
義 務 的 経 費	93,886,416	59.6	97,332,220	57.6	3,445,804	3.5	
内 人 件 費	33,158,360	21.0	33,617,400	19.9	459,040	1.4	給料 182,851 (12,243,259 12,426,110)
							市議会議員共済会負担金 109,662 (180,534 290,196)
							職員共済組合負担金 99,521 (3,509,212 3,608,733)
公 債 費	20,891,059	13.3	24,034,764	14.2	3,143,705	13.1	長期債元金償還金 2,866,852 (17,997,938 20,864,790)
							長期債等利子 276,853 (2,893,121 3,169,974)
扶 助 費	39,836,997	25.3	39,680,056	23.5	156,941	0.4	障害者介護給付費等 1,083,490 (5,904,558 4,821,068)
							生活保護扶助費 577,135 (13,290,764 12,713,629)
							民間保育所運営費負担金等 315,432 (3,714,194 3,398,762)
							福祉医療費 161,417 (3,305,659 3,467,076)
							子どものための手当給付費 1,596,706 (8,781,994 10,378,700)
投 資 的 経 費	14,478,985	9.1	21,464,876	12.7	6,985,891	32.5	
内 普 通 建 設 事 業 費	14,478,985	9.1	21,457,080	12.7	6,978,095	32.5	用地買収事業(土地開発公社) 3,357,493 (0 3,357,493)
							特別養護老人ホーム整備事業 2,730,821 (5,600 2,736,421)
							東部総合処理センター整備事業 1,697,437 (4,021,438 5,718,875)
							総合療育センター整備事業 1,152,085 (0 1,152,085)
							学校園耐震補強事業 1,134,525 (2,077,957 943,432)
災 害 復 旧 事 業 費	0	0.0	7,796	0.0	7,796	皆減	農業用施設等災害復旧事業 7,796 (0 7,796)
そ の 他 経 費	49,266,249	31.3	49,908,308	29.7	642,059	1.3	
内 物 件 費	19,645,021	12.5	19,556,444	11.6	88,577	0.5	西部総合処理センター管理運営委託料 161,146 (517,095 355,949)
							東部総合処理センター管理運営委託料 112,182 (112,182 0)
							子宮頸がん等ワクチン接種委託料 226,982 (450,213 677,195)
維 持 補 修 費	2,740,549	1.7	2,780,433	1.7	39,884	1.4	西部工場管理運営事業経費 87,339 (7,051 94,390)
							西部総合処理センター管理運営事業経費 40,903 (185,311 226,214)
							公園施設維持管理事業経費 56,783 (922,819 866,036)
補 助 費 等	13,500,282	8.6	13,599,999	8.1	99,717	0.7	下水道事業会計補助金 256,182 (5,047,551 5,303,733)
							リゾ鳴尾浜工事費負担金 132,449 (0 132,449)
							広域連合療養給付費負担金 221,678 (3,343,117 3,121,439)
積 立 金	2,231,030	1.4	2,433,623	1.4	202,593	8.3	財政基金積立金 230,550 (2,044,927 2,275,477)
投 資 及 び 出 資 金	642,130	0.4	648,539	0.4	6,409	1.0	阪神水道企業団出資金 17,863 (347,817 365,680)
貸 付 金	1,081,912	0.7	2,294,900	1.4	1,212,988	52.9	フレンテ西宮管理会社貸付金 1,030,000 (0 1,030,000)
							中央病院事業会計貸付金 66,597 (581,340 647,937)
							個人住宅資金融資等預託金 60,200 (297,500 357,700)
							国民健康保険特別会計繰出金 732,221 (4,456,260 3,724,039)
							介護保険特別会計繰出金 161,006 (3,711,474 3,550,468)
							道路用地買収事業繰出金 124,472 (96,973 221,445)
繰 出 金	9,425,325	6.0	8,594,370	5.1	830,955	9.7	
計	157,631,650	100.0	168,705,404	100.0	11,073,754	6.6	

平成24年度 主な財政指標

区 分	24年度	23年度	差引増減	指 標 の 説 明	備 考	
経常収支比率 (%)	95.1 (101.4)	95.3 (103.2)	0.2 (1.8)	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 = $\frac{\text{経常一般財源等}}{\text{経常経費}}$	()内は臨時財政対策債を除いた数値	
実質収支比率 (%)	3.98	3.68	0.30	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。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	0.861	0.871	0.010	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。 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。 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 (%)	8.5	9.8	1.3	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。 (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 (%)	54.8	65.4	10.6	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。 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。 資金の不足額	経営健全化基準 20
	市街地整備事業特別会計 (%)				資金不足比率 = $\frac{\text{資金の不足額}}{\text{事業の規模}}$	

(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。

市債の現在高

(単位：千円)

区 分	平成23年度末	平成24年度 償 還 額			平成24年度	平成24年度	平成24年度末	
	現 在 高 (A)	元 金 (B)	利 子 (C)	計 (B) + (C)	償 還 免 除 額 (D)	借 入 額 (E)	現 在 高 (A) - (B) - (D) + (E)	
一 般	総務債	2,175,355	334,712	29,028	363,740	0	0	1,840,643
	民生債	10,441,995	539,004	163,837	702,841	121,457	241,000	10,022,534
	介護老人保健施設	3,045,984	172,190	111,113	283,303	0	0	2,873,794
	住宅新築資金等貸付	82,421	8,787	2,311	11,098	0	0	73,634
	災害援護資金貸付	3,483,836	161,362	0	161,362	121,457	0	3,201,017
	その他	3,829,754	196,664	50,413	247,078	0	241,000	3,874,090
	衛生債	12,702,496	1,138,683	192,915	1,331,598	0	2,508,700	14,072,513
	環境対策	154,000	16,794	1,961	18,755	0	0	137,206
	清掃施設	7,226,796	797,798	71,923	869,722	0	2,508,700	8,937,698
	上水道施設	4,205,278	251,236	103,774	355,010	0	0	3,954,042
	その他	1,116,421	72,854	15,257	88,111	0	0	1,043,567
	労働債	102,522	51,518	1,079	52,597	0	35,490	86,494
	商工債	65,745	14,610	1,496	16,106	0	0	51,135
	土木債	70,856,192	9,380,161	1,512,312	10,892,473	0	2,112,208	63,588,239
	道路橋梁	1,941,680	149,546	26,072	175,618	0	547,904	2,340,038
	都市計画	42,010,406	6,060,999	839,124	6,900,123	0	1,045,916	36,995,323
	公園	4,251,384	905,630	75,118	980,748	0	69,588	3,415,342
公営住宅	15,299,667	1,343,230	383,008	1,726,238	0	425,400	14,381,837	
住宅地区改良等	7,353,055	920,756	188,991	1,109,747	0	23,400	6,455,699	
会 計	消防債	2,326,159	421,535	30,415	451,950	0	77,200	1,981,824
	教育債	12,909,423	1,406,498	232,972	1,639,469	0	1,719,925	13,222,850
	小学校	8,566,853	765,430	155,088	920,518	0	1,355,677	9,157,100
	中学校	1,800,391	276,202	37,130	313,332	0	276,950	1,801,139
	社会教育	1,708,526	267,681	27,286	294,967	0	0	1,440,845
	保健体育	240,115	51,971	2,953	54,924	0	11,598	199,742
	その他	593,538	45,214	10,515	55,729	0	75,700	624,024
	災害復旧債	1,129,176	754,827	21,743	776,570	0	0	374,349
	減税補填債	10,015,537	1,695,289	129,695	1,824,984	0	0	8,320,248
	臨時税収補填債	877,344	139,047	16,855	155,902	0	0	738,297
計	臨時財政対策債	46,700,482	2,122,055	557,559	2,679,613	0	6,407,977	50,986,404
	合 計	170,302,426	17,997,938	2,889,906	20,887,844	121,457	13,102,500	165,285,531
	特別会計	食肉センター	292,595	16,907	4,338	21,244	0	14,700
公共用地買収事業		434,000	86,800	5,978	92,778	0	0	347,200
母子寡婦福祉資金貸付事業		169,080	25,368	0	25,368	0	0	143,712
合 計		895,675	129,075	10,316	139,391	0	14,700	781,300
総 計	171,198,101	18,127,013	2,900,222	21,027,234	121,457	13,117,200	166,066,831	

起債の目的毎に端数調整を行っているため、合計が一致しないことがある。

基金の現在高

(単位：千円)

区 分	平成23年度末 現在高 (A)	平成24年度中 増 減 額			平成24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	12,699,075	2,044,928	0	2,044,928	14,744,003
西宮市減債基金	3,555,922	84,029	83,259	770	3,556,692
内 財政所管分	3,472,663	3,014	0	3,014	3,475,677
内 災害援護資金分	83,259	81,015	83,259	-2,244	81,015
西宮市公共施設等整備基金	1,234	268	0	268	1,502
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	1,066	268	0	268	1,334
西宮市公共土木施設維持補修基金	171,976	143	9,560	-9,417	162,559
西宮市文化振興基金	29,659	75	10,000	-9,925	19,734
西宮市耐火物件火災損害填補積立金	1,107,767	21,603	0	21,603	1,129,370
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	170,446	30,973	31,257	-284	170,162
西宮市長寿ふれあい基金	170,798	142	50,000	-49,858	120,940
西宮市あけぼの基金	23,539	20	0	20	23,559
西宮市援護資金	150,000	525	525	0	150,000
藤田奨学福祉基金	110,683	0	138	-138	110,545
西宮市協愛奨学基金	137,911	1,382	1,728	-346	137,565
西宮市緑化基金	27,368	774	4,430	-3,656	23,712
西宮市地球温暖化対策基金	0	0	0	0	-
西宮市営住宅敷金等積立基金	597,631	23,574	27,834	-4,260	593,371
西宮市バス事業基金	20,063	5,434	25,497	-20,063	0
西宮市奨学基金	413,629	15,592	5,112	10,480	424,109
西宮市教育振興基金	47,082	279	5,467	-5,188	41,894
西宮市図書館振興基金	10,181	8	0	8	10,189
西宮市スポーツ振興基金	37,033	1,281	200	1,081	38,114
西宮市国民健康保険財政安定化基金	275,687	193,233	0	193,233	468,920
西宮市農業共済事業基金	13,576	265	284	-19	13,557
西宮市中小企業勤労者福祉共済基金	79,244	17,903	14,283	3,620	82,864
西宮市介護給付費準備基金	766,798	410,437	0	410,437	1,177,235
西宮市介護従事者処遇改善臨時特例基金	0	-	-	-	-
合 計	20,666,635	2,852,868	269,574	2,583,294	23,249,929