

## \*\*\*平成23年度決算の概要\*\*\*

### ○ 会計別決算の状況

西脇市の平成23年度 各会計別決算の状況は次のとおりです。

(単位 千円)

区 分	歳入額	歳出額A	差引額	22年度歳出額B	比較A-B	伸率%	
一 般 会 計	19,345,244	18,632,626	712,618	18,538,356	94,270	0.5	
特別会計	国 保 会 計	5,174,936	5,119,454	55,482	5,112,133	7,321	0.1
	そ の 他	4,975,306	4,943,081	32,225	4,710,814	232,267	4.9
	計	10,150,242	10,062,535	87,707	9,822,947	239,588	2.4
企業会計	水 道 事 業 会 計	992,403	953,202	39,201	926,144	27,058	2.9
	簡易水道事業会計	41,831	24,037	17,794	25,002	△ 965	△ 3.9
	下水道事業会計	1,744,866	1,696,779	48,087	1,700,414	△ 3,635	△ 0.2
	病院事業会計	7,115,574	7,296,910	△ 181,336	7,156,604	140,306	2.0
	計	9,894,674	9,970,928	△ 76,254	9,808,164	162,764	1.7
合 計	39,390,160	38,666,089	724,071	38,169,467	496,622	1.3	

※企業会計は、収益的収支額を計上しています(税抜き)。

### 1 一般会計決算の概要

平成23年度一般会計の決算額は、歳入193億4,524万4千円、歳出186億3,262万6千円で、翌年度への繰越財源1億4,264万4千円を差し引いた実質収支額は、5億6,997万4千円となりました。

(単位:千円、%)

区 分	平成23年度 決算額	平成22年度 決算額	増減額	増減率
歳入総額	19,345,244	19,172,442	172,802	0.9
歳出総額	18,632,626	18,538,356	94,270	0.5
歳入歳出差引額 A	712,618	634,086	78,532	12.4
翌年度へ繰り越すべき財源 B	142,644	51,293	91,351	178.1
実質収支額 A-B	569,974	582,793	△ 12,819	△ 2.2

## (1) 歳入の状況

市民税は、前年度決算額に比して、6,592万9千円の増加(前年比3.4%増)、固定資産税は1,209万8千円の減少(前年比0.5%減)となったことなどから、市税全体として8,439万9千円の増加(前年比1.6%増)となりました。

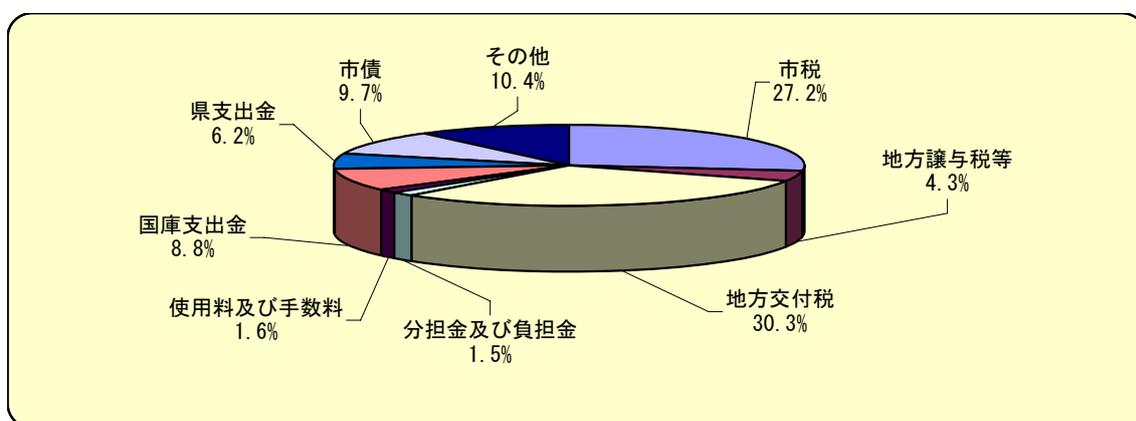
地方交付税は、普通交付税において、1億9,770万5千円増加したことにより、特別交付税も併せて2億2,752万1千円増加しました。

国庫支出金は、国の経済対策による補助金が減少したことなどから、2億7,722万2千円減少しました。

財産収入は、(財)西脇市保健福祉公社が(財)西脇市社会福祉協議会と合併し、解散したことに伴う清算金などにより、2億9,878万2千円増加しました。

(単位:千円、%)

区 分	平成23年度		平成22年度		比 較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1 市税	5,253,221	27.2	5,168,822	27.0	84,399	1.6
2 地方譲与税	168,319	0.9	172,500	0.9	△ 4,181	△ 2.4
3 利子割交付金	15,994	0.1	20,147	0.1	△ 4,153	△ 20.6
4 配当割交付金	14,243	0.1	12,938	0.1	1,305	10.1
5 株式等譲渡所得割交付金	3,284	0.0	4,261	0.0	△ 977	△ 22.9
6 地方消費税交付金	421,961	2.2	445,056	2.3	△ 23,095	△ 5.2
7 ゴルフ場利用税交付金	63,965	0.3	81,678	0.4	△ 17,713	△ 21.7
8 自動車取得税交付金	52,821	0.3	56,944	0.3	△ 4,123	△ 7.2
9 地方特例交付金	77,357	0.4	83,331	0.4	△ 5,974	△ 7.2
10 地方交付税	5,857,758	30.3	5,630,237	29.4	227,521	4.0
11 交通安全対策特別交付金	8,362	0.0	8,562	0.0	△ 200	△ 2.3
12 分担金及び負担金	297,088	1.5	286,628	1.5	10,460	3.6
13 使用料及び手数料	301,890	1.6	300,250	1.6	1,640	0.5
14 国庫支出金	1,692,456	8.8	1,969,678	10.3	△ 277,222	△ 14.1
15 県支出金	1,207,142	6.2	1,188,839	6.2	18,303	1.5
16 財産収入	412,059	2.1	113,277	0.6	298,782	263.8
17 寄附金	62,180	0.3	13,598	0.1	48,582	357.3
18 繰入金	240,994	1.2	250,961	1.3	△ 9,967	△ 4.0
19 繰越金	234,086	1.2	247,273	1.3	△ 13,187	△ 5.3
20 諸収入	1,091,776	5.6	1,196,948	6.2	△ 105,172	△ 8.8
21 市債	1,868,288	9.7	1,920,514	10.0	△ 52,226	△ 2.7
合 計	19,345,244	100.0	19,172,442	100.0	172,802	0.9



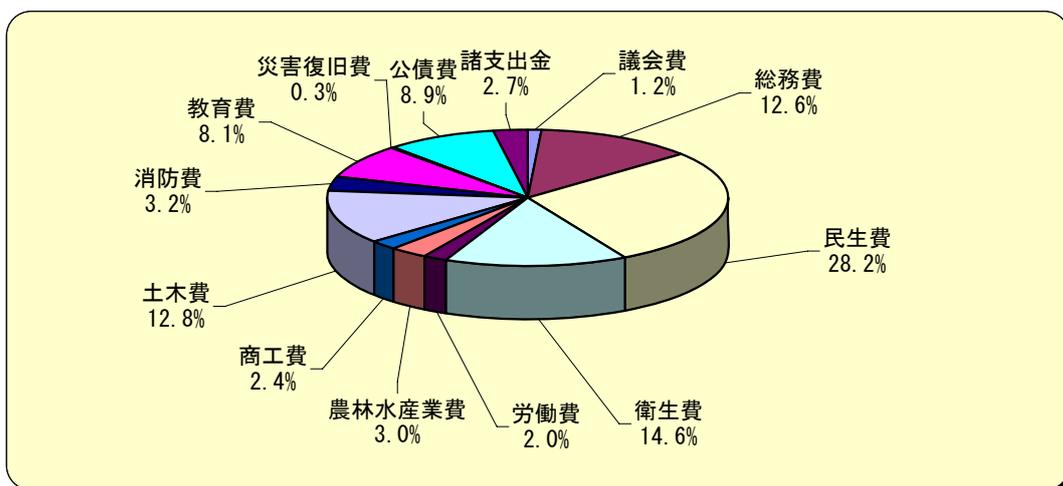
## (2) 歳出の状況

### (ア) 目的別

歳出の状況を目的別にみると、民生費は地域福祉基金への積立金や国庫補助事業による地域介護拠点整備事業費などにより3億997万円6千円の増加、商工費は比延山麓産業誘致地区整備事業に伴う用地取得等が完了したことなどにより4億2,448万7千円の減少、教育費は西協東中学校屋体改築事業等が完了したことなどにより1億9,972万円減少しました。

(単位:千円、%)

区 分	平成23年度		平成22年度		比 較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1 議会費	226,479	1.2	176,611	0.9	49,868	28.2
2 総務費	2,348,194	12.6	2,460,164	13.3	△ 111,970	△ 4.6
3 民生費	5,251,129	28.2	4,941,153	26.7	309,976	6.3
4 衛生費	2,719,319	14.6	2,632,037	14.2	87,282	3.3
5 労働費	369,875	2.0	349,893	1.9	19,982	5.7
6 農林水産業費	555,003	3.0	507,175	2.7	47,828	9.4
7 商工費	440,009	2.4	864,496	4.7	△ 424,487	△ 49.1
8 土木費	2,393,445	12.8	2,236,457	12.1	156,988	7.0
9 消防費	597,925	3.2	627,368	3.4	△ 29,443	△ 4.7
10 教育費	1,508,963	8.1	1,708,683	9.2	△ 199,720	△ 11.7
11 災害復旧費	53,292	0.3	27,475	0.1	25,817	94.0
12 公債費	1,661,783	8.9	1,591,082	8.6	70,701	4.4
13 諸支出金	507,210	2.7	415,762	2.2	91,448	22.0
合 計	18,632,626	100.0	18,538,356	100.0	94,270	0.5

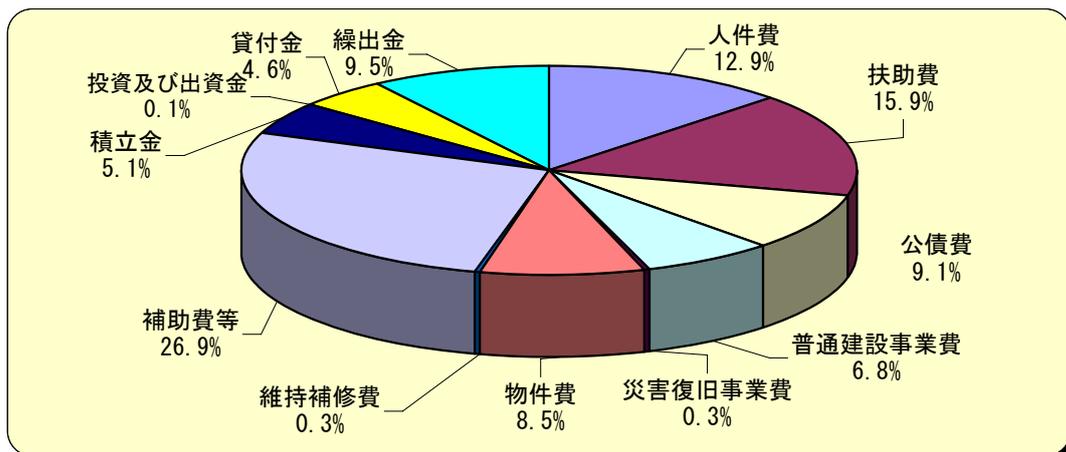


(イ) 性質別

義務的経費では、児童手当、生活保護費、保育所運営費等の扶助費が2億2万3千円増加しました。投資的経費では、比延山麓産業誘致地区整備に伴う用地買収や西脇東中学校屋体改築事業等の完了により4億9,746万6千円減少しました。その他の経費では、地域福祉基金への積立金や茜が丘宅地供給事業特別会計及び後期高齢者医療特別会計への繰出金の増加に伴い、3億3,031万3千円の増加となりました。

(単位:千円、%)

区 分	平成23年度		平成22年度		比 較	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
義務的経費	7,062,711	37.9	6,801,288	36.7	261,423	3.8
人件費	2,402,076	12.9	2,411,378	13.0	△ 9,302	△ 0.4
扶助費	2,958,875	15.9	2,758,852	14.9	200,023	7.3
公債費	1,701,760	9.1	1,631,058	8.8	70,702	4.3
投資的経費	1,322,740	7.1	1,820,206	9.8	△ 497,466	△ 27.3
普通建設事業費	1,269,448	6.8	1,792,731	9.7	△ 523,283	△ 29.2
補助事業費	522,178	2.8	633,338	3.4	△ 111,160	△ 17.6
単独事業費	747,270	4.0	1,159,393	6.3	△ 412,123	△ 35.5
災害復旧事業費	53,292	0.3	27,475	0.1	25,817	94.0
その他の経費	10,247,175	55.0	9,916,862	53.5	330,313	3.3
物件費	1,580,608	8.5	1,619,498	8.7	△ 38,890	△ 2.4
維持補修費	55,041	0.3	51,621	0.3	3,420	6.6
補助費等	5,018,617	26.9	4,992,533	26.9	26,084	0.5
積立金	944,911	5.1	686,054	3.7	258,857	37.7
投資及び出資金	18,200	0.1	55,400	0.3	△ 37,200	△ 67.1
貸付金	854,984	4.6	934,180	5.1	△ 79,196	△ 8.5
繰出金	1,774,814	9.5	1,577,576	8.5	197,238	12.5
合 計	18,632,626	100.0	18,538,356	100.0	94,270	0.5



## 2 特別会計

特別会計の決算額は7会計合計で、歳入101億5,024万2千円、歳出100億6,253万5千円となっています。

国民健康保険特別会計は、財政調整基金を取崩すことなく5,548万2千円の黒字となりました。

茜が丘宅地供給事業特別会計については、平成16年度から94宅地の販売を開始し、8年間で45宅地を分譲しました。

(単位:千円)

区 分	平成23年度		歳入歳出 差 引	翌年度へ繰越 すべき財源	実質収支
	歳 入	歳 出			
国民健康保険	5,174,936	5,119,454	55,482	0	55,482
学校給食センター	318,330	318,330	0	0	0
老人保健施設	464,655	464,655	0	0	0
公営墓地	12,938	12,938	0	0	0
介護保険	3,572,057	3,556,750	15,307	0	15,307
茜が丘宅地供給事業	170,440	164,170	6,270	6,270	0
後期高齢者医療	436,886	426,238	10,648	0	10,648
合 計	10,150,242	10,062,535	87,707	6,270	81,437

## 3 企業会計

水道事業は、老朽管更新事業を実施するとともに中長期的な施策目標を取りまとめた「西脇市水道ビジョン」を策定しました。また、事業の効率化や経費節減に取り組んだ結果、3,920万1千円の黒字となり、前年度からの繰越欠損金を解消しました。簡易水道事業においても1,779万4千円の黒字となりました。下水道事業については、企業債の元利償還金や施設の修繕経費等が増加している状況であり、一般会計からの補てんを行う中で4,808万7千円の黒字となりました。病院事業は、「西脇病院改革プラン」に沿って経営改善に取り組んだ結果、予定より1年早く不良債務を解消しました。しかしながら収支においては、1億8,133万6千円の赤字となりました。

(単位:千円)

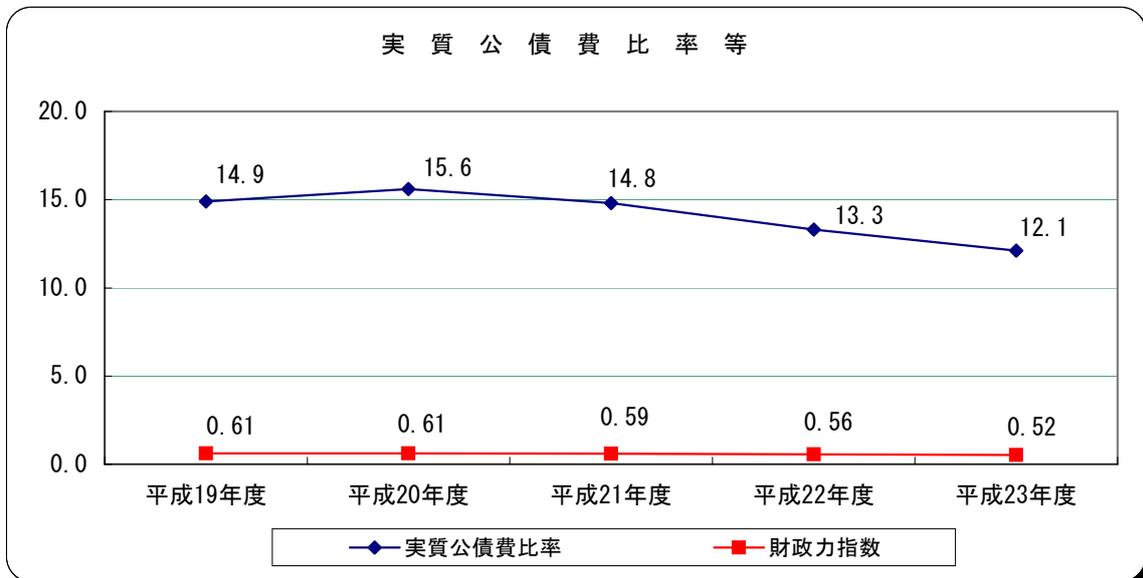
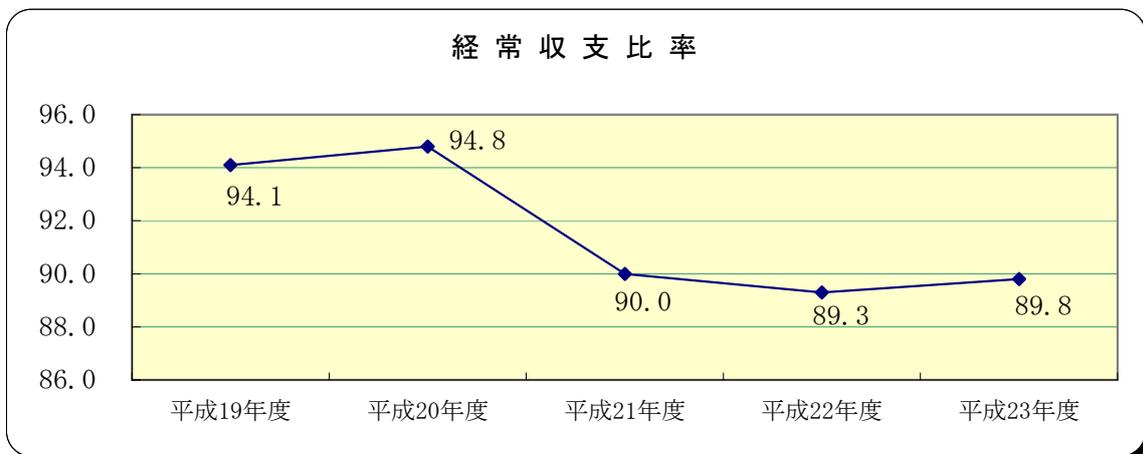
区 分	総 収 益	総 費 用	差引収支額
水道事業	992,403	953,202	39,201
簡易水道事業	41,831	24,037	17,794
下水道事業	1,744,866	1,696,779	48,087
病院事業	7,115,574	7,296,910	△ 181,336
計	9,894,674	9,970,928	△ 76,254

・ ※収益的収支額(税抜き)

## 4 財政指標

財政構造の弾力性を示す経常収支比率は89.8%で、前年度より0.5ポイント悪化しました。実質公債費比率については、1.2ポイント良化しました。

区 分	平成23年度	平成22年度
経常収支比率 (%)	89.8	89.3
実質公債費比率 (%)	12.1	13.3
財政力指数	0.52	0.56

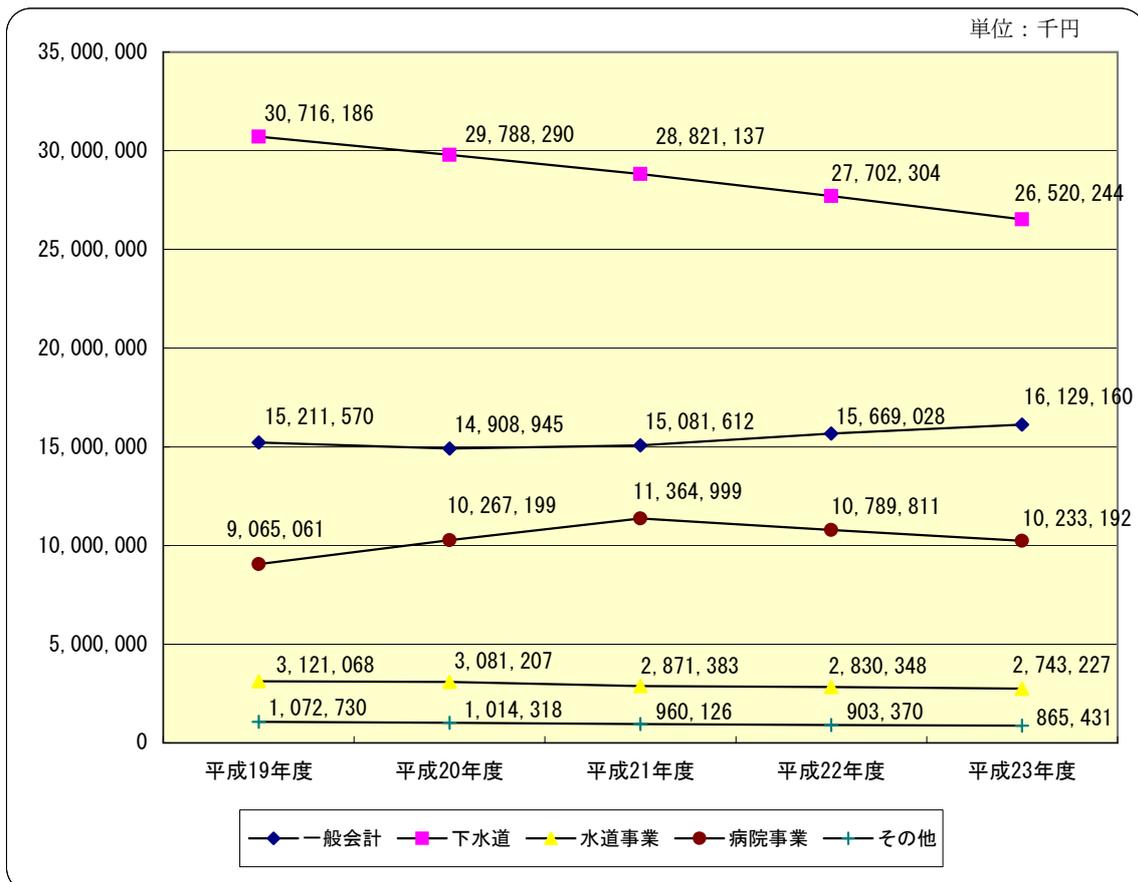


## 5 市債現在高の状況

借入金である市債の一般会計の平成23年度末現在高は、4億6,013万3千円増加(前年比2.9%増)しましたが、企業会計を含めた市全体では14億360万6千円減少(前年比2.4%減)しました。一般会計の市債現在高が増加した主な要因は、元金償還額に比べて臨時財政対策債の発行額が多額であるためです。(この臨時財政対策債の元利償還金については、後年度、普通交付税において全額措置されます。)

(単位:千円)

区 分	平成22年度 末現在高	平成23年度中増減額		平成23年度 末現在高
		市債発行額	元金償還額	
一般会計	15,669,028	1,868,288	1,408,156	16,129,160
特別会計	891,446	0	58,656	832,790
老人保健施設	891,446	0	58,656	832,790
企業会計	41,334,387	236,700	2,041,783	39,529,304
水道事業	2,830,348	39,000	126,121	2,743,227
簡易水道事業	11,924	21,500	783	32,641
下水道事業	27,702,304	87,300	1,269,360	26,520,244
病院事業	10,789,811	88,900	645,519	10,233,192
合 計	57,894,861	2,104,988	3,508,595	56,491,254



## 6 基金の状況

借入金である市債に対し、預金である基金の平成23年度末残高は、71億8,440万3千円で、財政調整基金が4億1,011万6千円増加、また、地域振興基金も4億5,529万7千円増加しました。一方、公共施設整備基金については、新病院建設や公共施設整備に係る資金に充当するため、2億1,029万2千円を取り崩しました。総額では、10億6,862万2千円増加しました。

(単位:千円)

区 分	平成22年度 末現在高	平成23年度中増減額		平成23年度 末現在高
		積立額	取りくずし額	
財政調整基金	3,047,036	410,116	0	3,457,152
減債基金	167,149	40,697	4,282	203,564
職員等の研修基金	510	2	512	0
地域福祉基金	357,925	155,098	5,098	507,925
環境基金	71,500	298	4,120	67,678
公共施設整備基金	1,085,595	253,828	210,292	1,129,131
国民健康保険財政調整基金	100,315	5,338	0	105,653
生活排水処理事業基金	144,299	370	16,288	128,381
地域振興基金	908,000	462,350	7,053	1,363,297
公営墓地基金	67,007	535	10,315	57,227
介護保険財政調整基金	89,865	4,900	57,000	37,765
その他基金	76,580	62,556	12,506	126,630
合 計	6,115,781	1,396,088	327,466	7,184,403

