

平成29年度決算の概要

○ 会計別決算の状況

平成29年度の各会計別決算の状況は次のとおりです。

一般会計は、歳入総額195億7,538万円、歳出総額192億2,919万7千円で、翌年度への繰越財源8,578万5千円を除いた実質収支額は、2億6,039万8千円となりました。

特別会計は8会計合計で、歳入総額114億9,390万3千円、歳出総額112億687万3千円となりました。

企業会計については、水道事業において、市民生活や経済活動の基盤となる、安全で安定した水道水の供給と健全運営に努めた結果、4,371万1千円の黒字となりました。下水道事業は、長期的な視点を持った事業の効率化や経費の節減を目指し、施設の計画的な修繕や更新、処理区の統廃合を推進していますが、人口減少等の社会情勢変化等により、使用料収入だけでは賄えず、一般会計からの補填を行う中で、2億9,723万2千円の黒字となりました。病院事業は、医療サービス向上のため、7対1看護体制を維持するとともに、地域包括ケア病棟を活用して在宅復帰に向けた医療や支援を行いました。また、経営基本計画及び実施計画に基づき、継続した経営改善に取り組んだ結果、349万1千円の黒字となりました。

(単位:千円)

(参考)

| 区 分 | 歳入額 | 歳出額A | 差引額 | 翌年度へ繰越すべき財源 | 実質収支額 | 28年度歳出額B | 比較A-B | |
|------------------|------------|------------|------------|-------------|---------|------------|-----------|-----------|
| 一 般 会 計 | 19,575,380 | 19,229,197 | 346,183 | 85,785 | 260,398 | 19,481,071 | △ 251,874 | |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | 5,484,858 | 5,284,853 | 200,005 | 0 | 200,005 | 5,570,258 | △ 285,405 |
| | 学校給食センター | 298,613 | 298,613 | 0 | 0 | 0 | 307,836 | △ 9,223 |
| | 老人保健施設 | 466,284 | 466,284 | 0 | 0 | 0 | 497,431 | △ 31,147 |
| | 公 営 墓 地 | 6,502 | 6,502 | 0 | 0 | 0 | 37,333 | △ 30,831 |
| | 介 護 保 険 | 4,589,282 | 4,516,491 | 72,791 | 0 | 72,791 | 4,209,503 | 306,988 |
| | 茜が丘宅地供給事業 | 5,205 | 5,205 | 0 | 0 | 0 | 49,835 | △ 44,630 |
| | 後期高齢者医療 | 571,796 | 557,562 | 14,234 | 0 | 14,234 | 528,693 | 28,869 |
| | 太陽光発電事業 | 71,363 | 71,363 | 0 | 0 | 0 | 70,625 | 738 |
| 計 | 11,493,903 | 11,206,873 | 287,030 | 0 | 287,030 | 11,271,514 | △ 64,641 | |
| 企 業 会 計 | 水道事業会計 | 1,124,448 | 1,080,737 | 43,711 | | 1,156,568 | △ 75,831 | |
| | 下水道事業会計 | 2,431,912 | 2,134,680 | 297,232 | | 2,175,004 | △ 40,324 | |
| | 病院事業会計 | 8,154,893 | 8,151,402 | 3,491 | | 8,175,397 | △ 23,995 | |
| | 計 | 11,711,253 | 11,366,819 | 344,434 | | 11,506,969 | △ 140,150 | |
| 合 計 | 42,780,536 | 41,802,889 | 977,647 | | | 42,259,554 | △ 456,665 | |

※企業会計は、収益的収支額を計上しています(税抜き)。

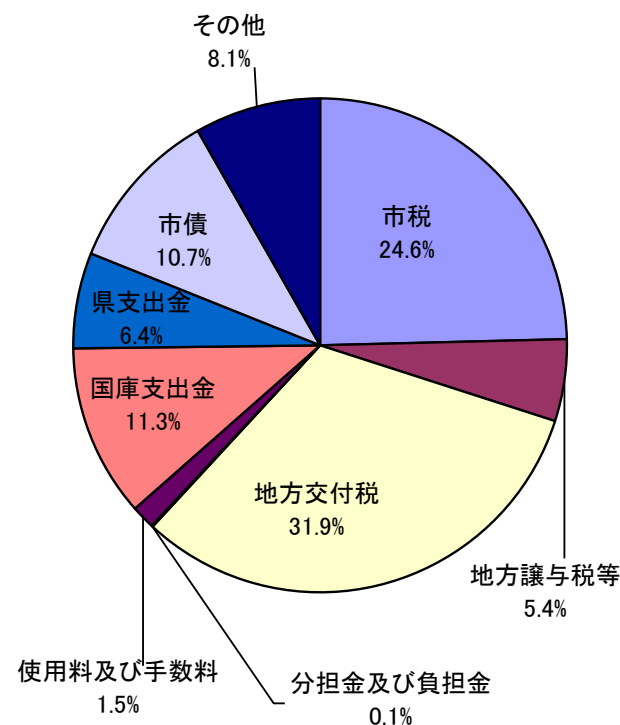
○ 一般会計の状況

(1) 歳入の状況

市税は、市民税が5,333万円減少（前年度と比べ2.6%減）するとともに、市たばこ税が1,866万7千円減少（前年度と比べ6.6%減）となったことなどから、市税全体として6,649万8千円の減収（前年度と比べ1.4%減）となりました。株式等譲渡所得割交付金は、1,896万5千円、地方交付税は、1,216万5千円、それぞれ増加しました。県支出金については、保育所緊急整備交付金の皆減等により、6億7,972万5千円減少しました。

（単位：千円、％）

| 区 分 | 平成29年度 | | 平成28年度 | | 増 減 額 |
|----------------|------------|-------|------------|-------|-----------|
| | 決 算 額 | 構 成 比 | 決 算 額 | 構 成 比 | |
| 1 市税 | 4,815,675 | 24.6 | 4,882,173 | 24.3 | △ 66,498 |
| 2 地方譲与税 | 150,279 | 0.8 | 150,815 | 0.8 | △ 536 |
| 3 利子割交付金 | 9,625 | 0.0 | 6,403 | 0.0 | 3,222 |
| 4 配当割交付金 | 34,623 | 0.2 | 25,548 | 0.1 | 9,075 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 34,941 | 0.2 | 15,976 | 0.1 | 18,965 |
| 6 地方消費税交付金 | 681,388 | 3.5 | 670,644 | 3.4 | 10,744 |
| 7 ゴルフ場利用税交付金 | 54,658 | 0.3 | 53,214 | 0.3 | 1,444 |
| 8 自動車取得税交付金 | 55,032 | 0.3 | 43,288 | 0.2 | 11,744 |
| 9 地方特例交付金 | 22,337 | 0.1 | 20,925 | 0.1 | 1,412 |
| 10 地方交付税 | 6,246,222 | 31.9 | 6,234,057 | 31.1 | 12,165 |
| 11 交通安全対策特別交付金 | 6,785 | 0.0 | 7,375 | 0.0 | △ 590 |
| 12 分担金及び負担金 | 17,228 | 0.1 | 245,011 | 1.2 | △ 227,783 |
| 13 使用料及び手数料 | 302,195 | 1.5 | 325,421 | 1.6 | △ 23,226 |
| 14 国庫支出金 | 2,211,954 | 11.3 | 2,109,561 | 10.5 | 102,393 |
| 15 県支出金 | 1,225,873 | 6.4 | 1,905,598 | 9.5 | △ 679,725 |
| 16 財産収入 | 319,029 | 1.6 | 47,152 | 0.2 | 271,877 |
| 17 寄附金 | 185,399 | 0.9 | 161,497 | 0.8 | 23,902 |
| 18 繰入金 | 258,930 | 1.3 | 216,342 | 1.1 | 42,588 |
| 19 繰越金 | 335,687 | 1.7 | 402,110 | 2.0 | △ 66,423 |
| 20 諸収入 | 516,209 | 2.6 | 525,782 | 2.6 | △ 9,573 |
| 21 市債 | 2,091,311 | 10.7 | 2,027,866 | 10.1 | 63,445 |
| 合 計 | 19,575,380 | 100.0 | 20,076,758 | 100.0 | △ 501,378 |



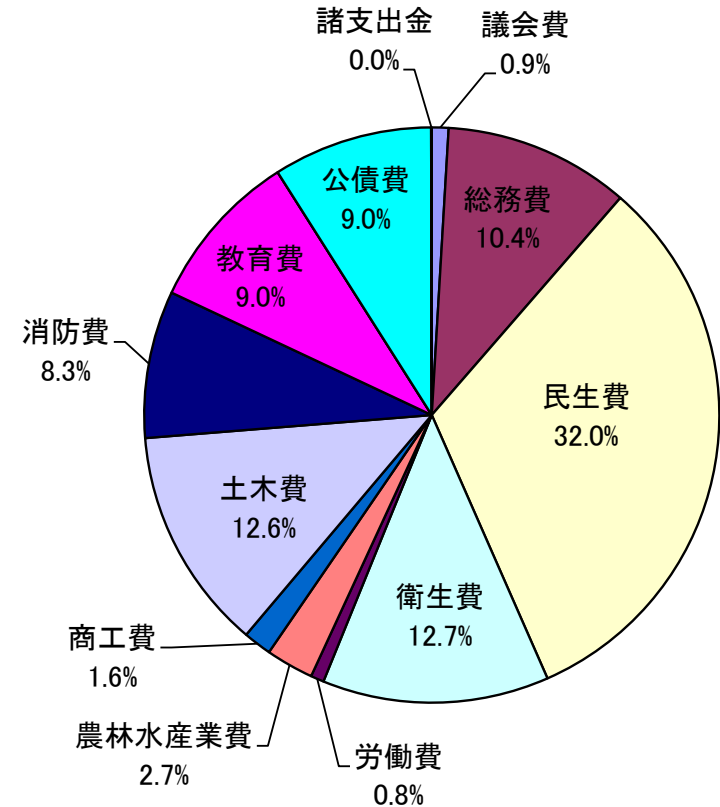
(2) 歳出の状況

(ア) 目的別

民生費は、認定こども園施設整備事業の完了等により、10億482万3千円減少しました。消防費は、消防署の整備により、4億2,805万3千円増加し、教育費は、西脇小学校校舎整備事業により、2億4,804万1千円増加しました。

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成29年度 | | 平成28年度 | | 増 減 額 |
|----------|------------|-------|------------|-------|-------------|
| | 決 算 額 | 構 成 比 | 決 算 額 | 構 成 比 | |
| 1 議会費 | 180,276 | 0.9 | 183,652 | 0.9 | △ 3,376 |
| 2 総務費 | 2,009,013 | 10.4 | 1,949,441 | 10.0 | 59,572 |
| 3 民生費 | 6,158,071 | 32.0 | 7,162,894 | 36.8 | △ 1,004,823 |
| 4 衛生費 | 2,450,005 | 12.7 | 2,450,549 | 12.6 | △ 544 |
| 5 労働費 | 142,703 | 0.8 | 175,798 | 0.9 | △ 33,095 |
| 6 農林水産業費 | 516,481 | 2.7 | 510,348 | 2.6 | 6,133 |
| 7 商工費 | 305,456 | 1.6 | 392,526 | 2.0 | △ 87,070 |
| 8 土木費 | 2,414,213 | 12.6 | 2,365,510 | 12.1 | 48,703 |
| 9 消防費 | 1,591,140 | 8.3 | 1,163,087 | 6.0 | 428,053 |
| 10 教育費 | 1,730,461 | 9.0 | 1,482,420 | 7.6 | 248,041 |
| 11 災害復旧費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| 12 公債費 | 1,724,255 | 9.0 | 1,644,846 | 8.5 | 79,409 |
| 13 諸支出金 | 7,123 | 0.0 | 0 | 0.0 | 7,123 |
| 合 計 | 19,229,197 | 100.0 | 19,481,071 | 100.0 | △ 251,874 |

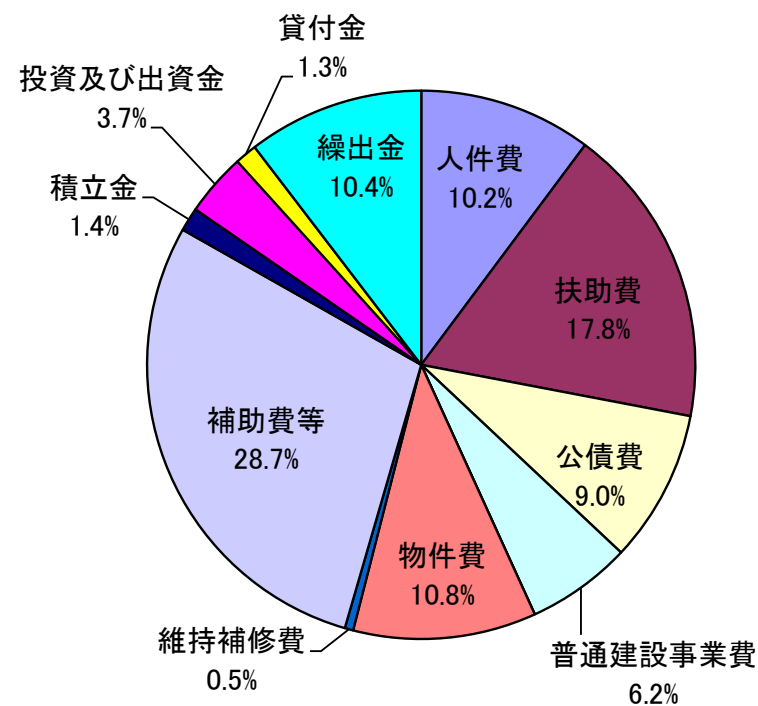


(イ) 性質別

人件費は1,601万6千円増加、補助費等は北はりま消防組合負担金の増加等により、7億6,361万3千円増加しました。普通建設事業費は、認定こども園施設整備事業の完了等により、9億993万5千円減少しました。

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成29年度 | | 平成28年度 | | 増減額 |
|---------|------------|-------|------------|-------|-----------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | |
| 義務的経費 | 7,113,127 | 37.0 | 6,975,979 | 35.8 | 137,148 |
| 人件費 | 1,956,021 | 10.2 | 1,940,005 | 10.0 | 16,016 |
| 扶助費 | 3,432,857 | 17.8 | 3,391,136 | 17.4 | 41,721 |
| 公債費 | 1,724,249 | 9.0 | 1,644,838 | 8.4 | 79,411 |
| 投資的経費 | 1,188,584 | 6.2 | 2,098,519 | 10.8 | △ 909,935 |
| 普通建設事業費 | 1,188,584 | 6.2 | 2,098,519 | 10.8 | △ 909,935 |
| 補助事業費 | 817,952 | 4.3 | 1,560,537 | 8.0 | △ 742,585 |
| 単独事業費 | 370,632 | 1.9 | 537,982 | 2.8 | △ 167,350 |
| 災害復旧事業費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| その他の経費 | 10,927,486 | 56.8 | 10,406,573 | 53.4 | 520,913 |
| 物件費 | 2,067,601 | 10.8 | 2,086,626 | 10.7 | △ 19,025 |
| 維持補修費 | 94,660 | 0.5 | 82,851 | 0.4 | 11,809 |
| 補助費等 | 5,524,051 | 28.7 | 4,760,438 | 24.4 | 763,613 |
| 積立金 | 274,937 | 1.4 | 283,716 | 1.5 | △ 8,779 |
| 投資及び出資金 | 711,535 | 3.7 | 872,347 | 4.5 | △ 160,812 |
| 貸付金 | 253,850 | 1.3 | 280,600 | 1.4 | △ 26,750 |
| 繰出金 | 2,000,852 | 10.4 | 2,039,995 | 10.5 | △ 39,143 |
| 合 計 | 19,229,197 | 100.0 | 19,481,071 | 100.0 | △ 251,874 |

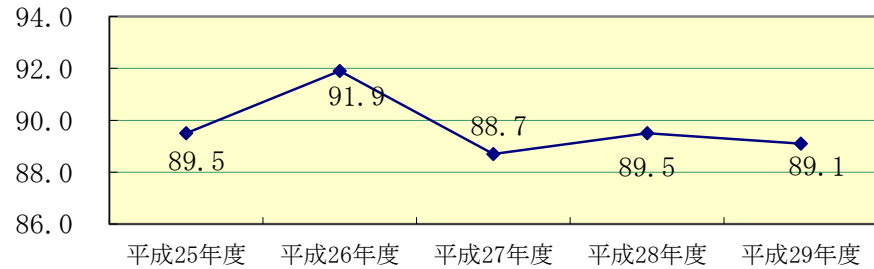


○ 財政指標

財政構造の弾力性を示す経常収支比率は89.1%で、前年度より0.4ポイント良化しました。実質公債費比率については、0.3ポイント悪化しました。

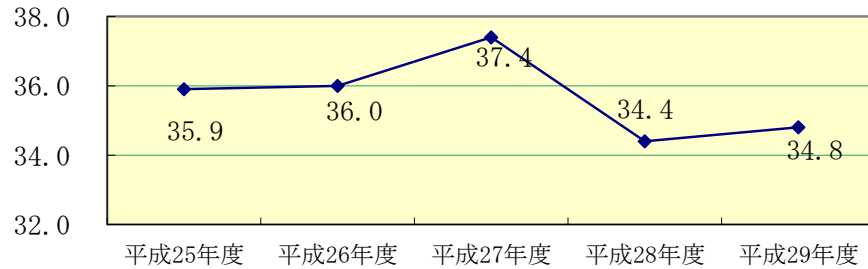
| 区 分 | 平成29年度 | 平成28年度 |
|-------------|--------|--------|
| 経常収支比率 (%) | 89.1 | 89.5 |
| 自主財源比率 (%) | 34.8 | 34.4 |
| 実質公債費比率 (%) | 8.7 | 8.4 |
| 財政力指数 | 0.46 | 0.47 |

経常収支比率



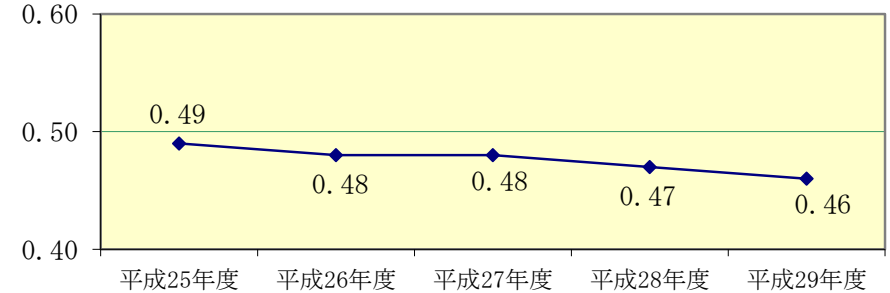
※経常収支比率とは、地方税、普通交付税を中心とする毎年度経常的に収入される財源のうち、人件費、扶助費、公債費のように毎年度経常的に支出される経費に充当されたものが占める割合をいいます。

自主財源比率



※自主財源比率とは、地方公共団体が自主的に確保できる財源の、歳入に占める割合をいいます。地方税や使用料、手数料、財産収入等が自主財源に当たります。

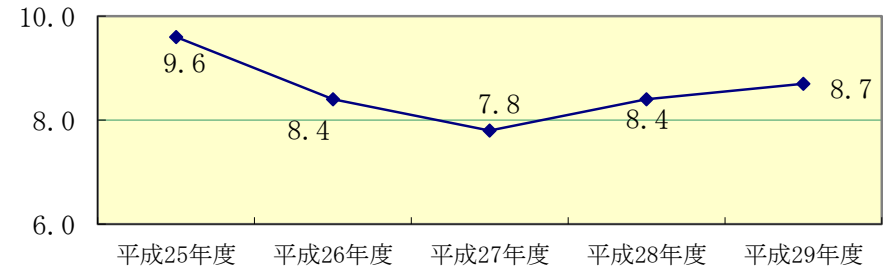
財政力指数



※財政力指数とは、自治体の財政力の強弱を表す指標で、基準財政収入額を基準財政需要額で除して得られた数値の過去3年間の平均をいいます。財政力指数が「1」に近いほど財政力が強いと判断できます。

- ・基準財政収入額：普通地方税×75%+地方譲与税等
- ・基準財政需要額：自治体が、合理的で妥当な水準の行政活動を行うために必要な財政需要を、各行政項目ごとに算定して求めた額

実質公債費比率



※実質公債費比率とは、借入金（地方債）の返済額の大きさを指標化し、資金繰りの程度を示すものです。この比率が低いほど返済の負担が軽いことを意味し、18%以上の団体については、地方債の発行に際し総務大臣等の許可が必要となります。

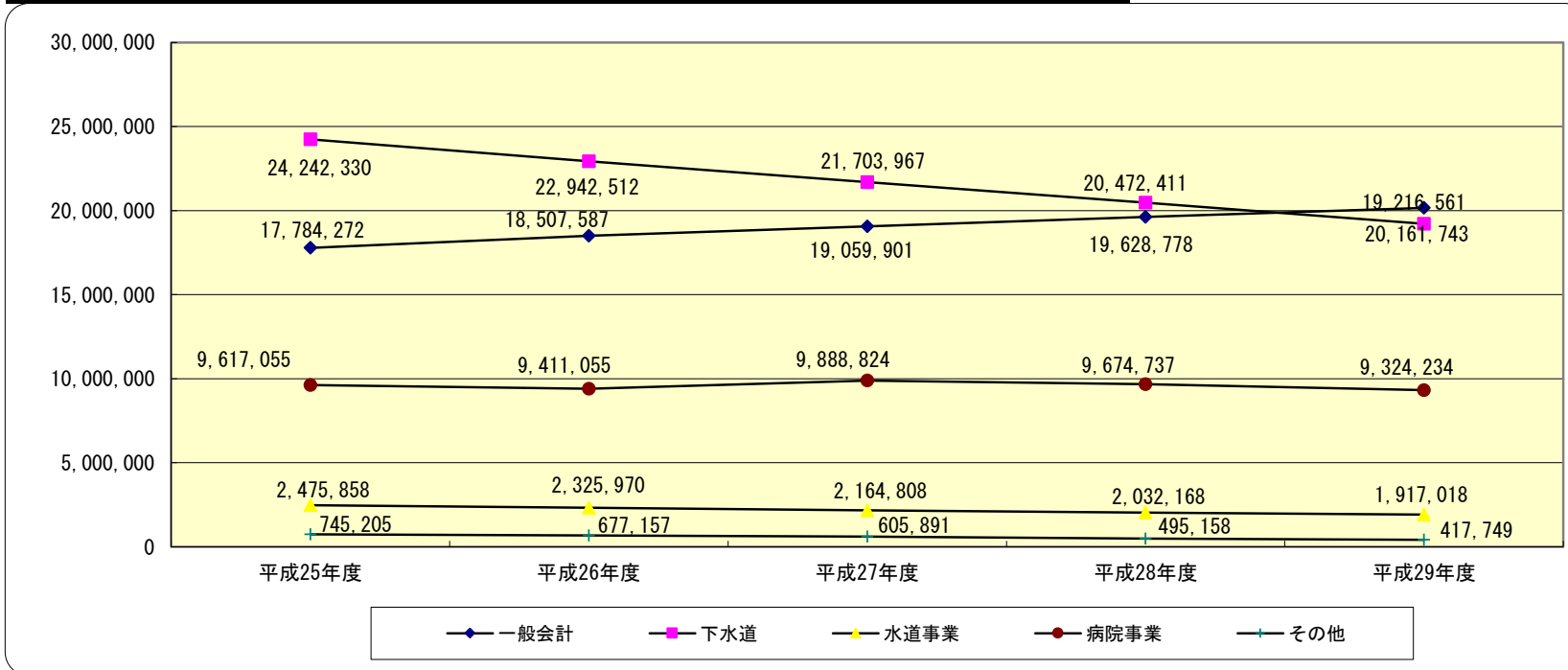
○ 市債現在高の状況

借入金である市債の一般会計の平成29年度末現在高は、5億3,296万5千円増加（前年度と比べ2.7%増）しましたが、企業会計を含めた市全体では12億6,594万7千円減少（前年度と比べ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、消防債（8億7,340万円）と臨時財政対策債（6億8,271万1千円）等の発行です。

（単位：千円）

| 区 分 | 平成28年度末 現在高 | 平成29年度中増減額 | | 平成29年度末 現在高 |
|--------|----------------|------------|-----------|----------------|
| | | 市債発行額 | 元金償還額 | |
| 一般会計 | 19,628,778 | 2,091,311 | 1,558,346 | 20,161,743 |
| 特別会計 | 495,158 | 0 | 77,409 | 417,749 |
| 老人保健施設 | 495,158 | 0 | 77,409 | 417,749 |
| 企業会計 | 32,179,316 | 485,100 | 2,206,603 | 30,457,813 |
| 水道事業 | 2,032,168 | 62,000 | 177,150 | 1,917,018 |
| 下水道事業 | 20,472,411 | 170,100 | 1,425,950 | 19,216,561 |
| 病院事業 | 9,674,737 | 253,000 | 603,503 | 9,324,234 |
| 合 計 | 52,303,252 | 2,576,411 | 3,842,358 | 51,037,305 |

※臨時財政対策債とは、国から地方自治体に交付される地方交付税の原資が足りないため、不足分の一部を地方自治体が借り入れし、財源を確保することです。返済時には地方交付税として全額措置されます。



○ 基金の状況

貯金である基金の平成29年度末残高は、109億6,122万6千円で、前年度に比べ3億1,594万5千円増加しました。財政調整基金は2億6,634万7千円増加しました。環境基金については、太陽光発電所売電収入により4,408万6千円積立てるとともに、家庭用創エネ省エネ設備等導入促進事業など環境保全に関する事業へ充当するため915万3千円取り崩しました。

(単位:千円)

| 区 分 | 平成28年度末 現在高 | 平成29年度中増減額 | | 平成29年度末 現在高 |
|--------------|----------------|------------|---------|----------------|
| | | 積立額 | 取り崩し額 | |
| 財政調整基金 | 5,254,986 | 266,347 | 0 | 5,521,333 |
| 減債基金 | 44,993 | 9 | 2,474 | 42,528 |
| 地域福祉基金 | 508,787 | 3,084 | 3,084 | 508,787 |
| 環境基金 | 86,844 | 44,086 | 9,153 | 121,777 |
| 公共施設整備基金 | 2,231,010 | 25,450 | 0 | 2,256,460 |
| 国民健康保険財政調整基金 | 341,665 | 31,053 | 20,000 | 352,718 |
| 生活排水処理事業基金 | 113,908 | 1,482 | 0 | 115,390 |
| 地域振興基金 | 1,372,007 | 10,074 | 8,289 | 1,373,792 |
| 公営墓地基金 | 85,532 | 2,488 | 0 | 88,020 |
| 介護保険財政調整基金 | 116,092 | 2,227 | 50,000 | 68,319 |
| その他の基金 | 489,457 | 185,887 | 163,242 | 512,102 |
| 合 計 | 10,645,281 | 572,187 | 256,242 | 10,961,226 |

