

表-1 決算収支状況

(単位:千円/%)

区 分	歳入決算額			対前年度比較	歳出決算額			対前年度比較
	平成25年度	平成24年度	比較増減	25/24	平成25年度	平成24年度	比較増減	25/24
一般会計	26,216,241	23,195,171	3,021,070	113.0	25,320,485	22,211,909	3,108,576	114.0
特別会計	9,533,075	8,912,599	620,476	107.0	9,342,630	8,749,665	592,965	106.8
計	35,749,316	32,107,770	3,641,546	111.3	34,663,115	30,961,574	3,701,541	112.0

(金額:千円)

区 分	形式収支			翌年度へ繰越すべき財源		実質収支		単年度収支
	平成25年度	平成24年度	比較増減	平成25年度	平成24年度	平成25年度	平成24年度	平成25年度
一般会計	895,756	983,262	△ 87,506	362,358	353,170	533,398	630,092	△ 96,694
特別会計	190,445	162,934	27,511	7,500	3,477	182,945	159,457	23,488
計	1,086,201	1,146,196	△ 59,995	369,858	356,647	716,343	789,549	△ 73,206

表－2 財政構造

本市の財政構造を表す主たる指数は、次表のとおりである。

区 分		平成25年度	平成24年度
財政力指数	単年度	0.436	0.451
	3カ年平均	0.444	0.450
経常収支比率（％）		86.3	88.0
実質公債費比率（％）		15.3	16.5

(ア) 財政力指数とは

財政力指数（基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3箇年の平均値）は、地方公共団体の財政上の能力を示す指標をいい、この指数が「1」に近いほど財政力が強いとみることができる。

(イ) 経常収支比率とは

経常収支比率は、財政構造の硬直度なり弾力性を示すものとされる指数で、一般的には、都市にあってはおおむね80%を超える場合には、その財政構造は弾力性を失いつつあると考えられている。

(ウ) 実質公債費比率とは

実質公債費比率は、平成18年度からの地方債協議制移行に伴い導入された指標で、地方公共団体における公債費による財政負担の度合いを判断する指標である。18%以上の団体は、地方債の発行に県の許可が必要となり、25%以上の団体は、一般事業等の起債が制限される。

表－３ 一般会計歳入内訳の状況

(単位：千円／%)

区 分	平成25年度			平成24年度			増 減	増減率
	決算額	構成比率		決算額	構成比率			
市 税	4,528,612	17.3	(42.5)	4,575,700	19.7	(60.2)	△ 47,088	△ 1.0
分担金及び負担金	285,752	1.1	(2.7)	384,794	1.7	(5.1)	△ 99,042	△ 25.7
使用料及び手数料	796,228	3.0	(7.5)	869,341	3.7	(11.4)	△ 73,113	△ 8.4
財 産 収 入	66,030	0.3	(0.6)	150,857	0.7	(2.0)	△ 84,827	△ 56.2
寄 附 金	57,240	0.2	(0.5)	17,858	0.1	(0.2)	39,382	220.5
繰 入 金	3,471,467	13.2	(32.6)	219,221	0.9	(2.9)	3,252,246	1483.5
繰 越 金	653,262	2.5	(6.1)	675,579	2.9	(8.9)	△ 22,317	△ 3.3
諸 収 入	788,956	3.0	(7.5)	703,460	3.0	(9.3)	85,496	12.2
自 主 財 源 計	10,647,547	40.6	(100.0)	7,596,810	32.7	(100.0)	3,050,737	40.2
地 方 譲 与 税	200,076	0.8	(1.3)	210,547	0.9	(1.4)	△ 10,471	△ 5.0
利子割交付金	9,997	0.0	(0.1)	10,886	0.0	(0.1)	△ 889	△ 8.2
配当割交付金	19,370	0.1	(0.1)	11,015	0.1	(0.1)	8,355	75.9
株式等譲渡所得割交付金	30,893	0.1	(0.2)	2,494	0.0	(0.0)	28,399	1138.7
地方消費税交付金	312,338	1.2	(2.0)	315,024	1.4	(2.0)	△ 2,686	△ 0.9
ゴルフ場利用税交付金	14,279	0.1	(0.1)	17,080	0.1	(0.1)	△ 2,801	△ 16.4
自動車取得税交付金	77,460	0.3	(0.5)	75,852	0.3	(0.5)	1,608	2.1
地方特例交付金	12,413	0.0	(0.1)	14,370	0.1	(0.1)	△ 1,957	△ 13.6
地 方 交 付 税	8,263,857	31.5	(53.1)	7,962,710	34.3	(51.0)	301,147	3.8
交通安全対策特別交付金	7,201	0.0	(0.0)	7,363	0.0	(0.0)	△ 162	△ 2.2
国 庫 支 出 金	2,146,560	8.2	(13.8)	1,448,166	6.2	(9.3)	698,394	48.2
県 支 出 金	1,357,850	5.2	(8.7)	1,404,554	6.1	(9.0)	△ 46,704	△ 3.3
市 債	3,116,400	11.9	(20.0)	4,118,300	17.8	(26.4)	△ 1,001,900	△ 24.3
依 存 財 源 計	15,568,694	59.4	(100.0)	15,598,361	67.3	(100.0)	△ 29,667	△ 0.2
合 計	26,216,241	100.0		23,195,171	100.0		3,021,070	13.0

※構成比率の()はそれぞれ自主財源、依存財源の構成比率である。

表-4 歳入決算額の主な増要因

(単位:千円/%)

	款				備	考				
	平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率		平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率	決算書 ページ
1 市税	4,528,612	4,575,700	△ 47,088	△ 1.0	市民税	1,472,235	1,494,186	△ 21,951	△ 1.5	12
					固定資産税	2,739,084	2,785,706	△ 46,622	△ 1.7	12
					市たばこ税	224,167	204,420	19,747	9.7	12
					小計			△ 48,826		
5 株式等譲渡所得割交付金	30,893	2,494	28,399	1,138.7	株式等譲渡所得割交付金	30,893	2,494	28,399	1,138.7	14
					小計			28,399		
9 地方特例交付金	12,413	14,370	△ 1,957	△ 13.6	地方特例交付金	12,413	14,370	△ 1,957	△ 13.6	16
					小計			△ 1,957		
10 地方交付税	8,263,857	7,962,710	301,147	3.8	普通地方交付税	7,090,293	6,795,748	294,545	4.3	16
					特別地方交付税	1,173,564	1,166,962	6,602	0.6	16
					小計			301,147		
12 分担金及び負担金	285,752	384,794	△ 99,042	△ 25.7	消防費負担金(養父市・朝来市広域化推進事業)	0	82,024	△ 82,024	皆減	—
					土地改良事業分担金	447	14,617	△ 14,170	△ 96.9	
					小計			△ 96,194		
13 使用料及び手数料	796,228	869,341	△ 73,113	△ 8.4	使用料	633,711	668,758	△ 35,047	△ 5.2	20
					手数料	162,518	200,584	△ 38,066	△ 19.0	24
					小計			△ 73,113		
14 国庫支出金	2,146,560	1,448,166	698,394	48.2	障害者自立支援給付費国庫負担金	244,321	232,159	12,162	5.2	26
					子ども手当負担金	0	356,363	△ 356,363	皆減	—
					児童手当負担金	344,555	0	344,555	皆増	26
					生活保護費負担金	201,272	226,844	△ 25,572	△ 11.3	26
					地域の元気臨時交付金	357,785	0	357,785	皆増	26
					地域介護・福祉空間整備等交付金	26,421	0	26,421	皆増	28
					生活保護制度安定運営対策特別事業補助金	1,970	11,987	△ 10,017	△ 83.6	28
					道路橋梁費補助金(地域再生基盤強化交付金)	121,703	76,219	45,484	59.7	28
					道路橋梁費補助金(社会資本整備総合交付金)	205,614	8,917	196,697	2,205.9	28
					都市計画費補助金(社会資本整備総合交付金)	45,899	1,000	44,899	4,489.9	28
					都市計画費補助金(まちづくり交付金)	60,214	32,200	28,014	87.0	28
					公立学校施設整備費補助金(中学校)	154,982	104,585	50,397	48.2	30
					文化財保存整備費補助金	8,500	1,000	7,500	750.0	30
					緊急消防援助隊設備整備費補助金	0	11,441	△ 11,441	皆減	—
					小計			710,521		
15 県支出金	1,357,850	1,404,554	△ 46,704	△ 3.3	障害者自立支援給付費県費負担金	127,525	116,001	11,524	9.9	32
					子ども手当負担金	0	73,903	△ 73,903	皆減	—
					児童手当負担金	74,416	0	74,416	皆増	32
					地域再生拠点等プロジェクト支援事業補助金	17,500	0	17,500	皆増	34
					社会福祉施設等施設整備補助金	0	87,821	△ 87,821	皆減	—
					安心こども基金事業補助金	27,740	6,149	21,591	351.1	36
					子宮頸がんワクチン接種緊急促進臨時基金事業補助金	0	15,101	△ 15,101	皆減	—
					小計					

表-4 歳入決算額の主な増要因

(単位:千円/%)

	款				備	考				
	平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率		平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率	決算書 ページ
					緊急雇用創出事業補助金	25,863	38,231	△ 12,368	△ 32.4	38
					有害鳥獣捕獲活動支援事業補助金	14,348	6,572	7,776	118.3	38
					経営体支援事業補助金	29,473	0	29,473	皆増	38
					震災対策農業水利施設整備事業補助金	8,082	0	8,082	皆増	38
					農業者戸別所得補償制度推進事業助成金	0	16,423	△ 16,423	皆減	—
					造林事業推進補助金	22,663	35,743	△ 13,080	△ 36.6	38
					森林管理100%作戦推進事業補助金	5,529	0	5,529	皆増	40
					緊急防災林整備事業補助金	44,009	29,217	14,792	50.6	40
					針広混交林整備事業補助金	82,981	49,591	33,390	67.3	40
					市町村森林情報緊急整備事業補助金	4,725	0	4,725	皆増	40
					農地・農林施設災害復旧費補助金	0	37,790	△ 37,790	皆減	—
					衆議院議員選挙事務委託金	0	23,491	△ 23,491	皆減	—
					参議院議員選挙事務委託金	25,683	0	25,683	皆増	42
					兵庫県知事選挙事務委託金	10,710	0	10,710	皆増	42
					地籍調査事務委託金	215,000	250,000	△ 35,000	△ 14.0	42
					小計			△ 49,786		
16 財産収入	66,030	150,857	△ 84,827	△ 56.2	光ファイバー等貸付料	10,906	0	10,906	皆増	46
					各種基金利子収入	22,387	116,844	△ 94,457	△ 80.8	46
					土地売払収入	8,763	1,174	7,590	646.5	48
					金属売払収入	218	11,319	△ 11,101	△ 98.1	48
					小計			△ 87,062		
17 寄附金	57,240	17,858	39,382	220.5	一般寄附金	29,409	0	29,409	皆増	48
					指定寄附金	27,832	17,858	9,974	55.9	48
					小計			39,383		
18 繰入金	3,471,467	219,221	3,252,246	1,483.5	財政調整基金繰入金	3,288,167	0	3,288,167	皆増	50
					減債基金繰入金	56,000	100,000	△ 44,000	△ 44.0	50
					地域福祉基金繰入金	0	17,988	△ 17,988	皆減	—
					地域産業活性化事業基金繰入金	35,255	286	34,969	12,226.9	50
					宅地開発事業特別会計繰入金	0	7,983	△ 7,983	皆減	—
					小計			3,253,165		
19 繰越金	653,262	675,579	△ 22,317	△ 3.3	前年度繰越金(純繰越金)	300,092	407,832	△ 107,740	△ 26.4	52
					前年度繰越金(繰越事業)	353,170	267,747	85,423	31.9	52
					小計			△ 22,317		
20 諸収入	788,956	703,460	85,496	12.2	(仮称)朝来医療センター用地交渉受託事業収入	23,029	4,859	18,170	373.9	52
					国県支出金等過年度収入	7,002	27,916	△ 20,914	△ 74.9	54
					学校給食徴収金	123,781	130,368	△ 6,587	△ 5.1	58
					後期高齢者医療給付調整金等	47,968	9,929	38,039	383.1	58
					竹田城跡観覧料	58,299	0	58,299	皆増	60
					小計			87,007		

表-4 歳入決算額の主な増要因

(単位:千円/%)

	款				備	考				
	平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率		平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率	決算書 ページ
21 市債	3,116,400	4,118,300	△ 1,001,900	△ 24.3	ケーブルテレビ施設整備事業債(合特債)	769,500	342,000	427,500	125.0	60
					集会施設整備事業債(過疎債)	0	90,500	△ 90,500	皆減	—
					庁舎整備事業債(合特債)	70,800	57,800	13,000	22.5	60
					幼保一元化施設整備事業債(合特債)	0	414,100	△ 414,100	皆減	—
					老人福祉施設整備事業債(過疎債)	37,300	0	37,300	皆増	62
					上水道整備事業債(一般会計出資債)	6,000	23,600	△ 17,600	△ 74.6	60
					上水道整備事業(緊急防災減災事業債)	0	68,100	△ 68,100	皆減	—
					一般廃棄物処理事業債(合特債)	30,600	1,515,700	△ 1,485,100	△ 98.0	60
					観光施設整備事業債(過疎債)	23,200	4,300	18,900	439.5	60
					工業団地関連公共施設等整備事業債(過疎債)	3,500	50,000	△ 46,500	△ 93.0	60
					道路橋梁債新設改良事業債(過疎債)	16,400	36,500	△ 20,100	△ 55.1	60
					道路橋梁強靱化事業債(公共事業等債、補正予算債)	13,400	0	13,400	皆増	60
					まちづくり交付金事業債(合特債)	21,400	34,000	△ 12,600	△ 37.1	62
					まちづくり交付金事業債(公共事業等債、補正予算債)	72,200	0	72,200	皆増	62
					防災基盤整備事業債(辺地債・緊急防災減災事業債)	47,100	0	47,100	皆増	62
					中学校大規模改造・地震補強・改築事業債(合特債)	0	464,400	△ 464,400	皆減	—
					中学校改築事業債(緊急防災減災事業債、合特債)	332,100	0	332,100	皆増	62
					中学校施設整備事業債(緊急防災減災事業債、合特債)	43,300	0	43,300	皆増	62
					小学校大規模改造(過疎債)	417,400	0	417,400	皆増	62
					小学校施設整備事業債(合特債)	31,500	0	31,500	皆増	62
					臨時財政対策債	951,200	931,200	20,000	2.1	62
					小 計			△ 1,145,300		
合 計			3,072,830					2,939,781		

表-5 未収金の状況

【一般会計】

(単位:円/%)

区 分	平成25年度収入未済額			平成24年度 収入未済額	前年度比較	
	過年度	現年度	計		増減額	前年度比
市民税	65,854,340	20,638,592	86,492,932	87,369,975	△ 877,043	99.0
個人市民税	59,741,371	19,143,092	78,884,463	80,614,106	△ 1,729,643	97.9
法人市民税	6,112,969	1,495,500	7,608,469	6,755,869	852,600	112.6
固定資産税	157,012,521	45,634,609	202,647,130	202,841,347	△ 194,217	99.9
軽自動車税	5,444,656	1,930,800	7,375,456	7,071,202	304,254	104.3
税 計	228,311,517	68,204,001	296,515,518	297,282,524	△ 767,006	99.7
負担金	12,900,520	3,996,000	16,896,520	17,086,860	△ 190,340	98.9
保育料	12,900,520	3,996,000	16,896,520	17,086,860	△ 190,340	98.9
使用料	39,601,950	10,087,680	49,689,630	49,644,146	45,484	100.1
ケーブルテレビ使用料	3,375,550	2,327,550	5,703,100	4,532,350	1,170,750	125.8
斎場等使用料	10,000	0	10,000	10,000	0	100.0
専用水道使用料(黒川本村)	51,440	0	51,440	60,820	△ 9,380	84.6
コミュニティ・プラント使用料	8,696,490	2,988,130	11,684,620	14,775,506	△ 3,090,886	79.1
市営住宅使用料	26,997,970	4,354,300	31,352,270	29,590,870	1,761,400	106.0
幼稚園授業料	470,500	416,800	887,300	674,600	212,700	131.5
駅前公園駐車場使用料	-	900	900	0	900	皆増
手数料	681,090	968,220	1,649,310	1,992,665	△ 343,355	82.8
し尿収集処理手数料	40,020	368,970	408,990	359,400	49,590	113.8
浄化槽維持管理手数料	88,270	472,250	560,520	848,165	△ 287,645	66.1
ごみ収集処理手数料	552,800	0	552,800	774,200	△ 221,400	71.4
ごみ持込処理手数料	0	0	0	10,900	△ 10,900	皆減
屋外広告物手数料	-	127,000	127,000	0	127,000	皆増
財産運用収入	6,900	0	6,900	6,900	0	100.0
土地使用料(生野町)	6,900	0	6,900	6,900	0	100.0
雑入	9,744,486	2,694,180	12,438,666	11,591,596	847,070	107.3
学童クラブ利用料	641,100	75,200	716,300	867,200	△ 150,900	82.6
預かり保育料	0	0	0	2,500	△ 2,500	皆減
学校給食費	8,050,752	2,078,920	10,129,672	9,363,262	766,410	108.2
幼稚園給食費	44,200	84,800	129,000	61,200	67,800	210.8
生活保護費返還金	829,654	271,020	1,100,674	1,118,654	△ 17,980	98.4
さのう高原林地使用料	118,780	30,240	149,020	118,780	30,240	125.5
放射能測定器利用料	-	22,000	22,000	0	22,000	皆増
セカンドハウス村管理負担金	60,000	132,000	192,000	60,000	132,000	320.0
税以外計	62,934,946	17,746,080	80,681,026	80,322,167	358,859	100.4
計	291,246,463	85,950,081	377,196,544	377,604,691	△ 408,147	99.9

【特別会計】

(単位:円/%)

区 分	平成25年度収入未済額			平成24年度 収入未済額	前年度比較	
	過年度	現年度	計		増減額	前年度比
住宅資金貸付事業特別会計	133,895,066	2,118,421	136,013,487	137,368,747	△ 1,355,260	99.0
貸付金元利償還金	133,895,066	2,118,421	136,013,487	137,368,747	△ 1,355,260	99.0
国民健康保険特別会計	121,740,450	42,146,168	163,886,618	159,824,918	4,061,700	102.5
国民健康保険税	121,740,450	42,146,168	163,886,618	159,824,918	4,061,700	102.5
簡易水道事業特別会計	1,841,610	91,870	1,933,480	1,873,420	60,060	103.2
水道使用料	1,841,610	91,870	1,933,480	1,873,420	60,060	103.2
下水道事業特別会計	22,818,070	7,750,870	30,568,940	37,776,230	△ 7,207,290	80.9
農集排使用料	5,378,700	2,457,060	7,835,760	9,829,540	△ 1,993,780	79.7
農集排使用料(山東:分担金)	236,505	0	236,505	435,137	△ 198,632	54.4
公共下水使用料	9,394,410	2,684,500	12,078,910	14,409,730	△ 2,330,820	83.8
特環使用料	6,211,550	2,609,310	8,820,860	10,915,350	△ 2,094,490	80.8
下水使用料(東河特環前倒金)	20,000	0	20,000	20,000	0	100.0
特環使用料(山東:分担金)	131,905	0	131,905	219,473	△ 87,568	60.1
特環使用料(朝来:分担金)	1,445,000	0	1,445,000	1,947,000	△ 502,000	74.2
介護保険特別会計	5,692,487	3,623,903	9,316,390	8,918,419	397,971	104.5
保険料	5,692,487	3,623,903	9,316,390	8,918,419	397,971	104.5
後期高齢者医療保険料	1,403,304	1,185,905	2,589,209	1,874,339	714,870	138.1
保険料	1,403,304	1,185,905	2,589,209	1,874,339	714,870	138.1
計	287,390,987	56,917,137	344,308,124	347,636,073	△ 3,327,949	99.0

表-6 不納欠損額の状況

(単位：円／%)

区 分		25年度 不納欠損額	24年度 不納欠損額	前年度比較	
				増減	増減率
市 民 税	個 人	5,882,063	28,935,772	△ 23,053,709	△ 79.7
	法 人	155,700	564,200	△ 408,500	△ 72.4
固定資産税		5,436,198	21,181,180	△ 15,744,982	△ 74.3
軽自動車税		536,400	929,920	△ 393,520	△ 42.3
市 税 計		12,010,361	51,611,072	△ 39,600,711	△ 76.7
保育料		1,889,600	1,555,300	334,300	21.5
コミュニティ・プラント使用料		3,879,286	204,230	3,675,056	1799.5
し尿収集処理手数料		14,090	88,160	△ 74,070	△ 84.0
浄化槽維持管理手数料		6,720	234,850	△ 228,130	△ 97.1
ごみ収集処理手数料		33,800	0	33,800	皆増
幼稚園授業料		34,200	40,000	△ 5,800	△ 14.5
国民健康保険税		10,757,310	11,897,252	△ 1,139,942	△ 9.6
農集排使用料		2,074,930	1,001,620	1,073,310	107.2
農集排使用料(山東:分担金)		198,632	724,187	△ 525,555	△ 72.6
公共下水使用料		3,613,560	2,616,509	997,051	38.1
特環使用料		2,338,910	946,930	1,391,980	147.0
特環使用料(山東:分担金)		87,568	525,747	△ 438,179	△ 83.3
特環使用料(朝来:分担金)		322,000	1,567,000	△ 1,245,000	△ 79.5
介護保険料		1,640,470	1,616,150	24,320	1.5
小 計		26,891,076	23,017,935	3,873,141	16.8
合 計		38,901,437	74,629,007	△ 35,727,570	△ 47.9

表-7 市税の不納欠損原因別一覧表

(単位：円)

根 拠	事 由	個人市民税		法人市民税		固定資産税		軽自動車税		計	
		件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
法18条第1項	絶対時効	128	4,851,554	3	155,700	113	4,934,399	65	387,600	309	10,329,253
法18条第1項	無 財 産	10	457,744	0	0	3	219,600	10	61,200	23	738,544
執行停止中の 期間満了	生活困窮	8	401,374	0	0	5	75,100	9	57,000	22	533,474
	所在不明	4	171,391	0	0	0	0	4	30,600	8	201,991
法15条の7第5項	限定承認	0	0	0	0	1	207,099	0	0	1	207,099
合 計		150	5,882,063	3	155,700	122	5,436,198	88	536,400	363	12,010,361

表－8 一般会計歳出決算額款別内訳

(単位：千円／%)

区 分	平成25年度		平成24年度		増減額	増減率
	支出済額	構成比率	支出済額	構成比率		
議 会 費	174,740	0.7	187,869	0.8	△ 13,129	△ 7.0
総 務 費	4,355,569	17.2	3,445,674	15.5	909,895	26.4
民 生 費	4,606,303	18.2	4,965,591	22.4	△ 359,288	△ 7.2
衛 生 費	1,727,020	6.8	3,358,833	15.1	△ 1,631,813	△ 48.6
労 働 費	32,277	0.1	49,507	0.2	△ 17,230	△ 34.8
農林水産業費	889,542	3.5	927,723	4.2	△ 38,181	△ 4.1
商 工 費	1,015,168	4.0	632,331	2.8	382,837	60.5
土 木 費	2,487,868	9.8	2,006,797	9.0	481,071	24.0
消 防 費	679,282	2.7	792,658	3.6	△ 113,376	△ 14.3
教 育 費	2,857,624	11.3	2,134,575	9.6	723,049	33.9
災 害 復 旧 費	19,832	0.1	32,733	0.2	△ 12,901	△ 39.4
公 債 費	6,475,260	25.6	3,677,618	16.6	2,797,642	76.1
諸 支 出 金		0.0	0	0.0	0	0.0
予 備 費		0.0	0	0.0	0	0.0
合 計	25,320,485	100.0	22,211,909	100.0	3,108,576	14.0

表-9 歳出決算額の主な増要因

(単位:千円/%)

款					備考								
	平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率			平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率	決算書 ページ		
1 議会費	174,740	187,869	△ 13,129	△ 7.0	議会費	議会費	議会運営事業(運営一般・会議録・議員報酬)	143,869	155,074	△ 11,205	△ 7.2	64	
							議会広報発行事業	1,512	2,112	△ 600	△ 28.4	64	
						小計					△ 11,805		
2 総務費	4,355,569	3,445,674	909,895	26.4	総務管理費	一般管理費	職員人件費	851,342	926,905	△ 75,563	△ 8.2	70	
							職員人件費(臨時)退手組合特別負担金	99,405	210,948	△ 111,543	△ 52.9	72	
						基金費	基金管理事業(仕組債割引料等)	381,120	0	381,120	皆増	76	
							基金積立金・基金利子積立金	354,440	176,903	177,537	100.4	76	
						財産管理費	庁舎整備事業(繰越分含む)	97,790	69,052	28,738	41.6	82	
							公有林造林事業	36,191	49,137	△ 12,946	△ 26.3	82	
						企画費	南但広域行政事務組合税企画振興費負担金	43,946	14,127	29,819	211.1	86	
							歴史観光施設運営管理事業	11,289	3,096	8,193	264.6	88	
							地域再生拠点等プロジェクト支援事業	26,250	188	26,062	13,862.8	94	
							区集会施設整備支援事業	3,951	15,428	△ 11,477	△ 74.4	94	
						諸費	国県支出金返還事業	52,860	4,399	48,461	1,101.6	100	
							市税等過誤納金還付事業	16,146	35,007	△ 18,861	△ 53.9	100	
						地域情報対策費	ケーブルテレビ運営管理事業	242,365	264,607	△ 22,242	△ 8.4	106	
							ケーブルテレビ伝送路光ケーブル化事業	901,889	401,412	500,477	124.7	108	
							山東支所費	0	90,899	△ 90,899	皆減	—	
						徴税费	税務総務費	南但広域行政事務組合税務総務費負担金	59,404	81,997	△ 22,593	△ 27.6	126
							賦課徴収費	住民税等申告支援システム更新事業	0	11,550	△ 11,550	皆減	—
								固定資産税課税資料等更新事業	36,698	10,106	26,592	263.1	126
						選挙費	衆議院議員選挙事業	衆議院議員選挙執行事業	0	23,491	△ 23,491	皆減	—
							参議院議員選挙費	参議院議員選挙執行事業	25,683	0	25,683	皆増	130
							兵庫県知事選挙費	兵庫県知事選挙執行費	10,710	0	10,710	皆増	132
							市長選挙	市長選挙執行費	4,819	0	4,819	皆増	134
							市議会議員選挙	市議会議員選挙執行費	33,580	0	33,580	皆増	134
統計調査費	諸統計費	住宅統計調査事業	3,800	420	3,380	804.8	140						
	小計					904,006							
3 民生費	4,606,303	4,965,591	△ 359,288	△ 7.2	社会福祉費	社会福祉総務費	社会福祉協議会支援事業	38,476	42,162	△ 3,686	△ 8.7	144	
							職員人件費	108,491	119,636	△ 11,145	△ 9.3	146	
						会館運営費	隣保館整備事業(施設整備費)	0	121,935	△ 121,935	皆減	—	
						老人福祉費	高齢者交流活動拠点整備事業	78,272	0	78,272	皆増	154	
							介護保険特別会計繰出金	538,955	545,558	△ 6,603	△ 1.2	154	
						障害者福祉費	障害者自立支援給付事業	502,109	463,913	38,196	8.2	160	
							障害者福祉施設等整備事業	0	9,753	△ 9,753	皆減	—	
						福祉給付費	子ども手当給付事業	0	510,560	△ 510,560	皆減	—	
							児童手当給付事業	495,324	0	495,324	皆増	166	
						医療給付費	乳幼児等医療費助成事業	78,626	68,870	9,756	14.2	168	
							子ども医療費助成事業	30,998	5,160	25,838	500.7	170	

表－9 歳出決算額の主な増要因

(単位:千円/%)

款					備 考							
	平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率			平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率	決算書 ページ	
					児童福祉費	保育所・こども園費	公立保育所・こども園運営管理事業	335,210	285,246	49,964	17.5	178
							私立保育所・こども園運営支援事業	436,038	411,146	24,892	6.1	180
							幼保一元化施設整備事業	0	473,827	△ 473,827	皆減	—
							保育士等人件費	208,494	175,356	33,138	18.9	182
					生活保護費	生活保護総務費	生活保護制度安定運営対策特別事業	1,744	12,797	△ 11,053	△ 86.4	186
						扶助費	生活保護扶助費給付事業	269,864	238,264	31,600	13.3	188
						小 計			△ 361,582			
4	1,727,020	3,358,833	△ 1,631,813	△ 48.6	保健衛生費	保健衛生総務費	公立豊岡病院組合分賦金	482,407	445,957	36,450	8.2	192
							保健センター等整備事業	21,989	0	21,989	皆増	194
							(仮称) 朝来医療センター用地交渉受託事業(繰越分)	12,903	0	12,903	皆増	194
							職員人件費	100,706	118,726	△ 18,020	△ 15.2	194
						予防費	予防接種事業	85,026	104,912	△ 19,886	△ 19.0	200
						環境衛生費	水道事業会計繰出金	22,534	108,326	△ 85,792	△ 79.2	202
							と畜場特別会計繰出金	12,169	3,000	9,169	305.6	204
							職員人件費	26,705	41,219	△ 14,514	△ 35.2	204
					清掃費	清掃総務費	ごみ収集委託事業	31,077	46,074	△ 14,997	△ 32.5	206
							南但広域行政事務組合清掃総務費負担金	151,369	0	151,369	皆増	206
							南但ごみ処理広域化事業(繰越分含む)	32,235	1,740,098	△ 1,707,863	△ 98.1	206
							可燃物処理費	0	35,561	△ 35,561	皆減	—
							不燃物処理費	11,438	41,955	△ 30,517	△ 72.7	216
							コミュニティ・プラント建設費	86,504	16,105	70,399	437.1	218
						小 計			△ 1,624,871			
5	32,277	49,507	△ 17,230	△ 34.8	労働費	労働費	勤労者住宅融資事業	4,360	11,000	△ 6,640	△ 60.4	218
							緊急雇用創出事業	27,491	38,231	△ 10,740	△ 28.1	218
						小 計			△ 17,380			
6	889,542	927,723	△ 38,181	△ 4.1	農業費	農業総務費	南但広域行政事務組合農業総務費負担金	21,938	29,068	△ 7,130	△ 24.5	222
							職員人件費	90,435	102,983	△ 12,548	△ 12.2	222
						農業振興費	農業者戸別所得補償制度推進事業	0	16,637	△ 16,637	皆減	—
							経営所得安定対策事業	6,980	0	6,980	皆増	230
							経営体育成支援事業	29,596	0	29,596	皆増	232
						農地費	土地改良施設維持管理事業(繰越含む)	14,443	28,181	△ 13,738	△ 48.7	240
							地域農業水利ストックマネジメント事業	0	12,996	△ 12,996	皆減	—
							ため池耐震点検事業(繰越分含む)	8,093	0	8,093	皆増	240
							地籍調査事業費	217,465	252,952	△ 35,487	△ 14.0	240
					林業費	林業振興費	緊急防災林整備事業	44,012	29,220	14,792	50.6	248
							針広混交林整備事業	83,177	49,704	33,473	67.3	248
						林地崩壊防止事業費	市単独治山事業(繰越分)	0	31,682	△ 31,682	皆減	—
						小 計			△ 37,284			

表-9 歳出決算額の主な増要因

(単位:千円/%)

款					備考												
	平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率			平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率	決算書 ページ						
7 商工費	1,015,168	632,331	382,837	60.5	商工費	商工総務費	職員人件費	92,021	54,562	37,459	68.7	252					
						商工振興費	住宅リフォーム支援事業	18,617	9,361	9,256	98.9	254					
						観光費	竹田城跡維持管理事業	46,579	19,050	27,529	144.5	258					
							但馬のまほろば維持管理事業	38,025	26,940	11,085	41.1	260					
							観光交流キャンペーン事業	17,598	13,779	3,819	27.7	262					
							山城サミット開催費	6,433	0	6,433	皆増	262					
							観光施設整備費	31,343	23,626	7,717	32.7	264					
							道の駅施設整備事業	9,508	4,053	5,455	134.6	264					
							企業立地支援費	企業誘致促進事業(繰越分含む)	294,154	8,436	285,718	3,386.9	270				
						工業団地関連公共施設等整備事業	15,642	78,745	△ 63,103	△ 80.1	270						
						工場等新增設支援事業	72,539	32,321	40,218	124.4	270						
						小計								371,586			
						8 土木費	2,487,867	2,006,797	481,070	24.0	道路橋梁費	道路橋梁維持費	市道修繕事業	24,999	44,940	△ 19,941	△ 44.4
市道舗装新設事業費	26,000	51,997	△ 25,997	△ 50.0	280												
橋梁長寿命化修繕計画策定事業	8,904	22,432	△ 13,528	△ 60.3	280												
道路橋梁強靱化事業(繰越分)	298,962	0	298,962	皆増	280												
道路新設改良費	道路新設改良事業(局部改良事業)	13,313	46,975	△ 33,662	△ 71.7							282					
	道路新設改良事業(せせらぎ台線)	17,026	945	16,081	1,701.7							284					
	道路新設改良事業(楽音寺滝田線)	0	25,778	△ 25,778	△ 100.0							—					
	道路新設改良事業(物部桑市線)	31,990	4,305	27,685	643.1							284					
	道路新設改良事業(南北真弓線)	51,450	0	51,450	皆増							284					
	道路新設改良事業(西谷一品線)	26,880	10,862	16,018	147.5							284					
	橋梁新設改良費	久田和山東線久田和橋	54,011	31,438	22,573							71.8	286				
	橋梁長寿命化事業	10,890	0	10,890	皆増							288					
	橋梁新設改良事業(繰越分)	33,160	0	33,160	皆増							288					
河川費	河川総務費	小規模河川改修事業	13,902	33,017	△ 19,115							△ 57.9	288				
都市計画費	都市計画総務費	新市街地形成推進事業	50,218	6,042	44,176							731.1	292				
		街なみ環境整備事業(竹田地区繰越含む)	297,370	237,606	59,764							25.2	292				
		まちづくり交付金事業(和田山駅前・竹田繰越含む)	224,170	91,858	132,312							144.0	294				
		職員人件費	55,187	89,928	△ 34,741							△ 38.6	296				
下水道費	下水道費	下水道事業特別会計繰出金	663,623	779,254	△ 115,631							△ 14.8	304				
住宅費	住宅管理費	市営住宅運営管理事業	64,361	14,609	49,752	340.6	306										
小計								474,430									
9 消防費	679,282	792,658	△ 113,376	△ 14.3	消防費	消防施設費	消火設備等整備事業	60,279	47,218	13,061	27.7	312					
							消防施設整備事業	0	29,270	△ 29,270	皆減	—					
						常備消防費	南但広域行政事務組合常備消防費負担金	489,747	0	489,747	皆増	314					
							南但消防本部発足に伴う常備消防費(人件費含む)	0	482,290	△ 482,290	皆減	—					
							養父市・朝来市消防広域化推進事業	0	108,984	△ 108,984	皆減	—					
						小計								△ 117,736			

表-9 歳出決算額の主な増要因

(単位:千円/%)

款					備 考										
	平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率			平成25年度 決算額	平成24年度 決算額	増減	増減率	決算書 ページ				
10 教育費	2,857,624	2,134,575	723,049	33.9	小学校費	学校管理費	小学校整備事業	26,119	7,111	19,008	267.3	328			
						学校建築費	梁瀬小学校大規模改造事業	431,657	7,025	424,632	6,044.6	332			
										東河小学校校舎増築事業	43,856	0	43,856	皆増	334
					中学校費	教育振興費	中学校教科書改訂事業	1,624	11,762	△ 10,138	△ 86.2	340			
						学校建築費	生野中学校大規模改造事業	0	83,941	△ 83,941	皆減	—			
							和田山中学校大規模・地震補強事業	0	521,506	△ 521,506	皆減	—			
							朝来中学校大規模改造地震補強事業	0	10,652	△ 10,652	皆減	—			
							和田山中学校改築事業	56,028	0	56,028	皆増	342			
							和田山中学校大規模・地震補強事業(第1期分・繰越分)	314,523	0	314,523	皆増	344			
						和田山中学校大規模・地震補強事業(第2期分・繰越分)	455,452	0	455,452	皆増	344				
					幼稚園費	幼稚園費	教諭人件費	29,544	59,818	△ 30,274	△ 50.6	346			
							幼稚園学びのサポーター配置事業	11,472	18,696	△ 7,224	△ 38.6	346			
					社会教育費	社会教育総務費	少年少女オーケストラ事業	4,116	9,240	△ 5,124	△ 55.5	350			
							職員人件費	72,111	91,671	△ 19,560	△ 21.3	354			
							文化財保護費	文化財保存活用事業	90,646	6,404	84,242	1,315.5	368		
						図書館運営費	図書館運営管理費	75,438	43,417	32,021	73.8	380			
					保健体育費	保健体育総務費	南但広域行政事務組合保健体育費負担金	1,978	15,329	△ 13,351	△ 87.1	388			
	小 計					727,992									
11 災害復旧費	19,832	32,733	△ 12,901	△ 39.4	現年発生単独災害復旧費	公共土木施設災害復旧費	公共土木施設災害復旧事業費	8,080	0	8,080	皆増	398			
						農地・農林業施設災害復旧費	農地・農林業施設災害復旧事業	2,478	0	2,478	皆増	398			
						その他公共施設・公用施設災害復旧費	その他公共施設・公用施設災害復旧事業(繰越分含む)	7,966	0	7,966	皆増	398			
					現年発生補助災害復旧費	公共土木施設災害復旧費	公共土木施設災害復旧事業(繰越分含む)	0	6,039	△ 6,039	皆減	—			
						農地・農林業施設災害復旧費	農地・農林業施設災害復旧事業	1,308	26,694	△ 25,386	△ 95.1	400			
	小 計					△ 12,901									
12 公債費	6,475,260	3,677,618	2,797,642	76.1	公債費	元金	長期償還元金	6,057,731	3,240,826	2,816,905	86.9	400			
						利子	長期償還利子	415,918	436,688	△ 20,770	△ 4.8	402			
						小 計					2,796,135				
合 計			3,108,575					3,107,970							

表-10 特別会計への繰出金の状況

(単位：千円／％)

区 分	平成25年度		平成24年度		増減	増減率	平成25年度 繰出金の使途別内訳 (決算統計に基づく)				
	決算額	構成比	決算額	構成比			事務費繰出	建設費繰出	公債費財源	赤字補填財源	その他繰出
国民健康保険	213,219	10.3	220,335	12.2	△ 7,116	△ 3.2	75,452				137,767
水道事業	29,160	1.4	114,071	6.3	△ 84,911	△ 74.4	8,425	12,933	7,802		
工業用水道事業	15	0.0	15	0.0	0	0.0	15				
簡易水道	18,189	0.9	17,541	1.0	648	3.7	152		18,037		
と畜場	12,169	0.6	3,000	0.2	9,169	305.6	3,325	7,644			1,200
宅地開発事業	6,800	0.3	9,600	0.5	△ 2,800	△ 29.2			6,800		
下水道事業	663,623	32.1	779,254	43.2	△ 115,631	△ 14.8		16,623	642,100		4,900
介護保険	582,297	28.1	545,558	30.2	36,739	6.7	538,955		43,342		
後期高齢者医療	545,250	26.3	115,656	6.4	429,594	371.4	441,503				103,747
計	2,070,722	100.0	1,805,030	100.0	265,692	14.7	1,067,827	37,200	718,081	0	247,614

※水道事業は消火栓新設等負担金を含む。

表－11 地方債目的別現在高の状況(普通会計決算統計)

(単位：千円)

区 分	平成24年度末 現在高 (A)	平成25年度中の増減			平成25年度末 現在高 (A + B - C)
		発行額 (B)	元金償還額 (C)	増減額	
一般公共事業債	1,081,953	206,200	173,467	32,733	1,114,686
公営住宅建設事業債	604,374	0	74,706	△ 74,706	529,668
災害復旧事業債	449,591	10,800	61,720	△ 50,920	398,671
単独災害復旧事業債	229,066	9,600	29,338	△ 19,738	209,328
補助災害復旧事業債	220,525	1,200	32,382	△ 31,182	189,343
(旧) 緊急防災・減災事業債	68,100	137,100		137,100	205,200
全国防災事業債	-	28,200		28,200	28,200
教育・福祉施設等整備事業債	978,256	0	617,962	△ 617,962	360,294
一般単独事業債	14,571,958	1,191,100	2,605,897	△ 1,414,797	13,157,161
うち合併特例事業債	9,062,462	1,134,800	623,138	511,662	9,574,124
うち(新)緊急防災・減債事業債		56,300		56,300	56,300
辺地対策事業債	212,600	5,900	80,306	△ 74,406	138,194
過疎対策事業債	3,116,957	571,900	582,603	△ 10,703	3,106,254
厚生福祉施設整備事業債	20,741		7,703	△ 7,703	13,038
国の予算貸付・政府関係機関貸付債	395,003	8,000	11,798	△ 3,798	391,205
財源対策債	794,551		117,404	△ 117,404	677,147
臨時財政特例債	525		115	△ 115	410
減税補てん債	435,591		91,004	△ 91,004	344,587
臨時税収補てん債	77,710		14,929	△ 14,929	62,781
臨時財政対策債	7,906,657	951,200	1,732,351	△ 781,151	7,125,506
調整債(昭和60・61・62・63年度分)	2,154		2,154	△ 2,154	0
その他	231,926	6,000	6,695	△ 695	231,231
合 計	30,948,647	3,116,400	6,180,814	△ 3,092,614	27,884,233

表－12 特別会計の決算状況

(単位:千円/%)

区 分	歳入決算額				歳出決算額				形式収支			
	平成25年度	平成24年度	増減	増減率	平成25年度	平成24年度	増減	増減率	平成25年度	平成24年度	増減	増減率
住宅資金貸付事業特別会計	10,312	8,602	1,710	19.9	3,019	3,314	△ 295	△ 8.9	7,293	5,288	2,005	37.9
国民健康保険特別会計	3,769,721	3,619,732	149,989	4.1	3,654,177	3,503,144	151,033	4.3	115,544	116,588	△ 1,044	△ 0.9
簡易水道特別会計	37,367	37,478	△ 111	△ 0.3	27,742	27,424	318	1.2	9,625	10,054	△ 429	△ 4.3
と畜場特別会計	12,714	3,581	9,133	255.0	11,706	3,048	8,658	284.1	1,008	533	475	89.1
宅地開発事業特別会計	17,757	28,690	△ 10,933	△ 38.1	6,830	17,733	△ 10,903	△ 61.5	10,927	10,957	△ 30	△ 0.3
休日診療所特別会計	12,162	11,061	1,101	10.0	12,162	11,061	1,101	10.0	0	0	0	0.0
下水道事業特別会計	1,676,601	1,216,345	460,256	37.8	1,663,466	1,207,526	455,940	37.8	13,135	8,819	4,316	48.9
介護保険特別会計	3,563,582	3,548,754	14,828	0.4	3,541,833	3,548,754	△ 6,921	△ 0.2	21,749	0	21,749	0.0
後期高齢者医療特別会計	429,290	435,181	△ 5,891	△ 1.4	418,901	424,573	△ 5,672	△ 1.3	10,389	10,608	△ 219	△ 2.1
財産区特別会計	3,569	3,175	394	12.4	2,794	3,088	△ 294	△ 9.5	775	87	688	790.8
合 計	9,533,075	8,912,599	620,476	7.0	9,342,630	8,749,665	592,965	6.8	190,445	162,934	27,511	16.9

表-13 各特別会計における予算現額と決算額との対比

(単位:千円/%)

区 分	予算現額 ①	歳 入 ②		歳 出 ③		形式収支	対 比
		決算額	収入率	決算額	執行率	④=②-③	⑤=④÷①
住宅資金貸付事業特別会計	3,100	10,312	332.6	3,019	97.4	7,293	235.3
国民健康保険特別会計	3,759,000	3,769,721	100.3	3,654,177	97.2	115,544	3.1
簡易水道特別会計	29,800	37,367	125.4	27,742	93.1	9,625	32.3
と畜場特別会計	15,100	12,714	84.2	11,706	77.5	1,008	6.7
宅地開発事業特別会計	20,700	17,757	85.8	6,830	33.0	10,927	52.8
休日診療所特別会計	12,200	12,162	99.7	12,162	99.7	0	0.0
下水道事業特別会計	1,967,250	1,676,601	85.2	1,663,466	84.6	13,135	0.7
介護保険特別会計	3,571,200	3,563,582	99.8	3,541,833	99.2	21,749	0.6
後期高齢者医療特別会計	447,600	429,290	95.9	418,901	93.6	10,389	2.3
財産区特別会計	8,800	3,569	40.6	2,794	31.8	775	8.8
合 計	9,834,750	9,533,075	96.9	9,342,630	95.0	190,445	1.9