

平成30年度
決算の概要
(資料編)



三木市 Miki City

目次

	ページ
1 一般会計決算	1
2 一般会計決算（歳入内訳）	2
3 一般会計決算（歳出内訳）	3
4 特別会計決算	4
5 企業会計決算	4
6 一般会計から他会計への繰出金の推移	4
7 基金残高	5
8 市債残高	6
9 財政指標	7
10 地方消費税交付金（社会保障財源化分）充当事業	8
11 都市計画税充当事業	9
12 入湯税充当事業	9

1 一般会計決算

(単位：千円)

	平成30年度 決算(見込)額 (A)	平成29年度 決算額 (B)	増減額 (A-B)	増減率 (A/B)
歳入総額①	31,098,921	33,449,813	△ 2,350,892	△ 7.0%
歳出総額②	30,824,809	33,237,254	△ 2,412,445	△ 7.3%
歳入歳出差引額③=①-②	274,112	212,559	61,553	29.0%
翌年度へ繰り 越すべき財源④	223,138	111,335	111,803	100.4%
実質収支③-④	50,974	101,224	△ 50,250	△ 49.6%
単年度収支⑤	△ 50,250	15,969	△ 66,219	
積立金⑥	55,567	48,532	7,035	14.5%
積立金取崩し額⑦	0	0	0	-
実質単年度収支⑤+⑥-⑦	5,317	64,501	△ 59,184	

※「積立金」及び「積立金取崩し額」は財政基金に係るもの

2 一般会計決算（歳入内訳）

（単位：千円）

	平成30年度(A)		平成29年度(B)		増減額 (A-B)	増減率 (A/B)
	決算(見込)額	構成比	決算額	構成比		
1 市 税	11,247,846	36.2%	11,491,502	34.4%	△ 243,656	△ 2.1%
市 民 税	4,413,662	14.2%	4,438,676	13.2%	△ 25,014	△ 0.6%
個 人	3,675,789	11.8%	3,655,402	10.9%	20,387	0.6%
法 人	737,873	2.4%	783,274	2.3%	△ 45,401	△ 5.8%
固 定 資 産 税	5,481,233	17.7%	5,683,292	17.1%	△ 202,059	△ 3.6%
軽 自 動 車 税	231,852	0.7%	222,786	0.7%	9,066	4.1%
市 た ば こ 税	508,324	1.6%	510,146	1.5%	△ 1,822	△ 0.4%
都 市 計 画 税	580,292	1.9%	607,472	1.8%	△ 27,180	△ 4.5%
入 湯 税	32,483	0.1%	29,130	0.1%	3,353	11.5%
2 地 方 譲 与 税	259,138	0.8%	255,726	0.8%	3,412	1.3%
3 利 子 割 交 付 金	20,634	0.1%	20,835	0.1%	△ 201	△ 1.0%
4 配 当 割 交 付 金	61,763	0.2%	74,848	0.2%	△ 13,085	△ 17.5%
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	48,781	0.2%	75,334	0.2%	△ 26,553	△ 35.2%
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,381,425	4.4%	1,314,603	3.9%	66,822	5.1%
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	542,323	1.7%	555,833	1.7%	△ 13,510	△ 2.4%
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	114,428	0.4%	93,528	0.3%	20,900	22.3%
9 地 方 特 例 交 付 金	57,484	0.2%	50,159	0.1%	7,325	14.6%
10 地 方 交 付 税	5,444,951	17.5%	5,269,502	15.7%	175,449	3.3%
普 通 交 付 税	4,543,487	14.6%	4,402,772	13.2%	140,715	3.2%
特 別 交 付 税	901,464	2.9%	866,730	2.6%	34,734	4.0%
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	13,742	0.0%	14,789	0.0%	△ 1,047	△ 7.1%
12 分 担 金 及 び 負 担 金	46,822	0.2%	58,104	0.2%	△ 11,282	△ 19.4%
13 使 用 料 及 び 手 数 料	394,739	1.3%	390,307	1.2%	4,432	1.1%
14 国 庫 支 出 金	3,855,262	12.4%	4,227,209	12.6%	△ 371,947	△ 8.8%
15 県 支 出 金	2,248,895	7.2%	2,098,776	6.3%	150,119	7.2%
16 財 産 収 入	35,725	0.1%	34,355	0.1%	1,370	4.0%
17 寄 附 金	278,393	0.9%	202,056	0.6%	76,337	37.8%
18 繰 入 金	250,295	0.8%	100,251	0.3%	150,044	149.7%
19 繰 越 金	212,558	0.7%	339,900	1.0%	△ 127,342	△ 37.5%
20 諸 収 入	1,413,627	4.5%	1,459,620	4.4%	△ 45,993	△ 3.2%
21 市 債	3,170,090	10.2%	5,322,576	15.9%	△ 2,152,486	△ 40.4%
臨 時 財 政 対 策 債	1,295,590	4.2%	1,260,876	3.8%	34,714	2.8%
借 換 債	625,200	2.0%	1,326,100	3.9%	△ 700,900	△ 52.9%
そ の 他 建 設 事 業 債	1,249,300	4.0%	2,735,600	8.2%	△ 1,486,300	△ 54.3%
合 計	31,098,921	100.0%	33,449,813	100.0%	△ 2,350,892	△ 7.0%

3 一般会計決算（歳出内訳）

(1) 性質別

（単位：千円）

	平成30年度(A)		平成29年度(B)		増減額 (A-B)	増減率 (A/B)
	決算(見込)額	構成比	決算額	構成比		
義務的経費	14,942,568	48.4%	15,623,460	47.0%	△ 680,892	△ 4.4%
人件費	4,527,061	14.7%	4,396,282	13.2%	130,779	3.0%
扶助費	6,734,143	21.8%	6,785,922	20.4%	△ 51,779	△ 0.8%
公債費	3,681,364	11.9%	4,441,256	13.4%	△ 759,892	△ 17.1%
うち借換債	625,200	2.0%	1,326,100	4.0%	△ 700,900	△ 52.9%
うちその他	3,056,164	9.9%	3,115,156	9.4%	△ 58,992	△ 1.9%
投資的経費	2,243,146	7.3%	4,197,142	12.6%	△ 1,953,996	△ 46.6%
普通建設事業費	1,944,074	6.3%	4,121,303	12.4%	△ 2,177,229	△ 52.8%
うち補助事業費	603,974	2.0%	1,682,301	5.1%	△ 1,078,327	△ 64.1%
うち単独事業費	1,340,100	4.3%	2,439,002	7.3%	△ 1,098,902	△ 45.1%
災害復旧事業費	299,072	1.0%	75,839	0.2%	223,233	294.4%
その他の経費	13,639,095	44.3%	13,416,652	40.4%	222,443	1.7%
物件費	5,076,181	16.5%	5,084,380	15.3%	△ 8,199	△ 0.2%
維持補修費	233,207	0.8%	235,176	0.7%	△ 1,969	△ 0.8%
補助費等	5,287,640	17.1%	5,197,802	15.7%	89,838	1.7%
積立金	202,221	0.7%	138,575	0.4%	63,646	45.9%
投資出資貸付金	800,990	2.6%	843,530	2.5%	△ 42,540	△ 5.0%
繰出金	2,038,856	6.6%	1,917,189	5.8%	121,667	6.3%
合計	30,824,809	100.0%	33,237,254	100.0%	△ 2,412,445	△ 7.3%

(2) 目的別

（単位：千円）

	平成30年度(A)		平成29年度(B)		増減額 (A-B)	増減率 (A/B)
	決算(見込)額	構成比	決算額	構成比		
1 議会費	216,253	0.7%	215,311	0.7%	942	0.4%
2 総務費	3,341,203	10.8%	3,175,820	9.6%	165,383	5.2%
3 民生費	11,527,125	37.4%	11,576,104	34.8%	△ 48,979	△ 0.4%
4 衛生費	1,844,900	6.0%	1,969,423	5.9%	△ 124,523	△ 6.3%
5 労働費	147,698	0.5%	197,272	0.6%	△ 49,574	△ 25.1%
6 農林業費	633,369	2.1%	646,901	1.9%	△ 13,532	△ 2.1%
7 商工費	1,361,474	4.4%	1,432,420	4.3%	△ 70,946	△ 5.0%
8 土木費	2,069,396	6.7%	2,571,662	7.7%	△ 502,266	△ 19.5%
9 消防費	1,036,529	3.4%	956,566	2.9%	79,963	8.4%
10 教育費	2,817,409	9.1%	4,142,192	12.5%	△ 1,324,783	△ 32.0%
11 災害復旧費	299,072	1.0%	75,839	0.2%	223,233	294.4%
12 公債費	3,681,364	11.9%	4,441,255	13.4%	△ 759,891	△ 17.1%
13 諸支出金	1,849,017	6.0%	1,836,489	5.5%	12,528	0.7%
合計	30,824,809	100.0%	33,237,254	100.0%	△ 2,412,445	△ 7.3%

4 特別会計決算

(単位：千円)

	歳入総額 (A)	歳出総額 (B)	歳入歳出差引額 (A-B)	実質収支
国民健康保険	9,658,658	9,677,248	△ 18,590	△ 18,590
介護保険	7,013,452	6,723,011	290,441	290,441
農業共済事業	75,544	75,519	25	25
後期高齢者医療事業	1,280,103	1,251,862	28,241	28,241
学校給食事業	274,872	272,255	2,617	2,617

※実質収支は、歳入歳出差引額から翌年度へ繰り越すべき財源を除いた額

5 企業会計決算

(単位：千円、税抜き)

		収入総額 (A)	支出総額 (B)	差引収支額 (A-B)
水道事業	収益的収支	1,851,209	1,549,535	301,674
	資本的収支	134,850	491,848	△ 356,998
下水道事業	収益的収支	2,550,244	2,370,681	179,563
	資本的収支	1,586,854	2,366,322	△ 779,468

6 一般会計から他会計への繰出金の推移

(単位：千円)

		26年度	27年度	28年度	29年度	30年度
特別会計	国民健康保険	771,033	920,475	829,036	715,565	829,470
	介護保険	907,706	913,763	918,360	950,230	951,257
	農業共済事業	10,950	7,855	11,843	11,817	16,285
	後期高齢者医療事業	215,434	224,713	235,139	240,749	249,846
	学校給食事業		10,602	2,831	10,645	8,283
企業会計	水道事業	350	249	1,759	1,782	1,025
	下水道事業	970,000	970,000	970,000	970,000	970,000
合計		2,875,473	3,047,657	2,968,968	2,900,788	3,026,166

7 基金残高

(単位：千円)

		29年度末 基金残高 (A)	30年度		30年度末 基金残高 (D=A+B-C)	増減額 (D-A)
			積立額 (B)	取崩額 (C)		
一般会計	財 政 基 金	2,687,813	55,567		2,743,380	55,567
	減 債 基 金	2,155,637	2,899		2,158,536	2,899
	公共施設整備基金	887,583	6,738	86,999	807,322	△ 80,261
	社会福祉基金	375,734	2,717	26,000	352,451	△ 23,283
	市民文化振興基金	76,706	183	1,271	75,618	△ 1,088
	ガーデンシテイみき 創 生 基 金	132,890	522	25,352	108,060	△ 24,830
	交通安全対策基金	15,533	62	10,341	5,254	△ 10,279
	こころのふるさと 三 木 応 援 基 金	113,307	133,485	100,000	146,792	33,485
	環 境 保 全 基 金	2,780	48	37	2,791	11
	小 計	6,447,983	202,221	250,000	6,400,204	△ 47,779
特別会計	国 民 健 康 保 険	2,781		2,781	0	△ 2,781
	介 護 保 険	652,402	319,056	103,202	868,256	215,854
	学 校 給 食 事 業	8,188	728		8,916	728
	小 計	663,371	319,784	105,983	877,172	213,801
企業会計	水 道 事 業	1,788,826	13,525		1,802,351	13,525
	下 水 道 事 業	48,944	88		49,032	88
	小 計	1,837,770	13,613	0	1,851,383	13,613
合 計		8,949,124	535,618	355,983	9,128,759	179,635

※出納整理期間中の増減額を含む。

8 市債残高

(単位：千円)

	29年度末 残高 (A)	30年度		30年度末 残高 (A+B-C)
		発行額 (B)	返済額 (C)	
一般会計	38,951,885	2,544,890	2,736,649	38,760,126
企業会計	水道事業	0		0
	下水道事業	22,029,098	1,048,800	1,739,531
市債残高(全会計) (A)	60,980,983	3,593,690	4,476,180	60,098,493
旧病院事業の清算のために一般会計が 水道事業会計から借り入れた額(B)	1,600,000		100,000	1,500,000
実質的な市債残高(A-B)	59,380,983			58,598,493
うち今後普通交付税への 算入見込額	(39,273,165)			(38,525,183)
うち未算入額	(20,107,818)			(20,073,310)

【参考】市民1人当たりの市債残高(平成30年度)

一般会計	499,795円
全会計(一般会計+企業会計)	774,944円

9 財政指標

(1) 健全化判断比率

(単位：%)

	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	基準		
						早期健全化	財政再生	
実質赤字比率	—	—	—	—	—	(12.55)	(20.00)	
連結実質赤字比率	—	—	—	—	—	(17.55)	(30.00)	
実質公債費比率	単年度	6.7	4.1	3.8	3.6	2.4	(25.0)	(35.0)
	3か年平均	7.2	5.7	4.9	3.8	3.3		
将来負担比率	55.6	43.1	44.7	45.0	41.5	(350.0)		

※「—」は、黒字決算のため該当なし

(2) 資金不足比率

(単位：%)

	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	経営健全化基準
水道事業会計	—	—	—	—	—	(20.0)
下水道事業会計	—	—	—	—	—	(20.0)
農業共済事業会計	—	—	—	—	—	(20.0)

※「—」は、黒字決算のため該当なし

(3) 経常収支比率

(単位：%)

	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度
普通会計	(97.5) 89.7	(96.8) 89.5	(97.0) 90.7	(97.6) 91.2	(98.7) 92.0

※()は、減収補填債(特例分)及び臨時財政対策債を経常一般財源等から除いた場合の経常収支比率

10 地方消費税交付金（社会保障財源化分）充当事業

地方消費税交付金（社会保障財源化分）収入額	558,323 千円
-----------------------	------------

[充当事業]

(単位：千円)

事業内容		主な施策	事業費	財 源 内 訳			
				特定財源		一般財源	
				国県支出金	その他	うち地方消費税交付金（社会保障財源化分）充当額	
社会福祉	就学前教育・保育の充実	認定こども園、小規模保育施設の運営支援や保育料の軽減等	1,980,221	1,263,958		716,263	362,824
社会保険	国民健康保険特別会計繰出事業	低所得者の保険料を軽減	283,722	212,791		70,931	35,930
	介護保険特別会計繰出事業	低所得者の保険料を軽減	11,946	8,976		2,970	1,504
	後期高齢者医療事業特別会計繰出事業	低所得者の保険料を軽減	221,021	165,766		55,255	27,989
保健衛生	乳幼児等福祉医療事業	中学生までの医療費の無償化など	327,759	70,973		256,786	130,076
合 計			2,824,669	1,722,464		1,102,205	558,323

※ 地方消費税交付金（社会保障財源化分）は、収入額を各事業の一般財源額で按分して充当

1 1 都市計画税充当事業

都市計画税収入額	580,292 千円
----------	------------

[充当事業]

(単位：千円)

事業内容		事業費	財 源 内 訳				
			特定財源			一般財源	
			国県支出金	市債	その他	うち都市計画税充当額	
都市計画事業	公園整備事業	172,363	13,000	85,100	41,718	32,545	16,600
	下水道整備事業 (一般会計繰出金充当額)	32,026				32,026	16,335
公債費	都市計画事業債償還額	135,161				135,161	68,939
	下水道事業債償還額 (一般会計繰出金充当額)	937,974				937,974	478,418
合 計		1,277,524	13,000	85,100	41,718	1,137,706	580,292

※ 都市計画税充当額は、収入額を各事業の一般財源額で按分

1 2 入湯税充当事業

入湯税収入額	32,483 千円
--------	-----------

[充当事業]

(単位：千円)

事業内容		事業費	財 源 内 訳				
			特定財源			一般財源	
			国県支出金	市債	その他	うち入湯税充当額	
環境衛生	し尿処理施設管理事業	12,145		8,800		3,345	2,935
消防施設	消防庁舎管理事業	21,063		21,000		63	55
観光施設	山田錦の館・温泉交流館管理事業	1,359		1,000		359	315
観光施設	ホースランドパーク管理事業	7,713				7,713	6,767
観光施設	道の駅管理事業	49,994		42,100		7,894	6,926
観光振興	観光振興事業	17,650				17,650	15,485
合 計		109,924		72,900		37,024	32,483

※ 入湯税充当額は、収入額を各事業の一般財源額で按分