

令和元年度
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
1 0 地方消費税交付金（社会保障財源化分）充当事業	8
1 1 都市計画税充当事業	9
1 2 入湯税充当事業	9
1 3 森林環境譲与税充当事業	10

1 一般会計決算

(単位：千円)

	令和元年度 決算額 (A)	平成30年度 決算額 (B)	増減額 (C)	増減率 (C/B)
歳入総額 ①	32,730,069	31,098,921	1,631,148	5.2%
歳出総額 ②	32,588,514	30,824,809	1,763,705	5.7%
歳入歳出差引額 ③=①-②	141,555	274,112	△ 132,557	△ 48.4%
翌年度へ繰り 越すべき財源 ④	118,151	223,138	△ 104,987	△ 47.1%
実質収支 ③-④	23,404	50,974	△ 27,570	△ 54.1%
単年度収支 ⑤	△ 27,570	△ 50,250	22,680	
積立金 ⑥	29,020	55,567	△ 26,547	△ 47.8%
積立金取崩し額 ⑦	100,000		100,000	皆増
実質単年度収支 ⑤+⑥-⑦	△ 98,550	5,317	△ 103,867	

※「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）

	令和元年度(A)		平成30年度(B)		増減額 (C)	増減率 (C/B)
	決算額	構成比	決算額	構成比		
1 市 税	11,486,089	35.1%	11,247,846	36.2%	238,243	2.1%
市 民 税	4,531,357	13.8%	4,413,662	14.2%	117,695	2.7%
個 人	3,664,136	11.2%	3,675,789	11.8%	△ 11,653	△ 0.3%
法 人	867,221	2.6%	737,873	2.4%	129,348	17.5%
固 定 資 産 税	5,583,820	17.1%	5,481,233	17.7%	102,587	1.9%
軽 自 動 車 税	246,155	0.8%	231,852	0.7%	14,303	6.2%
市 た ば こ 税	505,406	1.5%	508,324	1.6%	△ 2,918	△ 0.6%
都 市 計 画 税	585,881	1.8%	580,292	1.9%	5,589	1.0%
入 湯 税	33,470	0.1%	32,483	0.1%	987	3.0%
2 地 方 譲 与 税	260,719	0.8%	259,138	0.8%	1,581	0.6%
3 利 子 割 交 付 金	10,567	0.0%	20,634	0.1%	△ 10,067	△ 48.8%
4 配 当 割 交 付 金	68,385	0.2%	61,763	0.2%	6,622	10.7%
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	36,526	0.1%	48,781	0.2%	△ 12,255	△ 25.1%
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,330,190	4.1%	1,381,425	4.4%	△ 51,235	△ 3.7%
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	550,846	1.7%	542,323	1.7%	8,523	1.6%
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	53,958	0.2%	114,428	0.4%	△ 60,470	△ 52.8%
9 環 境 性 能 割 交 付 金	15,199	0.1%			15,199	皆増
10 地 方 特 例 交 付 金	178,329	0.6%	57,484	0.2%	120,845	210.2%
11 地 方 交 付 税	5,423,079	16.6%	5,444,951	17.5%	△ 21,872	△ 0.4%
普 通 交 付 税	4,539,489	13.9%	4,543,487	14.6%	△ 3,998	△ 0.1%
特 別 交 付 税	883,590	2.7%	901,464	2.9%	△ 17,874	△ 2.0%
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	13,400	0.0%	13,742	0.0%	△ 342	△ 2.5%
13 分 担 金 及 び 負 担 金	48,296	0.1%	46,822	0.2%	1,474	3.1%
14 使 用 料 及 び 手 数 料	408,581	1.2%	394,739	1.3%	13,842	3.5%
15 国 庫 支 出 金	3,951,747	12.1%	3,855,262	12.4%	96,485	2.5%
16 県 支 出 金	2,830,139	8.6%	2,248,895	7.2%	581,244	25.8%
17 財 産 収 入	28,944	0.1%	35,725	0.1%	△ 6,781	△ 19.0%
18 寄 附 金	438,039	1.3%	278,393	0.9%	159,646	57.3%
19 繰 入 金	700,956	2.1%	250,295	0.8%	450,661	180.1%
20 繰 越 金	274,112	0.8%	212,558	0.7%	61,554	29.0%
21 諸 収 入	1,365,080	4.2%	1,413,627	4.5%	△ 48,547	△ 3.4%
22 市 債	3,256,888	10.0%	3,170,090	10.2%	86,798	2.7%
臨 時 財 政 対 策 債	1,065,208	3.3%	1,295,590	4.2%	△ 230,382	△ 17.8%
借 換 債	1,040,180	3.2%	625,200	2.0%	414,980	66.4%
そ の 他 建 設 事 業 債	1,151,500	3.5%	1,249,300	4.0%	△ 97,800	△ 7.8%
合 計	32,730,069	100.0%	31,098,921	100.0%	1,631,148	5.2%

3 一般会計決算（歳出内訳）

(1) 性質別

（単位：千円）

	令和元年度(A)		平成30年度(B)		増減額 (C)	増減率 (C/B)
	決算額	構成比	決算額	構成比		
義務的経費	15,549,368	47.7%	14,942,568	48.4%	606,800	4.1%
人件費	4,594,545	14.1%	4,527,061	14.7%	67,484	1.5%
扶助費	6,918,006	21.2%	6,734,143	21.8%	183,863	2.7%
公債費	4,036,817	12.4%	3,681,364	11.9%	355,453	9.7%
うち借換債	1,040,180	3.2%	625,200	2.0%	414,980	66.4%
うちその他	2,996,637	9.2%	3,056,164	9.9%	△ 59,527	△ 1.9%
投資的経費	2,656,708	8.1%	2,243,146	7.3%	413,562	18.4%
普通建設事業費	1,749,965	5.3%	1,944,074	6.3%	△ 194,109	△ 10.0%
うち補助事業費	462,741	1.4%	603,974	2.0%	△ 141,233	△ 23.4%
うち単独事業費	1,287,224	3.9%	1,340,100	4.3%	△ 52,876	△ 3.9%
災害復旧事業費	906,743	2.8%	299,072	1.0%	607,671	203.2%
その他の経費	14,382,438	44.2%	13,639,095	44.3%	743,343	5.5%
物件費	5,579,043	17.1%	5,076,181	16.5%	502,862	9.9%
維持補修費	159,266	0.5%	233,207	0.8%	△ 73,941	△ 31.7%
補助費等	5,591,961	17.2%	5,287,640	17.1%	304,321	5.8%
積立金	268,303	0.8%	202,221	0.7%	66,082	32.7%
投資出資貸付金	644,142	2.0%	800,990	2.6%	△ 156,848	△ 19.6%
繰出金	2,139,723	6.6%	2,038,856	6.6%	100,867	4.9%
合計	32,588,514	100.0%	30,824,809	100.0%	1,763,705	5.7%

(2) 目的別

（単位：千円）

	令和元年度(A)		平成30年度(B)		増減額 (C)	増減率 (C/B)
	決算額	構成比	決算額	構成比		
1 議会費	210,817	0.6%	216,253	0.7%	△ 5,436	△ 2.5%
2 総務費	3,708,736	11.4%	3,341,203	10.8%	367,533	11.0%
3 民生費	11,997,366	36.7%	11,527,125	37.4%	470,241	4.1%
4 衛生費	1,941,738	6.0%	1,844,900	6.0%	96,838	5.2%
5 労働費	131,071	0.4%	147,698	0.5%	△ 16,627	△ 11.3%
6 農林業費	770,435	2.4%	633,369	2.1%	137,066	21.6%
7 商工費	1,305,835	4.0%	1,361,474	4.4%	△ 55,639	△ 4.1%
8 土木費	1,796,993	5.5%	2,069,396	6.7%	△ 272,403	△ 13.2%
9 消防費	1,032,083	3.2%	1,036,529	3.4%	△ 4,446	△ 0.4%
10 教育費	2,891,182	8.9%	2,817,409	9.1%	73,773	2.6%
11 災害復旧費	906,743	2.8%	299,072	1.0%	607,671	203.2%
12 公債費	4,036,817	12.4%	3,681,364	11.9%	355,453	9.7%
13 諸支出金	1,858,698	5.7%	1,849,017	6.0%	9,681	0.5%
合計	32,588,514	100.0%	30,824,809	100.0%	1,763,705	5.7%

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	9,206,437	9,403,844	△ 197,407	△ 197,407
介護保険	7,197,303	7,031,389	165,914	165,914
農業共済事業	66,592	67,428	△ 836	△ 836
後期高齢者医療事業	1,355,995	1,328,113	27,882	27,882
学校給食事業	254,877	254,725	152	152

※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	1,837,839	1,543,915	293,924
	資本的収支	151,295	449,815	△ 298,520
下水道事業	収益的収支	2,512,652	2,318,138	194,514
	資本的収支	1,744,318	2,543,574	△ 799,256

6 一般会計から他会計への繰出金の推移

(単位：千円)

		平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度
特別会計	国民健康保険	920,475	829,036	715,565	829,470	792,325
	介護保険	913,763	918,360	950,230	951,257	1,060,830
	農業共済事業	7,855	11,843	11,817	16,285	22,961
	後期高齢者医療事業	224,713	235,139	240,749	249,846	279,723
	学校給食事業	10,602	2,831	10,645	8,283	6,844
企業会計	水道事業	249	1,759	1,782	1,025	1,844
	下水道事業	970,000	970,000	970,000	970,000	970,000
合計		3,047,657	2,968,968	2,900,788	3,026,166	3,134,527

7 基金残高

(単位：千円)

		平成30年度末 基金残高 (A)	令和元年度		令和元年度末 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	2,743,380	29,020	100,000	2,672,400	△ 70,980
	減 債 基 金	2,158,536	4,870	200,000	1,963,406	△ 195,130
	公共施設整備基金	807,322	12,020	161,076	658,266	△ 149,056
	社会福祉基金	352,451	941	72,917	280,475	△ 71,976
	市民文化振興基金	75,618	125	1,299	74,444	△ 1,174
	ガーデンシテイみき 創 生 基 金	108,060	178	14,600	93,638	△ 14,422
	交通安全対策基金	5,254	9		5,263	9
	こころのふるさと 三木応援基金	146,792	221,084	150,000	217,876	71,084
	環境保全基金	2,791	55	108	2,738	△ 53
	小 計	6,400,204	268,302	700,000	5,968,506	△ 431,698
特別会計	国民健康保険					
	介護保険	868,256	293,634	96,999	1,064,891	196,635
	学校給食事業	8,916	2,631		11,547	2,631
	小 計	877,172	296,265	96,999	1,076,438	199,266
企業会計	水道事業	1,802,351	13,280		1,815,631	13,280
	下水道事業	49,032	79	420	48,691	△ 341
	小 計	1,851,383	13,359	420	1,864,322	12,939
合 計		9,128,759	577,926	797,419	8,909,266	△ 219,493

※出納整理期間中の増減額を含む。

8 市債残高

(単位：千円)

	平成30年度末 残高 (A)	令和元年度		令和元年度末 残高 (A+B-C)
		発行額 (B)	返済額 (C)	
一般会計	38,760,126	2,216,708	2,712,268	38,264,566
企業会計	水道事業			
	下水道事業	21,338,367	1,183,400	1,805,940
市債残高(全会計)(A)	60,098,493	3,400,108	4,518,208	58,980,393
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)	1,500,000		100,000	1,400,000
実質的な市債残高(A-B)	58,598,493			57,580,393
うち今後普通交付税への 算入見込額	(38,525,183)			(37,905,584)
うち未算入額	(19,055,210)			(19,674,809)

【参考】市民1人当たりの市債残高(令和元年度)

一般会計	497,401円
全会計(一般会計+企業会計)	766,686円

9 財政指標

(1) 健全化判断比率

(単位：%)

		平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成 30年度	令和 元年度	基 準	
							早期健全化	財政再生
実質赤字比率		—	—	—	—	—	(12.56)	(20.00)
連結実質赤字比率		—	—	—	—	—	(17.56)	(30.00)
実質公債費 比	単年度	4.1	3.8	3.6	2.4	3.4	(25.0)	(35.0)
	3か年 平均	5.7	4.9	3.8	3.3	3.1		
将来負担比率		43.1	44.7	45.0	41.5	40.0	(350.0)	

※「—」は、黒字決算のため該当なし

(2) 資金不足比率

(単位：%)

	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成 30年度	令和 元年度	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：%)

	平成 27年度	平成 28年度	平成 29年度	平成 30年度	令和 元年度
普通会計	(96.8) 89.5	(97.0) 90.7	(97.6) 91.2	(98.7) 92.0	(99.8) 94.2

※()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	537,628 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	2,010,529	1,246,648		763,881	355,902
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	273,126	204,845		68,281	31,813
	介護保険特別会計繰出事業	低所得者の保険料を軽減	46,980	35,459		11,521	5,368
	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	220,745	165,559		55,186	25,712
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	327,166	72,111		255,055	118,833
合 計			2,878,546	1,724,622		1,153,924	537,628

※ 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	585,881 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	三木駅再生事業	17,697	7,920	8,700	1,032	45	25
	下水道整備事業 (一般会計繰出金充当額)	35,417				35,417	19,561
公債費	都市計画事業債償還額	90,747				90,747	50,120
	下水道事業債償還額 (一般会計繰出金充当額)	934,583				934,583	516,175
合 計		1,169,544	23,920	49,900	34,932	1,060,792	585,881

※ 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	33,470 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	じん芥処理施設管理事業	156,200		116,000		40,200	20,879
環境衛生	し尿処理施設管理事業	16,831		12,300		4,531	2,353
消防施設	消防施設整備事業	111,948		111,100		848	440
観光施設	山田錦の館・温泉交流館管理事業	15,662		11,500		4,162	2,162
観光振興	観光振興事業	14,700				14,700	7,636
合 計		315,341		250,900		64,441	33,470

※ 入湯税充当額は、収入額を各事業の一般財源額で按分

13 森林環境譲与税充当事業

森林環境譲与税収入額	3,170 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		うち森林環境 譲与税充当額
積立金	公共施設整備基 金積立事業	12,020				12,020	3,170
合 計		12,020				12,020	3,170