

# 令和3年度 決算見込の概要 (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
13 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3年度 決算(見込)額 (A)	令和2年度 決算額 (B)	増減額 (C)	増減率 (C/B)
歳入総額①	37,507,553	41,555,334	△ 4,047,781	△ 9.7%
歳出総額②	36,514,275	41,279,391	△ 4,765,116	△ 11.5%
歳入歳出差引額③=①-②	993,278	275,943	717,335	260.0%
翌年度へ繰り 越すべき財源④	55,809	185,353	△ 129,544	△ 69.9%
実質収支③-④	937,469	90,590	846,879	934.8%
単年度収支⑤	846,879	67,186	779,693	
積立金⑥	46,002	13,753	32,249	234.5%
積立金取崩し額⑦	0	250,000	△ 250,000	皆減
実質単年度収支⑤+⑥-⑦	892,881	△ 169,061	1,061,942	

※「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3年度(A)		令和2年度(B)		増減額 (C)	増減率 (C/B)
	決算(見込)額	構成比	決算額	構成比		
1 市 税	11,251,144	30.0%	11,303,532	27.2%	△ 52,388	△ 0.5%
市 民 税	4,387,351	11.7%	4,406,749	10.6%	△ 19,398	△ 0.4%
個 人	3,587,465	9.6%	3,675,420	8.8%	△ 87,955	△ 2.4%
法 人	799,886	2.1%	731,329	1.8%	68,557	9.4%
固 定 資 産 税	5,461,544	14.5%	5,536,751	13.3%	△ 75,207	△ 1.4%
軽 自 動 車 税	262,289	0.7%	256,965	0.6%	5,324	2.1%
市 た ば こ 税	528,325	1.4%	493,181	1.2%	35,144	7.1%
都 市 計 画 税	587,632	1.6%	586,272	1.4%	1,360	0.2%
入 湯 税	24,003	0.1%	23,614	0.1%	389	1.6%
2 地 方 譲 与 税	265,943	0.7%	260,771	0.6%	5,172	2.0%
3 利 子 割 交 付 金	8,811	0.0%	11,117	0.0%	△ 2,306	△ 20.7%
4 配 当 割 交 付 金	89,001	0.2%	62,286	0.1%	26,715	42.9%
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	104,915	0.3%	71,911	0.2%	33,004	45.9%
6 法 人 事 業 税 交 付 金	131,841	0.4%	62,966	0.2%	68,875	109.4%
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,752,309	4.7%	1,615,000	3.9%	137,309	8.5%
8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	569,598	1.5%	528,721	1.3%	40,877	7.7%
9 環 境 性 能 割 交 付 金	38,806	0.1%	30,659	0.1%	8,147	26.6%
10 地 方 特 例 交 付 金	425,494	1.1%	86,532	0.2%	338,962	391.7%
11 地 方 交 付 税	6,073,398	16.2%	5,200,506	12.5%	872,892	16.8%
普 通 交 付 税	5,285,913	14.1%	4,432,834	10.7%	853,079	19.2%
特 別 交 付 税	787,485	2.1%	767,672	1.8%	19,813	2.6%
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	14,692	0.0%	15,201	0.0%	△ 509	△ 3.3%
13 分 担 金 及 び 負 担 金	134,569	0.4%	41,087	0.1%	93,482	227.5%
14 使 用 料 及 び 手 数 料	452,815	1.2%	420,835	1.0%	31,980	7.6%
15 国 庫 支 出 金	7,658,217	20.4%	13,220,446	31.8%	△ 5,562,229	△ 42.1%
16 県 支 出 金	2,412,116	6.4%	2,317,450	5.6%	94,666	4.1%
17 財 産 収 入	15,612	0.1%	19,366	0.1%	△ 3,754	△ 19.4%
18 寄 附 金	665,742	1.8%	542,399	1.3%	123,343	22.7%
19 繰 入 金	164,553	0.4%	906,446	2.2%	△ 741,893	△ 81.8%
20 繰 越 金	275,944	0.7%	141,555	0.3%	134,389	94.9%
21 諸 収 入	1,273,433	3.4%	1,280,876	3.1%	△ 7,443	△ 0.6%
22 市 債	3,728,600	10.0%	3,415,672	8.2%	312,928	9.2%
臨 時 財 政 対 策 債	1,482,400	4.0%	975,100	2.3%	507,300	52.0%
借 換 債	731,900	2.0%	495,372	1.2%	236,528	47.7%
減 収 補 填 債			134,400	0.3%	△ 134,400	皆減
猶 予 特 例 債			160,000	0.4%	△ 160,000	皆減
そ の 他 建 設 事 業 債	1,514,300	4.0%	1,650,800	4.0%	△ 136,500	△ 8.3%
合 計	37,507,553	100.0%	41,555,334	100.0%	△ 4,047,781	△ 9.7%

### 3 一般会計決算（歳出内訳）

#### (1) 性質別

(単位：千円)

	令和3年度(A)		令和2年度(B)		増減額 (C)	増減率 (C/B)
	決算(見込)額	構成比	決算額	構成比		
義務的経費	19,168,098	52.5%	16,697,812	40.5%	2,470,286	14.8%
人件費	6,020,422	16.5%	5,989,182	14.5%	31,240	0.5%
扶助費	8,763,551	24.0%	6,925,857	16.8%	1,837,694	26.5%
公債費	4,384,125	12.0%	3,782,773	9.2%	601,352	15.9%
うち借換債	731,900	2.0%	495,372	1.2%	236,528	47.7%
うちその他	3,652,225	10.0%	3,287,401	8.0%	364,824	11.1%
投資的経費	2,591,782	7.1%	2,724,929	6.6%	△ 133,147	△ 4.9%
普通建設事業費	2,527,819	6.9%	2,640,161	6.4%	△ 112,342	△ 4.3%
うち補助事業費	1,161,855	3.2%	888,006	2.2%	273,849	30.8%
うち単独事業費	1,365,964	3.7%	1,752,155	4.2%	△ 386,191	△ 22.0%
災害復旧事業費	63,963	0.2%	84,768	0.2%	△ 20,805	△ 24.5%
その他の経費	14,754,395	40.4%	21,856,650	52.9%	△ 7,102,255	△ 32.5%
物件費	5,315,393	14.5%	5,101,619	12.3%	213,774	4.2%
維持補修費	94,946	0.3%	144,076	0.3%	△ 49,130	△ 34.1%
補助費等	5,318,576	14.6%	13,519,388	32.8%	△ 8,200,812	△ 60.7%
積立金	853,466	2.3%	299,424	0.7%	554,042	185.0%
投資出資貸付金	802,596	2.2%	614,661	1.5%	187,935	30.6%
繰出金	2,369,418	6.5%	2,177,482	5.3%	191,936	8.8%
合計	36,514,275	100.0%	41,279,391	100.0%	△ 4,765,116	△ 11.5%

#### (2) 目的別

(単位：千円)

	令和3年度(A)		令和2年度(B)		増減額 (C)	増減率 (C/B)
	決算(見込)額	構成比	決算額	構成比		
1 議会費	206,955	0.6%	210,474	0.5%	△ 3,519	△ 1.7%
2 総務費	4,254,082	11.6%	11,375,896	27.5%	△ 7,121,814	△ 62.6%
3 民生費	14,465,932	39.6%	12,224,095	29.6%	2,241,837	18.3%
4 衛生費	2,850,732	7.8%	2,118,108	5.1%	732,624	34.6%
5 労働費	133,022	0.4%	119,273	0.3%	13,749	11.5%
6 農林業費	639,854	1.7%	765,349	1.9%	△ 125,495	△ 16.4%
7 商工費	1,323,049	3.6%	1,651,341	4.0%	△ 328,292	△ 19.9%
8 土木費	2,323,430	6.4%	2,065,369	5.0%	258,061	12.5%
9 消防費	988,582	2.7%	1,308,519	3.2%	△ 319,937	△ 24.5%
10 教育費	3,102,661	8.5%	3,720,252	9.0%	△ 617,591	△ 16.6%
11 災害復旧費	59,197	0.2%	79,262	0.2%	△ 20,065	△ 25.3%
12 公債費	4,384,125	12.0%	3,782,773	9.2%	601,352	15.9%
13 諸支出金	1,782,654	4.9%	1,858,680	4.5%	△ 76,026	△ 4.1%
合計	36,514,275	100.0%	41,279,391	100.0%	△ 4,765,116	△ 11.5%

#### 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	9,374,723	9,374,723	0	0
介護保険	7,220,582	7,171,903	48,679	48,679
後期高齢者医療事業	1,454,355	1,423,265	31,090	31,090
学校給食事業	277,848	277,844	4	4

※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	1,744,879	1,544,550	200,329
	資本的収支	141,814	816,561	△ 674,747
下水道事業	収益的収支	2,406,552	2,283,222	123,330
	資本的収支	1,666,691	2,505,173	△ 838,482

#### 6 一般会計から他会計への繰出金の推移

(単位：千円)

		平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
特別会計	国民健康保険	715,565	829,470	792,325	777,518	975,522
	介護保険	950,230	951,257	1,060,830	1,088,979	1,113,874
	農業共済事業	11,817	16,285	22,961		
	後期高齢者医療事業	240,749	249,846	279,723	267,978	270,626
	学校給食事業	10,645	8,283	6,844	43,007	9,396
企業会計	水道事業	1,782	1,025	1,844	0	1,066
	下水道事業	970,000	970,000	970,000	970,000	894,000
合計		2,900,788	3,026,166	3,134,527	3,147,482	3,264,484

## 7 基金残高

(単位：千円)

		令和2年度末 基金残高 (A)	令和3年度		令和3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	2,436,153	46,002		2,482,155	46,002
	減債基金	1,765,959	407,405		2,173,364	407,405
	公共施設整備基金	515,286	102,069	10,000	607,355	92,069
	社会福祉基金	187,079	362		187,441	362
	市民文化振興基金	73,534	50		73,584	50
	ガーデンシティみき 創生基金	41,751	29		41,780	29
	交通安全対策基金	3,370	3		3,373	3
	こころのふるさと 三木応援基金	335,925	297,414	154,273	479,066	143,141
	環境保全基金	2,933	132		3,065	132
	小計	5,361,990	853,466	164,273	6,051,183	689,193
特別会計	国民健康保険					
	介護保険	1,232,091	130,759		1,362,850	130,759
	学校給食事業	11,712		4,380	7,332	△ 4,380
	小計	1,243,803	130,759	4,380	1,370,182	126,379
企業会計	水道事業	1,828,450	12,440		1,840,890	12,440
	下水道事業	49,341	439		49,780	439
	小計	1,877,791	12,879		1,890,670	12,879
合計		8,483,584	997,104	168,653	9,312,035	828,451

※出納整理期間中の増減額を含む。

## 8 市債残高

(単位：千円)

	令和2年度末 残高 (A)	令和3年度		令和3年度末 残高 (A+B-C)
		発行額 (B)	返済額 (C)	
一般会計	38,144,513	2,996,700	3,434,264	37,706,949
企業会計	水道事業			
	下水道事業	19,801,701	1,189,700	1,855,333
市債残高(全会計)(A)	57,946,214	4,186,400	5,289,597	56,843,017
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)	1,300,000		100,000	1,200,000
実質的な市債残高(A-B)	56,646,214			55,643,017
うち今後普通交付税への 算入見込額	(37,269,330)			(35,931,539)
うち未算入額	(19,376,884)			(19,711,478)

【参考】市民1人当たりの市債残高(令和3年度)

一般会計	501,202円
全会計(一般会計+企業会計)	755,560円

## 9 財政指標

### (1) 健全化判断比率

(単位：%)

		平成 29年度	平成 30年度	令和 元年度	令和 2年度	令和 3年度	基準	
							早期健全化	財政再生
実質赤字比率		—	—	—	—	—	(12.51)	(20.00)
連結実質赤字比率		—	—	—	—	—	(17.51)	(30.00)
実質公債費 比率	単年度	3.6	2.4	3.4	4.8	5.8	(25.0)	(35.0)
	3か年 平均	3.8	3.3	3.1	3.5	4.6		
将来負担比率		45.0	41.5	40.0	39.6	35.3	(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 29年度	平成 30年度	令和 元年度	令和 2年度	令和 3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 29年度	平成 30年度	令和 元年度	令和 2年度	令和 3年度
普通会計	(97.6) 91.2	(98.7) 92.0	(99.8) 94.2	(100.7) 94.7	(94.2) 87.6

※( )は、減収補填債（特例分）、猶予特例債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	941,342 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	1,951,210	1,368,050		583,160	567,161
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	274,055	205,541		68,514	66,634
	介護保険特別会計繰出事業	低所得者の保険料を軽減	85,705	61,799		23,906	23,250
	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	246,659	184,994		61,665	59,973
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	296,085	65,433		230,652	224,324
合 計			2,853,714	1,885,817		967,897	941,342

※ 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	587,632 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事業	
都市計画事業	公園整備事業	103,062	16,400	60,500	20,000	6,162	3,645
	下水道整備事業 (一般会計繰出金充当事業)	24,369				24,369	14,415
公債費	都市計画事業債償還額	93,235				93,235	55,152
	下水道事業債償還額 (一般会計繰出金充当事業)	869,631				869,631	514,420
合計		1,090,297	16,400	60,500	20,000	993,397	587,632

※ 都市計画税充当事業は、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	24,003 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	うち入湯税充当事業	
環境衛生	埋立処分施設管理事業	29,153		21,800		7,353	6,331
環境衛生	し尿処理施設管理事業	5,203		3,900		1,303	1,122
消防施設	消防施設整備事業	5,594		3,800		1,794	1,545
観光振興	観光振興事業	17,429				17,429	15,005
合計		57,379		29,500		27,879	24,003

※ 入湯税充当事業は、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	6,690 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事業額	
森林保護	ナラ枯れ被害木の伐採・処分	6,994				6,994	6,690
合計		6,994				6,994	6,690