

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

## 1 一般会計決算

(単位：千円)

	令和5年度 決算(見込)額 (A)	令和4年度 決算額 (B)	増減額 (C)	増減率 (C/B)
歳入総額①	36,092,255	36,255,571	△ 163,316	△ 0.5%
歳出総額②	35,569,801	35,727,508	△ 157,707	△ 0.4%
歳入歳出差引額③=①-②	522,454	528,063	△ 5,609	△ 1.1%
翌年度へ繰り 越すべき財源④	81,410	134,043	△ 52,633	△ 39.3%
実質収支③-④	441,044	394,020	47,024	11.9%
単年度収支⑤	47,024	△ 543,449	590,473	
積立金⑥	199,025	469,128	△ 270,103	△ 57.6%
積立金取崩し額⑦	0	0	0	増減なし
実質単年度収支⑤+⑥-⑦	246,049	△ 74,321	320,370	

※「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5年度(A)		令和4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	11,438,038	31.7%	11,464,407	31.6%	△ 26,369	△ 0.2%
市 民 税	4,419,736	12.2%	4,337,531	12.0%	82,205	1.9%
個 人	3,599,424	10.0%	3,592,377	9.9%	7,047	0.2%
法 人	820,312	2.2%	745,154	2.1%	75,158	10.1%
固 定 資 産 税	5,554,902	15.4%	5,665,192	15.6%	△ 110,290	△ 1.9%
軽 自 動 車 税	276,293	0.8%	275,525	0.7%	768	0.3%
市 た ば こ 税	554,112	1.5%	555,089	1.5%	△ 977	△ 0.2%
都 市 計 画 税	602,671	1.7%	602,224	1.7%	447	0.1%
入 湯 税	30,324	0.1%	28,846	0.1%	1,478	5.1%
2 地 方 譲 与 税	249,187	0.7%	246,009	0.7%	3,178	1.3%
3 利 子 割 交 付 金	5,146	0.0%	5,609	0.0%	△ 463	△ 8.3%
4 配 当 割 交 付 金	94,118	0.3%	82,931	0.2%	11,187	13.5%
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	100,129	0.3%	59,085	0.2%	41,044	69.5%
6 法 人 事 業 税 交 付 金	197,757	0.5%	171,713	0.5%	26,044	15.2%
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,811,257	5.0%	1,812,349	5.0%	△ 1,092	△ 0.1%
8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	549,764	1.5%	566,542	1.6%	△ 16,778	△ 3.0%
9 環 境 性 能 割 交 付 金	50,959	0.1%	48,724	0.1%	2,235	4.6%
10 地 方 特 例 交 付 金	85,087	0.2%	79,436	0.2%	5,651	7.1%
11 地 方 交 付 税	6,589,397	18.3%	6,027,641	16.6%	561,756	9.3%
普 通 交 付 税	5,772,731	16.0%	5,228,991	14.4%	543,740	10.4%
特 別 交 付 税	816,666	2.3%	798,650	2.2%	18,016	2.3%
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	11,235	0.0%	12,692	0.0%	△ 1,457	△ 11.5%
13 分 担 金 及 び 負 担 金	30,819	0.1%	34,301	0.1%	△ 3,482	△ 10.2%
14 使 用 料 及 び 手 数 料	450,748	1.2%	441,179	1.2%	9,569	2.2%
15 国 庫 支 出 金	6,258,433	17.3%	6,322,101	17.4%	△ 63,668	△ 1.0%
16 県 支 出 金	2,632,486	7.3%	2,562,793	7.1%	69,693	2.7%
17 財 産 収 入	31,575	0.1%	23,091	0.1%	8,484	36.7%
18 寄 附 金	894,596	2.5%	991,932	2.7%	△ 97,336	△ 9.8%
19 繰 入 金	452,764	1.3%	571,121	1.6%	△ 118,357	△ 20.7%
20 繰 越 金	528,063	1.5%	993,278	2.8%	△ 465,215	△ 46.8%
21 諸 収 入	1,216,388	3.4%	1,305,678	3.6%	△ 89,290	△ 6.8%
22 市 債	2,411,510	6.7%	2,432,200	6.7%	△ 20,690	△ 0.9%
臨 時 財 政 対 策 債	194,200	0.5%	411,200	1.1%	△ 217,000	△ 52.8%
借 換 債	883,810	2.5%	1,016,300	2.8%	△ 132,490	△ 13.0%
減 収 補 填 債					0	増減なし
猶 予 特 例 債					0	増減なし
そ の 他 建 設 事 業 債	1,333,500	3.7%	1,004,700	2.8%	328,800	32.7%
23 自 動 車 取 得 税 交 付 金	2,799	0.0%	759	0.0%	2,040	268.8%
合 計	36,092,255	100.0%	36,255,571	100.0%	△ 163,316	△ 0.5%

### 3 一般会計決算（歳出内訳）

#### (1) 性質別

(単位：千円)

	令和5年度(A)		令和4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	18,976,907	53.4%	18,165,870	50.8%	811,037	4.5%
人件費	5,994,077	16.9%	5,902,073	16.5%	92,004	1.6%
扶助費	8,370,201	23.5%	7,620,202	21.3%	749,999	9.8%
公債費	4,612,629	13.0%	4,643,595	13.0%	△ 30,966	△ 0.7%
うち借換債	883,810	2.5%	1,016,300	2.8%	△ 132,490	△ 13.0%
うちその他	3,728,819	10.5%	3,627,295	10.2%	101,524	2.8%
投資的経費	2,251,444	6.3%	2,270,706	6.4%	△ 19,262	△ 0.8%
普通建設事業費	2,129,708	6.0%	2,133,736	6.0%	△ 4,028	△ 0.2%
うち補助事業費	714,922	2.0%	1,002,449	2.8%	△ 287,527	△ 28.7%
うち単独事業費	1,414,786	4.0%	1,131,287	3.2%	283,499	25.1%
災害復旧事業費	121,736	0.3%	136,970	0.4%	△ 15,234	△ 11.1%
その他の経費	14,341,450	40.3%	15,290,932	42.8%	△ 949,482	△ 6.2%
物件費	5,089,419	14.3%	5,659,074	15.8%	△ 569,655	△ 10.1%
維持補修費	115,103	0.3%	99,309	0.3%	15,794	15.9%
補助費等	5,418,401	15.2%	5,708,672	16.0%	△ 290,271	△ 5.1%
積立金	772,105	2.2%	981,141	2.8%	△ 209,036	△ 21.3%
投資出資貸付金	612,687	1.7%	612,178	1.7%	509	0.1%
繰出金	2,333,735	6.6%	2,230,558	6.2%	103,177	4.6%
合計	35,569,801	100.0%	35,727,508	100.0%	△ 157,707	△ 0.4%

#### (2) 目的別

(単位：千円)

	令和5年度(A)		令和4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	203,946	0.6%	196,859	0.5%	7,087	3.6%
2 総務費	4,362,904	12.3%	4,773,164	13.4%	△ 410,260	△ 8.6%
3 民生費	13,823,077	38.9%	12,806,792	35.8%	1,016,285	7.9%
4 衛生費	2,376,392	6.7%	2,536,918	7.1%	△ 160,526	△ 6.3%
5 労働費	121,059	0.3%	121,042	0.3%	17	0.0%
6 農林業費	715,190	2.0%	712,980	2.0%	2,210	0.3%
7 商工費	1,151,791	3.2%	1,523,128	4.3%	△ 371,337	△ 24.4%
8 土木費	2,072,906	5.8%	2,322,399	6.5%	△ 249,493	△ 10.7%
9 消防費	1,051,574	3.0%	971,277	2.7%	80,297	8.3%
10 教育費	3,205,301	9.0%	3,221,248	9.0%	△ 15,947	△ 0.5%
11 災害復旧費	110,378	0.3%	127,452	0.4%	△ 17,074	△ 13.4%
12 公債費	4,612,629	13.0%	4,643,595	13.0%	△ 30,966	△ 0.7%
13 諸支出金	1,762,654	4.9%	1,770,654	5.0%	△ 8,000	△ 0.5%
合計	35,569,801	100.0%	35,727,508	100.0%	△ 157,707	△ 0.4%

#### 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	8,808,440	8,598,808	209,632	209,632
介護保険	7,586,166	7,562,199	23,967	23,967
後期高齢者医療事業	1,557,072	1,523,090	33,982	33,982
学校給食事業	289,369	289,360	9	9

※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	1,721,934	1,560,475	161,459
	資本的収支	95,784	483,389	△ 387,605
下水道事業	収益的収支	2,365,905	2,271,472	94,433
	資本的収支	1,274,692	2,272,072	△ 997,380

#### 6 一般会計から他会計への繰出金の推移

(単位：千円)

		令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
特別会計	国民健康保険	792,325	777,518	975,522	662,731	680,492
	介護保険	1,060,830	1,088,979	1,113,874	1,118,697	1,175,769
	農業共済事業	22,961				
	後期高齢者医療事業	279,723	267,978	270,626	280,775	301,457
	学校給食事業	6,844	43,007	9,396	168,355	176,017
企業会計	水道事業	1,844	0	1,066	2,093	638
	下水道事業	970,000	970,000	894,000	882,000	874,000
合計		3,134,527	3,147,482	3,264,484	3,114,651	3,208,373

## 7 基金残高

(単位：千円)

		令和4年度末 基金残高 (A)	令和5年度		令和5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	2,951,283	199,025		3,150,308	199,025
	減債基金	2,174,744	109,399		2,284,143	109,399
	公共施設整備基金	607,976	16,086	2,715	621,347	13,371
	社会福祉基金	188,768	891		189,659	891
	市民文化振興基金	71,610	152	1,731	70,031	△ 1,579
	ガーデンシティみき 創生基金	41,809	86	26,339	15,556	△ 26,253
	交通安全対策基金	3,376	7		3,383	7
	こころのふるさと 三木応援基金	419,025	446,424	410,572	454,877	35,852
	環境保全基金	2,990	35	141	2,884	△ 106
	小計	6,461,581	772,105	441,498	6,792,188	330,607
特別会計	国民健康保険		43,761		43,761	43,761
	介護保険	1,363,715	2,808	100,000	1,266,523	△ 97,192
	学校給食事業	7,971			7,971	
	小計	1,371,686	46,569	100,000	1,318,255	△ 53,431
企業会計	水道事業	1,848,715	8,739		1,857,454	8,739
	下水道事業	49,795	589		50,384	589
	小計	1,898,510	9,328		1,907,838	9,328
合計		9,731,777	828,002	541,498	10,018,281	286,504

※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4年度末 残高 (A)	令和5年度		令和5年度末 残高 (A+B-C)
		発行額 (B)	返済額 (C)	
一般会計	35,689,315	1,527,700	3,555,254	33,661,761
企業会計	水道事業			
	下水道事業	18,147,156	795,000	1,842,383
市債残高(全会計)(A)	53,836,471	2,322,700	5,397,637	50,761,534
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)	1,100,000		100,000	1,000,000
実質的な市債残高(A-B)	52,736,471			49,761,534
うち今後普通交付税への 算入見込額	(34,119,415)			(32,227,192)
うち未算入額	(18,617,056)			(17,534,342)

【参考】市民1人当たりの市債残高(令和5年度)

一般会計	457,013円
全会計(一般会計+企業会計)	689,170円



## 9 財政指標

### (1) 健全化判断比率

(単位：%)

		令和 元年度	令和 2年度	令和 3年度	令和 4年度	令和 5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	3.4	4.8	5.8	6.6	6.9	(25.0)	(35.0)
	3か年 平均	3.1	3.5	4.6	5.7	6.4		
将来負担比率		40.0	39.6	35.3	26.8	17.1	(350.0)	

※「—」は、黒字決算のため該当なし

### (2) 資金不足比率

(単位：%)

	令和 元年度	令和 2年度	令和 3年度	令和 4年度	令和 5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：%)

	令和 元年度	令和 2年度	令和 3年度	令和 4年度	令和 5年度
普通会計	(99.8) 94.2	(100.7) 94.7	(94.2) 87.6	(95.3) 93.3	(94.4) 93.5

※( )は、減収補填債（特例分）、猶予特例債及び臨時財政対策債を經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	965,325 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	2,198,489	1,603,137		595,352	392,346
	障害福祉サービス給付事業	1,946,128	1,500,557		445,571	293,638
社会保険	国民健康保険特別会計繰出事業	315,785	236,839		78,946	52,027
	介護保険特別会計繰出事業	84,510	63,607		20,903	13,775
	後期高齢者医療事業特別会計繰出事業	267,292	200,469		66,823	44,037
保健衛生	子ども福祉医療事業	327,872	70,667		257,205	169,502
合 計		5,140,076	3,675,276		1,464,800	965,325

※ 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	602,671 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	76,933	24,704	35,700	4,800	11,729	7,222
	下水道整備事業 (一般会計繰出金充当事業)	19,150				19,150	11,791
公債費	都市計画事業債償還額	93,110				93,110	57,328
	下水道事業債償還額 (一般会計繰出金充当事業)	854,850				854,850	526,330
合 計		1,044,043	24,704	35,700	4,800	978,839	602,671

※ 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	30,324 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	じん芥処理施設 大規模改修事業	266,310		199,700		66,610	25,152
観光振興	観光施設管理事業	6,496		5,800		696	263
観光振興	観光振興事業	13,000				13,000	4,909
合 計		285,806		205,500		80,306	30,324

※ 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	9,168 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	
森林保護	危険木伐採事業補助金	389				389	389
積立金	公共施設整備基金積立事業	16,086			7,307	8,779	8,779
合計		16,475			7,307	9,168	9,168