

平成28年度
決算の概要
(資料編)

三 木 市

目 次

1	一般会計決算の概要	1
2	歳入の状況	2
3	歳出の状況	3
4	特別会計の状況	5
5	企業会計の状況	6
6	特別会計及び企業会計への繰出金の推移	6
7	基金残高	7
8	市債残高	7
9	健全化判断比率及び資金不足比率	8
10	財政指標（普通会計）	8
11	地方消費税交付金（社会保障財源化分）充当事業	9
12	都市計画税充当事業	10

1 一般会計決算の概要

(単位：千円、%)

区 分	平成28年度 決 算 額	平成27年度 決 算 額	増 減 額	増減率
歳 入 総 額	31,032,558	31,188,926	△ 156,368	△0.5
歳 出 総 額	30,692,658	30,744,447	△ 51,789	△0.2
歳入歳出差引額 (形式収支) A	339,900	444,479	△ 104,579	△23.5
翌年度へ繰り 越すべき財源 B	254,645	310,251	△ 55,606	△17.9
実 質 収 支 (A－B)	85,255	134,228	△ 48,973	△36.5
単 年 度 収 支 C	△ 48,973	△ 48,080	△ 893	1.9
積 立 金 D	73,618	101,451	△ 27,833	△27.4
積立金取崩し額 E	0	0	0	－
実質単年度収支 (C＋D－E)	24,645	53,371	△ 28,726	△53.8

2 歳入の状況

(単位：千円、%)

区 分	平成28年度		平成27年度		増減額	増減率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
1 市 税	11,249,557	36.3	11,111,007	35.6	138,550	1.2
市 民 税	4,379,538	14.1	4,398,732	14.1	△ 19,194	△ 0.4
個 人	3,657,019	11.8	3,645,620	11.7	11,399	0.3
法 人	722,519	2.3	753,112	2.4	△ 30,593	△ 4.1
固 定 資 産 税	5,503,985	17.8	5,375,853	17.2	128,132	2.4
そ の 他	1,366,034	4.4	1,336,422	4.3	29,612	2.2
2 地 方 譲 与 税	256,582	0.8	258,982	0.8	△ 2,400	△ 0.9
3 利 子 割 交 付 金	13,959	0.0	24,777	0.1	△ 10,818	△ 43.7
4 配 当 割 交 付 金	55,698	0.2	79,614	0.3	△ 23,916	△ 30.0
5 株式等譲渡所得割交付金	34,825	0.1	78,206	0.2	△ 43,381	△ 55.5
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,294,596	4.2	1,462,690	4.7	△ 168,094	△ 11.5
7 ゴルフ場利用税交付金	565,698	1.8	581,447	1.9	△ 15,749	△ 2.7
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	73,555	0.2	71,274	0.2	2,281	3.2
9 地 方 特 例 交 付 金	45,361	0.2	44,439	0.1	922	2.1
10 地 方 交 付 税	5,456,793	17.6	5,674,451	18.2	△ 217,658	△ 3.8
11 交通安全対策特別交付金	15,406	0.1	16,109	0.1	△ 703	△ 4.4
12 分 担 金 及 び 負 担 金	106,488	0.3	231,449	0.7	△ 124,961	△ 54.0
13 使 用 料 及 び 手 数 料	400,815	1.3	393,953	1.3	6,862	1.7
14 国 庫 支 出 金	4,023,664	13.0	3,799,610	12.2	224,054	5.9
15 県 支 出 金	2,036,386	6.6	2,297,220	7.4	△ 260,834	△ 11.4
16 財 産 収 入	21,650	0.1	35,819	0.1	△ 14,169	△ 39.6
17 寄 附 金	192,622	0.6	106,181	0.3	86,441	81.4
18 繰 入 金	100,299	0.3	258	0.0	100,041	38,775.6
19 繰 越 金	444,480	1.4	286,019	0.9	158,461	55.4
20 諸 収 入	1,377,779	4.4	1,360,165	4.4	17,614	1.3
21 市 債	3,266,345	10.5	3,275,256	10.5	△ 8,911	△ 0.3
合 計	31,032,558	100.0	31,188,926	100.0	△ 156,368	△ 0.5

3 歳出の状況

(1) 性質別

(単位：千円、%)

区 分	平成28年度		平成27年度		増減額	増減率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
義 務 的 経 費	14,020,528	45.7	14,298,960	46.5	△ 278,432	△ 1.9
人 件 費	4,405,876	14.4	4,555,821	14.8	△ 149,945	△ 3.3
扶 助 費	6,394,159	20.8	6,154,723	20.0	239,436	3.9
公 債 費	3,220,493	10.5	3,588,416	11.7	△ 367,923	△ 10.3
投 資 的 経 費	3,367,550	10.9	3,523,602	11.5	△ 156,052	△ 4.4
普通建設事業費	3,228,896	10.5	3,034,621	9.9	194,275	6.4
補助事業費	1,211,524	3.9	1,547,013	5.0	△ 335,489	△ 21.7
単独事業費	2,017,372	6.6	1,487,608	4.9	529,764	35.6
災害復旧事業費	138,654	0.4	488,981	1.6	△ 350,327	△ 71.6
そ の 他 の 経 費	13,304,580	43.4	12,921,885	42.0	382,695	3.0
物 件 費	4,999,101	16.3	4,645,932	15.1	353,169	7.6
維持補修費	215,892	0.7	204,963	0.7	10,929	5.3
補助費等	5,104,941	16.6	5,101,832	16.6	3,109	0.1
積 立 金	171,565	0.6	215,533	0.7	△ 43,968	△ 20.4
投資出資貸付金	827,715	2.7	684,072	2.2	143,643	21.0
繰 出 金	1,985,366	6.5	2,069,553	6.7	△ 84,187	△ 4.1
合 計	30,692,658	100.0	30,744,447	100.0	△ 51,789	△ 0.2

(2) 目的別

(単位：千円、%)

区 分	平成28年度		平成27年度		増減額	増減率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
1 議 会 費	213,717	0.7	235,782	0.8	△ 22,065	△ 9.4
2 総 務 費	3,170,888	10.3	3,454,301	11.2	△ 283,413	△ 8.2
3 民 生 費	11,328,678	36.9	11,129,339	36.2	199,339	1.8
4 衛 生 費	1,844,764	6.0	1,790,802	5.8	53,962	3.0
5 労 働 費	206,610	0.7	197,313	0.6	9,297	4.7
6 農 林 業 費	669,834	2.2	609,473	2.0	60,361	9.9
7 商 工 費	1,461,065	4.8	1,356,922	4.4	104,143	7.7
8 土 木 費	2,130,460	6.9	1,592,730	5.2	537,730	33.8
9 消 防 費	1,083,249	3.5	1,002,464	3.2	80,785	8.1
10 教 育 費	3,326,809	10.8	3,402,358	11.1	△ 75,549	△ 2.2
11 災 害 復 旧 費	138,655	0.5	488,511	1.6	△ 349,856	△ 71.6
12 公 債 費	3,220,493	10.5	3,588,416	11.7	△ 367,923	△ 10.3
13 諸 支 出 金	1,897,436	6.2	1,896,036	6.2	1,400	0.1
合 計	30,692,658	100.0	30,744,447	100.0	△ 51,789	△ 0.2

4 特別会計の状況

(単位：千円、%)

会 計 名	歳 入			歳 出		
	28年度 決算額 (A)	27年度 決算額	増減率	28年度 決算額 (B)	27年度 決算額	増減率
国 民 健 康 保 険	11,152,306	11,513,664	△ 3.1	11,146,954	11,505,127	△ 3.1
介 護 保 険	6,597,568	6,455,609	2.2	6,322,748	6,216,585	1.7
農 業 共 済 事 業	58,983	65,153	△ 9.5	58,425	64,865	△ 9.9
後期高齢者医療事業	1,117,360	1,034,729	8.0	1,091,189	1,010,414	8.0
学 校 給 食 事 業	298,167	210,714	41.5	297,979	200,704	48.5
合 計	19,224,384	19,279,869	△ 0.3	18,917,295	18,997,695	△ 0.4

(単位：千円、%)

会 計 名	歳入歳出 差 引 額 (C=A-B)	翌年度へ 繰り越す べき財源 (D)	実質収支 (C-D)	一般会計からの繰入額		
				28年度	27年度	増減率
国 民 健 康 保 険	5,352	0	5,352	829,036	920,475	△ 9.9
介 護 保 険	274,820	0	274,820	918,360	913,763	0.5
農 業 共 済 事 業	558	0	558	11,843	7,855	50.8
後期高齢者医療事業	26,171	0	26,171	235,139	224,713	4.6
学 校 給 食 事 業	188	0	188	2,831	10,602	△ 73.3
合 計	307,089	0	307,089	1,997,209	2,077,408	△ 3.9

5 企業会計の状況

(単位：千円、税抜)

区 分		収入総額	支出総額	差引収支額
水 道 事 業	収益的収支	1,817,839	1,622,688	195,151
	資本的収支	150,796	752,938	△ 602,142
下 水 道 事 業	収益的収支	2,619,781	2,411,721	208,060
	資本的収支	1,192,754	2,095,016	△ 902,262

6 特別会計及び企業会計への繰出金の推移

(単位：千円)

会 計 名		24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
特別会計	国 民 健 康 保 険	563,892	808,834	771,033	920,475	829,036
	介 護 保 険	887,037	881,346	907,706	913,763	918,360
	農 業 共 済 事 業	17,576	15,680	10,950	7,855	11,843
	後期高齢者医療事業	195,125	195,100	215,434	224,713	235,139
	学 校 給 食 事 業				10,602	2,831
企業会計	水 道 事 業	798	840	350	249	1,759
	下 水 道 事 業	971,826	979,000	970,000	970,000	970,000
合 計		2,636,254	2,880,800	2,875,473	3,047,657	2,968,968

7 基金残高

(単位：千円)

会 計 名		27年度末 基金残高 A	28年度	
			年度中増減額 B	年度末基金残高 A + B
一 般 会 計	財 政 基 金	2,565,663	73,618	2,639,281
	減 債 基 金	2,140,905	6,160	2,147,065
	その他特定目的基金	1,631,275	△ 8,213	1,623,062
	小 計	6,337,843	71,565	6,409,408
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	55,234	△ 55,234	0
	介 護 保 険	276,944	164,266	441,210
	学 校 給 食 事 業	0	8,000	8,000
	小 計	332,178	117,032	449,210
企 業 会 計	水 道 事 業	1,760,108	14,672	1,774,780
	下 水 道 事 業	47,357	655	48,012
	小 計	1,807,465	15,327	1,822,792
合 計		8,477,486	203,924	8,681,410

※出納整理期間中の増減額を含む。

8 市債残高

(単位：千円)

会 計 名		27年度末 市債残高 A	28年度		28年度末 市債残高 A + B - C
			市債発行額 B	元金償還額 C	
一 般 会 計		37,271,674	3,266,345	2,828,052	37,709,967
企 業 会 計	水 道 事 業	4,124	0	4,124	0
	下 水 道 事 業	23,223,739	951,600	1,652,853	22,522,486
市 債 残 高 (A)		60,499,537	4,217,945	4,485,029	60,232,453
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)		△ 1,800,000		△ 100,000	△ 1,700,000
実質的な市債残高 (A-B)		58,699,537	4,217,945	4,385,029	58,532,453
うち普通交付税算入 見込額		40,076,431			39,072,679
うち未算入額		18,623,106			19,459,774

9 健全化判断比率及び資金不足比率

(1) 法3条関連

(単位：％)

区 分		平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
実 質 赤 字 率	単 年 度	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※
連結実質赤字率	単 年 度	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※
実 質 公 債 費 率	単 年 度	8.8	6.3	6.7	4.1	3.8
	3 か 年 平 均	10.8	8.7	7.2	5.7	4.9
将来負担比率	単 年 度	33.7	68.4	55.6	43.1	44.7

※は、黒字決算のため、該当しない。

(2) 法22条関連（資金不足比率）

(単位：％)

会 計 名	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
水 道 事 業 会 計	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※
下 水 道 事 業 会 計	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※
農 業 共 済 事 業 会 計	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※	－ ※

※は、黒字決算のため、該当しない。

[参考]健全化判断比率に係る早期健全化基準等

(単位：％)

区 分	早期健全化基準	財政再生基準	経営健全化基準
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 率	25.0	35.0	－
将 来 負 担 比 率	350.0	－	－
資 金 不 足 比 率	－	－	20.0

10 財政指標（普通会計）

(単位：％)

区 分	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
経 常 収 支 比 率	(97.4) 90.9	(96.2) 89.8	(97.5) 89.7	(96.8) 89.5	(97.0) 90.7

注) () 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

1 1 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 526,538 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50%軽減等	1,332,511	760,670		571,841	315,697
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	271,853	203,890		67,963	37,520
	介護保険特別会計繰出事業	低所得者の保険料を軽減	12,099	9,047		3,052	1,685
	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	201,536	151,152		50,384	27,816
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	320,883	60,373		260,510	143,820
合 計			2,138,882	1,185,132		953,750	526,538

※ 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 2 都市計画税充当事業

都市計画税収入額

585,036 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	137,398	55,817	50,500		31,081	16,744
	下水道整備事業 (一般会計繰出金充当額)	31,506				31,506	16,973
公債費	都市計画事業債償還額	84,889				84,889	45,732
	下水道事業債償還額(一般会計繰出金充当額)	938,494				938,494	505,587
合 計		1,192,287	55,817	50,500		1,085,970	585,036

※ 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