

平成28年度決算の概要

1 一般会計

(1) 収支決算の状況

平成28年度の決算額は、歳入総額 194億4,322万円（対前年度比18.5%減）に対し、歳出総額181億9,926万円（対前年度比19.9%減）で、実質収支は8億4,254万円の黒字となりました。

関本中学校区小・中一貫校建設事業、図書館建設事業、消防庁舎建設事業費の減等により、決算額が前年度に比べ、大幅に減額となっています。

（単位：千円）

| 区 分 | 平成28年度 | 平成27年度 | 増 減 額 |
|--------------|------------|------------|-------------|
| 歳入総額 | 19,443,228 | 23,870,451 | △ 4,427,223 |
| 歳出総額 | 18,199,261 | 22,722,736 | △ 4,523,475 |
| 歳入歳出差引 | 1,243,967 | 1,147,715 | 96,252 |
| 翌年度に繰り越すべき財源 | 401,426 | 322,172 | 79,254 |
| 実質収支 | 842,541 | 825,543 | 16,998 |

※ 実質収支＝歳入歳出差引－翌年度に繰り越すべき財源

(2) 歳入決算の状況

歳入のうち、市税は、市民税法人分が法人の業績向上等により増、固定資産税も家屋、償却資産が増となったため、市税全体として、3.2%増の1億8,079万円の増となりました。

地方消費税交付金は、平成27年度の地方消費税の一時的な増収分がなくなったため、11.2%減の8,770万円減となっています。

地方交付税は、7.7%減の3億1,349万円が減となっています。

普通交付税は、主に基準財政需要額において、平成27年国勢調査人口が適用され、前回調査に比べ、人口が減となったことに伴い4,327万円の減。震災復興特別交付税は、復興交付金事業費の減により地方負担分が減額になったため、2億8,678万円が減となりました。

国庫支出金は、関本中学校区小・中一貫校建設事業・小中学校施設耐震補強事業等に伴う国庫補助金などが減となったため、9.2%減の2億6,506万円減となりました。

県支出金は、緊急雇用創出事業費が減となったことなどにより、7.7%減の9,246万円の減。

財産収入は、市有地売払収入の減により、2,197万円の減。

繰入金は、東日本大震災復興交付金基金からの繰入金において、水産業共同利用施設復興整備事業費などの減により、繰入金全体で14億5,931万円の減となった。

なお、平成28年度は財政調整基金から、1億9,000万円の繰入を行った（平成28年度末財政調整基金残高は23億3,561万円）。

市債は、関本中学校区小・中一貫校建設事業、図書館建設事業、消防庁舎建設事業等に係る地方債が事業の進捗等により減額となったため、51.1%減で22億6,551万円の減額となった。

(単位：千円)

| 性質 | 項目 | 平成28年度 | 構成比 (%) | 平成27年度 | 構成比 (%) | 増減額 | 増減率 (%) |
|------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| 自主財源 | 市税 | 5,816,727 | 29.9 | 5,635,932 | 23.6 | 180,795 | 3.2 |
| | 分担金及び負担金 | 66,626 | 0.3 | 80,967 | 0.3 | △ 14,341 | △ 17.7 |
| | 使用料及び手数料 | 423,006 | 2.2 | 419,941 | 1.8 | 3,065 | 0.7 |
| | 財産収入 | 36,335 | 0.2 | 58,306 | 0.3 | △ 21,971 | △ 37.7 |
| | 繰入金 | 625,199 | 3.2 | 2,084,514 | 8.7 | △ 1,459,315 | △ 70.0 |
| | 繰越金 | 1,147,715 | 5.9 | 1,312,864 | 5.5 | △ 165,149 | △ 12.6 |
| | 諸収入 | 600,045 | 3.1 | 589,574 | 2.5 | 10,471 | 1.8 |
| | 寄附金 | 111,966 | 0.6 | 17,112 | 0.1 | 94,854 | 554.3 |
| | (小計) | 8,827,619 | 45.4 | 10,199,210 | 42.8 | △ 1,371,591 | △ 13.4 |
| 依存財源 | 地方譲与税 | 185,791 | 1.0 | 187,320 | 0.8 | △ 1,529 | △ 0.8 |
| | 利子割交付金 | 4,095 | 0.0 | 7,100 | 0.0 | △ 3,005 | △ 42.3 |
| | 配当割交付金 | 16,163 | 0.1 | 26,905 | 0.1 | △ 10,742 | △ 39.9 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 9,508 | 0.0 | 26,310 | 0.1 | △ 16,802 | △ 63.9 |
| | 地方消費税交付金 | 698,566 | 3.6 | 786,271 | 3.3 | △ 87,705 | △ 11.2 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 7,197 | 0.0 | 7,646 | 0.0 | △ 449 | △ 5.9 |
| | 自動車取得税交付金 | 34,675 | 0.2 | 34,284 | 0.1 | 391 | 1.1 |
| | 地方特例交付金 | 20,144 | 0.1 | 19,342 | 0.1 | 802 | 4.1 |
| | 地方交付税 | 3,751,399 | 19.3 | 4,064,889 | 17.0 | △ 313,490 | △ 7.7 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 4,151 | 0.0 | 4,213 | 0.0 | △ 62 | △ 1.5 |
| | 国庫支出金 | 2,619,469 | 13.5 | 2,884,530 | 12.1 | △ 265,061 | △ 9.2 |
| | 県支出金 | 1,100,733 | 5.7 | 1,193,197 | 5.0 | △ 92,464 | △ 7.7 |
| | 市債 | 2,163,718 | 11.1 | 4,429,234 | 18.6 | △ 2,265,516 | △ 51.1 |
| | (小計) | 10,615,609 | 54.6 | 13,671,241 | 57.2 | △ 3,055,632 | △ 22.4 |
| 歳入合計 | | 19,443,228 | 100.0 | 23,870,451 | 100.0 | △ 4,427,223 | △ 18.5 |

(3) 歳出決算の状況【目的別】

総務費は、復興推進事業費の減により、5億138万円の減となりました。

民生費は、臨時福祉給付金、地域包括支援センター整備事業等の増により4億2,200万円の増、

衛生費は、市民病院補助金の減などにより、3億9,528万円の減、

農林水産業費は、水産業共同利用施設復興整備事業の減などにより11億8,929万円の減、

商工費は、地方創生事業の減により、7,142万円の減となりました。

土木費は、北町関本中線、磯原地区公園整備事業の増などにより7億1,138万円の増、

消防費は、消防庁舎建設事業の減などにより9億1,861万円の減、

教育費は、関本中学校区小・中一貫校建設事業、図書館建設事業等の減で23億606万円の減となりました。

公債費は2,078万円の増、

諸支出金は、基金費において、東日本大震災復興交付金基金への積立金の減などにより、2億8,044万円の減となりました。

(単位：千円)

| 科 目 | 平成28年度 | 構成比 (%) | 平成27年度 | 構成比 (%) | 増 減 額 | 増減率 (%) |
|--------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| 議会費 | 212,929 | 1.2 | 239,890 | 1.0 | △ 26,961 | △ 11.2 |
| 総務費 | 2,182,259 | 12.0 | 2,683,639 | 11.8 | △ 501,380 | △ 18.7 |
| 民生費 | 5,763,288 | 31.7 | 5,341,282 | 23.5 | 422,006 | 7.9 |
| 衛生費 | 2,228,061 | 12.2 | 2,623,350 | 11.5 | △ 395,289 | △ 15.1 |
| 農林水産業費 | 552,576 | 3.0 | 1,741,868 | 7.7 | △ 1,189,292 | △ 68.3 |
| 商工費 | 344,628 | 1.9 | 416,054 | 1.8 | △ 71,426 | △ 17.2 |
| 土木費 | 2,185,070 | 12.0 | 1,473,682 | 6.5 | 711,388 | 48.3 |
| 消防費 | 890,331 | 4.9 | 1,808,944 | 8.0 | △ 918,613 | △ 50.8 |
| 教育費 | 2,164,863 | 11.9 | 4,470,923 | 19.7 | △ 2,306,060 | △ 51.6 |
| 公債費 | 1,511,444 | 8.3 | 1,490,664 | 6.6 | 20,780 | 1.4 |
| 災害復旧費 | 11,885 | 0.1 | 73 | 0.0 | 11,812 | 16,180.8 |
| 諸支出金 | 151,927 | 0.8 | 432,367 | 1.9 | △ 280,440 | △ 64.9 |
| 歳出合計 | 18,199,261 | 100.0 | 22,722,736 | 100.0 | △ 4,523,475 | △ 19.9 |

(4) 歳出決算の状況【性質別】

人件費は、職員の平均年齢の低下等により、1億2,045万円の減となっています。

扶助費は、臨時福祉給付金等の増により2億4,705万円の増、公債費は2,078万円の増となり、義務的経費全体では、1.9%増の1億4,738万円増となりました。

物件費は、関本中学校区小・中一貫校・新図書館の備品購入費等の減で1億8,493万円の減、補助費等は、市民病院補助金の減などにより、3億7,206万円の減、

積立金は、東日本大震災復興交付金基金積立金等の減で、2億8,043万円の減、

投資・出資・貸付金は、水道事業出資金の増により、957万円増となりました。

繰出金は、国民健康保険事業や介護保険事業等への繰出しで3,488万円の増となりました。

(単位：千円)

| 性質 | 項目 | 平成28年度 | 構成比 (%) | 平成27年度 | 構成比 (%) | 増減額 | 増減率 (%) |
|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| 義務的 経費 | 人件費 | 2,774,396 | 15.2 | 2,894,848 | 12.7 | △ 120,452 | △ 4.2 |
| | 扶助費 | 3,484,412 | 19.1 | 3,237,360 | 14.2 | 247,052 | 7.6 |
| | 公債費 | 1,511,444 | 8.3 | 1,490,664 | 6.6 | 20,780 | 1.4 |
| | (小計) | 7,770,252 | 42.6 | 7,622,872 | 33.5 | 147,380 | 1.9 |
| 一般的 経費 | 物件費 | 2,329,899 | 12.8 | 2,514,836 | 11.1 | △ 184,937 | △ 7.4 |
| | 維持補修費 | 157,972 | 0.9 | 124,495 | 0.5 | 33,477 | 26.9 |
| | 補助費等 | 1,498,194 | 8.2 | 1,870,259 | 8.2 | △ 372,065 | △ 19.9 |
| | 積立金 | 151,927 | 0.8 | 432,365 | 1.9 | △ 280,438 | △ 64.9 |
| | 投資・出資・貸付金 | 403,674 | 2.2 | 394,103 | 1.8 | 9,571 | 2.4 |
| | (小計) | 4,541,666 | 24.9 | 5,336,058 | 23.5 | △ 794,392 | △ 14.9 |
| 投資的 経費 | 普通建設事業費 | 3,834,741 | 21.1 | 7,757,902 | 34.2 | △ 3,923,161 | △ 50.6 |
| | 補助 | 1,670,022 | 9.2 | 4,095,834 | 18.0 | △ 2,425,812 | △ 59.2 |
| | 単独 | 2,111,980 | 11.6 | 3,621,612 | 16.0 | △ 1,509,632 | △ 41.7 |
| | その他 | 52,739 | 0.3 | 40,456 | 0.2 | 12,283 | 30.4 |
| | (小計) | 3,846,626 | 21.2 | 7,757,975 | 34.2 | △ 3,911,349 | △ 50.4 |
| その他 の経費 | 繰出金 | 2,040,717 | 11.3 | 2,005,831 | 8.8 | 34,886 | 1.7 |
| | (小計) | 2,040,717 | 11.3 | 2,005,831 | 8.8 | 34,886 | 1.7 |
| 歳出合計 | | 18,199,261 | 100.0 | 22,722,736 | 100.0 | △ 4,523,475 | △ 19.9 |

(5) 市債現在高

平成28年度末現在の一般会計の市債現在高は、205億9,393万円です。

前年度末現在高(197億9,383万円)と比べ、約8億円(4.0%増)の増となりました。

関南小学校校舎、磯原地区公園等に係る地方債、臨時財政対策債等の発行による増です。

(6) 主な財政指標(普通会計)

| 区 分 | 平成28年度 | 平成27年度 |
|---------|--------|--------|
| 財政力指数 | 0.67 | 0.67 |
| 経常収支比率 | 92.6% | 90.7% |
| 公債費負担比率 | 11.2% | 10.8% |
| 実質公債費比率 | 7.5% | 7.8% |
| 将来負担比率 | 102.7% | 95.2% |

※財政力指数……………基準財政需要額（地方公共団体が妥当かつ合理的な平均水準で行政運営を行った場合に要する財政需要を示す額）に対する基準財政収入額（標準的に収入しうると考えられる地方税等）の割合で、1に近いほど財源に余裕があるとされ、1を超える団体は、普通交付税の不交付団体となります。過去3カ年の平均値です。

※経常収支比率……………財政の弾力性を表わす指標で、人件費、扶助費、公債費などの義務的な経常経費に、市税、地方交付税などの経常的な一般財源がどの程度充てられているかで算出されます。

この比率が低いほど、財政構造に弾力性があることとなります。

※公債費負担比率…一般財源総額に占める、公債費（地方債の元利償還金）に充当された一般財源の割合を示す比率であり、高いほど財政運営の硬直性の高まりを示します。

※実質公債費比率…一般会計等が負担する元利償還金等の標準財政規模（地方交付税算定上の一般財源の総額）に対する比率です。〔普通会計ばかりでなく、公営事業会計、一部事務組合分も含みます。過去3カ年の平均値です。〕

※将来負担比率……………一般会計等が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する割合。