

平成28年度 広島市当初予算の概要

	頁
I 予算規模	1
II 財源措置（一般会計）	2
III 会計別総括表等	6
IV 平成28年度当初予算のポイント	10
V 事務・事業の見直し等の予算への反映状況	23

平成28年2月
財政局財政課

I 予算規模

全 会 計 1兆1,778億2,573万円 (対前年度当初予算 ▲0.4%)

一般会計 5,989億8,953万6千円 (対前年度当初予算 ▲1.3%)

(単位：%)

区 分	平成28年度 当初予算額 (A)	平成27年度 当初予算額 (B)	差 引(A)－(B)	
				伸率
一般会計	5,989億8,953万6千円	6,067億3,901万7千円	▲77億4,948万1千円	▲1.3
特別会計	4,303億 202万9千円	4,261億5,646万7千円	41億4,556万2千円	1.0
企業会計	1,485億3,416万5千円	1,491億8,246万6千円	▲6億4,830万1千円	▲0.4
全 会 計	1兆1,778億2,573万円	1兆1,820億7,795万円	▲42億5,222万円	▲0.4

- ・ 一般会計の当初予算規模は、災害復旧や校舎耐震化に係る事業費の減などにより、対前年度1.3%の減となり、3年ぶりのマイナス予算となった。
- ・ 特別会計については、介護保険事業特別会計の増などにより、対前年度1.0%の増となった。
- ・ 企業会計については、下水道事業会計の減などにより、対前年度0.4%の減となった。
- ・ 全会計の予算規模は、対前年度0.4%の減で、2年ぶりに減少した。

(参考) 当初予算伸び率の推移

(単位：%)

区 分		H28	H27	H26	H25	H24	H23	H22	H21	H20
広島市	一般会計	▲1.3	3.6	2.8	▲3.2	▲3.3	2.8	7.3	0.2	0.9
	全 会 計	▲0.4	3.2	▲0.1	▲0.8	▲0.8	1.6	0.9	▲2.0	▲1.7
国	一般会計	0.4	0.5	3.5	2.5	▲2.2	0.1	4.2	6.6	0.2
	うち一般歳出	0.8	1.6	4.6	4.2	▲4.2	1.2	3.3	9.4	0.7
地方財政計画		0.6	2.3	1.8	0.1	▲0.8	0.5	▲0.5	▲1.0	0.3

Ⅱ 財源措置（一般会計）

1 市税 2,084億2,969万円 （対前年度当初予算 2.7%）

（単位：％）

区 分	平成28年度 当初予算額（A）	平成27年度 当初予算額（B）	差 引（A）－（B）	
				伸率
個人市民税	740億 992万9千円	706億 571万9千円	34億 421万円	4.8
法人市民税	237億 107万6千円	235億3,120万9千円	1億6,986万7千円	0.7
固定資産税	783億3,591万3千円	771億5,449万7千円	11億8,141万6千円	1.5
そ の 他	323億8,277万2千円	316億3,543万6千円	7億4,733万6千円	2.4
計	2,084億2,969万円	2,029億2,686万1千円	55億 282万9千円	2.7

市税収入は、給与収入の増加や企業の業績改善により、3年連続して増収となる見込み。

- ・ 個人市民税 給与収入の増加により、4.8％の増となる見込み。
- ・ 法人市民税 法人税率の引下げによる減収はあるが、企業の業績改善により0.7％の増となる見込み。
- ・ 固定資産税 家屋分が、新築及び増築により増収となることから固定資産税全体で1.5％の増となる見込み。
- ・ そ の 他 軽自動車税などの増収により、2.4％の増となる見込み。

2 地方交付税

325億円

(対前年度当初予算 ▲4.4%)

(単位：%)

区 分	平成28年度 当初予算額 (A)	平成27年度 当初予算額 (B)	差 引(A)－(B)	
				伸率
普通交付税	(625億円) 310億円	(650億円) 310億円	(▲25億円) 0	(▲3.8) —
特別交付税	15億円	30億円	▲15億円	▲50.0
計	(640億円) 325億円	(680億円) 340億円	(▲40億円) ▲15億円	(▲5.9) ▲4.4

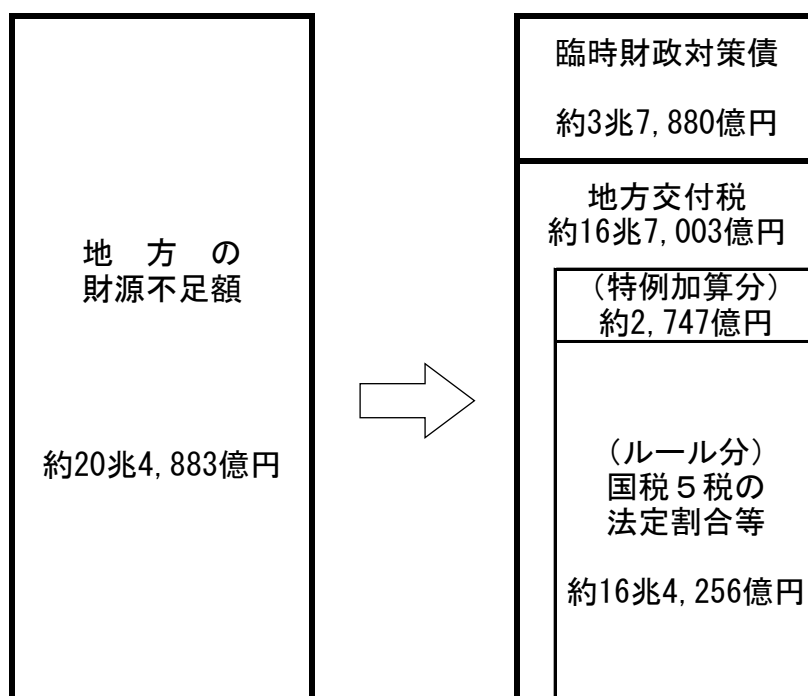
※ () は、「臨時財政対策債」を含んだ場合の金額

国の地方財政対策及び平成27年度の地方交付税の収入見込額等を勘案し、325億円を見込む。

<平成28年度の地方財政対策>

平成28年度の地方財政対策においては、平成27年度に引き続き、従来、地方交付税で補填されていた地方の財源不足の一部が「臨時財政対策債」(市債)で補填されることとなっている。ただし、この「臨時財政対策債」については、元利償還金相当額が普通交付税の基準財政需要額に算入される。

財源不足に対する補填のスキーム(28年度)



3 市債 713億2,880万円 (対前年度当初予算 ▲9.3%)

(単位：%)

区 分	平成28年度 当初予算額 (A)	平成27年度 当初予算額 (B)	差 引(A)－(B)	
				伸率
一 般 事 業 債	365億4,010万円	371億3,800万円	▲5億9,790万円	▲1.6
退 職 手 当 債	0	50億円	▲50億円	皆減
行政改革推進債	23億円	16億円	7億円	43.8
臨時財政対策債	315億円	340億円	▲25億円	▲7.4
旧合併特例債	9億8,870万円	9億 740万円	8,130万円	9.0
計	713億2,880万円	786億4,540万円	▲73億1,660万円	▲9.3

① 伸び率 対前年度当初予算 ▲9.3%

(要因)	・ 道路・街路整備	27億 780万円
	・ 保育園整備	12億 370万円
	・ 民間老人福祉施設整備補助金	9億1,350万円
	・ 防災施設整備	8億7,100万円
	・ 行政改革推進債	7億円
	・ J R 可部線の輸送改善事業	5億3,110万円
	・ 学校整備	▲84億5,460万円
	・ 退職手当債	▲50億円
	・ 臨時財政対策債	▲25億円

② 依存度 11.9% [地方財政計画 10.3%]

③ 市債残高見込み

(単位：%)

区 分	平成28年度末残高 (a)	平成27年度末残高 (b)	差 引(a)－(b)	
				伸率
一 般 会 計 債	1兆1,136億2,960万2千円	1兆1,063億3,863万3千円	72億9,096万9千円	0.7
臨時財政対策債 残高等控除後残高	6,949億1,727万1千円	7,084億3,609万1千円	▲135億1,882万円	▲1.9

(注) 臨時財政対策債残高等控除後残高とは、市債残高の総額から、臨時財政対策債残高と、将来の返済に備えて減債基金に積み立てている額を除いた額である。

4 基金繰入金 66億円 (対前年度当初予算 15.8%)

(1) 財源調整のための基金

財政調整基金繰入金 30億円 (平成27年度当初予算 43億円)

(2) 財源対策として今回特別に取り崩す基金

土地開発基金繰入金 36億円 (平成27年度当初予算 14億円)

各基金の年度末残高の状況

区 分	平成28年度末残高(A)	平成27年度末残高(B)	差 引(A)-(B)
財政調整基金	50億9,200万円	80億8,200万円	▲29億9,000万円
土地開発基金	0	35億8,100万円	▲35億8,100万円
計	50億9,200万円	116億6,300万円	▲65億7,100万円

(参 考)

財政調整基金の残高の説明

区		分	財政調整基金
平成 2 6 年度末残高（出納整理期間を含む）			112億1,000万円
平成 2 7 年度中 増 減	積立	1 2 月補正予算（剰余金積立）	11億8,800万円
		運用益	1,200万円
		計	12億円
	取崩し	当初予算	▲43億円
		6 月補正予算	▲6億 900万円
		9 月補正予算	▲1億1,800万円
		2 月補正予算（取崩しの減）	6億9,900万円
		計	▲43億2,800万円
平成 2 7 年度末残高（出納整理期間を含む）			80億8,200万円
平成 2 8 年度中 増 減	運用益積立		1,000万円
	取崩し		▲30億円
平成 2 8 年度末残高（出納整理期間を含む）			50億9,200万円

Ⅲ 平成28年度当初予算会計別総括表等

1. 会計別総括表

会 計 名	平成28年度 予 算 額	平 成 27 年 度		対 前 年 度 増 減 額 内 訳			
		当 初 予 算 額		2 月 補 正 後		増 減 率	
		兆 億 万 千 円	兆 億 万 千 円	兆 億 万 千 円	兆 億 万 千 円	%	%
普 通 会 計	752791316	762862892	774849618	△10071576	△1.3	△22058302	△2.8
一 般 会 計	598989536	606739017	617818825	△7749481	△1.3	△18829289	△3.0
住 宅 資 金 貸 付	7323	11886	11886	△4563	△38.4	△4563	△38.4
母子父子寡婦福祉資金貸付	669020	698036	698036	△29016	△4.2	△29016	△4.2
物 品 調 達	50520	53206	53206	△2686	△5.0	△2686	△5.0
公 債 管 理	151313206	153350348	154257266	△2037142	△1.3	△2944060	△1.9
広 島 市 民 球 場	963118	936574	936574	26544	2.8	26544	2.8
用 地 先 行 取 得	96898	12356	12356	84542	684.2	84542	684.2
西 風 新 都	701695	1061469	1061469	△359774	△33.9	△359774	△33.9
事 業 会 計	276496430	270028858	278165598	6467572	2.4	△1669168	△0.6
後 期 高 齢 者 医 療	12585807	12156177	12418365	429630	3.5	167442	1.3
介 護 保 険	89555163	85389620	86172140	4165543	4.9	3383023	3.9
国 民 健 康 保 険	147931727	144872291	147929318	3059436	2.1	2409	
競 輪	12555136	12741851	12741851	△186715	△1.5	△186715	△1.5
中 央 卸 売 市 場	3220690	3628641	3628641	△407951	△11.2	△407951	△11.2
国 民 宿 舎 湯 来 ロ ッ ジ 等	66777	69172	69172	△2395	△3.5	△2395	△3.5
駐 車 場	626950	618975	618975	7975	1.3	7975	1.3
開 発	2943030	3286381	7321386	△343351	△10.4	△4378356	△59.8
市 立 病 院 機 構 資 金 貸 付	7011150	7265750	7265750	△254600	△3.5	△254600	△3.5
企 業 会 計	148534165	149182466	149282135	△648301	△0.4	△747970	△0.5
水 道	39479044	39073902	39073902	405142	1.0	405142	1.0
下 水 道	106682712	107771799	107789452	△1089087	△1.0	△1106740	△1.0
安 芸 市 民 病 院	2372409	2336765	2418781	35644	1.5	△46372	△1.9
財 産 区 会 計	3819	3734	3734	85	2.3	85	2.3
元 宇 品 町 財 産 区	3020	3042	3042	△22	△0.7	△22	△0.7
三 入 財 産 区	441	340	340	101	29.7	101	29.7
砂 谷 財 産 区	358	352	352	6	1.7	6	1.7
計	1177825730	1182077950	1202301085	△4252220	△0.4	△24475355	△2.0

2. 一 般 会 計
(1) 歳 入

区 分	平成28年度		平成 27 年 度				対 前 年 度 比 較			
			当 初		2月補正後		当 初		2月補正後	
	予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	差 引 増 減	増減率	差 引 増 減	増減率
	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%
市 税	208429690	34.8	202926861	33.4	204039874	33.0	5502829	2.7	4389816	2.2
地 方 譲 与 税	3277038	0.6	3277746	0.5	3277746	0.5	△708		△708	
利 子 割 交 付 金	386088	0.1	477241	0.1	477241	0.1	△91153	△19.1	△91153	△19.1
配 当 割 交 付 金	2137150	0.4	1103330	0.2	1389838	0.2	1033820	93.7	747312	53.8
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1432023	0.2	530772	0.1	764876	0.1	901251	169.8	667147	87.2
地 方 消 費 税 交 付 金	23387605	3.9	21574368	3.5	23387605	3.8	1813237	8.4		
ゴルフ場利用税 交 付 金	58926		59283		59283		△357	△0.6	△357	△0.6
自動車取得税交付金	668000	0.1	551000	0.1	551000	0.1	117000	21.2	117000	21.2
軽油引取税交付金	5512000	0.9	5430000	0.9	5430000	0.9	82000	1.5	82000	1.5
国有提供施設等所在 市町村助成交付金	29658		29832		29832		△174	△0.6	△174	△0.6
地方特例交付金	700000	0.1	700000	0.1	700000	0.1				
地 方 交 付 税	32500000	5.4	34000000	5.6	34000000	5.5	△1500000	△4.4	△1500000	△4.4
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	413000	0.1	441000	0.1	441000	0.1	△28000	△6.3	△28000	△6.3
分担金・負担金	5054851	0.8	6016374	1.0	6016374	1.0	△961523	△16.0	△961523	△16.0
使用料・手数料	13891583	2.3	13520456	2.2	13520456	2.2	371127	2.7	371127	2.7
国 庫 支 出 金	122524220	20.5	119323662	19.7	124260107	20.1	3200558	2.7	△1735887	△1.4
県 支 出 金	25143480	4.2	28545638	4.7	29289625	4.7	△3402158	△11.9	△4146145	△14.2
財 産 収 入	2736022	0.5	2589065	0.4	2589322	0.4	146957	5.7	146700	5.7
寄 附 金	114762		66164		91976		48598	73.5	22786	24.8
繰 入 金	29874330	5.0	35586146	5.9	35646949	5.8	△5711816	△16.1	△5772619	△16.2
繰 越 金	1		1		2374143	0.4			△2374142	△100.0
諸 収 入	49390309	8.2	51344678	8.5	51362378	8.3	△1954369	△3.8	△1972069	△3.8
市 債	71328800	11.9	78645400	13.0	78119200	12.7	△7316600	△9.3	△6790400	△8.7
計	598989536	100.0	606739017	100.0	617818825	100.0	△7749481	△1.3	△18829289	△3.0

(2) 歳 出
ア 目的別分類表

区 分	平成28年度		平 成 27 年 度				対 前 年 度 比 較			
			当 初		2月補正後		当 初		2月補正後	
	予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	差引増減	増減率	差引増減	増減率
	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%
議 会 費	1669884	0.3	1783225	0.3	1752772	0.3	△113341	△6.4	△82888	△4.7
総 務 費	46474066	7.7	48324221	8.0	50786480	8.2	△1850155	△3.8	△4312414	△8.5
民 生 費	195645842	32.7	189191964	31.2	199988517	32.4	6453878	3.4	△4342675	△2.2
衛 生 費	68030656	11.3	67091246	11.0	67393538	10.9	939410	1.4	637118	0.9
農 林 水 産 業 費	4628325	0.8	4278483	0.7	4344841	0.7	349842	8.2	283484	6.5
商 工 費	25782940	4.3	28130523	4.6	28323613	4.6	△2347583	△8.3	△2540673	△9.0
土 木 費	106200533	17.7	97613335	16.1	97773447	15.8	8587198	8.8	8427086	8.6
消 防 費	14136813	2.4	16777127	2.8	16895343	2.7	△2640314	△15.7	△2758530	△16.3
教 育 費	40954175	6.8	49462197	8.1	47653050	7.7	△8508022	△17.2	△6698875	△14.1
災 害 復 旧 費	681328	0.1	5439050	0.9	5459250	0.9	△4757722	△87.5	△4777922	△87.5
公 債 費	76432858	12.8	79308643	13.1	78108971	12.6	△2875785	△3.6	△1676113	△2.1
諸 支 出 金	17952116	3.0	18939003	3.1	18939003	3.1	△986887	△5.2	△986887	△5.2
予 備 費	400000	0.1	400000	0.1	400000	0.1				
計	598989536	100.0	606739017	100.0	617818825	100.0	△7749481	△1.3	△18829289	△3.0

イ 性質別分類表

区 分	平成28年度		平成 27 年 度				対 前 年 度 比 較			
			当 初		2月補正後		当 初		2月補正後	
	予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	差引増減	増減率	差引増減	増減率
	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%
消 費 的 経 費	353955605	59.1	352527013	58.1	358735749	58.1	1428592	0.4	△4780144	△1.3
人 件 費 (A)	86883136	14.5	87185080	14.4	87439863	14.2	△301944	△0.3	△556727	△0.6
物 件 費	63164391	10.5	62909416	10.4	63835415	10.3	254975	0.4	△671024	△1.1
維 持 補 修 費	7542082	1.3	6801834	1.1	6590334	1.1	740248	10.9	951748	14.4
扶 助 費	141301799	23.6	140750006	23.2	140835526	22.8	551793	0.4	466273	0.3
補 助 費 等	55064197	9.2	54880677	9.0	60034611	9.7	183520	0.3	△4970414	△8.3
投 資 的 経 費	87414187	14.6	93099553	15.4	91288413	14.8	△5685366	△6.1	△3874226	△4.2
うち人件費(B)	780027	0.1	830163	0.1	830163	0.1	△50136	△6.0	△50136	△6.0
普通建設事業費	86732859	14.5	87660503	14.5	85829163	13.9	△927644	△1.1	903696	1.1
補助事業	26361131	4.4	33273532	5.5	31579028	5.1	△6912401	△20.8	△5217897	△16.5
単独事業	60371728	10.1	54386971	9.0	54250135	8.8	5984757	11.0	6121593	11.3
災害復旧事業費	681328	0.1	5439050	0.9	5459250	0.9	△4757722	△87.5	△4777922	△87.5
出 資 金	675000	0.1	272500		282500		402500	147.7	392500	138.9
積 立 金	543481	0.1	313786	0.1	1661671	0.3	229695	73.2	△1118190	△67.3
貸 付 金	37454367	6.2	38846778	6.4	38846778	6.3	△1392411	△3.6	△1392411	△3.6
公 債 費	76225668	12.7	79101649	13.0	77901977	12.6	△2875981	△3.6	△1676309	△2.2
繰 出 金	42321228	7.1	42177738	6.9	48701737	7.9	143490	0.3	△6380509	△13.1
予 備 費	400000	0.1	400000	0.1	400000					
合 計	598989536	100.0	606739017	100.0	617818825	100.0	△7749481	△1.3	△18829289	△3.0
うち人件費(A) + (B)	87663163	14.6	88015243	14.5	88270026	14.3	△352080	△0.4	△606863	△0.7