

年次別財政計画見直しの概要（H27.9）

1. 年次別財政計画見直しの必要性

平成27年3月に策定した財政健全化計画について、毎年度の決算及び普通交付税の算定方式の見直しや社会情勢の変化等に応じて、年次別財政計画をローリングさせて、見直しを行うことにより、財政計画と連動した行財政運営の確立を目指す。

2. 年次別財政計画見直しの主な内容

【歳入】

① 地方交付税

普通交付税は、平成27年度の交付決定額を基礎とし、支所に要する経費等の加算、国勢調査人口の見直し、平成28年度以降の段階的削減を踏まえて、平成33年度の本算定時に約45億円減額で試算

② 財政調整基金繰入金

投資的経費（特別分）の財源として活用するため、必要額の繰り入れで試算

③ 市債

毎年度公債費の元金償還額を超えない範囲での市債の借入れで試算

④ その他の経費

平成27年度当初予算をベースに試算

【歳出】

① 人件費

第3次定員適正化計画に沿って職員数の削減を行うため、再任用職員等の有効活用を踏まえて試算

② 公債費

平成27年度以降の借入れ分については、据置なし・元金均等償還で試算

③ 物件費・補助費等

経常経費、ソフト事業等は、ゼロベースでの事業の見直しを行うこととし、期間中に約20%程度の縮減で試算

④ 投資的経費

特別分の事業について、天草エアライン航空機更新事業が終了するが、防災行政無線の整備、新庁舎・統合小学校の建設が、平成28年度から30年度に集中するため、一般分の事業と調整して試算

⑤ その他の経費

平成27年度当初予算をベースに試算

3. 年次別財政計画推計の結果

① 普通交付税一本算定後（平成33年度）の一般会計予算規模は、約450億円

② 財政調整基金残高は、平成34年度末現在で約50億円を確保

③ 市債現在高は、平成34年度末現在で約450億円（市民一人当たり約61万円）

【参考】前計画との予算総額比較

（単位：億円）

	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34
H27.3 策定計画	528	522	517	509	486	479	450	450
H27.9 見直し計画	528	520	528	507	486	484	454	450
差 額		△2	11	△2		5	4	

【年次別財政計画】

【歳入】

(単位:百万円)

	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34
市 税	7,523	7,207	7,273	7,234	7,006	6,979	6,954	6,735	6,713
地方交付税	25,773	24,964	24,353	23,670	22,988	22,306	21,623	20,683	20,683
国県支出金	9,450	9,221	9,143	8,693	8,541	8,792	9,337	8,780	8,802
市 債	4,168	5,694	6,000	6,500	6,000	5,500	4,500	4,400	4,400
そ の 他	7,445	5,687	5,237	6,668	6,198	4,990	5,960	4,802	4,402
うち財調繰入金	0	1,365	795	1,988	1,866	658	1,559	400	0
歳入合計	54,359	52,773	52,006	52,765	50,733	48,567	48,374	45,400	45,000

【歳出】

	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34
人 件 費	9,273	9,122	9,154	8,900	9,338	8,654	8,660	8,199	7,761
扶 助 費	9,995	9,834	9,850	9,707	9,766	9,825	9,886	9,948	10,011
公 債 費	6,891	6,779	7,116	7,089	7,057	7,087	6,936	6,863	6,725
物 件 費	4,599	5,270	5,119	4,917	4,722	4,536	4,357	4,288	4,247
補 助 費 等	6,102	5,720	5,804	5,749	5,534	5,372	5,383	5,521	5,708
繰 出 金	6,760	6,915	6,906	6,941	6,887	6,931	6,973	6,958	6,930
投資的経費	5,602	8,478	7,407	8,820	6,791	5,530	5,552	3,000	3,000
うち一般分	4,640	3,628	3,500	3,000	3,400	3,200	3,200	3,000	3,000
うち特別分	962	4,852	3,907	5,820	3,391	2,330	2,352	0	0
そ の 他	3,156	655	650	642	638	632	627	623	618
歳出合計	52,378	52,773	52,006	52,765	50,733	48,567	48,374	45,400	45,000
投資的経費特別分除く	51,416	47,921	48,099	46,945	47,342	46,237	46,022	45,400	45,000

※投資的経費・一般分 : 道路や河川の整備など毎年度予算化が見込まれる経費

※投資的経費・特別分 : 庁舎建設、防災行政無線整備事業など一時的に歳出の増加が見込まれる経費

	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34
財政調整基金残高	13,610	12,265	11,470	9,483	7,617	6,959	5,400	5,000	5,000
市 債 残 高	53,917	53,976	53,347	53,199	52,550	51,340	49,253	47,111	45,079

※平成26年度は決算数値、平成27年度は予算数値