

年次別財政計画の概要（H28.9 改定）

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おいて、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 市 税・・・平成27年度までの決算額等を考慮し、税目別の税収見込み額を試算
- ② 地方交付税・・・普通交付税及び臨時財政対策債の平成28年度の交付決定額を基礎とし、支所に要する経費等の算定方式の見直し、平成27年国勢調査人口の反映、平成28年度以降の段階的削減を踏まえて試算
- ③ 国県支出金・・・平成28年度当初予算をベースに、福祉関係（障がい）のみ前年比2%増で試算
- ④ 財政調整基金繰入金・・・投資的経費等の財源として、一般財源不足分の繰入れで試算
- ⑤ 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（平成29年度のみ臨時財政対策債を含まない）で試算
- ⑥ その他の経費・・・平成28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た職員数の削減及び、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・・・経常経費、ソフト事業等は、平成34年度までに約14%の減額で試算
- ④ 補助費等・・・天草広域連合負担金の新ごみ処理施設関係経費（約18億）を削減で試算
- ⑤ 投資的経費・・・特別分（街路事業以外）については、平成32年度までの事業完了を目指し、一般分の事業費については、34億～32億円で試算
- ⑥ その他の経費・・・平成28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34年度）の一般会計予算規模は **468億円**
- ② 財政調整基金残高（平成34年度末）は、新ごみ処理施設分の将来負担分を確保するため **約68億円** を確保
- ③ 市債現在高は、平成34年度末現在で **約444億円**（市民一人当たり **約5.4万円**）

【参考】前計画との予算総額比較

（単位：億円）

	H28 当初	H29	H30	H31	H32	H33	H34
H27.9 見直し計画 (A)	520	528	507	486	484	454	450
H28.9 見直し計画 (B)	525	558	540	513	489	473	468
差 額 (B-A)	5	30	33	27	5	19	18

年次別財政計画（H28.9改定）

【歳入】

（単位：百万円）

区 分	H26決算	H27決算	H28当初	H29	H30	H31	H32	H33	H34
市 税	7,523	7,407	7,168	7,337	7,099	7,079	7,043	6,777	6,761
譲与税・交付金	1,625	2,321	2,223	2,223	2,223	2,223	2,223	2,223	2,223
地方交付税	25,773	25,811	24,289	24,042	23,590	23,105	22,619	21,755	21,755
分担金・負担金	615	582	593	593	593	593	593	593	593
使用料・手数料	691	683	674	674	674	687	687	687	687
国県支出金	9,450	9,996	10,445	10,451	9,635	9,697	9,759	9,765	9,751
財産収入	147	122	106	106	106	106	106	106	106
繰入金	450	1,665	1,322	2,802	3,042	1,561	664	300	306
うち財政調整基金繰入金	0	1,316	812	2,143	2,639	1,261	364	0	0
寄付金・繰越金・諸収入	3,917	2,754	748	743	738	733	728	723	718
市 債	4,168	5,602	4,927	6,800	6,300	5,500	4,500	4,400	3,900
歳入合計	54,359	56,943	52,494	55,771	53,999	51,284	48,922	47,330	46,800

【歳出】

（単位：百万円）

区 分	H26決算	H27決算	H28当初	H29	H30	H31	H32	H33	H34
人 件 費	9,273	8,590	9,009	8,761	9,258	8,609	8,674	8,145	7,682
扶 助 費	9,995	10,247	10,700	10,540	10,195	10,256	10,318	10,382	10,447
公 債 費	6,891	6,759	6,980	7,049	7,056	7,110	6,964	6,907	6,768
物 件 費	4,599	4,589	5,536	5,425	5,317	5,210	5,087	4,966	4,852
補 助 費 等	7,013	7,295	6,889	6,974	6,747	6,595	6,316	6,338	6,240
繰 出 金	5,850	5,853	6,052	6,057	6,046	6,080	6,169	6,202	6,217
積 立 金	2,734	868	220	220	220	220	220	495	704
投 資 的 経 費	5,602	8,933	6,526	10,171	8,590	6,639	4,615	3,339	3,339
うち普通建設事業(特別分)	962	3,864	2,915	6,631	5,150	3,199	1,276	0	0
うち普通建設事業(一般分)他	4,640	5,069	3,611	3,539	3,439	3,439	3,339	3,339	3,339
維持補修費・投資出資金・貸付金	421	568	582	575	570	565	560	555	550
歳出合計	52,378	53,704	52,494	55,771	53,999	51,284	48,922	47,330	46,800

※普通建設事業(特別分)：市庁舎建設、統合小学校建設事業など、一時的に多額の予算が見込まれる事業

※普通建設事業(一般分)：道路や河川の整備など、継続的に予算が見込まれる事業

【財政調整基金・市債】

（単位：百万円）

区 分	H26決算	H27決算	H28当初	H29	H30	H31	H32	H33	H34
財政調整基金現在高	13,610	13,083	12,301	10,189	7,580	6,350	6,016	6,323	6,837
市 債 現 在 高	53,917	53,294	52,808	52,975	52,599	51,338	49,194	46,978	44,374

※H26、H27は決算数値、H28は当初予算数値、H29以降は見込み数値