

第7章 財政計画

財政計画

新市における財政計画は、歳入歳出の項目ごとに、過去の実績、人口推移等を勘案し、合併後20年間について普通会計ベースで作成したものです。

作成にあたっては、新市まちづくり計画に基づく事業をはじめ、市民負担やサービス水準の調整、公共施設の維持管理、行財政改革の推進などを考慮し、あわせて、国及び県の制度等を反映させて策定しています。

また、この計画は現行の地方財政制度に基づき策定していることから、新市まちづくり計画事業の実施にあたっては、その時々々の財政制度を的確に把握し、緊急度を十分考慮しながら限られた財源の中で効率的、効果的な事業の実施を図っていくものです。

なお、平成17年度から令和元年度までの数値は、それぞれの年度の決算（見込）値であり、令和2年度から令和6年度までは、以下のとおり算定しています。

【歳入】

1. 地方税

過去の決算額を参考に、今後の経済状況や人口の推移を勘案しながら現行制度の標準税率による推計としています。

2. 地方譲与税、交付金等

過去の決算額を参考に推計しています。

3. 地方交付税

普通交付税については、令和2年度の国勢調査の人口減少の影響を考慮しています。また、令和2年度から、臨時財政対策債が普通交付税に加算されるものとして推計しています。

4. 分担金及び負担金

過去の決算額を参考に、制度状況を勘案し推計しています。

5. 使用料及び手数料

過去の決算額を参考に、制度状況を勘案し推計しています。

6. 国庫支出金・県支出金

一般行政経費については過去の決算額を参考に推計し、扶助費等の増額に対応する分を見込んでいます。建設事業費に対応する分は、投資的経費の過去の決算額と新市まちづくり計画事業を参考に推計しています。

7. 繰入金

財産区繰入金の他、地域雇用創出推進基金や公共施設等総合管理基金からの繰入金等を見込んでいます。

8. 諸収入

過去の決算額を参考に推計しています。

9. 地方債

新市まちづくり計画実施事業の財源として、令和2年度まで合併特例債を、それ以降は交付税算入率の高い地方債を選択し、令和元年度までは、現行制度に基づく臨時財政対策債を見込んでいます。

【歳出】

1. 人件費

退職者の補充を抑制し、業務量にあわせた削減を目標としているが、再任用制度等に加え、令和2年度から会計年度任用職員制度による増額分を見込んでいます。

2. 扶助費

過去の決算額を参考に高齢化の進行や生活保護費の動向を考慮し、幼保無償化による影響額を勘案し推計しています。

3. 公債費

平成30年度までの既発行地方債分の元利償還額に、令和元年度以降の発行予定地方債分の償還見込額を加算して推計しています。

4. 物件費

過去の決算額を参考に、施設の管理費の増加と、会計年度任用職員制度による賃金の人件費への組み替えを見込むと共に、管理部門の合理化や行財政改革の推進を前提に推計しています。

5. 維持補修費

公共施設等総合管理計画における施設の老朽化に伴う増嵩分を見込んで推計しています。

6. 補助費等

過去の決算額を参考に、行財政改革推進による経常的経費の削減等と、簡易水道、下水道の法適化に補助金の増加を見込んで推計しています。

7. 積立金

地域雇用創出推進基金や公共施設等総合管理基金などの積立金や減債基金の積立金を見込んでいます。

8. 投資・出資・貸付金

過去の決算額を参考に推計しています。

9. 繰出金

過去の決算額を参考に、他会計の実施事業費及び地方債の償還額を勘案し推計しています。

10. 投資的経費

普通建設事業費は、新市まちづくり計画事業を見込んでいます。

【歳入】

(単位:百万円)

	決 算 額														決算見込	推 計 額					
	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	
地方税	7,551	7,653	8,456	8,392	7,983	7,796	7,819	8,115	8,128	8,175	7,849	7,906	7,915	7,967	7,711	7,980	7,786	7,718	7,652	7,626	
地方譲与税	1,120	1,288	692	677	634	613	604	563	553	514	540	531	528	533	551	551	551	551	551	551	
利子割交付金	37	26	32	33	29	25	20	19	18	14	13	11	14	12	12	12	12	12	12	12	
配当割交付金	9	17	22	6	5	8	8	8	19	37	28	13	19	13	10	10	10	10	10	10	
株式譲渡所得割交付金	11	10	10	2	2	2	1	2	22	16	19	7	17	12	18	18	18	18	18	18	
地方消費税交付金	822	848	831	771	803	802	792	789	782	951	1,603	1,432	1,502	1,537	1,490	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	
ゴルフ場利用税交付金	10	12	12	12	12	11	10	8	3	15											
自動車取得税交付金	239	217	194	177	128	115	92	138	109	65	74	84	105	108	40						
環境性能割交付金															10	32	32	32	32	32	
地方特例交付金	243	189	61	113	115	139	115	31	32	30	33	35	37	43	258	43	43	43	43	43	
地方交付税	19,233	18,599	18,764	19,365	20,016	21,216	21,866	21,900	21,732	21,471	20,890	20,115	19,010	18,676	18,063	18,737	18,268	18,058	17,848	17,602	
交通安全対策特別交付金	19	20	20	19	19	17	16	16	14	11	11	10	10	9	9	9	9	9	9	9	
分担金及び負担金	308	282	301	311	324	465	474	561	499	494	499	485	576	571	482	482	482	482	482	482	
使用料及び手数料	1,159	1,132	1,174	1,197	1,238	1,191	1,315	1,290	1,280	1,133	1,078	1,038	969	882	893	893	893	893	893	893	
国・県支出金	8,708	8,555	10,257	9,592	13,146	11,558	11,185	10,054	9,757	10,077	8,941	9,394	9,538	9,192	10,281	10,208	9,987	9,856	9,660	9,829	
財産収入	321	319	386	446	225	230	259	257	581	626	226	180	147	116	102	102	102	102	102	102	
寄附金	4	123	3	11	5	4	7	5	259	10	34	57	88	103	64	1	1	1	1	1	
繰入金	1,124	601	1,677	148	313	534	983	1,316	1,516	2,330	283	934	3,454	1,616	1,491	1,450	1,450	1,450	2,051	2,138	
繰越金	1,536	1,510	817	1,301	1,596	1,710	2,278	2,067	1,930	2,531	2,667	2,945	3,555	2,473	1,936						
諸収入	631	950	1,248	1,325	986	910	750	872	767	747	692	793	1,001	956	875	910	910	910	910	910	
地方債	9,124	8,823	8,649	6,028	6,339	5,446	8,463	5,539	5,409	9,371	5,513	5,164	7,104	6,519	4,551	3,740	3,700	3,700	3,700	3,700	
合 計	52,209	51,174	53,606	49,926	53,918	52,792	57,057	53,550	53,410	58,618	50,993	51,134	55,589	51,338	48,847	47,108	46,184	45,775	45,904	45,888	

【歳出】

(単位:百万円)

	決 算 額														決算見込 元年度	推 計 額				
	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度		2年度	3年度	4年度	5年度	6年度
人件費	10,366	9,949	9,692	9,208	8,824	8,593	8,442	8,226	7,672	7,657	7,685	7,760	7,597	7,178	7,379	8,198	8,198	8,198	8,198	8,198
扶助費	4,806	4,755	4,960	5,156	5,608	6,512	6,681	6,792	6,871	7,487	7,664	8,052	8,054	7,882	8,018	7,887	7,896	7,900	7,921	7,939
公債費	7,623	7,851	8,357	8,570	8,588	9,296	9,457	8,916	8,500	9,012	6,554	6,283	6,323	7,011	6,207	6,170	6,616	6,768	6,777	6,635
物件費	6,295	6,037	6,109	5,600	5,957	6,519	6,899	6,018	6,330	6,348	6,044	6,123	6,081	6,045	6,603	5,540	5,477	5,414	5,352	5,291
維持補修費	279	218	283	280	319	337	339	1,426	1,266	1,239	1,046	1,240	1,609	1,275	1,400	1,400	1,400	1,400	1,400	1,400
補助費等	3,300	3,289	3,489	3,251	4,302	3,037	3,146	3,091	3,189	3,194	3,638	3,052	3,663	3,828	4,162	7,188	7,351	7,496	7,651	7,815
積立金	1,017	1,021	1,039	600	1,737	1,167	1,574	2,374	3,083	1,922	1,950	1,559	4,350	1,032	1,191	2,239	755	102	102	102
投資・出資・貸付金	365	568	267	235	221	217	164	186	188	359	242	314	231	144	157	100	100	100	100	100
繰出金	4,311	4,566	4,675	4,552	4,976	5,224	5,441	5,505	5,490	6,034	6,176	5,907	5,697	5,893	5,701	3,386	3,391	3,397	3,403	3,408
投資の経費	12,337	12,103	13,434	10,878	11,676	9,612	12,848	9,086	8,290	12,699	7,049	7,289	9,511	8,756	8,029	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
普通建設事業費	12,001	11,761	12,375	10,264	11,540	9,244	11,939	7,841	7,809	11,945	6,540	6,818	8,905	7,359	7,232	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
災害復旧費	336	342	1,059	614	136	368	909	1,245	481	754	509	471	606	1,397	797					
合 計	50,699	50,357	52,305	48,330	52,208	50,514	54,991	51,620	50,879	55,951	48,048	47,579	53,116	49,044	48,847	47,108	46,184	45,775	45,904	45,888