

第6章 財政計画

(1) 前提条件

この財政計画は、合併年度及びこれに続く15年間（平成18年度から平成32年度）における新市の財政運営の指針とするため、歳入、歳出の項目ごとに過去の実績等を基に、今後増加が予想される経費、合併に伴い節減が見込まれる経費及び合併特例債をはじめとする国・県の特別措置等を見込み、普通会計ベースで策定しています。

これまで、合併の効果（人件費の削減など）を最大限引き出すとともに、一般財源の節約など健全な財政運営に努めてきました。

今後、歳入の根幹となる普通交付税が、合併算定替特例措置の逡減により、平成28年度から5年間で段階的に減少していきます。このことから、第2次財政健全化計画（平成25年度から平成35年度）に基づき、後年度の経常経費の負担軽減を図るため、公債費の抑制と普通交付税の合併算定替えの逡減に備え、繰上償還や基金への積立て等を実施するなど、さらなる財政健全化に努めます。

(2) 歳入

①地方税

過去の実績を基に、今後の経済の見通し等を踏まえ算定しています。

②地方交付税

現在の制度を基本に、普通交付税の算定の特例（合併算定替）や合併に係る交付税措置等を見込み算定しています。

③国庫支出金、県支出金

過去の実績を基に、合併に係る国及び県からの財政支援及び事業計画に基づき算定しています。

④市債

通常地方債は適正な水準に抑制するとともに、合併特例債など交付税措置が有利なものを優先するなど、事業計画に基づき算定しています。

(3) 歳出

①人件費

退職者の補充を抑制することによる一般職の削減、合併による特別職の減少

を見込むとともに、第2次定員適正化計画に基づき算定しています。

②物件費

過去の実績を基に、合併による削減効果等を見込み算定しています。

③扶助費

過去の実績を基に、市制施行に伴う生活保護費の増等を見込み算定しています。

④補助費等

過去の実績を基に、合併による削減効果等を見込み算定しています。

⑤公債費

既に借り入れている地方債の償還額に、事業計画の実施に伴う新たな地方債に係る償還見込額を加えて算定しています。

⑥積立金

合併特例債による合併市町村振興基金積立て等を見込み算定しています。

⑦繰出金

過去の実績を基に、特別会計への繰出金を見込み算定しています。

⑧普通建設事業費

平成26年度までは、個別の事業に係る経費を積み上げて推計したものではなく、健全な財政運営を前提に、投資可能な事業費の枠を示したもので、平成27年度以降は、事業計画に基づき算定しています。

【歳入】

(単位：百万円)

	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	31年度	32年度
	計画額	決算額	計画額	決算見込額	計画額	計画額	計画額	計画額	計画額	計画額																
地方税	2,628	2,598	2,625	2,569	2,826	2,797	2,822	2,939	2,818	2,835	2,814	2,744	2,810	2,777	2,806	2,717	2,803	2,702	2,800	2,739	2,678	2,657	2,637	2,580	2,561	2,543
地方譲与税	380	471	462	530	249	281	244	272	239	256	234	248	230	222	225	208	221	198	216	198	198	198	198	198	198	198
利子割交付金等	35	24	35	21	35	24	35	17	35	13	35	13	35	11	35	10	35	24	35	14	14	14	14	14	14	14
地方消費税交付金	280	346	274	349	269	332	264	301	259	309	254	309	249	300	244	294	239	291	234	367	378	378	378	378	378	378
自動車取得税交付金	98	97	98	95	98	83	98	78	98	53	98	41	98	32	98	34	98	33	98	14	14	14	14	14	14	14
地方特例交付金	82	73	82	55	82	23	82	33	82	43	82	68	82	56	82	4	82	4	82	4	4	4	4	4	4	4
地方交付税	9,876	9,869	9,708	9,947	9,708	9,827	9,640	10,198	9,716	10,461	9,874	11,202	9,880	11,087	9,986	11,001	10,464	10,959	10,571	10,820	10,860	10,720	10,700	10,500	10,210	10,040
交通安全対策交付金	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	4	4	4	4	4	4	4
分担金及び負担金	424	319	424	265	424	247	424	247	424	242	424	245	424	255	424	251	424	260	424	307	307	283	284	285	290	290
使用料及び手数料	429	358	429	320	429	318	429	319	429	322	429	331	429	329	429	324	429	330	429	308	309	312	312	313	315	315
国庫支出金	1,732	2,016	1,792	1,997	1,751	2,177	1,581	2,829	1,543	3,837	1,506	3,204	1,470	3,151	1,435	2,967	1,435	3,056	1,435	3,886	3,610	2,716	2,731	2,494	2,520	2,520
県支出金	2,577	1,980	2,422	1,615	2,256	1,990	2,191	1,659	2,128	2,212	1,967	2,235	1,908	2,288	1,851	2,380	1,851	2,514	1,851	3,836	2,321	1,915	1,919	1,706	1,726	1,732
財産収入	65	105	65	76	65	320	65	166	65	56	65	32	65	61	65	30	65	35	65	51	52	52	52	52	52	52
寄付金		40		2		1		6		14		4		5		7		51		803	802	802	802	802	802	802
繰入金		1,566		409		312		575		181		90		78		385		31		185	990	409	409	409	409	407
繰越金		248		177		239		168		581		828		569		565		304		560						
諸収入	588	1,366	588	1,191	588	586	588	311	588	687	588	311	588	1,076	588	262	588	221	588	225	215	214	219	216	215	216
市債	3,700	2,791	4,196	2,298	3,312	3,931	3,191	2,548	3,081	2,474	2,979	2,918	3,037	3,054	2,942	3,484	2,574	2,819	2,574	5,447	4,086	2,716	2,771	2,984	2,670	2,543
歳入合計	22,899	24,272	23,205	21,921	22,097	23,493	21,659	22,671	21,510	24,581	21,354	24,828	21,310	25,356	21,215	24,927	21,313	23,836	21,407	29,768	26,842	23,408	23,448	22,953	22,382	22,072

【歳出】

(単位：百万円)

	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	31年度	32年度
	計画額	決算額	計画額	決算見込額	計画額	計画額	計画額	計画額	計画額	計画額																
人件費	4,489	4,353	4,343	3,914	4,281	3,846	4,225	3,857	4,170	3,819	4,114	3,714	4,058	3,720	4,003	3,605	3,947	3,434	3,892	3,422	3,361	3,338	3,355	3,331	3,288	3,251
物件費	2,183	2,250	1,971	1,928	1,959	2,028	1,957	1,951	1,951	2,348	1,946	2,297	1,940	2,473	1,934	2,356	1,933	2,433	1,932	2,943	2,990	2,964	2,961	2,920	2,957	2,937
維持補修費	283	345	283	206	283	180	283	184	283	281	283	230	283	186	283	183	283	199	283	242	253	253	253	253	253	253
扶助費	2,517	2,669	2,722	2,898	2,722	2,945	2,722	2,988	2,722	2,971	2,722	3,456	2,722	3,602	2,722	3,593	2,722	3,689	2,722	3,764	3,813	3,864	3,916	3,916	3,916	3,916
補助費等	2,456	2,567	2,535	2,447	2,667	2,482	2,734	2,688	2,774	3,415	2,732	2,800	2,722	2,817	3,055	2,817	2,689	2,883	2,711	3,332	2,912	2,945	2,912	2,782	2,513	2,379
公債費	3,556	3,551	3,504	3,602	3,430	3,472	3,468	3,809	3,513	3,597	3,628	3,674	3,618	3,737	3,631	4,484	3,578	3,589	3,548	3,631	3,934	3,235	3,472	3,641	3,602	3,633
積立金	792	749	792	76		2,039		704		256		621		659		243		377		960	808	1,188	1,128	1,119	1,173	1,115
投資及び出資金・貸付金	589	556	577	307	571	336	565	523	565	411	569	342	567	297	569	179	574	158	578	164	343	203	291	613	232	139
繰出金	1,592	1,641	1,592	1,769	1,592	1,743	1,592	1,683	1,592	1,586	1,592	1,587	1,592	1,613	1,592	1,613	1,592	1,640	1,592	1,756	1,750	1,776	1,772	1,811	1,811	1,811
投資的経費	4,442	5,413	4,886	4,536	4,592	4,253	4,113	3,703	3,940	5,069	3,768	5,538	3,808	5,688	3,426	5,550	3,995	4,874	4,149	9,510	6,678	3,642	3,388	2,567	2,637	2,638
普通建設事業費	4,442	5,220	4,886	4,203	4,592	3,758	4,113	3,517	3,940	4,880	3,768	5,268	3,808	5,338	3,426	4,837	3,995	4,349	4,149	8,169	6,678	3,642	3,388	2,567	2,637	2,638
災害復旧事業費		193		333		495		186		189		270		350		713		525		1,341						
歳出合計	22,899	24,094	23,205	21,683	22,097	23,324	21,659	22,090	21,510	23,753	21,354	24,259	21,310	24,792	21,215	24,623	21,313	23,276	21,407	29,724	26,842	23,408	23,448	22,953	22,382	22,072
歳入歳出差引		178		238		169		581		828		569		564		304		560		44						

※平成17年度から平成25年度までは決算額を、平成26年度は決算見込額を掲載しています。