



第8章

財政計画

1 基本的考え方

財政計画は、合併期日の属する年度及びそれに続く20か年度（平成16年度～平成36年度）について、歳入歳出の項目ごとに過去の実績や社会経済情勢、人口の推移などを考慮しながら、普通会計ベースで算出したものです。

平成16年度の新市建設計画策定時においては、平成15年度の1市3町の決算見込み額を基本として、平成26年度までの10年間の推計を行いました。

平成25年度の改定においては、平成24年度まではそれぞれの年度の決算数値とし、平成25年度以降は改定時に想定される後年度予定事業費及び財源について積算した結果を集計した上で、過去の実績、社会経済情勢なども考慮しながら推計を行いました。

平成29年度の改定においては、平成28年度まではそれぞれの年度の決算数値とし、平成29年度以降は改定時に想定される後年度予定事業費及び財源について積算した結果を集計した上で、過去の実績、社会経済情勢なども考慮しながら推計しています。

2 歳入の考え方

（1）地方税

現行税制度を基本として、経済情勢や人口の推移等を勘案しながら推計しています。

（2）地方譲与税等

地方譲与税については、過去の実績等を勘案し収入額を見込んでいます。
一方、交付金は、過去の実績を勘案するとともに、地方消費税交付金について消費税率の引き上げに伴う増収を織り込んでいます。

(3) 地方交付税

普通交付税については、現行制度を基本として、平成28年度決算及び平成29年度算定をベースに、合併特例債等の元利償還金の交付税措置を各年度に見込むとともに、平成27年度からの合併算定替の段階的縮減を加味して推計しています。

(4) 国庫支出金・県支出金

過去の実績を踏まえるとともに、現行制度が引き続き継続される前提で、後年度実施予定の新市建設計画事業分を見込んでいます。

(5) 繰入金

事業実施のための特定目的基金の繰入を見込むとともに、普通交付税の合併算定替の終了による影響を考慮し、年度間の財源を調整するための財政調整基金の繰入を見込んでいます。

(6) 地方債

現行制度をもとに、新市建設計画事業及びその他の普通建設事業分に、臨時財政対策債を加えて見込んでいます。

(7) その他

繰越金については、当該財政見通しが予算ベースであることから、単年度の歳入・歳出のかい離は、各年度において解消されていること、決算において例年と同様の剰余金が発生することを前提として、同額で見込んでいます。

その他については、大きな変動はないものとして、過去の実績を踏まえ推計しています。

3 歳出の考え方

(1) 人件費

職員人件費については、平成29年度の給与を基礎として、各年度の退職及び採用予定数等を見込んで推計しています。

報酬その他については、平成29年度予算ベースで推計しています。

(2) 物件費

過去の実績を踏まえながら、内部管理経費については不断の見直しにより、一層の削減を図ることを前提として推計しています。

(3) 扶助費

現行制度が存続するものとして、過去の実績をベースに、少子高齢化の進展等の社会情勢を踏まえて推計しています。

(4) 補助費等

過去の実績及び公営企業会計の状況等を勘案して算定しています。

(5) 公債費

平成28年度までに発行した地方債の償還予定額に、平成29年度以降の発行見込額によって生じる元利償還金を加えて推計しています。

(6) 積立金

市の一体感の醸成及び地域振興のための基金への積立てを見込んで推計しています。

(7) 普通建設事業費

新市建設計画事業及びその他の普通建設事業の実施を見込んで推計しています。

(8) 繰出金

過去の実績及び特別会計の状況等を勘案して推計しています。

(9) その他

大きな変動はないものとして、過去の実績を勘案して推計しています。

◆歳入計画

単位:百万円

区分	平成16年度	平成17年度	平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	平成31年度	平成32年度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度	
市 税	12,929	13,865	13,857	15,844	15,829	13,766	14,595	15,102	15,292	14,110	14,255	15,689	14,602	14,140	14,796	13,918	13,816	13,733	13,650	13,567	13,485	
地方譲与税	1,006	1,237	1,080	828	801	745	729	713	667	635	607	635	628	613	621	613	613	613	613	613	613	613
交付金	2,114	2,039	2,076	1,732	1,625	1,537	1,482	1,392	1,318	1,365	1,504	2,231	1,943	1,849	2,101	2,012	2,341	2,341	2,341	2,341	2,341	2,341
地方交付税	7,850	8,075	6,844	6,506	6,185	7,309	8,307	8,671	7,909	7,731	8,547	8,704	7,339	7,259	6,600	7,226	6,793	6,881	7,027	7,131	7,194	
国庫支出金	2,349	3,117	2,778	2,791	2,957	5,441	4,997	5,128	5,250	6,088	5,599	5,447	5,084	5,389	5,451	4,422	4,451	4,491	4,533	4,576	4,622	
県支出金	1,779	1,521	1,565	1,804	1,934	2,050	2,480	2,904	2,416	2,460	2,611	2,743	3,806	4,305	3,036	2,390	2,451	2,520	2,490	2,510	2,481	
繰入金	2,821	1,171	859	534	525	502	453	121	262	861	396	401	1,958	1,588	2,018	1,344	437	432	317	0	0	
地方債	3,240	2,591	2,778	2,813	3,159	4,347	3,935	3,672	5,456	4,892	6,025	3,717	4,430	4,511	6,335	6,842	6,389	6,214	6,014	5,651	6,769	
その他	4,956	3,386	4,453	4,208	3,339	3,992	3,829	3,556	4,456	4,161	4,232	3,898	4,624	3,961	2,646	2,563	2,563	2,563	2,563	2,440	2,292	
合計	39,044	37,002	36,890	37,060	36,354	39,689	40,807	41,259	43,026	42,303	43,776	43,465	44,414	43,615	43,604	41,330	39,854	39,788	39,548	38,829	39,797	

※1 「地方譲与税」 地方揮発油譲与税、自動車重量譲与税、地方道路譲与税を含んでいます。

※2 「交付金」 地方消費税交付金、地方特例交付金、自動車取得税交付金を含んでいます。

※3 「その他」 繰越金、諸収入、使用料及び手数料などを含んでいます。

◆歳出計画

単位:百万円

区分	平成16年度	平成17年度	平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	平成31年度	平成32年度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度
人件費	8,269	8,083	7,974	7,461	7,543	7,275	7,014	6,774	6,688	6,220	6,066	6,001	6,023	6,249	6,357	5,802	5,636	5,641	5,468	5,480	5,491
物件費	4,598	4,116	3,806	3,974	3,758	3,783	3,768	4,198	3,864	3,925	4,109	4,461	4,573	4,862	4,883	4,140	4,140	4,240	4,140	4,190	4,090
扶助費	3,944	4,253	4,565	4,919	5,047	5,402	7,009	7,348	7,291	7,423	7,883	8,145	8,659	9,255	9,095	8,469	8,512	8,574	8,636	8,698	8,762
補助費等	5,247	5,403	5,159	5,592	5,199	7,507	5,069	5,663	4,970	5,424	5,637	5,946	7,165	5,858	5,580	5,518	5,250	5,251	5,316	5,108	4,888
公債費	4,284	4,300	4,437	4,581	4,547	4,378	4,493	4,500	4,481	4,476	4,575	4,511	4,645	4,751	4,499	4,397	4,373	4,364	4,519	4,301	4,368
積立金	978	495	298	517	568	1,220	2,759	279	1,162	46	1,088	1,490	154	128	598	496	496	496	496	495	495
普通建設事業	4,892	2,842	3,376	2,667	2,436	3,093	4,193	4,099	6,791	7,157	7,051	4,276	5,191	6,400	6,670	6,730	5,640	5,375	5,087	4,631	5,738
繰出金	4,749	4,828	4,784	5,551	4,790	4,544	4,584	4,794	5,001	4,756	4,900	5,394	5,592	5,622	5,531	5,517	5,546	5,586	5,625	5,665	5,704
その他	428	467	375	317	352	412	394	926	305	239	203	320	283	490	391	261	261	261	261	261	261
合計	37,389	34,787	34,774	35,579	34,240	37,614	39,283	38,581	40,553	39,666	41,512	40,544	42,285	43,615	43,604	41,330	39,854	39,788	39,548	38,829	39,797

※4 「その他」 投資及び出資金、貸付金、維持補修費などを含んでいます。