

## 財政状況の見通し試算

昨年来の世界的な経済危機の影響により税収も大きく減収が見込まれること、また、次期環境事業センター、新庁舎、市民病院南棟の整備も計画されていることから、平成21年度当初予算をベースに総合計画期間の平成28年度までの財政見通しの試算を行ったものです。

(主な前提)

### 【歳入】

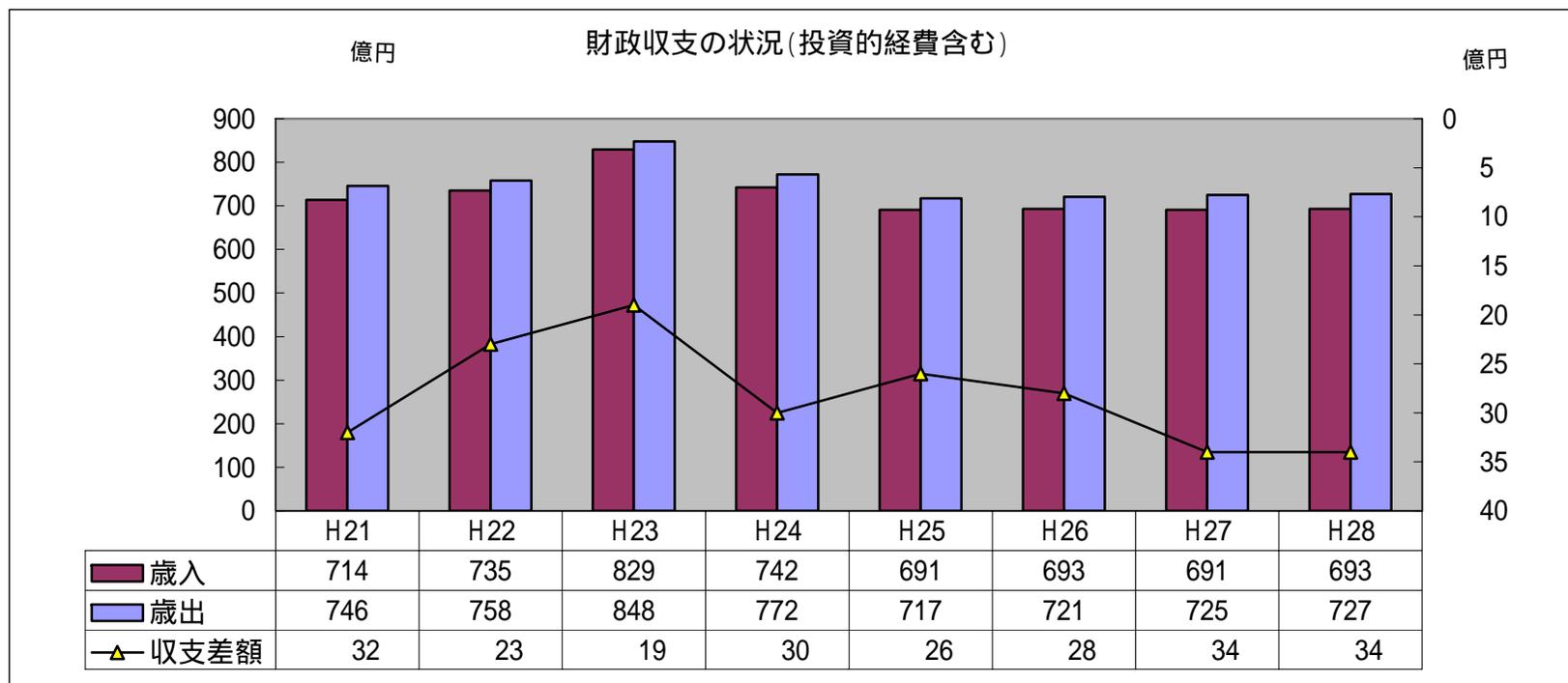
- 市 税 増収は見込まず、平成28年度の税収は平成21年度比較で約8億円の減収を見込む。
- 国県支出金 生活保護費など扶助費の増加や投資的経費に伴う増減を見込む。
- 市 債 投資的経費に係るものとは別に財源不足を補うものとして臨時財政対策債を毎年度上限25億円程度を見込む。

### 【歳出】

- 投資的経費 毎年度50億円をベースとし、次期環境事業センター整備146億円(H22~24)、新庁舎建設100億円(H22~23)を加味した。
- 人件費 定年退職予定者などを加味し、減少傾向と見込む。
- 扶助費 増加傾向は続くものと見込む。
- 公債費 市債の発行に応じて推計した。
- その他 市民病院将来構想による整備費107億円(H21~27)に係る一般会計負担分を加味した。

# 1 財政収支の状況 (財政健全化対策、臨時財政対策債、財政調整基金取崩を見込まない。)

- 通常の投資的経費を50億円とし、いわゆる大型事業を貼り付けたもの。  
30億円前後の収支不足額の発生。
- 新庁舎建設は、基金と市債のみを財源としているため、先送りしても収支には大きな影響はない。
- 市民病院整備の一般会計への影響は、平成25年度にはこれまでの負担金10億2千万円より2千万円程度、平成26年度には5千万円程度、平成27年度には繰上償還があるため4億円程度、平成28年度には1億円程度増加し、平成33年度以降は、2億3千万円程度の増加となる。



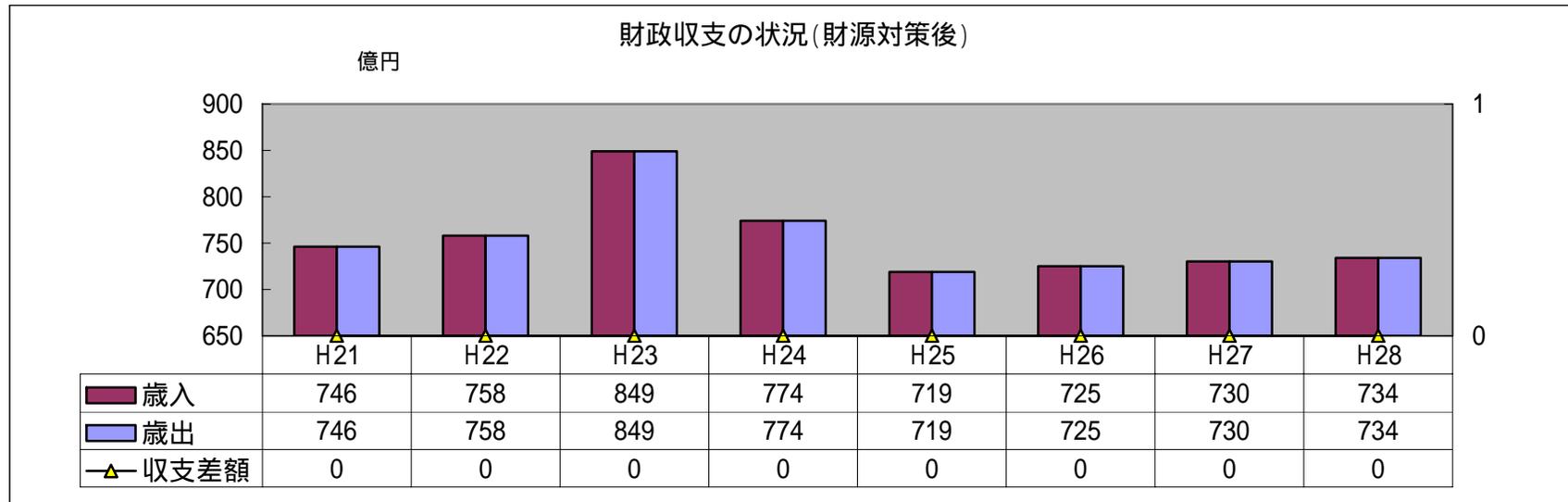
## 2 財源対策を考慮した財政収支の状況（財政健全化対策、臨時財政対策債、財政調整基金取崩を見込む）

- 財政健全化対策を毎年度 5 億円、なお不足する場合は、臨時財政対策債（毎年度上限 2.5 億円）と財政調整基金で補てんすることにより収支均衡するが、平成 28 年度末財政調整基金現在高は 1.8 億円程度となる。

財政健全化対策を進めることにより、臨時財政対策債の発行抑制による公債費の圧縮や財政調整基金の確保ができる。

人件費を含めた内部管理経費の削減、事業の見直し、使用料の改定等については、平成 21 年度中に「財政健全化プラン」の見直しの中で進める。

- 年度末市債現在高のピークは平成 24 年度の 561 億円、公債費のピークは平成 26 年度の 5.8 億円である。



【財政調整基金取崩額】 H21 末現在高見込み 42 億円 H28 末現在高見込み 18 億円 単位 百万円

| 年 度    | H21   | H22   | H23   | H24   | H25   | H26   | H27   | H28   |
|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 取崩額    | 500   | 0     | 0     | 172   | 0     | 134   | 927   | 1,136 |
| 年度末現在額 | 4,213 | 4,213 | 4,213 | 4,041 | 4,041 | 3,907 | 2,980 | 1,844 |

財政見通し(一般会計) [投資的経費を含む]

単位 百万円

| 収支区分     | 21年度予算  | 22年度    | 23年度    | 24年度    | 25年度    | 26年度    | 27年度    | 28年度    | 累計      |
|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 歳入(A)    | 74,060  | 75,340  | 84,370  | 76,704  | 71,384  | 71,827  | 71,604  | 71,800  | 597,089 |
| 自主財源     | 52,366  | 53,935  | 57,033  | 51,424  | 50,882  | 50,857  | 50,242  | 50,237  | 416,976 |
| 市税       | 44,062  | 43,812  | 44,173  | 43,671  | 43,656  | 43,731  | 43,215  | 43,310  | 349,630 |
| その他      | 8,304   | 10,123  | 12,860  | 7,753   | 7,226   | 7,126   | 7,027   | 6,927   | 67,346  |
| 依存財源     | 21,694  | 21,405  | 27,337  | 25,280  | 20,502  | 20,970  | 21,362  | 21,563  | 180,113 |
| 国県支出金    | 11,384  | 11,636  | 13,354  | 13,231  | 11,949  | 12,233  | 12,625  | 12,826  | 99,238  |
| 市債       | 5,920   | 5,532   | 9,746   | 7,812   | 4,316   | 4,500   | 4,500   | 4,500   | 46,826  |
| その他      | 4,390   | 4,237   | 4,237   | 4,237   | 4,237   | 4,237   | 4,237   | 4,237   | 34,049  |
| 歳出(B)    | 74,560  | 75,840  | 84,870  | 77,376  | 71,884  | 72,461  | 73,031  | 73,436  | 603,458 |
| 人件費      | 16,644  | 16,071  | 15,524  | 15,867  | 15,411  | 15,615  | 15,398  | 15,307  | 125,837 |
| 扶助費      | 13,356  | 13,756  | 14,169  | 14,594  | 15,032  | 15,483  | 15,947  | 16,426  | 118,763 |
| 公債費      | 5,409   | 5,316   | 5,198   | 5,437   | 5,637   | 5,829   | 5,524   | 5,707   | 44,057  |
| 繰出金      | 9,389   | 9,712   | 9,539   | 9,578   | 9,732   | 9,431   | 9,635   | 9,759   | 76,775  |
| その他      | 22,212  | 21,524  | 21,135  | 21,056  | 21,072  | 21,103  | 21,527  | 21,237  | 170,866 |
| うち病院負担金  | 1,020   | 1,010   | 1,003   | 1,024   | 1,040   | 1,071   | 1,395   | 1,105   | 8,668   |
| 投資的経費    | 7,550   | 9,461   | 19,305  | 10,844  | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 67,160  |
| うち通常分    | 7,550   | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 42,550  |
| うち庁舎建設   |         | 3,000   | 7,000   |         |         |         |         |         | 10,000  |
| うち事業センター |         | 1,461   | 7,305   | 5,844   |         |         |         |         | 14,610  |
| 財政健全化対策  | (900)   | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 4,400   |
| 臨時財政対策債  | (2,640) | (1,804) | (1,506) | (2,500) | (2,316) | (2,500) | (2,500) | (2,500) | 18,266  |
| 財政調整基金   | 500     | 0       | 0       | 172     | 0       | 134     | 927     | 1,136   | 2,869   |
| 調整後差し引き額 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |

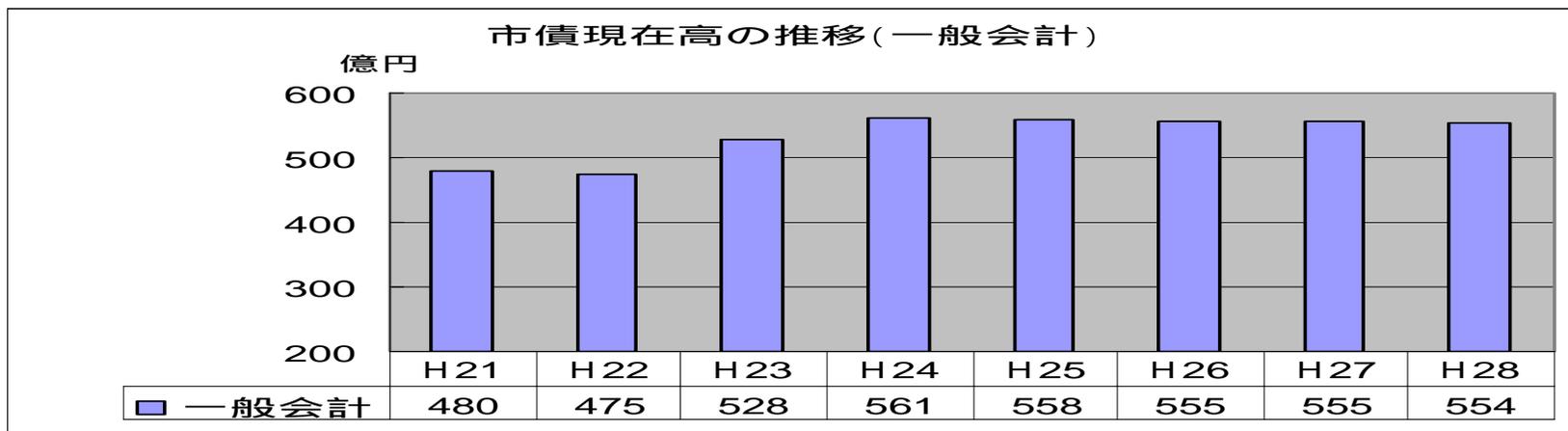
年度末市債現在高の状況

単位 百万円

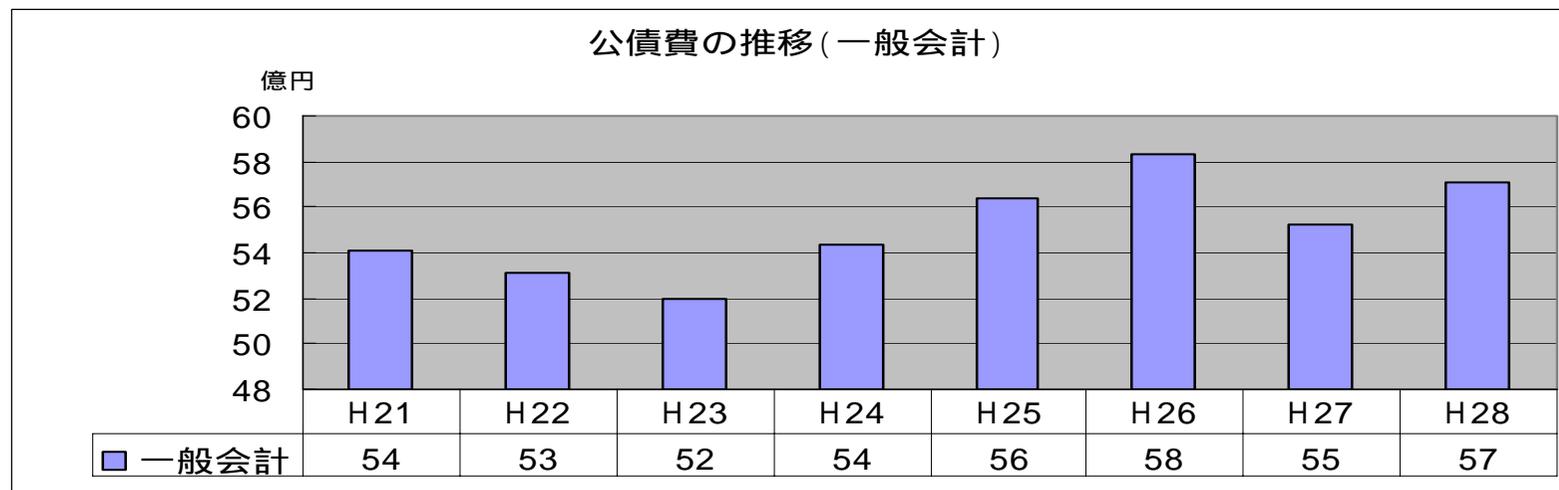
| 市債現在高      | 21年度    | 22年度    | 23年度    | 24年度    | 25年度    | 26年度    | 27年度    | 28年度    |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 一般会計       | 47,951  | 47,460  | 52,828  | 56,137  | 55,829  | 55,523  | 55,539  | 55,392  |
| 下水道事業会計    | 63,958  | 61,692  | 59,408  | 57,237  | 54,998  | 53,579  | 51,583  | 49,567  |
| 農業集落排水事業会計 | 1,007   | 1,274   | 1,547   | 1,846   | 2,125   | 2,251   | 2,282   | 2,239   |
| 病院事業会計     | 3,571   | 3,564   | 5,166   | 6,784   | 8,762   | 10,423  | 10,578  | 10,049  |
| 合計         | 116,487 | 113,990 | 118,949 | 122,004 | 121,714 | 121,776 | 119,982 | 117,247 |

### 3 市債現在高・公債費の推移（一般会計）

- 予定通り実施した場合、平成24年度末に市債現在高のピーク（561億円）を迎え、以後市債発行を45億円（建設債20億円・臨財債25億円）程度に抑えていけば市債現在高は減少傾向となる。

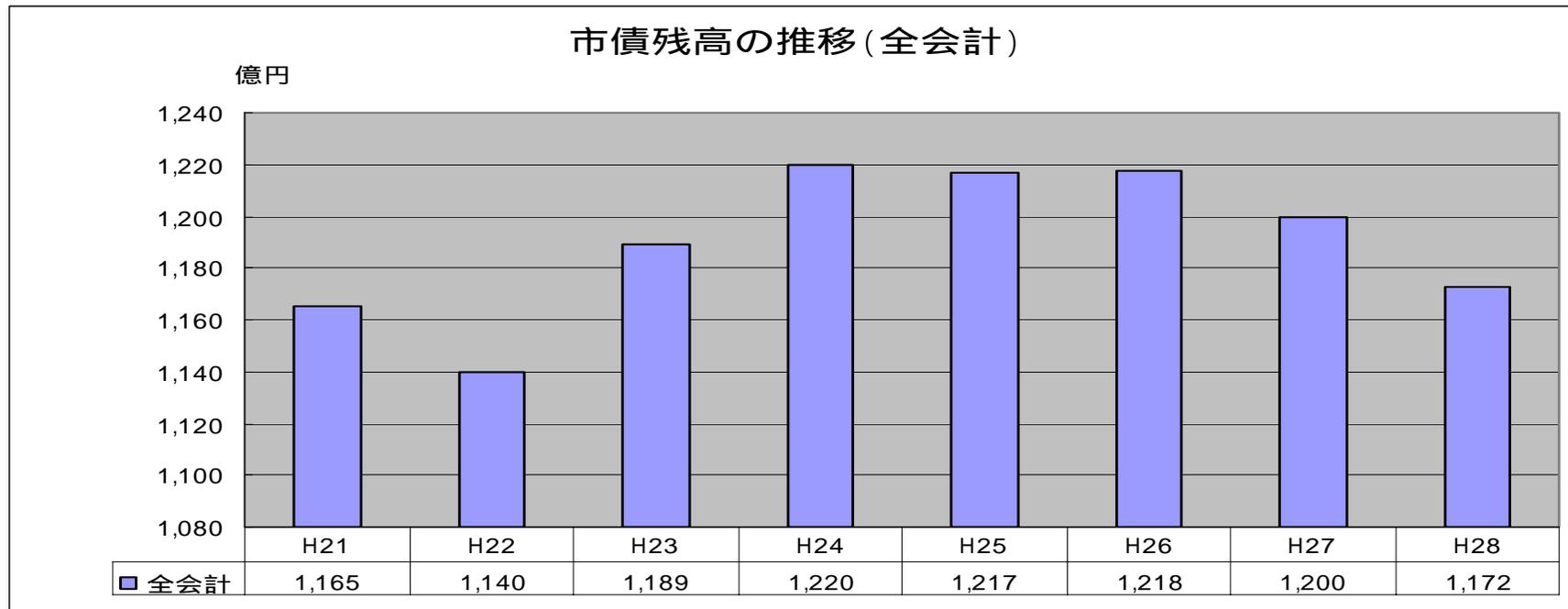


- 公債費は、平成28年度以降57億円程度で推移する。（平成7年度から14年度までは公債費60億円超）



#### 4 市債現在高の推移（全会計）

- 下水道事業債の償還が進むため、全会計での平成28年度現在高は、対平成21年度比較で7億円の増加
- 一般会計債の平成28年度現在高は、対平成21年度比較で74億円の増加
- 下水道事業債の平成28年度現在高は、対平成21年度比較で144億円の減少
- 病院事業債の平成28年度現在高は、対平成21年度比較で65億円の増加



## 財政見通しのポイント

- 1 市税収入の増加は見込まない。(平成28年度と21年度比較で7億5千万円程度の減)
- 2 毎年度ベースとなる投資的経費は50億円に抑制(平成20年度当初61億円、平成21年度当初76億円)
- 3 次期環境事業センター整備(146億円)、新庁舎建設(100億円)及び市民病院整備(107億円)に係る一般会計負担金を見込む。
- 4 財源対策(財政健全化対策、臨時財政対策債、財政調整基金取崩)を行わないと、毎年度30億円程度の収支不足。
- 5 財政健全化対策(事業見直し、人件費を含めた内部管理経費の削減、受益者負担の見直し、市有財産の売却など)として毎年度5億円を見込む。
- 6 財源対策として臨時財政対策債を、毎年度上限を25億円(元金償還金の範囲内)として見込む。
- 7 なお、不足する財源は財政調整基金を取り崩す。
- 8 5・6・7により収支均衡が見込まれるが、財政調整基金が大きく減少する。
- 9 市債残高のピークは、平成24年度末の561億円(平成21年度末は480億円)
- 10 平成28年度以降の公債費は、57億円程度で推移する。(平成21年度は54億円)