

平成26～31年度 銚子市財政収支見通し

(単位:千円 %)

区 分		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		
			増減率		増減率		増減率		増減率		増減率		増減率	
歳入	一般財源	市 税	8,228,764	▲ 1.5	7,987,734	▲ 2.9	7,878,057	▲ 1.4	7,789,948	▲ 1.1	7,500,583	▲ 3.7	7,370,114	▲ 1.7
		地 方 交 付 税	5,531,048	▲ 4.3	5,344,665	▲ 3.4	4,839,453	▲ 9.5	4,837,210	▲ 0.0	5,073,109	4.9	5,127,510	1.1
		そ の 他	1,239,744	6.6	1,645,659	32.7	1,645,659	0.0	1,760,839	7.0	1,720,991	▲ 2.3	1,720,991	0.0
		計 a	14,999,556	▲ 1.9	14,978,058	▲ 0.1	14,363,169	▲ 4.1	14,387,997	0.2	14,294,683	▲ 0.6	14,218,615	▲ 0.5
	その他	国 ・ 県 支 出 金	4,253,422	2.9	3,713,527	▲ 12.7	3,711,313	▲ 0.1	3,853,596	3.8	3,937,499	2.2	4,023,919	2.2
		分 担 金 ・ 負 担 金 ・ 寄 付 金	240,653	11.6	260,653	8.3	255,653	▲ 1.9	255,653	0.0	255,653	0.0	255,653	0.0
		使 用 料 及 び 手 数 料	697,026	0.6	697,026	0.0	640,241	▲ 8.1	649,241	1.4	649,241	0.0	649,241	0.0
		繰 入 金	671,727	39.8	208,388	▲ 69.0	72,665	▲ 65.1	69,923	▲ 3.8	65,290	▲ 6.6	63,123	▲ 3.3
		繰 越 金	333,708	170.9	39,676	▲ 88.1	0	▲ 100.0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
		市 債	2,059,500	▲ 6.3	2,772,954	34.6	2,628,450	▲ 5.2	1,841,941	▲ 29.9	1,913,761	3.9	1,928,525	0.8
そ の 他	1,191,820	▲ 21.2	1,379,167	15.7	1,259,167	▲ 8.7	1,259,167	0.0	1,259,167	0.0	1,259,167	0.0		
計 b	9,447,856	1.0	9,071,391	▲ 4.0	8,567,489	▲ 5.6	7,929,521	▲ 7.4	8,080,611	1.9	8,179,628	1.2		
合 計 a+b=A	24,447,412	▲ 0.8	24,049,449	▲ 1.6	22,930,658	▲ 4.7	22,317,518	▲ 2.7	22,375,294	0.3	22,398,243	0.1		
歳出	人 件 費	5,764,388	▲ 0.4	6,034,028	4.7	6,003,988	▲ 0.5	5,967,738	▲ 0.6	5,948,605	▲ 0.3	5,877,608	▲ 1.2	
	扶 助 費	4,392,792	5.4	4,344,815	▲ 1.1	4,475,159	3.0	4,609,414	3.0	4,747,696	3.0	4,890,127	3.0	
	公 債 費	3,392,134	5.9	3,218,179	▲ 5.1	3,237,646	0.6	3,108,832	▲ 4.0	2,822,274	▲ 9.2	2,717,457	▲ 3.7	
	物 件 費	2,913,726	0.8	2,922,203	0.3	2,850,705	▲ 2.4	2,913,662	2.2	2,922,373	0.3	2,931,108	0.3	
	普 通 建 設 事 業 費	2,218,171	▲ 0.2	2,244,759	1.2	1,699,845	▲ 24.3	802,526	▲ 52.8	800,000	▲ 0.3	800,000	0.0	
	そ の 他	1,326,840	▲ 16.1	1,098,942	▲ 17.2	1,038,011	▲ 5.5	1,040,381	0.2	938,991	▲ 9.7	939,432	0.0	
	計 c	20,008,051	0.8	19,862,926	▲ 0.7	19,305,354	▲ 2.8	18,442,553	▲ 4.5	18,179,939	▲ 1.4	18,155,732	▲ 0.1	
	補 助 費 等 ・ 繰 出 金 d	4,329,685	▲ 0.7	4,307,008	▲ 0.5	4,267,872	▲ 0.9	4,246,350	▲ 0.5	4,260,938	0.3	4,306,185	1.1	
	合 計 c+d=B	24,337,736	0.5	24,169,934	▲ 0.7	23,573,226	▲ 2.5	22,688,903	▲ 3.8	22,440,877	▲ 1.1	22,461,917	0.1	
財政調整基金繰入金 C	91,607	▲ 46.4	87,077	▲ 4.9	0	皆減	0	-	0	-	0	-		
特定目的基金繰入金 D	160,120	▲ 48.2	121,311	▲ 24.2	72,665	▲ 40.1	69,923	▲ 3.8	65,290	▲ 6.6	63,123	▲ 3.3		
歳 入 (A)	24,447,412		24,049,449		22,930,658		22,317,518		22,375,294		22,398,243			
歳 出 (B)	24,337,736		24,169,934		23,573,226		22,688,903		22,440,877		22,461,917			
歳 入 歳 出 差 引 額	109,676		▲ 120,485		▲ 642,568		▲ 371,385		▲ 65,583		▲ 63,674			
累 積 赤 字 額	-		▲ 120,485		▲ 763,053		▲ 1,134,438		▲ 1,200,021		▲ 1,263,695			
実 質 赤 字 比 率	-		0.78%		5.12%		7.59%		8.03%		8.49%			
早 期 健 全 化 基 準	(12.77%)		(12.75%)		(12.78%)		(12.78%)		(12.78%)		(12.79%)			
財 政 調 整 基 金	前 年 度 末 現 在 高	1,617		17,072		0		0		0		0		
	決 算 剰 余 積 立 分	107,000		70,000		0		0		0		0		
	利 子 等 積 立 分	62		5		0		0		0		0		
	取 崩 額	91,607		87,077		0		0		0		0		
	年 度 末 現 在 高	17,072		0		0		0		0		0		

- ※ 病院事業に対する繰出経費については、別添「病院事業会計繰出経費見込額」のとおりとする。
- ※ 市庁舎整備事業は見込んでいない。
- ※ 中学校の統合整備事業については見込んでいない。
- ※ 広域ごみ処理施設建設に係る市負担金については見込んでいない。

## 財政推計要領(H27.8) 歳入

市 税	<p>【税務課積算】※増減理由は調定ベースのため、推計(収入ベース)と増減率が異なる。</p> <p>(個人) 均等割については、納税義務者数の減を毎年▲1.2%として見込む。また、所得割についてはH27年度以降対前年比▲3%で見込む。(H29・30年度は給与所得控除の見直しをみ含む。)</p> <p>(法人) 均等割については、H27年度以降対前年比▲1.7%で見込む。法人税割は、H27年度以降対前年比▲7.8%見込む。(H28年度は税率改正による影響額▲9,781千円を見込む。)</p> <p>(固定資産税) H27・30年度は評価替えによる減収を見込む。償却は、過去6年間の変動率で見込む。</p> <p>(軽自動車税) H28年度増税及びグリーン化特例含む。H29年度以降対前年比1.0%で見込む。</p> <p>(市たばこ税) 平成28年度以降対前年比▲7.0%で見込む。</p> <p>(都市計画税) H27・30年度は評価替えによる減収を見込む。</p>
地方譲与税	H27年度予算額で推移すると見込む。
利子割交付金	H27年度予算額で推移すると見込む。
配当割交付金	H27年度予算額で推移すると見込む。
株式等譲渡所得割交付金	H27年度予算額で推移すると見込む。
地方消費税交付金	H27・28年度はH27年度予算額。H29年度から税率引上げに伴う増収分(H25決算額×2)を見込む。
ゴルフ場利用税交付金	H27年度予算額で推移すると見込む。
自動車取得税交付金	H27・28年度はH27年度予算額。H29年度から消費税率引上げに伴い廃止、ただしH29年度はH28年度の1か月分を見込む。
地方特例交付金	平成26年度決算額で推移(住宅借入金等特別税額控除分のみを見込み、同額で推移するものとして見込む)。
地方交付税	<p>普通交付税 (需要) H27年度は決算見込み額。以降、個別算定及び包括算定は同額で推移。病院の病床数は稼働病床数への移行に伴う緩和措置を考慮し、減少分に対し、H27年度は0.9、H28年度は0.6、H29年度は0.3を乗じて算出。また27国調を65,122人で見込み、人口減少分として人口を算定基礎とする費目から減額。事業費補正及び公算費算入額は理論償還表の算入予定率から算定。</p> <p>(収入) 上記、市税等の見込み数値から算定。</p> <p>特別交付税 毎年、300,000千円(実績平均)を見込む。</p>
交通安全特別対策交付金	H26年度決算額と同額をH27年度以降も見込む。
分担金及び負担金	H26年度決算額と同額をH27年度以降も見込む。
使用料及び手数料	<ul style="list-style-type: none"> <li>・H26年度決算額で推移し、下記の要素を見込む。</li> <li>・H28年度からし尿収集手数料▲50,000千円、廃棄物処理手数料(し尿)は平成28年度に9,000千円、平成29年度以降は18,000千円の増を見込む。</li> <li>・廃棄物処理手数料(ごみ袋)はH28年度から16,000千円の増を見込む。</li> </ul>
国・県支出金	<p>国・県支出金を一括して扱うこととする。</p> <p>H26年度決算額(投資的経費及び扶助費充当額を除く)を基準とし、これに大規模事業の国県支出金の額を加算し、また、扶助費に係るものについては、歳出と同様にH28年度以降3%の増額を見込む。(臨時給付金関係は除外)</p> <p>基本額(国) 206,799(うち扶助費分1,910,879千円) (県) 580,012(うち扶助費分 648,576千円)</p>
財産収入	H26年度決算額で推移。H27年度に土地売却収入(国民宿舎(分割分))75,000千円を見込む。
寄附金	H27年度はH27年度予算額に20,000千円(がんばれ銚子分)上乗せ、H28年度以降はH27年度の金額から(銚電分)▲5,000千円を見込む。
繰入金	豊里基金の収支補填分繰入れは見込んでいない。
繰越金	H28年度以降、繰越金は見込んでいない。
諸収入	H27年度は予算額に資源廃棄物13,000千円、市立病院再生機構貸付金返還金50,000千円を上乗せ、H28年度以降は資源廃棄物13,000千円のみを上乗せ
地方債	各年度において、大規模事業分(通常分及び計画分)に係る起債を見込む。平成27年度の臨時財政対策債は決算見込額。H28年度以降は普通交付税と併せて見込額を算出した。

財政推計要領(H27.8) 歳 出

人件費	<p>【職員課積算】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・退職手当を除く人件費の額については、大きな割合を占める一般職の給料及び期末勤勉手当は、H27年4月現在の給与額などをもとに積算し、他の手当や共済費、特別職の給与費等については、原則としてH26年度決算額と同額を見込む。</li> <li>・職員数の採用・退職数は、再任用とその他一般に分けて見込む。この職員数に採用区分ごとの平均給与額を乗じる方法で一般職の給与費は積算した。</li> <li>・退職手当負担金については、H26年度まで病院事業会計で負担していた一般負担金188,153千円をH27から普通会計の支出とした。調整負担金は若干の減額が見込まれるものの、定年前早期退職制度の拡充などもあり、その際には、退職手当支給額と負担金額の収支差が縮減されないことが予想されるため、H27の支出予定額のまま推移するものとして見込む。</li> </ul>
扶助費	H26年度決算額から臨時福祉給付▲116,975千円、子育て臨時給付▲57,550千円した額に、3%の伸び率を(過去平均伸率)を見込む。
公債費	H26年度以前許可及び同意債の元利償還額にH27年度以降の通常事業分及び大規模事業分の元利償還額を加算。
物件費	<ul style="list-style-type: none"> <li>・H27年度以降は、H24・H26年度の前年度比増減率の平均を乗じて算出した。(H25年度は 防災ラジオ購入費74,524千円が皆減するなど減少の特殊要素があるため除いた。)</li> <li>・新規施設は消防庁舎を見込む。H29.1～移転として、H28年度決算見込額を月数按分した。</li> <li>・H29年度以降は、消費税の引き上げ分を見込む。</li> <li>・H28年度からし尿収集運搬業務の皆減(▲80,000千円)を見込む。</li> </ul>
維持補修費	<ul style="list-style-type: none"> <li>・H27年度は、予算額にH26年度の執行率(対予算)を乗じて見込む。</li> <li>・H28年度は、H27年度決算見込額と同額を見込み、H29年度以降は消費税の引上げ分を見込む。</li> </ul>
補助費等	<ul style="list-style-type: none"> <li>・H27年度はH26年度決算額に市税還付額28,000千円を上乗せを見込む。</li> <li>・H27年度以降は、H26年度決算額に当該年度の増減要素を勘案し見込む。また、水道事業及び病院事業に対する経費は、今回提出の収支計画表から算定した。</li> <li>・H27年度に水道事業から借入れた420,000千円の償還分を算入。(元金償還 H28・29 100,000千円 H30・31 110,000千円)</li> </ul>
積立金	<ul style="list-style-type: none"> <li>・財政調整基金はH27年度で全額を取り崩し、決算剰余積立はないものとして見込む。</li> <li>・がんばれ銚子ふるさと応援基金は、H27年度で寄付金額55,000千円を見込み、記念品代等40%を減じた33,000千円として見込む。以降同額で見込む。併せて、取崩は積立金と同額を見込む。</li> </ul>
繰出金	<ul style="list-style-type: none"> <li>・(国民健康保険事業)H27年度は、H26年度決算額から基準外繰出分(47,113千円)を減じて見込む。広域化における影響額が不明であるため、H27年度以降は同額で見込む。</li> <li>・(介護保険事業)H27年度は予算額、H28年度以降は給付費分の伸び(+3%)を見込み、事務費分は同額で見込む。H27～H29年度までは、先送りした繰出金150,000千円を上乗せ(各年50,000千円)して見込む。</li> <li>・(介護保険予防支援事業)一般会計への繰入れを見込む(一般会計からの繰出しなし。)</li> <li>・(育英資金)H26年度の利子積立を同額で推移。</li> <li>・(下水道事業)今回提出の下水道事業収支計画書から</li> <li>・(後期高齢者医療事業)医療事業分は、実績に増減があるため、H27年度予算額で推移すると見込む。負担金分は、H27年度は当初予算額、H28年度からは過去3年間の平均伸び率(+2%)を加えて見込む。</li> </ul>
普通建設事業費	<ul style="list-style-type: none"> <li>・通常分に加え、大規模事業分(小・中学校耐震改修・消防庁舎整備、清掃センター整備)と、PFI事業(市立銚子高等学校及び学校給食センター建設費)を上乗せした額。</li> <li>・東総地区広域ごみ処理施設整備事業費は見込んでいない。</li> </ul>
災害復旧費	H27年度以降見込んでいない。