



令和元年度 第1回 銚子市行財政改革審議会

令和元年8月8日（木）午後1時半から
銚子市保健福祉センター2階会議室

一般会計決算状況の推移

(単位:円)

| 区分 | | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 |
|------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) | 歳入総額 | 24,143,448,268 | 24,289,421,132 | 24,924,427,203 | 23,075,113,950 |
| (2) | 歳出総額 | 23,587,110,787 | 24,104,501,948 | 24,649,498,905 | 22,865,645,932 |
| (3) | 歳入歳出差引額 | 556,337,481 | 184,919,184 | 274,928,298 | 209,468,018 |
| (4) | 翌年度へ繰越 | | | | |
| | すべき財源 | | | | |
| | 継続費通次繰越額 | 450 | 0 | 960 | 96,000 |
| | 繰越明許費繰越額 | 19,783,840 | 12,629,995 | 33,828,338 | 216,000 |
| | 事故繰越し繰越額 | 0 | 2,255,440 | 3,510,000 | 0 |
| | 計 | 19,784,290 | 14,885,435 | 37,339,298 | 312,000 |
| (5) | 実質収支額 ((3)-(4)) | 536,553,191 | 170,033,749 | 237,589,000 | 209,156,018 |
| (6) | 単年度収支額 ((5)-(前年度実質収支)) | 445,015,746 | ▲ 366,519,442 | 67,555,251 | ▲ 28,432,982 |
| (7) | 実質単年度収支額 | 483,210,293 | ▲ 366,500,990 | ▲ 232,419,760 | ▲ 148,414,502 |
| (8) | (5)のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額(剰余積立額) | 300,000,000 | 90,000,000 | 119,000,000 | 105,000,000 |
| (9) | 純繰越額 ((5)-(8)) | 236,553,191 | 80,033,749 | 118,589,000 | 104,156,018 |
| (10) | 平成30年度末財政調整基金現在高 | 125,266,382 | 425,284,834 | 215,309,823 | 214,328,303 |
| | (10)のうち平成30年度繰入額(取崩額) | 0 | 0 | 300,000,000 | 120,000,000 |
| | (10)のうち平成30年度積立額 | 38,194,547 | 18,452 | 24,989 | 18,480 |
| (11) | (8)基金繰入額+(10)財政調整基金年度末現在高(剰余積立後の財政調整基金現在高) | 425,266,382 | 515,284,834 | 334,309,823 | 319,328,303 |

※(10)財政調整基金に関する数値は、それぞれの年度の金額。

行財政改革大綱実施計画 進捗状況

▶ 銚子市第7次行財政改革大綱実施計画（114項目）を3種の改革区分に分類

財政改革：財政効果が期待できるもの

行政改革：行政サービスの向上等に取り組むもの

共通：財政改革と行政改革に共通するもの

※各実施計画の進捗状況については、資料1「行財政改革大綱実施計画 進捗状況一覧」のとおり

| 評価区分 | 財政改革 | | 行政改革 | | 共通 | |
|------------------------|------|-----------------------|------|-----------------------|-----|----------------------|
| | 件数 | 昨年度比較 | 件数 | 昨年度比較 | 件数 | 昨年度比較 |
| S：目標を達成し完結したもの（継続事業以外） | 4件 | | 7件 | | 1件 | |
| A：目標どおり | 14件 | A↗ 2件 A→ 12件 | 6件 | A↗ 2件 A→ 4件 | 3件 | A→ 3件 |
| B：概ね目標どおり | 22件 | B↗ 7件 B→ 12件、B↘ 3件 | 16件 | B↗ 2件 B→ 11件、B↘ 3件 | 5件 | B↗ 1件 B→ 3件、B↘ 1件 |
| C：努力を要する | 13件 | C→ 9件 C↘ 4件 | 12件 | C→ 11件 C↘ 1件 | 4件 | C→ 4件 |
| D：その他 | 0件 | | 1件 | D↘ 1件 | 3件 | D→ 1件 D↘ 2件 |
| E：検討した結果、実施不可と判断したもの | 1件 | ※実施計画No.45 | 2件 | ※実施計画No.78、No.96 | | |
| 計 | 54件 | | 44件 | | 16件 | |

【昨年度比較】上記表中の例として、昨年度「B」評価であったが、平成30年度は「A」評価に推進したものを「A↗」と表し、昨年と引き続き評価が変わらない場合は「B→」と表している。

※No.45「特定健康診査」、No.78「児童発達支援センターわかばの広域連携の検討」、No.96「男女共同参画の理念に基づく管理職登用」

行財政改革及び緊急財政対策による効果額（歳入）

※普通会計ベース

← 実績 → ← 推計 → (単位：千円)

| < 歳入 > | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 累計 |
|----------------|----------|---------|--------------------|---------|---------|-----------|
| A：行財政改革大綱による取組 | 157,101 | 212,411 | 188,576 | 188,576 | 227,170 | 973,834 |
| 未収金対策 | 163,690 | 172,591 | 172,600 | 172,600 | 172,600 | 854,081 |
| 市有財産売却・貸付 | 5,200 | 32,264 | 売却できる物件として見込算出はせず。 | | | 37,464 |
| 使用料・手数料の見直し | — | 2,984 | 11,406 | 11,406 | 50,000 | 75,796 |
| ふるさと納税 ※ | ▲ 11,789 | 4,572 | 4,570 | 4,570 | 4,570 | 6,493 |
| B：緊急財政対策による取組 | — | — | 28,961 | 28,961 | 31,422 | 89,344 |
| 歳入確保の取組 | — | — | 28,961 | 28,961 | 31,422 | 89,344 |
| C：計（A + B） | 157,101 | 212,411 | 217,537 | 217,537 | 258,592 | 1,063,178 |

- 本表の行財政改革の効果額は、平成27年度の決算値との比較しており、緊急財政対策は 令和元年度以降、事業の休止・終了による一般財源削減見込額を計上した。また、歳入歳出ともに平成30年度までは実績値、令和元年度以降は、推計値としている。
- 平成29年度のふるさと納税の効果額は、平成27年度の実収入72,661千円と比較し、寄付金に対する返礼割合が増となったことから、マイナス表記となっているが、平成29年度の実収入は、60,872千円であり実質は市へのプラス収入。

行財政改革及び緊急財政対策による効果額（歳出）

※普通会計ベース

← 実績 → 推計 → (単位：千円)

| < 歳 出 > | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 累計 |
|---------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|
| A'：行財政改革大綱による取組 | 391,930 | 653,495 | 844,264 | 879,691 | 1,046,031 | 3,815,411 |
| 人件費の見直し | 101,056 | 95,750 | 269,603 | 294,278 | 402,711 | 1,163,398 |
| 扶助費の見直し | 0 | 0 | 40,914 | 51,705 | 51,705 | 144,324 |
| 公債費の見直し | 40,530 | 223,241 | 188,391 | 187,515 | 208,480 | 848,157 |
| 物件費の削減 | 9,575 | 95,573 | 103,715 | 104,287 | 140,022 | 453,172 |
| 補助金の減額、休止又は廃止 | 703 | 3,834 | 7,741 | 7,741 | 7,741 | 27,760 |
| 公共施設等の統廃合、集約化及び長寿命化 | — | — | — | 265 | 1,472 | 1,737 |
| 特別会計等への基準外操出の削減 | 240,066 | 235,097 | 233,900 | 233,900 | 233,900 | 1,176,863 |
| B'：緊急財政対策による取組 | — | — | 97,689 | 152,533 | 219,644 | 469,866 |
| 事業の見直し | — | — | 79,087 | 75,230 | 138,094 | 292,411 |
| 市単独補助金及び扶助費等 | — | — | 15,489 | 27,880 | 20,259 | 63,628 |
| 推計上反映済の事業 | — | — | 3,113 | 49,423 | 61,291 | 113,827 |
| C'：計（A' + B'） | 391,930 | 653,495 | 941,953 | 1,032,224 | 1,265,675 | 4,285,277 |

本表の行財政改革の効果額は、平成27年度の決算値との比較しており、歳入歳出ともに平成30年度までは実績値、令和元年度以降は、推計値としている。

一般会計財政推計（令和元年度以降）

（単位：千円）

| 区分 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 |
|-----------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| (1) 歳入総額 | 24,151,041 | 26,896,089 | 20,944,425 | 20,693,799 | 20,187,735 |
| (2) 歳出総額 | 24,122,411 | 27,309,417 | 21,336,022 | 21,212,105 | 20,606,956 |
| (3) 歳入歳出差引額 ((1)-(2)) | 28,630 | ▲ 413,328 | ▲ 391,597 | ▲ 518,306 | ▲ 419,221 |
| (4) 財政調整基金取崩額 | 0 | 334,328 | 0 | 0 | 0 |
| (5) 実質収支 ((3)+(4)) | 28,630 | ▲ 79,000 | ▲ 391,597 | ▲ 518,306 | ▲ 419,221 |
| (6) 累積赤字額 | 0 | ▲ 79,000 | ▲ 470,597 | ▲ 988,903 | ▲ 1,408,124 |
| 参考 累積赤字額（緊急財政対策時） | ▲ 711,429 | ▲ 1,520,429 | ▲ 2,259,077 | ▲ 3,059,077 | ▲ 3,859,077 |

| | | | | | |
|--------------------|---------|---------|---|---|---|
| (7) 財政調整基金残高（前年度末） | 214,328 | 319,328 | 0 | 0 | 0 |
| (8) 決算剰余積立金 | 105,000 | 15,000 | 0 | 0 | 0 |
| (9) 財政調整基金残高※ | 319,328 | 0 | 0 | 0 | 0 |

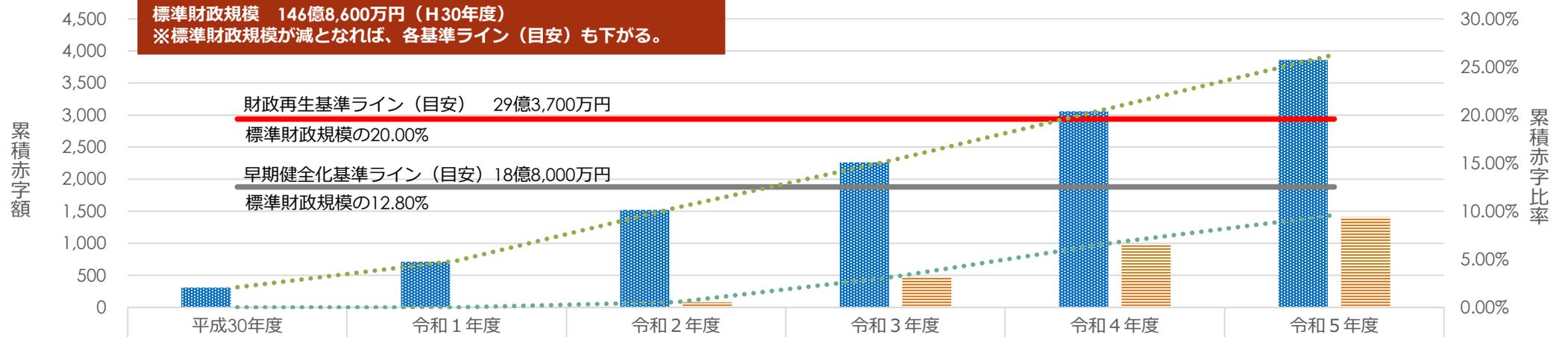
(9)財政調整基金に関する数値は、それぞれ年度末の金額

累積赤字見込額の推移（緊急財政対策実施前後の比較）

(単位：百万円)

決算見込による赤字見込額の推移

(単位：%)



| | 平成30年度 | 令和1年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 |
|---------------------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|
| 累積赤字額 (緊急財政対策時) | 307 | 711 | 1,520 | 2,259 | 3,059 | 3,859 |
| 累積赤字額 (緊急財政対策後) | 0 | 0 | 79 | 471 | 989 | 1,408 |
| 早期健全化基準 (12.80%) | 1,880 | 1,880 | 1,880 | 1,880 | 1,880 | 1,880 |
| 財政再生基準 (20.00%) | 2,937 | 2,937 | 2,937 | 2,937 | 2,937 | 2,937 |
| 累積赤字比率 (緊急財政対策前) | 2.09% | 4.84% | 10.35% | 15.38% | 20.83% | 26.28% |
| 累積赤字比率 (緊急財政対策後) | 0.00% | 0.00% | 0.54% | 3.21% | 6.73% | 9.59% |

■ 累積赤字額 (緊急財政対策時)
 ■ 累積赤字額 (緊急財政対策後)
 — 早期健全化基準 (12.80%)
 — 財政再生基準 (20.00%)
 ● 累積赤字比率 (緊急財政対策前)
 ● 累積赤字比率 (緊急財政対策後)