

平成30年度及び平成31年度の財政見通しについて

平成30年度は、普通交付税と臨時財政対策債を合わせ、約2億円の予算割れが確定し、また、市税や地方消費税交付金などの各種交付金も予算額を下回る可能性が高く、一般財源の大幅な減少が見込まれる。

今年度は、財政調整基金に頼らない予算編成を基本としているが、今後の補正予算を踏まえると、財政調整基金を全て取り崩してもなお、財源不足に陥ることが見込まれる。

今後、財政調整基金が枯渇すれば、当初予算から先送りした事業を補正予算で計上することが難しくなり、また、災害等が発生した場合の緊急対応分の予算措置にも影響を与える。

平成31年度は、10月からの消費税率の引上げや税率引上げに伴う幼児教育の無償化の制度改正も予定されているが、現時点では、事務手続きなど不明確な部分も多いため、国の動向を注視していく必要がある。

歳入では、地方消費税交付金の増加は見込まれるものの、その影響に伴い地方交付税が減少する見込みであり、市税は、景気変動などの影響を受けるため、景気が落ち込むようなことがあれば人口減少分と併せ更なる減収の可能性もある。

歳出では、公債費は依然として高い水準が続き、扶助費や特別会計に対する繰出金の増加も見込まれる。

また、病院事業は、平成29年3月に策定した「銚子市立病院新改革プラン」に基づき、病院運営の健全化を更に進め、同プランに掲げる補助金額の範囲内に収めなければならない。

なお、今後の課題として、広域ごみ処理施設建設経費の負担、老朽化した施設の長寿命化や統廃合に伴う経費などにも対応する必要がある、平成31年度以降も厳しい状況が続くことが見込まれる。

平成30年度一般会計決算見込みについて

(1) 歳入の状況

(単位: 千円、%)

	平成29年度		平成30年度			
	決算額 A	当初予算額	補正予算額	予算現額	決算見込額	
					B	増減率 B/A
地方税	8,337,343	8,105,594		8,105,594	8,036,127	▲ 3.6
うち個人住民税	3,146,310	3,105,605		3,105,605	3,065,605	▲ 2.6
うち法人住民税	613,508	520,565		520,565	500,565	▲ 18.4
うち固定資産税	3,487,452	3,384,367		3,384,367	3,374,900	▲ 3.2
地方消費税交付金	1,126,268	1,277,568		1,277,568	1,168,782	3.8
地方交付税	5,101,802	5,072,396	1,467	5,073,863	4,883,250	▲ 4.3
普通交付税	4,701,817	4,621,842		4,621,842	4,431,229	▲ 5.8
特別交付税	339,479	331,720	71	331,791	331,791	▲ 2.3
震災復興特別交付税	60,506	118,834	1,396	120,230	120,230	98.7
その他の一般財源	430,633	418,685		418,685	408,108	▲ 5.2
一般財源計	14,996,046	14,874,243	1,467	14,875,710	14,496,267	▲ 3.3
ふるさと納税寄附金	126,641	200,000		200,000	200,000	57.9
使用料・手数料	635,501	667,888	3,938	671,826	671,826	5.7
国庫支出金	2,844,208	2,701,582	▲ 191,139	2,510,443	2,652,714	▲ 6.7
うち生活保護費等負担金	692,059	686,113		686,113	698,390	0.9
うち子どものための教育・保育給付費国庫負担金	182,525	178,511		178,511	178,511	▲ 2.2
うち障害者自立支援給付費等負担金	585,388	488,056		488,056	548,056	▲ 6.4
うち社会資本整備総合交付金	139,384	312,714	▲ 205,986	106,728	107,765	▲ 22.7
都道府県交付金	2,339,345	1,287,645	7,882	1,295,527	1,329,713	▲ 43.2
財産収入	32,366	20,620		20,620	36,733	13.5
繰入金	456,146	84,581	35,150	119,731	124,782	▲ 72.6
財政調整基金繰入金	300,000	0		0	0	皆減
その他特目基金繰入金	156,146	84,581	35,150	119,731	124,782	▲ 20.1
繰越金	94,919	50,000	33,360	83,360	118,589	24.9
地方債	2,027,270	2,065,700	▲ 73,500	1,992,200	2,116,580	4.4
臨時財政対策債	941,670	918,000		918,000	902,380	▲ 4.2
退職手当債	0	0		0	0	—
緊急防災・減災事業債	37,400	2,300		2,300	2,300	▲ 93.9
公共施設等適正管理推進事業債	197,000	182,700		182,700	182,700	▲ 7.3
その他	851,200	962,700	▲ 73,500	889,200	1,029,200	20.9
その他の特定財源	1,371,985	1,184,741	37,979	1,222,720	1,223,431	▲ 10.8
特定財源計	9,928,381	8,262,757	▲ 146,330	8,116,427	8,474,368	▲ 14.6
合計	24,924,427	23,137,000	▲ 144,863	22,992,137	22,970,635	▲ 7.8

平成30年度一般会計決算見込みについて

(2) 歳出の状況

(単位: 千円、%)

	平成29年度		平成30年度			
	決算額 A	当初予算額	補正予算額	予算現額	決算見込額	
					B	増減率 B/A
人件費	5,652,577	5,823,099	▲ 6,133	5,816,966	5,866,706	3.8
扶助費	4,656,580	4,358,519		4,358,519	4,494,889	▲ 3.5
うち社会福祉費	1,679,634	1,416,823		1,416,823	1,536,823	▲ 8.5
うち老人福祉費	108,666	136,891		136,891	136,891	26.0
うち児童福祉費	1,910,804	1,856,414		1,856,414	1,856,414	▲ 2.8
うち生活保護費	925,889	914,818		914,818	931,188	0.6
公債費	3,176,277	2,992,334		2,992,334	2,992,334	▲ 5.8
うち臨時財政対策債償還分	798,110	883,564		883,564	883,564	10.7
義務的経費計	13,485,434	13,173,952	▲ 6,133	13,167,819	13,353,929	▲ 1.0
普通建設事業費	2,559,072	1,771,484	▲ 301,709	1,469,775	1,696,505	▲ 33.7
災害復旧事業費	63,714			0	20,043	▲ 68.5
投資的経費計	2,622,786	1,771,484	▲ 301,709	1,469,775	1,716,548	▲ 34.6
物件費	2,977,536	2,947,516	68,279	3,015,795	2,973,101	▲ 0.1
維持補修費	183,616	103,895	500	104,395	104,395	▲ 43.1
補助費等	1,338,577	1,092,917	87,153	1,180,070	1,403,121	4.8
うち一部事務組合負担金	251,384	299,608		299,608	299,608	19.2
うち公営企業会計繰出	515,047	327,853		327,853	548,853	6.6
積立金	106,012	95,126	21,314	116,440	116,440	9.8
投資及び出資金	119,785	6,723	4,970	11,693	11,693	▲ 90.2
貸付金	472,700	466,000		466,000	466,000	▲ 1.4
繰出金	3,343,053	3,449,387	▲ 19,237	3,430,150	3,467,468	3.7
うち下水道事業会計	842,315	862,118	▲ 17,267	844,851	844,851	0.3
うち国民健康保険事業会計	701,619	723,945	▲ 4,760	719,185	719,185	2.5
うち後期高齢者医療事業会計	937,312	999,121	2,790	1,001,911	1,001,911	6.9
うち介護保険事業会計	861,786	864,196		864,196	901,514	4.6
予備費	0	30,000		30,000	0	—
その他の経費計	8,541,279	8,191,564	162,979	8,354,543	8,542,218	0.0
合計	24,649,499	23,137,000	▲ 144,863	22,992,137	23,612,695	▲ 4.2
形式収支(歳入－歳出)	274,928				▲ 642,060	

平成27～33年度 銚子市財政収支見通し

(単位)百万円

	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	
A 歳入	計画		24,617	23,372	22,401	24,440	25,631	21,488
	実績	24,168	24,320	24,660	23,004	23,779	27,355	21,609
かい離額		▲ 297	1,288	603	▲ 661	1,724	121	
B 歳出	計画		24,701	23,378	22,421	24,427	25,635	21,825
	実績	23,612	24,135	24,685	23,646	24,490	28,164	22,347
かい離額		▲ 566	1,307	1,225	63	2,529	522	
C 歳入歳出差引額(A-B)	計画		▲ 84	▲ 6	▲ 20	13	▲ 4	▲ 337
	実績	556	185	▲ 25	▲ 642	▲ 711	▲ 809	▲ 738
かい離額		269	▲ 19	▲ 622	▲ 724	▲ 805	▲ 401	
D 財政調整基金 取崩額	計画		63	6	20	0	4	337
	実績	0	0	300	334	0	0	0
かい離額		▲ 63	294	314	0	▲ 4	▲ 337	
E 単年度収支(C+D)	計画		▲ 21	0	0	13	0	0
	実績	556	185	275	▲ 308	▲ 711	▲ 809	▲ 738
かい離額		206	275	▲ 308	▲ 724	▲ 809	▲ 738	
実質収支(累積赤字額)	計画		▲ 21	0	0	0	0	0
	実績	0	0	0	▲ 308	▲ 1,019	▲ 1,828	▲ 2,566
かい離額		21	0	▲ 308	▲ 1,019	▲ 1,828	▲ 2,566	

【参考】早期健全化基準(実質赤字比率12.80%)に達する目安 実質収支 1,887百万円以上
 財政再生基準(実質赤字比率20.00%)に達する目安 実質収支 2,948百万円以上

財政調整基金 年度末残高	計画		362	356	336	336	345	8
	実績	125	425	215	0	0	0	0
かい離額		63	▲ 141	▲ 336	▲ 336	▲ 345	▲ 8	
決算剰余積立金	計画		0	0	0	13	0	0
	実績	300	90	119	0	0	0	0
かい離額		90	119	0	▲ 13	0	0	

実質単年度収支	計画		▲ 615	▲ 6	▲ 20	13	▲ 17	▲ 337
	実績	483	▲ 367	▲ 232	▲ 642	▲ 711	▲ 809	▲ 738
かい離額		248	▲ 226	▲ 622	▲ 724	▲ 792	▲ 401	
地方債 年度末残高	計画		29,526	28,716	27,371	26,442	25,711	24,112
	実績	29,816	29,448	28,556	27,905	27,105	27,266	26,063
かい離額		▲ 78	▲ 160	534	663	1,555	1,951	

※ 計画欄は大綱策定時の財政推計の値とし、実績欄は平成27年度から平成29年度までは実績値、平成30年度以降は見直し後の推計値とする。

【参考】 ※以下の「行財政改革 見込額」は、平成27年度と比較した額で、上記の歳入・歳出は、これらを織り込んだ(計上した)ものになっている。(単位)百万円

	—	—	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	累 計
行財政改革 見込額 a-b	計画		304	320	503	578	636	2,341
	実績		172	▲ 14	186	214	230	788
かい離額			▲ 132	▲ 334	▲ 317	▲ 364	▲ 406	▲ 1,553
<歳入> [a]	計画		301	225	278	320	336	1,460
	実績		171	200	246	273	289	1,179
かい離額			▲ 130	▲ 25	▲ 32	▲ 47	▲ 47	▲ 281
① 徴収率の向上	計画		159	193	231	258	274	1,115
	実績		166	193	231	258	274	1,122
かい離額			7	0	0	0	0	7
② 市有地売却	計画		134					134
	実績		5					5
かい離額			▲ 129					▲ 129
③ 使用料・手数料の見直し	計画		8	32	47	62	62	211
	実績		0	7	15	15	15	52
かい離額			▲ 8	▲ 25	▲ 32	▲ 47	▲ 47	▲ 159
<歳出> [b]	計画		▲ 3	▲ 95	▲ 225	▲ 258	▲ 300	▲ 881
	実績		▲ 1	214	60	59	59	391
かい離額			2	309	285	317	359	1,272
① 議員定数の削減	計画				▲ 7	▲ 8	▲ 8	▲ 23
	実績				▲ 7	▲ 8	▲ 8	▲ 23
かい離額					0	0	0	0
② 組織等の見直し	計画		▲ 3	▲ 33	▲ 118	▲ 48	▲ 96	▲ 298
	実績		▲ 1	214	67	67	67	414
かい離額			2	247	185	115	163	712
③ 扶助費の見直し	計画			▲ 62	▲ 59	▲ 57	▲ 54	▲ 232
	実績			0	0	0	0	0
かい離額				62	59	57	54	232
④ 公共施設等の統合・集約化	計画				▲ 41	▲ 81	▲ 78	▲ 200
	実績				②に合算	②に合算	②に合算	②に合算
かい離額								
⑤ 公営企業 基準外繰出の削減	計画					▲ 50	▲ 50	▲ 100
	実績					0	0	0
かい離額						50	50	100
⑥ アウトソーシングの推進	計画					▲ 14	▲ 14	▲ 28
	実績					②に合算	②に合算	②に合算
かい離額								