

平成27～33年度 銚子市財政収支見通し

(単位)百万円、%

| 歳入                     | 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 |        |        |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                        | 金額     | 増減率    | 金額     | 増減率    | 金額     | 増減率     | 金額     | 増減率    | 金額     | 増減率    | 金額     | 増減率    | 金額     | 増減率    |        |
| 市税                     | 7,951  | ▲ 3.4  | 8,014  | 0.8    | 7,901  | ▲ 1.4   | 7,668  | ▲ 2.9  | 7,570  | ▲ 1.3  | 7,403  | ▲ 2.2  | 7,154  | ▲ 3.4  |        |
| 市民税 <個人>               | 2,894  | ▲ 3.7  | 2,935  | 1.4    | 2,853  | ▲ 2.8   | 2,765  | ▲ 3.1  | 2,681  | ▲ 3.0  | 2,599  | ▲ 3.1  | 2,520  | ▲ 3.0  |        |
| 市民税 <法人>               | 522    | ▲ 15.4 | 494    | ▲ 5.4  | 487    | ▲ 1.4   | 479    | ▲ 1.6  | 472    | ▲ 1.5  | 399    | ▲ 15.5 | 362    | ▲ 9.3  |        |
| 固定資産税                  | 3,434  | ▲ 1.1  | 3,491  | 1.7    | 3,505  | 0.4     | 3,410  | ▲ 2.7  | 3,423  | 0.4    | 3,439  | 0.5    | 3,346  | ▲ 2.7  |        |
| その他の税収入                | 1,101  | ▲ 3.1  | 1,094  | ▲ 0.6  | 1,056  | ▲ 3.5   | 1,014  | ▲ 4.0  | 994    | ▲ 2.0  | 966    | ▲ 2.8  | 926    | ▲ 4.1  |        |
| 地方交付税                  | 5,404  | ▲ 2.3  | 5,252  | ▲ 2.8  | 5,262  | 0.2     | 5,400  | 2.6    | 6,968  | 29.0   | 7,891  | 13.2   | 5,036  | ▲ 36.2 |        |
| 普通交付税                  | 5,045  | 2.2    | 4,923  | ▲ 2.4  | 4,895  | ▲ 0.6   | 4,887  | ▲ 0.2  | 4,811  | ▲ 1.6  | 4,793  | ▲ 0.4  | 4,665  | ▲ 2.7  |        |
| 特別交付税                  | 310    | 2.3    | 280    | ▲ 9.7  | 310    | 10.7    | 310    | 0.0    | 310    | 0.0    | 310    | 0.0    | 322    | 3.9    |        |
| 震災復興特別交付税              | 49     | ▲ 83.1 | 49     | 0.0    | 57     | 16.3    | 203    | 256.1  | 1,847  | 809.9  | 2,788  | 50.9   | 49     | ▲ 98.2 |        |
| 地方債                    | 2,194  | 6.5    | 2,595  | 18.3   | 2,109  | ▲ 18.7  | 1,415  | ▲ 32.9 | 1,817  | 28.4   | 2,079  | 14.4   | 1,268  | ▲ 39.0 |        |
| 臨時財政対策債                | 1,138  | ▲ 3.5  | 914    | ▲ 19.7 | 831    | ▲ 9.1   | 810    | ▲ 2.5  | 798    | ▲ 1.5  | 780    | ▲ 2.3  | 775    | ▲ 0.6  |        |
| 除却債                    |        |        | 6      | 皆増     | 86     | 1,333.3 | 33     | ▲ 61.6 | 0      | 皆減     |        |        |        |        |        |
| その他地方債                 | 1,056  | 19.9   | 1,675  | 58.6   | 1,192  | ▲ 28.8  | 572    | ▲ 52.0 | 1,019  | 78.1   | 1,299  | 27.5   | 493    | ▲ 62.0 |        |
| 使用料及び手数料               | 742    | 6.5    | 713    | ▲ 3.9  | 755    | 5.9     | 779    | 3.2    | 801    | 2.8    | 823    | 2.7    | 823    | 0.0    |        |
| 地方譲与税                  | 247    | 4.7    | 247    | 0.0    | 247    | 0.0     | 247    | 0.0    | 247    | 0.0    | 247    | 0.0    | 247    | 0.0    |        |
| 地方揮発油譲与税               | 75     | 5.6    | 75     | 0.0    | 75     | 0.0     | 75     | 0.0    | 75     | 0.0    | 75     | 0.0    | 75     | 0.0    |        |
| 自動車重量譲与税               | 172    | 4.2    | 172    | 0.0    | 172    | 0.0     | 172    | 0.0    | 172    | 0.0    | 172    | 0.0    | 172    | 0.0    |        |
| 国庫・県支出金                | 4,213  | ▲ 0.9  | 4,137  | ▲ 1.8  | 3,764  | ▲ 9.0   | 3,696  | ▲ 1.8  | 3,698  | 0.1    | 3,681  | ▲ 0.5  | 3,487  | ▲ 5.3  |        |
| 国保基盤安定負担金              | 国・県    | 353    | 27.9   | 367    | 4.0    | 421     | 14.7   | 446    | 5.9    | 474    | 6.3    | 497    | 4.9    | 531    | 6.8    |
| 障害者自立支援給付費負担金          | 国・県    | 681    | 6.6    | 698    | 2.5    | 666     | ▲ 4.6  | 636    | ▲ 4.5  | 608    | ▲ 4.4  | 580    | ▲ 4.6  | 554    | ▲ 4.5  |
| 保育所運営費負担金(私立)          | 国・県    | 307    | 33.5   | 308    | 0.3    | 308     | 0.0    | 308    | 0.0    | 308    | 0.0    | 308    | 0.0    | 308    | 0.0    |
| 児童手当交付金                | 国・県    | 633    | ▲ 5.0  | 646    | 2.1    | 646     | 0.0    | 646    | 0.0    | 646    | 0.0    | 646    | 0.0    | 646    | 0.0    |
| 児童扶養手当負担金              | 国      | 76     | 0.0    | 78     | 2.6    | 78      | 0.0    | 78     | 0.0    | 78     | 0.0    | 78     | 0.0    | 78     | 0.0    |
| 子ども医療対策事業費補助金          | 県      | 50     | 4.2    | 49     | ▲ 2.0  | 49      | 0.0    | 49     | 0.0    | 49     | 0.0    | 49     | 0.0    | 49     | 0.0    |
| 重度心身障害者(児)医療給付改善事業費補助金 | 県      | 77     | 14.9   | 75     | ▲ 2.6  | 71      | ▲ 5.3  | 68     | ▲ 4.2  | 65     | ▲ 4.4  | 62     | ▲ 4.6  | 59     | ▲ 4.8  |
| 後期高齢者医療基盤安定負担金         | 県      | 127    | 3.3    | 143    | 12.6   | 143     | 0.0    | 143    | 0.0    | 143    | 0.0    | 143    | 0.0    | 143    | 0.0    |
| 生活保護費等負担金              | 国      | 649    | 8.5    | 649    | 0.0    | 656     | 1.1    | 656    | 0.0    | 656    | 0.0    | 656    | 0.0    | 656    | 0.0    |
| 臨時福祉給付金給付事業費補助金        | 国      | 65     | ▲ 44.4 | 348    | 435.4  | 0       | 皆減     |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 社会資本整備総合交付金(国)         | 橋梁     | 43     | 514.3  | 58     | 34.9   | 35      | ▲ 39.7 | 35     | 0.0    | 35     | 0.0    | 35     | 0.0    | 35     | 0.0    |
|                        | 住宅     | 28     | 皆増     | 32     | 14.3   | 41      | 28.1   | 51     | 24.4   | 34     | ▲ 33.3 | 30     | ▲ 11.8 | 24     | ▲ 20.0 |
| 防災・安全交付金(国)            | 道路     |        |        | 51     | 皆増     | 234     | 358.8  | 143    | ▲ 38.9 | 144    | 0.7    | 146    | 1.4    | 0      | 皆減     |
| 普通建設事業費支出金(中学統合)       | 国      |        |        |        |        |         |        |        |        | 35     | 皆増     | 18     | ▲ 48.6 | 0      | 皆減     |
| 選挙費委託金                 | 国・県    | 0      | 皆減     | 52     | 皆増     | 0       | 皆減     | 25     | 皆増     | 28     | 12.0   | 22     | ▲ 21.4 | 0      | 皆減     |
| その他                    |        | 1,124  | ▲ 18.4 | 583    | ▲ 48.1 | 416     | ▲ 28.6 | 412    | ▲ 1.0  | 395    | ▲ 4.1  | 411    | 4.1    | 404    | ▲ 1.7  |
| 財産収入                   | 18     | ▲ 10.0 | 56     | 211.1  | 151    | 169.6   | 17     | ▲ 88.7 | 17     | 0.0    | 17     | 0.0    | 17     | 0.0    |        |
| 市有地売却                  | 0      | 皆減     | 39     | 皆増     | 134    | 243.6   | 0      | 皆減     |        |        |        |        |        |        |        |
| その他                    | 18     | 0.0    | 17     | ▲ 5.6  | 17     | 0.0     | 17     | 0.0    | 17     | 0.0    | 17     | 0.0    | 17     | 0.0    |        |
| ふるさと納税                 | 125    | 861.5  | 200    | 60.0   | 200    | 0.0     | 200    | 0.0    | 200    | 0.0    | 200    | 0.0    | 200    | 0.0    |        |
| その他の収入                 | 3,274  | ▲ 3.9  | 3,403  | 3.9    | 2,983  | ▲ 12.3  | 2,979  | ▲ 0.1  | 3,122  | 4.8    | 3,290  | 5.4    | 3,256  | ▲ 1.0  |        |
| 地方消費税交付金               | 1,280  | 59.8   | 1,280  | 0.0    | 1,280  | 0.0     | 1,280  | 0.0    | 1,440  | 12.5   | 1,600  | 11.1   | 1,600  | 0.0    |        |
| 自動車取得税交付金              | 66     | 40.4   | 66     | 0.0    | 66     | 0.0     | 66     | 0.0    | 38     | ▲ 42.4 | 0      | 皆減     |        |        |        |
| 法人事業税交付金               |        |        |        |        |        |         |        |        | 34     | 皆増     | 68     | 100.0  | 68     | 0.0    |        |
| 利子割交付金                 | 12     | ▲ 14.3 | 12     | 0.0    | 12     | 0.0     | 12     | 0.0    | 12     | 0.0    | 12     | 0.0    | 12     | 0.0    |        |
| 配当割交付金                 | 45     | ▲ 26.2 | 45     | 0.0    | 45     | 0.0     | 45     | 0.0    | 45     | 0.0    | 45     | 0.0    | 45     | 0.0    |        |
| 株式等譲渡所得割交付金            | 47     | 9.3    | 47     | 0.0    | 47     | 0.0     | 47     | 0.0    | 47     | 0.0    | 47     | 0.0    | 47     | 0.0    |        |
| ゴルフ場利用税交付金             | 21     | 0.0    | 21     | 0.0    | 21     | 0.0     | 21     | 0.0    | 21     | 0.0    | 21     | 0.0    | 21     | 0.0    |        |
| 地方特例交付金                | 18     | 5.9    | 14     | ▲ 22.2 | 14     | 0.0     | 14     | 0.0    | 14     | 0.0    | 14     | 0.0    | 14     | 0.0    |        |
| 交通安全対策特別交付金            | 10     | 0.0    | 10     | 0.0    | 10     | 0.0     | 10     | 0.0    | 10     | 0.0    | 10     | 0.0    | 10     | 0.0    |        |
| その他                    | 1,775  | ▲ 25.9 | 1,908  | 7.5    | 1,488  | ▲ 22.0  | 1,484  | ▲ 0.3  | 1,461  | ▲ 1.5  | 1,473  | 0.8    | 1,439  | ▲ 2.3  |        |
| 歳入合計(A)                | 24,168 | ▲ 1.1  | 24,617 | 1.9    | 23,372 | ▲ 5.1   | 22,401 | ▲ 4.2  | 24,440 | 9.1    | 25,631 | 4.9    | 21,488 | ▲ 16.2 |        |

| 歳 出                   | 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 |        |
|-----------------------|--------|---------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|
|                       | 金額     | 増減率     | 金額     | 増減率    | 金額     | 増減率     | 金額     | 増減率    | 金額     | 増減率     | 金額     | 増減率    | 金額     | 増減率    |
| 義務的経費                 | 13,419 | ▲ 1.0   | 13,636 | 1.6    | 13,285 | ▲ 2.6   | 13,010 | ▲ 2.1  | 12,815 | ▲ 1.5   | 12,748 | ▲ 0.5  | 12,619 | ▲ 1.0  |
| 人件費                   | 5,776  | 0.2     | 5,709  | ▲ 1.2  | 5,741  | 0.6     | 5,728  | ▲ 0.2  | 5,630  | ▲ 1.7   | 5,577  | ▲ 0.9  | 5,477  | ▲ 1.8  |
| 扶助費                   | 4,426  | 0.8     | 4,755  | 7.4    | 4,366  | ▲ 8.2   | 4,287  | ▲ 1.8  | 4,226  | ▲ 1.4   | 4,168  | ▲ 1.4  | 4,103  | ▲ 1.6  |
| 私立保育所運営費負担            | 546    | 10.3    | 594    | 8.8    | 594    | 0.0     | 594    | 0.0    | 594    | 0.0     | 594    | 0.0    | 594    | 0.0    |
| 児童手当                  | 761    | ▲ 3.5   | 764    | 0.4    | 764    | 0.0     | 764    | 0.0    | 764    | 0.0     | 764    | 0.0    | 764    | 0.0    |
| 児童扶養手当                | 229    | 0.4     | 233    | 1.7    | 233    | 0.0     | 233    | 0.0    | 233    | 0.0     | 233    | 0.0    | 233    | 0.0    |
| 子ども医療費                | 145    | 4.3     | 151    | 4.1    | 151    | 0.0     | 151    | 0.0    | 151    | 0.0     | 151    | 0.0    | 151    | 0.0    |
| 障害者自立支援給付<br>(※注1)    | 913    | ▲ 3.7   | 930    | 1.9    | 889    | ▲ 4.4   | 849    | ▲ 4.5  | 810    | ▲ 4.6   | 774    | ▲ 4.4  | 739    | ▲ 4.5  |
| 重度心身障害者<br>医療費給付      | 159    | 18.7    | 160    | 0.6    | 153    | ▲ 4.4   | 146    | ▲ 4.6  | 140    | ▲ 4.1   | 133    | ▲ 5.0  | 127    | ▲ 4.5  |
| 生活保護費                 | 873    | 4.1     | 866    | ▲ 0.8  | 886    | 2.3     | 886    | 0.0    | 886    | 0.0     | 886    | 0.0    | 886    | 0.0    |
| 臨時福祉給付金               | 65     | ▲ 44.4  | 348    | 435.4  | 0      | 皆減      |        |        |        |         |        |        |        |        |
| その他                   | 735    | 4.4     | 709    | ▲ 3.5  | 696    | ▲ 1.8   | 664    | ▲ 4.6  | 648    | ▲ 2.4   | 633    | ▲ 2.3  | 609    | ▲ 3.8  |
| 公債費                   | 3,217  | ▲ 5.2   | 3,172  | ▲ 1.4  | 3,178  | 0.2     | 2,995  | ▲ 5.8  | 2,959  | ▲ 1.2   | 3,003  | 1.5    | 3,039  | 1.2    |
| 大学建設費助成               | 433    | ▲ 6.3   | 408    | ▲ 5.8  | 406    | ▲ 0.5   | 403    | ▲ 0.7  | 401    | ▲ 0.5   | 399    | ▲ 0.5  | 396    | ▲ 0.8  |
| 市立高校整備(PFI)           | 249    | 0.0     | 249    | 0.0    | 249    | 0.0     | 249    | 0.0    | 249    | 0.0     | 249    | 0.0    | 229    | ▲ 8.0  |
| 給食センター整備(PFI)         | 76     | 0.0     | 112    | 47.4   | 111    | ▲ 0.9   | 78     | ▲ 29.7 | 78     | 0.0     | 78     | 0.0    | 63     | ▲ 19.2 |
| その他                   | 2,459  | ▲ 5.6   | 2,403  | ▲ 2.3  | 2,412  | 0.4     | 2,265  | ▲ 6.1  | 2,231  | ▲ 1.5   | 2,277  | 2.1    | 2,351  | 3.2    |
| 投資的経費                 | 1,374  | ▲ 38.0  | 2,281  | 66.0   | 1,839  | ▲ 19.4  | 1,256  | ▲ 31.7 | 3,355  | 167.1   | 4,591  | 36.8   | 886    | ▲ 80.7 |
| 通常投資分                 | 934    | ▲ 53.3  | 826    | ▲ 11.6 | 743    | ▲ 10.0  | 469    | ▲ 36.9 | 420    | ▲ 10.4  | 393    | ▲ 6.4  | 364    | ▲ 7.4  |
| 道路                    | 133    | ▲ 11.9  | 103    | ▲ 22.6 | 63     | ▲ 38.8  | 63     | 0.0    | 64     | 1.6     | 64     | 0.0    | 100    | 56.3   |
| 清掃センター                | 110    | 5.8     | 90     | ▲ 18.2 | 90     | 0.0     | 90     | 0.0    | 50     | ▲ 44.4  | 9      | ▲ 82.0 | 5      | ▲ 44.4 |
| その他                   | 691    | ▲ 60.4  | 633    | ▲ 8.4  | 590    | ▲ 6.8   | 316    | ▲ 46.4 | 306    | ▲ 3.2   | 320    | 4.6    | 259    | ▲ 19.1 |
| 老朽化対策分                | 138    | 1,050.0 | 266    | 92.8   | 573    | 115.4   | 427    | ▲ 25.5 | 397    | ▲ 7.0   | 392    | ▲ 1.3  | 113    | ▲ 71.2 |
| 道路                    |        |         | 93     | 皆増     | 426    | 358.1   | 260    | ▲ 39.0 | 262    | 0.8     | 265    | 1.1    | 0      | 皆減     |
| 橋りょう                  | 79     | 558.3   | 108    | 36.7   | 66     | ▲ 38.9  | 66     | 0.0    | 66     | 0.0     | 66     | 0.0    | 66     | 0.0    |
| 住宅                    | 59     | 皆増      | 65     | 10.2   | 81     | 24.6    | 101    | 24.7   | 69     | ▲ 31.7  | 61     | ▲ 11.6 | 47     | ▲ 23.0 |
| 総合管理計画(除却)            |        |         | 8      | 皆増     | 114    | 1,325.0 | 44     | ▲ 61.4 | 0      | 皆減      |        |        |        |        |
| 旧長山分校体育館              |        |         | 8      | 皆増     |        |         |        |        |        |         |        |        |        |        |
| 旧市営プール                |        |         |        |        | 20     | 皆増      |        |        |        |         |        |        |        |        |
| 旧消防庁舎                 |        |         |        |        | 94     | 皆増      |        |        |        |         |        |        |        |        |
| 三崎園                   |        |         |        |        |        |         | 44     | 皆増     |        |         |        |        |        |        |
| 新消防庁舎                 | 163    | 167.2   | 1,043  | 539.9  | 0      | 皆減      |        |        |        |         |        |        |        |        |
| 広域ごみ処理施設              |        |         |        |        | 272    | 皆増      | 181    | ▲ 33.5 | 2,257  | 1,147.0 | 3,460  | 53.3   | 278    | ▲ 92.0 |
| 中学校統合                 |        |         |        |        |        |         |        |        | 146    | 皆増      | 213    | 45.9   | 0      | 皆減     |
| 市立高校(PFI)<br>建設費割賦分   | 94     | ▲ 2.1   | 93     | ▲ 1.1  | 92     | ▲ 1.1   | 90     | ▲ 2.2  | 90     | 0.0     | 88     | ▲ 2.2  | 86     | ▲ 2.3  |
| 給食センター(PFI)<br>建設費割賦分 | 45     | 0.0     | 45     | 0.0    | 45     | 0.0     | 45     | 0.0    | 45     | 0.0     | 45     | 0.0    | 45     | 0.0    |
| 市庁舎整備                 |        |         |        |        |        |         |        |        |        |         |        |        |        |        |
| その他経費                 | 8,819  | 2.9     | 8,763  | ▲ 0.6  | 8,254  | ▲ 5.8   | 8,155  | ▲ 1.2  | 8,257  | 1.3     | 8,296  | 0.5    | 8,320  | 0.3    |
| 物件費                   | 2,895  | ▲ 0.7   | 2,988  | 3.2    | 2,747  | ▲ 8.1   | 2,747  | 0.0    | 2,771  | 0.9     | 2,890  | 4.3    | 2,591  | ▲ 10.3 |
| 市立高校施設管理(PFI)         | 44     | 10.0    | 48     | 9.1    | 48     | 0.0     | 48     | 0.0    | 48     | 0.0     | 48     | 0.0    | 49     | 2.1    |
| 給食センター管理(PFI)         | 248    | 1.2     | 248    | 0.0    | 248    | 0.0     | 247    | ▲ 0.4  | 249    | 0.8     | 251    | 0.8    | 252    | 0.4    |
| 清掃センター管理              | 324    | ▲ 6.1   | 350    | 8.0    | 350    | 0.0     | 350    | 0.0    | 353    | 0.9     | 356    | 0.8    | 50     | ▲ 86.0 |
| スクールバス運行委託            |        |         |        |        |        |         |        |        |        |         |        |        | 46     | 皆増     |
| その他                   | 2,279  | ▲ 0.2   | 2,342  | 2.8    | 2,101  | ▲ 10.3  | 2,102  | 0.0    | 2,121  | 0.9     | 2,235  | 5.4    | 2,194  | ▲ 1.8  |
| 補助費等                  | 1,366  | 1.0     | 1,133  | ▲ 17.1 | 1,022  | ▲ 9.8   | 970    | ▲ 5.1  | 962    | ▲ 0.8   | 791    | ▲ 17.8 | 1,094  | 38.3   |
| 病院<基準内>               | 2      | 0.0     | 1      | ▲ 50.0 | 1      | 0.0     | 1      | 0.0    | 1      | 0.0     | 1      | 0.0    | 1      | 0.0    |
| 病院<基準外>               | 658    | ▲ 23.7  | 527    | ▲ 19.9 | 464    | ▲ 12.0  | 426    | ▲ 8.2  | 417    | ▲ 2.1   | 366    | ▲ 12.2 | 365    | ▲ 0.3  |
| 水道<基準内>               | 18     | ▲ 25.0  | 9      | ▲ 50.0 | 11     | 22.2    | 8      | ▲ 27.3 | 8      | 0.0     | 8      | 0.0    | 8      | 0.0    |
| 水道<基準外>               |        |         | 100    | 皆増     | 100    | 0.0     | 110    | 10.0   | 110    | 0.0     | 0      | 皆減     |        |        |
| 広域ごみ処理施設運営            |        |         |        |        |        |         |        |        |        |         |        |        | 304    | 皆増     |
| その他                   | 688    | 48.0    | 496    | ▲ 27.9 | 446    | ▲ 10.1  | 425    | ▲ 4.7  | 426    | 0.2     | 416    | ▲ 2.3  | 416    | 0.0    |
| 繰出金                   | 3,239  | 8.8     | 3,505  | 8.2    | 3,515  | 0.3     | 3,584  | 2.0    | 3,670  | 2.4     | 3,759  | 2.4    | 3,793  | 0.9    |
| 下水道<基準内>              | 707    | 1.0     | 807    | 14.1   | 862    | 6.8     | 884    | 2.6    | 920    | 4.1     | 945    | 2.7    | 961    | 1.7    |
| 下水道<基準外>              | 24     | 33.3    | 22     | ▲ 8.3  | 12     | ▲ 45.5  | 12     | 0.0    | 8      | ▲ 33.3  | 17     | 112.5  | 17     | 0.0    |
| 国保<基準内>               | 740    | 14.7    | 781    | 5.5    | 826    | 5.8     | 861    | 4.2    | 902    | 4.8     | 944    | 4.7    | 949    | 0.5    |
| 国保<基準外><br>(※注2)      |        |         |        |        |        |         |        |        |        |         |        |        |        |        |
| 介護保険事業                | 859    | 15.3    | 938    | 9.2    | 864    | ▲ 7.9   | 876    | 1.4    | 888    | 1.4     | 902    | 1.6    | 914    | 1.3    |
| 後期高齢者医療               | 909    | 4.7     | 935    | 2.9    | 935    | 0.0     | 935    | 0.0    | 935    | 0.0     | 935    | 0.0    | 935    | 0.0    |
| その他                   |        |         | 22     | 皆増     | 16     | ▲ 27.3  | 16     | 0.0    | 17     | 6.3     | 16     | ▲ 5.9  | 17     | 6.3    |
| 出資金 病院                | 83     | 38.3    | 26     | ▲ 68.7 | 43     | 65.4    | 28     | ▲ 34.9 | 28     | 0.0     | 26     | ▲ 7.1  | 15     | ▲ 42.3 |
| " 水道                  | 98     | 7.7     | 102    | 4.1    | 112    | 9.8     | 9      | ▲ 92.0 | 8      | ▲ 11.1  | 8      | 0.0    | 8      | 0.0    |
| その他                   | 1,138  | ▲ 3.3   | 1,009  | ▲ 11.3 | 815    | ▲ 19.2  | 817    | 0.2    | 818    | 0.1     | 822    | 0.5    | 819    | ▲ 0.4  |
| 歳出合計(B)               | 23,612 | ▲ 3.0   | 24,680 | 4.5    | 23,378 | ▲ 5.3   | 22,421 | ▲ 4.1  | 24,427 | 8.9     | 25,635 | 4.9    | 21,825 | ▲ 14.9 |

※注1. 障害者自立支援給付

障害者自立支援給付費国庫負担金が充当される ①生活介護経費、②共同生活援助経費、③就労継続経費、④就労移行経費、⑤施設入所経費、⑥短期入所経費、⑦居宅介護経費、⑧療養介護経費、⑨相談支援経費、⑩重度訪問介護経費、⑪同行援護経費、⑫自立訓練経費、⑬障害福祉サービス等利用助成経費をいう。

※注2. 国民健康保険事業に対する基準外の繰出しについては、今後1年間かけて国民健康保険運営協議会で審議する。

(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           | 24,168 | 24,617 | 23,372 | 22,401 | 24,440 | 25,631 | 21,488 |
| B 歳出           | 23,612 | 24,680 | 23,378 | 22,421 | 24,427 | 25,635 | 21,825 |
| C 歳入歳出差引額(A-B) | 556    | ▲ 63   | ▲ 6    | ▲ 20   | 13     | ▲ 4    | ▲ 337  |
| D 財政調整基金 取崩額   | 0      | 63     | 6      | 20     | 0      | 4      | 337    |
| E 実質収支(C+D)    | 556    | 0      | 0      | 0      | 13     | 0      | 0      |
| 累積赤字額          |        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

|              |     |     |     |     |     |     |   |
|--------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---|
| 財政調整基金 年度末残高 | 125 | 362 | 356 | 336 | 336 | 345 | 8 |
| 決算 剰余積立金     | 300 |     |     |     | 13  |     |   |

|           |        |        |        |        |        |        |        |
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 実質単年度収支   | 483    | ▲ 615  | ▲ 6    | ▲ 20   | 13     | ▲ 17   | ▲ 337  |
| 地方債 年度末残高 | 29,816 | 29,526 | 28,716 | 27,371 | 26,442 | 25,711 | 24,112 |
| 経常収支比率    | 93.4   | 95.4   | 96.0   | 96.3   | 96.1   | 97.0   | 98.1   |
| 実質公債費比率   | 13.9   | 13.8   | 13.7   | 13.3   | 12.8   | 12.3   | 12.8   |

【参考】 ※以下の「行財政改革 見込額」は、平成28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   |   |   | 304    | 320    | 503    | 578    | 636    | 2,341 |
| <歳入> [a]        |   |   | 301    | 225    | 278    | 320    | 336    | 1,460 |
| ① 徴収率の向上        |   |   | 159    | 193    | 231    | 258    | 274    | 1,115 |
| ② 市有地売却         |   |   | 134    |        |        |        |        | 134   |
| ③ 使用料・手数料の見直し   |   |   | 8      | 32     | 47     | 62     | 62     | 211   |
| <歳出> [b]        |   |   | ▲ 3    | ▲ 95   | ▲ 225  | ▲ 258  | ▲ 300  | ▲ 881 |
| ① 議員定数の削減       |   |   |        |        | ▲ 7    | ▲ 8    | ▲ 8    | ▲ 23  |
| ② 組織等の見直し       |   |   | ▲ 3    | ▲ 33   | ▲ 118  | ▲ 48   | ▲ 96   | ▲ 298 |
| ③ 扶助費の見直し       |   |   |        | ▲ 62   | ▲ 59   | ▲ 57   | ▲ 54   | ▲ 232 |
| ④ 公共施設等の統合・集約化  |   |   |        |        | ▲ 41   | ▲ 81   | ▲ 78   | ▲ 200 |
| ⑤ 公営企業 基準外繰出の削減 |   |   |        |        |        | ▲ 50   | ▲ 50   | ▲ 100 |
| ⑥ アウトソーシングの推進   |   |   |        |        |        | ▲ 14   | ▲ 14   | ▲ 28  |

# 財政推計要領

平成28年6月策定

平成28年9月修正

## 【全体】

- (1) H27年度は決算額、H28年度は当初予算額に今後の補正見込額（追加及び減額）を勘案し見込む。
- (2) H29年度以降は、上記の補正後のH28年度予算額に増減要素を勘案し見込む。
- (3) 消費税率の引上げは平成31年10月とし、歳入歳出それぞれに影響額を見込む。
- (4) 特に大規模な普通建設事業として、
  - ・消防庁舎整備経費（H27～29） 総事業費 13 億円
  - ・広域ごみ処理施設建設費負担経費（H29～33） 負担額 64 億 4,800 万円
  - ・中学校統合整備事業（H31～32） 総事業費 3 億 5,900 万円
  - ・長寿命計画関連事業（市営住宅改修）（H28～33） 同 4 億 8,200 万円
  - ・防災・安全交付金事業（市道舗装修繕）（H28～32） 同 13 億 700 万円をそれぞれ見込む。

## 【歳入】

### 1 市 税

(1) 別紙のとおり 【税務課積算】

(2) 徴収率 H27：90.71% → H33：94.32% (+3.61ポイント)

〈徴収率向上への取組〉

- ・財産調査や差押などの徴収手続における組織的な進行管理の徹底強化
- ・特別徴収義務者の一斉指定（給与支払者による市県民税の給与天引き）
- ・納税しやすい環境の整備（コンビニ収納、休日夜間の納付相談、口座振替の推進等）
- ・不動産のインターネット公売の推進 — など

### 2 地方交付税

(1) 普通交付税

① H28年度の交付決定額を基に、H29～H32年度の推移を見込んだ。

※ 自治体に行政改革を促すため、学校用務員事務をはじめとした23業務について、民間委託などによって経費削減が進む全国の先進自治体を基に行政経費（基準財政需要額）を算定。また、市税収入（基準財政収入額）の算定で、徴収率を設定している税目（個人市民税均等割・所得割、固定資産税（土地・家屋・償却））について、これまで全国平均を用いていた徴収率を、全国上位3分の1の自治体のものに改正。いずれの改正も、今後5年で段階的に見直すこととされている。

② 算定の基礎数値となる国調人口について、次回H32の減少人口をH27と同程度の▲5,800人と見込み、H33の算定に反映させた。

(2) 特別交付税

H27年度決算額で推移すると見込んだ。

H28年度は熊本地震の影響を考慮し、通常分のみを計上

H33年度は中学校再編によるスクールバスの運行に伴う特別交付税（12百万円）を見込んだ。

(3) 震災復興特別交付税

H27決算額で推移、H29～32に広域ごみ処理施設分を見込んだ。

（H29：8百万円、H30：154百万円、H31：1,797百万円、H32：2,738百万円）

### 3 地方債

(1) 各年度において、大規模事業分等に係る起債を見込む。

大規模事業分等に係る起債見込額

(単位：百万円)

| 事業名        | H28   | H29 | H30 | H31 | H32 | H33 |
|------------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 消防庁舎整備     | 1,037 | 94  |     |     |     |     |
| 広域ごみ処理施設建設 |       | 263 | 23  | 404 | 634 | 270 |
| 中学校統合整備    |       |     |     | 82  | 122 |     |
| 長寿命計画関連事業  | 33    | 41  | 51  | 34  | 30  | 21  |
| 防災・安全交付金事業 | 38    | 192 | 117 | 118 | 119 |     |

(2) 臨時財政対策債は、H28年度の発行可能額を基に、H29～H33年度の推移を見込んだ。

(3) 除却債は、公共施設等総合管理計画に基づく除却の予定に合わせて見込む。

※ 除却債

公共施設等総合管理計画に基づいて行われる公共施設等の除却が対象。起債充当率75%、交付税算入なし。

#### 4 使用料及び手数料

(1) H28年度予算額(先行見直し分(廃棄物処理手数料等)の増及び市立高校授業料(授業料不徴収交付金の廃止による。)の増反映)で推移すると見込む。

(2) ただし、平成28年度のごみ処理手数料は、前年度の駆け込み需要分(74百万円)を控除して見込んだ。

(3) H29年4月から道路占用料等(電柱、地下埋設物等)の引上げ、H30年4月から閲覧・証明・交付手数料の引上げ、廃棄物処理手数料(し尿処理施設)の段階的な引上げ、H31年10月からの消費税率の引上げ分を見込む。

#### 5 地方譲与税

H27年度決算額で推移すると見込む。

※ 地方揮発油譲与税

ガソリン(揮発油)には、現在、1リットル当たり53.8円のガソリン税(揮発油税48.6円、地方揮発油税5.2円)が課税されており、そのうち地方揮発油税はその58%が都道府県及び指定都市へ、残り42%が一般市町村に対して、それぞれ1/2を道路面積、残り1/2を道路延長であん分して譲与される。

※ 自動車重量譲与税

自動車重量税は、新車登録時あるいは車検時に自動車の重量等に応じて課税される国税で(例:自家用車 新車登録時(3年分)12,300円/0.5ト)、その1/3(当分の間、407/1,000)に相当する額が、市町村に対してそれぞれ1/2を道路面積、残り1/2を道路延長であん分して譲与される。

#### 6 国・県支出金

(1) 支出額に合わせてそれぞれ見込む。

(2) H28年度は臨時福祉給付金(H27年度からの繰越)の増及び授業料不徴収交付金の皆減を見込む。

※ 国保基盤安定負担金(国・県)

国民健康保険は、構造的に保険料(税)負担能力の低い低所得者層の加入割合が高く、他の被保険者の保険料(税)負担が相対的に重いものとなっている。そこで、低所得者層に対する保険料(税)軽減相当額について、国民健康保険法に基づき、公費で補てん・助成し、国保財政の基盤安定を図るものである。

ア 保険料軽減分

保険料の応益部分について、所得に応じて軽減(7割・5割・2割)する部

分に対し、軽減相当分を補てん

[費用負担] 県3/4、市1/4

イ 保険者支援分

保険料軽減の対象となった被保険者数に応じた財政支援により、中間所得層の負担軽減を図るとともに、低所得者を多く抱える市町村を支援

[費用負担] 国1/2、県1/4、市1/4

※ 障害者自立支援給付費負担金（国・県）

障害者総合支援法に基づき、市町村が実施する介護給付・訓練等給付等の支給に要した経費を負担

[費用負担] 国1/2、県1/4、市1/4

※ 保育所運営費負担金（私立）（国・県）

子ども・子育て支援法に基づき、私立保育所の運営費に対して市町村が支弁する給付費の一部を負担

[費用負担] 国1/2、県1/4、市1/4

※ 児童手当交付金（国・県）

児童手当法に基づき、児童手当の支給に要する費用を負担

[費用負担] 国2/3、県1/6、市1/6など

※ 児童扶養手当交付金（国）

児童扶養手当法に基づき、児童扶養手当の支給に要する費用を負担

[費用負担] 国1/3、市2/3

※ 子ども医療対策事業費補助金（県）

子どもの保健対策の充実を図るとともに保護者の経済的負担を軽減するため、医療費助成を行う市町村に対して補助

[費用負担] 県1/2、市1/2

※ 重度心身障害者（児）医療給付改善事業費補助金（県）

重度心身障害者（児）の医療費の負担を軽減するため、医療費助成を行う市町村に対して補助

[費用負担] 県1/2、市1/2

※ 後期高齢者医療基盤安定負担金（県）

高齢者の医療の確保に関する法律に基づき、千葉県後期高齢者医療広域連合が行う低所得者等の保険料軽減分を県と市町村が負担

[費用負担] 県3/4、市1/4

※ 生活保護費等負担金（国）

生活保護法に基づき、生活困窮者の保護に要する費用を負担

[費用負担] 国3/4、市1/4

※ （年金生活者等支援）臨時福祉給付金（国）

平成27年度分の住民税が課税されていない方（住民税の扶養親族、生活保護受給者等を除く。）で、平成29年3月31日までに65歳以上になる方を対象に、1人につき3万円を支給

※ 社会資本整備総合交付金（国）

国土交通省所管の地方公共団体向け個別補助金（道路、下水道、河川、海岸、港湾、住宅等）を一つの交付金に原則一括し、地方公共団体にとって自由度が高く、創意工夫を生かせる総合的な交付金として平成 22 年度に創設されたもの。交付期間は、社会資本総合整備計画ごとに、社会資本整備総合交付金を受けて、交付対象事業が実施される年度からおおむね 3～5 年。

※ 防災・安全交付金（国）

地域の防災・減災、安全を実現する「整備計画」（計画期間 3～5 年）に基づく地方主体の取組について、総合的・一体的に支援するもので、平成 24 年度補正予算で創設された。

対象事業は、防災・減災、安全に資する社会資本整備事業で、インフラ老朽化対策（例：橋梁・トンネルの補修）、事前防災・減災対策（例：河川堤防の緊急対策）、生活空間の安全確保（例：通学路の交通安全対策）など。

※ 選挙費委託金（国・県）

公職選挙法に基づく、国政選挙並びに県知事及び県議会議員選挙費委託金

## 7 財産収入

- (1) H28 年度予算額で推移すると見込む。
- (2) 市有地売却収入は、H28 年度に小畑新町（市民センター隣地）、H29 年度に長崎町（旧国民宿舎跡地）及び三崎町の遊休地の売却を見込む。

## 8 ふるさと納税

H28 年以降は 2 億円を見込んだ（H27 決算額 1 億 2,485 万 1 千円）。

## 9 その他

### (1) 地方消費税交付金

H31 年 10 月からの消費税率の引上げに伴う、地方消費税の引上げ（1.7%→2.2%）に係る増収分を見込む。

※ 地方消費税交付金

地方消費税（県税）の 2 分の 1 が、市町村へ人口・従業者数により按分して交付される。

### (2) 自動車取得税交付金

H31 年 10 月の消費税率の引上げに伴い、H31.9 月で廃止。

ただし、H31 年は 1 か月分の収入時期のずれを反映し、7 か月分を見込む。

※ 自動車取得税交付金

自動車取得税（県税）の 66.5%が、市町村道の延長・面積に応じて交付される。

### (3) 法人事業税交付金

消費税率の引上げに伴い創設されるもので、H31 年度から見込む。

※ 法人事業税交付金

法人事業税（県税）の 5.4%が、従業者数に応じて交付される。



(4) その他、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、ゴルフ場利用税交付金、地方特例交付金、交通安全対策特別交付金はH27年度決算額で推移すると見込み、地方特例交付金はH28年度の交付決定額で推移すると見込む。

※ 利子割交付金

預貯金などの利息に課税される利子課税 20%は、所得税（国税）15%と利子割（県民税）5%として徴収され、そのうち利子割の一部（約 60%）が、個人県民税の収入率の割合で県から市町村に交付される。

※ 配当割交付金

株式等の配当課税 20%は、所得税（国税）15%と配当割（県民税）5%として徴収され、そのうち配当割の一部（約 60%）が、個人県民税の収入率の割合で県から市町村に交付される。

※ 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得課税 20%は、所得税（国税）15%と譲渡所得割（県民税）5%として徴収され、そのうち譲渡所得割の一部（約 60%）が、個人県民税の収入率の割合で県から市町村に交付される。

※ ゴルフ場利用税交付金

ゴルフ場利用税（県税）の一部（70%）が、市町村道や上下水道、廃棄物処理等のゴルフ場関連の財政需要への対応のため、当該ゴルフ場所在の市町村へ交付される。

※ 地方特例交付金

平成 19 年 1 月からの国（所得税）から地方（住民税）への税源移譲（三位一体の改革）により、所得税から住宅ローン控除額を引ききれなかった場合に、住民税を軽減する特例措置がとられており、それにより生じる住民税の減収を補てんするため、当分の間の措置として国から交付されている。

※ 交通安全対策特別交付金

地方公共団体の道路交通安全施設（道路照明灯、カーブミラー等）の整備のため、道路交通法により納付される交通違反などの反則金を財源に、交通事故件数、人口集中地区人口及び改良済道路延長を基準として国から交付される。

## 【歳出】

### 1 義務的経費

#### (1) 人件費 【総務課積算】

- ① 退職手当負担金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、H28年4月現在の給与額などをもとに積算。  
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H28年度決算見込額と同額を見込む。
- ② 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み、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を積算した。  
(H28:574人 → H33:532人 (▲42人))
- ③ 退職手当負担金(千葉縣市町村総合事務組合)については、平成28年度の支出予定額のまま推移するものとして見込む。
- ④ 議員報酬について、次の市議選(平成31年4月予定)から適用される定数の削減1を見込む(定数19→18人)。
- ⑤ アウトソーシング(民間委託)等による職員数の削減に伴う指定管理経費34百万円について、別途物件費に見込む。

#### (2) 扶助費

- ① 子育て支援(私立保育所運営費負担、児童手当、児童扶養手当、子ども医療費など)については、H28年度予算から同額(1,895百万円)で推移
  - ※ 私立保育所運営費負担(国・県協調補助)  
子ども・子育て支援法に基づき、私立保育所の運営費に対して給付
  - ※ 児童手当(国・県協調補助)  
児童手当法に基づき、中学校修了前までの児童に支給  
[支給額]3歳未満 月額15,000円  
3歳以上 第1子・第2子 同10,000円、第3子以降 同15,000円  
中学生 同10,000円  
所得制限家庭(年収960万円程度) 同5,000円/児童一人
  - ※ 児童扶養手当(国協調補助)  
児童扶養手当法に基づき、父母が離婚するなどして父又は母の一方からしか養育を受けられない一人親家庭などの児童に支給  
[基本額] 児童1人:月額4万2,000円、2人:同4万7,000円、  
3人:同5万円、以降児童が1人増えるごとに月額3,000円追加
  - ※ 子ども医療費(県協調補助)  
子どもの保健対策の充実を図るとともに保護者の経済的負担を軽減するため、子どもの医療受診に要する費用を助成  
[助成対象] 入院:中学校3年生まで 通院:小学校3年生(市単独:中学校3年生)まで  
[自己負担] 入院1日、通院1回につき300円(市民税所得割課税世帯に限

る。)

② 障害者を対象とする給付（障害者自立支援給付、重度心身障害者医療費給付など）については、H29 年度以降は対象者の減少から、各年度で対前年度比▲4.5%の減少を見込む。

※ 障害者自立支援給付（国・県協調補助）

障害者総合支援法に基づき、市町村が実施する介護給付・訓練等給付などの給付費等を給付している。

※ 重度心身障害者医療給付（県協調補助）

重度（身体障害者手帳1級又は2級・療育手帳OA、Aの1又はAの2）の障害者で、市民税所得割が235千円未満のものに対し、医療費の一部（自己負担額300円。所得割課税世帯に限る。）を給付している。

③ 生活保護費（国協調補助）は、H29 年度に対前年度比2.3%の増加を見込み、H30 年度以降はH29 年度と同額を見込む。

④（年金生活者等支援）臨時福祉給付金（国支給）を、H28（繰越分）に270百万円反映

※ 年金生活者等支援臨時福祉給付金（国支給）

賃金引き上げの恩恵が及びにくい低年金受給者への支援や高齢者世帯の年金も含めた所得全体の底上げを図る観点に立ち、平成29年度から実施される年金生活者支援給付金の前倒し的な位置づけになることも踏まえ、また、平成28年前半の個人消費の下支えにも資するよう実施されるもので、平成27年度分の住民税が課税されていない方（住民税の扶養親族、生活保護受給者等を除く。）で、平成29年3月31日までに65歳以上になる方を対象に、1人につき3万円を支給。

⑤ 養護老人ホーム長崎園の入所者数の減少分を見込む。

(H28:60人 → H33:40人(▲20人))

※ 養護老人ホーム長崎園

市が設置する養護老人ホーム。昭和55年5月建設、定員は70人。

平成18年4月から、指定管理者制度により運営されている。

⑥ H30 年4月から、市単独扶助費の一部（心身障害者医療費給付、難病者援護金、重度心身障害者福祉年金）の廃止を見込む。

※ 心身障害者医療費給付（市単独）

重度心身障害者医療給付（県協調補助）の対象者となっていない中度（身体障害者手帳3級・療育手帳Bの1）の障害者で、市民税所得割が235千円未満のものに対し、医療費の一部（自己負担額300円。所得割課税世帯に限る。）を給付している。

※ 難病者援護金（市単独）

難病のため治療をうけている者で、市民税所得割が235千円未満の者に対し、県の指定難病医療費助成に上乗せして、年額2万円を援護金として支給している。

※ 重度心身障害者福祉年金（市単独）

特別障害手当（国）、障害児福祉手当（国）、ねたきり身体障害者福祉手当・在宅重度知的障害者福祉手当（県）の支給対象者となっていない心身に重度（身体障害者手帳2級以上・療育手帳重度以上）の障害を有する者又はその保護者に、年額1万円を福祉年金として支給している。

(3) 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。

2 投資的経費

(1) 普通建設事業費

- ① 老朽化対策として、道路（国交省所管「防災・安全交付金事業」）、橋りょう・住宅（同「社会資本整備総合交付金事業」）を見込んだ。
- ② 消防庁舎整備、広域ごみ処理施設整備負担経費、中学校統合整備、PFI事業（市立銚子高等学校及び学校給食センター建設費）を見込んだ。  
なお、中学校統合に伴うスクールバスの運行（46百万円）は物件費に見込んだ。
- ③ 市庁舎整備事業は見込んでいない。

3 その他経費

(1) 物件費

- ① H28年度予算ベースで推移すると見込み、増減要素を勘案し見込む。
- ② H28年度に消防庁舎分（庁舎用備品購入等21百万円）を見込む。
- ③ H28年度から、し尿収集業務を委託制から許可制へ移行したことに伴い、し尿収集運搬業務委託料の皆減（▲80百万円）を見込む。
- ④ H32年度から三崎園指定管理（34百万円）、H33年度から中学校統合に伴うスクールバス運行（46百万円）を見込む。
- ⑤ H33年度からごみ処理施設の広域化に伴う、現施設（清掃センター）の運営経費の減（▲306百万円）を見込む。
- ⑥ ふるさと納税の返礼品（返礼割合50%）を見込む。

(2) 補助費等

- ① H28年度は予算額、H29年度以降は増減要素を勘案し見込む。
- ② 水道事業及び病院事業に対する経費は、次のとおり見込んだ。  
ア 病院事業 別紙のとおり  
イ 水道事業 児童手当部分は、過去5年間の平均（240万円）で推移すると見込み、企業債等償還部分は、償還計画表により見込んだ。
- ③ H26年度に水道事業から借入れた420百万円の償還分を算入（元金償還 H28・29：各100百万円、H30・31：各110百万円）

④ H33 年度に広域ごみ処理施設運営のために市が負担する経費として、304 百万円を見込んだ。

(3) 積立金

ふるさと納税の基金積立額（がんばれ銚子ふるさと応援基金）は、H28 年度以降 2 億円から返礼品等 50%を減じた額を見込む。

(4) 繰出金 特別会計ごとに次のとおり見込んだ。

① 下水道事業

国の繰出基準を基に見込んだ。基準外については、建設費に係る人件費を見込んだ。

② 国民健康保険事業

国の繰出基準を基に、保険料軽減世帯の増加（過去 3 年の平均増加率で算出）を見込んだ。

③ 介護保険事業

各年度の介護給付費等の 12.5%を見込んだ。

介護給付費は、H28 年度予算額を基に、年度ごとに上昇率を見込んだ。

（H28：3%→H29：5%→H30：6%→H31：7%→H32：8%→H33：9%）

法定繰出金の先送り分 1 億 5 千万円を H28 に算入

④ 後期高齢者医療事業

H28 年度予算額で推移すると見込んだ。

## 様式1 市町村税の推計 作成時における調定内訳明細

### 項目 市町村民税

- 個人均等割 H28 年度調定見込額（H28・6・30 時点）を基準とし、以降、年△1.8%（H26—H27 の人口減少率）で見込む。
- 個人所得割 H28 年度調定見込額を基準とし、以降、年△3.0%（H26 決算—H27 決算下落率）で見込む。
- 法人均等割 H28 当初予算額を基準とし、以降、年△4.4%（H26 決算—H27 決算下落率）で見込む。
- 法人税割 H27 決算額を勘案し、平成 28 年度年度当初予算額（382,860 千円）から 7,000 万円を減じた額を各年見込む。  
なお、H32 については、税率改正（12.1%→8.4%、△3.7%）影響分を 5 か月分（11 月～3 月）見込むとともに、H33 も新税率（8.4%）で見込む。

### 項目 固定資産税

- 土地 H28 年度調定見込額から H25、H26 の平均下落率の 0.5%をマイナス。  
ただし、H30 年度は評価替え基準年度となるため、基準年度の H24、H27 年度の平均下落率 1.0%をマイナス。
- 家屋 H28 年度調定見込額を基に H25、H26 の平均上昇率 1.7%を見込み、評価替の年は H27 実績値の 5.0%をマイナス。
- 償却資産 毎年度 H28 年度調定見込額並みに見込む。

### 項目 軽自動車税

H25—H27 の平均伸率及び平成 28 年度からの重課・軽課分を考慮し、1.0%増を見込み算出。平成 29 年度はグリーン化特例分を含む。

### 項目 市町村たばこ税

H25—H27 の平均伸率及び平成 28 年度からの旧 3 級品の特例税率の廃止による影響を考慮し△7.0%を見込み算出。

### 項目 入湯税

東日本大震災の影響から平均伸率で算出することが適当でないと判断し、平成 27 年度決算額と同額を見込み算出。

### 項目 都市計画税

固定資産税の土地及び家屋と同率の変動率を見込む。

### 項目 滞納繰越分調定見込額

税目ごとに、H26、H27 の対前年度減少率の平均を見込み算出。  
市県民税（個人）90.04% 市県民税（法人）91.33% 固定資産税  
88.22% 都市計画税 88.37% 軽自動車税 90.16%

## 病院事業会計繰出経費

### ○補助費等

(単位:千円)

| 区 分                                    | H27 決算見込 | H28 見込  | H29 見込  | H30 見込  | H31 見込  | H32 見込  | H33 見込  |
|--|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 指定管理委託料(医師招へい、事業拡大経費) a                | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 運営費不足補助(指定管理者への赤字補てん) b                | 400,000  | 308,000 | 252,000 | 252,000 | 252,000 | 202,000 | 202,000 |
| 経費(医療機器リース料・施設修繕)                      | 0        | 0       | 20,000  | 20,000  | 20,185  | 20,370  | 20,370  |
| 経費(施設維持委託料・修繕料ほか)                      | 47,326   | 20,036  | 43,887  | 48,554  | 54,956  | 59,059  | 58,943  |
| 職員給与費<br>(事務職員H22→3名、H23→2名、H24～33→1名) | 3,913    | 4,089   | 4,089   | 4,089   | 4,089   | 4,089   | 4,089   |
| 企業債支払利子                                | 2,514    | 2,187   | 1,931   | 1,669   | 1,403   | 1,139   | 929     |
| 水道事業長期借入金支払利子                          | 2,418    | 296     | 236     | 178     | 128     | 78      | 31      |
| リース債務支払利息 d                            | 2,918    | 2,541   | 1,387   | 164     | 0       | 0       | 0       |
| その他<br>(減価償却費・資産減耗費・特別損失・消費税)          | 203,264  | 191,537 | 141,985 | 100,720 | 85,257  | 80,193  | 79,474  |
| 補助費等 計 A                               | 662,353  | 528,686 | 465,515 | 427,374 | 418,018 | 366,928 | 365,836 |

※H27決算見込は、平成28年3月30日時点での見込みである。  
 ※平成31年度以降の見込は、消費税の増税分を含んだ見込みである。

### ○出資金

| 区 分               | H27 決算見込  | H28 見込    | H29 見込   | H30 見込   | H31 見込   | H32 見込   | H33 見込   |
|-------------------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 建設改良費(資産購入費)      | 11,880    | 15,158    | 12,000   | 12,000   | 12,000   | 12,000   | 12,000   |
| 建設改良費(リース債務支払額) e | 113,675   | 87,167    | 39,303   | 4,098    | 0        | 0        | 0        |
| 企業債償還元金           | 50,867    | 29,044    | 31,482   | 34,581   | 37,069   | 34,619   | 17,832   |
| 水道事業長期借入金償還金      | 80,000    | 60,000    | 60,000   | 50,000   | 50,000   | 50,000   | 40,000   |
| 長期貸付金(看護師修学資金貸付)  | 0         | 1,200     | 2,400    | 3,600    | 4,800    | 4,800    | 4,800    |
| 企業債収入             | ▲ 11,800  | ▲ 15,100  | ▲ 12,000 | ▲ 12,000 | ▲ 12,000 | ▲ 12,000 | ▲ 12,000 |
| 長期貸付金返還金収入        | ▲ 816     | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 補てん財源(損益勘定留保資金)   | ▲ 160,341 | ▲ 151,730 | ▲ 90,540 | ▲ 64,473 | ▲ 63,653 | ▲ 63,236 | ▲ 48,041 |
| 出資金 計 B           | 83,465    | 25,739    | 42,645   | 27,806   | 28,216   | 26,183   | 14,591   |

|                         |   |         |         |         |         |         |         |         |
|-------------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>病院事業会計繰出経費 計 A+B</b> | C | 745,818 | 554,425 | 508,160 | 455,180 | 446,234 | 393,111 | 380,427 |
|-------------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|

|                   |   |         |         |         |         |         |         |         |
|-------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>指定管理関連経費 計</b> | D | 516,593 | 397,708 | 312,690 | 276,262 | 272,185 | 222,370 | 222,370 |
|-------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|

※ 指定管理関連経費は、平成22～26年度は【a+b+c】、平成27年度以降は【a+b+c+d+e】で計算。(平成27年度から指定管理者に使用させる医療機器のリース料を市が直接負担することとしたための変更)

|                         |         |         |        |        |        |        |        |
|-------------------------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 交付税措置額(普通+特別) ※医療対策試算 E | 183,652 | 126,547 | 91,297 | 88,477 | 88,477 | 88,477 | 88,477 |
|-------------------------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|