

第8章 財政計画

財政計画は、過去の財政状況や現在の財政制度を参考に、将来の歳入・歳出について推計したものです。

計画期間は、合併年度及びこれに続く15年度間（平成21年度から平成36年度まで）とし、原則、普通会計ベースで推計しています。

なお、平成21年度から平成29年度までは決算額、平成30年度は決算見込額です。

また、費目ごとの前提条件は以下のとおりです。

8-1 歳入

（１）地方税

現行の制度を基本として、人口推移や経済情勢を踏まえて推計しています。

（２）地方譲与税

平成30年度決算見込額を基礎として推計しています。

（３）地方交付税

普通交付税については、現行の制度を基本として推計しています。

また、平成27年度以降は、普通交付税の算定の特例（合併算定替）が段階的に縮減されることから、その影響を見込んでいます。

（４）その他交付金

その他交付金については、税制改正等を見込んで推計しています。

（５）国庫支出金・県支出金

平成30年度決算見込額を基礎に、現行の制度が継続するものとして、扶助費や投資的経費などの事業費に応じて推計しています。

（６）繰入金

各年度について、新市基本計画に登載されている事業等に対応する基金の繰入金を見込んでいます。

（７）地方債

各年度について、新市基本計画に登載されている事業等に対応する地方債を見込んでいます。

（８）その他の費目

平成30年度決算見込額を基礎として、概ね現状で推移するものとして推計しています。

8-2 歳出

(1) 人件費

定員適正化計画（平成 26 年度から平成 31 年度まで）における一般職員数見込を基礎として推計しています。

また、平成 32 年度からは会計年度任用職員制度の影響を見込んで推計しています。

(2) 扶助費

平成 30 年度決算見込額を基礎として、過去の伸び率等を参考に推計しています。

(3) 公債費

平成 30 年度までに発行が予定されている地方債に係る元利償還金を基礎として、平成 31 年度以降に計上した地方債に係る元利償還金を加えています。

(4) 物件費

平成 30 年度決算見込額を基礎として推計しています。

また、平成 32 年度からは会計年度任用職員制度の影響を見込んで推計しています。

(5) 補助費等

平成 30 年度決算見込額を基礎として推計しています。

また、平成 31 年度からは下水道事業特別会計の法適化に伴う影響を見込んで推計しています。

(6) 投資及び出資金・貸付金

平成 31 年度からの下水道事業特別会計の法適化に伴う影響を見込んで推計しています。

(7) 繰出金

国民健康保険・介護保険・後期高齢者医療特別会計については、平成 30 年度決算見込額を基礎として、給付費の過去の伸び率等を参考に推計しています。

下水道事業特別会計については、今後の事業進捗の予定及び法適化に伴う影響を見込んで推計しています。

(8) 投資的経費

各年度について、新市基本計画に登載されている事業等に係る経費を見込んでいます。

(9) その他の費目

平成 30 年度決算見込額を基礎として、概ね現状で推移するものとして推計しています。

新市財政計画（普通会計）

【歳入】 (単位：百万円)

費目	年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	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	平成32年度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度
地方税	地	11,411	11,423	11,289	11,351	11,645	11,852	11,742	11,939	12,152	11,970	12,100	12,173	12,129	12,313	12,486	12,549
地方譲与税	地	192	182	196	172	164	157	163	175	175	169	169	169	169	169	169	169
地方交付税	地	763	1,568	2,211	2,277	2,104	2,105	2,399	2,430	2,336	1,910	1,753	1,608	1,287	1,287	1,287	1,287
普通交付税		457	1,246	1,897	1,937	1,799	1,807	2,105	2,145	2,077	1,860	1,703	1,558	1,237	1,237	1,237	1,237
特別交付税		306	322	314	340	305	298	294	285	259	50	50	50	50	50	50	50
その他交付金	そ	996	945	968	891	985	1,069	1,622	1,410	1,546	1,546	1,604	1,951	2,023	2,024	2,017	2,010
分担金・負担金		43	62	66	61	56	68	67	68	68	68	68	68	68	68	68	68
使用料・手数料		534	559	554	557	570	584	606	625	628	662	662	662	662	662	662	662
国庫支出金	国	1,961	2,050	2,155	1,985	2,273	2,829	2,968	2,785	3,027	3,141	4,057	3,884	3,522	3,440	3,475	3,257
県支出金	県	1,174	1,321	1,298	1,255	1,135	1,034	1,001	1,191	1,198	1,355	1,513	1,567	1,492	1,549	1,561	1,578
財産収入	財	29	158	92	109	74	60	28	59	146	34	23	23	23	23	23	23
寄附金	寄	3	25	15	10	18	11	46	29	32	50	40	40	40	40	40	40
繰入金	繰	980	559	727	476	790	1,270	793	1,601	769	930	1,927	810	1,561	461	271	222
繰越金	繰	1,835	596	887	733	685	917	747	835	713	810	0	0	0	0	0	0
諸収入	諸	561	588	524	608	535	573	589	568	588	838	643	785	479	594	568	559
地方債	地	1,539	1,416	1,307	1,441	1,548	1,825	1,781	2,184	1,730	1,205	3,679	2,962	2,405	1,912	1,803	1,518
合 計	合	22,021	21,452	22,289	21,926	22,582	24,354	24,552	25,899	25,108	24,688	28,238	26,702	25,860	24,542	24,430	23,942

【歳出】		(単位：百万円)																
費目	年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	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	平成32年度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度	
人件費	費	3,892	3,606	3,625	3,517	3,454	3,468	3,518	3,437	3,407	3,527	3,538	4,554	4,542	4,565	4,584	4,620	
扶助費	費	2,531	3,691	3,920	3,925	4,057	4,511	4,456	4,662	4,874	4,757	4,953	5,158	5,371	5,592	5,823	6,064	
公債費	費	1,753	1,828	1,748	1,751	1,849	1,843	1,745	1,789	1,840	1,771	1,846	2,114	2,338	2,360	2,299	2,165	
物件費	費	4,547	4,540	4,638	4,502	4,621	4,743	4,868	4,966	4,881	5,541	5,602	4,691	4,538	4,595	4,564	4,446	
維持補修費	費	109	100	98	93	101	100	101	100	100	105	105	105	105	105	105	105	
補助植等		3,412	2,147	1,913	2,057	1,858	1,966	2,013	1,985	2,141	2,389	3,566	3,465	3,251	3,288	3,341	3,443	
積立金	金	693	703	1,437	743	368	1,096	1,322	1,011	602	838	0	0	0	0	0	0	
投資及び出資金・貸付金		117	113	113	113	113	108	108	108	107	107	1,085	282	274	265	265	265	
繰出金	金	1,588	2,258	2,175	2,311	2,970	2,612	2,574	2,782	3,169	3,103	2,053	2,071	2,079	2,088	2,068	2,086	
投資的経費	費	2,783	1,579	1,889	2,229	2,274	3,160	3,013	4,346	2,908	2,550	5,490	4,262	3,362	1,684	1,381	748	
合計	計	21,425	20,565	21,556	21,241	21,665	23,607	23,718	25,186	24,029	24,688	28,238	26,702	25,860	24,542	24,430	23,942	