島原市中期財政見通し

（平成２３年度～平成２７年度）

平成２４年　８月

島　　原　　市

島原市の中期財政見通しについて

この中期財政見通しは、平成２３年度決算見込額を基礎に、平成２３年度から２７年度までの５年間について、今後見込まれる市税や地方交付税などの歳入と、今後予定されている事業などの歳出を、一定の条件に基づき試算し作成いたしました。

今後の財政運営に当たりましては、今回の試算を踏まえ、より一層行政コストの縮減を進めるとともに、さらなる収支改善対策や歳入確保に積極的に取り組み、自主財源の確保を図りつつ、安定した財政運営を目指してまいりたいと考えています。

◎ 試算期間　　平成２３年度～平成２７年度（５年間）

◎ 収支見通しの前提条件

〔歳入〕

１．市　　税

平成２３年度決算見込額を基礎に、次の点を勘案して試算

①地方税総額は、各税目の年度別推計額の積み上げにより算定

②市民税は、納税義務者数や経済状況等総合的に勘案

③固定資産税は、３年ごとの評価替えや家屋の新築、増築状況等総合的に勘案

２．地方交付税

平成２３年度交付額を基礎に、今後予定されている事業に対して起債を充当すると仮定し、各年度の起債償還額に対する交付税措置額を加味して試算

３．国県支出金

今後予定されている各事業に対して、一定の交付割合を勘案して試算

４．地方債

今後予定されている各事業に対して、一定の充当率を加味して試算

５．その他

諸収入、分担金・負担金、交付金及び財産収入など上記１～４以外の歳入科目について、過去の決算実績を加味して試算

〔歳出〕

１．義務的経費

①人件費

ベア率をゼロとし、第4次行政改革大綱に基づく職員数の減少（平成１８年度職員数を平成２８年度までに約１０％削減）を勘案して試算

②扶助費

２３年度決算見込額を基礎に対象者数の増減等を勘案して試算

③公債費

既発行分に係る元利償還金に、今後予定されている事業に伴う新規発行見込額を地方債のメニューごとに試算

２．投資的経費

今後予定されている事業費見込額を積み上げにより試算

３．補助費等、その他経費

今後の事業について見込額の積み上げにより試算

〔基金〕

１．財源不足対応等基金とは、財政調整基金、市債管理基金及び公共施設等整備基金の３基金をいうものとする。

２．財源不足対応のため財政調整基金を2億円、市債管理基金を3億5千万円取り崩し、新庁舎建設に伴い公共施設等整備基金を約８億５千万円取り崩すものとして試算

〔地方債〕

１．事業実施に伴い、交付税措置率の高い合併特例債を平成27年度までに最大限活用するものとして試算

２．地方交付税の不足額補てんのため特例として発行が許可される臨時財政対策債（償還額の全額を後年度国負担）を、平成24年度に6億5千万円、25年度以降は毎年度5億円を発行するものとして試算

今後の財政状況試算

H24. 8月作成
(単位:百万円)

項目		20決算	21決算	22決算	23決算見込	24計画	25計画	26計画	27計画
歳入総額		18,865	21,215	21,446	22,733	21,632	21,455	23,235	21,741
主な内訳	地方税	4,835	4,747	4,753	4,816	4,524	4,552	4,573	4,456
	普通交付税	5,325	5,563	5,994	6,029	6,059	6,256	6,337	6,516
	特別交付税	848	824	888	863	800	800	800	800
	国県支出金	3,888	5,544	4,880	5,442	5,601	5,025	5,030	4,873
	地方債	1,460	1,936	2,152	2,627	2,188	2,468	3,791	2,685
	その他	2,201	2,476	2,759	2,941	2,133	2,133	2,133	2,133
	繰入金	308	125	20	15	327	221	571	278

項目		20決算	21決算	22決算	23決算見込	24計画	25計画	26計画	27計画
歳出総額		18,478	20,604	20,584	22,383	21,632	21,455	23,235	21,741
主な内訳	人件費	3,323	3,258	3,226	3,122	3,368	3,205	3,159	3,168
	物件費	2,279	2,538	2,619	3,118	3,472	2,601	2,695	2,528
	扶助費	3,571	3,732	4,533	4,759	4,912	4,943	5,010	5,065
	公債費	2,527	2,512	2,665	2,399	2,414	2,399	2,483	2,413
	普通建設事業費	1,786	3,071	2,614	3,712	2,830	3,958	5,803	4,403
	補助費等	2,557	2,808	2,274	2,342	2,447	2,087	2,070	2,091
	その他	2,435	2,685	2,653	2,931	2,189	2,262	2,015	2,073

歳入歳出差引	387	611	862	350	0	0	0	0

財源不足対応等基金取崩額	293	100	0	0	327	221	571	278

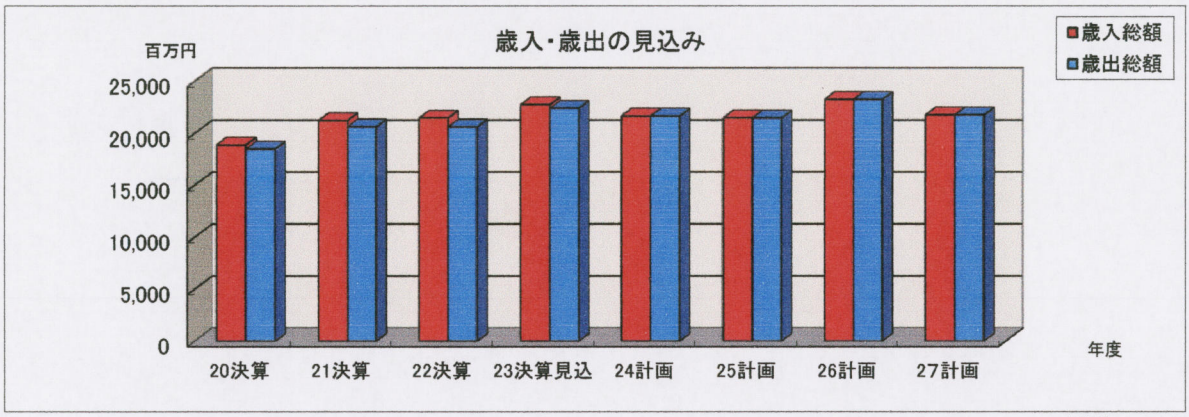
基金の推移

財政調整基金	617	619	620	621	521	421	421	421
市債管理基金	1,093	997	1,099	1,132	905	784	784	784
その他の基金	3,335	3,380	3,911	4,112	4,112	4,112	3,541	3,263
小計	5,045	4,996	5,630	5,865	5,538	5,317	4,746	4,468
合併振興基金	1,002	1,472	1,476	1,480	1,480	1,480	1,480	1,480
合計	6,047	6,468	7,106	7,345	7,018	6,797	6,226	5,948

地方債現在高の推移

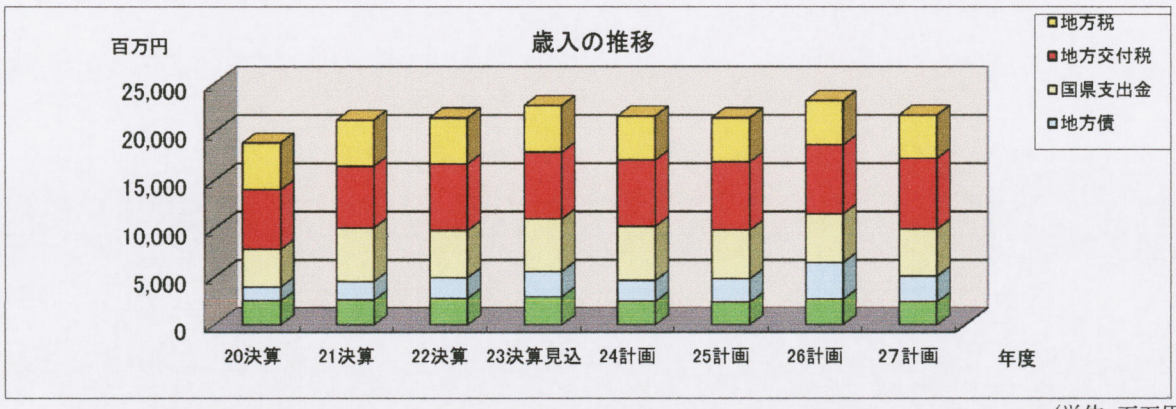
借入額	1,460	1,936	2,152	2,627	2,188	2,468	3,791	2,685
償還額	2,172	2,179	2,357	2,113	2,120	2,124	2,193	2,086
年度末残高	18,947	18,704	18,499	19,013	19,081	19,425	21,023	21,622

今後の財政計画



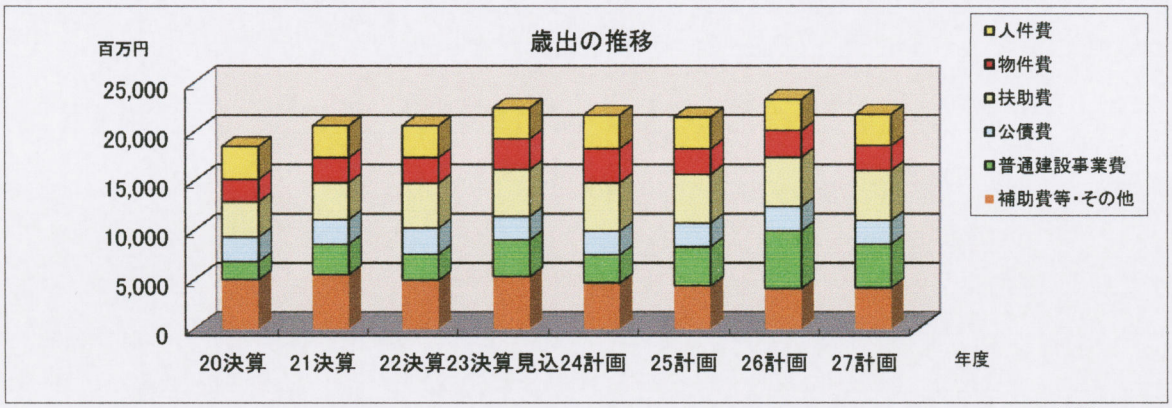
(単位:百万円)

項　　目	20決算	21決算	22決算	23決算見込	24計画	25計画	26計画	27計画
歳　入　総　額	18,865	21,215	21,446	22,733	21,632	21,455	23,235	21,741
歳　出　総　額	18,478	20,604	20,584	22,383	21,632	21,455	23,235	21,741
財源不足対応等基金取崩額	293	100	0	0	327	221	571	278



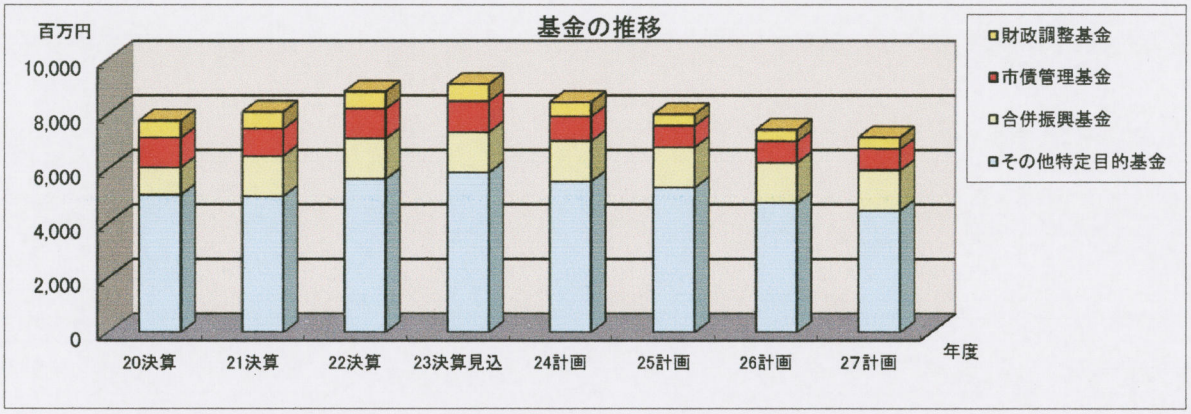
(単位:百万円)

歳入の内訳	20決算	21決算	22決算	23決算見込	24計画	25計画	26計画	27計画
地　方　税	4,835	4,747	4,753	4,816	4,524	4,552	4,573	4,456
地方交付税	6,173	6,387	6,882	6,892	6,859	7,056	7,137	7,316
国県支出金	3,888	5,544	4,880	5,442	5,601	5,025	5,030	4,873
地　方　債	1,460	1,936	2,152	2,627	2,188	2,468	3,791	2,685
繰入金・その他	2,509	2,601	2,779	2,956	2,460	2,354	2,704	2,411



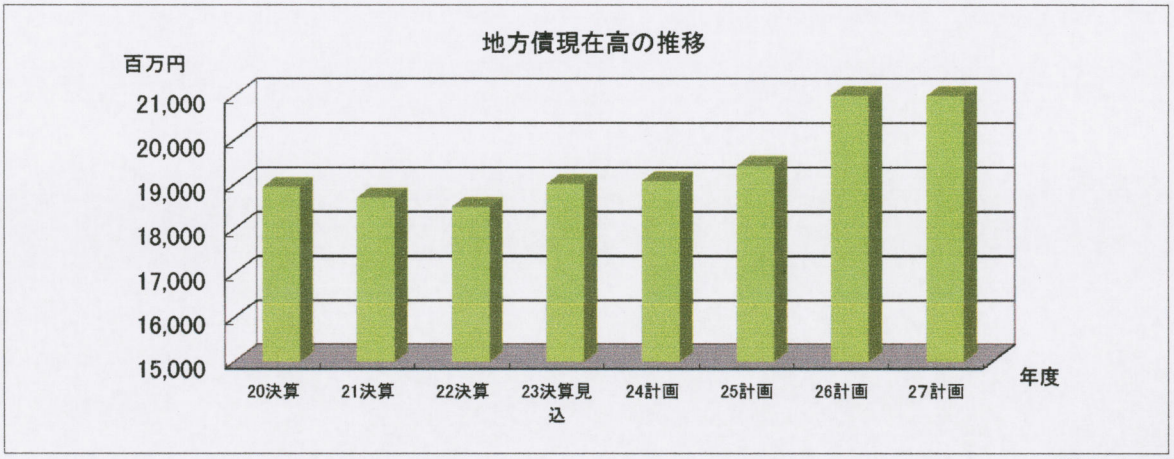
(単位:百万円)

歳出の内訳	20決算	21決算	22決算	23決算見込	24計画	25計画	26計画	27計画
人　件　費	3,323	3,258	3,226	3,122	3,368	3,205	3,159	3,168
物　件　費	2,279	2,538	2,619	3,118	3,472	2,601	2,695	2,528
扶　助　費	3,571	3,732	4,533	4,759	4,912	4,943	5,010	5,065
公　債　費	2,527	2,512	2,665	2,399	2,414	2,399	2,483	2,413
普通建設事業費	1,786	3,071	2,614	3,712	2,830	3,958	5,803	4,403
補助費等・その他	4,992	5,493	4,927	5,273	4,636	4,349	4,085	4,164



（単位：百万円）

項　　目	20決算	21決算	22決算	23決算見込	24計画	25計画	26計画	27計画
財政調整基金	617	619	620	621	521	421	421	421
市債管理基金	1,093	997	1,099	1,132	905	784	784	784
合併振興基金	1,002	1,472	1,476	1,480	1,480	1,480	1,480	1,480
その他特定目的基	5,045	4,996	5,630	5,865	5,538	5,317	4,746	4,468
合　　計	6,047	6,468	7,106	7,345	7,018	6,797	6,226	5,948



（単位：百万円）

項　　目	20決算	21決算	22決算	23決算見込	24計画	25計画	26計画	27計画
借　入　額	1,460	1,936	2,152	2,627	2,188	2,468	3,791	2,685
償　還　額	2,172	2,179	2,357	2,113	2,120	2,124	2,193	2,086
年度末現在高	18,947	18,704	18,499	19,013	19,081	19,425	21,023	21,622