

南島原市財政健全化計画

(平成 19 年度 ~ 平成 28 年度)



平成 19 年 3 月

南 島 原 市

南島原市財政健全化計画の策定について

1. 計画の概要

今回策定した財政計画は、平成17年度決算及び今年度の決算見込みを踏まえ、普通会計における財政収支を一定条件の下に推計したものである。具体的には、まず、現状のまま集中改革プランを反映させない収支見通しを作成し(『行革未実施』)これに集中改革プランを加味した『行革実施』後の計画を財政健全化計画として策定した。

その結果、行革努力を怠ったまま財政運営を続けるならば、8年後から財源不足に陥り、10年後の28年度には準用再建団体へと転落する見通しとなった。

従って、財政再建団体への転落を回避し、財政運営を正常化していくためには、速やかに集中改革プランの完全実施に向け努力するとともに、毎年度、PDSサイクルに基づき本計画の進捗状況を検証し、更なる行政経費の削減や自主財源の確保を進め、徹底した財政構造改革に取り組まなければならない。

2. 計画期間 平成19年度～28年度(10年間：当初3年間は振興計画と同一)

3. 収支見通し(『行革未実施』)の前提条件

- (1) 歳入 地方税：18年度決算見込みを基礎に、所得税から個人所得割への税源移譲及び定率減税の見直しを加味
普通交付税：18年度決定額を基礎に、21年度までは1%、22年度以降は0%、国調翌年度のみ5%(人口減少)
その他：18年度決算見込みを基礎に推計
- (2) 歳出 人件費：定年退職者の1/3を補充するものとして推計
扶助費：18年度決算見込みを基礎に毎年度+1%の伸び
繰出金：18年度決算見込みを基礎に毎年度+1%の伸び
投資的経費：18年度の普通建設事業費と同額の35億円を毎年度実施

4. 財政健全化計画(『行革実施』)の前提条件

- (1) 歳入 『行革未実施』に同じ(地方債のみ投資的経費の減額見合い分を減額)
- (2) 歳出 集中改革プランを完全実施するものとして推計
人件費：定員適正化計画(期間内に160人削減)を加味
物件費：民間委託等の推進、指定管理者公募制の推進、庁用経常経費及び事務委託料の10%削減を加味
補助費等：各種団体への運営費補助金の10%削減及び各種イベントの整理統合を加味
公債費：19年度から21年度まで縁故債を10億円ずつ繰上償還
投資的経費：19年度から22年度まで普通建設事業費を30億円に圧縮

行革実施

南島原市 財政健全化計画〔平成19年度～平成28年度〕

(単位:億円、%)

| 区分 | | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
|---------|----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 歳入 | 1 地方税 | 34 | 33 | 36 | 36 | 34 | 35 | 35 | 33 | 34 | 34 | 32 | 32 |
| | 2 地方交付税 | 118 | 131 | 128 | 126 | 125 | 125 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 107 |
| | 3 国・県支出金 | 40 | 48 | 46 | 44 | 40 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 |
| | 4 地方債 | 26 | 30 | 29 | 29 | 29 | 29 | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 |
| | 5 その他 | 40 | 40 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 |
| 歳入合計(A) | | 259 | 281 | 259 | 255 | 249 | 248 | 247 | 246 | 246 | 246 | 245 | 234 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 歳出 | 1 人件費 | 60 | 57 | 55 | 53 | 52 | 51 | 49 | 48 | 47 | 45 | 43 | 42 |
| | 2 物件費 | 33 | 32 | 32 | 31 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 28 |
| | 3 扶助費 | 27 | 38 | 38 | 39 | 39 | 39 | 40 | 40 | 40 | 40 | 41 | 41 |
| | 4 補助費等 | 25 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| | 5 公債費 | 46 | 56 | 57 | 57 | 56 | 45 | 45 | 47 | 46 | 45 | 43 | 43 |
| | 6 繰出金 | 33 | 29 | 29 | 29 | 30 | 30 | 30 | 31 | 31 | 31 | 31 | 32 |
| | 7 投資的経費 | 55 | 39 | 30 | 30 | 30 | 30 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| | 8 その他 | 3 | 8 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 0 |
| 歳出合計(B) | | 283 | 281 | 267 | 265 | 262 | 250 | 254 | 255 | 254 | 251 | 248 | 242 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|----|---|---|----|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 収支 | 差引(A)-(B) | 24 | 0 | 8 | 11 | 13 | 2 | 7 | 9 | 8 | 5 | 3 | 9 |
| | 基金繰入 | 38 | 0 | 8 | 11 | 13 | 2 | 7 | 9 | 8 | 5 | 3 | 9 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 財政指標 | 基金残高 | 49 | 57 | 53 | 46 | 37 | 39 | 36 | 31 | 27 | 26 | 27 | 18 |
| | 地方債残高 | 387 | 367 | 346 | 323 | 300 | 289 | 282 | 273 | 265 | 259 | 254 | 249 |
| | 経常収支比率 | 100.1 | 93.7 | 94.8 | 93.8 | 93.0 | 91.7 | 94.0 | 94.9 | 93.9 | 91.6 | 90.4 | 95.8 |
| | 実質公債費比率 | 13.2 | 14.3 | 15.0 | 15.0 | 14.6 | 14.2 | 14.0 | 14.4 | 14.8 | 14.7 | 13.7 | 12.9 |

行革未実施

南島原市 財政収支見通し〔平成19年度～平成28年度〕

(単位:億円、%)

| 区分 | | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
|---------|----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 歳入 | 1 地方税 | 34 | 33 | 36 | 36 | 34 | 35 | 35 | 33 | 34 | 34 | 32 | 32 |
| | 2 地方交付税 | 118 | 131 | 128 | 126 | 125 | 125 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 | 107 |
| | 3 国・県支出金 | 40 | 48 | 46 | 44 | 40 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 |
| | 4 地方債 | 26 | 30 | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 | 33 |
| | 5 その他 | 40 | 40 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 |
| 歳入合計(A) | | 259 | 281 | 264 | 260 | 253 | 253 | 247 | 246 | 246 | 246 | 245 | 234 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 歳出 | 1 人件費 | 60 | 57 | 56 | 54 | 52 | 52 | 51 | 50 | 49 | 47 | 45 | 44 |
| | 2 物件費 | 33 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 |
| | 3 扶助費 | 27 | 38 | 38 | 39 | 39 | 39 | 40 | 40 | 40 | 40 | 41 | 41 |
| | 4 補助費等 | 25 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| | 5 公債費 | 46 | 56 | 47 | 49 | 50 | 50 | 51 | 52 | 52 | 50 | 48 | 48 |
| | 6 繰出金 | 33 | 29 | 29 | 29 | 30 | 30 | 30 | 31 | 31 | 31 | 31 | 32 |
| | 7 投資的経費 | 55 | 39 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| | 8 その他 | 3 | 8 | 5 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 0 |
| 歳出合計(B) | | 283 | 281 | 264 | 264 | 264 | 264 | 265 | 265 | 265 | 262 | 259 | 255 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|----|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|
| 収支 | 差引(A)-(B) | 24 | 0 | 0 | 4 | 10 | 12 | 17 | 20 | 19 | 16 | 15 | 21 |
| | 基金繰入 | 38 | 0 | 0 | 4 | 10 | 12 | 17 | 20 | 19 | 16 | 15 | 21 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------|-------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|------|-------|
| 財政指標 | 基金残高 | 49 | 57 | 62 | 62 | 55 | 48 | 34 | 19 | 4 | 8 | 19 | 40 |
| | 地方債残高 | 387 | 367 | 360 | 351 | 341 | 330 | 318 | 305 | 292 | 280 | 271 | 261 |
| | 経常収支比率 | 100.1 | 93.7 | 95.1 | 95.4 | 96.3 | 95.9 | 99.0 | 100.0 | 99.1 | 97.0 | 95.7 | 101.8 |
| | 実質公債費比率 | 13.2 | 14.3 | 15.0 | 15.3 | 15.7 | 16.4 | 17.1 | 18.1 | 18.7 | 18.6 | 17.6 | 16.9 |

