

財政再生計画書(平成25年度第5次(3月)及び平成26年度第1次(3月)変更後)

- 第1 再生判断比率が財政再生基準以上となった要因の分析 : 変更前に同じ  
 第2 計画期間 : 変更前に同じ  
 第3 財政再生の基本方針 : 変更前に同じ  
 第4 財政の再生に必要な計画及び歳入又は歳出の増減額 : 別紙1のとおり変更する。  
 第5 歳入歳出年次総合計画  
 1 一般会計等の実質収支  
 (1) 一般会計 : 次のとおり変更する

(単位:千円)

区 分	年 度	計画初年度の前年度 (平成20年度)			財政再生計画を策定した年度 (初年度)			平成22年度 (第2年度)			平成23年度 (第3年度)			平成24年度 (第4年度)		
		歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額
歳 入																
1	地 方 税	1,009,387	1,009,387	△ 74,691	934,696	934,696	△ 74,691	957,303	957,303	22,607	935,940	935,940	△ 21,363	889,832	889,832	△ 46,108
2	地 方 譲 与 税	86,053	86,053	△ 4,952	81,101	81,101	△ 4,952	78,338	78,338	△ 2,763	76,179	76,179	△ 2,159	71,450	71,450	△ 4,729
3	地 方 交 付 税	4,423,071	4,423,071	256,994	4,680,065	4,680,065	256,994	5,317,657	5,317,657	637,592	5,235,384	5,235,384	△ 82,273	5,266,367	5,266,367	30,983
4	国 都 道 府 県 支 出 金	1,122,970	71,518	139,691	1,369,798	211,209	139,691	1,603,436	52,750	△ 158,459	1,577,868	24,894	△ 27,856	1,605,004	18,890	△ 6,004
5	繰 入 金	26,159	10	△ 10	86,977	0	△ 10	38,581	3,883	3,883	579,534	542,726	538,843	252,144	205,530	△ 337,196
6	地 方 債	679,664	214,364	32,317,334	33,626,482	32,531,698	32,317,334	2,621,866	399,066	△ 32,132,632	1,022,374	272,674	△ 126,392	987,407	270,407	△ 2,267
	うち再生振替特例債	0	0	32,199,000	32,199,000	32,199,000	32,199,000	0	0	△ 32,199,000	0	0	0	0	0	0
7	そ の 他	1,335,444	387,742	△ 73,996	1,261,111	313,746	△ 73,996	1,783,741	762,422	448,676	1,785,971	849,449	87,027	1,683,256	955,478	106,029
歳 入 計		8,682,748	6,192,145	32,560,370	42,040,230	38,752,515	32,560,370	12,400,922	7,571,419	△ 31,181,096	11,213,250	7,937,246	365,827	10,755,460	7,677,954	△ 259,292
歳 出																
1	人 件 費	725,413	630,671	88,140	784,593	718,811	88,140	837,634	757,256	38,445	871,807	802,768	45,512	858,193	772,219	△ 30,549
2	物 件 費	674,765	518,139	△ 83,944	623,203	434,195	△ 83,944	696,391	491,303	57,108	654,122	458,684	△ 32,619	606,599	455,082	△ 3,602
3	維 持 補 修 費	340,741	174,526	48,984	423,972	223,510	48,984	406,235	173,913	△ 49,597	431,428	201,277	27,364	449,722	198,231	△ 3,046
4	扶 助 費	1,283,403	316,850	46,000	1,133,882	362,850	46,000	1,322,851	375,564	12,714	1,385,663	398,774	23,210	1,425,330	397,533	△ 1,241
5	建 設 事 業 費	992,595	542,345	41,692	1,001,616	584,037	41,692	2,412,498	1,220,475	636,438	1,697,980	475,866	△ 744,609	1,138,082	166,716	△ 309,150
	(1) 普通建設事業費	992,595	542,345	41,692	1,001,616	584,037	41,692	2,412,498	1,220,475	636,438	1,679,993	475,266	△ 745,209	1,086,726	166,480	△ 308,786
	(2) 災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,987	600	600	51,356	236	△ 364
6	公 債 費	2,226,521	1,710,056	△ 467,106	2,384,332	1,242,950	△ 467,106	3,539,627	1,722,701	479,751	1,917,844	1,521,666	△ 201,035	1,869,599	1,501,132	△ 20,534
	うち再生振替特例債	0	0	0	0	0	0	453,212	377,677	377,677	482,985	402,488	24,811	482,985	402,488	0
7	繰 出 金	855,614	774,767	1,132,271	1,997,031	1,907,038	1,132,271	941,995	860,181	△ 1,046,857	921,766	843,500	△ 16,681	1,007,812	928,672	85,172
8	そ の 他	33,756,836	33,697,931	△ 874,949	33,235,459	32,822,982	△ 874,949	1,717,241	1,443,576	△ 31,379,406	2,744,054	2,646,125	1,202,549	2,754,760	2,613,006	△ 33,119
歳 出 計		40,855,888	38,365,285	△ 68,912	41,584,088	38,296,373	△ 68,912	11,874,472	7,044,969	△ 31,251,404	10,624,664	7,348,660	303,691	10,110,097	7,032,591	△ 316,069
歳入歳出差引額 (A)		△ 32,173,140	△ 32,173,140	32,629,282	456,142	456,142	32,629,282	526,450	526,450	70,308	588,586	588,586	62,136	645,363	645,363	56,777
翌年度へ繰り越すべき財源(B)		26,326			31,425			9,134			713			38,600		
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)		△ 32,199,466			424,717			517,316			587,873			606,763		
(C)のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額		0			0			0			0			0		

第5 歳入歳出年次総合計画  
 1 一般会計等の実質収支  
 (1) 一般会計

(単位:千円)

区 分	年 度	平成25年度 (第5年度)			平成26年度 (第6年度)			平成27年度 (第7年度)			平成28年度 (第8年度)			平成29年度 (第9年度)		
		歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度 対 比 増 減 額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度 対 比 増 減 額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度 対 比 増 減 額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度 対 比 増 減 額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度 対 比 増 減 額
歳 入		11,598,901	7,926,406	248,452	11,586,021	7,694,738	△ 574,242	8,950,289	6,687,903	711,555	8,858,148	6,560,064	△ 127,839	7,510,518	5,844,599	△ 715,465
1 地 方 税		851,921	851,921	△ 37,911	829,624	829,624	△ 22,297	795,047	795,047	△ 17,531	777,861	777,861	△ 17,186	918,347	918,347	140,486
2 地 方 譲 与 税		63,270	63,270	△ 8,180	61,828	61,828	△ 1,442	71,196	71,196	△ 9,368	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0
3 地 方 交 付 税		4,877,454	4,877,454	△ 388,913	4,742,856	4,742,856	△ 134,598	4,856,801	4,856,801	△ 392,229	4,599,156	4,599,156	△ 257,645	4,427,676	4,427,676	△ 171,480
4 国 都 道 府 県 支 出 金		2,243,392	15,690	△ 3,200	1,884,260	15,986	296	1,358,747	15,123	863	1,095,250	15,159	36	1,058,903	15,159	0
5 繰 入 金		960,548	889,636	684,106	1,566,931	1,449,913	206,999	602,284	517,212	841,111	749,088	680,564	163,352	71,155	0	△ 680,564
6 地 方 債		916,400	274,200	3,793	1,546,687	253,087	△ 21,113	296,500	0	253,087	625,200	0	0	36,200	0	0
	うち再生振替特例債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 そ の 他		1,685,916	954,235	△ 1,243	953,835	341,444	△ 602,087	969,714	432,524	35,622	940,397	416,128	△ 16,396	927,041	412,221	△ 3,907
歳 入 計		11,598,901	7,926,406	248,452	11,586,021	7,694,738	△ 574,242	8,950,289	6,687,903	711,555	8,858,148	6,560,064	△ 127,839	7,510,518	5,844,599	△ 715,465
歳 出		11,598,901	7,926,406	893,815	11,586,021	7,694,738	△ 574,242	8,950,289	6,687,903	711,555	8,858,148	6,560,064	△ 127,839	7,510,518	5,844,599	△ 715,465
1 人 件 費		900,446	811,246	39,027	915,524	823,659	31,541	1,015,768	870,408	141,965	953,952	835,965	△ 34,443	949,679	835,411	△ 554
2 物 件 費		726,843	531,564	76,482	661,458	515,656	△ 27,096	549,279	401,240	64,086	541,872	395,719	△ 5,521	551,755	414,985	19,266
3 維 持 補 修 費		456,866	250,886	52,655	419,244	226,435	21,791	345,461	199,241	7,190	356,701	212,916	13,675	353,691	205,423	△ 7,493
4 扶 助 費		1,549,022	443,009	45,476	1,464,942	429,942	6,885	1,239,086	365,546	60,760	1,215,733	363,265	△ 2,281	1,193,363	356,730	△ 6,535
5 建 設 事 業 費		1,419,399	200,007	33,291	1,873,048	21,868	△ 606,249	599,336	42,738	△ 119,710	74,661	3,545	△ 39,193	65,244	7,160	3,615
	(1) 普通建設事業費	1,112,818	198,513	32,033	1,873,048	21,868	△ 207,611	599,336	42,738	△ 119,710	74,661	3,545	△ 39,193	65,244	7,160	3,615
	(2) 災害復旧事業費	306,581	1,494	1,258	0	0	△ 398,638	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 公 債 費		3,898,244	3,554,546	2,053,414	3,872,721	3,531,230	△ 23,316	3,704,203	3,425,029	△ 156,401	3,668,614	3,397,648	△ 27,381	3,313,673	3,053,426	△ 344,222
	うち再生振替特例債	2,558,450	2,479,250	2,076,762	2,558,449	2,484,477	5,227	2,558,450	2,489,784	5,307	2,558,449	2,495,169	5,385	2,558,449	2,500,637	5,468
7 繰 出 金		969,469	887,455	△ 41,217	970,089	884,407	△ 1,158	922,586	838,968	△ 23,469	902,278	820,394	△ 18,574	786,610	706,359	△ 114,035
8 そ の 他		1,678,612	1,247,693	△ 1,365,313	1,408,995	1,261,541	23,360	574,570	544,733	737,134	1,144,337	530,612	△ 14,121	296,503	265,105	△ 265,507
歳 出 計		11,598,901	7,926,406	893,815	11,586,021	7,694,738	△ 574,242	8,950,289	6,687,903	711,555	8,858,148	6,560,064	△ 127,839	7,510,518	5,844,599	△ 715,465
歳入歳出差引額 (A)		0	0	△ 645,363	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
翌年度へ繰り越すべき財源 (B)		0			0			0			0			0		
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)		0			0			0			0			0		
(C)のうち地方自治法第233条の2の規定 による基金繰入額		0			0			0			0			0		

第5 歳入歳出年次総合計画  
 1 一般会計等の実質収支  
 (1) 一般会計

(単位:千円)

区 分	年 度	平成30年度 (第10年度)			平成31年度 (第11年度)			平成32年度 (第12年度)			平成33年度 (第13年度)			平成34年度 (第14年度)		
		歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額
1	地 方 税	889,723	889,723	△ 28,624	866,783	866,783	△ 22,940	844,812	844,812	△ 21,971	819,919	819,919	△ 24,893	808,874	808,874	△ 11,045
2	地 方 譲 与 税	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0
3	地 方 交 付 税	4,414,968	4,414,968	△ 12,708	4,378,913	4,378,913	△ 36,055	4,359,257	4,359,257	△ 19,656	4,111,232	4,111,232	△ 248,025	4,037,678	4,037,678	△ 73,554
4	国 都 道 府 県 支 出 金	1,024,287	16,159	1,000	1,017,494	10,659	△ 5,500	984,789	10,659	0	948,280	10,659	0	919,786	10,659	0
5	繰 入 金	66,895	0	0	72,865	0	0	69,336	0	0	338,626	268,156	268,156	113,972	43,777	△ 224,379
6	地 方 債	32,800	0	0	14,300	0	0	14,900	0	0	4,000	0	0	4,000	0	0
	うち再生振替特例債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	そ の 他	915,220	399,248	△ 12,973	901,360	390,315	△ 8,933	889,032	410,961	20,646	863,056	407,787	△ 3,174	849,845	436,004	28,217
歳	入 計	7,415,089	5,791,294	△ 53,305	7,322,911	5,717,866	△ 73,428	7,233,322	5,696,885	△ 20,981	7,156,309	5,688,949	△ 7,936	6,805,351	5,408,188	△ 280,761
歳	出	歳 出 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 出 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 出 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 出 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 出 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額
1	人 件 費	850,696	734,261	△ 101,150	941,342	814,125	79,864	886,958	760,338	△ 53,787	1,088,131	968,439	208,101	850,446	736,846	△ 231,593
2	物 件 費	537,639	401,428	△ 13,557	545,750	405,561	4,133	525,486	396,348	△ 9,213	526,646	395,827	△ 521	529,901	403,832	8,005
3	維 持 補 修 費	352,577	213,068	7,645	357,087	220,689	7,621	350,555	219,055	△ 1,634	349,229	219,737	682	352,907	222,134	2,397
4	扶 助 費	1,172,474	350,444	△ 6,286	1,151,618	344,353	△ 6,091	1,129,174	338,189	△ 6,164	1,107,812	332,038	△ 6,151	1,085,820	325,688	△ 6,350
5	建 設 事 業 費	55,759	7,857	697	38,847	3,887	△ 3,970	51,427	14,643	10,756	17,382	3,422	△ 11,221	12,447	8,447	5,025
	(1) 普通建設事業費	55,759	7,857	697	38,847	3,887	△ 3,970	51,427	14,643	10,756	17,382	3,422	△ 11,221	12,447	8,447	5,025
	(2) 災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	公 債 費	3,311,114	3,050,625	△ 2,801	3,270,998	3,016,407	△ 34,218	3,229,104	3,005,890	△ 10,517	3,196,253	2,997,569	△ 8,321	3,112,971	2,956,718	△ 40,851
	うち再生振替特例債	2,558,449	2,506,186	5,549	2,558,449	2,511,820	5,634	2,558,450	2,517,539	5,719	2,558,450	2,523,343	5,804	2,558,450	2,529,234	5,891
7	繰 出 金	761,927	683,228	△ 23,131	744,558	667,325	△ 15,903	732,914	657,058	△ 10,267	720,257	646,018	△ 11,040	712,532	639,867	△ 6,151
8	そ の 他	372,903	350,383	85,278	272,711	245,519	△ 104,864	327,704	305,364	59,845	150,599	125,899	△ 179,465	148,327	114,656	△ 11,243
歳	出 計	7,415,089	5,791,294	△ 53,305	7,322,911	5,717,866	△ 73,428	7,233,322	5,696,885	△ 20,981	7,156,309	5,688,949	△ 7,936	6,805,351	5,408,188	△ 280,761
歳	入 歳 出 差 引 額 (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
翌	年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (B)	0			0			0			0			0		
実	質 収 支 額 (A) - (B) (C)	0			0			0			0			0		
(C)	の うち 地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額	0			0			0			0			0		

第5 歳入歳出年次総合計画  
 1 一般会計等の実質収支  
 (1) 一般会計

(単位:千円)

区 分	年 度	平成35年度 (第15年度)			平成36年度 (第16年度)			平成37年度 (第17年度)			平成38年度 (第18年度)			平成39年度 (第19年度)		
		歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年度対比増減額
歳 入		6,760,051	5,399,017	△ 9,171	6,626,922	5,324,749	△ 74,268	6,480,553	5,207,064	△ 117,685	6,391,052	5,141,785	△ 65,279	6,188,602	4,961,507	△ 180,278
歳 出		6,760,051	5,399,017	△ 9,171	6,626,922	5,324,749	△ 74,268	6,480,553	5,207,064	△ 117,685	6,391,052	5,141,785	△ 65,279	6,188,602	4,961,507	△ 180,278
1	地 方 税	789,522	789,522	△ 19,352	767,163	767,163	△ 22,359	751,820	751,820	△ 15,343	736,784	736,784	△ 15,036	722,048	722,048	△ 14,736
2	地 方 譲 与 税	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0
3	地 方 交 付 税	3,948,755	3,948,755	△ 88,923	3,877,601	3,877,601	△ 71,154	3,825,763	3,825,763	△ 51,838	3,773,816	3,773,816	△ 51,947	3,728,146	3,728,146	△ 45,670
4	国 都 道 府 県 支 出 金	889,648	10,659	0	858,255	10,659	0	838,120	10,532	△ 127	818,136	10,407	△ 125	799,895	10,283	△ 124
5	繰 入 金	219,170	147,798	104,021	222,101	151,391	3,593	177,648	106,743	△ 44,648	185,539	114,206	7,463	71,990	0	△ 114,206
6	地 方 債	4,000	0	0	4,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	うち再生振替特例債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	そ の 他	837,760	431,087	△ 4,917	826,606	446,739	15,652	816,006	441,010	△ 5,729	805,581	435,376	△ 5,634	795,327	429,834	△ 5,542
歳 入 計		6,760,051	5,399,017	△ 9,171	6,626,922	5,324,749	△ 74,268	6,480,553	5,207,064	△ 117,685	6,391,052	5,141,785	△ 65,279	6,188,602	4,961,507	△ 180,278
歳 出		6,760,051	5,399,017	△ 9,171	6,626,922	5,324,749	△ 74,268	6,480,553	5,207,064	△ 117,685	6,391,052	5,141,785	△ 65,279	6,188,602	4,961,507	△ 180,278
1	人 件 費	898,535	784,926	48,080	884,077	774,211	△ 10,715	897,017	786,692	12,481	926,219	816,396	29,704	822,910	713,446	△ 102,950
2	物 件 費	539,732	418,253	14,421	522,030	405,367	△ 12,886	506,369	389,256	△ 16,111	491,178	375,989	△ 13,267	476,443	363,145	△ 12,844
3	維 持 補 修 費	349,901	225,610	3,476	348,509	226,308	698	338,054	215,381	△ 10,927	327,912	207,255	△ 8,126	318,075	199,399	△ 7,856
4	扶 助 費	1,063,879	319,357	△ 6,331	1,045,481	313,991	△ 5,366	1,003,742	269,437	△ 44,554	963,672	241,401	△ 28,036	925,205	214,761	△ 26,640
5	建 設 事 業 費	6,231	2,231	△ 6,216	13,788	9,788	7,557	0	0	△ 9,788	0	0	0	0	0	0
	(1) 普通建設事業費	6,231	2,231	△ 6,216	13,788	9,788	7,557	0	0	△ 9,788	0	0	0	0	0	0
	(2) 災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	公 債 費	3,029,368	2,880,897	△ 75,821	2,967,732	2,849,272	△ 31,625	2,919,676	2,830,398	△ 18,874	2,894,942	2,811,918	△ 18,480	314,960	236,685	△ 2,575,233
	うち再生振替特例債	2,558,450	2,535,215	5,981	2,558,450	2,541,285	6,070	2,558,450	2,547,447	6,162	2,558,449	2,553,708	6,261	0	0	△ 2,553,708
7	繰 出 金	711,888	640,698	831	700,844	631,242	△ 9,456	672,810	602,939	△ 28,303	645,898	577,175	△ 25,764	620,062	552,467	△ 24,708
8	そ の 他	160,517	127,045	12,389	144,461	114,570	△ 12,475	142,885	112,961	△ 1,609	141,231	111,651	△ 1,310	2,710,947	2,681,604	2,569,953
歳 出 計		6,760,051	5,399,017	△ 9,171	6,626,922	5,324,749	△ 74,268	6,480,553	5,207,064	△ 117,685	6,391,052	5,141,785	△ 65,279	6,188,602	4,961,507	△ 180,278
歳入歳出差引額 (A)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
翌年度へ繰り越すべき財源 (B)		0			0			0			0			0		
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)		0			0			0			0			0		
(C)のうち地方自治法第233条の2の規定 による基金繰入額		0			0			0			0			0		

第5 歳入歳出年次総合計画  
 1 一般会計等の実質収支  
 (1) 一般会計

(単位:千円)

区 分	年 度	平成40年度 (第20年度)			平成41年度 (第21年度)		
		歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年 度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年 度対比増減額
歳 入							
1	地 方 税	707,607	707,607	△ 14,441	693,455	693,455	△ 14,152
2	地 方 譲 与 税	71,196	71,196	0	71,196	71,196	0
3	地 方 交 付 税	3,701,730	3,701,730	△ 26,416	3,675,567	3,675,567	△ 26,163
4	国 都 道 府 県 支 出 金	786,637	10,161	△ 122	773,610	10,040	△ 121
5	繰 入 金	73,745	0	0	73,439	0	0
6	地 方 債	0	0	0	0	0	0
	うち再生振替特例債	0	0	0	0	0	0
7	そ の 他	785,241	424,383	△ 5,451	775,320	419,021	△ 5,362
歳 入 計		6,126,156	4,915,077	△ 46,430	6,062,587	4,869,279	△ 45,798
歳 出							
1	人 件 費	889,960	779,501	66,055	833,262	724,090	△ 55,411
2	物 件 費	462,150	350,271	△ 12,874	448,286	338,234	△ 12,037
3	維 持 補 修 費	308,533	191,344	△ 8,055	299,277	184,002	△ 7,342
4	扶 助 費	888,277	186,709	△ 28,052	852,826	162,682	△ 24,027
5	建 設 事 業 費	0	0	0	0	0	0
	(1) 普通建設事業費	0	0	0	0	0	0
	(2) 災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0
6	公 債 費	295,840	221,767	△ 14,918	231,968	157,895	△ 63,872
	うち再生振替特例債	0	0	0	0	0	0
7	繰 出 金	595,260	528,512	△ 23,955	571,450	505,792	△ 22,720
8	そ の 他	2,686,136	2,656,973	△ 24,631	2,825,518	2,796,584	139,611
歳 出 計		6,126,156	4,915,077	△ 46,430	6,062,587	4,869,279	△ 45,798
歳入歳出差引額 (A)		0	0	0	0	0	0
翌年度へ繰り越すべき財源 (B)		0			0		
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)		0			0		
(C)のうち地方自治法第233条の2の規定 による基金繰入額		0			0		









(2)特別会計(特別会計のうち法第2条第1号イロハに掲げる以外のもの)

【診療所事業会計】

(単位:千円)

区 分	年 度	平成40年度 (第20年度)			平成41年度 (第21年度)		
		歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年 度対比増減額	歳 入 額	一 般 財 源	一般財源の前年 度対比増減額
歳 入							
1	財 産 収 入	0	0	0	0	0	0
2	繰 入 金	0	0	0	0	0	0
3	諸 収 入	0	0	0	0	0	0
4	地 方 債	0	0	0	0	0	0
5	繰 越 金	0	0	0	0	0	0
歳 入 計		0	0	0	0	0	0
歳 出							
1	物 件 費	0	0	0	0	0	0
2	維 持 補 修 費	0	0	0	0	0	0
3	補 助 費 等	0	0	0	0	0	0
4	建 設 事 業 費	0	0	0	0	0	0
5	公 債 費	0	0	0	0	0	0
歳 出 計		0	0	0	0	0	0
歳 入 歳 出 差 引 額		0	0	0	0	0	0

(3) 一般会計等の実質収支 : 次のとおり変更する

(単位:千円)

区 分 \ 年 度	計画初年度の前年度 (平成20年度)	財政再生計画を策定した年度 (初年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	平成26年度 (第6年度)	平成27年度 (第7年度)
歳入歳出差引額 (A)	△ 32,173,140	456,142	526,450	588,586	645,363	0	0	0
翌年度へ繰越すべき財源(B)	26,326	31,425	9,134	713	38,600	0	0	0
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)	△ 32,199,466	424,717	517,316	587,873	606,763	0	0	0
(C)のうち地方自治法第233条の2の 規定による基金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
実 質 赤 字 比 率 ( % )	703.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
参考 再生振替特別債を発行しな かった場合の実質赤字比率	703.60	677.85	616.89	613.86	581.02	594.84	579.72	557.47

(3) 一般会計等の実質収支

(単位:千円)

区 分 \ 年 度	平成28年度 (第8年度)	平成29年度 (第9年度)	平成30年度 (第10年度)	平成31年度 (第11年度)	平成32年度 (第12年度)	平成33年度 (第13年度)	平成34年度 (第14年度)	平成35年度 (第15年度)
歳入歳出差引額 (A)	0	0	0	0	0	0	0	0
翌年度へ繰越すべき財源(B)	0	0	0	0	0	0	0	0
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)	0	0	0	0	0	0	0	0
(C)のうち地方自治法第233条の2の 規 定 に よ る 基 金 繰 入 額	0	0	0	0	0	0	0	0
実 質 赤 字 比 率 ( % )	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
参考 再生振替特例債を発行しな かった場合の実質赤字比率	557.34	500.81	442.30	387.05	326.72	294.12	235.55	178.03

(3) 一般会計等の実質収支

(単位:千円)

区 分 \ 年 度	平成36年度 (第16年度)	平成37年度 (第17年度)	平成38年度 (第18年度)	平成39年度 (第19年度)	平成40年度 (第20年度)	平成41年度 (第21年度)
歳入歳出差引額 (A)	0	0	0	0	0	0
翌年度へ繰越すべき財源(B)	0	0	0	0	0	0
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)	0	0	0	0	0	0
(C)のうち地方自治法第233条の2の 規 定 に よ る 基 金 繰 入 額	0	0	0	0	0	0
実 質 赤 字 比 率 ( % )	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
参考 再生振替特例債を発行しな かった場合の実質赤字比率	116.30	49.37	0.00	0.00	0.00	0.00

2 連結実質収支 : 次のとおり変更する

(単位:千円)

区 分	年 度	計画初年度の前年度 (平成20年度)	財政再生計画を策定した年度 (初年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	平成26年度 (第6年度)	平成27年度 (第7年度)
(1) 一般会計等の実質収支(A)		32,199,466	△ 424,717	△ 517,316	△ 587,873	△ 606,763	0	0	0
(2) (1)及び(3)以外の特別 会計の実質赤字額(B)		24,475	△ 82,180	△ 57,583	0	0	3,445	0	0
国民健康保険事業会計									
実質赤字額		24,475	△ 82,180	△ 57,583	0	0	3,445	0	0
(3) 公営企業会計の資金不足額(C)		100,507	△ 15,137	△ 57,118	△ 46,215	△ 57,138	0	0	0
水道事業会計(法適用企業)									
資金不足額		0	△ 15,137	△ 57,118	△ 46,215	△ 57,138	0	0	0
下水道事業会計(法非適用企業)									
資金不足額		100,507	0	0	0	0	0	0	0
(4) (1)及び(3)以外の特別 会計の実質黒字額(D)		29,604	12,385	2,303	388	16,036	0	0	0
老人保健医療事業会計		29,403	12,188	0	0	0	0	0	0
介護保険事業会計		0	0	2,114	0	14,970	0	0	0
後期高齢者医療事業会計		201	197	189	388	1,066	0	0	0
(5) 公営企業会計の資金剰余額 (E)		809	1,048	1,589	4	0	0	0	0
市場事業会計		809	1,048	1,589	4	0	0	0	0
連結実質赤字額 (A+B+C)-(D+E)(F)		32,294,035	△ 535,467	△ 635,909	△ 634,480	△ 679,937	3,445	0	0
標準財政規模(G)		4,576,329	4,687,507	5,142,849	4,968,284	4,986,749	4,623,633	4,476,545	4,362,900
連結実質赤字比率 F/G (%)		705.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07	0.00	0.00





3 実質公債費比率：次のとおり変更する

(単位:千円)

区 分 \ 年 度	計画初年度の前年度 (平成20年度)	財政再生計画を策定した年度 (初年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	平成26年度 (第6年度)	平成27年度 (第7年度)
(1) 地方債の元利償還金	2,058,218	1,590,811	2,299,746	2,046,422	1,996,152	3,997,915	3,958,065	3,773,148
(2) 準元利償還金	746,779	716,442	1,244,634	613,880	273,915	287,419	279,582	268,980
(3) 元利償還金又は準元利償還 金に充てられる特定財源	498,151	417,705	484,299	435,539	403,609	379,699	378,876	310,122
(4) 算入公債費及び算入準公債 費の額	611,539	599,341	603,916	600,982	594,266	598,135	621,523	526,831
(5) 標準財政規模	4,576,329	4,687,507	5,142,849	4,968,284	4,986,749	4,623,633	4,476,545	4,362,900

(単位:%)

(6) 実質公債費比率(単年度)	42.8	31.6	54.1	37.2	29.0	82.2	84.0	83.6
(7) 実質公債費比率 (3か年の平均)	42.1	36.8	42.8	40.9	40.0	50.1	65.0	83.2

### 3 実質公債費比率

(単位:千円)

区 分 \ 年 度	平成28年度 (第8年度)	平成29年度 (第9年度)	平成30年度 (第10年度)	平成31年度 (第11年度)	平成32年度 (第12年度)	平成33年度 (第13年度)	平成34年度 (第14年度)	平成35年度 (第15年度)
(1) 地方債の元利償還金	3,731,313	3,313,673	3,311,114	3,270,998	3,229,104	3,196,253	3,112,971	3,029,368
(2) 準元利償還金	260,290	247,066	232,703	221,777	216,322	213,258	213,954	221,636
(3) 元利償還金又は準元利償還金に充てられる特定財源	301,377	290,132	288,917	282,526	250,665	224,796	181,913	173,687
(4) 算入公債費及び算入準公債費の額	507,163	484,456	480,691	466,479	458,688	452,801	410,041	345,984
(5) 標準財政規模	4,095,115	4,084,750	4,066,448	4,029,988	4,011,373	3,748,824	3,687,904	3,603,704

(単位:%)

(6) 実質公債費比率(単年度)	88.7	77.4	77.4	77.0	77.0	82.9	83.4	83.8
(7) 実質公債費比率 (3か年の平均)	85.4	83.2	81.1	77.2	77.1	78.9	81.1	83.3

### 3 実質公債費比率

(単位:千円)

区 分 \ 年 度	平成36年度 (第16年度)	平成37年度 (第17年度)	平成38年度 (第18年度)	平成39年度 (第19年度)	平成40年度 (第20年度)	平成41年度 (第21年度)
(1) 地方債の元利償還金	2,967,732	2,919,676	2,894,934	314,960	295,840	231,968
(2) 準元利償還金	219,589	214,139	208,805	203,784	198,964	194,335
(3) 元利償還金又は準元利償還 金に充てられる特定財源	142,449	112,787	105,981	100,693	95,963	95,449
(4) 算入公債費及び算入準公債 費の額	294,372	254,872	216,677	186,265	157,633	116,628
(5) 標準財政規模	3,535,378	3,495,710	3,457,960	3,420,754	3,384,076	3,347,920

(単位:%)

(6) 実質公債費比率(単年度)	84.9	85.4	85.8	7.2	7.5	6.6
(7) 実質公債費比率 (3か年の平均)	84.0	84.6	85.3	59.4	33.4	7.0

4 将来負担比率 : 次のとおり変更する

(単位:千円)

区 分	年 度	計画初年度の前年度 (平成20年度)	財政再生計画を策定した年度 (初年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	平成26年度 (第6年度)	平成27年度 (第7年度)
(1) 一般会計等に係る地方債の 現在高		13,270,250	45,014,739	44,619,420	44,254,106	43,888,609	41,462,734	39,707,790	35,128,931
(2) 債務負担行為に基づく支出 予定額		5,151,858	4,299,046	2,847,855	2,076,963	1,661,577	1,246,191	830,805	415,419
(3) 一般会計等以外の特別会計 に係る地方債の償還に充てる ための一般会計等からの繰入 れ見込額		1,839,546	1,829,396	1,759,531	1,655,061	1,515,477	1,395,461	1,395,248	1,328,098
(4) 組合又は地方開発事業団が 起こした地方債の償還に係る 地方公共団体の負担見込額		0	0	0	0	0	0	0	0
(5) 退職手当支給予定額に係る 一般会計等負担見込額		695,505	580,884	875,792	920,325	967,860	1,118,792	1,204,833	1,189,982
(6) 設立法人の負債の額等に係 る一般会計等負担見込額		1,627,314	1,351,926	1,098,469	779,583	293,830	0	0	0
(7) 連結実質赤字額		32,294,035	0	0	0	0	3,445	0	0
(8) 組合等の連結実質赤字額に 係る一般会計等負担見込額		0	0	0	0	0	0	0	0
(9) 地方債の償還額等に充当可 能な基金の残高の合計額		272,617	265,787	1,208,339	2,853,400	4,698,299	4,561,895	3,764,080	1,824,464
(10) 地方債の償還額等に充当可 能な特定の歳入		3,005,074	2,649,185	2,335,594	2,242,389	2,173,353	2,263,301	2,239,014	2,310,706
(11) 地方債の償還等に要する経 費として基準財政需要額に算入 されることが見込まれる額		5,449,187	5,552,232	5,783,431	5,661,001	5,606,245	4,829,219	4,605,381	4,145,245
(12) 標準財政規模		4,576,329	4,687,507	5,142,849	4,968,284	4,986,749	4,623,633	4,476,545	4,362,900
(13) 算入公債費及び算入準公 債費の額		611,539	599,341	603,916	600,982	594,266	598,135	621,523	526,831

(単位:%)

(14) 将来負担比率		1,164.0	1,091.1	922.5	891.3	816.1	833.9	843.8	776.3
-------------	--	---------	---------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

4 将来負担比率

(単位:千円)

区 分 \ 年 度	平成28年度 (第8年度)	平成29年度 (第9年度)	平成30年度 (第10年度)	平成31年度 (第11年度)	平成32年度 (第12年度)	平成33年度 (第13年度)	平成34年度 (第14年度)	平成35年度 (第15年度)
(1) 一般会計等に係る地方債の 現在高	32,527,579	29,717,022	26,862,371	23,985,262	21,106,252	18,204,817	15,342,171	12,519,294
(2) 債務負担行為に基づく支出 予定額	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) 一般会計等以外の特別会計 に係る地方債の償還に充てる ための一般会計等からの繰入 れ見込額	1,303,989	1,177,110	1,065,255	990,542	913,688	846,231	925,342	922,539
(4) 組合又は地方開発事業団が 起こした地方債の償還に係る 地方公共団体の負担見込額	0	0	0	0	0	0	0	0
(5) 退職手当支給予定額に係る 一般会計等負担見込額	1,202,531	1,196,703	1,253,356	1,264,019	1,298,406	1,162,742	1,186,219	1,173,360
(6) 設立法人の負債の額等に係 る一般会計等負担見込額	0	0	0	0	0	0	0	0
(7) 連結実質赤字額	0	0	0	0	0	0	0	0
(8) 組合等の連結実質赤字額に 係る一般会計等負担見込額	0	0	0	0	0	0	0	0
(9) 地方債の償還額等に充当可 能な基金の残高の合計額	1,160,209	1,326,343	1,563,763	1,678,108	1,856,061	1,579,738	1,521,035	1,350,536
(10) 地方債の償還額等に充当可 能な特定の歳入	2,126,940	1,947,789	1,761,994	1,574,208	1,409,353	1,261,662	1,167,565	1,063,039
(11) 地方債の償還等に要する経 費として基準財政需要額に算入 されることが見込まれる額	3,731,460	3,630,998	3,229,545	2,827,651	2,429,097	2,035,052	1,691,178	1,408,702
(12) 標準財政規模	4,095,115	4,084,750	4,066,448	4,029,988	4,011,373	3,748,824	3,687,904	3,603,704
(13) 算入公債費及び算入準公 債費の額	507,163	484,456	480,691	466,479	458,688	452,801	410,041	345,984

(単位:%)

(14) 将来負担比率	780.8	699.5	630.9	565.7	496.0	465.3	398.8	331.3
-------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

4 将来負担比率

(単位:千円)

区 分 \ 年 度	平成36年度 (第16年度)	平成37年度 (第17年度)	平成38年度 (第18年度)	平成39年度 (第19年度)	平成40年度 (第20年度)	平成41年度 (第21年度)
(1) 一般会計等に係る地方債の 現在高	9,714,615	6,915,130	4,097,491	3,826,297	3,569,440	3,372,056
(2) 債務負担行為に基づく支出 予定額	0	0	0	0	0	0
(3) 一般会計等以外の特別会計 に係る地方債の償還に充てる ための一般会計等からの繰入 れ見込額	824,455	766,950	702,360	651,754	609,723	574,936
(4) 組合又は地方開発事業団が 起こした地方債の償還に係る 地方公共団体の負担見込額	0	0	0	0	0	0
(5) 退職手当支給予定額に係る 一般会計等負担見込額	1,174,156	1,134,737	1,055,195	1,084,178	1,046,788	1,044,692
(6) 設立法人の負債の額等に係 る一般会計等負担見込額	0	0	0	0	0	0
(7) 連結実質赤字額	0	0	0	0	0	0
(8) 組合等の連結実質赤字額に 係る一般会計等負担見込額	0	0	0	0	0	0
(9) 地方債の償還額等に充当可 能な基金の残高の合計額	1,168,584	1,024,141	864,766	3,270,019	5,653,155	8,178,345
(10) 地方債の償還額等に充当可 能な特定の歳入	969,665	902,618	833,750	764,769	699,408	633,380
(11) 地方債の償還等に要する経 費として基準財政需要額に算入 されることが見込まれる額	1,155,862	931,899	743,057	580,018	441,481	344,790
(12) 標準財政規模	3,535,378	3,495,710	3,457,960	3,420,754	3,384,076	3,347,920
(13) 算入公債費及び算入準公 債費の額	294,372	254,872	216,677	186,265	157,633	116,628

(単位:%)

(14) 将来負担比率	259.7	183.8	105.3	29.2	—	—
-------------	-------	-------	-------	------	---	---

第6 再生振替特例債の各年度ごとの償還額 : 変更前に同じ

第7 各年度ごとの健全化判断比率の見通し : 次のとおり変更する

(単位:%)

年 度	計画初年度の前年度 (平成20年度)	財政再生計画を策定した年度 (初年度)	平成22年度 (第2年度)	平成23年度 (第3年度)	平成24年度 (第4年度)	平成25年度 (第5年度)	平成26年度 (第6年度)	平成27年度 (第7年度)
健全化判断比率								
実質赤字比率	703.60 ( 15.00 )	0.00 ( 15.00 )	0.00 ( 14.91 )	0.00 ( 15.00 )	0.00 ( 15.00 )	0.00	0.00	0.00
連結実質赤字比率	705.67 ( 20.00 )	0.00 ( 20.00 )	0.00 ( 19.91 )	0.00 ( 20.00 )	0.00 ( 20.00 )	0.07	0.00	0.00
実質公債費比率	42.1 ( 25.0 )	36.8 ( 25.0 )	42.8 ( 25.0 )	40.9 ( 25.0 )	40.0 ( 25.0 )	50.1	65.0	83.2
将来負担比率	1,164.0 ( 350.0 )	1,091.1 ( 350.0 )	922.5 ( 350.0 )	891.3 ( 350.0 )	816.1 ( 350.0 )	833.9	843.8	776.3

第8 その他財政の再生に必要な事項 : 変更前に同じ

第7 各年度ごとの健全化判断比率の見通し

(単位:%)

年 度	平成28年度 (第8年度)	平成29年度 (第9年度)	平成30年度 (第10年度)	平成31年度 (第11年度)	平成32年度 (第12年度)	平成33年度 (第13年度)	平成34年度 (第14年度)	平成35年度 (第15年度)
健全化判断比率								
実質赤字比率	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
連結実質赤字比率	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
実質公債費比率	85.4	83.2	81.1	77.2	77.1	78.9	81.1	83.3
将来負担比率	780.8	699.5	630.9	565.7	496.0	465.3	398.8	331.3

第7 各年度ごとの健全化判断比率の見通し

(単位:%)

年 度	平成36年度 (第16年度)	平成37年度 (第17年度)	平成38年度 (第18年度)	平成39年度 (第19年度)	平成40年度 (第20年度)	平成41年度 (第21年度)
健全化判断比率						
実質赤字比率	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
連結実質赤字比率	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
実質公債費比率	84.0	84.6	85.3	59.4	33.4	7.0
将来負担比率	259.7	183.8	105.3	29.2	—	—

## 【別紙1】

### ◆ 計画本文

- 1 職員の一定程度の待遇改善を図るため、平成26年度より期末勤勉手当の基礎額を削減後本俸額より削減前本俸額に置き換えて支給する予定であることから、このことに係る財政再生計画本文について、次のとおり変更する。

#### <「第4 財政の再生に必要な計画及び歳入又は歳出の増減額」の内容>

##### 【変更前】

- 1 事務及び事業の見直し、組織の合理化その他の歳出削減計画

##### (1) 人件費

##### イ 一般職給与の削減

(略)

- ・ 期末勤勉手当については、削減後の給料月額を算出基礎とし、支給月数を1月削減、役職加算は凍結する。

(略)

##### 【変更後】

(略)

- ・ 期末勤勉手当については、支給月数を1月削減、役職加算は凍結する。

(略)

- 2 「東日本大震災からの復興に関し地方公共団体が実施する防災のための施策に必要な財源の確保に関する地方税の臨時特例に関する法律」の施行に伴い、平成26年4月より個人市民税均等割の税額を改正する予定であることから、このことに係る財政再生計画本文について、次のとおり変更する。

#### <「第4 財政の再生に必要な計画及び歳入又は歳出の増減額」の内容>

##### 【変更前】

- 5 超過課税又は法定外普通税による地方税の増収計画

(略)

個人市民税均等割 3,500円

(略)

##### 【変更後】

(略)

個人市民税均等割 4,000円

(略)

## 夕張市財政再生計画の変更（平成25年度第5次（3月）変更）概要について

## 1 平成25年度計画変更（一般会計）

(1) 歳入総額 182,449千円

&lt;主な事項&gt;

(単位：千円)

項 目	増減額	内 容
国道支出金	398,725 (うち道支出金 33,225)	<ul style="list-style-type: none"> <li>・河川等災害復旧事業費負担金、障害者介護給付費等負担金、生活保護費補助金、地域の元気臨時交付金、循環型社会形成推進交付金、臨時福祉給付金給付事業費補助金、臨時福祉給付金給付事務費補助金、子育て世帯臨時特例給付金給付事業費補助金、子育て世帯臨時特例給付金給付事務費補助金といった国庫支出金収入の増</li> <li>・農業基盤整備促進事業費補助金、重度心身障害者医療費補助金、予防接種健康被害救済措置事業費補助金、疾病予防対策事業費等補助金、障害者介護給付費等負担金、離職者の安心生活支援事業費補助金、防災情報通信設備整備事業交付金といった道支出金収入の増</li> </ul>
繰入金	▲176,391	<ul style="list-style-type: none"> <li>・「夕張市子ども・文化振興基金繰入金」からの繰入金の増</li> <li>・「財政調整基金」からの繰入金の減</li> </ul>
地方債	▲156,700	<ul style="list-style-type: none"> <li>・現年発生補助災害復旧事業債の増</li> <li>・一般廃棄物処理事業債の減</li> </ul>
損害賠償金	85,256	<ul style="list-style-type: none"> <li>・旧美術館屋根崩落に伴う損害賠償金の増</li> </ul>
その他	31,559	<ul style="list-style-type: none"> <li>・夕張まちづくり寄附金の増</li> <li>・幸福の黄色いハンカチ基金に係る積立金利子の増</li> <li>・消防団員退職報償金受入金の増</li> </ul>

(2) 歳出総額 182,449千円

&lt;主な事項&gt;

(単位：千円)

項 目	増減額	内 容
人件費	13,108	<ul style="list-style-type: none"> <li>・退職手当の増</li> <li>・予防接種健康被害調査委員会開催経費の増</li> <li>・人件費（生活保護総務費）について、国庫支出金から道支出金への財源振替</li> <li>・臨時福祉給付金給付事業の増</li> <li>・子育て世帯臨時特例給付金給付事業の増</li> </ul>

<主な事項>

(単位：千円)

項 目	増減額	内 容
物件費	5,777	<ul style="list-style-type: none"> <li>・燃料費（し尿処理場）の増</li> <li>・光熱水費（し尿処理場）の増</li> <li>・重度心身障害者医療費給付事務費の増</li> <li>・予防接種健康被害調査委員会開催経費の増</li> <li>・燃料費（消防庁舎及び消防車両）の増</li> <li>・プトマチャンベツ川河川対策事業の一部性質変更による減</li> <li>・臨時福祉給付金給付事業の増</li> <li>・子育て世帯臨時特例給付金給付事業の増</li> </ul>
維持補修費	23,121	<ul style="list-style-type: none"> <li>・光熱水費（道路橋りょう維持）の増</li> <li>・除雪費（市道）の増</li> <li>・清陵浴場受電設備改修の増</li> <li>・プトマチャンベツ川河川対策事業の一部性質変更による減</li> </ul>
扶助費	39,861	<ul style="list-style-type: none"> <li>・障害福祉サービス給付費の増</li> <li>・療養介護医療給付費の増</li> <li>・生活扶助費等給付費の一部について、国庫支出金から一般財源への財源振替</li> </ul>
建設事業費	▲72,666	<ul style="list-style-type: none"> <li>・プトマチャンベツ川河川対策事業の追加事業による増</li> <li>・プトマチャンベツ川河川対策事業の一部について、一般財源から国庫支出金及び地方債への財源振替</li> <li>・し尿処理場建設事業の減</li> <li>・J-ALERT 整備事業の増</li> <li>・プトマチャンベツ川河川対策事業の一部性質変更による増</li> </ul>
繰出金	988	<ul style="list-style-type: none"> <li>・疾病予防対策事業費等繰出金の増</li> <li>・介護保険事業会計繰出金の増</li> </ul>
その他	172,260	<ul style="list-style-type: none"> <li>・農業基盤整備促進事業の増</li> <li>・がん検診推進事業費補助金返還金の増</li> <li>・消防団員退職報償金の増</li> <li>・合併処理浄化槽設置普及事業の一部について、国庫支出金から一般財源への財源振替</li> <li>・中体連各種体育大会選手派遣費補助の増</li> <li>・臨時福祉給付金給付事業の増</li> <li>・子育て世帯臨時特例給付金給付事業の増</li> <li>・幸福の黄色ハンカチ基金積立の増</li> <li>・幸福の黄色ハンカチ基金利子積立の増</li> <li>・夕張市子ども・文化振興基金積立金の増</li> <li>・財政再生計画調整基金積立の増</li> </ul>

## 2 財政再生計画本文の変更

(1) 職員の一定程度の待遇改善を図るため、平成26年度より期末勤勉手当の基礎額を削減後本俸額より削減前本俸額に置き換えて支給する予定であることから、このことに係る財政再生計画本文について、次のとおり変更する。

### 第4 財政の再生に必要な計画及び歳入又は歳出の増減額」の内容（平成25年度第5次(3月)変更後)

現 行	改 正 後
1 事務及び事業の見直し、組織の合理化その他の歳出削減計画 (1) 人件費 イ 一般職給与の削減 (略) ・ 期末勤勉手当については、 <u>削減後の給料月額を算出基礎とし、支給月数を1月削減、役職加算は凍結する。</u> (略)	1 事務及び事業の見直し、組織の合理化その他の歳出削減計画 (1) 人件費 イ 一般職給与の削減 (略) ・ 期末勤勉手当については、 <u>支給月数を1月削減、役職加算は凍結する。</u> (略)

(2) 「東日本大震災からの復興に関し地方公共団体が実施する防災のための施策に必要な財源の確保に関する地方税の臨時特例に関する法律」の施行に伴い、平成26年4月より個人市民税均等割の税額を改正する予定であることから、このことに係る財政再生計画本文について、次のとおり変更する。今後の財政再生計画の実効性を確保するため、計画本文を修正する。

### 第4 財政の再生に必要な計画及び歳入又は歳出の増減額」の内容（平成25年度第5次(3月)変更後)

現 行	改 正 後
5 超過課税又は法定外普通税による地方税の増収計画 (略) 個人市民税均等割 <u>3,500円</u> (略)	5 超過課税又は法定外普通税による地方税の増収計画 (略) 個人市民税均等割 <u>4,000円</u> (略)

## 夕張市財政再生計画の変更（平成26年度第1次（3月）変更）概要について

## 1 平成26年度計画変更（一般会計）

(1) 歳入総額 1, 869, 583千円

＜主な事項＞

(単位：千円)

項 目	増減額	内 容
地方税	8,523	・平成25年度決算見込の状況等に基づき算定した地方税収入の増
地方譲与税	▲9,368	・平成25年度決算見込の状況や平成26年度地財計画を参考に算定した地方譲与税収入の減
地方交付税	▲253,087	・普通交付税から臨時財政対策債分を除いたことによる減
国道支出金 (うち道支出金 82,098)	398,005	・無線システム普及支援事業費等補助金や障害者介護給付費等負担金に係る国庫負担金収入の増など ・障害者介護給付費等負担金や森林整備加速化・林業再生事業補助金に係る道支出金収入の増など
繰入金	954,312	・「財政調整基金」、「幸福の黄色いハンカチ基金」及び「財政再生計画調整基金」等の各種基金からの繰入れの増など
地方債	778,287	・臨時財政対策債及び過疎対策事業債（ソフト分）の新規計上やし尿処理場建設事業債等の地方債収入の増など
その他	▲7,089	・自動車取得税交付金や利子割交付金など各種交付金の減 ・賃貸住宅使用料など使用料の減 ・土地売払代の増など

(2) 歳出総額 1, 869, 583千円

＜主な事項＞

(単位：千円)

項 目	増減額	内 容
人件費	47,238	・職員の給与改善に伴う職員手当の増 ・職員の追加採用に伴う給料等の増など
物件費	120,523	・総合行政システム運用保守委託料や建築物耐震診断委託料の増など
維持補修費	44,807	・市営住宅再編事業に係る修繕経費や除雪委託料（市営住宅管理業務）の増など
扶助費	205,527	・障害者自立支援事業におけるサービス給付費や児童手当給付費の増など
建設事業費	628,015	・消防救急デジタル無線整備工事や汚泥再生処理センター建設工事に係る事業費の増など
公債費	▲29,387	・地方債借入実績額の減少に伴う起債元金及び起債利子の減
繰出金	12,239	・後期高齢者医療事業会計繰出や後期高齢者医療給付費負担金の増など
その他	840,621	・民間賃貸住宅建設費補助や農業基盤整備促進事業補助金の増など ・「財政再生計画調整基金」や「幸福の黄色いハンカチ基金」への積立金の増など

2 平成26年度計画変更（診療所事業会計）

（1）歳入総額 1,752千円

<主な事項>

（単位：千円）

項目	増減額	内容
繰入金	1,700	・一般会計繰入金の増
諸収入	52	・旧病院事業会計の過年度診療収入の増

（2）歳出総額 1,752千円

<主な事項>

（単位：千円）

項目	増減額	内容
補助費等	1,752	・市立診療所病床負担金の増

3 平成27年度から平成41年度までの計画変更（一般会計）

（1）歳入総額 626,064千円

<主な事項>

（単位：千円）

項目	増減額	内容
財政再生計画調整基金繰入金	626,064	・職員の追加採用及び給与改善に伴う人件費増の財源とするための繰入金の減

（2）歳出総額 626,064千円

<主な事項>

（単位：千円）

項目	増減額	内容
人件費（追加採用）	161,791	・行政執行体制を確保するため、平成26年度において職員2名の追加採用を行うことに伴う経費の増
人件費（給与改善）	464,273	・職員の一定程度の待遇改善を図るため、平成26年度より期末勤勉手当の基礎額を減額後より本則に置き換えて支給することに伴う経費の増

第5 歳入歳出年次総合計画(平成25年度第5次(3月)変更後)

1 一般会計等の実質収支

(1) 一般会計

(単位:千円)

区 分	年 度	平成25年度					
		4次(12月)変更後		5次(3月)変更後		増減(5次-4次)	
歳 入		歳 入 額	一 般 財 源	歳 入 額	一 般 財 源	歳 入 額	一 般 財 源
1 税 収 入		851,921	851,921	851,921	851,921	0	0
2 地 方 譲 与 税		63,270	63,270	63,270	63,270	0	0
3 地 方 交 付 税		4,877,454	4,877,454	4,877,454	4,877,454	0	0
4 国 都 道 府 県 支 出 金		1,844,667	15,690	2,243,392	15,690	398,725	0
5 繰 入 金		1,136,939	1,066,275	960,548	889,636	△ 176,391	△ 176,639
6 地 方 債		1,073,100	274,200	916,400	274,200	△ 156,700	0
うち再生振替特例債		0	0	0	0	0	0
7 そ の 他		1,569,101	948,883	1,685,916	954,235	116,815	5,352
歳 入 計		11,416,452	8,097,693	11,598,901	7,926,406	182,449	△ 171,287
歳 出		歳 出 額	一 般 財 源	歳 出 額	一 般 財 源	歳 出 額	一 般 財 源
1 人 件 費		887,338	801,682	900,446	811,246	13,108	9,564
2 物 件 費		721,066	537,158	726,843	531,564	5,777	△ 5,594
3 維 持 補 修 費		433,745	227,765	456,866	250,886	23,121	23,121
4 扶 助 費		1,509,161	433,033	1,549,022	443,009	39,861	9,976
5 建 設 事 業 費		1,492,065	414,062	1,419,399	200,007	△ 72,666	△ 214,055
(1) 普通建設事業費		1,289,738	213,996	1,112,818	198,513	△ 176,920	△ 15,483
(2) 災害復旧事業費		202,327	200,066	306,581	1,494	104,254	△ 198,572
6 公 債 費		3,898,244	3,554,546	3,898,244	3,554,546	0	0
うち再生振替特例債		2,558,450	2,479,250	2,558,450	2,479,250	0	0
7 繰 出 金		968,481	886,510	969,469	887,455	988	945
8 そ の 他		1,506,352	1,242,937	1,678,612	1,247,693	172,260	4,756
歳 出 計		11,416,452	8,097,693	11,598,901	7,926,406	182,449	△ 171,287
歳入歳出差引額 (A)		0	0	0	0	0	0
翌年度へ繰り越すべき財源(B)		0		0		0	
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)		0		0		0	
(C)のうち地方自治法第233条の2 の規定による基金繰入額		0		0		0	

## 第5 歳入歳出年次総合計画(平成26年度第1次(3月)変更後)

## 1 一般会計等の実質収支

## (1) 一般会計

(単位:千円)

区 分	年 度	平成26年度					
		4次(12月)変更後		5次(3月)変更後		増減(5次-4次)	
歳 入		歳 入 額	一 般 財 源	歳 入 額	一 般 財 源	歳 入 額	一 般 財 源
1 税 収 入		821,101	821,101	829,624	829,624	8,523	8,523
2 地 方 譲 与 税		71,196	71,196	61,828	61,828	△ 9,368	△ 9,368
3 地 方 交 付 税		4,995,943	4,995,943	4,742,856	4,742,856	△ 253,087	△ 253,087
4 国 都 道 府 県 支 出 金		1,486,255	15,123	1,884,260	15,986	398,005	863
5 繰 入 金		612,619	563,007	1,566,931	1,449,913	954,312	886,906
6 地 方 債		768,400	0	1,546,687	253,087	778,287	253,087
うち再生振替特例債		0	0	0	0	0	0
7 そ の 他		960,924	369,173	953,835	341,444	△ 7,089	△ 27,729
歳 入 計		9,716,438	6,835,543	11,586,021	7,694,738	1,869,583	859,195
歳 出		歳 出 額	一 般 財 源	歳 出 額	一 般 財 源	歳 出 額	一 般 財 源
1 人 件 費		868,286	776,051	915,524	823,659	47,238	47,608
2 物 件 費		540,935	426,405	661,458	515,656	120,523	89,251
3 維 持 補 修 費		374,437	209,243	419,244	226,435	44,807	17,192
4 扶 助 費		1,259,415	367,364	1,464,942	429,942	205,527	62,578
5 建 設 事 業 費		1,245,033	92,158	1,873,048	21,868	628,015	△ 70,290
(1) 普通建設事業費		1,245,033	92,158	1,873,048	21,868	628,015	△ 70,290
(2) 災害復旧事業費		0	0	0	0	0	0
6 公 債 費		3,902,108	3,556,330	3,872,721	3,531,230	△ 29,387	△ 25,100
うち再生振替特例債		2,558,449	2,484,477	2,558,449	2,484,477	0	0
7 繰 出 金		957,850	873,422	970,089	884,407	12,239	10,985
8 そ の 他		568,374	534,570	1,408,995	1,261,541	840,621	726,971
歳 出 計		9,716,438	6,835,543	11,586,021	7,694,738	1,869,583	859,195
歳入歳出差引額 (A)		0	0	0	0	0	0
翌年度へ繰り越すべき財源(B)		0		0		0	
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)		0		0		0	
(C)のうち地方自治法第233条の2 の規定による基金繰入額		0		0		0	

## (2) 特別会計(特別会計のうち法第2条第1号イロハに掲げる以外のもの)

## 【診療所事業会計】

(単位:千円)

区 分	年 度	平成26年度					
		4次(12月)変更後		5次(3月)変更後		増減(5次-4次)	
歳 入		歳 入 額	一 般 財 源	歳 入 額	一 般 財 源	歳 入 額	一 般 財 源
1 財 産 収 入		0	0	0	0	0	0
2 繰 入 金		125,026	125,026	126,726	126,726	1,700	1,700
3 諸 収 入		0	0	52	52	52	52
4 地 方 債		0	0	0	0	0	0
5 繰 越 金		0	0	0	0	0	0
歳 入 計		125,026	125,026	126,778	126,778	1,752	1,752
歳 出		歳 出 額	一 般 財 源	歳 出 額	一 般 財 源	歳 出 額	一 般 財 源
1 物 件 費		0	0	0	0	0	0
2 維 持 補 修 費		0	0	0	0	0	0
3 補 助 費 等		39,013	39,013	40,765	40,765	1,752	1,752
4 建 設 事 業 費		0	0	0	0	0	0
5 公 債 費		86,013	86,013	86,013	86,013	0	0
歳 出 計		125,026	125,026	126,778	126,778	1,752	1,752
歳入歳出差引額		0	0	0	0	0	0

第5 歳入歳出年次総合計画(平成26年度第1次(3月)変更後)【平成27年度から平成41年度】

1 一般会計等の実質収支

(1) 一般会計

(単位:千円)

年度	区分	3次(12月)変更後		4次(3月)変更後		増減(4次-3次)	
		歳入額	一般財源	歳入額	一般財源	歳入額	一般財源
平成27年度	歳入						
	5 繰入金	564,407	517,212	602,284	517,212	37,877	0
	歳入計	8,912,412	6,687,903	8,950,289	6,687,903	37,877	0
	歳出						
	1 人件費	977,891	870,408	1,015,768	870,408	37,877	0
歳出計	8,912,412	6,687,903	8,950,289	6,687,903	37,877	0	
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成28年度	歳入						
	5 繰入金	712,269	680,564	749,088	680,564	36,819	0
	歳入計	8,821,329	6,560,064	8,858,148	6,560,064	36,819	0
	歳出						
	1 人件費	917,133	835,965	953,952	835,965	36,819	0
歳出計	8,821,329	6,560,064	8,858,148	6,560,064	36,819	0	
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成29年度	歳入						
	5 繰入金	33,520	0	71,155	0	37,635	0
	歳入計	7,472,883	5,844,599	7,510,518	5,844,599	37,635	0
	歳出						
	1 人件費	912,044	835,411	949,679	835,411	37,635	0
歳出計	7,472,883	5,844,599	7,510,518	5,844,599	37,635	0	
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成30年度	歳入						
	5 繰入金	27,176	0	66,895	0	39,719	0
	歳入計	7,375,370	5,791,294	7,415,089	5,791,294	39,719	0
	歳出						
	1 人件費	810,977	734,261	850,696	734,261	39,719	0
歳出計	7,375,370	5,791,294	7,415,089	5,791,294	39,719	0	
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成31年度	歳入						
	5 繰入金	31,525	0	72,865	0	41,340	0
	歳入計	7,281,571	5,717,866	7,322,911	5,717,866	41,340	0
	歳出						
	1 人件費	900,002	814,125	941,342	814,125	41,340	0
歳出計	7,281,571	5,717,866	7,322,911	5,717,866	41,340	0	
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成32年度	歳入						
	5 繰入金	27,804	0	69,336	0	41,532	0
	歳入計	7,191,790	5,696,885	7,233,322	5,696,885	41,532	0
	歳出						
	1 人件費	845,426	760,338	886,958	760,338	41,532	0
歳出計	7,191,790	5,696,885	7,233,322	5,696,885	41,532	0	
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成33年度	歳入						
	5 繰入金	296,329	268,156	338,626	268,156	42,297	0
	歳入計	7,114,012	5,688,949	7,156,309	5,688,949	42,297	0
	歳出						
	1 人件費	1,045,834	968,439	1,088,131	968,439	42,297	0
歳出計	7,114,012	5,688,949	7,156,309	5,688,949	42,297	0	
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0

(単位:千円)

年度	区分	3次(12月)変更後		4次(3月)変更後		増減(4次-3次)	
		歳入額	一般財源	歳入額	一般財源	歳入額	一般財源
平成34年度	歳入	72,756	43,777	113,972	43,777	41,216	0
	5繰入金						
	歳入計	6,764,135	5,408,188	6,805,351	5,408,188	41,216	0
	歳出	809,230	736,846	850,446	736,846	41,216	0
	1人件費						
	歳出計	6,764,135	5,408,188	6,805,351	5,408,188	41,216	0
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成35年度	歳入	177,052	147,798	219,170	147,798	42,118	0
	5繰入金						
	歳入計	6,717,933	5,399,017	6,760,051	5,399,017	42,118	0
	歳出	856,417	784,926	898,535	784,926	42,118	0
	1人件費						
	歳出計	6,717,933	5,399,017	6,760,051	5,399,017	42,118	0
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成36年度	歳入	179,279	151,391	222,101	151,391	42,822	0
	5繰入金						
	歳入計	6,584,100	5,324,749	6,626,922	5,324,749	42,822	0
	歳出	841,255	774,211	884,077	774,211	42,822	0
	1人件費						
	歳出計	6,584,100	5,324,749	6,626,922	5,324,749	42,822	0
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成37年度	歳入	134,604	106,743	177,648	106,743	43,044	0
	5繰入金						
	歳入計	6,437,509	5,207,064	6,480,553	5,207,064	43,044	0
	歳出	853,973	786,692	897,017	786,692	43,044	0
	1人件費						
	歳出計	6,437,509	5,207,064	6,480,553	5,207,064	43,044	0
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成38年度	歳入	141,875	114,206	185,539	114,206	43,664	0
	5繰入金						
	歳入計	6,347,388	5,141,785	6,391,052	5,141,785	43,664	0
	歳出	882,555	816,396	926,219	816,396	43,664	0
	1人件費						
	歳出計	6,347,388	5,141,785	6,391,052	5,141,785	43,664	0
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成39年度	歳入	27,871	0	71,990	0	44,119	0
	5繰入金						
	歳入計	6,144,483	4,961,507	6,188,602	4,961,507	44,119	0
	歳出	778,791	713,446	822,910	713,446	44,119	0
	1人件費						
	歳出計	6,144,483	4,961,507	6,188,602	4,961,507	44,119	0
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成40年度	歳入	27,727	0	73,745	0	46,018	0
	5繰入金						
	歳入計	6,080,138	4,915,077	6,126,156	4,915,077	46,018	0
	歳出	843,942	779,501	889,960	779,501	46,018	0
	1人件費						
	歳出計	6,080,138	4,915,077	6,126,156	4,915,077	46,018	0
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0
平成41年度	歳入	27,595	0	73,439	0	45,844	0
	5繰入金						
	歳入計	6,016,743	4,869,279	6,062,587	4,869,279	45,844	0
	歳出	787,418	724,090	833,262	724,090	45,844	0
	1人件費						
	歳出計	6,016,743	4,869,279	6,062,587	4,869,279	45,844	0
	歳入歳出差引額(A)	0	0	0	0	0	0

## ■健全化判断比率の変更

(単位:%)

年度	区分	4次(12月)変更後	5次(3月)変更後	増減(5次-4次)
平成25年度	将来負担比率	850.7	833.9	△ 16.8
平成26年度	実質公債費比率	65.7	65.0	△ 0.7
	将来負担比率	832.1	843.8	11.7