

財政再生計画書(平成28年度第5次(11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	対 比 増 減 額	歳 入 額	一 般 財 源	対 比 増 減 額	歳 入 額	一 般 財 源	対 比 増 減 額	歳 入 額	一 般 財 源	対 比 増 減 額	歳 入 額	一 般 財 源	対 比 増 減 額
歳 入																
1	地 方 税	1,009,387	1,009,387	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	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	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	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	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	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	0	0	△ 32,199,000	0	0	0	0	0	0	
7	そ の 他	1,335,444	387,742	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	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	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	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	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	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	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	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	17,987	600	600	51,356	236	△ 364	
6	公 債 費	2,226,521	1,710,056	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	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	1,997,031	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	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	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	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	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
1 地 方 税	859,159	859,159	△ 30,673	855,247	855,247	△ 3,912	837,670	837,670	△ 17,577	798,636	798,636	△ 39,034	918,347	918,347	119,711
2 地 方 譲 与 税	67,614	67,614	△ 3,836	63,959	63,959	△ 3,655	66,798	66,798	2,839	57,416	57,416	△ 9,382	71,196	71,196	13,780
3 地 方 交 付 税	5,284,618	5,284,618	18,251	5,129,740	5,129,740	△ 154,878	5,120,321	5,120,321	△ 9,419	4,411,244	4,411,244	△ 709,077	4,427,676	4,427,676	16,432
4 国 道 府 県 支 出 金	1,785,806	18,688	△ 202	2,156,921	36,410	17,722	1,774,914	131,158	94,748	2,104,800	15,687	△ 115,471	1,058,903	15,159	△ 528
5 繰 入 金	946,193	889,636	684,106	1,565,648	1,486,052	596,416	1,055,640	858,920	△ 627,132	1,556,731	1,307,711	448,791	79,949	0	△ 1,307,711
6 地 方 債	811,000	274,200	3,793	1,289,879	255,579	△ 18,621	809,143	265,443	9,864	1,548,409	199,409	△ 66,034	36,200	0	△ 199,409
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	1,706,575	975,082	19,604	1,813,828	1,082,276	107,194	2,090,797	1,165,194	82,918	2,146,505	1,334,401	169,207	927,041	412,221	△ 922,180
歳 入 計	11,460,965	8,368,997	691,043	12,875,222	8,909,263	540,266	11,755,283	8,445,504	△ 463,759	12,623,741	8,124,504	△ 321,000	7,519,312	5,844,599	△ 2,279,905
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	841,813	766,993	△ 5,226	872,094	788,440	21,447	1,031,858	898,170	109,730	1,012,834	882,131	△ 16,039	958,473	835,411	△ 46,720
2 物 件 費	650,164	479,004	23,922	642,030	456,830	△ 22,174	917,015	523,955	67,125	901,100	599,518	75,563	551,755	414,985	△ 184,533
3 維 持 補 修 費	394,862	184,814	△ 13,417	405,561	178,250	△ 6,564	352,106	144,864	△ 33,386	409,943	230,280	85,416	353,691	205,423	△ 24,857
4 扶 助 費	1,446,986	436,538	39,005	1,450,684	395,977	△ 40,561	1,407,233	345,285	△ 50,692	1,686,157	496,828	151,543	1,193,363	356,730	△ 140,098
5 建 設 事 業 費	1,116,443	234,547	67,831	1,811,922	88,588	△ 145,959	731,386	68,681	△ 19,907	1,151,547	33,862	△ 34,819	65,244	7,160	△ 26,702
(1) 普 通 建 設 事 業 費	1,086,397	214,478	47,998	1,811,922	88,588	△ 125,890	731,386	68,681	△ 19,907	1,151,547	33,862	△ 34,819	65,244	7,160	△ 26,702
(2) 災 害 復 旧 事 業 費	30,046	20,069	19,833	0	0	△ 20,069	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 公 債 費	3,893,627	3,551,934	2,050,802	3,867,327	3,526,894	△ 25,040	3,677,144	3,412,584	△ 114,310	3,699,602	3,444,156	31,572	3,313,673	3,053,426	△ 390,730
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	911,580	831,627	△ 97,045	974,843	884,857	53,230	928,308	823,997	△ 60,860	991,643	887,151	63,154	786,610	706,359	△ 180,792
8 そ の 他	1,551,794	1,229,844	△ 1,383,162	2,172,157	1,910,823	680,979	1,830,494	1,348,229	△ 562,594	2,770,915	1,550,578	202,349	296,503	265,105	△ 1,285,473
歳 出 計	10,807,269	7,715,301	682,710	12,196,618	8,230,659	515,358	10,875,544	7,565,765	△ 664,894	12,623,741	8,124,504	558,739	7,519,312	5,844,599	△ 2,279,905
歳入歳出 差 引 額 (A)	653,696	653,696	8,333	678,604	678,604	24,908	879,739	879,739	201,135	0	0	△ 879,739	0	0	0
翌年度へ繰り越すべき財源(B)	28			2,374			13,175			0			0		
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)	653,668			676,230			866,564			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	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
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 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	229,394	147,798	104,021	232,512	151,391	3,593	188,451	106,743	△ 44,648	196,628	114,206	7,463	83,326	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	826,066	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	6,770,275	5,399,017	△ 9,171	6,637,333	5,324,749	△ 74,268	6,491,356	5,207,064	△ 117,685	6,402,141	5,141,785	△ 65,279	6,199,938	4,961,507	△ 180,278
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	908,759	784,926	48,080	894,488	774,211	△ 10,715	907,820	786,692	12,481	937,308	816,396	29,704	834,246	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	6,770,275	5,399,017	△ 9,171	6,637,333	5,324,749	△ 74,268	6,491,356	5,207,064	△ 117,685	6,402,141	5,141,785	△ 65,279	6,199,938	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	85,292	0	0	85,489	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		6,137,703	4,915,077	△ 46,430	6,074,637	4,869,279	△ 45,798
歳 出							
1	人 件 費	901,507	779,501	66,055	845,312	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		6,137,703	4,915,077	△ 46,430	6,074,637	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)

年 度 区 分	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	653,696	678,604	879,739
翌年度へ繰越すべき財源(B)	26,326	31,425	9,134	713	38,600	28	2,374	13,175
実 質 収 支 額 (A) - (B) (C)	△ 32,199,466	424,717	517,316	587,873	606,763	653,668	676,230	866,564
(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 再生振替特例債を発行しなかつ た場合の実質赤字比率	703.60	677.85	616.89	613.86	581.02	555.69	548.37	511.38

(3) 一般会計等の実質収支

(単位:千円)

年 度 区 分	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つ た場合の実質赤字比率	546.99	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)

年 度 区 分	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つ た場合の実質赤字比率	116.30	49.37	0.00	0.00	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)

年 度 区 分	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	3,993,298	3,953,339	3,746,089
(2) 準元利償還金	746,779	716,442	1,244,634	613,880	273,915	269,766	262,554	250,954
(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	376,308	375,533	298,263
(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	581,368	604,164	533,223
(5) 標準財政規模	4,576,329	4,687,507	5,142,849	4,968,284	4,986,749	4,948,848	4,731,694	4,755,135

(単位:%)

(6) 実質公債費比率(単年度)	42.8	31.6	54.1	37.2	29.0	75.6	78.4	74.9
(7) 実質公債費比率 (3か年の平均)	42.1	36.8	42.8	40.9	40.0	47.2	61.0	76.3

### 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	3,735,216	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	4,172,667	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)	86.9	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)	80.9	80.6	80.5	77.2	77.1	78.9	81.1	83.3

### 3 実質公債費比率

(単位:千円)

年 度 区 分	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	41,322,711	39,260,732	36,843,917
(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	1,435,316	1,318,469	1,186,289
(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	1,012,861	1,090,308	1,002,470
(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	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	272,617	265,787	1,208,339	2,853,400	4,698,299	4,578,508	4,606,710	4,590,165
(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	2,157,853	1,956,025	2,088,478
(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	5,577,773	6,037,625	6,066,914
(12) 標準財政規模	4,576,329	4,687,507	5,142,849	4,968,284	4,986,749	4,948,848	4,731,694	4,755,135
(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	581,368	604,164	533,223

(単位:%)

(14) 将来負担比率	1,164.0	1,091.1	922.5	891.3	816.1	748.7	724.4	632.4
-------------	---------	---------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

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	35,012,674	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	3,251,187	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	4,172,667	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
(14) 将来負担比率	775.0	699.5	630.9	565.7	496.0	465.3	398.8	331.3

(単位:%)

#### 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 ( 15.00 )	0.00 ( 15.00 )	0.00 ( 15.00 )
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 )	0.00 ( 20.00 )	0.00 ( 20.00 )	0.00 ( 20.00 )
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 )	47.2 ( 25.0 )	61.0 ( 25.0 )	76.3 ( 25.0 )
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 )	748.7 ( 350.0 )	724.4 ( 350.0 )	632.4 ( 350.0 )

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	80.9	80.6	80.5	77.2	77.1	78.9	81.1	83.3
将来負担比率	775.0	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

平成28年度第5次(11月)変更において、人事院勧告に準じて勤勉手当の改定を行う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、支給月数を3.4月とし、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3.5月とし、役職加算は凍結する。

(略)

## 夕張市財政再生計画の変更（平成28年度第5次（11月）変更）概要について

## 1 平成28年度計画変更（一般会計）

(1) 歳入総額 1,061,687千円

&lt;主な事項&gt;

(単位：千円)

項目	増減額	内容
国道支出金	65,514 (うち道支出金△5,769)	・保育所入所児童扶助費、児童手当給付費、社会保障・税番号制度導入に係る総合行政システム・生活保護システム・障害者自立支援システム・児童手当システム・介護保険システム改修等、経済対策臨時福祉給付金給付事業、合併浄化槽設置費補助、予防接種健康被害救済措置事業、発達支援センター事業、エゾシカ緊急対策事業、石炭博物館改修、民生委員協議会交付金に対して見込まれる国道支出金収入の増
繰入金	6,360	・「幸福の黄色いハンカチ基金」からの繰入金の増
地方債	125,700	・石炭博物館改修に対して見込まれる地方債収入の増
その他	864,113	・拠点複合施設整備に対して見込まれる企業版ふるさと納税の減 ・繰越金の増 ・自動車損害保険金収入の増

(2) 歳出総額 1,061,687千円

&lt;主な事項&gt;

(単位：千円)

項目	増減額	内容
人件費	8,321	・人事院勧告に基づく給与改定による増 ・全額国庫支出金収入が見込まれる経済対策臨時福祉給付金給付事業による増 ・人事異動に伴う予算組替による減 ・発達支援センター事業について、道支出金から一般財源への財源振替
物件費	11,198	・全額「幸福の黄色いハンカチ基金」からの繰入れを活用したふるさと納税受入に係る事務による増 ・社会保障・税番号制度導入に係る総合行政システム改修等について、一般財源から国庫支出金への財源振替 ・社会保障・税番号制度導入に係る生活保護システム改修等について、一般財源から国庫支出金への財源振替 ・社会保障・税番号制度導入に係る障害者自立支援システム改修等について、一般財源から国庫支出金への財源振替 ・社会保障・税番号制度導入に係る児童手当システム改修等について、一般財源から国庫支出金への財源振替 ・全額「幸福の黄色いハンカチ基金」からの繰入れを活用したコンパクトシティ推進事業による増

項 目	増減額	内 容
物件費（つづき）		<ul style="list-style-type: none"> <li>・全額「企業版ふるさと納税」が見込まれる拠点複合施設整備による減</li> <li>・全額国庫支出金収入が見込まれる経済対策臨時福祉給付金給付事業による増</li> <li>・エゾシカ緊急対策事業について、一般財源から道支出金への財源振替</li> <li>・清陵浴場券売機購入による増</li> <li>・小中学校通学対策による増</li> <li>・中学校排水管清掃による増</li> <li>・全額「幸福の黄色いハンカチ基金」からの繰入れを活用した交通再編事業による増</li> </ul>
維持補修費	1,367	<ul style="list-style-type: none"> <li>・清水沢公衆トイレ修繕による増</li> <li>・清水沢墓地管理道路グレーチング修繕による増</li> <li>・共同浴場修繕による増</li> <li>・自動車損害保険金収入が見込まれる幼稚園バス修繕による増</li> <li>・石炭博物館防火シャッター修繕による増</li> </ul>
扶助費	180,332	<ul style="list-style-type: none"> <li>・国道支出金が見込まれる保育所入所児童扶助費による増</li> <li>・国道支出金が見込まれる児童手当給付費による増</li> <li>・道支出金収入が見込まれる予防接種健康被害救済措置事業による増</li> </ul>
建設事業費	0	<ul style="list-style-type: none"> <li>・石炭博物館改修について、道支出金から地方債及び一般財源への財源振替</li> </ul>
繰出金	1,423	<ul style="list-style-type: none"> <li>・人事院勧告に基づく給与改定に伴う国民健康保険事業会計繰出金の増</li> <li>・人事院勧告に基づく給与改定に伴う下水道事業会計繰出金の増</li> <li>・人事院勧告に基づく給与改定及び社会保障・税番号制度導入に係る介護保険システム改修等に伴う介護保険事業会計繰出金の増</li> <li>・人事院勧告に基づく給与改定に伴う後期高齢者医療事業会計繰出金の増</li> <li>・後期高齢者医療給付費負担金による増</li> </ul>
その他	859,046	<ul style="list-style-type: none"> <li>・北海道自治体情報セキュリティクラウド構築費負担金による増</li> <li>・全額道支出金収入が見込まれる民生委員協議会交付金による増</li> <li>・全額国庫支出金収入が見込まれる経済対策臨時福祉給付金給付事業による増</li> <li>・車両損傷賠償による増</li> <li>・国庫支出金収入が見込まれる合併浄化槽設置費補助による増</li> <li>・自動車事故損害賠償による増</li> <li>・過年度過誤納還付（養育医療費等国庫負担金）による増</li> <li>・人事異動に伴う予算組替による水道事業会計繰出金の増</li> <li>・財政再生計画調整基金積立による増</li> <li>・財政調整基金積立による増</li> </ul>

第5 歳入歳出年次総合計画(平成28年度第5次(11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28年度					
		4次(10月)変更後		5次(11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	地 方 税	798,636	798,636	798,636	798,636	0	0
2	地 方 譲 与 税	57,416	57,416	57,416	57,416	0	0
3	地 方 交 付 税	4,411,244	4,411,244	4,411,244	4,411,244	0	0
4	国 都 道 府 県 支 出 金	2,039,286	15,687	2,104,800	15,687	65,514	0
5	繰 入 金	1,550,371	1,307,711	1,556,731	1,307,711	6,360	0
6	地 方 債	1,422,709	199,409	1,548,409	199,409	125,700	0
	うち再生振替特例債	0	0	0	0	0	0
7	そ の 他	1,282,392	467,832	2,146,505	1,334,401	864,113	866,569
歳 入 計		11,562,054	7,257,935	12,623,741	8,124,504	1,061,687	866,569
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	1,004,513	874,036	1,012,834	882,131	8,321	8,095
2	物 件 費	889,902	600,917	901,100	599,518	11,198	△ 1,399
3	維 持 補 修 費	408,576	229,213	409,943	230,280	1,367	1,067
4	扶 助 費	1,505,825	449,921	1,686,157	496,828	180,332	46,907
5	建 設 事 業 費	1,151,547	33,791	1,151,547	33,862	0	71
	(1) 普通建設事業費	1,151,547	33,791	1,151,547	33,862	0	71
	(2) 災害復旧事業費	0	0	0	0	0	0
6	公 債 費	3,699,602	3,444,156	3,699,602	3,444,156	0	0
	うち再生振替特例債	2,558,449	2,495,169	2,558,449	2,495,169	0	0
7	繰 出 金	990,220	886,477	991,643	887,151	1,423	674
8	そ の 他	1,911,869	739,424	2,770,915	1,550,578	859,046	811,154
歳 出 計		11,562,054	7,257,935	12,623,741	8,124,504	1,061,687	866,569
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	