

加賀市中期財政計画(平成 31 年度～平成 35 年度(2023 年度))について

1 計画の位置付け

平成 28 年度に策定した「第 2 次加賀市総合計画」や、その前期実施計画である「加賀躍進プロジェクト」の推進と、同時期に策定した「第 3 次加賀市行政改革大綱」における取組みを念頭に、行政サービスを継続的・安定的に提供できるような財政運営を行うことを目指し、策定します。

2 主なポイント

(1) 計画期間は平成 31 年度から平成 35 年度(2023 年度)まで

- ・計画期間は平成 35 年度(2023 年度)までとします。

(2) 数値目標

項目	数値目標	数値目標の視点
経常収支比率の改善	90%以下を維持します。	・これまでの数値目標とします。
実質公債費比率の改善	12%以下を維持します。	・これまでの数値目標とします。
市債残高を視野に入れた起債の運用	償還財源の備えを講じながら、計画的に借入れを行います。	・大型事業(北陸新幹線加賀温泉駅周辺施設整備事業、環境美化センター大規模改修事業)の実施により増加する見込みですが、この償還には、基金を活用した備えを講じることとし、実質的な市債残高を抑制しながら、計画的に借入れを行います。 ・臨時財政対策債は、元利償還費全額を後年度に交付税措置されるため、市債残高に含めません。
財政調整基金残高の確保	20 億円以上を維持します。	・20 億円は「災害対策」等の不測の事態への対応として、本市の標準財政規模の約 10%以上を基本として、これまでの数値目標を据え置きます。 なお、このほかに年度間の財源調整機能分として、10 億円程度の確保に努めます。

(3) 参考として「将来の財政運営上の課題に対する備え」を記載

① 大型事業の実施に係る所要一般財源の確保(新規)

ア 北陸新幹線加賀温泉駅周辺施設整備事業(総事業費 41 億円と想定)

- ・事業の実施年度(平成 31 年度～平成 35 年度(2023 年度))
重点事業推進基金を取崩し、事業費に充当します。
- ・事業に係る市債の元利償還金の支払い年度(グラフ 1 参照)
(平成 32 年度(2020 年度)～平成 56 年度(2044 年度))

今後の各年度の決算剰余金等を活用し、減債基金を積増すとともに、各年度の償還費に充当します。

イ 環境美化センター大規模改修事業（総事業費 40 億円と想定）

- ・事業の実施年度（平成 31 年度～平成 33 年度（2021 年度））

環境美化センター施設整備基金を活用し、事業費に充当します。

また、ごみ処理手数料収入の一定割合の積増しを継続し、市債の元利償還金の支払い年度に活用します。

- ・事業に係る市債の元利償還金の支払い年度（グラフ 2 参照）

（平成 32 年度（2020 年度）～平成 48 年度（2036 年度））

ごみ処理手数料収入の一定割合の積増しに加え、まちづくり振興基金からの移替えを行い、元利償還金を支払う各年度において、取崩し、償還費に充当します。

② 毎年度の円滑な財政運営（継続）

財政調整基金を活用し、年度間の財源調整を行い、財政運営の円滑化を図ります。

③ その他の財政需要に対する特定目的基金の活用（継続）

ア 重点事業推進基金（平成 30 年度末残高見込み 8.2 億円）

- ・（再掲）北陸新幹線加賀温泉駅周辺施設整備事業の実施年度において、取崩し、事業費に充当します。

- ・地方創生推進交付金事業の実施年度において、取崩し、事業費に充当します。

- ・「公共施設マネジメント」の基本方針に基づき取組む事業の備えとして、今後の各年度の決算剰余金等を活用し、積増しを行うとともに、事業の実施年度において、取崩し、事業費に充当します。

イ まちづくり振興基金（平成 30 年度末残高見込み 13.9 億円）

- ・普通交付税の合併特例措置の終了により減少する一般財源について、取崩し、減少幅を緩和します。

- ・（再掲）環境美化センター大規模改修事業に係る市債の元利償還に対応するため、環境美化センター施設整備基金に移替えを行います。

ウ 減債基金（平成 30 年度末残高見込み 12.3 億円）

- ・加賀市医療センターの整備に係る一般財源負担の平準化所要額を取崩し、償還費に充当します。

- ・（再掲）今後の各年度の決算剰余金等を活用し、毎年度、積増すとともに、北陸新幹線加賀温泉駅周辺施設整備事業に係る市債の元利償還費に充当します。

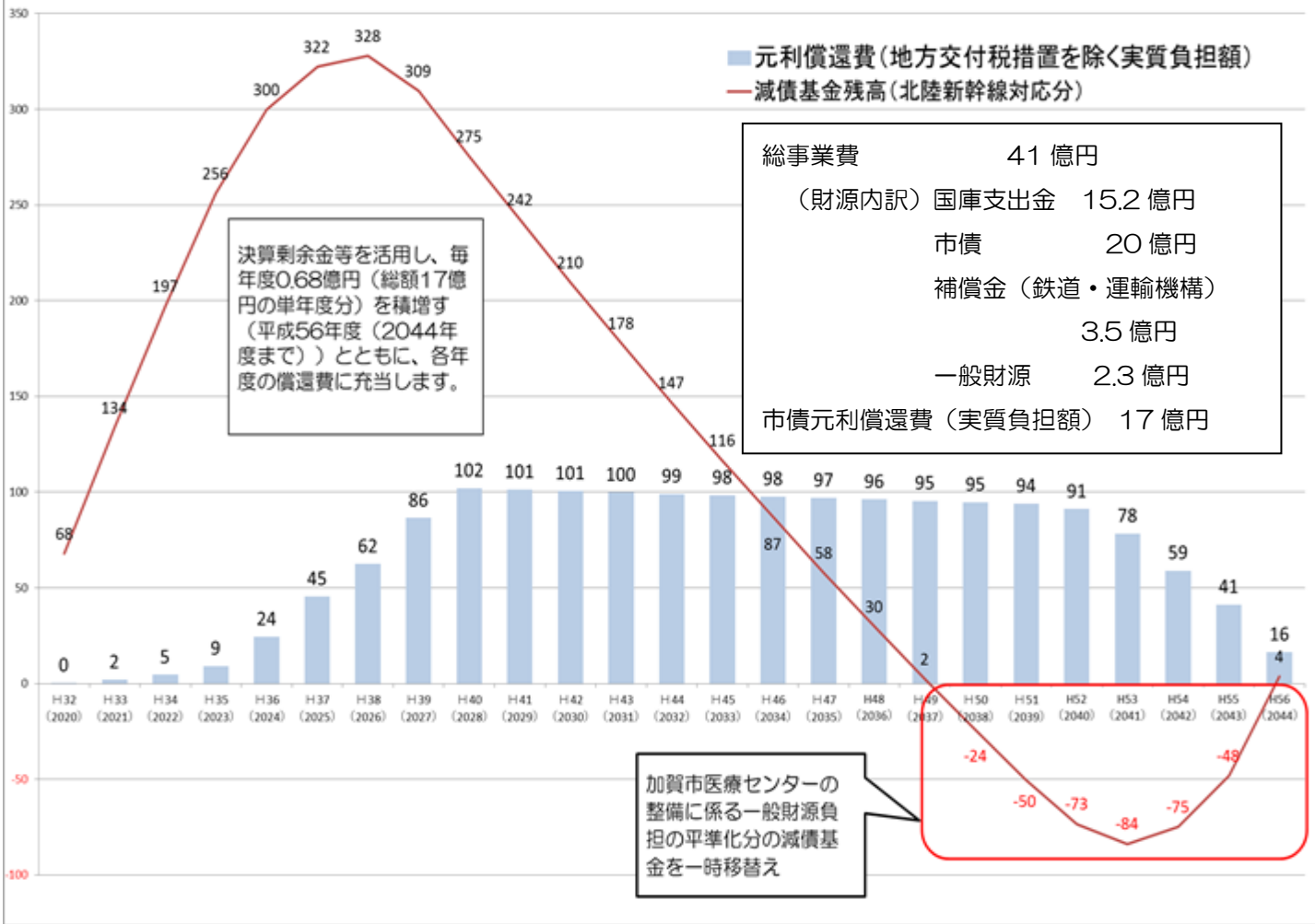
エ 退職手当基金（平成 30 年度末残高見込み 2.6 億円）

- ・「退職手当基金活用計画」により積増しを継続するとともに、退職手当所要額が各年度で 3 億円を超える場合に、その超えた部分について取崩し充当します。

グラフ1

単位: 百万円

北陸新幹線加賀温泉駅周辺施設整備事業に係る元利償還費への対応



グラフ2

単位: 百万円

環境美化センター大規模改修事業に係る元利償還費への対応

