

資料

中期的な財政収支の試算

(平成24年度～平成28年度)

平成24年11月
竹田市財政課

「中期的な財政収支の試算」の作成にあたっての考え方

この試算は、平成24年度から平成28年度までの5か年を対象年度とした普通会計規模による財政収支の推計である。

本推計は、平成24年度9月補正予算後の額を基準に、現行制度が存続することを前提とした上で、一定の条件の下に推計試算したものであり、将来の予算編成を束縛するものではない。

竹田市の財政は、今後の地方交付税制度の動向や税制改革等により、推計値は変動する。「入りを量りて出づるを為す」理念により、健全財政による財政運営を行っていくものである。

1 歳入

(1) 市 税

平成24年度収入見込額を基準に、税制改正等を踏まえて推計、積算した。

(2) 地方交付税

普通交付税については、平成24年度の交付決定額及び県の示す試算値を算出基準にし積算した。

(3) 市 債

臨時財政対策債は、県の示す試算値をもとに算出した。

投資的経費充当分は、現行の地方債制度に基づき、歳出投資的経費の推計に見合った額を適正に計上した。

(4) 国県支出金及びその他の歳入

平成23年度決算及び平成24年度予算額を基準に、各歳出の財源充当の状況等を勘案して積算した。ただし、平成24年度については前年度からの繰越分が含まれている。

2 歳出

(1) 義務的経費

職員人件費は、定員管理計画に基づく職員数の動向及び退職手当の支給（定年退職分）等を勘案して計上した。扶助費は、近年の制度改正による変動等を考慮し、平成24年度予算額を基準に積算した。公債費は、これまでの地方債借入償還額に、今後の借入見込み償還額を加算して積算した。

(2) 投資的経費

平成24年度は現計予算額により推計した。平成25年度以降の普通建設事業については、公共施設整備計画原案を基に積算した。

(3) その他の経費

特別会計繰出金は、各会計の事業計画等に沿った見込額を計上し、その他の経費については、平成24年度予算を基準として計上した。

中期的な財政収支の試算（現状による推計）

平成24年度策定

（単位：百万円、％）

区 分	23年度（実績）		24年度		25年度		26年度		27年度		28年度		
	金額	伸率	金額	伸率	金額	伸率	金額	伸率	金額	伸率	金額	伸率	
歳入	市 税	1,955	—	1,873	△4.2	1,852	△1.1	1,850	△0.1	1,789	△3.3	1,790	0.1
	地方交付税	9,176	—	8,965	△2.3	8,786	△2.0	9,006	2.5	8,961	△0.5	8,494	△5.2
	国・県支出金	3,679	—	9,068	146.5	3,040	△66.5	3,035	△0.2	2,983	△1.7	2,888	△3.2
	市 債	1,298	—	1,308	0.8	1,830	39.9	1,419	△22.5	1,377	△3.0	2,863	107.9
	（うち臨財債）	627	—	618	△1.4	658	6.5	470	△28.6	406	△13.6	327	△19.5
	そ の 他	3,017	—	4,552	50.9	1,943	△57.3	2,015	3.7	2,346	16.4	1,934	△17.6
合 計	19,125	—	25,766	34.7	17,451	△32.3	17,325	△0.7	17,456	0.8	17,969	2.9	

歳出	義務的経費	8,675	—	8,934	3.0	8,297	△7.1	8,023	△3.3	8,323	3.7	8,202	△1.5
	人件費	4,011	—	4,003	△0.2	3,800	△5.1	3,570	△6.1	3,912	9.6	3,778	△3.4
	扶助費	1,957	—	2,189	11.9	2,211	1.0	2,233	1.0	2,255	1.0	2,255	0.0
	公債費	2,707	—	2,742	1.3	2,286	△16.6	2,220	△2.9	2,156	△2.9	2,169	0.6
	投資的経費	2,577	—	9,186	256.5	2,938	△68.0	2,902	△1.2	3,321	14.4	3,622	9.1
	その他の経費	6,854	—	7,217	5.3	6,043	△16.3	6,305	4.3	5,920	△6.1	5,976	0.9
合 計	18,106	—	25,337	39.9	17,278	△31.8	17,230	△0.3	17,564	1.9	17,800	1.3	

歳入歳出差引	1,019	—	429		173		95		△108		169	
--------	-------	---	-----	--	-----	--	----	--	------	--	-----	--

【財政調整用基金残高の推計】

（単位：百万円）

	23年度末残高	24年度末残高	25年度末残高	26年度末残高	27年度末残高	28年度末残高
財 政 調 整 基 金	3,654	2,796	3,231	3,411	3,404	3,411
減 債 基 金	400	342	343	344	344	345
残 高	4,054	3,138	3,574	3,755	3,748	3,756

※平成23年度決算剰余金を財政調整基金に2億円、減債基金に2億5千万円を積立

【職員数の推計】

（4月1日現在：全職員）

職 員 数	428	420	△8	410	△10	404	△6	403	△1	395	△8
-------	-----	-----	----	-----	-----	-----	----	-----	----	-----	----

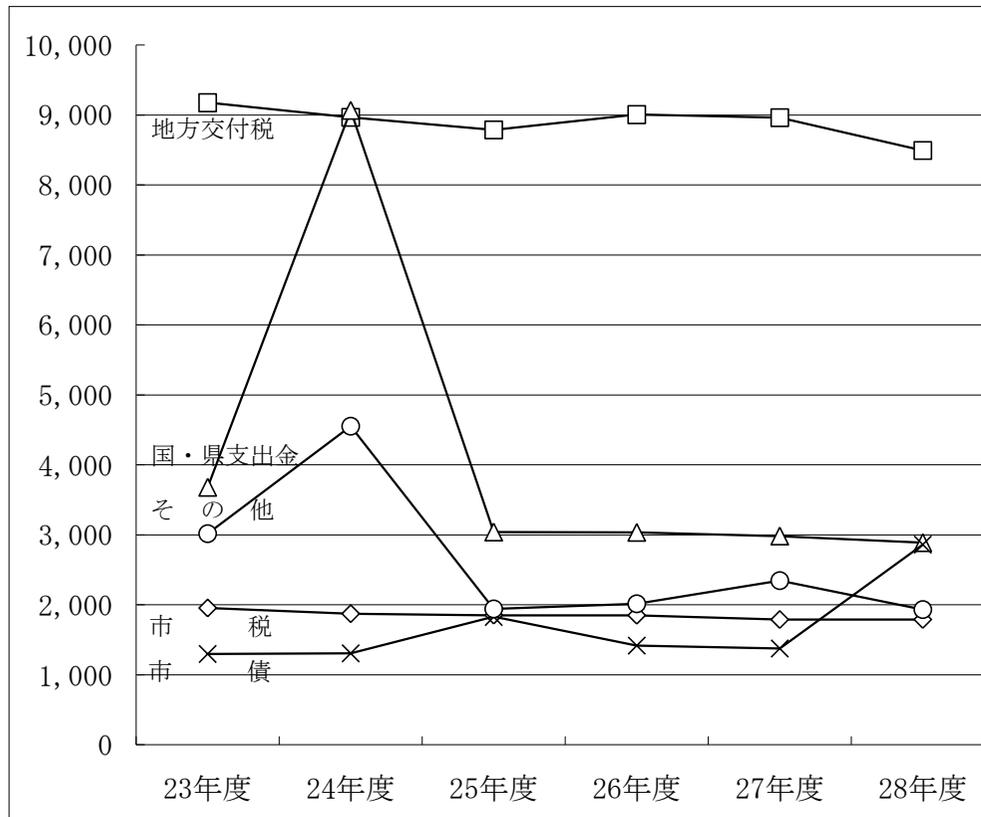
主な歳入・歳出の推移

歳入

(単位：百万円)

区分	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
市 税	1,955	1,873	1,852	1,850	1,789	1,790
地方交付税	9,176	8,965	8,786	9,006	8,961	8,494
国県支出金	3,679	9,068	3,040	3,035	2,983	2,888
市 債	1,298	1,308	1,830	1,419	1,377	2,863
その他	3,017	4,552	1,943	2,015	2,346	1,934
合 計	19,125	25,766	17,451	17,325	17,456	17,969

(単位：百万円)

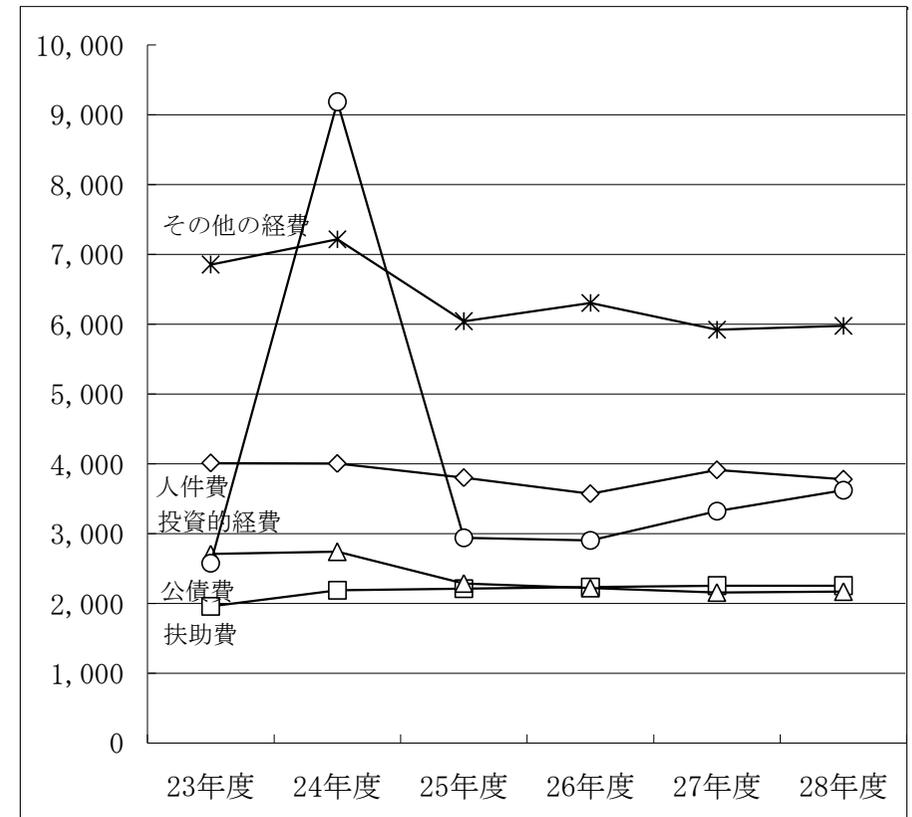


歳出

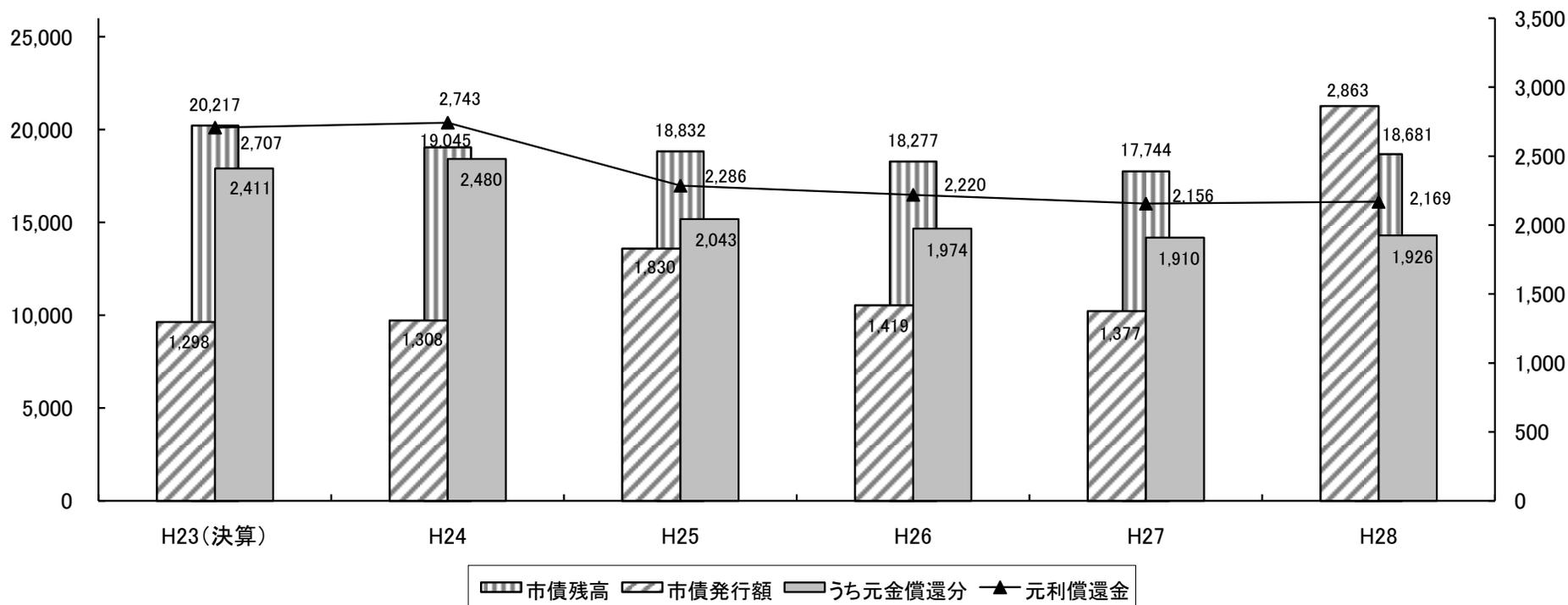
(単位：百万円)

区分	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
人件費	4,011	4,003	3,800	3,570	3,912	3,778
扶助費	1,957	2,189	2,211	2,233	2,255	2,255
公債費	2,707	2,742	2,286	2,220	2,156	2,169
投資的経費	2,577	9,186	2,938	2,902	3,321	3,622
その他経費	6,854	7,217	6,043	6,305	5,920	5,976
合 計	18,106	25,337	17,278	17,230	17,564	17,800

(単位：百万円)



(単位：百万円)



【市債残高】

(単位：百万円)

区 分	H23(決算)	H24	H25	H26	H27	H28
市債残高	20,217	19,045	18,832	18,277	17,744	18,681
市債発行額	1,298	1,308	1,830	1,419	1,377	2,863
元利償還金	2,707	2,743	2,286	2,220	2,156	2,169
うち元金償還分	2,411	2,480	2,043	1,974	1,910	1,926

参考資料

平成24年度中期的な財政収支の試算
【歳入】

主な増減理由及び主要な事業

		平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
市 税		固定資産税（評価替による一時的な減少要因）	市民税（人口減、景気低迷等により緩やかな減少）	市民税（人口減、景気低迷等により緩やかな減少）	固定資産税（評価替による一時的な減少要因）	市民税（人口減、景気低迷等により緩やかな減少）
地方交付税		（決算見込額） 8,965,245	県推計▲2.0減 8,785,940	県推計2.5増 9,005,589	県推計▲0.5減 8,960,561	県推計▲0.3減 8,494,226 一本算定への以降による減と国調による減を加味
国県支出金		（各補助事業に対応）	（各補助事業に対応）	（各補助事業に対応）	（各補助事業に対応）	（各補助事業に対応）
地 方 債			竹田幼稚園新築移転 消防庁舎新築事業 消防通信指令装置 宮原米賀線道路改良 衛生センター改修	消防無線デジタル化 消防庁舎 宮原米賀線道路改良	文化会館整備事業	文化会館整備事業
そ の 他		災害復旧事業（激甚災害による県費・国庫収入）				

【歳出】

		平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
義務的経費		退職者21名（退職手当年比88百万円増） 扶助費は1%増で見込	定年退職者13名（退職手当年比170百万円減） 扶助費は1%増で見込	定年退職者7名（退職手当年比187百万円減） 扶助費は1%増で見込	定年退職者19名（退職手当年比318百万円増） 扶助費は1%増で見込	定年退職者17名（退職手当年比53百万円減）
投資的経費		災害復旧費（被害額） 農地災害 1273件 2,336百万円 農業施設 966件 1,796百万円 道路橋りょう 250件 1,115百万円 河川 64件 355百万円 災害復旧事業費 農地災害 補助 2,600百万円 単独 24百万円 農業施設 補助 2,031百万円 単独 100百万円 林業施設 補助 220百万円 単独 14百万円 道路・橋 補助 991百万円 単独 212百万円 河川 補助 435百万円 単独 13百万円 社会教育施設 補助 7百万円 単独 33百万円 その他 補助 105百万円 単独 243百万円 合計 補助 6,391百万円 単独 641百万円 合計 7,032百万円	図書館建設 衛生センター改修 竹田幼稚園移転新築 文化会館建設 荻地域中心市街地活性化事業 消防庁舎新築 消防通信指令装置 宮原米賀線道路改良 県事業負担金等	図書館建設 ケーブルサブセンター整備 竹田幼稚園移転新築 文化会館建設 荻地域中心市街地活性化 荻コミュニティーホール 消防庁舎新築 消防無線デジタル化 宮原米賀線道路改良 県事業負担金等	図書館建設 文化会館建設 荻地域中心市街地活性化事業 宮原米賀線道路改良 市街地コミュニティー整備 市庁舎空調設備 県事業負担金等	文化会館建設 県事業負担金等

参考資料

(内訳) 人件費

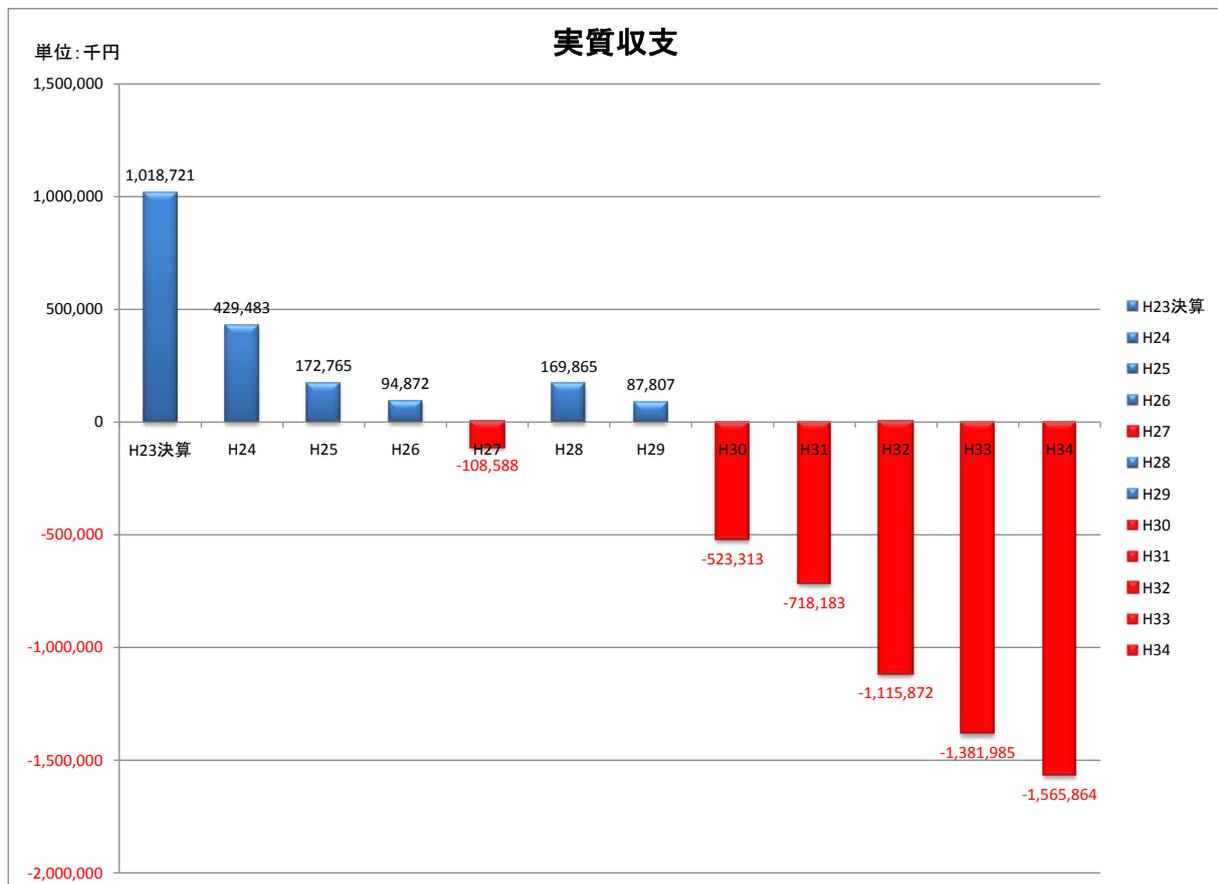
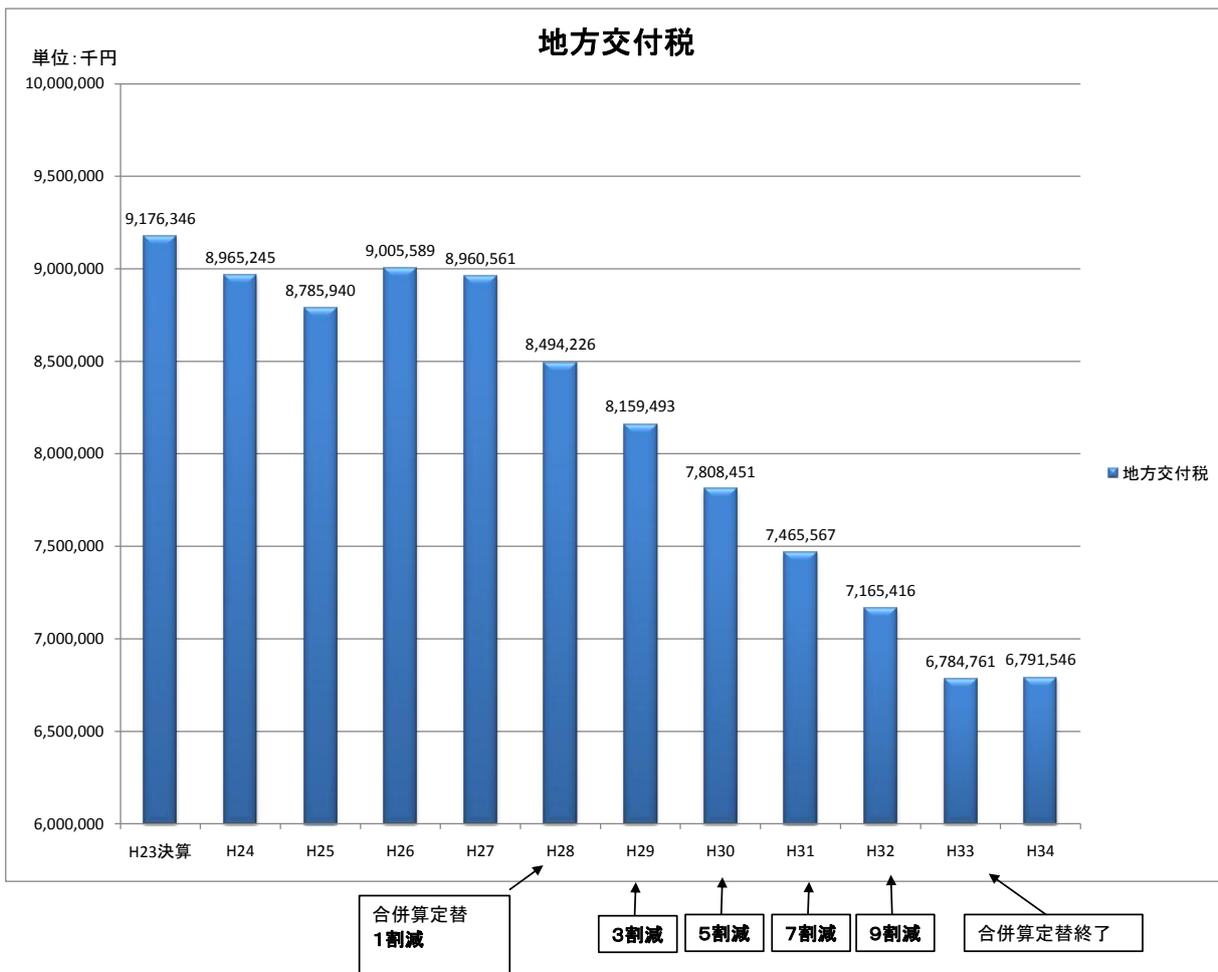
(千円)

	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
職員給与	1,663,266	1,569,164	1,574,214	1,549,044	1,542,755	1,515,885
退職手当	0	0	0	0	0	0
その他の人件費	766,985	796,166	770,854	753,409	750,179	738,451
人件費合計	2,430,251	2,365,330	2,345,068	2,302,453	2,292,934	2,254,336

(内訳) 職員数

(人)

	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
4/1 採用数	—	11	11	7	6	11
4/1 職員数	428	420	410	404	403	395
(職員数前年比)	—	▲ 8	▲ 10	▲ 6	▲ 1	▲ 8
年度末現在退職者数	19	21	13	7	19	17



【様式1-1】

中期財政収支の試算（普通会計）

(単位:千円)

本表のセルには数値を直接入力すること(集計作業に支障をきたすため、他の表等とのリンクや数式の使用は厳禁！)

団体名 竹田市

Table with columns for fiscal year (23年度 to 34年度) and rows for income categories (歳入合計, 地方税, 地方交付税, 国庫支出金, 県支出金, 地方債, etc.).

Table with columns for fiscal year (23年度 to 34年度) and rows for expense categories (歳出合計, 人件費, 補助事業, 投資的経費, 物件費, etc.).

Summary row for 要項整理 (B) - (A) with values for each year.

Table for 要項整理 (B) - (A) (参考) showing adjustments for various funds like 財政調整基金 and 減債基金.

※ 要項整理用基金を除く。財政調整基金及びその特種目的基金の運用科目は任意(様式7で選んでいる場合)
※ 23年度財政調整基金残高 = 22年度財政調整基金残高 + 22年度財政調整基金増減 + 財政調整基金運用科目(様式7で選んでいる場合)
※ 24年度財政調整基金残高 = 23年度財政調整基金残高 - 24年度要項整理 - 財政調整基金運用科目(様式7で選んでいる場合) ※以降の年度も同様