

# 財 政 計 画

(平成 24 年度～平成 32 年度)

## 1 基本的な考え方

(1) 平成 17 年に策定された財政計画は、平成 22 年度に見直しを行いました。しかし東日本大震災やその後の経済情勢や社会情勢の変化により、再度見直しをするものです。

(2) 今回の財政計画は、昨年度見直しを行い作成した様式をベースに、実施計画による事業の反映と、その他の経費については、過去の決算データに基づいて増減率や平均値、定額などで推計をしています。

(3) 今後の経済動向や地方財政計画等により、必要に応じ見直しを行います。

## 2 歳 入

### (1) 市町村税

現行の税制度を基本として、人口問題研究所の試算による人口が減少することから、就労人口の減少や高齢者人口の増加を勘案して推計しています。

個人市民税は、中期経済予測では、復興需要により平均 1%の成長率を見込めるが、就労人口の減少により所得割は減少、均等割は税制改正により平成 26 年度は増額で推計しました。

法人市民税は、平成 24 年度見込みは下落が予想され、それ以降は所得割を平均 1%増、均等割は微減で推計しました。

固定資産税は、評価替えや課税対象を考慮し減額で推計してあります。

### (2) 地方譲与税、各種交付金

普通交付税算定における基準財政収入額に算入される基準税額の推計値を採用しました。

### (3) 地方交付税

現行の制度を基本として、普通交付税の算定の特例（平成 28 年度から 5 年間の激変緩和の減額）や合併特例債等の元利償還金に係わる基準財政需要額への算入分を合わせて推計しています。なお、特別交付税については定額 5 億円で見込んでいます。

### (4) 国庫支出金・県支出金

現行の制度を基本として、一般行政経費分は過去の実績等から算出し、その他は歳出に連動しています。

(5) 繰入金

事業計画に基づき、各基金の設置目的により算入しています。

(6) 地方債

合併特例事業債等は実施計画に基づき算出しています。臨時財政対策債は制度継続を前提に、財源不足基礎方式等により算出し、平成 28 年度から 5 年間の激変緩和の減額を行い算出しています。

(6) その他

過去の実績等により推計しています。

### 3 歳出

(1) 人件費

議員報酬と特別職給与は定額で、一般職員は平成 24 年度の平均給与で試算しています。

(2) 扶助費

実施計画及び過去の実績を基に推計しています。

(3) 物件費

実施計画及び過去の実績を基に推計しています。庁舎等の経費は実施計画に基づく整備を基本に推計しています。

(4) 公債費

既借入分の元利償還金及び事業に連動した新規借入分に係わる償還金を見込み、個別に算出しています。

新規借入利率については、1.2%で算出しています。

(5) 繰出金

特別会計に係る今後の事業量を見込み算出しています。

(6) 普通建設事業費

通常ベースの事業費及び実施計画に係る事業費を見込み算出しています。

(7) その他

過去の実績などにより算出しています。

# 財政計画

## (1) 歳入

(単位：千円)

区 分		22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
		年度決算額	年度決算見込	年度決算見込	年度	年度	年度	年度	年度	年度	年度	年度
歳入	市町村税	11,437,772	11,464,044	10,654,326	10,774,907	10,838,508	10,643,977	10,684,135	10,704,966	10,501,100	10,521,314	10,543,187
	地方譲与税	549,070	531,958	510,584	494,610	491,361	490,100	489,173	487,831	486,479	484,993	483,290
	利子割交付金	51,949	52,068	48,390	48,938	49,227	48,343	48,525	48,620	47,694	47,786	47,885
	配当割交付金	13,116	13,146	12,217	12,355	12,428	12,205	12,251	12,275	12,041	12,064	12,089
	株式等譲渡所得割交付金	4,894	4,905	4,559	4,611	4,638	4,555	4,572	4,581	4,494	4,503	4,512
	地方消費税交付金	888,327	890,367	827,479	836,844	841,784	826,676	829,795	831,413	815,580	817,150	818,849
	ゴルフ場利用税交付金	47,981	34,579	34,752	34,945	35,113	35,613	35,960	36,311	36,661	37,015	37,371
	自動車取得税交付金	121,715	119,695	116,814	116,799	116,400	116,125	115,932	115,521	115,114	114,711	114,312
	地方特例交付金	163,593	127,717	124,604	123,183	123,055	122,731	122,573	122,561	122,310	121,974	121,640
	地方交付税	10,668,156	10,703,803	10,450,256	10,687,255	11,391,655	11,318,788	11,154,421	11,226,105	10,733,511	10,350,637	10,031,915
	交通安全対策特別交付金	17,461	19,701	19,345	18,961	18,855	18,865	19,145	19,034	18,972	18,974	18,998
	分担金及び負担金	294,140	186,760	150,557	177,344	129,351	93,894	61,598	58,455	55,753	54,115	54,274
	使用料及び手数料	1,020,780	996,685	1,003,062	986,462	994,104	994,703	993,373	993,989	992,631	993,722	993,715
	国庫支出金	3,859,220	3,520,090	3,070,681	3,163,490	3,018,973	2,988,770	3,026,297	3,255,846	3,029,342	3,022,760	3,142,496
	県支出金	1,992,552	1,861,251	1,624,305	1,690,863	1,641,671	1,724,250	1,593,890	1,591,155	1,557,043	1,582,943	1,530,601
	財産収入	109,906	125,795	126,289	120,222	117,200	115,907	112,226	107,884	104,462	100,851	97,055
	繰入金	527,369	683,683	1,373,579	1,254,845	794,747	1,136,582	1,019,932	884,176	917,648	952,184	1,413,534
	繰越金	329,071	309,231	375,612	327,461	305,135	325,125	350,497	278,656	306,567	273,863	312,288
	諸収入等	1,277,030	1,275,242	1,359,103	1,454,414	1,506,061	1,559,704	1,555,599	1,555,761	1,553,083	1,550,166	1,550,655
	地方債	4,692,900	4,871,600	5,487,600	8,814,300	9,579,900	4,522,600	3,095,800	3,820,200	3,459,100	3,078,500	2,295,500
歳入合計	<b>38,067,002</b>	<b>37,792,320</b>	<b>37,374,114</b>	<b>41,142,809</b>	<b>42,010,166</b>	<b>37,099,513</b>	<b>35,325,694</b>	<b>36,155,340</b>	<b>34,869,585</b>	<b>34,140,225</b>	<b>33,624,166</b>	
うち特定財源	10,343,526	11,518,173	12,218,001	15,712,457	15,808,255	11,228,664	9,693,601	10,585,505	10,079,185	9,865,298	9,585,849	
うち一般財源	27,723,476	26,274,147	25,156,113	25,430,352	26,201,911	25,870,849	25,632,093	25,569,835	24,790,400	24,274,927	24,038,317	

## (2) 歳出

(単位：千円)

区 分		22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
		年度決算額	年度決算見込	年度決算見込	年度	年度	年度	年度	年度	年度	年度	年度
歳 出	人件費	5,655,358	5,987,243	5,916,304	5,924,725	5,931,120	5,917,409	5,903,564	5,880,365	5,863,351	5,846,764	5,829,892
	扶助費	5,086,762	5,569,640	5,215,221	5,303,341	5,415,657	5,428,053	5,439,858	5,452,283	5,464,860	5,477,585	5,490,467
	公債費	4,623,227	4,723,044	4,499,629	4,590,479	4,840,899	4,926,640	5,221,659	5,763,265	5,712,642	5,620,342	5,355,411
	物件費	5,270,616	5,147,098	5,373,090	5,433,554	5,338,316	5,095,324	5,007,023	5,133,863	5,110,563	5,103,382	5,102,545
	維持補修費	98,227	119,850	129,271	123,802	120,766	121,001	115,744	111,967	114,717	112,388	108,005
	補助費等	3,746,615	3,596,490	3,772,377	3,746,139	3,591,103	3,527,159	3,512,790	3,413,643	3,385,294	3,376,619	3,366,775
	繰出金	4,301,299	4,199,757	4,474,717	5,183,893	5,140,150	5,312,570	4,965,426	4,993,433	4,993,792	4,994,160	4,994,537
	積立金	2,108,191	1,889,463	296,199	876,716	537,650	187,279	183,827	181,131	129,099	127,139	224,989
	投資・出資・貸付金	835,005	834,000	886,400	986,400	1,036,400	1,086,400	1,086,400	1,086,400	1,086,400	1,086,400	1,086,400
	普通建設事業費	6,032,471	5,350,123	6,483,445	8,668,625	9,732,980	5,147,181	3,610,747	3,832,423	2,735,004	2,083,158	1,818,999
歳出合計	<b>37,757,771</b>	<b>37,416,708</b>	<b>37,046,653</b>	<b>40,837,674</b>	<b>41,685,041</b>	<b>36,749,016</b>	<b>35,047,038</b>	<b>35,848,773</b>	<b>34,595,722</b>	<b>33,827,937</b>	<b>33,378,020</b>	
歳入歳出差引収支	<b>309,231</b>	<b>375,612</b>	<b>327,461</b>	<b>305,135</b>	<b>325,125</b>	<b>350,497</b>	<b>278,656</b>	<b>306,567</b>	<b>273,863</b>	<b>312,288</b>	<b>246,146</b>	
財政調整基金残高	4,693,942	5,133,514	5,059,182	4,834,478	4,958,650	4,833,443	4,607,610	4,380,648	4,102,551	3,923,064	3,642,679	
減債基金残高	2,237,402	2,177,317	2,037,104	1,846,318	1,718,568	1,627,161	1,535,297	1,442,973	1,250,188	1,056,439	861,721	
その他特目基金残高	6,515,686	7,342,748	6,480,628	6,518,704	6,283,980	5,583,780	5,111,454	4,773,521	4,501,184	4,094,209	3,425,105	
基金残高計	<b>13,447,030</b>	<b>14,653,579</b>	<b>13,576,914</b>	<b>13,199,500</b>	<b>12,961,198</b>	<b>12,044,384</b>	<b>11,254,361</b>	<b>10,597,142</b>	<b>9,853,923</b>	<b>9,073,712</b>	<b>7,929,505</b>	
地方債残高	<b>36,397,150</b>	<b>37,053,546</b>	<b>38,525,782</b>	<b>43,236,472</b>	<b>48,501,812</b>	<b>48,677,848</b>	<b>47,137,769</b>	<b>45,767,188</b>	<b>44,074,255</b>	<b>42,079,771</b>	<b>39,552,276</b>	
公債費＋準元利償還金	6,437,985	6,530,153	6,516,472	6,728,336	7,018,673	7,141,354	7,384,025	7,907,775	7,857,072	7,764,692	7,499,681	
基準財政需要額算入分	△ 4,095,591	△ 4,177,887	△ 4,390,268	△ 4,576,887	△ 5,004,674	△ 5,140,813	△ 5,238,582	△ 5,147,990	△ 5,135,544	△ 5,218,622	△ 5,180,749	
市負担分	<b>2,342,394</b>	<b>2,352,266</b>	<b>2,126,204</b>	<b>2,151,449</b>	<b>2,013,999</b>	<b>2,000,541</b>	<b>2,145,443</b>	<b>2,759,785</b>	<b>2,721,528</b>	<b>2,546,070</b>	<b>2,318,932</b>	
負担率	36.38%	36.02%	32.63%	31.98%	28.69%	28.01%	29.06%	34.90%	34.64%	32.79%	30.92%	
旧合併特例事業債発行額	<b>2,027,100</b>	<b>2,798,500</b>	<b>3,115,800</b>	<b>5,914,300</b>	<b>6,893,600</b>	<b>1,985,700</b>						
旧合併特例事業債発行累計	<b>10,673,000</b>	<b>13,471,500</b>	<b>16,587,300</b>	<b>22,501,600</b>	<b>29,395,200</b>	<b>31,380,900</b>						