

平成 22 年度作成 普通会計における中長期財政収支の試算について

由布市総務部財政課

財政収支の中期見通しにおける各試算の概要

○全般的事項

今回作成しました、財政収支見通しについては平成 22 年 10 月初旬時点の経済状況等で勘案した本市における普通会計の中長期見通しとなっており、公表日現在との状況とは異なっています。また普通会計とは主として一般会計です。

○基本的事項

- ・ 中長期財政収支は、今後 10 年間にわたる財政収支の状況を示しています。
(H22～H32 年度)
- ・ 平成 21 年度については、決算額となっています。
- ・ 平成 22 年度については、9 月補正予算後の予算状況から推測される決算見込み額となっています。
- ・ 平成 23 年度以降については、下記の歳入・歳出見込によるものですが、歳入見込中その他の欄には、繰越金はありません。そのため単年度収支見込となっています。
- ・ 単年度収支見込で赤字となった場合は、財政調整基金で調整する対応として見込んでいます。

○個別事項

☆歳入

- ・ 地 方 税：平成 22 年 10 月時点での課税調定見込から毎年度決算見込を推測しています
- ・ 地方交付税：平成 23 年度以降は、内閣府が示している率で試算

(単位 %))

H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H32
△0.2	△3.6	3.7	3.0	2.9	1.7	1.6	1.1	1.6	1.6

※H28～H32 については、上記率に加え合併算定替影響分（単年度 2 億円減・5 年間計 10 億円減）を加えています。

- ・ 国県支出金：平成 22 年度 10 月時点の状況から歳出の状況に応じて推計
- ・ 地 方 債：投資的事業（諸課題）への財源として推計
- ・ そ の 他：22 年度 10 月時点の状況が同額推移するものとして推計

☆歳出

- ・人 件 費：平成 22 年度の人件費（普通会計対象職員分）を基礎とし、定員適正化計画に基づく各年度の職員数をで試算しています。
- ・扶 助 費：平成 21 年度の決算額を基礎とし、今後の対象者増減を見込んで試算しています。
- ・公 債 費：既に借り入れている地方債の元利償還に、今後発行予定の地方債に係る元利償還金を見込んで試算しています。
- ・投資的経費：主要な課題を解決するための経費を見込んで試算しています。

由布市 普通会計における中期財政収支の試算

(単位 千円)

歳入

	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度
地方税	3,918,198	3,785,894	3,835,111	3,869,627	3,939,280	4,010,187	4,094,401	4,176,289	4,284,872	4,391,994	4,510,578	4,641,385
地方交付税	4,905,792	5,492,200	5,292,603	5,115,170	5,280,987	5,453,173	5,597,213	5,392,373	5,187,581	4,982,837	4,778,141	4,573,492
国庫支出金	2,865,740	1,968,662	2,065,421	1,993,721	1,954,088	1,954,088	1,942,642	1,693,358	1,679,987	1,679,987	1,679,987	1,679,987
県支出金	1,234,977	1,493,511	1,519,131	1,490,285	1,470,028	1,470,028	1,476,663	1,400,896	1,387,691	1,387,691	1,387,691	1,387,691
地方債	1,571,394	3,236,000	1,939,600	1,980,755	2,762,561	2,785,288	3,058,314	690,236	563,349	500,000	500,000	500,000
その他	2,368,103	1,750,863	1,622,918	1,622,918	1,622,918	1,622,919	1,622,918	1,622,919	1,622,919	1,622,919	1,622,918	1,622,918
うち純その他	1,590,785	1,654,640	1,619,392	1,622,918	1,622,918	1,622,919	1,622,918	1,622,919	1,622,919	1,622,919	1,622,918	1,622,918
うち繰越金	366,082											
うち繰入金	411,236	96,223	3,526									
歳入合計	16,864,204	17,727,130	16,274,784	16,072,476	17,029,862	17,295,683	17,792,151	14,976,071	14,726,399	14,565,428	14,479,315	14,405,473

歳出

	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度
人件費	3,424,582	3,496,218	3,463,273	3,438,181	3,341,194	3,371,791	3,330,409	3,330,409	3,330,409	3,330,409	3,330,409	3,330,409
扶助費	2,394,232	2,858,141	3,001,408	3,151,100	3,308,655	3,474,088	3,647,793	3,830,182	4,021,691	4,222,776	4,433,915	4,655,611
公債費	1,810,084	1,711,109	1,836,929	1,910,625	1,895,972	1,881,576	1,929,231	2,030,544	2,182,426	2,266,230	2,346,737	2,292,049
義務的経費	7,628,898	8,065,468	8,301,610	8,499,906	8,545,821	8,727,455	8,907,433	9,191,135	9,534,526	9,819,415	10,111,061	10,278,069
投資的経費	2,718,394	2,492,525	2,804,221	2,818,341	3,760,102	3,830,863	4,303,086	1,511,808	1,511,808	1,511,808	1,511,808	1,511,808
その他経費	5,915,957	6,805,370	5,059,470	4,963,621	4,879,992	4,948,376	5,021,695	5,098,404	5,165,610	5,251,844	5,343,367	5,440,335
歳出合計	16,263,249	17,363,363	16,165,301	16,281,868	17,185,915	17,506,694	18,232,214	15,801,347	16,211,944	16,583,067	16,966,236	17,230,212

差引収支

収支	600,955	363,767	109,483	-209,392	-156,053	-211,011	-440,063	-825,276	-1,485,545	-2,017,639	-2,486,921	-2,824,739
----	---------	---------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	------------	------------	------------	------------

年度末基金残高

財政調整基金	843,905	1,427,672	1,537,155	1,327,763	1,171,710	960,699	520,636	-304,640	-1,790,185	-3,807,824	-6,294,745	-9,119,484
減債基金	212,949	213,509	213,509	213,509	213,509	213,509	213,509	213,509	213,509	213,509	213,509	213,509
特定目的基金	1,056,854	2,474,643	2,471,117	2,471,117	2,471,117	2,471,117	2,471,117	2,471,117	2,471,117	2,471,117	2,471,117	2,471,117
基金計	2,113,708	4,115,824	4,221,781	4,012,389	3,856,336	3,645,325	3,205,262	2,379,986	894,441	-1,123,198	-3,610,119	-6,434,858