

## 平成25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25年10月中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。  
(H25～H35年度)
- ・平成24年度については、決算額となっています。
- ・平成25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25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、財政調整基金及び減債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25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26年度以降は、内閣府が示している率で試算しています。

(単位 %)

26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度	35年度
▲ 0.7	▲ 2.0	0.9	0.3	0.2	0.3	0.4	0.4	0.5	▲ 1.3

※H28～H32については、上記率とともに、合併算定替影響分（単年度約2億5千万円減・5年間計12億6千万円減）を加味しています。

- ・国県支出金：平成25年10月時点の状況から歳出の状況に応じて推計しています。
- ・地方債：投資的事業（諸課題）への財源として推計しています。（臨時財政対策債を含みます。）
- ・その他：26年度からの消費税率の段階的な引き上げを勘案して交付金額を見込み、以後はほぼ同額で推移するものとしています。

☆歳出

- ・人件費：平成25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で試算しています。
- ・扶助費：平成25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。  
(消防庁舎建設、行政庁舎建設、道路、学校施設整備等諸事業)

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

	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	33年度	34年度	35年度
地方税	3,919,259	3,890,859	3,944,532	3,913,596	3,948,469	3,980,401	3,930,506	3,951,892	3,982,891	3,934,655	3,957,834	3,989,314
地方交付税	5,850,862	5,832,301	5,791,475	5,675,646	5,593,115	5,369,150	5,132,649	4,898,824	4,668,699	4,562,201	4,566,745	4,502,892
国庫支出金	2,206,228	2,442,868	2,361,176	2,114,906	1,952,519	1,892,857	1,869,129	1,850,985	1,833,022	1,840,239	1,797,633	1,780,204
県支出金	1,272,861	1,513,543	1,303,449	1,306,399	1,307,391	1,310,084	1,312,790	1,314,676	1,315,274	1,316,574	1,316,475	1,316,475
地方債	1,825,196	3,188,523	4,129,559	1,620,054	1,070,482	1,051,724	920,175	919,417	860,516	702,172	697,335	665,840
その他	1,943,114	1,463,512	1,461,580	1,584,822	1,680,575	1,710,350	1,752,669	1,752,602	1,752,536	1,752,470	1,752,401	1,752,331
うち純その他	1,505,103	1,463,512	1,461,580	1,584,822	1,680,575	1,710,350	1,752,669	1,752,602	1,752,536	1,752,470	1,752,401	1,752,331
うち繰越金	414,198											
うち繰入金	23,813											
歳入合計	17,017,520	18,331,606	18,991,771	16,215,423	15,552,551	15,314,566	14,917,918	14,688,396	14,412,938	14,108,311	14,088,423	14,007,056

歳出

	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	33年度	34年度	35年度
人件費	3,314,124	3,276,356	3,349,009	3,130,800	3,081,336	3,044,238	3,044,238	3,044,238	3,044,238	3,044,238	3,044,238	3,044,238
扶助費	3,179,681	3,303,900	3,502,200	3,676,400	3,798,600	3,919,400	4,044,900	4,178,200	4,313,300	4,454,800	4,601,500	4,750,200
公債費	1,868,265	1,853,852	1,939,834	2,085,615	2,145,376	2,162,983	2,029,851	2,063,723	2,128,202	2,122,104	2,030,123	1,955,229
義務的経費	8,362,070	8,434,108	8,791,043	8,892,815	9,025,312	9,126,621	9,118,989	9,286,161	9,485,740	9,621,142	9,675,861	9,749,667
投資的経費	2,567,210	4,613,130	4,608,659	1,924,631	1,235,500	1,206,500	1,109,000	1,167,000	1,152,000	1,019,000	1,102,000	1,102,000
その他経費	5,133,532	5,230,532	5,138,406	5,210,502	5,086,255	4,989,834	4,955,181	4,845,593	4,837,116	4,868,708	4,884,963	4,894,020
歳出合計	16,062,812	18,277,770	18,538,108	16,027,948	15,347,067	15,322,955	15,183,170	15,298,754	15,474,856	15,508,850	15,662,824	15,745,687

差引収支

収支	954,708	53,836	453,663	187,475	205,484	-8,389	-265,252	-610,358	-1,061,918	-1,400,539	-1,574,401	-1,738,631
----	---------	--------	---------	---------	---------	--------	----------	----------	------------	------------	------------	------------

年度末基金残高

財政調整基金	2,729,354	3,215,107	3,670,254	3,859,213	4,066,181	4,059,276	3,795,424	3,186,366	2,125,248	725,509	0	0
減債基金	213,818	491,925	492,159	492,393	492,627	492,861	493,095	493,329	493,563	318,048	0	0
特定目的基金	2,463,340	2,470,221	2,475,567	2,480,913	2,486,259	2,491,605	2,496,951	2,502,297	2,507,643	2,512,989	2,518,335	2,523,681
基金計	5,406,512	6,177,253	6,637,980	6,832,519	7,045,067	7,043,742	6,785,470	6,181,992	5,126,454	3,556,546	2,518,335	2,523,681