

平成19年度中期財政計画の概要について

1 財政指標の見直しについて

| 現行の財政指標 | 見直し後の財政指標 |
|---|---|
| <p>(1) 財政構造の弾力性の向上</p> <p>ア 経常収支比率 80%台を目指す。</p> <p>イ 公債費負担比率 15%以内を目指す。</p> | <p>(1) 財政構造の弾力性の向上</p> <p>ア 経常収支比率 80%台を目指す。 (7) 自主財源比率 70%以上を目指す。 (イ) 義務的経費比率 50%以内を目指す。</p> <p>イ 公債費負担比率 15%以内を目指す。</p> |
| <p>(2) 財政運営の長期安定性の確保</p> <p>ア 市債残高を抑制する。 (7) 元金償還額以内の市債発行にとどめる。</p> <p>イ 基金の造成、適正管理を行う。 (7) 財政調整基金、減債基金合計で 80～90 億円を維持する。 (イ) 公共施設等整備基金は、毎年 6 億円を積み立てる。</p> <p>ウ 職員数を削減する。</p> | <p>(2) 財政運営の長期安定性の確保</p> <p>ア 市債残高は、1,000 億円以内を目指す。</p> <p>イ 基金の造成、適正管理を行う。 (7) 財政調整基金残高は、100 億円程度の確保を図る。 (イ) 減債基金残高は、70 億円程度の確保を図る。 (ウ) 公共施設等整備基金は、有効活用を図るため、計画的に積立てを行う。</p> <p>ウ 職員数の適正化を図る。</p> |

※網掛け部分が新規・変更箇所

2 平成19年度中期財政計画収支試算について

計画期間は、平成20年度から平成24年度までの5年間とし、会計単位は一般会計とする。

(1) 収支試算の前提条件

ア 経済成長率は、下記のとおり見込むものとする。

| 年度 | 20年度 | 21年度 | 22年度 | 23年度 | 24年度 |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|
| 成長率 | 1.40% | 1.34% | 1.27% | 1.17% | 1.11% |

イ 推計のベースは、平成19年度決算見込額とする。

(2) 歳入・歳出試算の主な内容

ア 歳入

- (7) 市税 (平均伸び率 0.8%)
 - ・ 税目ごとの積上げにより算出した。
- (イ) 国・県支出金 (平均伸び率 1.0%)
 - ・ 扶助費の増加に伴う国・県支出金の増を見込んだ。
 - ・ 建設事業分は、歳出における投資的経費の推移に応じて見込んだ。

- (ウ) 市債 (平均伸び率 2.3%)
 - ・ 市債残高や各種財政指標に留意しながら、建設事業の財源として有効活用を図った。
- (エ) その他
 - ・ 大規模建設事業の財源に充てるため、公共施設等整備基金の繰入を見込んだ。
 - ・ 市債償還の財源に充てるため、減債基金の繰入を見込んだ。

イ 歳出

- (7) 人件費 (平均伸び率▲0.7%)
 - ・ 退職者及び採用者数の推移に加え、民間委託の推進による影響を見込んだ。
- (イ) 扶助費 (平均伸び率 2.8%)
 - ・ 高齢化の進展などに伴う生活保護費等の増を見込んだ。
- (ウ) 公債費 (平均伸び率▲1.9%)
 - ・ 過去の市債に係る償還については個別の償還計画により、計画期間中の市債については歳入における発行額に基づき、償還予定額を見込んだ。
- (エ) 投資的経費 (平均伸び率▲1.4%)
 - ・ 歳入総額から歳出のうちの消費的経費を差し引いた額とした。

(3) 財政収支試算表

別紙のとおり

3 収支試算における課題と財政運営の健全性確保のための方策について

財政収支試算において、経常収支比率等の財政指標は、概ね目標値以内を確保しているが、本市財政の更なる健全化を目指して、以下の方策に取り組むこととする。

| 財政収支における課題 | 健全性確保のための方策 |
|--------------|--|
| (1) 自主財源の確保 | ア 収入率の向上 イ 財源の充実・強化 ウ 未利用地の売払い エ 受益者負担の適正化 |
| (2) 消費的経費の抑制 | ア 外部委託・指定管理者制度の推進 イ 補助金の整理・合理化 ウ 定員管理、給与水準の適正化 エ もったいない運動の推進 |
| (3) 投資的経費の確保 | ア 公共建築物の長寿命化 イ 公共施設等の有効活用 ウ 公共事業の重点化 エ 国県支出金の積極的な導入 オ 財政指標や残高に留意した市債の有効活用 カ 基金の計画的な活用 |
| (4) 基金の適正管理 | ア 決算剰余金の活用による計画的な積立て イ 計画的かつ有利な運用 |

※下線付きは新たな取組となるもの

(3) 財政収支試算表(一般会計)

ア 歳入

(単位 百万円, %)

| 区 分 | 平成19年度 | | 平成20年度 | | | 平成21年度 | | | 平成22年度 | | | 平成23年度 | | | 平成24年度 | | | H19~H24 |
|-----------------|---------|-------|---------|-------|--------|---------|-------|--------|---------|-------|-------|---------|-------|--------|---------|-------|-------|---------|
| | 推計額 | 構成比 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 平均伸率 |
| 市 税 | 96,020 | 58.4 | 97,607 | 59.8 | 1.7 | 97,550 | 58.7 | ▲ 0.1 | 98,848 | 57.0 | 1.3 | 100,183 | 60.3 | 1.4 | 99,706 | 60.3 | ▲ 0.5 | 0.8 |
| 地 方 交 付 税 | 1,542 | 0.9 | 1,652 | 1.0 | 7.1 | 1,450 | 0.9 | ▲ 12.2 | 1,352 | 0.8 | ▲ 6.8 | 1,262 | 0.8 | ▲ 6.7 | 1,162 | 0.7 | ▲ 7.9 | ▲ 5.5 |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | 2,149 | 1.3 | 2,283 | 1.4 | 6.2 | 2,283 | 1.4 | 0.0 | 2,283 | 1.3 | 0.0 | 2,282 | 1.4 | ▲ 0.0 | 2,282 | 1.4 | 0.0 | 1.2 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 5,554 | 3.4 | 5,451 | 3.3 | ▲ 1.9 | 5,467 | 3.3 | 0.3 | 5,482 | 3.2 | 0.3 | 5,497 | 3.3 | 0.3 | 5,505 | 3.3 | 0.1 | ▲ 0.2 |
| 国 ・ 県 支 出 金 | 24,646 | 15.0 | 25,165 | 15.4 | 2.1 | 27,398 | 16.5 | 8.9 | 27,619 | 15.9 | 0.8 | 25,761 | 15.5 | ▲ 6.7 | 25,869 | 15.7 | 0.4 | 1.0 |
| 市 債 | 6,236 | 3.8 | 6,000 | 3.7 | ▲ 3.8 | 6,000 | 3.6 | 0.0 | 10,000 | 5.8 | 66.7 | 7,500 | 4.5 | ▲ 25.0 | 7,000 | 4.2 | ▲ 6.7 | 2.3 |
| そ の 他 | 28,173 | 17.2 | 25,083 | 15.4 | ▲ 11.0 | 26,079 | 15.6 | 4.0 | 27,933 | 16.0 | 7.1 | 23,613 | 14.2 | ▲ 15.5 | 23,747 | 14.4 | 0.6 | ▲ 3.4 |
| 合 計 | 164,320 | 100.0 | 163,241 | 100.0 | ▲ 0.7 | 166,227 | 100.0 | 1.8 | 173,517 | 100.0 | 4.4 | 166,098 | 100.0 | ▲ 4.3 | 165,271 | 100.0 | ▲ 0.5 | 0.1 |

イ 歳出

(単位 百万円, %)

| 区 分 | 平成19年度 | | 平成20年度 | | | 平成21年度 | | | 平成22年度 | | | 平成23年度 | | | 平成24年度 | | | H19~H24 |
|-----------|---------|-------|---------|-------|-------|---------|-------|-------|---------|-------|-------|---------|-------|--------|---------|-------|-------|---------|
| | 推計額 | 構成比 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 推計額 | 構成比 | 増減率 | 平均伸率 |
| 1. 消費的経費 | 141,022 | 85.8 | 140,886 | 86.3 | ▲ 0.1 | 141,701 | 85.2 | 0.6 | 143,544 | 82.7 | 1.3 | 143,803 | 86.6 | 0.2 | 143,594 | 86.9 | ▲ 0.1 | 0.4 |
| うち、義務的経費 | 77,910 | 47.4 | 78,489 | 48.1 | 0.7 | 79,164 | 47.6 | 0.9 | 79,741 | 46.0 | 0.7 | 79,174 | 47.7 | ▲ 0.7 | 79,196 | 47.9 | 0.0 | 0.3 |
| (1)人件費 | 33,957 | 20.7 | 33,886 | 20.8 | ▲ 0.2 | 33,961 | 20.4 | 0.2 | 34,154 | 19.7 | 0.6 | 32,948 | 19.8 | ▲ 3.5 | 32,778 | 19.8 | ▲ 0.5 | ▲ 0.7 |
| (2)扶助費 | 27,102 | 16.5 | 27,428 | 16.8 | 1.2 | 28,271 | 17.0 | 3.1 | 29,262 | 16.9 | 3.5 | 30,141 | 18.1 | 3.0 | 31,135 | 18.8 | 3.3 | 2.8 |
| (3)公債費 | 16,851 | 10.3 | 17,175 | 10.5 | 1.9 | 16,932 | 10.2 | ▲ 1.4 | 16,325 | 9.4 | ▲ 3.6 | 16,085 | 9.7 | ▲ 1.5 | 15,283 | 9.2 | ▲ 5.0 | ▲ 1.9 |
| その他の消費的経費 | 63,112 | 38.4 | 62,398 | 38.2 | ▲ 1.1 | 62,536 | 37.6 | 0.2 | 63,803 | 36.8 | 2.0 | 64,629 | 38.9 | 1.3 | 64,399 | 39.0 | ▲ 0.4 | 0.4 |
| うち、物件費 | 23,416 | 14.3 | 23,789 | 14.6 | 1.6 | 23,914 | 14.4 | 0.5 | 24,351 | 14.0 | 1.8 | 24,716 | 14.9 | 1.5 | 24,755 | 15.0 | 0.2 | 1.1 |
| うち、補助費等 | 11,239 | 6.8 | 11,387 | 7.0 | 1.3 | 11,328 | 6.8 | ▲ 0.5 | 11,276 | 6.5 | ▲ 0.5 | 11,223 | 6.8 | ▲ 0.5 | 11,024 | 6.7 | ▲ 1.8 | ▲ 0.4 |
| うち、繰出金 | 13,241 | 8.1 | 13,638 | 8.4 | 3.0 | 13,753 | 8.3 | 0.8 | 14,511 | 8.4 | 5.5 | 14,935 | 9.0 | 2.9 | 15,102 | 9.1 | 1.1 | 2.7 |
| 2. 投資的経費 | 23,298 | 14.2 | 22,355 | 13.7 | ▲ 4.0 | 24,526 | 14.8 | 9.7 | 29,973 | 17.3 | 22.2 | 22,294 | 13.4 | ▲ 25.6 | 21,677 | 13.1 | ▲ 2.8 | ▲ 1.4 |
| (1)支弁人件費 | 658 | 0.4 | 652 | 0.4 | ▲ 0.9 | 643 | 0.4 | ▲ 1.4 | 633 | 0.4 | ▲ 1.6 | 627 | 0.4 | ▲ 0.9 | 621 | 0.4 | ▲ 1.0 | ▲ 1.2 |
| (2)建設事業費 | 22,639 | 13.8 | 21,703 | 13.3 | ▲ 4.1 | 23,883 | 14.4 | 10.0 | 29,340 | 16.9 | 22.8 | 21,667 | 13.0 | ▲ 26.2 | 21,056 | 12.7 | ▲ 2.8 | ▲ 1.4 |
| 合 計 | 164,320 | 100.0 | 163,241 | 100.0 | ▲ 0.7 | 166,227 | 100.0 | 1.8 | 173,517 | 100.0 | 4.4 | 166,098 | 100.0 | ▲ 4.3 | 165,271 | 100.0 | ▲ 0.5 | 0.1 |

財政指標の推移(普通会計)

(単位 比率: %, 残高: 百万円)

| 財 政 指 標 | 中核市平均※ | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 | 備 考 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 経 常 収 支 比 率 | 86.9 | 86.1 | 85.8 | 86.0 | 86.0 | 84.5 | 84.5 | 低いほど良い |
| 自 主 財 源 比 率 | 56.4 | 72.9 | 72.4 | 71.8 | 70.8 | 72.1 | 72.3 | 高いほど良い |
| 義 務 的 経 費 比 率 | 49.6 | 47.1 | 47.4 | 47.2 | 45.6 | 45.3 | 45.4 | 低いほど良い |
| 公 債 費 負 担 比 率 | 16.6 | 14.8 | 15.0 | 14.9 | 14.2 | 14.4 | 13.8 | 低いほど良い |
| 普 通 会 計 市 債 残 高 | 183,191 | 138,223 | 129,915 | 121,568 | 117,433 | 110,942 | 104,520 | |
| 財 政 調 整 基 金 残 高 | 8,465 | 9,559 | 9,609 | 9,664 | 9,211 | 9,260 | 9,282 | |
| 減 債 基 金 残 高 | 2,731 | 12,084 | 10,455 | 8,835 | 8,106 | 7,065 | 6,010 | |
| 公 共 施 設 等 整 備 基 金 残 高 | 3,645 | 6,451 | 6,464 | 5,477 | 2,490 | 2,504 | 2,517 | |

※ 中核市平均は、平成17年度決算より算出