

(資料編)
恵那市長期財政計画(案)

平成 22 年 6 月

恵那市総合計画審議会
長期財政計画プロジェクト検討部会

1 長期財政計画

●長期財政計画の策定にあたって

持続可能な財政基盤を確立し、恵那市総合計画後期基本計画に基づく計画的なまちづくりを実現していくために、平成 22 年度から向こう 5 年間（平成 27 年度まで）の財政計画を策定するとともに、普通交付税の合併支援措置がなくなる平成 32 年度までの計画を策定します。

財政計画における各種数値は、平成 21 年度の地方財政制度を基本に推計しています。今後も、国の制度改正や経済情勢の変化等による数値の変動を踏まえ、毎年決算後に推計値の見直しを行い、公表していきます。

※人口減少の影響については、平成 20 年度に実施した人口推計を反映しています。

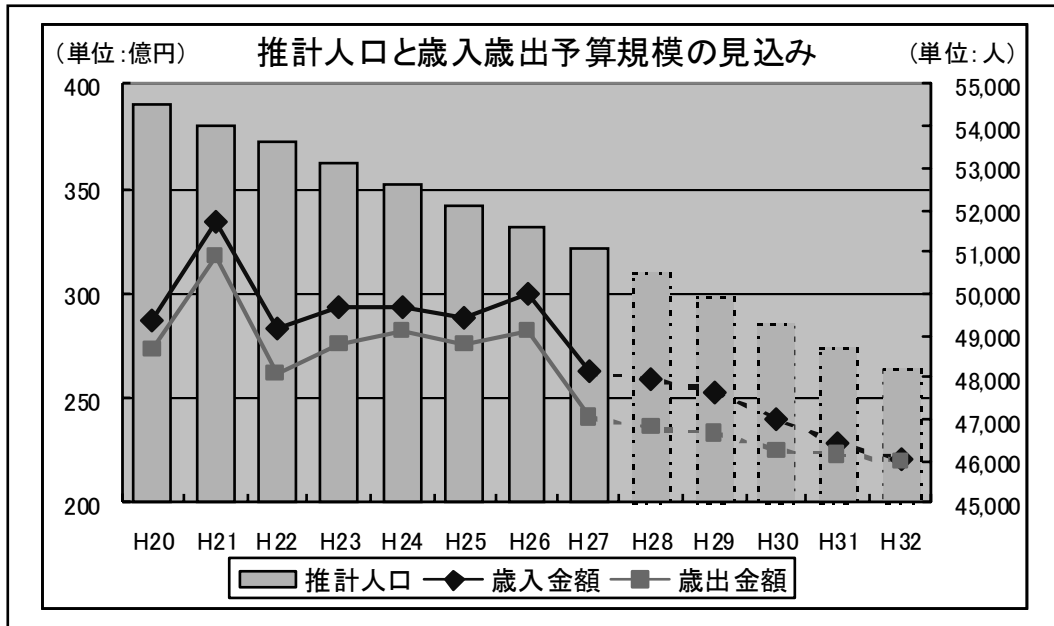
※H21 決算、H22 普通交付税の算定などにより数値を見直します。

主な前提条件

■歳入

| | |
|-------------------|---|
| 市税 | 過去5年の実績に基づき、今後の見込みを推計しています。市民税は今後予想される人口減少を考慮し、固定資産税は3年ごとの評価替えの変動を見込んでいます。 |
| 地方譲与税 | 平成 22 年度地方財政計画に基づき推計しています。 |
| 地方交付税 臨時財政対策債等 | 平成 21 年度算定額に基づき、公償費・事業費補止の推計とともに、人口減少の影響を加味しています。平成 27 年度以降は合併に伴う算定の特例（合併算定替）が段階的に減少し、平成 32 年度には完全になくなります。 |
| 国県支出金 | 経常的なものは、平成 22 年度予算と同額を見込んでいます。 普通建設事業に充当するものは、投資的経費の一定割合を見込み、推計しています。 |
| 繰入金 | 平成 27 年度までは、財源調整を基金に依存することなく、繰入は地域づくり基金など過去の実績に基づき推計しています。 |
| 地方債 | 有利な地方債を活用し、総合計画事業の着実な実施を図ります。合併特例債が使用できなくなる平成 27 年度以降は、過去の実績に基づき、投資的経費の一定割合で推計しています。なお、地域振興基金への積立金に充当する合併特例事業債の借り入れは、平成 25 年度に限度額に達するまで計上しています。 |
| その他 | 過去 5 年の実績に基づき、推計しています。 |

歳入・歳出の今後の見通し



■歳出

| | |
|---------|--|
| 人件費 | 定員適正化計画に基づき、推計しています。 ※現在は、平成27年度の職員数を仮に500人と仮定して推計しています。新しい定員適正化計画策定後、数値に反映します。 |
| 扶助費 | 現状の制度が続くことを前提に、14歳以下人口、65歳以上人口の推計の伸び率をもとに推計しています。なお、平成23年度以降は、こども手当の見込み(0歳から15歳までの人口推計で積算)を加算して推計しています。 |
| 公債費 | 発行済の元利償還金の推移に加え、今後の借入見込額の元利償還金を見込んで推計しています。公債費は、平成29年度の約47億円をピークに徐々に減少していき、平成32年度には43億円程度になる見込みです。なお、公債費の約70%については、実際の返済の年に普通交付税の算定で国から交付されるものになります。 |
| 物件費 | 事務事業の見直し、行財政改革の推進などにより、毎年2.5%減を見込んで推計しています。 |
| 維持補修費 | 施設の統合による削減分と施設維持経費の増加分を見込んで推計しています。 |
| 補助費等その他 | 過去の実績、補助金適正化の反映とともに、企業会計への負担分を見込んで推計しています。 |
| 繰出金 | 特別会計の経費推移を反映しています。 |
| 投資的経費 | 歳入と消費的経費を見込みながら、総合計画実施計画に基づく必要な金額を計上しています。平成27年度以降は一般財源の大幅な減少が見込まれ、投資的経費を確保することが段々難しくなってきます。 |

●長期財政計画・総括表

| | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 推計人口(国勢調査) | 54,500 | 54,000 | 53,600 | 53,100 | 52,600 |

| (歳入) | 実績← | →予算 | | | →推計 | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 | |
| 市税 | 7,424 | 7,011 | 6,790 | 6,841 | 6,667 | |
| 地方譲与税等 | 1,339 | 1,226 | 1,178 | 1,178 | 1,178 | |
| 地方交付税 | 9,082 | 9,559 | 9,196 | 8,418 | 8,504 | |
| 地方特例交付金 臨時財政対策債等 | 811 | 1,224 | 1,584 | 1,541 | 1,541 | |
| 分担金・負担金 | 320 | 313 | 314 | 313 | 313 | |
| 使用料・手数料 | 467 | 434 | 437 | 437 | 437 | |
| 国支出金 | 1,383 | 4,160 | 2,320 | 3,094 | 3,395 | |
| 県支出金 | 2,136 | 2,095 | 2,004 | 1,901 | 1,894 | |
| 財産収入・寄付金 | 286 | 124 | 107 | 107 | 107 | |
| 繰入金 | 737 | 236 | 146 | 74 | 71 | |
| 繰越金 | 1,382 | 1,402 | 1,542 | 2,118 | 1,690 | |
| 諸収入 | 688 | 796 | 638 | 638 | 638 | |
| 地方債(臨財債等除く) | 2,622 | 4,812 | 2,092 | 2,603 | 2,932 | |
| 合計 | 28,677 | 33,392 | 28,348 | 29,263 | 29,367 | |
| 市民一人当たり | 52.6万円 | 61.8万円 | 52.9万円 | 55.1万円 | 55.8万円 | |

| (歳出) | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 義務的経費 | 11,364 | 10,965 | 11,596 | 12,176 |
| 人件費 | 5,123 | 4,934 | 4,849 | 4,491 | 4,392 |
| 扶助費 | 2,073 | 1,917 | 2,601 | 3,556 | 3,756 |
| 公債費 | 4,168 | 4,114 | 4,146 | 4,129 | 4,244 |
| その他経費 | 10,758 | 12,773 | 10,604 | 10,597 | 10,554 |
| 物件費等 | 3,905 | 4,638 | 4,538 | 4,424 | 4,314 |
| 維持補修費 | 535 | 428 | 255 | 259 | 262 |
| 補助費等 | 2,104 | 3,950 | 2,191 | 2,147 | 2,134 |
| 繰出金 | 3,170 | 2,694 | 2,899 | 2,788 | 2,784 |
| 積立金 | 499 | 765 | 394 | 743 | 744 |
| 投資及び出資・貸付金 | 545 | 298 | 327 | 236 | 316 |
| 消費的経費 | 22,122 | 23,738 | 22,200 | 22,773 | 22,946 |
| 投資的経費 | 5,153 | 8,113 | 4,030 | 4,800 | 5,300 |
| 合計 | 27,275 | 31,851 | 26,230 | 27,573 | 28,246 |
| 市民一人当たり | 50.0万円 | 59.0万円 | 48.9万円 | 51.9万円 | 53.7万円 |

| | | | | | |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 歳入歳出差引 | 1,402 | 1,542 | 2,118 | 1,690 | 1,121 |
| 歳計剰余金積立額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 次年度繰越額 | 1,402 | 1,542 | 2,118 | 1,690 | 1,121 |

(めざそう値) ※当初予算規模 H20 年度は決算額、21 年度は最終予算額、22 年度は当初予算額です

| | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| 当初予算財政規模 | 27,275※ | 31,851※ | 26,230※ | 27,573 | 28,246 |
| 普通会計借入金残高 | 37,718 | 39,082 | 39,099 | 39,620 | 40,420 |
| うち、交付税措置 | 26,298 | 26,967 | 26,978 | 27,338 | 27,890 |
| うち、交付税措置外 | 11,420 | 12,115 | 12,121 | 12,282 | 12,530 |
| 実質公債費比率(3年平均) | 14.2 | 14.3 | 14.5 | 15.0 | 15.2 |
| 経常収支比率 | 90.4 | 89.8 | 86.0 | 84.8 | 84.7 |

(単位：人)

| H25 | H26 | H27 | H32 | H32-H20 | |
|--------|--------|--------|--------|---------|--|
| 52,100 | 51,600 | 51,100 | 48,200 | △6,300 | |

(単位：百万円)

| H25 | H26 | H27 | H32 | H32-H20 | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| 6,716 | 6,767 | 6,591 | 6,598 | △826 | 市税 |
| 1,178 | 1,178 | 1,178 | 1,178 | △161 | 地方譲与税等 |
| 8,705 | 8,700 | 8,547 | 6,512 | △2,570 | 地方交付税 |
| 1,538 | 1,535 | 1,478 | 916 | 105 | 地方特例交付金 臨時財政対策債等 |
| 313 | 313 | 313 | 314 | △6 | 分担金・負担金 |
| 437 | 437 | 437 | 437 | △30 | 使用料・手数料 |
| 3,143 | 3,086 | 2,729 | 2,230 | 847 | 国支出金 |
| 1,822 | 1,835 | 1,671 | 1,578 | △558 | 県支出金 |
| 107 | 107 | 107 | 107 | △179 | 財産収入・寄付金 |
| 50 | 1,103 | 23 | 623 | △114 | 繰入金 |
| 1,121 | 1,192 | 1,811 | 539 | △843 | 繰越金 |
| 638 | 638 | 638 | 638 | △50 | 諸収入 |
| 3,003 | 3,107 | 805 | 490 | △2,132 | 地方債（臨財債等除く） |
| 28,771 | 29,998 | 26,328 | 22,160 | △6,517 | 合計 |
| 55.2万円 | 58.1万円 | 51.5万円 | 45.9万円 | △6.7万円 | 市民一人当たり |

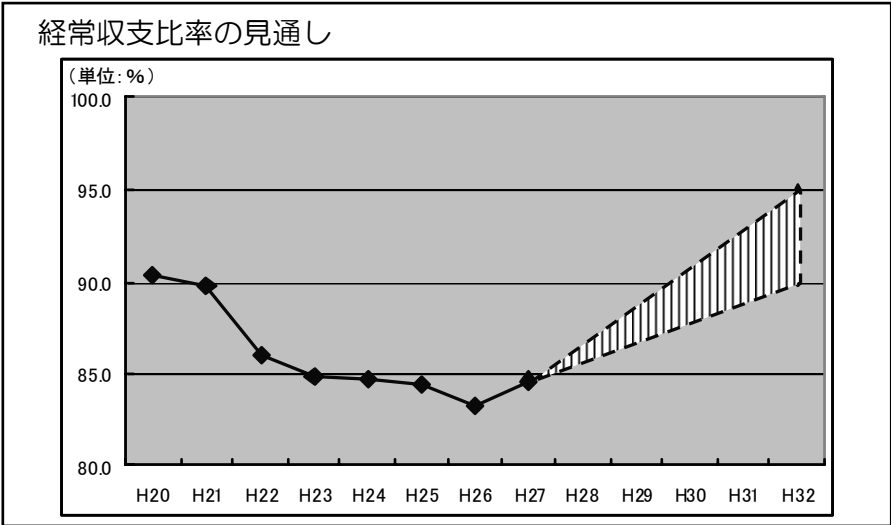
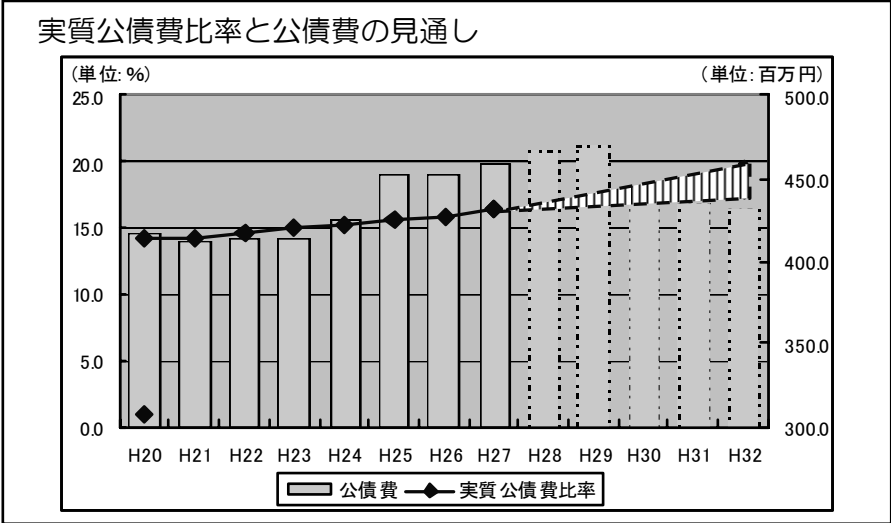
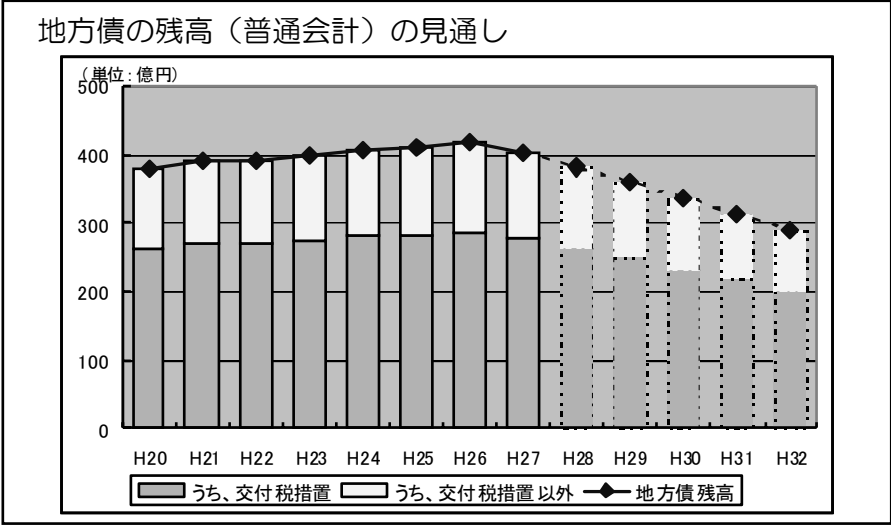
| H25 | H26 | H27 | H32 | H32-H20 | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 12,521 | 12,372 | 12,274 | 11,651 | 287 | 義務的経費 |
| 4,301 | 4,211 | 4,120 | 4,120 | △1,003 | 人件費 |
| 3,696 | 3,630 | 3,570 | 3,211 | 1,138 | 扶助費 |
| 4,524 | 4,531 | 4,584 | 4,320 | 152 | 公債費 |
| 10,957 | 11,614 | 9,486 | 8,988 | △1,770 | その他経費 |
| 4,206 | 4,101 | 3,999 | 3,523 | △382 | 物件費等 |
| 267 | 270 | 275 | 296 | △239 | 維持補修費 |
| 2,139 | 2,115 | 2,100 | 2,010 | △94 | 補助費等 |
| 2,810 | 2,753 | 2,766 | 2,744 | △426 | 繰出金 |
| 696 | 37 | 37 | 37 | △462 | 積立金 |
| 840 | 2,338 | 310 | 378 | △167 | 投資及び出資・貸付金 |
| 23,479 | 23,986 | 21,761 | 20,639 | △1,483 | 消費的経費 |
| 4,100 | 4,200 | 2,300 | 1,400 | △3,753 | 投資的経費 |
| 27,579 | 28,186 | 24,061 | 22,039 | △5,236 | 合計 |
| 52.9万円 | 54.6万円 | 47.1万円 | 45.7万円 | △4.3万円 | 市民一人当たり |

| | | | | | |
|-------|-------|-------|-----|---|----------|
| 1,192 | 1,812 | 2,267 | 121 | — | 歳入歳出差引 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | — | 歳計剰余金積立額 |
| 1,192 | 1,812 | 2,267 | 121 | — | 次年度繰越額 |

(単位：百万円・%)

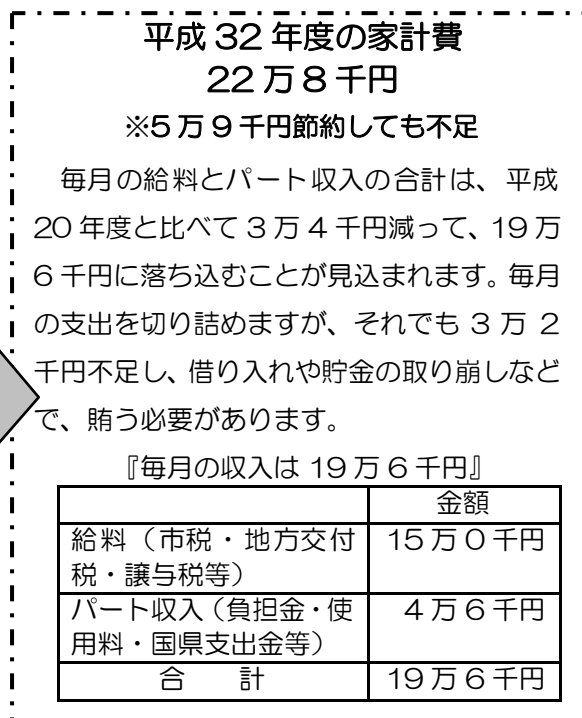
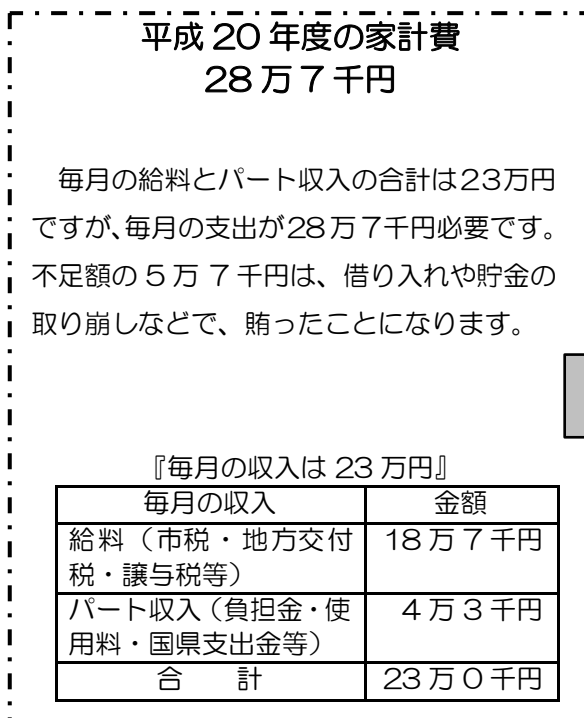
| H25 | H26 | H27 | H32 | H32-H20 | |
|--------|--------|--------|--------|---------|---------------|
| 27,579 | 28,186 | 24,061 | 22,039 | △5,236 | 当初予算財政規模 |
| 41,033 | 41,762 | 40,125 | 29,020 | △8,698 | 借入金残高 |
| 28,312 | 28,816 | 27,686 | 20,024 | △6,274 | うち、交付税措置 |
| 12,721 | 12,946 | 12,439 | 8,996 | △2,424 | うち、交付税措置外 |
| 15.6 | 15.9 | 16.3 | 18%以内 | — | 実質公債費比率(3年平均) |
| 84.4 | 83.2 | 84.6 | 90%台前半 | — | 経常収支比率 |

財務指標等の今後の見通し



・・・恵那市の財政状況の見通しを家計に例えると・・・

恵那市の平成20年度一般会計の歳入決算額は、287億円です。1万分の1にすると28万7千円。これを毎月の家計に例えると、平成20年度から32年度にかけてどのように変わってくるのでしょうか。



グラフで見てみると・・・

