

秋田市中・長期財政見通し (平成26-35年度)

平成25年6月

企画財政部財政課

秋田市中・長期財政見通し

区 分	25年度 (予算)	26年度(試算)		27年度(試算)		28年度(試算)		29年度(試算)		30年度(試算)	
		金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率
市税	42,373	42,485	0.3	41,487	△ 2.3	41,463	△ 0.1	41,452	0.0	40,651	△ 1.9
地方譲与税等	4,879	5,843	19.8	6,803	16.4	8,037	18.1	7,868	△ 2.1	7,703	△ 2.1
地方交付税	23,306	22,756	△ 2.4	22,189	△ 2.5	21,293	△ 4.0	21,066	△ 1.1	21,037	△ 0.1
臨時財政対策債	6,602	6,369	△ 3.5	6,137	△ 3.6	5,794	△ 5.6	5,688	△ 1.8	5,582	△ 1.9
国庫支出金	17,292	17,424	0.8	17,864	2.5	17,900	0.2	17,843	△ 0.3	17,562	△ 1.6
県支出金	6,934	6,713	△ 3.2	6,389	△ 4.8	6,407	0.3	6,528	1.9	6,359	△ 2.6
市債(臨財債を除く)	4,932	8,925	81.0	5,522	△ 38.1	5,607	1.5	5,679	1.3	5,460	△ 3.9
その他	14,857	13,959	△ 6.0	15,802	13.2	12,307	△ 22.1	11,239	△ 8.7	11,240	0.0
歳入合計	121,175	124,474	2.7	122,193	△ 1.8	118,808	△ 2.8	117,363	△ 1.2	115,594	△ 1.5
義務的経費	65,091	64,295	△ 1.2	63,883	△ 0.6	63,058	△ 1.3	63,951	1.4	63,532	△ 0.7
人件費	24,174	23,450	△ 3.0	22,660	△ 3.4	22,058	△ 2.7	22,657	2.7	22,030	△ 2.8
うち退職手当	2,871	2,573	△ 10.4	2,203	△ 14.4	1,796	△ 18.5	2,516	40.1	2,118	△ 15.8
措置費	25,320	25,367	0.2	25,743	1.5	26,187	1.7	26,584	1.5	26,738	0.6
公債費	15,597	15,478	△ 0.8	15,480	0.0	14,813	△ 4.3	14,710	△ 0.7	14,764	0.4
うち元金償還	13,458	13,343	△ 0.9	13,256	△ 0.7	12,541	△ 5.4	12,396	△ 1.2	12,412	0.1
経常経費	10,042	10,122	0.8	10,298	1.7	10,572	2.7	10,361	△ 2.0	10,154	△ 2.0
政策経費	47,542	51,596	8.5	49,800	△ 3.5	46,613	△ 6.4	45,400	△ 2.6	44,614	△ 1.7
うち大規模事業以外	42,612	39,165	△ 8.1	39,033	△ 0.3	39,446	1.1	39,114	△ 0.8	38,852	△ 0.7
うち大規模事業	4,930	12,431	152.2	10,767	△ 13.4	7,167	△ 33.4	6,286	△ 12.3	5,762	△ 8.3
歳出合計	122,675	126,013	2.7	123,981	△ 1.6	120,243	△ 3.0	119,712	△ 0.4	118,300	△ 1.2

収支不足額 (財調・減債繰入)	△ 1,500	△ 1,539	△ 1,788	△ 1,435	△ 2,349	△ 2,706
--------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

基金への積戻し等	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
----------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

【基金の状況】						
財調・減債基金残高見込	12,213	12,174	11,886	11,951	11,102	9,896

(平成25年6月試算)

(単位：百万円、%)

31年度(試算)		32年度(試算)		33年度(試算)		34年度(試算)		35年度(試算)		H25-35	
金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	増減額	増減率
40,707	0.1	40,776	0.2	38,632	△ 5.3	38,702	0.2	38,785	0.2	△ 3,588	△ 8.5
7,542	△ 2.1	7,385	△ 2.1	7,286	△ 1.3	7,188	△ 1.3	7,092	△ 1.3	2,213	45.4
20,712	△ 1.5	20,517	△ 0.9	21,097	2.8	20,940	△ 0.7	20,874	△ 0.3	△ 2,432	△ 10.4
5,477	△ 1.9	5,416	△ 1.1	5,595	3.3	5,576	△ 0.3	5,558	△ 0.3	△ 1,044	△ 15.8
17,581	0.1	17,660	0.4	17,884	1.3	18,042	0.9	17,867	△ 1.0	575	3.3
6,332	△ 0.4	6,305	△ 0.4	6,278	△ 0.4	6,253	△ 0.4	6,228	△ 0.4	△ 706	△ 10.2
5,218	△ 4.4	5,179	△ 0.7	4,995	△ 3.6	4,898	△ 1.9	4,796	△ 2.1	△ 136	△ 2.8
11,239	0.0	11,239	0.0	11,238	0.0	11,238	0.0	11,238	0.0	△ 3,619	△ 24.4
114,808	△ 0.7	114,477	△ 0.3	113,005	△ 1.3	112,837	△ 0.1	112,438	△ 0.4	△ 8,737	△ 7.2
63,269	△ 0.4	62,775	△ 0.8	61,764	△ 1.6	61,707	△ 0.1	62,134	0.7	△ 2,957	△ 4.5
21,958	△ 0.3	21,547	△ 1.9	20,709	△ 3.9	20,551	△ 0.8	20,913	1.8	△ 3,261	△ 13.5
2,265	6.9	2,131	△ 5.9	1,512	△ 29.0	1,479	△ 2.2	2,048	38.5	△ 823	△ 28.7
26,906	0.6	27,059	0.6	27,223	0.6	27,394	0.6	27,572	0.6	2,252	8.9
14,405	△ 2.4	14,169	△ 1.6	13,832	△ 2.4	13,762	△ 0.5	13,649	△ 0.8	△ 1,948	△ 12.5
12,022	△ 3.1	11,734	△ 2.4	11,385	△ 3.0	11,279	△ 0.9	11,136	△ 1.3	△ 2,322	△ 17.3
9,951	△ 2.0	9,752	△ 2.0	9,557	△ 2.0	9,366	△ 2.0	9,178	△ 2.0	△ 864	△ 8.6
44,256	△ 0.8	44,214	△ 0.1	44,039	△ 0.4	43,982	△ 0.1	43,826	△ 0.4	△ 3,716	△ 4.5
39,018	0.4	38,976	△ 0.1	38,801	△ 0.4	38,744	△ 0.1	38,588	△ 0.4	△ 4,024	△ 9.4
5,238	△ 9.1	5,238	0.0	5,238	0.0	5,238	0.0	5,238	0.0	308	6.2
117,476	△ 0.7	116,741	△ 0.6	115,360	△ 1.2	115,055	△ 0.3	115,138	0.1	△ 7,537	△ 6.1

△ 2,668	△ 2,264	△ 2,355	△ 2,218	△ 2,700
1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
8,728	7,964	7,109	6,391	5,191

1 中・長期財政見通しの意義と目的

(1) 中・長期財政見通しの意義

本市の中・長期財政見通しは、骨格予算編成であった平成25年度当初予算とその肉付けとなる25年6月補正予算の合計額を基礎としつつ、今後見込まれる歳入歳出の増減要素を一定の条件のもとに推計し、26年度から35年度までの10年間における財政の姿を試算したものです。

中・長期財政見通しの作成にあたっては、「県都『あきた』成長プラン」(第12次秋田市総合計画)や「県都『あきた』改革プラン」(第5次秋田市行政改革大綱)との整合を図っています。

(2) 中・長期財政見通しの目的

- ① 中・長期的な財政収支の見通しを作成することにより、安定した財政運営を確保するための指針として活用します。
- ② 「県都『あきた』成長プラン」に掲げた施策・事業を実施するうえでの財源的根拠とするとともに、「県都『あきた』改革プラン」に位置付けた財政健全化の目標達成に向けた取り組みを明らかにします。
- ③ 市民に対する財政状況の情報提供手段の一つとします。

(3) 財政見通し作成の前提条件

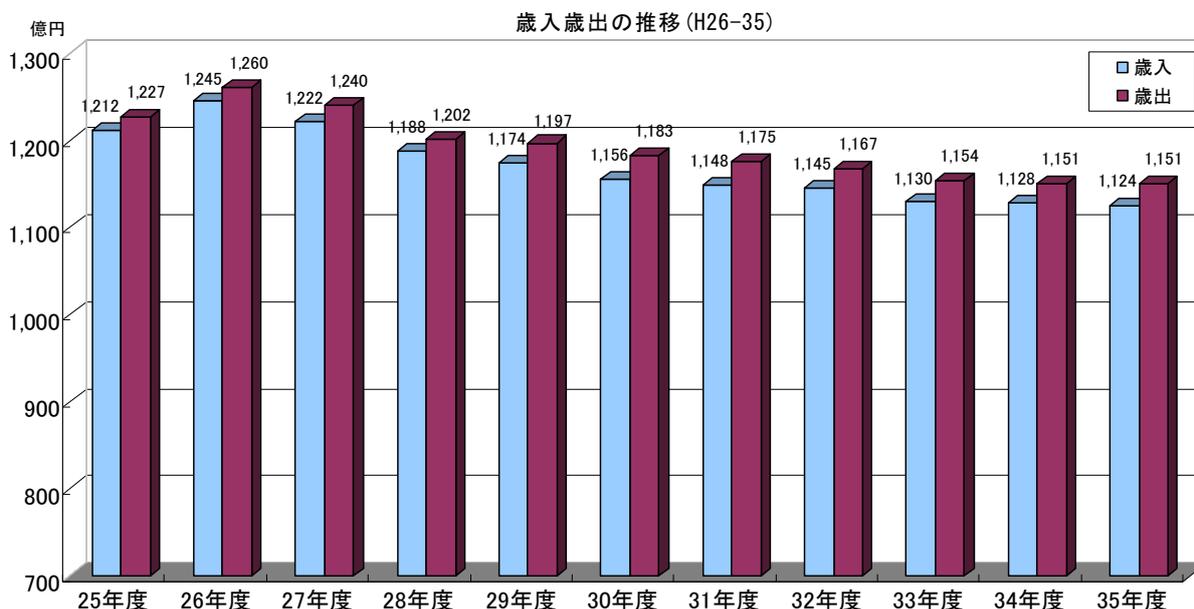
- ① 一般会計の25年6月補正後の予算をベースとします。
- ② 現行の税財政制度および社会保障制度によることを基本としつつ、今後予定されている制度改正等については、現時点で把握しているものを可能な限り反映させています。

2 中・長期財政見通しの内容

(1) 歳入歳出の推移の見通し(26-35年度)

歳入は、根幹を成す市税のほか、地方交付税・臨時財政対策債や市債等も減少傾向にあり、歳入全体として減少していくと推計しています。

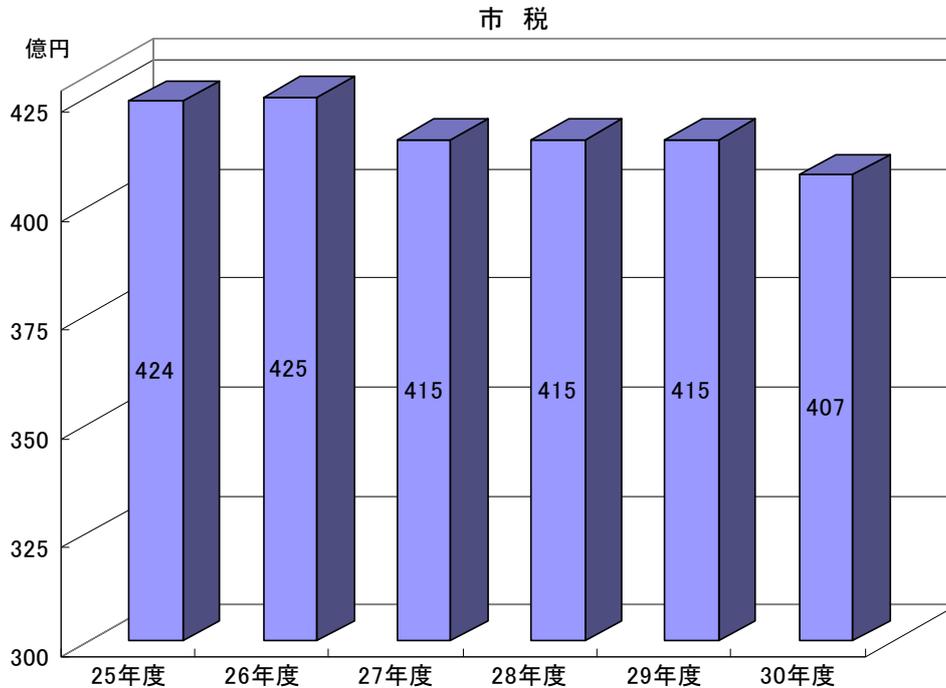
歳出は、大規模事業以外の政策経費はほぼ横ばいで推移するものの、義務的経費、経常経費が減少すると見込んでおり、歳出全体として減少していくと推計しています。



(2) 歳入の推移の見通し（26-30年度）

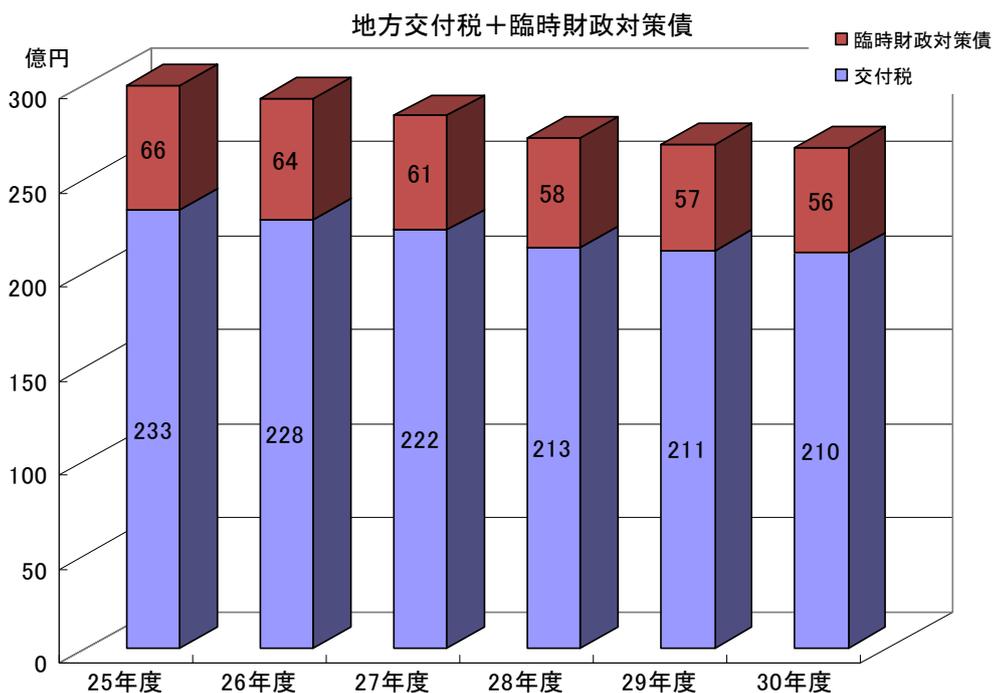
①市税

25年度以降は、個人市民税の均等割の標準税率引き上げなどによる税制改正の影響や、経済の回復基調による法人市民税の増収を見込んでいます。一方、人口減少の影響や地価の下落が見込まれることから、市税は総体的に減少傾向にあると見込んでいます。



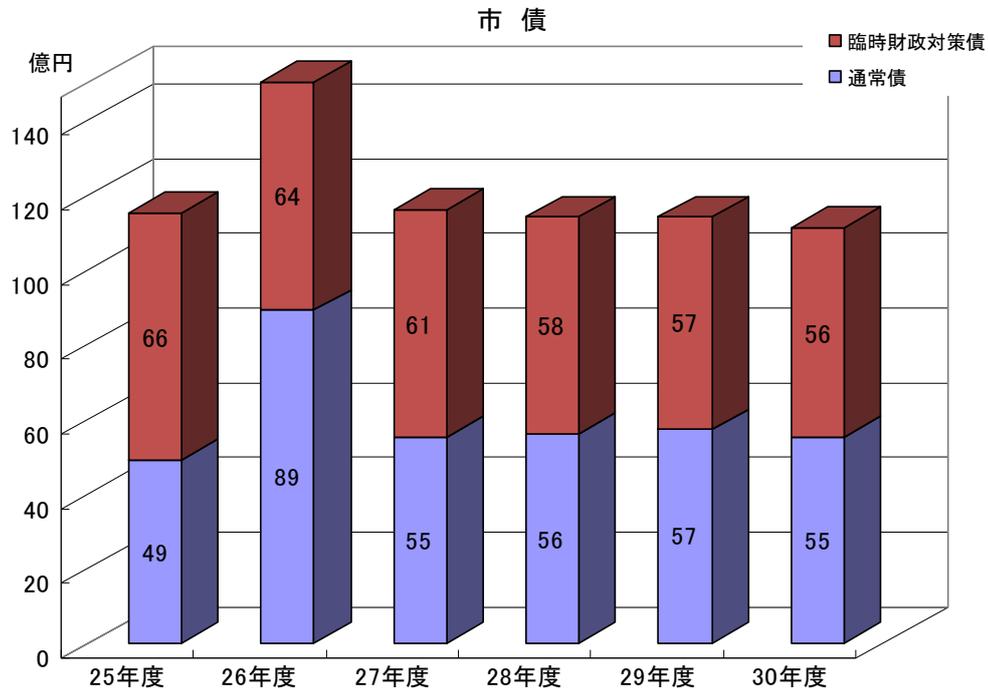
②地方交付税・臨時財政対策債

地方財政計画の規模の縮小や27年度以降における合併算定替終了の段階的縮減の影響により、減少を見込んでいます。



③市債

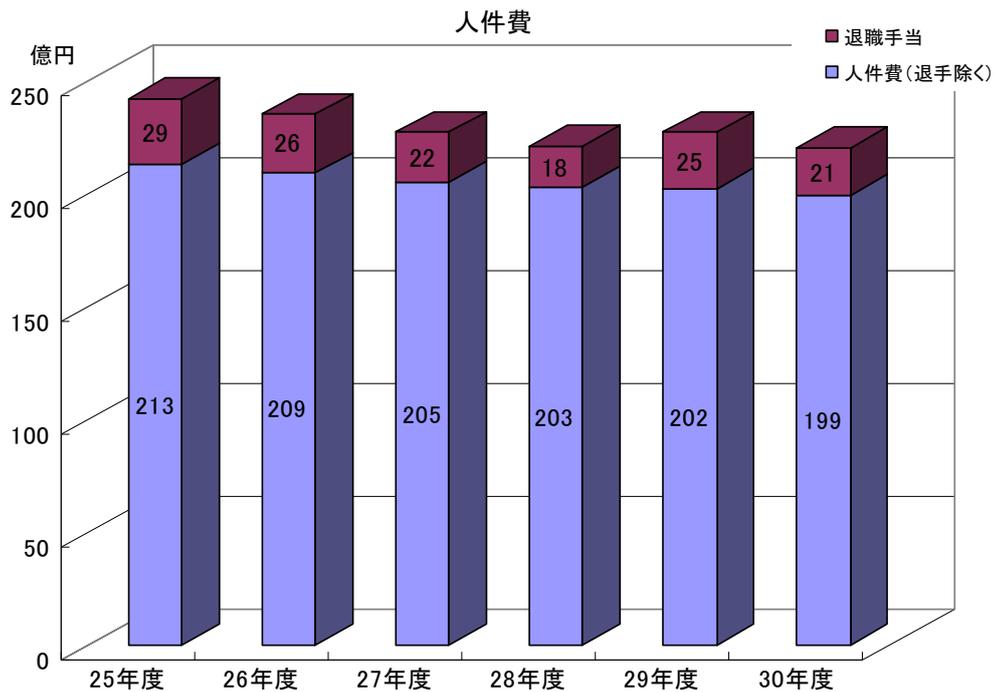
26年度は、庁舎建設事業の実施により通常債の増加を見込んでいますが、27年度以降は、投資的経費の推移に応じて減少を見込んでいます。



(3) 歳出の推移の見通し (26-30年度)

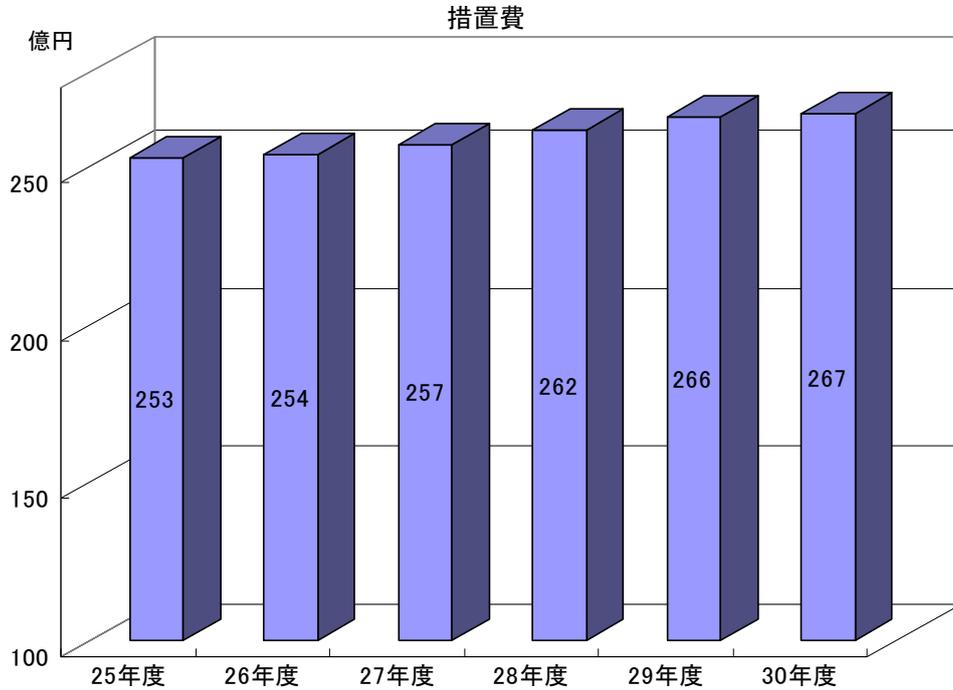
①人件費

退職手当は年度ごとに増減はあるものの、人件費全体としては、「県都『あきた』定員適正化プラン」(第4次秋田市定員適正化計画)の着実な進捗等により、減少を見込んでいます。



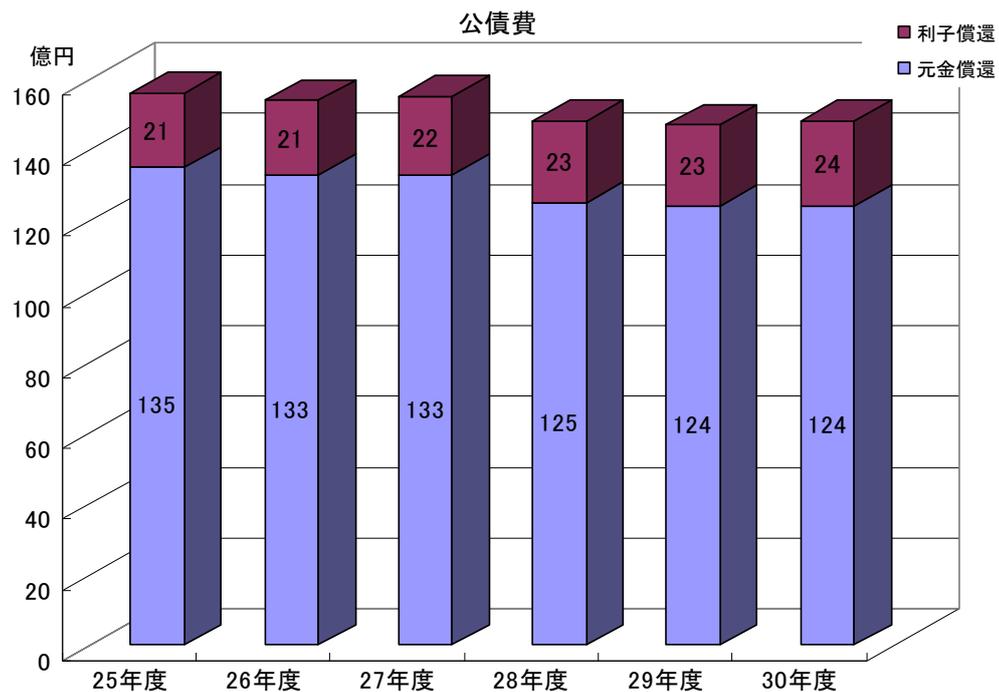
②措置費

生活保護の基準見直しによる影響を見込む一方、被保護者数の増による生活保護費の増加を見込んでいます。また、公立保育所の民間移行に伴う児童措置費の増加を見込んでいます。



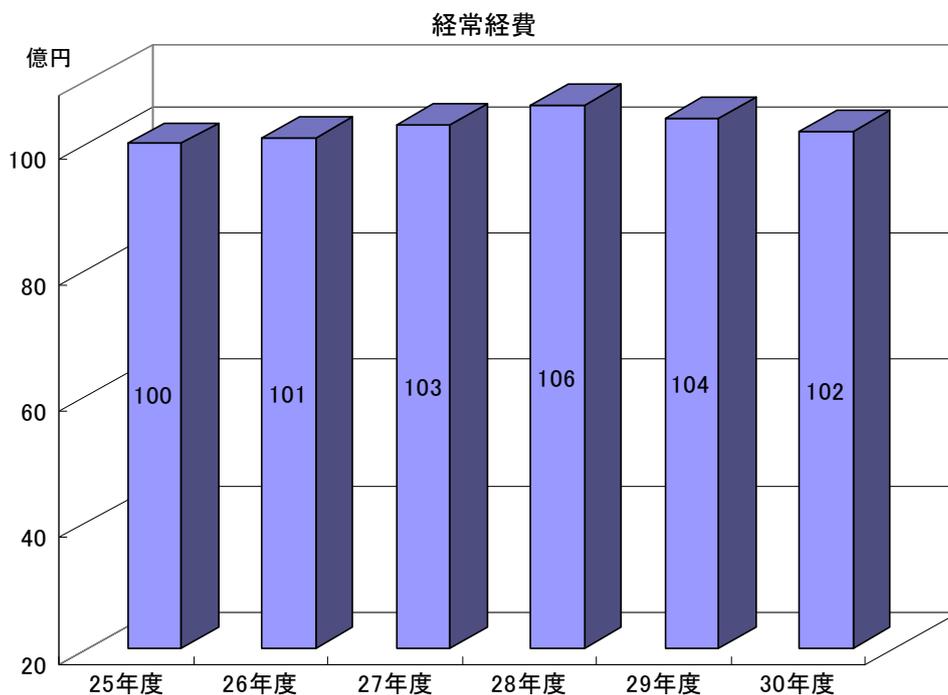
③公債費

臨時財政対策債の償還額の増加が見込まれるものの、大規模事業等の償還が概ね終了することなどにより、減少すると見込んでいます。



④ 経常経費

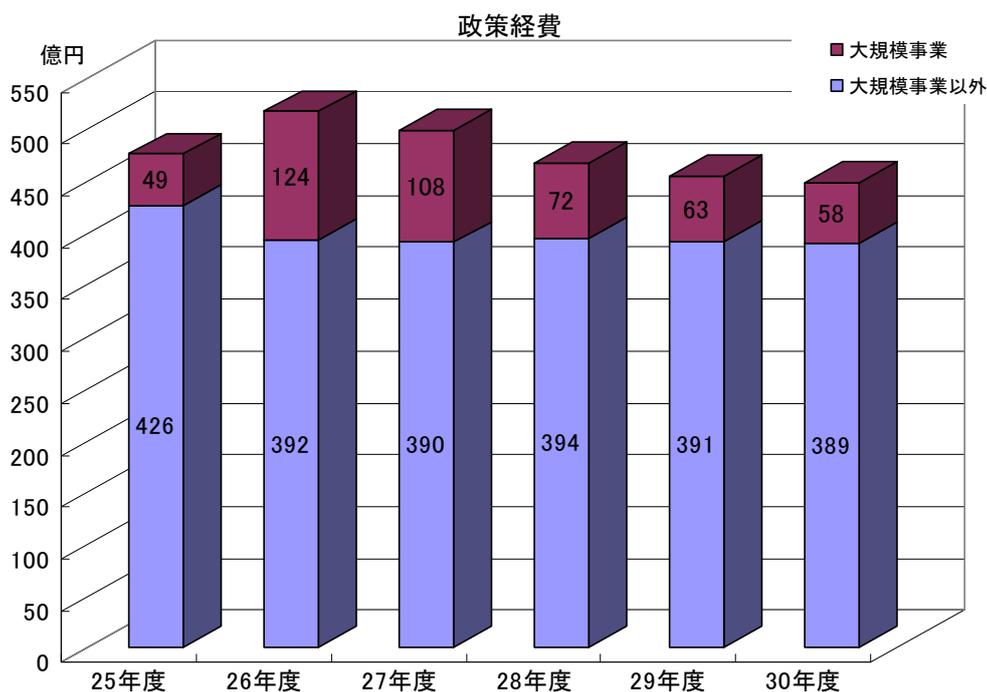
28年度までは消費税率の引き上げ等による増加を見込む一方、29年度以降は前年度比△2.0%として見込んでいます。



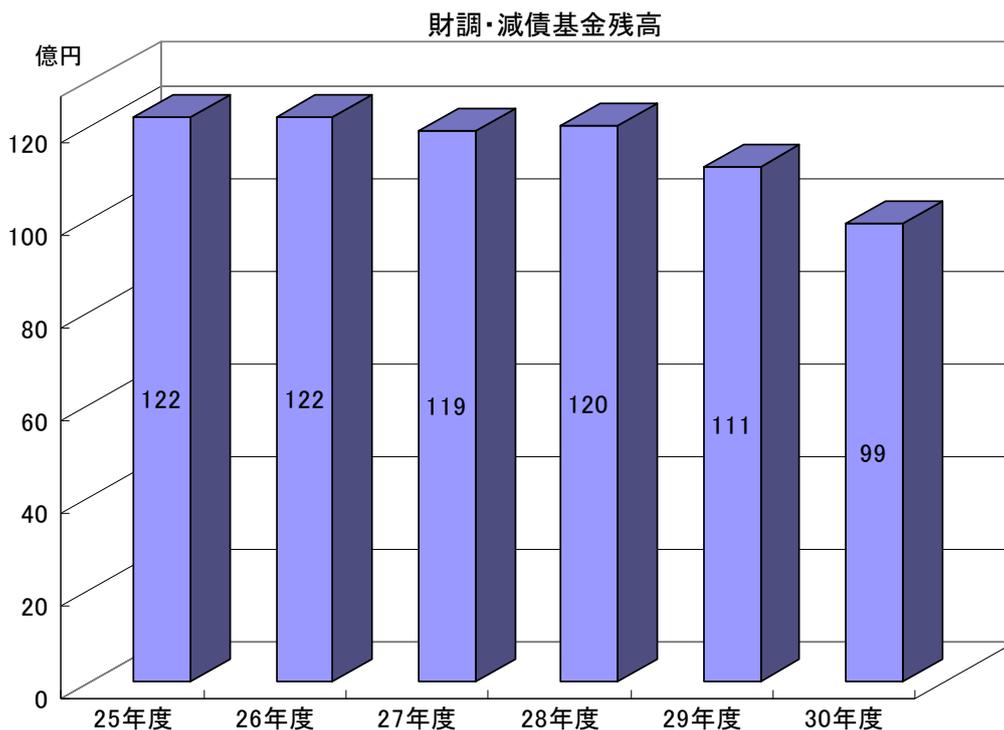
⑤ 政策経費

大規模事業以外の政策経費は、事業の終了や人口減少などの要素はあるものの、各種行政サービスの維持・拡充の需要も勘案し、事業費の水準はほぼ同程度と見込んでいます。

大規模事業は、庁舎建設事業が予定されているため、28年度までは高い水準で推移すると見込んでいます。



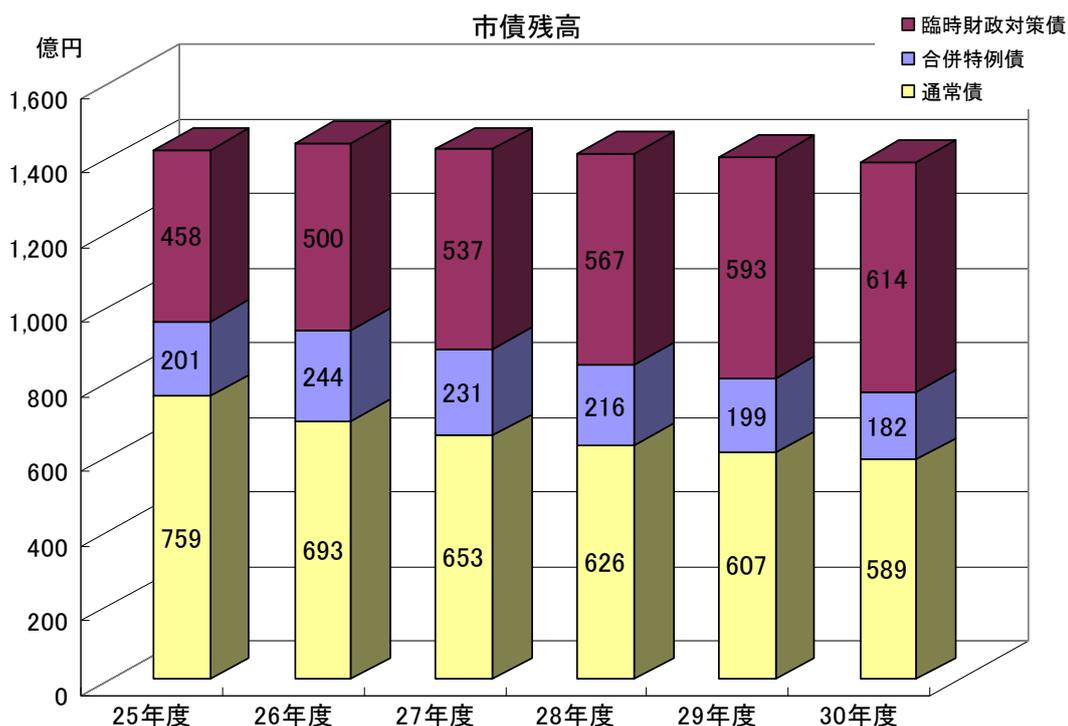
(4) 基金残高の見通し（26-30年度）



(5) 市債残高の見通し（26-30年度）

臨時財政対策債と合併特例債を除く市債については、建設事業の精査や年度間調整等により、残高が着実に減少していくと見込んでいます。

臨時財政対策債の残高は、今後、一定程度増加する見込みであり、また、合併特例債の残高は、庁舎建設事業の実施により一時的に増加しますが、市債残高は総体的に減少していく見込みです。



【用語解説】

合併算定替

市町村合併後の一定期間に限って、普通交付税の額が合併前の状況における額より減少しないようにするための特別な算定方法のこと。

本市の場合、合併後 10 カ年および段階的移行期間 5 カ年（27～31 年度）において適用される。

合併特例債

市町村合併後の地域振興や旧地域間の格差是正などのために起債できる地方債のこと。

合併後 10 カ年に限り、市町村建設計画に基づく事業の財源とすることができる。

投資的経費

道路や橋りょう等の基盤整備、学校や公営住宅等の公共施設の建設、災害復旧費など社会資本の整備に要する経費のこと。

措置費

生活保護費や障がい者保護費、児童手当等、法令で定められた義務的な社会保障関係経費のこと。

公債費

市債の元利償還金や一時借入金の利子のこと。

経常経費

各施設の維持管理費や各課所室の事務費、各種システムの保守管理費等の経常的な経費のこと。

政策経費

大規模事業以外の政策的な経費のこと。

大規模事業

中・長期財政見通しの作成にあたり、現在、実施に向けて予算措置や構想・計画策定等がなされているもののうち事業費総額 5 億円以上の事業を見込んだもの。