

第10回合併協議会資料

新市財政計画に関する参考資料

鷹巣阿仁地域合併協議会

1 前提条件

財政計画は、歳入・歳出の費目ごとに、これまでの推移や今後の人口推移等を勘案して、平成17年度から平成26年度までの10年間について普通会計（国民健康保険事業や水道事業などの特別会計を除いた会計）で作成しました。

計画の作成にあたっては、現行の制度を踏まえ、将来にわたって健全な財政運営を図ることを基本とし、合併に伴う経費の節減、国・県からの財政支援措置及び合併後の新市建設に必要な経費等を勘案し、推計しています。

また、鷹巣阿仁広域市町村圏組合及び公立合川高等学校組合（以下、「一部事務組合」という。）については、一部事務組合を解散し新市に引き継ぐものとして推計しています。

2 各費目の考え方

（1）歳入

地方税

町民税については、15歳から64歳の増減率を考慮して推計し、固定資産税等その他の税については、平成17年度以降横ばいで推計しました。

地方交付税

普通交付税については、人口減少等を考慮し、平成15年度交付額に対して合併10年目の平成26年度までに約3割削減されるものとして推計しました。また、合併特例債発行に対する普通交付税算入分（まちづくり分、基金分）を計上するとともに、合併後臨時的経費に対する財政措置（合併補正）を平成17年度から5ヵ年で4.65億円計上しました。

特別交付税については、普通交付税と同様に推計しました。また、市町村合併に対する特別交付税措置分として、平成17年度から3ヵ年で7.21億円を計上しました。

国庫支出金・県支出金

国庫支出金・県支出金については、経常経費相当分に平成17年度以降の各年度における普通建設事業計画分を加算して見込みました。また、合併による生活保護費に対する負担金の増加分についても見込みました。さらに、国の合併市町村補助金を平成17年度、平成18年度の2ヵ年で3.9億円

を計上し、県の財政支援として、市町村合併特例交付金を平成17年度から平成21年度までの5ヵ年で8億円を計上しました。

地方債

新市まちづくり計画に係る財源として、合併特例債などを見込むほか、現行制度による臨時財政対策債は、平成15年度交付額に対して合併10年度目の平成26年度までに約3割削減されるものとして推計しました。

その他

地方譲与税等のうち、地方譲与税は人口の減少を考慮して見込むほか、利子割交付金、地方消費税交付金、ゴルフ場利用税交付金、自動車取得税交付金、交通安全対策特別交付金は、これまでの推移を参考にして平成17年度以降横ばいで推計しました。

地方特例交付金、寄附金については、これまでの推移を参考にして平成17年度以降横ばいで推計しました。

負担金及び分担金等については、一部事務組合の4町負担分を除いて、平成17年度以降横ばいで推計しました。

繰入金については、歳入歳出が同額となるように調整しました。

(2) 歳出

人件費

一般職員については、4町及び一部事務組合職員の採用を退職者予定者の3分の1以内とし、議員については、1年間の在任特例を適用することで推計しました。

物件費

物件費については、平成17年度以降は合併に伴う削減効果等を考慮して、対前年度5%減で推計しました。

扶助費

生活保護費については、これまでの推移を参考に推計しました。また、生活保護費以外の扶助費は、65歳以上の伸び率を考慮して推計しました。

補助費等

補助費等については、平成17年度以降は合併に伴う削減効果等を考慮して、対前年度5%減で推計しました。また、一部事務組合への4町負担相当額を削減して見込みました。

普通建設事業費

合併特例債対象事業分については、10年間で約158億円(特例債分として135億円、上限の約77%)を事業実施するものとして計上しました。

その他の普通建設事業については、平成17年度から毎年5億円を事業実施するものとして計上しました。

公債費

公債費については、4町及び一部事務組合の発行債にかかる償還予定額と新市の計画分にかかる償還予定額を計上しました。

積立金

積立金については、歳入歳出が同額となるように調整するとともに、新たに造成する基金約24億円については、10年間均等に積み立てるものとして計上しました。

その他

その他の維持補修費、投資及び出資金等、繰出金については、これまでの推移を参考にして平成17年度以降横ばいで計上しました。

また、新病院建設のため総額で20億円を投資・出資及び貸付金に計上しました。

新市まちづくり計画(財政計画)参考資料

(単位:百万円)

		合併初年度	2年後	3年後	4年後	5年後	6年後	7年後	8年後	9年後	10年後	11年後	12年後	13年後	14年後	15年後	16年後	17年後	18年後	19年後	20年後
		平成17年度	平成18年度	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	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	平成31年度	平成32年度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度
歳入	地方税	2,893	2,874	2,855	2,836	2,818	2,800	2,775	2,750	2,726	2,703	2,682	2,656	2,633	2,610	2,588	2,567	2,548	2,530	2,513	2,496
	地方譲与税等	845	840	835	830	825	820	814	809	803	798	793	787	781	776	770	765	760	754	749	743
	地方特例交付金	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89
	地方交付税	9,683	9,321	9,037	8,679	8,561	8,361	8,245	8,131	7,971	7,818	7,695	7,559	7,419	7,283	7,071	6,722	6,395	6,044	5,706	5,367
	うち通常分	9,229	8,995	8,761	8,526	8,291	8,057	7,822	7,588	7,354	7,119	6,907	6,694	6,482	6,269	6,057	5,708	5,496	5,283	5,071	4,858
	うち合併加算分	454	309	237	93	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	うち合併特例債分	0	17	39	60	177	304	423	543	617	699	788	865	937	1,014	1,014	1,014	899	761	635	509
	分担金及び負担金等	1,507	1,507	1,505	1,506	1,506	1,507	1,506	1,505	1,507	1,506	1,505	1,505	1,505	1,505	1,505	1,505	1,505	1,505	1,505	1,505
	国庫支出金	1,955	1,705	1,574	1,574	1,992	1,972	1,857	1,832	1,814	1,864	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657
	うち通常分	1,351	1,101	1,165	1,165	1,583	1,563	1,448	1,423	1,405	1,455	1,248	1,248	1,248	1,248	1,248	1,248	1,248	1,248	1,248	1,248
	うち合併加算分	195	195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	うち扶助費分	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409	409
	都道府県支出金	1,095	1,095	1,089	1,089	1,089	969	969	969	929	929	964	964	964	964	964	964	964	964	964	964
	うち通常分	935	935	929	929	929	969	969	969	929	929	964	964	964	964	964	964	964	964	964	964
	うち合併加算分	160	160	160	160	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	寄附金	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
	繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57	231	15	205	414	604	785
	繰越金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	地方債	3,168	3,311	3,124	3,124	2,271	2,403	2,529	2,557	2,489	2,576	1,296	1,261	1,227	1,193	1,158	1,124	1,090	1,056	1,021	987
	うち通常分	227	11	11	11	11	11	11	11	11	11	202	202	202	202	202	202	202	202	202	202
うち臨時財政対策債分	1,149	1,145	1,144	1,141	1,139	1,137	1,135	1,133	1,130	1,128	1,094	1,059	1,025	991	956	922	888	854	819	785	
うち合併特例債分	1,792	2,155	1,969	1,972	1,121	1,255	1,383	1,413	1,348	1,437	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
歳入合計	21,243	20,750	20,116	19,735	19,159	18,929	18,792	18,650	18,336	18,291	16,689	16,486	16,283	16,142	16,041	15,416	15,221	15,021	14,816	14,601	
歳出	人件費	5,315	5,086	4,970	4,791	4,612	4,542	4,441	4,316	4,153	3,989	3,880	3,810	3,694	3,585	3,538	3,453	3,383	3,383	3,383	3,383
	物件費	3,481	3,212	3,051	2,899	2,754	2,616	2,485	2,361	2,243	2,131	2,131	2,131	2,131	2,131	2,131	2,131	2,131	2,131	2,131	2,131
	維持補修費	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179	179
	扶助費	1,849	1,853	1,858	1,862	1,867	1,872	1,878	1,884	1,891	1,897	1,906	1,903	1,902	1,902	1,901	1,901	1,890	1,879	1,868	1,857
	補助費等	1,770	1,682	1,599	1,519	1,444	1,373	1,305	1,240	1,179	1,121	1,121	1,121	1,121	1,121	1,121	1,121	1,121	1,121	1,121	1,121
	普通建設事業費	2,486	1,986	1,743	1,746	2,010	2,171	2,190	2,197	2,071	2,214	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200
	うち通常分	500	500	500	500	500	500	500	500	500	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200
	うち合併特例債分	1,986	1,486	1,243	1,246	1,510	1,671	1,690	1,697	1,571	1,714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	災害復旧費	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55	55
	公債費	3,112	3,230	3,053	2,999	3,033	2,973	3,009	3,021	3,046	3,613	3,272	3,330	3,370	3,374	3,321	2,781	2,667	2,478	2,284	2,080
	うち通常分、臨時対策債分	3,112	3,206	2,997	2,913	2,781	2,538	2,405	2,246	2,164	2,615	2,147	2,095	2,032	1,928	1,874	1,334	1,384	1,393	1,379	1,354
	うち合併特例債分	0	24	56	86	252	435	604	775	882	998	1,125	1,235	1,338	1,446	1,447	1,447	1,283	1,085	905	726
	積立金	301	272	313	390	610	553	655	802	924	497	350	162	36	0	0	0	0	0	0	0
	うち通常分	59	30	71	150	368	311	413	560	682	255	350	162	36	0	0	0	0	0	0	0
	うち合併特例債分	242	242	242	240	242	242	242	242	242	242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資・出資金、貸付金	438	1,038	1,138	1,138	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	
繰出金	2,257	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	2,157	
歳出合計	21,243	20,750	20,116	19,735	19,159	18,929	18,792	18,650	18,336	18,291	16,689	16,486	16,283	16,142	16,041	15,416	15,221	15,021	14,816	14,601	
歳入-歳出(単年度)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基金残高	301	573	886	1,276	1,886	2,439	3,094	3,896	4,820	5,317	5,667	5,829	5,865	5,808	5,577	5,562	5,357	4,943	4,339	3,554	
経常収支比率(%)	95.4	94.3	92.7	91.6	90.5	90.1	89.6	88.9	88.3	91.8	89.6	91.0	92.0	92.6	94.0	92.1	93.8	95.9	97.9	99.9	
公債費比率(%)	13.9	14.7	14.0	13.9	14.3	14.1	14.5	14.8	15.1	13.6	13.6	14.6	15.5	16.3	16.7	17.4	16.8	15.7	14.5	13.3	
起債制限比率(%)	9.0	9.4	9.7	9.6	9.5	9.6	9.7	9.8	10.1	9.3	8.7	8.2	8.8	9.4	9.8	10.6	11.2	11.4	10.7	9.8	

