

平成 26 年 8 月 28 日（木）

【行革委員会資料】

一般会計財政シミュレーション （26年度～35年度）

（目次）

一般会計財政シミュレーション科目別設定条件	・・・	P 1
一般会計財政シミュレーション（H26～H35）	・・・	P 2
25年度 財政シミュレーションとの比較、大型事業	・・・	P 3

一般会計財政シミュレーション科目別設定条件

歳入

区分		設定条件		
経常財源	町税	27年度以降は前年比1.0%減で計上		
	地方譲与税各種交付金	地方譲与税 利子割交付金 配当、株式割交付金 自動車取得税交付金 国有施設所在市町村交付金 地方特例交付金 交通安全対策交付金	基準年度と同額で推移	
		地方消費税交付金	27年度以降は消費増税分及び普通交付税の人口推計値に基づき計上	
	地方交付税	普通交付税	26年度以降新規借入の交付税措置分を算入。それ以外の部分について、28年度は、27年人口推計値に基づき、前年比5.0%減で計上。また、33年度は、同じく32年人口推計値から、前年比6.2%減で計上。26年度以降の町税収入の減、消費増税の影響も反映	
		特別交付税	26年度以降、40,000千円を計上	
	分担金 使用料等	分担金及び負担金 使用料及び手数料	住宅家賃、駐車料金を計上 その他は基準年度と同額で推移	
	国県支出金	国庫支出金 県支出金	児童手当を計上 その他は基準年度と同額で推移	
	その他諸収入	財産収入	基準年度と同額で推移	
		繰入金	基準年度と同額で推移	
		繰越金	27年度以降、純繰越分として 50,000千円を計上	
		諸収入	基準年度と同額で推移	
	臨時財源	国県支出金	国庫支出金	26年度に臨時福祉給付金事業等を計上。27年度以降に道路整備事業等(新病院建設事業)、緑ヶ丘団地改善事業を計上。また、防衛調整交付金分は毎年度60,000千円を計上
			県支出金	27年度以降、臨時分は見込まない
モーターボート競走事業収入		モーターボート競走事業会計財政計画による繰入額を計上		
基金繰入金		27年度以降、不足財源分を計上		
地方債		臨時財政対策債除く	27年度に給食センター新築工事分を計上。27年度以降に道路整備事業等(新病院建設事業)、緑ヶ丘団地改善事業を計上。27～32年度に過疎債ソフト分の 38,900千円を計上	
		臨時財政対策債	27年度以降、前年比2.0%減で計上	
その他	27年度以降、見込まない			

歳出

区分		設定条件	
経常経費	人件費	職員採用計画に基づく採用	
	物件費	27年度以降の消費増税分の影響を反映	
	扶助費	児童手当は推計値で計上。保育所指定管理料は基準年度と同額で推移。それ以外は、毎年前年比1.0%の増加で推移	
	補助費等	遠中広域行政組合負担金分は組合の財政計画により計上 後期高齢者負担を毎年前年比6.0%の増加で推移 介護保険負担を毎年前年比5.0%の増加で推移	
	公債費	新規借入分を含め毎年償還金の全額を算入。27年度に退職手当債の繰上償還分を計上	
	他会計補助金・繰出金		特別会計財政計画の繰入予定額を計上
	その他	維持補修費	基準年度をベースに消費増税の影響を反映
		積立金	27年度以降に1千万円を芦屋町乳幼児・子ども医療費助成事業基金に積立。27～32年度に2億円を競艇収益まちづくり基金に積立。
		その他	基準年度と同額で推移
	臨時経費	人件費(退職金)	医療職と競艇事業局を除く全会計の退職金を計上
備品購入費		27年度以降、15,000千円をベースに計上	
投資的経費		普通建設事業費	給食センター新築工事分を計上。27年度以降に道路整備事業等(新病院建設事業)、緑ヶ丘団地改善事業を計上。その他事業分を一般財源ベースで毎年度1億円計上
		調整交付金事業	27年度以降、50,000千円を計上
		その他	27年度以降、見込まない
その他		27年度以降、見込まない	
特別会計繰出金・補助金	給食センター	給食センター会計財政計画による	
	国民健康保険	国民健康保険特別会計財政計画による。なお、赤字補てん分は 50,000千円で計上	
	後期高齢者医療	後期高齢者医療特別会計財政計画による	
	国民宿舎	国宿会計財政計画による	
	訪問看護	繰出金は見込まない	
	病院事業	病院事業会計財政計画による	

一般会計財政シミュレーション (H26 ~ H35)

歳入 (単位:百万円)

区分	年度	参考		基準年度		計画年度																		
		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		
		決算額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	計画額	前年比	基準年比
経常財源	町税	1,236	0.9	1,230	△ 0.5	1,218	△ 1.0	1,206	△ 1.0	1,193	△ 1.0	1,182	△ 1.0	1,170	△ 1.0	1,158	△ 1.0	1,146	△ 1.0	1,135	△ 1.0	1,124	△ 1.0	△ 8.6
	地方譲与税、各種交付金	419	23.2	388	△ 7.4	433	11.6	483	11.5	483	0.0	483	0.0	483	0.0	483	0.0	467	△ 3.3	467	0.0	467	0.0	20.4
	地方交付税	2,034	2.0	1,962	△ 3.5	1,986	1.2	1,922	△ 3.2	1,965	2.2	2,028	3.2	2,060	1.6	2,071	0.5	1,977	△ 4.5	1,931	△ 2.3	1,926	△ 0.3	△ 1.8
	分担金・使用料等	329	1.9	326	△ 0.9	326	0.0	325	△ 0.3	325	0.0	324	△ 0.3	324	0.0	323	△ 0.3	323	0.0	322	△ 0.3	322	0.0	△ 1.2
	国県支出金	636	△ 2.0	634	△ 0.3	633	△ 0.2	631	△ 0.3	630	△ 0.2	628	△ 0.3	627	△ 0.2	625	△ 0.3	624	△ 0.2	623	△ 0.2	621	△ 0.3	△ 2.1
	その他諸収入	184	△ 13.6	179	△ 2.7	157	△ 12.3	157	0.0	157	0.0	157	0.0	157	0.0	157	0.0	157	0.0	157	0.0	157	0.0	△ 12.3
	小計	4,838	2.0	4,720	△ 2.4	4,752	0.7	4,724	△ 0.6	4,754	0.6	4,802	1.0	4,820	0.4	4,818	△ 0.0	4,694	△ 2.6	4,634	△ 1.3	4,616	△ 0.4	△ 2.2
臨時財源	国県支出金	303	35.9	478	57.8	124	△ 74.1	97	△ 21.8	67	△ 30.9	60	△ 10.4	60	0.0	60	0.0	60	0.0	60	0.0	60	0.0	△ 87.4
	基金繰入金	577	269.9	198	△ 65.7	896	352.5	56	△ 93.8	111	98.2	154	38.7	53	65.6	44	△ 17.0	0	△ 100.0	35	#DIV/0!	34	△ 2.9	△ 82.8
	モーターボート競走事業会計繰入金	600	200.0	600	0.0	400	△ 33.3	400	0.0	400	0.0	400	0.0	400	0.0	400	0.0	400	0.0	400	0.0	400	0.0	△ 33.3
	地方債	473	△ 40.0	1,250	164.3	675	△ 46.0	319	△ 52.7	273	△ 14.4	254	△ 7.0	250	△ 1.6	246	△ 1.6	203	△ 17.5	199	△ 2.0	195	△ 2.0	△ 84.4
	その他	294	△ 27.4	294	0.0	0	△ 100.0	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	△ 100.0
小計	2,247	26.8	2,820	25.5	2,095	△ 25.7	872	△ 58.4	850	△ 2.5	868	2.1	763	△ 12.1	750	△ 1.7	663	△ 11.6	694	4.7	688	△ 0.9	△ 75.6	
合計	7,085	8.7	7,540	6.4	6,847	△ 9.2	5,597	△ 18.3	5,604	0.1	5,671	1.2	5,583	△ 1.5	5,568	△ 0.3	5,357	△ 3.8	5,328	△ 0.5	5,304	△ 0.4	△ 29.7	

歳出

区分	年度	基準年度		基準年度		計画年度																		
		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		
		決算額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	見込額	前年比	計画額	前年比	基準年比
経常経費	人件費	865	△ 3.2	881	1.8	874	△ 0.8	880	0.7	886	0.7	878	△ 0.9	874	△ 0.5	885	1.3	885	0.0	899	1.6	901	0.2	2.3
	物件費	806	1.2	830	3.0	838	0.9	845	0.9	845	0.0	845	0.0	845	0.0	845	0.0	845	△ 0.0	845	0.0	845	0.0	1.9
	扶助費	860	△ 1.0	968	12.6	972	0.4	976	0.4	980	0.4	984	0.4	989	0.4	993	0.4	998	0.4	1,002	0.4	1,007	0.4	4.0
	補助費等	997	△ 1.4	1,031	3.4	1,030	△ 0.1	1,036	0.6	1,040	0.4	1,026	△ 1.3	1,034	0.8	1,035	0.1	1,019	△ 1.5	1,014	△ 0.5	1,007	△ 0.7	△ 2.3
	公債費	700	8.4	738	5.4	1,282	73.7	587	△ 54.2	579	△ 1.4	662	14.3	708	6.9	719	1.6	726	1.0	674	△ 7.2	667	△ 1.0	△ 9.6
	他会計補助金・繰出金	684	△ 5.4	605	△ 11.5	680	12.4	657	△ 3.4	658	0.2	660	0.3	634	△ 3.9	541	△ 14.7	547	1.1	541	△ 1.1	538	△ 0.6	△ 11.1
	その他	710	126.1	471	△ 33.7	270	△ 42.7	270	0.0	270	0.0	270	0.0	270	0.0	270	0.0	108	△ 60.0	70	△ 35.2	70	0.0	△ 85.1
小計	5,621	7.0	5,524	△ 1.7	5,945	7.6	5,252	△ 11.7	5,259	0.1	5,326	1.3	5,355	0.5	5,289	△ 1.2	5,129	△ 3.0	5,046	△ 1.6	5,035	△ 0.2	△ 8.9	
臨時経費	人件費(退職金)	215	99.1	69	△ 67.9	36	△ 47.8	23	△ 36.1	103	347.8	130	26.2	13	△ 90.0	64	392.3	13	△ 79.7	66	407.7	54	△ 18.2	△ 21.7
	備品購入費	24	20.0	27	12.5	15	△ 44.4	15	0.0	15	0.0	15	0.0	15	0.0	15	0.0	15	0.0	15	0.0	15	0.0	△ 44.4
	投資的経費	852	7.4	1,242	45.8	800	△ 35.6	257	△ 67.9	177	△ 31.1	150	△ 15.3	150	0.0	150	0.0	150	0.0	150	0.0	150	0.0	△ 87.9
	その他	148	0.7	185	25.0	0	△ 100.0	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	△ 100.0
小計	1,239	16.0	1,524	23.0	851	△ 44.2	295	△ 65.3	295	0.0	295	0.0	178	△ 39.7	229	28.7	178	△ 22.3	231	29.8	219	△ 5.2	△ 85.6	
歳出合計	6,860	8.5	7,048	2.7	6,797	△ 3.6	5,547	△ 18.4	5,554	0.1	5,621	1.2	5,533	△ 1.6	5,518	△ 0.3	5,307	△ 3.8	5,278	△ 0.5	5,254	△ 0.4	△ 25.5	

(注)百万円単位で四捨五入している関係で、合計欄が一致しないことがあります。

基金の状況	基金取崩額	577	198	896	56	111	154	53	44	0	35	34
	基金積立額	437	564	210	210	210	210	210	210	12	10	10
	基金残高	4,413	4,779	4,093	4,247	4,346	4,402	4,559	4,725	4,773	4,748	4,724
前年シミュの数字		4,259	4,558									4,994
差		154	221									△ 246

H25一般会計財政シミュレーションとの比較

今回作成した財政シミュレーションと昨年度作成したシミュレーションを比較すると、平成34年度末の基金残高が約2.5億円の減少となっている。主な理由として、歳入は、地方交付税を平成26年度確定額に応じて再算定した結果、約3億円減少した。また歳出は、大型事業等に伴い投資的経費が約10.7億円の増となった。歳入、歳出ともに増額となったが、歳出の増額が歳入の増額を上回ったため、基金が減少することとなった。大型事業は、今回のシミュレーションで緑ヶ丘団地改善事業、給食センター建替事業、緑ヶ丘保育所施設改修事業、道路整備事業等(新病院建設事業)を反映し、一般財源所要額は約4.4億円となっている。

◆基金残高の比較

(単位:百万円)

区 分	H26 シミュレーション	H25 シミュレーション	増 減
34年度末基金残高	4,748	4,994	△ 246

◆大型事業の財源内訳

事業費	補助金	起 債	一般財源 A	一般財源所要額	
				起債償還額 B	合 計 A+B
1,385	183	1,016	186	257	443

◆主な増減事項(H26~H34)

歳 入	増減額	増減額的主要理由
○町税	461	過去5年間の減収率の見直しに伴う増
○地方債	782	投資的経費及び臨時財政対策債の増に伴う地方債の増
○その他(臨時財源)	294	26年度に土地開発基金繰入金(25年度土地購入分)等を計上したため
合 計	1,537	

歳 出	増減額	増減額的主要理由
○公債費	190	26~29年度の起債対象事業の追加、過疎債ソフト事業の借入見込みの増、臨時財政対策債の借入見込みの増による
○その他(経常経費)	520	27~32年度の積立金に競艇収益まちづくり基金2億円を計上
○投資的経費	1,068	25年度小学校トイレ改修事業等の繰越事業及び道路整備事業等(新病院建設事業)、平成26年度以降の緑ヶ丘団地改善事業を追加計上
合 計	1,778	

大型事業一覧

番号	所管	事業名	備考
1	環境住宅課 町営住宅係	緑ヶ丘団地改善事業	
2	学校教育課 給食センター係	給食センター建替事業	
3	地域づくり課 商工観光係	国民宿舎リニューアル事業	
4	環境住宅課 交通公園係	中央公園整備事業	
5	福祉課 高齢者支援係	老人憩いの家建替え事業	
6	健康・子ども課 子育て支援係	緑ヶ丘保育所施設改修事業	
7	都市整備課 土木係ほか	道路整備事業等(新病院建設事業)	

※網掛けの事業は、財政シミュレーションに反映している事業

完了した大型事業

番号	所管	事業名	備考
1	財政課 契約管財係	庁舎改修工事	20年度完了
2	生涯学習課 社会教育係	中央公民館改修事業	21年度完了
3	〃	町民会館改修事業	21年度完了
4	学校教育課 学校教育係ほか	小中学校等耐震改修事業	24年度完了