

平成 2 6 年 度

出水市公共施設適正配置計画検討委員会

- ・本市の財政状況等について

平成 2 6 年 1 0 月 2 日 (木)

○平成25年度各会計決算の状況

(単位 千円)

| 区 分         | 歳入総額       | 歳出総額       | 歳入歳出差引額   | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支額     |
|-------------|------------|------------|-----------|--------------|-----------|
| 一般会計        | 26,811,211 | 25,480,332 | 1,330,879 | 171,116      | 1,159,763 |
| 特別会計        | 16,931,017 | 16,658,011 | 273,006   |              | 273,006   |
| 国民健康保険      | 8,486,541  | 8,272,703  | 213,838   |              | 213,838   |
| 事業勘定        | 8,479,246  | 8,265,408  | 213,838   |              | 213,838   |
| 直診勘定        | 7,295      | 7,295      | 0         |              | 0         |
| 後期高齢者医療     | 590,671    | 589,261    | 1,410     |              | 1,410     |
| 介護保険        | 5,690,106  | 5,636,375  | 53,731    |              | 53,731    |
| 交通災害共済      | 15,491     | 11,464     | 4,027     |              | 4,027     |
| 下水道         | 1,308,115  | 1,308,115  | 0         |              | 0         |
| 特定環境保全公共下水道 | 582,152    | 582,152    | 0         |              | 0         |
| 農業集落排水      | 235,404    | 235,404    | 0         |              | 0         |
| 地方卸売市場      | 22,537     | 22,537     | 0         |              | 0         |
| 合 計         | 43,742,228 | 42,138,343 | 1,603,885 | 171,116      | 1,432,769 |

○平成25年度決算の状況（普通会計）

（単位：千円、％）

| 区 分            |                | 平成25年度 ①   | 平成24年度 ②   | ①-②       | 対前年度比<br>（％） |
|----------------|----------------|------------|------------|-----------|--------------|
| 財政力指数（3ヶ年平均）   |                | 0.37       | 0.36       | 0.01      |              |
| 標準財政規模         |                | 16,306,653 | 16,222,984 | 83,669    | 0.5%         |
| 経常収支比率         |                | 87.5       | 86.1       | 1.4       |              |
| 普通建設事業費        |                | 3,511,227  | 3,051,812  | 459,415   | 15.1%        |
| 地方債現在高         |                | 23,816,002 | 23,736,029 | 79,973    | 0.3%         |
| 債務負担行為額        |                | 2,355,084  | 2,041,734  | 313,350   | 15.3%        |
| 積立金現在高         |                | 17,454,385 | 16,369,833 | 1,084,552 | 6.6%         |
| 主な基金<br>の状況    | 財政調整基金         | 6,335,600  | 5,684,100  | 651,500   | 11.5%        |
|                | 減債基金           | 3,234,000  | 3,229,300  | 4,700     | 0.1%         |
|                | 市庁舎建設基金        | 2,305,200  | 2,303,600  | 1,600     | 0.1%         |
|                | 公共施設整備事業基金     | 986,000    | 984,900    | 1,100     | 0.1%         |
|                | 地域福祉基金         | 600,000    | 600,000    | 0         | 0.0%         |
|                | 職員退職手当準備基金     | 731,700    | 730,600    | 1,100     | 0.2%         |
|                | ツルと歴史のまち応援基金   | 38,985     | 32,933     | 6,052     | 18.4%        |
|                | 地域経済活性化基金      | 701,900    | 783,400    | △81,500   | △10.4%       |
|                | 中山間ふるさと水と土保全基金 | 21,000     | 21,000     | 0         | 0.0%         |
| 振興基金           | 2,500,000      | 2,000,000  | 500,000    | 25.0%     |              |
| 実質赤字比率         |                | —          | —          | 0.0%      |              |
| 連結実質赤字比率       |                | —          | —          | 0.0%      |              |
| 実質公債費比率（3ヶ年平均） |                | 9.7%       | 10.9%      | △1.2%     |              |
| 将来負担比率         |                | —          | 14.1%      | △14.1%    |              |

○平成25年度地方財政状況調査より主な財政指数

| 区 分            | 平成25年度     | 用 語 説 明  |
|----------------|------------|--|
| 財政力指数          | 0.37       | 地方交付税の算定基礎となる、基準財政収入額を基準財政需要額で割って得た数値の過去3年の平均値のことで、地方公共団体の財政に力があるかどうかを表す指標です。財政力指数が高いほど財源に余裕があるとされ、1を超える地方公共団体は普通交付税の不交付団体となります。                                 |
| 標準財政規模 (千円)    | 16,306,653 | 基準財政収入額を元に求められる標準税収入額に、地方譲与税、交通安全対策特別交付金、普通地方交付税を加えたもので、地方公共団体の標準的な一般財源の収入額を表します。様々な財政分析数値に用いられます。   |
| 経常収支比率         | 87.5%      | 経常経費充当一般財源（人件費、扶助費、公債費などの毎年経常的に支出される特定の財源をもたない経費）を経常一般財源（毎年経常的に収入される一般財源）で割ったものです。低いほど臨時的な経費（投資的経費など）にまわす財源を確保できることになり、高いほど経常的な経費が財政を圧迫して、財政構造の弾力性が低いということになります。 |
| 実質赤字比率         | —          | 地方交付税等の一般財源を支出の主な財源としている一般会計等について、歳出に対する歳入の不足額を市の一般財源の標準的な規模を表す標準財政規模の額で除したものです。   |
| 連結実質赤字比率       | —          | 市の全ての会計の赤字額と黒字額を合算して、市全体としての歳出に対する歳入の資金不足額を、市の一般財源の標準的な規模を表す標準財政規模の額で除したものです。  |
| 実質公債費比率（3ヶ年平均） | 9.7%       | 市の一般会計等の支出のうち、義務的に支出しなければならない経費である公債費や、公債費に準じた経費を、市の標準財政規模を基本とした額で除したものの3ヶ年間の平均値です。  |
| 将来負担比率         | —          | 市の一般会計等が将来的に負担することになっている実質的な負債に当たる額（将来負担額）を把握し、この将来負担額から負債の償還に充てることができる基金等を控除の上、市の標準財政規模を基本とした額で除したものです。   |

●財政計画

(1) 歳入

(単位：百万円)

| 区 分         | H18年度  | H19年度  | H20年度  | H21年度  | H22年度  | H23年度  | H24年度  | H25年度  | H26年度  | H27年度  | H28年度  | H29年度  | H30年度  | H31年度  | H32年度  |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 地 方 税       | 5,031  | 5,537  | 5,660  | 5,303  | 4,988  | 4,978  | 5,095  | 5,079  | 5,046  | 4,916  | 4,960  | 5,008  | 4,884  | 4,930  | 4,977  |
| 地 方 譲 与 税   | 726    | 352    | 339    | 318    | 309    | 300    | 280    | 266    | 260    | 260    | 260    | 260    | 260    | 260    | 260    |
| 利 子 割 交 付 金 | 16     | 21     | 20     | 16     | 17     | 10     | 7      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      |
| 配 当 割 交 付 金 | 8      | 11     | 3      | 2      | 2      | 7      | 4      | 5      | 5      | 5      | 5      | 5      | 5      | 5      | 5      |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 9      | 5      | 1      | 1      | 2      | 1      | 1      | 9      | 9      | 9      | 9      | 9      | 9      | 9      | 9      |
| 地方消費税交付金    | 521    | 513    | 476    | 491    | 490    | 474    | 468    | 464    | 480    | 789    | 905    | 1,021  | 1,021  | 1,021  | 1,021  |
| ゴルフ場利用税交付金  | 11     | 9      | 9      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      |
| 自動車取得税交付金   | 102    | 94     | 86     | 53     | 45     | 37     | 45     | 41     | 20     | 10     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 地方特例交付金     | 117    | 40     | 63     | 72     | 100    | 88     | 14     | 15     | 15     | 15     | 15     | 15     | 15     | 15     | 15     |
| 地 方 交 付 税   | 9,272  | 9,001  | 9,250  | 9,838  | 10,731 | 10,754 | 10,640 | 10,431 | 10,422 | 10,414 | 10,164 | 9,826  | 9,541  | 9,416  | 9,391  |
| 交通安全対策特別交付金 | 10     | 10     | 9      | 9      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      |
| 分担金・負担金     | 234    | 224    | 220    | 214    | 200    | 203    | 208    | 209    | 215    | 236    | 271    | 287    | 287    | 287    | 287    |
| 使用料・手数料     | 662    | 659    | 657    | 646    | 545    | 480    | 473    | 471    | 510    | 495    | 478    | 464    | 461    | 458    | 455    |
| 国 庫 支 出 金   | 2,349  | 2,157  | 1,967  | 3,937  | 3,281  | 2,885  | 2,802  | 3,139  | 3,370  | 3,053  | 3,000  | 3,122  | 3,194  | 3,273  | 3,358  |
| 県 支 出 金     | 1,272  | 2,516  | 1,418  | 1,302  | 1,543  | 2,000  | 1,673  | 1,674  | 1,653  | 1,601  | 1,638  | 1,661  | 1,669  | 1,678  | 1,686  |
| 財 産 収 入     | 159    | 438    | 162    | 163    | 282    | 155    | 190    | 267    | 109    | 109    | 109    | 109    | 109    | 109    | 109    |
| 寄 附 金       | 3      | 3      | 6      | 10     | 6      | 7      | 9      | 10     | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      |
| 繰 入 金       | 1,076  | 754    | 119    | 276    | 83     | 172    | 157    | 653    | 81     | 975    | 1,176  | 293    | 668    | 476    | 469    |
| 繰 越 金       | 718    | 470    | 519    | 681    | 1,263  | 949    | 1,061  | 844    | 1,331  | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 諸 収 入       | 508    | 559    | 421    | 366    | 584    | 615    | 713    | 787    | 806    | 255    | 283    | 359    | 360    | 401    | 442    |
| 地 方 債       | 1,940  | 1,394  | 1,952  | 2,466  | 1,509  | 1,903  | 2,494  | 2,377  | 2,442  | 4,100  | 4,100  | 3,380  | 2,563  | 1,743  | 1,743  |
| 歳 入 合 計     | 24,744 | 24,767 | 23,357 | 26,172 | 25,996 | 26,034 | 26,350 | 26,765 | 26,801 | 27,269 | 27,400 | 25,846 | 25,073 | 24,108 | 24,254 |

## (2) 歳出

(単位：百万円)

| 区 分        | H18年度  | H19年度  | H20年度  | H21年度  | H22年度  | H23年度  | H24年度  | H25年度  | H26年度  | H27年度  | H28年度  | H29年度  | H30年度  | H31年度  | H32年度  |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 人 件 費      | 5,904  | 5,214  | 5,247  | 5,075  | 4,844  | 4,784  | 4,860  | 4,729  | 4,766  | 5,256  | 4,723  | 4,650  | 4,569  | 4,571  | 4,573  |
| 扶 助 費      | 3,190  | 3,260  | 3,414  | 3,621  | 4,586  | 4,637  | 4,752  | 4,867  | 5,087  | 5,202  | 5,412  | 5,565  | 5,665  | 5,772  | 5,889  |
| 公 債 費      | 2,977  | 3,055  | 3,225  | 3,137  | 3,206  | 2,730  | 2,653  | 2,609  | 2,620  | 2,506  | 2,720  | 2,905  | 2,907  | 2,809  | 2,751  |
| 物 件 費      | 2,431  | 2,229  | 2,235  | 2,180  | 2,218  | 2,233  | 2,187  | 2,157  | 2,251  | 2,272  | 2,293  | 2,293  | 2,293  | 2,293  | 2,293  |
| 維 持 補 修 費  | 190    | 178    | 165    | 147    | 165    | 145    | 153    | 173    | 193    | 250    | 300    | 300    | 300    | 300    | 300    |
| 補 助 費 等    | 2,225  | 1,856  | 1,880  | 2,821  | 2,131  | 2,253  | 2,067  | 2,084  | 2,516  | 2,248  | 2,903  | 3,734  | 2,930  | 1,903  | 1,903  |
| 積 立 金      | 468    | 780    | 1,646  | 1,361  | 1,899  | 1,264  | 2,030  | 1,169  | 1,823  | 94     | 118    | 25     | 25     | 25     | 25     |
| 投資・出資金・貸付金 | 293    | 310    | 295    | 1,045  | 648    | 1,211  | 601    | 510    | 323    | 393    | 443    | 553    | 528    | 528    | 563    |
| 繰 出 金      | 3,127  | 3,510  | 2,867  | 2,844  | 3,011  | 3,003  | 3,079  | 3,613  | 3,201  | 3,237  | 3,282  | 3,329  | 3,398  | 3,449  | 3,499  |
| 投 資 的 経 費  | 3,469  | 3,857  | 1,702  | 2,678  | 2,341  | 2,711  | 3,128  | 3,521  | 4,021  | 5,811  | 5,206  | 2,492  | 2,458  | 2,458  | 2,458  |
| 歳 出 合 計    | 24,274 | 24,249 | 22,676 | 24,909 | 25,049 | 24,971 | 25,510 | 25,432 | 26,801 | 27,269 | 27,400 | 25,846 | 25,073 | 24,108 | 24,254 |

○普通交付税の段階的な減少

単位:億円

| 年 度          | H18~H27 | H28   | H29   | H30   | H31   | H32    | H33    |
|--------------|---------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 合併算定替えによる加算額 | 12億     | 10.8億 | 8.4億  | 6億    | 3.6億  | 1.2億   |        |
| 合併算定替措置の減額   | 0       | △ 1.2 | △ 3.6 | △ 6.0 | △ 8.4 | △ 10.8 | △ 12.0 |