

平成 16 年 1 月 9 日

企 画 部

財 政 部

行財政構造改革推進本部

今後の財政見通しについて

- P 1 平成 14 年 8 月作成の中期財政見通しの検証
- P 2 新財政見通しの作成
- P 3～4 中期財政見通しの比較
- P 5 中期財政見通しの比較（平成 14 年度から平成 15 年度への繰越調整）
- P 6～7 推計方法の比較
- P 8～10 中期財政見通しと岩手県市町村合併シミュレーションとの比較
- P 11 財源不足額解消方策例（試算）

平成14年8月作成の中期財政見通しの検証

中期財政見通しについては、前回、平成14年8月に作成を行ったところであるが、その後の経済情勢や地方財政制度の変更に伴い、計画と決算等において、次のような相違が生じた。

1 地方税

平成14年度が景気の底であると判断し、以後税収が増加すると見込んだが、平成14年度を含め、税収が大幅に減少したこと。

影響額：平成14年度決算比較 △269百万円、平成15年度決算見込比較△1,436百万円

2 地方交付税

地方交付税の算出については、旧自治省マニュアルに基づき、一般財源総額を過去5年平均伸率及び経済成長率により算出した後、税等の推計額を控除したものを地方交付税額としていたが、地方財政計画自体の圧縮に伴い、実算定額との乖離が生じたこと。

影響額：平成14年度決算比較 △57百万円、平成15年度決算見込比較△1,855百万円

3 臨時財政対策債

平成15年度までとされていた臨時財政対策債は、国、地方の財政状況から、さらに継続される見込が強まったこと。

4 人件費

平成14年度及び平成15年度の人事院勧告等に伴い、人件費が計画を下回る傾向となったこと。

影響額：平成14年度決算比較 △189百万円、平成15年度決算見込比較△351百万円

5 扶助費

平成15年度における生活保護費の急増や、県から移譲を受けた児童扶養手当の伸びが推計に反映されていなかったことから、扶助費が計画を上回る状況となったこと。

影響額：平成14年度決算比較 10百万円、平成15年度決算見込比較1,468百万円

6 繰越事業

平成14年度から平成15年度への繰越事業の発生により、平成14年度においては計画を下回る決算となり、平成15年度においては計画を上回る決算見込となったこと。

影響額：平成14年度から平成15年度への繰越事業費3,512百万円

新財政見通しの作成

今回、行財政構造改革の方針及び実施計画（案）の検討に当たり、財政見通しの精度を上げるため、以上の検証結果を踏まえて推計方法の変更を行い、平成15年11月に改めて財政見通しを作成したものであり、推計方法の主な変更点等は、次のとおりである。

- 1 地方税に関しては、平成15年度の地方税制改正を反映させるとともに、経済動向や税収動向についても、現状を踏まえたものとしたこと。
- 2 地方交付税については、一般財源総額からの推計ではなく、個別に積算することとしたこと。
- 3 臨時財政対策債については、計画年度中は全て発行されるものとしたこと。
- 4 人件費及び扶助費については、平成14年度決算及び平成15年度決算見込を基礎に伸率の算定を見直したこと。
- 5 推計にあたっては、現行の財政運営の継続を前提としており、このため、各種制度は現行水準を維持し、また、普通建設事業費については、平成16年度は盛岡市総合計画事業費を基本とし、平成17年度以降は後期実施計画総事業費の5ヵ年平均の事業費を基本としている。
- 6 なお、今回の財政見通しの作成時点は、平成15年11月であり、平成16年度の税制改正や地方財政制度の改正が織り込まれていないため、平成16年度計画についても、今後の当初予算編成作業の中で、変更がありうるものである。

中期財政見通しの比較

(単位 百万円)

| 区 分 | 平成12年度 | | 平成13年度 | | 平成 14 年度 | | | | | | 平成 15 年度 | | | | | | 平成 16 年度 | | | | | | |
|---------------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|-----------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|-----------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
| | 決 算 額 | 一 般 財 源 | 決 算 額 | 一 般 財 源 | H15計画 | | H14計画 | | 増減 | | H15計画 | | H14計画 | | 増減 | | H15計画 | | H14計画 | | 増減 | | |
| | | | | | 決 算 額 | 一 般 財 源 | 決 算 見 込 額 | 一 般 財 源 | 決 算 額 | 一 般 財 源 | 決 算 見 込 額 | 一 般 財 源 | 計 画 額 | 一 般 財 源 | 決 算 見 込 額 | 一 般 財 源 | 計 画 額 | 一 般 財 源 | 計 画 額 | 一 般 財 源 | 計 画 額 | 一 般 財 源 | 計 画 額 |
| 歳 入 A | 95,816 | 68,225 | 82,047 | 67,221 | 91,694 | 68,490 | 93,352 | 67,866 | △ 1,658 | 624 | 93,892 | 66,450 | 91,799 | 67,647 | 2,093 | △ 1,197 | 91,694 | 64,414 | 93,425 | 68,518 | △ 1,731 | △ 4,102 | |
| 市 税 等 | 45,359 | 45,359 | 44,927 | 44,927 | 43,114 | 43,114 | 43,631 | 43,631 | △ 517 | △ 517 | 42,243 | 42,243 | 43,443 | 43,443 | △ 1,200 | △ 1,200 | 42,451 | 42,451 | 43,722 | 43,722 | △ 1,271 | △ 1,271 | |
| 地 方 税 | 39,670 | 39,670 | 39,178 | 39,178 | 38,771 | 38,771 | 39,040 | 39,040 | △ 269 | △ 269 | 37,736 | 37,736 | 39,172 | 39,172 | △ 1,436 | △ 1,436 | 37,899 | 37,899 | 39,496 | 39,496 | △ 1,597 | △ 1,597 | |
| 地方譲与税・交付金 | 5,689 | 5,689 | 5,749 | 5,749 | 4,343 | 4,343 | 4,591 | 4,591 | △ 248 | △ 248 | 4,507 | 4,507 | 4,271 | 4,271 | 236 | 236 | 4,552 | 4,552 | 4,226 | 4,226 | 326 | 326 | |
| 地方交付税等 | 17,475 | 17,475 | 16,279 | 16,279 | 16,085 | 16,085 | 16,142 | 16,142 | △ 57 | △ 57 | 14,375 | 14,375 | 16,197 | 16,197 | △ 1,822 | △ 1,822 | 13,949 | 13,949 | 20,510 | 20,510 | △ 6,561 | △ 6,561 | |
| 地方交付税 | 15,877 | 15,877 | 14,666 | 14,666 | 14,534 | 14,534 | 14,591 | 14,591 | △ 57 | △ 57 | 12,803 | 12,803 | 14,658 | 14,658 | △ 1,855 | △ 1,855 | 12,454 | 12,454 | 18,979 | 18,979 | △ 6,525 | △ 6,525 | |
| 地方特例交付金 | 1,598 | 1,598 | 1,613 | 1,613 | 1,551 | 1,551 | 1,551 | 1,551 | | | 1,572 | 1,572 | 1,539 | 1,539 | 33 | 33 | 1,495 | 1,495 | 1,531 | 1,531 | △ 36 | △ 36 | |
| 国・県支出金 | 13,678 | 1,942 | 13,923 | 1,330 | 13,375 | 1,348 | 14,328 | 1,172 | △ 953 | 176 | 16,051 | 1,991 | 13,690 | 1,591 | 2,381 | 400 | 15,184 | 1,285 | 13,461 | 1,558 | 1,723 | △ 273 | |
| 国庫支出金 | 9,794 | 1,932 | 9,332 | 1,321 | 9,423 | 1,339 | 10,046 | 1,163 | △ 623 | 176 | 11,258 | 1,982 | 9,573 | 1,581 | 1,685 | 401 | 10,337 | 1,273 | 9,378 | 1,548 | 959 | △ 275 | |
| 県支出金 | 3,884 | 10 | 4,591 | 9 | 3,952 | 9 | 4,282 | 9 | △ 330 | | 4,793 | 9 | 4,117 | 10 | 676 | △ 1 | 4,847 | 12 | 4,083 | 10 | 764 | 2 | |
| 市 債 | 9,716 | 611 | 8,461 | 2,172 | 8,779 | 3,497 | 9,541 | 3,404 | △ 762 | 93 | 11,985 | 5,743 | 10,956 | 4,314 | 1,029 | 1,429 | 12,265 | 5,647 | 6,826 | 563 | 5,439 | 5,084 | |
| そ の 他 | 9,588 | 2,838 | 8,457 | 2,513 | 10,341 | 4,446 | 9,710 | 3,517 | 631 | 929 | 9,238 | 2,098 | 7,513 | 2,102 | 1,725 | △ 4 | 7,845 | 1,082 | 8,906 | 2,163 | △ 1,061 | △ 1,081 | |
| 歳 出 B | 94,519 | 66,928 | 90,806 | 65,981 | 89,880 | 66,776 | 93,352 | 67,866 | △ 3,372 | △ 1,090 | 95,247 | 67,805 | 91,799 | 67,647 | 3,448 | 158 | 94,952 | 67,672 | 93,425 | 68,518 | 1,527 | △ 844 | |
| 義務的経費 | 42,140 | 33,433 | 42,875 | 33,334 | 43,460 | 33,835 | 43,707 | 34,252 | △ 247 | △ 417 | 46,150 | 35,095 | 45,265 | 35,351 | 885 | △ 256 | 45,613 | 34,246 | 44,750 | 34,590 | 863 | △ 344 | |
| 人 件 費 | 17,933 | 16,054 | 17,355 | 15,467 | 16,981 | 15,350 | 17,170 | 15,603 | △ 189 | △ 253 | 17,111 | 15,452 | 17,462 | 15,749 | △ 351 | △ 297 | 16,450 | 14,800 | 17,245 | 15,553 | △ 795 | △ 753 | |
| 扶 助 費 | 9,649 | 3,390 | 10,648 | 3,600 | 11,284 | 3,858 | 11,274 | 3,956 | 10 | △ 98 | 13,171 | 4,336 | 11,703 | 4,082 | 1,468 | 254 | 13,940 | 4,772 | 12,148 | 4,237 | 1,792 | 535 | |
| 公 債 費 | 14,558 | 13,989 | 14,872 | 14,267 | 15,195 | 14,627 | 15,263 | 14,693 | △ 68 | △ 66 | 15,868 | 15,307 | 16,100 | 15,520 | △ 232 | △ 213 | 15,223 | 14,674 | 15,357 | 14,800 | △ 134 | △ 126 | |
| 投資的経費 | 21,135 | 8,001 | 17,587 | 6,911 | 15,614 | 6,741 | 19,048 | 7,584 | △ 3,434 | △ 843 | 17,980 | 6,174 | 15,933 | 6,734 | 2,047 | △ 560 | 19,149 | 7,789 | 17,625 | 7,885 | 1,524 | △ 96 | |
| 普通建設事業費 | 21,135 | 8,001 | 17,587 | 6,911 | 14,958 | 6,407 | 18,058 | 7,193 | △ 3,100 | △ 786 | 17,927 | 6,171 | 15,933 | 6,734 | 1,994 | △ 563 | 19,149 | 7,789 | 17,625 | 7,885 | 1,524 | △ 96 | |
| 災害復旧事業 | | | | | 656 | 334 | 990 | 391 | △ 334 | △ 57 | 53 | 3 | | | 53 | 3 | | | | | | | |
| そ の 他 | 31,244 | 25,494 | 30,344 | 25,736 | 30,906 | 26,200 | 30,597 | 26,030 | 309 | 170 | 31,117 | 26,536 | 30,601 | 25,562 | 516 | 974 | 30,190 | 25,637 | 31,050 | 26,041 | △ 860 | △ 404 | |
| 差 引 (A-B) C | 1,297 | 1,297 | 1,241 | 1,240 | 1,714 | 1,714 | | | | | △ 1,355 | △ 1,355 | | | | | △ 3,258 | △ 3,258 | | | | | |
| 基金取崩額 D | | | | | | | | | | | 1,355 | 1,355 | | | | | 1,002 | 1,002 | | | | | |
| 単年度収支 (C+D) | 1,297 | 1,297 | 1,241 | 1,240 | 1,714 | 1,714 | | | | | | | | | | | △ 2,256 | △ 2,256 | | | | | |
| 収支累積額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | △ 2,256 | | | | | |
| 經常収支比率 | (87.0) | 86.1 | (90.1) | 87.3 | (94.1) | 89.0 | (94.4) | 89.1 | △ 0.3 | △ 0.1 | (100.4) | 90.9 | (95.4) | 88.6 | 5.0 | 2.3 | (99.1) | 89.6 | (86.3) | 85.5 | 12.8 | 4.1 | |
| 起債制限比率 | (13.03) | 13.23 | (13.24) | 13.58 | (12.74) | 13.00 | (13.79) | 13.35 | △ 1.05 | △ 0.35 | (12.62) | 12.87 | (14.19) | 13.74 | △ 1.57 | △ 0.87 | (13.69) | 13.02 | (13.67) | 13.88 | 0.02 | △ 0.86 | |
| 地方債残高 | | 141,550 | | 139,344 | | 136,857 | | 137,620 | | △ 763 | | 136,694 | | 136,198 | | 496 | | 137,114 | | 131,085 | | 6,029 | |
| 普通交付税・臨時財政対策債 | | 14,404 | | 14,538 | | 15,866 | | 15,997 | | △ 131 | | 16,806 | | 17,008 | | △ 202 | | 16,532 | | 17,551 | | △ 1,019 | |

中期財政見通しの比較

(単位 百万円)

| 区 分 | 平成 17 年度 | | | | | | 平成 18 年度 | | | | | | 平成 19 年度 | | | | | | 平成 20 年度 | |
|---------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|
| | H15計画 | | H14計画 | | 増減 | | H15計画 | | H14計画 | | 増減 | | H15計画 | | H14計画 | | 増減 | | H15計画 | |
| | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 |
| 歳 入 A | 90,826 | 63,745 | 91,870 | 68,418 | △ 1,044 | △ 4,673 | 90,683 | 63,036 | 92,446 | 69,243 | △ 1,763 | △ 6,207 | 91,031 | 62,894 | 93,164 | 70,106 | △ 2,133 | △ 7,212 | 91,665 | 62,919 |
| 市 税 等 | 43,532 | 43,532 | 44,237 | 44,237 | △ 705 | △ 705 | 43,159 | 43,159 | 44,743 | 44,743 | △ 1,584 | △ 1,584 | 43,906 | 43,906 | 45,260 | 45,260 | △ 1,354 | △ 1,354 | 44,480 | 44,480 |
| 地 方 税 | 38,920 | 38,920 | 40,054 | 40,054 | △ 1,134 | △ 1,134 | 38,456 | 38,456 | 40,602 | 40,602 | △ 2,146 | △ 2,146 | 39,092 | 39,092 | 41,160 | 41,160 | △ 2,068 | △ 2,068 | 39,670 | 39,670 |
| 地方譲与税・交付金 | 4,612 | 4,612 | 4,183 | 4,183 | 429 | 429 | 4,703 | 4,703 | 4,141 | 4,141 | 562 | 562 | 4,814 | 4,814 | 4,100 | 4,100 | 714 | 714 | 4,810 | 4,810 |
| 地方交付税等 | 12,672 | 12,672 | 20,843 | 20,843 | △ 8,171 | △ 8,171 | 12,472 | 12,472 | 21,195 | 21,195 | △ 8,723 | △ 8,723 | 11,807 | 11,807 | 21,550 | 21,550 | △ 9,743 | △ 9,743 | 11,442 | 11,442 |
| 地方交付税 | 11,113 | 11,113 | 19,298 | 19,298 | △ 8,185 | △ 8,185 | 10,899 | 10,899 | 19,637 | 19,637 | △ 8,738 | △ 8,738 | 10,222 | 10,222 | 19,984 | 19,984 | △ 9,762 | △ 9,762 | 9,846 | 9,846 |
| 地方特例交付金 | 1,559 | 1,559 | 1,545 | 1,545 | 14 | 14 | 1,573 | 1,573 | 1,558 | 1,558 | 15 | 15 | 1,585 | 1,585 | 1,568 | 1,568 | 19 | 19 | 1,596 | 1,596 |
| 国・県支出金 | 15,587 | 1,440 | 13,557 | 1,574 | 2,030 | △ 134 | 15,650 | 1,440 | 13,528 | 1,570 | 2,122 | △ 130 | 15,714 | 1,440 | 13,499 | 1,566 | 2,215 | △ 126 | 15,780 | 1,440 |
| 国庫支出金 | 10,619 | 1,428 | 9,473 | 1,564 | 1,146 | △ 136 | 10,610 | 1,428 | 9,449 | 1,560 | 1,161 | △ 132 | 10,601 | 1,428 | 9,425 | 1,556 | 1,176 | △ 128 | 10,592 | 1,428 |
| 県支出金 | 4,968 | 12 | 4,084 | 10 | 884 | 2 | 5,040 | 12 | 4,079 | 10 | 961 | 2 | 5,113 | 12 | 4,074 | 10 | 1,039 | 2 | 5,188 | 12 |
| 市 債 | 11,542 | 5,074 | 7,331 | 567 | 4,211 | 4,507 | 11,413 | 4,986 | 7,202 | 572 | 4,211 | 4,414 | 10,964 | 4,692 | 7,095 | 574 | 3,869 | 4,118 | 10,805 | 4,532 |
| そ の 他 | 7,493 | 1,027 | 5,902 | 1,197 | 1,591 | △ 170 | 7,989 | 979 | 5,778 | 1,163 | 2,211 | △ 184 | 8,640 | 1,049 | 5,760 | 1,156 | 2,880 | △ 107 | 9,158 | 1,025 |
| 歳 出 B | 94,404 | 67,323 | 91,870 | 68,418 | 2,534 | △ 1,095 | 95,348 | 67,701 | 92,446 | 69,243 | 2,902 | △ 1,542 | 95,842 | 67,705 | 93,164 | 70,106 | 2,678 | △ 2,401 | 96,851 | 68,105 |
| 義務的経費 | 46,260 | 34,447 | 44,831 | 34,396 | 1,429 | 51 | 47,290 | 34,898 | 45,447 | 34,716 | 1,843 | 182 | 47,658 | 34,715 | 44,807 | 33,762 | 2,851 | 953 | 48,820 | 35,275 |
| 人件費 | 16,508 | 14,852 | 17,416 | 15,707 | △ 908 | △ 855 | 16,925 | 15,227 | 17,968 | 16,205 | △ 1,043 | △ 978 | 17,180 | 15,457 | 18,215 | 16,428 | △ 1,035 | △ 971 | 17,260 | 15,529 |
| 扶助費 | 14,754 | 5,050 | 12,610 | 4,398 | 2,144 | 652 | 15,616 | 5,345 | 13,089 | 4,565 | 2,527 | 780 | 16,528 | 5,658 | 13,586 | 4,739 | 2,942 | 919 | 17,493 | 5,988 |
| 公債費 | 14,998 | 14,545 | 14,805 | 14,291 | 193 | 254 | 14,749 | 14,326 | 14,390 | 13,946 | 359 | 380 | 13,950 | 13,600 | 13,006 | 12,595 | 944 | 1,005 | 14,067 | 13,758 |
| 投資的経費 | 17,599 | 7,010 | 15,836 | 7,808 | 1,763 | △ 798 | 17,599 | 7,010 | 16,138 | 8,608 | 1,461 | △ 1,598 | 17,599 | 7,010 | 16,795 | 9,509 | 804 | △ 2,499 | 17,599 | 7,010 |
| 普通建設事業費 | 17,599 | 7,010 | 15,836 | 7,808 | 1,763 | △ 798 | 17,599 | 7,010 | 16,138 | 8,608 | 1,461 | △ 1,598 | 17,599 | 7,010 | 16,795 | 9,509 | 804 | △ 2,499 | 17,599 | 7,010 |
| 災害復旧事業 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 30,545 | 25,866 | 31,203 | 26,214 | △ 658 | △ 348 | 30,459 | 25,793 | 30,861 | 25,919 | △ 402 | △ 126 | 30,585 | 25,980 | 31,562 | 26,835 | △ 977 | △ 855 | 30,432 | 25,820 |
| 差引 (A-B) C | △ 3,578 | △ 3,578 | | | | | △ 4,665 | △ 4,665 | | | | | △ 4,811 | △ 4,811 | | | | | △ 5,186 | △ 5,186 |
| 基金取崩額 D | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 単年度収支 (C+D) | △ 3,578 | △ 3,578 | | | | | △ 4,665 | △ 4,665 | | | | | △ 4,811 | △ 4,811 | | | | | △ 5,186 | △ 5,186 |
| 収支累積額 | | △ 5,834 | | | | | | △ 10,499 | | | | | | △ 15,310 | | | | | | △ 20,498 |
| 經常収支比率 | (100.2) | 91.5 | (85.0) | 84.2 | 2.0 | 7.3 | (102.1) | 93.3 | (84.5) | 83.7 | 17.6 | 9.6 | (102.2) | 93.9 | (82.8) | 82.0 | 19.4 | 11.9 | (102.8) | 94.6 |
| 起債制限比率 | (13.87) | 13.39 | (13.41) | 13.76 | 0.46 | △ 0.37 | (13.48) | 13.68 | (12.80) | 13.29 | 0.68 | 0.39 | (12.61) | 13.32 | (12.11) | 12.77 | 0.50 | 0.55 | (13.53) | 13.20 |
| 地方債残高 | | 136,656 | | 126,619 | | 10,037 | | 135,742 | | 122,196 | | 13,546 | | 135,249 | | 118,843 | | 16,406 | | 134,436 |
| 普通交付税・臨時財政対策債 | | 14,596 | | 17,839 | | △ 3,243 | | 14,288 | | 18,147 | | △ 3,859 | | 13,310 | | 18,462 | | △ 5,152 | | 12,768 |

中期財政見通しの比較

(単位 百万円)

平成14年度から平成15年度への繰越の調整を平成14年度計画で行ったもの

| 区 分 | 平成14年度(H14→H15繰越減算後) | | | | | | 平成15年度(H14→H15繰越加算後) | | | | | |
|---------------|----------------------|---------|---------|---------|--------|--------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | H15計画 | | H14計画 | | 増減 | | H15計画 | | H14計画 | | 増減 | |
| | 決算額 | 一般財源 | 決算見込額 | 一般財源 | 決算額 | 一般財源 | 決算見込額 | 一般財源 | 計画額 | 一般財源 | 決算見込額 | 一般財源 |
| 歳 入 A | 91,694 | 68,490 | 89,840 | 66,885 | 1,854 | 1,605 | 93,892 | 66,450 | 96,311 | 68,628 | △ 1,419 | △ 2,178 |
| 市 税 等 | 43,114 | 43,114 | 43,631 | 43,631 | △ 517 | △ 517 | 42,243 | 42,243 | 43,443 | 43,443 | △ 1,200 | △ 1,200 |
| 地 方 税 | 38,771 | 38,771 | 39,040 | 39,040 | △ 269 | △ 269 | 37,736 | 37,736 | 39,172 | 39,172 | △ 1,436 | △ 1,436 |
| 地方譲与税・交付金 | 4,343 | 4,343 | 4,591 | 4,591 | △ 248 | △ 248 | 4,507 | 4,507 | 4,271 | 4,271 | 236 | 236 |
| 地 方 交 付 税 等 | 16,085 | 16,085 | 16,142 | 16,142 | △ 57 | △ 57 | 14,375 | 14,375 | 16,197 | 16,197 | △ 1,822 | △ 1,822 |
| 地 方 交 付 税 | 14,534 | 14,534 | 14,591 | 14,591 | △ 57 | △ 57 | 12,803 | 12,803 | 14,658 | 14,658 | △ 1,855 | △ 1,855 |
| 地方特例交付金 | 1,551 | 1,551 | 1,551 | 1,551 | | | 1,572 | 1,572 | 1,539 | 1,539 | 33 | 33 |
| 国・県支出金 | 13,375 | 1,348 | 13,109 | 1,105 | 266 | 243 | 16,051 | 1,991 | 15,172 | 1,658 | 879 | 333 |
| 国庫支出金 | 9,423 | 1,339 | 9,028 | 1,096 | 395 | 243 | 11,258 | 1,982 | 10,854 | 1,648 | 404 | 334 |
| 県支出金 | 3,952 | 9 | 4,081 | 9 | △ 129 | | 4,793 | 9 | 4,318 | 10 | 475 | △ 1 |
| 市 債 | 8,779 | 3,497 | 8,492 | 3,404 | 287 | 93 | 11,985 | 5,743 | 12,085 | 4,314 | △ 20 | 1,429 |
| そ の 他 | 10,341 | 4,446 | 8,466 | 2,808 | 1,875 | 1,843 | 9,238 | 2,098 | 8,494 | 3,016 | 744 | △ 918 |
| 歳 出 B | 89,980 | 66,776 | 89,840 | 66,885 | 140 | △ 109 | 95,247 | 67,805 | 95,311 | 68,628 | △ 64 | △ 823 |
| 義務的経費 | 43,460 | 33,835 | 43,707 | 34,252 | △ 247 | △ 417 | 46,150 | 35,095 | 45,265 | 35,351 | 885 | △ 256 |
| 人件費 | 16,981 | 15,350 | 17,170 | 15,603 | △ 189 | △ 253 | 17,111 | 15,452 | 17,462 | 15,749 | △ 351 | △ 297 |
| 扶助費 | 11,284 | 3,858 | 11,274 | 3,956 | 10 | △ 98 | 13,171 | 4,336 | 11,703 | 4,082 | 1,468 | 254 |
| 公債費 | 15,195 | 14,627 | 15,263 | 14,693 | △ 68 | △ 66 | 15,868 | 15,307 | 16,100 | 15,520 | △ 232 | △ 213 |
| 投資的経費 | 15,614 | 6,741 | 15,537 | 6,603 | 77 | 138 | 17,980 | 6,174 | 19,444 | 7,715 | △ 1,464 | △ 1,541 |
| 普通建設事業費 | 14,958 | 6,407 | 14,588 | 6,212 | 370 | 195 | 17,927 | 6,171 | 19,403 | 7,715 | △ 1,476 | △ 1,544 |
| 災害復旧事業 | 656 | 334 | 949 | 391 | △ 293 | △ 57 | 53 | 3 | 41 | | 12 | 3 |
| そ の 他 | 30,906 | 26,200 | 30,596 | 26,030 | 310 | 170 | 31,117 | 26,536 | 30,602 | 25,562 | 515 | 974 |
| 差引(A-B) C | 1,714 | 1,714 | | | | | △ 1,355 | △ 1,355 | | | | |
| 基金取崩額 D | | | | | | | 1,355 | 1,355 | | | | |
| 単年度収支(C+D) | 1,714 | 1,714 | | | | | | | | | | |
| 収支累積額 | | | | | | | | | | | | |
| 經常収支比率 | (94.1) | 89.0 | (94.4) | 89.1 | △ 0.3 | △ 0.1 | (100.4) | 90.9 | (95.4) | 88.6 | 5.0 | 2.3 |
| 起債制限比率 | (12.74) | 13.00 | (13.79) | 13.35 | △ 1.05 | △ 0.35 | (12.62) | 12.87 | (14.19) | 13.74 | △ 1.57 | △ 0.87 |
| 地方債残高 | | 136,857 | | 136,571 | | 286 | | 136,694 | | 137,247 | | △ 553 |
| 普通交付税・臨時財政対策債 | | 15,866 | | 15,997 | | △ 131 | | 16,806 | | 17,008 | | △ 202 |

[参考]

平成15年度計画は平成14年度から平成15年度への繰越を調整していることから、同条件で比較するため、平成14年度計画で調整を行った。

平成14年度から平成15年度への繰越事業39事業
事業費3,512百万円 一般財源981百万円

推計方法の比較

1 歳入

| 区 分 | H15 | H14 |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市税 | 各税目ごとに、国の経済指標や過去の実績等により試算。 固定資産税は評価替えの影響を考慮した上で、土地・家屋・償却資産ごとに個別推計。 | 各税目ごとに、国の経済指標や過去の実績等により試算。 固定資産税は過去の平均伸率で推計。 |
| 地方譲与税 | 経済成長率により試算。 地方道路譲与税及び自動車重量譲与税の譲与割合変更。 | 過去の増加率により試算。 |
| ゴルフ場利用税交付金 自動車取得税交付金 | 過去の増加率及び名目成長率により試算。 | 過去の増加率及び名目成長率により試算。 |
| 利子割交付金 地方消費税交付金 | 名目成長率により試算。 | 名目成長率により試算。 |
| 地方交付税 | 普通交付税については平成 15 年度算定額を基礎に、基準財政収入額及び基準財政需要額をそれぞれ推計し、差引交付基準額を試算。 なお、臨時財政対策債は H16 以降も継続するものとして試算。 特別交付税は過去の実績から平成 16 年度以降 10 億円と試算。 | 市税、地方譲与税、各種交付金、減税補てん債、臨時財政対策債（H15 まで）及び地方交付税の合算額について、経済指標や過去の実績等により試算したうえで、市税、地方譲与税、各種交付金、減税補てん債及び臨時財政対策債（H15 まで）を各項目ごとに試算し、それらを控除した額とした。 普通交付税は、特別交付税を過去の増加率により試算し、これを控除した額とした。 |
| 地方特例交付金 | 平成 15 年度算出額を基礎とし、各税目の伸率を連動させて試算。 | 平成 14 年度算出額を基礎とし、各税目の伸率を連動させて試算。 |
| 国庫支出金 県支出金 | 投資分については盛岡市総合計画に掲げるプロジェクトを考慮して試算、経常分については過去の増加率により試算。 | 投資分については盛岡市総合計画に掲げるプロジェクトを考慮して試算、経常分については過去の増加率により試算。 |
| 市債 | 減税補てん債は地方特例交付金の推計値に基づいて試算、臨時財政対策債は地方交付税の推計に基づき試算、その他の市債については盛岡市総合計画に掲げるプロジェクトを考慮して試算。 | 減税補てん債は地方特例交付金の推計値に基づいて試算、臨時財政対策債（H15 まで）は地方交付税の推計に基づき試算、その他の市債については盛岡市総合計画に掲げるプロジェクトを考慮して試算。 |
| 交通安全対策特別交付金 分担金及び負担金 | 過去の増加率により試算。 | 過去の増加率により試算。 |
| 使用料及び手数料 | 過去の増加率及び人口増加率により試算。 | 過去の増加率及び人口増加率により試算。 |
| 財産収入 | 財産運用収入は名目成長率により、財産売払収入は平成 15 年度の額を基礎とし、区画整理事業の保留地処分金を考慮して試算。 | 財産運用収入は名目成長率により、財産売払収入は平成 14 年度の額を基礎とし、区画整理事業の保留地処分金を考慮して試算。 |
| 寄附金 | 過去 5 年の平均額により試算。 | 過去 5 年の平均額により試算。 |
| 繰入金 | その他の繰入金を過去 5 年の平均額により試算。 | 財政調整基金等繰入金は所要額により、その他繰入金は過去 5 年の平均額により試算。 |
| 諸収入 | 過去の増加率、名目成長率等により試算。 | 過去の増加率、名目成長率等により試算。 |

2 歳 出

| 区 分 | H15 | H14 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 人件費 | 現行制度における人員数を基礎とし、過去の伸率、物価指数を勘案し試算、退職手当は積上げにより試算。(議員等報酬・特別職給与・退職手当を除くその他の人件費伸率△0.83%) | 現行制度における人員数を基礎とし、過去の伸率、物価指数を勘案し試算、退職手当は積上げにより試算。(議員等報酬・特別職給与・退職手当を除くその他の人件費伸率△0.01%) |
| 扶助費 | 過去の増加率、人口増加率及び物価指数により試算。(伸率 5.84%) | 過去の増加率、人口増加率及び物価指数により試算。(伸率 3.80%) |
| 公債費 | 既発行分は償還年次計画の積上げ、今後発行分は市債発行予定額を基に試算。 | 既発行分は償還年次計画の積上げ、今後発行分は市債発行予定額を基に試算。 |
| 普通建設事業 | 盛岡市総合計画に掲げるプロジェクトを考慮して試算。平成 17 年度以降は、後期実施計画総事業費 5 ヶ年平均で試算。なお、計画外事業については、過年度実績平均で試算。 | 盛岡市総合計画に掲げるプロジェクトを考慮して試算。なお、計画外事業については、過年度平均実績の 10%を削減することとして試算。 |
| 災害復旧事業 | 今後分は見込まず。 | 今後分は見込まず。 |
| 物件費 維持補修費 | 名目成長率等により試算。 | 名目成長率等により試算。 |
| 補助費等 | 企業会計分は所要額の積上げ、その他分は過去の増加率により試算。 | 企業会計分は所要額の積上げ、その他分は過去の増加率により試算。 |
| 積立金 | 所要額により試算。 | 所要額により試算。 |
| 投資、出資、貸付金 | 企業会計分及び転貸債分は所要額の積上げ、その他分は伸率 0 として試算。 | 企業会計分及び転貸債分は所要額の積上げ、その他分は伸率 0 として試算。 |
| 繰出金 | 所要額の積上げ、過去の増加率等により試算。 | 所要額の積上げ、過去の増加率等により試算。 |

中期財政見通しと岩手県市町村合併シミュレーションとの比較

盛岡市行財政構造改革の方針及び実施計画（案）の17ページ

今後の財政見通し（普通会計、一般財源ベース）

（単位：百万円）

| 区 分 | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | 備 考 |
|-----------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|------------|
| 歳 入 A | 66,450 | 64,414 | 63,745 | 63,036 | 62,894 | 62,919 | 基金歳入金を除く |
| 市税等 | 42,243 | 42,451 | 43,532 | 43,159 | 43,906 | 44,480 | 市税・譲与税・交付金 |
| 地方交付税等 | 14,375 | 13,949 | 12,672 | 12,472 | 11,807 | 11,442 | 交付税・特例交付金 |
| 国・県支出金 | 1,991 | 1,285 | 1,440 | 1,440 | 1,440 | 1,440 | |
| 市 債 | 5,743 | 5,647 | 5,074 | 4,986 | 4,692 | 4,532 | |
| その他 | 2,098 | 1,082 | 1,027 | 979 | 1,049 | 1,025 | |
| 歳 出 B | 67,805 | 67,672 | 67,323 | 67,701 | 67,705 | 68,105 | |
| 義務的経費 | 35,095 | 34,246 | 34,447 | 34,898 | 34,715 | 35,275 | |
| 人件費 | 15,452 | 14,800 | 14,852 | 15,227 | 15,457 | 15,529 | |
| 扶助費 | 4,336 | 4,772 | 5,050 | 5,345 | 5,658 | 5,988 | |
| 公債費 | 15,307 | 14,674 | 14,545 | 14,326 | 13,600 | 13,758 | |
| 投資的経費 | 6,174 | 7,789 | 7,010 | 7,010 | 7,010 | 7,010 | 普通建設・災害復旧 |
| その他 | 26,536 | 25,637 | 25,866 | 25,793 | 25,980 | 25,820 | |
| 差引(A-B) C | ▲ 1,355 | ▲ 3,258 | ▲ 3,578 | ▲ 4,665 | ▲ 4,811 | ▲ 5,186 | |
| 基金取崩額 D | 1,355 | 1,002 | | | | | ⑩末残高2,357 |
| 財政赤字(C+D) | | ▲ 2,256 | ▲ 3,578 | ▲ 4,665 | ▲ 4,811 | ▲ 5,186 | |
| 財政赤字累積額 | | ▲ 2,256 | ▲ 5,834 | ▲ 10,499 | ▲ 15,310 | ▲ 20,496 | |

今後の財政見通し（普通会計、事業費ベース）

（単位：百万円）

| 区 分 | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 歳 入 A | 91,694 | 90,826 | 90,683 | 91,031 | 91,665 |
| 市 税 等 | 42,451 | 43,532 | 43,159 | 43,906 | 44,480 |
| 地 方 税 | 37,899 | 38,920 | 38,456 | 39,092 | 39,670 |
| 地方譲与税・交付金 | 4,552 | 4,612 | 4,703 | 4,814 | 4,810 |
| 地方交付税等 | 13,949 | 12,672 | 12,472 | 11,807 | 11,442 |
| 地方交付税 | 12,454 | 11,113 | 10,899 | 10,222 | 9,846 |
| 地方特例交付金 | 1,495 | 1,559 | 1,573 | 1,585 | 1,596 |
| 国・県支出金 | 15,184 | 15,587 | 15,650 | 15,714 | 15,780 |
| 国庫支出金 | 10,337 | 10,619 | 10,610 | 10,601 | 10,592 |
| 県支出金 | 4,847 | 4,968 | 5,040 | 5,113 | 5,188 |
| 市 債 | 12,265 | 11,542 | 11,413 | 10,964 | 10,805 |
| そ の 他 | 7,845 | 7,493 | 7,989 | 8,640 | 9,158 |
| 歳 出 B | 94,952 | 94,404 | 95,348 | 95,842 | 96,851 |
| 義務的経費 | 45,613 | 46,260 | 47,290 | 47,658 | 48,820 |
| 人 件 費 | 16,450 | 16,508 | 16,925 | 17,180 | 17,260 |
| 扶 助 費 | 13,940 | 14,754 | 15,616 | 16,528 | 17,493 |
| 公 債 費 | 15,223 | 14,998 | 14,749 | 13,950 | 14,067 |
| 投資的経費 | 19,149 | 17,599 | 17,599 | 17,599 | 17,599 |
| 普通建設事業費 | 19,149 | 17,599 | 17,599 | 17,599 | 17,599 |
| 災害復旧事業 | | | | | |
| そ の 他 | 30,190 | 30,545 | 30,459 | 30,585 | 30,432 |
| 差 引 (A - B) C | ▲ 3,258 | ▲ 3,578 | ▲ 4,665 | ▲ 4,811 | ▲ 5,186 |

盛岡地域合併問題研究会の中間報告の(ページ

県の合併シミュレーションソフトを用いて「盛岡市単独の場合」の財政状況の見通しを試算したもの。(平成21年度～31年度を省略)

(単位：千円)

| | 平成12年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 歳入総額 | 93,818,385 | 93,518,624 | 89,824,915 | 89,507,349 | 88,757,576 | 88,311,401 |
| 地方税 | 39,670,058 | 38,663,112 | 38,625,973 | 38,479,977 | 38,343,617 | 38,216,687 |
| ① 個人住民税 | 13,682,186 | 13,088,792 | 13,065,258 | 12,971,977 | 12,884,884 | 12,803,848 |
| ② 法人住民税 | 5,443,974 | 5,203,198 | 5,193,510 | 5,155,971 | 5,120,888 | 5,088,206 |
| ③ 固定資産税 | 16,042,033 | 16,042,033 | 16,042,033 | 16,042,033 | 16,042,033 | 16,042,033 |
| ④ その他の税 | 4,501,865 | 4,329,089 | 4,325,172 | 4,309,996 | 4,295,812 | 4,282,599 |
| 地方譲与税 | 872,606 | 843,998 | 843,998 | 843,998 | 843,998 | 843,998 |
| 利子割交付金 | 1,515,224 | 1,465,549 | 1,465,549 | 1,465,549 | 1,465,549 | 1,465,549 |
| 地方消費税交付金 | 2,904,705 | 2,809,477 | 2,809,477 | 2,809,477 | 2,809,477 | 2,809,477 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 38,779 | 37,508 | 37,508 | 37,508 | 37,508 | 37,508 |
| 自動車取得税交付金 | 296,617 | 286,893 | 286,893 | 286,893 | 286,893 | 286,893 |
| 地方特例交付金 | 1,598,335 | 1,598,335 | 1,598,335 | 1,598,335 | 1,598,335 | 1,598,335 |
| 普通交付税 | 14,404,271 | 15,701,871 | 12,134,691 | 12,073,671 | 11,524,912 | 11,267,240 |
| 合併特例債分 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特別交付税 | 1,473,079 | 1,305,401 | 1,298,874 | 1,292,379 | 1,285,917 | 1,279,488 |
| 格差是正等 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 交通安全対策特別交付金 | 83,037 | 83,037 | 83,037 | 83,037 | 83,037 | 83,037 |
| 分担金及び負担金 | 874,033 | 845,379 | 845,379 | 845,379 | 845,379 | 845,379 |
| 使用料 | 1,747,484 | 1,687,602 | 1,689,598 | 1,684,477 | 1,680,235 | 1,676,859 |
| 手数料 | 384,986 | 371,794 | 372,233 | 371,105 | 370,170 | 369,427 |
| 国庫支出金 | 9,793,826 | 9,397,076 | 9,391,823 | 9,362,611 | 9,337,055 | 9,315,061 |
| 国有提供施設所在市町村助成交付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 県支出金 | 3,884,330 | 3,899,213 | 3,889,964 | 3,874,381 | 3,860,149 | 3,847,210 |
| 財産収入 | 1,382,530 | 1,337,205 | 1,337,205 | 1,337,205 | 1,337,205 | 1,337,205 |
| 寄附金 | 11,455 | 11,062 | 11,076 | 11,042 | 11,014 | 10,992 |
| 繰入金 | 150,779 | 145,612 | 145,784 | 145,343 | 144,977 | 144,685 |
| 繰越金 | 1,121,936 | 1,121,936 | 1,046,591 | 1,005,254 | 1,001,700 | 993,309 |
| 諸収入 | 3,822,476 | 3,691,490 | 3,695,854 | 3,684,654 | 3,675,375 | 3,667,989 |
| 地方債 | 9,716,400 | 8,215,074 | 8,215,074 | 8,215,074 | 8,215,074 | 8,215,074 |
| 歳出総額 | 94,519,016 | 93,518,624 | 89,824,915 | 89,507,349 | 88,757,576 | 88,311,401 |
| 人件費 | 17,933,246 | 17,750,847 | 17,576,799 | 17,605,807 | 17,315,728 | 17,286,720 |
| ① 議員報酬 | 468,874 | 405,226 | 405,226 | 405,226 | 405,226 | 405,226 |
| ② 特別職報酬 | 67,924 | 60,466 | 60,466 | 60,466 | 60,466 | 60,466 |
| ③ 職員給 | 12,618,315 | 12,618,315 | 12,618,315 | 12,618,315 | 12,618,315 | 12,618,315 |
| ④ その他の人件費 | 4,778,133 | 4,666,840 | 4,492,793 | 4,521,801 | 4,231,722 | 4,202,714 |
| 物件費 | 10,540,487 | 10,194,928 | 10,194,928 | 10,194,928 | 10,194,928 | 10,194,928 |
| 維持補修費 | 681,433 | 659,093 | 659,093 | 659,093 | 659,093 | 659,093 |
| 扶助費 | 9,648,736 | 9,433,600 | 9,393,870 | 9,338,452 | 9,287,445 | 9,240,624 |
| 補助費等 | 7,531,894 | 7,273,795 | 7,282,396 | 7,260,327 | 7,242,042 | 7,227,489 |
| 普通建設事業費 | 21,134,597 | 15,317,171 | 17,423,556 | 17,103,514 | 17,381,247 | 16,993,943 |
| 一般財源 | 10,074,061 | 4,537,907 | 6,644,293 | 6,324,251 | 6,601,984 | 6,214,679 |
| 地方債 | 7,609,074 | 7,609,074 | 7,609,074 | 7,609,074 | 7,609,074 | 7,609,074 |
| 国庫支出金 | 2,444,237 | 2,113,460 | 2,113,460 | 2,113,460 | 2,113,460 | 2,113,460 |
| 県支出金 | 1,007,225 | 1,056,730 | 1,056,730 | 1,056,730 | 1,056,730 | 1,056,730 |
| 災害復旧事業費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 公債費 | 14,557,821 | 20,540,808 | 14,941,145 | 15,004,277 | 14,346,232 | 14,385,774 |
| 積立金 | 1,098,653 | 1,061,005 | 1,062,260 | 1,059,040 | 1,056,373 | 1,054,250 |
| 投資及び出資金 | 479,151 | 462,732 | 463,279 | 461,875 | 460,712 | 459,786 |
| 貸付金 | 2,578,327 | 2,489,974 | 2,492,918 | 2,485,364 | 2,479,104 | 2,474,123 |
| 繰出金 | 8,334,671 | 8,334,671 | 8,334,671 | 8,334,671 | 8,334,671 | 8,334,671 |

項目毎の比較

※岩手県市町村合併シミュレーションは、一般財源ベースの推計がないことから、事業費ベースで比較を行っている。

(単位 百万円)

| 区 分 | 平成12年度 | 平成16年度 | | | 平成17年度 | | | 平成18年度 | | | 平成19年度 | | | 平成20年度 | | |
|-------------|--------|---------|--------|---------|---------|--------|---------|----------|--------|---------|----------|--------|---------|----------|--------|---------|
| | 決算額 | H15計画 | 県シミュ | 計画増減 | H15計画 | 県シミュ | 計画増減 | H15計画 | 県シミュ | 計画増減 | H15計画 | 県シミュ | 計画増減 | H15計画 | 県シミュ | 計画増減 |
| 歳 入 A | 95,816 | 91,694 | 93,519 | △ 1,825 | 90,826 | 89,825 | 1,001 | 90,683 | 89,507 | 1,176 | 91,031 | 88,758 | 2,273 | 91,665 | 88,311 | 3,354 |
| 市 税 等 | 45,359 | 42,451 | 44,106 | △ 1,655 | 43,532 | 44,069 | △ 537 | 43,159 | 43,923 | △ 764 | 43,906 | 43,787 | 119 | 44,480 | 43,660 | 820 |
| 地 方 税 | 39,670 | 37,899 | 38,663 | △ 764 | 38,920 | 38,626 | 294 | 38,456 | 38,480 | △ 24 | 39,092 | 38,344 | 748 | 39,670 | 38,217 | 1,453 |
| 地方譲与税・交付金 | 5,689 | 4,552 | 5,443 | △ 891 | 4,612 | 5,443 | △ 831 | 4,703 | 5,443 | △ 740 | 4,814 | 5,443 | △ 629 | 4,810 | 5,443 | △ 633 |
| 地方交付税等 | 17,475 | 13,949 | 18,605 | △ 4,656 | 12,672 | 15,032 | △ 2,360 | 12,472 | 14,964 | △ 2,492 | 11,807 | 14,409 | △ 2,602 | 11,442 | 14,145 | △ 2,703 |
| 地方交付税 | 15,877 | 12,454 | 17,007 | △ 4,553 | 11,113 | 13,434 | △ 2,321 | 10,899 | 13,366 | △ 2,467 | 10,222 | 12,811 | △ 2,589 | 9,846 | 12,547 | △ 2,701 |
| 地方特例交付金 | 1,598 | 1,495 | 1,598 | △ 103 | 1,559 | 1,598 | △ 39 | 1,573 | 1,598 | △ 25 | 1,585 | 1,598 | △ 13 | 1,596 | 1,598 | △ 2 |
| 国・県支出金 | 13,678 | 15,184 | 13,296 | 1,888 | 15,587 | 13,282 | 2,305 | 15,650 | 13,237 | 2,413 | 15,714 | 13,197 | 2,517 | 15,780 | 13,162 | 2,618 |
| 国庫支出金 | 9,794 | 10,337 | 9,397 | 940 | 10,619 | 9,392 | 1,227 | 10,610 | 9,363 | 1,247 | 10,601 | 9,337 | 1,264 | 10,592 | 9,315 | 1,277 |
| 県支出金 | 3,884 | 4,847 | 3,899 | 948 | 4,968 | 3,890 | 1,078 | 5,040 | 3,874 | 1,166 | 5,113 | 3,860 | 1,253 | 5,188 | 3,847 | 1,341 |
| 市 債 | 9,716 | 12,265 | 8,215 | 4,050 | 11,542 | 8,215 | 3,327 | 11,413 | 8,215 | 3,198 | 10,964 | 8,215 | 2,749 | 10,805 | 8,215 | 2,590 |
| そ の 他 | 9,588 | 7,845 | 9,297 | △ 1,452 | 7,493 | 9,227 | △ 1,734 | 7,989 | 9,168 | △ 1,179 | 8,640 | 9,150 | △ 510 | 9,158 | 9,129 | 29 |
| 歳 出 B | 94,519 | 94,952 | 93,519 | 1,433 | 94,404 | 89,825 | 4,579 | 95,348 | 89,507 | 5,841 | 95,842 | 88,758 | 7,084 | 96,851 | 88,311 | 8,540 |
| 義務的経費 | 42,140 | 45,613 | 47,726 | △ 2,113 | 46,260 | 41,912 | 4,348 | 47,290 | 41,948 | 5,342 | 47,658 | 40,949 | 6,709 | 48,820 | 40,914 | 7,906 |
| 人件費 | 17,933 | 16,450 | 17,751 | △ 1,301 | 16,508 | 17,577 | △ 1,069 | 16,925 | 17,606 | △ 681 | 17,180 | 17,316 | △ 136 | 17,260 | 17,287 | △ 27 |
| 扶助費 | 9,649 | 13,940 | 9,434 | 4,506 | 14,754 | 9,394 | 5,360 | 15,616 | 9,338 | 6,278 | 16,528 | 9,287 | 7,241 | 17,493 | 9,241 | 8,252 |
| 公債費 | 14,558 | 15,223 | 20,541 | △ 5,318 | 14,998 | 14,941 | 57 | 14,749 | 15,004 | △ 255 | 13,950 | 14,346 | △ 396 | 14,067 | 14,386 | △ 319 |
| 投資的経費 | 21,135 | 19,149 | 15,317 | 3,832 | 17,599 | 17,424 | 175 | 17,599 | 17,104 | 495 | 17,599 | 17,381 | 218 | 17,599 | 16,994 | 605 |
| 普通建設事業費 | 21,135 | 19,149 | 15,317 | 3,832 | 17,599 | 17,424 | 175 | 17,599 | 17,104 | 495 | 17,599 | 17,381 | 218 | 17,599 | 16,994 | 605 |
| 災害復旧事業 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 31,244 | 30,190 | 30,476 | △ 286 | 30,545 | 30,489 | 56 | 30,459 | 30,455 | 4 | 30,585 | 30,428 | 157 | 30,432 | 30,403 | 29 |
| 差引 (A-B) C | | △ 3,258 | | | △ 3,578 | | | △ 4,665 | | | △ 4,811 | | | △ 5,186 | | |
| 基金取崩額 D | | 1,002 | | | | | | | | | | | | | | |
| 単年度収支 (C+D) | | △ 2,256 | | | △ 3,578 | | | △ 4,665 | | | △ 4,811 | | | △ 5,186 | | |
| 収支累積額 | | △ 2,256 | | | △ 5,834 | | | △ 10,499 | | | △ 15,310 | | | △ 20,496 | | |

財源不足額解消方策例(試算)(普通会計, 一般財源ベース)

(単位:百万円)

| | | H16 | H17 | H18 | 小計 | H19 | H20 | 合計 |
|--------------------|--------------------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|--------|
| 財源不足額 a | | 3,258 | 3,578 | 4,665 | 11,501 | 4,811 | 5,186 | 21,498 |
| 歳入確保 b | | 0 | 400 | 0 | 400 | 0 | 0 | 400 |
| 株式売却(出資引上) | | 0 | 400 | 0 | 400 | 0 | 0 | 400 |
| | | | | | | | | |
| 歳出削減 c | | 3,379 | 4,155 | 4,336 | 11,870 | 4,497 | 4,731 | 21,098 |
| 人件費等の抑制 | 定数削減, 給与等の見直し | 121 | 575 | 716 | 1,412 | 837 | 958 | 3,207 |
| 公共事業の抑制 | 30%程度の削減(公債費減分等含む) | 1,794 | 1,808 | 1,848 | 5,450 | 1,888 | 2,001 | 9,339 |
| 事務事業等の見直し | 15%程度の削減 | 1,464 | 1,772 | 1,772 | 5,008 | 1,772 | 1,772 | 8,552 |
| | | | | | 0 | | | 0 |
| | | | | | 0 | | | 0 |
| 改革後単年度収支 ((b+c)-a) | | 121 | 977 | ▲ 329 | 769 | ▲ 314 | ▲ 455 | 0 |
| 改革後収支累積 | | 121 | 1,098 | 769 | 769 | 455 | 0 | 0 |