長期財政シミュレーション

（Ｈ１９～Ｈ２７）

第４次総合計画の実施期間である平成２７年度までにおける財政の長期シミュレーションを以下のパターンで推計を行いました。

◆シミュレーション①

現行の改革プランを実行するなかで、実施計画どおり事業を行った場合

◆シミュレーション②

①に平成２０年度以降の普通建設事業費を２５％減額した場合

長期シミュレーションにおける科目設定

平成１９年度から平成２１年度までについては、中期財政試算に基づくそれぞれの前提条件・数値を使用し、それ以降（平成２２年度から平成２７年度）については以下の方法により推計する。

【歳　入】

費用科目	主要項目	推計方法
町税	個人町民税	税源移譲の影響が反映するH19～H21の平均値で固定。人口の増減による影響は考慮しない。
	法人町民税	H19～H21の平均値で固定。
	固定資産税	
	軽自動車税	
	たばこ税	
	入湯税	
地方譲与税各種交付金	地方譲与税	H21の数値で固定。
	利子割交付金	
	配当割交付金	
	株式等譲渡所得割交付金	
	地方消費税交付金	
	自動車取得税交付金	
	交通安全対策特別交付金	
	地方特例交付金	児童手当特例交付金についてH19の数値で固定。また減税補てん特例交付金廃止に伴う激変緩和措置である特別交付金をH19～H21まで見込む。
地方交付税	普通交付税	H21の数値で固定。
	特別交付税	
国庫支出金・県支出金		普通建設事業に係るものについては各年度の実施計画に基づく数値。その他のものについてはH21の数値で固定。
繰入金		財政調整基金、減債基金、公共施設等整備基金より繰り入れる。
町債		各年度の実施計画に基づく起債予定額を計上。臨時財政対策債はH21以降皆減とする。
その他	分担金・負担金	H21の数値で固定。
	使用料・手数料	
	財産収入	
	寄付金	
	諸収入	
	繰越金	前年度の単年度収支額（歳入歳出差引額）を計上。

【歳　出】

費用科目	主要項目	推計方法
人件費	職員給与	H22までは職員適正化計画に基づく推計。H23以降はH22の数値で固定。
	その他人件費	H21の数値で固定。
扶助費		今後も少子高齢化社会が進むこと、また過去からの推移を考慮し推計。
公債費		借入済（H17以前）のものは償還表により計上。H18以降借入分については借入予定額及び実施計画に基づく借入予測に基づき推計。新規借入は金利3%とする。
物件費		H21の数値で固定。
維持補修費		
補助費		
積立金		
繰出金		
貸付金、他		
普通建設事業費		各年度の実施計画に基づき計上。
災害復旧事業費		H21の数値で固定。

【その他】

単年度収支（歳入－歳出）が赤字の場合は、基金から同額を繰入れる。黒字の場合基金への積立は見込んでいない。
普通建設事業費については、財源となる国･県支出金及び町債と連動しているため、減額シミュレーションの場合にはそれらにも影響を考慮。
基金残高については財政調整基金、減債基金、公共施設等整備基金を合算した数値とする。

◆シミュレーション①
現行の改革プランを実行するなかで、実施計画どおり事業を行った場合

←赤字転落ライン

⑴ 歳入推計　　(単位：千円)

区　分	19年度推計	20年度推計	21年度推計	22年度推計	23年度推計	24年度推計	25年度推計	26年度推計	27年度推計
(1)町　税	1,379,500	1,395,800	1,369,400	1,381,566	1,381,566	1,381,566	1,381,566	1,381,566	1,381,566
町民税	572,800	584,300	590,100	582,400	582,400	582,400	582,400	582,400	582,400
固定資産税	694,500	701,400	671,200	689,033	689,033	689,033	689,033	689,033	689,033
軽自動車税、他	112,200	110,100	108,100	110,133	110,133	110,133	110,133	110,133	110,133
(2)地方譲与税･各種交付金	312,800	312,800	312,800	306,000	306,000	306,000	306,000	306,000	306,000
地方譲与税	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000
利子割交付金	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
配当割交付金	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
株式譲渡所得割交付金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
地方消費税交付金	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000
自動車取得税交付金	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000
地方特例交付金	14,000	14,000	14,000	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200
交通安全対策特別交付金	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800
(3)地方交付税	2,197,800	2,163,300	2,127,000	2,127,000	2,127,000	2,127,000	2,127,000	2,127,000	2,127,000
普通交付税	2,147,800	2,113,300	2,077,000	2,077,000	2,077,000	2,077,000	2,077,000	2,077,000	2,077,000
特別交付税	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
(4)国庫支出金･県支出金	528,086	437,441	376,300	628,091	527,580	483,280	586,991	572,980	782,580
(5)繰入金	50,000	186,257	374,857	458,263	506,138	445,332	603,887	17,236	0
(6)町　債	441,300	662,100	321,700	443,100	389,000	468,300	332,200	583,266	735,030
(7)その他	533,107	420,891	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700
分担金･負担金、他	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700
繰越金	250,407	138,191	0	0	0	0	0	0	0
歳 入 合 計	5,442,593	5,578,589	5,164,757	5,626,720	5,519,984	5,494,178	5,620,344	5,270,748	5,614,876

⑵ 歳出推計

(1)人件費	788,700	779,800	771,600	766,803	766,803	766,803	766,803	766,803	766,803
(2)扶助費	379,400	397,400	415,400	423,708	432,182	440,826	449,643	458,636	467,809
(3)公債費	948,902	947,889	894,457	804,389	777,779	722,929	682,778	662,381	666,009
義務的経費	2,117,002	2,125,089	2,081,457	1,994,900	1,976,764	1,930,558	1,899,224	1,887,820	1,900,621
(4)物件費	776,000	782,000	788,000	788,000	788,000	788,000	788,000	788,000	788,000
(5)維持補修費	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
(6)補助費等	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800
(7)繰出金	856,500	935,800	972,400	972,400	972,400	972,400	972,400	972,400	972,400
(8)積立金	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800
(9)貸付金、他	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000
小　計	2,288,100	2,373,400	2,416,000	2,416,000	2,416,000	2,416,000	2,416,000	2,416,000	2,416,000
(10)普通建設事業費	889,300	1,070,100	657,300	1,205,820	1,117,220	1,137,620	1,295,120	1,414,120	1,896,120
(11)災害復旧事業費	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
投資的経費	899,300	1,080,100	667,300	1,215,820	1,127,220	1,147,620	1,305,120	1,424,120	1,906,120
歳 出 合 計	5,304,402	5,578,589	5,164,757	5,626,720	5,519,984	5,494,178	5,620,344	5,727,940	6,222,741

単年度収支（基金繰入前）	138,191	△ 186,257	△ 374,857	△ 458,263	△ 506,138	△ 445,332	△ 603,887	△ 474,428	△ 607,865
基金残高	2,591,970	2,405,713	2,030,856	1,572,593	1,066,455	621,123	17,236	0	0
累積赤字額	0	0	0	0	0	0	0	△ 457,192	△ 1,065,057

◆シミュレーション②
平成２０年度以降の普通建設事業費を減額（２５％）した場合

⑴ 歳入推計　　（単位：千円）

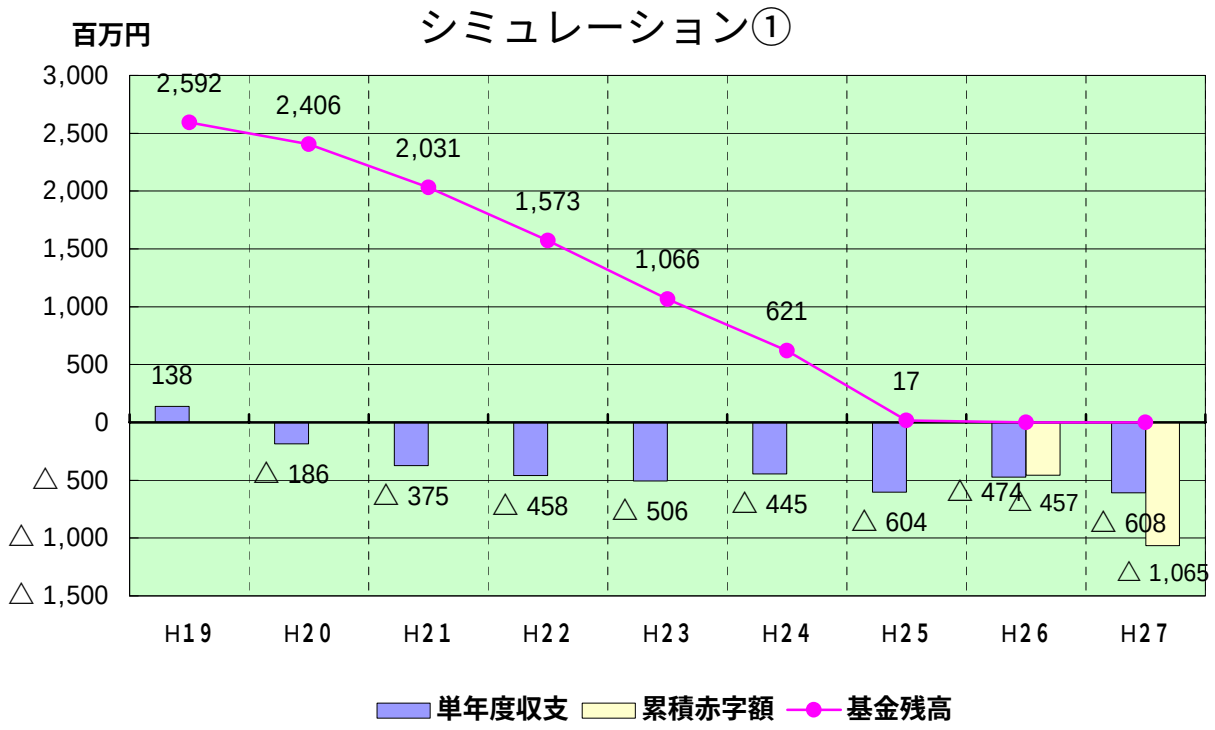
区　分	19年度推計	20年度推計	21年度推計	22年度推計	23年度推計	24年度推計	25年度推計	26年度推計	27年度推計
(1)町　税	1,379,500	1,395,800	1,369,400	1,381,566	1,381,566	1,381,566	1,381,566	1,381,566	1,381,566
町民税	572,800	584,300	590,100	582,400	582,400	582,400	582,400	582,400	582,400
固定資産税	694,500	701,400	671,200	689,033	689,033	689,033	689,033	689,033	689,033
軽自動車税、他	112,200	110,100	108,100	110,133	110,133	110,133	110,133	110,133	110,133
(2)地方譲与税･各種交付金	312,800	312,800	312,800	306,000	306,000	306,000	306,000	306,000	306,000
地方譲与税	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000	108,000
利子割交付金	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
配当割交付金	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
株式譲渡所得割交付金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
地方消費税交付金	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000
自動車取得税交付金	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000
地方特例交付金	14,000	14,000	14,000	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200	7,200
交通安全対策特別交付金	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800
(3)地方交付税	2,197,800	2,163,300	2,127,000	2,127,000	2,127,000	2,127,000	2,127,000	2,127,000	2,127,000
普通交付税	2,147,800	2,113,300	2,077,000	2,077,000	2,077,000	2,077,000	2,077,000	2,077,000	2,077,000
特別交付税	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
(4)国庫支出金･県支出金	528,086	397,081	351,225	540,068	464,685	431,460	509,243	498,735	655,935
(5)繰入金	50,000	95,242	297,167	348,580	375,661	306,050	408,831	272,491	354,418
(6)町　債	441,300	525,950	255,950	332,325	291,750	351,225	249,150	463,766	587,855
(7)その他	533,107	420,891	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700
分担金･負担金、他	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700	282,700
繰越金	250,407	138,191	0	0	0	0	0	0	0
歳 入 合 計	5,442,593	5,311,064	4,996,242	5,318,239	5,229,362	5,186,001	5,264,490	5,332,258	5,695,474

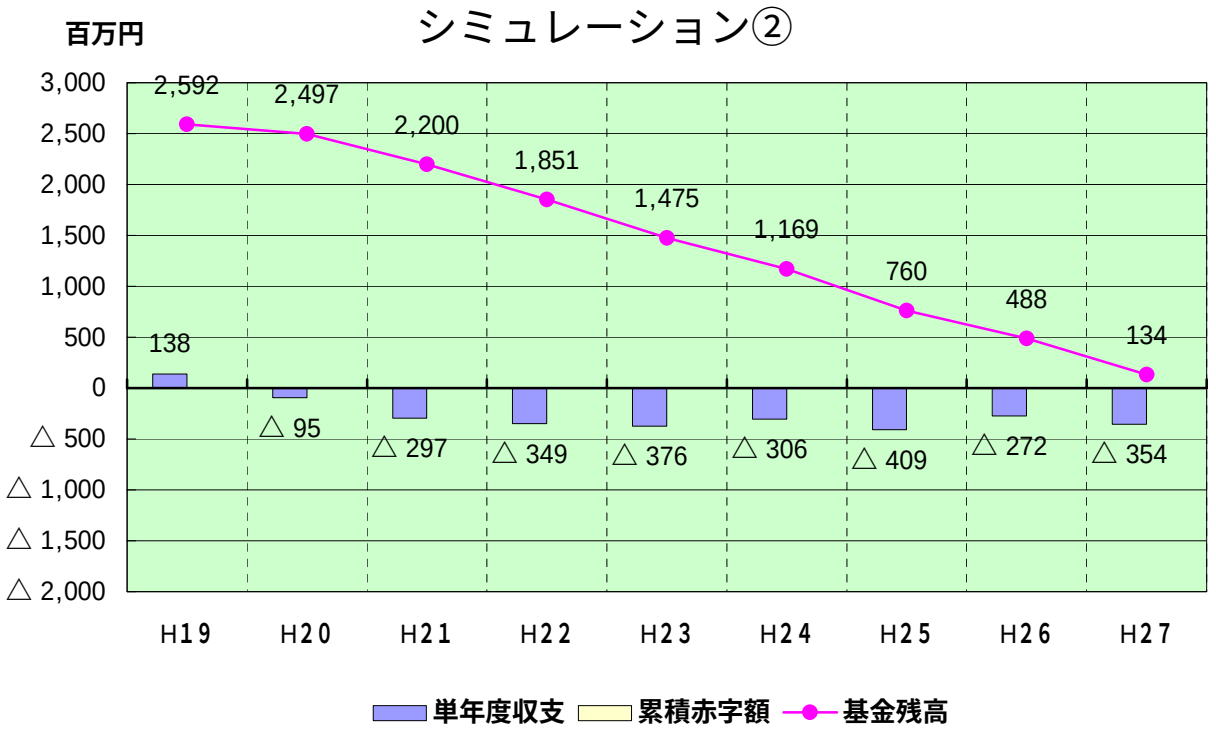
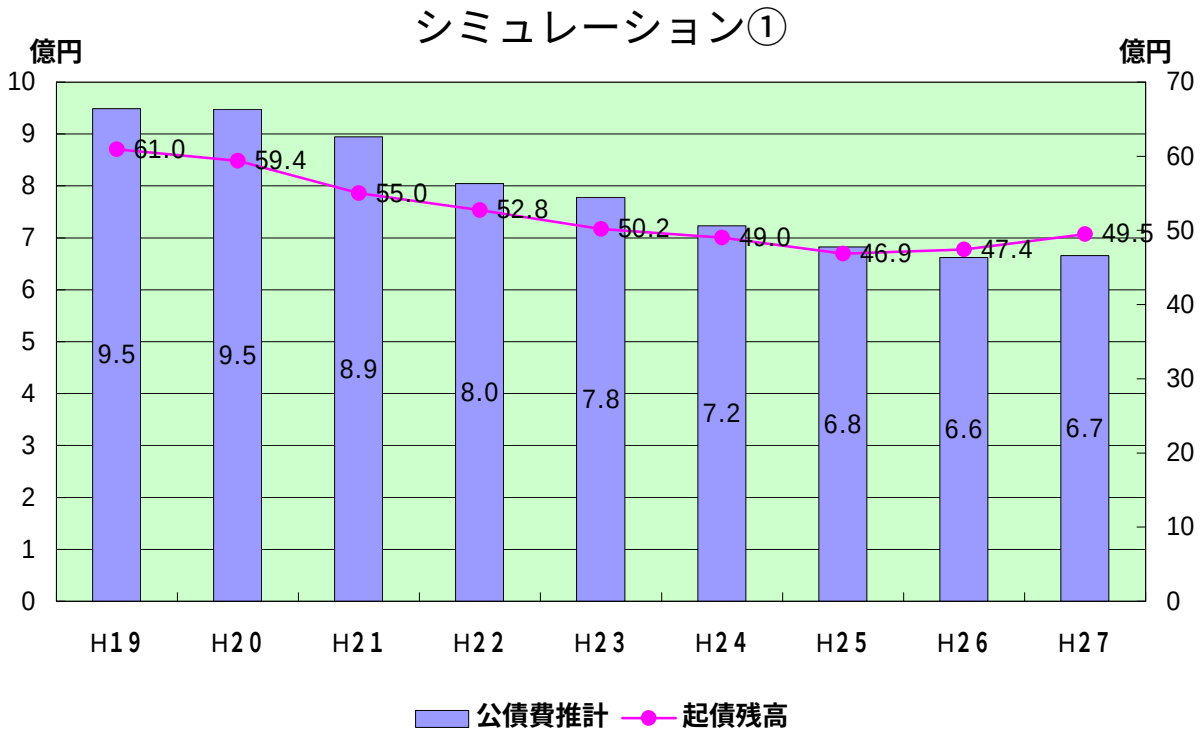
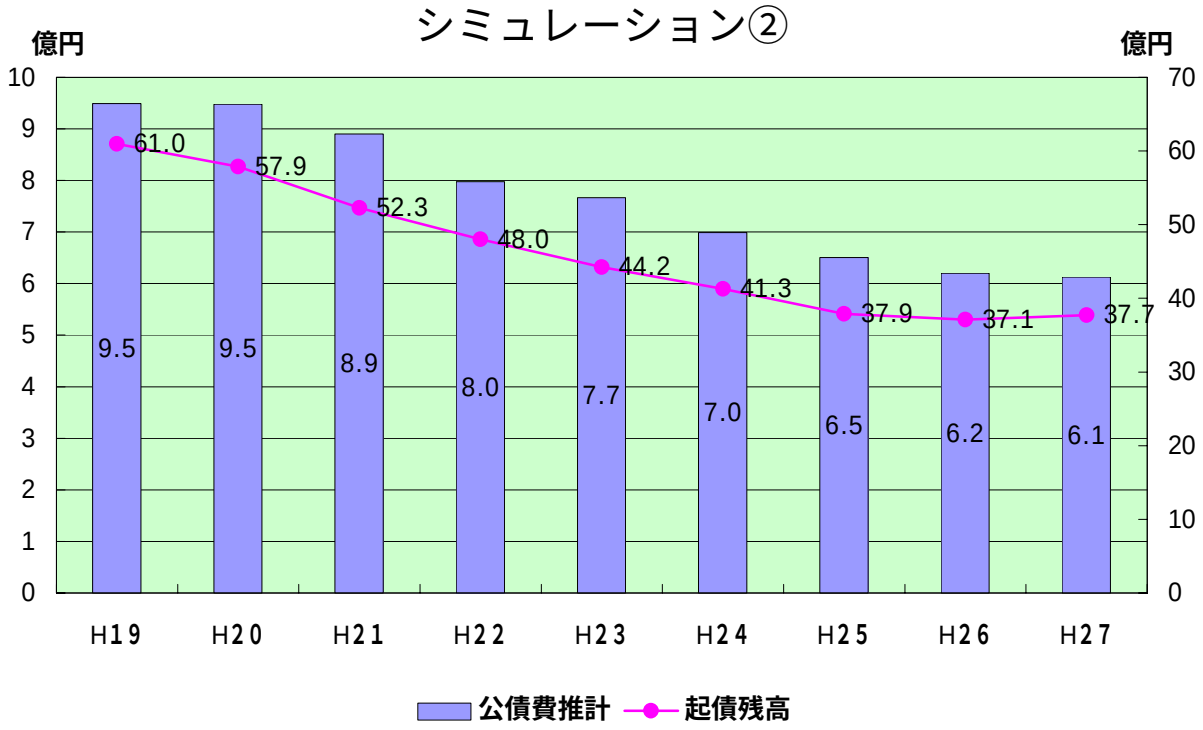
⑵ 歳出推計

(1)人件費	788,700	779,800	771,600	766,803	766,803	766,803	766,803	766,803	766,803
(2)扶助費	379,400	397,400	415,400	423,708	432,182	440,826	449,643	458,636	467,809
(3)公債費	948,902	947,889	890,267	797,363	766,462	699,157	650,704	620,229	612,772
義務的経費	2,117,002	2,125,089	2,077,267	1,987,874	1,965,447	1,906,786	1,867,150	1,845,668	1,847,384
(4)物件費	776,000	782,000	788,000	788,000	788,000	788,000	788,000	788,000	788,000
(5)維持補修費	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
(6)補助費等	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800	560,800
(7)繰出金	856,500	935,800	972,400	972,400	972,400	972,400	972,400	972,400	972,400
(8)積立金	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800	8,800
(9)貸付金、他	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000
小　計	2,288,100	2,373,400	2,416,000	2,416,000	2,416,000	2,416,000	2,416,000	2,416,000	2,416,000
(10)普通建設事業費	889,300	802,575	492,975	904,365	837,915	853,215	971,340	1,060,590	1,422,090
(11)災害復旧事業費	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
投資的経費	899,300	812,575	502,975	914,365	847,915	863,215	981,340	1,070,590	1,432,090
歳 出 合 計	5,304,402	5,311,064	4,996,242	5,318,239	5,229,362	5,186,001	5,264,490	5,332,258	5,695,474

単年度収支（基金繰入前）	138,191	△ 95,242	△ 297,167	△ 348,580	△ 375,661	△ 306,050	△ 408,831	△ 272,491	△ 354,418
基金残高	2,591,970	2,496,728	2,199,561	1,850,981	1,475,320	1,169,270	760,439	487,948	133,530
累積赤字額	0	0	0	0	0	0	0	0	0

収支と基金残高の推移


シミュレーション①
百万円
3,000
2,500
2,000
1,500
1,000
500
0
△ 500
△ 1,000
△ 1,500
2,592
2,406
2,031
1,573
1,066
621
17
138
△ 186
△ 375
△ 458
△ 506
△ 445
△ 604
△ 474
△ 457
△ 608
△ 1,065
H19
H20
H21
H22
H23
H24
H25
H26
H27
単年度収支
累積赤字額
基金残高


シミュレーション②
百万円
3,000
2,500
2,000
1,500
1,000
500
0
△ 500
△ 1,000
△ 1,500
△ 2,000
2,592
2,497
2,200
1,851
1,475
1,169
760
488
134
138
△ 95
△ 297
△ 349
△ 376
△ 306
△ 409
△ 272
△ 354
H19
H20
H21
H22
H23
H24
H25
H26
H27
単年度収支
累積赤字額
基金残高

起債残高と公債費の推移