

秋田市中・長期財政見通し (令和3-12年度)

令和2年3月

企画財政部財政課

秋田市中・長期財政見通し

区 分	2 年度 (予算)	3 年度(試算)		4 年度(試算)		5 年度(試算)		6 年度(試算)		7 年度(試算)	
		金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率
市税	42,556	41,698	△ 2.0	42,065	0.9	42,327	0.6	41,937	△ 0.9	42,181	0.6
地方譲与税等	10,287	10,422	1.3	10,381	△ 0.4	10,310	△ 0.7	10,338	0.3	10,337	0.0
地方交付税	21,217	20,813	△ 1.9	20,948	0.6	20,935	△ 0.1	20,840	△ 0.5	20,881	0.2
臨時財政対策債	4,802	4,740	△ 1.3	4,761	0.4	4,736	△ 0.5	4,699	△ 0.8	4,685	△ 0.3
国庫支出金	23,075	24,099	4.4	23,088	△ 4.2	22,941	△ 0.6	23,704	3.3	23,005	△ 2.9
県支出金	10,227	9,401	△ 8.1	9,144	△ 2.7	8,893	△ 2.7	8,671	△ 2.5	8,476	△ 2.2
市債(臨財債を除く)	9,532	9,705	1.8	6,715	△ 30.8	5,866	△ 12.6	5,462	△ 6.9	4,784	△ 12.4
その他	16,904	14,718	△ 12.9	14,621	△ 0.7	14,626	0.0	14,465	△ 1.1	14,547	0.6
歳 入 合 計	138,600	135,596	△ 2.2	131,723	△ 2.9	130,634	△ 0.8	130,116	△ 0.4	128,896	△ 0.9
義務的経費	69,431	69,156	△ 0.4	69,029	△ 0.2	68,881	△ 0.2	68,247	△ 0.9	68,319	0.1
人件費	22,718	22,248	△ 2.1	22,053	△ 0.9	22,075	0.1	21,742	△ 1.5	21,731	△ 0.1
うち退職手当	2,009	1,538	△ 23.4	1,426	△ 7.3	1,641	15.1	1,447	△ 11.8	1,630	12.6
措置費	33,183	33,597	1.2	33,797	0.6	33,891	0.3	33,989	0.3	34,088	0.3
公債費	13,530	13,311	△ 1.6	13,179	△ 1.0	12,915	△ 2.0	12,516	△ 3.1	12,500	△ 0.1
うち元金償還	12,816	12,462	△ 2.8	12,257	△ 1.6	11,944	△ 2.6	11,509	△ 3.6	11,463	△ 0.4
經常経費	12,323	12,076	△ 2.0	11,835	△ 2.0	11,598	△ 2.0	11,366	△ 2.0	11,139	△ 2.0
政策経費	57,846	56,559	△ 2.2	52,752	△ 6.7	50,662	△ 4.0	50,803	0.3	49,449	△ 2.7
大規模事業	8,842	11,680	32.1	8,051	△ 31.1	6,807	△ 15.5	6,800	△ 0.1	5,751	△ 15.4
大規模事業以外	49,004	44,879	△ 8.4	44,701	△ 0.4	43,855	△ 1.9	44,003	0.3	43,698	△ 0.7
うち特別・企業会計 繰出金等	20,212	20,212	0.0	20,212	0.0	20,212	0.0	20,212	0.0	20,212	0.0
歳 出 合 計	139,600	137,791	△ 1.3	133,616	△ 3.0	131,141	△ 1.9	130,416	△ 0.6	128,907	△ 1.2

収支不足額 (財調・減債繰入)	△ 1,000	△ 2,195	△ 1,893	△ 507	△ 300	△ 11
基金への積戻し等	650	850	750	1,500	1,500	1,500

【基金の状況】

財調・減債基金残高見込	6,720	4,636	3,095	2,861	3,620	4,686
公共施設等整備基金積立額	350	350	350	0	0	0
公共施設等整備基金充当額	696	453	470	458	405	374
公共施設等整備基金残高見込	2,660	2,558	2,437	1,979	1,574	1,200

(令和2年3月試算)

(単位：百万円、%)

8年度(試算)		9年度(試算)		10年度(試算)		11年度(試算)		12年度(試算)		2-12増減		区 分
金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率	増減額	増減率	
42,413	0.6	40,190	△ 5.2	40,135	△ 0.1	40,066	△ 0.2	39,369	△ 1.7	△ 3,187	△ 7.5	市税
10,334	0.0	10,330	0.0	10,326	0.0	10,323	0.0	10,319	0.0	32	0.3	地方譲与税等
19,832	△ 5.0	19,716	△ 0.6	20,509	4.0	20,464	△ 0.2	20,412	△ 0.3	△ 805	△ 3.8	地方交付税
4,457	△ 4.9	4,424	△ 0.7	4,613	4.3	4,579	△ 0.7	4,545	△ 0.7	△ 257	△ 5.4	臨時財政対策債
22,903	△ 0.4	22,949	0.2	23,141	0.8	23,507	1.6	24,951	6.1	1,876	8.1	国庫支出金
8,305	△ 2.0	8,154	△ 1.8	8,023	△ 1.6	7,910	△ 1.4	7,812	△ 1.2	△ 2,415	△ 23.6	県支出金
4,656	△ 2.7	3,842	△ 17.5	3,511	△ 8.6	4,133	17.7	7,085	71.4	△ 2,447	△ 25.7	市債(臨財債を除く)
14,253	△ 2.0	14,189	△ 0.4	14,097	△ 0.6	13,885	△ 1.5	13,989	0.7	△ 2,915	△ 17.2	その他
127,153	△ 1.4	123,794	△ 2.6	124,355	0.5	124,867	0.4	128,482	2.9	△ 10,118	△ 7.3	歳入合計
67,618	△ 1.0	68,027	0.6	68,160	0.2	68,231	0.1	68,407	0.3	△ 1,024	△ 1.5	義務的経費
21,186	△ 2.5	21,409	1.1	21,402	0.0	21,364	△ 0.2	21,394	0.1	△ 1,324	△ 5.8	人件費
1,264	△ 22.5	1,582	25.2	1,659	4.9	1,722	3.8	1,863	8.2	△ 146	△ 7.3	うち退職手当
34,192	0.3	34,299	0.3	34,409	0.3	34,520	0.3	34,640	0.3	1,457	4.4	措置費
12,240	△ 2.1	12,319	0.6	12,349	0.2	12,347	0.0	12,373	0.2	△ 1,157	△ 8.6	公債費
11,182	△ 2.5	11,247	0.6	11,273	0.2	11,272	0.0	11,295	0.2	△ 1,521	△ 11.9	うち元金償還
10,916	△ 2.0	10,698	△ 2.0	10,484	△ 2.0	10,274	△ 2.0	10,069	△ 2.0	△ 2,254	△ 18.3	経常経費
48,377	△ 2.2	47,268	△ 2.3	46,359	△ 1.9	46,865	1.1	51,559	10.0	△ 6,287	△ 10.9	政策経費
4,960	△ 13.8	4,137	△ 16.6	4,056	△ 2.0	4,733	16.7	9,581	102.4	739	8.4	大規模事業
43,417	△ 0.6	43,131	△ 0.7	42,303	△ 1.9	42,132	△ 0.4	41,978	△ 0.4	△ 7,026	△ 14.3	大規模事業以外
20,212	0.0	20,212	0.0	20,212	0.0	20,212	0.0	20,212	0.0	0	0.0	うち特別・企業会計繰出金等
126,911	△ 1.5	125,993	△ 0.7	125,003	△ 0.8	125,370	0.3	130,035	3.7	△ 9,565	△ 6.9	歳出合計

242	△ 2,199	△ 648	△ 503	△ 1,553
1,500	1,500	1,500	1,500	1,500

収支不足額 (財調・減債繰入)
基金への積戻し等

6,108	5,137	5,769	6,682	6,630
0	0	0	0	0
367	350	311	130	42
833	483	172	42	0

【基金の状況】
財調・減債基金残高見込
公共施設等整備基金充当額
公共施設等整備基金充当額
公共施設等整備基金残高見込

1 中・長期財政見通しの意義と目的

(1) 中・長期財政見通しの意義

本市の中・長期財政見通しは、将来にわたり安定的で持続可能な財政運営を見据え作成したものです。

令和2年度当初予算を基礎として、今後見込まれる歳入歳出の増減要素を一定の条件のもと推計し、3年度から12年度までの10年間における財政の姿を試算しています。

(2) 中・長期財政見通しの目的

- ①中・長期的な財政収支の見通しを明らかにすることにより、将来に向けた課題と対応を把握するとともに、財政運営の健全性を確保するための指針として活用します。
- ②「新・県都『あきた』成長プラン」に掲げた施策・事業を実施するうえでの財源的根拠とするとともに、「第3期・県都『あきた』改革プラン」に位置付けた財政健全化の目標達成に向けた取組を明示します。
- ③市民に対する財政状況の情報提供手段の一つとします。

(3) 財政見通し作成の前提条件

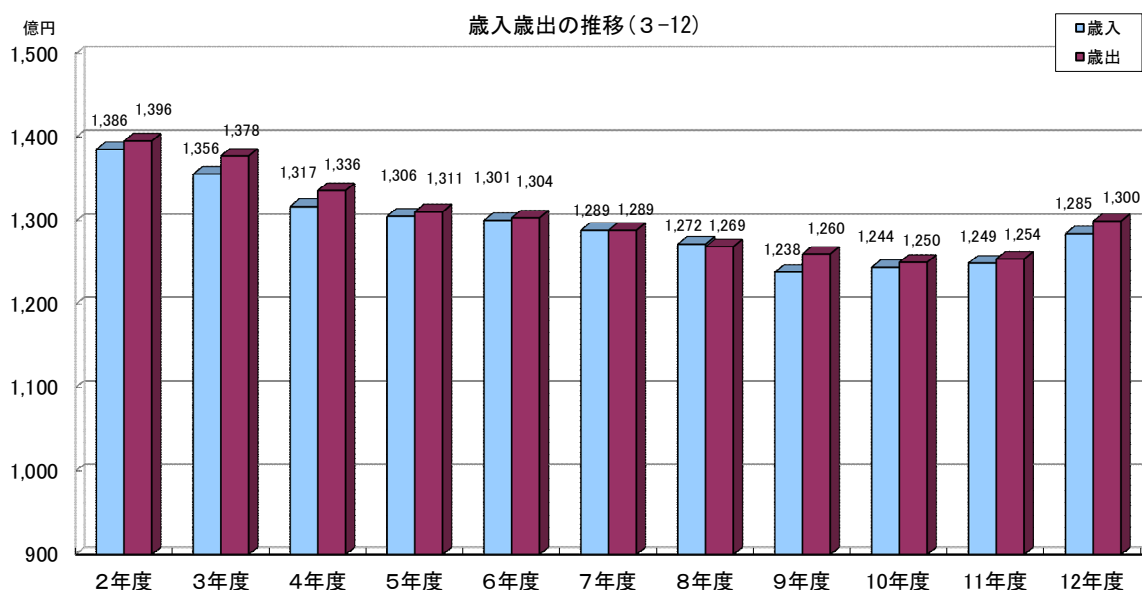
- ①一般会計の2年度当初予算をベースとします。
- ②現行の税財政制度および社会保障制度によることを基本としつつ、今後予定されている制度改正等については、現時点で把握しているものを可能な限り反映させています。

2 中・長期財政見通しの内容

(1) 歳入歳出の推移の見通し（3-12年度）

歳入は、根幹を成す市税のほか、地方交付税・臨時財政対策債や市債等も減少傾向にあり、歳入全体として減少していくと推計しています。

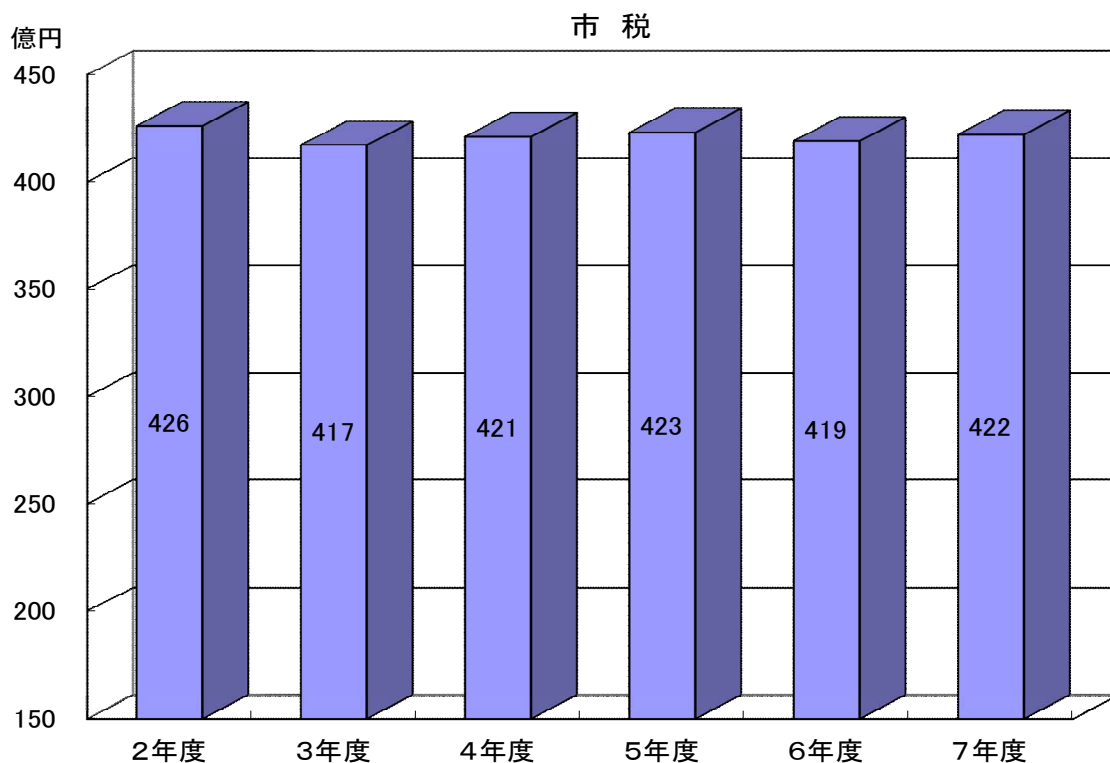
歳出は、措置費が増加傾向にあるものの、大規模事業が4年以降は減少が見込まれることや、他の経費も減少する見込みであることから、歳出全体として減少していくと推計しています。



(2) 歳入の推移の見通し（3-7年度）

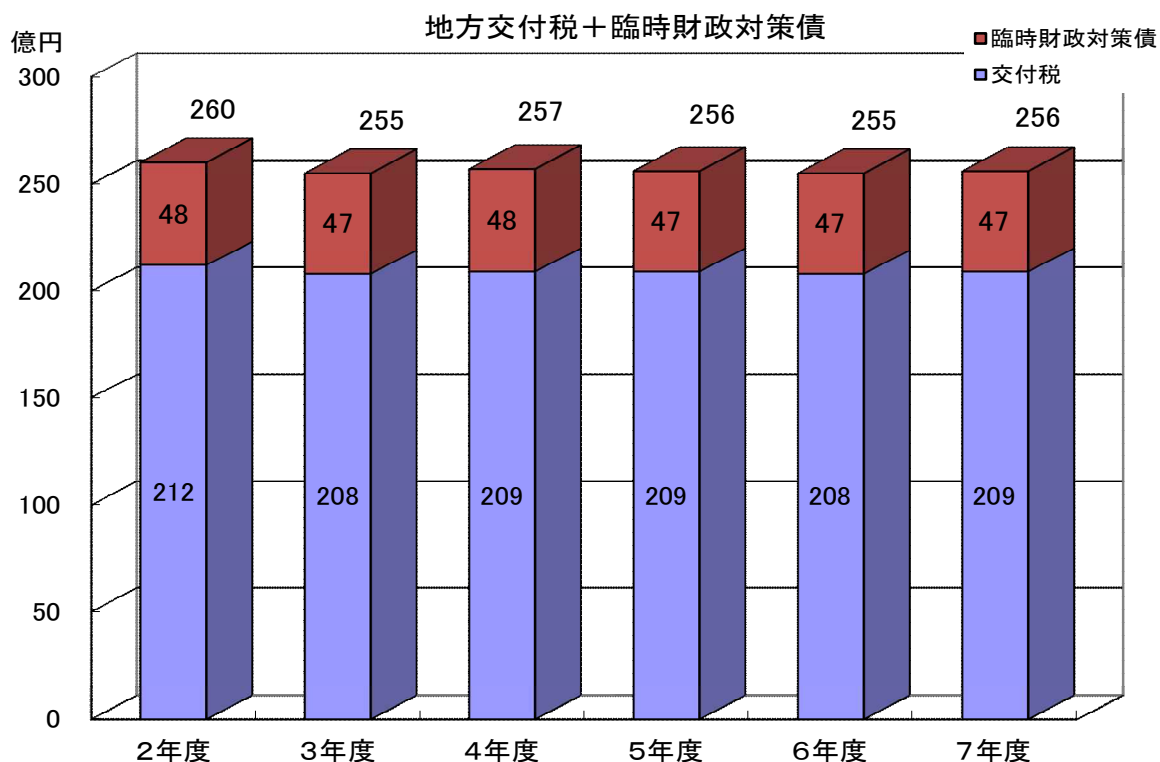
①市税

個人市民税の給与所得控除の見直しや、緩やかな景気回復による増収を見込むものの、人口減少の影響や地価の下落により、総体的に横ばいで推移すると見込んでいます。



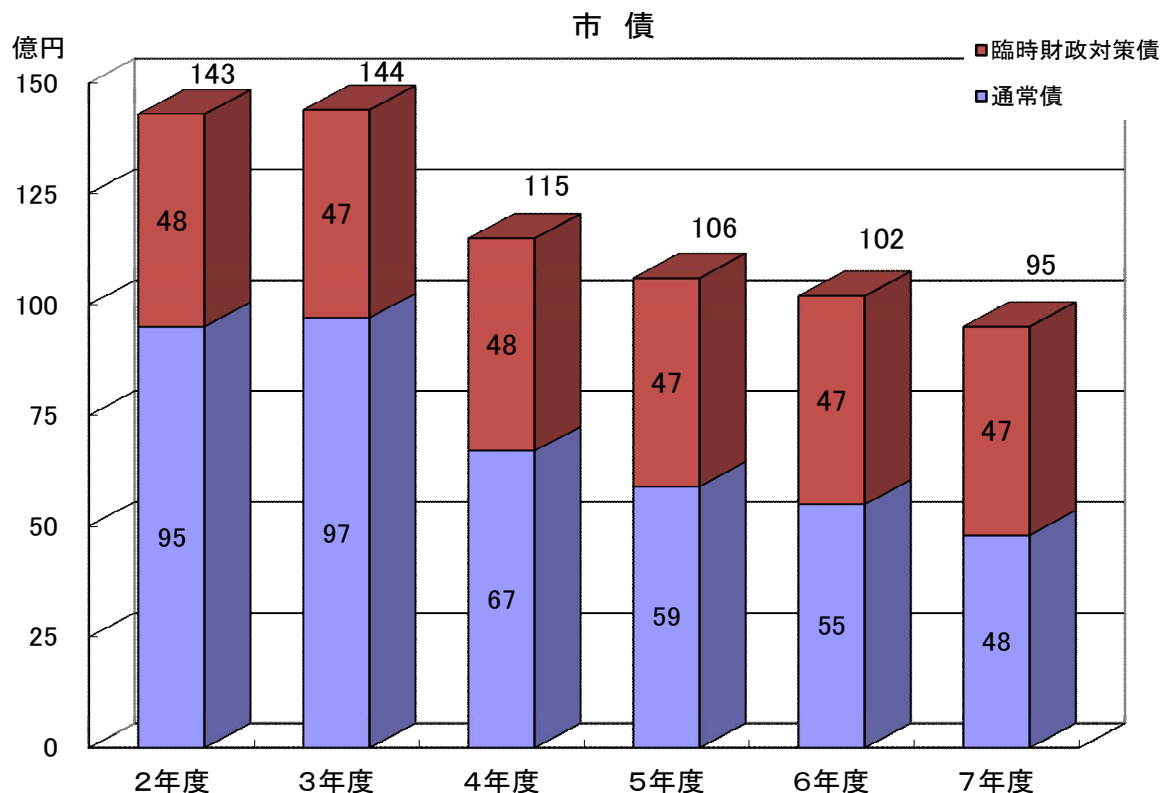
②地方交付税・臨時財政対策債

地方法人課税の偏在是正や、会計年度任用職員制度施行の影響を見込むものの、税制改正や人口減少に伴う測定単位減少による影響などにより、総体的に横ばいで推移すると見込んでいます。



③市債

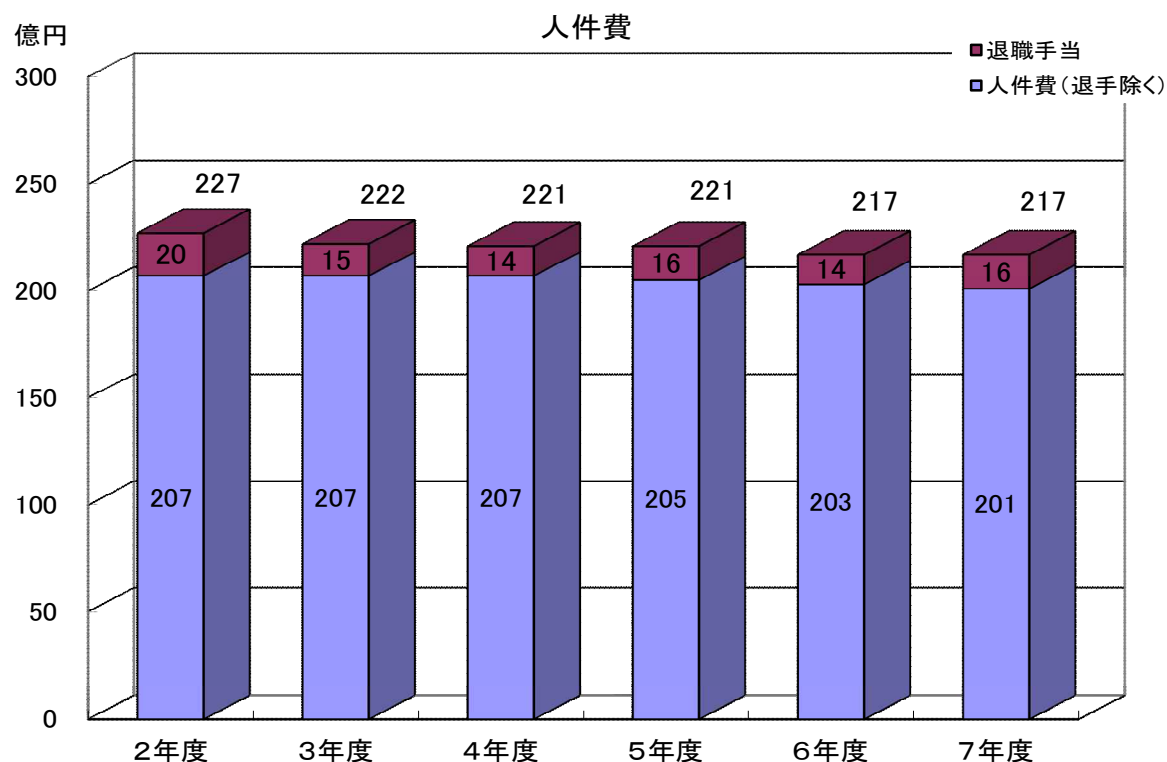
施設整備・改修等の事業量に応じて推移し、あきた芸術劇場完成後の4年度以降は減少に転じると見込んでいます。



(3) 歳出の推移の見通し (3-7年度)

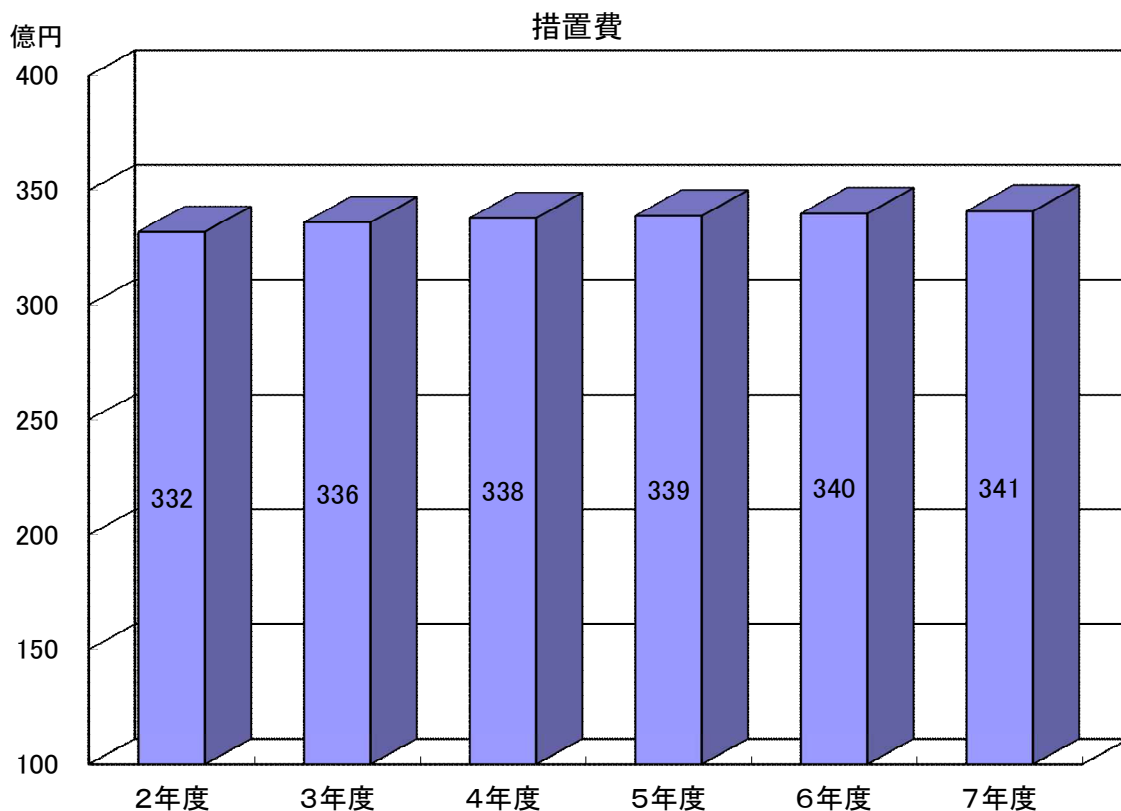
①人件費

会計年度任用職員制度の影響や、退職手当による年度ごとの増減はあるものの、人件費全体としては、減少を見込んでいます。



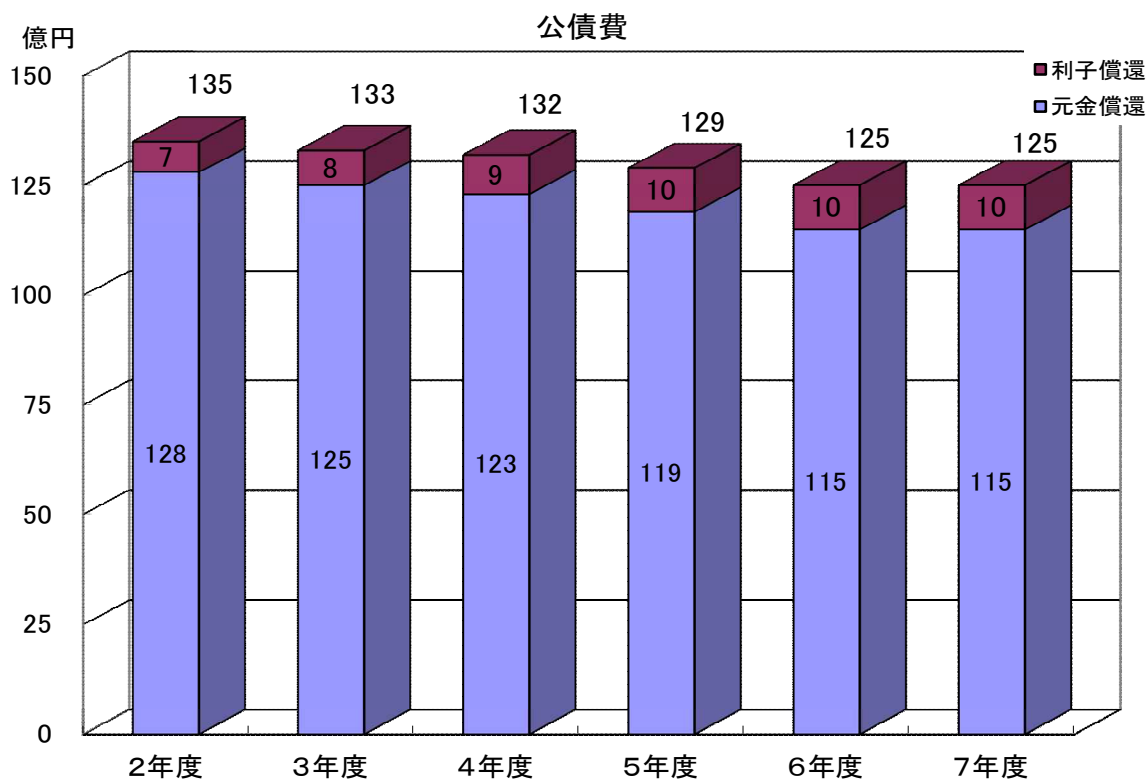
②措置費

障がい者保護費の増加のほか、幼児教育・保育の無償化に伴う幼稚園利用給付費等についても新たに見込んでいます。



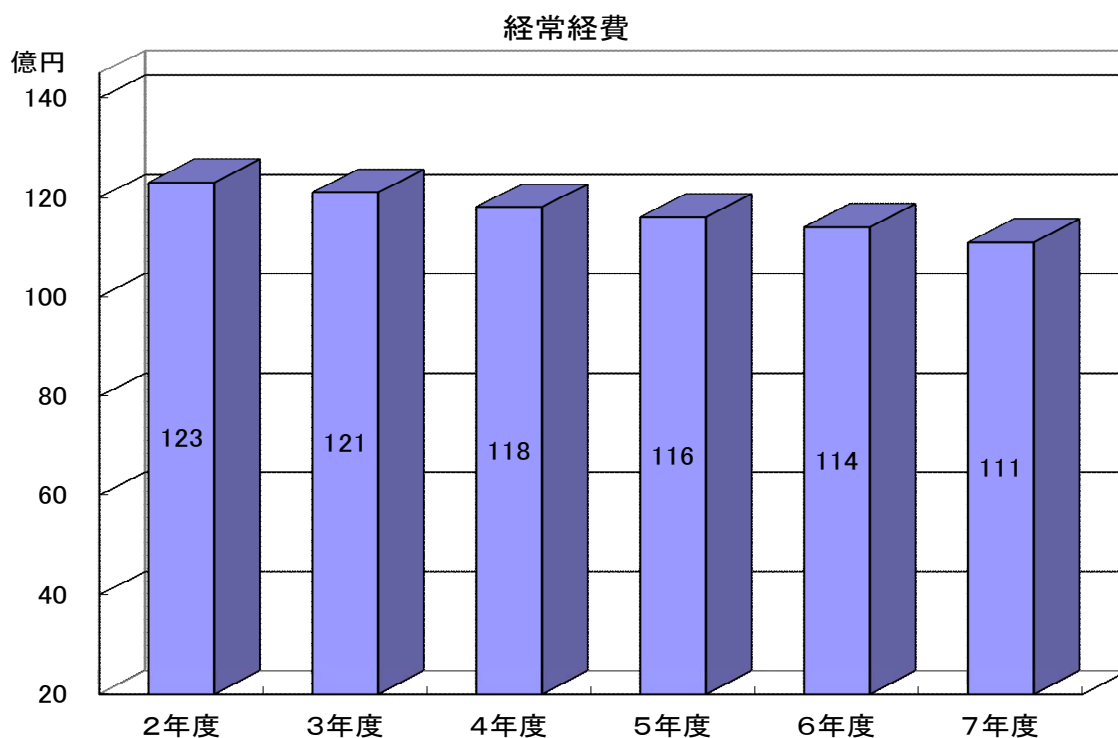
③公債費

臨時財政対策債の償還額の増加が見込まれるものの、過去の大規模事業等の償還終了などにより、減少を見込んでいます。



④ 経常経費

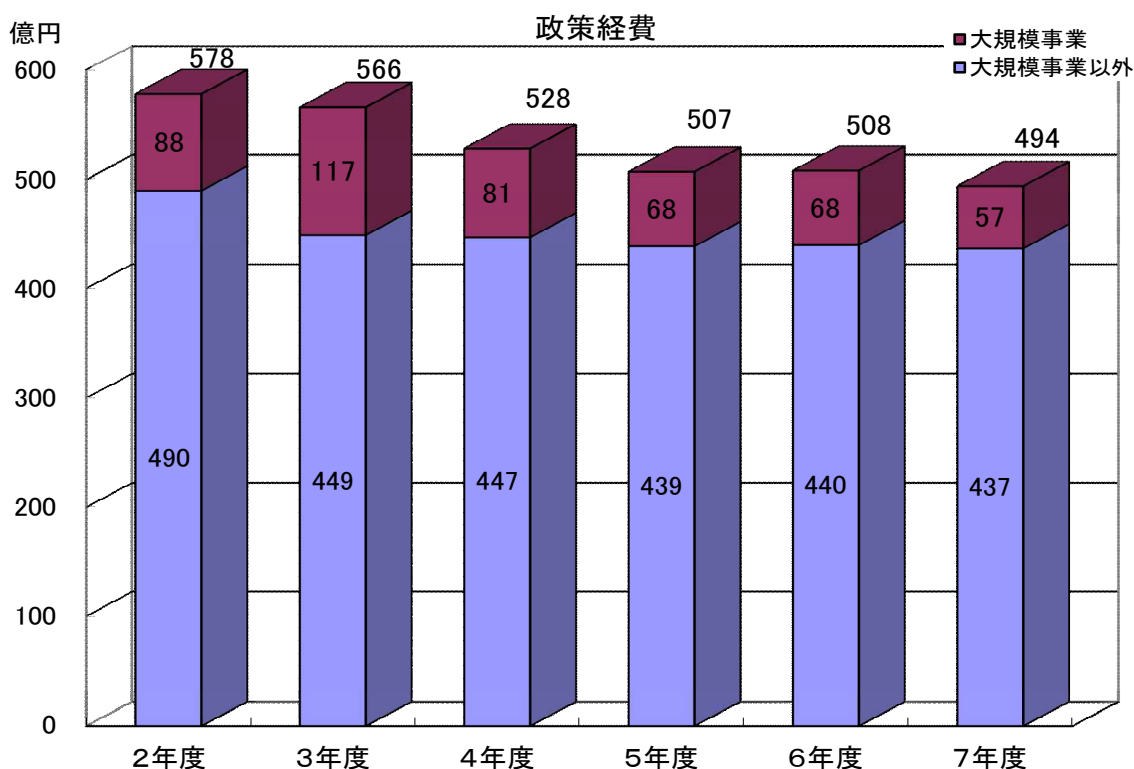
一般財源で前年度比△2.0%として見込んでいます。



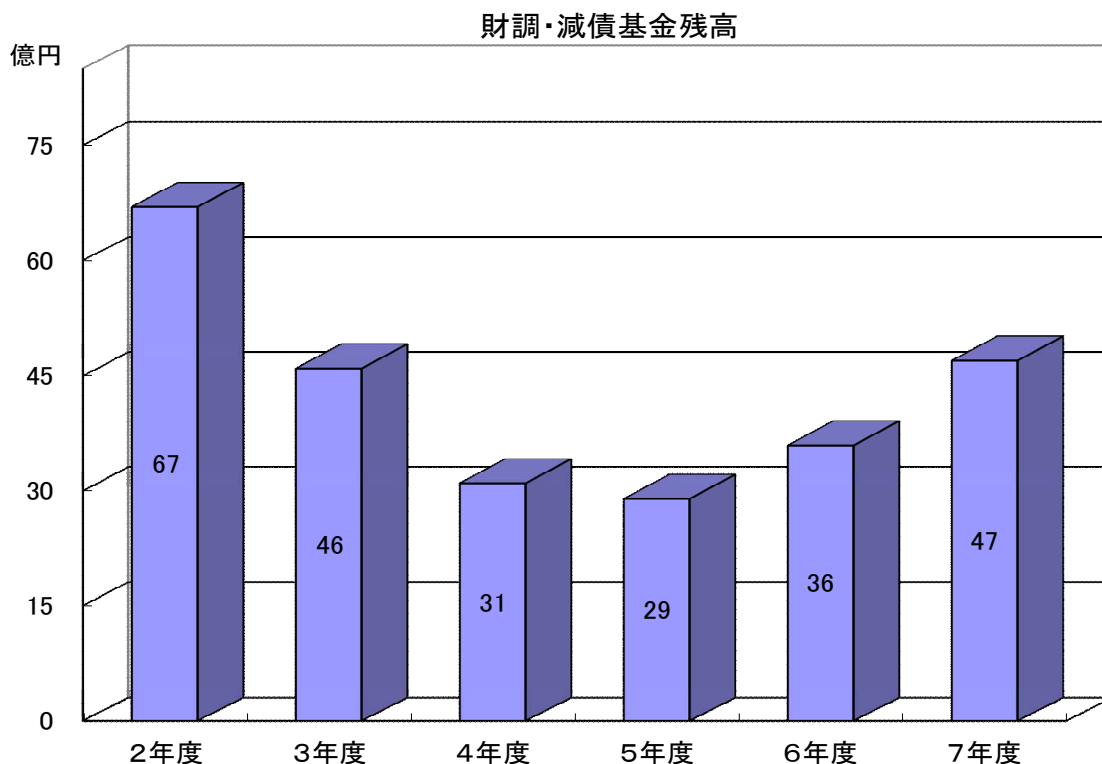
⑤ 政策経費

大規模事業は、あきた芸術劇場、廃棄物処理施設等の整備などにより、3年度までは、他の年度と比べ、高い水準となっています。

大規模事業以外の政策経費は、特別会計・企業会計への繰出金等が2年度と同程度で推移すると見込んだほか、それ以外の経費は、歳入規模に見合った歳出構造を堅持するために一般財源の減少を見込んでおり、政策経費全体としては減少すると推計しています。

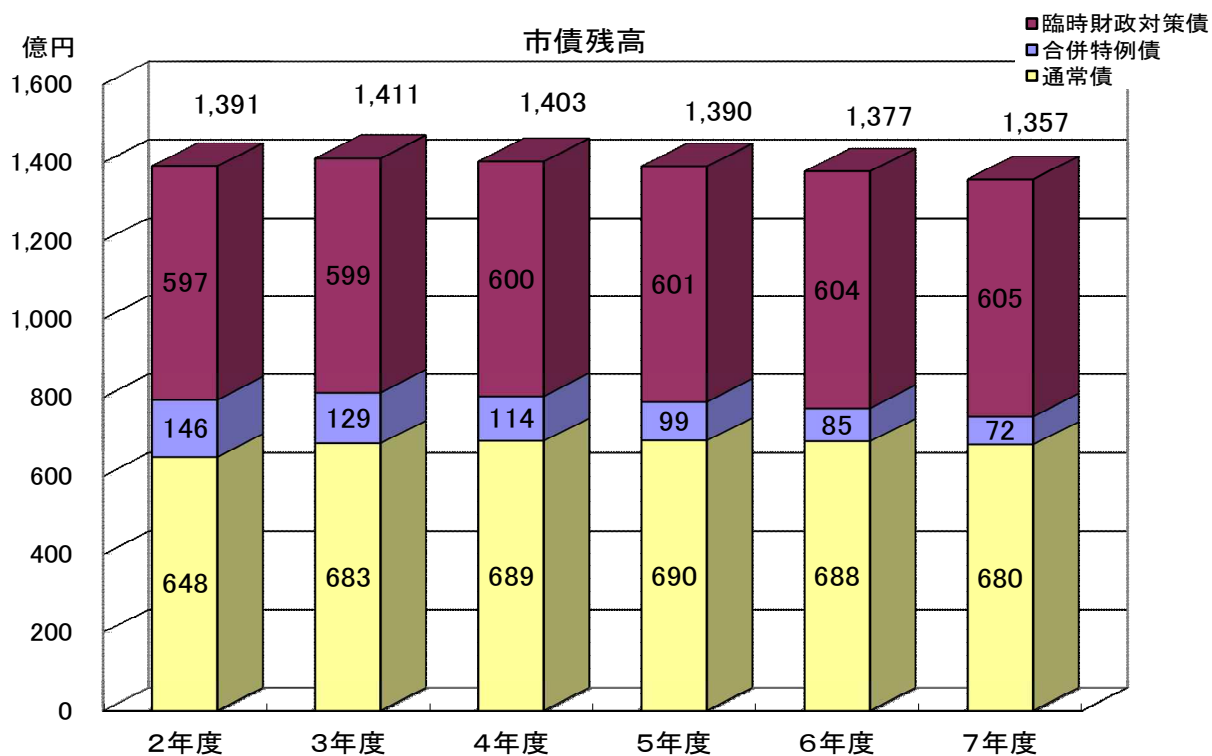


(4) 基金残高の見通し（3-7年度）



(5) 市債残高の見通し（3-7年度）

一時的に市債残高が増加するものの、3年度をピークに今後は着実に減少していく見込みです。



3 今後の財政運営

8年度以外は、毎年度収支不足が見込まれることから、歳入の確保はもとより、すべての経費にわたり徹底した精査を行うなど、歳入規模に見合った歳出構造を堅持していくとともに、基金残高の確保や市債残高の縮減を図りながら、市民サービスの向上と財政健全性の確保を両立させる必要があります。

【用語解説】

措置費

生活保護費や障がい者保護費、私立保育所等給付費、児童手当等、法令で定められた義務的な社会保障関係経費のこと。

公債費

市債の元利償還金や一時借入金の利子のこと。

経常経費

各施設の維持管理費や各課所室の事務費、各種システムの保守管理費等の経常的な経費のこと。

政策経費

大規模事業以外の政策的な経費のこと。

大規模事業

中・長期財政見通しの作成に当たり、現在、実施に向けて予算措置や構想・計画策定等がなされているもののうち事業費総額5億円以上の事業を見込んだもの。