
玉野市中期財政試算

(令和5年度 ~ 令和14年度)

令和5年12月

財 政 部 財 政 課

中期財政試算

1 目的

将来的な財政収支の見通しを立てることにより、計画的に財政運営を行っていくための検討の手がかりを示すものとして策定する。

2 策定条件

(1) 手法

普通会計ベースの歳入・歳出の性質別積上方式とする。

(2) 策定期間

令和5年度から令和14年度までの10年間とする。

(3) 歳入関係

- | | |
|------------|--|
| ①地方税 | 決算実績や人口推計を勘案し、税目ごとに税収入額を推計する。 |
| ②地方譲与税 | 決算実績等を勘案して推計する。 |
| ③地方交付税 | 普通交付税については、令和5年度交付決定額を基に、過去の実績による伸びと地方債の発行見込み額から推計する。
特別交付税については、令和6年度以降、各年度6億5千万円を見込む。 |
| ④分担・負担、寄附金 | 普通建設事業費及び各経費の財源充当状況を勘案して推計する。 |
| ⑤国・県支出金 | 普通建設事業費及び各経費の財源充当状況を勘案して推計する。 |
| ⑥財産収入 | 基金利子、財産貸付・売払収入を推計する。 |
| ⑦繰入金 | ふるさとづくり基金からの繰入金を見込む。 |
| ⑧繰越金 | 令和5、6年度は前年度決算からの繰越金を見込む。 |

- ⑨諸 収 入 競輪事業収益金について、各年度見込む。
⑩地 方 債 普通建設事業に基づく発行見込み額に臨時財政対策債を加えて推計する。

(4) 歳出関係

- ①人 件 費 給与改定率、定昇率、新陳代謝要素、退職者の見込み等を加味して推計する。
②扶 助 費 各事務事業の過去の決算実績等を勘案し、個別の伸率等を算出して推計する。
③公 債 費 既発行分の償還費に加え、普通建設事業に基づく今後の発行分の償還費も加えて推計する。
また、繰上償還の実施により、公債費の削減額を見込む。
④物 件 費 決算実績等を勘案して推計する。
⑤維持補修費 決算実績等を勘案して推計する。
⑥補 助 費 等 決算実績等を勘案して推計する。
下水道事業や玉野医療センターへの新病院整備に係る経費等を見込む。
⑦普通建設事業費 過去5年平均の決算実績である約15億円をベースに、実施が確定している大型事業を見込む。
その他、個別に見込んだ大型事業については、6ページを参照。
⑧災害復旧事業費 各年度とも見込まない。
⑨積 立 金 前年度繰越金を見込んでいる令和5、6年度は、前年度実質収支の2分の1以上の基金積立金を見込む。競輪事業会計からの繰入金について、全額基金への積立てを見込む。
⑩投資及び出資金貸付金 企業会計に対するものは繰出基準等を見込んで推計する。
⑪繰 出 金 決算実績等を勘案して推計する。

玉野市中期財政試算

(令和5年度 ~ 令和14年度)

(単位：百万円、%)

区 分		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	累 計	構成比	平均伸率
歳 出	義 務 的 経 費	12,689	12,615	12,335	12,624	12,130	12,417	12,219	12,607	12,352	12,607	124,595	49.0	△0.1
	消 費 的 経 費	6,451	6,008	5,947	6,182	6,205	6,238	6,352	6,439	6,222	6,265	62,309	24.5	△0.3
	投 資 的 経 費	1,930	3,209	7,901	7,406	1,579	1,579	1,579	1,579	1,579	1,579	29,920	11.8	△2.2
	うち一般財源所要額	579	956	2,161	1,997	484	484	484	484	484	484	8,597	3.4	△2.0
	そ の 他 経 費	4,596	3,921	3,410	3,468	3,513	3,577	3,643	3,710	3,778	3,848	37,464	14.7	△2.0
	計 (A)	25,666	25,753	29,593	29,680	23,427	23,811	23,793	24,335	23,931	24,299	254,288	100.0	△0.6
	うち一般財源所要額	18,671	18,429	18,787	19,215	17,277	17,661	17,647	18,190	17,786	18,160	181,823	71.5	△0.3
歳 入	国 庫 支 出 金	3,346	2,906	3,045	3,691	2,861	2,849	2,839	2,826	2,816	2,805	29,984	12.0	△1.9
	県 支 出 金	1,489	1,352	1,358	1,365	1,371	1,379	1,384	1,390	1,395	1,401	13,884	5.6	△0.7
	地 方 債	1,102	2,074	5,408	4,419	921	921	921	921	921	921	18,529	7.4	△2.0
	そ の 他 収 入	1,058	992	995	990	997	1,001	1,002	1,008	1,013	1,012	10,068	4.0	△0.5
	一 般 財 源	19,802	18,215	17,167	17,276	17,238	17,312	17,460	17,513	17,499	17,456	176,938	71.0	△1.4
	計 (B)	26,797	25,539	27,973	27,741	23,388	23,462	23,606	23,658	23,644	23,595	249,403	100.0	△1.4
形 式 収 支 (B-A)		1,131	△214	△1,620	△1,939	△39	△349	△187	△677	△287	△704			
財 政 調 整 基 金 取 崩 額		—	214	420	639	39	349	187	677	287	704			
公 共 施 設 基 金 取 崩 額		—	—	1,200	1,300	—	—	—	—	—	—			
(参考) 主要6基金残高	4年度末 8,008	9,474	10,046	8,640	6,917	7,072	6,919	6,931	6,455	6,367	5,864			
(参考) うち財政調整基金残高	4年度末 5,894	7,104	7,460	7,040	6,401	6,362	6,013	5,826	5,149	4,862	4,158			
(参考) うち公共施設等整備基金残高	4年度末 2,046	2,316	2,536	1,556	476	676	876	1,076	1,276	1,476	1,676			
(参考) 実質公債費比率	4年度末 4.0	4.3	4.6	4.0	3.3	2.4	2.0	1.5	1.9	2.1	2.5			

1. 歳出総括表

(単位：百万円)

区 分		令和4年度 (決算)	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和5年度～令和14年度		
													累 計	平均伸率	
義 務 的 経 費	人件費（退手除く）	5,047	5,231	5,440	5,465	5,534	5,598	5,650	5,706	5,669	5,673	5,641	55,607	0.8%	
	”（退手含む）	5,262	5,242	5,528	5,465	5,952	5,598	5,892	5,706	5,933	5,673	5,993	56,982	1.5%	
	扶 助 費	5,243	5,149	4,814	4,781	4,748	4,717	4,687	4,658	4,631	4,604	4,578	47,367	△1.3%	
	公 債 費	2,278	2,298	2,273	2,089	1,924	1,815	1,838	1,855	2,043	2,075	2,036	20,246	△1.3%	
	小 計	12,783	12,689	12,615	12,335	12,624	12,130	12,417	12,219	12,607	12,352	12,607	124,595	△0.1%	
消 費 的 経 費	物 件 費	4,067	3,884	3,616	3,660	3,689	3,715	3,741	3,767	3,793	3,820	3,847	37,532	△0.1%	
	維 持 補 修 費	356	360	364	367	370	374	377	380	384	387	390	3,753	0.9%	
	補 助 費 等	2,401	2,207	2,028	1,920	2,123	2,116	2,120	2,205	2,262	2,015	2,028	21,024	△0.9%	
	小 計	6,824	6,451	6,008	5,947	6,182	6,205	6,238	6,352	6,439	6,222	6,265	62,309	△0.3%	
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	2,409	1,930	3,209	7,901	7,406	1,579	1,579	1,579	1,579	1,579	1,579	29,920	△2.2%	
	災 害 復 旧 事 業 費	6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	失 業 対 策 事 業 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	小 計	2,415	1,930	3,209	7,901	7,406	1,579	1,579	1,579	1,579	1,579	1,579	29,920	△2.2%	
そ の 他 経 費	積 立 金	1,508	1,489	791	221	221	201	201	201	201	201	201	3,928	△19.9%	
	投 出 資 ・ 貸 付 金	164	141	105	103	99	101	101	101	101	101	101	1,054	△3.6%	
	繰 出 金	2,972	2,966	3,025	3,086	3,148	3,211	3,275	3,341	3,408	3,476	3,546	32,482	2.0%	
	諸 支 出 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	小 計	4,644	4,596	3,921	3,410	3,468	3,513	3,577	3,643	3,710	3,778	3,848	37,464	△2.0%	
歳 出 合 計		26,666	25,666	25,753	29,593	29,680	23,427	23,811	23,793	24,335	23,931	24,299	254,288	△0.6%	
財 源	内 財 源	国 庫 支 出 金	4,027	3,346	2,906	3,045	3,691	2,861	2,849	2,839	2,826	2,816	2,805	29,984	△1.9%
		県 支 出 金	1,471	1,489	1,352	1,358	1,365	1,371	1,379	1,384	1,390	1,395	1,401	13,884	△0.7%
		地 方 債	1,724	1,102	2,074	5,408	4,419	921	921	921	921	921	921	18,529	△2.0%
	外 財 源	分 担 ・ 負 担 金 ・ 寄 附 金	346	332	310	312	314	314	316	316	318	319	320	3,171	△0.4%
		使 用 料 ・ 手 数 料	526	517	512	511	511	512	517	521	526	528	529	5,184	0.3%
		財 産 収 入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		繰 入 金	16	15	5	7	5	7	5	2	—	2	—	48	△100.0%
		繰 越 金	22	5	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5	△100.0%
		諸 収 入	196	189	165	165	160	164	163	163	164	164	163	1,660	△1.6%
		小 計	1,106	1,058	992	995	990	997	1,001	1,002	1,008	1,013	1,012	10,068	△0.5%
一 般 財 源	18,338	18,671	18,429	18,787	19,215	17,277	17,661	17,647	18,190	17,786	18,160	181,823	△0.3%		

2. 歳入総括表

(単位：百万円)

区 分		令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和5年度～令和14年度	
		(決算)												累 計
地 方 税	一 財	7,521	7,281	7,270	7,270	7,255	7,150	7,131	7,111	7,004	6,980	6,957	71,409	△0.5%
地方譲与税等	一 財	163	158	158	158	158	158	158	158	158	158	158	1,580	0.0%
利子割交付金	一 財	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	0.0%
配当割交付金	一 財	55	69	69	69	69	69	69	69	69	69	69	690	0.0%
株式譲渡所得割交付金	一 財	37	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	400	0.0%
地方消費税交付金	一 財	1,389	1,432	1,432	1,432	1,432	1,432	1,432	1,432	1,432	1,432	1,432	14,320	0.0%
ゴルフ場利用交付金	一 財	40	39	39	39	39	39	39	39	39	39	39	390	0.0%
自動車税環境性能割交付金	一 財	16	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	130	0.0%
法人事業税交付金	一 財	150	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	1,360	0.0%
地方特例交付金	一 財	57	50	51	51	51	51	51	51	51	51	51	509	0.2%
地方交付税	一 財	7,203	7,096	7,036	7,123	7,229	7,400	7,500	7,675	7,843	7,857	7,837	74,596	1.1%
交通安全対策交付金	一 財	5	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	60	0.0%
分担・負担金、寄附金	充 当	346	332	310	312	314	314	316	316	318	319	320	3,171	△0.4%
	一 財	233	200	222	220	218	217	216	215	213	212	211	2,144	0.6%
	計	579	532	532	532	532	531	532	531	531	531	531	5,315	0.0%
使用料、手数料	充 当	526	517	512	511	511	512	517	521	526	528	529	5,184	0.3%
	一 財	63	48	49	47	43	38	32	26	20	17	18	338	△10.3%
	計	589	565	561	558	554	550	549	547	546	545	547	5,522	△0.4%
国庫支出金	充 当	4,027	3,346	2,906	3,045	3,691	2,861	2,849	2,839	2,826	2,816	2,805	29,984	△1.9%
	一 財	670	231	3	3	3	3	3	3	3	3	3	258	△38.3%
	計	4,697	3,577	2,909	3,048	3,694	2,864	2,852	2,842	2,829	2,819	2,808	30,242	△2.7%
県支出金	充 当	1,471	1,489	1,352	1,358	1,365	1,371	1,379	1,384	1,390	1,395	1,401	13,884	△0.7%
	一 財	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	1,471	1,489	1,352	1,358	1,365	1,371	1,379	1,384	1,390	1,395	1,401	13,884	△0.7%
財産収入	充 当	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	一 財	42	71	70	69	91	15	15	15	15	15	15	391	△15.9%
	計	42	71	70	69	91	15	15	15	15	15	15	391	△15.9%
繰入金	充 当	16	15	5	7	5	7	5	2	—	2	—	48	△100.0%
	一 財	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	17	15	5	7	5	7	5	2	—	2	—	48	△100.0%
繰越金	充 当	22	58	—	—	—	—	—	—	—	—	—	58	△100.0%
	一 財	2,248	2,418	1,131	—	—	—	—	—	—	—	—	3,549	△100.0%
	計	2,270	2,476	1,131	—	—	—	—	—	—	—	—	3,607	△100.0%
諸収入	充 当	196	189	165	165	160	164	163	163	164	164	163	1,660	△1.6%
	一 財	621	377	355	356	358	336	336	336	336	336	336	3,462	△1.3%
	計	817	566	520	521	518	500	499	499	500	500	499	5,122	△1.4%
地方債	充 当	1,724	1,102	2,074	5,408	4,419	921	921	921	921	921	921	18,529	△2.0%
	一 財	297	132	130	130	130	130	130	130	130	130	130	1,302	△0.2%
	計	2,021	1,234	2,204	5,538	4,549	1,051	1,051	1,051	1,051	1,051	1,051	19,831	△1.8%
歳入合計	充 当	8,328	7,048	7,324	10,806	10,465	6,150	6,150	6,146	6,145	6,145	6,139	72,518	△1.5%
	一 財	20,814	19,802	18,215	17,167	17,276	17,238	17,312	17,460	17,513	17,499	17,456	176,938	△1.4%
	計	29,142	26,850	25,539	27,973	27,741	23,388	23,462	23,606	23,658	23,644	23,595	249,456	△1.4%

中期財政試算に算入した大型事業の見込額

普通建設事業費については、過去5年平均の決算実績である約15億円をベースに、実施が確定している大型事業を見込んでいる。

可燃ごみ広域処理施設、中継施設、本庁舎については、普通建設事業費へ各事業に係る経費を見込む。

新病院建設については、一般会計から地方独立行税法人 玉野医療センターへ負担する償還額の2/3を補助費等として見込む。

その他東清掃センターの修繕工事やレクセンターの空調改修工事を見込む。

(単位：千円)

No.	事業名	区分	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度		
1	可燃ごみ広域処理施設整備	普通建設事業費	170,706	34,447	1,038,148	2,329,774								
		公債費		1,920	2,309	15,563	51,784	53,127	98,951	201,232	201,232	201,232		
		計	170,706	36,367	1,040,457	2,345,337	51,784	53,127	98,951	201,232	201,232	201,232		
		財源内訳	国庫支出金											
			地方債	128,000	25,900	883,600	1,972,200							
			一般財源	42,706	10,467	156,857	373,137	51,784	53,127	98,951	201,232	201,232	201,232	
(うち基準財政需要額算入)			580	698	6,568	21,495	21,907	42,202	86,889	86,889	86,889			
2	中継施設整備	普通建設事業費	15,147	29,920	504,447	2,542,278								
		公債費			156	4,710	26,547	46,823	62,568	138,914	138,914	118,859		
		計	15,147	29,920	504,603	2,546,988	26,547	46,823	62,568	138,914	138,914	118,859		
		財源内訳	国庫支出金	4,689	4,695	156,915	816,685							
			地方債		10,400	303,600	1,525,500							
			一般財源	10,458	14,825	44,088	204,803	26,547	46,823	62,568	138,914	138,914	118,859	
(うち基準財政需要額算入)				68	2,281	12,907	13,142	20,795	58,117	58,117	58,117			
3	本庁舎整備	普通建設事業費	178,182	1,261,500	4,696,500	900,000								
		公債費		750	15,000	64,500	64,500	64,500	66,156	97,616	206,898	206,898		
		計	178,182	1,262,250	4,711,500	964,500	64,500	64,500	66,156	97,616	206,898	206,898		
		財源内訳	国庫支出金											
			地方債	50,000	950,000	3,300,000								
			一般財源	128,182	312,250	1,411,500	964,500	64,500	64,500	66,156	97,616	206,898	206,898	
(うち基準財政需要額算入)			525	10,500	45,150	45,150	45,150	46,309	68,331	144,828	144,828			
4	新病院整備	補助費等	4,020	38,963	64,332	266,998	269,750	276,406	368,773	426,318	219,937	217,649		
		計	4,020	38,963	64,332	266,998	269,750	276,406	368,773	426,318	219,937	217,649		
		財源内訳	国庫支出金											
			地方債											
			一般財源	4,020	38,963	64,332	266,998	269,750	276,406	368,773	426,318	219,937	217,649	
			(うち基準財政需要額算入)	2,412	23,378	38,600	160,199	161,850	165,844	221,264	255,791	131,962	130,589	

幼保一体化、小中学校適正規模化の推進、老朽化した公共施設の整備や大規模改修費用など、今後予定される大型事業は、計画化されたものから今後の中期財政試算に算入することとする。