
玉 野 市 中 期 財 政 試 算

（ 令和6年度 ～ 令和15年度 ）

令和6年11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6年度から令和15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6年度交付決定額を基に、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7年度以降、各年度6億4千万円を見込む。 |
| 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 | 前年度決算からの剰余金を見込む。 |

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

人事院勧告による給与改定、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・物価上昇率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16億円をベースに、実施が確定している大型事業を見込む。

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6年度 ～ 令和15年度)

(単位：百万円、%)

区 分		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15年度	累 計	構成比	平均伸率
歳 出	義 務 的 経 費	13,140	12,478	12,762	12,382	12,628	12,391	12,808	12,572	12,906	12,898	126,965	49.0	△0.2
	消 費 的 経 費	6,141	6,214	6,371	6,409	6,456	6,562	6,504	6,541	6,590	6,639	64,427	24.9	0.9
	投 資 的 経 費	2,316	6,447	9,809	1,854	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	30,368	11.7	△3.7
	うち一般財源所要額	526	1,151	2,265	501	475	475	475	475	475	475	7,293	2.8	△1.1
	そ の 他 経 費	4,302	3,909	3,644	3,456	3,507	3,558	3,610	3,663	3,717	3,772	37,138	14.4	△1.5
	計 (A)	25,899	29,048	32,586	24,101	24,248	24,168	24,579	24,433	24,870	24,966	258,898	100.0	△0.4
	うち一般財源所要額	18,829	18,459	19,793	17,495	17,811	17,723	18,120	17,954	18,372	18,437	182,993	70.7	△0.2
歳 入	国 庫 支 出 金	2,729	2,983	3,549	2,787	2,780	2,779	2,779	2,785	2,794	2,809	28,774	11.4	0.3
	県 支 出 金	1,464	1,511	1,516	1,519	1,525	1,531	1,538	1,544	1,553	1,563	15,264	6.0	0.7
	地 方 債	1,634	4,909	6,579	1,141	970	970	970	970	970	970	20,083	7.9	△5.6
	そ の 他 収 入	1,243	1,186	1,149	1,159	1,162	1,165	1,172	1,180	1,181	1,187	11,784	4.7	△0.5
	一 般 財 源	19,879	18,291	17,780	17,202	17,253	17,355	17,413	17,352	17,261	17,113	176,899	70.0	△1.7
	計 (B)	26,949	28,880	30,573	23,808	23,690	23,800	23,872	23,831	23,759	23,642	252,804	100.0	△1.4
形 式 収 支 (B-A)		1,050	△168	△2,013	△293	△558	△368	△707	△602	△1,111	△1,324			
公共施設等整備基金取崩額		—	600	1,700	—	—	—	—	—	—	—			
取 崩 後 収 支		1,050	432	△313	△293	△558	△368	△707	△602	△1,111	△1,324			
財 政 調 整 基 金 取 崩 額		—	—	313	293	558	368	707	602	1,111	1,324			
(参 考) 財政調整基金残高	5年度末 7,104	8,014	8,544	8,451	8,158	7,600	7,232	6,525	5,923	4,812	3,488			
(参 考) 公共施設等整備基金残高	5年度末 2,475	2,695	2,315	835	1,035	1,235	1,435	1,635	1,835	2,035	2,235			
(参 考) 実質公債費比率	5年度末 4.3	4.4%	4.1%	3.6%	3.6%	3.5%	3.4%	3.3%	3.6%	4.1%	4.9%			

1. 歳出総括表

(単位：百万円)

区 分		令和5年度 (決算)	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15年度	令和6年度～令和15年度	
													累 計	平均伸率
義 務 的 経 費	人件費（退手除く）	5,160	5,406	5,646	5,686	5,719	5,745	5,761	5,731	5,712	5,678	5,616	56,700	0.4%
	〃（退手含む）	5,170	5,480	5,676	6,104	5,719	5,991	5,788	5,995	5,716	6,030	6,017	58,516	1.0%
	扶 助 費	5,753	5,493	4,843	4,811	4,785	4,766	4,755	4,751	4,757	4,772	4,799	48,532	△1.5%
	公 債 費	2,298	2,167	1,959	1,847	1,878	1,871	1,848	2,062	2,099	2,104	2,082	19,917	△0.4%
	小 計	13,221	13,140	12,478	12,762	12,382	12,628	12,391	12,808	12,572	12,906	12,898	126,965	△0.2%
消 費 的 経 費	物 件 費	3,642	3,728	3,772	3,824	3,859	3,894	3,929	3,964	4,000	4,036	4,072	39,078	1.0%
	維 持 補 修 費	320	323	326	329	332	335	338	341	344	347	350	3,365	0.9%
	補 助 費 等	2,287	2,090	2,116	2,218	2,218	2,227	2,295	2,199	2,197	2,207	2,217	21,984	0.7%
	小 計	6,249	6,141	6,214	6,371	6,409	6,456	6,562	6,504	6,541	6,590	6,639	64,427	0.9%
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	1,682	2,316	6,447	9,809	1,854	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	30,368	△3.7%
	災 害 復 旧 事 業 費	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	失 業 対 策 事 業 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	小 計	1,684	2,316	6,447	9,809	1,854	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	1,657	30,368	△3.7%
そ の 他 経 費	積 立 金	1,724	1,145	751	441	201	201	201	201	201	201	201	3,744	△17.6%
	投 出 資 ・ 貸 付 金	139	147	100	96	98	98	98	98	98	98	98	1,029	△4.4%
	繰 出 金	2,964	3,010	3,058	3,107	3,157	3,208	3,259	3,311	3,364	3,418	3,473	32,365	1.6%
	諸 支 出 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	小 計	4,827	4,302	3,909	3,644	3,456	3,507	3,558	3,610	3,663	3,717	3,772	37,138	△1.5%
歳 出 合 計		25,981	25,899	29,048	32,586	24,101	24,248	24,168	24,579	24,433	24,870	24,966	258,898	△0.4%
財 源 内 訳	国 庫 支 出 金	3,015	2,729	2,983	3,549	2,787	2,780	2,779	2,779	2,785	2,794	2,809	28,774	0.3%
	県 支 出 金	1,547	1,464	1,511	1,516	1,519	1,525	1,531	1,538	1,544	1,553	1,563	15,264	0.7%
	地 方 債	761	1,634	4,909	6,579	1,141	970	970	970	970	970	970	20,083	△5.6%
	その他 分担・負担金、寄附金	439	432	427	432	434	437	440	444	447	450	453	4,396	0.5%
	使用料、手数料	491	501	514	516	520	523	524	529	532	532	531	5,222	0.6%
	財 産 収 入	1	—	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	—
	繰 入 金	17	50	47	5	7	5	3	—	2	—	2	121	△30.1%
	繰 越 金	53	46	—	—	—	—	—	—	—	—	—	46	△100.0%
	諸 収 入	222	214	197	195	197	196	197	198	198	198	200	1,990	△0.7%
	小 計	1,223	1,243	1,186	1,149	1,159	1,162	1,165	1,172	1,180	1,181	1,187	11,784	△0.5%
一 般 財 源		19,435	18,829	18,459	19,793	17,495	17,811	17,723	18,120	17,954	18,372	18,437	182,993	△0.2%

2. 歳入総括表

(単位：百万円)

区 分		令和5年度 (決算)	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15年度	令和6年度～令和15年度	
													累 計	平均伸率
地 方 税	一 財	7,363	7,241	7,404	7,413	7,314	7,310	7,306	7,207	7,197	7,187	7,080	72,659	△0.2%
地 方 譲 与 税 等	一 財	164	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	1,660	0.0%
利 子 割 交 付 金	一 財	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	40	0.0%
配 当 割 交 付 金	一 財	47	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	450	0.0%
株式譲渡所得割交付金	一 財	52	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	500	0.0%
地方消費税交付金	一 財	1,354	1,376	1,376	1,376	1,376	1,376	1,376	1,376	1,376	1,376	1,376	13,760	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	19	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	170	0.0%
法人事業税交付金	一 財	117	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130	1,300	0.0%
地方特例交付金	一 財	62	272	50	50	50	50	50	50	50	50	50	722	△17.2%
地 方 交 付 税	一 財	7,326	7,336	7,166	7,247	7,309	7,373	7,486	7,653	7,608	7,532	7,493	74,203	0.2%
交通安全対策交付金	一 財	4	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	60	0.0%
分担・負担金、寄附金	充 当	439	432	427	432	434	437	440	444	447	450	453	4,396	0.5%
	一 財	300	270	275	271	268	265	262	259	256	253	249	2,628	△0.9%
	計	739	702	702	703	702	702	702	703	703	703	702	7,024	0.0%
使用料、手数料	充 当	491	501	514	516	520	523	524	529	532	532	531	5,222	0.6%
	一 財	67	59	43	39	32	26	23	16	14	13	15	280	△14.1%
	計	558	560	557	555	552	549	547	545	546	545	546	5,502	△0.3%
国 庫 支 出 金	充 当	3,015	2,729	2,983	3,549	2,787	2,780	2,779	2,779	2,785	2,794	2,809	28,774	0.3%
	一 財	1,266	617	7	7	7	7	7	7	7	7	7	680	△39.2%
	計	4,281	3,346	2,990	3,556	2,794	2,787	2,786	2,786	2,792	2,801	2,816	29,454	△1.9%
県 支 出 金	充 当	1,547	1,464	1,511	1,516	1,519	1,525	1,531	1,538	1,544	1,553	1,563	15,264	0.7%
	一 財	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50	0.0%
	計	1,552	1,469	1,516	1,521	1,524	1,530	1,536	1,543	1,549	1,558	1,568	15,314	0.7%
財 産 収 入	充 当	1	—	1	1	1	1	1	1	1	1	1	9	—
	一 財	46	72	72	95	19	19	19	19	19	19	19	372	△13.8%
	計	47	72	73	96	20	20	20	20	20	20	20	381	△13.3%
繰 入 金	充 当	17	50	47	5	7	5	3	—	2	—	2	121	△30.1%
	一 財	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	19	50	47	5	7	5	3	—	2	—	2	121	△30.1%
繰 越 金	充 当	53	46	—	—	—	—	—	—	—	—	—	46	△100.0%
	一 財	2,422	1,819	1,050	432	—	—	—	—	—	—	—	3,301	△100.0%
	計	2,475	1,865	1,050	432	—	—	—	—	—	—	—	3,347	△100.0%
諸 収 入	充 当	222	214	197	195	197	196	197	198	198	198	200	1,990	△0.7%
	一 財	509	294	326	328	305	305	304	304	303	302	302	3,073	0.3%
	計	731	508	523	523	502	501	501	502	501	500	502	5,063	△0.1%
地 方 債	充 当	761	1,634	4,909	6,579	1,141	970	970	970	970	970	970	20,083	△5.6%
	一 財	132	61	60	60	60	60	60	60	60	60	60	601	△0.2%
	計	893	1,695	4,969	6,639	1,201	1,030	1,030	1,030	1,030	1,030	1,030	20,684	△5.4%
歳 入 合 計	充 当	6,546	7,070	10,589	12,793	6,606	6,437	6,445	6,459	6,479	6,498	6,529	75,905	△0.9%
	一 財	21,300	19,879	18,291	17,780	17,202	17,253	17,355	17,413	17,352	17,261	17,113	176,899	△1.7%
	計	27,846	26,949	28,880	30,573	23,808	23,690	23,800	23,872	23,831	23,759	23,642	252,804	△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16億円をベースに、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政法人 玉野医療センターへ負担する償還額の一部を補助費等として見込む。

(単位：千円)

No.	事業名	区分	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15年度	
1	可燃ごみ広域処理施設整備	普通建設事業費	171,958	381,366	3,363,999	196,602							
		公債費	542	2,864	8,168	59,396	68,869	84,775	230,253	238,924	238,924	238,924	
		計	172,500	384,230	3,372,167	255,998	68,869	84,775	230,253	238,924	238,924	238,924	
		財源内訳	国庫支出金										
			地方債	129,100	312,000	2,853,600	170,100						
			一般財源	43,400	72,230	518,567	85,898	68,869	84,775	230,253	238,924	238,924	238,924
			(うち基準財政需要額算入)	164	875	3,007	25,135	28,482	34,877	98,760	102,760	102,760	102,760
2	中継施設整備	普通建設事業費	26,844	551,024	2,427,497								
		公債費		264	5,836	30,215	46,990	63,701	135,843	135,843	119,537	119,537	
		計	26,844	551,288	2,433,333	30,215	46,990	63,701	135,843	135,843	119,537	119,537	
		財源内訳	国庫支出金	4,596	174,453	752,655							
			地方債	15,500	327,800	1,479,600							
			一般財源	6,748	49,035	201,078	30,215	46,990	63,701	135,843	135,843	119,537	119,537
			(うち基準財政需要額算入)		79	2,681	14,461	14,698	22,501	57,829	57,829	57,829	57,829
3	本庁舎整備	普通建設事業費	647,302	3,857,680	2,360,300								
		公債費	430	11,513	67,597	93,980	93,938	93,895	114,740	221,151	262,269	262,227	
		計	647,732	3,869,193	2,427,897	93,980	93,938	93,895	114,740	221,151	262,269	262,227	
		財源内訳	国庫支出金										
			地方債	647,300	3,299,100	1,275,600							
			一般財源	432	570,093	1,152,297	93,980	93,938	93,895	114,740	221,151	262,269	262,227
			(うち基準財政需要額算入)	301	8,059	47,318	60,794	60,764	60,734	75,325	149,813	169,120	169,090
4	新病院整備	補助費等	45,499	173,747	273,912	280,465	288,950	356,204	300,116	297,183	295,067	292,951	
		計	45,499	173,747	273,912	280,465	288,950	356,204	300,116	297,183	295,067	292,951	
		財源内訳	国庫支出金										
			地方債										
			一般財源	45,499	173,747	273,912	280,465	288,950	356,204	300,116	297,183	295,067	292,951
			(うち基準財政需要額算入)	27,300	104,248	164,297	166,759	171,072	188,462	154,999	153,428	152,349	151,270