

高知市新財政健全化計画

資 料

平成16年3月

高 知 市

- 目 次 -

表 1	本市の財政状況(平成4～15年度)	P 1
表 2	一般財源の状況(平成4～15年度)	P 2
表 3	基金の状況(平成4～15年度)	P 2
表 4	市税の徴収状況(平成8～15年度)	P 3
表4-1	市税(滞納分)の徴収状況(平成8～15年度)	P 3
表 5	扶助費の状況(平成8～15年度)	P 4
表5-1	生活保護費の状況(平成8～15年度)	P 4
表 6	投資的経費の状況(平成4～15年度)	P 5
表 7	起債発行額の状況(平成4～15年度)	P 5
表 8	起債残高の状況(平成4～15年度)	P 6
表 9	公債費の状況(平成4～15年度)	P 6
表10	起債制限比率の状況(平成4～15年度)	P 7
表11	経常収支比率の状況(平成4～15年度)	P 7
表12	中長期財政収支見通しの状況	P 8
表13	市税の比較(平成13～18年度)	P 9
表14	地方交付税・臨財債の比較(平成13～18年度)	P 9
表15	公債費の見込(平成13～18年度)	P 10
表16	起債発行額の見込(平成13～18年度)	P 10
表17	起債残高の見込(平成13～18年度)	P 11
表18	退職手当(定年)見込額と人数(平成16～26年度)	P 12
表19	起債制限比率の比較(平成13～18年度)	P 12

表 1 本市の財政状況

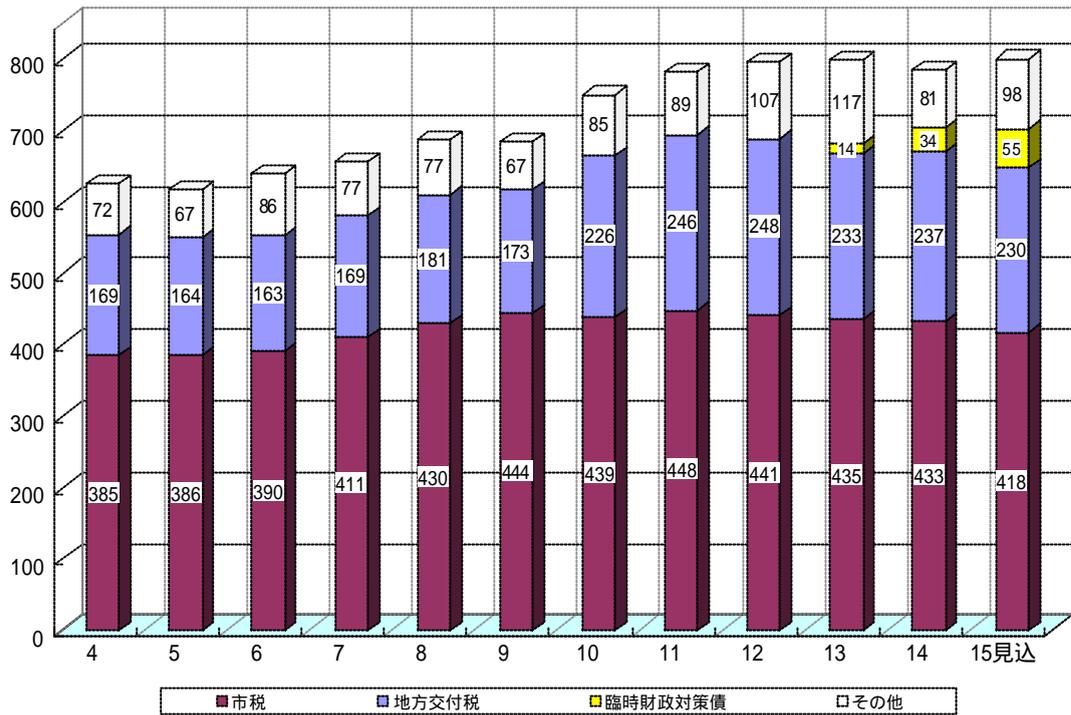
【普通会計】												(単位:億円,%)	
年 度	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込	
歳入決算額	1,036	1,030	1,055	1,127	1,183	1,287	1,376	1,577	1,590	1,607	1,391	1,376	
うち市税	385	386	390	411	430	444	439	448	441	435	433	418	
うち地方交付税	169	164	163	169	181	173	226	246	248	233	237	230	
うち市債	111	100	118	145	184	244	271	321	399	427	244	224	
歳出決算額	1,022	1,013	1,034	1,107	1,165	1,267	1,350	1,546	1,547	1,583	1,370	1,376	
うち人件費	188	193	199	204	211	220	228	228	228	228	230	218	
うち扶助費	177	184	192	206	218	236	254	268	244	260	285	304	
うち公債費	133	160	167	141	149	157	178	179	189	209	217	238	
うち投資	252	203	207	264	284	347	335	486	537	541	289	290	
実質収支	3	4	4	5	4	5	8	7	4	5	6	0	
基金残高	133	129	131	118	117	110	104	126	95	94	73	34	
うち財政調整基金	19	14	15	15	19	20	20	21	21	21	21	5	
うち減債基金	73	67	65	49	42	31	26	23	24	28	20	6	
うち施設等整備基金	25	26	26	26	27	29	27	22	17	15	13	11	
起債残高	1,198	1,206	1,225	1,297	1,401	1,556	1,717	1,925	2,201	2,487	2,583	2,632	
起債制限比率(3年平均)	14.2	14.3	14.3	14.1	13.8	13.7	13.6	13.4	13.4	13.8	14.4	15.6	
経常収支比率	73.9	76.8	78.7	80.7	81.3	85.7	85.5	83.4	84.1	88.3	92.2	96.0	
財政力指数(3年平均)	0.69	0.68	0.68	0.68	0.68	0.69	0.67	0.65	0.63	0.63	0.63	0.63	

【特別会計(実質収支)】												(単位:億円)	
年 度	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込	
収益事業会計	6	2	4	4	4	1	10	46	47	55	58	65	
駐車場事業会計	1	0	1	2	4	5	6	7	7	7	8	8	
国民宿舎運営事業会計			1	0	0	0	1	2	3	4	5	6	
計	7	2	2	2	0	4	17	55	57	66	71	79	

【公社有高】												(単位:億円)	
年 度	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込	
土地開発公社	105	109	110	98	106	86	87	83	88	89	78	104	
学校建設公社	61	41	35	27	28	64	69	74	80	82	83	83	
計	166	150	145	125	134	150	156	157	168	171	161	187	

表2 一般財源の状況

(単位:億円)

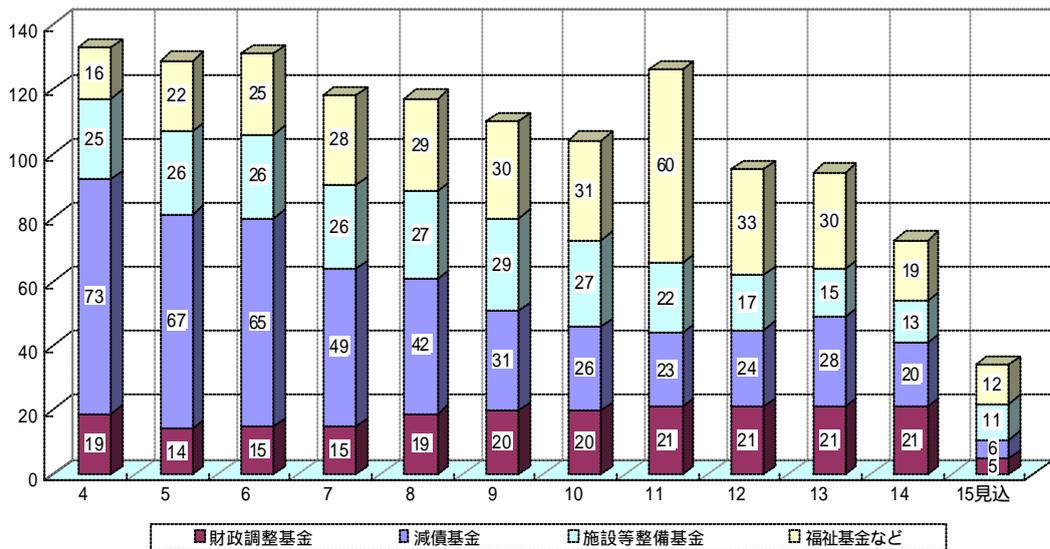


	(年度)											
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込
市税	385	386	390	411	430	444	439	448	441	435	433	418
地方交付税	169	164	163	169	181	173	226	246	248	233	237	230
臨時財政対策債										14	34	55
その他	72	67	86	77	77	67	85	89	107	117	81	98
計	626	617	639	657	688	684	750	783	796	799	785	801

注:一般会計ベース

表3 基金の状況

(単位:億円)

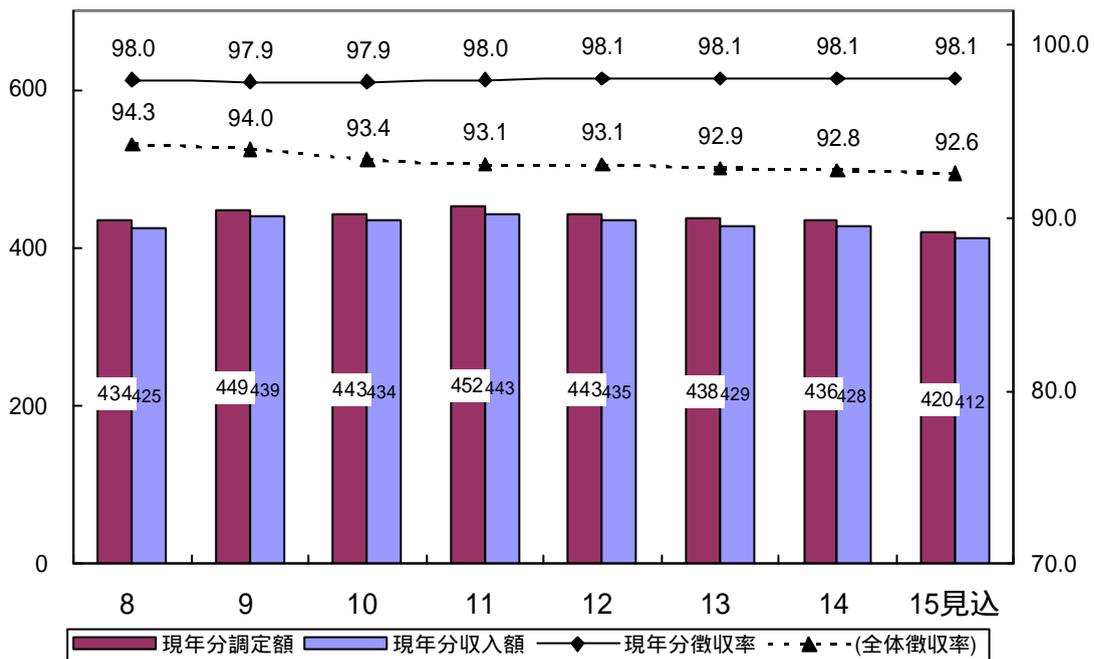


	(年度)											
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込
財政調整基金	19	14	15	15	19	20	20	21	21	21	21	5
減債基金	73	67	65	49	42	31	26	23	24	28	20	6
施設等整備基金	25	26	26	26	27	29	27	22	17	15	13	11
福祉基金など	16	22	25	28	29	30	31	60	33	30	19	12
計	133	129	131	118	117	110	104	126	95	94	73	34

注:普通会計ベース

表4 市税の徴収状況

(単位:億円,%)

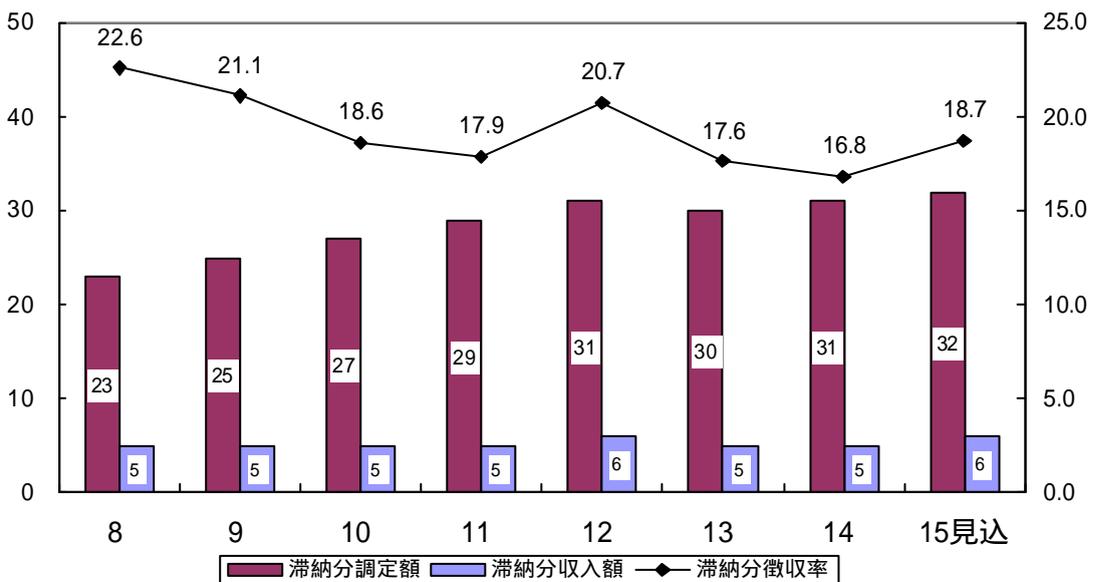


(年度)

	8	9	10	11	12	13	14	15見込
現年分調定額	434	449	443	452	443	438	436	420
現年分収入額	425	439	434	443	435	429	428	412
現年分徴収率	98.0	97.9	97.9	98.0	98.1	98.1	98.1	98.1
(全体調定額)	456	473	470	481	474	468	467	452
(全体収入額)	430	444	439	448	441	435	433	418
(全体徴収率)	94.3	94.0	93.4	93.1	93.1	92.9	92.8	92.6

表4-1 市税(滞納分)の徴収状況

(単位:億円,%)

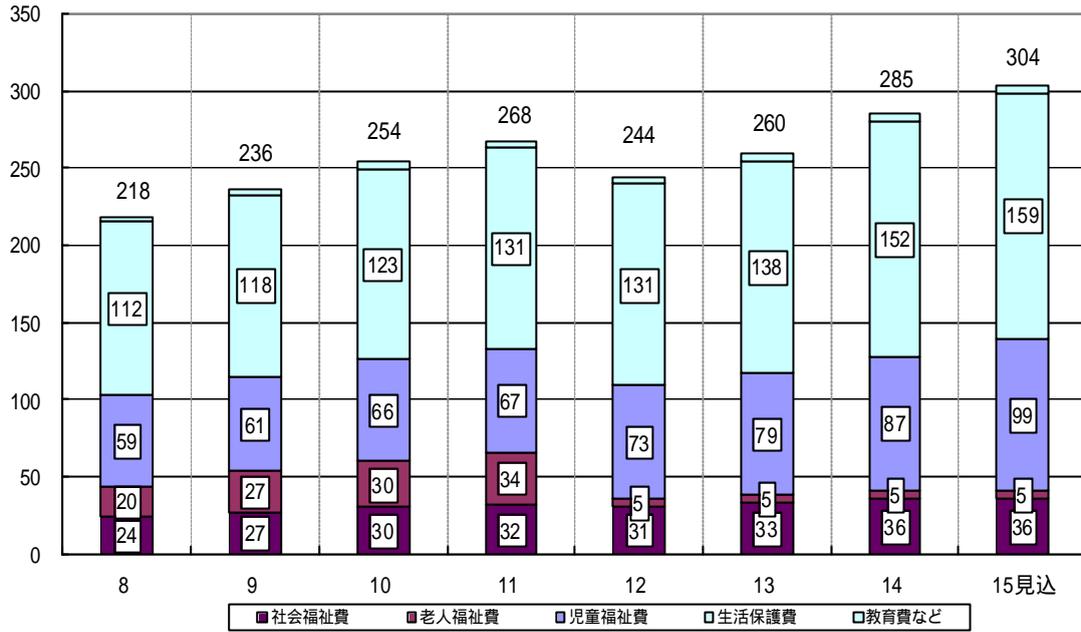


(年度)

	8	9	10	11	12	13	14	15見込
滞納分調定額	23	25	27	29	31	30	31	32
滞納分収入額	5	5	5	5	6	5	5	6
滞納分徴収率	22.6	21.1	18.6	17.9	20.7	17.6	16.8	18.7

表5 扶助費の状況

(単位:億円)

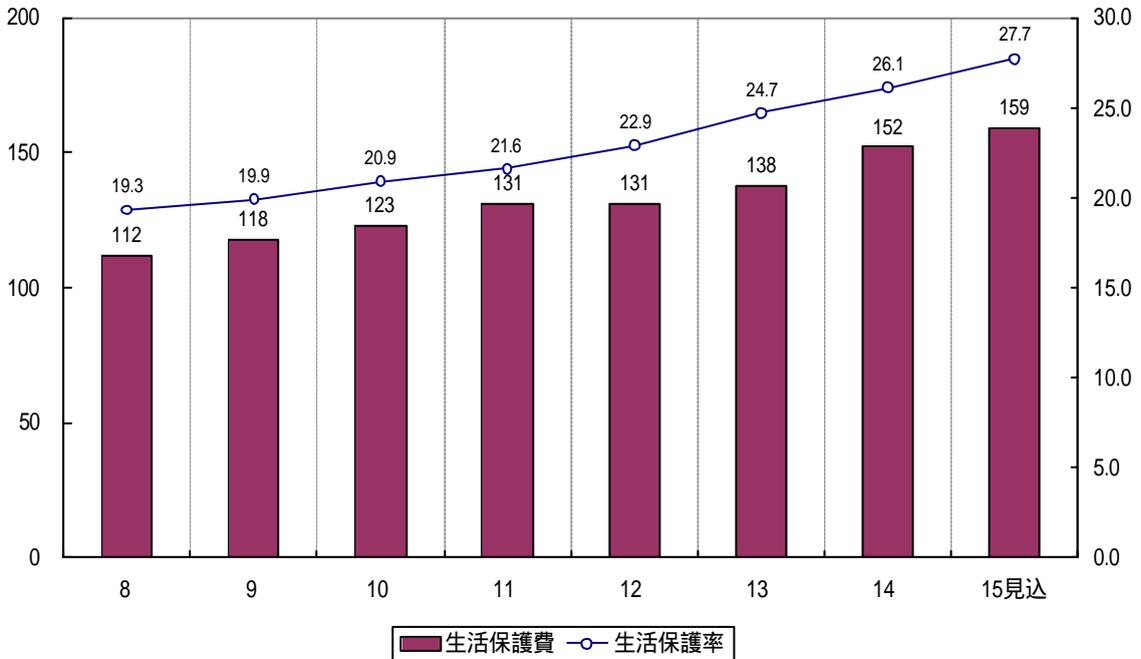


	(年度)							
	8	9	10	11	12	13	14	15見込
社会福祉費	24	27	30	32	31	33	36	36
老人福祉費	20	27	30	34	5	5	5	5
児童福祉費	59	61	66	67	73	79	87	99
生活保護費	112	118	123	131	131	138	152	159
教育費など	3	3	5	4	4	4	5	5
計	218	236	254	268	244	260	285	304

注 普通会計ベース

表5-1 生活保護費の状況

(単位:億円,%)

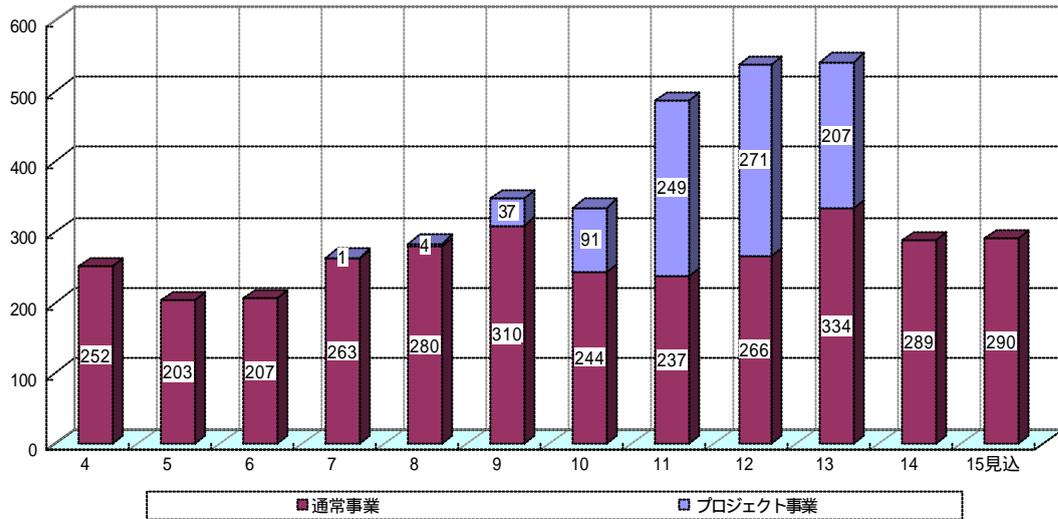


	(年度)							
	8	9	10	11	12	13	14	15見込
生活保護費	112	118	123	131	131	138	152	159
生活保護率	19.3	19.9	20.9	21.6	22.9	24.7	26.1	27.7

15年度の保護率は1月現在

表6 投資的経費の状況

(単位 億円)

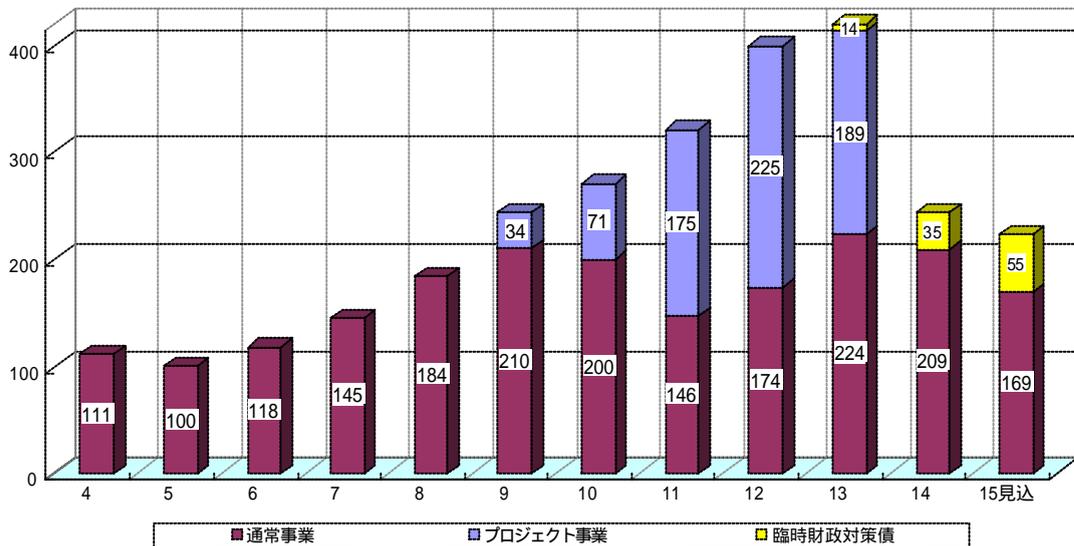


	(年度)												
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込	
通常事業	252	203	207	263	280	310	244	237	266	334	289	290	
プロジェクト事業				1	4	37	91	249	271	207			
文化プラザ					1	5	8	20	65	97			
新清掃工場				1	2	2	18	90	133	89			
総合運動場					1	3	47	127	24	0			
東部運動場						27	17	2	4	6			
東部プール							1	10	45	15			
計	252	203	207	264	284	347	335	486	537	541	289	290	

注:普通会計ベース

表7 起債発行額の状況

(単位 億円)

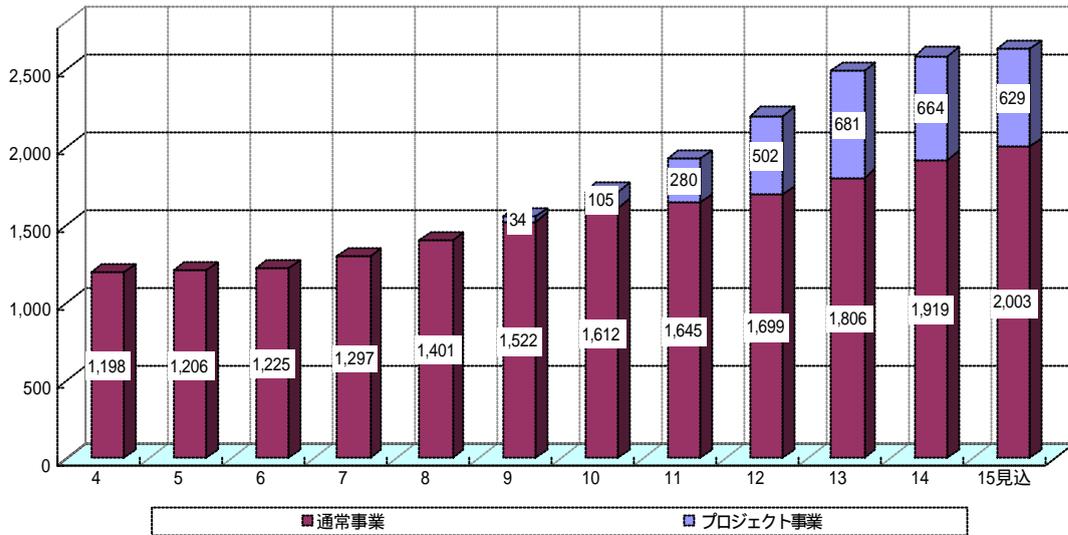


	(年度)												
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込	
通常事業	111	100	118	145	184	210	200	146	174	224	209	169	
プロジェクト事業						34	71	175	225	189			
文化プラザ						5	8	18	59	96			
新清掃工場						1	16	65	102	73			
総合運動場						2	31	80	19				
東部運動場						26	15	2	4	6			
東部プール							1	10	41	14			
臨時財政対策債										14	35	55	
計	111	100	118	145	184	244	271	321	399	427	244	224	

注:普通会計ベース

表8 起債残高の状況

(単位 億円)

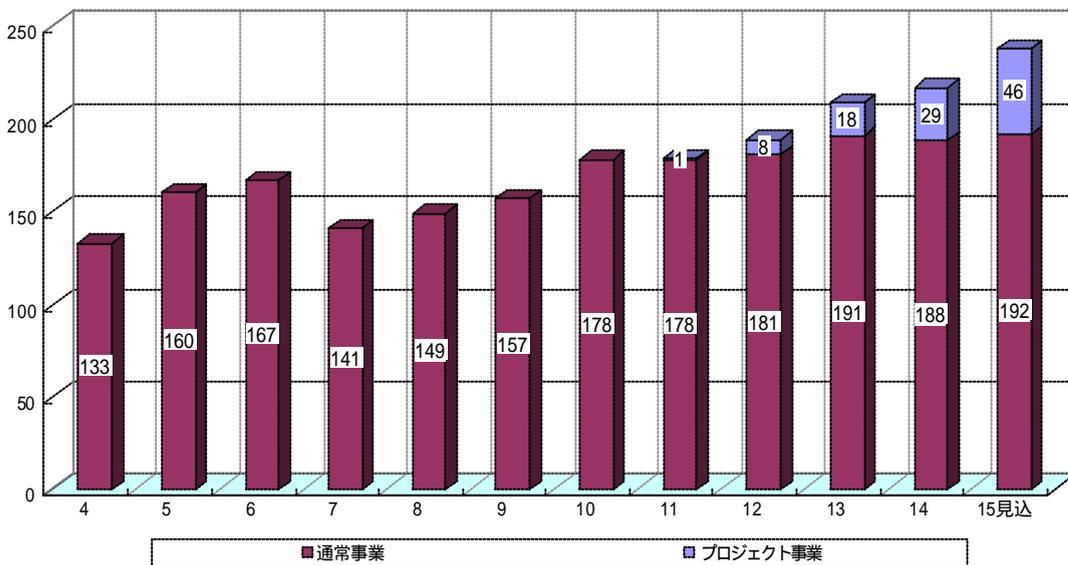


	(年度)											
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込
通常事業	1,198	1,206	1,225	1,297	1,401	1,522	1,612	1,645	1,699	1,806	1,919	2,003
プロジェクト事業						34	105	280	502	681	664	629
文化プラザ						5	13	31	89	184	181	170
新清掃工場						1	17	82	185	257	257	254
総合運動場						2	33	113	132	129	121	110
東部運動場						26	41	43	44	45	40	35
東部プール							1	11	52	66	65	60
計	1,198	1,206	1,225	1,297	1,401	1,556	1,717	1,925	2,201	2,487	2,583	2,632

注:普通会計ベース

表9 公債費の状況

(単位 億円)

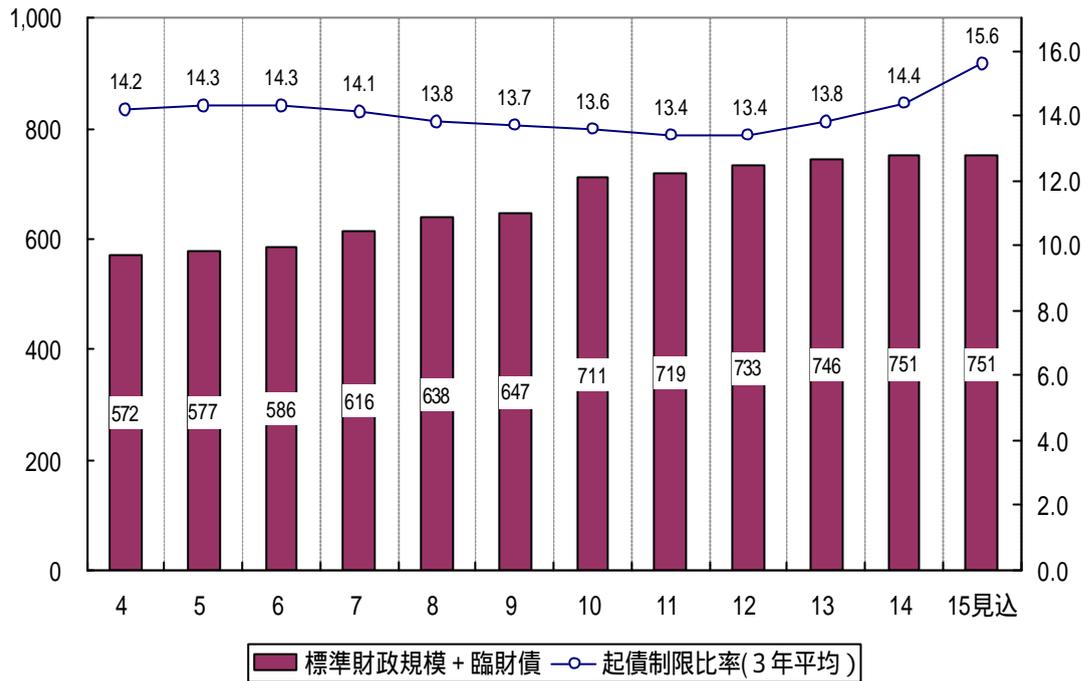


	(年度)											
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込
通常事業	133	160	167	141	149	157	178	178	181	191	188	192
プロジェクト事業								1	8	18	29	46
文化プラザ									1	3	6	13
新清掃工場									1	3	4	8
総合運動場									2	5	11	13
東部運動場								1	4	6	6	6
東部プール										1	2	6
計	133	160	167	141	149	157	178	179	189	209	217	238

注:普通会計ベース

表10 起債制限比率の状況

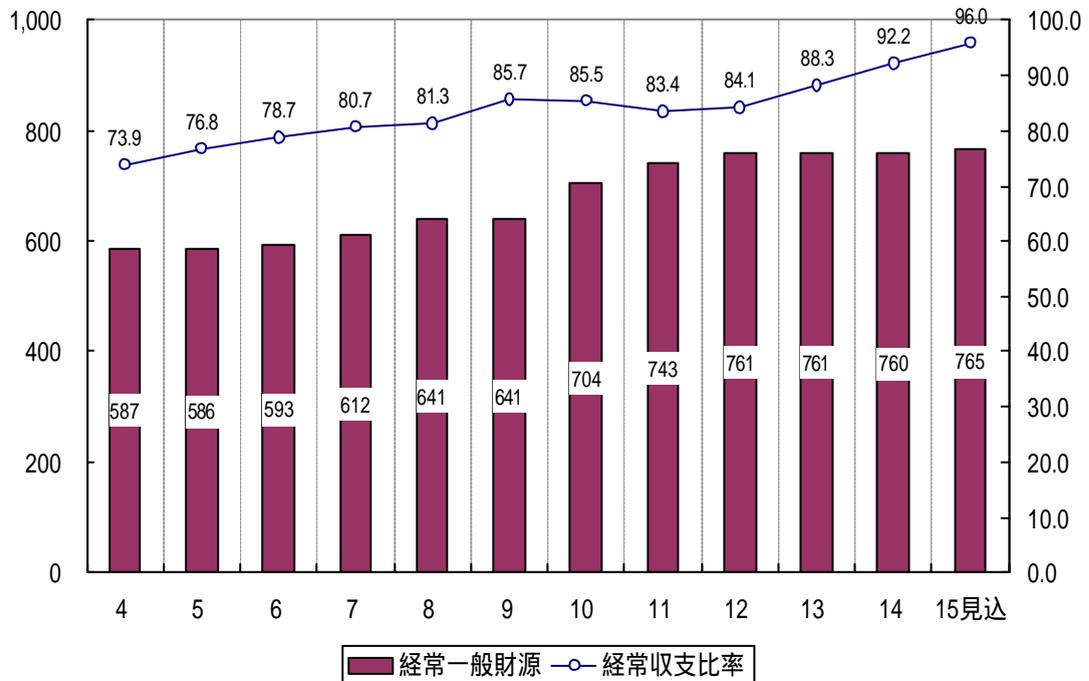
(単位: 億円, %)



	(年度)											
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込
標準財政規模 + 臨財債	572	577	586	616	638	647	711	719	733	746	751	751
起債制限比率(3年平均)	14.2	14.3	14.3	14.1	13.8	13.7	13.6	13.4	13.4	13.8	14.4	15.6

表11 経常収支比率の状況

(単位: 億円, %)



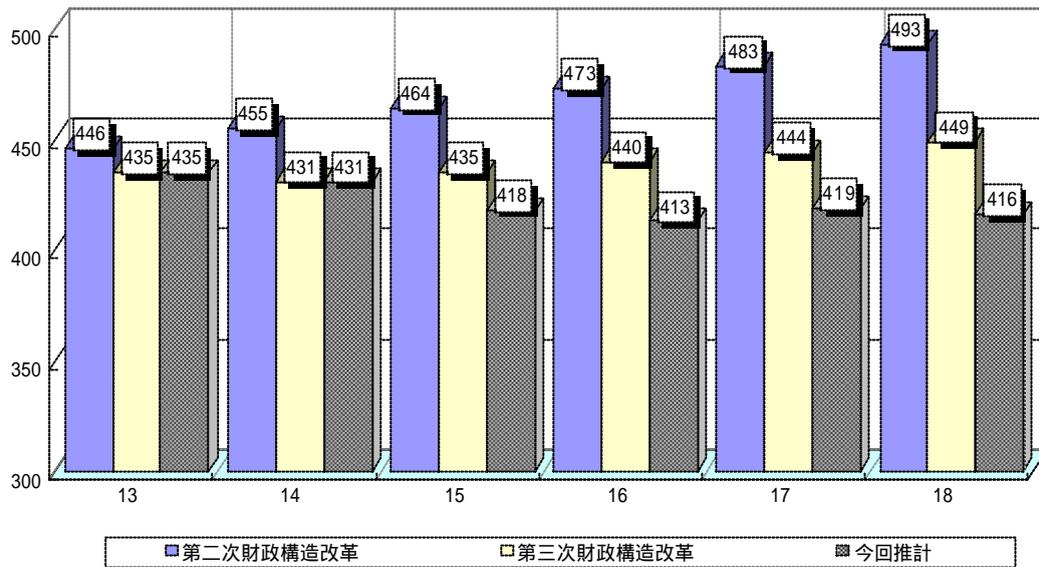
	(年度)											
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15見込
経常一般財源	587	586	593	612	641	641	704	743	761	761	760	765
経常収支比率	73.9	76.8	78.7	80.7	81.3	85.7	85.5	83.4	84.1	88.3	92.2	96.0

表12 中長期財政収支見通しの比較

第三次財政構造改革推計(改革後)	今回推計(改善前)
<p>歳入</p> <p>市税 伸率 1.0%</p> <p>地方譲与税等 伸率 1.0%</p> <p>普通交付税 通常分伸率 0.0% ただし、事業費補正・公債費算入は事業費毎に試算、今後借入分は歳出に連動</p> <p>国庫補助金 歳出の財源構成と連動</p> <p>地方債 歳出の財源構成と連動 臨時財政対策債を発行する</p>	<p>歳入</p> <p>市税 税制改革による増及び評価替による減を見込む</p> <p>地方譲与税等 伸率 0.0%</p> <p>普通交付税 通常分伸率 0.0% ただし、事業費補正・公債費算入は事業費毎に試算、今後借入分は歳出に連動</p> <p>国庫補助金 歳出の財源構成と連動</p> <p>地方債 歳出の財源構成と連動 臨時財政対策債は減少を見込む</p>
<p>歳出</p> <p>人件費 伸率 0.0% 新陳代謝による削減を見込む</p> <p>扶助費 伸率 2.5%</p> <p>公債費 市債の借入に伴う元利償還額 H14年度以降発行分の設定条件 償還年数 政府資金 20年(据置3年) 縁故資金 20年(据置3年)</p> <p>金利 政府資金 1.8% 縁故資金 1.5%で推計</p> <p>物件費 伸率 1.0%</p> <p>維持管理費 伸率 1.0%</p> <p>補助費等 伸率 1.0%</p> <p>投資的経費 H15 第二次財政構造改革方針に基づく第一次実施計画内示額の事業費 H16~17 基本計画(案)の事業費</p>	<p>歳出</p> <p>人件費 伸率 0.0% 新陳代謝による削減を見込む</p> <p>扶助費 伸率 2.5%</p> <p>公債費 市債の借入に伴う元利償還額 H15年度以降発行分の設定条件 償還年数 政府資金 20年(据置3年) 縁故資金 20年(据置3年)</p> <p>金利 政府資金 1.8% 縁故資金 1.5%で推計</p> <p>物件費 伸率 0.0%</p> <p>維持管理費 伸率 0.0%</p> <p>補助費等 伸率 0.0% 高知医療センター分は計画事業費</p> <p>投資的経費 H16 16年度当初予算案での年間見込事業費 H17~18 実施計画(見込)事業費</p>
	<p>市町村合併に伴う経費 合併事業収支はH16当初予算案分を除き見込まず</p>

表13 市税の比較

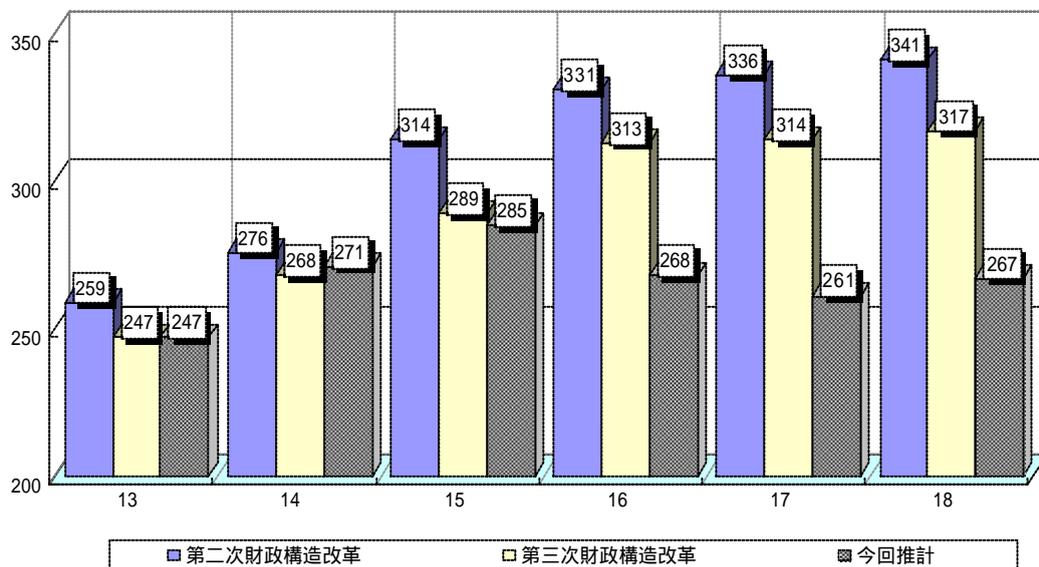
(単位:億円)



	13	14	15	16	17	18
第二次財政構造改革	446	455	464	473	483	493
第三次財政構造改革	435	431	435	440	444	449
今回推計	435	431	418	413	419	416
差 引	-	11	24	46	60	77
差 引	-	0	0	17	27	33

表14 地方交付税・臨時財政対策債の比較

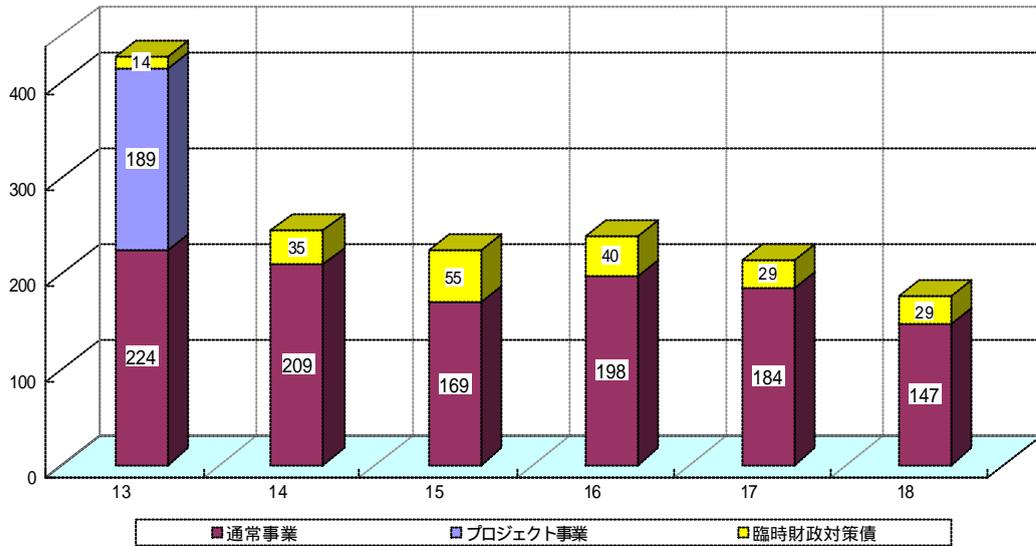
(単位:億円)



	13	14	15	16	17	18
第二次財政構造改革	259	276	314	331	336	341
第三次財政構造改革	247	268	289	313	314	317
今回推計	247	271	285	268	261	267
地方交付税	233	237	230	229	232	239
臨時財政対策債	14	34	55	39	29	29
差 引	-	12	5	29	63	74
差 引	-	0	3	4	45	50

表15 起債発行額の見込

(単位: 億円)



(年度)

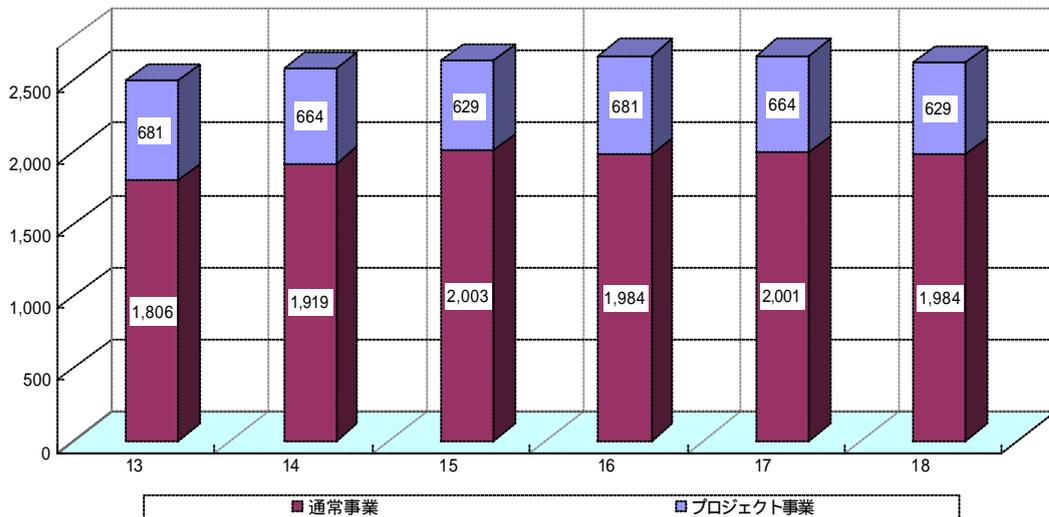
	13	14	15	16	17	18
通常事業	224	209	169	198	184	147
プロジェクト事業	189					
文化プラザ	96					
新清掃工場	73					
総合運動場						
東部運動場	6					
東部プール	14					
臨時財政対策債	14	35	55	40	29	29
計	427	244	224	238	213	176

16年度については、減税補てん債借換分を除く

注: 普通会計ベース

表16 起債残高の見込

(単位: 億円)



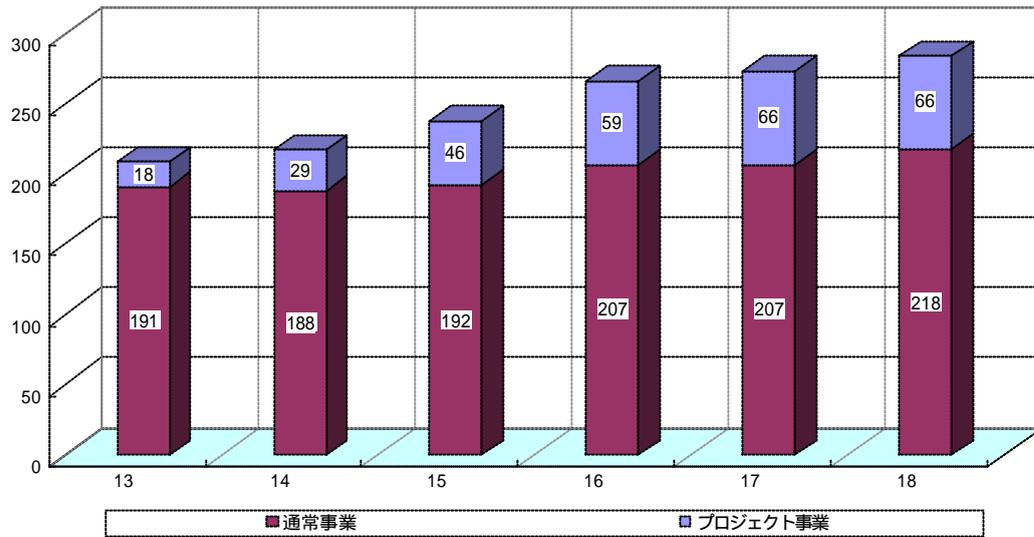
(年度)

	13	14	15	16	17	18
通常事業	1,806	1,919	2,003	1,984	2,001	1,984
プロジェクト事業	681	664	629	681	664	629
文化プラザ	184	181	170	184	181	170
新清掃工場	257	257	254	257	257	254
総合運動場	129	121	110	129	121	110
東部運動場	45	40	35	45	40	35
東部プール	66	65	60	66	65	60
計	2,487	2,583	2,632	2,665	2,665	2,613

注: 普通会計ベース

表17 公債費の見込

(単位 :億円)



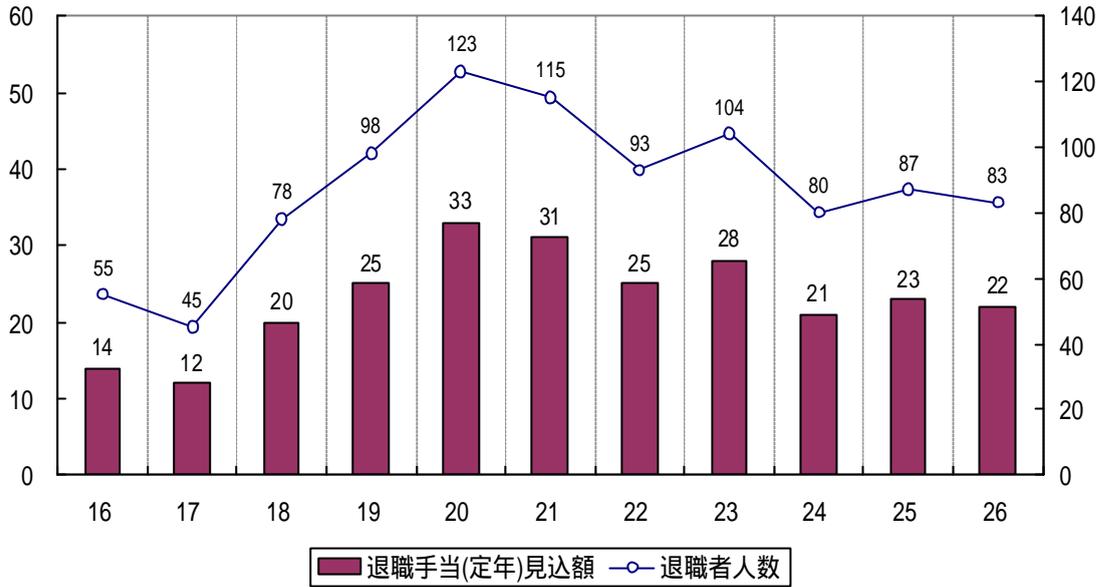
	(年度)					
	13	14	15	16	17	18
通常事業	191	188	192	207	207	218
プロジェクト事業	18	29	46	59	66	66
文化プラザ	3	6	13	18	18	18
新清掃工場	3	4	8	16	24	24
総合運動場	5	11	13	13	12	12
東部運動場	6	6	6	6	6	6
東部プール	1	2	6	6	6	6
計	209	217	238	266	273	284
うち元金償還額	141	149	174	205	214	228

16年度については、減税補てん債借換分を除く

注 普通会計ベース

表18 退職手当(定年)見込額と人数

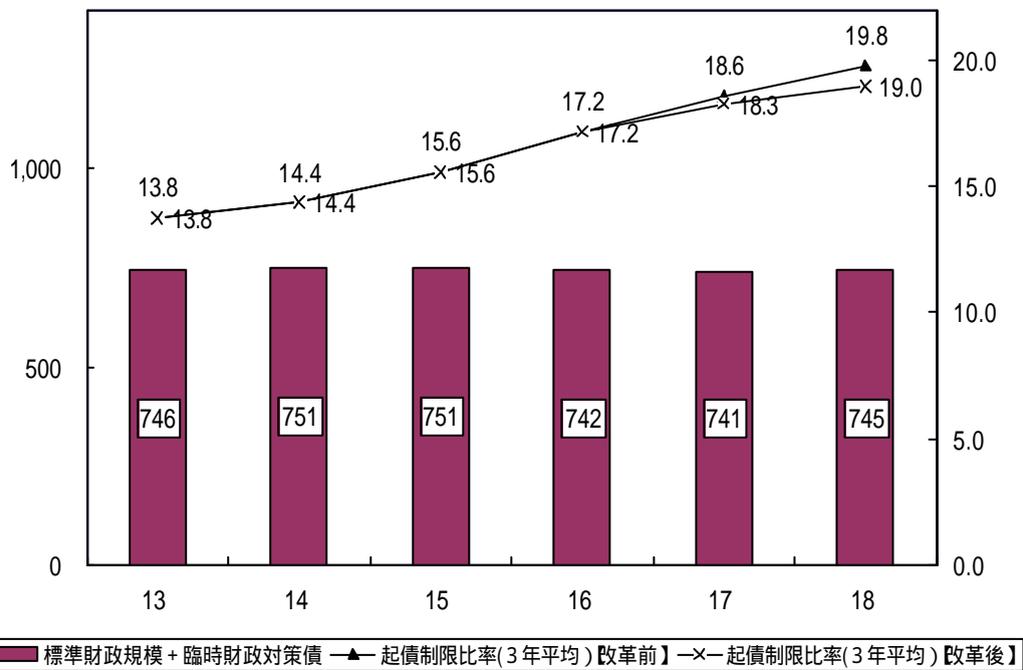
(単位: 億円, 人)



	(年度)										
	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
退職手当(定年)見込額	14	12	20	25	33	31	25	28	21	23	22
退職者人数	55	45	78	98	123	115	93	104	80	87	83

表19 起債制限比率の見込

(単位: 億円, %)



	(年度)					
	13	14	15	16	17	18
標準財政規模 + 臨時財政対策債	746	751	751	742	741	745
起債制限比率(3年平均)【改革前】	13.8	14.4	15.6	17.2	18.6	19.8
起債制限比率(3年平均)【改革後】	13.8	14.4	15.6	17.2	18.3	19.0

注: 普通会計ベース