

千歳市財政健全化対策

～ 取組の経過 ～

(平成17年度～平成21年度)

【 資料 編 】

千 歳 市

平成21年7月

財政健全化対策の当初目標と取組経過

平成16年度財政健全化対策【当初目標】

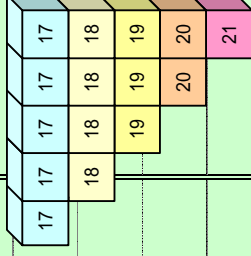
一般経費削減(目標)額：削減効果が後年度においても続くため、削減効果額は累積します。
 投資的経費抑制額：平成17年度予算以降に総額10億円を5億円に抑制した影響を表します。
 効果は単年度のみに累積しません。

| | 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 基金繰入金 | 合計 |
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|---------|
| 一般経費削減目標額 | 7億円 | 7億円 | 7億円 | 7億円 | 7億円 | | (105億円) |
| 投資的経費抑制額 | 5億円 | 5億円 | 5億円 | 5億円 | 5億円 | | (25億円) |
| 削減効果累積額 | 12億円 | 31億円 | 57億円 | 90億円 | 130億円 | 11億円 | 141億円 |

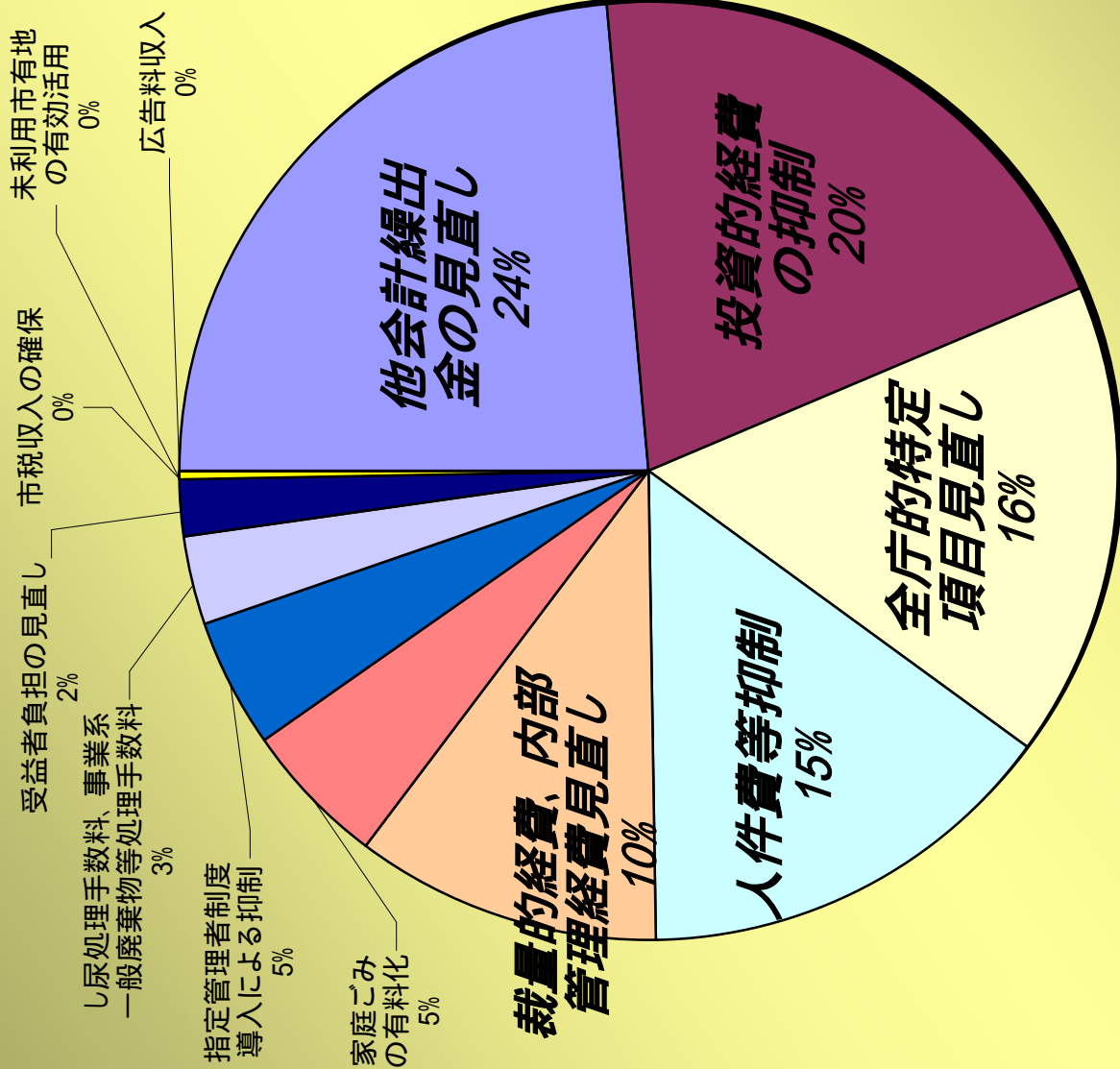
これまでの財政健全化対策取組経過

基金繰入金(23.5億円)：健全化対策当初目標11億円の基金繰入金額(11億円)に決算剰余金のうち平成17年度から平成20年度決算において積立した額(12.5億円)を考慮した額です。平成21年度の決算において変動します。

| | 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 基金繰入金 | 合計 |
|-------------------------------|----------------------|---------|-----------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------|
| 一般経費削減額 | 8.1億円 | 7.3億円 | 6.6億円 | 3.6億円 | 2.2億円 | | (98.9億円) |
| 投資的経費抑制額 | 5.2億円 | 5.6億円 | 3.8億円 | 5.5億円 | 4.8億円 | | (24.9億円) |
| 単年度削減額合計 | 13.3億円 | 12.9億円 | 10.4億円 | 9.1億円 | 7.0億円 | | |
| 削減効果累積額 | 13.3億円 | 34.3億円 | 60.1億円 | 91.2億円 | 123.8億円 | 23.5億円 | 147.3億円 |
| 各年度における 財源対策の内容 (単位：千円) | 市税収入の確保 | 4,000 | 受益者負担の見直し 46,911 | 広告料収入 | 2,520 | 人件費等抑制 131,129 | |
| | し尿・事業系一般廃棄物等処理手数料 | 69,860 | 家庭ごみの有料化 158,433 | 人件費等抑制 | 50,811 | 他会計繰出金の見直し 43,647 | |
| | 受益者負担の見直し | 11,375 | 人件費等抑制 110,261 | 他会計繰出金の見直し | 184,561 | 裁量的経費、内部管理 経費等の抑制 | 3,652 |
| | 未利用市有地の有効活用 | 3,132 | 全庁的特定項目見直し 52,299 | 裁量的経費、内部管理 経費等の抑制 | 67,288 | 指定管理者制度等導入 による抑制 | 43,707 |
| | 人件費等抑制 | 147,835 | 他会計繰出金の見直し 308,417 | 投資的経費の抑制 | 55,192 | 投資的経費の抑制 | 482,804 |
| | 全庁的特定項目見直し | 362,021 | 指定管理者制度導入による抑制 | 73,520 | 指定管理者制度導入による抑制 | 51,840 | |
| | 他会計繰出金の見直し | 120,496 | 裁量的経費、内部管理 経費等の抑制 | 11,145 | | | |
| | 投資的経費の抑制 | 514,362 | 投資的経費の抑制 | 554,353 | | | |
| | 裁量的経費、内部管理 経費等の抑制 | 94,520 | | | | | |
| | | | | | | | |



財政健全化対策の削減効果の内訳



| 対策内容 | 金額 (億円) | 割合 (%) |
|------------------------|---------|--------|
| 他会計繰出金の見直し | 29.1 | 24% |
| 投資的経費の抑制 | 24.9 | 20% |
| 全庁的特定項目見直し | 20.2 | 16% |
| 人件費等抑制 | 18.5 | 15% |
| 裁量的経費、内部管理経費見直し | 12.9 | 10% |
| 家庭ごみの有料化 | 6.3 | 5% |
| 指定管理者制度導入による抑制 | 5.5 | 5% |
| し尿処理手数料、事業系一般廃棄物等処理手数料 | 3.5 | 3% |
| 受益者負担の見直し | 2.4 | 2% |
| 市税収入の確保 | 0.2 | 0% |
| 未利用市有地の有効活用 | 0.2 | 0% |
| 広告料収入 | 0.1 | 0% |

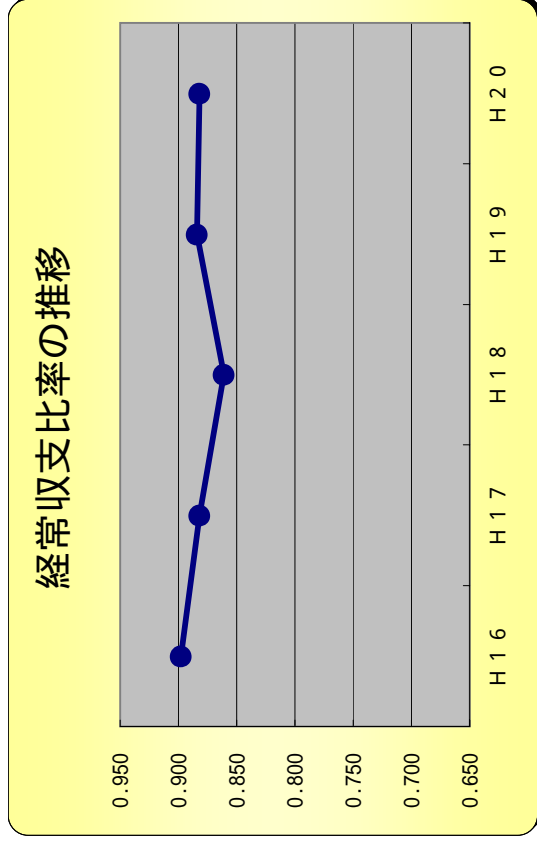
財源対策毎の削減効果累計額

【資料3】

(単位:千円)

| | 財源対策 | 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 削減対策毎の 累計効果額 | 対策年度毎の 累計効果額 |
|------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------------|-----------------|
| 平成17年度 | 市税収入の確保 | 4,000 | 4,000 | 4,000 | 4,000 | 4,000 | 20,000 | 4,580,557 |
| | し尿事業系一般廃棄物等 処理手数料 | 69,860 | 69,860 | 69,860 | 69,860 | 69,860 | 349,300 | |
| | 使用料等受益者負担の見直し | 11,375 | 11,375 | 11,375 | 11,375 | 11,375 | 56,875 | |
| | 未利用市有地の有効活用 | 3,132 | 3,132 | 3,132 | 3,132 | 3,132 | 15,660 | |
| | 人件費等抑制 | 147,835 | 147,835 | 147,835 | 147,835 | 147,835 | 739,175 | |
| | 全庁的特定項目見直し | 362,021 | 362,021 | 362,021 | 362,021 | 362,021 | 1,810,105 | |
| | 他会計繰出金の見直し | 120,496 | 120,496 | 120,496 | 120,496 | 120,496 | 602,480 | |
| | 投資的経費の抑制 | 514,362 | | | | | 514,362 | |
| 裁量的経費、内部管理経費等の抑制 | 94,520 | 94,520 | 94,520 | 94,520 | 94,520 | 472,600 | | |
| 平成18年度 | 使用料等受益者負担の見直し | | 46,911 | 46,911 | 46,911 | 46,911 | 187,644 | 3,482,977 |
| | 家庭ごみの有料化 | | 158,433 | 158,433 | 158,433 | 158,433 | 633,732 | |
| | 人件費等抑制 | | 110,261 | 110,261 | 110,261 | 110,261 | 441,044 | |
| | 全庁的特定項目統廃合・縮小等対象事業 | | 52,299 | 52,299 | 52,299 | 52,299 | 209,196 | |
| | 他会計繰出金の見直し | | 308,417 | 308,417 | 308,417 | 308,417 | 1,233,668 | |
| | 指定管理者制度導入による抑制 | | 44,690 | 44,690 | 44,690 | 44,690 | 178,760 | |
| | 投資的経費の抑制 | | 554,353 | | | | 554,353 | |
| 裁量的経費、内部管理経費等の抑制 | | 11,145 | 11,145 | 11,145 | 11,145 | 44,580 | | |
| 平成19年度 | 広告料収入 | | | 1,925 | 1,925 | 1,925 | 5,775 | 2,349,490 |
| | 人件費等抑制 | | | 147,468 | 147,468 | 147,468 | 442,404 | |
| | 他会計繰出金の見直し | | | 219,273 | 219,273 | 219,273 | 657,819 | |
| | 裁量的経費、内部管理経費等の抑制 | | | 212,496 | 212,496 | 212,496 | 637,488 | |
| | 投資的経費の抑制 | | | 385,444 | | | 385,444 | |
| | 指定管理者制度導入による抑制 | | | 73,520 | 73,520 | 73,520 | 220,560 | |
| 平成20年度 | 広告料収入 | | | | 2,540 | 2,540 | 5,080 | 1,265,272 |
| | 人件費等抑制 | | | | 50,811 | 50,811 | 101,622 | |
| | 他会計繰出金の見直し | | | | 184,561 | 184,561 | 369,122 | |
| | 裁量的経費、内部管理経費等の抑制 | | | | 67,288 | 67,288 | 134,576 | |
| | 投資的経費の抑制 | | | | 551,192 | | 551,192 | |
| | 指定管理者制度導入による抑制 | | | | 51,840 | 51,840 | 103,680 | |
| 平成21年度 | 広告料収入 | | | | | 100 | 100 | 705,039 |
| | 人件費等抑制 | | | | | 131,129 | 131,129 | |
| | 他会計繰出金の見直し | | | | | 43,647 | 43,647 | |
| | 裁量的経費、内部管理経費等の抑制 | | | | | 3,652 | 3,652 | |
| | 指定管理者制度等導入による抑制 | | | | | 43,707 | 43,707 | |
| | 投資的経費の抑制 | | | | | 482,804 | 482,804 | |
| 単年度削減額合計 | | 1,327,601 | 1,286,509 | 1,040,126 | 908,232 | 705,039 | 12,383,335 | 12,383,335 |
| 削減効果累計額 | | 1,327,601 | 3,427,349 | 6,012,870 | 9,121,179 | 12,383,335 | | |

1 経常収支比率の状況



| | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 |
|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 経常収支比率 | 89.8% | 88.2% | 86.1% | 88.4% | 88.2% |

平成20年度の数値は、見込み値であるため変更となる場合があります。

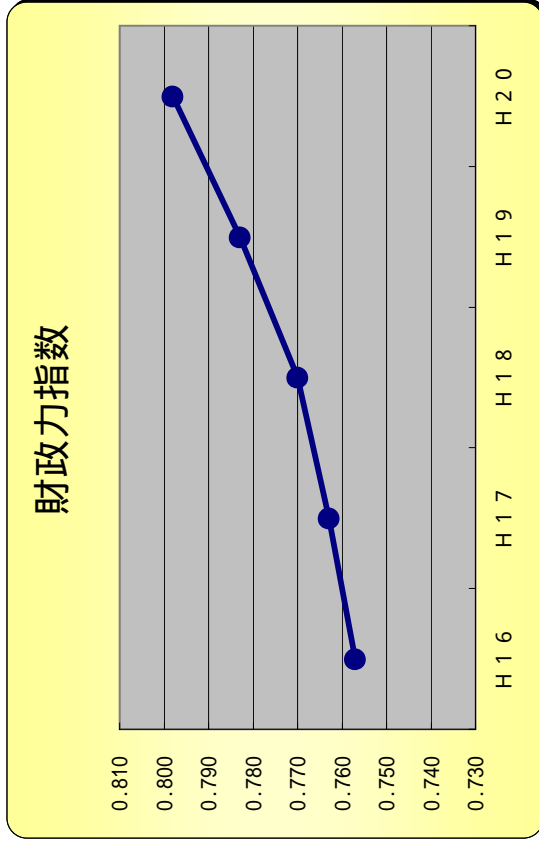
【経常収支比率の状況】

人件費、扶助費、公債費などの経常経費充当一般財源に市税、地方交付税、地方譲与税などの経常一般財源がどれだけ充当されているのかを示す値で、数値が高くなるほど財政構造の自由度、弾力性が失われていることを示します。

都市においては、75～80%程度が望ましい数値とされています。

平成19年度には、三位一体改革の影響により、市税は税源移譲で増額し、その代わりとして、地方譲与税、地方交付税が市税の増額を上回り減額となったことが影響して前年度より高くなりまりましたが、財政健全化対策における、人件費の抑制、全庁的特定項目の事業見直しなどによる経常経費充当一般財源の減少の効果により、年々、数値は低下の傾向にあります。

2 財政力指数の状況



| | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 財政力指数 | 0.757 | 0.763 | 0.770 | 0.783 | 0.798 |

平成20年度の数値は、見込み値であるため変更となる場合があります。

【財政力指数の状況】

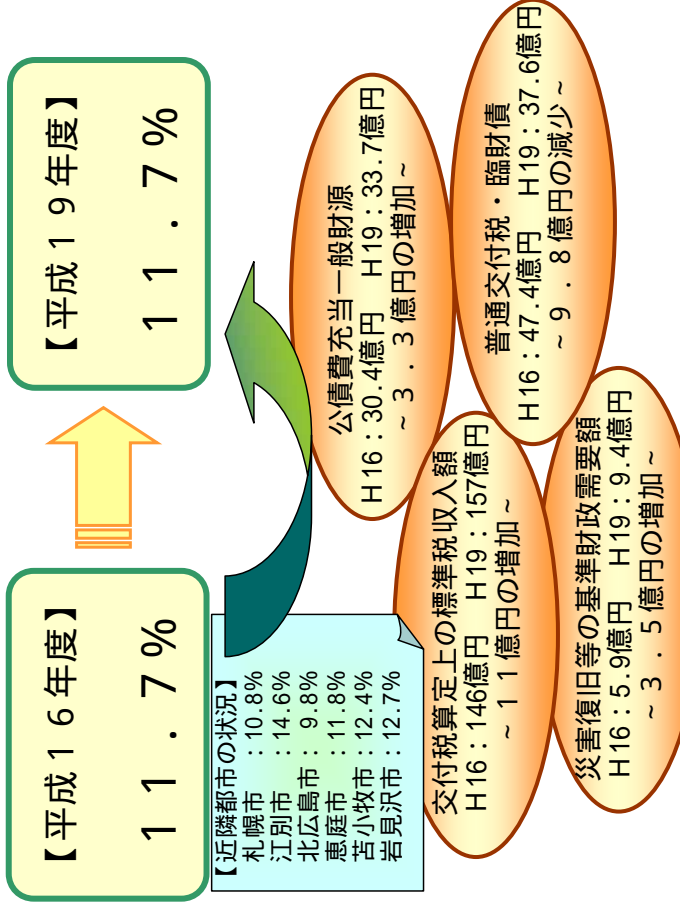
地方公共団体の財政力を見る指数としてよく使われ、この数値が高ければ高いほど財政力が豊かであるといわれています。

地方交付税の規定により算出した基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3カ年の平均値を使用します。

財政力指数は、地方交付税に依存する度合いを示す指標であり、一般財源をどの程度確保できているかという観点は欠けているため、必ずしも財政力が向上したとは言いきれませんが、指数が高いほど、普通交付税算定上の留保財源が大きいことになり、財源に余裕があるといえます。

財政健全化対策期間中においては、国の三位一体改革に伴う税源移譲、地方交付税の削減などにより指数は上昇し、地方交付税の依存度が低下していることから、標準的な行政活動に必要な財源を調達する力が強まっているといえます。

3 実質公債費比率への影響



【実質公債費比率の影響】

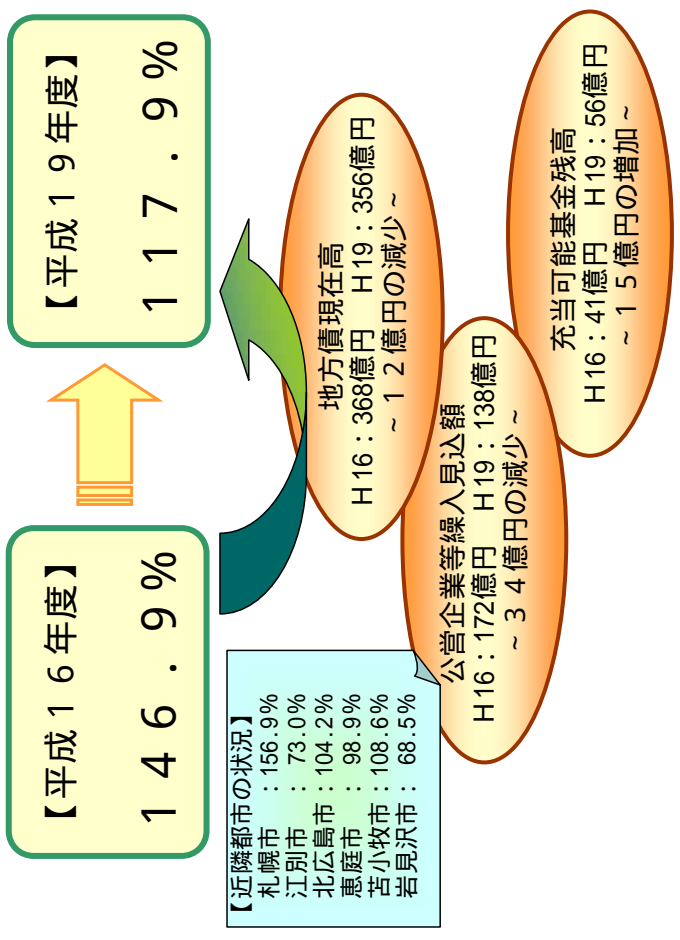
標準的に入ってくる税金や地方交付税など（実際の額ではなく、理論値）のうち、何%が借金の返済に使われているかを示す平成18年度決算から使用されるようになった新しい指標で、過去3年間の平均値で示されます。

千歳市は、この値が平成19年度決算で11.7%となっており、平成20年度決算から、この値が25%以上になると財政健全化計画を、35%以上になると財政再生計画を定めるところが義務付けられています。

道内の市町村の平均14.4%、全国の市町村平均の12.3%より下回っていますが、全国市区平均値11.3%より高い状況にあります。

財政健全化対策前の平成16年度の実質公債費比率（試算）と同率となりましたが、これは、公債費充当一般財源が増加する悪化要素と、普通交付税算定上の災害復旧等の基準財政需要額の増加などの影響によるものです。

4 将来負担比率の状況



【将来負担比率への影響】

将来負担比率は、公営企業や土地開発公社及び、一部事務組合等を含め、地方債残高のほか普通会計が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する割合で、平成19年度決算から公表することとなった4指標の一つで、千歳市は117.9%となっています。

平成20年度決算から、この値が市町村は350%以上になると、財政健全化計画の策定が義務づけられています。

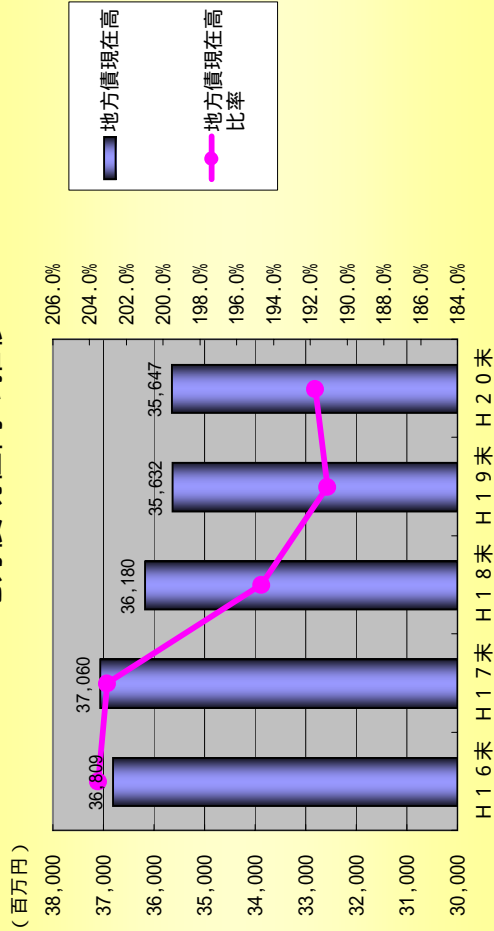
平成19年度決算での道内市町村の平均値138.3%より下回っていますが、全国の市町村平均値110.4%、全国市区平均値86.1%より高い状況にあります。

財政健全化対策前の平成16年度の将来負担比率（試算）が146.9%で29%減少と大きく改善しています。

主な要因としては、地方債現在高や公営企業等繰入見込額の減少、充当可能基金残高の増加などによるものであり、早期に財政健全化対策の取組みを進めた効果が表れています。

地方債現在高の状況

地方債現在高の推移



| | H16末 | H17末 | H18末 | H19末 | H20末 |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 1 地方債現在高 (単位：百万円) | 36,809 | 37,060 | 36,180 | 35,632 | 35,647 |
| 2 地方債現在高比率 | 203.5% | 203.0% | 194.6% | 191.1% | 191.7% |
| 3 各年度末人口 (住民基本台帳、人) | 90,507 | 91,242 | 91,808 | 92,323 | 92,323 |
| 4 住民1人当たりの地方債現在高 (円) | 406,698 | 406,173 | 394,083 | 385,949 | 386,112 |

地方債現在高：地方財政状況調査（決算統計）より、H20末の数値は見込み値

地方債現在高比率：地方債現在高を標準財政規模で除いた値

H20地方債現在高比率：算定に用いた標準財政規模は、臨時財政対策債を除いた値

【地方債現在高の状況】

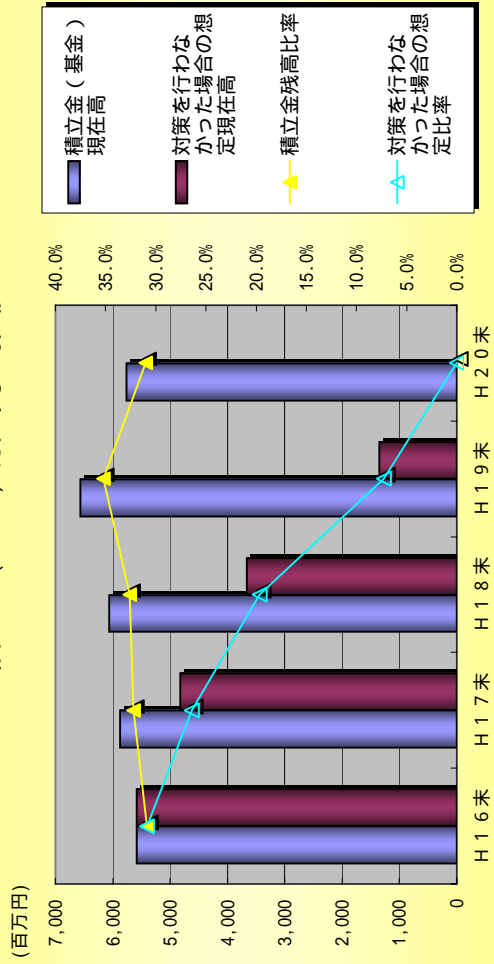
地方債現在高については、財政健全化対策において収支の均衡を図り、投資的経費の抑制などで地方債現在高の増加に配慮し、地方債の発行を抑制してきたことから、年々減少とされています。

平成16年度以降の平成17年度から平成19年度の3力年間ににおいては、臨時財政対策債を含む地方債発行総額を76億5千万円程度に対して、起債償還金元金として87億7千万円程度償還したことなどによるものです。

このことにより、住民1人当たりの地方債現在高も407千円から386千円に減少しています。

積立金(基金)現在高の状況

積立金(基金)現在高の推移



| | H16末 | H17末 | H18末 | H19末 | H20末 |
|------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1 積立金(基金)現在高 (単位：百万円) | 5,587 | 5,876 | 6,059 | 6,569 | 5,763 |
| 2 対策を行わなかった場合の想定現在高 (単位：百万円) | 5,587 | 4,818 | 3,657 | 1,354 | 0 |
| 3 積立金残高比率 | 30.9% | 32.2% | 32.6% | 35.2% | 31.0% |
| 4 対策を行わなかった場合の想定比率 | 30.9% | 26.4% | 19.7% | 7.3% | 0.0% |
| 財源対策額 (単位：百万円) | | 813 | 732 | 653 | 357 |

積立金(基金)現在高：地方財政状況調査（決算統計）より、H20末の数値は見込み値

積立金(基金)現在高比率：積立金(基金)現在高を標準財政規模で除いた値。

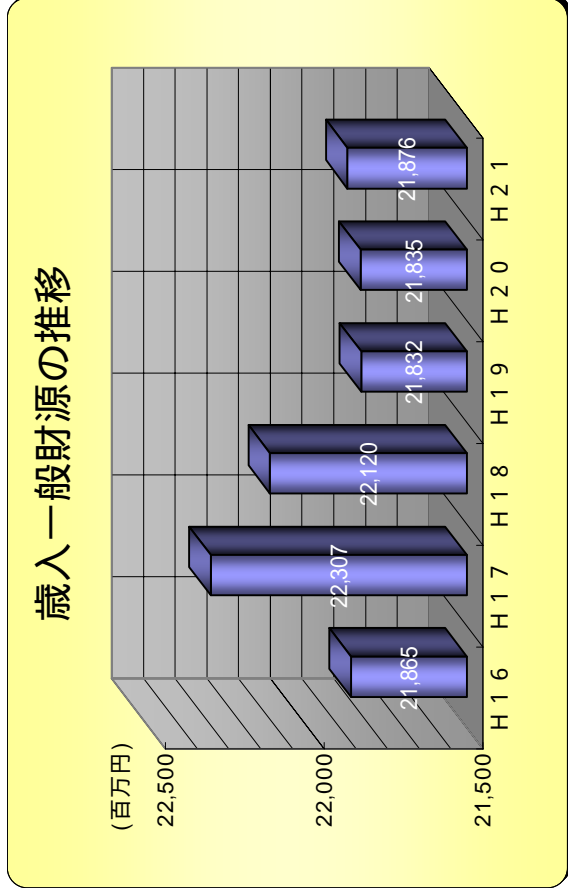
【積立金(基金)残高の状況】

積立金(基金)現在高は、平成16年度末に5億8千7百万円であったものが、平成19年度末では6億5千9百万円となり、9億8千万円増加しました。

このうち、各基金における現金残高の総額は、平成16年度では41億円、平成19年度では56億4千万円程度となっています。

改善された要因としては、財政調整基金を取り崩すことなく決算し、決算剰余金の積立が行われていること、みんなどで、ひと・まちづくり基金に2年間で1億円の積立、職員退職手当基金へ毎年度1億円積立したことなどによるものです。

歳入一般財源の状況



(単位：百万円)

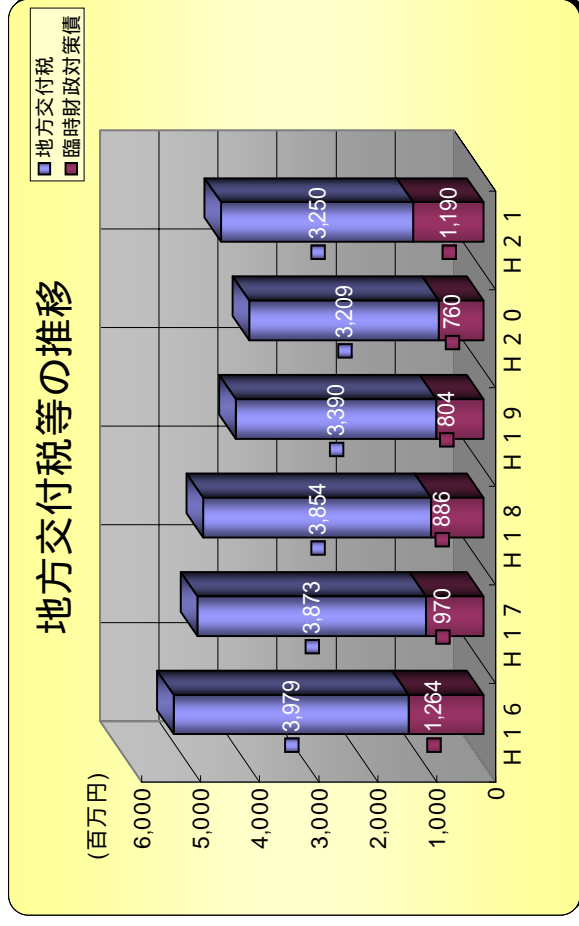
| | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 |
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1 歳入一般財源 | 21,865 | 22,307 | 22,120 | 21,832 | 21,835 | 21,876 |
| 2 市税 | 12,699 | 13,120 | 13,160 | 14,267 | 14,659 | 14,043 |
| 3 地方譲与税 | 1,080 | 1,209 | 1,629 | 886 | 901 | 874 |
| 4 うち所得譲与税 | 148 | 313 | 744 | 0 | 0 | 0 |
| 5 地方特例交付金 | 339 | 339 | 242 | 52 | 130 | 124 |
| 6 地方交付税 | 3,979 | 3,873 | 3,854 | 3,390 | 3,209 | 3,250 |
| 7 臨時財政対策債 | 1,264 | 970 | 886 | 804 | 760 | 1,190 |

歳入一般財源：防衛施設調整交付金、再編交付金、地域住宅交付金などは除いています
平成16年度～平成19年度は決算値、平成20年度・平成21年度は当初予算額

【歳入一般財源の状況】

平成16年度から17年度にかけて、市民税の税制改正や大規模工場の操業などによる固定資産税の増加などにより増加しましたが、その後は、地方譲与税、地方交付税、地方特例交付金などの減少により年々減少しています。

地方交付税等の状況



(単位：百万円)

| | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1 地方交付税 | 3,979 | 3,873 | 3,854 | 3,390 | 3,209 | 3,250 |
| 2 臨時財政対策債 | 1,264 | 970 | 886 | 804 | 760 | 1,190 |
| 3 合計 | 5,243 | 4,843 | 4,740 | 4,194 | 3,969 | 4,440 |

平成16年度～平成19年度は決算値、平成20年度は決算見込値、平成21年度は当初予算額

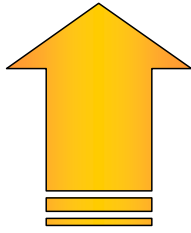
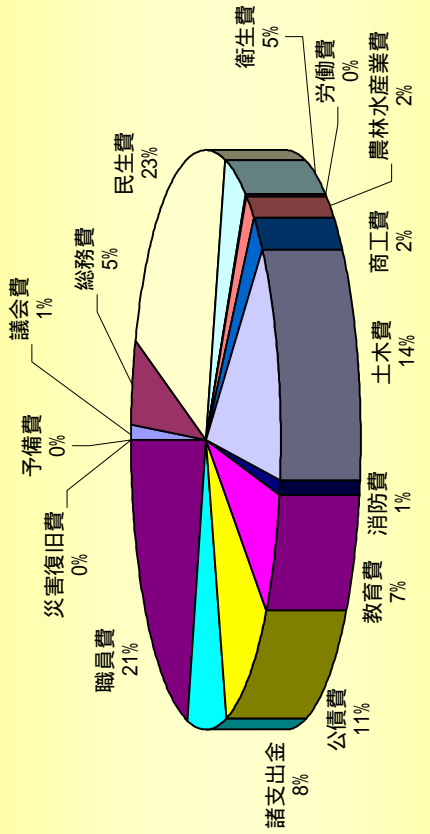
【地方交付税等の状況】

平成16年度から行われた国の三位一体の改革は、国の補助金等を削減する代わりに地方へ税源を移譲するというもので、これに伴い地方交付税も見直しが行われ、当市における地方交付税は、平成16年度と平成20年度を比べると7億7千万円の減額、臨時財政対策債（地方交付税の代替措置）の合計では、12億7千万円減少しています。

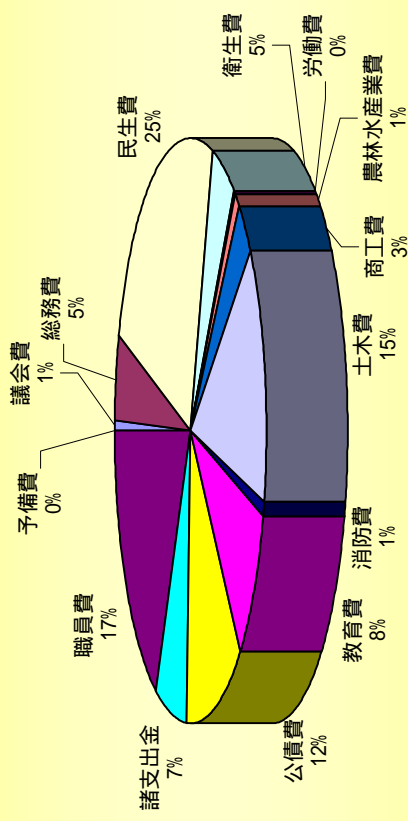
平成21年度は、国の緊急経済対策などで地方交付税の1兆円の増額による措置のため合計で4億7千万円程度の増加の見通しですが、そのほとんどは、臨時財政対策債によるものです。

目的別分類予算の変化

平成16年度目的別予算の内訳



平成21年度目的別予算の内訳



| | H 1 6 | H 2 1 | 増減 | 増減率 |
|--------|--------|--------|-------|------|
| 議会費 | 252 | 215 | 37 | -15% |
| 総務費 | 1,514 | 1,577 | 63 | 4% |
| 民生費 | 7,739 | 8,373 | 634 | 8% |
| 衛生費 | 1,526 | 1,792 | 266 | 17% |
| 労働費 | 73 | 30 | 43 | -59% |
| 農林水産業費 | 688 | 470 | 218 | -32% |
| 商工費 | 773 | 1,115 | 342 | 44% |
| 土木費 | | | | |
| 消防費 | | | | |
| 教育費 | | | | |
| 公債費 | | | | |
| 諸支税金 | | | | |
| 職員費 | | | | |
| 予備費 | | | | |
| 合計 | 32,584 | 33,892 | 1,309 | |

諸支税金から土地開発公社費
付金を除いています。
H 16衛生費から最終処分場整
備事業費787百万円、公債費か
ら減税補てん償還金元金
1,707百万円を除いています。

【目的別予算の変化】

平成16年度と平成21年度の当初予算を目的別分類で比較すると、総務費、民生費、衛生費、職員費、土木費、商工費、教育費、消防費、教育費、公債費が増額し、議会費、労働費、農林水産業費、諸支税金、職員費が減額となっており、総額が減少しています。

主な増減として、増加では、民生費が社会保障関連経費の増加により77億4千万円が83億7千万円に6億3千万円、48%の増、土木費が平成21年度当初予算において、国の緊急経済対策等により一定の事業量を確保したことから、44億3千万円が49億6千万円に5億3千万円、12%の増、教育費が小中学校校舎の耐震化、大規模改修事業費の増加、幼稚園費の就園奨励費補助金、給食センター費、体育施設修繕経費の増加などで23億1千万円が27億5千万円、19%の増、公債費は、市場公募地方債の満期一括償還（財源は借換債で全額充当）、起債償還金元金、一時借入・運用金利子などの増加により34億8千万円が41億9千万円に7億1千万円、21%の増、減額では、諸支税金が公営企業繰出金の減少などで27億1千万円が22億円の5億1千万円、19%の減、職員費が職員数、第1種非常勤職員数の減により、68億2千万円が59億2千万円の9億円の減となっており、13%の減となっています。

財政健全化対策で見込まれた民生費などにおける扶助費や医療・介護給付費等の社会保障関連経費の増加を職員費の人員費抑制、他会計繰出金の見直しなどで補いつつ、事業の選択と集中により、教育関連の経費についても配慮を行った結果が表れています。

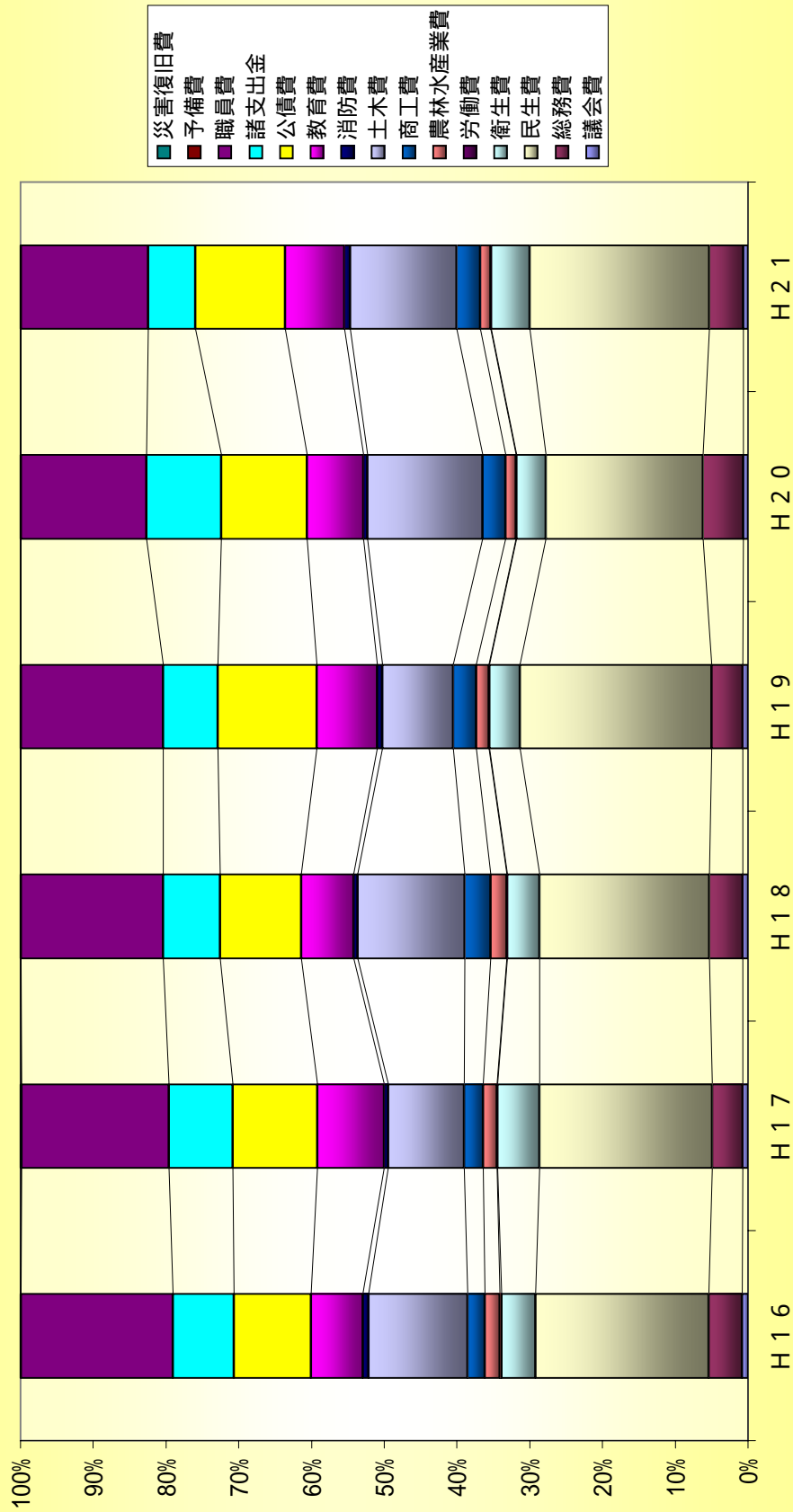
各目的別予算の年次の推移

(単位：百万円)

| | H 1 2 | H 1 3 | H 1 4 | H 1 5 | H 1 6 | H 1 7 | H 1 8 | H 1 9 | H 2 0 | H 2 1 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 議会費 | 285 | 271 | 264 | 263 | 252 | 232 | 230 | 229 | 232 | 215 |
| 総務費 | 1,614 | 1,858 | 1,626 | 1,437 | 1,514 | 1,332 | 1,496 | 1,334 | 1,972 | 1,577 |
| 民生費 | 6,225 | 6,623 | 6,310 | 7,136 | 7,739 | 7,531 | 7,608 | 8,327 | 7,717 | 8,373 |
| 衛生費 | 1,456 | 1,679 | 2,701 | 1,506 | 1,526 | 1,841 | 1,434 | 1,321 | 1,441 | 1,792 |
| 労働費 | 114 | 344 | 114 | 68 | 73 | 32 | 32 | 29 | 29 | 30 |
| 農林水産業費 | 894 | 1,412 | 716 | 624 | 688 | 595 | 713 | 541 | 498 | 470 |
| 商工費 | 530 | 512 | 749 | 627 | 773 | 834 | 1,161 | 1,012 | 1,116 | 1,115 |
| 土木費 | 4,500 | 5,148 | 5,549 | 4,303 | 4,433 | 3,306 | 4,813 | 3,063 | 5,661 | 4,962 |
| 消防費 | 480 | 386 | 225 | 159 | 249 | 184 | 167 | 229 | 206 | 275 |
| 教育費 | 2,639 | 2,565 | 2,676 | 2,616 | 2,308 | 2,926 | 2,344 | 2,608 | 2,770 | 2,752 |
| 公債費 | 3,517 | 3,722 | 3,692 | 3,520 | 3,475 | 3,695 | 3,628 | 4,295 | 4,211 | 4,192 |
| 諸支出金 | 3,610 | 3,023 | 2,662 | 2,775 | 2,714 | 2,776 | 2,559 | 2,385 | 3,654 | 2,198 |
| 職員費 | 7,154 | 7,320 | 7,192 | 7,047 | 6,821 | 6,456 | 6,376 | 6,171 | 6,170 | 5,921 |
| 予備費 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 災害復旧費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 33,038 | 34,883 | 34,495 | 32,101 | 32,584 | 31,779 | 32,580 | 31,565 | 35,697 | 33,892 |

諸支出金から土地開発公社貸付金（H16：2,808百万円、H17：2,807百万円、H18：14,176百万円、H19：13,840百万円、H20：11,174百万円、H21：9,288百万円）を除いています。
H16衛生費から最終処分場整備事業費787百万円、公債費から減税補てん償還金1,707百万円を除いています。

各目的別予算の推移

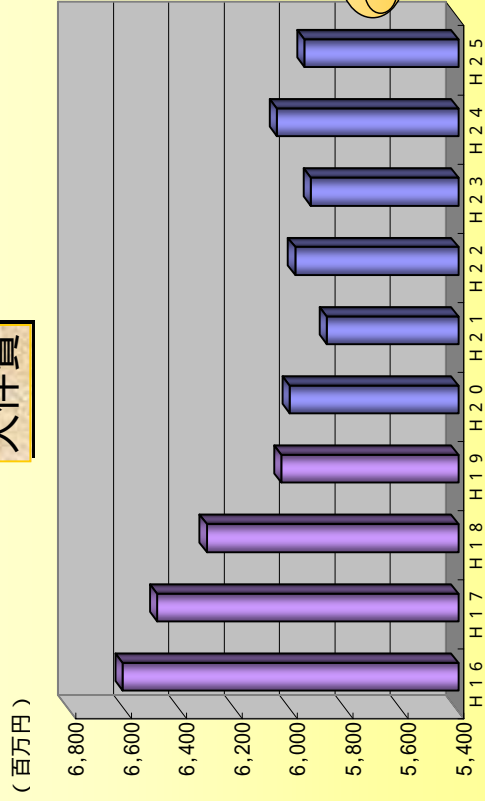


諸支出金から土地開発公社貸付金（H16：2,808百万円、H17：2,807百万円、H18：14,176百万円、H19：13,840百万円、H20：11,174百万円、H21：9,288百万円）を除いています。
 H16衛生費から最終処分場整備事業費787百万円、公債費から減税補てん償還元金1,707百万円を除いています。

参考 歳出予算における 性質別分類毎（一般財源）の推移

【各経費の数値について】
 平成16年度～平成19年度：普通会計決算値
 平成20年度：一般会計予算額
 平成21年度～平成25年度：一般会計中期財政収支見通し(H20.9.10)における見込額

人件費

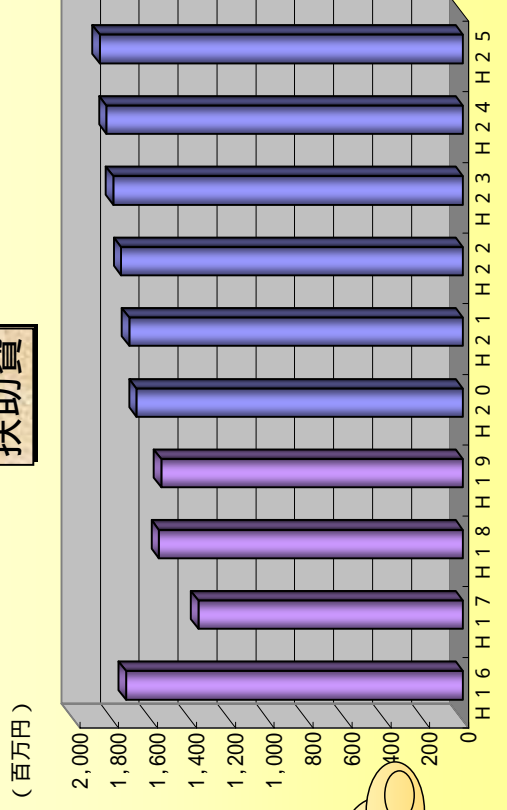


人件費については、第4次行政改革における職員定数の適正化、特別職、市議会議員の給与・報酬等の引下げ、管理職手当の削減、外郭団体等の退職者不補充などの対策により大幅に減少しています。

【千歳市職員定数の推移】
 (特別職、病院医療職を除く)
 H16.4.1現在：871人(32人)
 H17.4.1現在：839人(24人)
 H18.4.1現在：815人(33人)
 H19.4.1現在：771人(11人)
 H20.4.1現在：758人(13人)

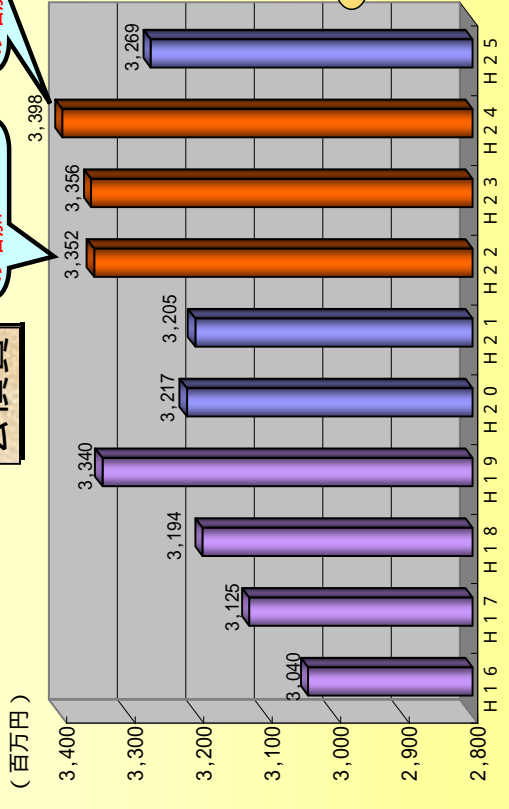
《第4次行政改革「定員管理の状況」から》

扶助費



扶助費について
 対策前には4・5%の急激な伸びが見込まれていましたが、対策後には一定程度伸びが落ち着いています。しかし、今後も少子高齢化の進展などにより、毎年度2%前後(3~5千万円程度)の増加が見込まれています。

公債費

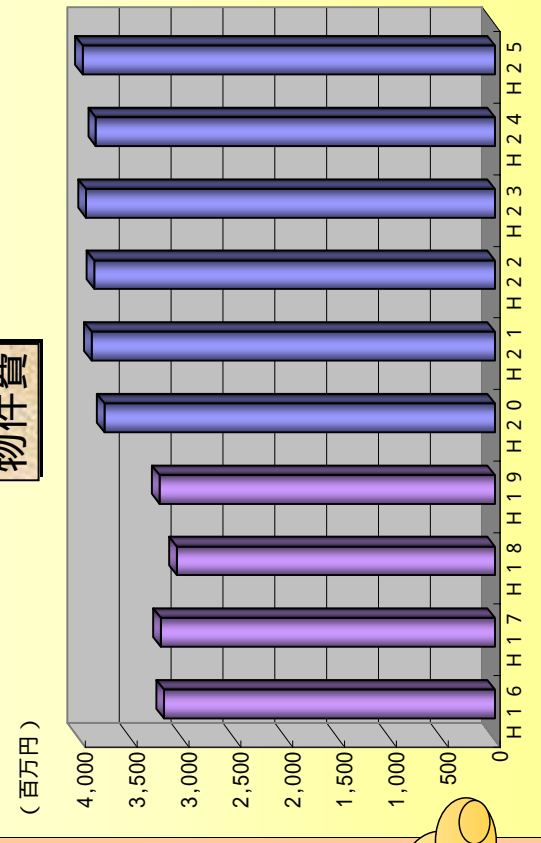


H21と比べて
1億5千万円
の増加

H21と比べて
1億9千万円
の増加

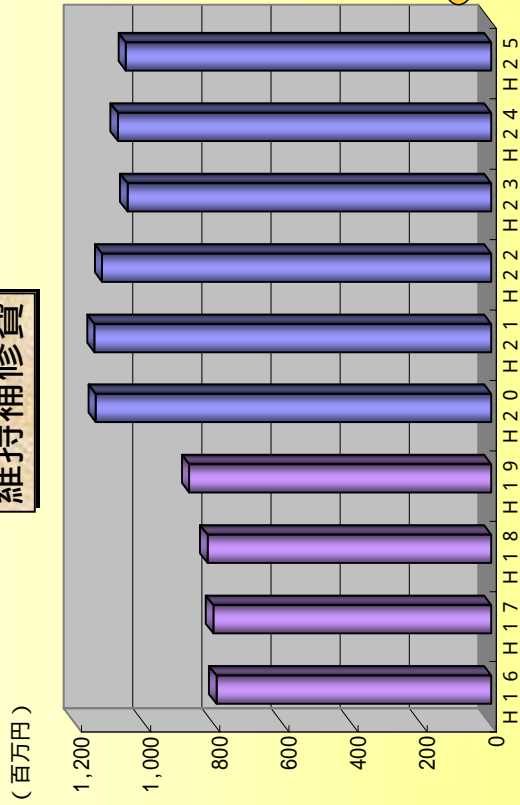
公債費については、投資的経費の抑制などにより増加の抑制に努めましたが、市営住宅建替事業、臨時財政対策債などの影響により年々増加する見込みとなっています。
公債費が増加することによって、他の一般財源が圧迫されることとなるため、今後も実施事業の選択と集中による投資的経費の抑制などに努める必要があります。

物件費



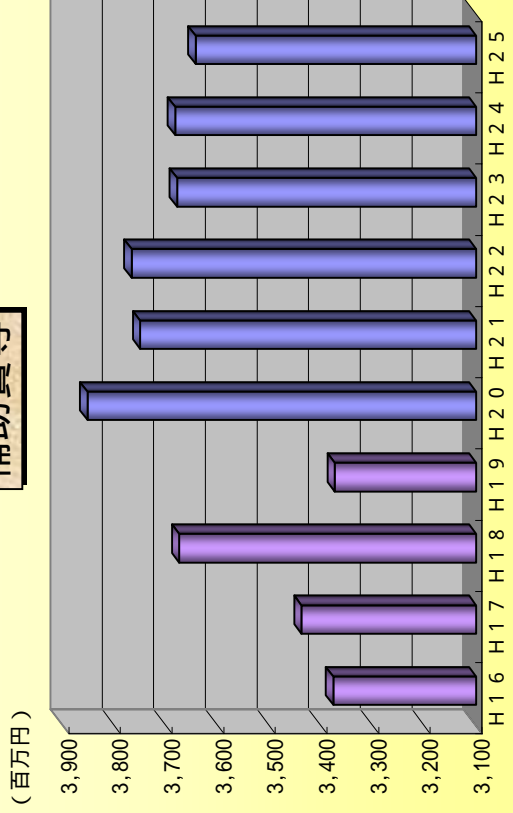
物件費については、人件費の抑制に伴う委託料の増加等により増加傾向にあります。内部管理経費の抑制などの取り組みにより増加を抑制しています。
公共施設の増加などに伴っても増加します。
今後も抑制を継続し、現状水準の維持が必要です。

維持補修費



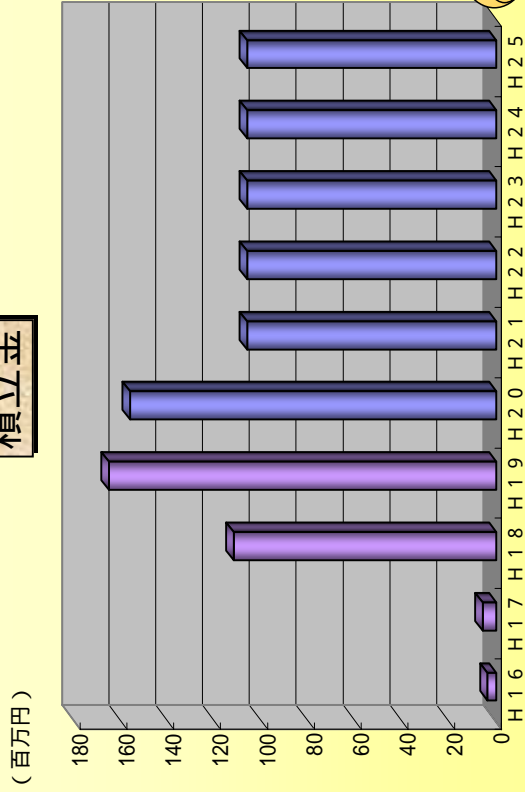
維持補修費については、各公共施設の老朽化も進み、一般財源を圧迫しています。多くの公共施設を維持していくためには、多額の財源が必要となります。今後の公共施設のあり方を検討する必要があります。

補助費等



補助費については、補助金や負担金のほか、報償費や繰出金などの増減によります。工業等振興条例補助金などの影響が増減に大きく影響していますが、北海道後期高齢者医療広域連合負担金(医療給付費)、敬老祝金贈呈事業費などは、増加傾向にあります。

積立金



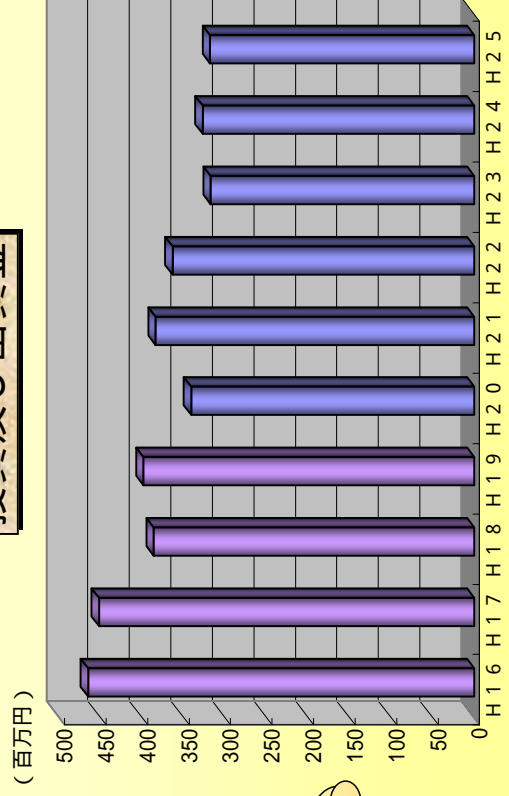
積立金については、平成18年度から職員退職手当基金積立金、平成19・20年度には、みんなどで、ひと・まちづくり基金の積立を行うことになりました。

基金は、将来的な歳入の減少や歳出の増加などの事態にも安定的な財政運営を行うための備えとするもの、大規模事業に備えるもの、利息を使って事業を行うものなどがあり、各基金において計画的に適正な積立額を確保する必要があります。

【基金残高の推移】

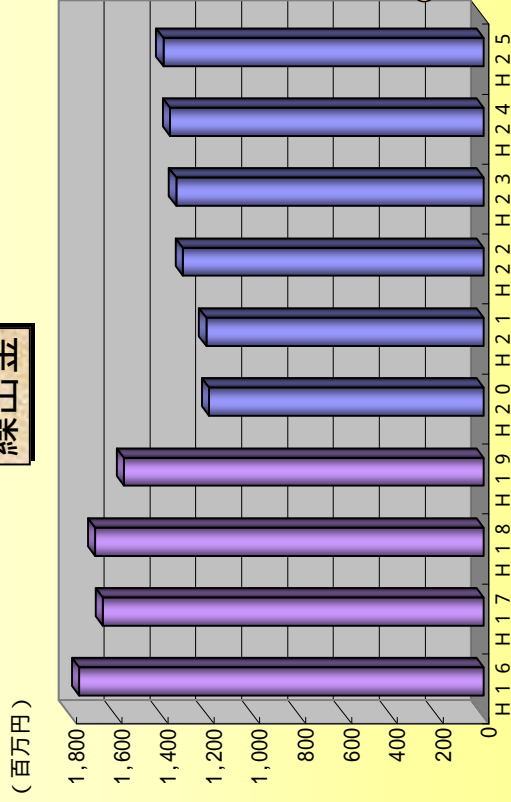
H16年度末：5,587万円
 H17年度末：5,876万円
 H18年度末：6,059万円
 H19年度末：6,569万円

投資及び出資金



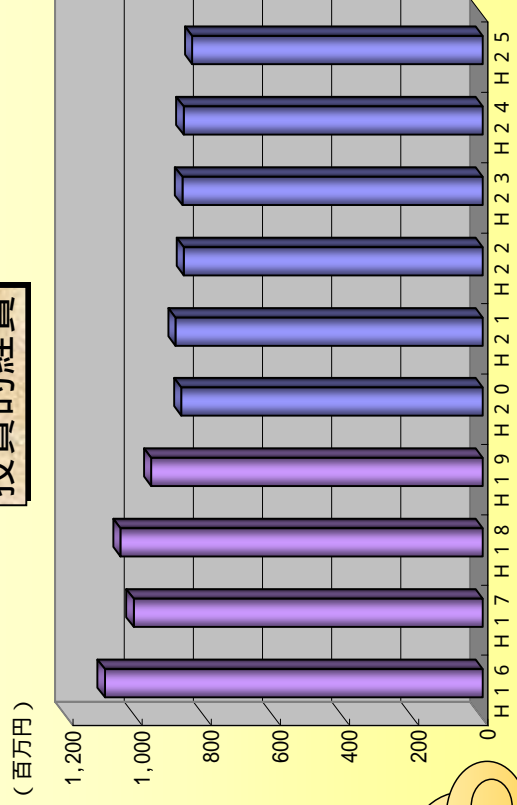
投資及び出資金については、他会計への繰出金の見直しなどにより、減少しています。今後は、公営企業会計に対する繰出金のうち、起債償還に対する経費が減少する見込みとなります。

緑出金



緑出金については、平成20年度には、老人保健特別会
計緑出金の一部が北海道後期高齢
者医療広域連合負担金(医療給付
費)へ振り替わったことなどから緑
出金としては一時的に減少してい
ますが、今後、医療費や介護保険
給付費の増加に伴い、年々増加が
見込まれます。

投資的経費



投資的経費については、
普通建設事業（ローリング事業）の総額抑制
により減少しています。
投資的経費が増加に伴う地方債の発行
は、後年度の公債費の増加となり、将来的
な一般財源を圧迫する原因となります。
これまででも地方債残高の抑制に努めてき
ましたが、現状において、他の類似団体と
比較して地方債残高が多額であることが将
来負担比率や実質公債費比率などの数値を
押し上げていることから、今後
の財政健全性維持のためにも、投資的経費
は、現状の水準を維持する必要があると
思われます。

性質別分類毎（一般財源）の年次的推移

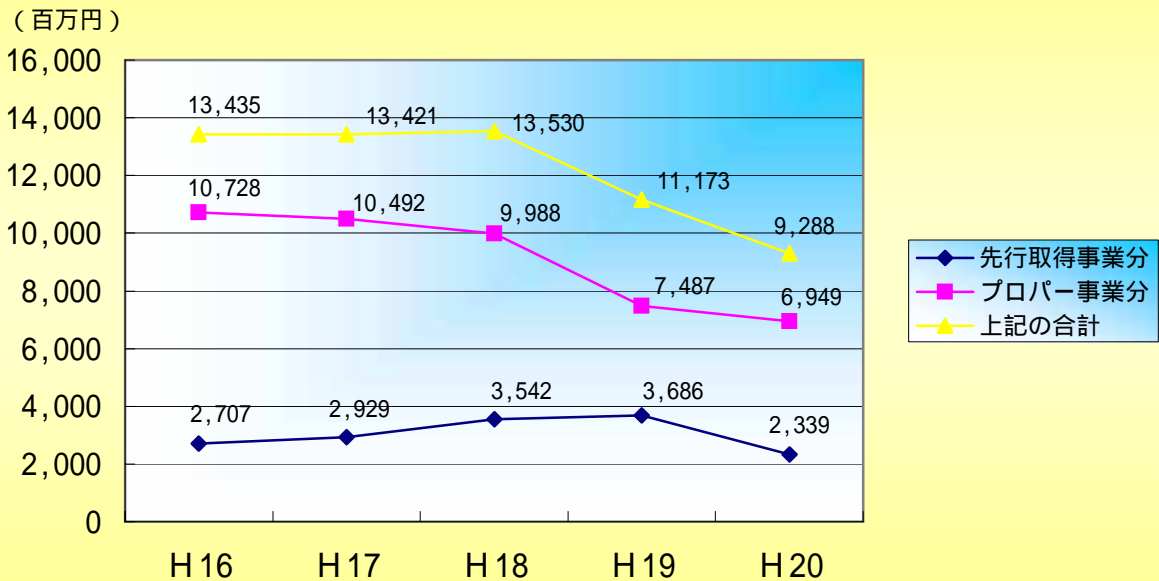
（単位：百万円）

| | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 | H25 |
|-------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 義務的経費 | 人件費 | 6,612 | 6,488 | 6,308 | 6,040 | 6,009 | 5,989 | 5,932 | 6,055 | 5,956 |
| | 扶助費 | 1,735 | 1,362 | 1,565 | 1,553 | 1,680 | 1,758 | 1,801 | 1,834 | 1,869 |
| | 公債費 | 3,040 | 3,125 | 3,194 | 3,340 | 3,217 | 3,205 | 3,352 | 3,356 | 3,398 |
| | 小計 | 11,387 | 10,975 | 11,067 | 10,933 | 10,906 | 10,797 | 11,099 | 11,090 | 11,288 |
| | 物件費 | 3,191 | 3,223 | 3,068 | 3,234 | 3,767 | 3,887 | 3,865 | 3,945 | 3,848 |
| 任意的経費 | 維持補修費 | 795 | 804 | 820 | 873 | 1,143 | 1,147 | 1,125 | 1,079 | 1,057 |
| | 補助費等 | 3,377 | 3,438 | 3,676 | 3,374 | 3,854 | 3,751 | 3,768 | 3,680 | 3,644 |
| | 積立金 | 4 | 6 | 112 | 165 | 156 | 106 | 106 | 106 | 106 |
| | 投資及び出資金 | 465 | 452 | 386 | 398 | 341 | 384 | 363 | 318 | 327 |
| | 繰出金 | 1,764 | 1,661 | 1,694 | 1,569 | 1,197 | 1,210 | 1,311 | 1,341 | 1,369 |
| 投資的経費 | 1,092 | 1,009 | 1,046 | 959 | 871 | 888 | 864 | 868 | 865 | |
| 合計 | 33,460 | 32,543 | 32,935 | 32,438 | 33,141 | 32,968 | 33,600 | 33,488 | 33,854 | 33,525 |

各経費の数値について・・・平成16年度～平成19年度：普通会計決算値、平成20年度：一般会計予算額、平成21年度～平成25年度：一般会計中期財政収支見通し(H20.9.10)における見込額

土地開発公社借入金と未払金残高推移

土地開発公社借入金の推移



(単位：百万円)

| | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 |
|-----------|--------|--------|--------|--------|-------|
| 1 先行取得事業分 | 2,707 | 2,929 | 3,542 | 3,686 | 2,339 |
| 2 プロパー事業分 | 10,728 | 10,492 | 9,988 | 7,487 | 6,949 |
| 3 上記の合計 | 13,435 | 13,421 | 13,530 | 11,173 | 9,288 |
| 4 未払金 | 2,205 | 2,205 | 1,841 | 1,588 | 1,165 |
| 5 文京住宅地 | 1,282 | 1,282 | 941 | 691 | 405 |
| 6 第4工業団地 | 923 | 923 | 900 | 897 | 760 |

各年度末残高

未払金残高推移

