

財政シミュレーションについて

合併後の財政推計

平成15年8月

大館市・比内町・田代町・小坂町任意合併協議会

合併後の財政推計（大館市・比内町・田代町・小坂町）

歳 入

区 分	平成12年度	平成13年度	平成14年度	平成15年度	平成16年度	平成17年度 合併初年度
地方税	8,929,946	8,787,865	8,666,027	8,057,786	8,030,515	8,022,759
地方譲与税	467,123	465,470	480,737	502,219	502,219	502,219
利子割交付金	264,177	266,202	94,411	60,851	60,851	60,851
地方消費税交付金	919,753	899,868	783,034	852,770	852,770	852,770
ゴルフ場利用税交付金	13,510	12,860	11,010	11,000	11,000	11,000
特別地方消費税交付金	2,802	0	0	0	0	0
自動車取得税交付金	188,506	176,774	150,675	155,801	155,801	155,801
地方特例交付金	287,451	287,605	270,940	280,854	280,854	280,854
地方交付税	15,494,463	14,670,424	13,929,208	12,908,614	12,162,608	11,901,445
普通交付税	13,504,003	12,922,561	12,246,830	11,385,364	10,724,687	10,064,010
" (合併特例債分)						
" (合併臨時措置分)						488,095
特別交付税	1,990,460	1,747,863	1,682,378	1,523,250	1,437,921	1,349,340
交通安全対策交付金	17,260	17,209	16,910	15,119	15,119	15,119
分担金・負担金	287,846	245,072	229,759	186,338	186,338	186,338
使用料	792,577	967,878	907,346	842,535	842,535	842,535
手数料	78,843	80,516	80,818	71,484	71,484	71,484
国庫支出金	3,176,986	3,149,365	3,235,211	3,488,339	3,261,269	2,768,719
" (合併補助金分)						180,000
県支出金	2,058,551	1,958,348	1,861,077	1,806,050	1,488,506	1,167,306
" (合併補助金分)						160,000
財産収入	240,242	232,202	326,351	292,259	218,159	218,159
寄附金	48,180	49,099	21,450	5,024	5,024	5,024
繰入金	1,143,818	1,514,917	1,380,831	1,068,838	373,251	34,528
繰越金	1,086,717	1,015,626	977,977	963,613	277,023	0
諸収入	1,462,894	1,551,421	1,037,543	914,488	914,488	914,488
地方債	4,264,770	4,088,000	3,997,530	5,019,620	6,079,800	4,922,200
" (合併特例債分)						4,067,900
計 (A)	41,226,415	40,436,721	38,458,845	37,503,602	35,789,614	37,341,499

歳 出

人件費	7,240,297	7,169,580	6,960,536	6,863,193	6,778,628	6,703,429
物件費	4,639,189	4,563,845	4,441,529	4,412,893	4,331,010	4,254,812
維持補修費	547,151	540,535	519,146	585,008	585,008	585,008
扶助費	3,393,672	3,407,331	3,592,911	3,762,694	3,762,694	3,962,494
補助費等	4,863,639	4,901,686	4,858,311	4,734,732	4,658,272	4,497,031
普通建設事業費等	9,024,517	8,060,358	6,883,068	6,578,965	5,900,000	2,688,000
" (特例債関連分)						3,312,000
公債費	5,023,725	5,114,970	5,225,033	5,320,251	5,271,313	5,320,278
" (合併特例債分)						
積立金	1,301,968	1,233,584	896,380	620,396	154,242	
" (基金造成分)						970,000
投資・出資・貸付金	1,307,578	1,313,927	681,542	692,724	692,724	692,724
繰出金	2,869,053	3,152,928	3,436,776	3,655,723	3,655,723	3,655,723
計 (B)	40,210,789	39,458,744	37,495,232	37,226,579	35,789,614	36,641,499

歳入歳出差引 (A - B)	1,015,626	977,977	963,613	277,023	0	700,000
----------------	-----------	---------	---------	---------	---	---------

基金残高 (基金造成含む)				3,497,241	3,278,232	4,213,704
---------------	--	--	--	-----------	-----------	-----------

単位：千円

平成18年度 合併2年目	平成19年度 合併3年目	平成20年度 合併4年目	平成21年度 合併5年目	平成22年度 合併6年目	平成23年度 合併7年目	平成24年度 合併8年目
8,000,651	7,978,542	7,956,433	7,934,324	7,912,259	7,879,698	7,847,137
502,219	502,219	502,219	502,219	502,219	502,219	502,219
60,851	60,851	60,851	60,851	60,851	60,851	60,851
852,770	852,770	852,770	852,770	852,770	852,770	852,770
11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000
0	0	0	0	0	0	0
155,801	155,801	155,801	155,801	155,801	155,801	155,801
280,854	280,854	280,854	280,854	280,854	280,854	280,854
11,063,462	10,957,621	10,791,396	10,966,230	10,973,954	11,142,706	11,319,962
9,403,333	9,332,174	9,263,835	9,198,328	9,135,529	9,064,658	8,996,293
38,441	76,883	115,325	364,449	613,572	862,697	1,062,122
360,929	297,346	170,180	170,180			
1,260,759	1,251,218	1,242,056	1,233,273	1,224,853	1,215,351	1,261,547
15,119	15,119	15,119	15,119	15,119	15,119	15,119
186,338	186,338	186,338	186,338	186,338	186,338	186,338
842,535	842,535	842,535	842,535	842,535	842,535	842,535
71,484	71,484	71,484	71,484	71,484	71,484	71,484
2,768,719	2,768,719	2,768,719	2,768,719	2,768,719	2,768,719	2,768,719
180,000	180,000	0	0	0	0	0
1,167,306	1,167,306	1,167,306	1,167,306	1,167,306	1,167,306	1,167,306
160,000	160,000	160,000	160,000	0	0	0
218,159	218,159	218,159	218,159	218,159	218,159	218,159
5,024	5,024	5,024	5,024	5,024	5,024	5,024
0	0	0	0	0	0	0
700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000
914,488	914,488	914,488	914,488	914,488	914,488	914,488
5,450,600	5,418,900	5,388,300	5,359,000	5,330,700	5,299,200	5,268,800
4,067,900	4,067,900	3,146,400	3,146,400	3,146,400	3,146,400	3,146,400
37,675,280	37,515,630	36,195,196	36,318,621	36,115,980	36,220,671	36,334,966

6,601,909	6,064,458	5,917,255	5,770,052	5,622,849	5,475,646	5,343,670
4,178,614	4,102,417	4,026,219	3,950,021	3,873,824	3,797,626	3,721,428
585,008	585,008	585,008	585,008	585,008	585,008	585,008
3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494
4,335,790	4,174,548	4,013,307	3,852,066	3,690,825	3,529,584	3,368,342
2,688,000	2,688,000	2,688,000	2,688,000	2,688,000	2,688,000	2,688,000
3,312,000	3,312,000	3,312,000	3,312,000	3,312,000	3,312,000	3,312,000
5,362,556	5,321,408	5,378,381	5,376,877	5,307,902	5,201,815	5,029,126
54,917	109,833	164,750	520,641	876,532	1,232,423	1,517,317
575,545	1,177,017	1,099,335	1,253,015	1,148,099	1,387,628	1,759,134
970,000	970,000	0	0	0	0	0
692,724	692,724	692,724	692,724	692,724	692,724	692,724
3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723
36,975,280	36,815,630	35,495,196	35,618,621	35,415,980	35,520,671	35,634,966

700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000
---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

5,759,249	7,906,266	9,005,601	10,258,616	11,406,715	12,794,343	14,553,477
-----------	-----------	-----------	------------	------------	------------	------------

合併後の財政推計（大館市・比内町・田代町・小坂町）

歳 入

区 分	平成25年度 合併9年目	平成26年度 合併10年目	平成27年度 合併11年目	平成28年度 合併12年目	平成29年度 合併13年目	平成30年度 合併14年目
地方税	7,814,576	7,782,014	7,749,350	7,722,214	7,695,079	7,667,943
地方譲与税	502,219	502,219	502,219	502,219	502,219	502,219
利子割交付金	60,851	60,851	60,851	60,851	60,851	60,851
地方消費税交付金	852,770	852,770	852,770	852,770	852,770	852,770
ゴルフ場利用税交付金	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000
特別地方消費税交付金	0	0	0	0	0	0
自動車取得税交付金	155,801	155,801	155,801	155,801	155,801	155,801
地方特例交付金	280,854	280,854	280,854	280,854	280,854	280,854
地方交付税	11,389,439	11,517,012	11,404,424	10,950,089	10,495,754	10,041,418
普通交付税	8,930,525	8,867,167	8,592,041	8,041,790	7,491,538	6,941,287
" (合併特例債分)	1,261,547	1,460,973	1,660,398	1,830,090	1,999,782	2,169,473
" (合併臨時措置分)	0	0	0	0	0	0
特別交付税	1,197,367	1,188,872	1,151,985	1,078,209	1,004,434	930,658
交通安全対策交付金	15,119	15,119	15,119	15,119	15,119	15,119
分担金・負担金	186,338	186,338	186,338	186,338	186,338	186,338
使用料	842,535	842,535	842,535	842,535	842,535	842,535
手数料	71,484	71,484	71,484	71,484	71,484	71,484
国庫支出金	2,768,719	2,768,719	3,191,119	3,191,119	3,191,119	3,191,119
" (合併補助金分)	0	0	0	0	0	0
県支出金	1,167,306	1,167,306	1,378,506	1,378,506	1,378,506	1,378,506
" (合併補助金分)	0	0	0	0	0	0
財産収入	218,159	218,159	218,159	218,159	218,159	218,159
寄附金	5,024	5,024	5,024	5,024	5,024	5,024
繰入金	0	0	0	0	518,718	1,316,853
繰越金	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000
諸収入	914,488	914,488	914,488	914,488	914,488	914,488
地方債	5,239,600	5,211,500	6,292,900	6,263,100	6,234,100	6,206,100
" (合併特例債分)	3,146,400	3,146,400	0	0	0	0
計 (A)	36,342,682	36,409,593	34,832,941	34,321,670	34,329,918	34,618,581

歳 出

人件費	5,211,695	5,079,720	4,957,897	4,863,015	4,768,133	4,673,252
物件費	3,645,231	3,569,033	3,569,033	3,569,033	3,569,033	3,569,033
維持補修費	585,008	585,008	585,008	585,008	585,008	585,008
扶助費	3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494
補助費等	3,207,101	3,045,860	3,045,860	3,045,860	3,045,860	3,045,860
普通建設事業費等	2,688,000	2,688,000	4,800,000	4,800,000	4,800,000	4,800,000
" (特例債関連分)	3,312,000	3,312,000	0	0	0	0
公債費	5,022,265	5,217,786	5,283,070	5,489,559	5,694,112	5,835,239
" (合併特例債分)	1,802,210	2,087,103	2,371,997	2,614,414	2,856,831	3,099,248
積立金	1,858,231	1,814,142	1,209,135	343,840	0	0
" (基金造成分)	0	0	0	0	0	0
投資・出資・貸付金	692,724	692,724	692,724	692,724	692,724	692,724
繰出金	3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723
計 (B)	35,642,682	35,709,593	34,132,941	33,621,670	33,629,918	33,918,581

歳入歳出差引 (A - B)	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000
----------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

基金残高 (基金造成含む)	16,411,708	18,225,850	19,434,985	19,778,825	19,260,107	17,943,254
---------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

単位：千円

平成31年度 合併15年目	平成32年度 合併16年目	平成33年度 合併17年目	平成34年度 合併18年目	平成35年度 合併19年目	平成36年度 合併20年目
7,640,808	7,613,729	7,594,840	7,575,950	7,557,061	7,538,172
502,219	502,219	502,219	502,219	502,219	502,219
60,851	60,851	60,851	60,851	60,851	60,851
852,770	852,770	852,770	852,770	852,770	852,770
11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000
0	0	0	0	0	0
155,801	155,801	155,801	155,801	155,801	155,801
280,854	280,854	280,854	280,854	280,854	280,854
9,417,392	9,105,378	8,847,547	8,589,715	8,331,883	8,132,457
6,391,036	6,115,910	6,115,910	6,115,910	6,115,910	6,115,910
2,169,473	2,169,473	1,911,642	1,653,810	1,395,978	1,196,552
0	0	0	0	0	0
856,883	819,995	819,995	819,995	819,995	819,995
15,119	15,119	15,119	15,119	15,119	15,119
186,338	186,338	186,338	186,338	186,338	186,338
842,535	842,535	842,535	842,535	842,535	842,535
71,484	71,484	71,484	71,484	71,484	71,484
3,191,119	3,191,119	3,191,119	3,191,119	3,191,119	3,191,119
0	0	0	0	0	0
1,378,506	1,378,506	1,378,506	1,378,506	1,378,506	1,378,506
0	0	0	0	0	0
218,159	218,159	218,159	218,159	218,159	218,159
5,024	5,024	5,024	5,024	5,024	5,024
2,076,992	2,625,001	2,343,686	2,482,970	2,450,015	2,259,452
700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000
914,488	914,488	914,488	914,488	914,488	914,488
6,178,700	6,152,600	6,123,700	6,095,500	6,067,800	6,040,600
0	0	0	0	0	0
34,700,159	34,882,975	34,296,040	34,130,402	33,793,026	33,356,948

4,578,370	4,483,489	4,388,607	4,293,725	4,198,844	4,093,420
3,569,033	3,569,033	3,569,033	3,569,033	3,569,033	3,569,033
585,008	585,008	585,008	585,008	585,008	585,008
3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494	3,962,494
3,045,860	3,045,860	3,045,860	3,045,860	3,045,860	3,045,860
4,800,000	4,800,000	4,800,000	4,800,000	4,800,000	4,800,000
0	0	0	0	0	0
6,011,699	6,289,396	6,165,675	6,463,250	6,589,086	6,543,326
3,099,248	3,099,248	2,730,916	2,362,585	1,994,254	1,709,360
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
692,724	692,724	692,724	692,724	692,724	692,724
3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723	3,655,723
34,000,159	34,182,975	33,596,040	33,430,402	33,093,026	32,656,948

700,000	700,000	700,000	700,000	700,000	700,000
---------	---------	---------	---------	---------	---------

15,866,262	13,241,261	10,897,575	8,414,605	5,964,590	3,705,138
------------	------------	------------	-----------	-----------	-----------

推計資料（合併した場合）

歳 入

地方税	市町村民税については、平成15年度見込値の生産年齢人口1人当たり所得割に将来の生産年齢人口を乗じて推計し、個人均等割を加算。その他の税については、平成15年度見込値で平成16年度以降横ばいとする。
地方譲与税	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降502,219千円と同額。
利子割交付金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降60,851千円と同額。
地方消費税交付金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降852,770千円と同額。
ゴルフ場利用税交付金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降11,000千円と同額。
特別地方消費税交付金	平成12年度で廃止。
自動車取得税交付金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降155,801千円と同額。
地方特例交付金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降280,854千円と同額。
地方交付税	
普通交付税	平成26年度まで4市町の合算、平成27～31年度の激変緩和措置後、平成32年度以降一本算定値
" (合併特例債分)	平成18年度からの合併特例債償還分の70%を計上。
" (合併臨時措置分)	臨時的経費交付税措置 14.9億円を5年間計上。
特別交付税	平成26年度まで普通交付税の4市町の合算値に平成16年度の普通、特別に比率を乗じて推計、平成27～31年度の激変緩和措置後、平成32年度以降一本算定値
交通安全対策交付金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降15,119千円と同額。
分担金・負担金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降186,338千円と同額。
使用料	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降842,535千円と同額。
手数料	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降71,484千円と同額。
国庫支出金	平成17年度以降、投資的経費（通常分）の20%を見込み、経常経費に係る分は固定。3町分の生活保護費負担分を75%を加算。
" (合併補助金分)	合併市町村補助金 180,000円 × 3年間
県支出金	平成17年度以降、投資的経費（通常分）の10%を見込み、経常経費に係る分は固定。
" (合併補助金分)	2億円 × 4市町 = 8億円が5年間で均等に交付されるものとする。
財産収入	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降218,159千円と同額。
寄附金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降5,024千円と同額。
繰入金	歳入が不足し、基金がある場合、不足額を繰入れ。
繰越金	前年度の歳入歳出差引額を計上する。
諸収入	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降914,488千円と同額。
地方債	平成17年度以降、臨時財政対策債については4市町合計値。投資的経費（通常分）について、事業費の52.5%に設定。
" (合併特例債分)	建設事業分・基金造成分とも100%活用として、建設事業分は3,146,400千円、基金造成分は921,500千円。

歳 出

人件費	退職者に対する採用者の補充率については、平成17～26年度は35%、平成27年度以降40%に設定。
物件費	平成26年度に類似団体の人口1人あたり物件費と同水準になるものと設定。
維持補修費	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降585,008千円と同額。
扶助費	平成17年度以降生活保護費分を加算し、3,962,494千円と同額。
補助費等	平成26年度に類似団体の人口1人あたり補助費等と同水準になるものと設定。
普通建設事業費等	平成17～26年度までは2,688,000千円とし、平成27年度以降は4,800,000千円に設定。
〃(特例債関連分)	上限標準事業費33,120,000千円を10年間均等で計上。
公債費	既発行起債償還額+今後発行起債償還額(元利均等・3年据置・20年償還・利率1.35%として推計)
〃(合併特例債分)	平成18年度からの合併特例債の償還(元利均等・3年据置・15年償還・利率1.35%として推計)
積立金	平成17年度以降、歳入に合わせ任意。
〃(基金造成分)	上限標準事業費2,910,000千円を3年間均等で計上。
投資・出資・貸付金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降692,724千円と同額。
繰出金	平成15年度決算見込額を使用。平成16年度以降3,655,723千円と同額。