

平成21年(2009年)2月9日
 総務部財政課
 (課長)黒田 和彦
 (担当)伊藤 一紀 高橋 寿明
 電話: 026-235-7039(直通)
 026-232-0111(内線2053)
 F A X : 026-235-7475
 E-mail: zaisei@pref.nagano.jp

中期財政試算 (平成21年2月)

平成21年度当初予算案を基礎として、平成25年度までの中期的な県財政の状況について試算しました。

< 試算の考え方 >

歳入について、国の税制改正や経済成長率等を考慮するとともに、県税・地方交付税等・臨時財政対策債から県税交付金等を差し引いた実質的な一般財源を同額と仮定した上で、臨時財政対策債の増加に係る地財措置を考慮
 歳出について、人件費、公債費については所要額を見込み、投資的経費については前倒しを含む実質的な平成21年度当初予算案と同規模と仮定
 行財政改革プランに基づく歳入確保、歳出削減の取組を反映

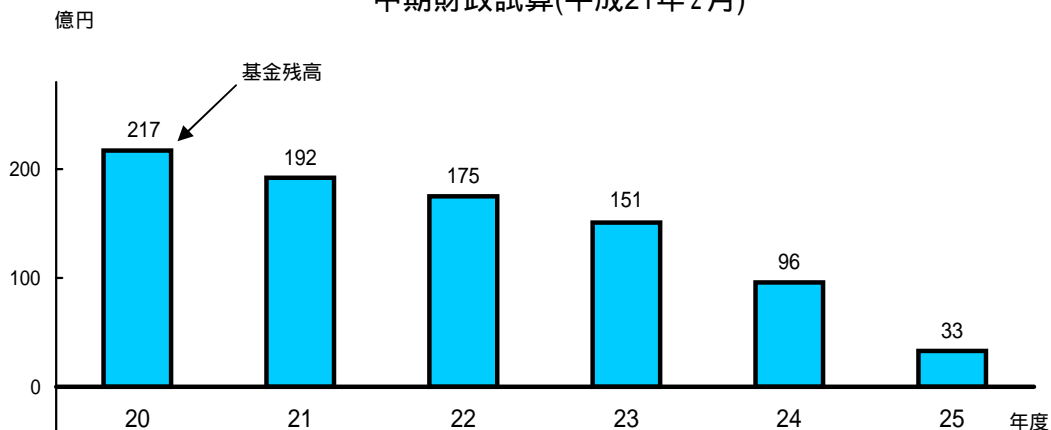
< 試算の結果 >

行財政改革プランに基づき財政の健全化に取り組んできましたが、これまでの地方交付税等の削減に加え、急激な景気の悪化による法人関係税の落ち込み等により、引き続き一般財源の不足が生じる見通しとなっています。今後も、毎年度、追加の財源確保対策、効率的な予算執行に取り組むこととし、財政赤字を出すことなく財政運営を行うことが可能となる見込みです。

また、県債については、生活に密着した社会資本の整備など真に必要な事業の財源として活用するとともに、将来の財政負担を考慮し可能な限り県債の抑制に努めていきますが、国の地方財政対策において、平成21年度の臨時財政対策債の発行額が倍増を余儀なくされることとなり、県債残高が増加に転じざるを得ない状況となっています。

基金残高の見通し

中期財政試算(平成21年2月)



(単位: 億円)

| 年度 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|--------|-----|-----|-----|-----|----|----|
| 財源不足額 | 70 | 25 | 17 | 24 | 55 | 63 |
| 基金残高見込 | 217 | 192 | 175 | 151 | 96 | 33 |

(参考)

| | | | | | | |
|------------------|-----|-----|----|----|----|---|
| 基金残高見込(H20.2月試算) | 174 | 104 | 87 | 77 | 50 | — |
|------------------|-----|-----|----|----|----|---|

県債残高の見通し

国の地方財政対策により、財源不足額を地方交付税から地方公共団体の借金に振り替える臨時財政対策債が倍増したため、H21末の県債残高は増加する見通しとなっています。

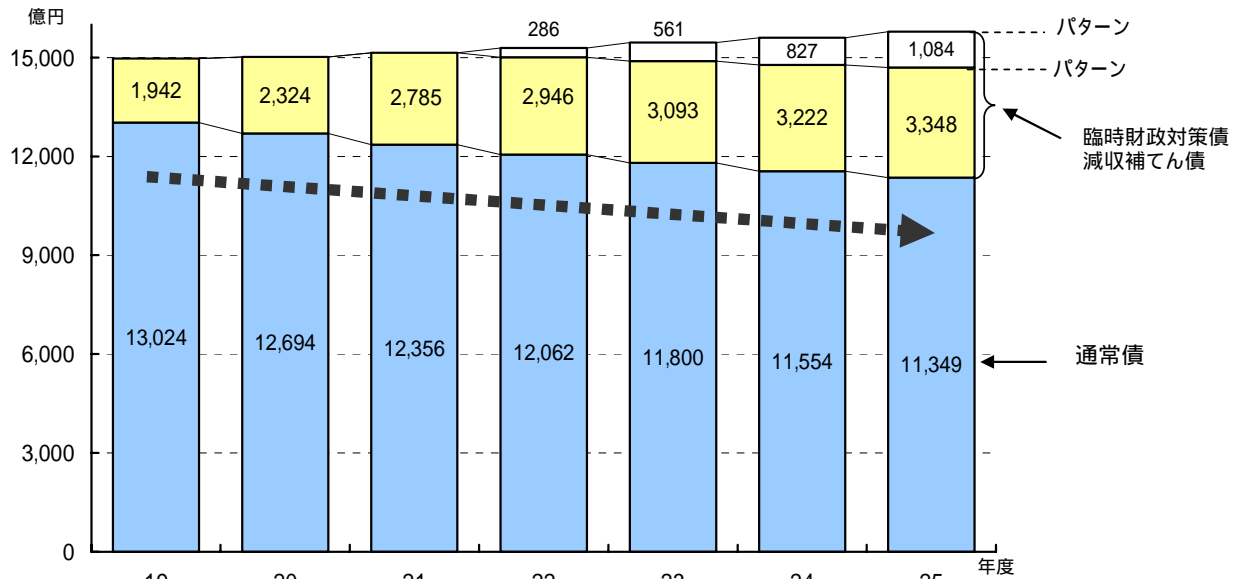
臨時財政対策債発行見込 H20:279億円 H21:564億円 (+285億円)

H22以降の県債残高は、

臨時財政対策債をH21同額(564億円)と仮定した場合 県債残高は増加 …… パターン

臨時財政対策債をH20同額(279億円)と仮定した場合 県債残高は減少 …… パターン

通常債については投資的経費を同額と仮定すると残高は着実に減少していく見込みです。



県債残高の推計(普通会計)

(単位:億円)

| 年度 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| パターン | 14,966 | 15,018 | 15,141 | 15,294 | 15,454 | 15,603 | 15,781 |
| パターン | 14,966 | 15,018 | 15,141 | 15,008 | 14,893 | 14,776 | 14,697 |

H19:決算額 H20以降:年間見込(H20は現時点での見込であり、事業の繰越等の状況により変動します。)

< 財政健全化に向けた取組 >

当面必要な経済対策を実施するとともに、「中期総合計画」に基づき地域を支える力強い産業づくりを推進し、県税収入の確保を図ります。

行財政改革プランの取組を徹底し、現時点で予定している取組に加えて、毎年度予算編成過程において更なる財源確保に取り組むとともに、予算の簡素・効率的な執行に努め、徹底した経費の節減を図ります。

今後も県債発行額を元金償還額の範囲内にとどめ県債残高の縮減を図ることを基本としていきますが、国の方針により臨時財政対策債の増加を余儀なくされる現状においては、通常債の残高を増加させないことを原則として取り組んでいきます。

地方公共団体が健全で安定した行財政運営を行えるよう、必要な一般財源の確保と財源不足の補てんを過度に起債に頼らないような制度の確立を国に対して働きかけていきます。

財 政 見 通 し (平成21年 2月)

(単位:億円)

| 年 度 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 | H25 | 試 算 の 考 え 方 |
|-----------------|-------|----------------|-------|-------|-------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 県 税 | 2,420 | 2,110 | 2,004 | 2,004 | 2,004 | 2,004 | 経済成長率を21年度以降0%として試算 (地方法人特別税による減額を反映) |
| 地方交付税等 | 2,619 | 2,775 | 2,882 | 2,883 | 2,884 | 2,885 | 県税・地方交付税等・臨時財政対策債から県税交付金 等を差し引いた実質的な一般財源は22年度以降同額 で推移するものとして試算 (地方法人特別譲与税による増額を反映) |
| 県 債 | 1,155 | 1,270 | 1,293 | 1,294 | 1,307 | 1,317 | 事業債は投資的経費と連動 臨時財政対策債は21年度と同額 行政改革推進債は毎年度60億円発行 |
| そ の 他 | 2,185 | 2,102 | 2,123 | 2,129 | 2,133 | 2,135 | 使用料・手数料の見直し等歳入確保の取組を反映 |
| 歳 入 合 計 A | 8,379 | 8,257 | 8,302 | 8,310 | 8,328 | 8,341 | |
| 義 務 費 | 4,211 | 4,222 | 4,215 | 4,194 | 4,204 | 4,188 | |
| 人 件 費 | 2,683 | 2,673 | 2,628 | 2,581 | 2,554 | 2,527 | 給与費・退職手当等の所要額を推計 行政システム改革の取組を反映 |
| 扶 助 費 | 132 | 134 | 135 | 136 | 137 | 138 | 過去の実績等を勘案して推計 |
| 公 債 費 | 1,396 | 1,415 | 1,452 | 1,477 | 1,513 | 1,523 | 過去の借入分は償還計画により算定 今後の借入分は発行見込額により推計 繰上償還による負担軽減を反映 |
| 投 資 的 経 費 | 1,538 | 1,427 | 1,501 | 1,501 | 1,501 | 1,501 | |
| 補 助 ・ 直 轄 | 1,067 | 995 (1,026) | 1,026 | 1,026 | 1,026 | 1,026 | 22年度以降、実質的な21年度当初と同額 ()内は前倒しを含む実質的な当初予算額 |
| 単 独 | 457 | 346 (389) | 389 | 389 | 389 | 389 | 22年度以降、実質的な21年度当初と同額 ()内は前倒しを含む実質的な当初予算額 |
| 災 害 復 旧 | 14 | 86 | 86 | 86 | 86 | 86 | 22年度以降、21年度当初と同額 |
| そ の 他 行 政 経 費 | 2,700 | 2,673 | 2,693 | 2,729 | 2,768 | 2,805 | 県税交付金等は税収に連動 民生関係費の増額、事業見直し・行政システム改革等 歳出削減の取組を反映 |
| 歳 出 合 計 B | 8,449 | 8,322 | 8,409 | 8,424 | 8,473 | 8,494 | |
| 差 引 C = A - B | 70 | 65 | 107 | 114 | 145 | 153 | |
| 追加の財源確保対策 D | — | — | 50 | 50 | 50 | 50 | 今後の追加的取組によるもの |
| 効率的な予算執行 E | — | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 効率的な予算執行による歳出の削減 |
| 財源不足額 C + D + E | 70 | 25 | 17 | 24 | 55 | 63 | |
| 基 金 残 高 | 217 | 192 | 175 | 151 | 96 | 33 | |

参考資料

<参考1>

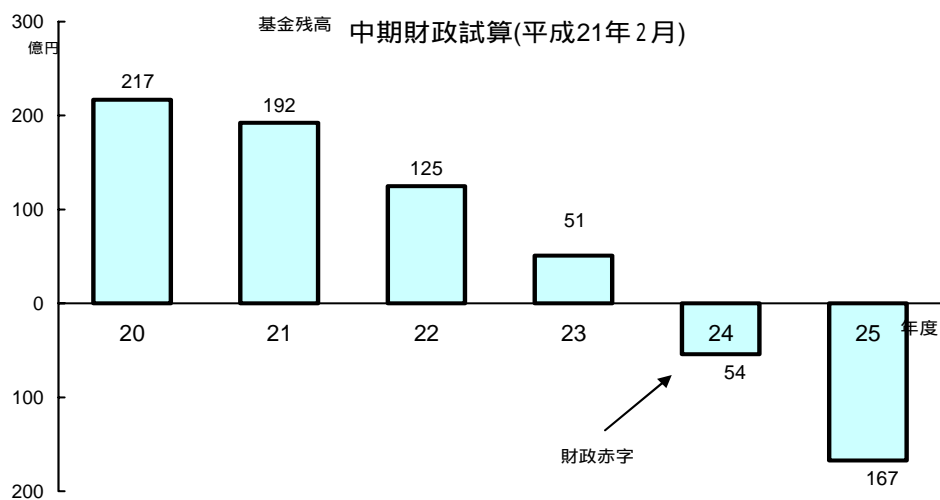
実質的な一般財源の見通し

| 区 分 | | H20当初 a | H21当初 b | H22 | H23 | H24 | H25 | (単位:億円) H21当初-H20当初 b-a |
|----------------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|-------------------------------|
| 歳入 | 県税 | 2,626 | 2,110 | 2,004 | 2,004 | 2,004 | 2,004 | 516 |
| | 地方交付税等 | 2,607 | 2,775 | 2,882 | 2,883 | 2,884 | 2,885 | 168 |
| | 臨時財政対策債 | 279 | 564 | 564 | 564 | 564 | 564 | 285 |
| 歳出 | 県税交付金等 | 570 | 538 | 538 | 538 | 538 | 538 | 32 |
| 実質的な一般財源 + + - | | 4,942 | 4,911 | 4,912 | 4,913 | 4,914 | 4,915 | 31 |

H21に増加した臨時財政対策債の償還経費がH22以降の交付税に加算されるものとして試算

<参考2>

平成22年度以降、追加の財源確保対策に取り組まなかった場合の見通し



| 年 度 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|--------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 単 年 度 収 支 A | 70 | 65 | 107 | 114 | 145 | 153 |
| 追加の財源確保対策 B | — | — | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 効率的な予算執行 C | — | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 財源不足額 (A + B + C) | 70 | 25 | 67 | 74 | 105 | 113 |
| 基金残高見込 | 217 | 192 | 125 | 51 | 54 | 167 |
| (参考) 基金残高見込(H20.2月試算) | 174 | 104 | 87 | 77 | 50 | — |