

## 1 中期見通しにおける財政影響

### 【試算条件】

- ・事業費 「新庁舎整備に関する基本構想」の概算事業費のうち工事費を約885億円(R8.1.22の庁舎特別委員会で示した額)として試算
- ・整備期間 R7~R18
- ・合併推進債を活用
- ・起債の償還(20年償還、2・3年据置)

### ○公債費及び市税の推移

(単位:億円)

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
公債費(全体)	393.4	413.1	433.8	452.0	457.6	459.4	469.7	461.7	473.0	483.6
うち庁舎整備分	0.05	0.1	1.9	3.8	9.2	16.8	25.9	36.8	47.5	56.5
庁舎整備による増加率	0.01%	0.03%	0.4%	0.8%	2.1%	3.8%	5.8%	8.7%	11.1%	13.2%
	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
市税	1,403	1,422	1,445	1,467	1,481	1,495	1,516	1,527	1,541	1,557
伸び率	-	1.4%	1.6%	1.5%	1.0%	0.9%	1.4%	0.7%	0.9%	1.0%

⇒年平均1.2%増

### ○庁舎の維持管理費(定期点検等の維持管理費及び光熱水費)

新庁舎:4.4億円/年 現庁舎 5.7億円/年 ※民間施設の賃借料含む ⇒1.3億円軽減

## 2 合併推進債を活用する場合と活用しない場合の財政影響

### ○実負担額(元利償還額—交付税措置額)

合併推進債あり 607億円 合併推進債なし 951億円 ⇒344億円軽減

### ○実質公債費比率

(単位:%)

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
合併推進債あり	5.8	6.1	6.8	7.6	8.3	8.7	9.1	9.5	10.0	10.4
合併推進債なし	5.8	6.1	6.8	7.6	8.3	8.9	9.3	9.9	10.5	11.0

⇒最大0.6ポイント改善

### ○将来負担比率

(単位:%)

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
合併推進債あり	102.9	111.0	116.2	122.1	127.6	133.6	138.5	141.3	141.5	140.0
合併推進債なし	103.0	112.3	118.5	126.1	133.5	141.3	148.1	152.5	153.5	152.2

⇒最大12.2ポイント改善

## 3 中期見通しと決算における財政指標の差

- 中期見通しでは、事業実施に伴う予算の不用額を見込んでいない。
- 各年度の予算編成では、税や交付税等の財源の見通しを踏まえ、予算査定過程において事業費を精査
- ⇒ 一般的には、各種指標について、決算で改善傾向にある。

**財政健全化法に基づく早期健全化基準との比較**

- ・早期健全化基準… 実質公債費比率:25% 将来負担比率:400%
- ・財政の中期見通し… 実質公債費比率:最大10.4% 将来負担比率:最大141.5%
- ⇒ 新庁舎整備だけでなく、道路整備や義務教育施設等の長寿命化等による影響により、数値は増加傾向であるものの、国が定める早期健全化基準を大きく下回る状況。

<実質公債費比率> (単位:%)

	中期	決算
R2	7.0~9.0	6.0
R3	6.0~8.2	5.4
R4	5.2~8.2	5.4
R5	5.0~10.1	5.5
R6	5.2~10.9	5.9

<将来負担比率> (単位:%)

	中期	決算
R2	138.2~150.2	121.9
R3	136.1~146.0	104.6
R4	126.7~145.8	102.2
R5	107.8~145.1	92.9
R6	105.7~150.7	93.1

<市債現在高(臨財債除く)> (単位:億円)

	中期	決算
R2	2,502~3,176	2,861
R3	3,125~3,206	2,922
R4	3,110~3,219	2,904
R5	3,086~3,336	2,889
R6	3,074~3,417	2,931

### 【参考】熊本城ホール整備及び桜町再開発における財政影響 ※整備期間:H26~R1

- 事業費について、決算において約10億円改善。
- <中期見通し(H28.3策定)> 事業費 436億円(熊本城ホール整備 323億円、桜町再開発助成 113億円)
- <実績> 事業費 426億円(熊本城ホール整備 300億円、桜町再開発助成 126億円)

○財政指標についても、中期見通しの時点と比較し、決算において改善。

<実質公債費比率> (単位:%)

	H28	H29	H30	R1	R2
中期	9.7	9.7	9.6	9.2	9.0
決算	9.3	8.8	7.7	6.6	6.0

<将来負担比率> (単位:%)

	H28	H29	H30	R1	R2
中期	134.9	140.4	148.0	148.5	150.2
決算	124.0	127.8	116.6	126.7	121.9

<実質収支> (単位:億円)

	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
	+38	+47	+58	+60	+62	+51	+62