

# 中期財政計画の見直しについて

行政経営計画と決算額及び今回見込額との比較

(単位：百万円)

	R1(2019)年度			R2(2020)年度			R3(2021)年度			R4(2022)年度			R5(2023)年度			
	行政経営計画	決算額	差額	行政経営計画	決算額	差額	行政経営計画	今回見込額	差額	行政経営計画	今回見込額	差額	行政経営計画	今回見込額	差額	
歳入	地方税	5,057	5,259	202	5,006	5,237	231	5,006	5,086	80	5,006	5,156	150	5,006	5,143	137
	地方交付税	6,043	5,899	△ 144	6,043	6,020	△ 23	6,043	6,257	214	6,043	6,347	304	6,043	6,394	351
	地方消費税交付金	991	865	△ 126	1,241	1,074	△ 167	1,241	1,112	△ 129	1,241	1,112	△ 129	1,241	1,112	△ 129
	国県支出金	6,555	6,718	163	6,885	13,048	6,163	7,381	7,051	△ 330	7,675	7,017	△ 658	7,964	6,816	△ 1,148
	地方債	1,585	1,634	49	1,116	2,105	989	1,184	2,403	1,219	1,162	1,977	815	1,097	1,328	231
	その他	2,287	2,654	367	2,287	2,448	161	2,287	3,535	1,248	2,287	3,178	891	2,287	2,803	516
	計	22,518	23,029	511	22,578	29,932	7,354	23,142	25,444	2,302	23,414	24,787	1,373	23,638	23,596	△ 42
歳出	人件費	2,610	2,792	182	2,633	2,942	309	2,656	3,038	382	2,673	3,074	401	2,690	3,032	342
	物件費	2,073	2,361	288	2,073	2,700	627	2,073	2,453	380	2,073	2,449	376	2,073	2,404	331
	維持補修費	205	227	22	205	252	47	205	252	47	205	252	47	205	252	47
	扶助費	7,576	7,116	△ 460	7,989	7,279	△ 710	8,435	7,377	△ 1,058	8,914	7,459	△ 1,455	9,435	7,542	△ 1,893
	補助費等	2,873	2,647	△ 226	2,873	8,333	5,460	2,873	3,097	224	3,050	3,154	104	3,062	3,158	96
	公債費	1,604	1,593	△ 11	1,591	1,576	△ 15	1,668	1,586	△ 82	1,546	1,629	83	1,531	1,606	75
	繰出金	2,743	2,745	2	2,807	2,780	△ 27	2,874	2,803	△ 71	2,945	2,855	△ 90	3,018	2,808	△ 210
	普通建設費	2,201	3,060	859	1,776	3,151	1,375	1,925	4,251	2,326	1,877	3,504	1,627	1,732	1,959	227
	災害復旧費	7	32	25	7	170	163	7	69	62	7	38	31	7	38	31
	その他	543	351	△ 192	543	488	△ 55	543	653	110	543	862	319	543	862	319
計	22,435	22,924	489	22,497	29,671	7,174	23,259	25,579	2,320	23,833	25,276	1,443	24,296	23,661	△ 635	
歳入－歳出	83	105		81	261		△ 117	△ 135	△ 18	△ 419	△ 489	△ 70	△ 658	△ 65	593	
繰越財源を控除		78			77											
要因	<ul style="list-style-type: none"> <li>・扶助費が4.6億減少</li> <li>・普通建設費が学校エアコン整備により8.6億増加</li> <li>・財政調整基金の取り崩しが3億必要になった。</li> </ul>			<ul style="list-style-type: none"> <li>・扶助費が7億減少</li> <li>・普通建設費が防災情報伝達システム整備、エネルギーマネジメント事業等により13.8億増加</li> <li>・繰越財源を控除した収支は計画と同程度になった。</li> </ul>			<ul style="list-style-type: none"> <li>・図書館整備の一方、ふるさと応援寄附金の増等により収支は前回計画と同程度の見込み</li> </ul>			<ul style="list-style-type: none"> <li>・ふるさと応援寄附金が増となるが、給食センター整備により収支は前回計画と同程度の見込み</li> </ul>			<ul style="list-style-type: none"> <li>・扶助費の減により収支が改善の見込み</li> </ul>			

財政見通し(まとめ)

歳入												決算←→見込	(単位：百万円)
区分	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	備考	
地方税	5,101	5,192	5,206	5,259	5,237	5,086	5,156	5,143	5,131	5,121	5,172	・R3の決算見込額をベースに推計	
地方交付税	6,048	5,805	5,838	5,899	6,020	6,257	6,347	6,394	6,565	6,631	6,601		
普通交付税	5,182	4,981	5,002	5,058	5,121	5,415	5,505	5,552	5,723	5,789	5,759	・公債費の推移、社会福祉費、高齢者保健福祉費の伸びを考慮し推計	
特別交付税	866	824	836	841	899	842	842	842	842	842	842	・R2の災害の影響を除き、H28～R1の平均額で一定	
地方消費税交付金	860	898	928	865	1,074	1,112	1,112	1,112	1,112	1,112	1,136	・R3当初予算額で一定	
国・県支出金	5,698	5,511	5,670	6,718	12,904	7,051	7,017	6,816	6,908	7,723	6,851	・歳出の扶助費及び普通建設費(補助)の額を勘案して算出	
地方債	1,081	915	1,301	1,634	2,105	2,403	1,977	1,328	1,353	2,086	1,142	・臨時財政対策債は、今後も継続するものとして推計 ・その他の地方債は普通建設費の見通しに合わせて試算	
その他	2,459	2,356	2,415	2,654	2,592	3,535	3,178	2,803	2,844	2,971	3,094	・ふるさと応援寄附金はR3.12月補正の7億円で一定	
歳入合計	21,247	20,677	21,358	23,029	29,932	25,444	24,787	23,596	23,913	25,644	23,996		

歳出												決算←→見込	(単位：百万円)
区分	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	備考	
人件費	2,569	2,727	2,810	2,792	2,942	3,038	3,074	3,032	3,124	3,080	3,239	・R3の給与水準及び職員数を維持し、昇給及び退職者数の推移を考慮して推計	
物件費	2,073	2,032	2,131	2,361	2,700	2,453	2,449	2,404	2,404	2,413	2,508	・過去5年で最も高いR2の額からコロナ・災害分を控除し、ふるさと応援寄附金推進費の増額分を考慮 ・新図書館指定管理料等：R4以降+70百万 ・ウェルネス拠点施設指定管理料等：R7 9百万 R8 104百万	
維持補修費	205	202	219	226	252	252	252	252	252	252	252	・過去5年で最も高いR2の額で一定	
扶助費	6,680	6,839	6,778	7,116	7,279	7,377	7,459	7,542	7,625	7,710	7,796	・社会福祉費、老人福祉費、児童福祉費、生活保護費、その他に分けて、それぞれ過去の増減率を参考に推計	
補助費等	2,591	2,615	2,580	2,647	8,333	3,097	3,154	3,158	3,358	3,502	3,596	・病院、水道、下水道会計への補助金は各会計の推計額を計上 ・その他は、過去5年で最も高いR2の額からコロナ・災害分を控除し、ふるさと応援寄附金推進費の増額分を考慮 ・新病院建設分：R4 33百万、R5 42百万、R6 240百万、R7 267百万、R8 275百万 ・給食センター協議会負担金：R4 113百万、R5以降 158百万 ・新ごみ処理施設：R6 35百万、R7 170百万、R8 273百万	
公債費	1,621	1,584	1,596	1,594	1,576	1,586	1,629	1,606	1,637	1,646	1,455	・既発行分に係る元利償還金に新規発行分を加えて推計	
繰出金	2,531	2,623	2,645	2,745	2,780	2,803	2,855	2,808	2,838	2,871	2,864	・各会計の推計額を計上	
普通建設事業費	1,354	997	1,755	3,060	3,151	4,251	3,504	1,959	2,014	3,678	1,837	・図書館：R3 649百万 ・給食センター：R3 1,362百万、R4 1,581百万 ・ウェルネス拠点施設：R6 55百万、R7 1,931百万、R8 87百万	
災害復旧事業費	41	7	74	32	170	69	38	38	38	38	38	・熊本地震、R2豪雨の影響を除き、H29-R1の平均値で一定 ・R3は、R2.7豪雨に係る農林災害の繰越分を考慮	
その他(貸付金・積立金)	985	459	396	351	488	653	862	862	863	783	783	・ふるさと応援寄附金への寄附は7億、子ども未来基金への寄附は5百万を見込み、その他基金は過去の推移を基に推計	
歳出合計	20,650	20,085	20,984	22,924	29,671	25,579	25,276	23,661	24,153	25,973	24,368		

(参考1) 実質収支 (単位：百万円)

区分	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
形式収支	612	592	374	105	261	△ 135	△ 489	△ 65	△ 240	△ 329	△ 372
実質収支	563	433	104	78	77						

R3: 図書館整備による歳出の一方、商業開発株式譲渡収入、ふるさと納税の増により赤字幅は縮小

R4: 給食センター整備が国補正予算ではなく通常分となること及び備品整備、外構工事等による一般財源増(3.8億)

三セク債の償還が終わる一方、R2防災情報伝達システムの償還(R4-7 約1億/年)等が始まり、公債費一般財源増(1.8億)

R6～: 新病院建設 機械器具費の償還に対する補助費(交付税無分) 約1億円/年(R6-10)

R7: ウェルネス拠点施設建設に係る一般財源(1.2億)

R8: ウェルネス拠点施設運営に係る一般財源(1.6億) 退職手当の増(1.1億)

(参考2) 基金の状況 (単位：百万円)

区分	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
財政調整基金	3,500	3,784	4,004	3,756	3,797	3,701	3,212	3,147	2,907	2,578	2,206
減債基金	1,083	1,083	944	806	669	532	532	532	532	532	532
その他特目基金	1,754	1,839	1,918	2,022	2,095	2,123	2,171	2,241	2,312	2,138	2,048
計	6,337	6,706	6,866	6,584	6,561	6,356	5,915	5,920	5,751	5,248	4,786

形式収支の赤字を財政調整基金で補填と想定するものとして算出

(参考3) 地方債残高 (単位：百万円)

区分	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
地方債残高	15,534	14,999	14,823	14,969	15,592	16,491	16,917	16,712	16,495	16,997	16,744
うち臨財債	8,293	8,376	8,391	8,224	8,034	7,966	7,873	7,810	7,728	7,678	7,704
臨財債以外	7,241	6,623	6,432	6,745	7,558	8,525	9,044	8,902	8,767	9,319	9,040