

行財政改革懇談会 ※ ① 消費税10%は、見込んでいない。 ②会計年度職員の影響を見込んでいない。 ③庁舎の整備は、考慮していない。

資料番号 2

今後の財政収支見込（普通会計・改革前）算出の前提条件（普通建設事業を含む）

大前提		財政収支見込については、現行制度が維持継続されるものとして算出している。	
歳入	町税	<p>【個人町民税】均等割については、H30決算額で据え置いた。 所得割については、H30決算額に過去5年間の平均伸率▲0.6%を見込んだ。 【法人町民税】均等割については、H30決算額に過去3年間の平均伸率▲3.3%を見込んだ。 法人税割については、H30決算額で据え置いた。</p> <p>【固定資産税】 土地分：H30決算額に過去5年間の平均伸率▲2.3%を見込んだ。 家屋分：H30決算額に過去5年間の平均伸率▲1.6%を見込んだ。 償却資産分：H30決算額に過去3年間の▲1.7%を見込んだ。 交付金：H30決算額に過去5年間の▲0.9%を見込んだ。</p> <p>【軽自動車税】H30決算額で据え置いた。 【町たばこ税】H30決算額に過去3年間の平均伸率▲6.3%を見込んだ。</p>	
	課与税・交付金	H30決算額で固定した。	
	地方交付税	<p>【特別地方交付税】H30決算額で固定した。 【普通地方交付税】R元決算見込額を基礎に各年度の町税減少額の75%を見込んだ。</p>	
	分担金・負担金	H30決算額の経常分で固定した。	
	使用料・手数料	H30決算額に緑ヶ丘公営住宅の建替えに伴う家賃増収分を見込んだ。	
	国庫・府支出金	臨時	普通建設事業分については、 ※普通建設事業一覧 に係る計画分を見込んだ。
		経常	普通建設事業以外分については、H30決算額で固定した。
	財産収入	町有地貸付収入：H30決算額の経常分のみで固定した。	
	寄附金	H30決算額からふるさと納税収入を除いて算出した。	
	繰入金	<p>投資的事業のうち他会計から繰入が考えられる事業のみの繰入金を見込んだ。 基金：基金の取崩しは見込まない。</p>	
	諸収入	H30決算額から災害に係る建物共済保険金を除いた額に、 水道企業からの貸付元利収入 を見込んだ。	
	地方債	<p>臨時財政対策債：R元決算見込額で固定した。 普通建設事業：※普通建設事業一覧に係る計画分を見込んだ。</p>	
	歳出	人件費	H30決算額をもとに各年度に1.8%の増加を見込んだ。①各年度の退職者の人件費と新規職員の人件費を差額を考慮した。②各年度の退職者が再任用職員（長期）で雇用するものとして人件費を加えた。③町単独選挙の選挙手当等を見込んだ。④管理職手当、特別職報酬のカット及び一般職の給与カット等は見込んでいない。
		扶助費	臨時
経常			<p>医療扶助：ひとり親医療については、H30決算額で据え置いた。 老人医療については、H30決算額で据え置いた。 乳幼児医療については、H30決算額に過去3年間の平均伸率7.7%を見込んだ。 障害者医療については、H30決算額で据え置いた。 障害者給付については、H30決算額に過去2年間の平均伸率2.0%を見込んだ。</p>
公債費		H30までの既発行見込みにR元以降の ※普通建設事業一覧 に係る計画分及び臨時財政対策債を見込んだ。	
物件費		臨時	H30決算額で固定した。ただし、賃金については、最低賃金の上昇を考慮し人件費と同様（1.8%）の伸率を見込んだ。また、ふるさと納税に係る経費を除いた。
		経常	<p>賃金：H30決算額に人件費と同様（1.8%）の伸率を見込んだ。 委託料：H30決算額に人件費と同様（1.8%）の伸率を見込んだ。 需用費：H30決算額に過去5年間の平均伸率2.1%を見込んだ。 使用賃借料：H30決算額から財務会計システム料、地域情報化機器リース料等を除いた額で算出した過去4年間の平均伸率3.0%を見込んだ。 その他：H30決算額で固定した。</p>
維持補修費		H30決算額に過去2年間の平均伸率5.7%を見込んだ。	
補助費等		臨時	H30決算額からふるさと納税謝礼品分、臨時福祉給付金返還金及び水道企業への退職手当引当金を差し引いて算出した額で固定した。
		経常	H30決算額に過去3年間の平均伸率3.8%を見込んだ。
積立金		ゆめ・みらい基金の積立を除き、基金利息分並び多目的公園貸付分に係る多目的公園管理基金、海釣り公園管理基金及び水道企業からの返済金の基金への積立金を見込んだ。	
繰出金		臨時	H30決算額で固定したものに、多目的公園貸付分に係る財産区繰出金を見込んだ。また、下水道事業・漁業集落排水事業については、公債費などの経費を見込んだ。
		経常	<p>下水道事業・漁業集落排水事業：公債費などの経費を考慮して見込んだ。 国民健康保険 事務費＝：H30決算額に人件費と同様の1.8%の伸率を見込んだ。 基盤安定＝H30決算額に過去3年間平均伸率2.4%を見込んだ。 介護保険：事務費＝H30決算に毎年1.8%（人件費と同様） 給付費＝H30決算額で据え置いた。 後期高齢者医療：事務費＝H30決算額に人件費と同様の1.8%の伸率を見込んだ。 基盤安定＝H30決算額に過去5年間の平均伸率4.7%を見込んだ。 医療費定率＝H30決算額に過去5年間の平均伸率1.4%を見込んだ。</p>
普通建設事業		R元以降の ※普通建設事業一覧 に係る計画分を見込んだ。	

行財政改革懇談会

資料番号 3

今後の財政収支見込（改革前・普通建設事業を含む）

単位：百万円

	H30 決算統計	R元 (見込)	R2 (見込)	R3 (見込)	R4 (見込)	R5 (見込)
歳入						
地方税（固定資産超過課税分を除く）	1,989	1,948	1,923	1,891	1,864	1,837
譲与税・交付金（計）	401	401	401	401	401	401
地方交付税	1,946	2,019	2,040	2,061	2,082	2,102
普通地方交付税	1,683	1,756	1,777	1,798	1,819	1,839
特別地方交付税	263	263	263	263	263	263
小計①	4,336	4,368	4,364	4,353	4,347	4,340
分担金・負担金	13	11	11	11	11	11
使用料・手数料	125	125	126	127	127	127
国庫支出金	891	846	1,077	888	544	545
府支出金	526	560	542	550	547	555
財産収入	40	34	34	34	34	34
寄附金	879	0	0	0	0	0
繰入金	1,078	155	41	87	30	30
繰越金	85	0	0	0	0	0
諸収入	204	216	216	216	216	216
地方債	1,016	666	769	419	231	237
臨時財政特別債	271	217	217	217	217	217
その他	745	449	552	202	14	20
小計②	4,857	2,613	2,816	2,332	1,740	1,755
歳入合計（①+②）	9,193	6,981	7,180	6,685	6,087	6,095
歳出						
義務的経費	2,988	2,968	3,012	3,115	3,097	3,138
人件費	1,343	1,391	1,391	1,451	1,484	1,463
うち給与費等	1,210	1,279	1,314	1,338	1,325	1,335
うち退職手当	133	112	77	113	159	128
退職者数	10	5	4	5	8	6
扶助費	894	901	908	916	924	933
公債費	751	676	713	748	689	742
物件費	1,481	1,407	1,433	1,459	1,487	1,514
維持補修費	123	130	137	145	153	162
補助費等	937	551	569	589	609	630
積立金	931	41	41	41	41	41
貸付金	200	0	0	0	0	0
繰出金	1,111	1,140	1,165	1,166	1,172	1,182
下水道会計特別会計	272	287	299	287	280	276
漁業集落特別会計	18	14	14	14	14	14
国民健康保険特別会計	171	180	185	189	193	197
老人保健特別会計	0	0	0	0	0	0
介護保険特別会計	282	284	285	287	288	290
後期高齢者医療特別会計	357	364	371	378	386	394
その他繰出金	11	11	11	11	11	11
普通建設事業	1,363	1,009	1,212	696	94	83
歳出合計	9,134	7,246	7,569	7,211	6,653	6,750
改革を講じない場合の差引（歳入-歳出）	59	▲ 265	▲ 389	▲ 526	▲ 566	▲ 655
固定資産税超過課税分による収入	80	78	76	75	73	72
差引収支額	139	▲ 187	▲ 313	▲ 451	▲ 493	▲ 583
行革効果額（ゆめ・みらい寄付除く）		147	196	196	196	196
行革効果額を加えた場合の実質収支		▲ 40	▲ 117	▲ 255	▲ 297	▲ 387

行財政改革懇談会

今後の公債費の推移に関する資料

資料番号5

起債償還表

単位:百万円

借入年度	借入額	H30末 現在高	令和元年度償還額				R元末 現在高	令和2年度償還額				R2末 現在高	令和3年度償還額				R3末 現在高	令和4年度償還額				R4末 現在高	令和5年度償還額				R5末 現在高
			元金	利子	計	元金		利子	計	元金	利子		計	元金	利子	計		元金	利子	計	元金		利子	計	元金	利子	
既発行分 合計		8,133	630	46	676	7,503	663	42	705	6,840	690	36	726	6,150	611	30	641	5,539	589	27	616	4,950					
R元	666					666	0	8	8	666	3	10	13	663	16	10	26	647	52	10	62	595					
R2	769									769	0	9	9	769	5	12	17	764	41	11	52	723					
R3	419												419	0	5	5	419	3	6	9	416						
R4	231																231	0	3	3	231						
R5	237																					237					
計	2,322		0	0	0	666	0	8	8	1,435	3	19	22	1,851	21	27	48	2,061	96	30	126	2,202					
総合計		8,133	630	46	676	8,169	663	50	713	8,275	693	55	748	8,001	632	57	689	7,600	685	57	742	7,152					

※ 発行額は、普通建設事業と臨時財政対策債の合算額