

全員協議会資料

(令和4年11月29日)

(協議案件)

- ③ 厚真町財政計画について

総務課財政グループ

財政計画概説

1 厚真町財政計画の概要

厚真町財政計画については、厚真町第4次総合計画と期間を同一とし、一般会計の平成28年度から令和7年度を計画期間とし、参考までにその後の推移と特殊要因を見込んだ令和12年度推計を記載しています。

また、比較基準年度は、期首年度の平成28年度とし、平成28年度から令和3年度までは決算に基づく数値を計上しています。

(1) 歳入推計

- ・ 地方税は、大規模償却資産の減価償却などで減少
- ・ 地方交付税は、過疎債・災害復旧債の償還に係る基準財政需要額（公債費）への算入により増額
- ・ 減債基金等の基金は、今後の財政需要に応じそれぞれ令和5年度以降も繰入（基金取り崩し）を見込む
- ・ 地方債は、令和5年度以降の復旧復興計画に基づく大型事業、令和7年度の勇払東部国営事業負担金をピークとして、過疎債を主に普通建設事業の財源として必要な額を計上
- ・ 国・道支出金などの特定財源は、歳出における決算見込額の一般財源との構成比により試算

(2) 歳出推計

- ・ 人件費は、平成28年度の職員数から20人の増員、会計年度職員制度の開始による賃金から職員給など人件費への計上替えなどで増額
- ・ 公債費は、過疎債、災害復旧債などの償還により令和2年度から増加を続け、令和11年度にピークを迎え、その後は漸減を見込む
- ・ 普通建設事業費は、今後予定される厚真町第4次総合計画後期計画、厚真町復旧・復興計画などの予定事業を計上

(3) 地方債残高

- ・ 地方債残高は、勇払東部国営事業、過疎債、災害復旧債などの地方債借入れにより、令和7年度の138億円がピークとなり、令和8年度以降は漸減を見込む

2 財政計画上の特殊要因

(1) 特殊要因

- ① 北海道胆振東部地震に係る各種災害復旧事業及び厚真町復旧・復興計画に基づく災害関連事業の執行
- ② 震災以降の職員定数増による人件費の増
- ③ 統合簡易水道事業に係る簡易水道事業の経営安定化に資する対応
- ④ 国営かんがい排水事業の厚真町負担分の支出
- ⑤ 過疎債・災害復旧債等の地方債元利償還金の負担増

(2) 特殊要因による財政負担の対応措置

- ① 歳出抑制の視点
 - ・ 物件費、補助費等の歳出経費の削減
 - ・ 普通建設事業の計画的な執行
- ② 歳入確保の視点
 - ・ 国・道支出金、補助金の有効活用
 - ・ 減債基金、その他目的基金の計画的な活用
 - ・ 地方債借入事業の精査

3 今後見込まれる普通建設事業

- 令和5年度 幌内左岸線、富里線道路整備事業
令和6年度 庁舎周辺等施設整備事業
胆振東部消防組合厚真消防庁舎整備事業
防災備蓄倉庫整備事業
令和7年度 勇払東部国営事業負担金
文化交流施設整備事業

4 公債費償還の影響

公債費償還額については、災害関連に要する災害復旧債などは40億円の借入れを見込み、その償還が開始する令和4年度から公債費比率は上昇を始め、復旧・復興計画に基づく事業の過疎債などと災害復旧債の償還が重なる令和11年度が償還額のピークとなり、実質公債費比率（3か年平均）のピークは令和7年度の17.3%と見込んでいます。その後、災害復旧債の償還完了などにより償還額は令和12年度以降漸減となります。

財政計画では、元利償還額の上昇を見越して積み上げた、減債基金を令和12年度までに約21億円を繰入（基金取り崩し）し、一部を繰上償還することで公債費の償還増に伴う一般財源への影響を緩和し、財政運営の安定化を図ります。

財政計画

(単位:千円)

項目	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R12	H28とR7比較	左記増減率
人口	4,699	4,653	4,596	4,452	4,420	4,384	4,400	4,400	4,400	4,400	4,400	4,400	
国調人口	4,838	4,838	4,838	4,838	4,838	4,439	4,432	4,432	4,432	4,432	4,432		
職員数 (うち再任用職員数) (うち任期付)	104 (5)	105 (7)	102 (5)	120 (8)	124 (15)	127 (19)	125 (14)	125 (11)	126 (9)	124 (9)	125 (9)	20	19

【歳入】													
①地方税	1,688,675	1,625,255	1,661,538	1,617,239	1,690,432	1,692,351	1,559,069	1,547,828	1,523,737	1,513,162	1,461,504	△ 175,513	△ 10.4
町民税	345,669	312,056	339,088	307,902	324,368	343,777	291,562	288,595	285,694	282,793	268,892	△ 62,876	△ 18.2
個人	231,879	221,947	235,648	205,180	228,289	232,402	230,112	227,770	225,481	223,191	212,220		
法人	113,790	90,109	103,440	102,722	96,079	111,375	61,450	60,825	60,213	59,602	56,672		
固定資産税	1,298,822	1,271,060	1,282,015	1,265,176	1,322,905	1,304,924	1,221,709	1,213,902	1,193,167	1,185,949	1,150,375	△ 112,873	△ 8.7
家屋・土地	324,810	329,970	317,994	306,707	316,556	317,822	316,663	316,663	303,432	303,432	290,811		
償却資産	888,502	859,645	885,742	870,704	924,201	899,802	829,905	826,606	823,346	820,356	804,418		
交付金	85,510	81,445	78,279	87,765	82,148	87,300	75,141	70,633	66,395	62,411	55,146		
経自動車税	14,174	14,717	14,884	15,475	16,305	16,532	17,050	16,876	16,707	16,537	15,725	2,363	16.7
たばこ税	30,010	27,422	25,551	28,686	26,854	27,118	28,748	28,455	28,169	27,883	26,512	△ 1,217	△ 7.1
②地方譲与税	133,513	81,231	81,772	85,564	104,310	106,868	98,807	95,000	95,000	95,000	95,000	△ 38,513	△ 28.8
③利子割交付金	554	993	826	420	485	348	500	500	500	500	500	△ 54	△ 9.7
④配当割交付金	1,031	1,417	1,118	1,377	1,165	1,789	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	△ 31	△ 3.0
⑤株式等譲渡所得割交付金	622	1,437	971	900	1,405	2,180	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	378	60.8
⑥地方消費税交付金	93,660	100,736	102,376	96,856	116,976	125,474	108,000	102,600	102,600	102,600	102,600	8,940	9.5
⑦法人事業税交付金						17,405	12,586	12,586	12,586	12,586	12,586	12,586	
⑧自動車取得税交付金	13,788	20,181	18,131	11,672	5,662	5,612	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	△ 9,788	△ 71.0
⑨地方特例交付金	1,988	2,721	2,887	13,711	6,124	6,955	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	3,012	151.5
⑩地方交付税	1,725,315	1,623,006	6,869,622	3,383,897	3,396,061	3,865,226	2,619,233	2,616,200	2,668,200	2,756,300	2,813,900	1,030,985	59.8
⑪交通安全対策特別交付金	832	735	772	840	894	952	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	168	
⑫財政調整基金	54,843	527,999			8,934		6,600				50,000	△ 54,843	
⑬減債基金	12,925	13,053		6,571	88,934		65,795	678,700	470,300	116,000	118,400	103,075	
⑭その他目的基金	131,349	167,620	110,731	736,080	388,690	454,716						△ 131,349	
⑮補償費等													
⑯その他一般財源	74,036	158,207	572,896	3,805,548	1,896,978	1,111,452	760,000	133,000	171,000	117,000	108,000	42,964	
うち電源・石油交付金	72,886	91,763	54,340	16,763	16,124	16,644	16,894	16,644	16,644	16,644	16,644		
⑰臨時財政対策債	196,544	184,371	190,368	160,886	176,124	243,636	73,042					△ 196,544	
一般財源合計	4,129,675	4,508,562	9,614,008	9,921,561	7,874,240	7,834,964	5,315,632	5,198,414	5,055,923	4,725,148	4,774,490	595,473	14.4
⑱国・道支出金	1,271,913	1,174,422	1,967,452	9,595,303	5,859,487	2,846,838	2,173,203	1,921,575	2,802,000	2,341,500	1,210,400	1,069,587	84.1
扶助費に係る分	235,256	236,022	301,181	210,876	213,101	323,986	302,478	217,712	217,700	217,700	202,500		
普通建設事業費に係る分	376,060	427,082	357,678	182,551	1,764,190	1,081,790	642,219	683,913	1,587,700	1,248,600	452,700		
災害復旧事業費に係る分			635,895	5,239,215	2,740,479	712,557	457,509	525,000	370,000	320,000			
その他	660,597	511,318	672,698	3,962,661	1,141,717	728,505	770,997	494,950	626,600	555,200	555,200		
⑲地方債	1,054,770	1,119,500	1,130,568	1,460,586	1,247,581	1,381,200	1,099,600	992,300	2,212,500	3,212,000	270,000	2,157,230	204.5
普通建設事業費に係る分	584,640	1,031,518	309,600	681,686	1,603,600	1,324,700	595,700	484,800	1,844,500	2,889,000	235,000		
災害復旧事業費に係る分				641,100	159,200	800	420,900	472,500	333,000	288,000			
その他	470,130	87,982	820,968	137,800	384,781	55,700	83,000	35,000	35,000	35,000	35,000		
⑳その他歳入	440,555	778,632	1,122,211	1,148,626	2,078,853	1,720,920	1,761,190	1,016,539	1,312,800	2,517,300	636,300	2,076,745	471.4
普通建設事業費に係る分	94,070	150,669	207,478	119,478	80,124	506,245	128,677	47,369	47,300	47,300	47,300		
災害復旧事業費に係る分				91,162	507,648		140,063	189,170	115,000	100,000			
その他	346,485	627,963	914,733	937,986	1,491,081	1,214,675	1,492,450	800,000	1,150,500	2,370,000	589,000		
庁舎・水基金									431,500	1,600,000			
歳入合計	6,896,913	7,581,116	13,834,239	22,126,076	17,960,161	13,583,922	10,349,625	9,128,828	11,383,223	12,795,948	6,891,190	5,899,035	85.5

【歳出】													
①人件費	900,567	862,504	930,287	1,039,071	1,307,017	1,394,024	1,448,014	1,411,982	1,434,075	1,453,688	1,478,446	553,121	61.4
職員給	582,334	569,950	634,624	693,382	682,685	715,010	699,693	677,877	694,294	694,006	727,245		
共済・退職金等	220,198	206,498	209,958	232,798	293,698	331,966	325,243	323,132	328,808	338,709	340,202		
退手組合積算金	10,510			24,001			17,105			10,000			
会計年度任用職員給				252,382	262,813	262,813	318,199	318,199	318,199	318,199	318,199		
議員・特別職及び委員報酬	87,525	86,056	85,705	88,890	88,252	84,235	87,774	82,774	82,774	82,774	82,900		
②物件費	1,221,397	1,069,419	1,640,481	3,203,378	1,410,067	1,198,420	1,536,751	1,064,907	1,033,000	1,002,000	860,400	△ 219,397	△ 18.0
③維持補修費	151,984	153,781	145,935	132,840	224,644	292,268	161,943	161,070	156,200	151,500	130,200	△ 484	△ 0.3
④扶助費	337,483	315,383	416,103	303,333	301,386	430,197	415,442	321,331	321,300	321,300	321,300	△ 16,183	△ 4.8
⑤補助費等	996,825	1,115,093	1,309,648	4,348,173	2,204,569	1,483,580	1,689,381	1,106,609	1,020,794	928,217	972,417	△ 68,608	△ 6.9
一部事務組合	370,328	407,866	403,494	392,157	427,784	377,628	399,566	388,577	388,577	296,000	340,200		
その他	626,497	707,227	906,154	3,956,016	1,776,785	1,106,222	1,289,815	718,032	632,217	632,217	632,217		
⑥公債費	727,346	748,448	709,285	685,362	862,546	959,867	1,098,845	1,623,921	1,582,208	1,338,410	1,482,789	611,064	84.0
元利償還金	727,222	748,346	709,272	685,329	862,482	959,865	1,098,745	1,623,821	1,582,108	1,338,310	1,482,689		
一時借入金	124	102	13	33	64	2	100	100	100	100	100		
⑦積立金	367,415	813,636	1,586,663	2,252,545	2,319,145	1,570,821	198,827	193,300	193,300	193,300	193,300	△ 174,115	△ 47.4
一般財源積立分	126,320	670,351	989,826	2,110	7,896	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
基金運用積立分	5,731	5,528	4,928	5,292	5,682	4,501	3,397	3,300	3,300	3,300	3,300		
減債基金	61,148	18,109	21,601	309,732	514,188	666,214							
その他	174,216	119,648	570,308	1,935,411	1,791,379	899,106	194,430	189,000	189,000	189,000	189,000		
⑧投資及び貸付金・貸付金	81,828	84,758	88,946	74,871	236,394	402,967	88,705	96,382	82,000	82,000	39,400		
⑨繰出金	383,445	357,706	498,602	690,827	914,150	578,038	646,729	603,495	659,833	671,615	510,508	288,170	75.2
国保	37,382	34,825	38,346	36,559	58,430	41,106	42,755	38,499	38,400	38,400	38,400		
後期	89,469	82,009	92,618	98,442	103,250	82,856	102,529	99,161	99,100	99,100	99,100		
介護	91,488	84,655	97,305	105,300	141,395	124,042	131,247	105,825	105,800	105,800	105,800		
簡水	52,020	44,765	100,										