

# 京丹波町財政見通し

## 【平成30年度～令和9年度】

令和元年9月



# 1 財政見通しの目的

- 中・長期的な財政収支の見直しを作成することにより、計画的な財政運営を進める。

# 2 期間

- 平成30年度から令和9年度まで

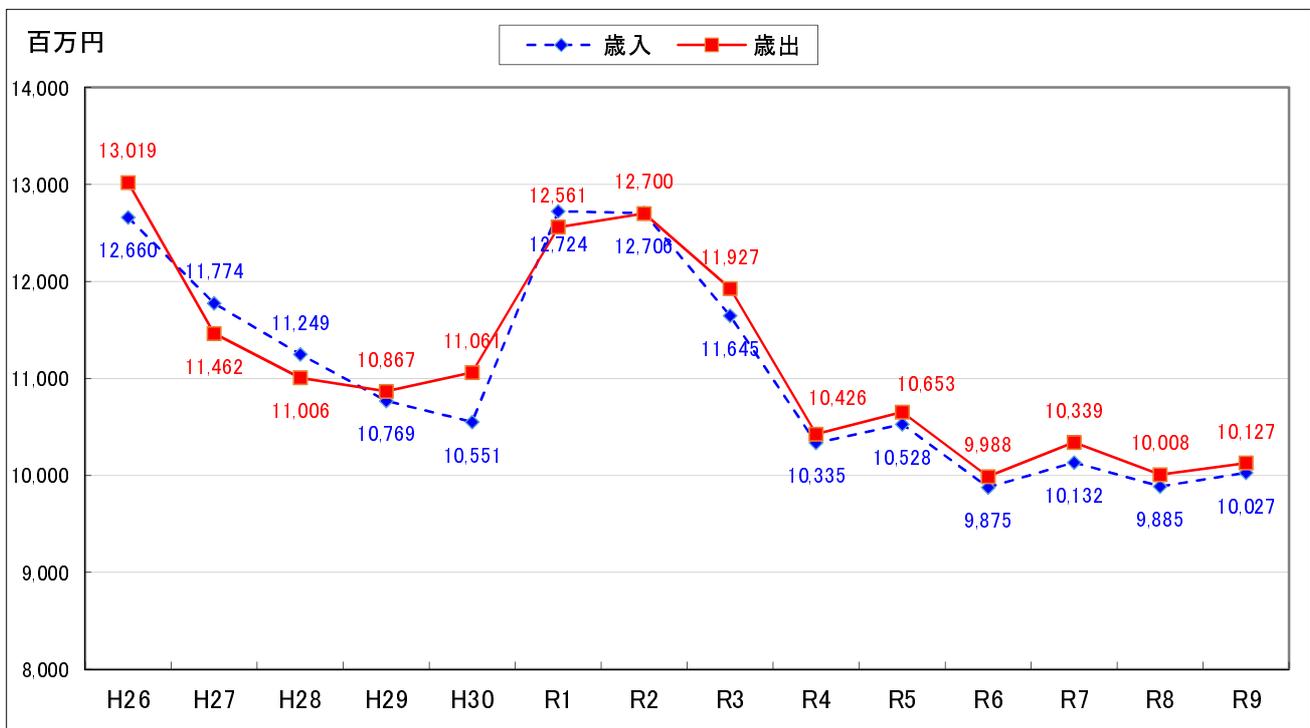
# 3 算定基礎

- 地方財政状況調査（決算統計）に準じた普通会計ベース（一般会計・土地取得特別会計・育英資金給付事業特別会計・町営バス運行事業特別会計）を作成対象とした。
- 平成30年度までは決算額とし、令和元年度は9月補正後予算額に基づき推計した。
- 令和元年度は繰越事業費を含め、令和2年度以降については翌年度への繰越事業は無いものとして算定した。

# 4 財政見通しの内容

本町の財政は、歳入面では、地価の下落が見込まれることから地方税は微減傾向で見込んでいます。また、譲与税・各種交付金も大幅な増収は期待できないものと考えており、とりわけ、地方交付税や臨時財政対策債につきましては、平成28年度から段階的に減少し、令和3年度には合併特例期間が終了となり、特例措置が終了した場合に適用される一本算定額に置き換えた場合、約5億3千万円の減少となります。歳出面では、公債費の増大が見込まれるため、計画的に繰上償還を実施し、公債費の抑制を図っています。

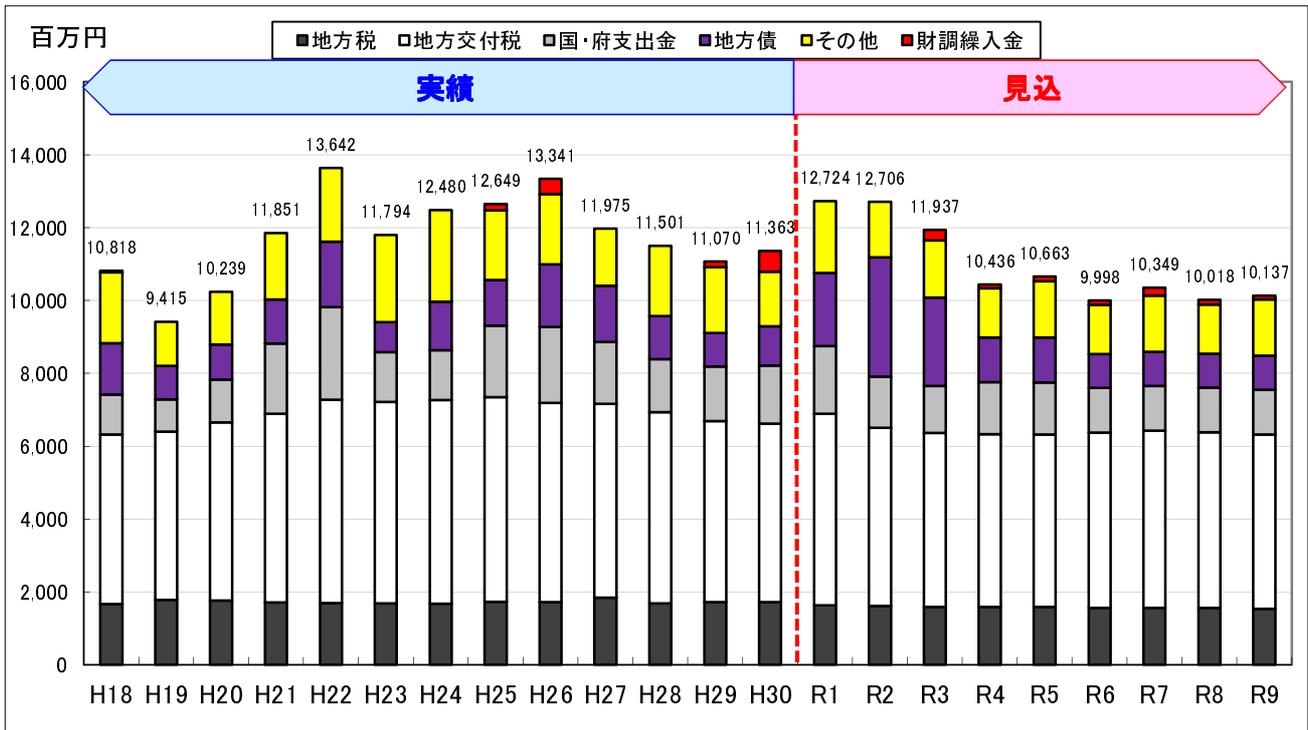
現在、本町では、合併特例期間終了を見据えた財政健全化の取組みを進めておりますが、今後は下図のような収支不足が予想されるため、行財政改革の継続的な推進による効果的・効率的な財政運営が必要となります。



※収支不足を明らかにするため、このグラフでは財政調整基金の繰入額を控除しています。

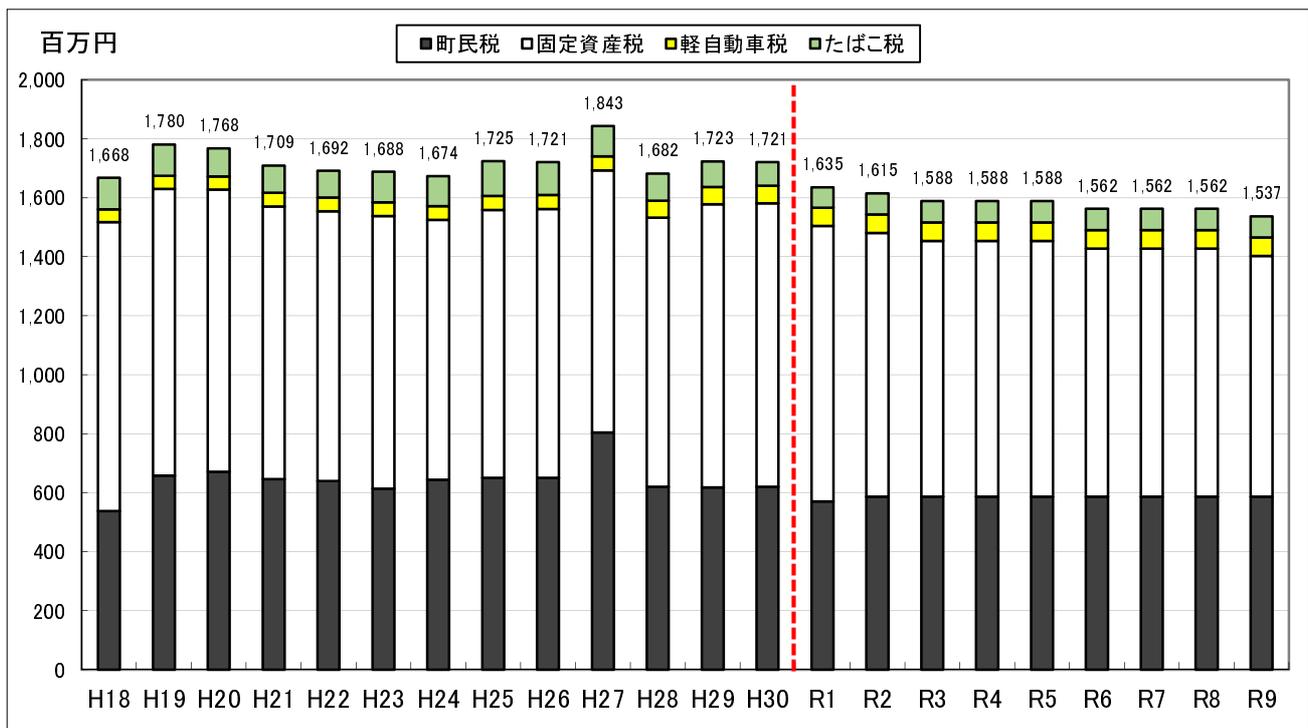
## (1) 歳入の推移

令和元年度～令和3年度は新庁舎建設事業の実施等に伴う地方債の大幅な増加を見込んでいます。



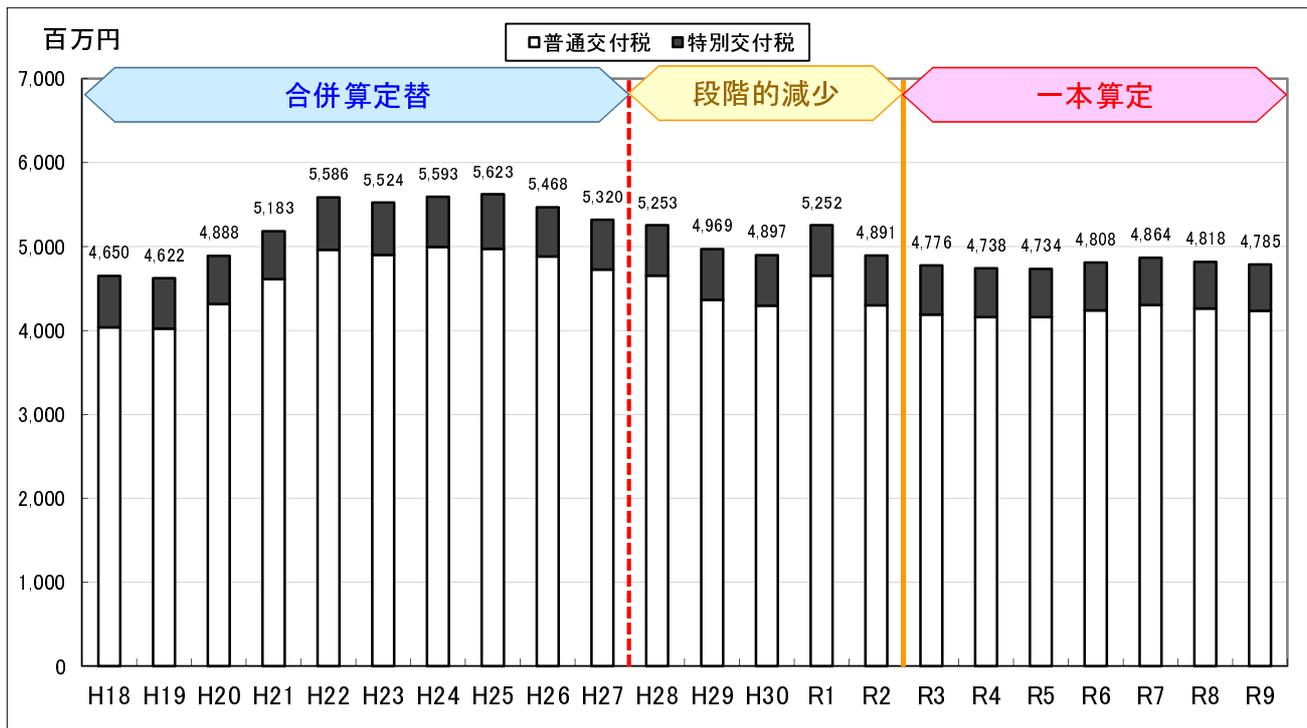
## (2) 地方税の推移

地価の下落が見込まれることから固定資産税を減少傾向で見込んでいます。



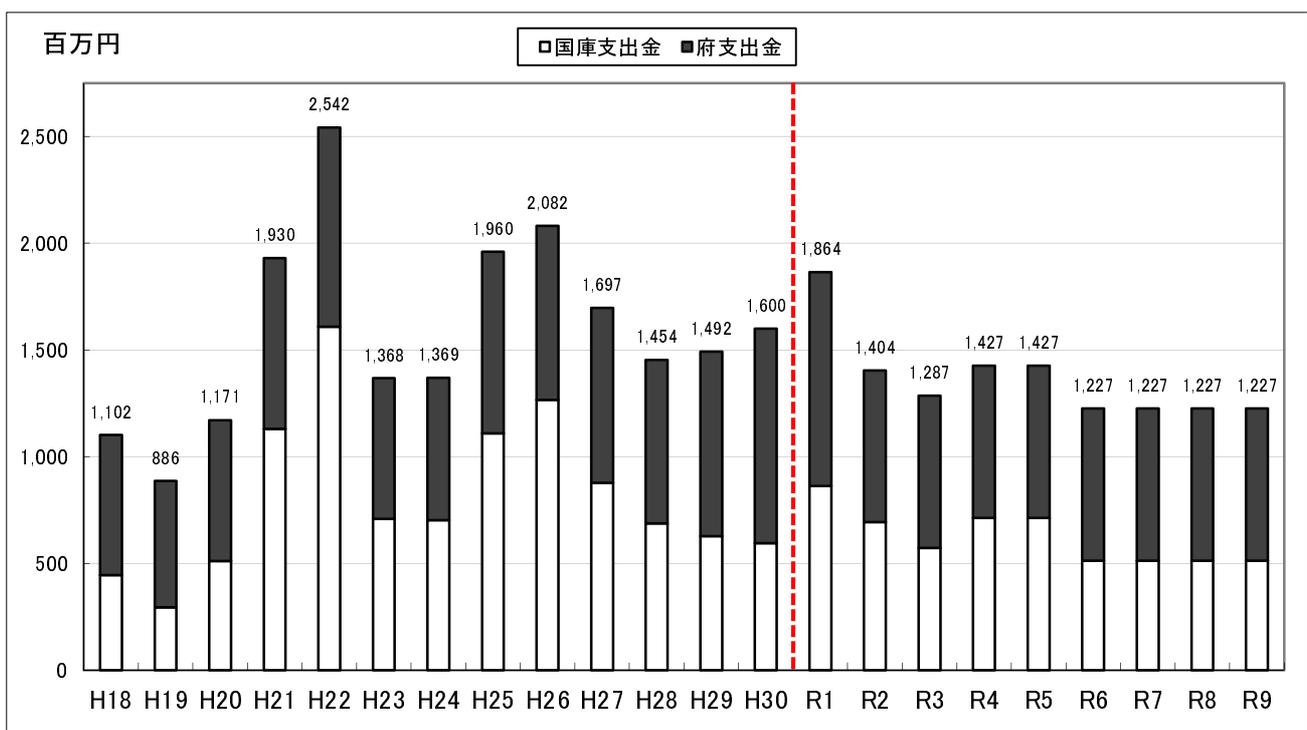
### (3) 地方交付税の推移

普通交付税は、平成28年度から段階的に減少し令和3年度には合併特例期間が終了となることから、大幅な減少を見込んでいます。



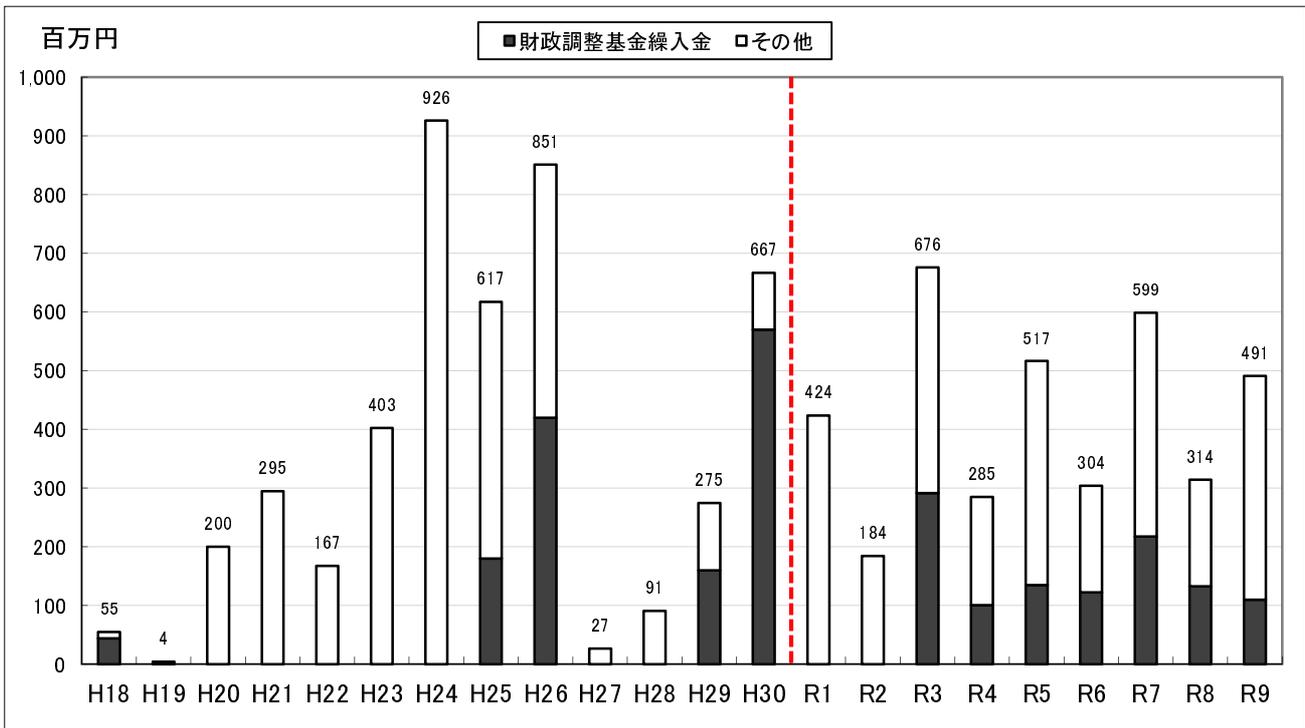
### (4) 国・府支出金の推移

令和元年度は災害復旧費（繰越分）の影響により増加となっていますが、令和2年度以降は、ほぼ横ばいの推移で見込んでいます。



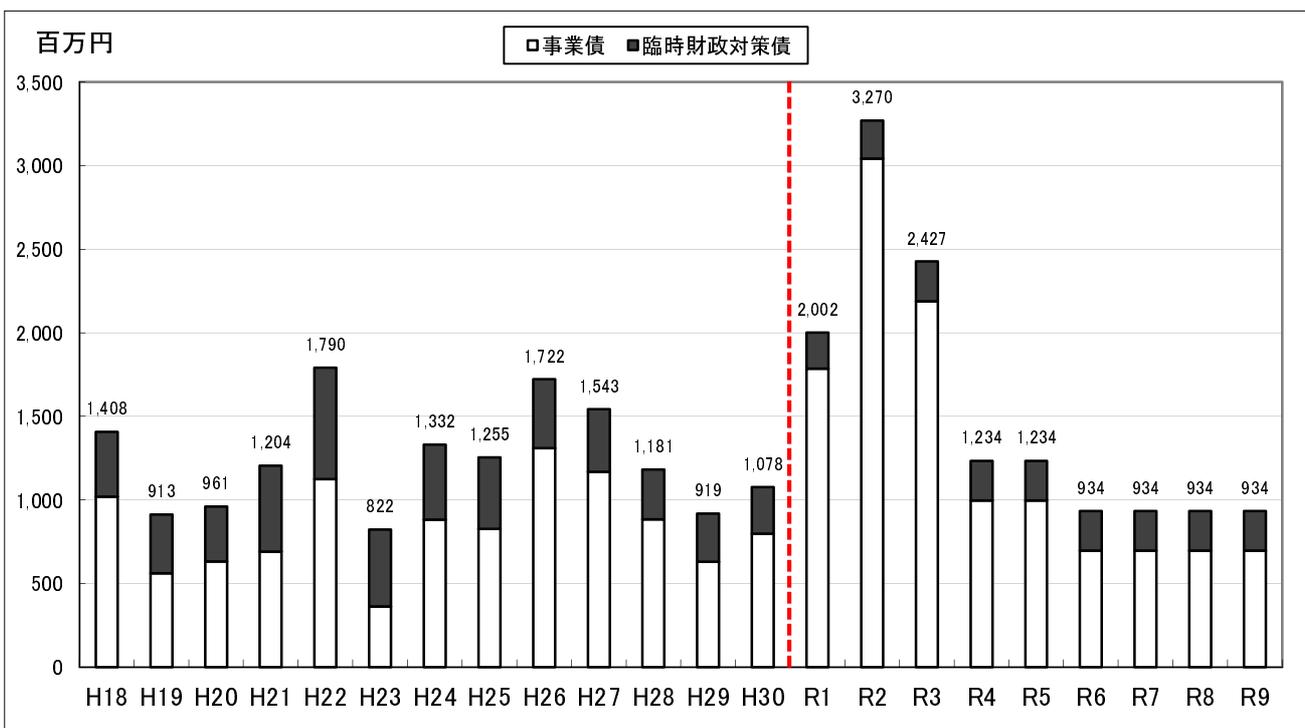
## (5) 基金繰入金の推移

令和3年度以後は収支不足の補てんのため、財政調整基金からの繰入を経常的に行う必要があると見込んでいます。



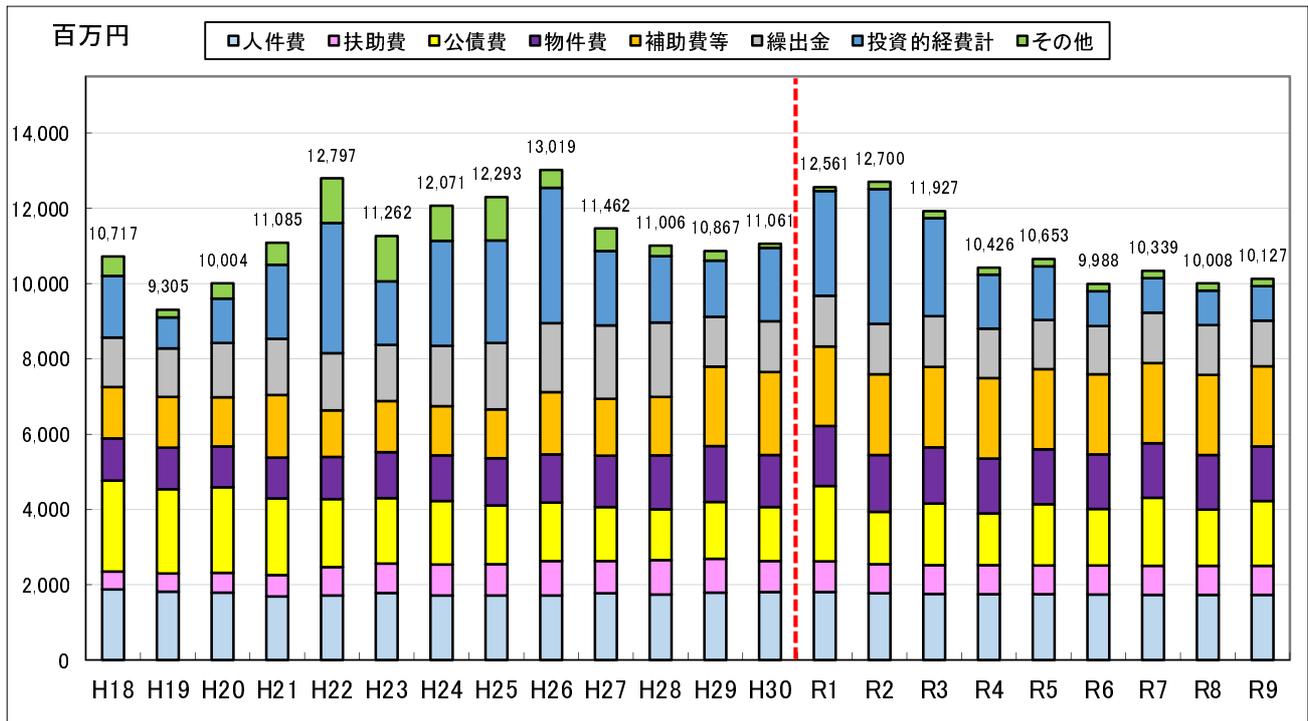
## (6) 地方債の推移

令和元年度～3年度は新庁舎建設事業の実施等に伴い、大幅な増加を見込んでいます。



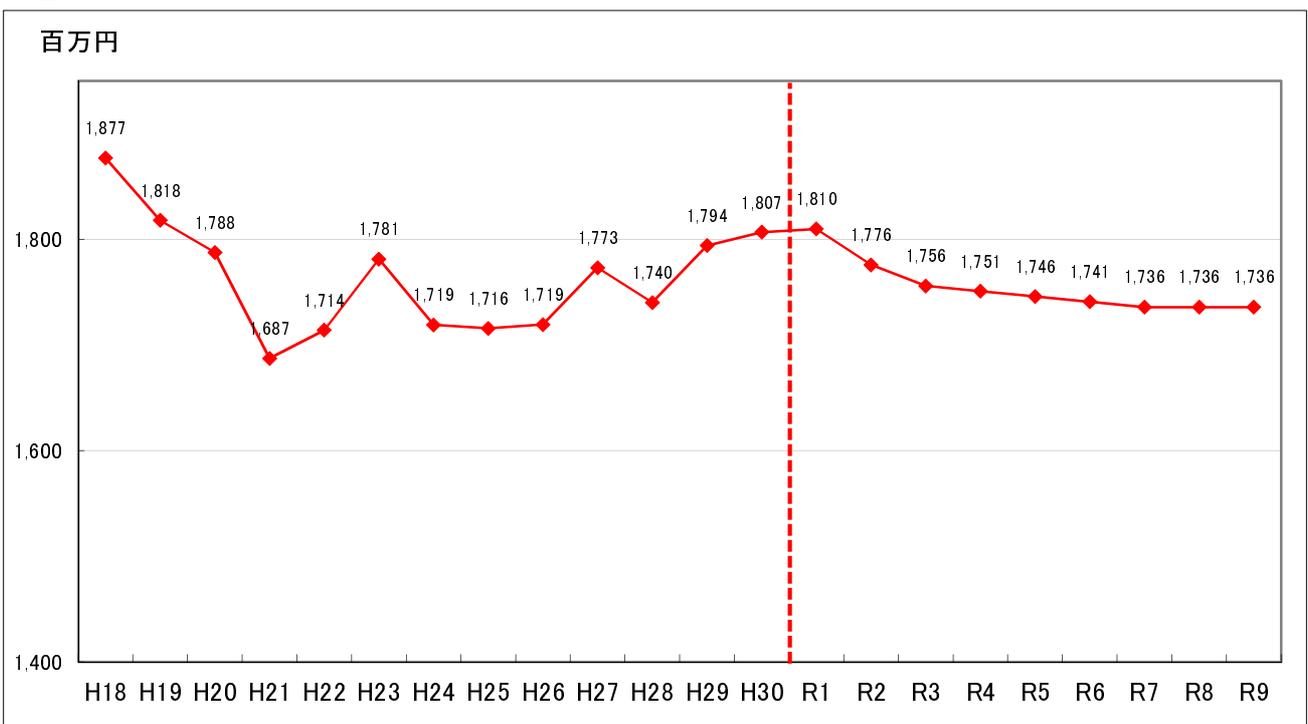
## (7) 歳出の推移

令和元年度～3年度は新庁舎建設事業の実施等に伴い、投資的経費の大幅な増加を見込んでいます。



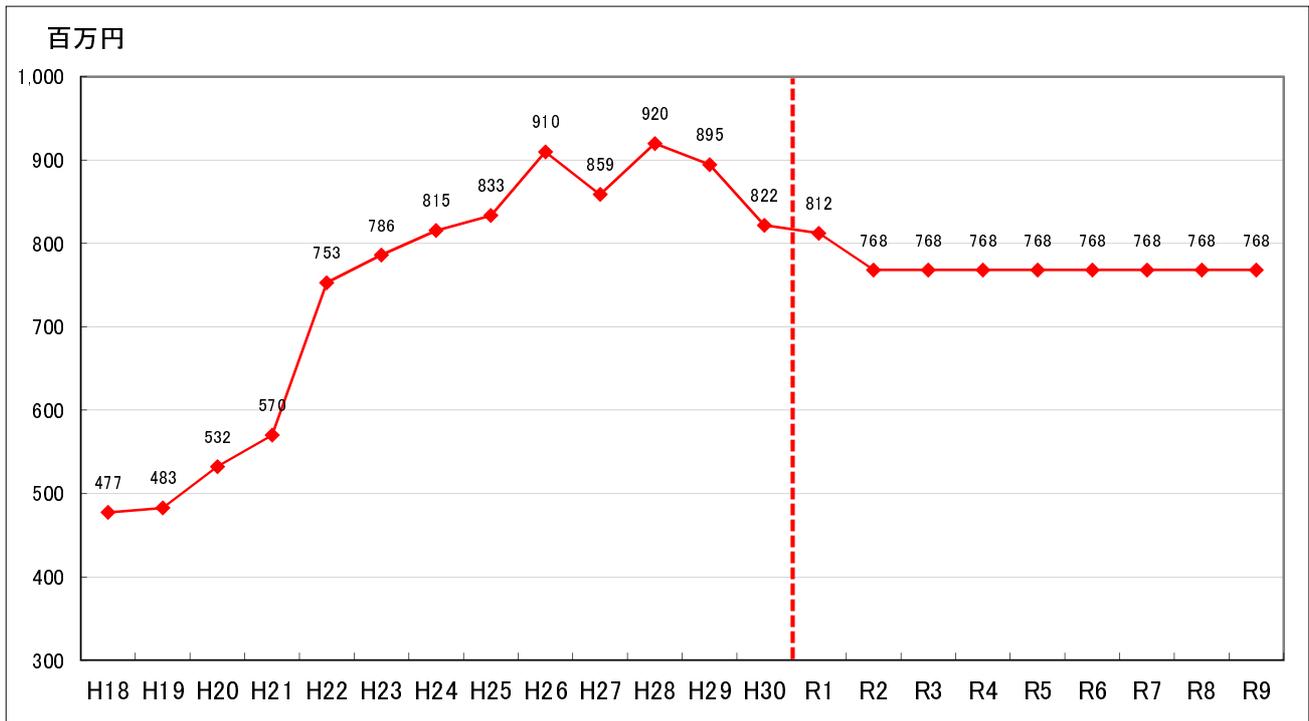
## (8) 人件費の推移

人件費は、新庁舎整備による人員の集約による合理化や、退職見込者数に対する同数の新規採用者を想定し、これによる減少が定期昇給による増加を上回るものと想定し、やや減少傾向で見込んでいます。



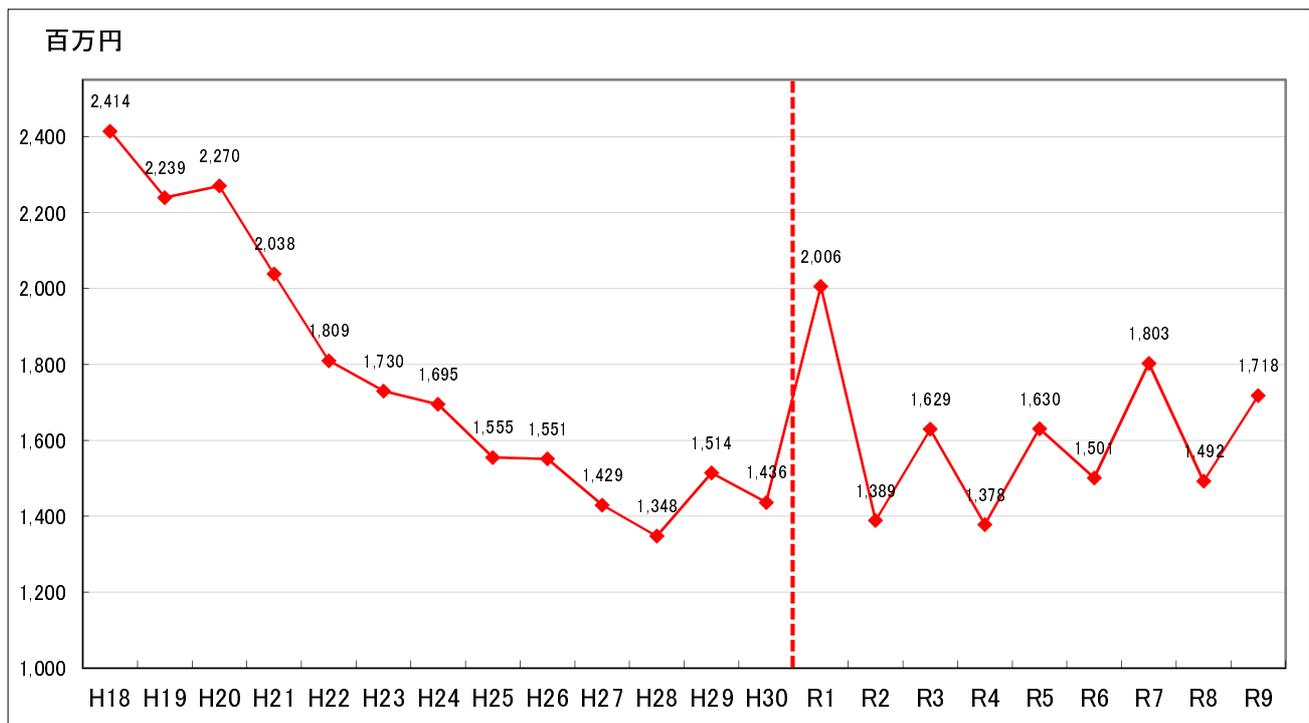
## (9) 扶助費の推移

扶助費は、臨時福祉給付金等の国の臨時施策のため年度毎に増減していますが、平成30年度以降はおおむね横ばいを見込んでいます。



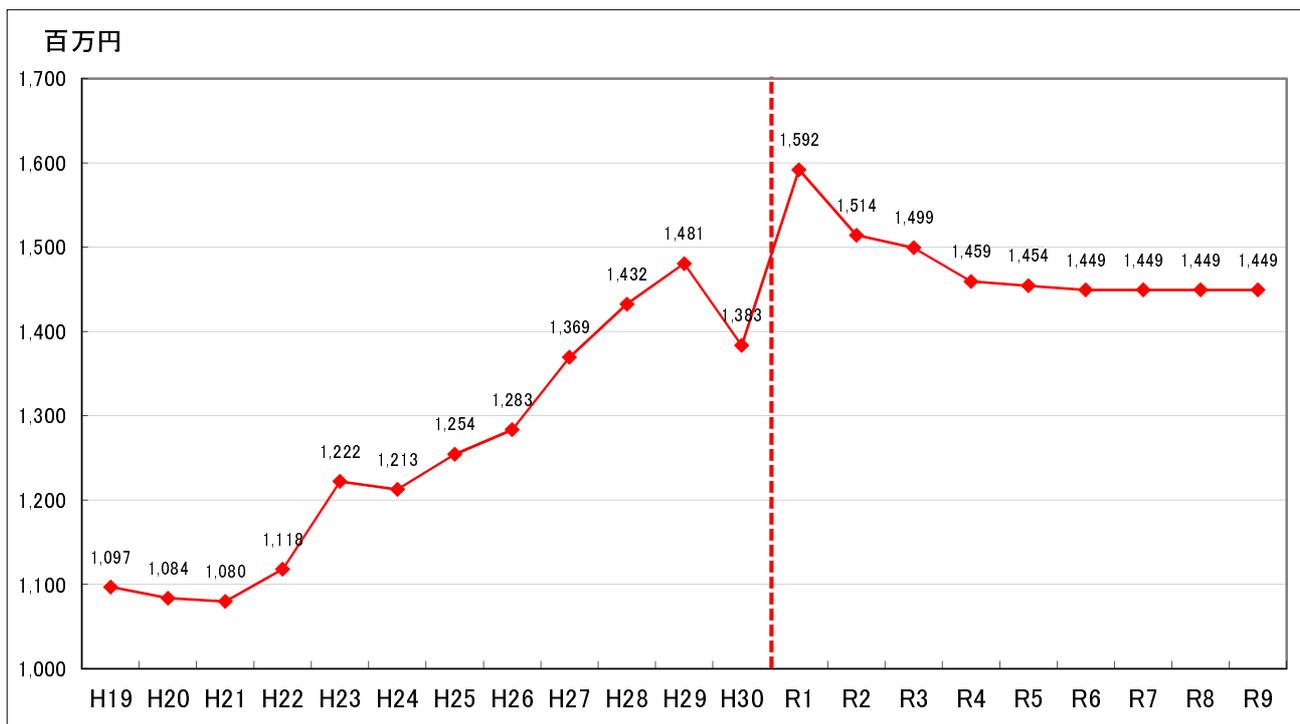
## (10) 公債費の推移

合併以降減少傾向でしたが、大型事業等の実施により平成29年度以降は増加傾向と見込んでいます。今後、計画的な繰上償還の実施に伴い、年度ごとの償還額は増加と減少を繰り返す形となっています。



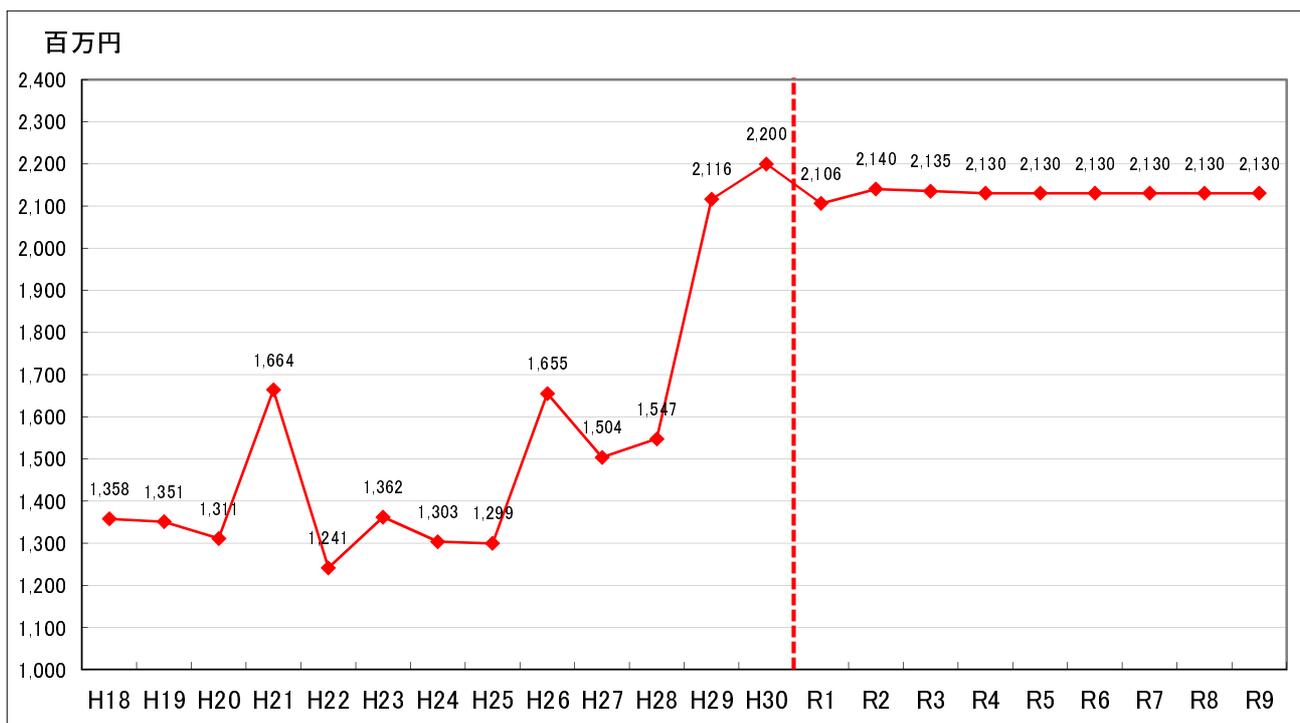
## (11) 物件費の推移

令和元年度は、公有林の木材出荷の拡大により大幅な増加を見込んでいます。令和3年度以降は、木材出荷の縮小と経常経費の削減等により減少傾向と見込んでいます。



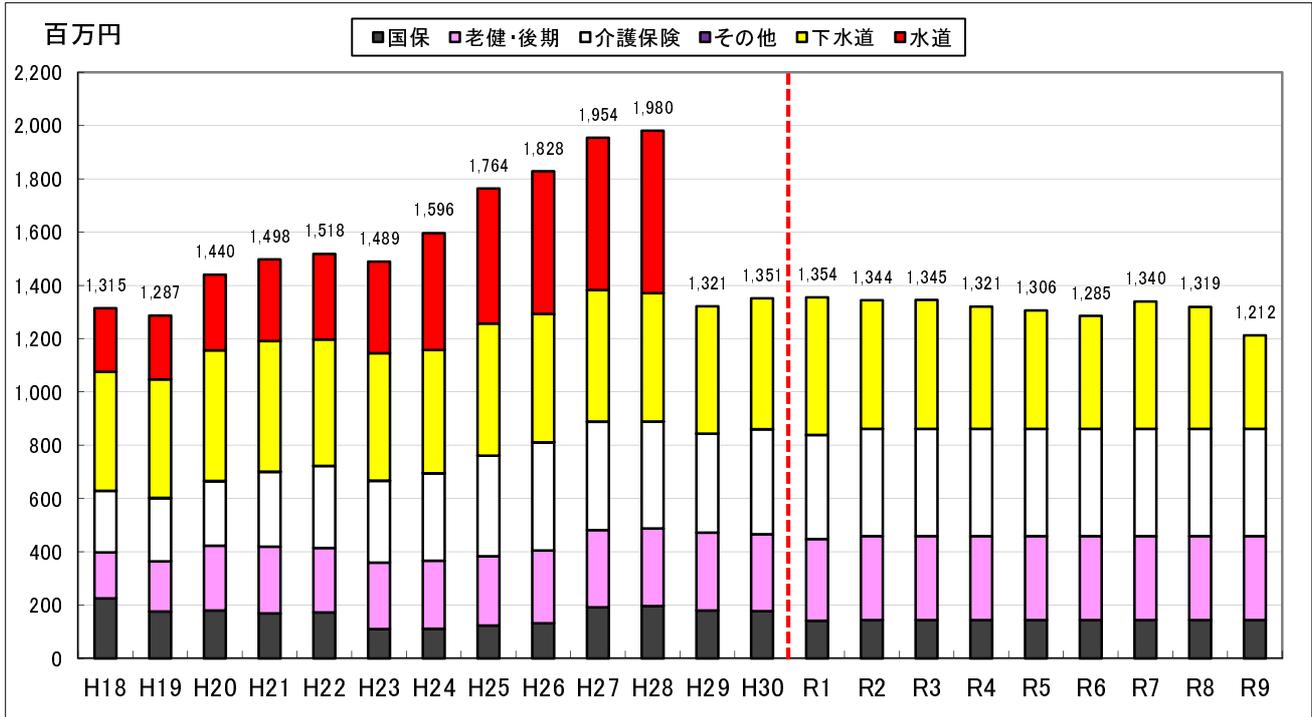
## (12) 補助費の推移

水道事業の法適用移行に伴い、平成29年度に大幅に増加しています。以後は、おおむね横ばいで見込んでいます。



### (13) 繰出金の推移

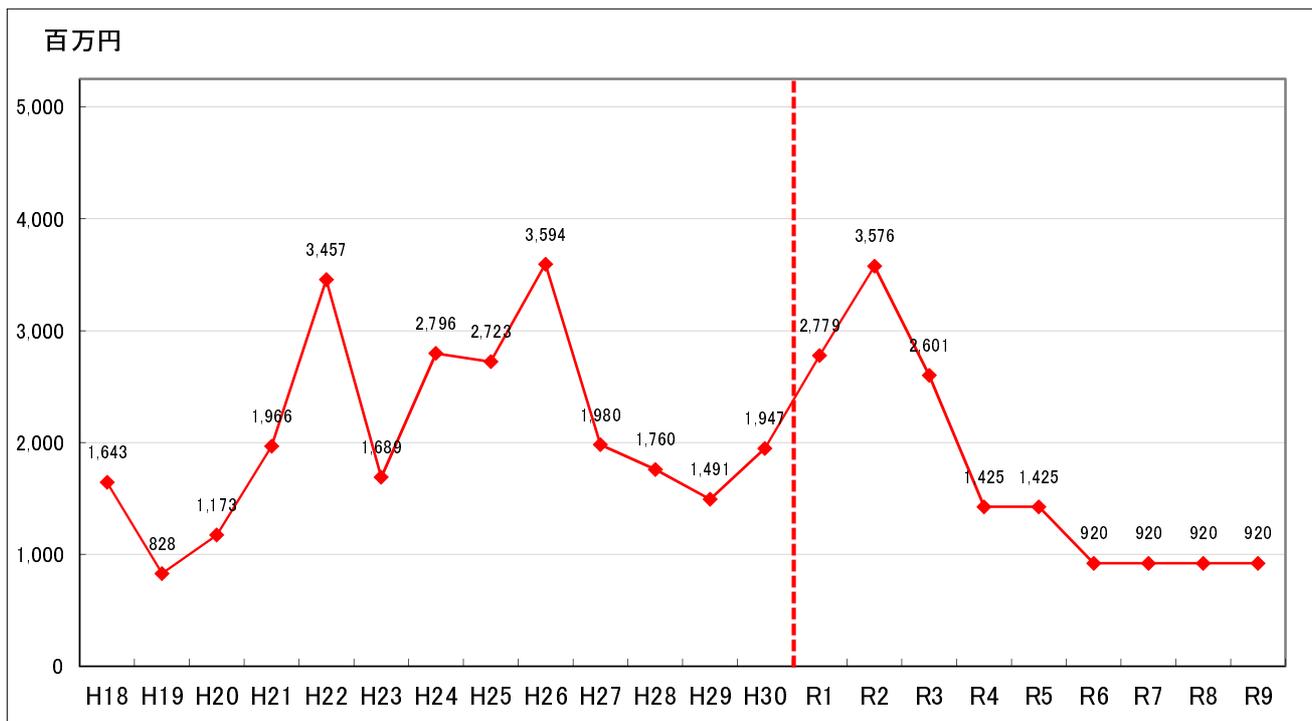
水道事業の法適用移行に伴い、平成29年度に大幅に減少しています。公営企業会計は地方債償還見込額等に基づき推計、その他の特別会計については令和元年度決算見込額と概ね同水準とされています。



※国保：平成22年度まで診療所勘定を含む。 介護：平成21年度から老健施設勘定を含む。  
老健・後期：平成22年度まで老人保健会計を含む。後期高齢会計は平成20年度から。

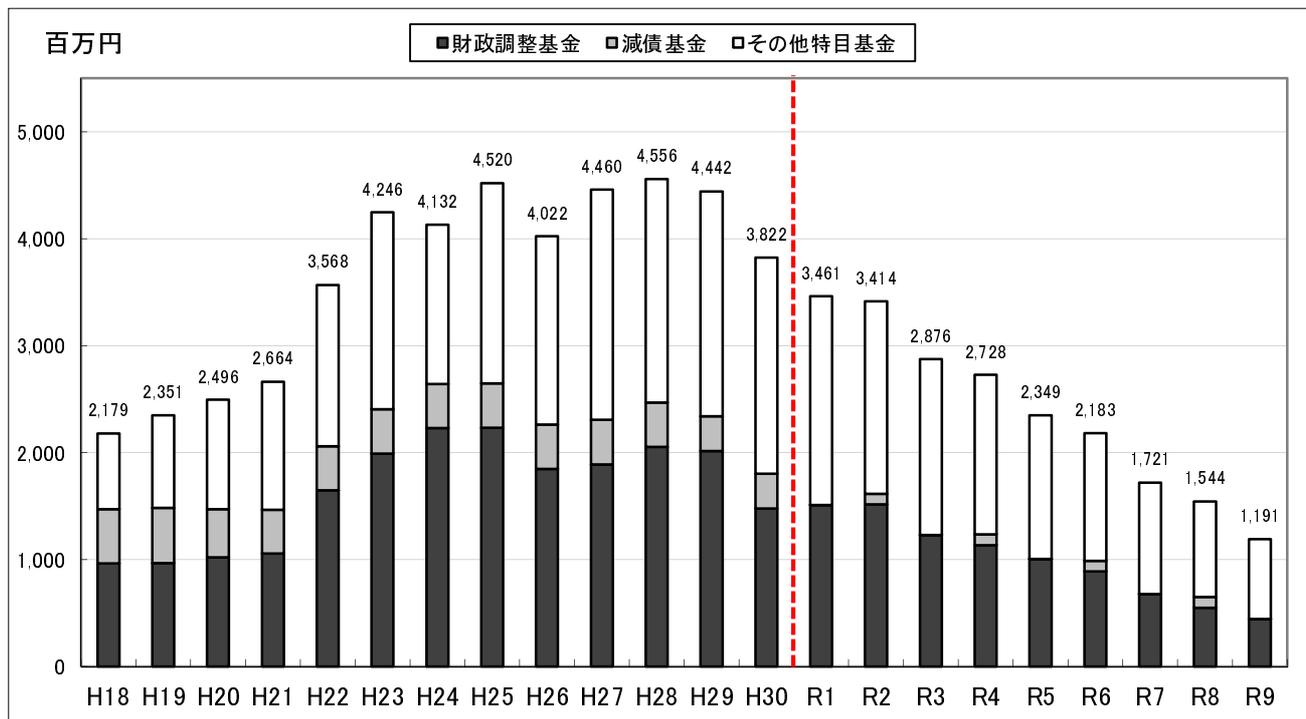
### (14) 投資的経費の推移

令和元年度～3年度は新庁舎建設事業の実施等に伴い、大幅な増加を見込んでいます。



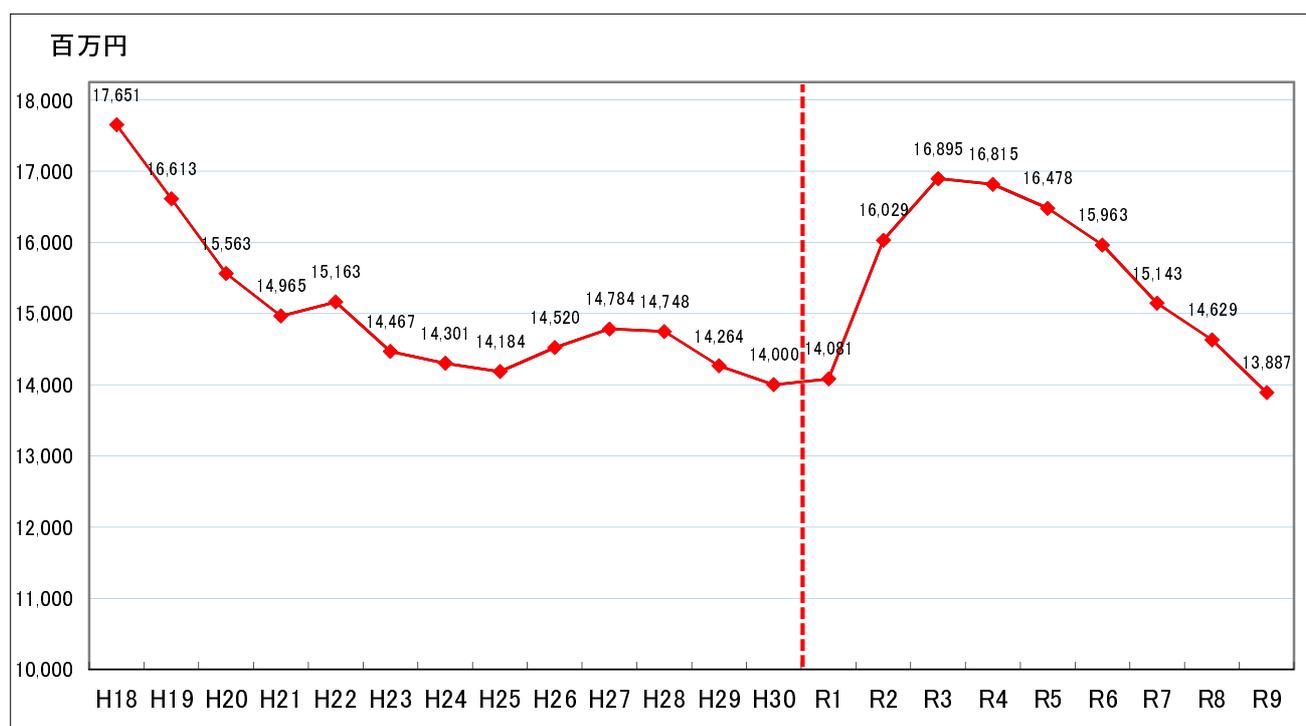
## (15) 基金残高の推移

合併以降増加傾向でしたが、平成30年度は災害復旧費の増加により大きく減少しています。令和3年度以後は収支不足補填による財政調整基金の取崩し等のため基金の急速な減少を見込んでいます。



## (16) 地方債残高の推移

合併以降減少傾向でしたが、大型事業の実施等により令和2年度から大幅な増加に転じています。普通建設事業の抑制により、令和4年度以降は再び減少傾向と見込んでいます。



# 京丹波町財政見通し

## 【歳入】

	H26	H27	H28	H29	H30	R1
1 地方税	1,721,077	1,842,752	1,682,426	1,723,481	1,720,911	1,635,142
2 地方譲与税	89,963	85,158	89,850	92,945	93,775	104,800
3 利子割交付金	3,819	3,512	2,291	2,804	2,580	2,600
4 配当割交付金	12,840	10,422	7,466	10,415	8,610	10,700
5 株式譲渡所得割交付金	7,250	10,093	4,499	10,269	6,540	9,300
6 ゴルフ場利用税交付金	60,133	64,274	67,826	68,017	66,137	63,500
7 地方消費税交付金	179,484	299,707	260,850	245,405	249,900	243,800
8 自動車取得税交付金	18,959	27,581	29,001	36,858	42,294	18,700
9 環境性能割交付金						11,100
10 地方特例交付金	3,409	3,441	3,836	3,985	4,442	20,712
11 地方交付税	5,467,736	5,320,111	5,252,885	4,968,957	4,896,819	5,251,817
うち普通交付税	4,880,135	4,726,315	4,651,955	4,365,381	4,296,972	4,654,277
うち特別交付税	587,601	593,796	600,930	603,576	599,847	597,540
12 交通安全対策特別交付金	3,204	3,501	3,105	2,634	2,210	3,000
13 分担金及び負担金	35,584	19,112	16,194	23,641	18,949	18,553
14 使用料	364,519	362,162	370,881	359,796	354,505	324,181
15 手数料	11,549	11,375	10,560	10,704	10,138	9,346
16 国庫支出金	1,266,052	878,705	688,320	628,343	594,844	863,270
17 府支出金	816,147	818,173	765,633	864,085	1,005,375	1,000,706
18 財産収入	80,202	94,755	112,615	98,462	128,388	153,578
19 寄付金	7,023	25,369	21,588	20,841	18,513	81,209
20 繰入金	872,408	47,952	110,674	297,571	687,249	446,468
21 繰越金	356,546	321,590	512,761	494,901	203,238	301,625
22 諸収入	240,835	182,156	306,614	186,989	169,520	147,635
23 地方債	1,722,000	1,542,600	1,181,200	918,700	1,077,700	2,001,900
うち臨時財政対策債	411,300	374,100	297,700	287,800	278,900	217,300
合計	13,340,739	11,974,501	11,501,075	11,069,803	11,362,637	12,723,642

## 【歳出】

	H26	H27	H28	H29	H30	R1
1 人件費	1,719,280	1,773,056	1,740,114	1,794,029	1,806,722	1,809,785
2 扶助費	909,863	858,726	919,769	894,523	821,766	812,165
3 公債費	1,550,895	1,429,473	1,347,507	1,513,889	1,436,289	2,005,571
義務的経費計	4,180,038	4,061,255	4,007,390	4,202,441	4,064,777	4,627,521
4 物件費	1,283,448	1,369,279	1,432,447	1,480,535	1,383,434	1,591,849
5 維持補修費	7,471	8,538	10,767	11,922	9,863	5,856
6 補助費等	1,654,952	1,503,712	1,547,376	2,115,899	2,199,709	2,105,977
7 積立金	352,827	464,798	187,332	160,339	47,016	62,621
8 投資及び出資金	118,292	120,233	81,104	81,014	55,801	29,900
9 貸付金				1,800	1,800	3,800
10 繰出金	1,828,082	1,954,216	1,980,167	1,321,119	1,351,116	1,354,489
11 普通建設事業費	3,199,499	1,809,787	1,731,060	1,431,595	1,573,241	2,204,037
12 災害復旧事業費	394,540	169,922	28,531	59,901	374,255	574,597
投資的経費計	3,594,039	1,979,709	1,759,591	1,491,496	1,947,496	2,778,634
合計	13,019,149	11,461,740	11,006,174	10,866,565	11,061,012	12,560,647

形式収支	321,590	512,761	494,901	203,238	301,625	162,995
翌年度に繰り越すべき財源	261,121	200,134	251,701	141,156	242,030	
実質収支	60,469	312,627	243,200	62,082	59,595	162,995
単年度収支	3,863	252,158	-69,427	-181,118	-2,487	103,400
財政調整基金積立金	34,278	43,369	162,261	123,128	32,038	31,020
繰上償還金				87,464	3,300	501,814
財政調整基金取崩額	420,000			160,000	570,000	
実質単年度収支	-381,859	295,527	92,834	-130,526	-537,149	636,234

基金残高	4,021,957	4,459,783	4,556,441	4,441,905	3,822,013	3,460,988
うち財政調整基金	1,847,984	1,891,353	2,053,614	2,016,742	1,478,780	1,509,800
うち減債基金	414,894	415,650	416,413	325,131	325,277	147
その他特定目的基金	1,759,079	2,152,780	2,086,414	2,100,032	2,017,956	1,951,041
地方債残高	14,520,488	14,783,810	14,748,007	14,264,474	13,999,951	14,080,975

実質公債費比率(3ヵ年平均)	14.4%	14.0%	14.2%	15.0%	16.8%	17.8%
実質公債費比率(単年度)	14.3%	13.5%	14.9%	16.5%	19.1%	17.8%
将来負担比率	121.0%	119.6%	121.0%	128.7%	141.4%	

R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9
1,615,227	1,588,393	1,588,393	1,588,393	1,562,364	1,562,364	1,562,364	1,537,116
104,800	104,800	104,800	104,800	104,800	104,800	104,800	104,800
2,600	2,600	2,600	2,600	2,600	2,600	2,600	2,600
10,700	10,700	10,700	10,700	10,700	10,700	10,700	10,700
9,300	9,300	9,300	9,300	9,300	9,300	9,300	9,300
63,500	63,500	63,500	63,500	63,500	63,500	63,500	63,500
243,800	243,800	243,800	243,800	243,800	243,800	243,800	243,800
29,800	29,800	29,800	29,800	29,800	29,800	29,800	29,800
8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000
4,890,766	4,776,149	4,738,446	4,733,912	4,807,833	4,864,285	4,817,608	4,784,792
4,299,201	4,190,500	4,158,653	4,159,917	4,239,578	4,301,713	4,260,662	4,233,415
591,565	585,649	579,793	573,995	568,255	562,572	556,946	551,377
3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
17,046	17,046	17,046	17,046	17,046	17,046	17,046	17,046
357,709	357,709	357,709	357,709	357,709	357,709	357,709	357,709
9,346	9,346	9,346	9,346	9,346	9,346	9,346	9,346
693,849	573,181	713,181	713,181	513,181	513,181	513,181	513,181
710,500	713,500	713,500	713,500	713,500	713,500	713,500	713,500
127,840	127,840	102,840	102,840	102,840	102,840	102,840	102,840
30,109	30,109	30,109	30,109	30,109	30,109	30,109	30,109
207,092	698,663	307,871	539,445	326,802	621,768	337,188	513,910
162,995	5,142	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
137,745	137,745	137,745	137,745	137,745	137,745	137,745	137,745
3,269,800	2,426,500	1,234,100	1,234,100	934,100	934,100	934,100	934,100
227,900	238,000	238,000	238,000	238,000	238,000	238,000	238,000
12,705,524	11,936,823	10,435,786	10,662,826	9,998,075	10,349,493	10,018,236	10,136,894

R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9
1,775,847	1,755,847	1,750,847	1,745,847	1,740,847	1,735,847	1,735,847	1,735,847
768,226	768,226	768,226	768,226	768,226	768,226	768,226	768,226
1,388,590	1,629,280	1,378,310	1,630,410	1,501,189	1,802,875	1,492,159	1,717,955
3,932,663	4,153,353	3,897,383	4,144,483	4,010,262	4,306,948	3,996,232	4,222,028
1,514,261	1,499,261	1,459,261	1,454,261	1,449,261	1,449,261	1,449,261	1,449,261
5,505	5,505	5,505	5,505	5,505	5,505	5,505	5,505
2,140,191	2,135,191	2,130,191	2,130,191	2,130,191	2,130,191	2,130,191	2,130,191
137,475	137,475	137,475	137,475	137,475	137,475	137,475	137,475
46,100	46,100	46,100	46,100	46,100	46,100	46,100	46,100
3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800
1,344,222	1,345,280	1,320,789	1,305,729	1,285,199	1,339,931	1,319,390	1,212,252
3,568,238	2,592,931	1,417,355	1,417,355	912,355	912,355	912,355	912,355
7,927	7,927	7,927	7,927	7,927	7,927	7,927	7,927
3,576,165	2,600,858	1,425,282	1,425,282	920,282	920,282	920,282	920,282
12,700,382	11,926,823	10,425,786	10,652,826	9,988,075	10,339,493	10,008,236	10,126,894

5,142	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
5,142	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
-157,853	4,858						
6,020	6,020	6,020	6,020	6,020	6,020	6,020	6,020
	200,000		200,000		200,000		200,000
	291,571	100,779	135,223	122,680	217,646	133,066	109,788
-151,833	-80,693	-94,759	70,797	-116,660	-11,626	-127,046	96,232

3,414,193	2,875,827	2,728,253	2,349,104	2,182,599	1,721,127	1,544,236	1,190,623
1,515,820	1,230,269	1,135,510	1,006,306	889,646	678,019	550,973	447,205
100,147	147	100,147	147	100,147	147	100,147	147
1,798,226	1,645,411	1,492,596	1,342,651	1,192,806	1,042,961	893,116	743,271
16,029,266	16,895,024	16,814,843	16,477,546	15,963,281	15,143,262	14,629,396	13,887,389

18.2%	17.8%	17.6%	17.7%	17.5%	18.3%	18.3%	17.8%
17.6%	18.0%	17.3%	18.0%	17.4%	19.6%	17.8%	16.0%