

# 南伊勢町中期財政計画

(令和5年度～令和8年度)



令和5年3月

## はじめに

### 【趣旨】

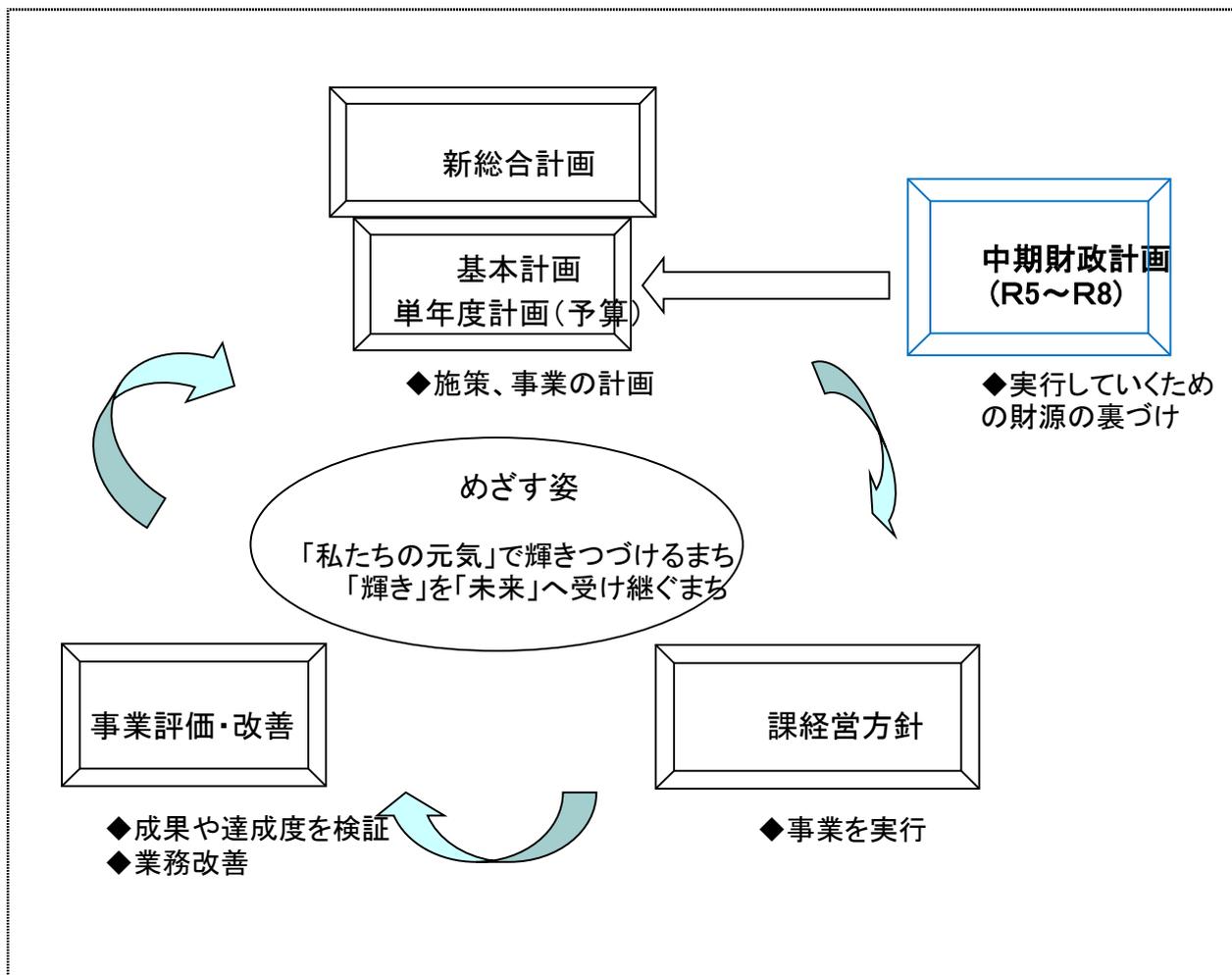
南伊勢町では、「南伊勢町新総合計画」に基づく施策・事業を効果的かつ計画的に推進するため「南伊勢町中期財政計画」を作成しました。この計画は総合計画を着実に実行していくための財源の裏づけとなるもので、現在の町の財政の姿や運営上の課題などを明らかにしたうえで、将来の財政見通しを予測しています。

今回、令和4年度現計予算及び令和5年度当初予算との整合を図るとともに、基本計画に基づく事業の実行に必要な経費と財源を見込みました。

### 【計画の期間および会計単位】

- ① 計画期間は、令和5年度から令和8年度までの4年間とする。  
(基本計画との連動)
- ② 会計単位は、普通会計(一般会計)とする。

### 【中期財政計画の位置づけ】



## 南伊勢町の財政状況

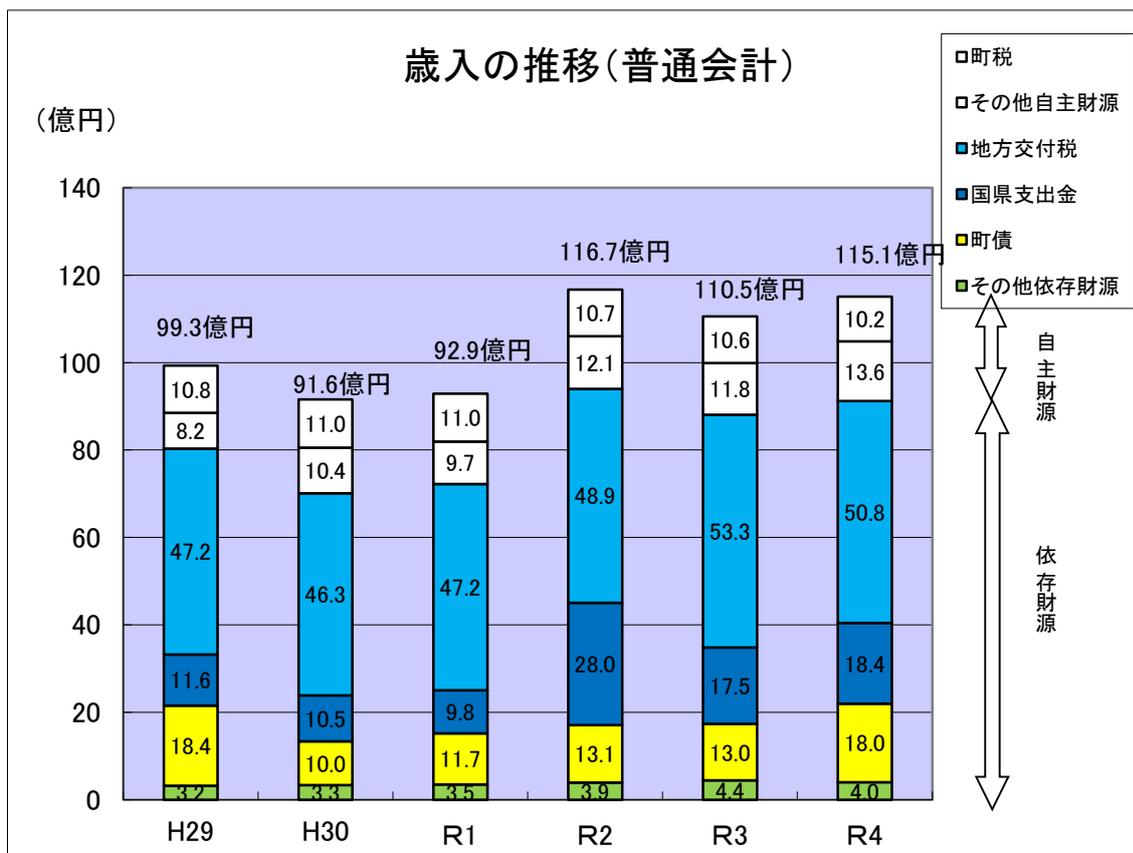
### (1) 歳入の状況

南伊勢町に入ってくるお金(歳入)には様々な種類がありますが、大きく分けて自主財源と依存財源に分けることができます。自主財源とは町が自主的に収入するもので、依存財源とは国又は県の意思決定に基づき収入されるものになります。

自主財源の主たるものは町税です。町税については、ほぼ横ばいで推移していますが、今後は人口減少や労働人口の減少により減少することが予想されます。

依存財源については、国・県補助金や地方交付税、また町債などが主なものです。補助金や町債は建設事業の財源になるもの和其他のものに分かれますが、建設事業に伴うものは年度間に大きな増減があります。ここ数年間は、国の地方創生臨時交付金や社会資本整備総合交付金等の国庫支出金が高い水準で推移しています。

また、財源の半分以上を占める地方交付税は、主に人口(国勢調査)や面積を基礎として算定されます。したがって、人口が減少することは町の財政に大きな影響を与えることとなりますので、今後の地方交付税の動向につきましては注視していく必要があります。



注) H29～R3は決算額、R4は現計予算額に繰越事業費を含めた額である。

## 南伊勢町の財政状況

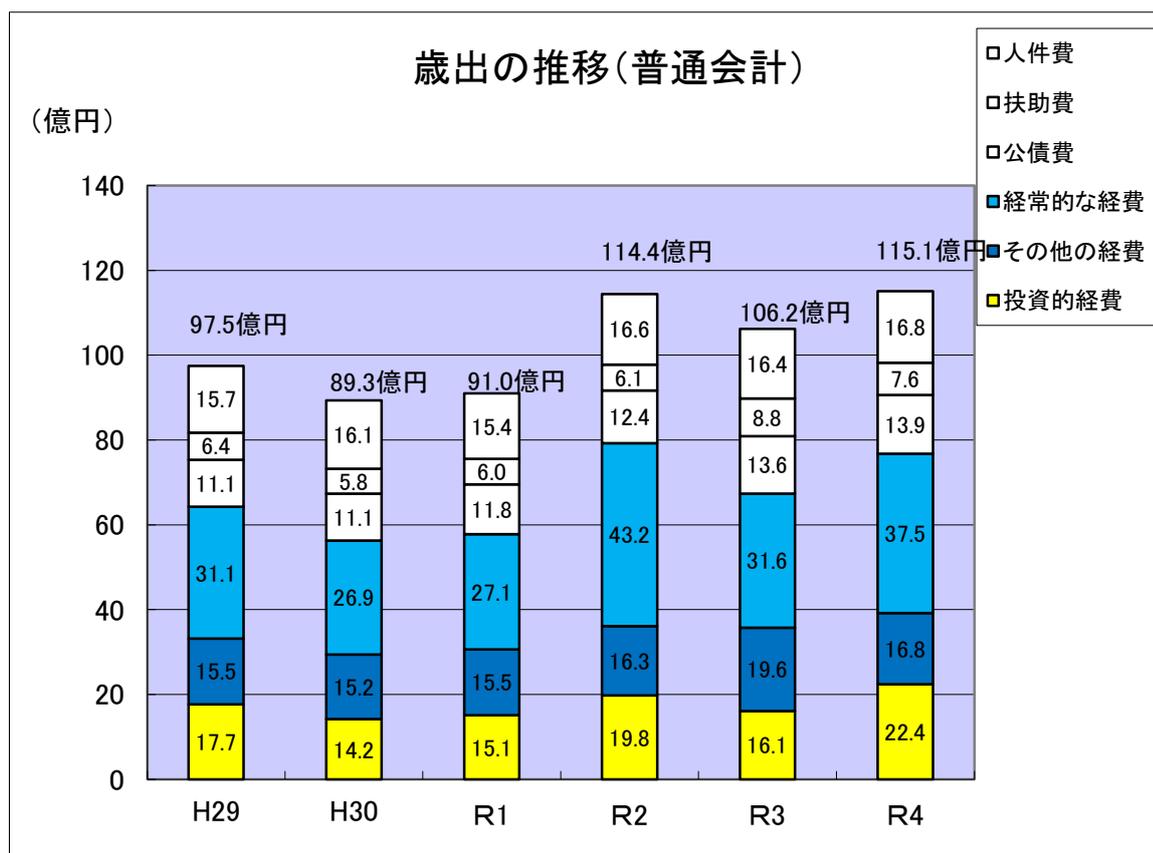
### (2) 歳出の状況

南伊勢町から出て行くお金(歳出)にも様々な種類がありますが、歳出を性質別に捉えると、経常的経費と投資的経費に大きく分けることができ、経常的経費の中でも人件費・扶助費・公債費は義務的経費と呼ばれています。経常的経費の割合が高くなると他の経費にまわせるお金が少なくなってしまうこととなります。

経費別に見てみると、人件費と扶助費については、ほぼ横ばいで推移するものと予想されますが、公債費については、公共施設高台移転事業や南勢地区統合保育所整備事業、また道路整備事業などの増嵩により高止まりで推移していくものと予測しています。

普通建設事業については、今後も防災基盤整備事業や南島地区の保育所高台移転事業、小学校統合事業などを予定しており、引き続き高い水準で推移するものと予測されます。

繰出金については、今後も増え続ける社会保障関係費の影響で保険事業会計への繰出金が増え続けるものと予測されます。



注) H29～R3は決算額、R4は現計予算額に繰越事業費を含めた額である。

経常的な経費…物件費、維持補修費、補助費等

その他の経費…積立金、投資・出資・貸付金、繰出金、予備費

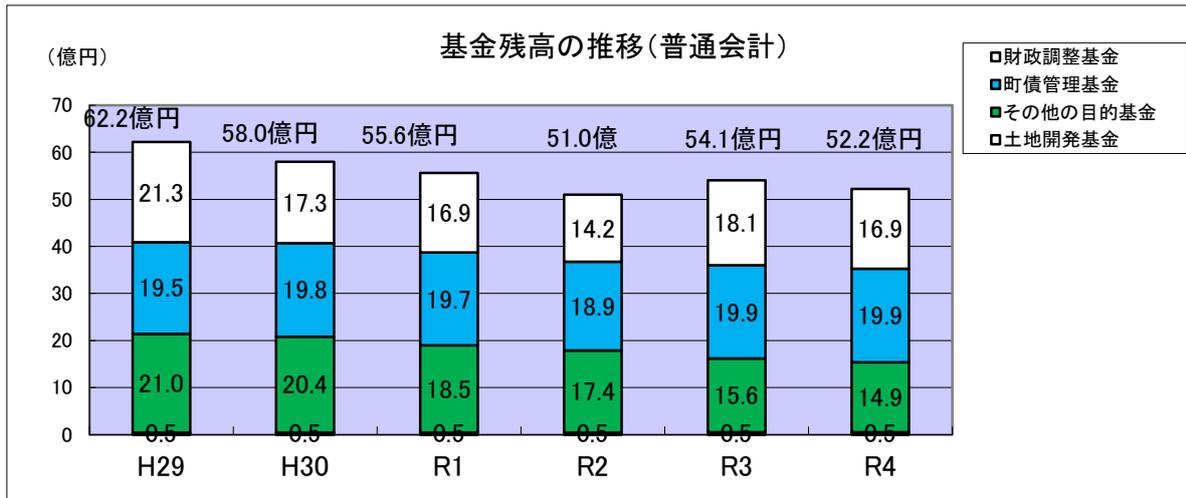
## 南伊勢町の財政状況

### (3) 基金残高の推移

基金とは、家計でいう預貯金にあたるものです。

基金は毎年の決算における剰余金の積立てや後年度に必要となることが見込まれるものについて予め基金の積立てを行います。その後は計画的に活用していきます。

基金残高については、一定程度の財調基金や減債基金を確保していく必要がありますが、地域振興基金等を活用し、重点プロジェクト事業を推進していきます。



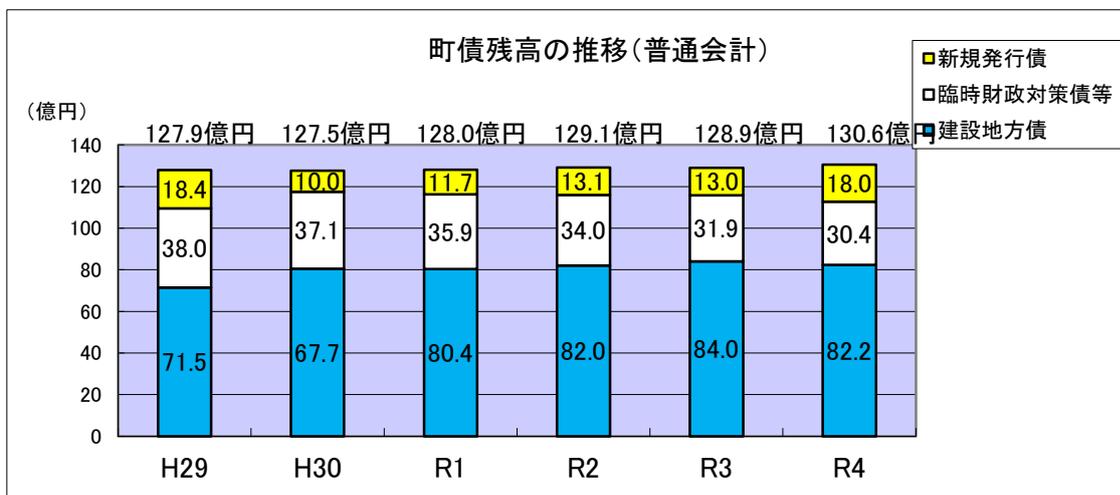
注)H29～R3は決算額、R4は現計予算額である。

### (4) 町債残高の推移

町債(地方債)とは、家計でいうローンにあたるものです。

地方公共団体は学校や保育所などの公共施設の建設や災害復旧事業を行うための財源として地方債を発行することができます。また、臨時財政対策債など特例的に赤字地方債の発行が認められているものもあります。

町債残高については、公共事業が高い水準で移行していくのに比例し、町債残高も上昇傾向にあります。残高を減らすには新規発行を抑制していく必要があります。



注)H29～R3は決算額、R4は現計予算額に繰越事業費を含めた額である。

## 南伊勢町の中期財政計画

### 試算前提条件

#### (歳入)

町税	・令和5年度当初予算額をベースとして推計。
地方交付税	・普通交付税について、令和5年度算定見込額をベースに、毎年的人口急減補正と公債費の増減を見込み推計。 ・次回、国勢調査は令和7年度。
国・県支出金	・建設事業補助金については、各年度の普通建設事業に対応して推計。 ・その他の補助金については、令和5年度当初予算額をベースとして推計。
町債	・建設事業地方債は各年度の普通建設事業に対応して推計。 ・臨時財政対策債は固定値として推計。
その他の収入	・令和5年度当初予算額をベースとして推計。

#### (歳出)

人件費	・令和5年度当初予算額をベースとして推計。
扶助費	・現行制度に基づき、令和5年度当初予算額をベースとして推計。
公債費	・過去の町債償還計画に加え、計画期間中の各年度における新規発行債の償還計画を試算し推計。
投資的経費	・各年度における普通建設事業の見込みにより推計。
その他の支出	・令和5年度当初予算額をベースとして推計。

## 南伊勢町の中期財政計画

(歳入)

(単位:百万円、%)

区 分		令和5年度		令和6年度		令和7年度		令和8年度	
		計画額	伸率	計画額	伸率	計画額	伸率	計画額	伸率
自主財源	町 税	1,027	1.6	1,027	0.0	1,027	0.0	1,027	0.0
	使用料・手数料	55	2.6	55	0.0	55	0.0	55	0.0
	その他収入	1,243	△ 42.9	939	△ 24.5	939	0.0	939	0.0
	小 計	2,325	△ 17.5	2,021	△ 13.1	2,021	0.0	2,021	0.0
依存財源	地方交付税	5,257	△ 0.2	5,223	△ 0.7	5,221	△ 0.0	5,294	1.4
	国庫支出金	608	△ 8.7	721	18.6	1,102	52.8	1,052	△ 4.5
	県支出金	419	△ 11.9	380	△ 9.3	376	△ 1.1	370	△ 1.6
	譲与税・交付金	421	34.0	421	0.0	421	0.0	421	0.0
	町 債	1,517	0.2	906	△ 40.3	1,611	77.8	997	△ 38.1
	小 計	8,222	△ 0.9	7,652	△ 6.9	8,731	14.1	8,134	△ 6.8
歳入合計		10,547	△ 4.2	9,672	△ 8.3	10,752	11.2	10,155	△ 5.6

(歳出)

区 分		令和5年度		令和6年度		令和7年度		令和8年度	
		計画額	伸率	計画額	伸率	計画額	伸率	計画額	伸率
義務的経費	人 件 費	1,615	△ 2.8	1,615	0.0	1,615	0.0	1,615	0.0
	扶 助 費	604	△ 2.8	604	0.0	604	0.0	604	0.0
	公 債 費	1,459	△ 0.3	1,382	△ 5.3	1,345	△ 2.7	1,445	7.4
経 常 的 な 経 費		3,539	△ 1.8	3,473	△ 1.9	3,409	△ 1.8	3,348	△ 1.8
そ の 他 の 経 費		1,584	△ 9.0	1,589	0.3	1,596	0.4	1,602	0.4
投資的経費	普通建設事業費	1,732	△ 3.1	1,232	△ 28.9	2,511	103.8	1,829	△ 27.2
	災害復旧事業費	13	0.0	13	0.0	13	0.0	13	0.0
歳出合計		10,547	△ 4.2	9,909	△ 6.1	11,093	12.0	10,457	△ 5.7

収支(歳入-歳出)	0	△ 237	△ 341	△ 302
-----------	---	-------	-------	-------

注1) 経常的な経費…物件費、維持補修費、補助費等

その他の経費…積立金、投資・出資・貸付金、繰出金、予備費

注2) 表示単位未満四捨五入の関係で、積上げと合計が一致しない箇所がある。

基金積立金	133	131	131	131
基金取崩額	865	574	574	574
基金残高	4,491	4,048	3,605	3,162
町債残高	13,022	12,595	12,913	12,525

## 南伊勢町の財政状況(参考資料)

### 各種指標

区 分	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
財政力指数(3ヵ年平均)	0.209	0.210	0.214	0.207
経常収支比率(単位:%)	92.5	92.8	92.8	92.7
標準財政規模(単位:千円)	5,816,776	5,814,527	6,044,387	6,399,817

### 健全化判断比率(単位:%)

区 分	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
実質赤字比率	-	-	-	-
	(14.53)	(14.53)	(14.42)	(14.27)
連結実質赤字比率	-	-	-	-
	(19.53)	(19.53)	(19.42)	(19.27)
実質公債費比率	9.3	10.0	10.2	10.6
	(25.0)	(25.0)	(25.0)	(25.0)
将来負担比率	52.4	66.9	69.5	54.9
	(350.0)	(350.0)	(350.0)	(350.0)

※括弧内の数値は、早期健全化基準である。

### 資金不足比率(単位:%)

区 分	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
下水道事業特別会計	-	-	-	-
	(20.0)	(20.0)	(20.0)	(20.0)
公共浄化槽事業特別会計	-	-	-	-
	(20.0)	(20.0)	(20.0)	(20.0)
水道事業会計	-	-	-	-
	(20.0)	(20.0)	(20.0)	(20.0)
病院事業会計	-	-	-	-
	(20.0)	(20.0)	(20.0)	(20.0)

※括弧内の数値は、経営健全化基準である。

南伊勢町の中期財政計画

(歳入)

(単位:千円、%)

区 分		令和5年度		令和6年度		令和7年度		令和8年度	
		計画額	伸率	計画額	伸率	計画額	伸率	計画額	伸率
自主財源	町 税	1,026,845	4.4	1,026,845	0.0	1,026,845	0.0	1,026,845	0.0
	使用料・手数料	55,183	1.8	55,183	0.0	55,183	0.0	55,183	0.0
	その他収入	1,242,864	4.9	938,768	△ 24.5	938,768	0.0	938,768	0.0
	小 計	2,324,892	4.6	2,020,796	△ 13.1	2,020,796	0.0	2,020,796	0.0
依存財源	地方交付税	5,257,000	2.5	5,222,858	△ 0.7	5,221,148	△ 0.0	5,294,179	1.4
	国庫支出金	607,642	△ 14.4	721,065	18.7	1,102,065	52.8	1,051,665	△ 4.6
	県支出金	418,805	△ 5.8	380,200	△ 9.2	376,200	△ 1.1	370,000	△ 1.7
	譲与税・交付金	421,405	10.2	421,405	0.0	421,405	0.0	421,405	0.0
	町 債	1,516,900	△ 31.8	906,000	△ 40.3	1,610,500	77.8	996,600	△ 38.1
	小 計	8,221,752	△ 2.6	7,651,528	△ 6.9	8,731,318	14.1	8,133,849	△ 6.8
歳入合計		10,546,644	△ 1.1	9,672,324	△ 8.3	10,752,114	11.2	10,154,645	△ 5.6

(歳出)

区 分		令和5年度		令和6年度		令和7年度		令和8年度	
		計画額	伸率	計画額	伸率	計画額	伸率	計画額	伸率
経常的経費	人 件 費	1,615,252	△ 7.3	1,615,252	0.0	1,615,252	0.0	1,615,252	0.0
	扶 助 費	604,472	△ 3.7	604,472	0.0	604,472	0.0	604,472	0.0
	公 債 費	1,458,637	5.2	1,382,111	△ 5.3	1,344,870	△ 2.7	1,445,352	7.5
	物 件 費	1,842,260	△ 2.3	1,842,260	0.0	1,842,260	0.0	1,842,260	0.0
	維持補修費	34,664	△ 9.2	34,664	0.0	34,664	0.0	34,664	0.0
	補助費等	1,662,319	2.5	1,595,826	△ 4.0	1,531,992	△ 4.0	1,470,712	△ 4.0
	小 計	7,217,604	△ 1.2	7,074,585	△ 2.0	6,973,510	△ 1.4	7,012,712	0.6
その他経費	積 立 金	133,368	0.0	133,368	0.0	133,368	0.0	133,368	0.0
	投資・出資・貸付金	3,360	△ 36.4	3,360	0.0	3,360	0.0	3,360	0.0
	繰 出 金	1,437,134	4.3	1,442,606	0.4	1,449,009	0.4	1,455,509	0.5
	小 計	1,573,862	3.8	1,579,334	0.4	1,585,737	0.4	1,592,237	0.4
投資的経費	普通建設事業費	1,732,178	△ 4.8	1,231,750	△ 28.9	2,510,750	103.8	1,828,750	△ 27.2
	災害復旧事業費	13,000	0.0	13,000	0.0	13,000	0.0	13,000	0.0
	小 計	1,745,178	△ 4.8	1,244,750	△ 28.7	2,523,750	102.8	1,841,750	△ 27.0
予 備 費	10,000	0.0	10,000	0.0	10,000	0.0	10,000	0.0	
歳出合計		10,546,644	△ 1.1	9,908,669	△ 6.1	11,092,997	12.0	10,456,699	△ 5.7

収支(歳入－歳出)	0	△ 236,345	△ 340,883	△ 302,054
-----------	---	-----------	-----------	-----------

基金積立金	133,368	131,000	131,000	131,000
基金取崩額	864,744	573,600	573,600	573,600
基金残高	4,490,517	4,047,917	3,605,317	3,162,717
町債残高	13,021,521	12,595,345	12,913,185	12,525,257