

角田市中期財政の見通し

【令和3年度～令和5年度】

令和3年3月

角 田 市

角田市中期財政の見通し(一般会計)【令和3年度～令和5年度】

【歳入】

(単位：千円)

区分	令和2年度当初予算		令和3年度 計画		令和4年度 計画		令和5年度 計画	
	総額	一般財源	総額	一般財源	総額	一般財源	総額	一般財源
1 市 税	3,240,150	3,240,150	2,996,970	2,996,970	3,332,462	3,332,462	3,353,811	3,353,811
2 地 方 譲 与 税	202,246	202,246	192,246	192,246	210,845	210,845	210,845	210,845
3 利 子 割 交 付 金	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
4 配 当 割 交 付 金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
6 法 人 事 業 税 交 付 金	18,000	18,000	40,000	40,000	53,000	53,000	65,000	65,000
7 地 方 消 費 税 交 付 金	660,000	660,000	680,000	680,000	720,000	720,000	720,000	720,000
8 ゴルフ場利用税交付金	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500
9 環 境 性 能 割 交 付 金	18,000	18,000	18,000	18,000	20,000	20,000	20,000	20,000
10 国 有 提 供 施 設 等 交 付 金	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000
11 地 方 特 例 交 付 金	20,600	20,600	284,722	284,722	18,000	18,000	18,000	18,000
12 地 方 交 付 税	3,673,060	3,673,060	3,732,431	3,732,431	3,633,116	3,633,116	3,680,240	3,680,240
普通 交 付 税	3,150,000	3,150,000	3,050,000	3,050,000	3,050,000	3,050,000	3,150,000	3,150,000
特 別 交 付 税	450,000	450,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000	470,000
震 災 復 興 特 別 交 付 税	73,060	73,060	212,431	212,431	113,116	113,116	60,240	60,240
13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	4,000	4,000	3,500	3,500	4,000	4,000	4,000	4,000
14 分 担 金 及 び 負 担 金	24,217	0	70,390	0	36,621	0	46,011	0
15 使 用 料 及 び 手 数 料	124,383	19,973	120,147	24,496	123,808	27,020	121,446	24,634
16 国 庫 支 出 金	1,059,717	0	1,313,767	0	1,288,700	0	1,241,443	0
17 県 支 出 金	848,086	376	814,985	376	775,286	376	771,228	376
18 財 産 収 入	46,043	40,941	55,053	49,447	39,549	34,441	39,549	34,441
19 寄 附 金	513,463	500,010	514,479	500,010	508,998	500,010	509,624	500,010
20 繰 入 金	679,337	656,000	790,594	655,000	573,494	503,503	572,501	523,580
うち財政調整基金繰入金	606,000	606,000	605,000	605,000	403,503	403,503	393,580	393,580
21 繰 越 金	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
22 諸 収 入	357,098	5,288	369,716	5,263	367,270	5,288	351,522	5,288
23 市 債	607,600	360,000	1,045,000	500,000	1,084,700	400,000	934,400	400,000
歳 入 合 計	12,174,000	9,496,644	13,120,000	9,760,461	12,867,849	9,540,061	12,737,620	9,638,225

【歳出】

区分	令和2年度当初予算		令和3年度 計画		令和4年度 計画		令和5年度 計画	
	総額	一般財源	総額	一般財源	総額	一般財源	総額	一般財源
1 人 件 費	2,538,214	2,371,026	2,547,411	2,364,492	2,535,131	2,376,243	2,544,547	2,385,850
2 扶 助 費	1,927,229	642,413	1,969,861	648,397	1,888,853	642,557	1,878,014	640,743
3 公 債 費	1,171,266	1,160,652	1,243,762	1,236,410	1,338,929	1,331,569	1,471,817	1,464,473
4 物 件 費	1,952,315	1,592,670	2,013,546	1,654,376	1,865,849	1,518,179	1,799,429	1,511,817
5 維 持 補 修 費	160,846	145,470	171,550	143,514	175,505	141,952	181,005	143,320
6 補 助 費 等	2,634,194	2,438,806	2,633,954	2,440,141	2,514,018	2,341,921	2,525,368	2,353,469
うち仙南広域行政組合負担金	563,809	563,809	588,368	588,368	568,755	568,755	585,434	585,434
うち県南中核病院企業団負担金	170,062	170,062	179,164	179,164	166,970	166,970	165,630	165,630
うち後期高齢者医療連合負担金	321,361	321,361	327,191	327,191	324,540	324,540	326,142	326,142
7 積 立 金	226,259	212,246	228,395	212,238	225,362	215,798	225,988	215,798
8 貸 付 金	160,260	0	163,500	0	166,800	0	168,180	0
9 投 資 及 び 出 資 金	173,803	142,703	181,779	148,879	177,232	150,732	192,585	147,585
うち県南中核病院企業団出資金	142,669	142,669	148,862	148,862	150,719	150,719	147,572	147,572
10 繰 出 金	767,783	582,561	801,079	603,513	801,079	602,529	801,079	601,827
うち国民健康保険事業特別会計	205,588	102,655	210,122	105,050	210,122	105,114	210,122	105,114
うち後期高齢者医療特別会計	97,195	31,264	94,277	30,372	94,277	30,372	94,277	30,372
うち介護保険特別会計	465,000	448,642	496,680	468,091	496,680	467,043	496,680	466,341
11 投 資 的 経 費	431,831	178,097	1,135,163	278,501	1,149,091	188,581	919,608	143,343
12 予 備 費	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
歳 出 合 計	12,174,000	9,496,644	13,120,000	9,760,461	12,867,849	9,540,061	12,737,620	9,638,225

財政調整基金残高*	1,370,753	1,115,803	1,062,580	1,019,280
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

*財政調整基金残高は、各年度とも前年度決算剰余金及び基金運用利子による積み立てを見込んでいます。

令和3年度～令和5年度「中期財政の見通し」の歳入・歳出推計方法等

【基本条件】

この財政の見通しは、実施計画策定期間の令和3年度から令和5年度までの3年間とし、現行制度の存続と制度改正が見込まれる範囲で推計しています。なお、当資料は令和3年2月末時点における各種資料等を基に推計しています。

【歳入】

項目	推計方法等
1 市税	令和3年度調定見込額を基準に各税目の伸び率等により推計。
2 地方譲与税～13 交通安全対策特別交付金(7、12除き)	基本的に令和3年度見込額と同額で見込む。なお、環境性能割交付金の臨時的軽減措置及び法人事業税交付金の交付基準経過措置を見込む。
7 地方消費税交付金	令和2年度以降、令和元年10月からの税率引上げ分を反映(令和3年度に平年度化)。
12 地方交付税	普通交付税は、令和2年度交付基準額(33億372万円)及び令和3年度地方財政計画等を基に推計。基準財政収入額は、計画期間中の市税・各種交付金の額などにより推計。基準財政需要額は、令和2年度算定額及び令和3年度見込額を基準に、見込まれる事業費補正や算入公債費等を加減算して推計。 特別交付税は、令和4～5年度を令和3年度予算と同額で見込む。震災復興特別交付税は、震災復興特区に係る固定資産税の課税免除分等を見込む (令和元年度取得分より課税免除額の4分の3措置となる)。
14 分担金及び負担金～17 県支出金, 22 諸収入	それぞれの充当財源等の積上げ。
18 財産収入	土地売却収入(旧桜小学校跡地の一部)等を見込む。
19 寄附金	令和3年度に奨学金事業に対する角田市育英会からの寄附金1,447万円(令和4年度は899万円、令和5年度は961万円)を見込む。また、ふるさと納税寄附金は各年度5億円を見込む。
20 繰入金	減債基金繰入金について、令和3年度は5,000万円、以後、令和元年東日本台風災害等の公債費償還が本格的に始まるため令和4年度は1億円、令和5年度は1億3,000万円を見込む。 なお、財政調整基金残高はこれまでの実績から、財源不足額に対応した基金繰入額から1億5,000万円抑制(減)を見込み、さらに決算剰余金等により2億円の積立を見込んで計上している。
21 繰越金	令和2年度予算と同額で見込む。
23 市債	事業充当債の積上げ。臨時財政対策債(一般財源)は、令和3年度地方財政計画等を基に推計。令和4年度以降4億円で見込む。

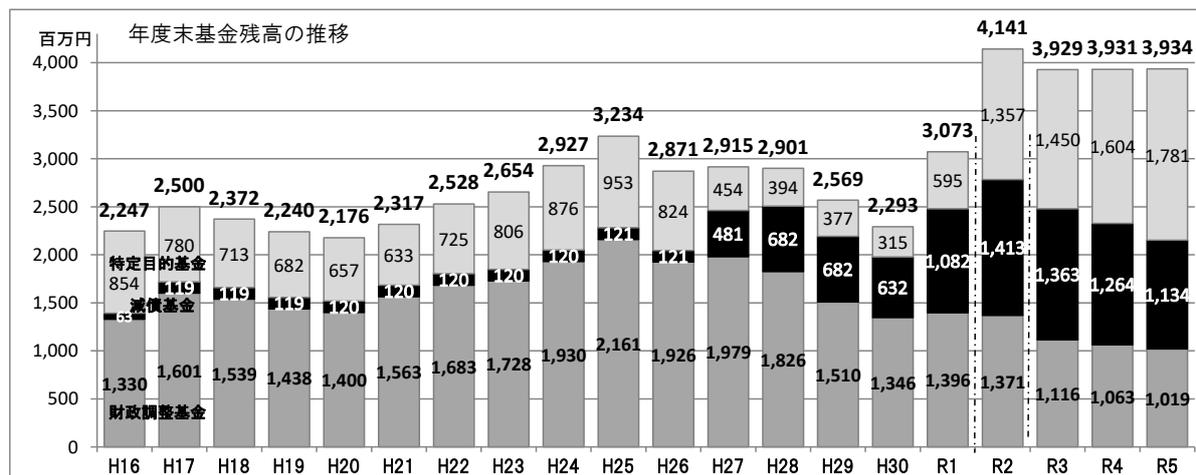
【歳出】 基本的に事務・事業費の積み上げによる。

項目	推計方法等
1 人件費	職員の新陳代謝及び職員数減による減額(一般会計分正職員数 R2: 261人⇒R3: 266人(正職員+4人、任期付職員+1人)⇒R4・R5: 278人)。
2 扶助費	障害福祉サービス費の増等を見込む。
3 公債費	令和2年度分借入の災害復旧債、災害対策債等については実績見込み、令和3年度以降は実施計画による借入見込みを基に公債費を推計。令和3年度以降、小中学校空調設備設置事業充当債や災害復旧債などの元金償還開始により増加を見込む。なお、市債残高のピークは、令和2年度末で167.3億円(過去最高)の見込み。
4 物件費	令和3年以降農林業系廃棄物収集運搬業務再開による増などを見込む。
5 維持補修費	道路や公共施設等の維持補修費の積上げによる。
6 補助費等	各事業費の積上げによる。仙南広域負担金はあぶくま斎苑・仙南クリーンセンターなどが増額。
7 積立金	公共施設強靱化対策基金積立金(各年度2億円)に加え、令和3年度に角田市育英会奨学金基金(1,447万円)及び森林環境整備基金(1,381万円)への積立金を見込む。
8 貸付金	中小企業資金融資制度預託金(各年度1億5,000万円)に加え、奨学金貸付金(R3: 1,050万円等)を見込む。
9 投資及び出資金	みやぎ県南中核病院企業団出資金及び上水道管路耐震化事業費出資金等を見込む。
10 繰出金	令和4年度以降も令和3年度予算と同額で見込む。
11 投資的経費	普通建設事業費の積上げによる。道路改良事業、住社橋整備事業、防災・減災関連事業及び公共施設長寿命化関連事業などの大規模事業を見込む。

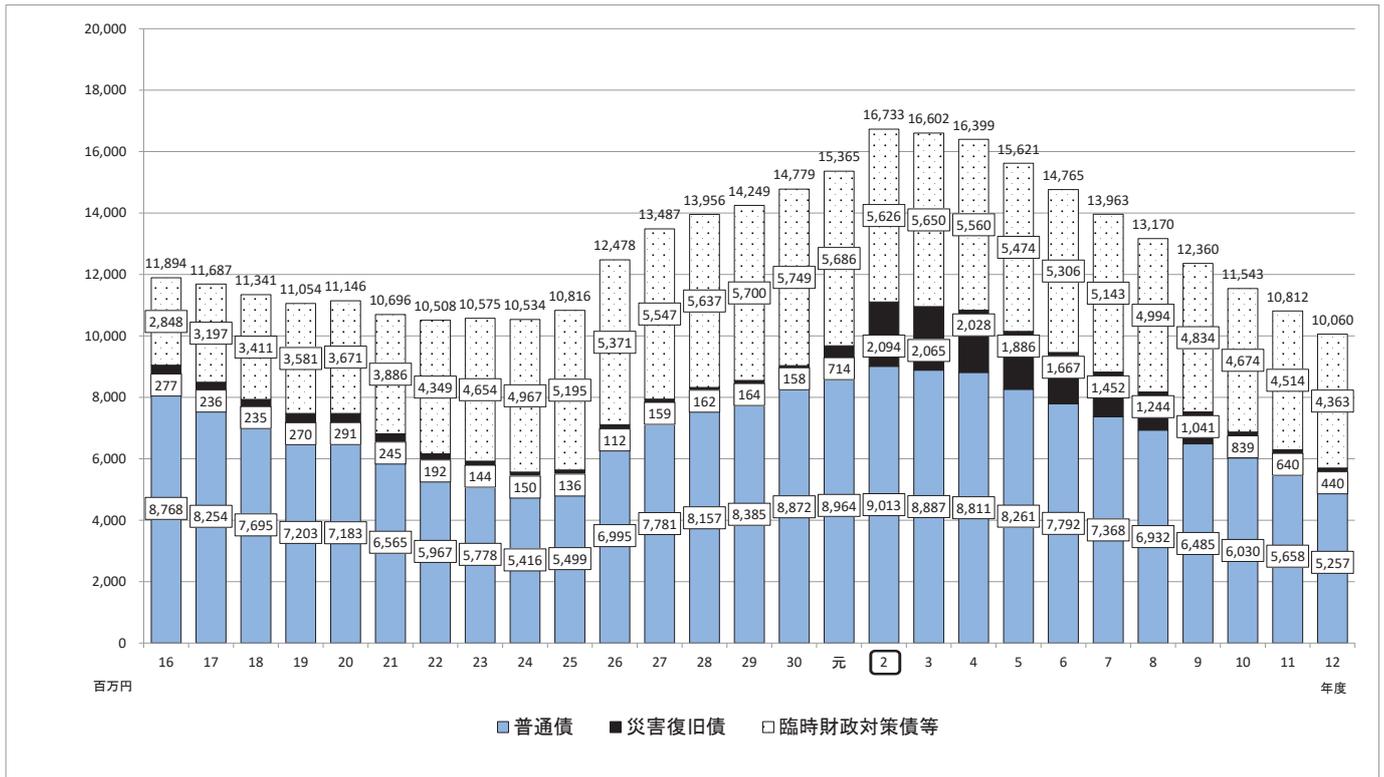
各種基金の推移【令和3年度～令和5年度計画ベース】

(単位：千円)

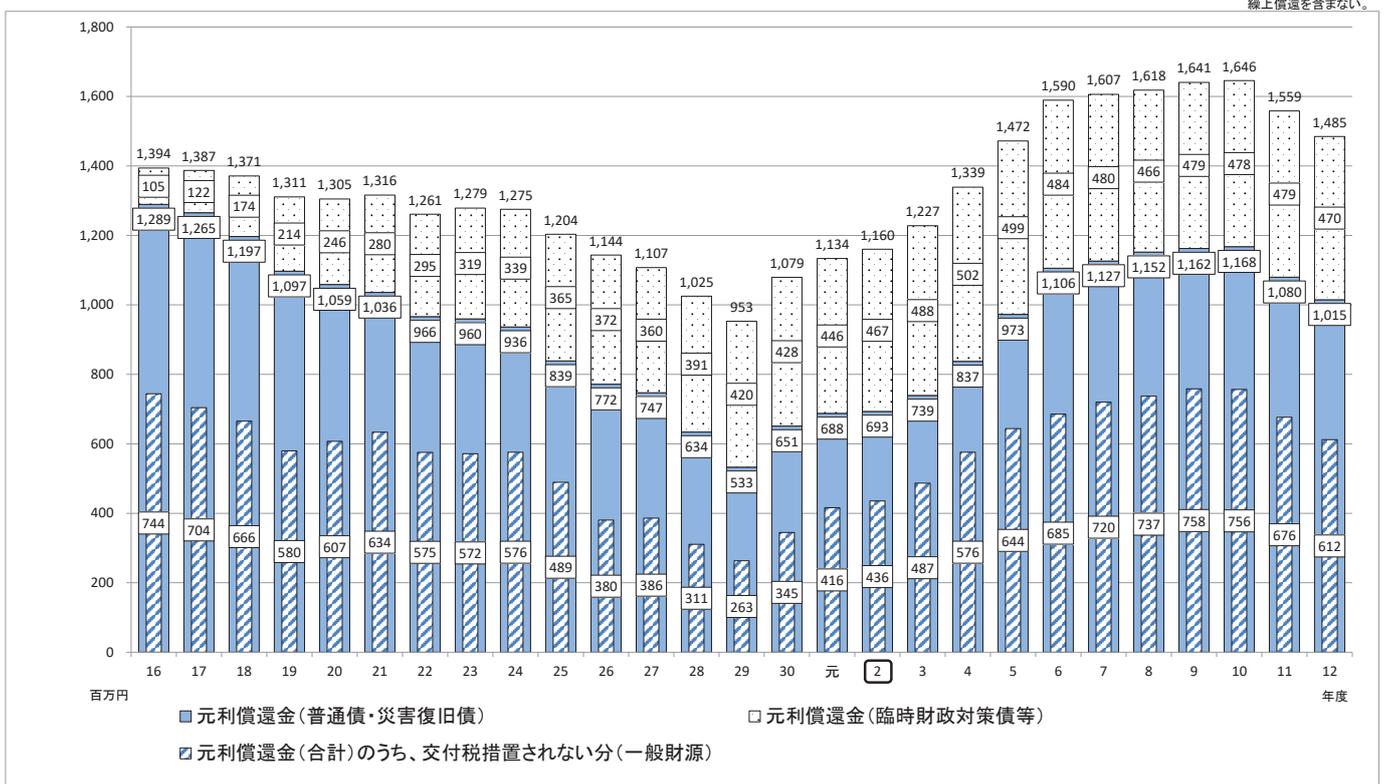
		平成28年度 決算	平成29年度 決算	平成30年度 決算	令和元年度 決算	令和2年度 予算	令和3年度 計画	令和4年度 計画	令和5年度 計画
財政調整基金	決算剰余金積立	196,295	184,345	185,539	206,639	212,841	200,000	200,000	200,000
	積立金	178	161	138	113,623	280	50	280	280
	繰入(取崩)額	350,000	500,000	350,000	270,000	238,683	455,000	253,503	243,580
	年度末現在高	1,825,870	1,510,376	1,346,053	1,396,315	1,370,753	1,115,803	1,062,580	1,019,280
減債基金	積立金	200,120	68	68	500,046	381,720	30	120	120
	繰入(取崩)額			50,000	50,000	50,000	50,000	100,000	130,000
	年度末現在高	681,555	681,623	631,691	1,081,737	1,413,457	1,363,487	1,263,607	1,133,727
特定目的基金 合計	積立金	97	51	40	297,814	777,489	228,315	224,982	225,608
	繰入(取崩)額	60,317	17,055	61,543	18,359	15,487	135,594	69,991	48,921
	年度末現在高	393,853	376,849	315,346	594,801	1,356,803	1,449,524	1,604,515	1,781,202
明日を拓く人材 育成基金	積立金	9	9	10	9	20	2	9	9
	繰入(取崩)額	3,820	4,830	4,500	3,800	0	700	4,700	1,300
	年度末現在高	94,654	89,833	85,343	81,552	81,572	80,874	76,183	74,892
震災復興基金	積立金	1	1						
	繰入(取崩)額	5,017	6,145	2,253	廃止				
	年度末現在高	8,397	2,253	0	0	0	0	0	0
公共施設強靱化 対策基金	積立金				200,000	600,050	200,020	200,050	200,050
	繰入(取崩)額							36,000	16,000
	年度末現在高	0	0	0	200,000	800,050	1,000,070	1,164,120	1,348,170
角田市育英会 奨学金基金	積立金				51,171	14,093	14,471	8,998	9,624
	繰入(取崩)額				3,981	6,767	11,897	15,242	16,622
	年度末現在高	0	0	0	47,190	54,516	57,090	50,846	43,848
長寿社会対策基金	積立金	2	1		1	10	1	10	10
	繰入(取崩)額	1,500	1,500	1,500	1,500				
	年度末現在高	6,172	4,673	3,173	1,674	1,684	1,685	1,695	1,705
21世紀の田園文化 創造基金	積立金	2	1	1	1	10	1	10	10
	繰入(取崩)額								
	年度末現在高	7,866	7,867	7,868	7,869	7,879	7,880	7,890	7,900
農業振興基金	積立金	7	3	2	3	50,010	1	10	10
	繰入(取崩)額	80	50	1,530	1,910	2,850	12,100	2,300	1,300
	年度末現在高	26,645	26,598	25,070	23,163	70,323	58,224	55,934	54,644
森林環境整備基金	積立金				5,757	12,246	13,807	15,845	15,845
	繰入(取崩)額				1,618	1,980	8,147	5,599	5,599
	年度末現在高	0	0	0	4,139	14,405	20,065	30,311	40,557
都市整備基金	積立金	61	31	22	18	100,030	10	30	30
	繰入(取崩)額	43,800		47,100			95,100		
	年度末現在高	196,886	196,917	149,839	149,857	249,887	154,797	154,827	154,857
文化財保護基金	積立金				40,850	1,010	1	10	10
	繰入(取崩)額				1,950	450	2,150	750	2,700
	年度末現在高	0	0	0	38,900	39,460	37,311	36,571	33,881
スポーツ振興基金	積立金	15	5	5	4	10	1	10	10
	繰入(取崩)額	6,100	4,530	4,660	3,600	3,440	5,500	5,400	5,400
	年度末現在高	53,233	48,708	44,053	40,457	37,027	31,528	26,138	20,748
基金合計	決算剰余金積立	196,295	184,345	185,539	206,639	212,841	200,000	200,000	200,000
	積立金	200,395	280	246	911,483	1,159,489	228,395	225,382	226,008
	繰入(取崩)額	410,317	517,055	461,543	338,359	304,170	640,594	423,494	422,501
	年度末現在高	2,901,278	2,568,848	2,293,090	3,072,853	4,141,013	3,928,814	3,930,702	3,934,209



②市債残高の推移



③公債費(元利償還金)の推移



※臨時財政対策債等の元利償還金は、普通交付税で措置される。

