

伊 根 町 財 政 計 画

令和3年度～令和7年度

伊 根 町

伊根町財政計画

● 目的

この計画は、伊根町の一般会計における財政状況を明らかにし、将来の伊根町を見据え、健全な財政運営を行うための資料として策定します。

● 期間

令和3年度から令和7年度までの5か年の計画

● 基本的事項

計画策定にあたり、令和元年度までは決算、令和2年度は決算見込（令和元年度からの繰越は含まず）、令和3年度以降はこれまでの推移及び主な事業の予定等を考慮し決算見込で行っています。令和3年度以降については、あくまでも現時点での見込みであるため、今後の財政状況や社会情勢等により見直す可能性があり、予算の確保及び事業の実施を約束するものではありません。

● 積算基礎

全体

- ・地方財政状況調査（決算統計）に準じた一般会計決算
- ・翌年度への繰越事業は無いものとして積算

想定項目

- ・想定される事業

事業名	R3	R4	R5	R6	R7
企画関連事業	80,000	12,000	25,000	-	-
施設長寿命化関連事業	10,000	10,000	30,000	30,000	50,000
残土処分場新設事業	-	-	43,000	-	-
消防車両	-	-	-	24,000	12,000
合計	90,000	22,000	98,000	54,000	62,000

想定外項目

- ・伊根町立小中学校改修工事
- ・京都府立宮津高校伊根分校跡地整備
- ・権限委譲経費

歳入

1. 町税

- ・町民税はR1が最低値であり横並びとして積算
- ・固定資産税
 - 土地・家屋等はH30が最低値であり横並びとして積算
 - 国有資産等所在市町村交付金は風力発電事業が令和2年3月31日に終了したことにより0とする。
- ・軽自動車税はH28からR1の平均値を横並びとして積算
- ・町たばこ税はH28からR1の平均値を横並びとして積算
- ・入湯税はH28からR1の平均値の80%を横並びとして積算

2. 地方譲与税

- ・R1からR2の平均値の95%を横並びとして積算
- 消費税の税率変更の影響を考慮

3. 交付金

- ・R2の予測値の95%を横並びとして積算

4. 地方交付税

- ・普通交付税
 - 基準財政需要額はR2算出資料を元に算出し、基準財政収入額は予測値を想定して積算
 - R2国勢調査人口の見込みを反映し積算
 - 町債発行に伴う交付税算入分を積算
- ・特別交付税
 - H28からR2の平均値を横並びとして積算

5. 分担金・負担金

- ・H30とR1から特殊要因を除き平均値とし横並びとして積算

6. 国・府支出金

- ・国庫支出金はH28からR2の平均値を横並びとして積算
(R2は、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金は除く)
- ・府支出金はH28からR2の平均値を横並びとして積算
(R2は、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金は除く)

7. 繰入金

- ・入湯税管理基金R1決算値を横並びとして積算
- ・介護関連事業に係る事業費を積算 (地域福祉基金)
- ・町道管理事業、河川管理事業及び残土処分場新設事業に係る事業費を積算 (残土処分場使用料管理基金)
- ・R5からR7まで公債費増額分を積算 (減債基金)

8. 町債

- ・通常債
 - R1決算値を基本額とし想定項目分を加算して積算
- ・臨時財政対策債
 - 普通交付税の積算による発行見込額及び新型コロナウイルス感染拡大に伴う経済社会の影響を考慮

9. その他の収入

- ・使用料・手数料
 - R2決算見込値が最低値であり横並びとして積算
- ・繰越金
 - 財政計画では無いものとして積算
- ・財産収入・寄附金・諸収入 等
 - 財産収入
 - 財産貸付収入はH30からR2の平均値を横並びとして積算

利子及び配当金はH28からR2の平均値を横並びとして積算
寄附金はふるさと納税H30からR2の平均値を横並びとして積算
諸収入はH30からR2の特殊要因を加減し3か年平均を基本額として積算

歳出

1. 人件費

- ・議員報酬手当は期末手当を人事院勧告に基づき積算
- ・委員等報酬
執行される選挙を見込み積算
- ・町長等特別職給与は期末手当を人事院勧告に基づき積算
- ・職員給
定員管理をし退職予定者・新規採用を想定
人事院勧告に基づく俸給表、一時金（期末勤勉手当）の支給率として積算
- ・地方公務員共済組合等負担金、退職手当組合負担金はR2の負担率に基づき積算
- ・災害補償金はR2を横並びとして積算
- ・会計年度任用職員の人件費を加算

2. 物件費

- ・H28からR1の平均値を横並びとして積算し、会計年度任用職員制度に基づく報酬費（賃金）を除算。

3. 扶助費

- ・H28からR1の平均値を横並びとして積算

4. 補助費等

- ・H28からR1の平均値を横並びとして積算

5. 投資的経費

- ・普通建設事業費
R1の決算値を基本額とし想定項目分を加算して積算
- ・災害復旧事業費
H28からR2の平均値を横並びとして積算

6. 公債費

- ・町債の目的により利率・償還期間を設定し償還

7. 繰出金

- ・診療所
H28からR2をもとに収支計画を予測し積算
- ・簡易水道・下水道
H28からR2をもとに収支計画を予測し積算
法適用化に伴う経費を加算
- ・国保・介護・他
国民健康保険（事業勘定）、介護保険、訪問看護及び後期高齢者医療は、H28からR2をもとに収支計画を予測し積算

8. 維持補修・積立・貸付 等

- ・維持補修費はH28からR1の平均値を横並びとして積算
- ・積立金は歳入計上した入湯税、寄附金、利子の他、残土処分場、町営住宅積立金を積算
- ・貸付金、投資、出資金及び予備費は無いものとして積算

伊根町 財政計画

		H28	H29	H30	R1	R2
歳入	町税	168,571	166,294	163,383	161,856	163,685
	地方譲与税	13,577	13,555	13,677	14,661	14,488
	交付金	43,978	43,135	43,755	44,400	43,679
	地方交付税	1,535,311	1,465,426	1,471,313	1,473,312	1,667,498
	普通交付税	1,330,438	1,260,093	1,260,108	1,261,244	1,470,498
	特別交付税	204,873	205,333	211,205	212,068	197,000
	分担金・負担金	5,987	4,210	4,756	4,997	7,913
	国・府支出金	523,005	496,988	594,542	620,586	856,034
	繰入金	100,206	611,986	251,581	373,824	294,925
	町債	758,819	432,930	395,719	569,142	471,609
	通常債	700,600	376,300	340,400	528,700	428,900
	臨時財政対策債	58,219	56,630	55,319	40,442	42,709
	その他の収入	391,930	420,912	463,195	503,841	374,176
	使用料・手数料	68,977	133,968	85,783	108,436	60,207
	繰越金	186,683	236,696	312,399	312,948	278,397
	財産収入・寄附金・諸収入等	136,270	50,248	65,013	82,457	35,572
歳入合計	3,541,384	3,655,436	3,401,921	3,766,619	3,894,007	
歳出	人件費	478,154	455,577	459,943	463,750	666,079
	物件費	489,129	495,837	458,485	473,743	556,000
	扶助費	139,496	131,782	130,554	136,124	151,038
	補助費等	343,544	320,839	311,026	316,524	609,215
	投資の経費	1,093,665	1,105,095	979,099	1,066,799	697,408
	普通建設事業費	1,093,665	967,941	675,238	814,901	697,408
	災害復旧事業費	0	137,154	303,861	251,898	0
	公債費	292,032	264,356	311,236	579,998	438,925
	繰出金	213,735	212,009	217,388	223,889	275,344
	診療所	9,520	11,000	17,000	14,300	43,744
	簡易水道	62,551	51,768	48,179	31,898	33,140
	下水道	34,729	38,323	45,583	68,633	82,290
	国保・介護・他	106,935	110,918	106,626	109,058	116,170
維持補修・積立・貸付等	254,933	357,523	221,214	199,974	499,998	
歳出合計	3,304,688	3,343,018	3,088,945	3,460,801	3,894,007	
歳入歳出差引額	236,696	312,418	312,976	305,818	0	

基金残高	H28	H29	H30	R1	R2
財政調整基金	976,583	458,115	396,073	520,195	623,982
減債基金	1,020,799	1,012,485	1,048,636	719,233	814,397
特定目的基金	338,718	602,406	585,716	614,852	600,319

		R3	R4	R5	R6	R7
歳入	町税	160,081	159,963	159,859	159,768	159,687
	地方譲与税	13,850	13,850	13,850	13,850	13,850
	交付金	41,500	41,500	41,500	41,500	41,500
	地方交付税	1,641,246	1,653,411	1,673,588	1,674,109	1,680,625
	普通交付税	1,434,746	1,446,911	1,467,088	1,467,609	1,474,125
	特別交付税	206,500	206,500	206,500	206,500	206,500
	分担金・負担金	6,904	6,904	6,904	6,904	6,904
	国・府支出金	502,955	502,955	502,955	502,955	502,955
	繰入金	37,300	39,800	133,908	99,656	115,607
	町債	350,000	295,000	293,000	321,759	321,759
	通常債	300,000	250,000	250,000	280,000	280,000
	臨時財政対策債	50,000	45,000	43,000	41,759	41,759
	その他の収入	109,083	109,083	109,083	109,083	109,083
	使用料・手数料	60,207	60,207	60,207	60,207	60,207
	繰越金	0	0	0	0	0
	財産収入・寄附金・諸収入等	48,876	48,876	48,876	48,876	48,876
歳入合計	2,862,919	2,822,466	2,934,647	2,929,584	2,951,970	
歳出	人件費	644,416	653,931	653,122	652,247	655,333
	物件費	350,000	350,000	350,000	350,000	350,000
	扶助費	134,489	134,489	134,489	134,489	134,489
	補助費等	322,983	322,983	322,983	322,983	322,983
	投資の経費	614,500	581,500	652,500	608,500	616,500
	普通建設事業費	476,000	443,000	514,000	470,000	478,000
	災害復旧事業費	138,500	138,500	138,500	138,500	138,500
	公債費	461,540	465,938	510,137	556,222	557,981
	繰出金	250,855	249,706	250,270	243,854	254,389
	診療所	40,529	35,694	35,924	36,092	36,726
	簡易水道	29,300	34,393	34,849	37,724	40,326
	下水道	71,151	68,126	67,778	68,589	64,698
	国保・介護・他	109,875	111,493	111,719	101,449	112,639
維持補修・積立・貸付等	61,509	61,266	61,146	61,289	60,295	
歳出合計	2,840,292	2,819,813	2,934,647	2,929,584	2,951,970	
歳入歳出差引額	22,627	2,653	0	0	0	

基金残高	R3	R4	R5	R6	R7
財政調整基金	624,795	636,922	639,062	639,875	640,688
減債基金	815,521	827,957	777,924	717,816	641,757
特定目的基金	615,248	627,433	545,391	497,743	433,151