

伊 根 町 財 政 計 画

令和8年度～令和12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8年度から令和12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6年度までは決算、令和7年度は決算見込（令和6年度からの繰越は含まず）、令和8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推計しています。令和8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
道路改良事業
水産物供給基盤機能保全事業
伊根漁港海岸保全施設整備事業
伝統的建造物群保存事業

想定外項目

- ・ 宮津高等学校伊根分校跡地活用事業
- ・ 小学校再編事業

歳 入

1. 町税

- ・ 町民税はR4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R3が最低値であり横並びとして積算
- ・ 軽自動車税はR3からR6の平均値を横並びとして積算
- ・ 町たばこ税はR3からR6の平均値を横並びとして積算
- ・ 入湯税はR3からR6の平均値を横並びとして積算

2. 地方譲与税

- ・ R3からR6の平均値の95%を横並びとして積算
物価高騰による消費税交付金の増額は見込まないものとして積算

3. 交付金

- ・R3からR6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R7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

R7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

R3からR6の平均値を横並びとして積算

5. 分担金・負担金

- ・R5とR6の特殊要因を除き平均値を横並びとして積算

6. 国・府支出金

- ・国庫支出金は新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金、物価高騰対策交付金等を除きR3からR6の平均値を横並びとして積算

- ・府支出金は新型コロナウイルス関連補助金を除きR3からR6の平均値を横並びとして積算

7. 繰入金

- ・入湯税管理基金は伊根花火実行委員会への補助金相当額を横並びとして積算

- ・減債基金は公債費の増加に対応するため、H30の公債費（311,265千円）を基準に超える額を繰り入れる積算

8. 町債

- ・通常債

R6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

地方財政計画においてR7臨時財政対策債は0円となり、地方財政健全化のため引き続きものと見込み0円とする。

9. その他の収入

- ・使用料・手数料

伊根町公共残土処分場使用料のR4からR6の実績値により大きく変動したため、最低値のR3実績を横並びとして積算

- ・繰越金

収支均衡する予算の編成であるため、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R3からR6の平均値を横並びとして積算

利子及び配当金はR3からR6の平均値を横並びとして積算

寄附金はふるさと納税R3からR6の平均値を横並びとして積算

諸収入はR4からR6のデジタル基盤改革支援補助金を除き3か年平均を基本額として積算

歳出

1. 人件費

- ・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地域手当の増加とそれに伴う期末手当の増加を積算
- ・職員給
定員管理による退職予定者・新規採用を想定
地域手当の増加とそれに伴う期末勤勉手当の増加を見込んで積算
人事院勧告による給料表の改正と定期昇給分を見込んで積算
- ・地方公務員共済組合等負担金、退職手当組合負担金はR6の負担率に基づき積算
- ・災害補償金はR6を横並びとして積算

2. 物件費

- ・R3からR6の平均値を横並びとして積算

3. 扶助費

- ・R3からR6の平均値を横並びとして積算

4. 補助費等

- ・R3からR6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
想定項目分に臨時事業を加算して積算
- ・災害復旧事業費
近年の実績が少額であったため無いものとして積算

6. 公債費

- ・新規に発行する町債は過疎対策事業債を中心に公共事業等債を発行
- ・町債の事業により償還期間を設定し積算
- ・利率は金利が上昇していくものと積算

7. 繰出金

- ・診療所
R7決算見込みをもとに収支計画を予測し積算
- ・簡易水道・下水道
R3からR6をもとに収支計画を予測し積算
投資及び補助金として支出しているが繰出金として整理
- ・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、R3からR6をもとに平均値を横並びとして積算

8. 維持補修・積立・貸付 等

- ・維持補修費はR3からR6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管理基金、ふるさと応援基金、公共残土処分場使用料管理基金、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

基金

1. 財政調整基金

- ・積立金

歳入計上した入湯税管理基金、ふるさと応援基金、公共残土処分場使用料管理基金、住宅積立金を積算

- ・利子

R3からR6の平均値を横並びとして積算

2. 減債基金

- ・積立金

繰越金を見込まないため無いものとして積算

- ・利子

利子は無いものとして積算

- ・取崩

平成30年度の一般会計公債費と比較し、増加分に充てる。

平成30年度の下水道事業公債費と比較し、増加分に充てる。

3. 特定目的基金

- ・積立金

歳出8のとおり、入湯税管理基金、ふるさと応援基金、公共残土処分場使用料管理基金、住宅基金の積立金を積算

- ・利子

利子は無いものとして積算

- ・取崩

入湯税管理基金を観光振興事業に充当

伊根町 財政計画

		R3	R4	R5	R6	R7
歳入	町税	153,019	165,740	168,483	165,753	157,865
	地方譲与税	17,643	18,632	18,718	19,908	20,730
	交付金	63,190	53,430	57,303	68,734	58,711
	地方交付税	1,899,417	1,927,961	1,973,915	2,018,127	1,817,000
	普通交付税	1,665,250	1,688,870	1,715,562	1,750,713	1,617,000
	特別交付税	234,167	239,091	258,353	267,414	200,000
	分担金・負担金	3,235	10,062	8,298	11,339	4,184
	国・府支出金	649,216	824,991	763,912	702,113	925,494
	繰入金	269,635	237,039	320,207	340,741	301,144
	町債	251,117	343,796	644,313	327,336	910,700
	通常債	195,100	329,700	637,600	324,200	910,700
	臨時財政対策債	56,017	14,096	6,713	3,136	0
	その他の収入	424,475	522,696	631,976	641,370	656,140
	使用料・手数料	105,452	133,961	175,538	131,674	154,589
	繰越金	259,767	317,119	374,039	385,700	377,228
	財産収入・寄附金・諸収入等	59,256	71,616	82,399	123,996	124,323
歳入合計	3,730,947	4,104,347	4,587,125	4,295,421	4,851,968	
歳出	人件費	620,784	626,302	631,773	685,933	705,137
	物件費	425,656	446,636	444,731	457,509	546,744
	扶助費	176,196	156,188	171,854	165,941	158,192
	補助費等	380,544	399,899	337,506	356,297	841,723
	投資的経費	500,791	976,168	1,334,424	1,025,280	1,327,479
	普通建設事業費	500,513	972,714	1,333,005	1,025,280	1,327,479
	災害復旧事業費	278	3,454	1,419	0	0
	公債費	555,283	445,270	606,122	585,219	810,809
	繰出金	235,565	237,342	245,739	239,783	319,096
	診療所	18,116	15,524	20,110	47,276	77,943
	簡易水道	36,088	37,326	39,743	40,326	38,243
	下水道	65,710	69,315	73,249	64,698	65,868
	国保・介護・他	115,651	115,177	112,637	87,483	137,042
維持補修・積立・貸付等	519,009	442,503	429,276	413,815	142,788	
歳出合計	3,413,828	3,730,308	4,201,425	3,929,777	4,851,968	
歳入歳出差引額	317,119	374,039	385,700	365,644	0	

基金残高	R3	R4	R5	R6	R7
財政調整基金	686,427	784,036	825,906	882,388	882,388
減債基金	995,897	1,090,805	1,159,066	1,121,107	1,121,107
特定目的基金	581,718	586,741	577,804	536,483	536,483

		R8	R9	R10	R11	R12
歳入	町税	150,325	150,325	150,325	150,325	150,325
	地方譲与税	17,789	17,789	17,789	17,789	17,789
	交付金	57,631	57,631	57,631	57,631	57,631
	地方交付税	1,970,686	1,939,786	1,921,554	1,915,637	1,944,330
	普通交付税	1,720,930	1,690,030	1,671,797	1,665,881	1,694,574
	特別交付税	249,756	249,756	249,756	249,756	249,756
	分担金・負担金	584	584	584	584	584
	国・府支出金	620,663	620,663	620,663	620,663	620,663
	繰入金	169,170	171,076	84,940	44,116	68,407
	町債	290,500	242,500	236,500	236,500	236,500
	通常債	290,500	242,500	236,500	236,500	236,500
	臨時財政対策債	0	0	0	0	0
	その他の収入	181,324	181,324	181,324	181,324	181,324
	使用料・手数料	105,452	105,452	105,452	105,452	105,452
	繰越金	0	0	0	0	0
	財産収入・寄附金・諸収入等	75,872	75,872	75,872	75,872	75,872
歳入合計	3,458,672	3,381,678	3,271,309	3,224,568	3,277,553	
歳出	人件費	709,341	718,520	744,938	748,883	761,545
	物件費	443,000	443,000	443,000	443,000	443,000
	扶助費	167,545	167,545	167,545	167,545	167,545
	補助費等	368,562	368,562	368,562	368,562	368,562
	投資的経費	964,326	888,646	788,496	768,796	808,071
	普通建設事業費	964,326	888,646	788,496	768,796	808,071
	災害復旧事業費	0	0	0	0	0
	公債費	433,315	432,269	408,432	377,199	381,833
	繰出金	302,951	293,505	280,704	280,952	277,366
	診療所	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000
	簡易水道	36,627	35,895	35,074	35,150	31,463
	下水道	58,769	48,154	36,077	36,077	36,077
	国保・介護・他	127,555	129,456	129,553	129,725	129,826
維持補修・積立・貸付等	69,633	69,633	69,633	69,633	69,633	
歳出合計	3,458,672	3,381,678	3,271,309	3,224,568	3,277,553	
歳入歳出差引額	0	0	0	0	0	

基金残高	R8	R9	R10	R11	R12
財政調整基金	884,538	886,687	888,837	890,987	893,136
減債基金	983,211	855,940	761,716	698,725	631,101
特定目的基金	575,679	614,876	652,020	689,164	726,308