

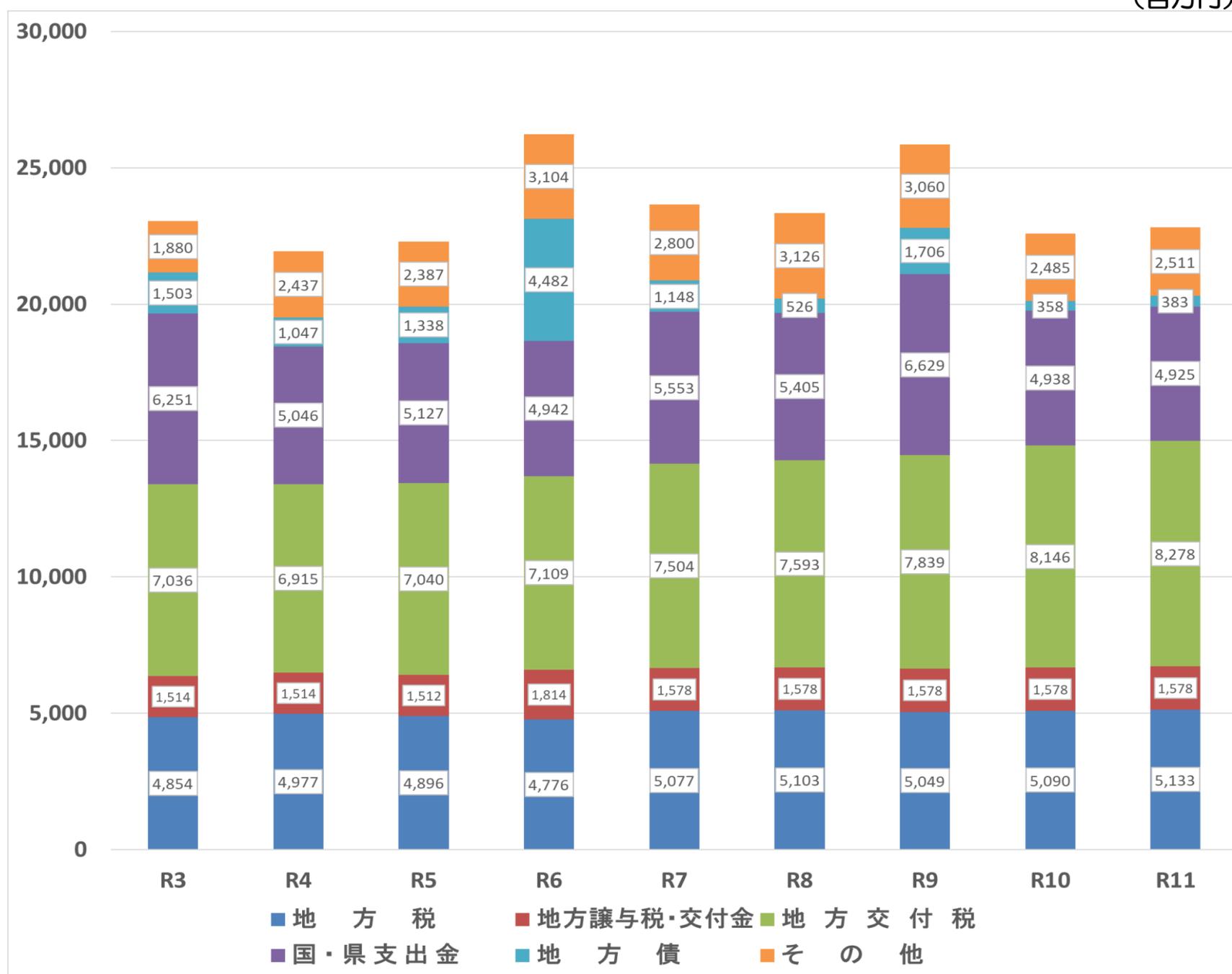
赤磐市中期財政試算（令和6年度～令和11年度）

◇歳入（見込）額◇

（単位：百万円、%）

| 区 分 | R5 決算値 | R6 見込 | R7 見込 | R8 見込 | R9 見込 | R10 見込 | R11 見込 |
|-------------|-----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| 1 地 方 税 | 4,896 | 4,776 | 5,077 | 5,103 | 5,049 | 5,090 | 5,133 |
| 2 地 方 譲 与 税 | 269 | 278 | 282 | 282 | 282 | 282 | 282 |
| 3 交 付 金 | 1,180 | 1,291 | 1,238 | 1,238 | 1,238 | 1,238 | 1,238 |
| 4 地方特例交付金 | 63 | 245 | 58 | 58 | 58 | 58 | 58 |
| 5 地 方 交 付 税 | 7,040 | 7,109 | 7,504 | 7,593 | 7,839 | 8,146 | 8,278 |
| 6 分・負担金、寄附金 | 340 | 389 | 421 | 405 | 405 | 405 | 405 |
| 7 使用料・手数料 | 224 | 216 | 215 | 215 | 215 | 215 | 215 |
| 8 国・県支出金 | 5,127 | 4,942 | 5,553 | 5,405 | 6,629 | 4,938 | 4,925 |
| 9 財 産 収 入 | 56 | 128 | 48 | 48 | 21 | 21 | 21 |
| 10 繰 入 金 | 1,163 | 1,665 | 1,497 | 1,841 | 1,802 | 1,227 | 1,252 |
| 11 繰 越 金 | 458 | 531 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 12 地 方 債 | 1,338 | 4,482 | 1,148 | 526 | 1,706 | 358 | 383 |
| 13 そ の 他 | 147 | 175 | 319 | 318 | 318 | 318 | 318 |
| 歳 入 合 計 | 22,300 | 26,227 | 23,660 | 23,331 | 25,861 | 22,595 | 22,808 |

（百万円）



【歳入特記事項】

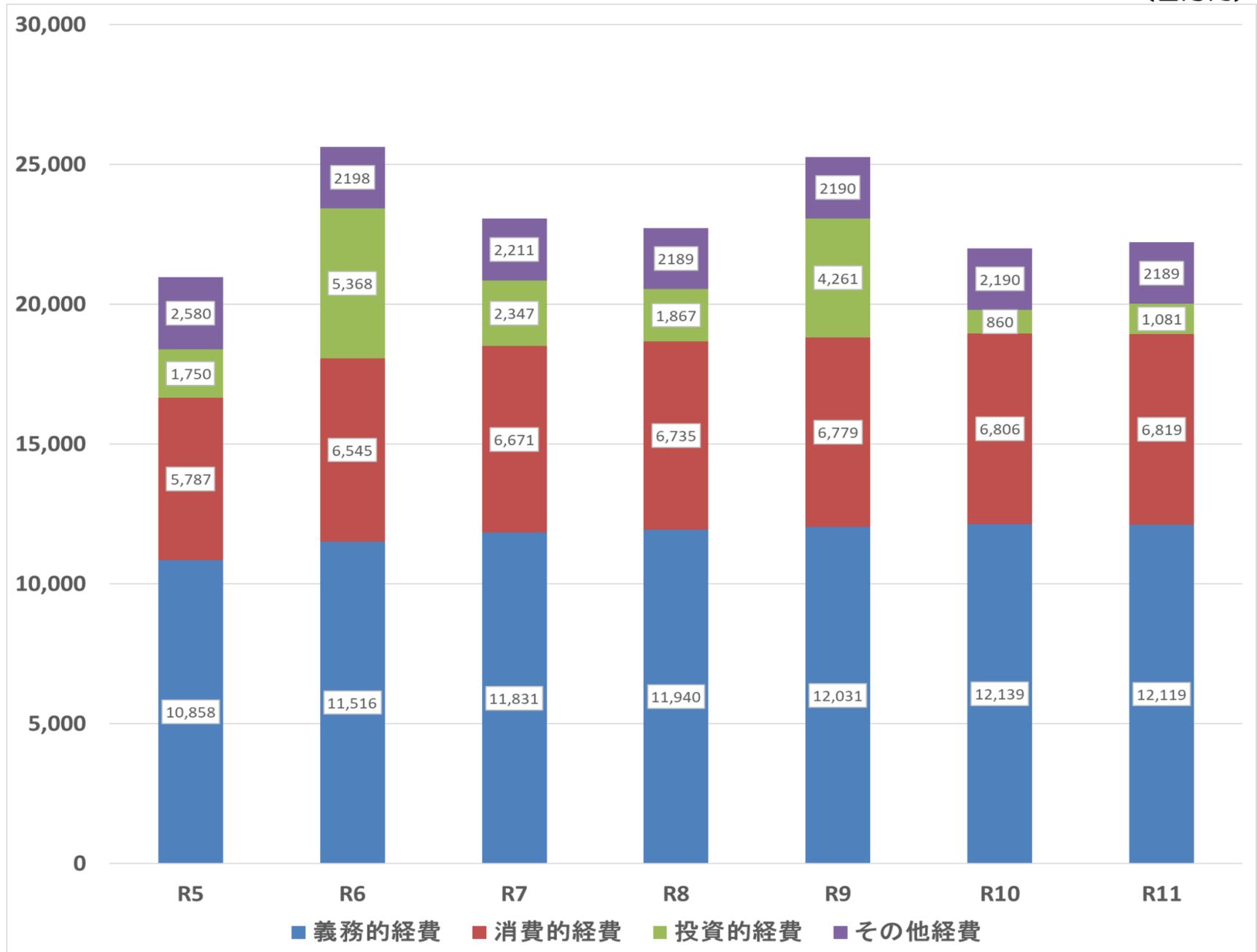
新型コロナウイルス・物価高騰関連の国・県支出金は逡減していく見込。
 普通交付税は県指標により逡増見込。
 国・県支出金・地方債を除けば大幅な増加は期待できないため、歳入全体は横ばい推移を想定している。

◇歳出（見込）額◇

(単位：百万円，%)

| 区 分 | R5 決算値 | R6 見込 | R7 見込 | R8 見込 | R9 見込 | R10 見込 | R11 見込 |
|------------|-----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| 1 人 件 費 | 3,975 | 4,520 | 4,508 | 4,496 | 4,487 | 4,466 | 4,466 |
| 2 扶 助 費 | 4,693 | 4,901 | 5,189 | 5,350 | 5,516 | 5,687 | 5,863 |
| 3 公 債 費 | 2,190 | 2,096 | 2,134 | 2,094 | 2,028 | 1,986 | 1,790 |
| 1～3義務的経費計 | 10,858 | 11,516 | 11,831 | 11,940 | 12,031 | 12,139 | 12,119 |
| 4 物 件 費 | 2,959 | 3,270 | 3,466 | 3,518 | 3,571 | 3,624 | 3,679 |
| 5 維持補修費 | 184 | 300 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| 6 補 助 費 等 | 2,645 | 2,975 | 2,816 | 2,827 | 2,818 | 2,792 | 2,750 |
| 4～6消費的経費計 | 5,787 | 6,545 | 6,671 | 6,735 | 6,779 | 6,806 | 6,819 |
| 7 普通建設事業費 | 1,747 | 5,270 | 2,337 | 1,857 | 4,251 | 850 | 1,051 |
| 8 災害復旧事業費 | 3 | 99 | 10 | 10 | 10 | 10 | 30 |
| 7～8投資的経費計 | 1,750 | 5,368 | 2,347 | 1,867 | 4,261 | 860 | 1,081 |
| 9 積 立 金 | 177 | 115 | 118 | 118 | 118 | 118 | 118 |
| 10 投資出資貸付金 | 322 | 50 | 53 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| 11 繰 出 金 | 2,081 | 2,033 | 2,040 | 2,047 | 2,047 | 2,047 | 2,047 |
| 歳 出 合 計 | 20,975 | 25,627 | 23,060 | 22,731 | 25,261 | 21,995 | 22,208 |

(百万円)



【歳出特記事項】

令和6年度は人事院勧告等による人件費増、高齢化や制度改正等による扶助費増、設備老朽化や物価高騰等による物件費増、合併特例債最終年に伴う投資的事業の増等により、歳出額が増加している。

今後も扶助費・物件費等は逡増が見込まれる為、歳出全体は現状の事業規模を維持したとしても逡増が予想される。

本庁舎耐震化工事、新拠点整備に伴う臨時経費が令和9年度あたりまで発生するため、令和9年度をピークに増加の速度は緩まると想定している。

◇参考指標（見込）◇

（単位：百万円，％）

| 区 分 | R5 決算値 | R6 見込 | R7 見込 | R8 見込 | R9 見込 | R10 見込 | R11 見込 |
|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| 実質公債費比率 | 7.9 | 8.0 | 7.6 | 7.1 | 6.5 | 6.2 | 5.9 |
| 将来負担比率 | - | - | 8.8 | 11.2 | 17.2 | 7.6 | - |
| 経常収支比率 | 91.2 | 95.8 | 95.6 | 95.6 | 95.6 | 94.1 | 92.8 |
| 地方債現在高 | 17,492 | 19,639 | 18,807 | 17,405 | 17,248 | 15,808 | 14,583 |
| 基金残高 | 10,896 | 10,158 | 9,095 | 7,690 | 6,323 | 5,530 | 4,713 |
| うち財政調整基金 | 6,256 | 5,570 | 4,534 | 3,127 | 2,068 | 1,273 | 454 |
| うち減債基金 | 351 | 352 | 352 | 352 | 353 | 353 | 354 |
| うち特定目的基金 | 4,289 | 4,236 | 4,209 | 4,211 | 3,902 | 3,904 | 3,905 |

【参考指標】

将来負担比率

地方債現在高の増及び充当可能基金の減等により、令和7年度より将来負担比率を算定。

◇推計方法◇

令和6年11月時点で把握している数値を基に、岡山県が示す令和6年度財政運営適正化計画策定要領により推計。

歳入

| | 推計方法 |
|----------|--|
| ①地方税 | 近時の収納率、今後の景気動向等を総合的に加味し、各税目ごとに積上げて試算。 個人市民税は穏やかな景気の回復による増を見込んでいる。 固定資産税は新拠点に係る新規市街化区域の設定等による増と 令和6年度、令和9年度の評価替えに伴う経年減価分を相殺したうえで、伸び率はマイナスとしている。 |
| ②譲与税・交付金 | 国の「概算要求の概要」や県の見積り等から推計し、令和7年度以降は横ばいとした。 |
| ③地方交付税 | 令和6年度は10月末時点予算額に再算定による追加交付額を加算して試算した。 令和7年度以降は包括算定経費と個別算定経費（除公債費・事業費補正）については 県参考指標の「基準財政需要額（除公債費・事業費補正）の岡山県（除岡山市）」 過去5年平均伸び率3.0%で推計し、公債費・事業費補正は現時点で想定される起債による加算を積上げて試算した。 |
| ④国・県支出金 | 令和6年度まで徐々に逡減していくと想定し、令和7年度以降はほぼ横ばい推移を見込んだ。 |
| ⑤繰入金 | 歳入・歳出の収支差額が6億円となるように試算した。 |
| ⑥繰越金 | 近時実績から3億円で推移すると試算した。 |
| ⑦地方債 | 想定される起債の積上げにより試算した。 |
| ⑧その他 | 令和7年度見込から横ばいとした。 |

歳出

| | 推計方法 |
|----------|---|
| ①人件費 | 令和5年度決算額から職員数の変動数を考慮し、県参考資料により1人当たり伸率1.0%で試算した。 |
| ②扶助費 | 令和6年度は現時点予算額に対して過去3年平均執行率を乗じた金額。 令和7年度以降については県参考資料により伸率3.1%で試算した。 |
| ③公債費 | 現時点で想定される起債に係る償還額を積上げし、発行済分の償還額に加算して試算した。 |
| ④物件費 | 令和6年度は現時点予算額に対して過去3年平均執行率を乗じた金額。 令和7年度以降については県参考資料により伸率1.5%を基本とし、個別事業に係る影響を積上げて試算した。 |
| ⑤補助費等 | 令和6年度は現時点予算額に対して過去3年平均執行率を乗じた金額。 令和7年度以降については新拠点整備に伴う増を積上げて試算した。 |
| ⑥普通建設事業費 | 各事業の年度別事業計画の積上げにより試算した。 |
| ⑦災害復旧事業費 | 令和6年度は現時点予算額を見込み、令和7年度以降については定額を見込み試算した。 |
| ⑧積立金 | ふるさと納税を令和5年度実績据置として試算した。 |
| ⑨繰出金 | 各会計ごとの見込みの積上げにより試算した。 |

◇今後の対策◇

【歳入】 市税等の徴収強化、企業誘致の促進等による財源確保策を積極的に推進していく。

【歳出】 人件費・公債費等の義務的経費の抑制、施設統廃合による維持補修費や物件費の抑制など、経常経費の削減を徹底し、投資的事業の延期や縮小など、あらゆる経費について見直しを行っていく。