

中期財政計画 及び見通し

- 「将来に責任ある持続可能な財政運営」を目指して -

計画期間 令和5年度～令和9年度（5年間）
見通し期間 令和10年度～令和14年度（5年間）

令和5年12月

浜田市

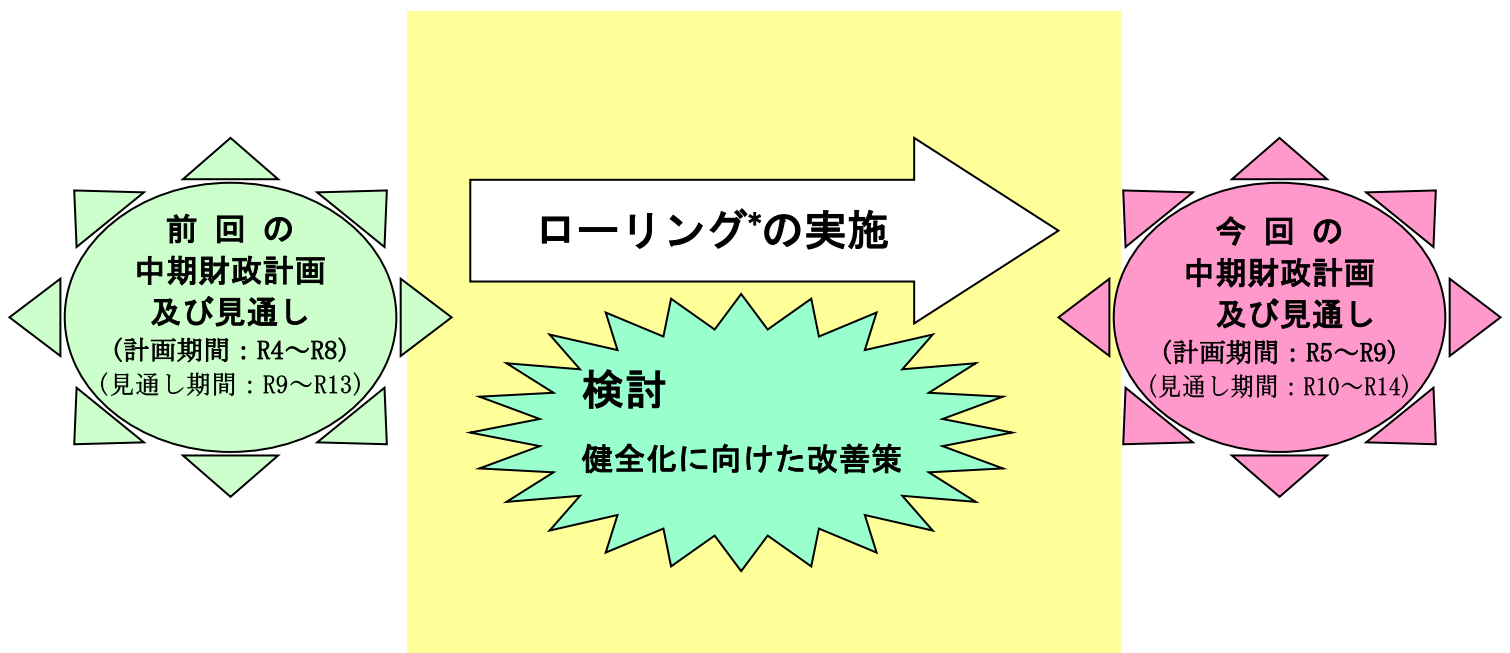
目次

| | | |
|---|------------------|----|
| 1 | 策定のポイント..... | 1 |
| 2 | 計画の基本的事項..... | 2 |
| 3 | 推計の前提条件 | |
| | 歳入..... | 3 |
| | 歳出..... | 8 |
| 4 | 財政計画 | |
| | 歳入内訳..... | 13 |
| | 収支・基金内訳..... | 13 |
| | 歳出内訳..... | 14 |
| | 財政指標..... | 14 |
| 5 | 財政計画・見通しの分析..... | 15 |
| 6 | 主要事業..... | 17 |
| 7 | 決算状況..... | 19 |

本文中、*の表示のある用語等については、別冊の用語解説をご参照ください。
記載金額は、表示単位未満の端数を四捨五入しています。

1 策定のポイント

- (1) 令和4年度決算においては、地方公共団体の財政の健全化に関する法律*（以下「財政健全化法」という。）に規定する実質公債費比率*が10.8%（昨年度10.9%）となり、改善を図ることができましたが、類似団体*の平均値（5.6%）との比較では依然高い水準で推移しております。さらに少子高齢化による人口減少問題、社会保障経費の一層の増大に加え、国際情勢による燃料や物価の高騰などの影響が見通せない中で、財政運営は先行きが不透明な状況が続いています。
- (2) 昨年12月に策定した中期財政計画及び見通しは、令和4年度から令和13年度までの10年間を期間とし、地元沖合底曳網漁船の更新に係る支援経費に加え、金城支所庁舎移転に伴うみどり会館改修経費や雲城まちづくりセンター移転に伴うさんあいホームの複合化に係る経費を盛り込むとともに、原油価格・物価高騰に伴う影響額を見込んだ上で、令和8年度以降は、ふるさと応援基金*の活用等により、財政調整基金*を取り崩すことなく財政運営を行うことが可能と推計したところです。しかしながら、職員の定年引き上げによる影響も懸念されていることから、行財政改革に継続して取り組む必要性を強く訴えました。
- (3) 今回の中期財政計画及び見通しでは、期間は昨年度と同様に10年間とし、計画期間を令和5年度から令和9年度まで、見通し期間を令和10年度から令和14年度までとしています。新たな需要としては、次期防災情報システムの整備経費や美又地域再開発に係る経費を盛り込むとともに、労務単価の上昇や原油価格・物価高騰に伴う影響額に加え、職員の定年引き上げに伴う影響額を見込んでいます。



2 計画の基本的事項

(1) 計画期間

(計 画) 令和 5 年度から令和 9 年度までの 5 年間とする。
(見通し) 令和 10 年度から令和 14 年度までの 5 年間とする。

(2) 対象会計区分

普通会計* (一般会計のみ)

(3) 歳入推計

- ・地方税
- ・地方交付税*
- ・国県支出金
- ・地方債等



現行の税制及び地方財政対策諸制度に基づき推計する。

(4) 歳出推計

性質別経費ごとに個別に推計する。

(5) 行財政改革等

- ① 行財政改革実施計画効果額を反映する。
- ② 公共施設再配置実施計画の需要を反映する。
- ③ 定員管理計画 (令和 5 年 10 月策定) を反映する。

(6) 令和 6 年度以降の推計

- ① 普通交付税*の算定に用いる国勢調査人口の置き換えに伴う普通交付税の逡減を見込む。
- ② 過疎対策事業債*は令和 13 年度以降の発行延長を見込む。
- ③ 計画期間のみ財政調整基金及び減債基金*による収支調整を行う。

(7) その他

基準となる令和 5 年度については、今後の補正要因を加えた決算見込額を計上する。

3 推計の前提条件

歳入

(1) 地方税（個人市民税、法人市民税、固定資産税*、軽自動車税、たばこ税、入湯税）

（単位：億円）

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 地方税 | 98 | 94 | 91 | 88 | 84 | 82 | 80 | 77 | 76 | 75 |

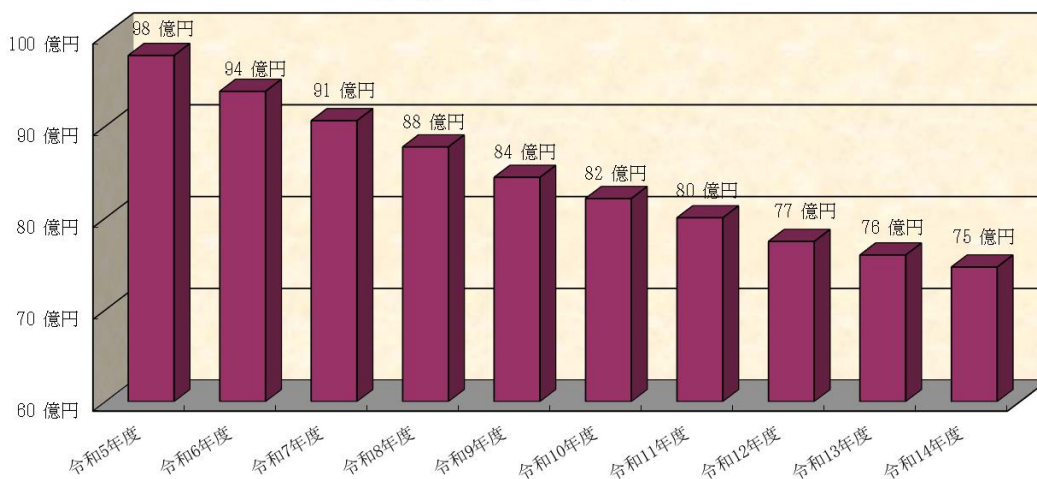
| 税目 | 推計方法 |
|-----------|---|
| 個人市民税均等割 | ・令和6年度以降、臨時措置分（+500円／人）終了による減を見込む。 |
| 個人市民税所得割 | ・人口減を考慮し、令和5年度以降毎年1%の減とする。 |
| 法人市民税均等割 | ・令和5年度と同水準を見込む。 |
| 法人市民税法人税割 | ・令和5年度と同水準を見込む。 |
| 固定資産税 | ・土地は地価の下落による影響を見込む。 ・家屋の評価替に伴う減収を3年毎に5%減と見込む。 ・償却資産*は三隅火力発電所及びクリーンエネルギー*発電設備の影響額を反映する。 (定率法のため、初期の減額幅が大きくなる) |
| 軽自動車税 | ・種別割は令和6年度以降毎年1%の増とする。 |
| たばこ税 | ・令和6年度以降毎年1%の減とする。 |
| 入湯税 | ・令和6年度以降毎年1%の減とする。 |

（単位：億円）

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|--------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 固定資産税（償却資産） | 37.7 | 34.6 | 31.6 | 29.0 | 26.7 | 24.6 | 22.7 | 21.1 | 19.6 | 18.3 |
| 内、クリーンエネルギー分 | 1.6 | 1.4 | 1.2 | 1.0 | 0.9 | 0.8 | 0.7 | 0.6 | 0.5 | 0.4 |

<参考> 固定資産税（償却資産）の令和4年度実績：14.9億円

地方税の推移



<参考> 令和4年度実績：74億円

(2) 地方譲与税*・各種交付金(地方消費税交付金*等)

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-------------|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 地方譲与税、各種交付金 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 |

(3) 地方交付税

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|--------|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 普通交付税 | 94 | 95 | 94 | 90 | 91 | 91 | 92 | 93 | 91 | 91 |
| 特別交付税* | 15 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 |

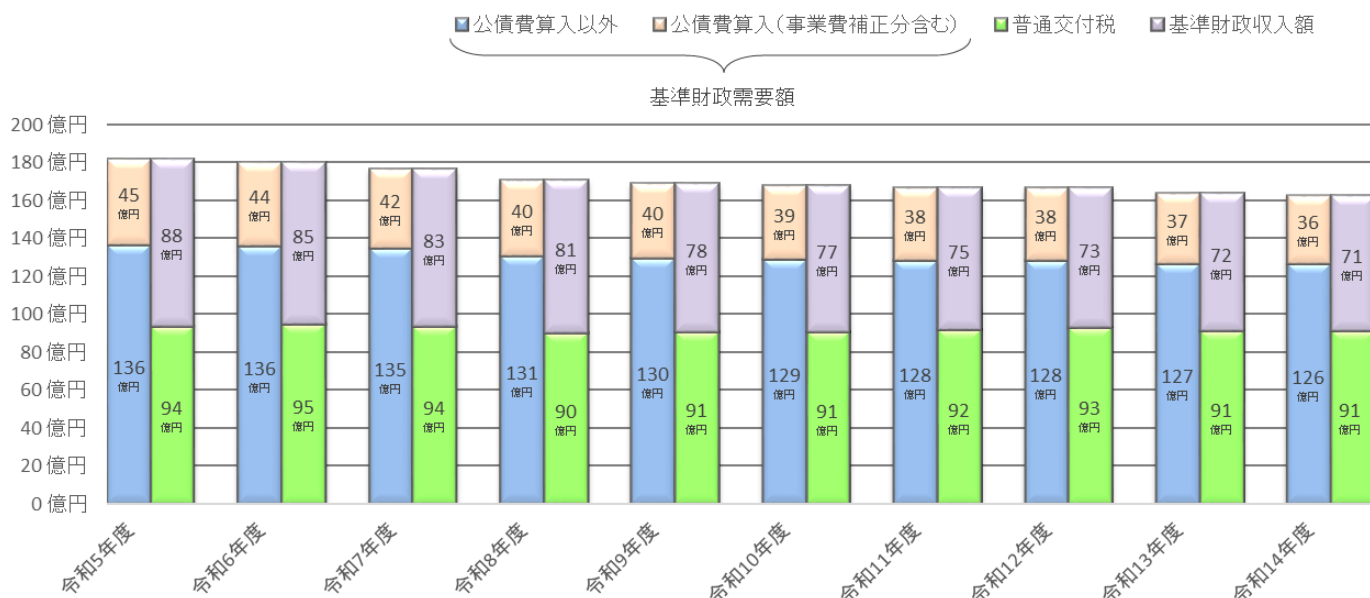
《普通交付税》

① 人口減による影響額を減じる。人口ビジョン*の人口推計を反映させる。

| | R2 | R7 | R12 |
|---------------|----------|----------|----------|
| 人口ビジョンによる人口推計 | 54,592 人 | 49,788 人 | 46,062 人 |

- ② 基準財政需要額*の個別算定経費* (公債費算入分及び事業費補正*を除く) 及び包括算定経費*は、令和6年度以降同水準と推計する。
- ③ 人口減少等特別対策事業費* (2.7億円程度) は、令和6年度から令和10年度にかけて段階的に減少する前提で推計する。
- ④ 地域デジタル社会推進費* (1.2億円程度) は、令和7年度までの措置を見込む。
- ⑤ 水道事業統合に伴う影響は個別に推計する。
- ⑥ 公債費算入分及び事業費補正は個別に推計する。

普通交付税・基準財政需要額・基準財政収入額*の推移



《特別交付税》

通常ベースを13.2億円とする。

(4) 使用料及び手数料

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|----------|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 使用料及び手数料 | 5 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |

- ① 令和5年度の水準をベースに、個別項目の増減要因を反映させる。
- ② 雇用促進住宅の民間譲渡による使用料の影響額を見込む。

(5) 国県支出金

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-------|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 国県支出金 | 91 | 83 | 84 | 78 | 74 | 74 | 74 | 75 | 75 | 76 |

- ① 扶助費*の増に伴う影響額を見込む。
- ② 投資的経費*の財源となる場合は、個別に積算する。

(6) 繰入金

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 繰入金 | 16 | 24 | 25 | 13 | 7 | 7 | 9 | 7 | 8 | 11 |

- ① 各基金からの繰入金は個別に積算する。

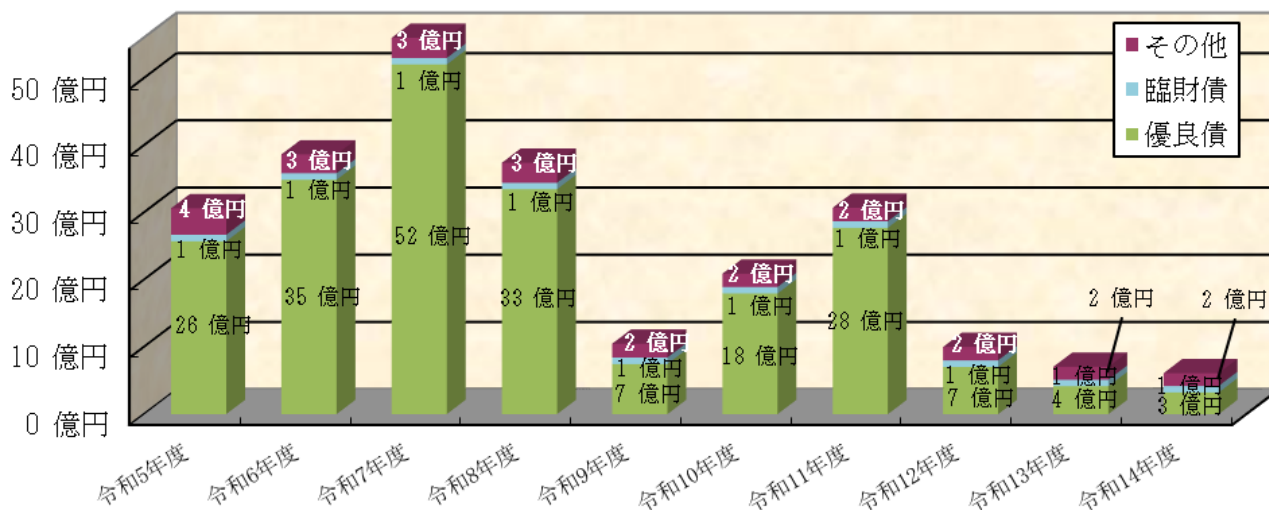
(7) 地方債

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 地方債 | 31 | 39 | 56 | 37 | 10 | 21 | 31 | 10 | 7 | 6 |

- ① 現行の地方債制度により推計する。
投資事業に対し、その財源として過疎対策事業債や緊急防災・減災事業債*といった交付税措置の大きい優良債を可能な限り活用する。
- ② 新過疎法の施行を受け、過疎対策事業債（ソフト分）について発行限度額の逡減を見込む。
- ③ 財政健全化法の施行を受け、実質公債費比率の逡減を図るため、発行総額を適切に管理する。
- ④ 実質的な普通交付税とも言える臨時財政対策債*（臨財債）は、令和5年度発行可能額（約1億円）をベースに見込む。

地方債の推移



※ 優良債とは、当市独自の表現で、借りた金額のうち後年度に普通交付税として措置される金額の割合が大きい地方債のことをいいます。(例：過疎対策事業債、辺地対策事業債*、合併特例債*、緊急防災・減災事業債* (以下、緊防債)、緊急自然災害防止対策事業債* (以下、緊自債)、緊急浚渫推進事業債* (以下、浚渫債))

(8) その他の収入（ふるさと寄附金*）

（単位：億円）

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|---------|------|------|------|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| ふるさと寄附金 | 12.5 | 12.5 | 12.5 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |

- ① ふるさと寄附金の収入額は上記表のとおり見込む。
- ② 基金へ積み立てたふるさと寄附金は事業に充当するため計画的に繰入れる。
- ③ 新規施策の財源に令和6年度以降1億円、若者支援策として令和5年度から令和7年度まで0.5億円を毎年ふるさと応援基金から繰入れる。

（単位：億円）

| ふるさと応援基金 | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 | 合計 |
|--------------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|------|------|
| 基金への積立額（歳出） | 5.8 | 6.3 | 6.3 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 5.0 | 53.3 |
| 基金からの繰入金（歳入） | 7.5 | 7.6 | 9.9 | 6.6 | 4.8 | 6.6 | 7.5 | 6.1 | 7.8 | 10.3 | 74.6 |
| 基金年度末残高 | 23.1 | 21.8 | 18.1 | 16.6 | 16.7 | 15.2 | 12.6 | 11.5 | 8.7 | 3.4 | |

〈採択ルール〉

- ① 他の財源が担保されていないものであること
- ② 継続事業でないこと
- ③ 経常的な事業でないこと
- ④ 寄附者の共感を得ることが出来る事業であること

なお、ハード事業については、原則として、優良債（過疎・辺地対策事業債等）の活用を優先する。

歳 出

(1) 人件費*

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-------|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 人 件 費 | 61 | 63 | 64 | 65 | 64 | 65 | 65 | 65 | 64 | 65 |

- ① 議員報酬
 - ・ 条例定数 22 人
- ② 特別職報酬
 - ・ 市長、副市長、教育長
- ③ 職員給与費
 - ・ 定員管理計画に基づく推計
 - ・ 消防職の 9 人増員分は、令和 6 年度から段階的に削減
 - ・ 会計年度任用職員*への期末手当支給による影響を見込む。
(令和 2 年度から)
 - ・ まちづくりセンターの設置に伴う会計年度任用職員の増を見込む。
(令和 3 年度から)
 - ・ 児童生徒 1 人 1 台端末整備に伴う会計年度任用職員の増を見込む。
(令和 3 年度から)
 - ・ 働き方改革の推進による時間外勤務手当の削減を見込む。
(令和 4 年度から)
 - ・ 会計年度任用職員への勤勉手当支給による影響を見込む。
(令和 6 年度から)

人 件 費 及 び 職 員 数 の 状 況

| 職員区分 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 | 令和12年度 | 令和13年度 | 令和14年度 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 正規職員 | 45 億円 | 46 億円 | 47 億円 | 48 億円 | 48 億円 | 48 億円 | 48 億円 | 48 億円 | 48 億円 | 48 億円 |
| 議員・特別職 | 2 億円 | 2 億円 | 2 億円 | 2 億円 | 2 億円 | 2 億円 | 2 億円 | 2 億円 | 2 億円 | 2 億円 |
| 会計年度任用職員 | 11 億円 | 12 億円 | 12 億円 | 11 億円 | 11 億円 | 11 億円 | 12 億円 | 11 億円 | 11 億円 | 11 億円 |
| その他 | 3 億円 | 3 億円 | 3 億円 | 3 億円 | 3 億円 | 3 億円 | 3 億円 | 3 億円 | 3 億円 | 3 億円 |
| 合計 | 61 億円 | 63 億円 | 64 億円 | 65 億円 | 64 億円 | 65 億円 | 65 億円 | 65 億円 | 64 億円 | 65 億円 |
| 正規職員数 | 552 人 (578 人) | 562 人 (592 人) | 576 人 (596 人) | 587 人 (604 人) | 594 人 (606 人) | 595 人 (604 人) | 596 人 (601 人) | 600 人 (605 人) | 601 人 (606 人) | 603 人 (608 人) |

※正規職員数：一般会計部門（消防職を含む）の正規職員数
（ ）内は短時間勤務職員を含めた人数

(2) 物件費*

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 物件費 | 49 | 45 | 46 | 45 | 46 | 47 | 47 | 45 | 46 | 46 |

- ① 令和5年度の水準をベースに、個別項目の増減要因を反映させる。
- ② 令和6年度以降の政策枠として、ふるさと応援基金を財源として年間0.5億円措置する。
- ③ 直営施設(2施設)の外部委託化による影響を見込む。
(令和5年度、令和8年度からそれぞれ1施設ずつ外部委託化)
- ④ 人口減少を勘案した事業費の削減を見込む。
(令和8年度から段階的に縮減)
- ⑤ 令和2年度に整備した児童生徒1人1台端末に伴うランニング経費については、下表のとおり見込む。
- ⑥ 物価上昇による影響を、内閣府試算の消費者物価指数の上昇率で見込む。

児童生徒1人1台端末整備に伴うランニング経費の状況

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 | 合計 |
|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 人件費分 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 1.3 |
| 物件費分 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.7 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.7 | 5.4 |
| 合計 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 0.8 | 6.7 |

(3) 扶助費

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 扶助費 | 76 | 73 | 74 | 75 | 75 | 76 | 77 | 78 | 79 | 80 |

- ① 令和6年度以降は毎年1%増と想定する。

(4) 補助費等*

(単位：億円)

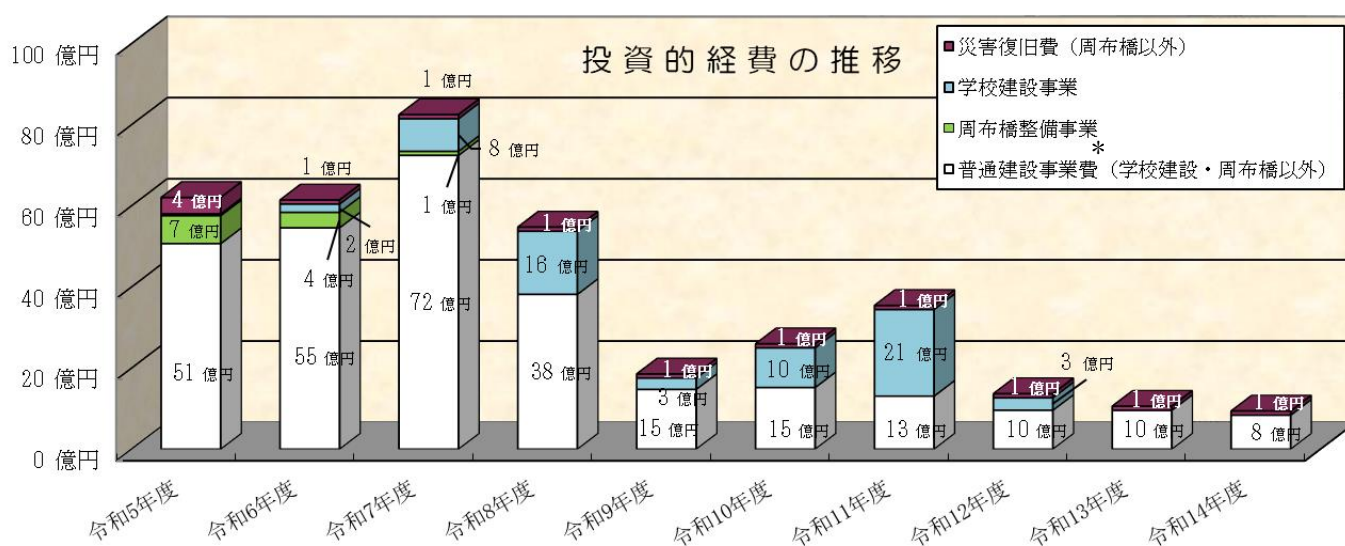
| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|------|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 補助費等 | 52 | 53 | 51 | 45 | 44 | 42 | 41 | 40 | 39 | 39 |

- ① 令和5年度の水準をベースに、個別項目の増減要因を反映させる。
- ② 公共下水道事業への繰出金*は個別に推計する。
(公営企業化により補助費計上)
- ③ 令和6年度から新たに公営企業化する下水道事業* (農業集落排水事業・漁業集落排水事業・生活排水処理事業) への繰出金については、個別に推計したうえで令和6年度以降補助費計上する。
- ④ 令和6年度以降の政策枠として、ふるさと応援基金を財源として年間0.5億円措置する。
- ⑤ 人口減少を勘案した事業費の削減を見込む。
(令和8年度から段階的に縮減)
- ⑥ 令和5年度から令和7年度までの若者支援策として、ふるさと応援基金を財源とした若者支援ファンド (若者支援枠) を年間0.5億円措置する。

(5) 投資的経費

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-------|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 投資的経費 | 62 | 62 | 82 | 55 | 19 | 26 | 35 | 14 | 11 | 9 |



(6) 公債費*

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 公債費 | 59 | 57 | 53 | 43 | 41 | 41 | 42 | 42 | 40 | 41 |

- ① 令和5年度以降は個別に推計する。
- ② 借入金利は1.10%（前回同率）で推計する。
(島根県の財政見通しと同率を見込む)
- ③ 実質公債費比率の更なる改善を図るため、令和7年度まで繰上償還*を実施する。

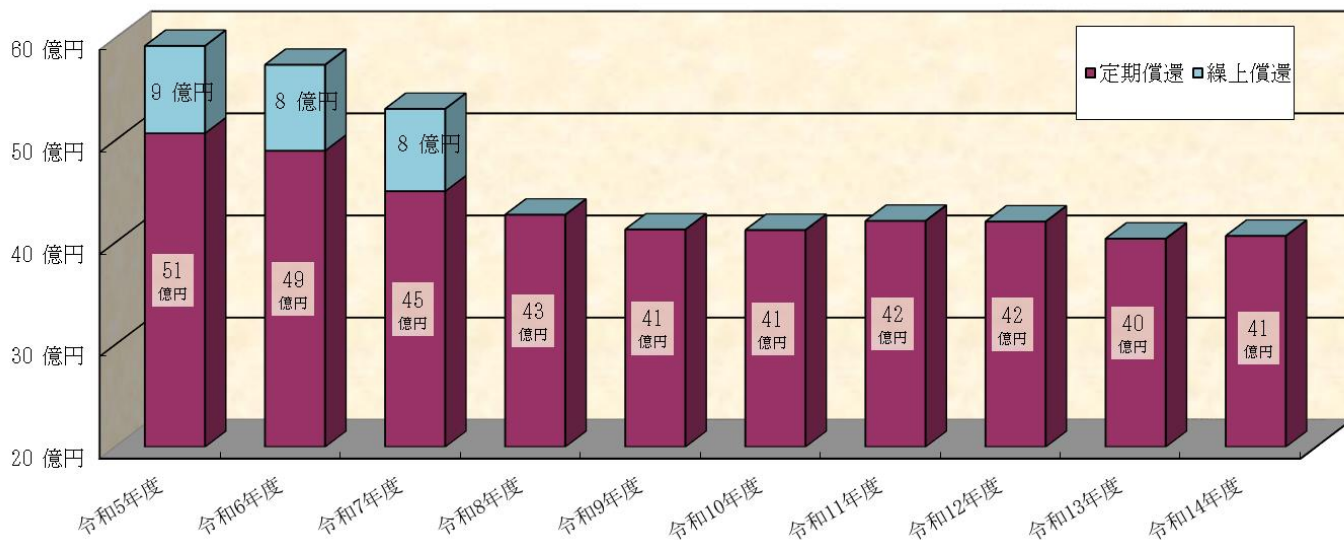
繰上償還の状況（計画含む）

(単位：億円)

| | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 | H27 |
|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 繰上償還額 | 18 | 15 | 4 | 4 | 12 | 4 | 8 | 14 | 9 | 8 |
| | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
| | 6 | 11 | 4 | 7 | 0 | 8 | 8 | 9 | 8 | 8 |

※債務負担行為・特別会計分を含む

公債費の推移



(7) 積立金*

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 積立金 | 18 | 14 | 11 | 8 | 6 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |

- ① 令和9年度までの収支調整は減債基金で行う。
- ② 市民生活安定化基金*は、新たに確保した自主財源の1/2を上限として積み立てを行う。ただし、市税に関しては、地方交付税の基準財政収入額として算入される額を除いた額の1/2を上限として積み立てを行う。(積み立てが行える期間の上限は3年とする。)

(8) 繰出金

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 繰出金 | 34 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 30 | 30 | 30 | 30 |

- ① 令和6年度から新たに公営企業化する農業集落排水事業・漁業集落排水事業・生活排水処理事業への繰出金については、令和6年度以降、補助費等で計上する。
- ② 介護保険*は受給者の見込等による影響額を反映する。
- ③ 後期高齢者医療*に係る繰出金は2%程度の増と見込む。
- ④ 国民健康保険*に係る繰出金において、保険料上昇抑制に係る繰出は見込まない。

(単位：億円)

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 農業集落排水事業 | 4.3 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 漁業集落排水事業 | 0.3 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 生活排水処理事業 | 0.4 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 介護保険 | 11.7 | 11.7 | 11.5 | 11.5 | 11.5 | 11.4 | 11.5 | 11.7 | 11.5 | 11.5 |
| 後期高齢者医療 | 11.0 | 11.2 | 11.4 | 11.6 | 11.9 | 12.1 | 12.3 | 12.6 | 12.8 | 13.1 |
| 国民健康保険 | 6.1 | 5.9 | 5.9 | 5.9 | 5.9 | 5.9 | 5.9 | 5.9 | 5.9 | 5.9 |
| 合計 | 33.8 | 28.8 | 28.8 | 29.0 | 29.2 | 29.4 | 29.7 | 30.2 | 30.3 | 30.5 |

4 財政計画

【第1表 歳入内訳】

| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. 地方税 | 億円 98 | 億円 94 | 億円 91 | 億円 88 | 億円 84 | 億円 82 | 億円 80 | 億円 77 | 億円 76 | 億円 75 |
| 内 市民税 | 29 | 29 | 29 | 29 | 29 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 |
| 内 固定資産税 | 63 | 59 | 56 | 53 | 50 | 48 | 46 | 44 | 42 | 41 |
| 2. 地方譲与税、各種交付金 | 億円 21 | 億円 21 | 億円 21 | 億円 21 | 億円 21 | 億円 21 | 億円 21 | 億円 21 | 億円 21 | 億円 21 |
| 3. 地方交付税 | 億円 108 | 億円 108 | 億円 107 | 億円 103 | 億円 104 | 億円 104 | 億円 105 | 億円 106 | 億円 104 | 億円 104 |
| 普通交付税 | 94 | 95 | 94 | 90 | 91 | 91 | 92 | 93 | 91 | 91 |
| 特別交付税 | 15 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 |
| 4. 使用料、手数料 | 億円 5 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 |
| 5. 国、県支出金 | 億円 91 | 億円 83 | 億円 84 | 億円 78 | 億円 74 | 億円 74 | 億円 74 | 億円 75 | 億円 75 | 億円 76 |
| 6. 繰入金 | 億円 16 | 億円 24 | 億円 25 | 億円 13 | 億円 7 | 億円 7 | 億円 9 | 億円 7 | 億円 8 | 億円 11 |
| 内 財政調整基金 | | 3 | 2 | 2 | | | | | | |
| 内 減債基金 | 5 | 8 | 8 | 3 | | | | | | |
| 内 まちづくり振興基金* | 1 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 内 ふるさと応援基金 | 8 | 8 | 10 | 7 | 5 | 7 | 8 | 6 | 8 | 10 |
| 内 市有財産有効活用推進基金* | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 内 公共施設長寿命化等推進基金* | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | |
| 7. 地方債 | 億円 31 | 億円 39 | 億円 56 | 億円 37 | 億円 10 | 億円 21 | 億円 31 | 億円 10 | 億円 7 | 億円 6 |
| 内 合併特別債 | 2 | 1 | 0 | | | | | | | |
| 内 過疎・辺地対策事業債 | 18 | 29 | 32 | 24 | 7 | 18 | 28 | 7 | 4 | 3 |
| 内 緊防債・緊自債・浚渫債 | 6 | 5 | 20 | 9 | | | | | | |
| 内 公共事業等債・資金手当債* | 2 | 3 | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 内 災害復旧事業債 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 内 臨時財政対策債(可能額) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 8. その他の収入 | 億円 47 | 億円 28 | 億円 27 | 億円 23 | 億円 23 | 億円 23 | 億円 23 | 億円 23 | 億円 23 | 億円 23 |
| 内 ふるさと寄附金 | 13 | 13 | 13 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 内 繰越金 | 11 | | | | | | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 歳入合計 | 億円 417 | 億円 401 | 億円 414 | 億円 367 | 億円 328 | 億円 336 | 億円 346 | 億円 323 | 億円 319 | 億円 319 |

【第2表 収支・基金内訳】

| 項目 | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額 | 億円 417 | 億円 401 | 億円 414 | 億円 367 | 億円 328 | 億円 336 | 億円 346 | 億円 323 | 億円 319 | 億円 319 |
| 正味の歳入総額* | 401 | 393 | 406 | 367 | 328 | 336 | 346 | 323 | 318 | 319 |
| 歳出総額 | 億円 417 | 億円 401 | 億円 414 | 億円 367 | 億円 328 | 億円 335 | 億円 346 | 億円 323 | 億円 318 | 億円 319 |
| 正味の歳出総額* | 398 | 388 | 404 | 366 | 327 | 335 | 346 | 322 | 318 | 318 |
| 歳入歳出差額 | 億円 | 億円 | 億円 | 億円 | 億円 | 億円 | 億円 | 億円 | 億円 | 億円 |
| 正味の歳入歳出差額 | 3 | 5 | 3 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 基金年度末現在高(普通会計) | 億円 158 | 億円 149 | 億円 135 | 億円 130 | 億円 129 | 億円 127 | 億円 124 | 億円 123 | 億円 120 | 億円 115 |
| 財政調整基金 | 57 | 54 | 52 | 50 | 50 | 50 | 51 | 51 | 51 | 51 |
| 減債基金 | 32 | 28 | 23 | 21 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| まちづくり振興基金 | 22 | 20 | 17 | 17 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| ふるさと応援基金 | 23 | 22 | 18 | 17 | 17 | 15 | 13 | 11 | 9 | 3 |
| その他基金 | 24 | 25 | 25 | 25 | 24 | 23 | 23 | 22 | 22 | 22 |

【第3表 歳出内訳】

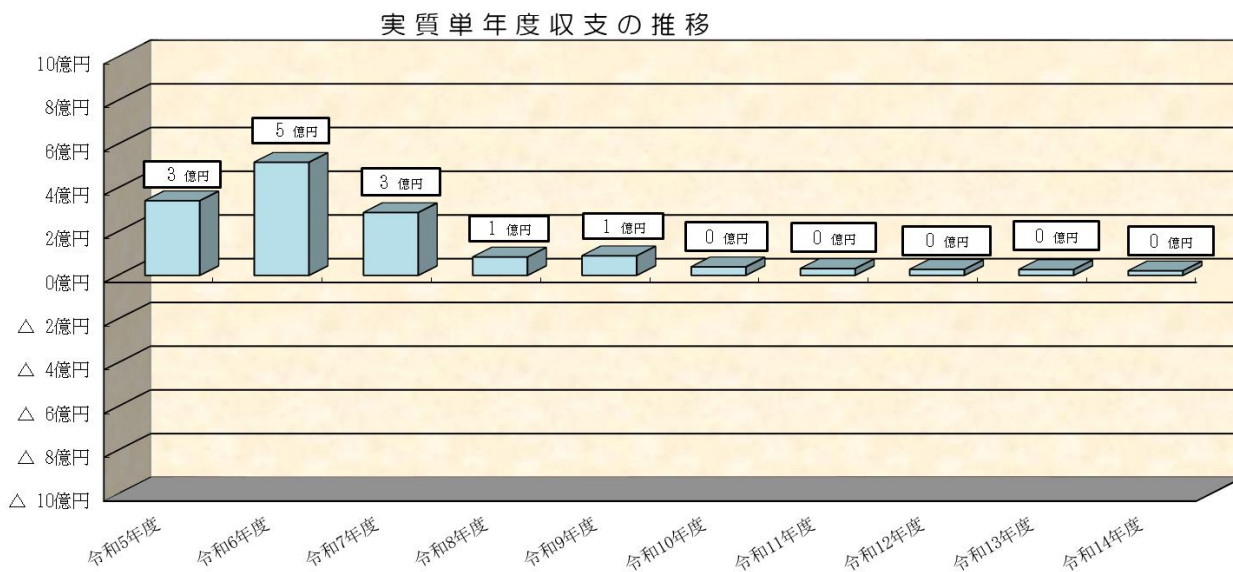
| | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 人件費 | 億円 61 | 億円 63 | 億円 64 | 億円 65 | 億円 64 | 億円 65 | 億円 65 | 億円 65 | 億円 64 | 億円 65 |
| 内 議員報酬手当 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 | 1.3 |
| 内 特別職給与 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 |
| 内 職員給 | 45 | 47 | 47 | 48 | 48 | 48 | 48 | 49 | 48 | 48 |
| 正規職員数 () 内は短時間勤務含む職員数 | 552人 (578人) | 562人 (592人) | 576人 (596人) | 587人 (604人) | 594人 (606人) | 595人 (604人) | 596人 (601人) | 600人 (605人) | 601人 (606人) | 603人 (608人) |
| 2. 物件費 | 億円 49 | 億円 45 | 億円 46 | 億円 45 | 億円 46 | 億円 47 | 億円 47 | 億円 45 | 億円 46 | 億円 46 |
| 3. 扶助費 | 億円 76 | 億円 73 | 億円 74 | 億円 75 | 億円 75 | 億円 76 | 億円 77 | 億円 78 | 億円 79 | 億円 80 |
| 4. 補助費等 | 億円 52 | 億円 53 | 億円 51 | 億円 45 | 億円 44 | 億円 42 | 億円 41 | 億円 40 | 億円 39 | 億円 39 |
| 5. 投資的経費 | 億円 62 | 億円 62 | 億円 82 | 億円 55 | 億円 19 | 億円 26 | 億円 35 | 億円 14 | 億円 11 | 億円 9 |
| 6. 公債費 | 億円 59 | 億円 57 | 億円 53 | 億円 43 | 億円 41 | 億円 41 | 億円 42 | 億円 42 | 億円 40 | 億円 41 |
| 内 繰上償還額(ア) | 9 | 8 | 8 | | | | | | | |
| (ア)による繰上償還影響額 | | △ 1 | △ 2 | △ 3 | △ 3 | △ 3 | △ 3 | △ 3 | △ 3 | △ 3 |
| 7. 積立金 | 億円 18 | 億円 14 | 億円 11 | 億円 8 | 億円 6 | 億円 5 | 億円 5 | 億円 5 | 億円 5 | 億円 5 |
| 内 財政調整基金 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 内 減債基金 | 0 | 5 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 内 ふるさと応援基金 | 6 | 6 | 6 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 内 市民生活安定化基金 | 0 | 3 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. 繰出金 | 億円 34 | 億円 29 | 億円 29 | 億円 29 | 億円 29 | 億円 29 | 億円 30 | 億円 30 | 億円 30 | 億円 30 |
| 9. その他 | 億円 5 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 | 億円 4 |
| 歳出合計 | 億円 417 | 億円 401 | 億円 414 | 億円 367 | 億円 328 | 億円 335 | 億円 346 | 億円 323 | 億円 318 | 億円 319 |

【第4表 財政指標】

| 区 分 | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 標準財政規模* | 億円 206 | 億円 204 | 億円 200 | 億円 193 | 億円 191 | 億円 189 | 億円 188 | 億円 187 | 億円 183 | 億円 182 |
| 財政力指数* | 0.413 | 0.447 | 0.475 | 0.471 | 0.469 | 0.465 | 0.458 | 0.450 | 0.445 | 0.441 |
| 経常収支比率* | % 89.1 | % 92.1 | % 93.0 | % 93.9 | % 94.6 | % 94.6 | % 95.9 | % 95.6 | % 96.4 | % 97.3 |
| 実質公債費比率 | % 10.7 | % 10.1 | % 9.1 | % 8.2 | % 7.3 | % 6.8 | % 6.7 | % 6.7 | % 6.6 | % 6.5 |
| 地方債残高 | 億円 414 | 億円 397 | 億円 402 | 億円 399 | 億円 371 | 億円 353 | 億円 344 | 億円 315 | 億円 284 | 億円 252 |

5 財政計画・見通しの分析

- ① 歳入の根幹をなす普通交付税については、算定に用いる国勢調査人口の置き換えに伴う普通交付税交付額の段階的な縮減が見込まれます。こうしたなか、主要事業のローリングを行うとともに、新たな需要として、次期防災情報システムの整備経費や美又地域再開発に係る経費を盛り込むとともに、労務単価の上昇や原油価格・物価高騰に伴う影響額に加え、職員の定年引き上げに伴う影響額も見込んだ上で推計しております。
- ② こうした結果、実質単年度収支*は、ふるさと応援基金の活用等により、財政調整基金を取り崩すことなく財政運営を行うことが可能となります。



- ③ しかしながら、学校建設計画をはじめとした大型投資事業に伴う地方債の償還が開始する令和10年度以降においては、財政運営が逼迫することが予想されます。加えて、児童手当の拡充をはじめとした国の少子化対策や、それに対する地方財政措置の動向も不透明であることなど不確定要素も多いことから、今後の財政運営に影響を及ぼすことが懸念されます。
- ④ このような状況下において、持続可能な財政体質を実現し、その状態を維持していくためには、さらなる行財政改革の取組が求められます。令和3年10月に策定した行財政改革大綱を踏まえ、人口減少等による変化に対応した体制づくりにあわせて、浜田市総合振興計画に掲げる政策実現、新たな行政需要への対応に必要な財源については、既存事業を随時見直しながら、「スクラップ・フォー・ビルド*」による事業構築を図るなど、不断の努力による行財政改革に真摯に取り組んでいく必要があります。
- ⑤ 行財政改革の取組を加速することにより、「将来に責任ある持続可能な財政運営」を実現し、現役世代の責任として、将来世代により良い「浜田市」を引き継がなければなりません。

6 主要事業

| 事業年度 | | | | | | | |
|------|---|---------|-----------|-----------|---------|--------|----------|
| 区分 | 令和4年度以前 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度以降 |
| 継続 | 221 百万円 | 25 百万円 | 92 百万円 | 104 百万円 | 30 百万円 | 78 百万円 | 112 百万円 |
| | 市有財産有効活用推進事業【全地域】 6億6,200万円（2,600万円） | | | | | | |
| 継続 | 1,740 百万円 | 245 百万円 | 147 百万円 | 41 百万円 | 258 百万円 | | |
| | 高速情報通信基盤整備事業【全地域】 24億3,100万円（1億5,500万円） | | | | | | |
| 継続 | | 141 百万円 | 77 百万円 | 255 百万円 | | | |
| | 石見まちづくりセンター （仮称）長沢サブセンター 整備事業【浜田】 4億7,300万円（1億4,900万円） | | | | | | |
| 継続 | | 20 百万円 | 183 百万円 | 195 百万円 | 97 百万円 | | |
| | 金城支所周辺施設※1整備事業【金城】 4億9,500万円（3億6,400万円） | | | | | | |
| | ※1: 金城支所庁舎及びびどり会館、さんあいホーム | | | | | | |
| 新規 | | | 17 百万円 | 1,420 百万円 | 950 百万円 | | |
| | 次期防災情報システム整備事業【全地域】 23億8,700万円（7億1,500万円） | | | | | | |
| 継続 | | 44 百万円 | 1,586 百万円 | 794 百万円 | | | |
| | エコクリーンセンター基幹改良工事負担金 24億2,400万円（7億2,700万円） | | | | | | |
| 継続 | 16 百万円 | 9 百万円 | 25 百万円 | 30 百万円 | 27 百万円 | 29 百万円 | 49 百万円 |
| | 杵束・安城地区圃場整備事業【弥栄】 1億8,500万円（0円） | | | | | | |
| 新規 | | 119 百万円 | 34 百万円 | 857 百万円 | | | |
| | 美又地域再開発事業【金城】 10億1,000万円（2億7,900万円） | | | | | | |
| 継続 | 314 百万円 | 31 百万円 | 32 百万円 | 32 百万円 | 32 百万円 | 32 百万円 | 156 百万円 |
| | 戸地線改良事業【旭】 6億2,900万円（9,700万円） | | | | | | |
| 継続 | 930 百万円 | 395 百万円 | 271 百万円 | | | | |
| | 浜田駅周辺整備事業【浜田】 15億9,600万円（3億1,100万円） | | | | | | |

| 事業年度 | | | | | | | |
|------|---|---------|---------|---------|-----------|---------|-----------|
| 区分 | 令和4年度以前 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度以降 |
| | 110 百万円 | 29 百万円 | 32 百万円 | 32 百万円 | 32 百万円 | 32 百万円 | 63 百万円 |
| 継続 | 井野37号線道路改良事業【三隅】 3億3,000万円（4,600万円） | | | | | | |
| | 188 百万円 | 355 百万円 | 61 百万円 | | | | |
| 継続 | 公共残土等処理場整備事業【三隅】 6億400万円（0円） | | | | | | |
| | 175 百万円 | 55 百万円 | 55 百万円 | | | | |
| 継続 | 通学路等緊急安全対策事業【全地域】 2億8,500万円（0円） | | | | | | |
| | 315 百万円 | 688 百万円 | 382 百万円 | 100 百万円 | | | |
| 継続 | 周布橋整備事業【浜田】 14億8,500万円（1億7,900万円） | | | | | | |
| | 43 百万円 | 56 百万円 | 50 百万円 | | | | |
| 継続 | 河川緊急浚渫事業【全地域】 1億4,900万円（4,500万円） | | | | | | |
| | | 45 百万円 | 203 百万円 | 803 百万円 | 1,556 百万円 | 278 百万円 | 3,418 百万円 |
| 継続 | 学校建設事業【浜田】 63億300万円（18億9,800万円） | | | | | | |
| | 99 百万円 | 50 百万円 | 50 百万円 | 50 百万円 | 50 百万円 | | |
| 継続 | 学校施設緊急改修事業【全地域】 2億9,900万円（0円） | | | | | | |
| | 135 百万円 | 154 百万円 | 20 百万円 | 14 百万円 | | | |
| 継続 | 学校施設（校舎・体育館）トイレ洋式化事業【全地域】 3億2,300万円（2,000万円） | | | | | | |
| | | | 45 百万円 | 190 百万円 | 494 百万円 | 24 百万円 | |
| 継続 | 歴史文化保存展示施設整備事業（浜田郷土資料館建替え）【浜田】 7億5,300万円（0円） | | | | | | |

※ 事業費ベースで記載しています。ただし、()内は実質市負担を表します。

※ "区分"については、今年度の計画策定において新たに掲載した事業を"新規"、前年度策定の計画で掲載されていたものは"継続"としています。

※ テキストボックスの右側矢印がない事業は令和10年度以降も事業が継続しています。

※ 掲載している金額は、全体事業費ではなく、事業開始から令和14年度までの合計金額です。

7 決算状況

【第1表 歳入内訳】

| | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. 地方税 | 億円 73 | 億円 75 | 億円 74 | 億円 73 | 億円 74 |
| 2. 地方譲与税、各種交付金 | 億円 16 | 億円 16 | 億円 18 | 億円 21 | 億円 20 |
| 3. 地方交付税 | 億円 123 | 億円 122 | 億円 123 | 億円 131 | 億円 129 |
| 4. 使用料、手数料 | 億円 6 | 億円 5 | 億円 5 | 億円 6 | 億円 5 |
| 5. 国、県支出金 | 億円 98 | 億円 84 | 億円 136 | 億円 113 | 億円 104 |
| 6. 繰入金 | 億円 14 | 億円 14 | 億円 19 | 億円 12 | 億円 20 |
| 7. 地方債 | 億円 44 | 億円 45 | 億円 31 | 億円 34 | 億円 30 |
| 8. その他の収入 | 億円 37 | 億円 36 | 億円 33 | 億円 33 | 億円 39 |
| 歳入合計 | 億円 411 | 億円 397 | 億円 440 | 億円 424 | 億円 421 |

【第2表 収支・基金内訳】

| 項目 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 歳入総額 | 億円 411 | 億円 397 | 億円 440 | 億円 424 | 億円 421 |
| 正味の歳入総額 | 406 | 389 | 434 | 414 | 399 |
| 歳出総額 | 億円 405 | 億円 391 | 億円 433 | 億円 410 | 億円 407 |
| 正味の歳出総額 | 399 | 382 | 423 | 397 | 393 |
| 歳入歳出差額 | 億円 6 | 億円 6 | 億円 8 | 億円 14 | 億円 14 |
| 正味の歳入歳出差額 | 7 | 7 | 11 | 17 | 6 |
| 基金年度末現在高(普通会計) | 億円 154 | 億円 151 | 億円 160 | 億円 164 | 億円 157 |
| 財政調整基金 | 37 | 39 | 42 | 46 | 51 |
| 減債基金 | 46 | 43 | 40 | 44 | 36 |
| まちづくり振興基金 | 27 | 26 | 28 | 25 | 24 |
| ふるさと応援基金 | 21 | 23 | 23 | 23 | 25 |
| その他基金 | 23 | 20 | 27 | 26 | 21 |

【第3表 歳出内訳】

| | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. 人件費 | 億円 59 | 億円 59 | 億円 60 | 億円 60 | 億円 60 |
| 2. 物件費 | 億円 42 | 億円 41 | 億円 42 | 億円 44 | 億円 46 |
| 3. 扶助費 | 億円 67 | 億円 70 | 億円 73 | 億円 82 | 億円 73 |
| 4. 補助費等 | 億円 42 | 億円 44 | 億円 100 | 億円 48 | 億円 48 |
| 5. 投資的経費 | 億円 81 | 億円 67 | 億円 37 | 億円 55 | 億円 66 |
| 6. 公債費 | 億円 56 | 億円 60 | 億円 54 | 億円 62 | 億円 62 |
| 7. 積立金 | 億円 17 | 億円 10 | 億円 28 | 億円 16 | 億円 13 |
| 8. 繰出金 | 億円 36 | 億円 36 | 億円 33 | 億円 33 | 億円 33 |
| 9. その他 | 億円 5 | 億円 4 | 億円 7 | 億円 8 | 億円 7 |
| 歳出合計 | 億円 405 | 億円 391 | 億円 433 | 億円 410 | 億円 407 |

【第4表 財政指標】

| 区分 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 標準財政規模 | 億円 204 | 億円 201 | 億円 204 | 億円 210 | 億円 203 |
| 財政力指数 | 0.397 | 0.396 | 0.395 | 0.387 | 0.384 |
| 経常収支比率 | % 91.0 | % 92.9 | % 91.4 | % 88.9 | % 94.3 |
| 実質公債費比率 | % 10.5 | % 10.9 | % 10.7 | % 10.9 | % 10.8 |
| 地方債残高 | 億円 530 | 億円 518 | 億円 498 | 億円 472 | 億円 441 |