

千早赤阪村財政シミュレーション

【概要】

令和6年度の決算状況を踏まえ、大阪府の中長期財政シミュレーションの前提条件を継続活用し、令和21年度までの財政収支見通しを推計しました。

令和7年度に改訂した千早赤阪村公共施設再編計画によって算出された今後見込まれる公共施設の改修等の費用を含めると、令和11年度から収支不足が発生する見込みであり、財源不足を補うために財政調整基金を取り崩すことを想定しています。令和6年度には13億円以上あった財政調整基金の残高が、令和19年度には底をついてしまう見通しとなっています。

【前提条件】

- 大阪府の中長期財政シミュレーションを活用して15年間推計。
- 令和6年度決算をベースに、(推計)人口、物価指数や経済成長率等と連動して推計する。
- 人口と直接連動しない費目は直近3年間の決算額から算出した伸び率を用いて推計する。
- 年度ごとの変動が大きい事業(ロープウェイ撤去事業など)は、個別に積上げ。
- 収支過不足は各年度の歳入歳出差額(実質収支)を意味し、黒字決算は収支剰余金の50%を歳出の積立金(財政調整基金)に積立て。
- 財政調整基金残高は、歳出の積立金(財政調整基金)や赤字決算の収支不足分の取崩しを反映。

【考え方・傾向】

| 主な費目 | | R7年度推計 | R6推計との比較 |
|------|---------|--|---|
| 歳入 | 村税 | 人口に連動する税目(個人村民税など)が減少していく。 | R6決算値の影響により昨年度推計より増となる。 |
| | 地方交付税 | 直近の決算額から予測される補正係数の傾向と基礎数値及び人口推移を反映。 | R6決算値及びR7決算見込の影響によりR12まで昨年度推計より増となるが以降は人口減の影響により減となる。 |
| | 国・府支出金 | シミュレーションに基づく各年度の費目別歳出額に、直近の決算額から算出した支出額に対する国・府支出金割合を乗じ、その合計額を算出する。普通建設事業費分として公共施設再編計画に予定される学校施設の改築、長寿命化に関する費用の1/3を加算。 | R6決算値の影響及び公共施設再編計画に予定される国庫割合を見直したことにより昨年度推計より減となる。 |
| | 地方債 | 過疎対策事業債及び水道企業団への一般会計出資債を各年度に積み上げ。公共施設再編計画に基づく改築・長寿命化の費用を各年度に個別積み上げ。 | 普通建設事業費の費用と連動させたことにより昨年度推計より大きく変化。 |
| | 繰入金 | 公共施設等整備基金はロープウェイ撤去事業などにかかる繰入金を個別に積み上げ。その他普通建設事業費の財源不足分を取り崩すものとして算出する。ふるさと応援基金、森林環境譲与税基金は各事業に充当するものとして算出。退職手当基金は退職手当の平準化に係る費用を繰り入れるものとして算出。 | 各基金の繰入額を反映したことにより昨年度推計より増となる。財政調整基金については、R6シミュレーションではR15に枯渇する見込みであったが、R7シミュレーションではR19に枯渇する見込みとなる。 |
| 歳出 | 人件費 | 現職員が昇給した場合の給料額に内閣府試算の各年度の消費者物価上昇率(過去投影ケース)を加算。退職手当は、役職定年(60歳定年)による退職者の推移を元に個別に積み上げ。 | R6決算値の影響により昨年度推計より増となる。 |
| | 公債費 | 歳入の地方債に連動して償還額を推計。 | 普通建設事業費の地方債費用と連動させたことにより昨年度推計よりR10以降に増となる。 |
| | 普通建設事業費 | R7に改訂した「千早赤阪村公共施設再編計画」により算出した今後見込まれる改修等の経費を計上。 | 参照する計画の更新により昨年度推計より大きく変化。 |
| | 物件費 | 直近の決算額(ふるさと寄附に係る返礼品相当額を除く)に消費者物価上昇率を乗じる。個別に予測される事業は各年度に個別に積み上げ。 | R6決算値の影響により昨年度推計よりR8以降で若干の減となる。 |

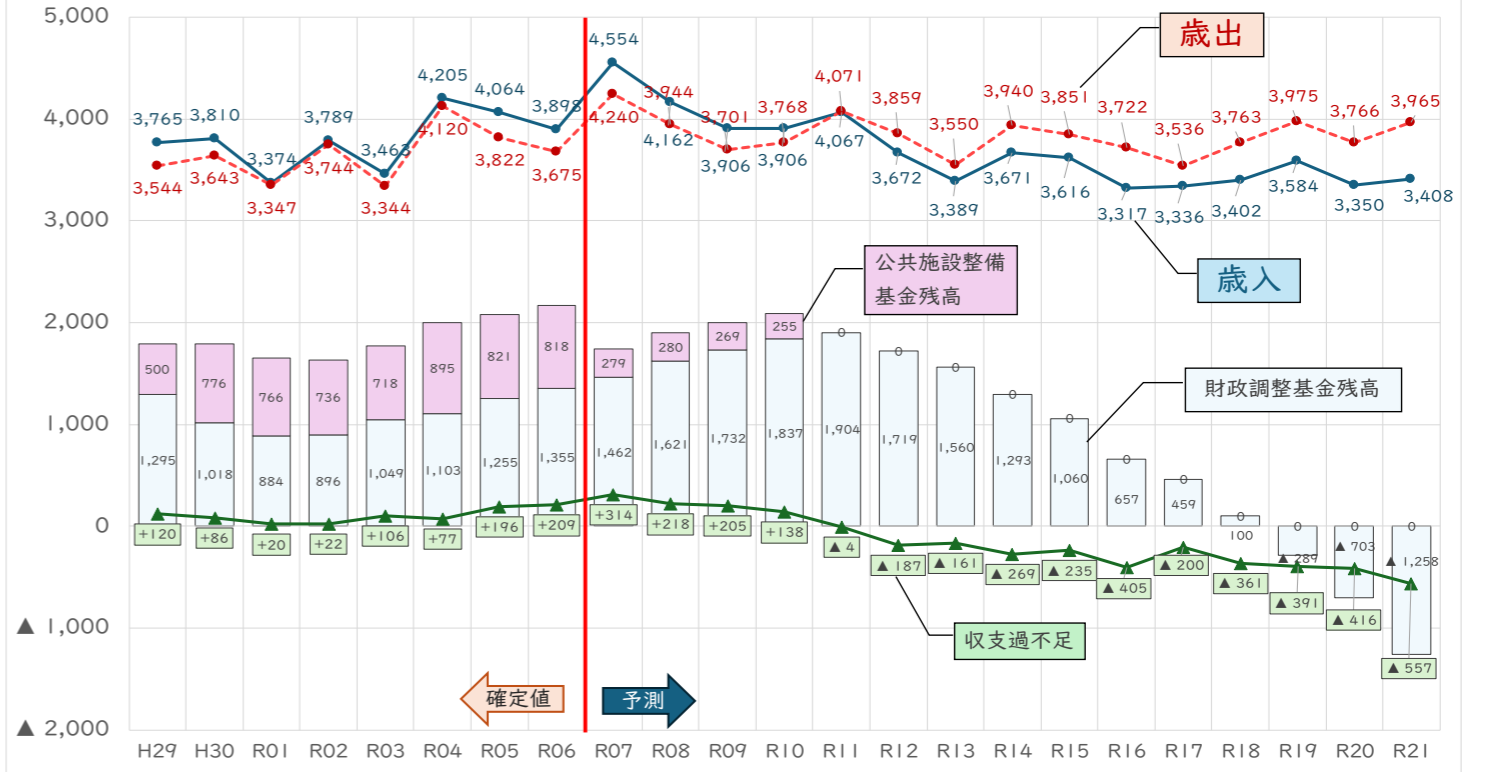
【シミュレーション結果】

| 区分 | | H29 | H30 | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 | R06 | R07 | R08 | R09 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 | R15 | R16 | R17 | R18 | R19 | R20 | R21 | |
|-------------|------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|
| 歳入 | 村税 | 532 | 497 | 495 | 465 | 490 | 477 | 465 | 446 | 469 | 451 | 437 | 430 | 423 | 409 | 403 | 396 | 384 | 378 | 372 | 359 | 354 | 348 | 337 | |
| | 地方交付税 | 1,387 | 1,388 | 1,432 | 1,514 | 1,714 | 1,783 | 1,882 | 1,927 | 2,028 | 1,947 | 1,979 | 1,974 | 1,972 | 1,968 | 1,760 | 1,729 | 1,713 | 1,722 | 1,727 | 1,550 | 1,525 | 1,546 | 1,571 | |
| | 交付金・地方譲与税等 | 130 | 178 | 157 | 158 | 154 | 153 | 160 | 225 | 200 | 201 | 202 | 199 | 198 | 196 | 194 | 192 | 190 | 188 | 185 | 184 | 181 | 178 | 176 | |
| | 国・府支出金 | 427 | 443 | 460 | 1,233 | 714 | 733 | 687 | 730 | 737 | 753 | 719 | 747 | 746 | 759 | 745 | 766 | 747 | 744 | 765 | 747 | 838 | 836 | 827 | |
| | 地方債 | 362 | 595 | 408 | 251 | 158 | 558 | 524 | 119 | 161 | 304 | 164 | 164 | 114 | 114 | 116 | 396 | 394 | 114 | 116 | 359 | 515 | 271 | 326 | |
| | 諸収入等 | 236 | 148 | 131 | 95 | 112 | 138 | 109 | 143 | 143 | 151 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | 143 | |
| | 前年度繰越金 | 134 | 163 | 106 | 27 | 33 | 120 | 85 | 241 | 209 | 134 | 218 | 205 | 138 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 繰入金 | 528 | 422 | 191 | 44 | 39 | 207 | 122 | 67 | 607 | 41 | 44 | 44 | 333 | 83 | 28 | 49 | 45 | 28 | 28 | 60 | 28 | 28 | 28 | | |
| 歳入合計 | 3,765 | 3,810 | 3,374 | 3,789 | 3,463 | 4,205 | 4,064 | 3,898 | 4,554 | 4,162 | 3,906 | 3,906 | 3,906 | 4,067 | 3,672 | 3,389 | 3,671 | 3,616 | 3,317 | 3,336 | 3,402 | 3,584 | 3,350 | 3,408 | |
| 歳出 | 人件費 | 649 | 697 | 761 | 769 | 777 | 766 | 738 | 875 | 938 | 930 | 963 | 958 | 1,070 | 1,056 | 952 | 1,030 | 1,025 | 939 | 973 | 1,029 | 992 | 970 | 964 | |
| | 扶助費 | 305 | 296 | 310 | 369 | 462 | 409 | 385 | 440 | 467 | 495 | 526 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | 560 | |
| | 公債費 | 309 | 302 | 325 | 334 | 346 | 389 | 363 | 379 | 354 | 390 | 391 | 394 | 394 | 394 | 395 | 351 | 325 | 285 | 293 | 300 | 271 | 270 | 296 | 319 |
| | 普通建設事業費 | 200 | 570 | 498 | 245 | 199 | 633 | 588 | 115 | 60 | 211 | 144 | 144 | 413 | 263 | 85 | 371 | 408 | 334 | 84 | 327 | 577 | 364 | 534 | |
| | 物件費 | 643 | 642 | 622 | 631 | 606 | 680 | 669 | 651 | 1,228 | 624 | 628 | 640 | 639 | 664 | 645 | 736 | 655 | 657 | 707 | 671 | 673 | 673 | 681 | |
| | 補助費等 | 302 | 299 | 327 | 897 | 310 | 422 | 410 | 589 | 519 | 538 | 369 | 370 | 373 | 369 | 369 | 370 | 373 | 369 | 368 | 370 | 372 | 368 | 368 | |
| | 繰入金 | 472 | 415 | 442 | 455 | 470 | 431 | 469 | 476 | 516 | 505 | 500 | 500 | 500 | 499 | 497 | 494 | 491 | 488 | 485 | 480 | 476 | 472 | 467 | |
| | 積立金 | 657 | 414 | 59 | 32 | 170 | 386 | 197 | 129 | 136 | 229 | 157 | 179 | 99 | 30 | 67 | 30 | 30 | 58 | 34 | 30 | 30 | 30 | 36 | 47 |
| その他 | 6 | 8 | 4 | 12 | 5 | 5 | 3 | 21 | 22 | 22 | 23 | 23 | 23 | 23 | 23 | 24 | 24 | 24 | 24 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | |
| 歳出合計 | 3,544 | 3,643 | 3,347 | 3,744 | 3,344 | 4,120 | 3,822 | 3,675 | 4,240 | 3,944 | 3,701 | 3,768 | 4,071 | 3,859 | 3,550 | 3,940 | 3,851 | 3,722 | 3,536 | 3,402 | 3,763 | 3,975 | 3,766 | 3,965 | |
| 収支過不足(実質収支) | +120 | +86 | +20 | +22 | +106 | +77 | +196 | +209 | +314 | +218 | +205 | +138 | ▲4 | ▲187 | ▲161 | ▲269 | ▲235 | ▲405 | ▲200 | ▲361 | ▲391 | ▲416 | ▲557 | | |

※普通建設費には災害復旧費を含む(令和7年度以降は見込みなしとして試算)
(参考)

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|---|
| 財政調整基金残高 | 1,295 | 1,018 | 884 | 896 | 1,049 | 1,103 | 1,255 | 1,355 | 1,462 | 1,621 | 1,732 | 1,837 | 1,904 | 1,719 | 1,560 | 1,293 | 1,060 | 657 | 459 | 100 | ▲289 | ▲703 | ▲1,258 | |
| 公共施設整備基金残高 | 500 | 776 | 766 | 736 | 718 | 895 | 821 | 818 | 279 | 280 | 269 | 255 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地方債現在高 | 3,240 | 3,496 | 3,598 | 3,518 | 3,342 | 3,521 | 3,693 | 3,449 | 3,275 | 3,209 | 3,008 | 2,806 | 2,554 | 2,301 | 2,095 | 2,193 | 2,334 | 2,191 | 2,043 | 2,165 | 2,447 | 2,465 | 2,516 | |

単位(百万円)



【今後の行財政運営について】

- 今年度のシミュレーション結果は昨年度よりも改善傾向となりましたが、これは令和6年度決算における交付税などの依存財源の増加により、翌年度への繰越金が増えたことが主な原因です。
- 依然として自主財源については減少傾向が続いており厳しい財政状況であることに変わりありません。今後も持続可能な村づくりのために必要経費の見直し、適切な財源の確保、広域連携等、効率的な行財政運営に努めます。