

中期財政計画は、第2次磐田市総合計画後期基本計画期間内(令和4年度から令和8年度)における歳入・歳出の項目ごとの見積もりの総量を、一般会計ベースで作成したものです。

作成にあたっては、持続的に健全な財政運営を行うことを基本に、実施計画に基づく主要事業やその他の経費の増減などを反映させるとともに、合併特例債などの国の財政支援措置についても勘案しています。

歳入・歳出の項目ごとの主な内容は以下のとおりです。

## 歳入

### ① 地方税(譲与税・交付金を含む)

地方税については、交付実績や今後の経済見通しなどを踏まえ、現行の制度を基本として推計しています。

### ② 地方交付税

普通交付税については、年度ごとの税収や公債費等の算入見込みなどを考慮し推計しています。

特別交付税については、過去の交付実績を踏まえて推計しています。

### ③ 分担金及び負担金

過去の実績などを踏まえて推計しています。

### ④ 使用料及び手数料

過去の実績などを踏まえて推計しています。

### ⑤ 国庫及び県支出金

投資的経費に係る部分は実施計画事業費に対応する額を計上し、その他の一般行政経費については、扶助費の増加などを勘案して推計しています。

### ⑥ 繰入金

年度間の財源調整のために、財政調整基金を効率的に活用していくことや、特定目的基金を実施計画に基づく事業に活用していくことを見込んでいます。

### ⑦ 地方債

実施計画に基づく事業実施に伴う合併特例債やその他の事業債、臨時財政対策債などを見込んでいます。

### ⑧ その他

その他の歳入については、過去の実績などを踏まえて推計しています。

## 歳 出

### ① 人件費

今後の職員数の推移や退職者見込み、定年延長なども踏まえて推計しています。

### ② 物件費・維持補修費

施設の老朽化等による増加を見込むとともに、過去の実績なども踏まえて推計しています。

### ③ 扶助費

過去の実績や少子高齢化の進展などの影響を勘案して推計しています。

### ④ 補助費等

過去の実績などを踏まえて推計しています。

### ⑤ 公債費

令和2年度までの借入分の償還予定額に、令和3年度以降の実施計画に基づく事業の実施に伴う合併特例債やその他の事業債、臨時財政対策債などの償還見込額を加えて推計しています。

### ⑥ 積立金

過去の実績などを踏まえて推計しています。

### ⑦ 出資・貸付金及び繰出金

特別・企業会計などの過去の実績などを踏まえて推計しています。

### ⑧ 普通建設事業費

実施計画に基づく事業及びその他の普通建設事業を見込み推計しています。

## 留意事項

この財政計画は、令和2年度までの決算数値及び令和3年度・令和4年度の予算額を基礎として、現行の制度のもとでの財政状況などに応じた事業を計画していますが、実施段階においては、経費の増減に加え、税制改革や交付税制度の見直しなどにより、財政計画や事業を見直し、調整する必要が生じることも想定されます。

## 中期財政計画（令和4年度～令和8年度）・一般会計

（単位：百万円）

		令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度
歳入	市税・交付税	33,559	32,980	32,929	33,231	33,360
	国・県支出金	12,952	12,793	13,311	13,384	12,825
	市債	4,796	7,460	7,286	8,389	4,039
	その他の歳入※1	13,523	13,581	14,112	12,759	12,411
	合計	64,830	66,814	67,638	67,763	62,635
歳出	人件費	11,423	10,765	11,423	10,904	11,527
	退職手当を除く	10,883	10,682	10,783	10,821	10,887
	一般行政経費※2	31,835	30,942	31,369	31,822	32,353
	うち扶助費	13,216	13,347	13,693	14,050	14,471
	投資的経費	7,206	8,863	10,737	10,577	4,729
	公債費	5,309	5,325	5,303	5,616	5,283
	その他の歳出※3	9,057	10,919	8,806	8,844	8,743
	合計	64,830	66,814	67,638	67,763	62,635

※1 その他の歳入・・・地方譲与税、県税交付金、使用料・手数料、繰入金等

※2 一般行政経費・・・物件費、維持補修費、扶助費、補助費等

※3 その他の歳出・・・積立金、投資・出資金、貸付金、繰出金等

## 主な財政指標の推移（見込み）

		令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度
経常収支比率		91 %程度	88 %程度	90 %程度	90 %程度	90 %程度
市債 残高	一般会計	566 億円	589 億円	602 億円	623 億円	605 億円
	全会計	983 億円	979 億円	970 億円	973 億円	941 億円
財政調整基金残高		71 億円	67 億円	59 億円	58 億円	53 億円