

令和 3 年 3 月

# 中期財政計画（一般財源ベース）

【令和 2 年度～令和 7 年度】

高砂市



## 中期財政計画【令和2年度～令和7年度】

### 【今期の特徴】

- ・市税、地方譲与税等については、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を見込んでいる
- ・市民病院の特別繰出金の推移
- ・公共施設等整備基金の積立を令和3年度から令和10年度まで2億円ずつ計上
- ・令和2年度財政調整基金残高が、令和2年6月の中期財政計画より、約10億円増となっている
- ・起債残高は令和4年度がピークとなり500億円を超える（臨時財政対策債を含む）

## 【算定の考え方】

### （全体事項）

令和２年度から令和７年度までの６か年とする。

一般会計及び広域ごみ処理事業特別会計の高砂市負担分を対象とする。

令和２年度は決算見込額とし、令和３年度は当初予算額に今後補正見込みを追加した額とする。

### （歳入）

#### １．市税

個人市民税については、令和４年度は、国の予算に基づいて伸びを見込んでおり、それ以降は同額で見込んでいる。

法人市民税については、新型コロナウイルス感染症の影響により、令和３年度の当初予算額は減収見込みになるが、令和６年度にかけて令和２年度の決算見込額程度まで回復すると見込み、それ以降については同額で見込んでいる。

固定資産税については、令和３年度に大手企業による大規模設備投資を見込んだ額とする。  
その他の税については、過去の実績、税制改正等を見込んだ額とする。

#### ２．地方譲与税等

地方消費税交付金については、県予算を参考に見込んでおり、一定の伸びが見込まれるが、新型コロナウイルス感染症の影響も考え、３年間をかけて段階的に回復すると想定し見込んでいる。

法人事業税交付金については、法人市民税同様の理由及び交付基準の見直しによる額で見込んでいる。

その他譲与税・交付金については、県予算、実績等を勘案し見込んでいる。

#### ３．地方交付税等

##### （１）普通地方交付税

令和３年度の普通地方交付税予算額をベースに市税、地方譲与税等の伸び率や公債費及び地方財政計画を考慮し、算定した額を見込んでいる。

##### （２）臨時財政対策債

令和４年度以降については、地方財政計画（基準財政需要額（臨時財政対策債発行可能額

振替前)と基準財政収入額の差額を基礎として財政力に応じて算定)を考慮した額の借入を見込むものとする。

#### 4. その他財源

##### (1) 財産収入

工業公園土地については、賃料を見込んだ額とする。また、令和4年度までの売却については、土壌汚染補償費用の精査を見込んだ額とし、減債基金に積立てるものとする。

#### (歳出)

##### 1. 人件費

令和4年度以降については、令和3年度当初予算額をベースに、現行の給与水準と定員適正化計画に基づいて職員数を推計し、新庁舎建設に伴う組織改正や公共施設包括管理業務委託等による職員構成を考慮し算定する。

##### 2. 公債費

令和4年度以降については、令和3年度当初予算額をベースに、事業計画に予定される事業に基づき公債費見込み額を算定する。

##### 3. 扶助費

令和4年度以降については、令和3年度当初予算額をベースに過去の伸び率を勘案し、生活保護費の伸び率を0.8%、その他扶助費(こども関係経費は除く)の伸び率を2.4%と見込み算定する。なお、こども医療に係る経費は令和3年度と同額とし、子ども・子育て支援に係る経費は、令和7年度までは増額を見込んだ額とし、令和8年度以降については、令和7年度と同額としている。

##### 4. 繰出金

国民健康保険事業特別会計繰出金については、被保険者数の減を見込んだ額とする。

後期高齢者医療事業特別会計繰出金については、被保険者数の増を見込んだ額とする。

介護保険事業特別会計繰出金については、高砂市介護保険事業計画(第8期)に基づいた伸び率を見込んでいる。

広域ごみ処理事業特別会計繰出金については、建設工事終了後、運営経費を見込んでいる。

## 5. 投資的経費

令和4年度以降については、令和3年度当初予算額をベースに、事業計画に予定される事業に基づき見込額を算定する。

但し、公共施設関係については、事業費ベースで5億円を見込んでいる。

## 6. その他経費

### (1) 物件費

包括管理業務委託経費、新庁舎移転に伴う基幹系業務システムの更新、市民病院における検診事業等の経費を見込んでいる。

### (2) 補助費等（下水道事業繰出金・市民病院繰出金除く）

集会施設整備費補助事業、移動支援事業等の経費を見込んでいる。

### (3) 補助費等（下水道事業繰出金）

総務省の要請により策定する中長期的な経営の基本計画である「下水道事業経営戦略」における金額を計上する。

### (4) 補助費等（市民病院繰出金）

令和7年度まで、医師の退職等による入院患者数の減を見込み、収益の減及び人件費の減を反映させている。また、長期財政見通しでは、法定耐用年数を迎える病院の建替えを想定し、それに係る繰出金を計上する。

### (5) 積立金

工業公園土地売却収入については、減債基金に積み立てるものとする。（令和5年度以降を除く）

今後の公共施設の更新に対応するための公共施設等整備基金として令和3年度から令和10年度まで2億円ずつ積み立てるものとする。

## 7. 基金

財政調整基金取崩額、財政調整基金残高ともに互助会負担金返還金分を控除した額とする。

# 中期財政計画（一般財源ベース） [令和3年3月]

（単位：百万円）

	R2	R3	R4	R5	R6	R7
市税	16,133	16,146	16,145	16,249	16,206	16,263
地方譲与税等	2,618	2,776	2,765	2,801	2,840	2,840
地方交付税等	3,703	3,660	3,489	3,429	3,333	3,409
うち地方交付税	2,233	1,740	1,793	1,887	1,957	1,998
うち臨時財政対策債	1,320	1,920	1,696	1,542	1,376	1,411
その他財源	1,643	581	699	818	584	863
歳入 計	24,097	23,163	23,098	23,297	22,963	23,375
人件費	5,827	6,027	5,892	5,855	5,766	5,771
公債費	2,938	3,092	3,206	6,322	3,044	3,175
うち三セク債	336	334	332	3,430	0	0
扶助費	2,746	2,868	2,904	2,942	2,980	3,019
繰出金	2,861	2,967	2,996	2,984	3,063	3,156
投資的経費	390	368	654	585	564	401
その他経費	9,594	8,761	8,347	8,074	8,041	7,949
歳出 計	24,356	24,083	23,999	26,762	23,458	23,471
不用額見込（1. 8％）	438	433	431	481	422	422
歳入歳出差引	179	△ 487	△ 470	△ 2,984	△ 73	326
基金取崩額	0	487	470	3,064	73	0
うち財政調整基金	0	487	470	0	73	0
うち減債基金	0	0	0	3,064	0	0
実質収支	179	0	0	80	0	326

基金残高	7,435	6,510	6,242	3,443	3,554	4,064
財政調整基金	3,571	3,084	2,614	2,694	2,621	2,947
減債基金	3,033	3,033	3,064	0	0	0
その他特目基金	831	393	564	749	933	1,117
標準財政規模	21,245	20,681	20,747	20,722	20,752	20,842
（財調＋減債）／標財	31.1％	29.6％	27.4％	13.0％	12.6％	14.1％

市債残高	42,595	48,759	50,138	47,956	48,347	47,825
うち三セク債	4,030	3,720	3,410	0	0	0

## 【健全化判断比率】

実質赤字比率	－	－	－	－	－	－
実質公債費比率	5.0	4.8	6.1	7.5	8.1	8.1
将来負担比率	89.9	110.6	111.2	117.0	124.2	124.7

# 中期財政計画（一般財源ベース）内訳 [令和3年3月]

歳入

(単位 百万円)

歳入区分	内訳	R2	伸率	R3	伸率	R4	伸率	R5	伸率	R6	伸率	R7	伸率
市税	市民税 個人	4,492	△ 1.79	4,375	△ 2.60	4,391	0.37	4,391	0.00	4,391	0.00	4,391	0.00
	市民税 法人	1,035	△ 40.03	876	△ 15.36	938	7.08	999	6.50	1,059	6.01	1,059	0.00
	軽自動車税	230	10.05	223	△ 3.04	234	4.93	234	0.00	234	0.00	234	0.00
	市たばこ税	560	△ 0.71	560	0.00	558	△ 0.36	556	△ 0.36	554	△ 0.36	554	0.00
	固定資産税・土地	2,796	△ 0.46	2,791	△ 0.18	2,782	△ 0.32	2,772	△ 0.36	2,772	0.00	2,772	0.00
	“ ・家屋	2,750	1.36	2,644	△ 3.85	2,716	2.72	2,766	1.84	2,677	△ 3.22	2,726	1.83
	“ ・償却	2,798	△ 0.67	3,155	12.76	3,062	△ 2.95	3,062	0.00	3,062	0.00	3,062	0.00
	都市計画税 土地・家屋	1,314	0.23	1,301	△ 0.99	1,312	0.85	1,320	0.61	1,310	△ 0.76	1,320	0.76
	国有資産等交付金	43	△ 8.51	43	0.00	43	0.00	43	0.00	43	0.00	43	0.00
	滞納分	115	△ 13.53	178	54.78	109	△ 38.76	106	△ 2.75	104	△ 1.89	102	△ 1.92
	計	16,133	△ 4.56	16,146	0.08	16,145	△ 0.01	16,249	0.64	16,206	△ 0.26	16,263	0.35
地方譲与税等	自動車重量譲与税	154	2.67	151	△ 1.95	151	0.00	151	0.00	151	0.00	151	0.00
	特別とん譲与税	3	△ 25.00	3	0.00	3	0.00	3	0.00	3	0.00	3	0.00
	地方揮発油譲与税	51	△ 1.92	51	0.00	51	0.00	51	0.00	51	0.00	51	0.00
	森林環境譲与税	7	133.33	7	0.00	9	28.57	9	0.00	11	22.22	11	0.00
	利子割交付金	11	△ 15.38	12	9.09	12	0.00	12	0.00	12	0.00	12	0.00
	配当割交付金	79	△ 8.14	81	2.53	81	0.00	81	0.00	81	0.00	81	0.00
	株式等譲渡所得割交付金	48	4.35	78	62.50	78	0.00	78	0.00	78	0.00	78	0.00
	法人事業税交付金	146	皆増	184	26.03	195	5.98	206	5.64	218	5.83	218	0.00
	地方消費税交付金	1,948	20.92	2,003	2.82	2,028	1.25	2,053	1.23	2,078	1.22	2,078	0.00
	環境性能割交付金	40	233.33	32	△ 20.00	38	18.75	38	0.00	38	0.00	38	0.00
	交通安全対策特別交付金	19	18.75	19	0.00	19	0.00	19	0.00	19	0.00	19	0.00
	地方特例交付金	112	△ 58.21	155	38.39	100	△ 35.48	100	0.00	100	0.00	100	0.00
	計	2,618	13.68	2,776	6.04	2,765	△ 0.40	2,801	1.30	2,840	1.39	2,840	0.00
地方交付税等	特別地方交付税	310	△ 2.82	310	0.00	310	0.00	310	0.00	310	0.00	310	0.00
	普通地方交付税	1,923	△ 2.88	1,430	△ 25.64	1,483	3.71	1,577	6.34	1,647	4.44	1,688	2.49
	減収補てん償	150	皆増	0	△ 100.00	0		0		0		0	
	臨時財政対策債	1,320	△ 6.91	1,920	45.45	1,696	△ 11.67	1,542	△ 9.08	1,376	△ 10.77	1,411	2.54
その他財源	計	3,703	△ 0.38	3,660	△ 1.16	3,489	△ 4.67	3,429	△ 1.72	3,333	△ 2.80	3,409	2.28
	使用料・手数料	209	8.29	208	△ 0.48	208	0.00	208	0.00	208	0.00	208	0.00
	財産収入（工業公園除く）	60	△ 7.69	38	△ 36.67	127	234.21	193	51.97	49	△ 74.61	38	△ 22.45
	財産収入（工業公園）	288	△ 67.68	53	△ 81.60	82	54.72	135	64.63	45	△ 66.67	335	644.44
	うち工業公園土地賃貸料	60	△ 18.92	53	△ 11.67	51	△ 3.77	46	△ 9.80	45	△ 2.17	33	△ 26.67
	うち工業公園土地売却収入	228	△ 72.09	0	△ 100.00	31	皆増	89	187.10	0	△ 100.00	302	皆増
	前年度繰越金	667	24.21	0	△ 100.00	0		0		0		0	
	諸収入・その他	419	83.77	282	△ 32.70	282	0.00	282	0.00	282	0.00	282	0.00
	計	1,643	△ 14.16	581	△ 64.64	699	20.31	818	17.02	584	△ 28.61	863	47.77
	歳入合計	24,097	△ 2.98	23,163	△ 3.88	23,098	△ 0.28	23,297	0.86	22,963	△ 1.43	23,375	1.79



# 中期財政計画（一般財源ベース）内訳 [令和3年3月]

歳出

(単位 百万円)

歳出区分	内訳		R2	伸率	R3	伸率	R4	伸率	R5	伸率	R6	伸率	R7	伸率
義務的経費	人件費		5,827	11.35	6,027	3.43	5,892	△ 2.24	5,855	△ 0.63	5,766	△ 1.52	5,771	0.09
	公債費		2,602	7.43	2,758	6.00	2,874	4.21	2,892	0.63	3,044	5.26	3,175	4.30
	公債費(三セク債)		336	△ 0.59	334	△ 0.60	332	△ 0.60	3,430	933.13	0	△ 100.00	0	
	扶助費		2,746	1.22	2,868	4.44	2,904	1.26	2,942	1.31	2,980	1.29	3,019	1.31
計			11,511	7.52	11,987	4.14	12,002	0.13	15,119	25.97	11,790	△ 22.02	11,965	1.48
繰出金	国民健康保険事業		436	7.13	456	4.59	455	△ 0.22	455	0.00	454	△ 0.22	454	0.00
	後期高齢者医療事業		1,076	3.46	1,081	0.46	1,115	3.15	1,150	3.14	1,185	3.04	1,222	3.12
	介護保険事業		1,129	4.54	1,190	5.40	1,230	3.36	1,256	2.11	1,303	3.74	1,360	4.37
	広域ごみ処理事業		220	368.09	240	9.09	196	△ 18.33	123	△ 37.24	121	△ 1.63	120	△ 0.83
計			2,861	11.15	2,967	3.70	2,996	0.98	2,984	△ 0.40	3,063	2.65	3,156	3.04
投資的経費			390	△ 61.39	368	△ 5.64	654	77.72	585	△ 10.55	564	△ 3.59	401	△ 28.90
その他経費	物件費		4,079	8.28	3,938	△ 3.46	3,346	△ 15.03	3,335	△ 0.33	3,319	△ 0.48	3,298	△ 0.63
	維持補修費		92	△ 31.34	91	△ 1.09	91	0.00	91	0.00	91	0.00	91	0.00
	補助費等(下水道事業、市民病院繰出金除く)		1,069	0.47	891	△ 16.65	843	△ 5.39	795	△ 5.69	803	1.01	796	△ 0.87
	補助費等(下水道事業繰出金)		2,695	2.98	2,704	0.33	2,699	△ 0.18	2,568	△ 4.85	2,534	△ 1.32	2,368	△ 6.55
	補助費等(市民病院繰出金)		921	△ 0.65	907	△ 1.52	1,107	22.05	1,055	△ 4.70	1,064	0.85	1,166	9.59
	うち特別繰出金		400	1.52	399	△ 0.25	555	39.10	557	0.36	559	0.36	624	11.63
	予備費		50	66.67	30	△ 40.00	30	0.00	30	0.00	30	0.00	30	0.00
	積立金		688	△ 48.66	200	△ 70.93	231	15.50	200	△ 13.42	200	0.00	200	0.00
計			9,594	△ 2.88	8,761	△ 8.68	8,347	△ 4.73	8,074	△ 3.27	8,041	△ 0.41	7,949	△ 1.14
歳出合計			24,356	0.77	24,083	△ 1.12	23,999	△ 0.35	26,762	11.51	23,458	△ 12.35	23,471	0.06

# 令和３年度～令和７年度 事業計画一覧

(単位：百万円)

施策の分野	事業費	財源内訳	
		特定財源	一般財源
育み、認め合い、元気に生きるまち【共生】	2,317	1,952	365
みんなが子どもを育てるまち【子ども支援政策】	2,263	1,909	354
子どもが学ぶ力を育むまち【教育政策】	24	18	6
地域で自立を支え合い、つながり合うまち【福祉政策】	30	25	5
地域の魅力を共に創る、活力あるまち【共創】	14,830	14,330	500
公共交通が暮らしの利便性を向上させるまち【公共交通政策】	535	457	78
環境にやさしい暮らしがあるまち【環境政策】	8,657	8,423	234
犯罪・事故・災害から市民を守るまち【防犯・消防・防災政策】	5,638	5,450	188
楽しく、つながり合い、活躍するまち【共感】	675	607	68
まちを考え、行動する市民活動があるまち【市民活動政策】	551	516	35
豊かな生きがいとつながりを感じるまち【文化・スポーツ政策】	124	91	33
もっと行政が寄り添うまち【共治 共有】	8,128	7,543	585
つかいたくなる公共施設が気持ちよく利用できるまち【公共施設政策】	8,128	7,543	585

中期財政計画事業一覧（令和3年度～令和7年度）

事業名		
映像配信事業	広域ごみ処理施設周辺整備事業(注1)	山電高砂駅南周辺整備事業
新庁舎建設事業	道路補修事業	明姫南地区まちづくり推進事業
見守りカメラ設置事業	狭あい道路整備事業	公園整備事業
防災対策事業(防災行政無線)	伊保・曽根準幹線等道路整備事業	河川改良事業
公共施設包括管理事業	教育センター跡地整備事業	農村地域防災減災事業
体育施設整備事業	自転車道等整備事業	消防車両整備事業
一次救急医療定点化整備事業	橋りょう長寿命化事業	救急救助車両整備事業
保育所建設事業	橋りょう耐震化事業	消防用水利整備事業
私立保育所等施設整備費補助事業	市営住宅整備事業	史跡石の宝殿及び竜山石採石遺跡整備事業
ごみ収集車購入事業	JR曽根駅周辺整備事業	公民館空調整備事業
広域ごみ処理施設建設事業(注1)	連続立体交差推進事業	学校教育費公会計事業

(注1) 広域ごみ処理事業特別会計で実施



**(参考)**

**令和 3 年 3 月**

**長期財政見通し（一般財源ベース）**

**【令和 8 年度～令和 1 2 年度】**

**高砂市**

# 長期財政見通し(一般財源ベース) [令和3年3月]

(単位:百万円)

	R8	R9	R10	R11	R12
市税	16,321	16,221	16,279	16,339	16,239
地方譲与税等	2,840	2,840	2,840	2,840	2,840
地方交付税等	3,354	3,350	3,291	3,354	3,355
うち地方交付税	1,968	1,966	1,934	1,968	1,969
うち臨時財政対策債	1,386	1,384	1,357	1,386	1,386
その他財源	1,095	539	539	539	539
歳入 計	23,610	22,950	22,949	23,072	22,973
人件費	5,785	5,760	5,755	5,769	5,773
公債費	3,174	3,504	3,449	3,490	3,450
うち三セク債	0	0	0	0	0
扶助費	3,058	3,099	3,141	3,184	3,228
繰出金	3,236	3,318	3,411	3,502	3,593
投資的経費	401	413	413	384	415
その他経費	7,813	7,617	7,784	7,735	7,362
歳出 計	23,467	23,711	23,953	24,064	23,821
不用額見込(1.8%)	422	426	431	433	428
歳入歳出差引	565	△ 335	△ 573	△ 559	△ 420
基金取崩額	0	335	573	559	420
うち財政調整基金	0	335	573	559	420
うち公共施設等整備基金	0	0	0	0	0
実質収支	565	0	0	0	0

基金残高	4,826	4,691	4,318	3,759	3,339
財政調整基金	3,512	3,177	2,604	2,045	1,625
公共施設等整備基金	1,200	1,400	1,600	1,600	1,600
その他特目基金	114	114	114	114	114
標準財政規模	20,838	20,745	20,735	20,847	20,759
(財調+減債)/標財	16.9%	15.3%	12.6%	9.8%	7.8%

市債残高	46,916	45,663	44,954	43,890	43,098
うち三セク債	0	0	0	0	0

## 【健全化判断比率】

実質赤字比率	-	-	-	-	-
実質公債費比率	7.9	8.8	9.5	10.2	11.1
将来負担比率	122.5	124.4	138.5	159.6	161.6

## 長期財政見通しに係る主な事業一覧（令和8年度～令和12年度）

（※印は、中期から継続して事業を実施するもの）

事業名		
文化保健センター施設整備事業	明姫南地区まちづくり推進事業 ※	農村地域防災減災事業 ※
ごみ収集車購入事業 ※	公園整備事業 ※	消防車両整備事業 ※
橋りょう長寿命化事業 ※	河川改良事業 ※	救急救助車両整備事業 ※
橋りょう耐震化事業 ※	農人町線街路整備事業	消防用水利整備事業 ※
道路補修事業 ※	今市・生石準幹線道路改良事業	史跡石の宝殿及び竜山石採石遺跡整備事業 ※
狭あい道路整備事業 ※	市営住宅整備事業 ※	旧入江家住宅保存整備事業
自転車道等整備事業 ※		

（事業年度及び事業費が確定していないもの）

事業名		
体育施設整備事業	米田61・64号線道路改良事業	播磨臨海地域道路事業
文化会館整備事業	北脇・牛谷準幹線歩道新設事業	連続立体交差推進事業
文化保健センター整備事業	高砂・今津町周辺整備活用事業	子ども広場整備事業
児童発達支援センター整備事業	JR宝殿駅南駅前地区整備事業	水路・排水路改良事業
斎場整備事業	山電高砂駅南周辺整備事業	西分署新設事業
勤労者総合福祉センター整備事業	高須松村線街路整備事業	小学校・中学校空調整備事業
公園墓地等整備事業	大塩曾根線街路整備事業	宝殿中学校特別教室棟改築工事
魚川橋歩道橋新設事業	JR曾根駅周辺整備事業	学校施設大規模改造事業
曾根31号線道路改良事業		