

令和 2 年（2020 年）12 月 4 日
財務部財政課

令和 3 年度から令和 5 年度の財政推計について

1 財政推計の位置づけ

令和 3 年度から令和 5 年度にわたり、児童生徒の急増に対応した学校建設や高エネ研南側未利用地への対応など大規模事業が続くこと、さらに新型コロナウイルス感染症の影響により、この 3 か年が特に厳しい財政状況です。6 月から概算要求に当たる各課の新規・拡充・縮小・廃止調査を開始し、今後の厳しい財政状況を把握する資料として、財政推計を作成しました。各部からの要求は、各年 60 億円以上の財源不足のため、財政課が査定し、さらに基金を充当して調整しました。

○各部要求額と財務部調整額 (単位：億円)

	各 部 要 求 額			財 務 部 調 整 額		
	R 3	R 4	R 5	R 3	R 4	R 5
歳入	898	954	952	893	972	958
歳出	958	1,026	1,015	921	1,010	989
基金充当	-	-	-	8	17	10
不足額	60	72	63	20	21	21

2 歳入の予測

市税について、令和 3 年度は新型コロナウイルス感染症の影響による所得や収益の減による税収の減少を見込み、その後、徐々に回復する想定です。事業用の固定資産税などの軽減に関する地方税減収補てん特別交付金は、国の制度が示されていないため、令和 3 年度に全額が補てんされる想定で仮計上しています。

3 歳出の予測

令和 2 年度を基準として、今後予定している事業費を推計しました。扶助費は、人口増加に伴い毎年約 5 % 上昇する見込みです。普通建設費は、学校、学校プール、児童クラブ、コミュニティ施設の建設に 3 年間で約 240 億円必要となり、今後の公債費も増加していきます。高エネ研南側未利用地への対応については、土地開発公社の支払利子の削減を目的に、市による土地購入又は公社への無利子貸付を検討しています。令和 3 年 3 月補正で約 42 億円、令和 3 年度から令和 5 年度は各年度 9 億円程度をいずれかの方法で借入を返済する推計としています。これにより、公社の支払利子約 9 千万円の削減を図ります。

4 基金の活用

令和 2 年度末の残高見込額から今後活用できる主な基金を、学校教育施設整備基金約 15 億円、公共施設整備基金約 14 億円、減債基金約 6 億円、合計約 35 億円と算出し、全額を事業に充当しています。財政調整基金は、令和 3 年 3 月補正で高エネ研南側未利用地への対応として、約 42 億円を取り崩し、約 20 億円の残高となる想定です。

5 予算編成

基金を最大限取り崩し、活用した上で、3 年間で約 62 億円の財源不足という結果になりました。社会情勢や制度変更を踏まえ、業務改善や事業規模の見直しなど、歳入・歳出両面から厳しく精査していきます。

令和3年度から令和5年度の財政推計

【歳入】

	R2年度	R3年度			R4年度			R5年度					
	予算額	予算額	前年度比	主な事業	予算額	予算額	前年度比	主な事業	予算額	予算額	前年度比	主な事業	予算額
市税	46,961,090	45,817,349	1,143,741	個人市民税 法人市民税 固定資産税 都市計画税	17,982,787 2,810,607 20,663,699 1,839,957	47,075,665	1,258,316	個人市民税 法人市民税 固定資産税 都市計画税	18,127,491 2,870,638 21,619,819 1,906,625	47,913,784	838,119	個人市民税 法人市民税 固定資産税 都市計画税	18,363,645 2,916,932 22,119,722 1,948,805
交付金等	8,958,922	9,283,667	324,745	地方消費税交付金 法人事業税交付金 地方税減収補てん特別交付金	4,940,224 572,812 540,000	8,900,435	383,232	地方消費税交付金 法人事業税交付金 地方税減収補てん特別交付金	5,094,896 585,541 0	9,078,318	177,883	地方消費税交付金 法人事業税交付金 地方税減収補てん特別交付金	5,255,994 604,635 0
国・県支出金	21,287,517	22,033,121	745,604			25,627,843	3,594,722			25,105,279	522,564		
市債	5,457,558	6,492,530	1,034,972			10,440,750	3,948,220			8,601,510	1,839,240		
その他特定財源	5,859,913	5,640,043	219,870			5,168,175	471,868			5,178,900	10,725		
合計	88,525,000	89,266,710	741,710			97,212,868	7,946,158			95,877,791	1,335,077		

【歳出】

	R2年度	R3年度			R4年度			R5年度					
	予算額	予算額	前年度比	主な事業	予算額	予算額	前年度比	主な事業	予算額	予算額	前年度比	主な事業	予算額
01 人件費	18,944,769	18,816,619	128,150			18,797,179	19,440			18,797,179	0		
02 物件費	15,968,590	16,536,999	568,409	サステナスクエア包括委託 道路・街路維持管理委託 公園維持管理委託 予防接種委託 ごみ収集委託 児童クラブ運営委託 教育用PC賃借 体育施設管理委託 スクールバス運行委託	947,487 853,248 766,728 731,291 673,530 659,445 430,504 251,586 197,068	16,846,562	309,563	サステナスクエア包括委託 道路・街路維持管理委託 公園維持管理委託 予防接種委託 ごみ収集委託 児童クラブ運営委託 教育用PC賃借 体育施設管理委託 スクールバス運行委託	947,487 863,830 775,162 732,525 730,296 720,970 443,639 256,618 197,068	17,385,499	538,937	サステナスクエア包括委託 道路・街路維持管理委託 児童クラブ運営委託 公園維持管理委託 予防接種委託 ごみ収集委託 教育用PC賃借 体育施設管理委託 スクールバス運行委託	947,487 874,524 870,485 783,689 730,296 730,296 453,907 261,750 197,068
03 維持補修費	1,014,606	1,012,875	1,731	道路維持補修 教育施設維持補修 公園施設維持補修	565,937 118,640 93,951	1,024,537	11,662	道路維持補修 教育施設維持補修 公園施設維持補修	576,746 118,640 93,951	1,033,189	8,652	道路維持補修 教育施設維持補修 公園施設維持補修	587,761 118,640 93,951
04 扶助費	21,260,560	22,259,850	999,290	民間保育所運営委託 児童手当 障害福祉サービス費 生活保護費	7,895,384 4,284,385 4,051,718 2,170,171	23,346,585	1,086,735	民間保育所運営委託料 障害福祉サービス費 児童手当 生活保護費	8,390,384 4,517,666 4,327,203 2,224,425	24,491,277	1,144,692	民間保育所運営委託料 障害福祉サービス費 児童手当 生活保護費	8,885,384 5,037,198 4,370,475 2,280,036
05 補助費等	6,242,714	6,303,463	60,749	後期高齢者医療広域連合医療費負担金 つくバス運行負担金 保育士等処遇改善助成金	1,505,831 404,283 307,800	6,318,983	15,520	後期高齢者医療広域連合医療費負担金 つくバス運行負担金 保育士等処遇改善助成金	1,532,936 404,283 327,960	6,283,652	35,331	後期高齢者医療広域連合医療費負担金 つくバス運行負担金 保育士等処遇改善助成金	1,560,529 404,283 348,120
06 普通建設費	10,570,321	13,047,483	2,477,162	香取台小学校建設 香取台児童クラブ・コミュニティ施設建設 研究学園小中学校建設 みどりの南小中学校設計 葛城児童クラブ・コミュニティ施設建設 道路・橋梁・河川整備 スマートIC整備 市営住宅(長寿命化) 児童福祉施設整備補助金 筑波山観光案内所建設 カピオ改修 旧消防庁舎解体 センタービル再整備 高工ネ研南側未利用地購入 (又は無利子貸付)	1,147,830 212,500 2,366,408 297,274 306,875 1,450,311 565,115 446,781 494,330 189,616 153,196 120,000 63,000 910,993	21,139,019	8,091,536	香取台小学校建設 香取台児童クラブ・コミュニティ施設建設 研究学園小中学校建設 みどりの南小中学校建設 みどりの南小中学校建設 みどりの南小中学校建設 道路・橋梁・河川整備 センタービル再整備 市営住宅(改築、長寿命化) 児童福祉施設整備補助金 ジオパーク中核拠点整備 可燃ごみ焼却炉大規模改修 公園建設(萱丸近隣公園等) カピオ改修 ノバホール改修 高工ネ研南側未利用地購入 (又は無利子貸付)	2,800,960 324,250 4,977,360 461,250 2,473,827 578,160 2,448,515 905,000 710,532 494,330 270,000 270,000 239,395 213,246 79,200 906,412	17,235,042	3,903,977	みどりの南小中学校建設 みどりの南小中学校建設 みどりの南児童クラブ建設 道路・橋梁・河川整備 可燃ごみ焼却炉大規模改修 児童福祉施設整備補助金 児童発達支援センター整備 公園建設(萱丸近隣公園等) 市営住宅(長寿命化) 管路輸送センター解体 ノバホール改修 カピオ改修 陸上競技場設計 高工ネ研南側未利用地購入 (又は無利子貸付)	6,099,439 1,349,040 461,250 2,476,583 630,000 494,330 418,000 416,595 328,342 200,000 128,876 91,685 45,689 810,497
07 災害復旧費	1	1	0			1	0			1	0		
08 失業対策費	0	0	0			0	0			0	0		
09 公債費	6,469,503	6,744,753	275,250			6,422,777	321,976			6,432,195	9,418		
10 積立金	758,141	146,180	611,961			146,180	0			146,180	0		
11 投資及び出資金	458,086	398,278	59,808	水道事業会計出資金	392,000	293,229	105,049	水道事業会計出資金	286,753	407,602	114,373	水道事業会計出資金	400,922
12 貸付金	58,746	58,746	0			58,746	0			58,746	0		
13 繰出金	6,678,963	6,426,742	252,221	下水道事業会計繰出金 介護保険事業特別会計繰出金 国民健康保険特別会計繰出金 後期高齢者医療特別会計繰出金	2,593,071 2,120,827 1,279,531 347,888	6,494,293	67,551	下水道事業会計繰出金 介護保険事業特別会計繰出金 国民健康保険特別会計繰出金 後期高齢者医療特別会計繰出金	2,570,571 2,205,660 1,279,531 353,106	6,567,275	72,982	下水道事業会計繰出金 介護保険事業特別会計繰出金 国民健康保険特別会計繰出金 後期高齢者医療特別会計繰出金	2,550,030 2,293,886 1,279,531 358,403
14 償還金	0	227,691	227,691	震災復興特別交付税返還金	227,691	0	227,691			0	0		
15 予備費	100,000	100,000	0			100,000	0			100,000	0		
合計	88,525,000	92,079,680	3,554,680			100,988,091	8,908,411			98,937,837	2,050,254		

【歳入 - 歳出】

	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度
-	0	2,812,970	3,775,223	3,060,046

【基金充当及び歳出超過額】

	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度
基金充当額	0	800,000 (学校教育施設整備、公共施設整備、減債)	1,700,000 (学校教育施設整備、公共施設整備、減債)	1,000,000 (学校教育施設整備、公共施設整備、減債)
歳出超過額	- +	0	2,075,223	2,060,046