

財政収支の中期見通し

(令和3年度～令和7年度)

「財政収支の中期見通し」につきましては、社会経済状況、国の制度改正等の影響を反映させながら、毎年度公表してきたところです。

今回の令和3年度から令和7年度につきましては、令和3年度決算を見込み、時点修正を行うとともに、行政改革の取組による効果などを加味し、試算しました。

その結果、令和3年度においては、新型コロナウイルス感染症による社会経済活動の縮小に伴い、法人市民税をはじめとした市税収入の回復が遅れる一方で、今後も、扶助費を始めとした社会保障関係費や新環境センター整備事業など投資的経費の増加に加え、感染症対策に係る経費が見込まれるところであり、厳しい財政運営を強いられる状況が予想されます。

したがって、引き続き行政改革など財政健全化に向けた取組を推進し、将来にわたって質の高い行政サービスが提供できるよう、持続可能で安定的な財政運営に努めてまいります。

大分市財務部財政課

令和3年10月

財政収支の中期見通し試算の説明

< 1 > 歳 入

- ・市 税 令和3年度見込額をもとに、税制改正や固定資産税評価替等を考慮し試算した。
なお、新型コロナウイルス感染症による影響は令和4年度までとし、令和5年度以降は加味していない。(以下同じ)
- ・地方交付税 令和3年度見込額をもとに、基準財政需要額及び基準財政収入額をそれぞれ推計して試算した。
- ・市 債 市債発行額は、主に投資的経費の充当財源として、現行の対象事業や充当率により試算するとともに、公共施設等総合管理計画に係る施設の維持管理・更新等の経費に伴う特定財源としての起債額を加算した。
また、臨時財政対策債については、令和4年度見込み額ベースを維持するものとして試算した。

< 2 > 歳 出

- ・人 件 費 令和3年度の人件費をもとに今後の職員数の推移を見込み、退職手当は定年退職者数などを積み上げ、令和5年度以降は、地方公務員法の改正による定年年齢の引上げの影響も加味して試算した。
- ・扶 助 費 障がい者(児)の介護・訓練等に対する給付費など障害福祉費の増額のほか、児童福祉費や生活保護費など、各制度ごとに今後の伸び率を推計して試算した。
- ・公 債 費 過去に借り入れた市債の償還金に、今後発行見込みの市債の償還金を加算した。
- ・投資的経費 事業規模200億円を確保し、労務単価の上昇などを加味し試算するとともに、公共施設等総合管理計画に係る施設の維持管理・更新等の経費を加算した。

財政収支の中期見通し（一般会計）

単位：億円

区 分	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度
市 税	779	794	797	798	801
地 方 交 付 税	89	76	76	87	75
国 県 支 出 金	602	551	539	566	582
市 債	196	203	233	207	255
臨時財政対策債	97	71	71	71	71
そ の 他	311	321	320	318	341
歳 入 A	1,977	1,945	1,965	1,976	2,054
義 務 的 経 費	1,106	1,105	1,098	1,104	1,102
人 件 費	310	307	301	305	304
扶 助 費	605	604	610	615	620
公 債 費	191	194	187	184	178
投 資 的 経 費	221	236	277	283	369
そ の 他	650	632	596	593	594
国保等保険事業繰出等	162	164	169	171	174
歳 出 B	1,977	1,973	1,971	1,980	2,065

※臨時財政対策債は、国の地方交付税の原資不足分に対する地方債への振替措置として発行するもの。

収 支 A-B	△28	△6	△4	△11
収 支 不 足 の 累 計	△28	△34	△38	△49

基 金 繰 入 金	28	6	4	11
基 金 積 立 金				
主 要 3 基 金 残 高	145 (11)	117 (△2)	111 (3)	107 (8)

※主要3基金とは、財政調整基金、減債基金、市有財産整備基金をいう。

() 内の数字は、昨年度公表の中期見通しからの増減額。

