

北中城村中期財政計画

(財政見通しと今後の対策)

平成29年度～平成31年度

平成29年3月

企画振興課 財政係

目 次

	頁
1. 中期財政見通しの基本条件	1
(1) 期間	
(2) 対象範囲および前提条件	
(3) 試算にあたっての考え方	
2. 北中城村中期財政見通し（一般会計ベース）：H29～H31	2
3. 中期財政見通しから見えてくる本村の財政運営の課題	3
4. 中期財政見通しに取り入れた主な事業	4
5. 中期財政見通しに反映していない主な事業	5

1. 中期財政見通しの基本条件

(1) 期間

平成29年度から平成31年度までの3年間としています。

(2) 対象範囲および前提条件

一般会計を対象とし、平成29年度当初予算をベースに3ヵ年の実施計画を加えて作成しています。

(3) 試算にあたっての考え方

中期財政見通しにあたって、歳入・歳出の各項目の試算の考え方は(別表1)のとおりです。

(別表1)

区分		試算にあたっての考え方	
歳入	自主財源	村税	アワセ土地区画整理区域内の商業施設、マンション、住宅による固定資産税の増および人口の増、法人数の増による影響額を約5億円として推計しています。病院施設は沖縄県による評価中で含んでおりません。軽自動車税、たばこ税は過去の実績を参考に推計しています。
		繰入金	収支不足については、財政調整基金から繰り入れるものとしています。なお、年度内の財政運営で村税等の歳入増に合わせて戻し入れを行います。
		使用料・手数料 分担金・負担金	平成29年度当初予算を基に推計にしています。
		繰越金	平成29年度当初予算編成時の2千万円を設定しています。
		その他	財産収入・寄附金・諸収入など。寄附金は平成28年度に実績が大幅に増えたことを考慮し推計しています。財産収入・諸収入は平成29年度当初予算と同程度で推計しています。
歳入	依存財源	国・県支出金	実施計画における事業費の伸びや扶助費の伸び等、歳出と連動して推計しています。
		地方交付税	平成28年度普通交付税算出状況を参考に、村税の増減額×75%を控除して推計しています。
		地方譲与税および 各種交付金	過去5年間の実績平均値で推移するものと推計しています。
		地方債	実施計画にある普通建設事業の充当見込額を積み上げています。臨時財政対策債は、平成29年度と同程度の額で推移するものとして推計しています。
歳出	義務的経費	人件費	毎年の定年退職者数と新規採用者数を勘案して推計しています。
		扶助費	平成29年度当初予算を基に、障害福祉サービス費、要保護・準用保護等について実績から推計しています。
		公債費	既発行債の元利償還額に、今後の発行予定額を試算し推計しています。
	消費的経費・その他経費	物件費・維持補修 費・補助費等	平成29年度当初予算を基に、実施計画で把握可能な変動を加味して推計しています。
		積立金	平成29年度当初予算を基に推計しています。
		繰出金	各特別会計への繰出金は、法定繰出のルール分を試算して推計しています。国民健康保険特別会計の赤字補填繰出金は、平成28、29年度分で約2.8億円として推計しています。
		投資的経費	平成29年度の実施計画に基づき算出しています。

2. 北中城村中期財政見通し(一般会計ベース):H29~H31

(1)歳入・歳出の状況

基本条件を入力集計した結果は次の表のとおりです。

当初予算で見ますと、平成29年度は、国保会計への赤字補填繰出金の影響で3.15億円の歳入不足です。平成30年度は約1.3億円、平成31年度は約1.1億円の歳入不足となります。

(単位：千円)

区分		平成29年度	平成30年度	平成31年度
		予算額	予算額	予算額
歳入	(1)村税	2,258,667	2,350,995	2,385,495
	(2)繰入金(財調・減災除く)	1,017	42,786	33,806
	(3)使用料・手数料	44,948	44,948	44,948
	(4)分担金・負担金	116,292	117,146	117,146
	(5)繰越金	20,000	20,000	20,000
	(6)国庫支出金	1,002,071	1,280,903	1,039,153
	(7)県支出金	849,317	1,010,748	817,739
	(8)地方交付税	1,210,982	1,162,754	1,136,879
	(9)地方譲与税・各種交付金	616,054	630,086	630,086
	(10)地方債	239,700	262,800	211,600
	(11)その他	148,802	141,578	141,578
計(A)		6,507,850	7,064,744	6,578,430
歳出	義務的経費	2,962,217	3,014,751	3,059,369
	人件費	1,202,663	1,214,413	1,208,065
	扶助費	1,339,417	1,364,092	1,368,092
	公債費	420,137	436,246	483,212
	消費的等その他経費	3,506,120	3,242,845	3,113,589
	投資的経費(普建等)	354,513	939,503	514,621
計(B)		6,822,850	7,197,099	6,687,579
歳入-歳出(A)-(B)		-315,000	-132,355	-109,149

(2)基金の推移

会計年度毎の歳入歳出差額は、財政調整・減債基金で補填します。

なお、年度内の財政運営で歳入の増(村税等)に合わせて、基金へ積み戻す予定です。

(※1)の年度内積み戻予定額は、過去5カ年に9月補正以降に基金へ積み戻した平均額です。

(単位：千円)

		平成29年度	平成30年度	平成31年度	
		基金の推移	財政調整・減債基金	積立	10,001
取崩	315,000			132,355	109,149
年度内積み戻予定額(※1)	130,000			130,000	130,000
残高	390,141			397,787	428,639
公共施設整備基金	積立		4,738	4,738	4,738
	取崩		0	0	0
	残高		14,214	18,952	23,690
庁舎整備基金	積立		0	0	0
	取崩		0	0	0
	残高		57,500	57,500	57,500
その他目的基金	積立		34,761	12,847	12,847
	取崩		1,016	42,785	33,805
	残高		598,779	568,841	547,883
合計	積立		49,500	27,586	27,586
	取崩		316,016	175,140	142,954
	残高	1,060,634	1,043,080	1,057,712	

3. 本村の財政運営の課題と今後の対応について

本村の今後3年間の財政見通しは、毎年度収支不足が生じています。その要因と課題、対応についてまとめると、以下のとおりとなります。

項目	現状 と 課題	今後の対応など
国民健康保険事業 累積赤字への対応	<p>【現状】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・H30年度に国民健康保険制度が広域化する。(県に一部の業務が移される) <p>【課題】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・毎年度、収支不足を一般会計から補填している。 ・H29年度は約2.6億円の収支不足見込み。 	<ul style="list-style-type: none"> ・村民一人ひとりが医療費を抑えるため健康づくりに取り組む。 ・戸別訪問や納税相談などにより、国保税の収納率をアップさせるための取り組みを進める。 ・市町村の国保財政が安定した運営を行えるよう、沖縄県による協力が必要不可欠。
扶助費の増加	<p>【現状】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・要保護・準要保護児童援助費が年々増加。 ・待機児童数が年々増加。 <p>【課題】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・教育費や保育関連費の扶助費増加が見込まれる。 ・待機児童解消のための施設・事業整備が必要。 	<ul style="list-style-type: none"> ・事業ごとに増加要因と今後の伸びを推計し、対応策を検討する。
公用・公共施設等の更新 (PPP/PFIの活用)	<p>【現状】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・村役場第1庁舎 (築46年、S45年建築) ・村立中央公民館 (築33年、S58年建築) <p>【課題】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・補助メニューが無い (または補助率が低い) 施設の整備に必要な財源を確保しなければならない。 ・維持管理費を抑え、負担を減らしたい。 	<ul style="list-style-type: none"> ・公共施設等総合管理計画 (平成28年度策定) に沿って、建設費用や維持管理費用が抑えられるような効果的な方法を検討する。 ・複合化、長寿命化、PPP/PFIなど民間資金の活用を積極的に検討する。
新たな需要への対応	<p>【現状】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・アワセ土地区画整理区域を中心として人口の増加が見込まれる。 <p>【課題】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・人口増加に伴い、新たな公共施設・インフラ等の整備が必要である。 	<ul style="list-style-type: none"> ・住民税や固定資産税の増加を見込みつつ、新たな支出も考え、バランスが取れた財政運営を行う。
財政調整基金への積立	<p>【現状】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・当初予算で毎年度収支不足が発生し、財政調整基金から取り崩している。 <p>【課題】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・9月の前年度決算剰余金の確認後でないと一部事業が進められない。 	<ul style="list-style-type: none"> ・村税収の増加分などの収入増加分を財政調整基金へ積み立て、計画的に事業が行えるようにする。

5 中期財政見通しに取り入れた主な事業

総事業費が単年度あたり100万円以上の主な事業で、平成29年度実施計画(H29～H31)にある事業および事業費は(別表2)のとおりです。

6 中期財政見通しに反映していない主な事業

計画期間中の事業費や実施時期が未確定なため、中期財政見通しに反映できなかった主な事業として、以下の事業があります。

- ・多目的アリーナ整備事業
- ・村立体育館整備事業

(別表2-1) 普通建設事業を除く

(単位:千円)

番号	事業名	実施計画事業費		
		H29	H30	H31
1	海外子弟移住者交流促進事業	5,264	5,264	5,264
2	総合行政システム改修事業	33,567	33,567	33,567
3	地域イントラネット改修事業	554	554	554
4	北中城村ホームページ改修事業	0	1,000	10,360
5	キャンプ瑞慶覧特定駐留軍用地推進基金事業	3,372		
6	喜舎場ハウジング地区跡地利用推進事業	25,927		
7	健康長寿のまちづくりアクション事業	6,462	6,462	
8	荻道・大城湧水群周辺整備事業(基本設計等)	11,189		
9	観光資源創出事業	10,077	10,077	10,077
10	北中城まつり活性化事業	24,169	24,169	24,169
11	地域ブランド構築事業	5,188	5,188	5,188
12	地域発信型映画製作事業	11,448	11,448	
13	観光誘客プロモーション事業	53,125	53,125	53,125
14	観光情報インフラ整備推進事業	24,722	24,722	24,722
15	北中城村観光協会補助事業	13,000	15,000	15,000
16	農を活かした北中城活性化事業	14,937		
17	グッジョブ連携推進事業	18,998	18,998	18,998
18	雇用サポートセンター事業	5,068	5,068	5,068
19	村民提案制度活用支援事業	1,500	1,500	1,500
20	浦添市中城村北中城村環境施設組合準備室負担金	1,170	2,277	9,148
21	子ども医療費助成事業(H30年度からの拡充事業含む)	35,284	56,067	56,067
22	特別支援保育事業	21,780	21,780	21,780
23	生きがい活動支援通所事業	19,428	20,000	20,000
24	高齢者等配食サービス	18,480	18,000	18,000
25	災害時要援護者避難支援事業	6,829	6,700	6,700
26	予防接種事業	60,325	60,325	60,325
27	妊婦健康診査事業	18,004	18,004	18,004
28	乳幼児健康診査事業	5,237	5,237	5,237
29	出産祝金給付事業	4,020	4,020	4,020
30	未熟児養育医療給付事業	2,000	2,000	2,000
31	健康診査事業(人間ドック含む)	22,104	22,104	22,104
32	婦人科検診事業	9,734	9,734	9,734
33	がん検診事業	3,900	3,900	3,900
34	健康づくり三事業	544	544	544
35	リュウキュウマツ保全事業	6,240	5,800	5,800
36	農道除草作業委託事業	2,200	2,500	2,500
37	営農支援強化事業	11,165	11,165	11,165
38	青年就農給付金事業	7,500	7,500	7,500

39	アワセゴルフ場周辺まちづくり整備事業	10,000		
40	北中城村多目的アリーナ整備事業(検討業務)	3,273		
41	村内公園清掃及び美化事業	14,000	14,000	14,000
42	渡口みどり公園清掃委託業務 渡口多目的公園広場清掃委託業務 若松公園警備委託業務	8,760	8,760	8,760
43	仲順・比嘉線バイパス整備検討業務(基本設計)	0	20,000	0
44	除草作業委託事業	21,148	21,148	21,148
45	自治会工事補助金事業	5,000	5,000	5,000
46	耐震対策緊急促進事業(EMホテル耐震改修)	96,208	110,000	0
47	学習支援員配置事業	5,490	5,490	5,490
48	特別支援教育支援員配置事業	54,585	54,585	54,585
49	総合英会話指導支援事業	8,022	8,022	8,022
50	北中城中学校ICT整備事業	16,869		
51	中・高校生海外短期留学派遣事業	7,127	7,127	7,127
52	米国教育機関ネットワーク形成事業	6,190	6,190	6,190
53	学校・家庭・地域の連携協力推進事業	3,335	3,335	3,335
54	北中城村ブックスタート事業	1,367	1,367	1,367
55	あやかりの杜指定管理者管理運営事業	57,800	57,650	57,650
56	あやかりの杜滞在型施設推進事業	6,041	6,041	6,041
57	公共施設等エコアクション推進事業(自治公民館)	27,808	24,000	24,000
58	歴史文化継承基盤整備事業(歴史風致)	8,992	8,992	8,992
59	『北中城村史 第5巻 戦後編』編纂事業	6,844	6,518	
60	北中城村内駐留軍用地等文化財調査推進事業	4,930	5,000	5,000
61	歴史継承基盤整備事業(中城間切ノロ)	4,315		
62	「渡口・和仁屋近世墓群」発掘調査	2,000		
63	伝統芸能振興基金を活用した後継者育成事業	1,279	1,293	1,293

(別表2-2) 普通建設事業

(単位:千円)

番号	事業名	実施計画事業費		
		H29	H30	H31
1	防災行政無線デジタル化事業	7,235	未定	
2	ライカム交差点交流オアシス整備事業	6,545	5,196	0
3	荻道・大城湧水群周辺整備事業(工事関係)	0	46,193	0
4	公営墓地整備事業	50,922	233,507	88,128
5	放課後児童クラブ増設事業	9,502	39,998	30,500
6	安谷屋第2地区畑地かんがい施設整備事業	0	39,000	185,500
7	アワセ土地区画整理組合負担金	60,000	290,000	0
8	喜舎場公園トイレ改修工事	7,180	0	0
9	村内公園遊具設置工事	2,024	7,700	2,000
10	中城公園アクセス線整備事業	37,345	68,500	34,000
11	仲順・比嘉線バイパス整備検討業務(実施設計)	0	0	10,000
12	村道北中城高校127号線整備事業	108,012	109,800	105,700
13	村道仲順屋宜原線整備事業	5,500	25,000	0
14	島小通学路カラー塗装工事	3,750	0	0
15	熱田沈砂池管理道路整備事業	1,205	10,000	0
16	交通安全対策施設設置事業	3,655	3,655	3,655
17	公共施設等エコアクション推進事業(街灯LED設置事業)	11,854	17,154	17,154
18	北中城中学校改築事業	63,373		
19	学校給食共同調理場環境整備事業	1,200	51,894	40,669