

北中城村中期財政計画

(財政見通しと今後の対応)

平成30年度～平成32年度

平成30年4月

企画振興課 財政係

目 次

| | 頁 |
|--------------------------------|---|
| 1. 目的 | 1 |
| 2. 基本的な考え方 | 1 |
| (1) 期間 | |
| (2) 対象範囲 | |
| (3) 計画の見直し | |
| (4) 計画の公表 | |
| (5) 推計方法 | |
| 3. 中期財政見通し（一般会計）：平成30年度～平成32年度 | 2 |
| (1) 歳入・歳出の状況 | |
| (2) 基金の推移 | |
| (別表1 推計方法) | 3 |
| 4. 本村の財政運営の課題と今後の対応について | 4 |
| 5. 中期財政見通しに取り入れた主な事業 | 5 |
| 6. 中期財政見通しに反映していない主な事業 | 5 |

1. 目的

中期財政計画は、平成30年度当初予算をベースに、平成30年度から平成32年度までの3年間の実施計画の事業費の増減を反映して作成しています。

同計画は総合計画に沿った各事業の着実な推進を図るため、中期的な視点に立った収支の見通しを示すもので、今後の予算編成の指針とするものです。

2. 基本的な考え方

(1) 期間

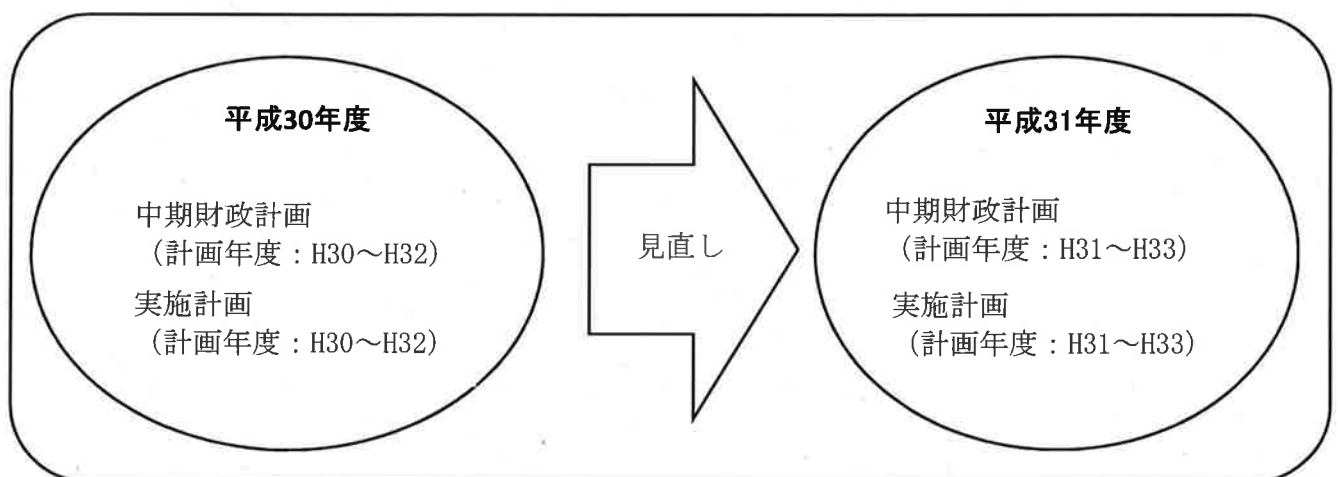
平成30年度から平成32年度までの3年間としています。

(2) 対象範囲

一般会計（普通会計）

(3) 計画の見直し

毎年、予算編成や実施計画に合わせて計画の見直しを図ります。



(4) 計画の公表

毎年、北中城村のホームページに公開します。

(5) 推計方法

歳入・歳出の各項目の推計の考え方は、P 3の（別表1）のとおりです。

3. 中期財政見通し(一般会計):平成30年度～平成32年度

(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30年度は、普通交付税の減額の影響で1.84億円の歳入不足です。

平成31年度は約0.98億円、平成32年度は約0.5億円の歳入不足となります。

(単位:千円)

| 区分 | | 平成30年度 | 平成31年度 | 平成32年度 |
|----------------|------------------|-----------|-----------|-----------|
| | | 予算額 | 予算額 | 予算額 |
| 歳入 | (1) 村税 | 2,327,595 | 2,354,827 | 2,369,777 |
| | (2) 繰入金(財調・減災除く) | 188,740 | 68,776 | 67,023 |
| | (3) 使用料・手数料 | 63,125 | 62,924 | 62,924 |
| | (4) 分担金・負担金 | 119,580 | 137,580 | 137,580 |
| | (5) 繰越金 | 20,000 | 20,000 | 20,000 |
| | (6) 国庫支出金 | 1,501,276 | 1,294,490 | 975,445 |
| | (7) 県支出金 | 783,258 | 1,134,995 | 935,175 |
| | (8) 地方交付税 | 948,000 | 1,167,576 | 1,256,364 |
| | (9) 地方譲与税・各種交付金 | 649,490 | 630,649 | 630,649 |
| | (10) 地方債 | 224,600 | 268,500 | 185,200 |
| | (11) その他 | 141,336 | 142,492 | 142,492 |
| 計(A) | | 6,967,000 | 7,282,809 | 6,782,629 |
| 歳出 | 義務的経費 | 3,252,156 | 3,376,721 | 3,432,887 |
| | 人件費 | 1,247,942 | 1,244,591 | 1,253,791 |
| | 扶助費 | 1,569,884 | 1,695,884 | 1,695,884 |
| | 公債費 | 434,330 | 436,246 | 483,212 |
| | 消費的等その他経費 | 3,213,629 | 3,089,227 | 3,093,279 |
| | 投資的経費(普建等) | 685,215 | 914,904 | 281,592 |
| 計(B) | | 7,151,000 | 7,380,852 | 6,807,758 |
| ① 歳入-歳出(A)-(B) | | -184,000 | -98,043 | -25,129 |

(2) 基金の推移

会計年度毎の歳入歳出差額(①)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30年度 | 平成31年度 | 平成32年度 | |
|---------------|---------|---------|-----------|-----------|---------|
| | | 基金の推移 | 財政調整・減債基金 | 積立 | 10,000 |
| 取崩 | 184,000 | | | 98,043 | 25,129 |
| 年度内積み戻予定額(※1) | 130,000 | | | 130,000 | 130,000 |
| 残高 | 359,820 | | | 401,777 | 516,648 |
| 公共施設整備基金 | 積立 | | 4,738 | 0 | 0 |
| | 取崩 | | 9,143 | 0 | 0 |
| | 残高 | | 9,809 | 9,809 | 9,809 |
| 庁舎整備基金 | 積立 | | 1 | 1 | 1 |
| | 取崩 | | 0 | 0 | 0 |
| | 残高 | | 100,001 | 100,002 | 100,003 |
| その他目的基金 | 積立 | | 58,452 | 0 | 0 |
| | 取崩 | | 179,596 | 0 | 0 |
| | 残高 | 444,515 | 444,515 | 444,515 | |
| 合計 | 積立 | 73,191 | 10,001 | 10,001 | |
| | 取崩 | 372,739 | 98,043 | 25,129 | |
| | 残高 | 914,145 | 956,103 | 1,070,975 | |

(別表1 推計方法)

| 区分 | | 推計の考え方 | |
|-------------|--|--------------------|--|
| 歳入 | 自主財源 | 村税 | アワセ土地区画整理区域内のマンション、住宅の増加による影響で固定資産税（家屋）と村民税（個人）で増加を見込んでいます。固定資産税（償却資産）は大型商業施設等での減価償却の影響で減少を見込んでいます。軽自動車税とたばこ税は過去の実績を参考に推計しています。 村税全体としては、微増 としています。 |
| | | 繰入金 | 3か年実施計画の事業で基金を取り崩して繰り入れる額としています。 |
| | | 使用料・手数料 分担金・負担金 | 使用料及び手数料は、平成30年度当初予算を基に過去の平均額で推計しています。分担金及び負担金は、平成31年度以降、認可保育所等の新設分（利用者負担）の増を見込み推計しています。 |
| | | 繰越金 | 平成30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・諸収入は平成30年度当初予算と同程度で推計しています。 |
| | 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30年度は錯誤により1.9億円の減額となりましたが次年度以降は減額分が増加する としています。また、平成32年度は国勢調査により人口増加分で微増の推計としています。 |
| | | 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30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 |
| 扶助費 | | | 平成31年度以降、新規認可保育所1園および小規模認可保育所1園の負担金を追加 しています。また、障害福祉サービス費の伸び率等を勘案して推計しています。 |
| 公債費 | | | 平成30年3月末までに借り入れた村債の返済予定元金および利息額で推計しています。 |
| 消費的経費・その他経費 | | 物件費・維持補修費・補助費等 | 平成30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30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、毎年度、決算剰余金(9月補正)で対応することとし当初予算には含んでいません。 | | |
| 投資的経費 | 平成30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。 | | |

4. 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 |
|-----------------------------|---|---|
| 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。 ・待機児童数の増加。 ・放課後学童クラブの不足。 <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。 ・待機児童解消および放課後児童クラブのための施設整備が必要。 | <ul style="list-style-type: none"> ・イニシャルコスト（施設整備費）は、一括交付金等の補助金を最大限活用する。 ・事業ごとに増加要因と今後のランニングコストの伸びを推計し、対応策を検討する。 |
| 更新（PPP/PFIの活用） 公用・公共施設等の | <p>【現状】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・村役場第1庁舎（築47年、S45年建築） ・村立中央公民館（築34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"> ・当初予算編成が厳しく前年度決算剰余金の確認後（6月以降）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30年度実施計画(H30～H32)の事業および事業費(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
- ・村立体育館維持管理費
- ・放課後児童クラブ整備事業
- ・役場第一庁舎改築事業
- ・防災無線整備事業
- ・子ども医療費助成事業(拡充分)

(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 | | |
|----|-----------------------------|---------|--------|--------|
| | | H30 | H31 | H32 |
| 1 | 【一括交付金】海外子弟青年交流事業 | 5,594 | 5,594 | 5,594 |
| 2 | 総合行政システムASP利用事業 | 38,658 | 38,658 | 38,658 |
| 3 | 【一括交付金】キャンプ瑞慶覧特定駐留軍用地推進基金事業 | 56,325 | | |
| 4 | 村民提案制度活用支援事業 | 1,023 | 1,023 | 1,023 |
| 5 | 【一括交付金】健康長寿のまちづくりアクション事業 | 5,072 | 5,072 | 5,072 |
| 6 | 【一括交付金】観光資源創出事業 | 8,000 | 8,000 | 8,000 |
| 7 | 【一括交付金】北中城まつり活性化事業 | 12,803 | 12,803 | 12,803 |
| 8 | 【一括交付金】地域発信型映画製作事業 | 5,000 | 5,000 | |
| 9 | 【一括交付金】地域ブランド構築事業 | 4,094 | 4,094 | 4,094 |
| 10 | 【一括交付金】観光誘客プロモーション事業 | 44,559 | 44,559 | 44,559 |
| 11 | 地域おこし協力隊事業(企画振興課) | 23,651 | 23,651 | 23,651 |
| 12 | 【一括交付金】観光情報インフラ整備推進事業 | 9,944 | 9,944 | 9,944 |
| 13 | 北中城村観光協会補助事業 | 14,200 | 14,200 | 14,200 |
| 14 | 【一括交付金】雇用サポートセンター事業 | 4,191 | 4,191 | 4,191 |
| 15 | 【一括交付金】グッジョブ連携推進事業 | 18,642 | 18,642 | 18,642 |
| 16 | 【一括交付金】農を活かした北中城活性化事業 | 30,927 | 54,230 | 77,938 |
| 17 | 固定資産評価支援業務 | 2,578 | 2,436 | 4,750 |
| 18 | 浦添市中城村北中城村環境施設組合準備室負担金 | 6,473 | 9,942 | 7,653 |
| 19 | 子ども医療費助成事業 | 33,873 | 33,873 | 33,873 |
| 20 | 特別支援保育事業 | 21,780 | 21,780 | 21,780 |
| 21 | 認可保育所整備補助事業 | 213,477 | | |
| 22 | 保育士処遇改善事業 | 4,000 | 4,800 | 4,800 |
| 23 | 生きがい活動支援通所事業 | 19,428 | 23,317 | 23,317 |
| 24 | 食の自立支援事業 | 19,173 | 19,173 | 19,173 |
| 25 | 地域活動支援センター事業 | 1,798 | 1,798 | 1,798 |
| 26 | 地域生活支援事業 | 51,735 | 51,735 | 51,735 |
| 27 | 生活困窮者就労準備支援事業 | 5,000 | 5,000 | 5,000 |
| 28 | 予防接種事業 | 55,402 | 55,402 | 55,402 |
| 29 | 妊婦健康診査事業 | 17,557 | 17,557 | 17,557 |
| 30 | 乳幼児健康診査事業 | 5,597 | 5,597 | 5,597 |
| 31 | 未熟児養育医療給付事業 | 2,000 | 2,000 | 2,000 |
| 32 | 健康診査事業(人間ドック含む) | 22,496 | 22,496 | 22,496 |
| 33 | 婦人科検診事業 | 9,640 | 9,640 | 9,640 |
| 34 | がん検診等事業 | 4,050 | 4,050 | 4,050 |
| 35 | 健康づくり三事業 | 335 | 335 | 335 |

| | | | | |
|----|---------------------------|--------|--------|--------|
| 36 | 【一括交付金】営農支援強化事業 | 4,414 | 12,907 | 12,907 |
| 37 | 地域おこし協力隊事業(農業振興活動) | 7,991 | 7,991 | 7,991 |
| 38 | 地産地消コーディネーター委託事業 | 3,000 | 3,000 | 3,000 |
| 39 | 農業次世代人材投資事業(旧青年就農給付金事業) | 4,500 | 750 | 0 |
| 40 | 農道除草委託業務 | 1,750 | 1,750 | 1,750 |
| 41 | 都市計画マスタープラン見直し事業 | 13,946 | | |
| 42 | アワセ地区環境影響評価事後調査事業 | 6,500 | 13,000 | 13,000 |
| 43 | 【一括交付金】学習支援員配置事業 | 5,694 | 5,694 | 5,694 |
| 44 | 【一括交付金】特別支援教育支援員配置事業 | 41,534 | 41,534 | 41,534 |
| 45 | 【一括交付金】総合英会話指導支援事業 | 8,022 | 8,022 | 8,022 |
| 46 | 【一括交付金】児童生徒の県外派遣費補助事業 | 5,074 | 5,074 | 5,074 |
| 47 | 【一括交付金】アメリカ教育機関ネットワーク形成事業 | 6,190 | 12,222 | 12,222 |
| 48 | 中・高校生海外短期留学派遣事業 | 3,534 | 3,534 | 3,534 |
| 49 | 学校・家庭・地域の連携協力推進事業 | 3,283 | 3,283 | 3,283 |
| 50 | あやかりの杜指定管理者管理運営事業 | 57,136 | 59,380 | 59,380 |
| 51 | 【一括交付金】あやかりの杜滞在型施設推進事業 | 4,000 | 4,000 | 4,000 |
| 52 | 北中城村内駐留軍用地等文化財調査推進事業 | 8,500 | 8,708 | 8,908 |
| 53 | 【一括交付金】歴史文化継承基盤整備事業(歴史風致) | 8,946 | 11,433 | 11,433 |
| 54 | 「渡口・和仁屋近世墓群」発掘調査 | 2,000 | | |
| 55 | 伝統芸能振興基金を活用した後継者育成事業 | 1,220 | 1,270 | |
| 56 | 学校給食費補助事業 | 13,000 | 13,000 | 26,000 |

(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 | | |
|----|--------------------------|---------|---------|---------|
| | | H30 | H31 | H32 |
| 1 | 【一括交付金】ライカム交差点交流オアシス整備事業 | 6,378 | 11,281 | 15,034 |
| 2 | 【一括交付金】公営墓地整備事業 | 71,907 | 233,510 | 88,128 |
| 3 | 安谷屋第2地区畑地かんがい施設整備事業 | 27,130 | 226,620 | 115,100 |
| 4 | 村道北中城高校127号線整備事業 | 128,870 | 115,000 | |
| 5 | 熱田沈砂池管理道路整備事業 | 6,000 | | |
| 6 | 渡口地区排水路整備事業 | 2,650 | 38,610 | |
| 7 | アワセ土地区画整理組合負担金 | 357,000 | 175,447 | |
| 8 | 村内公園遊具更新事業 | 7,000 | 3,000 | 3,000 |
| 9 | 中城公園アクセス線整備事業 | 13,255 | 81,000 | 68,000 |
| 10 | 中央公民館ホール空調機能復旧事業 | 5,325 | 54,736 | |
| 11 | 学校給食共同調理場環境整備事業 | 38,535 | 40,669 | 25,888 |