

南幌町中期財政推計

(令和3(2021)年度～令和7(2025)年度)

令和4(2022)年2月

南幌町総務課

1 推計の目的

本町では「第2次南幌町行財政改革実行計画」を策定し、限られた財源の効率的・効果的な活用を図り、財政基盤の安定化を推進しています。

しかしながら、本町の財政構造を踏まえると今後は人口減少や少子高齢化による社会保障関係費の増加、さらに公共施設（建築物）、道路や橋りょうのインフラ施設の改修など投資的経費の増加への対応が大きな課題と考えます。

このような状況であっても、限られた財源の中で「第6期南幌町総合計画・後期基本計画」に掲げられた施策を着実に進めていくため、中期的な財政見通しとなる中期財政推計を作成するものです。

2 基本的事項

(1) 対象会計

南幌町の行政運営全般に係る基本的な経費である「一般会計」を対象としています。

(2) 推計期間

令和3(2021)年度から令和7(2025)年度までの5年間としています。

(3) 推計条件

令和3年度現計予算額及び令和4年度当初予算額（案）を基本に「第6期南幌町総合計画・後期基本計画」、「第2期南幌町まち・ひと・しごと創生総合戦略」及び「第3次南幌町行財政改革実行計画」の取り組みを反映し、さらに今後予定されている投資的事業を見込み推計しています。

令和3年度は第7号補正（1月）後の現計予算額を基本に繰越明許費を含めた決算見込額を試算し、令和4年度以降は令和4年度当初予算（案）を基本に「第6期南幌町総合計画・後期基本計画」等で予定されている事務事業の取り組みを反映して決算見込額を試算しています。

3 歳入推計

○ 地方譲与税等の各交付金は、令和4年度当初予算額（案）に基づき推計しています。

(1) 町税

① 個人町民税は、令和4年度当初予算額（案）を基準に第6期南幌町総合計画における生産年齢人口増減等を考慮し推計しています。

② 固定資産税は、3年毎の評価替えを見込み推計しています。

③ 軽自動車税、町たばこ税及び入湯税は、令和4年度当初予算額（案）に基づき推計しています。

(2) 地方消費税交付金

地方消費税交付金は、今後の景気動向や軽減税率の影響などの推計が困難であることから令和4年度当初予算額（案）に基づき推計しています。

(3) 地方交付税

① 普通交付税

令和3年度交付決定額を基準に令和4年度以降は町立南幌病院病床数削減影響額、人口減少経過措置影響額、公債費、町税等の推移に基づき推計しています。また、総務省における令和4年度地方交付税概算要求の地方交付税総額（出口ベース）及び令和4年度地方財政収支仮試算の増減率を参考に推計しています。

② 特別交付税

令和3年度予算額を基準に町立南幌病院病床数削減影響額、令和4年度地方交付税概算要求時点の地方交付税総額（出口ベース）の増減率を参考に推計しています。

(4) 繰入金

各基金繰入金は、事業目的に合わせ特定目的基金を繰り入れし、ふるさと応援基金は前年度ふるさと応援寄附金収入額を翌年度に同額繰り入れすることとしています。

単年度収支が不足した場合には財政調整基金を繰り入れすることとしています。

(5) 繰越金

繰越金は、過去3か年の平均決算額に基づき推計しています。

(6) 町債

普通建設事業の実施に伴う町債の借入れを見込み、臨時財政対策債は令和3年度予算額を基準に令和4年度地方財政収支仮試算の増減率を参考に推計しています。

4 歳出推計

○ 各年度の決算見込額を試算するため、年度末事業精査による補正予算を考慮して、過去3か年の補正予算における平均減額率に基づき推計しています。

(1) 人件費

推計期間内は給与改定を見込まず、一般会計職員数は「第4次南幌町職員適正化計画」に示された職員数を維持するため、退職予定職員数を基に新規採用職員を見込み推計しています。

(2) 公債費

既借入済の町債償還予定額に令和3年度以降に新規借入が予定されている普通建設事業債及び臨時財政対策債に係る借入返済額を見込み推計しています。

(3) 投資的経費

継続事業及び第6期南幌町総合計画・後期基本計画で予定している事業などを見込み推計しています。

◎主な投資的事業

(単位：千円)

実施年度	事業名	事業費
令和3年度 (2021)	南空知葬斎組合伏古斎苑改修負担金事業	13,098
	保健福祉総合センター照明設備等改修事業	48,224
	長幌上水道企業団第2浄水場改築負担金事業	780,661
	耕地利用高度化促進事業	15,392
	農業経営高度化促進事業	303,797
	機場施設長寿命化改修事業	212,595
	改善センター屋上防水等改修事業	26,840
	南幌温泉ポンプ室改修事業	41,800
	町道舗装長寿命化改修事業	36,400
	橋梁長寿命化改修事業	42,823
	生涯学習センター煙突解体事業	34,841
令和4年度 (2022)	旧町営夕張太プール解体事業	49,800
	移住体験住宅建築事業	48,148
	高度無線環境整備推進事業	273,900
	観光周遊策推進事業	25,000
	誘客交流拠点施設整備事業	813,140
	道央廃棄物処理組合焼却施設建設負担金事業	29,680
	農業経営高度化促進事業	322,742
	農業水路等長寿命化・防災減災事業	29,813
	機場施設長寿命化改修事業	154,625
	ふるさと物産館テレワーク等環境整備事業	20,000
	町道舗装長寿命化改修事業	60,329
	橋梁長寿命化改修事業	46,981
	公園長寿命化改修事業	102,577

実施年度	事業名	事業費
令和5年度 (2023)	道央廃棄物処理組合焼却施設建設負担金事業	25,937
	農業経営高度化促進事業	271,820
	農業水路等長寿命化・防災減災事業	59,800
	機場施設長寿命化改修事業	131,400
	南幌温泉改修事業	500,000
	町道舗装長寿命化改修事業	35,000
	道路附属物長寿命化改修事業	105,000
	橋梁長寿命化改修事業	27,000
	普通河川浚渫事業	100,000
	公園施設長寿命化改修事業	30,000
	消防水利整備事業	31,218
	南幌中学校改修事業	71,940
令和6年度 (2024)	スポーツセンター改修事業	263,400
	農業経営高度化促進事業	198,522
	機場施設長寿命化改修事業	119,800
	町道舗装長寿命化改修事業	30,000
	橋梁長寿命化改修事業	23,000
	普通河川浚渫事業	100,000
	公園長寿命化改修事業	10,000
	町公営住宅長寿命化改修事業	20,000
令和7年度 (2025)	消防車両更新事業	62,430
	耕地利用高度化促進事業	10,040
	農業経営高度化促進事業	188,270
	機場施設長寿命化改修事業	102,100
	町道舗装長寿命化改修事業	30,000
	橋梁長寿命化修繕事業	23,000
	公園長寿命化改修事業	10,000
	町公営住宅長寿命化改修事業	20,000
	南幌小学校改修事業	113,300
南幌中学校校長・教頭住宅改修事業	12,060	

5 基金残高見込み

令和3年度末基金残高見込みは、財政調整基金では令和2年度に比較して1千5百万円増加し、8億1千万円となる見込みです。

令和3年度以降の財政調整基金は投資的事業の実施などによる歳出の増加に伴い、財源確保のため基金の取崩しを行うことにより令和7年度末残高は6億3千3百万円となる見込みです。

6 町債残高見込み

令和3年度末の町債残高見込みは71億7百万円で、道路舗装、排水施設等の長寿命化改修事業や長幌上水道企業団第2浄水場改築負担金事業など11億9千6百万円の起債を借入れすることにより、令和2年度と比較して6億3千7百万円増加する見込みです。

町債残高のピークは、令和4年度に誘客交流拠点施設整備事業、令和5年度に南幌温泉及びスポーツセンター改修事業などで起債を借入れすることにより、令和5年度末の78億9千7百万円と見込み、その後は過去に借入れた町債償還が順次完了するため、町債残高は減少傾向となる見込みです。

7 中期財政推計

(1) 歳入

(単位：百万円)

区 分	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)
町 税	803	733	775	767	748	740
地方譲与税等	286	293	275	275	275	275
地方交付税	2,437	2,543	2,620	2,584	2,639	2,678
国・道支出金	2,539	1,657	1,994	1,479	1,129	1,139
繰入金	301	171	202	245	265	269
繰越金	112	162	135	135	135	135
町 債	1,334	1,196	804	1,174	304	255
その他	569	469	411	552	338	327
合 計	8,381	7,224	7,216	7,211	5,833	5,818

(2) 歳出

(単位：百万円)

区 分	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)
人件費	864	925	845	813	842	850
扶助費	691	837	746	725	725	725
公債費	574	577	612	616	633	653
投資的経費	1,768	855	1,951	2,062	805	757
物件費	919	948	965	923	897	901
補助費等	2,143	1,384	1,204	1,152	1,020	1,014
繰出金	410	410	395	416	408	418
その他	849	1,288	498	504	503	500
合 計	8,218	7,224	7,216	7,211	5,833	5,818

(3) 基金残高

(単位：百万円)

区 分	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)
財政調整基金	795	810	805	758	691	633
減債基金	279	279	279	279	279	279
その他特定目的基金	229	232	237	241	245	249
合 計	1,303	1,321	1,321	1,278	1,215	1,161

(4) 町債残高

(単位：百万円)

区 分	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)
一般会計	6,470	7,107	7,319	7,897	7,590	7,214

