

宮古島市長期財政ビジョン（R4年度改定版）

試算の考え方（歳出）

総務部 財政課

人件費

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	6,394,050	6,546,905	6,527,879	6,406,999	6,409,508	6,357,139	6,348,450	6,282,076	6,283,391	6,193,676
前年増減率		2.4%	-0.3%	-1.9%	0.0%	-0.8%	-0.1%	-1.0%	0.0%	-1.4%

試算の考え方（R6～R12）

以下の数値は定員適正化計画（R5.1月総務課作成）の数値を転記

- ・ 2(6)会計年度任用職員
- ・ 4 職員給
- ・ 再任用職員

上記以外の数値はR3決算統計値でR12まで推移とした

物件費

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	7,021,298	7,596,713	8,081,334	8,271,245	8,465,620	8,664,562	8,868,179	9,076,581	9,289,881	9,508,193
前年増減率		8.2%	6.4%	2.3%	2.4%	2.3%	2.3%	2.3%	2.4%	2.3%

試算の考え方（R6～R12）

R1～R2の前年度伸び率平均をR5当初予算額に乗じて算出

H30 6,250,124

R1 6,352,506（前年度比 +1.63%）

R2 6,546,526（前年度比 +3.05%） 平均伸び率 $(1.63 + 3.05) / 2 \approx 2.3\%$

※R3はコロナ関係事業が措置されていたので伸び率算出の対象外とした

維持補修費

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	91,628	325,288	690,749	690,749	690,749	690,749	690,749	690,749	690,749	690,749
前年増減率		255.0%	112.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

令和5年度当初予算額と同額で推移とした。道路橋梁、学校等に係る維持修繕費

扶助費

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	10,473,009	9,579,973	8,871,269	9,042,780	9,217,607	9,395,814	9,577,467	9,762,631	9,951,375	10,143,769
前年増減率		-8.5%	-7.4%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%

試算の考え方 (R6～R12)

R1～R2の前年度伸び率平均をR5当初予算額に乗じて算出

R3はコロナ関係事業が措置されていたので伸び率算出の対象外とした

【参考】

H30決算額 7,893,651 (前年度比 △2.0%)

R1決算額 8,227,024 (前年度比 +4.2%)

R2決算額 8,537,772 (前年度比 +3.8%) 平均伸び率 $(\Delta 2.0 + 4.2 + 3.8) / 3 \approx 1.9\%$

補助費

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	3,288,207	3,542,881	2,813,198	2,813,198	2,813,198	2,813,198	2,813,198	2,813,198	2,813,198	2,813,198
前年増減率		7.7%	-20.6%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

令和2年度～令和3年度にはコロナ対策関係予算が措置されており、コロナ禍以降の事業費の試算には使用できないので、平均値ではなく、令和5年度当初予算額を推移とした

【参考】

R1決算額 1,996,997

R2決算額 8,217,489

R3決算額 3,288,207

R4最終補正後予算 3,542,881

R5当初予算額 2,813,198

普通建設（補助事業）通常ベース

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	4,515,792	4,476,717	3,377,265	4,248,000	4,248,000	4,248,000	4,248,000	4,248,000	4,248,000	4,248,000
前年増減率		-0.9%	-24.6%	25.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

平成26年度から令和2年度までの普通建設事業（補助事業）から大規模なプロジェクト事業を除いた、通常ベースの普通建設補助事業額の平均値の約42億4800万円が推移するとした

通常ベースの普通建設事業（補助事業）を算出するあたり、各年度の事業費から控除した大規模事業は以下のとおり

ごみ処理施設

JTAドーム

伊良部小中一貫校

空調・ブロック塀整備事業

城東中学校

普通建設（補助事業）大規模事業

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	0	0	0	2,480,735	4,552,313	221,308	2,000,000	2,500,000	0	0
前年増減率		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	83.5%	-95.1%	803.7%	25.0%	-100.0%	#DIV/0!

試算の考え方（R6～R12）

建設予定のある大型事業について、現時点での概算で算出
防衛局の補助事業を活用予定。補助率 2 / 3

1. し尿処理施設

・ R6 2,260,980千円

2. 最終処分場

・ R8 : 87,731千円、R9 : 2,000,000千円、R10 : 2,500,000千円

3. 総合体育館

・ R6 : 219,755千円、R7 : 4,552,313千円、R8 : 133,577千円

普通建設（受託）

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額		6,328	0	0	0	0	0	0	0	0
前年増減率		#DIV/0!	-100.0%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

試算の考え方（R6～R12）

補助事業の通常ベースに含み試算する為、ゼロとする

普通建設（単独）

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	590,949	341,456	100,953	540,000	540,000	540,000	540,000	540,000	540,000	540,000
前年増減率		-42.2%	-70.4%	434.9%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

平成26年度から令和2年度までの普通建設事業（単独事業）から大規模なプロジェクト事業を除いた、通常ベースの普通建設単独事業額の平均値の約5億4000万円が推移するとした

通常ベースの普通建設事業（単独事業）を算出するあたり、各年度の事業費から控除した大規模事業は以下のとおり

- 総合庁舎整備事業
- 清掃センター解体事業（上野）
- 県消防指令センター負担金
- 伊良部小中一貫校（単独事業分）
- 城東中学校（単独事業分）
- 未来創造センター

普通建設（直轄負担金）

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	118,500	122,500	90,000	118,500	118,500	118,500	118,500	118,500	118,500	118,500
前年増減率		3.4%	-26.5%	31.7%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

見込みが困難な為、R3年度の決算数値と同額で推移。

沖縄振興特別措置法施行令第41条により平良港改修費（国の直轄事業分）の5%が港湾管理者負担金となる。

市負担分に公共事業等債（充当率90%）が充当

普通建設（県営事業負担金）

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	416,674	302,448	148,763	416,674	416,674	416,674	416,674	416,674	416,674	416,674
前年増減率		-27.4%	-50.8%	180.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

見込みが困難な為、R3年度の決算数値と同額で推移。県の農村整備関係の事業に対し負担するもの。

市負担分は辺地債（充当率100%）を充当

災害費

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	12,883	6	6	12,883	12,883	12,883	12,883	12,883	12,883	12,883
前年増減率		-100.0%	0.0%	214616.7%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

見込みが困難な為、R3年度に実施した単独事業の決算数値と同額で推移とした

公債費

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	4,245,335	4,744,764	4,419,714	4,317,739	4,130,147	4,141,891	4,186,763	4,154,519	4,152,740	4,024,224
前年増減率		11.8%	-6.9%	-2.3%	-4.3%	0.3%	1.1%	-0.8%	0.0%	-3.1%

試算の考え方（R6～R12）

歳入で試算した地方債について、借入額の翌年度から償還が開始するとして各年度の公債費を試算

積立金

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	3,562,579	3,163,703	16,848	1,550,000	1,550,000	1,550,000	1,550,000	1,550,000	1,550,000	1,550,000
前年増減率		-11.2%	-99.5%	9099.9%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

財政調整基金積立金 7.5億円（前年度繰越金 15億円×1/2）

令和2年度まで普通交付税は合併算定替えて通常よりも多く交付されていたが、令和3年度からは普通交付税は1本算定となり通常の算定方式による交付額となっている。令和3年度決算においても実質収支額は約20億円発生している

今後も実質収支額は同規模程度の15億円は発生するとし、積立金は地方財政法第7条における「剰余金の1/2を下らない額」とし7.5億円とした

ふるさと応援基金積立金 8億円

ふるさと納税寄付金はその全額を基金に積み立てることとしている。

・令和3年度寄付金額の同額程度（796,779千円≒8億円）が推移するとした

貸付金

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	4,000	3,875	3,747	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
前年増減率		-3.1%	-3.3%	6.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

試算の考え方（R6～R12）

R1からR3の平均は4,743であるが、減額傾向のため令和3年度決算額と同額とした

生涯現役促進地域連携事業 2,500

小口資金融資事業 1,500

【参考】

R1 5,874

R2 4,356

R3 4,000

繰出金 + 予備費 (R4、R5)

決算額及び試算額

単位：千円

	2021 R3 決算額	2022 R4 3月補正後	2023 R5 当初予算	2024 R6 【試算】	2025 R7 【試算】	2026 R8 【試算】	2027 R9 【試算】	2028 R10 【試算】	2029 R11 【試算】	2030 R12 【試算】
金額	3,399,433	2,564,618	2,548,275	2,606,180	2,635,106	2,675,356	2,717,289	2,760,948	2,806,375	2,853,612
前年増減率		-24.6%	-0.6%	2.3%	1.1%	1.5%	1.6%	1.6%	1.6%	1.7%

試算の考え方 (R6～R12)

○港湾事業特別会計への繰出金

R5当初予算額 (181,240千円) で推移とした

○国民健康保険事業特別会計への繰出金

R3決算額 (652,050千円) をベースとして、医療給付実態調査 (厚労省) 都道府県別市町村国保の5歳区分の医療データにより、0～39歳、40歳～64歳、65歳～74歳の医療費割合を按分し、それぞれの年齢階層人口と連動

○後期高齢者医療特別会計への繰出金

R3決算額 (658,893千円) をベースとして、日本の地域別将来推計人口 (H30推計：国立社会保障・人口問題研究所) の75歳以上の人口変動率と連動

○介護事業特別会計への繰出金

R3決算額 (1,001,086千円) をベースとして、沖縄県高齢者保険福祉計画の推計値と連動

○法適用の公営企業会計への繰出金は、決算統計上の分類である「補助費等」で試算