

宮古島市長期財政ビジョン
令和3年度（2021）～令和12年度（2030）

令和4年度（2023）改定版

総務部 財政課

年度別収支計画の概要

令和3年度の決算状況、令和4年度の最終補正後予算、令和5年度の当初予算を踏まえ、見直しを行いました。
令和6年度から令和12年度までの計画を財政調整基金からの繰り入れを行わないこととした場合の歳入歳出それぞれの合計額の推移です

本計画は現行の行財政制度や現段階での各事業計画を前提に試算しており、今後の地方財政を取り巻く環境が変化する上では、本市の財政状況も変動する場合があります。

単位：億円

	決算統計値（普通会計）									補正後 予算	当初予算 ベース	試算額（財政調整基金取崩前の状態）					
	2014 H26	2015 H27	2016 H28	2017 H29	2018 H30	2019 R1	2020 R2	2021 R3	2022 R4			2023 R5	2024 R6	2025 R7	2026 R8	2027 R9	2028 R10
歳入決算	385.1	417.0	415.5	410.3	409.4	463.3	561.5	464.8	433.2	379.9	432.9	455.5	414.1	433.9	441.0	418.1	420.2
歳出決算	367.1	402.8	391.5	386.0	389.7	443.0	537.0	441.3	433.2	376.9	435.2	458.0	418.5	440.9	449.3	428.8	431.2
収支	18.0	14.2	24.0	24.4	19.7	20.3	24.5	23.5	0.0	3.0	△ 2.3	△ 2.6	△ 4.4	△ 7.0	△ 8.3	△ 10.7	△ 11.0
												△ 46.3					

令和2年度の策定時においては、令和4年度～令和8年度は収支がマイナス、令和9年度～令和12年度においてはプラスに転じるとしておりましたが、昨今の物件費、扶助費の増を考慮し試算を見直したところ、令和6年度以降は収支がマイナスとなりました。

収支がマイナスになる年度については財政調整基金にて対応する予定としております。

歳入計画における自主財源・依存財源の構成比

	3月補正後		R5当初予算							
	2021 R3	2022 R4	2023 R5	2024 R6	2025 R7	2026 R8	2027 R9	2028 R10	2029 R11	2030 R12
市 税	6,302,448	5,800,039	6,330,162	6,294,446	6,292,285	6,290,146	6,288,020	6,285,907	6,283,807	6,281,719
分担金、負担金、寄付金	1,075,412	1,359,737	305,393	1,102,750	1,106,681	1,109,877	1,113,800	1,116,951	1,121,186	1,124,158
使用料及び手数料	650,789	667,957	672,456	750,021	754,855	765,201	777,724	786,916	798,687	804,900
財産収入	138,354	110,741	108,405	137,000	137,000	137,000	137,000	137,000	137,000	137,000
繰入金	2,757,009	3,263,056	2,311,140	550,540	559,646	568,953	578,467	588,191	598,133	608,294
繰越金	2,430,357	2,074,374	1	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000
諸収入	397,534	288,943	251,120	378,075	381,051	384,076	387,180	390,335	393,578	396,867
自主財源 計	13,751,903	13,564,847	9,978,677	11,012,832	11,031,518	11,055,253	11,082,191	11,105,300	11,132,391	11,152,938
構成率	29.6%	31.3%	26.3%	25.4%	24.2%	26.7%	25.5%	25.2%	26.6%	26.5%
地方譲与税	406,698	319,992	401,500	406,698	406,698	406,698	406,698	406,698	406,698	406,698
交付金	1,667,754	1,514,897	1,531,539	1,662,000	1,662,000	1,662,000	1,662,000	1,662,000	1,662,000	1,662,000
普通交付税	11,116,280	10,902,948	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673
特別交付税	1,319,912	1,239,632	1,280,000	1,280,749	1,280,749	1,280,749	1,280,749	1,280,749	1,280,749	1,280,749
国庫支出金	9,428,298	7,973,228	6,129,393	8,776,277	10,272,854	7,502,857	8,809,086	9,264,381	7,723,251	7,849,883
県支出金	6,456,257	5,943,476	6,135,618	5,688,958	5,740,689	5,793,165	5,848,358	5,902,936	5,961,085	6,017,570
市 債	2,334,671	1,859,155	1,404,600	3,330,180	4,022,896	2,581,463	3,176,683	3,345,759	2,514,890	2,517,378
依存財源 計	32,729,870	29,753,328	28,011,323	32,273,535	34,514,559	30,355,605	32,312,247	32,991,196	30,677,346	30,862,951
構成率	70.4%	68.7%	73.7%	74.6%	75.8%	73.3%	74.5%	74.8%	73.4%	73.5%
歳入合計	46,481,773	43,318,175	37,990,000	43,286,367	45,546,077	41,410,858	43,394,438	44,096,496	41,809,737	42,015,889

errchck

歳出計画における経常的経費、投資的経費、その他経費の構成比

	3月補正後		R5当初予算							
	2021 R3	2022 R4	2023 R5	2024 R6	2025 R7	2026 R8	2027 R9	2028 R10	2029 R11	2030 R12
人件費	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
物件費	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
維持補修費	91,628	325,288	690,749	690,749	690,749	690,749	690,749	690,749	690,749	690,749
扶助費等	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
補助費	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
公債費	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
経常的経費 構成比	31,513,527 71.4%	32,336,524 74.6%	31,404,143 83.3%	31,542,710 72.5%	31,726,829 69.3%	32,063,353 76.6%	32,484,806 73.7%	32,779,754 73.0%	33,181,334 77.4%	33,373,809 77.4%
普通建設（補助）通常ベース	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
普通建設（補助）大規模事業	0	0	0	2,480,735	4,552,313	221,308	2,000,000	2,500,000	0	0
普通建設（受託）	0	6,328	0	0	0	0	0	0	0	0
普通建設（単独）	590,949	341,456	100,953	540,000	540,000	540,000	540,000	540,000	540,000	540,000
普通建設（直轄）	118,500	122,500	90,000	118,500	118,500	118,500	118,500	118,500	118,500	118,500
普通建設（県営）	416,674	302,448	148,763	416,674	416,674	416,674	416,674	416,674	416,674	416,674
普通建設費 計	5,641,915	5,249,449	3,716,981	7,803,909	9,875,487	5,544,482	7,323,174	7,823,174	5,323,174	5,323,174
災害復旧費 計	12,883	6	6	12,883	12,883	12,883	12,883	12,883	12,883	12,883
投資的経費 構成比	5,654,798 12.8%	5,249,455 12.1%	3,716,987 9.9%	7,816,792 18.0%	9,888,370 21.6%	5,557,365 13.3%	7,336,057 16.6%	7,836,057 17.4%	5,336,057 12.4%	5,336,057 12.4%
積立金	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
投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金	4,000	3,875	3,747	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
繰出金 +R4、R5予備費	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
その他経費 構成比	6,966,012 15.8%	5,732,196 13.2%	2,568,870 6.8%	4,160,180 9.6%	4,189,106 9.1%	4,229,356 10.1%	4,271,289 9.7%	4,314,948 9.6%	4,360,375 10.2%	4,407,612 10.2%
合計	44,134,337	43,318,175	37,690,000	43,519,682	45,804,305	41,850,074	44,092,152	44,930,759	42,877,766	43,117,478

健全化判断比率の計画（実質公債費比率）

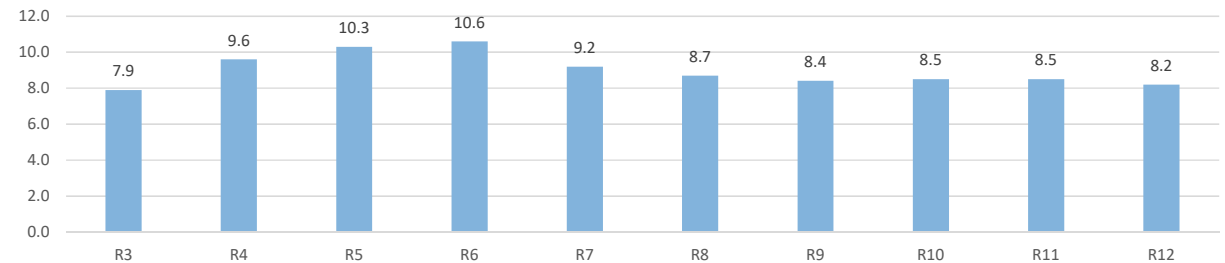
	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12
元利償還金の額（繰上償還を除く）	3,851,275	3,965,238	4,245,335	4,744,764	4,419,714	4,317,739	4,130,147	4,141,891	4,186,763	4,154,519	4,152,740	4,024,224
元利償還金 X	3,851,275	3,965,238	4,245,335	4,744,764	4,419,714	4,317,739	4,130,147	4,141,891	4,186,763	4,154,519	4,152,740	4,024,224
公営企業に要する経費の財源とする地方債の償還に充てたと認められる繰入金	187,322	208,093	215,721	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635
準元利償還金 Y	187,322	208,093	215,721	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635	231,635
特定財源の額 Z	178,553	157,788	142,464	158,363	148,015	144,769	138,797	139,171	140,599	139,573	139,516	135,425
事業費補正により基準財政需要額に算入された公債費	281,283	268,914	274,641	245,797	229,193							
災害復旧費等に係る基準財政需要額	2,363,824	2,462,045	2,629,941	2,420,505	2,634,401							
基準財政需要額算入額 M	2,645,107	2,730,959	2,904,582	2,666,302	2,863,594	2,811,493	2,811,493	2,811,493	2,811,493	2,811,493	2,811,493	2,811,493
標準税収入額等	7,151,883	7,822,475	7,887,959	8,694,803	7,886,683	7,986,626	7,984,465	7,982,326	7,980,199	7,978,086	7,975,986	7,973,898
普通交付税額	10,903,083	10,562,099	11,116,280	10,902,948	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673	11,128,673
臨時財政対策債発行可能額	570,038	519,216	772,471	219,755	122,800	620,575	620,575	620,575	620,575	620,575	620,575	620,575
標準財政規模 L	18,625,004	18,903,790	19,776,710	19,817,506	19,138,156	19,735,874	19,733,713	19,731,574	19,729,447	19,727,334	19,725,234	19,723,146
実質公債費比率（単年度） (X+Y-Z-M) / (L-M)	7.60	7.94	8.38	12.55	10.08	9.41	8.34	8.41	8.67	8.48	8.47	7.74
実質公債費比率 (3か年平均)			7.9	9.6	10.3	10.6	9.2	8.7	8.4	8.5	8.5	8.2

実質公債費比率について

R3値（初年度） 8.8（R2策定時）→7.9（今回見直し）
 R6値（ピーク時） 12.9（R2策定時）→10.6（今回見直し）
 R12値（最終年度） 10.4（R2策定時）→8.2（今回見直し）

- ・実質公債費比率は、自治体の一般財源総額に占める公債費の比率であり、比率が高いほど財政構造の硬直化の要因となり、25%が早期健全化基準、35%が財政再生基準となる
- ・現段階では良好であるといえる

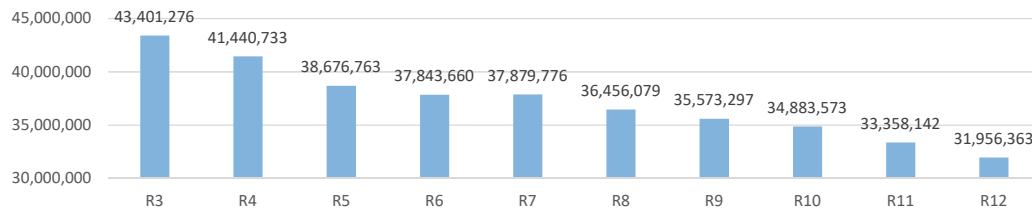
実質公債費比率
(3か年平均)



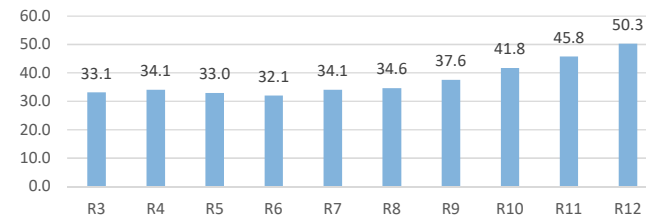
健全化判断比率の計画（将来負担比率）

	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12
A 地方債の現在高	40,712,540	45,102,624	43,401,276	41,440,733	38,676,763	37,843,660	37,879,776	36,456,079	35,573,297	34,883,573	33,358,142	31,956,363
C 公営企業債等繰入見込額	3,108,027	2,111,754	1,872,827	2,147,716	2,147,716	2,147,716	2,147,716	2,147,716	2,147,716	2,147,716	2,147,716	2,147,716
E 退職手当負担見込額	1,554,344	1,413,839	1,113,288	1,360,490	1,360,490	1,360,490	1,360,490	1,360,490	1,360,490	1,360,490	1,360,490	1,360,490
将来負担額 ア	45,376,257	48,628,217	46,387,391	44,948,939	42,184,969	41,351,866	41,387,982	39,964,285	39,081,503	38,391,779	36,866,348	35,464,569
I 充当可能基金	10,396,420	9,699,080	9,742,941	9,176,467	8,889,395	8,656,080	8,397,852	7,958,636	7,260,922	6,426,659	5,358,630	4,257,041
J 充当可能特定歳入	1,057,593	987,785	857,435	787,556	717,678	647,799	577,920	508,042	438,163	368,284	298,406	228,527
K 基準財政需要額算入見込額	30,532,097	29,933,389	30,185,613	29,134,449	27,191,270	26,605,566	26,630,957	25,630,043	25,009,413	24,524,510	23,452,072	22,466,567
充当可能財源等 イ	41,986,110	40,620,254	40,785,989	39,098,472	36,798,343	35,909,445	35,606,729	34,096,721	32,708,498	31,319,453	29,109,108	26,952,135
L 標準財政規模	18,625,004	18,903,790	19,776,710	19,817,506	19,138,156	19,735,874	19,733,713	19,731,574	19,729,447	19,727,334	19,725,234	19,723,146
M 算入公債費等の額	2,645,107	2,730,959	2,904,582	2,666,302	2,863,594	2,811,493	2,811,493	2,811,493	2,811,493	2,811,493	2,811,493	2,811,493
将来負担額－充当可能財源等 P=ア－イ	3,390,147	8,007,963	5,601,402	5,850,467	5,386,626	5,442,421	5,781,253	5,867,564	6,373,005	7,072,326	7,757,240	8,512,434
標準財政規模－算入公債費等の額 Q=L-M	15,979,897	16,172,831	16,872,128	17,151,204	16,274,562	16,924,381	16,922,220	16,920,081	16,917,954	16,915,841	16,913,741	16,911,653
将来負担比率（%） P/Q	21.2	49.5	33.1	34.1	33.0	32.1	34.1	34.6	37.6	41.8	45.8	50.3

地方債の現在高



将来負担比率（%）



地方債現在高について

R3現在高 44,869,238（R2策定時）→43,401,276（今回見直し）
 R12現在高 32,748,983（R2策定時）→31,956,363（今回見直し）
 R2策定時よりも地方債現在高は減少している。

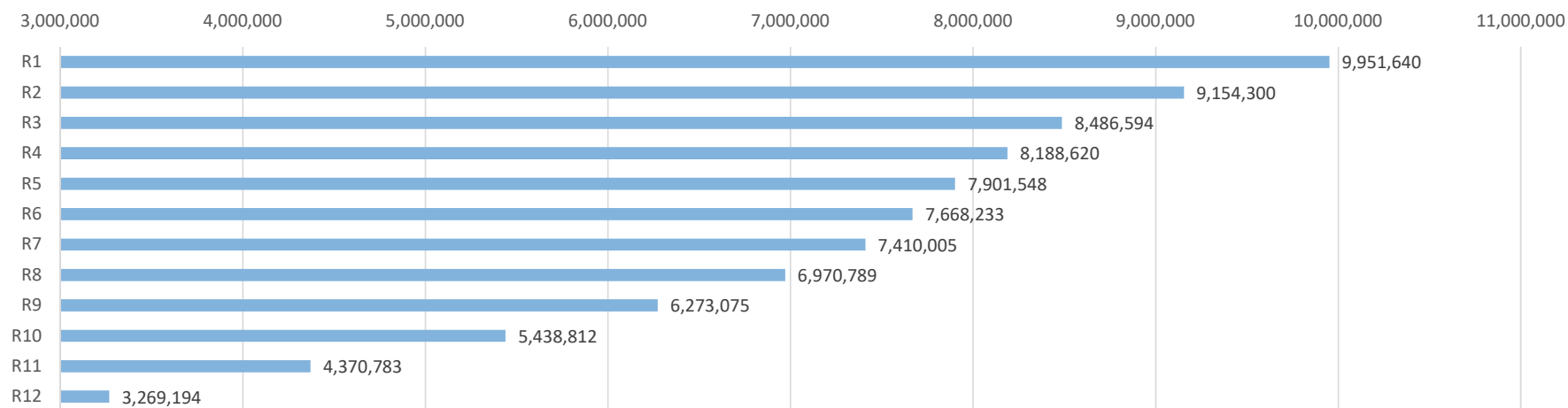
将来負担比率について

R3値（初年度） 90.8（R2策定時）→33.1（今回見直し）
 R12値（最終年度） 25.2（R2策定時）→50.3（今回見直し）
 ・財政調整基金の取崩が増になる見込みから計画最終年度の将来負担比率はR2策定時よりも悪化する見込み。将来負担比率が350%を超えると財政健全化計画を定めなければならない。現在は良好であるといえるが、数値の推移に注視していく

財政調整基金残高の計画

	実績			試算								
	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12
基金残高	9,951,640	9,154,300	8,486,594	8,188,620	7,901,548	7,668,233	7,410,005	6,970,789	6,273,075	5,438,812	4,370,783	3,269,194
前年度比較	△ 290,506	△ 797,340	△ 667,706	△ 297,974	△ 287,072	△ 233,315	△ 258,228	△ 439,216	△ 697,714	△ 834,263	△ 1,068,029	△ 1,101,589

基金残高



財政調整基金は、平成17年度の合併直後の約700万円に対し、平成30年度末残高で約102億円と順調に推移してきましたが、令和元年度より普通交付税の減額等による財源不足が生じており、減額傾向となっております。

今回の歳入歳出試算額の見直しを行った結果生じた不足額について、財政調整基金で対応としています。

財政調整基金の確保は、自治体の財政状況を示す健全化判断比率の指数や、不足の事態に対応する為にも一定の基金の確保は必要であることから、収支不足を解消する取り組みを進めながら安定した基金の確保に努めて参ります。