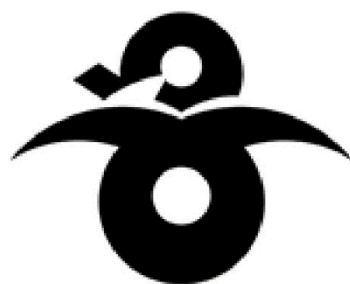


八千代町財政計画

(令和6年度～令和10年度)



令和6年3月
八千代町

1. 計画の概要

(1) 計画策定の意義

町財政の現状を正確に把握し、現状分析に基づいた中期的な財政収支を見通すことにより、財政の健全性を確保し、今後の財政運営や予算編成の指針とするため、この計画を策定します。

(2) 計画の目的

財政収支の見通しにより、健全財政を維持しながら八千代町第6次総合計画の実行性を確保するための指針とすることを目的とします。

(3) 計画期間

計画の期間は、令和6年度から令和10年度までの5カ年とします。

(4) 対象会計

普通会計（一般会計と八千代中央土地区画整理事業特別会計の一部）を対象とします。

2. 計画の前提条件

共通	<ul style="list-style-type: none">• 普通会計（一般会計と八千代中央土地区画整理事業特別会計の一部）で計画を作成した。• 令和5年度は最終補正後予算に繰越事業を考慮した決算見込、令和6年度以降は予算ベースで試算した。• 端数調整は歳入においては繰入金、歳出においては物件費で行った。
----	--

(歳入)

地方税	<p>令和6年度は、税務課試算による。</p> <ul style="list-style-type: none">• 町民税 個人町民税については人口推計を反映し、令和7年度以降$\Delta 1.7\%$で見込んだ。 法人町民税については令和7年度以降、同額で推移すると見込んだ。• 固定資産税 令和7年度以降は過去の決算増減率より、評価替えの年度(令和9年度)は対前年度比$\Delta 2.5\%$、評価替え以外の年度(令和7年度、令和8年度、令和10年度)は対前年度比$+0.4\%$で見込んだ。 その他企業に対する減免の解除を下記のとおり見込んだ。<table data-bbox="638 1299 1037 1489"><tr><td>令和7年度</td><td>21,000千円</td></tr><tr><td>令和8年度</td><td>95,000千円</td></tr><tr><td>令和9年度</td><td>2,000千円</td></tr><tr><td>令和10年度</td><td>1,000千円</td></tr></table>• 軽自動車税 令和7年度以降は過去の決算増減率より$+2.8\%$で見込んだ。• たばこ税、入湯税 令和6年度以降同額とした。	令和7年度	21,000千円	令和8年度	95,000千円	令和9年度	2,000千円	令和10年度	1,000千円
令和7年度	21,000千円								
令和8年度	95,000千円								
令和9年度	2,000千円								
令和10年度	1,000千円								

地方譲与税 利子割交付金 配当割交付金 地方消費税交付金 法人事業税交付金 株式譲渡所得割交付金 ゴルフ場利用税交付金 環境性能割交付金 地方特例交付金	<ul style="list-style-type: none"> ・令和6年度以降同額とした。
地方交付税	<ul style="list-style-type: none"> ・普通交付税 令和6年度を参考に、令和7年度以降$\triangle 3.5\%$で見込んだ。 ・特別交付税 令和6年度以降同額とした。
交通安全対策特別交付金	<ul style="list-style-type: none"> ・過去の決算増減率より、令和7年度以降$\triangle 6.1\%$で見込んだ。
分担金及び負担金 使用料及び手数料	<ul style="list-style-type: none"> ・教育・保育利用者負担金について、出生数の減を考慮し、令和7年度以降$\triangle 3.0\%$で見込んだ。
国庫支出金 県支出金	<ul style="list-style-type: none"> ・令和7年度以降、障害者自立支援給付費負担金を$+3.0\%$で計上した。また、道路改良事業や県営土地改良事業、八千代中央土地地区画整理事業特別会計等について、各課試算分を計上した。
財産収入	<ul style="list-style-type: none"> ・令和6年度以降同額とした。
寄附金	<ul style="list-style-type: none"> ・令和6年度以降同額とした。
繰入金	<ul style="list-style-type: none"> ・歳入不足分を考慮して計上した。
繰越金	<ul style="list-style-type: none"> ・令和6年度以降同額とした。
諸収入	<ul style="list-style-type: none"> ・令和6年度以降同額とした。
地方債	<ul style="list-style-type: none"> ・普通建設事業費とのバランスを考慮して計上した。また、臨時財政対策債は令和8年度以降も継続されると仮定し、交付税同様の試算とした。

(歳出)

人件費	・令和6年度を基準とし、その他、新たに定年延長の影響も考慮した上で、退職組合負担金については+7,000千円、60歳に達した職員の給与を現行の7割程度で見込んで試算した。
物件費	・令和7年度以降は消費者物価上昇率を勘案し、前年度比+1.0%で計上した。
維持補修費	・令和7年度以降、令和5年度決算見込み額と同額とした。
扶助費	・過去の増減率を参考に、令和7年度以降+1.7%で見込んだ。
補助費等	・下水道事業への補助金を担当課試算により見込み、その他の経費は令和6年度以降同額とした。
公債費	・現在の償還計画を基に見込み、 その他、償還額として下記のとおり見込んだ。 令和7年度 利子として令和5年度～令和6年度地方債の1% 令和8年度 利子として令和5年度～令和7年度地方債の1% 令和9年度 利子として令和5年度～令和8年度地方債の1% 元金として令和5年度地方債の5% 令和10年度 利子として令和5年度～令和9年度地方債の1% 元金として令和5年度～令和6年度地方債の5%
積立金	・繰入金とのバランスを考慮して計上した。
投資及び出資金貸付金	・令和6年度以降同額とした。
繰出金	・特別会計への繰出金は担当課試算により見込んだ。 ・茨城県後期高齢者医療広域連合への繰出金は令和6年度以降同額とした。
普通建設事業費	・道路改良事業や県営土地改良事業、八千代中央土地区画整理事業特別会計等について各課試算分を計上した。 ・役場庁舎の各設備に関する更新費用は役場庁舎更新計画を基礎とし、その平準化した分を計上した。 ・上記以外の事業については令和6年度を基礎として計上した。

※本試算は将来の予算編成を拘束するものではなく、ここに計上された計数は試算の前提等に応じ変化するものである。

財政計画表

歳入

(単位:千円)

区分 \ 年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度
地方税	2,934,411	2,746,162	2,756,373	2,841,067	2,789,943	2,781,640
地方譲与税	144,871	142,157	142,157	142,157	142,157	142,157
利子割交付金	774	1,029	1,029	1,029	1,029	1,029
配当割交付金	12,350	12,862	12,862	12,862	12,862	12,862
株式譲渡所得割交付金	9,500	15,101	15,101	15,101	15,101	15,101
法人事業税交付金	40,850	45,292	45,292	45,292	45,292	45,292
地方消費税交付金	466,450	476,733	476,733	476,733	476,733	476,733
ゴルフ場利用税交付金	2,040	2,040	2,040	2,040	2,040	2,040
環境性能割交付金	13,300	12,635	12,635	12,635	12,635	12,635
地方特例交付金	25,618	15,925	15,925	15,925	15,925	15,925
地方交付税	1,898,322	1,775,592	1,718,149	1,662,717	1,609,225	1,557,605
交通安全対策特別交付金	1,310	1,142	1,072	1,007	946	888
分担金及び負担金	22,895	23,456	22,808	22,179	21,569	20,977
使用料及び手数料	30,669	30,239	30,239	30,239	30,239	30,239
国庫支出金	1,299,607	998,419	1,114,689	1,139,585	1,204,458	1,150,751
県支出金	720,998	825,731	1,034,981	975,832	980,828	985,974
財産収入	19,959	9,017	9,017	9,017	9,017	9,017
寄附金	2,283,788	400,002	400,002	400,002	400,002	400,002
繰入金	171,788	763,307	643,037	649,622	699,040	970,474
繰越金	704,989	153,000	153,000	153,000	153,000	153,000
諸収入	136,639	90,820	90,820	90,820	90,820	90,820
地方債	93,789	187,939	140,039	123,139	180,139	115,839
合計	11,034,917	8,728,600	8,838,000	8,822,000	8,893,000	8,991,000

歳出

(単位:千円)

区分 \ 年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度
人件費	1,417,976	1,488,450	1,483,650	1,499,850	1,502,250	1,511,450
扶助費	1,962,130	1,861,055	1,892,692	1,924,867	1,957,589	1,990,868
公債費	672,277	636,953	624,232	599,012	578,293	569,657
物件費	2,750,422	1,542,052	1,557,889	1,573,683	1,589,905	1,606,611
維持補修費	187,799	114,980	187,799	187,799	187,799	187,799
補助費等	1,748,018	1,550,326	1,558,803	1,571,475	1,534,204	1,554,060
繰出金	1,154,788	893,596	965,243	983,551	1,023,084	1,062,842
積立金	806,398	7	7	7	7	7
投資及び出資金貸付金	34,001	73,094	73,094	73,094	73,094	73,094
普通建設事業費	281,108	548,087	474,591	388,662	426,775	414,612
予備費	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
合計	11,034,917	8,728,600	8,838,000	8,822,000	8,893,000	8,991,000