

豊能町の財政状況 令和2年度決算



豊能町 総務部 行財政課

もくじ

①財政とは	3ページ
②歳入はどのくらいあるの？	4ページ
③歳入はどのように変化しているの？	5ページ
④歳出の内容は？（目的別）（1）	6ページ
⑤歳出の内容は？（目的別）（2）	7ページ
⑥歳出の内容は？（性質別）	8ページ
⑦具体的なお金の使い道は？	9ページ
⑧歳出はどのように変化しているの？	10ページ
⑨自由に使えるお金はどのくらいあるの？～経常収支比率～	11ページ
⑩借金の返済は大丈夫？～実質公債費比率～	12ページ
⑪将来の負担はどのくらいあるの？～将来負担比率～	12ページ
⑫財政に余裕はあるの？～財政力指数～	13ページ
⑬基金（貯金）はどのくらいあるの？	14ページ
⑭町債（借金）はどのくらいあるの？	15ページ
⑮豊能町の課題	16ページ
⑯豊能町の取組み	17ページ

とよのんについて

とよのんは豊能町のイメージキャラクターです!!

生まれた日：10月4日

性別：たんぽぽ

好きな食べ物：たんぽぽのてんぷら

たんぽぽ茶

豊能産のお米と野菜



① 財政とは

財政とはお金のやりくりのことです。町運営のために欠かせないお金をどのように集め、どのような事業に使うかを必要性や優先順位を考えながら決めていきます。流れは下記のとおりです。

① 予算作成

1年間の収入と支出を見積り、お金のやりくりの計画を立てることです。

② 執行

予算作成で立てた計画を執行に移します。

③ 決算整理

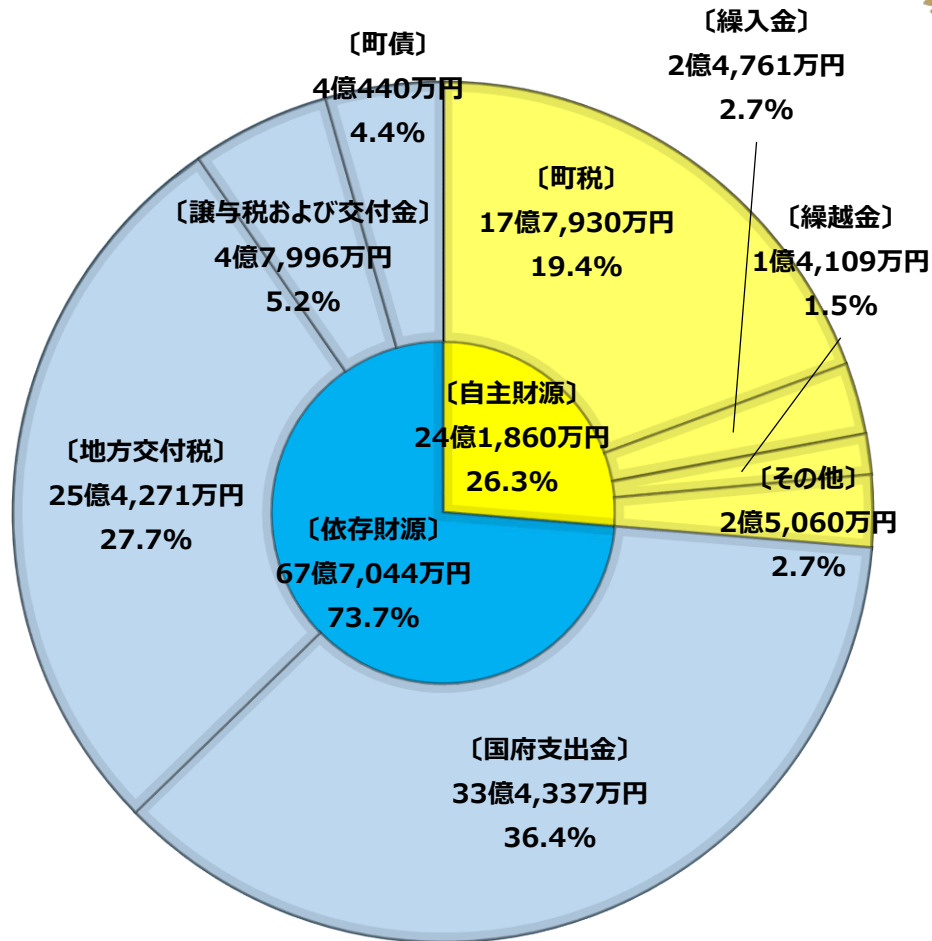
1年間のお金の実績を振り返ることです。どのくらいのお金を集め、どのような事業にいくら使ったのかを示しています。



会計 = お金が入り出すお財布



② 歳入はどのくらいあるの？



★税金など町に入る1年間の収入のことを歳入といいます。
令和2年度歳入は**91億8,904万円**で、
前年度より**20億335万円増加**しました。

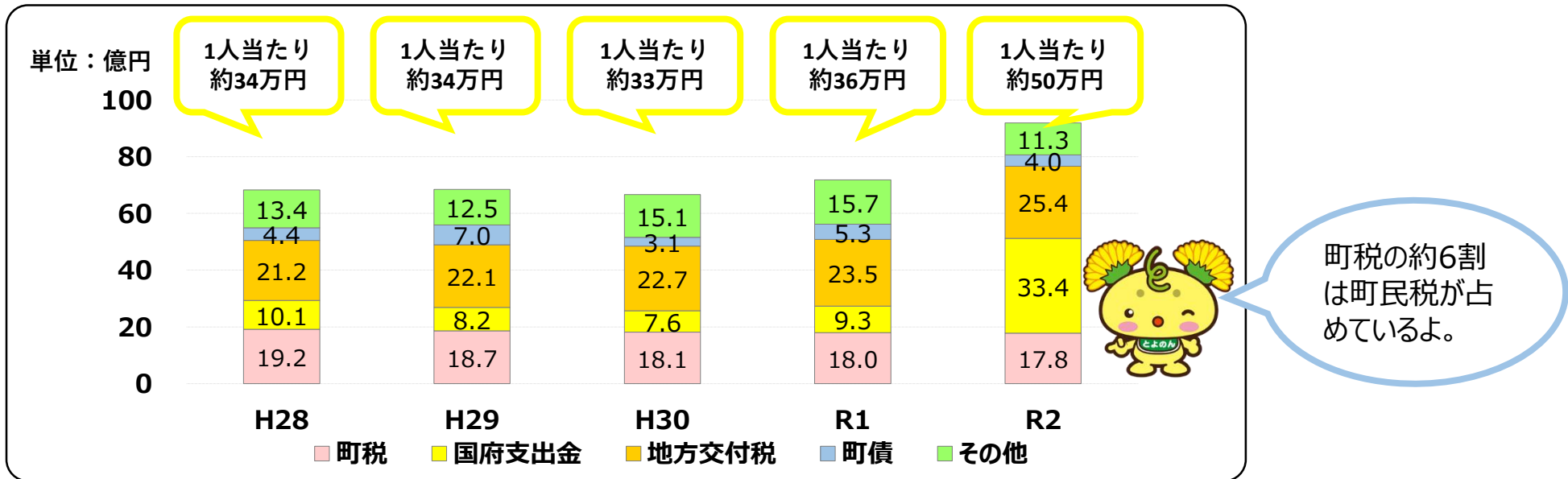
- ・〔繰入金〕：主に基金（町の貯金）の取り崩し
- ・〔国府支出金〕〔地方交付税〕〔譲与税および交付金〕：国や大阪府から交付されるお金
- ・〔町債〕：必要な事業を行うために町が借るお金

★歳入は自主財源と依存財源に分けられます。

- ・自主財源：町が徴収し、比較的自由に使用できるお金
- ・依存財源：国や大阪府などから交付されるお金

★比較的自由に使える自主財源が多いほど自主的かつ安定的です。また、国や大阪府に依存しないお金であるため、安定性のある行政運営が可能になります。

③ 歳入はどのように変化しているの？

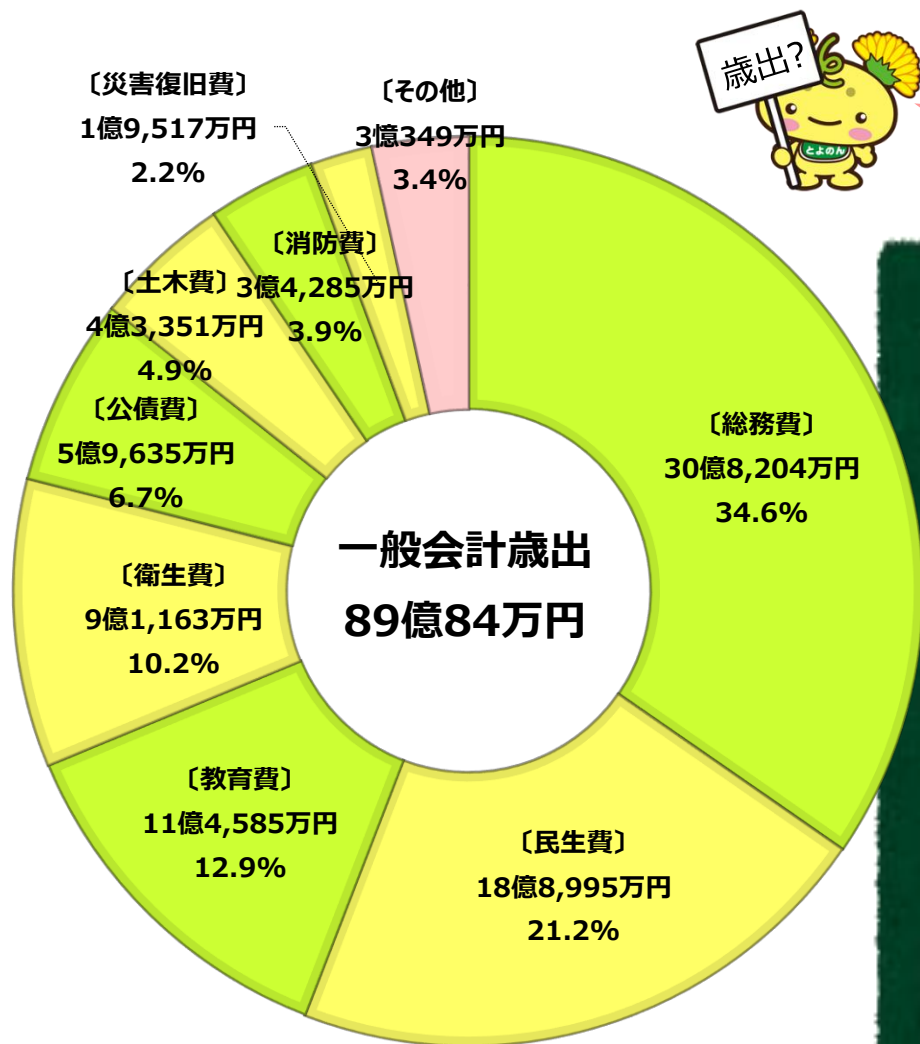


人口減少や高齢化の影響で、町税は毎年減少しています。それを補うために、依存財源である国府支出金や地方交付税が増加傾向にあります。

特に令和2年度は、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金を始めとする新型コロナウイルス感染症対策の国府支出金が増加しています。国府支出金が大幅に増加した結果、歳入全体も例年に比べて増加しています。

本町の自主財源は減少傾向であり、歳入の半分以上は依存財源に頼っている状態です。現在、新型コロナウイルス感染症対策として国府支出金が増加した分、将来、国や大阪府から交付されるお金が減少する可能性もあります。そのため、人口増加策など、安定した収入増加策を検討し、自主財源の更なる確保に努めなければなりません。

④ 歳出の内容は？（目的別）（1）



歳出とは町の「1年間の支出」のことで、目的別と性質別に分けられるよ。まずは「目的別」から見ていこう!!

目的別とは、各行政分野ごとに分類したものです。

★総務費：企画、徴税、戸籍、選挙、統計などにかかるお金

★民生費：高齢者や障害者、児童福祉などにかかるお金

★教育費：幼稚園、小中学校や生涯学習、文化、スポーツ振興などにかかるお金

★衛生費：健康づくり、ごみ処理などにかかるお金

★公債費：町の借金を返済するお金

★土木費：道路、河川などの建設や管理にかかるお金

★消防費：消防活動にかかるお金

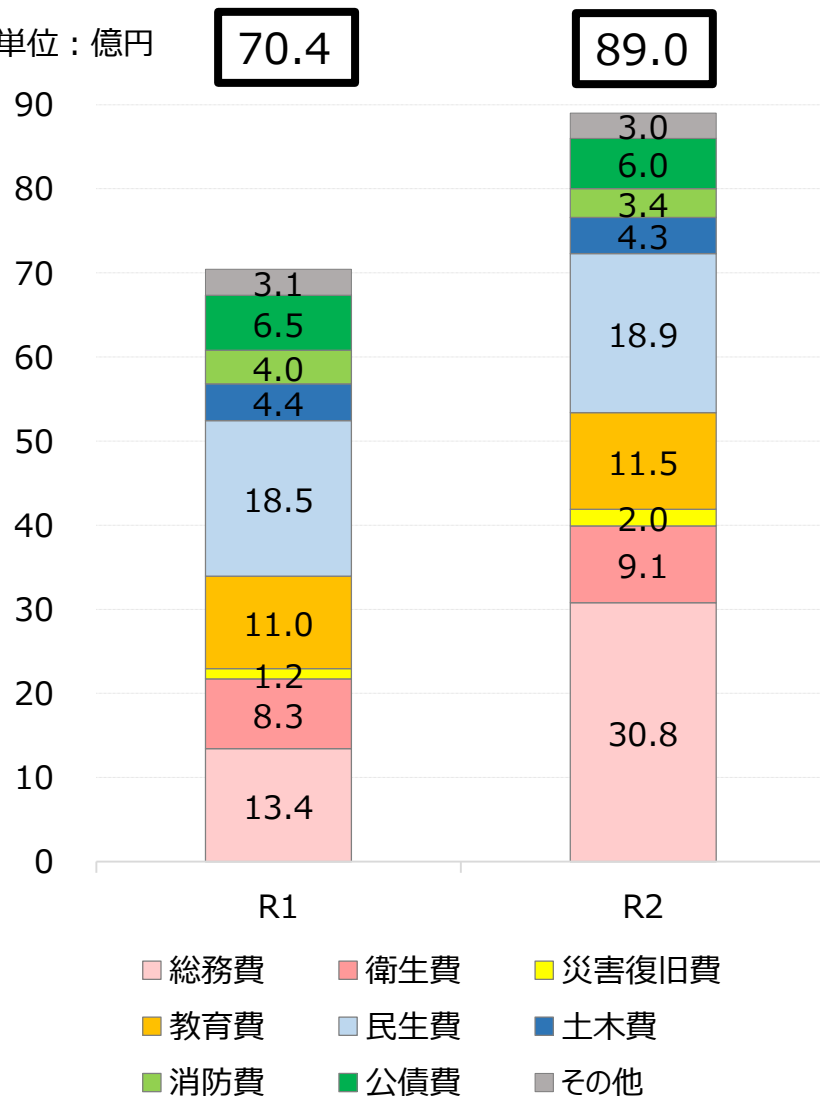
★災害復旧費：降雨、地震等の災害によって被害を受けた施設等を元に戻すためのお金

→次のページで、前年度比を紹介します。



⑤ 歳出の内容は？（目的別）（2）

単位：億円



令和2年度の歳出総額は89億84万円で前年度より18億5,624万円増加しました。

- ★総務費：17億3,826万円増加
- ★衛生費：8,288万円増加
- ★災害復旧費：7,559万円増加
- ★教育費：4,559万円増加
- ★民生費：3,882万円増加
- ★土木費：343万円減少
- ★消防費：5,501万円減少
- ★公債費：5,802万円減少
- ★その他：844万円減少

前年度比で大幅に増加している総務費の増加理由を分析するよ。総務費が増加した大きな要因は、新型コロナウイルス感染症関連経費が増加したことによるものなんだ。

①新型コロナウイルス感染症関連経費

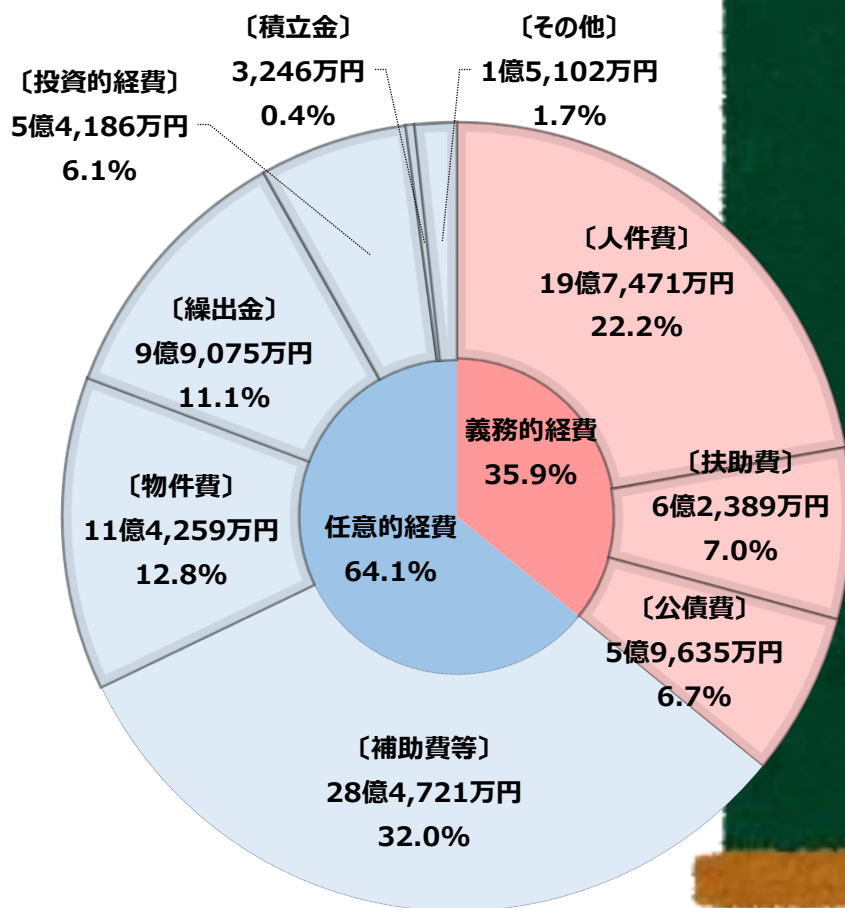
→1人10万円を給付する特別定額給付金給付事業 など

②その他の事業

→戸籍システム・住基システム改修経費 など



⑥ 歳出の内容は？（性質別）



性質別とは、経費を人件費や物件費などに分類したものです。

★義務的経費とは支出が義務づけられ、簡単に減らすことができない費用のことです。

- 人件費：職員給与や退職金へ使うお金
- 扶助費：児童、高齢者、障害者などを支援するお金
- 公債費：町の借金を返済するお金

★任意的経費とは義務的経費以外の自由に使えるお金のことです。

- 補助費等：各種団体に対する助成金や負担金
- 物件費：光熱水費、委託料など支出の効果が短いものに使うお金
- 繰出金：一般会計と特別会計などの会計間で移動するお金
- 投資的経費：道路や施設の整備など将来に残るものに使うお金
- 積立金：健全な財政運営のため、備えとして積み立てるお金

義務的経費は35.9%だね。
この数字が大きくなると、自由に使える
お金が少なくなるんだ。



⑦ 具体的なお金の使い道は？

特別定額給付金給付事業

国の新型コロナウイルス感染症緊急経済対策により、特別定額給付金を給付しました。

19億3,622万円



公園施設災害復旧事業

令和2年7月豪雨により被災した光風台6丁目緑地の仮復旧工事を行いました。



1億993万円

小中学校情報機器等整備事業



国のGIGAスクール構想に基づき、高速通信ネットワークを構築し、児童・生徒1人に1台タブレット端末を整備しました。

8,844万円

その他の事業

- ・小中学校特別教室空調設置工事 6,985万円
- ・お買い物補助券支給事業 5,840万円
- ・上水道事業補助事業（臨時） 4,283万円
など

⑧ 歳出はどのように変化しているの？



普通建設事業費とは建設事業にかかる投資的経費のことだよ。

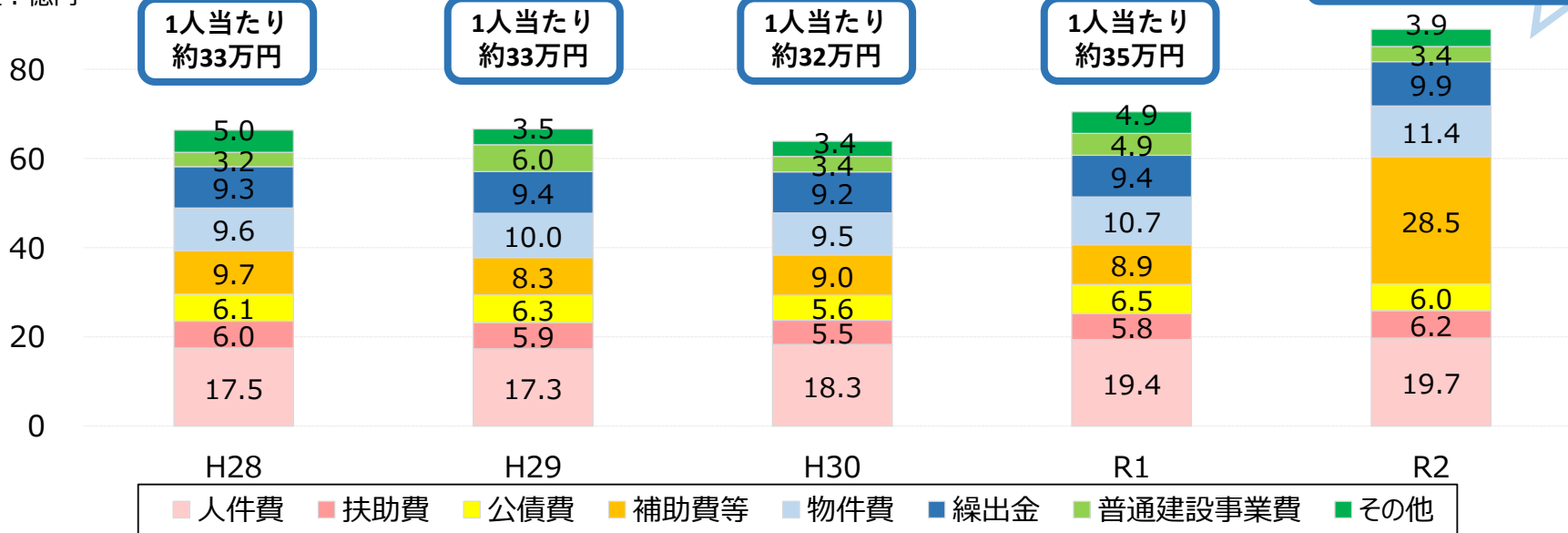
防災行政無線を整備したことにより、普通建設事業費が増加しています。

ときわ台駅バリアフリー化整備費補助金や、大阪広域水道企業団統合に伴う水道事業会計への補助金増加により、補助費等が増加しています。

スポーツセンターシートスや小学校での空調設備整備により、普通建設事業費が増加しています。

特別定額給付金を給付したことで、補助費等が増加しています。

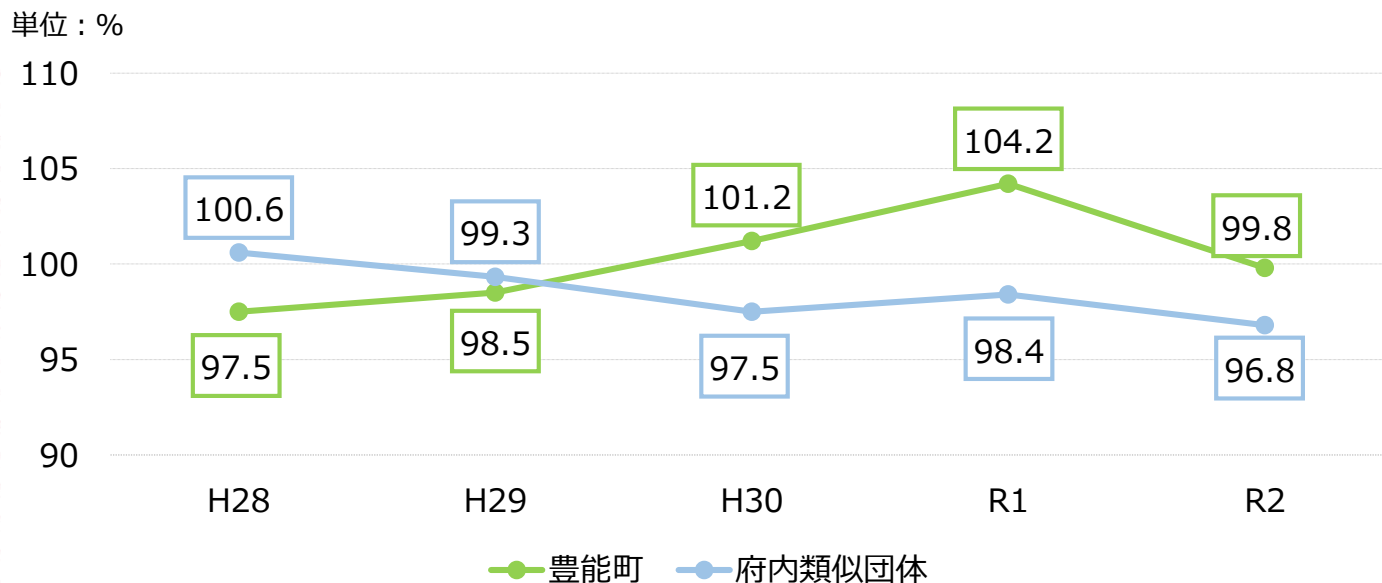
単位：億円



平成28年度に箕面市との消防広域化事業を開始したことで、人件費が減少していますが、平成30年度以降は退職手当の増加に伴い、人件費が増加しています。

⑨ 自由に使えるお金はどのくらいあるの？～経常収支比率～

経常収支比率とは、財政のゆとりを表すものです。町税などの毎年度入ってくる収入が、義務的経費のように毎年度支出するお金に充てられる割合を示しています。この比率が高いほど新しい事業や自由に使えるお金が少なくなります。



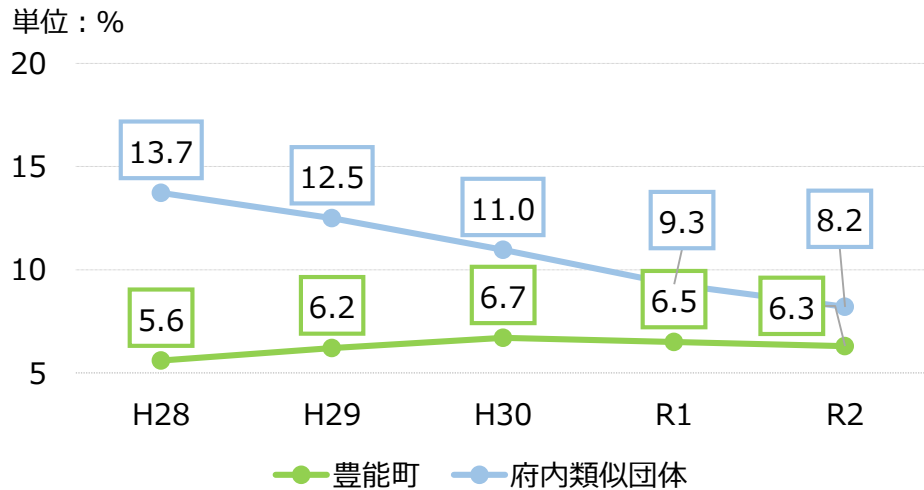
令和2年度経常収支比率は99.8%で前年度に比べて4.4ポイント改善しました。原因は国から交付されるお金である普通交付税の増加によるものです。

府内類似団体と比べると、数値が3.0ポイント上回る結果となっています。原因は、人口急増期に入庁した職員が順次定年退職を迎えたことにより、退職手当が増加したためです。

本町の経常収支比率は増加傾向にあり、予断を許さない状況です。令和2年度は99.8%でしたが、100%を超えることは財政のゆとりがないことを意味します。この状況を改善するために、「豊能町行財政改革プラン2019」に取り組んでいます。詳しくは17ページ⑩豊能町の取組みをご覧ください。

⑩ 借金の返済は大丈夫？ ～実質公債費比率～

実質公債費比率は、年間収入に対しての借金返済額の割合を表しているよ。過去3年間の平均値を取るよ。

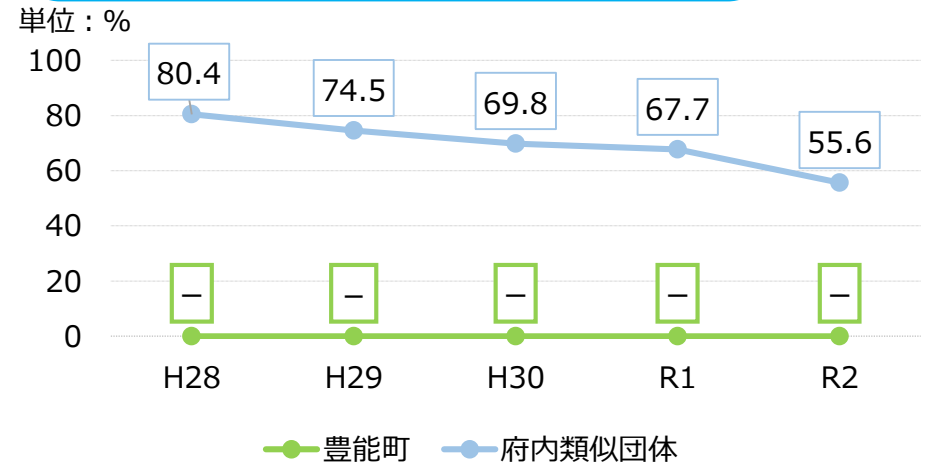


令和2年度実質公債費比率は6.3%で前年度に比べて0.2ポイント改善しました。主な原因は、令和元年度に旧豊悠プラザ整備事業の借金返済が終了したことや、猪名川上流広域ごみ処理施設の借金返済額が減少したことによるものです。

府内類似団体と比べると数値は良いですが、保幼小中一貫校の整備や老朽化した公共施設の整備が未完であることを考えると、今後借入を行い、借金が増加する恐れがあります。

⑪ 将来の負担はどのくらいあるの？ ～将来負担比率～

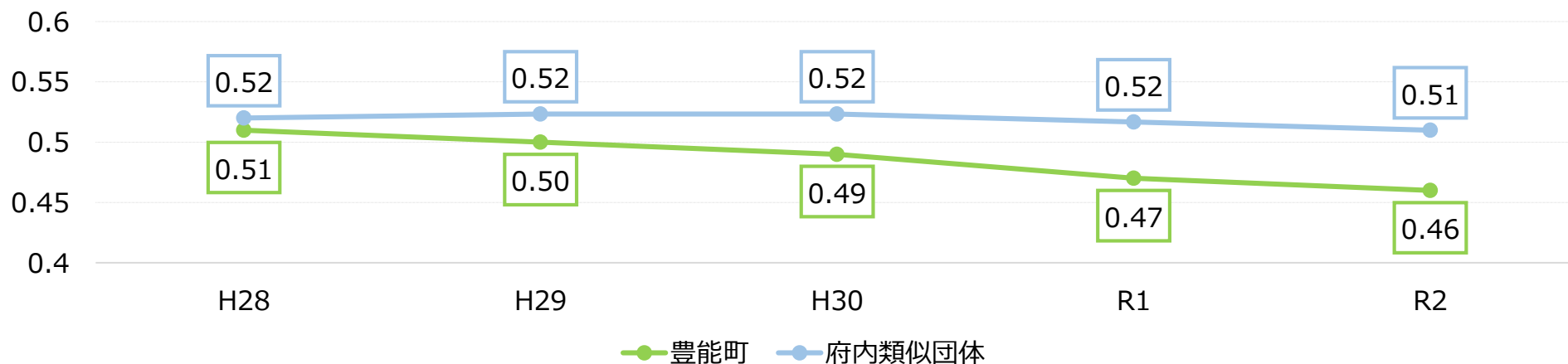
将来負担比率とは、借金返済などの将来負担しなければならないお金が、年間の収入に対してどのくらいあるかを表したものだよ。



本町では平成28年度から「-」になっています。これは将来負担額より負担額に充てられるお金の方が多いためです。

府内類似団体より健全な状態ですが、保幼小中一貫校の整備や老朽化した公共施設の整備が未完であるため、今後の数値に注意していく必要があります。

⑫ 財政に余裕はあるの？～財政力指数～



財政力指数とは、町が標準的に支出するお金のうち、自力でまかなえる割合を示すものだよ。
1に近いほど財政に余裕があるといえるよ。

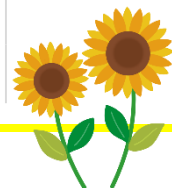
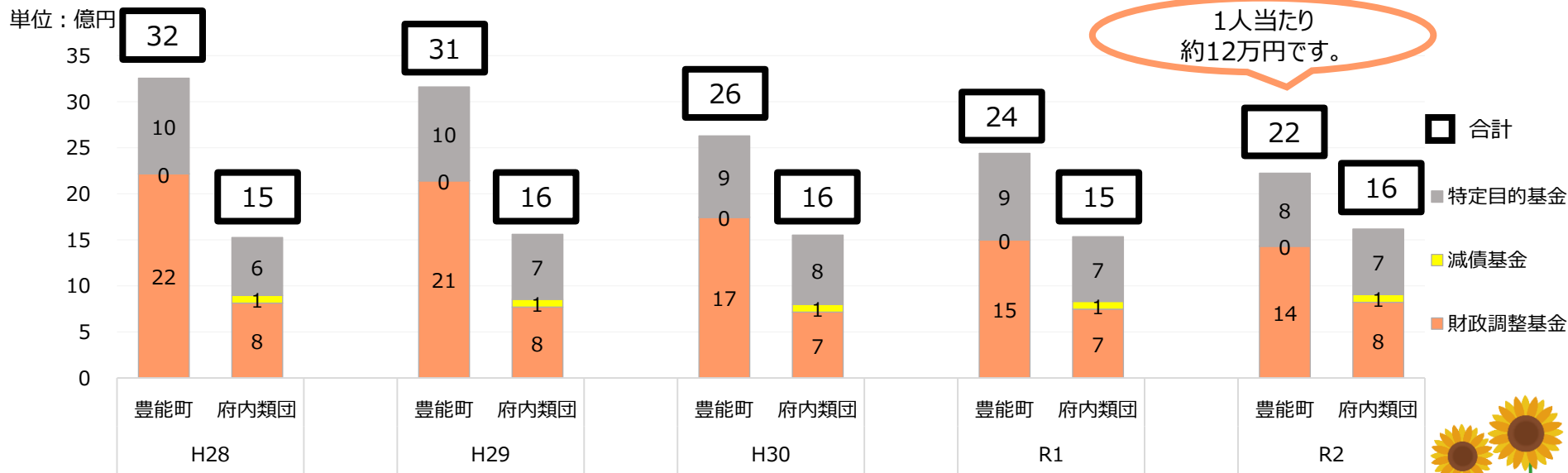
本町は毎年減少しており、令和2年度は0.46で前年度より0.01減少しています。原因は人口減少や高齢化による町税の減少によるものです。

府内類似団体と比べても低い数値となっており、財政に余裕があるとは言い難いです。

町税が増加するよう人口増加策など、安定した収入増加策を検討すると同時に、施設の再編や再配置などを行い、歳出を最小限に抑える必要があります。



⑬ 基金（貯金）はどのくらいあるの？



★財政調整基金とは、景気悪化による歳入の減少や災害による歳出の増加などに備える貯金のことです。

本町では年々減少し、令和2年度は14億2,921万円で前年度より6,754万円減少しています。これは医療費などの社会保障費が増加したことが主な原因です。歳出が歳入を上回ったために財政調整基金を取り崩す結果となりました。

★減債基金とは、借金返済に備えて積み立てる貯金のことです。

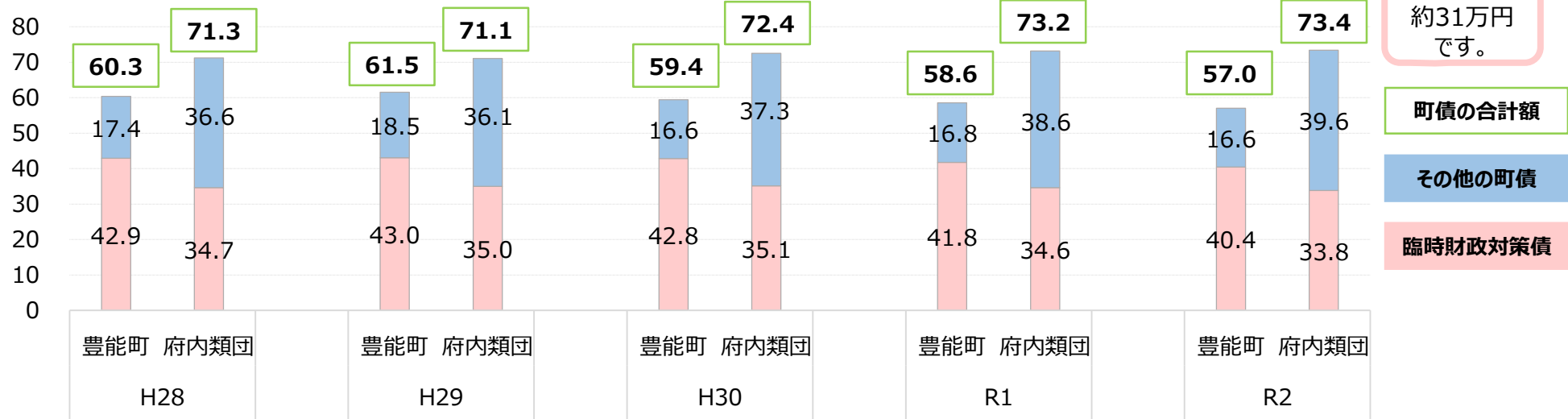
本町の令和2年度残高は約68万円です。

★特定目的基金とは、特定の目的のために積み立てたお金を、その使い道に限って取り崩すことができる貯金のことです。

★平成26年度から行政改革を行うなど、歳出削減に努めたため、基金が府内類似団体より多い状態です。しかし、基金を取り崩す状態が続いているため、歳出抑制を図り、基金を減少させないよう努めていくことが重要となります。

⑭ 町債（借金）はどのくらいあるの？

単位：億円



一人当たり
約31万円
です。

町債の合計額
その他の町債
臨時財政対策債

町債とは町が借りるお金のことです。
令和2年度は56億9,606万円と前年度より1億6,082万円減少しています。平成27年度に借り入れた消防ポンプ車両の返済終了が主な原因です。町債残高の内、臨時財政対策債が約7割あります。
府内類似団体より下回っている状態が続いていますが、保幼小中一貫校の整備や公共施設の再配置などにより、今後増えていく見込みです。

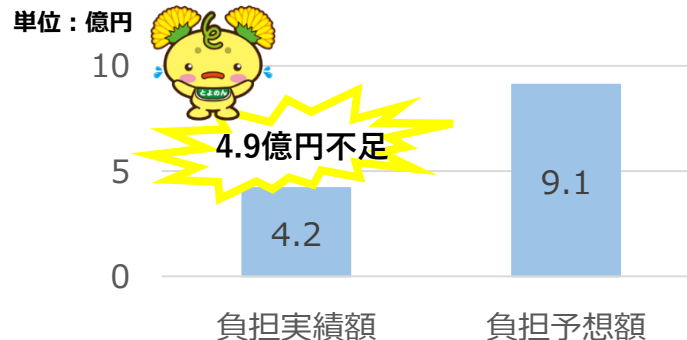
臨時財政対策債は、地方交付税の代わりになるお金のことだよ。
①国の財源不足により、地方交付税の一部を借金に振り替える
②本来国から地方交付税として交付されるお金なので、借金返済額は後年度の地方交付税で全額まかなわれる
という仕組みなんだ。



15 豊能町の課題

①老朽化した公共施設の未改修

平成28年度に作成された豊能町公共施設等総合管理計画では、40年間の公共施設更新費用総額は363.6億円で、1年当たりの負担額は約9.1億円となっています。公共施設更新費用を含む普通建設事業費の過去5年間平均は約4.2億円となっており、このままでは約4.9億円不足するため、現在の規模で所有していくことが難しくなります。



②少子高齢化に伴う歳入減少、歳出増加

今後歳入面では、働き手の減少に伴った町税の減少が懸念されます。

一方歳出面では、高齢化に伴い、医療福祉関係の社会保障費（扶助費）などの増加が見込まれており、厳しい財政状況が予測されます。

- ①若年層や子育て世代に対する施策で人口増加を図る
- ②ふるさと納税を充実させるなど、町税以外の収入を確保することも大切だね。



今後、公共施設整備費用や扶助費などが増加することを考えると、歳出抑制には限界があります。根本的に課題を解決するため、本町では「豊能町行財政改革プラン2019」に取り組んでいます。次のページで詳しく紹介します。



⑩ 豊能町の取組み

★本町では、将来的に基金の取り崩しに頼らない健全な財政運営を目指すために、「豊能町行財政改革プラン2019」に取り組んでいます。

1. 組織機構の改革

組織編成や業務担当部署の見直しを行います。また、効率的な人員配置のために任用基準を見直します。

2. 行政経営の改革

自治体クラウドの推進や消防通信システムの共同運用の導入を行い、また、国保診療所の運営方策、ごみ収集業務の民間委託などを検討します。さらに、各事業の評価結果を適切に予算に反映し、事業の取捨選択を図ります。

3. 財政運営の改革

広告収入の増加、ふるさと納税の充実、遊休地の売却などを行い、歳入増加を目指します。また、歳出を減少させるため、公用車である町バスの廃止、ごみ収集の有料化、人件費を抑制する方法を検討します。

4. 施設運営の改革

公共施設再編検討委員会を設置し、公共施設のあり方を検討します。

町民の皆様には、町税を納付期限内に納めていただくなどの、ご協力をよろしく
お願いいたします。
最後までご覧いただきありがとうございました。

