



恵那市財政計画 将来推計資料

～概要説明資料～

令和6年9月

総務部財務課



恵那市公式キャラクター エーナ

1. 策定趣旨

恵那市の財政計画は、第2次総合計画から、その一般財源資料として作成しています。令和2年度に第2次総合計画後期計画及び第4次行財政改革大綱を策定するため、最新の決算値に更新をし、計画等の終期である、令和7年度までの財政計画を見直しました。以降毎年の決算値に更新を行い改定をしています。この中では、総合計画に位置づけられる大型の事業については、投資的経費の枠組みを設定し、その中で実施できるようにしてあります。

-令和6年度 主な改定点-

- 令和5年度決算値を反映
- 物価高騰等の情勢を物件費や維持補修費などへ反映
- 毎年度計画計上していた、繰上償還と基金積立の各2億円について、繰上償還を計上せず、基金積立は繰越額の1/2程度として見込んだ
- 恵那南中学校整備事業費を推計へ反映

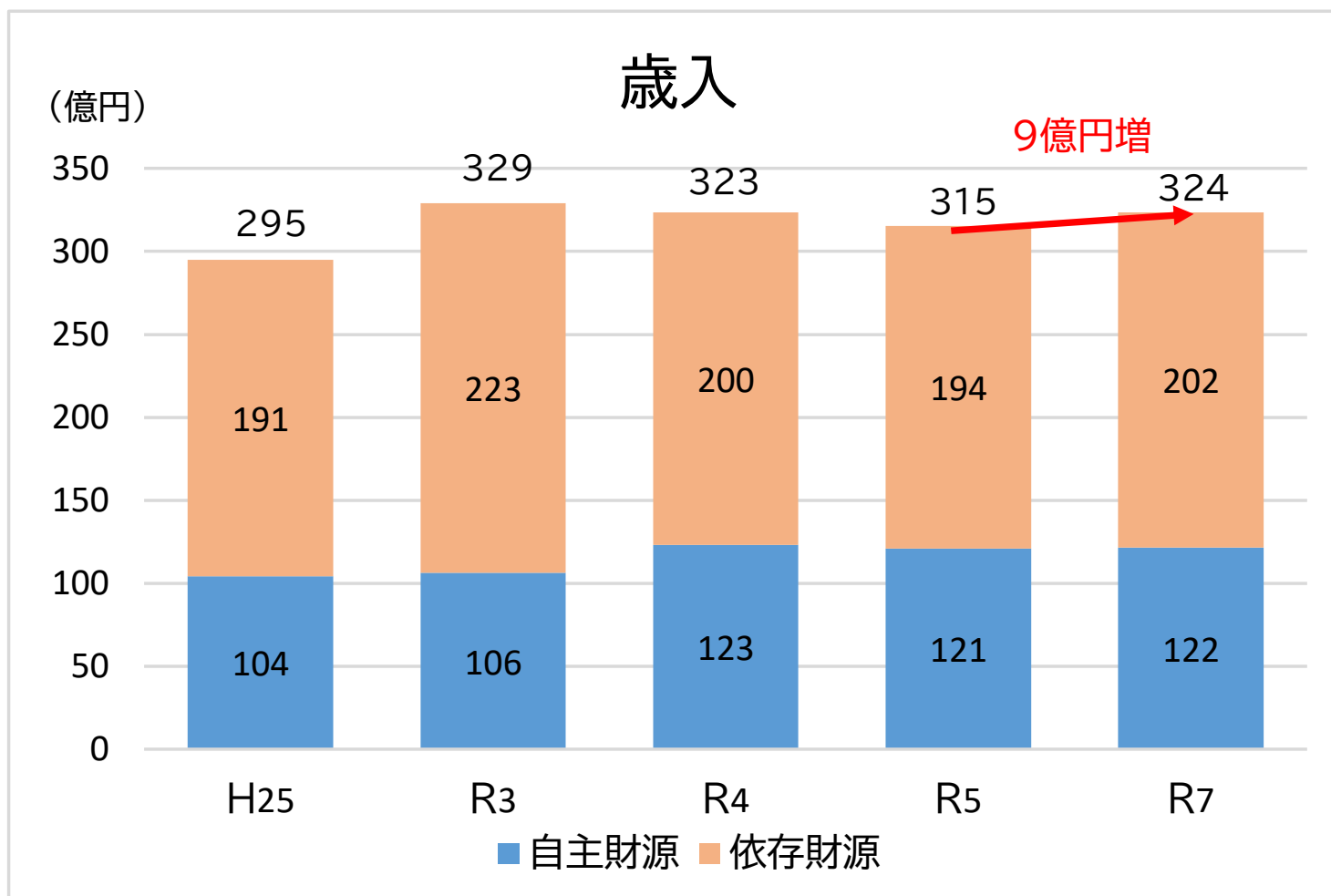




恵那市公式キャラクター エーナ

2. 歳入

自主財源、依存財源ともに増加の見込み



自主財源：市税、負担金、使用料、手数料など

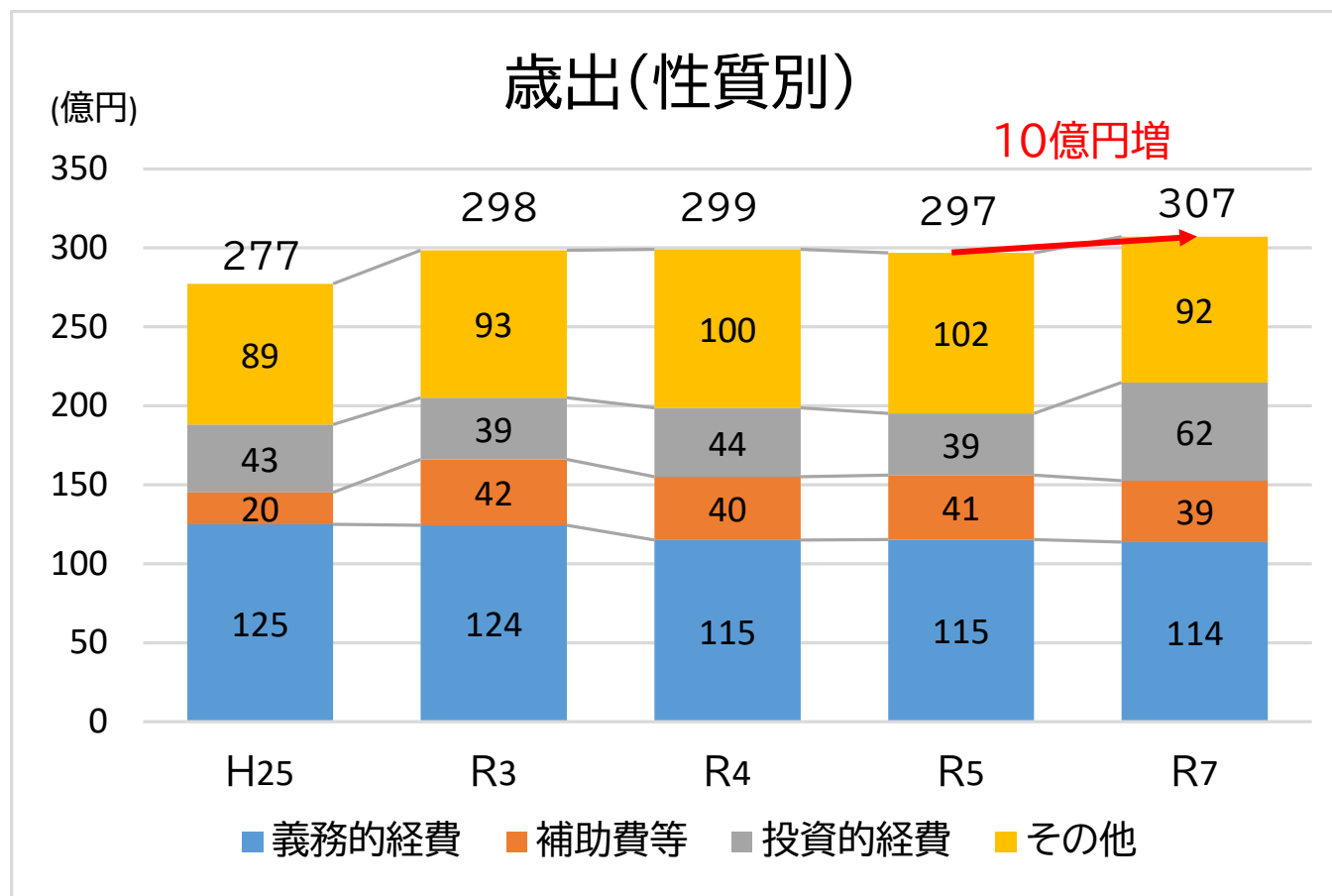
依存財源：地方交付税、国庫支出金、県支出金、市債など





3. 歳出(性質別)

義務的経費は横ばい、投資的経費が増加



義務的経費: 人件費、扶助費、公債費

補助費等: 補助金や国民健康保険や介護保険をはじめとした他会計への支出金など

投資的経費: 道路や学校など公共施設の建設や改修の経費

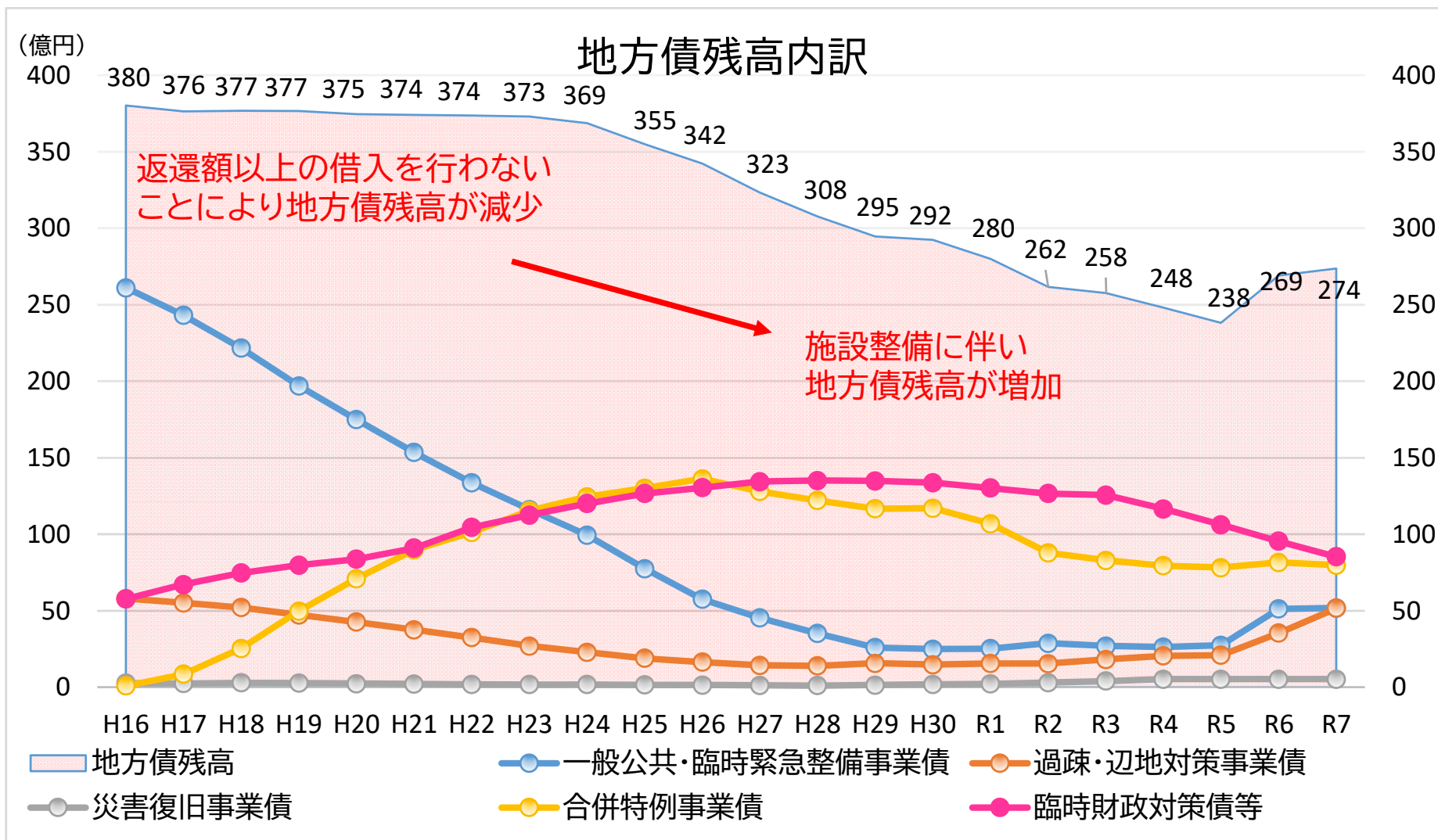




恵那市公式キャラクター エーナ

4. 地方債残高内訳

地方債(借金)残高は274億円に増加

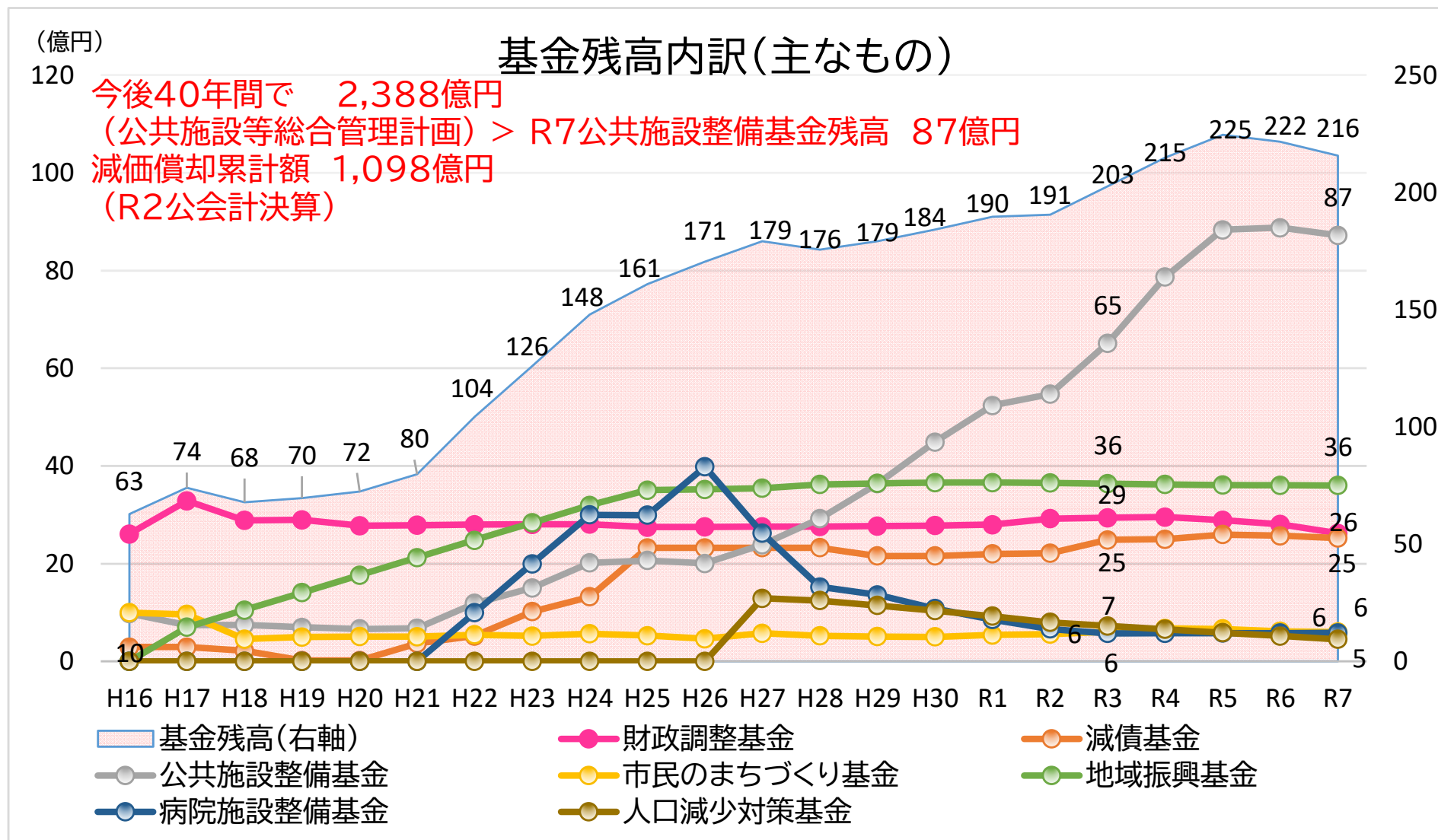




恵那市公式キャラクター エーナ

5. 基金残高内訳(主なもの)

公共施設の大規模改修等 → 計画的に基金を活用



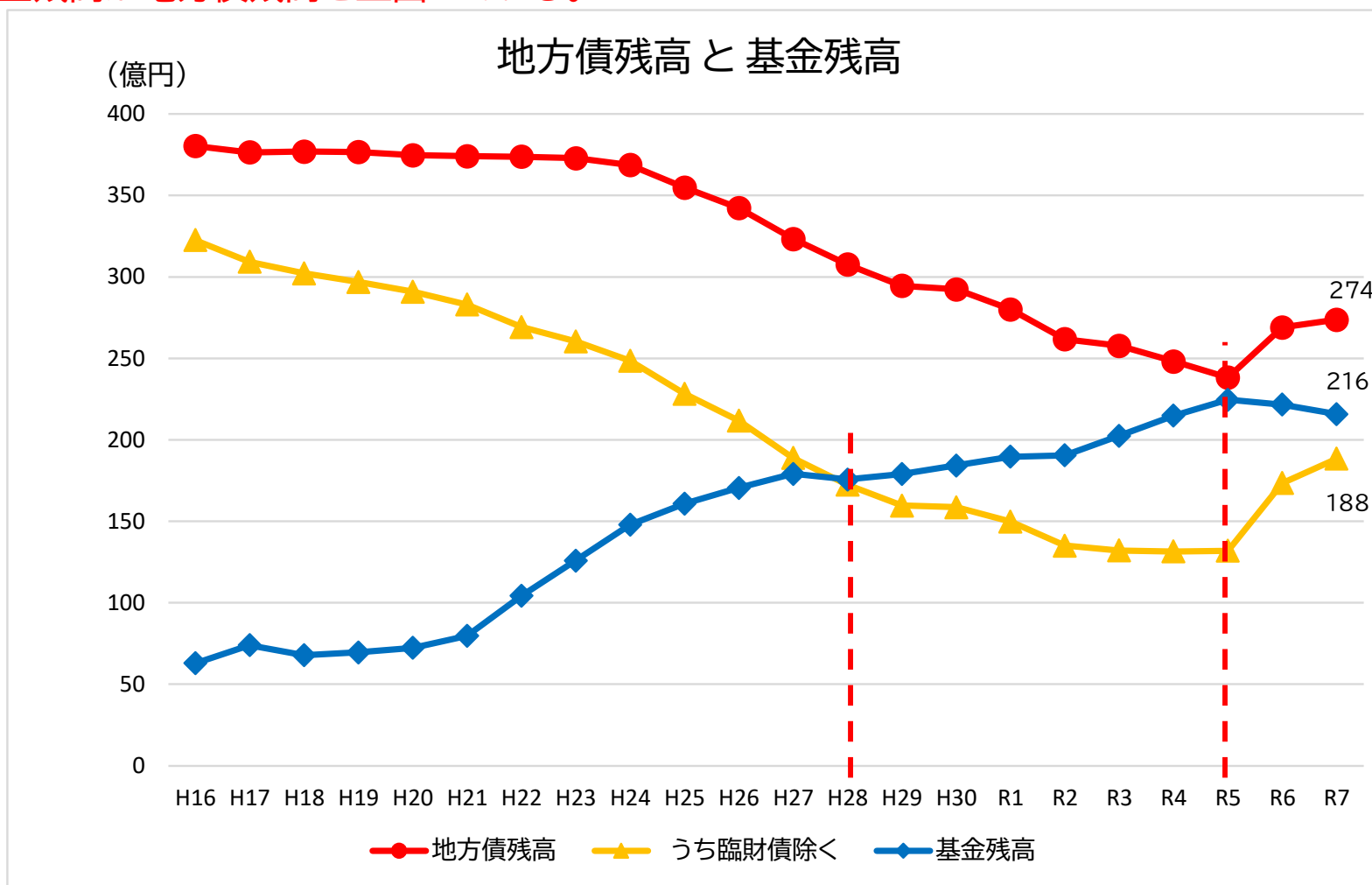


恵那市公式キャラクター エーナ

6. 地方債残高と基金残高

実質的な地方債残高(借金)は基金残高(貯金)より少ない

元利償還額の全額を後年度地方交付税で措置される、臨時財政対策債(臨財債)を除くと、基金残高が地方債残高を上回っている。

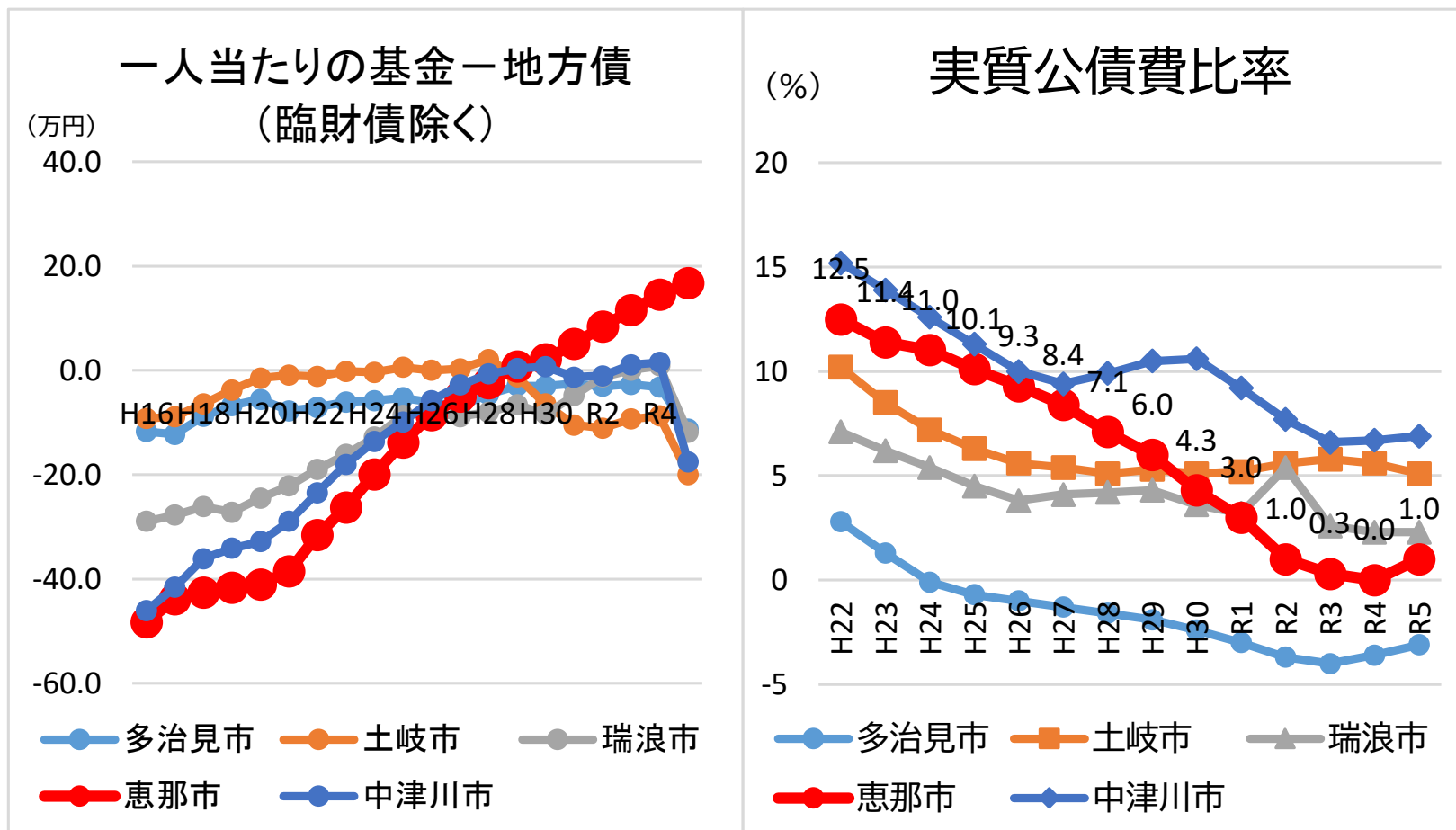




恵那市公式キャラクター エーナ

7. 東濃他市との比較

東濃他市比較では実質的な借金が一番少ない
実質公債費比率は中位



※実質公債費比率:地方公共団体の借入金(地方債)の返済額(公債費)の大きさを、その地方公共団体の財政規模に対する割合で表したものです。

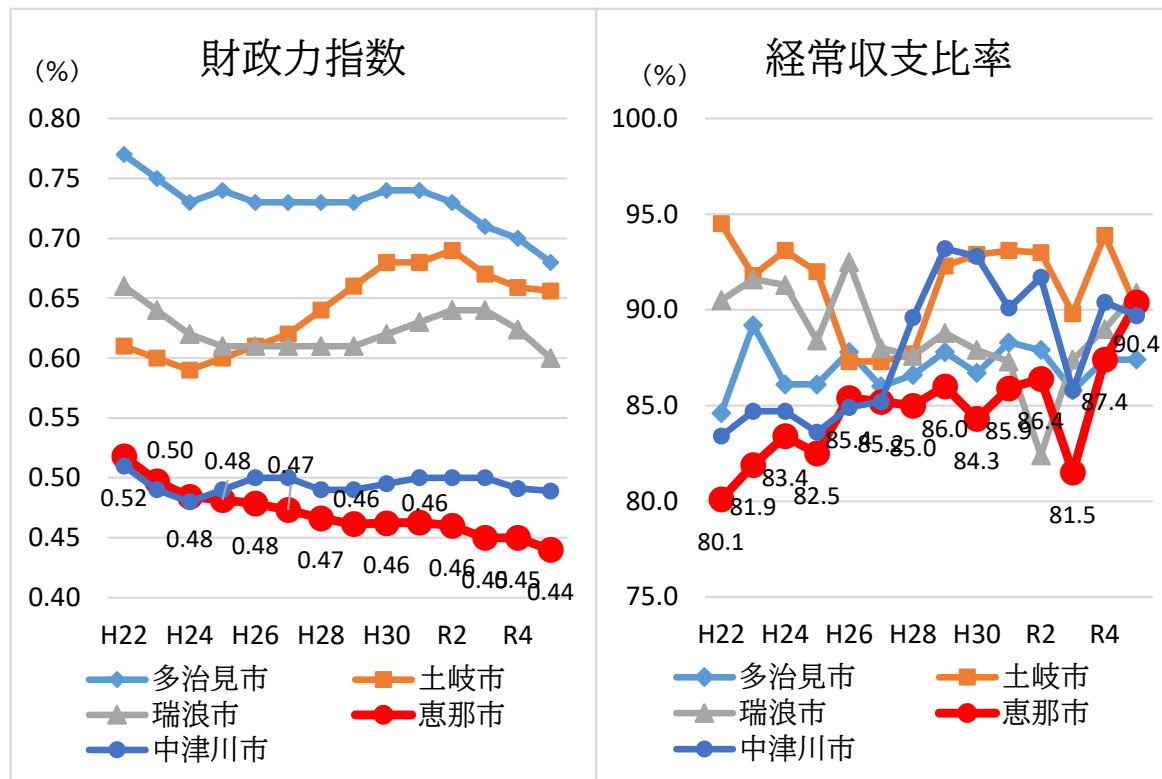




恵那市公式キャラクター エーナ

7. 東濃他市との比較

東濃他市比較では財政力指数は一番低い
経常収支比率は高位



※財政力指数:財政力の「強さ」を表します。

どの自治体でも行う行政サービスに必要な支出(基準財政需要額)に対する、その自治体が自前でまかなえる市税などの収入(基準財政収入額)の割合の過去3年間の平均値です。

※経常収支比率:地方公共団体の財政構造の弾力性を表しており、人件費、扶助費、公債費などの経常的な経費に、地方税、地方交付税、地方譲与税などの経常的な収入がどの程度充当されているかを比率で示しています。

