

# 令和元年度 歳入歳出決算の概要

## 1 経済情勢

令和2年4月公表の政府の財政報告によると、令和元年度の我が国経済は、海外経済の減速等を背景に外需が弱いものの、雇用・所得環境の改善等により、内需を中心に緩やかに回復しています。令和元年10月に実施した消費税率の引上げに当たっては、経済の回復基調に影響を及ぼさないといった観点から、軽減税率制度や臨時・特別の措置など各種の対応策が実施されました。これに加えて、台風等の被害からの復旧・復興の取組みと、米中貿易摩擦など海外発の下方リスクによる悪影響に備える必要から、令和元年12月5日、「15か月予算」の考え方で、「安心と成長の未来を拓く総合経済対策」を閣議決定し、令和元年度補正予算（元年12月13日閣議決定、2年1月30日成立）及び令和2年度予算における臨時・特別の措置等を適切に組み合わせることにより、当面の需要喚起にとどまらず、民需主導の持続的な経済成長の実現につなげていくこととしています。

物価の動向を見ると、原油価格下落の影響等により、消費者物価（総合）は前年比で伸びが低下しており、この結果、令和元年度の実質国内総生産（実質GDP）成長率は0.9%程度、名目国内総生産（名目GDP）成長率は1.8%程度と見込まれます。また、消費者物価（総合）は0.6%程度の上昇が見込まれます。

ただし、新型コロナウイルス感染症の影響により、上記指標の最終的な数値は下押しされる可能性が高くなっています。

## 2 国と地方財政

### (1) 国の予算等

政府は、令和元年度の予算編成に当たり、構造改革とともに金融政策に成長指向の財政政策を組み合わせることに留意し、財政健全化への着実な取組みを進める一方、幼児教育の無償化を始めとする「人づくり革命」の推進や、第4次産業革命の技術革新等を通じた生産性革命の実現に向けての設備・人材などへの投資、研究開発・イノベーションの促進など重要な政策課題への対応に必要な予算措置を講じるなど、メリハリの効いた予算編成を目指しました。また、我が国財政の厳しい状況を踏まえ、引き続き歳出全般に渡り聖域なき徹底した見直しを推進するとともに、地方においても国の取組みと基調を合わせた見直しを進めることとしました。

その結果、国の令和元年度一般会計当初予算規模は、101兆4,571億円で、前年度比3兆7,443億円、3.8%の増加となりましたが、これには、消費税率引上げによる駆け込み需要や反動減等をコントロールするための臨時・特別の措置である2兆280億円を含んでいます。当初予算成立後、災害からの復旧・復興等を進めるため、第1次補正予算では、一般会計予算規模は3兆1,946億円拡大し、104兆6,517億円となりました。

令和2年7月時点における令和元年度一般会計決算の概要では、収納済歳入額109兆1,623億円、支出済歳出額101兆3,664億円、差引剰余金は、7兆7,959億円で、純剰余金は6,852億円となっています。税収は、58兆4,415億円、前年度対比3.2%減で、補正後の見積りを1兆7,385億円下回りました。このうち、所得税は、19兆1,706億円で前年度対比3.7%の減、法人税は、10兆7,971億円で前年度対比12.3%の減と

なりました。

なお、令和元年度末の国・地方合わせた長期債務残高は1,117兆円、国内総生産比200.0%程度と見込まれており、主要先進国中最悪の水準であるなど、極めて深刻な状況にあります。

## (2) 地方財政

令和元年度地方財政計画では、歳出面においては、人づくり革命の実現や地方創生の推進、防災・減災対策等に対応するために必要な経費を計上するとともに、社会保障関係費の増加を反映した計上を行う一方、厳しい地方財政の現状等を踏まえ、国の取組みと基調を合わせた歳出改革を行うこととしました。

歳入面においては、「経済財政運営と改革の基本方針2018」で示された「新経済・財政再生計画」を踏まえ、交付団体を始め地方の安定的な財政運営に必要となる一般財源総額について、平成30年度と実質的に同水準を確保することを基本とし、引き続き生じる大幅な財源不足について、地方財政の運営上支障が生じないよう適切な補填措置を講じることとし、地方財政計画（通常収支分）の規模は、総額89兆5,930億円で、前年度比2兆6,957億円、31%の増、地方債依存度は、10.5%程度で、前年度と比べ0.1ポイントの減と見込みました。

その後の補正予算を反映させた見込みでは、令和元年度末における地方の借入金残高は193兆7,000億円程度で、今後、その元利償還が財政を圧迫する要因となることから、地方財政は構造的に極めて厳しい状況にあります。

## 3 本市の決算

一般会計の決算額は、歳入が954億9,472万円（前年度比56億9,400万円、6.3%の増）、歳出が922億2,350万円（前年度比47億7,991万円、5.5%の増）となり、歳入から歳出を差し引いた形式収支は32億7,121万円（前年度比9億1,409万円、38.8%の増）となりました。翌年度へ繰り越すべき財源14億9,530万円を除いた実質収支は17億7,591万円（前年度比1億8,304万円、11.5%の増）の黒字決算となりました。

歳入の主なものを構成比で見ますと、市税39.1%（前年度40.9%）、地方交付税14.4%（前年度15.1%）、国庫支出金12.5%（前年度12.0%）、市債8.0%（前年度8.0%）、県支出金5.7%（前年度5.7%）、地方消費税交付金4.9%（前年度5.5%）、繰入金4.8%（前年度2.2%）となっています。

市税は前年度比6億3,032万円、1.72%の増となり、収納率は97.77%で前年度比0.41ポイント上昇しました。充当対象となる事業費の増に伴い、基金等の取崩しによる繰入金は、前年度比26億1,329万円、134.8%の増となりました。また、令和元年10月からの幼児教育・保育の無償化に伴い、分担金及び負担金が前年度比4億1,234万円、30.5%の減となった一方、国からの財源措置として、新たに子ども・子育て臨時交付金が交付され、地方特例交付金が前年度比6億9,955万円、413.0%の増となっています。

歳出の主なものを構成比で見ますと、民生費36.2%（前年度37.2%）、総務費16.2%（前年度14.8%）、教育費10.4%（前年度9.5%）、公債費10.2%（前年度11.3%）、土木費8.9%（前年度8.4%）、衛生費5.6%（前年度5.7%）、商工費3.4%（前年度3.7%）、消防費3.0%（前年度3.0%）となりました。教育費は、小中学校の空調等整備事業費を主な内容として増加し、前年度比12億8,069万円、15.4%増の96億2,353万円でした。

歳出事業については、基本構想2020に掲げた「健康寿命延伸都市・松本」の実現に向けて、生きがいの仕組みづくりを更に進めるため、5つの重点目標に沿って取り組みました。

「健康とさずなづくり」については、大規模災害発生時における6歳児以下の乳幼児及びその保護者の避難生

難生活に備え、粉ミルクやおむつ、使い捨ての哺乳瓶などの備蓄物資の整備を新たに始めました。また、地域包括ケアシステムの体制強化として、地域の助け合い活動や、高齢者の社会参加を促進するため、各地域づくりセンターへの生活支援コーディネーターの配置を開始しました。令和元年度の7地区に引き続き、今後、順次35地区全てに配置する予定です。

「次世代を育むまちづくり」については、キッズ&ユースデモクラシー（KYデモクラシー）事業として、子どもや子育てを包括的に支援する施策に重点を置いて取り組みました。松本赤十字乳児院と連携し、同乳児院に保護等をされた乳幼児が属する家庭に対し、乳児院の専門性を生かしたアウトリーチ型の支援事業を開始しました。また、日本財団が主催する海洋パイオニアスクールプログラムの助成金を活用し、松本らしい科学や学びを自ら探求していく子どもの育成を図る海洋教育を、令和3年度までの3年間実施することとしています。

「経済の好循環の創出」については、松本市工業ビジョンに掲げる施策を実施するため、ICTの活用による産業振興とものづくり産業の支援拠点として、一般財団法人松本ものづくり産業支援センターを設置していますが、令和元年11月1日には、同センターで整備を進めていた、コワーキング・テレワーク・サテライトの3つの機能を備えたICT拠点「サザンガク」がオープンしました。また、令和元年度からの10年間を計画期間とする松本市商業ビジョンを策定しました。目指すべき姿を「挑戦する商業者が創る、地域に愛される商業地」とし、商業、サービス業を取り巻く環境が大きく変化しつつある中、松本市における実現性の高い商業振興施策の推進を図るための方向性を示すものとしています。さらに、平成24年度から開始した新松本工業団地の分譲は、計画より1年半早く、令和元年9月に完売となりました。全部で12企業が進出することとなっており、今後は医療・健康、環境関連など、本市の産業振興の拠点となることが期待されます。

「暮らしと生活の基盤づくり」については、松本市次世代交通政策実行計画に基づき、自動車からの転換及び環境負荷の少ない集約型都市構造の実現を目指して、公共交通機関を補完し、市民の新たな移動手段となるシェアサイクルを、民間活力を導入し開始しました。

「将来世代のためのハード整備」では、老朽化の進む市役所庁舎について、新庁舎の建設準備を進めており、令和2年2月に市役所新庁舎建設基本計画を策定しました。また、松本まるごと博物館構想に基づく基幹博物館整備事業として、建築・展示の実施設計や、建築予定地周辺における各種調査及び用地取得を行い、同博物館新築主体工事が令和2年3月に着工となりました。

5つの重点目標以外では、6つのまちづくりの基本目標への取組みとして、経済、産業、観光、教育、環境、都市基盤など様々な分野が連携し、「心と体」の健康づくりと「暮らし」の環境づくりを一体的に進めるための総合的な取組みを展開しました。

その他、主体的なまちづくり、市民サービスの更なる向上を目指し、新たなステージへと前進させるため、中核市移行に向けた取組みを進め、組織体制を検討するとともに、獣医師、薬剤師などの専門職を計画的に採用し、令和2年3月には、県に対し、中核市指定への同意の申入れを行いました。

補正予算により実施した事業としては、2月補正予算で、台風19号により被災した農地及び農業用施設や、道路、河川の復旧を行うための災害復旧費が、3月補正予算では、新型コロナウイルス感染症対応のための事業費等があります。

安定した市政運営を進める上での懸念材料として、中長期的には、超少子高齢型人口減少社会の中で伸び続

び続けている社会保障関係費が高い水準で推移する見通しであること等が挙げられます。また、令和2年に入り、新型コロナウイルス感染症が市民生活に甚大な影響をもたらすとともに、国内外の経済を悪化させており、税収に多大な影響を及ぼすおそれがあります。

今後も、歳出全般に渡る徹底した見直しや、市債借入額の抑制、公共施設等総合管理計画に基づく公共施設の整理などにより、健全財政の堅持に努めるとともに、商工業や農林業、観光産業等の振興による税財源基盤の強化や、基金の有効活用などの臨機応変な対応を図り、持続可能なまちづくりのための行財政基盤の確立に取り組むことが必要です。

※ 「3本市の決算」の万円単位の金額は、千円以下の端数を切り捨てた額を表記

# 令和元年度 会 計 別

| 会 計 別            |                  | 歳 入                 |                     |                     |             |                  |                    |
|------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|------------------|--------------------|
|                  |                  | 予算現額                | 調 定 額               | 収入済額<br>(A)         | 収入率         | 不納欠損額            | 収入未済額              |
| 一 般 会 計          |                  | 円<br>99,049,155,528 | 円<br>96,715,082,253 | 円<br>95,494,728,393 | %<br>96.4   | 円<br>146,810,372 | 円<br>1,073,543,488 |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 霊 園              | 150,620,000         | 157,767,123         | 152,202,293         | 101.1       | 126,300          | 5,438,530          |
|                  | 地域排水施設事業         | 92,470,000          | 94,076,637          | 91,940,747          | 99.4        | 0                | 2,135,890          |
|                  | 国民健康保険<br>(事業勘定) | 23,860,710,000      | 25,565,892,743      | 23,857,115,840      | 100.0       | 310,406,286      | 1,398,370,617      |
|                  | 国民健康保険<br>(直診勘定) | 65,090,000          | 63,024,757          | 63,024,757          | 96.8        | 0                | 0                  |
|                  | 後期高齢者医療          | 3,093,090,000       | 3,099,201,461       | 3,077,602,621       | 99.5        | 5,795,340        | 15,803,500         |
|                  | 介護保険             | 22,076,220,000      | 22,227,097,315      | 22,123,847,083      | 100.2       | 34,866,962       | 68,383,270         |
|                  | 農業集落排水事業         | 98,780,000          | 96,514,683          | 96,333,663          | 97.5        | 0                | 181,020            |
|                  | 公設地方卸売市場         | 494,370,000         | 460,169,230         | 460,169,230         | 93.1        | 0                | 0                  |
|                  | 市街地駐車場事業         | 282,550,000         | 273,296,434         | 273,145,644         | 96.7        | 0                | 150,790            |
|                  | 新松本工業団地<br>建設事業  | 476,080,000         | 475,396,079         | 475,396,079         | 99.9        | 0                | 0                  |
|                  | 奈川観光施設事業         | 118,180,000         | 118,068,706         | 118,068,706         | 99.9        | 0                | 0                  |
|                  | 松 本 城            | 697,033,600         | 665,147,014         | 665,147,014         | 95.4        | 0                | 0                  |
| 小 計              | 51,505,193,600   | 53,295,652,182      | 51,453,993,677      | 99.9                | 351,194,888 | 1,490,463,617    |                    |
| 合 計              |                  | 150,554,349,128     | 150,010,734,435     | 146,948,722,070     | 97.6        | 498,005,260      | 2,564,007,105      |

# 決 算 一 覧 表

\*歳入歳出差引額欄の〔 〕内の数字は翌年度への繰越財源控除後の実質収支を示す。

| 予算現額と収入<br>済額との比較 | 歳 出             |                 |      |               |               | 歳入歳出差引額<br>(A) - (B)<br>形 式 収 支<br>〔 実 質 収 支 〕 |
|-------------------|-----------------|-----------------|------|---------------|---------------|--|
|                   | 予 算 現 額         | 支 出 済 額<br>(B)  | 執行率  | 翌年度繰越額        | 不 用 額         |  |
| △ 3,554,427,135   | 99,049,155,528  | 92,223,509,107  | 93.1 | 4,991,575,625 | 1,834,070,796 | 3,271,219,286<br>〔1,775,916,160〕               |
| 1,582,293         | 150,620,000     | 93,815,473      | 62.3 | 0             | 56,804,527    | 58,386,820                                     |
| △ 529,253         | 92,470,000      | 91,940,747      | 99.4 | 0             | 529,253       | 0  |
| △ 3,594,160       | 23,860,710,000  | 23,588,990,648  | 98.9 | 0             | 271,719,352   | 268,125,192                                    |
| △ 2,065,243       | 65,090,000      | 63,024,757      | 96.8 | 0             | 2,065,243     | 0  |
| △ 15,487,379      | 3,093,090,000   | 2,997,324,848   | 96.9 | 0             | 95,765,152    | 80,277,773                                     |
| 47,627,083        | 22,076,220,000  | 21,868,048,483  | 99.1 | 0             | 208,171,517   | 255,798,600                                    |
| △ 2,446,337       | 98,780,000      | 96,333,663      | 97.5 | 0             | 2,446,337     | 0  |
| △ 34,200,770      | 494,370,000     | 460,169,230     | 93.1 | 0             | 34,200,770    | 0  |
| △ 9,404,356       | 282,550,000     | 273,145,644     | 96.7 | 0             | 9,404,356     | 0  |
| △ 683,921         | 476,080,000     | 475,396,079     | 99.9 | 0             | 683,921       | 0  |
| △ 111,294         | 118,180,000     | 118,068,706     | 99.9 | 0             | 111,294       | 0  |
| △ 31,886,586      | 697,033,600     | 599,489,335     | 86.0 | 0             | 97,544,265    | 65,657,679                                     |
| △ 51,199,923      | 51,505,193,600  | 50,725,747,613  | 98.5 | 0             | 779,445,987   | 728,246,064                                    |
| △ 3,605,627,058   | 150,554,349,128 | 142,949,256,720 | 94.9 | 4,991,575,625 | 2,613,516,783 | 3,999,465,350<br>〔 2,504,162,224 〕             |