

# 令和3年度 歳入歳出決算の概要

## 1 経済情勢

令和4年4月公表の政府の財政報告によると、令和3年度の我が国経済は、長引く新型コロナウイルス感染症の影響の下にあるものの、3年9月末の緊急事態宣言及びまん延防止等重点措置の解除以降は、厳しい状況は徐々に緩和され、持ち直しの動きがみられるとしています。こうした中、政府は、新型コロナウイルス感染症の拡大防止、「ウィズコロナ」下での社会経済活動の再開と次なる危機への備え、未来社会を切り拓く「新しい資本主義」の起動、防災・減災、国土強靱化の推進など安全・安心の確保を柱とする「コロナ克服・新時代開拓のための経済対策」を策定し、3年度補正予算を編成しました（3年11月26日閣議決定、3年12月20日成立）。新型コロナウイルス感染症に対しては、最近の感染拡大を含め、最悪の事態を想定した上で各種の対応に万全を期すとともに、経済対策を迅速かつ着実に実行することを通じて、足元の経済の下支えを図り、景気下振れリスクに対応し、感染拡大に際しても国民の暮らし、雇用や事業を守り抜き、経済の底割れを防ぐとしています。

3年度の実質国内総生産（実質GDP）成長率は2.6%程度、名目国内総生産（名目GDP）成長率は1.7%程度となり、GDPは3年度中に感染拡大前の水準を回復することが見込まれています。

引き続き、新型コロナウイルス感染症による内外経済への影響、供給面での制約や原材料価格の動向による下振れリスクに十分注意するとともに、金融資本市場の変動等の影響を注視する必要があります。

## 2 国と地方財政

### (1) 国の予算等

政府は、令和3年度の予算編成に当たり、新型コロナウイルス感染症の感染拡大防止と社会経済活動の両立を図りつつ、ポストコロナの新しい社会の実現を目指し、中長期的な成長力強化の取組を推進していくよう、「令和3年度予算編成の基本方針」（2年12月8日閣議決定）の考え方を踏まえ、令和3年度予算編成を行いました。また、我が国財政の厳しい状況を踏まえ、歳出全般にわたり、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、骨太方針2020を踏まえて一般財源の総額を確保しつつ、国の取組と基調を合わせ徹底した見直しを進めることとしました。

その結果、国の令和3年度一般会計当初予算の規模は、106兆6,097億円で、前年度比5兆7,306億円、5.7%の増加となりました。当初予算成立後、「ウィズコロナ」下での社会経済活動の再開と次なる危機への備えや新型コロナウイルス感染症の拡大防止等を図るため、補正予算後の一般会計予算規模は、35兆9,895億円拡大し、142兆5,992億円となりました。

令和4年7月末時点における令和3年度一般会計決算の概要では、収納済歳入額169兆4,031億円、支出済歳出額144兆6,495億円、差引剰余金は、24兆7,535億円で、純剰余金は1兆3,811億円となっています。税収は、67兆378億円、前年度対比10.2%の増で、補正後の見積りを3兆1,578億円上回りました。このうち、所得税は、21兆3,821億円で前年度対比11.4%の増、法人税は、13兆6,428億円で前年度対比21.4%の増となりました。

なお、令和3年度末の国・地方を合わせた長期債務残高は1,241兆円、国内総生産比220.0%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3年度地方財政計画の歳出面においては、地方団体が行政サービスを安定的に提供しつつ、地域社会のデジタル化や防災・減災、国土強靱化、地方創生の推進、地域社会の維持・再生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適切に反映した計上を行う一方、国の取組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、新型コロナウイルス感染症の影響により地方税等が大幅な減収となる中、「経済財政運営と行革の基本方針2018」（平成30年6月15日閣議決定）で示された「新経済・財政再生計画」を踏まえ、交付団体をはじめ地方の安定的な財政運営に必要となる地方の一般財源総額について、令和2年度地方財政計画の水準を下回らないよう実質的に同水準を確保することを基本として、引き続き生ずることとなった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ずることとしました。その結果、地方財政計画（通常収支分）の規模は、総額89兆8,060億円で、前年度比9,337億円、1.0%の減、地方債依存度は、12.5%程度を見込みました。

その後の補正予算を反映させた見込みでは、令和3年度末における地方の借入金残高は193兆3,000億円程度で、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1,137億9,639万円（前年度比162億3,385万円、12.5%の減）、歳出が1,106億1,101万円（前年度比168億6,140万円、13.2%の減）となり、歳入から歳出を差し引いた形式収支は31億8,537万円（前年度比6億2,754万円、24.5%の増）となりました。翌年度へ繰り越すべき財源7億3,482万円を除いた実質収支は24億5,055万円（前年度比3,072万円、1.2%の減）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31.9%（前年度28.1%）、国庫支出金18.0%（前年度31.9%）、地方交付税14.5%（前年度10.6%）、市債9.0%（前年度6.4%）、諸収入6.2%（前年度5.6%）、地方消費税交付金5.5%（前年度4.4%）、県支出金5.4%（前年度5.1%）となっています。

市税は、前年度比2億7,977万円、0.8%の減となり、収納率は98.36%で前年度比0.50ポイント上昇しました。また、基幹博物館事業費や美術館大規模改修事業費などの市債が前年度比18億7,960万円、22.6%の増となった一方、特別定額給付金などの補助金の皆減により、国庫支出金が前年度比209億5,388万円、50.5%の減となっています。

歳出の主なものを構成比で見ますと、民生費36.2%（前年度27.9%）、教育費14.7%（前年度10.8%）、総務費11.0%（前年度28.6%）、衛生費8.5%（前年度4.4%）、公債費8.3%（前年度7.2%）、商工費7.0%（前年度8.1%）、土木費6.8%（前年度6.1%）、消防費2.5%（前年度2.2%）となりました。民生費は、子育て世帯等臨時特別支援事業費や住民税非課税世帯等臨時特別給付金支給事業費を主な内容として増加し、前年度比45億3,325万円、12.8%増の400億4,544万円、衛生費は、新型コロナウイルスワクチン接種事業費を主な内容として増加し、前年度比37億9,340万円、67.0%増の94億5,313万円でした。

令和3年度は、総合計画「基本構想2030・第11次基本計画」の初年度に当たり、計画の推進のため、大事な第一歩を踏み出す年となりました。新型コロナウイルス感染症の感染拡大を変革の契機と前向きに捉え、数十年先の未来を見据えた事業に積極的に取り組み、ひいては市民生活を更に暮らしやすく、魅力あるものにするため、重点的に取り組む事業を5つの分野に整理し、各事業に取り組みました。

1つ目の重点事業「子育て・教育」では、小中学校の児童・生徒の生活環境の改善を図るため、トイレの洋式化・乾式化等の整備を図りました。また、生後6カ月から小学校6年生までの子どもを対象に、インフルエンザの予防接種費用の半額を助成しました。

2つ目の重点事業「交通・まちづくり」では、将来にわたって公共交通を維持確保するため、官民連携による新たな路線バスの運行制度・事業スキームの設計及び交通ネットワーク再編の検討を行いました。また、歩いて楽しいまちづくりができる環境を整えるため、地元組織主導による歩行者天国の実施を支援しました。

3つ目の重点事業「産業・経済」では、街なかに新たな人の流れを創出するため、松本パルコと連携して「パルコ de 美術館」を開催し、草間彌生作品や本市・中信地域にゆかりの作家作品を展示し、賑わいの創出を図りました。また、公民が連携して「誰かに語りたくなる暮らし」を実現するため、松本城三の丸エリアビジョンを作成しました。

4つ目の重点事業「防災・SDGs」では、大規模災害発生時に関係機関等との情報伝達手段を確保するため、使用期限を迎える移動系防災行政無線の移動局209局の機器更新に着手し、令和4年11月の機器設置完了・運用開始を予定しています。また、障がい者虐待や行政対象暴力等の困難な事例について、市民の権利を守りつつ、法的見解の確認やアドバイスを得ながら問題解決に繋げるため、障がい者法律相談連携事業を開始しました。

5つ目の重点事業「市役所・住民自治」では、ウィズコロナ時代の「新しい生活様式」に対応するため、テレワークやテレビ会議に必要な環境整備を行いました。また、地域づくりセンターの体制強化を図るため、モデル地区（庄内、島内、芳川及び四賀）において、町会連合会等、地区の関係団体と連携して各種事業を実施しました。

補正予算により実施した事業として、5月補正予算では、新型コロナウイルス感染症の影響を受ける事業者を支援するため、キャッシュレス決済ポイント還元事業を実施し、6月補正予算では、ワクチン接種に必要な体制等の準備を進め、国が示す優先順位に従いワクチン接種を開始しました。また、9月補正予算では、県が本市の感染警戒レベルを引き上げたことを受け、新型コロナウイルス中小企業等特別応援金として支援金を給付し、12月補正予算では、令和3年8月の大雨による災害復旧費等がありました。2月補正予算の第6波対応事業者特別支援金交付金など、主な新型コロナウイルス感染症対策関連の予算は、合計で103億円を超える予算となりました。

その他、令和3年4月1日の中核市移行に伴う松本市保健所の開設など、二千五百を超える事務が県から移譲されました。

今後、安定した市政運営を進める上での懸念材料としては、社会保障関係費の増加や新型コロナウイルス感染症が国内外の経済に影響をもたらす、税収の確保に多大な影響を及ぼすおそれがあります。

引き続き、行政改革や行政評価の反映、指定管理などの民間活力の導入、AI・RPAの活用やデジタル化による業務の自動化・効率化に取り組むことで、市民サービスや業務の質の向上と行財政運営の効率化を目指すとともに、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必要があります。

※「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3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               | 円               | 円               | %           | 円             | 円             |
|                  |                              | 119,377,332,025 | 114,822,609,198 | 113,796,397,885 | 95.3        | 130,598,653   | 895,612,660   |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 母 子 父 子 寡 婦<br>福 祉 資 金 貸 付 金 | 31,290,000      | 63,100,436      | 25,176,686      | 80.5        | 0             | 37,923,750    |
|                  | 霊 園                          | 205,970,000     | 217,964,342     | 213,062,392     | 103.4       | 145,390       | 4,756,560     |
|                  | 地 域 排 水 施 設 事 業              | 93,220,000      | 94,006,520      | 92,292,210      | 99.0        | 0             | 1,714,310     |
|                  | 国 民 健 康 保 険<br>( 事 業 勘 定 )   | 24,416,360,000  | 25,373,672,858  | 24,116,228,054  | 98.8        | 161,327,669   | 1,096,117,135 |
|                  | 国 民 健 康 保 険<br>( 直 診 勘 定 )   | 75,090,000      | 72,690,765      | 72,690,765      | 96.8        | 0             | 0             |
|                  | 後 期 高 齢 者 医 療                | 3,233,560,000   | 3,253,245,590   | 3,233,038,372   | 100.0       | 3,569,120     | 16,638,098    |
|                  | 介 護 保 険                      | 22,725,140,000  | 22,553,337,362  | 22,485,459,296  | 98.9        | 17,516,853    | 50,361,213    |
|                  | 農 業 集 落 排 水 事 業              | 105,160,000     | 103,759,522     | 103,507,572     | 98.4        | 21,550        | 230,400       |
|                  | 公 設 地 方 卸 売 市 場              | 463,600,000     | 445,487,709     | 445,487,709     | 96.1        | 0             | 0             |
|                  | 市 街 地 駐 車 場 事 業              | 219,390,000     | 196,964,789     | 196,964,789     | 89.8        | 0             | 0             |
|                  | 奈 川 観 光 施 設 事 業              | 119,270,000     | 117,869,422     | 117,869,422     | 98.8        | 0             | 0             |
|                  | 松 本 城                        | 708,930,000     | 685,922,049     | 685,922,049     | 96.8        | 0             | 0             |
|                  | 小 計                          | 52,396,980,000  | 53,178,021,364  | 51,787,699,316  | 98.8        | 182,580,582   | 1,207,741,466 |
| 合 計              | 171,774,312,025              | 168,000,630,562 | 165,584,097,201 | 96.4            | 313,179,235 | 2,103,354,126 |               |

# 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         |  |
| △ 5,580,934,140   | 119,377,332,025 | 110,611,018,941 | 92.7 | 5,577,006,318 | 3,189,306,766 | 3,185,378,944<br>[2,450,555,142]       |
| △ 6,113,314       | 31,290,000      | 16,779,662      | 53.6 | 0             | 14,510,338    | 8,397,024                              |
| 7,092,392         | 205,970,000     | 131,460,331     | 63.8 | 0             | 74,509,669    | 81,602,061                             |
| △ 927,790         | 93,220,000      | 92,292,210      | 99.0 | 0             | 927,790       | 0                                      |
| △ 300,131,946     | 24,416,360,000  | 23,252,214,334  | 95.2 | 0             | 1,164,145,666 | 864,013,720                            |
| △ 2,399,235       | 75,090,000      | 72,690,765      | 96.8 | 0             | 2,399,235     | 0                                      |
| △ 521,628         | 3,233,560,000   | 3,139,611,103   | 97.1 | 0             | 93,948,897    | 93,427,269                             |
| △ 239,680,704     | 22,725,140,000  | 21,902,437,946  | 96.4 | 0             | 822,702,054   | 583,021,350                            |
| △ 1,652,428       | 105,160,000     | 103,507,572     | 98.4 | 0             | 1,652,428     | 0                                      |
| △ 18,112,291      | 463,600,000     | 445,487,709     | 96.1 | 0             | 18,112,291    | 0                                      |
| △ 22,425,211      | 219,390,000     | 215,594,885     | 98.3 | 0             | 3,795,115     | △ 18,630,096                           |
| △ 1,400,578       | 119,270,000     | 117,869,422     | 98.8 | 0             | 1,400,578     | 0                                      |
| △ 23,007,951      | 708,930,000     | 685,922,049     | 96.8 | 0             | 23,007,951    | 0                                      |
| △ 609,280,684     | 52,396,980,000  | 50,175,867,988  | 95.8 | 0             | 2,221,112,012 | 1,611,831,328<br>[1,611,831,328]       |
| △ 6,190,214,824   | 171,774,312,025 | 160,786,886,929 | 93.6 | 5,577,006,318 | 5,410,418,778 | 4,797,210,272<br>[4,062,386,470]       |