

長期財政収支見込み

(平成17年度から平成27年度まで)

平成18年8月
芦屋市

《 留意事項 》

本見込みは、現段階における直近の地方税財政制度を前提として試算しており、地方交付税等の項目は、現行制度による仮置としております。

平成27年度までの収支見込み（一般財源ベース）

（歳入）

（単位：百万円）

項 目	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	計 H18～H27	前回作成成分との比較（H17～H26）		
													H17.8	H18.8	増減額
市 税	20,927	20,630	19,788	20,115	20,004	20,322	20,637	20,622	20,877	21,106	21,160	205,261	207,446	205,028	△ 2,418
地 方 譲 与 税 ・ 交 付 金	1,744	1,562	1,268	1,268	1,268	1,268	1,268	1,212	1,212	1,212	1,212	12,750	14,245	13,282	△ 963
地 方 交 付 税	2,060	200	465	750	894	741	304	200	200	200	200	4,154	3,000	6,014	3,014
地 方 特 例 交 付 金	1,164	994	506	242	18	18	18	18	18	18	18	1,868	9,973	3,014	△ 6,959
減 税 補 て ん 債 等	1,366	1,275	831	463	375	375	375	375	375	375	375	5,194	10,092	6,185	△ 3,907
そ の 他 の 収 入	7,128	1,865	3,875	3,143	1,004	906	642	583	585	586	586	13,775	18,298	20,317	2,019
基 金 取 崩 し	0	2,453										2,453	1,610	2,453	843
計 ①	34,389	28,979	26,733	25,981	23,563	23,630	23,244	23,010	23,267	23,497	23,551	245,455	264,664	256,293	△ 8,371

（歳出）

項 目	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	計 H18～H27	前回作成成分との比較（H17～H26）		
													H17.8	H18.8	増減額
人 件 費	7,205	7,027	7,454	7,464	7,658	7,122	7,103	6,801	6,855	6,719	7,147	71,350	71,750	71,408	△ 342
物 件 費	3,175	3,956	3,718	3,714	3,748	3,771	3,783	3,804	3,821	3,807	3,807	37,929	35,900	37,297	1,997
維 持 補 修 費	114	125	138	151	166	183	201	222	244	268	295	1,993	1,070	1,812	742
扶 助 費	1,083	1,408	1,468	1,531	1,596	1,665	1,737	1,811	1,889	1,971	2,055	17,131	15,933	16,159	226
補 助 費 等	1,489	661	422	344	344	344	344	334	327	328	328	3,776	7,965	4,937	△ 3,028
積 立 金	1,792	35										35	473	1,827	1,354
出 資 金	309	171	191	188	177	172	180	172	165	165	165	1,746	1,631	1,890	259
貸 付 金	109	36	1	1	1	1	1	1	1	1	1	45	50	153	103
繰 出 金	6,336	4,106	3,660	3,801	3,857	3,936	4,076	4,098	4,159	4,261	4,219	40,173	41,477	42,290	813
公 営 企 業 補 助 等	0	581	581	581	581	581	581	581	581	581	581	5,810	8,078	5,229	△ 2,849
公 債 費	8,976	9,365	7,641	7,769	7,692	7,807	8,107	6,682	6,314	6,292	5,928	73,597	77,116	76,645	△ 471
予 備 費	0	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,000	1,000	900	△ 100
投 資 的 経 費	2,289	1,408	2,243	1,524	1,430	1,448	1,040	959	967	944	920	12,883	16,052	14,252	△ 1,800
うち南芦屋浜関連（総合公園除く）	748	693	1,040	291	330	294	43	0	0	0	0	2,691	3,439	3,439	0
計 ②	32,877	28,979	27,617	27,168	27,350	27,130	27,253	25,565	25,423	25,437	25,546	267,468	278,495	274,799	△ 3,696

歳入歳出差引（①－②） ③	1,512	0	△ 884	△ 1,187	△ 3,787	△ 3,500	△ 4,009	△ 2,555	△ 2,156	△ 1,940	△ 1,995	△ 22,013
実 質 収 支	1,512	0	△ 884	△ 2,071	△ 5,858	△ 9,358	△ 13,367	△ 15,922	△ 18,078	△ 20,018	△ 22,013	

項目	剰余金等と市債の状況	
	26年度末 (H17.8)	27年度末 (H18.8)
剰余金	2,479	0
基金残高	7,666	14
市債残高	53,058	45,256
差 引	△ 42,913	△ 45,242

行 革 改 善 額 ④		101	266	677	1,128	153	108	153	153	153	153	3,045
基金による補てん額 ⑤		△ 101	618	510	2,659	3,347	3,901	2,402	2,003	1,787	1,842	18,968
歳入歳出差引（③+④+⑤） ⑥	1,512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(単位:百万円)

事業名	財源	17年度 (繰越)	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	計 H17繰～H27
※ 住民情報システム 整備事業 02-01-01-33	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源												7
	計												7
※ 地区集会所 整備事業 02-01-01-96	国県()												
	起債()												
	その他												16
	一般財源												16
	計												32
庁舎周辺整備 02-01-06-51	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源												178
	計												178
※ みどり学級 施設整備事業 03-01-03-60	国県()												
	起債(50)												25
	その他												25
	一般財源												
	計												50
環境処理センター 整備事業 04-02-01-16	国県()												
	起債(75)												270
	その他												
	一般財源												875
	計												1,145
広域処理場整備事業 04-02-01-20	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源												31
	計												31
ごみ焼却施設制御改修	国県()												
	起債(75)												532
	その他												
	一般財源												274
	計												805

(単位:百万円)

事業名	財源	17年度 (繰越)	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	計 H17繰～H27
自転車等駐輪対策 08-02-01-11	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		20										20
	計		20										20
道路の新設改良・ 舗装に要する経費 08-02-03-01	国県()												
	起債(75他)	18											18
	その他		60										60
	一般財源		6	68	68	66	67	67	67	67	67	64	64
	計	18	66	68	68	66	67	67	67	67	64	64	682
六麓荘地区 都市基盤整備 08-02-03-05	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源	53	91	85									229
	計	53	91	85									229
南芦屋浜地区 道路整備事業 08-02-03-02	国県(1/2他)		449	656	171	52							1,328
	起債()												
	その他												
	一般財源		703	1,040	291	79							2,113
	計		1,152	1,696	463	131							3,442
交通安全施設等 整備事業 08-02-04-08	国県()												
	起債()												
	その他			19	19	19	19	19	19	19	19	19	171
	一般財源		31	6	6	6	6	6	6	6	6	6	85
	計		31	24	24	24	24	24	24	24	24	24	247
都市計画街路事業 (山手幹線) 08-04-03-02	国県(1/2他)	228	275	98	38	221	226						1,086
	起債(95他)	187	214	76	29	172	176						854
	その他		214	15		12							241
	一般財源	107	10	18	19	24	36						214
	計	522	713	208	86	430	438						2,397
公園整備事業 (総合公園整備) 08-04-05-09	国県()												
	起債()												
	その他		600										600
	一般財源		3	594	585	576	567	558	549	540	531	522	5,025
	計		603	594	585	576	567	558	549	540	531	522	5,625

(単位:百万円)

事業名	財源	17年度 (繰越)	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	計 H17繰~H27
公園整備事業 (南芦屋浜公園) 08-04-05-14	国県(1/3他)					125	168	43					336
	起債()												
	その他												
	一般財源					251	294	43					588
	計					376	462	86					924
市営住宅等 改修改良事業 08-05-02-51	国県(1/2)		8										8
	起債(75)		6										6
	その他												
	一般財源		5	38	53	59	45	50	36	65	61	49	461
	計		19	38	53	59	45	50	36	65	61	49	475
災害公営住宅 建替建設事業 08-05-02-51	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		98	98	98	98	98	98	98	98	98	98	980
	計		98	98	98	98	98	98	98	98	98	98	980
※ 都市防災 総合推進事業 08-04-01-50	国県(1/2)		13	24			4	4	1	4			50
	起債(90)		12	65			7	7		7			98
	その他												
	一般財源		1	8			4	5	3	7			28
	計		27	97			16	16	4	18			178
※ 消防ポンプ自動車等 の更新 09-09-01-16	国県(1/3他)		9	1	1	1	1	52		2			67
	起債(90)		23	8		30	30	80		18			189
	その他												
	一般財源		3	1	7	4	4	8		2			29
	計		35	10	8	35	35	139		22			284
※ 補助 消防ポンプ自動車等 の更新(消防団配備) 09-09-02-05	国県(1/3他)		1		1		1						3
	起債(90)		17		9		9						35
	その他												
	一般財源		2		10		10						22
	計		20		20		20						60
※ 補助 高規格救急車購入	国県(1/3他)					1	9		1				11
	起債(90)						16						16
	その他												
	一般財源					27	3		27				57
	計					28	28		28				84

(単位:百万円)

事業名	財源	17年度 (繰越)	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	計 H17繰～H27
消防庁舎施設等整備	国県()												
	起債(75)			343									343
	その他		30	900									930
	一般財源		1	114									115
	計		31	1,357									1,388
小学校校舎整備 (精道小)	国県(1/2他)	121	306										427
	起債(90他)		848										848
	その他		200										200
	一般財源	34	5	18									57
	計	155	1,359	18									1,532
朝日ヶ丘小学校 耐震整備事業 10-02-03-11	国県(他)												
	起債(他)												
	その他		25										25
	一般財源		1										1
	計		26										26
精道中学校 耐震整備事業 10-03-03-11	国県()												
	起債()												
	その他		18										18
	一般財源		1	17	36	34	32						120
	計		19	17	36	34	32						138
小学校施設整備 単独	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		18	3	28	28	28	28	28	28	28	28	245
	計		18	3	28	28	28	28	28	28	28	28	245
中学校施設整備 単独	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		11	21	21	21	21	21	21	21	21	21	200
	計		11	21	21	21	21	21	21	21	21	21	200
幼稚園施設整備 単独	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		13	9	9	9	9	9	9	9	9	9	94
	計		13	9	9	9	9	9	9	9	9	9	94

(単位:百万円)

事業名	財源	17年度 (繰越)	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	計 H17繰~H27
公共用地取得 13-01-01-02	国県()												
	起債()												
	その他												150
	一般財源												12
	計												162
車両購入費 02-01-03-09	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		6	4	3	4	3	2	2	3	3		30
	計		6	4	3	4	3	2	2	3	3		30
※ 車両購入費 08-04-05-11	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源												3
	計												3
狭隘道路整備事業 単独	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	70
	計		7	7	7	7	7	7	7	7	7		70
丹波少年自然の家 建設費分担金 10-06-03-04	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10
	計		1	1	1	1	1	1	1	1	1		10
大雨・台風等による 災害復旧 単独	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	80
	計		8	8	8	8	8	8	8	8	8		80
大気汚染対策に 要する経費	国県(1/2)		2										2
	起債()												
	その他												
	一般財源		2										2
	計		2										2
	計		3										3

(単位:百万円)

事業名	財源	17年度 (繰越)	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	計 H17繰~H27
都市緑化推進に要 する経費 08-04-05-25	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源												10
	計												10
美術博物館 施設整備事業 10-06-02-56	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源												6
	計												6
国民体育大会 開催経費 10-07-03-06	国県(100)												57
	起債()												
	その他												
	一般財源												
	計												57
合 計	国・県	349	1,120	779	212	402	410	99	3	6			3,380
	起債	205	1,169	492	38	315	560	184		295			3,258
	その他		1,314	934	19	31	19	19	19	19	19	19	2,412
	一般財源	193	1,215	2,243	1,524	1,430	1,448	1,040	959	967	944	920	12,883
	計	747	4,819	4,447	1,792	2,177	2,436	1,342	980	1,287	962	938	21,927

*印は実施計画に基づき新たに算入した事業であり、19年度以降の財源について明らかなもの以外は一財とする。

○ 長期財政収支見込みの前提条件

本見込みは、平成 19 年度以降の前提となる経済指標について、最近の市税収入等の動向などを踏まえ、今後の伸び率を原則として歳入・歳出とも 1.1%と仮定し、平成 18 年度 9 月補正後予算見込額をベースとして作成しました。

なお、平成 19 年度以降の地方財源不足補てん措置の具体的な内容は、本年末までに協議・決定されることから、本見込みは、現段階における直近の地方税財政制度を前提として試算しています。

以上のことから、地方交付税をはじめ、今後において状況の変化が明らかになった段階で本見込みは再作成することとします。

1 歳入・歳出とも一般会計（一般財源ベース）で試算。

2 積算基礎

平成 17 年度は決算額。

平成 18 年度は 9 月補正後予算見込額を基準に試算。

3 各項目の積算

(1) 歳入

① 個人市民税

- ・所得の伸び率・・・17 年度は決算額，18 年度は当初予算，19 年度以降 1.1%
特別徴収及び普通徴収・・・1.1% [別途南芦屋浜地区分を加算]
退職所得・・・19 年度以降，引き続き毎年度 2 億円を見込む。

- ・税制改正・・・
 - 19 年度（18 年度当初予算課税データに基づき試算）
 - ①個人市民税の比例税率化による影響額を減算
 - ②人的控除額の差額控除（調整控除分）を減算
 - ③分離課税所得の税率変更分を減算
 - ④定率減税の廃止分を加算
 - ⑤老年者非課税の段階的廃止分を加算
 - 20 年度
 - ①老年者非課税の段階的廃止分を加算

② 固定資産税

(土地)

- ・価格変動率 21 年度，24 年度，27 年度の各評価替え年度を 1.1 とし，その他の年度は据置とする。

・ 税収伸び率 [南芦屋浜地区分を含む]

19年度 1.5%, 20年度 0.3%, 21年度 0.4%, 22年度 0.4%, 23年度 0.4%, 24年度 2.2%, 25年度 0.1% 26年度 0.0%
27年度 6.4%

(家屋)

・ 価格下落率 21年度, 24年度, 27年度の各評価替え年度を0.9とし, その他の年度は据置とする

・ 税収伸び率 [新增築, 南芦屋浜地区分を含む]

19年度 4.8%, 20年度 3.1%, 21年度 Δ 7.0%, 22年度 3.3%, 23年度 3.1%, 24年度 Δ 6.1%, 25年度 3.1%, 26年度 2.9%,
27年度 Δ 7.3%

- ③ 都市計画税 固定資産税と同様の積算
- ④ 法人市民税 19年度以降1.1%
- ⑤ 地方譲与税・交付金 19年度以降0.0%(19年度以降所得譲与税を皆減, 24年度以降利子割交付金のゼロ金利政策影響分を減額)
- ⑥ 地方交付税 普通交付税(基準財政収入額, 同需要額の後年度分を18年度ベースで試算した上で, 後述の臨財債振替額及び今般実施された地方交付税改革分 Δ 5.9%を減算), 及び特別交付税(特殊財政事情(ルール分))として毎年度2億円を加算)を現段階での見込みとする。
- ⑦ 地方特例交付金 平成19年度以降定率減税分を廃止し, 恒久減税分については, 平成18年度から, 19年度は1/3, 20年度は2/3を段階的に減額し, 21年度以降は廃止とし, 別途児童手当拡充分を加算する。
- ⑧ 減税補てん債 平成19年度以降定率減税分を廃止し, 恒久減税分については, 平成18年度から, 19年度は1/3, 20年度は2/3を段階的に減額し, 21年度以降は廃止とする。
- ⑨ 臨時財政対策債 19年度は18年度の Δ 30%, 20年度は同 Δ 60%の額とし, 21年度以降は前年度と同額を算入

(2) 歳出

- ① 人件費 19年度以降 定昇 1.69%, ベア 0.0% (別途退職手当を加算)
- ② 物件費, 維持補修費 19年度以降 1.1% (別途各年度の所要経費を加減算)
- ③ 扶助費 19年度 4.2%, 20年度以降 4.3% (「平成18年度予算の後年度歳出・歳入への影響試算」(平成18年1月財務省作成)における社会保障関係費の伸び率を乗じ, 別途各年度の所要経費を加算)
- ④ 補助費等 19年度以降据置 (別途各年度の所要経費を別途加減算)
- ⑤ 特別会計繰出金 各年度の所要額を積算
- ⑥ 出資金, 貸付金, 公営企業補助 原則として19年度以降据置
- ⑦ 公債費 市債発行額に応じて積み上げ試算 (19年度以降 年利 2.8%)
- ⑧ 投資的経費 現時点における今後の見込事業について仮置 (別添参照)