

令和5年2月17日
総務常任委員会説明資料
総務部財政課

長期財政収支見込み

(令和3年度から令和14年度まで)

令和5年2月
芦屋市

○ 長期財政収支見込みの留意点

本資料をご覧くださいいただく際には、以下の4点にご留意いただきますようお願いいたします。

- 1 長期財政収支見込みは一定の条件下での推計ですので、将来必ずこのようになるというものではありません。
- 2 令和5年度予算案を出発点として、そこに様々な増減要因を考慮した予算ベースで作成している本市の長期財政収支見込みは、堅く見積もったものとなっています。なお、予算と決算には乖離がありますが、本市においては、財政が危機的な状況にあった阪神・淡路大震災以降、当初予算の議論を行う際に長期的な見込みを確認できるよう、予算をベースとして長期財政収支見込みを作成しております。
- 3 投資的経費などについて後年度の金額が掲載されていますが、将来的にその事業を実施することを約束しているものではありません。
- 4 投資的経費などについては、現時点で事業費等が概ね想定できるものを計上しており、例えばDX(デジタルトランスフォーメーション)や自治体情報システムの標準化・共通化などの費用については直接項目を出しておらず、システム改修経費又はその他臨時的経費の中で見込んでいます。

○ 長期財政収支見込みの目的・意図

市が長期財政収支見込みを作成し公表している目的・意図は以下のとおりです。

- 1 市役所の内部管理の一環として、国が公表している経済動向や今後の制度設計、市内部で想定される今後の建設改良費用等を自然体で見込んだ場合に、将来どのような財政状況になるのか、ということ推計し、その結果を次年度以降の予算等を検討する際の材料の一つとすること。
- 2 市民の皆様は市の将来の財政状況見込みと、その見込みを市がどのように捉えているのかを知っていただくこと。

○ 長期財政収支見込みの前提条件

本見込みは、令和 5 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、今後の伸び率を以下のとおりと仮定し、令和 5 年 3 月補正後予算見込額及び令和 5 年度当初予算見込額をベースとして作成しました。

なお、作成時現在で事業費や財源が明らかでない経費は収支見込みに計上していません。

1 歳入・歳出とも一般会計(一般財源ベース)で試算

特定目的基金の取崩しによる財源については、本収支見込み上、一般財源として計上。

2 各項目の積算

(1) 歳入

① 市税

ア 個人市民税

- ・ 所得の伸び率… 令和 6 年度を 2.1%とし、令和 7 年度以降を 0.5%ずつ伸びることを見込む(内閣府作成の『中長期の経済財政に関する試算』(令和 5 年 1 月 24 日)の「ベースラインケース」における名目 GDP 成長率を参照。令和 5 年度の成長率 2.1%が、1 年後(令和 6 年度)の税収に反映されると見込む)。
特別徴収及び普通徴収… 上記と同様。
退職所得… 過去及び今年度の課税状況を踏まえつつ、退職所得の少ない年度の課税実績をベースとして、令和 6 年度以降、毎年度 1.7 億円を見込む。
- ・ 人口増減… 将来人口推計に基づき、今後 10 年間で約 3,900 人の人口減少を見込む。
- ・ 税制改正… 令和 6 年度以降、東日本大震災からの復興財源の確保に係る地方税の臨時特例法による均等割の増額措置の終了に伴い、毎年度約 2,300 万円の減収を見込む。

イ 固定資産税

(土地)

- ・ 価格変動率…………… 令和 6 年度以降は地価の変動は見込まず、据置きとする。
- ・ 税収伸び率…………… 令和 6 年度以降は価格変動による影響は見込まないものの、住宅用地の特例適用による減収を見込むものとし、令和 2 年度から令和 5 年度の各年度の減収見込み額の平均値を採用して、令和 6～8 年度 $\Delta 1.0\%$ 、令和 9～11 年度 $\Delta 0.8\%$ 、令和 12～14 年度 $\Delta 0.9\%$ とする。

(家屋)

- ・ 価格変動率…………… 3 年に一度の評価替え年度(令和 6 年度、令和 9 年度及び令和 12 年度)は経年減価等により各 $\Delta 7.0\%$ とし、その他の年度は据置きとする。
- ・ 税収伸び率…………… 評価替え年度については主に在来分家屋の評価減による減収を見込んで、令和 6 年度 $\Delta 5.2\%$ 、令和 9 年度 $\Delta 5.3\%$ 、令和 12 年度 $\Delta 5.3\%$ とし、評価替え年度以外については主に新增築による増収を見込むものとし、令和 2 年度から令和 5 年度の各年度の新増築による増収見込み額の平均値を採用して、令和 7 年度 1.9%、令和 8 年度 1.8%、令和 10～11 年度 1.8%、令和 13～14 年度 1.7%とする。

ウ 都市計画税

(土地)

- ・ 税収伸び率…………… 固定資産税と同様の方法により、令和 6～8 年度 $\Delta 0.4\%$ 、令和 9～14 年度 $\Delta 0.3\%$ とする。

(家屋)

- ・ 税収伸び率…………… 固定資産税と同様の方法により、評価替え年度については、令和 6 年度 $\Delta 5.1\%$ 、令和 9 年度 $\Delta 5.2\%$ 、令和 12 年度 $\Delta 5.2\%$ とし、評価替え年度以外については、令和 7～8 年度 2.0%、令和 10～11 年度 1.9%、令和 13～14 年度 1.9%とする。

エ 法人市民税…………… 令和 6 年度以降据置き。

オ 市たばこ税…………… 令和 6 年度からの段階的な税率引上げについては、前回の引上げ(平成 30 年 10 月からの段階的な税率の引き上げ)を参考に税率を想定するとともに、令和 6 年度以降の売上本数については、毎年度 $\Delta 5.0\%$ とする。

- ② 地方譲与税・交付金…………… 令和 6 年度以降据置き。ただし、森林環境譲与税については令和 2 年度税制改正大綱で示された割合を考慮している。また、法人事業税交付金は国の制度改正に伴う算出方法で令和 5 年度を試算し、令和 6 年度以降は据置き。
- ③ 地方交付税…………… 普通交付税は、基準財政収入額及び同需要額の後年度分を令和 5 年度算定見込み及び社会保障費の伸びを勘案し、試算した上で、後述の臨時財政対策債振替額を減算。
特別交付税は、特殊財政事情として毎年度 0.5 億円(ルール分)に直近の交付実績を勘案し、試算。
- ④ 臨時財政対策債…………… 令和 6 年度以降、上記普通交付税試算で算出した基準財政収入額及び同需要額見込みから試算。

(2)歳出

- ① 人件費…………… 各年度の4月1日時点における人員を推計の上、各年度の所要額を積算。別途退職予定者に係る退職手当分を加算。
- ② 物件費…………… 令和6年度以降、経常的なもののうち、事業費の大きいものについては各年度の所要額を計上し、その他の事業については伸び率を0.5%とする。臨時的なものについては各年度の所要額を計上(別添参照)。
- ③ 維持補修費…………… 令和6年度以降、伸び率1.0%とする。
- ④ 扶助費…………… 令和6年度以降、事業費の大きいものについては各年度の所要額を計上し、令和6年度1.7%、令和7年度1.5%、令和8年度1.1%とする(財務省作成の『令和5年度予算の後年度歳出・歳入の影響試算』(令和5年1月)の「経済成長1.5%ケース:社会保障関係経費」の伸び率を参考)。令和9年度以降は、1.0%とする。
※「教育・保育給付認定の第1号認定」・「施設等利用給付認定の第1号認定」の幼稚園及び認定こども園等の施設型給付費及び施設等利用給付費について、令和4年度予算より補助費から扶助費に性質を変更している。
- ⑤ 補助費等、出資金、
貸付金、特別会計繰出金、
公営企業補助等
…………… 各年度の所要額を積算
国民健康保険事業特別会計繰出金…直近の平均伸び率を勘案し、令和6年度以降1.0%とする。
介護保険事業特別会計繰出金……………直近の平均伸び率を勘案し、令和6年度以降4.0%とする。
後期高齢者医療事業特別会計繰出金、療養給付費負担金…直近の平均伸び率を勘案し、令和6年度以降4.0%とする。
※「教育・保育給付認定の第1号認定」・「施設等利用給付認定の第1号認定」の幼稚園及び認定こども園等の施設型給付費及び施設等利用給付費について、令和4年度予算より補助費から扶助費に性質を変更している。
- ⑥ 公債費…………… 今後の市債発行予定額を含めて各年度の所要額を積算(令和5年度の新発債予定利率:年利1.2%、令和6年度以降の新発債予定利率:年利2.0%)。
- ⑦ 投資的経費…………… 現時点における今後の見込事業、直近予算及び過去5年間の投資的経費をベースに、一定額を計上(8~15ページ参照)。
なお、資材価格等の高騰による建設事業費の上昇を考慮し、令和6年度以降の個別の事業毎の見込額のうち割賦負担金等の金額が確定しているものを除いた金額の13.1%相当額を、その他投資的経費(資材価格等高騰対応分)として別途計上している(15ページ参照)(一般財団法人建設物価調査会作成の『建設資材物価指数』の「都市別・部門別指数-建設総合-大阪-2021平均と2022平均」の伸び率を参考)。

令和14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	3年度 (2021) (決算)	4年度 (2022) (見込)	5年度 (2023) (当初)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計 R4(2022)~ R14(2032)
市 税	23,643	23,536	23,550	23,413	23,470	23,541	23,278	23,336	23,355	23,048	23,067	23,086	256,680
地方譲与税・交付金	3,164	2,767	2,913	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	31,780
うち地方消費税交付金	1,964	1,874	2,022	2,022	2,022	2,022	2,022	2,022	2,022	2,022	2,022	2,022	22,094
地方交付税	840	450	500	450	400	350	300	250	200	150	100	100	3,250
うち普通交付税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	3,627	4,473	1,541	1,142	921	1,207	3,114	872	869	969	514	499	16,121
基金取崩し	227	1,868	1,945										3,813
うち特定目的基金	227	38	85										123
計 ①	31,501	33,094	30,449	27,905	27,691	27,998	29,592	27,358	27,324	27,067	26,581	26,585	311,644

前年作成分との比較 (R4~R13)		
R4.2① (2022.2)	R5.2② (2023.2)	増減額 ②-①
229,967	233,594	3,627
27,911	28,880	969
18,740	20,072	1,332
2,450	3,150	700
0	0	0
0	0	0
13,226	15,622	2,396
273,554	281,246	7,692

(歳出)

項 目	3年度 (2021) (決算)	4年度 (2022) (見込)	5年度 (2023) (当初)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計 R4(2022)~ R14(2032)
人 件 費	7,997	8,338	8,296	8,291	7,579	7,466	7,117	7,070	6,772	6,797	6,733	6,470	80,929
退職手当除き	7,508	7,664	8,124	7,753	7,402	7,081	6,907	6,758	6,591	6,519	6,388	6,198	77,385
物 件 費	4,696	5,656	5,988	6,406	6,501	5,627	6,019	5,739	6,289	6,748	5,998	5,953	66,924
維持補修費	205	211	229	230	232	234	237	239	241	244	246	249	2,592
扶 助 費	2,014	2,672	2,737	2,763	2,793	2,816	2,837	2,858	2,879	2,901	2,923	2,945	31,124
補 助 費 等	2,023	2,315	2,028	1,942	1,990	2,022	2,069	2,123	2,165	2,203	2,263	2,326	23,446
積 立 金	1,233	3,577	731	90	11	9	7	7	7	7	6	5	4,457
出 資 金	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	22
貸 付 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰 出 金	2,452	2,686	2,342	2,395	2,428	2,487	2,548	2,564	2,606	2,651	2,722	2,796	28,225
公 営 企 業 補 助 等	1,929	2,008	1,991	1,865	1,816	1,833	1,619	1,620	1,532	1,612	1,558	1,679	19,133
公 債 費	3,606	3,904	3,981	4,340	4,717	5,022	4,315	3,820	3,688	3,647	3,366	3,367	44,167
予 備 費	0	100	100	40	40	40	40	40	40	40	40	40	560
投 資 的 経 費	1,447	1,625	2,024	2,945	1,407	3,056	1,851	1,294	1,062	1,569	1,347	2,050	20,230
計 ②	27,604	33,094	30,449	31,309	29,516	30,614	28,661	27,376	27,283	28,421	27,204	27,882	321,809

前年作成分との比較 (R4~R13)		
R4.2① (2022.2)	R5.2② (2023.2)	増減額 ②-①
73,014	74,459	1,445
57,349	60,971	3,622
2,200	2,343	143
27,694	28,179	485
20,480	21,120	640
1,021	4,452	3,431
20	20	0
0	0	0
24,468	25,429	961
17,232	17,454	222
40,499	40,800	301
460	520	60
17,338	18,180	842
281,775	293,927	12,152

歳入歳出差引(①-②) ③	3,897	0	0	△ 3,404	△ 1,825	△ 2,616	931	△ 18	41	△ 1,354	△ 623	△ 1,297	△ 10,165
実 質 収 支	3,512	0	0	△ 3,404	△ 5,229	△ 7,845	△ 6,914	△ 6,932	△ 6,891	△ 8,245	△ 8,868	△ 10,165	

剰余金等と市債の状況		
	13年度末 (2022.2)	14年度末 (2023.2)
剰余金	294	972
基金残高	7,468	4,687
市債残高	29,792	31,682
差 引	△ 22,030	△ 26,023

基金による補てん額 ④		0	0	3,404	1,825	2,616	0	18	0	1,354	623	1,297	11,137
歳入歳出差引(③+④) ⑤	3,897	0	0	0	0	0	931	0	41	0	0	0	972
基金残高(剰余金含む) ⑥	15,043	16,837	15,674	12,360	10,546	7,939	8,877	8,865	8,913	7,566	6,950	5,659	

歳入(行財政改革影響額)	603	△ 2	715	△ 2,027	47	525	2,493	311	307	427	9	9	2,814
歳出(行財政改革影響額)	662	83	384	1,017	44	△ 1,347	△ 350	373	416	420	437	205	1,682
計(行財政改革影響額)	1,265	81	1,099	△ 1,010	91	△ 822	2,143	684	723	847	446	214	4,496
参考:基金残高(剰余金含む) 行財政改革影響額除く	13,778	15,491	13,229	10,925	9,020	7,235	6,030	5,334	4,659	2,465	1,403	△ 102	

(注) 令和3年度は決算、令和4年度は3月補正後予算見込額、令和5年度は当初予算案に基づく数値を計上している。

投資的経費・物件費及び補助費等（臨時的なもの）一覧

* = 新規掲載事業 ※ = 事業名変更等

(注) 特定目的基金の取崩しによる財源については、本収支見込み上、「その他」ではなく「一般財源」として計上している。

(単位:百万円)

事業名	経費区分	財源	5年度 (2023)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計
* 行政改革推進に要する経費 (マネジメント推進課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源	1										
		計	1										1
* 潮芦屋交流センター整備に要する経費 (広報国際交流課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源	3										
		計	3										3
* 地区集会所の整備に要する経費 (市民参画・協働推進室)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源	6										
		計	7										7
車両購入費 (用地管財課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
		計	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	21
公共用地等整備費 (用地管財課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源	5										
		計	5										5
* 庁舎維持管理費 (用地管財課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源	4										
		計	4										4
庁舎周辺整備 (用地管財課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源	193										
		計	333	8	8	8	8	8	8	8	8	8	405
市長・市議会議員選挙に要する経費 (選挙管理委員会)	臨時	国県補助金											
		起債 その他 一般財源						80			80		
		計					80			80			160
* 上宮川文化センター施設整備費 (上宮川文化センター)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源	1										
		計	1										1

事業名	経費区分	財源	5年度 (2023)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計
地域介護・福祉空間整備等事業 (高齢介護課)	投資	国県補助金	104										104
		起債 その他 一般財源											
		計	104										104
* 私立保育所誘致に要する経費 (ほいく課)	投資	国県補助金	4	129									133
		起債 その他 一般財源											
		計	1	65									66
		計	5	194									199
市民マナー条例啓発タイル等設置 工事 (環境課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源											
		計	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10
		計	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10
大気汚染測定機器整備に要する経費 (環境課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源											
		計		1	12	2	2	4	4	1	3	3	32
		計		1	12	2	2	4	4	1	3	3	32
* 火葬事業経費 (環境課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源											
		計	1										1
		計	1										1
* あしや温泉整備に要する経費 (環境課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源											
		計	1										1
		計	1										1
霊園敷地内安全対策に要する経費 (環境課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源											
		計	5	10	10	10	10	10	10	10	10	10	95
		計	5	10	10	10	10	10	10	10	10	10	95
霊園整備事業 (環境課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源											
		計	65	60	82	50	30						287
		計	65	60	82	50	30						287
ごみ収集車両購入費 (収集事業課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源											
		計	25	26	9	8	11	19	17	9	1	9	134
		計	25	26	9	8	11	19	17	9	1	9	134
パイプライン施設延命化事業 (環境施設課)	投資	国県補助金											
		起債 その他 一般財源			174								
		計	33	60	58	20	20	20	20	20	20	20	291
		計	33	60	232	20	20	20	20	20	20	20	465

事業名	経費区分	財源	5年度 (2023)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計	
環境処理センター整備事業 (旧不燃物棟・新資源化施設) (環境施設課)	投資	国県補助金			337	506	52	73					968	
		起債			673	1,010							1,683	
		その他												
		一般財源		8	115	134	129	145					531	
		計	8	1,125	1,650	181	218					3,182		
環境処理センター整備事業 (新焼却施設) (環境施設課)	投資	国県補助金								1,393	967	1,509	3,869	
		起債								2,744	1,906	2,973	7,623	
		その他												
		一般財源								507	317	494	1,318	
		計							4,644	3,190	4,976	12,810		
環境処理センター整備事業 (施設整備基本計画策定業務) (環境施設課)	臨時	国県補助金		3									3	
		起債												
		その他												
		一般財源			7									7
		計		10									10	
広域処理場整備事業 (環境施設課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	4	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	22
		計	4	2	2	2	2	2	2	2	2	2	22	
* ゴミ収集関係事務事業 (収集事業課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	31											31
		計	31									31		
* 自転車等駐輪対策及び関連施設に要する経費 (建設総務課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	8											8
		計	8									8		
公益灯等の設置に要する経費 (街路樹課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	87	36	36	36	1	1	1	1	1	1	1	201
		計	87	36	36	36	1	1	1	1	1	1	201	
道路の改修に要する経費 (道路・公園課)	投資	国県補助金	18										18	
		起債	13	29	32	32							106	
		その他												
		一般財源	24	56	3	3								86
		計	55	85	35	35						210		
道路の新設改良、舗装に要する経費 (道路・公園課)	投資	国県補助金	12	55	193	203	16	12					491	
		起債	9	41	142	149	12	9					362	
		その他												
		一般財源	18	19	30	31	16	15						129
		計	39	115	365	383	44	36				982		
橋梁の新設改良に要する経費 (道路・公園課)	投資	国県補助金	77	57	161	435	64	42	33				869	
		起債	56	41	119	321	24	10	23				594	
		その他												
		一般財源	68	12	38	115	62	38	3					336
		計	201	110	318	871	150	90	59				1,799	

事業名	経費区分	財源	5年度 (2023)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計	
交通安全施設等整備事業 (道路・公園課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	20	56	49	49	51	18	18	18	18	18	18	315
		計	20	56	49	49	51	18	18	18	18	18	315	
都市計画道路街路事業 (芦屋川横断部工事割賦負担金及び 事業用地管理工事費) (都市整備課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	1,070
		計	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	1,070	
J R 芦屋駅南地区再開発事業 (再開発事業分) * 一般会計は一般財源のみ () 内は都市再開発事業特別会計 (都市整備課)	投資	国県補助金	(123)	(33)	(108)	(327)	(193)						(784)	
		起債												
		その他												
		一般財源	518	95	260	1,564	390	10						2,837
		計	(641)	(128)	(368)	(1,891)	(583)	(10)					(3,621)	
J R 芦屋駅南地区再開発事業 (道路事業分) (都市整備課)	投資	国県補助金	541	301	171	423	257	21						1,714
		起債	931	465	263	652	397	33						2,741
		その他	63											63
		一般財源	187	95	54	133	81	6						556
		計	1,722	861	488	1,208	735	60					5,074	
J R 芦屋駅南地区再開発事業 (関連事業分) (都市整備課)	投資	国県補助金	34	68	133	192	152							579
		起債	75	170	368	454	344							1,411
		その他												
		一般財源	43	33	69	87	66							298
		計	152	271	570	733	562						2,288	
公園整備事業 (道路・公園課)	投資	国県補助金	48	17	51	18	24		1					159
		起債	46	15	45	16	22		1					145
		その他												
		一般財源	90	14	15	12	12		1					144
		計	184	46	111	46	58		3				448	
公園整備事業 (総合公園割賦負担金) (道路・公園課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	68											68
		計	68										68	
* 公園緑地等施設維持管理費 (道路・公園課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	1											1
		計	1										1	
市営住宅等改良改修事業 (建設総務課)	投資	国県補助金		52										52
		起債		78										78
		その他												
		一般財源	6											6
		計	6	130									136	
改良住宅等改良改修事業 (建設総務課)	投資	国県補助金		62	81									143
		起債		94	122									216
		その他												
		一般財源	10											10
		計	10	156	203								369	

事業名	経費区分	財源	5年度 (2023)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計	
災害公営住宅整備事業 (割賦負担金) (建設総務課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	99	99	99	99	99	99	99	99	99	100	991	
		計	99	99	99	99	99	99	99	99	100	991		
消防車両購入費 (消防本部)	投資	国県補助金	10					89	15	10	10	15	149	
		起債	69	24	71	53	65	153	16	37	39	16	543	
		その他	3	3										6
		一般財源	13	7	24	17	22	51	6	13	13	6	172	
		計	95	34	95	70	87	293	37	60	62	37	870	
火災予防費 (消防本部)	投資	国県補助金	3	3	3	3	3							15
		起債	47											47
		その他												
		一般財源	12	54	58	54	15							193
		計	62	57	61	57	18						255	
消防緊急通信指令装置更新事業 (消防本部)	投資	国県補助金	86											86
		起債	307	227						173				707
		その他												
		一般財源	68							58				126
		計	461	227					231				919	
防災及び災害対策に要する経費 (防災安全課)	投資	国県補助金												
		起債	5	103	255									363
		その他												
		一般財源	2	3	3	2	2	2	2	2	2	2	2	22
		計	7	106	258	2	2	2	2	2	2	2	385	
* 防災拠点の維持管理に要する経費 (防災安全課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11
		計	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	
治水・治山及び砂防に要する経費 (防災安全課)	投資	国県補助金												
		起債	53	6										59
		その他												
		一般財源	6											6
		計	59	6									65	
打出教育文化センター施設等整備費 (その他各校施設改良) (打出教育文化センター)	投資	国県補助金												
		起債	179											179
		その他												
		一般財源	71											71
		計	250										250	
小学校施設整備事業 (その他各校施設改良) (建築課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源	35	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	287
		計	35	28	28	28	28	28	28	28	28	28	287	
山手小学校施設整備事業 (建築課)	投資	国県補助金	33											33
		起債	58											58
		その他												
		一般財源	5											5
		計	96										96	

事業名	経費区分	財源	5年度 (2023)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計	
朝日ヶ丘小学校施設整備事業 (建築課)	投資	国県補助金	61										61	
		起債	136										136	
		その他 一般財源	21											21
		計	218											218
中学校施設整備事業 (その他各校施設改良) (建築課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	5	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	194
		計	5	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	194
幼稚園施設整備事業 (その他各園施設改良) (建築課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	8	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	53
		計	8	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	53
三条分室等改修工事 (生涯学習課・高齢介護課)	投資	国県補助金												
		起債					165							
		その他 一般財源					55							55
		計					220							220
丹波少年自然の家建設費分担金 (青少年育成課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	2											2
		計	2											2
* 車両購入費 (図書館)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	2											2
		計	2											2
図書館施設整備事業 (図書館)	投資	国県補助金												
		起債	32											32
		その他 一般財源	6											6
		計	38											38
市民センター施設整備費 (市民センター)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	21	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	57
		計	21	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	57
* 市民会館（本館）ZEB化改修事業 (市民センター)	投資	国県補助金		54									54	
		起債	8	74										82
		その他 一般財源	1	51										52
		計	9	179										188
給食設備整備費（小学校） (学校教育課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	40	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	112
		計	40	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	112

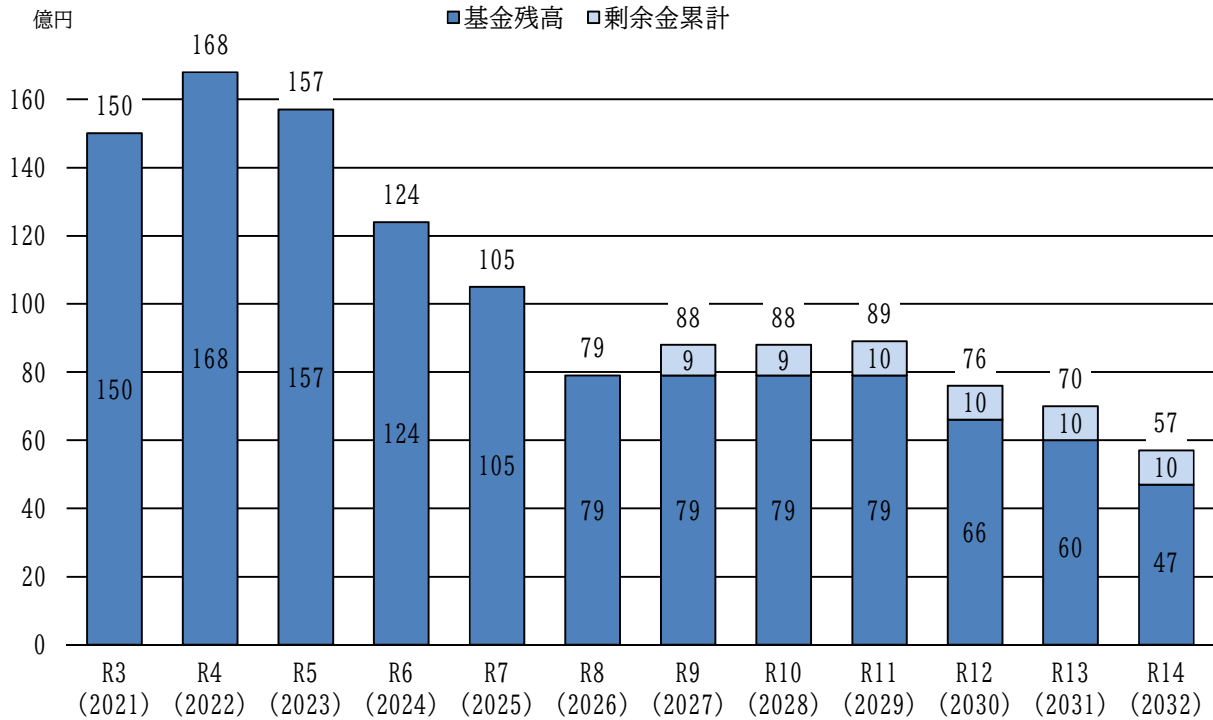
事業名	経費区分	財源	5年度 (2023)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計
* 給食設備整備費（中学校） （学校教育課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他											
		一般財源				1	1	1	1	2	2	3	11
		計				1	1	1	1	2	2	3	11
* 車両購入費 （スポーツ推進課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他											
		一般財源	3										
		計	3										3
海浜公園プール施設整備事業 （スポーツ推進課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他											
		一般財源	5										
		計	5										5
* 体育館等施設整備事業費 （スポーツ推進課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他											
		一般財源	5										
		計	5										5
大雨・台風等による災害復旧事業 （各課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他											
		一般財源	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
		計	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100
システム更新経費 （各課）	臨時	国県補助金											
		起債		35	88								
		その他											
		一般財源			825	1,121	238	384	156	705	1,138	281	285
		計		860	1,209	238	384	156	705	1,138	281	285	5,256
公共事業用地取得費 （用地管財課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他											
		一般財源	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
		計	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	20
公共用地先行取得事業債元金償還額 （用地管財課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他											
		一般財源		1,731									
		計		1,731									1,731

事業名	経費区分	財源	5年度 (2023)	6年度 (2024)	7年度 (2025)	8年度 (2026)	9年度 (2027)	10年度 (2028)	11年度 (2029)	12年度 (2030)	13年度 (2031)	14年度 (2032)	計	
その他投資的経費	投資	国県補助金												
		起債					500	500	500	500	500	1,000	3,500	
		その他												
		一般財源		50	50	50	500	600	600	600	600	1,100	4,150	
		計	50	50	50	1,000	1,100	1,100	1,100	1,100	2,100	7,650		
その他投資的経費 (資材価格等高騰対応分)	投資	国県補助金		102	162	276	100	31	6	184	128	200	1,189	
		起債		140	296	373	113	27	5	364	255	392	1,965	
		その他												
		一般財源		105	134	325	132	56	23	88	62	85	1,010	
		計	347	592	974	345	114	34	636	445	677	4,164		
その他臨時的経費 (主に物件費に係るもの)	臨時	国県補助金												
		起債												
		その他												
		一般財源		150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,350	
		計	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,350		
合計		国県補助金	1,154	971	1,488	2,383	861	268	55	1,587	1,105	1,724	11,596	
		起債	2,223	1,507	2,560	3,225	1,477	732	718	3,645	2,700	4,381	23,168	
		その他	66	3									69	
		一般財源	2,024	3,927	2,678	3,444	2,465	1,600	1,917	2,857	1,858	2,485	25,255	
		計	5,467	6,408	6,726	9,052	4,803	2,600	2,690	8,089	5,663	8,590	60,088	

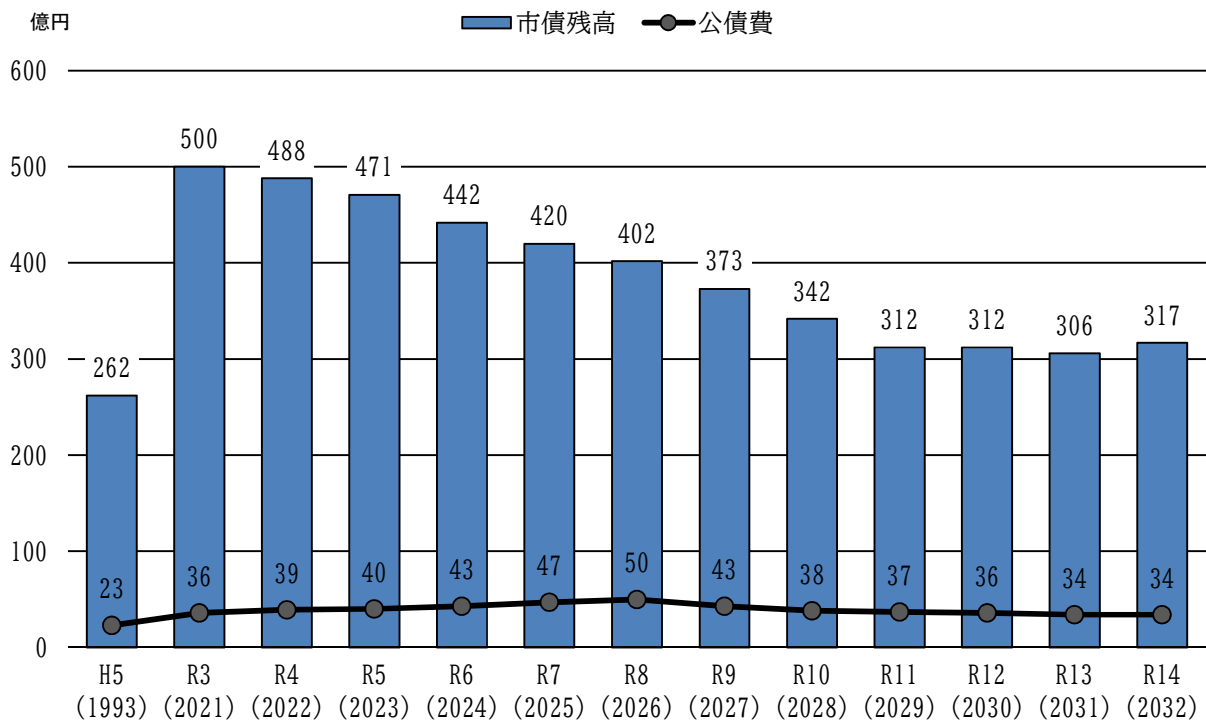
合計の内訳（再掲）

投資的経費計	国県補助金	1,154	933	1,400	2,383	861	268	55	1,587	1,105	1,724	11,470
	起債	2,223	1,507	2,560	3,225	1,477	732	718	3,645	2,700	4,381	23,168
	その他	66	3									69
	一般財源	2,024	2,945	1,407	3,056	1,851	1,294	1,062	1,569	1,347	2,050	18,605
	計	5,467	5,388	5,367	8,664	4,189	2,294	1,835	6,801	5,152	8,155	53,312
物件費に計上される 臨時的経費計	国県補助金		38	88								126
	起債											
	その他											
	一般財源		982	1,271	388	614	306	855	1,288	511	435	6,650
	計		1,020	1,359	388	614	306	855	1,288	511	435	6,776

基金残高と剰余金累計の見込み



市債残高と公債費見込み



○ 長期財政収支見込みに対する市の見解

市の今後の財政状況については、過去に建設した公共施設や道路・橋梁等への投資、増え続ける社会保障関係経費などに対応するために、予算編成上は現在の基金を取り崩して運営する状況が続いていますが、決算においては収入を堅実に見込んでいることや入札差金などの影響もあり、基金の取崩しが少ない(又は基金の取崩しが不要となる)状況であるため、現状では基金が枯渇するような状況にはありません。

この長期財政収支見込みは出発点を令和 5 年度予算としているため、上記の説明から言えば、堅実に見積もった推計であると言えます。しかしながら、本市においては、現在実施中のJR芦屋駅南地区再開発事業や今後本格化する環境処理センター整備事業などの大規模な投資的事業が控えていることに加え、人口減少問題や社会経済情勢の変化及びそれに伴う市民ニーズが刻々と変わる中で、現時点では市が捕捉できていない支出もありうることから、予算編成ベースでの堅実に見積もった推計を行っているところです。

その上で、今回の令和 14 年度までの長期財政収支見込みでは、物価高騰や光熱費の増加も考慮し作成しており、基金残高が減少していく傾向が見えることから、今後も働き方改革などによる生産性の向上、市民サービスを考慮した上での民間事業者の活用、公共施設等のLED化・省エネ化による経常経費の削減、既存公共施設の今後のあり方の検討、未利用土地の有効活用・売却、国・県の補助事業を最大限活用することに加え、長期財政収支見込みを次年度以降も更新していくことにより、引き続き新行財政改革を進め、不断の努力を続けて安定的な財政運営を図ってまいります。