

長期財政収支見込み

(平成30年度から令和11年度まで)

令和2年2月
芦屋市

令和11年度までの収支見込み（一般財源ベース）

(歳入)

項 目	30年度 (2018) (決算)	1年度 (2019) (見込)	2年度 (2020) (当初)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計
													R1(2019)～ R11(2029)
市 税	22,704	23,808	22,911	22,681	22,782	22,871	22,644	22,736	22,829	22,600	22,692	22,705	251,259
地方譲与税・交付金	2,243	2,277	2,389	2,393	2,409	2,422	2,431	2,431	2,431	2,431	2,431	2,431	26,476
うち地方消費税交付金	1,499	1,440	1,771	1,712	1,712	1,712	1,712	1,712	1,712	1,712	1,712	1,712	18,619
地方交付税	1,288	700	650	600	550	500	450	400	350	300	250	200	4,950
うち普通交付税	69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	3,701	2,544	790	1,297	1,304	809	2,803	689	648	573	512	512	12,481
基金取崩し	430	1,421	3,096										4,517
うち特定目的基金	430	617	415										1,032
計 ①	30,485	30,750	29,836	26,971	27,045	26,602	28,328	26,256	26,258	25,904	25,885	25,848	299,683

(単位:百万円)

前年作成分との比較 (R1～R10)		
R1.2 (2019.2) ①	R2.2 (2020.2) ②	増減額 ②-①
226,587	228,554	1,967
25,466	24,045	△ 1,421
17,814	16,907	△ 907
4,760	4,750	△ 10
10	0	△ 10
20	0	△ 20
11,857	11,969	112
268,690	269,318	628

(歳出)

項 目	30年度 (2018) (決算)	1年度 (2019) (見込)	2年度 (2020) (当初)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計
													R1(2019)～ R11(2029)
人件費	7,167	7,318	8,559	8,101	7,854	7,524	7,110	6,969	7,035	7,077	6,894	6,888	81,329
退職手当除き	6,582	6,681	8,021	7,773	7,394	7,137	6,913	6,838	6,790	6,715	6,631	6,533	77,426
物件費	5,431	6,292	4,926	4,577	4,813	5,532	5,361	4,473	4,715	4,659	4,632	5,121	55,101
維持補修費	315	389	300	301	305	308	311	314	317	320	323	326	3,514
扶助費	2,068	2,440	2,364	2,438	2,524	2,690	2,706	2,723	2,740	2,757	2,774	2,792	28,948
補助費等	2,611	2,050	1,902	1,941	2,026	2,044	2,104	2,155	2,208	2,249	2,292	2,336	23,307
積立金	389	629	0	473	57	1	1	1	0	0	0	0	1,162
出資金	33	23	20	2	2	2	2	2	2	2	2	2	61
貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰出金	3,122	3,200	2,349	2,270	2,339	2,410	2,484	2,562	2,639	2,672	2,709	2,803	28,437
公営企業補助等	1,193	2,032	1,950	1,863	1,783	1,643	1,583	1,596	1,532	1,394	1,294	1,392	18,062
公債費	4,421	4,087	3,948	3,724	4,340	4,205	4,661	4,988	5,089	4,369	3,795	3,632	46,838
予備費	-	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	440
投資的経費	2,740	2,250	3,478	2,546	2,791	2,299	3,428	1,501	913	1,181	1,279	1,255	22,921
計 ②	29,490	30,750	29,836	28,276	28,874	28,698	29,791	27,324	27,230	26,720	26,034	26,587	310,120

前年作成分との比較 (R1～R10)		
R1.2 (2019.2) ①	R2.2 (2020.2) ②	増減額 ②-①
72,463	74,441	1,978
49,507	49,980	473
3,930	3,188	△ 742
27,151	26,156	△ 995
21,901	20,971	△ 930
1,126	1,162	36
107	59	△ 48
0	0	0
24,895	25,634	739
16,044	16,670	626
43,351	43,206	△ 145
400	400	0
18,963	21,666	2,703
279,838	283,533	3,695

歳入歳出差引(①-②) ③	995	0	0	△ 1,305	△ 1,829	△ 2,096	△ 1,463	△ 1,068	△ 972	△ 816	△ 149	△ 739	△ 10,437
実質収支	507	0	0	△ 1,305	△ 3,134	△ 5,230	△ 6,693	△ 7,761	△ 8,733	△ 9,549	△ 9,698	△ 10,437	

剰余金等と市債の状況		
	10年度末 (2019.2)	11年度末 (2020.2)
剰余金	540	0
基金残高	405	△ 920
市債残高	31,297	32,011
差引	△ 30,352	△ 32,931

基金による補てん額 ④		0	0	1,305	1,829	2,096	1,463	1,068	972	816	149	739	10,437
歳入歳出差引(③+④) ⑤	995	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(注) 平成30年度は決算、令和1年度は3月補正後予算見込額、令和2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	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計	
地区集会所の整備に要する経費 (市民参画課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源			19	16								35
		計		19	16								35	
あしや市民活動センター整備に要する経費 (市民参画課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	1											1
		計	1										1	
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			2	2	2	2	2	2	2	2	2	18
		計		2	2	2	2	2	2	2	2	2	18	
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	8											8
		計	8										8	
庁舎周辺整備 (用地管財課)	投資	国県補助金												
		起債		225										225
		その他 一般財源	3	83	8	8	8	8	8	8	8	8	8	150
		計	3	308	8	8	8	8	8	8	8	8	375	
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					73				73			146
		計				73			73				146	
社会福祉施設整備費助成事業 (障害福祉課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	1											1
		計	1										1	
* 三条デイサービスセンター施設改修工事 (高齢介護課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	6											6
		計	6										6	
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	157											
		起債												
		その他 一般財源												
		計	157										157	

事業名	経費区分	財源	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計	
※ 和風園施設改修工事 (高齢介護課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	1											1
		計	1										1	
* 「すくすく学級」施設整備に要する経費 (子育て推進課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	1											1
		計	1										1	
* 地域子育て支援拠点（西藏）施設整備 (子育て推進課)	投資	国県補助金	3											
		起債												
		その他 一般財源	12											12
		計	15										15	
* 病児保育事業に要する経費 (子育て推進課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	2											2
		計	2										2	
市立保育所改修工事 (子育て推進課)	投資	国県補助金												
		起債		81										81
		その他 一般財源	9	9										18
		計	9	90									99	
市立認定こども園整備に要する経費 (精道) (子育て推進課)	投資	国県補助金	18											18
		起債	629											629
		その他 一般財源	70											70
		計	717										717	
市立認定こども園整備に要する経費 (西藏) (子育て推進課)	投資	国県補助金	66											66
		起債	650											650
		その他 一般財源	72											72
		計	788										788	
私立認定こども園誘致に要する経費 (朝日ヶ丘) (子育て推進課)	投資	国県補助金	22	197										219
		起債		180										180
		その他 一般財源	165	45										210
		計	187	422									609	
私立認定こども園誘致に要する経費 (伊勢) (子育て推進課)	投資	国県補助金		244										244
		起債		98										98
		その他 一般財源		79										79
		計		421									421	
* 農林水産業関係経費 (地域経済振興課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	3											3
		計	3										3	

事業名	経費区分	財源	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計	
市民マナー条例啓発タイトル等設置 工事 (環境課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他の 一般財源	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10
		計	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	
* 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												
		その他の 一般財源	2											2
		計	2										2	
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												
		その他の 一般財源	3	3			2	2	2	4	4			20
		計	3	3			2	2	2	4	4		20	
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												
		その他の 一般財源	5	10	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	359	90										449
		その他の 一般財源	102	127	115	119								463
		計	461	217	115	119							912	
霊園使用者募集に要する経費 (環境課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他の 一般財源	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10
		計	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	
ごみ収集車両購入費 (収集事業課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他の 一般財源	9	15	20		20	7		7	15			93
		計	9	15	20		20	7	7	15			93	
* 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												
		その他の 一般財源	2	70	88	20	20	232	20	20	20	20	20	512
		計	2	70	88	20	20	232	20	20	20	20	512	
* 環境処理センター整備事業 (環境施設課)	投資	国県補助金			25	81	187	675			4	326	1,298	
		起債			45	146	370	1,346			7	612	2,526	
		その他の 一般財源			140	16	74	179		300	300	412	1,421	
		計			210	243	631	2,200		300	311	1,350	5,245	
広域処理場整備事業 (環境施設課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他の 一般財源	7	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	25
		計	7	2	2	2	2	2	2	2	2	2	25	

事業名	経費区分	財源	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計
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	42	48	47	46	47	46	11	1	1	1	290
		計	42	48	47	46	47	46	11	1	1	1	290
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	64	182	59	110							415
		起債	47	134	43	81							305
		その他											
		一般財源	21	61	28	35							145
		計	132	377	130	226						865	
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	89	35	79	78	32	57	8	60	62	10	510
		起債	74	26	58	57	23	42	6	44	45	7	382
		その他											
		一般財源	16	8	14	11	8	10	6	10	10	6	99
		計	179	69	151	146	63	109	20	114	117	23	991
道路の改修に要する経費 (道路・公園課)	投資	国県補助金											
		起債	30	20									50
		その他											
		一般財源	24	10	57	33							124
		計	54	30	57	33						174	
交通安全施設等整備事業 (道路・公園課)	投資	国県補助金		57	35	58							150
		起債		51	31	52							134
		その他											
		一般財源	34	31	29	31	50						175
		計	34	139	95	141	50					459	
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	18										18
		計	18									18	
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	101	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110
		計	101	110	110	110	110	110	110	110	110	110	1,091
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	(106)	(61)	(182)	(307)	(108)						(764)
		起債											
		その他											
		一般財源	1,056	272	355	620	918	13	5				3,239
		計	(1,162)	(333)	(537)	(927)	(1,026)	(13)	(5)			(4,003)	
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	606	599	248	826	203	91	34				2,607
		起債	936	1,316	383	1,277	320	149	56				4,437
		その他											
		一般財源	191	318	77	260	65	30	11				952
		計	1,733	2,233	708	2,363	588	270	101			7,996	
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	65	66	591	254	273	234					1,483
		起債	7		1,064	509	635	562					2,777
		その他											
		一般財源	118	123	460	210	123	107					1,141
		計	190	189	2,115	973	1,031	903				5,401	

事業名	経費区分	財源	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計	
狭隘道路整備事業 (建築指導課)	投資	国県補助金	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	
		起債												
		その他 一般財源	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	20
		計	4	3	3	3	3	3	3	3	3	3	31	
都市景観形成推進事業 (都市計画課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	1	1	1	1								4
		計	1	1	1	1							4	
公園整備事業 (公園遊具, 公園トイレ) (道路・公園課)	投資	国県補助金	8	21	21	21								71
		起債	25	19	19	19								82
		その他 一般財源	7	34	30	29								100
		計	40	74	70	69							253	
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	477	468	459	68								1,472
		計	477	468	459	68							1,472	
市営住宅等改良改修事業 (住宅課)	投資	国県補助金		39										39
		起債		103										103
		その他 一般財源												
		計		142									142	
改良住宅等改良改修事業 (住宅課)	投資	国県補助金		108										108
		起債		320										320
		その他 一般財源			1									1
		計		429									429	
災害公営住宅整備事業 (割賦負担金) (住宅課)	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	99	99	990
		計	99	99	99	99	99	99	99	99	99	99	990	
消防車両購入費 (消防本部)	投資	国県補助金	15	15	10	15	14	15	1	16	104	10		215
		起債	19	13	9	13	12	13			14	94	9	196
		その他 一般財源	2	29	16	29	15	70	53	34	124	11		383
		計	36	57	35	57	41	98	54	64	322	30	794	
* 救急隊員研修用訓練人形購入費 (消防本部)	投資	国県補助金	1											1
		起債												
		その他 一般財源	1											1
		計	2										2	
火災予防費 (消防本部)	投資	国県補助金		5	8									13
		起債	20	68	57									145
		その他 一般財源		14	15									29
		計	20	87	80								187	

事業名	経費区分	財源	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計	
防災及び災害対策に要する経費	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10
(防災安全課)													10	
防災拠点の維持管理に要する経費	投資	国県補助金	3	39										42
		起債		42										42
		その他 一般財源	9	4										13
(防災安全課)													97	
* 治水・治山及び砂防に要する経費	投資	国県補助金												
		起債	24											24
		その他 一般財源	1											1
(防災安全課)													25	
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)	投資	国県補助金												
		起債		13	81									94
		その他 一般財源		5	28									33
(打出教育文化センター)			18	109									127	
* 打出教育文化センター学校ICT環境 整備事業	臨時	国県補助金		85										85
		起債												
		その他 一般財源		57	127	5	5	5	144	127	5	5		480
(打出教育文化センター)			142	127	5	5	5	144	127	5	5		565	
小学校施設整備 (その他各校施設改良)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	6	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	258
(教委管理課)			6	28	28	28	28	28	28	28	28		258	
朝日ヶ丘小学校施設整備事業費	投資	国県補助金												
		起債		30	181									211
		その他 一般財源		10	60									70
(教委管理課)			40	241									281	
山手小学校施設整備事業費	投資	国県補助金												
		起債		47	110	196								353
		その他 一般財源		16	36	66								118
(教委管理課)			63	146	262								471	
中学校施設整備 (その他各校施設改良)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	1	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	190
(教委管理課)			1	21	21	21	21	21	21	21	21		190	
山手中学校建替事業	投資	国県補助金	119	12										131
		起債	598	44										642
		その他 一般財源	123	14										137
(教委管理課)			840	70									910	

事業名	経費区分	財源	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計
精道中学校建替事業 (教委管理課)	投資	国県補助金	409	145	135								689
		起債	2,233	757	885								3,875
		その他 一般財源 計	498 3,140	200 1,102	254 1,274								952 5,516
* 市立幼稚園振興事業 (教委管理課)	投資	国県補助金											
		起債											
		その他 一般財源 計	1 1										1 1
西山幼稚園施設整備 (教委管理課)	投資	国県補助金											
		起債											
		その他 一般財源 計		51 51									51 51
幼稚園施設整備 (その他各園施設改良) (教委管理課)	投資	国県補助金											
		起債											
		その他 一般財源 計		4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	36 36
美術博物館管理運営経費 (生涯学習課)	投資	国県補助金			233								233
		起債											
		その他 一般財源 計			78 311								78 311
谷崎潤一郎記念館の維持管理費 (生涯学習課)	投資	国県補助金			34								34
		起債											
		その他 一般財源 計			12 46								12 46
三条分室等改修工事 (生涯学習課)	投資	国県補助金		88									88
		起債											
		その他 一般財源 計		29 117									29 117
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 計	2 2	2 2	1 1							5 5	
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 計		4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	4 4	36 36
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 計	2 2										2 2

事業名	経費区分	財源	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	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	6										
		計	6										6
海浜公園プール施設整備費 （スポーツ推進課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他 一般財源	7										
		計	7										7
テニスコート施設整備事業費 （スポーツ推進課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他 一般財源	14										
		計	14										14
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	12										
		計	12										12
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											
		その他 一般財源		314	135	1,011	952	123	309	196	419	885	
		計	314	135	1,011	952	123	309	196	419	885		4,344
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	87				1,731						
		計	87			1,731							1,818
その他投資的経費	投資	国県補助金											
		起債				400		500	500	500	500	500	2,900
		その他 一般財源		50	50	400	50	500	500	500	500	500	3,050
		計	50	50	800	50	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	5,950	
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	150	1,500
		計	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,500	

事業名	経費区分	財源	2年度 (2020)	3年度 (2021)	4年度 (2022)	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)	計
合計		国県補助金	1,647	1,850	1,212	1,444	710	1,073	44	77	171	347	8,575
		起債	5,651	3,765	3,233	2,750	1,360	2,612	562	558	646	1,128	22,265
		その他											
		一般財源計	3,628	3,067	3,203	3,538	4,535	1,779	1,516	1,727	1,853	2,295	27,141
		計	10,926	8,682	7,648	7,732	6,605	5,464	2,122	2,362	2,670	3,770	57,981

合計の内訳（再掲）

投資的経費計		国県補助金	1,647	1,765	1,212	1,444	710	1,073	44	77	171	347	8,490
		起債	5,651	3,765	3,233	2,750	1,360	2,612	562	558	646	1,128	22,265
		その他											
		一般財源計	3,478	2,546	2,791	2,299	3,428	1,501	913	1,181	1,279	1,255	20,671
		計	10,776	8,076	7,236	6,493	5,498	5,186	1,519	1,816	2,096	2,730	51,426
物件費に計上される 臨時的経費計		国県補助金		85									85
		起債											
		その他											
		一般財源計	150	521	412	1,239	1,107	278	603	546	574	1,040	6,470
		計	150	606	412	1,239	1,107	278	603	546	574	1,040	6,555

○ 長期財政収支見込みの前提条件

本見込みは、令和3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2年3月補正後予算見込額及び令和2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 積算基礎

令和元年度は3月補正後予算見込額

令和2年度は当初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・・・3年度を1.0%、4年度以降を0.5%とする。
特別徴収及び普通徴収… 上記と同様
退職所得… 3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3,400人の人口減少を見込む。
- ・ 税制改正・・・・・・ 3年度以降、給与及び年金の所得控除並びに基礎控除等の税制改正に伴い、6,100万円の増収を見込む。

② 固定資産税

(土地)

- ・ 価格変動率・・・・・・ 3年度以降は据え置きとする。
- ・ 収支伸び率 [負担調整措置及び住宅の新築に伴う特例適用による収支増減を加味]
3年度△0.8%、4～8年度△0.9%、9～11年度 △1.0%

(家屋)

- ・ 価格変動率・・・3年度, 6年度及び9年度を各 $\Delta 7.0\%$ とし, その他の年度は据え置きとする。
- ・ 税収伸び率

3年度 $\Delta 5.0\%$, 4年度 1.8% , 5年度 1.7% , 6年度 $\Delta 5.2\%$, 7・8年度 1.9% , 9年度 $\Delta 5.2\%$, 10年度 1.9% , 11年度 1.8%

③ 都市計画税

(土地)

- ・ 税収伸び率

3年度 $\Delta 0.2\%$, 4~7年度 $\Delta 0.3\%$, 8~11年度 $\Delta 0.4\%$

(家屋)

- ・ 税収伸び率

3年度 $\Delta 5.4\%$, 4年度 1.7% , 5年度 1.6% , 6年度 $\Delta 5.4\%$, 7年度 1.7% , 8年度 1.6% , 9年度 $\Delta 5.5\%$, 10・11年度 1.6%

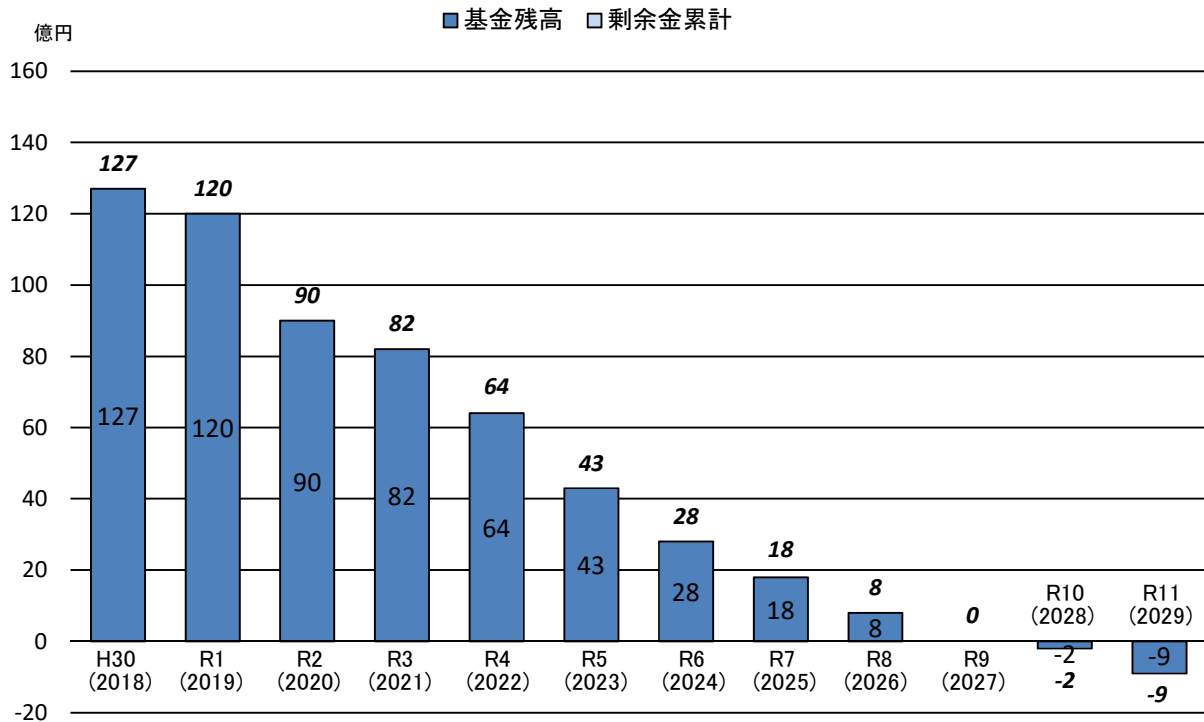
- ④ 法人市民税・・・元年10月1日以後に開始する事業年度から, 法人税割の標準税率が 9.7% から 6.0% (制限税率は 12.1% から 8.4%)に改正されることを勘案し, 算出
- ⑤ 地方譲与税・交付金・・・3年度以降据え置き。ただし, 森林環境譲与税及び法人事業税交付金は別途試算
- ⑥ 地方交付税・・・普通交付税は, 基準財政収入額, 同需要額の後年度分を2年度算定見込み及び社会保障費の伸びを勘案し, 試算した上で, 後述の臨時財政対策債振替額を減算
特別交付税は, 特殊財政事情として毎年度2.1億円(ルール分)に直近の交付実績を勘案し, 試算
- ⑦ 臨時財政対策債・・・3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, 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。別途定年退職予定者に係る退職手当分を加算
- ② 物件費・・・3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・・・3年度以降, 伸び率 1.0% とする。
- ④ 扶助費・・・3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, その他の事業については伸び率を3年度 2.4% , 4年度以降 1.0% とする。

- 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・・・3年度5.1%，4年度以降1.0%
 介護保険事業特別会計繰出金・・・・・・3年度以降5.0%
 後期高齢者医療事業特別会計繰出金，広域連合納付金・・・3・4年度5.0%，5年度以降4.0%
- 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（新発債予定利率 年利1.2%）
- 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（別添参照）

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

