

平成17年8月31日

長期財政収支見込み
(平成16年度から平成26年度まで)

平成17年8月

芦屋市

平成26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	16年度	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	計 H17～H26
市 税	20,167	19,951	20,343	20,591	20,749	20,566	20,705	20,966	21,022	21,222	21,331	207,446
地方譲与税・交付金	1,550	1,489	1,436	1,436	1,436	1,436	1,436	1,394	1,394	1,394	1,394	14,245
地方交付税	2,276	1,200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	3,000
地方特例交付金	1,168	1,164	953	960	963	966	969	982	1,000	1,008	1,008	9,973
減税補てん債等	1,652	1,366	1,121	943	944	946	946	951	957	959	959	10,092
その他の収入	4,020	6,855	1,183	3,929	3,197	808	710	446	388	390	392	18,298
基金取崩し	606	1,610										1,610
計 ①	31,439	33,635	25,236	28,059	27,489	24,922	24,966	24,939	24,961	25,173	25,284	264,664

前回作成成分との比較（H16～H25）		
H16.8	H17.8	増減額
205,879	206,282	403
10,954	14,401	3,447
4,300	5,076	776
11,659	10,133	△ 1,526
14,463	10,785	△ 3,678
14,982	21,926	6,944
2,340	2,216	△ 124
264,577	270,819	6,242

（歳出）

項目	16年度	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	計 H17～H26
人件費	8,123	7,481	7,243	7,723	7,694	7,842	7,135	6,970	6,694	6,728	6,240	71,750
物件費	3,221	4,229	3,822	3,413	3,373	3,427	3,419	3,801	3,479	3,475	3,462	35,900
維持補修費	102	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	1,070
扶助費	1,160	1,240	1,297	1,401	1,473	1,515	1,624	1,708	1,797	1,890	1,988	15,933
補助費等	697	985	864	796	757	757	782	797	747	740	740	7,965
積立金	1,471	473										473
出資金	175	175	175	175	172	160	156	164	156	149	149	1,631
貸付金	2	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	50
繰出金	3,176	6,428	3,928	3,519	3,644	3,709	3,795	3,945	4,036	4,173	4,300	41,477
公営企業補助等	1,336	842	804	804	804	804	804	804	804	804	804	8,078
公債費	9,111	9,065	9,619	7,775	7,879	7,789	7,854	7,580	6,808	6,385	6,362	77,116
予備費	0	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,000
投資的経費	2,011	2,505	2,076	2,220	1,475	1,520	1,794	1,193	1,003	1,277	989	16,052
うち南芦屋浜関連（総合公園除く）	1,055	748	693	1,040	291	330	294	43	0	0	0	3,439
計 ②	30,585	33,635	30,040	28,038	27,483	27,735	27,575	27,174	25,736	25,833	25,246	278,495

前回作成成分との比較（H16～H25）		
H16.8	H17.8	増減額
74,889	73,633	△ 1,256
37,536	35,659	△ 1,877
880	1,065	185
16,977	15,105	△ 1,872
9,136	7,922	△ 1,214
1,197	1,944	747
1,750	1,657	△ 93
70	47	△ 23
38,593	40,353	1,760
8,501	8,610	109
79,448	79,865	417
1,000	900	△ 100
16,475	17,074	599
4,144	4,494	350
286,452	283,834	△ 2,618

歳入歳出差引（①－②） ③	854	0	△ 4,804	21	6	△ 2,813	△ 2,609	△ 2,235	△ 775	△ 660	38	△ 13,831
実質収支	854	0	△ 4,804	△ 4,783	△ 4,777	△ 7,590	△ 10,199	△ 12,434	△ 13,209	△ 13,869	△ 13,831	

剰余金等と市債の状況		
	25年度末 (H16.8)	26年度末 (H17.8)
剰余金	19	2,479
基金残高	3,450	7,666
市債残高	63,250	53,058
差引	△ 59,781	△ 42,913

行革改善額 ④		100	846	838	869	913	789	788	789	670	683	7,285
基金による補てん額 ⑤		△ 100	3,958	0	0	1,900	1,820	1,447	0	0	0	9,025
歳入歳出差引（③+④+⑤） ⑥	854	0	0	859	875	0	0	0	14	10	721	2,479

投 資 的 事 業 一 覧 表

(単位:百万円)

事業名	財源	16年度	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	計 H17~H26
庁舎周辺整備	国県()												
	起債()												
	その他	2											
	一般財源	10	11	7	6	6	6	5	5	5	5	5	61
	計	12	11	7	6	6	6	5	5	5	5	5	61
保育所整備事業	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		56										56
	計		56										56
火葬場整備事業	国県()												
	起債(100)	372											
	その他												
	一般財源	9											
	計	381											
環境処理センター 整備、ごみ焼却施設 制御改修等	国県(1/2)				17								17
	起債(75他)				43								43
	その他												
	一般財源	92	101	120	135	269	281	574	275	146	425	158	2,484
	計	92	101	120	195	269	281	574	275	146	425	158	2,544
自転車等駐輪対策	国県()												
	起債(100)	26											
	その他												
	一般財源												
	計	26											
道路維持改修事業	国県()												
	起債(75他)	15	32										32
	その他												
	一般財源	29	54	65	68	66	67	67	67	67	67	64	652
	計	44	86	65	68	66	67	67	67	67	67	64	684
六麓荘地区 都市基盤整備	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源	62	124	95	83								302
	計	62	124	95	83								302

投 資 的 事 業 一 覧 表

(単位:百万円)

事業名	財源	16年度	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	計 H17~H26
南芦屋浜地区 幹線道路整備	国県(1/2他)	600	498	449	656	171	52						1,826
	起債()												
	その他												
	一般財源	691	685	693	1,040	291	79						2,788
	計	1,291	1,183	1,142	1,696	462	131						4,614
交通安全施設等 整備事業	国県()	1											
	起債()												
	その他												
	一般財源	32	32	22	22	22	22	22	22	22	22	22	230
	計	33	32	22	22	22	22	22	22	22	22	22	230
西部第二地区 土地区画整理事業	国県(1/2他)	73											
	起債(100)	63											
	その他												
	一般財源	54											
	計	190											
都市計画街路事業 (山手幹線)	国県(1/2他)	880	638	660	98	38	221	226					1,881
	起債(95他)	720	511	513	76	29	172	176					1,477
	その他	83	90	15	15		12						132
	一般財源	60	272	74	18	19	24	36					443
	計	1,743	1,511	1,262	207	86	429	438					3,933
公園整備事業 (総合公園)	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源	367	578	603	594	585	576	567	558	549	540	531	5,681
	計	367	578	603	594	585	576	567	558	549	540	531	5,681
公園整備事業 (南芦屋浜公園)	国県(1/3他)	222	63				125	168	43				399
	起債()												
	その他												
	一般財源	364	63				251	294	43				651
	計	586	126				376	462	86				1,050
災害公営住宅 建設事業	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源	98	98	98	98	98	98	98	98	98	98	98	980
	計	98	98	98	98	98	98	98	98	98	98	98	980

投 資 的 事 業 一 覧 表

(単位:百万円)

事業名	財源	16年度	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	計 H17~H26
防災整備 (概要) 貯水槽, 備蓄倉庫 ポンプ, 救急車等	国県(1/2他)	20	18	17	25	11	22	28	54	10	12		197
	起債(90)		6	22	65	9	39	31	87	18	20		297
	その他												
	一般財源	27	29	6	27	8	5	20	14	5	9		123
	計	47	53	45	117	28	66	79	155	33	41		617
消防庁舎施設等整備	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源	5	13										13
	計	5	13										13
小学校校舎整備 (精道小)	国県(1/2他)		167	315									482
	起債(90他)		455	872									1,327
	その他												
	一般財源	50	121	172	18								311
	計	50	743	1,359	18								2,120
小学校校舎整備 (岩園小)	国県(1/2他)												
	起債(90他)												
	その他												
	一般財源		50										50
	計		50										50
中学校校舎整備 (山手中)	国県(1/2他)		33										33
	起債(100)		97										97
	その他												
	一般財源	4	20										20
	計	4	150										150
国体経費	国県(1/2)	25	46	46									92
	起債()												
	その他												
	一般財源												
	計	25	46	46									92
学校園施設整備	国県()												
	起債(100)	61											
	その他												
	一般財源	22	56	68	58	58	58	58	58	58	58	58	588
	計	83	56	68	58	58	58	58	58	58	58	58	588

投 資 的 事 業 一 覧 表

(単位:百万円)

事業名	財源	16年度	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	計 H17~H26
図書館空調熱源 改修工事	国県()												
	起債()	54											
	その他												
	一般財源	2											
	計	56											
震災関連埋蔵 文化財発掘調査	国県(3/4)	13											
	起債()												
	その他												
	一般財源	4											
	計	17											
公共用地取得	国県()												
	起債()												
	その他	341	150	150									300
	一般財源		99										99
	計	341	249	150									399
車両・備品購入費	国県()												
	起債()												
	その他												
	一般財源		9	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36
	計		9	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36
その他	国県(2/7他)	5	6										6
	起債(100)	9											
	その他	2											
	一般財源	29	34	50	50	50	50	50	50	50	50	50	484
	計	45	40	50	50	50	50	50	50	50	50	50	490
合 計	国・県	1,839	1,469	1,487	796	220	420	422	97	10	12		4,933
	起債	1,320	1,101	1,407	184	38	211	207	87	18	20		3,273
	その他	428	240	165	15		12						432
	一般財源	2,011	2,505	2,076	2,220	1,475	1,520	1,794	1,193	1,003	1,277	989	16,052
	計	5,598	5,315	5,135	3,215	1,733	2,163	2,423	1,377	1,031	1,309	989	24,690

○ 長期財政収支見込みの前提条件

本見込みは、平成 18 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 0.0%と仮定し、平成 17 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、本年 6 月に閣議決定された「経済財政運営と構造改革に関する基本方針 2005」に基づき、目下、平成 18 年度までに国庫補助負担金、地方交付税、税源移譲を含む税源配分のあり方を見直す「三位一体の改革」が進められているところですが、現時点においてはこれらの全体像が明らかになっていないため、本見込みは、現行の地方税財政制度を前提として試算しています。

- 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 16 年度は決算額。
平成 17 年度 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……16 年度は決算額，17 年度は当初予算に基づく，18 年度以降 0.0%

特別徴収及び普通徴収… 0.0% [16 年度及び 17 年度税制改正の後年度への影響額を加味] [別途南芦屋浜地区分を加算]

退職所得… 18 年度以降，引き続き毎年度 2 億円を見込む。

- ・税制改正……………

- ①妻の均等割非課税の廃止分 9 百万円を 18 年度以降に加算
- ②定率減税の段階的廃止分 2 億 9 千万円を 18 年度以降に加算
- ③公的年金等の換算表の改定の影響分 8 千 4 百万円を 18 年度以降に加算
- ④老年者控除の廃止分 1 億 2 千 4 百万円を 18 年度以降に加算
- ⑤老年者非課税の段階的廃止分を，18 年度に 6 百万円，19 年度に 1 千 2 百万円，20 年度以降に 1 千 8 百万円加算

② 固定資産税

(土地)

- ・価格変動率

18 年度 0.99 (評価替え)，19 年度 1.00 (据置)，20 年度 1.00 (据置)，21 年度 1.025 (評価替え)，22 年度 1.00 (据置)，

23 年度 1.00 (据置), 24 年度 1.025 (評価替え), 25 年度 1.00 (据置)

・ 税収伸び率 [南芦屋浜地区分を含む]

18 年度 0.3%, 19 年度 0.0%, 20 年度 0.4%, 21 年度 2.8%, 22 年度 0.2%, 23 年度 0.5%, 24 年度 3.0%

25 年度 0.3%

(家 屋)

・ 価格下落率

18 年度 0.90, 21 年度 0.90, 24 年度 0.90

・ 税収伸び率 [新增築, 南芦屋浜地区分を含む]

18 年度 $\Delta 6.2\%$, 19 年度 4.9% , 20 年度 3.1% , 21 年度 $\Delta 7.1\%$, 22 年度 3.1% , 23 年度 3.5% , 24 年度 $\Delta 4.9\%$, 25 年度 3.3%

③ 都市計画税 ……固定資産税と同様の積算

④ 法人市民税 ……18 年度以降 0.0%

⑤ 地方譲与税・交付金 …… 利子割交付金を除き 18 年度以降 0.0%

⑥ 地方交付税 ……普通交付税 (廃棄物(がれき)処理 … 元利償還金の 95%, 歳入欠かん債 (市税減免) … 元利償還金の概ね 75%), 及び特別交付税 (特殊事情として毎年度 2 億円を加算)

⑦ 地方特例交付金…18 年度から, 定率減税廃止分を減額し, 別途南芦屋浜分を加算する。

⑧ 減税補てん債等…18 年度から, 定率減税廃止分を減額し, 別途南芦屋浜分を加算する。

⑨ 臨時財政対策債…18 年度は所要の補正後の額の $\Delta 23.4\%$, 19 年度は 18 年度の額の $\Delta 23.4\%$ とし, 以降は据置とする。

(2) 歳出

① 人件費 …… 18 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 …… 18 年度以降 0.0% (別途各年度の所要経費を加算)

③ 扶助費 …… 18 年度 3.9%, 19 年度 5.2%, 20 年度以降 5.3% (「平成 17 年度予算の後年度歳出・歳入への影響試算」

(平成 17 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 ……18 年度以降据置 (別途各年度の所要経費を別途加算)

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 18 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 (17 年度以降 年利 2.5%)

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)