

長期財政収支見込み

(平成29年度から平成40年度まで)

平成31年2月
芦屋市

平成40年度までの収支見込み（一般財源ベース）

(歳入)

項 目	29年度 (2017) (決算)	30年度 (2018) (見込)	31年度 (2019) (当初)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計
													H30(2018)～ H40(2028)
市 税	22,038	22,511	22,408	22,685	22,491	22,642	22,781	22,576	22,719	22,846	22,655	22,784	249,098
地方譲与税・交付金	2,284	2,238	2,277	2,567	2,575	2,577	2,577	2,577	2,579	2,579	2,579	2,579	27,704
うち地方消費税交付金	1,426	1,470	1,440	1,846	1,816	1,816	1,816	1,816	1,816	1,816	1,816	1,816	19,284
地方交付税	1,381	819	710	650	600	550	500	450	400	350	300	250	5,579
うち普通交付税	158	69	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79
臨時財政対策債	256	119	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139
その他の収入	2,054	3,396	2,561	935	1,441	2,782	825	745	705	665	629	569	15,253
基金取崩し	3,467	2,255	3,039										5,294
うち特定目的基金	562	655	623										1,278
計 ①	31,480	31,338	31,015	26,837	27,107	28,551	26,683	26,348	26,403	26,440	26,163	26,182	303,067

(単位:百万円)

前年作成分との比較 (H30～H39)		
H30.2 (2018.2) ①	H31.2 (2019.2) ②	増減額 ②-①
223,769	226,314	2,545
25,145	25,125	△ 20
17,151	17,468	317
5,390	5,329	△ 61
140	79	△ 61
250	139	△ 111
12,826	14,684	1,858
267,380	271,591	4,211

(歳出)

項 目	29年度 (2017) (決算)	30年度 (2018) (見込)	31年度 (2019) (当初)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計
													H30(2018)～ H40(2028)
人件費	7,268	7,554	7,507	7,680	7,624	7,606	7,331	7,016	6,889	6,967	7,034	6,809	80,017
退職手当除き	6,606	6,866	6,903	7,319	7,236	7,110	6,937	6,813	6,749	6,742	6,640	6,494	75,809
物件費	5,265	5,801	6,342	5,161	4,798	4,604	5,456	5,316	4,376	4,371	4,497	4,586	55,308
維持補修費	359	400	389	378	382	386	390	393	397	401	405	409	4,330
扶助費	2,083	2,545	2,443	2,516	2,602	2,747	2,764	2,781	2,798	2,816	2,833	2,851	29,696
補助費等	1,786	1,999	1,977	1,987	2,061	2,117	2,176	2,226	2,278	2,318	2,359	2,402	23,900
積立金	835	389	641	55	430	0	0	0	0	0	0	0	1,515
出資金	33	33	23	27	24	21	2	2	2	2	2	2	140
貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰出金	5,637	2,922	2,262	2,276	2,337	2,366	2,411	2,477	2,560	2,643	2,734	2,829	27,817
公営企業補助等	1,077	1,953	2,032	1,881	1,735	1,549	1,630	1,581	1,510	1,529	1,349	1,248	17,997
公債費	4,400	4,289	4,087	4,419	3,793	4,043	4,261	4,667	4,984	5,127	4,279	3,691	47,640
予備費	0	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	440
投資的経費	1,938	3,413	3,272	3,319	2,912	2,994	936	2,176	838	826	837	853	22,376
計 ②	30,681	31,338	31,015	29,739	28,738	28,473	27,397	28,675	26,672	27,040	26,369	25,720	311,176

前年作成分との比較 (H30～H39)		
H30.2 (2018.2) ①	H31.2 (2019.2) ②	増減額 ②-①
62,842	73,208	10,366
53,046	50,722	△ 2,324
3,738	3,921	183
27,812	26,845	△ 967
21,647	21,498	△ 149
1,079	1,515	436
117	138	21
0	0	0
23,999	24,988	989
15,806	16,749	943
44,882	43,949	△ 933
400	400	0
20,397	21,523	1,126
275,765	285,456	9,691

歳入歳出差引(①-②) ③	799	0	0	△ 2,902	△ 1,631	78	△ 714	△ 2,327	△ 269	△ 600	△ 206	462	△ 8,109
実質収支	357	0	0	△ 2,902	△ 4,533	△ 4,455	△ 5,169	△ 7,496	△ 7,765	△ 8,365	△ 8,571	△ 8,109	

剰余金等と市債の状況		
	39年度末 (2018.2)	40年度末 (2019.2)
剰余金	381	540
基金残高	3,250	405
市債残高	32,828	31,297
差引	△ 29,197	△ 30,352

基金による補てん額 ④		0	0	2,902	1,631	0	714	2,327	269	600	206	0	8,649
歳入歳出差引(③+④) ⑤	799	0	0	0	0	78	0	0	0	0	0	462	540

(注) 29年度は決算, 30年度は3月補正後予算見込額, 31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	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	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	32											32
		その他の一般財源	11	16	19									46
		計	43	16	19								78	
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												
		その他の一般財源	1											1
		計	1										1	
総合戦略推進に要する経費 (男女共同参画推進課)	投資	国県補助金	6											6
		起債												
		その他の一般財源	5											5
		計	11										11	
車両購入費 (用地管財課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他の一般財源	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	20
		計	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	20	
公共用地等整備費 (用地管財課)	投資	国県補助金												
		起債	77											77
		その他の一般財源	7											7
		計	84										84	
庁舎周辺整備 (用地管財課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他の一般財源	16	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	80
		計	16	8	8	8	8	8	8	8	8	8	80	
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												
		その他の一般財源	73				73				73			219
		計	73			73				73			219	
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												
		その他の一般財源	1											1
		計	1										1	
* 車両購入費 (障害福祉課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他の一般財源	4										4	
		計	4										4	

事業名	経費区分	財源	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計		
* みどり地域生活支援センター施設整備費 (障害福祉課)	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	58											58	
		起債													
		その他一般財源													
		計	58										58		
和風園施設設備等改修 (高齢介護課)	投資	国県補助金													
		起債													
		その他一般財源	3												3
		計	3										3		
* ゆうゆう倶楽部施設設備等改修 (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		
* 保健センター事業に要する経費 (健康課)	投資	国県補助金													
		起債													
		その他一般財源	38												38
		計	38										38		
市立保育所改修工事 (子育て推進課)	投資	国県補助金			130									130	
		起債													
		その他一般財源		8	14										22
		計	8	144									152		
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	5	21										26	
		起債	211	609											820
		その他一般財源	23	67											90
		計	239	697									936		
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	13	61										74	
		起債	219	610											829
		その他一般財源	25	67											92
		計	257	738									995		
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		118	118									236	
		起債		159	159										318
		その他一般財源		75	5										80
		計		352	282								634		
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			212									212	
		起債			85										85
		その他一般財源			75										75
		計			372								372		

事業名	経費区分	財源	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計	
私立保育所誘致に要する経費 (ハートフル) (子育て推進課)	投資	国県補助金	164										164	
		起債												
		その他 一般財源	41											41
		計	205										205	
* 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	20											20
		計	20										20	
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	1	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	4	2	3			2	2	2	4	4	4	23
		計	4	2	3		2	2	2	4	4	4	23	
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	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100
		計	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	100	
霊園整備事業 (環境課)	投資	国県補助金												
		起債	293	449										742
		その他 一般財源	163	244	127	115								649
		計	456	693	127	115							1,391	
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 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 一般財源	5	7	15	20		20	7		7	15	96	
		計	5	7	15	20		20	7	7	15	96		
* 車両購入費 (環境施設課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	2											2
		計	2										2	
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	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	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計
公益灯等の設置に要する経費 (道路課)	投資	国県補助金											
		起債											
		その他 一般財源	12	24	14	24	18	5	5	5	5	5	117
		計	12	24	14	24	18	5	5	5	5	5	117
道路の新設改良，舗装に要する経費 (道路課)	投資	国県補助金	85	91	182	59							417
		起債	49	67	134	43							293
		その他 一般財源	91	45	61	28							225
		計	225	203	377	130						935	
橋梁の新設改良に要する経費 (道路課)	投資	国県補助金	166	34	35	70	82	31	7	2	60	62	549
		起債	98	25	26	51	60	23			44	45	372
		その他 一般財源	64	8	8	11	12	8	11	7	10	10	149
		計	328	67	69	132	154	62	18	9	114	117	1,070
* 道路の改修に要する経費 (道路課)	投資	国県補助金											
		起債											
		その他 一般財源	55	70	33	54							212
		計	55	70	33	54						212	
交通安全施設等整備事業 (道路課)	投資	国県補助金	1	32	57	35	58						183
		起債		29	51	31	52						163
		その他 一般財源	42	29	31	29	31	50					212
		計	43	90	139	95	141	50				558	
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	2										2
		計	2									2	
※ 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	85	103	112	112	112	112	112	112	112	112	1,084
		計	85	103	112	112	112	112	112	112	112	1,084	
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	(87)	(82)	(253)	(494)							(916)
		起債											
		その他 一般財源	309	208	617	1,090							2,224
		計	(396)	(290)	(870)	(1,584)						(3,140)	
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	516	655	299	1,565							3,035
		起債	462	593	280	1,420							2,755
		その他 一般財源	53	737	121	158							1,069
		計	1,031	1,985	700	3,143						6,859	
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	135	232	1,500	335	67						2,269
		起債	84	233	2,098	232							2,647
		その他 一般財源	86	129	366	189	68						838
		計	305	594	3,964	756	135					5,754	

事業名	経費区分	財源	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計	
狹隘道路整備事業 (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	
* 車両購入費 (建築指導課)	投資	国県補助金												
		起債 その他												
		一般財源	2											2
		計	2										2	
* 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	1							5
		計	1	1	1	1	1						5	
公園整備事業 (公園遊具, 公園トイレ) (公園緑地課)	投資	国県補助金	13	33	21	21	21							109
		起債 その他	64	30	19	19	19							151
		一般財源	48	55	33	29	28							193
		計	125	118	73	69	68						453	
公園整備事業 (総合公園割賦負担金) (公園緑地課)	投資	国県補助金												
		起債 その他												
		一般財源	486	477	468	459	68							1,958
		計	486	477	468	459	68						1,958	
市営住宅等改良改修事業 (住宅課)	投資	国県補助金		38										38
		起債 その他	99	89										188
		一般財源												
		計	99	127									226	
改良住宅等改良改修事業 (住宅課)	投資	国県補助金	17	101										118
		起債 その他	29	234										263
		一般財源	11											11
		計	57	335									392	
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	
消防庁舎施設等整備事業 (消防本部)	投資	国県補助金												
		起債 その他												
		一般財源	20											20
		計	20										20	
消防車両購入費 (消防本部)	投資	国県補助金	64	15	15	11	15	11	16	2	11	96	256	
		起債 その他	135	17	33	17	33	25	61	43	42	170	576	
		一般財源	33	1	3	2	3	3	6	5	4	20	80	
		計	232	33	51	30	51	39	83	50	57	286	912	

事業名	経費区分	財源	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計	
火災予防費 (消防本部)	投資	国県補助金												
		起債	54	32	24								110	
		その他一般財源												8
		計	54	32	32								118	
安全都市推進に要する経費 (建設総務課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他一般財源	19											19
		計	19										19	
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												
		その他一般財源	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10
		計	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	10	
* 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	130											130
		その他一般財源	13											13
		計	143										143	
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) (教委管理課)	投資	国県補助金												
		起債		13	81									94
		その他一般財源	5	5	28									38
		計	5	18	109								132	
* 車両購入費 (教委管理課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他一般財源	4											4
		計	4										4	
小学校施設整備 (その他各校施設改良) (教委管理課)	投資	国県補助金	6											6
		起債	56											56
		その他一般財源	50	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	302
		計	112	28	28	28	28	28	28	28	28	28	364	
朝日ヶ丘小学校施設整備事業費 (教委管理課)	投資	国県補助金												
		起債		30	181									211
		その他一般財源		10	60									70
		計		40	241								281	
山手小学校施設整備事業費 (教委管理課)	投資	国県補助金												
		起債		47	110	196								353
		その他一般財源		16	36	66								118
		計		63	146	262							471	
中学校施設整備 (その他各校施設改良) (教委管理課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他一般財源	2	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	191
		計	2	21	21	21	21	21	21	21	21	21	191	

事業名	経費区分	財源	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計	
山手中学校建替事業 (教委管理課)	投資	国県補助金	180	106									286	
		起債	999	582										1,581
		その他 一般財源	261	152										413
		計	1,440	840										2,280
精道中学校建替事業 (教委管理課)	投資	国県補助金	97	882	36	36							1,051	
		起債	474	2,485	1,110	447								4,516
		その他 一般財源	121	485	356	271								1,233
		計	692	3,852	1,502	754								6,800
* 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	33		51									84
		計	33		51									84
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	9	6	4	4	4	4	4	4	4	4	4	47
		計	9	6	4	4	4	4	4	4	4	4	4	47
* 美術博物館管理運営経費 (生涯学習課)	投資	国県補助金												
		起債				233								233
		その他 一般財源	1			78								79
		計	1			311								312
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												
		起債				34								34
		その他 一般財源	5			12								17
		計	5			46								51
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		88										88
		その他 一般財源			29									29
		計		117										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	2	2	2	1								7
		計	2	2	2	1								7
青少年保護対策事業費 (青少年育成課)	投資	国県補助金												
		起債												
		その他 一般財源	1											1
		計	1											1
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	1	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	37
		計	1	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	37

事業名	経費区分	財源	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計
給食設備整備費（小学校） （学校教育課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他の一般財源	17										
		計	17										17
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											
		その他の一般財源	2										
		計	2										2
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											
		その他の一般財源	25										
		計	25										25
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											
		その他の一般財源	24										
		計	24										24
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											
		その他の一般財源	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											
		その他の一般財源	498	114	207	115	1,008	995	133	145	170	302	3,687
		計	498	114	207	115	1,008	995	133	145	170	302	3,687
公共事業用地取得費 （用地管財課）	投資	国県補助金											
		起債											
		その他の一般財源	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											
		その他の一般財源	766					1,731					
		計	766				1,731						2,497
その他投資的経費	投資	国県補助金											
		起債					400		500	500	500	500	2,400
		その他の一般財源		50	50	50	400	50	500	500	500	500	2,600
		計		50	50	50	800	50	1,000	1,000	1,000	1,000	5,000
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											
		その他の一般財源	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	31年度 (2019)	32年度 (2020)	33年度 (2021)	34年度 (2022)	35年度 (2023)	36年度 (2024)	37年度 (2025)	38年度 (2026)	39年度 (2027)	40年度 (2028)	計
合計		国県補助金	1,528	2,420	2,476	2,133	244	43	24	5	72	159	9,104
		起債	3,565	6,421	4,521	2,723	564	48	561	543	586	715	20,247
		その他											
		一般財源	3,993	3,583	3,269	3,259	2,167	3,321	1,121	1,121	1,230	1,305	24,369
	計	9,086	12,424	10,266	8,115	2,975	3,412	1,706	1,669	1,888	2,179	53,720	

合計の内訳（再掲）

投資的経費計	国県補助金	1,528	2,420	2,476	2,133	244	43	24	5	72	159	9,104
	起債	3,565	6,421	4,521	2,723	564	48	561	543	586	715	20,247
	その他											
	一般財源	3,272	3,319	2,912	2,994	936	2,176	838	826	837	853	18,963
	計	8,365	12,160	9,909	7,850	1,744	2,267	1,423	1,374	1,495	1,727	48,314
物件費に計上される 臨時的経費計	国県補助金											
	起債											
	その他											
	一般財源	721	264	357	265	1,231	1,145	283	295	393	452	5,406
	計	721	264	357	265	1,231	1,145	283	295	393	452	5,406

○ 長期財政収支見込みの前提条件

本見込みは、平成 32 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、平成 31 年 3 月補正後予算見込額及び平成 31 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

平成 30 年度は 3 月補正後予算見込額

平成 31 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・・・ 32 年度を 2.4%，33 年度以降を 1.0%とする。
特別徴収及び普通徴収… 上記と同様
退職所得… 32 年度以降，毎年度 1.8 億円を見込む。
- ・ 人口増減・・・・・・ 芦屋市統計書に基づき，今後 10 年間で約 1,400 人の人口減少を見込む。
- ・ 税制改正・・・・・・ 33 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・・・・・・ 32 年度以降は据え置きとする。
- ・ 税収伸び率 [負担調整措置及び住宅の新築に伴う特例適用による税収増減を加味]
32 年度△0.6%，33 年度△0.9%，34 年度 △1.0%，35～40 年度 △1.1%

(家屋)

- ・ 価格変動率・・・ 33年度, 36年度及び39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
32年度 1.9%, 33年度 $\Delta 4.9\%$, 34年度 1.8%, 35年度 1.9%, 36年度 $\Delta 5.1\%$, 37年度 2.0%, 38年度 1.9%, 39年度 $\Delta 5.1\%$,
40年度 2.0%

③ 都市計画税

(土地)

- ・ 税収伸び率
32年度 0.1%, 33・34年度 $\Delta 0.3\%$, 35~40年度 $\Delta 0.4\%$

(家屋)

- ・ 税収伸び率
32年度 1.8%, 33年度 $\Delta 5.2\%$, 34年度 1.9%, 35年度 1.8%, 36年度 $\Delta 5.2\%$, 37・38年度 1.9%, 39年度 $\Delta 5.2\%$, 40年度 1.9%

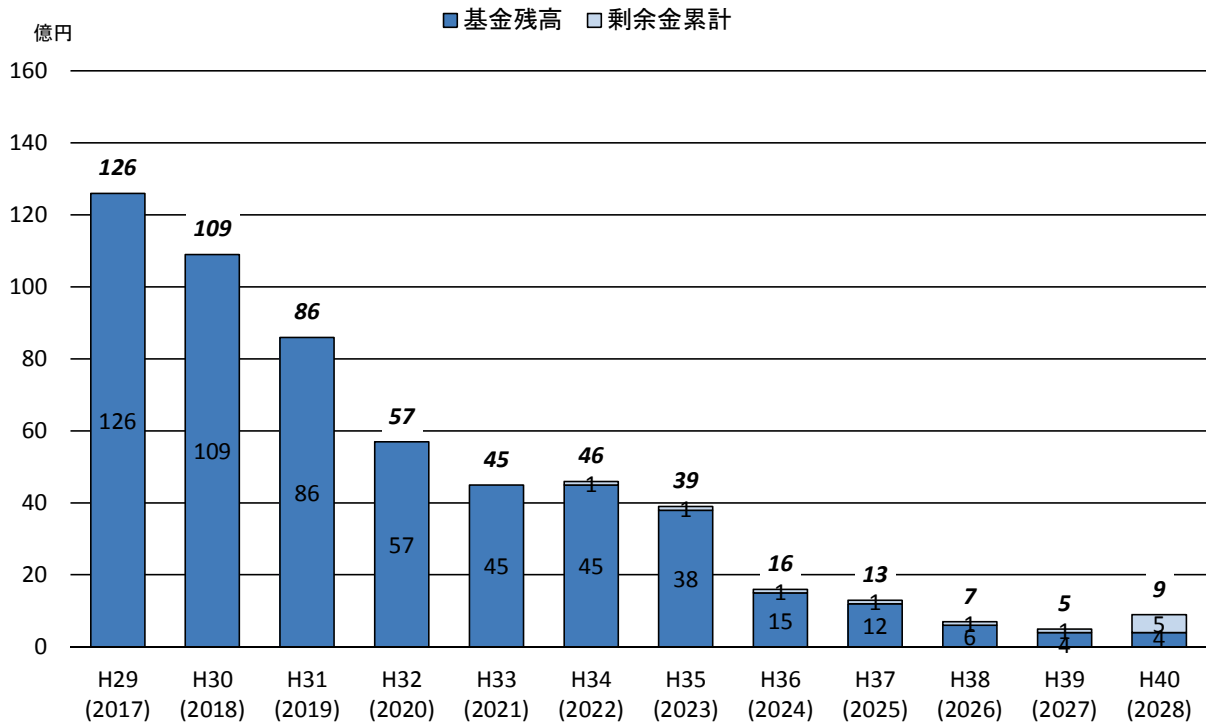
- ④ 法人市民税・・・ 31年10月1日以後に開始する事業年度から, 法人税割の標準税率が9.7%から6.0%(制限税率は12.1%から8.4%)に改正されることを勘案し, 算出
- ⑤ 地方譲与税・交付金・・・ 子ども・子育て支援臨時交付金は31年度のみ。それ以外は, 32年度以降据え置き。ただし, 森林環境譲与税は市町村における体制整備の進捗に伴い徐々に増加するよう設定。また, 地方消費税引上げに係るものは個別に算出
- ⑥ 地方消費税関係・・・ 消費税率10%までの引上げを見込み, それに伴う増加(地方消費税交付金等)を見込んでいる。
- ⑦ 地方交付税・・・ 普通交付税は, 基準財政収入額, 同需要額の後年度分を31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
- ⑧ 臨時財政対策債・・・ 32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・・・ 32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・・・・・・・・・・ 32年度以降，伸び率1.0%とする。
- ④ 扶助費・・・・・・・・・・ 32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32年度2.4%，33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・・・・32年度5.1%，33年度以降1.0%
 - 介護保険事業特別会計繰出金・・・・32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・・・・32・33年度5.0%，34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

