

◆龍ヶ崎市財政収支見通し(令和4年10月現在)

※項目別に百万円単位で四捨五入しており、項目の合計値と合計欄の数値が一致しない場合があります。

(単位:百万円)

項目	R03決算	R04見込	R05推計	R06推計	R07推計	R08推計	R09推計	R10推計	R11推計	R12推計	R13推計	R14推計
地方税	10,080	10,216	10,285	10,262	10,287	10,308	10,221	10,218	10,209	10,098	10,059	10,017
地方交付税	4,193	3,925	3,882	3,801	3,636	3,592	3,575	3,500	3,401	3,342	3,177	3,049
地方消費税交付金	1,749	1,676	1,713	1,733	1,759	1,731	1,749	1,764	1,777	1,787	1,737	1,746
地方譲与税等	744	648	653	655	659	662	664	666	668	669	671	672
分担金及び負担金	138	126	138	137	136	135	134	155	155	132	131	130
使用料・手数料	291	330	289	288	287	285	283	282	280	279	277	275
国庫支出金	7,527	6,121	4,058	4,178	4,207	4,246	3,683	3,686	3,687	3,688	3,699	3,728
県支出金	1,966	2,146	1,873	1,870	1,870	1,880	1,888	1,895	1,900	1,904	1,915	1,927
寄附金	189	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
繰入金	223	154	29	29	29	27	27	27	27	25	17	7
繰越金	1,133	2,738	1,057	895	637	393	0	0	0	0	0	0
地方債	2,584	2,192	1,995	1,962	1,237	1,549	1,123	1,115	1,137	1,097	1,097	1,097
うち臨時財政対策債	1,276	371	297	297	297	297	297	297	297	297	297	297
財産収入・諸収入	525	566	563	525	515	545	510	506	502	490	493	496
歳入合計	31,342	31,038	26,734	26,536	25,459	25,555	24,057	24,015	23,943	23,709	23,473	23,344
人件費(事業費支弁人件費を含む)	4,248	4,201	4,185	4,176	4,185	4,302	4,273	4,337	4,308	4,344	4,325	4,373
物件費	4,275	4,684	3,706	3,746	3,795	3,836	3,850	3,880	3,904	3,925	3,943	3,960
維持補修費	197	216	201	203	207	209	210	212	213	215	216	217
扶助費	8,505	6,982	6,707	6,627	6,544	6,571	6,599	6,626	6,654	6,682	6,801	6,923
補助費等	3,681	5,400	3,464	3,490	3,520	3,544	3,533	3,559	3,559	3,533	3,497	3,443
うち一部事務組合に対するもの	1,733	1,730	1,773	1,792	1,816	1,835	1,851	1,866	1,878	1,885	1,862	1,821
普通建設事業費(事業費支弁人件費を除く)	2,487	3,026	2,693	2,831	1,923	2,402	1,311	1,264	1,223	1,219	1,219	1,219
災害復旧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公債費	2,475	2,523	2,502	2,398	2,417	2,398	2,400	2,389	2,408	2,287	2,169	2,052
積立金	508	630	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108
投資及び出資金	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
貸付金	19	25	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
繰出金	2,206	2,295	2,253	2,299	2,346	2,371	2,396	2,420	2,445	2,470	2,470	2,478
歳出合計	28,603	29,981	25,839	25,899	25,066	25,761	24,700	24,815	24,845	24,804	24,767	24,794
収支差引	2,738	1,057	895	637	393	△ 206	△ 643	△ 800	△ 902	△ 1,095	△ 1,294	△ 1,450
累積収支不足額	0	0	0	0	0	△ 206	△ 849	△ 1,649	△ 2,551	△ 3,646	△ 4,940	△ 6,390

※臨時財政対策債:地方交付税の一部が振替えられた地方債で、後年度に償還見込額が交付税措置されます。 ※一部事務組合:ごみやし尿の処理、消防など、近隣の市町村と共同で事業を行うために設置された組合です。

※収支の不足分については、毎年度の収支改善の取組や基金からの繰入等により解消していきます。

◆歳出のうちアクションプラン等主要経費見通し

(単位:百万円)

項目	R03決算	R04見込	R05推計	R06推計	R07推計	R08推計	R09推計	R10推計	R11推計	R12推計	R13推計	R14推計
職員 職員人件費	3,316	3,471	3,433	3,421	3,433	3,554	3,526	3,591	3,562	3,598	3,579	3,627
経費 会計年度任用職員経費	646	684	684	684	684	684	684	684	684	684	684	684
情報システム経費(委託料・リース料)	404	415	415	415	415	415	415	415	415	415	415	415
公共施設維持管理経費	2,289	2,395	2,350	2,137	1,991	2,157	2,330	2,297	2,268	2,274	2,282	2,291
新規建設事業	道の駅・牛久沼整備	0	▲	▲	▲	▲	▲					
	新保健福祉施設整備	17	17	486	696	39	0					
	龍ヶ崎市駅ロータリー整備	17	24	▲	▲	▲	▲					
	佐貫3号線整備	211	405	513	450	276	0					
	防災無線整備	122	0	0	0	0	0					
	長戸コミュニティセンター建替え(含道路)	168	62	156	231	0	0					
	新学校給食センター整備	638	1,069	327	0	0	0					
	施設一体型小中一貫モデル校整備	0	38	55	527	854	1,499					

※新規建設事業は、アクションプランに記載されている主な事業について、令和4年度～令和8年度の事業費見込を計上しています。実施時期、事業費等は、毎年度見直しを行います。

※道の駅・牛久沼整備事業については、令和4年度以降は事業費未確定のため金額計上していません。

※龍ヶ崎市駅ロータリー整備については、公衆トイレ改修費のみを計上しています。

◆地方債、債務負担行為及び一般基金残高見通し

(単位:百万円)

項目	R03見込	R04推計	R05推計	R06推計	R07推計	R08推計	R09推計	R10推計	R11推計	R12推計	R13推計	R14推計
地方債残高	22,624	22,832	22,575	22,379	21,441	20,832	19,795	18,760	17,730	16,769	15,914	15,164
債務負担行為残高	1,150	912	705	516	355	211	104	42	19	0	0	0
一般基金残高	5,768	6,244	6,323	6,402	6,481	6,562	6,643	6,723	6,804	6,888	6,979	7,081

アクションプラン事業費内訳

②普通建設事業費(繰越含む)

(百万円)

事業名	R05					R06					R07					R08				
	事業費	国・県	地方債	その他	一財	事業費	国・県	地方債	その他	一財	事業費	国・県	地方債	その他	一財	事業費	国・県	地方債	その他	一財
道の駅・牛久沼整備					0					0					0					0
新保健福祉施設整備	486		364		122	696		522		174	39		29		10					0
龍ヶ崎市駅ロータリー整備					0					0					0					0
佐貫3号線整備	513	150	327		36	450	225	203		22	276	138	124		14					0
防災無線整備					0					0					0					0
長戸コミュニティセンター建替え(含道路整備)	156		118		38	231		173		58					0					0
新学校給食センター整備	327	51	129		147					0					0					0
施設一体型小中一貫モデル校整備	55		39		16	527	177	288		62	854	306	449		99	1,499	507	810		182
計	1,537	201	977	0	359	1,904	402	1,186	0	316	1,169	444	602	0	123	1,499	507	810	0	182

財政推計の前提条件について

令和 4 年 10 月
財 政 課

◆龍ヶ崎市財政収支見通し（令和 4 年 10 月現在）

■共通事項

●推計期間

令和 5 年度～令和 14 年度の 10 年間（令和 3 年度決算，令和 4 年度決算見込を反映）

●推計範囲

地方財政状況調査（総務省）による普通会計

●将来人口

（単位：人）

年度	R05	R06	R07	R08	R09
人口	75,151	74,729	74,307	73,816	73,325
年度	R10	R11	R12	R13	R14
人口	72,833	72,342	71,851	71,279	70,710

※「龍ヶ崎みらい創造ビジョン for2030」策定における，本市の人口の将来展望における目標人口設定のための将来人口シミュレーションによる推計値を用いています。

●名目経済成長率

年度	R04	R05	R06	R07	R08	R09	R10
名目 GDP	2.1%	2.2%	1.2%	1.5%	1.2%	1.0%	0.9%
	R11	R12	R13～14				
	0.7%	0.6%	0.5%				

※内閣府による「中長期の経済財政に関する試算」（令和 4 年 7 月 29 日）を参考にしています。

■歳入

●地方税

令和 4 年度 7 月末調定額より算出した，令和 4 年度決算見込額を基に推計しています。

市民税は，課税の基礎となる個人所得や企業業績などに左右され，経済動向により大きな影響を受けることから，名目経済成長率を反映させて推計しています。

固定資産税及び都市計画税は，地価の下落や家屋の新築，3 年に 1 度の評価替による影響を推計しています。

軽自動車税は，近年の増加傾向を勘案して推計しています。

市たばこ税は，近年の傾向により，売り渡し本数を前年度△2%で推計しています。

●地方交付税

普通交付税は，令和 4 年度本算定結果をベースに，人口，公債費などの増減見込み及び市税等増減額の 75%を反映しています。

特別交付税は，令和 4 年度決算見込み額をベースに，定額推計しています。

●地方消費税交付金

令和 4 年度決算見込みをベースに推計しています。

●地方譲与税等

令和4年度予算額をベースに、定額推計しています。

●分担金及び負担金

令和3年度決算額をベースに、定額推計あるいは人口増減率を反映させて推計しています。病院群輪番制・小児救急輪番制病院運営の幹事年度（令和10・11年度）は、構成市町村からの負担金を別途加算しています。

●使用料・手数料

令和3年度決算額をベースに、定額推計あるいは人口増減率を反映させて推計しています。

●国庫支出金

令和3年度決算額（コロナ対策にかかる国庫補助金除く）をベースに、近年の傾向による増加率や経済成長率、対象年齢層の人口増減率などを反映させて推計しています。

●都道府県支出金

令和3年度決算額（コロナ対策にかかる県支出金を除く）をベースに、近年の傾向による増加率や経済成長率、対象年齢層の人口増減率などを反映させて推計しています。

●繰入金

事業計画による定額的な特定目的基金の取崩しを想定しています。

●繰越金

前年度の形式収支が黒字の場合、当該黒字相当額を繰越しています。

●地方債

建設事業債は、令和5年度～令和8年度は中期事業計画搭載事業等にかかる発行予定額、令和9年度以降は、通常事業分として、事業費12億円に対し8億円（起債対象10億円×80%）を定額推計しています。

臨時財政対策債は、令和4年度普通交付税本算定ベースに定額推計し、実質的な交付税総額の増減は、普通交付税で調整しています。

その他、既存の借換債等の予定を反映しています。

●財産収入・寄附金・諸収入

財産収入は、基金利子分として、前年度末基金残高見込に0.1%を乗じて推計しています。

寄附金は、ふるさと龍ヶ崎応援寄附金の寄附見込額を計上します。

諸収入は、令和3年度決算額をベースに、定額推計あるいは経済成長率、対象年齢層の人口増減率などを反映させて推計しています。

その他、単年度で収入が見込まれる場合は、別途加算します。

■歳出

●人件費

事業費支弁人件費（普通建設事業に含まれる職員給与など）を含んで計上しています。

議員報酬・審議会等の委員報酬は、令和3年度決算額をベースに定額推計しています。

職員給与等は、第6次人員管理計画や在職者の内訳等を勘案のうえ推計しています。

会計年度任用職員給与費等は、令和4年度予算額をベースに定額推計しています。

●物件費

電算委託料・リース料は、令和4年度予算額をベースに定額推計し、既存システムの更新費用等を別途加算しています。

施設管理経費及びその他の物件費は、令和 3 年度決算額をベースに、経済成長率を反映させて推計しています。

●維持補修費

維持補修費は、経常的な各施設等の損傷などは毎年同程度発生する前提で、令和 3 年度決算額をベースに、物価上昇相当分として、経済成長率を反映させて推計しています。

●扶助費

扶助費は、現在の制度が継続する前提で、令和 3 年度決算額をベースに、近年の傾向による増加率や対象年齢層の人口増減率を反映させて推計しています。

●補助費等

龍ヶ崎地方塵芥処理組合、龍ヶ崎地方衛生組合、稲敷地方広域市町村圏事務組合などの一部事務組合に対する負担金のうち、運営費負担金分は、令和 3 年度決算額をベースに、経済成長率を反映させて推計しています。工事費及び公債費償還負担金分は、事業計画案等により、各事業年度における一般財源市負担額及び後年度の公債費償還負担見込額を計上しています。

その他に対するものは、令和 3 年度決算額をベースに、人口増減率を反映させて推計しています。

特殊要因として、病院群輪番制・小児救急輪番制病院運営の幹事年度（令和 10・11 年度）は、医療機関への負担金を加算しています。

なお、令和 2 年度から、下水道事業会計への繰出金は補助費等に計上しています。

●普通建設事業費

事業費支弁人件費は除いています。

令和 5 年度～令和 8 年度は中期事業計画搭載事業等の見通しを計上し、令和 9 年度以降は、通常事業分として、年間 12 億円を定額推計し、都市再生機構立替返済金を加算しています。

●災害復旧費

災害復旧事業を予定する場合に計上します。

●公債費

既借入金分は、償還計画により推計しています。

借入見込分は、下記の条件に基づいて償還額を試算しています。

〔借入条件〕

建設事業債：15 年償還、据置なし、年 1.3%、半年賦元金均等償還

臨時財政対策債：20 年償還、うち 3 年据置、年 1.5%、半年賦元金均等償還

借換債：5 年償還、据置なし、年 1.09%、半年賦元金均等償還

●積立金

各年度において、基金利子積立を想定しています。

●投資及び出資金

令和 3 年度決算額をベースに、定額推計しています。

●貸付金

令和 3 年度決算額をベースに、定額推計しています。

●繰出金

国民健康保険事業、後期高齢者医療事業、介護保険事業、介護サービス事業は、令和 3 年度決算額をベースに、対象年齢層の人口増減率を反映させて推計しています。

◆歳出のうち主要経費見通し

■職員経費

●会計年度任用職員等経費

人件費のうち会計年度任用職員にかかる報酬等及び物件費のうち費用弁償の合計額を計上しています。

●職員人件費

人件費のうち職員給与等分を計上しています。

■情報システム経費

物件費のうち電算関連の委託料・リース料分を計上しています。

■公共施設維持管理経費

物件費のうち公共施設に係る管理費，土地賃借料等及び維持補修費のうち公共施設分並びに普通建設事業費のうち公共施設に係る改修工事費，都市再生機構立替返済金の合計額を計上しています。

■新規建設事業

令和3年度主要施策アクションプランに記載されている主な事業について，令和4年度～令和8年度の事業費の見通しを計上しています。

◆地方債，債務負担行為及び一般基金残高見通し

■地方債残高

前年度末地方債残高見込に，各年度の地方債（歳入）を加え，公債費（歳出）のうち元金相当分（公債費の90%で試算）を差し引いた額を計上しています。

■債務負担行為残高

将来負担比率の算定に用いる，債務負担行為に基づく支出予定額（都市再生機構立替返済金等，公債費に準ずる債務負担行為残高）を計上しています。

■一般基金残高

前年度末一般基金残高見込から，各年度の基金繰入金（歳入）を差し引き，積立金（歳出）を加えた額を計上しています。