

◆龍ヶ崎市財政収支見通し(令和5年3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	H30決算	R01決算	R02決算	R03決算	R04見込	R05推計(2023)	R06推計(2024)	R07推計(2025)	R08推計(2026)	R09推計(2027)	R10推計(2028)	R11推計(2029)	R12推計(2030)	R13推計(2024)	R14推計(2025)
地方税	10,151	10,185	10,177	10,080	10,264	10,179	10,226	10,243	10,248	10,151	10,140	10,115	10,000	9,962	9,919
地方交付税	3,211	3,403	3,947	4,193	4,226	3,914	3,852	3,718	3,746	3,742	3,675	3,588	3,528	3,360	3,230
地方消費税交付金	1,348	1,304	1,607	1,749	1,810	1,851	1,871	1,894	1,860	1,876	1,888	1,899	1,910	1,856	1,866
地方譲与税等	529	578	569	744	667	633	668	671	673	676	677	679	680	681	683
分担金及び負担金	315	248	130	138	126	126	126	125	124	123	144	144	121	120	119
使用料・手数料	335	336	276	291	327	321	325	323	322	320	318	316	315	313	310
国庫支出金	3,408	3,763	12,789	7,527	6,566	4,857	4,912	4,933	4,457	4,337	3,954	3,949	3,945	3,950	3,974
県支出金	1,733	1,807	1,912	1,966	2,079	2,035	1,847	1,840	1,845	1,848	1,849	1,850	1,851	1,860	1,870
寄附金	161	169	183	189	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
繰入金	542	894	699	223	132	1,151	29	29	27	27	27	27	25	17	7
繰越金	1,091	850	1,120	1,133	2,738	1,521	1,722	922	145	0	0	0	0	0	0
地方債	1,674	1,953	2,075	2,584	1,834	2,638	2,711	2,305	1,667	1,637	1,090	1,112	1,071	1,071	1,071
うち臨時財政対策債	1,036	921	868	1,276	371	271	271	271	271	271	271	271	271	271	271
財産収入・諸収入	563	646	511	525	652	518	509	498	487	491	487	482	477	472	476
歳入合計	25,061	26,137	35,996	31,342	31,621	29,943	28,997	27,701	25,800	25,429	24,449	24,361	24,123	23,862	23,725
人件費(事業費支弁人件費を含む)	4,273	4,198	4,271	4,248	4,237	4,230	4,222	4,232	4,350	4,323	4,387	4,359	4,396	4,377	4,426
物件費	3,457	3,558	4,241	4,275	4,485	4,811	4,168	4,212	4,250	4,264	4,287	4,310	4,333	4,352	4,372
維持補修費	166	185	193	197	218	222	225	228	230	231	232	234	235	236	237
扶助費	6,421	6,621	6,783	8,505	6,916	6,732	6,638	6,543	6,553	6,564	6,575	6,587	6,598	6,695	6,796
補助費等	2,826	3,050	12,210	3,681	5,898	3,859	3,675	3,686	3,692	3,696	3,717	3,716	3,691	3,655	3,602
うち一部事務組合に対するもの	1,641	1,564	2,217	1,733	1,730	1,908	1,926	1,947	1,964	1,980	1,990	2,001	2,008	1,986	1,946
普通建設事業費(事業費支弁人件費を除く)	1,684	1,987	1,999	2,487	2,380	3,408	4,218	3,609	2,464	2,382	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	0	0	0
公債費	2,646	2,614	2,563	2,475	2,523	2,407	2,458	2,526	2,594	2,611	2,600	2,593	2,470	2,349	2,231
積立金	166	176	376	508	1,130	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108
投資及び出資金	1	0	0	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
貸付金	15	20	21	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
繰出金	2,557	2,607	2,205	2,206	2,294	2,423	2,342	2,392	2,419	2,445	2,472	2,498	2,525	2,525	2,534
歳出合計	24,211	25,016	34,863	28,603	30,100	28,221	28,075	27,557	26,681	26,645	25,661	25,649	25,594	25,538	25,546
収支差引	850	1,120	1,133	2,738	1,521	1,722	922	145	△ 881	△ 1,216	△ 1,211	△ 1,287	△ 1,472	△ 1,675	△ 1,821
累積収支不足額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 881	△ 2,097	△ 3,309	△ 4,596	△ 6,068	△ 7,743	△ 9,564

※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	H30決算	R01決算	R02決算	R03決算	R04見込	R05推計(2023)	R06推計(2024)	R07推計(2025)	R08推計(2026)	R09推計(2027)	R10推計(2028)	R11推計(2029)	R12推計(2030)	R13推計(2024)	R14推計(2025)
職員人件費	3,545	3,449	3,380	3,316	3,324	3,256	3,248	3,258	3,376	3,348	3,413	3,385	3,421	3,403	3,452
経費 会計年度任用職員経費	555	570	568	646	691	724	724	724	724	724	724	724	724	724	724
情報システム経費(委託料・リース料)	389	413	441	404	416	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430
公共施設維持管理経費	2,024	2,489	2,938	2,289	2,291	2,763	2,628	2,290	2,562	2,647	2,472	2,443	2,449	2,458	2,468
新規建設事業					0	0	0	570	87	652					
道の駅・牛久沼整備					14	590	855	39	0	0					
新保健福祉施設整備					455	292	334	330	124	193					
佐貫3号線整備					61	178	317	0	0	0					
長戸コミュニティセンター建替え(含道路)					0	5	672	0	0	0					
森林公園再整備					647	749	0	0	0	0					
新学校給食センター整備					17	70	742	1,681	1,066	6					
長山地区小中一貫モデル校整備															

※新規建設事業は、アクションプランに登載されている主な事業について、令和4年度～令和9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。

◆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	H30決算	R01決算	R02決算	R03決算	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	23,259	22,762	22,409	22,624	22,023	22,495	22,993	23,025	22,358	21,644	20,394	19,172	18,020	16,977	16,040
債務負担行為残高	1,836	1,608	1,381	1,150	912	705	516	355	211	104	42	19	0	0	0
一般基金残高	6,117	5,400	5,354	5,768	6,767	5,724	5,803	5,882	5,963	6,044	6,124	6,205	6,289	6,380	6,481

アクションプラン等事業費内訳

②普通建設事業費(繰越含む)

(百万円)

事業名	R05					R06					R07					R08					R09				
	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	事業費	国・県	地方債	その他	一財
道の駅整備					0					0	570	0	424	0	146	87	0	66	0	21	652	216	326	0	110
新保健福祉施設整備	590	3	440	0	147	855	26	547	0	282	39	0	35	0	4	0	0	0	0	0					0
佐貫3号線整備	292	125	150	0	17	334	167	150	0	17	330	161	153	0	16	124	62	56	0	6	193	93	84	0	16
長戸コミュニティセンター建替え(含道路整備)	178	0	134	0	44	317	0	245	0	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0
森林公園再整備	5	0	0	0	5	672	266	345	0	61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0
新学校給食センター整備	749	80	458	0	211	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0
長山地区小中一貫モデル校整備	70	0	58	0	12	742	242	435	0	65	1,681	622	947	0	112	1,066	387	603	0	76	6	0	5	0	1
計	1,884	208	1,240	0	436	2,920	701	1,722	0	497	2,620	783	1,559	0	278	1,277	449	725	0	103	851	309	415	0	127

財政推計の前提条件について

令和 5 年 3 月
財 政 課

◆龍ヶ崎市財政収支見通し（令和 5 年 3 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・4 年度決算見込・令和 5 年度当初予算等を反映）

●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」策定に用いた、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	1.8%	2.1%	1.1%	1.2%	1.0%	0.9%	0.6%
年度	R11	R12	R13～14				
名目 GDP	0.6%	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 5 年 1 月 24 日）を参考にしています。

■歳入

●地方税

令和 4 年度決算見込額及び令和 5 年度当初予算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、近年の傾向による増加率 4.0% を乗じて推計しています。

市たばこ税は、売り渡し本数の減少を想定し、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 5 年度地方財政対策を基に算出した令和 5 年度当初予算をベースに、人口、公債費などの増減見込み及び市税等増減額の 75%～100% を反映しています。

特別交付税は、近年の決算額をベースに、定額推計しています。

●地方消費税交付金

令和 5 年度当初予算額をベースに推計しています。

●地方譲与税等

令和 4 年度決算見込額及び令和 5 年度当初予算額をベースに、定額推計あるいは経済成長率、人口増減率などを反映させて推計しています。

●分担金及び負担金

令和 4 年度決算見込額及び令和 5 年度当初予算額をベースに、人口増減率を反映させて推計しています。また、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 4 年度決算見込額及び令和 5 年度当初予算額をベースに、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 4 年度決算見込額（コロナ対策にかかる国庫補助金除く）及び令和 5 年度当初予算額をベースに、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 4 年度決算見込額（コロナ対策にかかる県補助金除く）及び令和 5 年度当初予算額をベースに、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

令和 4 年度決算見込額及び令和 5 年度当初予算額から繰入額を反映させ、それ以降は、事業計画による定額的な特定目的基金の取崩しのみ想定しています。

なお、令和 6 年度以降、新規建設事業に対する基金取崩は想定していません。

●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 9 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 10 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 5 年度予算額で定額推計しています。

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 4 年度決算見込額及び令和 5 年度当初予算額をベースに、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4年度決算見込額をベースに定額推計しています。
職員給与等は、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5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5年度予算額をベースに定額推計しています。
施設管理経費及びその他の物件費は、令和4年度決算見込額をベースに、光熱費の上昇見込額を加算し、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4年度決算見込額をベースに、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4年度決算見込額をベースに、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5年度予算額をベースに、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5年度当初予算額をベースに、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年度は当初予算額に繰越予定額を加算した額、令和6年度～令和9年度は中期事業計画搭載事業等の見通しを計上し、令和10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1.6%、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1.9%、半年賦元金均等償還

借換債：5年償還、据置なし、年1.08%、半年賦元金均等償還

●積立金

各年度において、基金利子及びふるさと龍ヶ崎応援寄附金の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、介護保険事業は、令和4年度決算見込額をベースに、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

主要施策アクションプランに搭載されている主な事業について、令和5年度～令和9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。