

◆龍ヶ崎市財政収支見通し(令和5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	R02決算	R03決算	R04決算	R05見込(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(2031)	R14推計(2032)	R15推計(2033)
地方税	10,177	10,080	10,197	10,289	10,299	10,388	10,405	10,258	10,243	10,224	10,066	10,027	9,988	9,814
地方交付税	3,947	4,193	4,226	4,230	4,125	3,936	3,946	3,972	3,872	3,774	3,740	3,557	3,418	3,432
地方消費税交付金	1,607	1,749	1,810	1,851	1,897	1,924	1,887	1,902	1,916	1,927	1,939	1,886	1,895	1,905
地方譲与税等	569	744	667	634	640	644	646	648	650	651	653	654	655	656
分担金及び負担金	130	138	143	125	143	142	141	140	161	160	137	136	135	134
使用料・手数料	276	291	320	331	318	317	315	313	311	310	308	306	304	302
国庫支出金	12,789	7,527	6,379	5,414	4,869	4,883	4,424	4,079	3,903	3,890	3,876	3,890	3,904	3,918
県支出金	1,912	1,966	2,159	2,125	1,926	1,919	1,919	1,919	1,917	1,914	1,911	1,917	1,921	1,926
寄附金	183	189	200	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
繰入金	699	223	126	810	29	29	27	27	27	27	25	17	7	7
繰越金	1,120	1,133	2,738	1,972	1,392	611	88	0	0	0	0	0	0	0
地方債	2,075	2,584	1,618	2,707	2,610	1,781	1,501	1,210	989	1,011	971	971	971	971
うち臨時財政対策債	868	1,276	371	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171
財産収入・諸収入	511	525	640	408	510	498	494	498	493	488	483	486	490	494
<b>歳入合計</b>	<b>35,996</b>	<b>31,342</b>	<b>31,224</b>	<b>31,196</b>	<b>29,059</b>	<b>27,373</b>	<b>26,093</b>	<b>25,266</b>	<b>24,782</b>	<b>24,676</b>	<b>24,407</b>	<b>24,146</b>	<b>23,988</b>	<b>23,858</b>
人件費(事業費支弁人件費を含む)	4,271	4,248	4,226	4,300	4,379	4,350	4,414	4,398	4,476	4,467	4,499	4,486	4,536	4,507
物件費	4,241	4,275	4,328	4,818	4,168	4,221	4,256	4,267	4,294	4,317	4,341	4,364	4,384	4,404
維持補修費	193	197	223	238	229	232	234	235	236	238	239	241	242	243
扶助費	6,783	8,505	7,554	7,156	6,819	6,687	6,667	6,647	6,626	6,607	6,586	6,652	6,721	6,789
補助費等	12,210	3,681	4,712	4,331	3,711	3,725	3,729	3,731	3,753	3,752	3,726	3,692	3,638	3,634
うち一部事務組合に対するもの	2,217	1,733	1,733	1,879	1,921	1,945	1,961	1,975	1,987	1,998	2,006	1,985	1,945	1,954
普通建設事業費(事業費支弁人件費を除く)	1,999	2,487	2,434	3,923	4,233	3,039	2,377	1,730	1,264	1,223	1,219	1,219	1,219	1,219
災害復旧費	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公債費	2,563	2,475	2,367	2,472	2,432	2,504	2,540	2,545	2,505	2,492	2,363	2,237	2,113	2,033
積立金	376	508	1,130	174	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151
投資及び出資金	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金	21	19	18	25	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
繰出金	2,205	2,206	2,261	2,364	2,309	2,358	2,384	2,410	2,436	2,463	2,489	2,489	2,498	2,498
<b>歳出合計</b>	<b>34,863</b>	<b>28,603</b>	<b>29,252</b>	<b>29,804</b>	<b>28,448</b>	<b>27,285</b>	<b>26,769</b>	<b>26,131</b>	<b>25,760</b>	<b>25,727</b>	<b>25,632</b>	<b>25,549</b>	<b>25,520</b>	<b>25,496</b>
収支差引	1,133	2,738	1,972	1,392	611	88	△ 676	△ 865	△ 978	△ 1,052	△ 1,225	△ 1,403	△ 1,532	△ 1,638
累積収支不足額	0	0	0	0	0	88	△ 676	△ 1,541	△ 2,518	△ 3,570	△ 4,794	△ 6,197	△ 7,730	△ 9,368

※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	R02決算	R03決算	R04決算	R05見込(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(2031)	R14推計(2032)	R15推計(2033)
職員人件費	3,380	3,316	3,249	3,323	3,402	3,374	3,437	3,421	3,499	3,490	3,523	3,509	3,559	3,531
会計年度任用職員経費	568	646	655	696	696	696	696	696	696	696	696	696	696	696
情報システム経費(委託料・リース料)	441	404	401	440	374	374	374	374	374	374	374	374	374	374
公共施設維持管理経費	2,938	2,289	2,264	2,566	2,640	2,306	2,576	2,660	2,487	2,458	2,464	2,475	2,485	2,494
新規建設事業														
道の駅・牛久沼整備			0	0	0	▲	▲	▲						
新保健福祉施設整備			13	591	855	39	0	0						
佐貫3号線整備			416	299	334	330	124	193						
長戸コミュニティセンター建替え(含道路)			22	215	317	0	0	0						
森林公園再整備			0	10	672	0	0	0						
新学校給食センター整備			645	913	0	0	0	0						
長山地区小中一貫モデル校整備			17	70	742	1,681	1,066	6						

※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5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	R02決算	R03決算	R04決算	R05見込(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(2031)	R14推計(2032)	R15推計(2033)
地方債残高	22,409	22,624	21,963	22,445	22,867	22,394	21,610	20,529	19,264	18,033	16,876	15,834	14,903	14,044
債務負担行為残高	1,381	1,150	913	705	516	355	211	104	42	19	0	0	0	0
一般基金残高	5,354	5,768	6,772	6,136	6,257	6,379	6,502	6,626	6,749	6,872	6,999	7,132	7,276	7,420

アクションプラン等事業費内訳

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・牛久沼整備					0					0	▲					▲					▲				
新保健福祉施設整備	591	3	502	0	86	855	26	547	0	282	39	0	35	0	4	0	0	0	0	0					0
佐貫3号線整備	299	129	153	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)	215	0	168	0	47	317	0	245	0	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0
森林公園再整備	10	0	0	0	10	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	913	80	581	0	252	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	2,098	212	1,462	0	424	2,920	701	1,722	0	497	2,050	783	1,135	0	132	1,190	449	659	0	82	199	93	89	0	17

# 財政推計の前提条件について

令和 5 年 10 月  
財 政 課

## ◆龍ヶ崎市財政収支見通し(令和 5 年 10 月現在)

### ■共通事項

#### ●推計期間

令和 6 年度～令和 15 年度の 10 年間(令和 4 年度決算、令和 5 年度予算を反映)

#### ●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	R06	R07	R08	R09	R10
人口	74,729	74,307	73,816	73,325	72,833
年度	R11	R12	R13	R14	R15
人口	72,342	71,851	71,279	70,710	70,142

※「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	R05	R06	R07	R08	R09	R10	R11
名目 GDP	4.4%	2.5%	1.4%	0.9%	0.8%	0.7%	0.6%
	R12	R13	R14～15				
	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 7 月 25 日)を参考にしています。

### ■歳入

#### ●地方税

令和 5 年度 8 月末調定額より算出した、令和 5 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。

#### ●地方交付税

普通交付税は、令和 5 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%～100%を反映しています。

特別交付税は、令和 5 年度予算額をベースとして、近年の配分を勘案のうえ推計しています。

#### ●地方消費税交付金

令和 5 年度予算額をベースに推計しています。

## ●地方譲与税等

令和 5 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 4 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 4 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 4 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 4 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 6 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令和 5 年度予算額をベースに定額推計し、寄附金の実績に応じて、毎年度見直しを行います。

諸収入は、令和 4 年度決算額及び令和 5 年度予算額をベースに、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 5 年度予算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、執行見込を反映させて推計しています。

## ●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 年度決算額及び令和 5 年度予算額をベースに、執行見込や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、現行の制度が継続する前提で、令和 4 年度決算額(コロナ対策事業除く)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 年度予算額(コロナ対策事業除く)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 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 1.8%、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 2.0%、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、基金利子積立を想定しています。

## ●投資及び出資金

令和 4 年度決算額をベースに、定額推計しています。

## ●貸付金

令和 4 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 5 年度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。