

◆龍ヶ崎市財政収支見通し(令和6年2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	10,080	10,197	10,322	9,867	10,431	10,463	10,317	10,313	10,300	10,142	10,109	10,076	9,908
地方交付税	4,193	4,226	4,456	4,299	3,985	4,027	4,046	3,919	3,799	3,757	3,562	3,410	3,415
地方消費税交付金	1,749	1,810	1,794	1,826	1,857	1,824	1,842	1,857	1,870	1,883	1,833	1,846	1,857
地方譲与税等	744	667	691	1,043	716	719	722	725	727	729	731	733	735
分担金及び負担金	138	143	134	139	135	134	133	154	154	131	130	129	128
使用料・手数料	291	320	331	265	267	266	264	263	261	260	258	257	255
国庫支出金	7,527	6,379	5,923	5,977	5,250	4,319	4,219	4,023	3,776	3,755	3,760	3,765	3,769
県支出金	1,966	2,159	2,107	2,096	1,987	1,984	1,982	1,977	1,972	1,966	1,969	1,972	1,973
寄附金	189	200	300	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
繰入金	223	126	421	1,346	29	27	27	27	27	25	17	7	7
繰越金	1,133	2,738	1,972	1,123	692	0	0	0	0	0	0	0	0
地方債	2,584	1,618	2,489	3,734	2,919	1,396	876	678	962	921	921	921	921
うち臨時財政対策債	1,276	371	171	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121
財産収入・諸収入	525	640	444	559	524	560	516	511	506	500	505	509	513
歳入合計	31,342	31,224	31,383	32,673	29,192	26,118	25,344	24,847	24,752	24,469	24,195	24,025	23,881
人件費(事業費支弁人件費を含む)	4,248	4,226	4,355	4,534	4,602	4,618	4,591	4,659	4,601	4,623	4,598	4,601	4,559
物件費	4,275	4,328	4,677	4,776	4,133	4,155	4,170	4,199	4,219	4,200	4,225	4,250	4,272
維持補修費	197	223	241	254	238	240	242	244	246	248	249	251	253
扶助費	8,505	7,554	7,726	7,176	6,771	6,740	6,710	6,678	6,647	6,615	6,670	6,725	6,779
補助費等	3,681	4,712	4,553	3,869	3,483	3,491	3,498	3,524	3,526	3,503	3,473	3,425	3,424
うち一部事務組合に対するもの	1,733	1,733	1,864	1,872	1,901	1,918	1,936	1,950	1,963	1,972	1,954	1,918	1,929
普通建設事業費(事業費支弁人件費を除く)	2,487	2,434	3,573	6,083	5,007	2,407	1,535	1,035	1,223	1,219	1,219	1,219	1,219
災害復旧費	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公債費	2,475	2,367	2,472	2,539	2,572	2,705	2,706	2,636	2,596	2,460	2,328	2,199	2,113
積立金	508	1,130	259	214	201	201	201	201	201	201	201	201	201
投資及び出資金	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金	19	18	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
繰出金	2,206	2,261	2,374	2,512	2,425	2,453	2,480	2,508	2,536	2,563	2,564	2,573	2,573
歳出合計	28,603	29,252	30,260	31,982	29,458	27,035	26,158	25,708	25,819	25,657	25,552	25,468	25,418
収支差引	2,738	1,972	1,123	692	△ 266	△ 917	△ 814	△ 862	△ 1,067	△ 1,188	△ 1,357	△ 1,443	△ 1,537
累積収支不足額	0	0	0	0	△ 266	△ 1,183	△ 1,997	△ 2,859	△ 3,926	△ 5,114	△ 6,471	△ 7,914	△ 9,451

※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	3,316	3,249	3,364	3,519	3,491	3,558	3,543	3,624	3,616	3,651	3,638	3,691	3,662
会計年度任用職員経費	646	655	709	761	831	780	767	755	704	691	678	627	614
情報システム経費(委託料・リース料)	404	401	476	939	503	491	489	489	484	441	441	441	441
公共施設維持管理経費	2,289	2,264	2,508	2,260	2,401	2,917	2,143	2,009	2,268	2,275	2,286	2,298	2,308
新規建設事業													
新保健福祉施設整備		13	591	878	100	0	0						
佐貫3号線整備		416	377	366	330	259	213						
長戸コミュニティセンター建替え(含道路)		22	50	188	330	24	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	912	0	0	0	0						
長山中学校区小中一貫モデル校整備		17	82	1,773	2,581	36	6						

※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	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	22,624	21,963	22,065	23,574	24,179	23,140	21,580	19,886	18,511	17,218	16,044	14,986	14,005
債務負担行為残高	1,150	913	705	516	355	211	104	42	19	0	0	0	0
一般基金残高	5,768	6,772	6,610	5,478	5,650	5,823	5,996	6,170	6,343	6,519	6,703	6,897	7,090

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	
新保健福祉施設整備	591	2	515	64	10	878	32	662	159	25	100	0	90	0	10	0	0	0	0	0	0					0
佐貫3号線整備	377	129	224	0	24	366	117	238	0	11	330	161	153	0	16	259	130	117	0	12	213	103	98	0	12	
長戸コミュニティセンター建替え(含道路整備)	50	0	45	0	5	188	0	168	20	0	330	0	290	0	40	24	0	22	0	2					0	
森林公園再整備	10	0	0	0	10	672	277	354	40	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0	
新学校給食センター整備	912	94	527	0	291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0	
長山中学校区小中一貫モデル校整備	82	0	59	0	23	1,773	446	1,019	264	44	2,581	817	1,476	0	288	36	0	0	0	36	6	0	0	0	6	
計	2,022	225	1,370	64	363	3,877	872	2,441	483	81	3,341	978	2,009	0	354	319	130	139	0	50	219	103	98	0	18	

財政推計の前提条件について

令和6年2月
財政課

◆龍ヶ崎市財政収支見通し(令和6年2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5年度決算見込、令和6年度当初予算(案)における傾向を反映)

●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	5.5%	3.0%	1.7%	1.0%	1.0%	0.8%	0.7%
	R12	R13	R14	R15			
	0.7%	0.7%	0.7%	0.6%			

※内閣府による「中長期の経済財政に関する試算」(令和6年1月22日)を参考にしています。

■歳入

●地方税

令和5年度12月末調定額より算出した、令和5年度決算見込額及び令和6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6年度予算額をベースに、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6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6年度予算額をベースに、経済成長率、人口増減率を反映させて推計しています。

●地方譲与税

令和6年度予算額をベースに、定額推計しています。

●各種交付金等

令和6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。

●分担金及び負担金

令和5年度決算見込額及び令和6年度予算額をベースに、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。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5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5年度決算額(コロナ対策、物価高騰対応等の臨時事業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5年度決算額(コロナ対策、物価高騰対応等の臨時事業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。

●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7年度～令和10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11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6年度予算額を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6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6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6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6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6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5年度決算見込額をベースに、執行見込や経済成長率を反映させて推計し、新規事業等を別途加算しています。

●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5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、現行の制度が継続する前提で、令和5年度決算見込額(コロナ対策、物価高騰対応事業等を除く)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6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年度決算見込額(コロナ対策、物価高騰対応等の臨時事業を除く)をベースに、人口増減率を反映させて推計し、新規事業等を別途加算しています。

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7年度～令和10年度は中期事業計画搭載事業等の見通しを計上し、令和11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1.7%、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5年度決算見込額をベースに、定額推計しています。

●貸付金

令和6年度予算額をベースに、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5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

令和6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6年度～令和10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。