

# 芦屋町一般会計財政シミュレーション

## (令和 7 年度～11 年度)

### (目次)

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| 一般会計財政シミュレーション科目別設定条件            | ・ ・ ・ P 1 |
| 一般会計財政シミュレーション（令和 7 年度～令和 11 年度） | ・ ・ ・ P 2 |
| R6 一般会計財政シミュレーションとの比較、大型事業一覧     | ・ ・ ・ P 3 |

一般会計財政シミュレーション科目別設定条件

歳 入

| 区 分  |                    |                                                                                                          | 設 定 条 件                                                                                                                                                                                     |
|------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 經常財源 | 町 税                |                                                                                                          | ○ 令和8年度以降、前年比1.0%減で計上<br>・地方特例交付金の定額減税減収補填特例交付金分の設定を削除                                                                                                                                      |
|      | 地方譲与税<br>各種交付金     | 地方譲与税<br>利子割交付金<br>配当、株式割交付金<br>法人事業税交付金<br>環境性能割交付金<br>国有施設所在市町村交付金<br>地方特例交付金<br>地方消費税交付金<br>交通安全対策交付金 | ・基準年度と同額で推移<br>○ 地方特例交付金の定額減税減収補填特例交付金分の設定を削除<br>(町税設定条件再掲)                                                                                                                                 |
|      |                    | 地方交付税                                                                                                    | 普通交付税                                                                                                                                                                                       |
|      |                    |                                                                                                          | ・令和8年度以降、新規借入の交付税措置分を算入<br>・令和8年度以降、町税収入の減を反映<br>○ 令和8年度の人口要件は、令和2年度国勢調査における人口と人口<br>ビジョンにおける令和7年度人口推計値の比較により、前年比4.3%減<br>で反映。令和12年度は人口ビジョンにおける令和7年度人口推計値と<br>令和12年度人口推計値の比較により、前年比3.3%減で反映 |
|      |                    |                                                                                                          | 特別交付税                                                                                                                                                                                       |
|      |                    |                                                                                                          | ・令和8年度以降、40,000千円を計上                                                                                                                                                                        |
|      | 分担金<br>使用料等        | 分担金及び負担金<br>使用料及び手数料                                                                                     | ・住宅家賃収入見込額を計上<br>・その他は基準年度と同額で推移                                                                                                                                                            |
|      | 国県支出金              | 国庫支出金<br>県支出金                                                                                            | ・児童手当分補助見込額を計上<br>・その他は基準年度と同額で推移                                                                                                                                                           |
|      | その他諸収入             | 財産収入                                                                                                     | ・基準年度と同額で推移                                                                                                                                                                                 |
|      |                    | 繰入金                                                                                                      | ・基準年度と同額で推移                                                                                                                                                                                 |
|      |                    | 繰越金                                                                                                      | ・令和8年度以降、純繰越分として 50,000千円を計上                                                                                                                                                                |
|      |                    | 諸収入                                                                                                      | ・病院派遣職員負担金を計上<br>・その他は基準年度と同額で推移                                                                                                                                                            |
| 臨時財源 | 国県支出金              | 国庫支出金                                                                                                    | ・防衛調整交付金分は毎年度100,000千円を計上<br>・令和8年度以降、次の事業を計上<br>○ 「海浜公園・レジャープールの整備」<br>「芦屋中学校校舎大規模改修事業」<br>「小中学校施設整備(校舎LED化事業)」                                                                            |
|      |                    | 県支出金                                                                                                     | ・令和8年度以降、臨時分は見込まない                                                                                                                                                                          |
|      | モーターボート競走事業収入(繰入金) |                                                                                                          | ・令和8年度以降、1,000,000千円を計上                                                                                                                                                                     |
|      | 基金繰入金              |                                                                                                          | ・令和8年度以降、不足財源分を計上                                                                                                                                                                           |
|      | 地方債                | 臨時財政対策債除く                                                                                                | ・令和8年度以降、過疎債ソフト事業分の44,800千円を計上<br>・令和8年度以降、次の事業を計上<br>○ 「海浜公園・レジャープールの整備」<br>「芦屋中学校校舎大規模改修事業」<br>「小中学校施設整備(校舎LED化事業)」                                                                       |
|      |                    | 臨時財政対策債                                                                                                  | ○ 令和8年度以降、見込まない                                                                                                                                                                             |
|      | その他                |                                                                                                          | ・令和8年度以降、見込まない                                                                                                                                                                              |

歳 出

| 区 分         |            |         | 設 定 条 件                                                                                                                                  |
|-------------|------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 經常経費        | 人件費        |         | ・職員採用計画に基づき計上                                                                                                                            |
|             | 物件費        |         | ・基準年度と同額で推移                                                                                                                              |
|             | 扶助費        |         | ・児童手当は推計値で計上。<br>・それ以外は、過去3年間の平均伸び率で推移。                                                                                                  |
|             | 補助費等       |         | ・遠中広域行政組合負担金分は組合の財政計画により計上<br>・中央病院負担金は繰出基準に基づく負担額を計上<br>○ 補助金は要綱等に基づく期限を反映<br>・後期高齢者負担金を毎年前年比6.1%の増加で推移<br>・介護保険負担金歳出見込額を計上             |
|             | 公債費        |         | ・新規借入分を含めた償還金の全額を算入                                                                                                                      |
|             | 他会計補助金・繰出金 |         | ・特別会計財政計画の繰入予定額を計上                                                                                                                       |
|             | その他        | 維持補修費   | ・基準年度と同額で推移                                                                                                                              |
|             |            | その他     | ・基準年度と同額で推移                                                                                                                              |
| 臨時経費        | 人件費(退職金)   |         | ・モーターボート競走事業局を除く全会計の退職金を計上                                                                                                               |
|             | 備品購入費      |         | ・令和8年度以降、15,000千円で計上                                                                                                                     |
|             | 投資的経費      | 普通建設事業費 | ・令和8年度以降、次の事業費を計上<br>「庁舎適正管理事業」<br>「海浜公園・レジャープールの整備」<br>○ 「芦屋中学校校舎大規模改修事業」<br>「小中学校施設整備(校舎LED化事業)」<br><br>・その他事業分を一般財源ベースで毎年度100,000千円計上 |
|             |            | 調整交付金事業 | ・令和8年度以降、見込まない                                                                                                                           |
|             |            | その他     | ・令和8年度以降、見込まない                                                                                                                           |
|             | その他        | 積立金     | ○ 令和8年度以降、基金に次の額を積立て<br>「公共施設等整備基金」 100,000千円                                                                                            |
|             |            | その他     | ・令和8年度以降、50,000千円を計上                                                                                                                     |
| 特別会計繰出金・補助金 | 給食センター     |         | ・給食センター特別会計財政計画による                                                                                                                       |
|             | 国民健康保険     |         | ・国民健康保険特別会計財政計画による                                                                                                                       |
|             | 後期高齢者医療    |         | ・後期高齢者医療特別会計財政計画による                                                                                                                      |
|             | 国民宿舎       |         | ・国民宿舎特別会計財政計画による                                                                                                                         |
|             | 公共下水道事業    |         | ・公共下水道事業会計財政計画による<br>○ ※令和8年度以降、一般会計からの経営補助金を20,000千円から<br>35,000千円に増額                                                                   |

※「○」は、昨年度から変更となった設定条件

# 一 般 会 計 財 政 シミュレーション（令和7年度～令和11年度）

歳 入

（単位：百万円）

| 年 度<br>区 分 |                    | 参考    |        | 基準年度   |        | 計 画 年 度 |         |       |       |        |        |        |       |
|------------|--------------------|-------|--------|--------|--------|---------|---------|-------|-------|--------|--------|--------|-------|
|            |                    | 令和6年度 |        | 令和7年度  |        | 令和8年度   |         | 令和9年度 |       | 令和10年度 |        | 令和11年度 |       |
|            |                    | 決算額   | 前年比    | 見込額    | 前年比    | 見込額     | 前年比     | 見込額   | 前年比   | 見込額    | 前年比    | 見込額    | 前年比   |
| 経常財源       | 町税                 | 1,251 | 1.8    | 1,201  | △ 4.0  | 1,189   | △ 1.0   | 1,177 | △ 1.0 | 1,166  | △ 0.9  | 1,154  | △ 1.0 |
|            | 地方譲与税、各種交付金        | 711   | 5.2    | 694    | △ 2.4  | 694     | 0.0     | 694   | 0.0   | 694    | 0.0    | 694    | 0.0   |
|            | 地方交付税              | 2,689 | 4.9    | 2,711  | 0.8    | 2,776   | 2.4     | 2,928 | 5.5   | 2,818  | △ 3.8  | 2,730  | △ 3.1 |
|            | 分担金・使用料等           | 246   | 0.0    | 220    | △ 10.6 | 217     | △ 1.4   | 214   | △ 1.4 | 211    | △ 1.4  | 208    | △ 1.4 |
|            | 国県支出金              | 1,157 | 7.5    | 1,385  | 19.7   | 1,379   | △ 0.4   | 1,373 | △ 0.4 | 1,367  | △ 0.4  | 1,361  | △ 0.4 |
|            | その他諸収入             | 243   | 5.2    | 246    | 1.2    | 246     | 0.0     | 246   | 0.0   | 246    | 0.0    | 246    | 0.0   |
|            | 小 計                | 6,298 | 4.6    | 6,458  | 2.5    | 6,501   | 0.7     | 6,632 | 2.0   | 6,502  | △ 2.0  | 6,393  | △ 1.7 |
| 臨時財源       | 国県支出金              | 642   | △ 3.0  | 525    | △ 18.2 | 142     | △ 73.0  | 181   | 27.5  | 100    | △ 44.8 | 100    | 0.0   |
|            | 基金繰入金              | 964   | △ 21.0 | 741    | △ 23.1 | 474     | △ 36.0  | 627   | 32.3  | 578    | △ 7.8  | 542    | △ 6.2 |
|            | モーターボート競走事業収入（繰入金） | 850   | △ 18.3 | 1,000  | 17.6   | 1,000   | 0.0     | 1,000 | 0.0   | 1,000  | 0.0    | 1,000  | 0.0   |
|            | 地方債                | 676   | △ 23.1 | 1,232  | 82.2   | 114     | △ 90.7  | 149   | 30.7  | 45     | △ 69.8 | 45     | 0.0   |
|            | その他                | 165   | △ 1.8  | 147    | △ 10.9 | 0       | △ 100.0 | 0     | －     | 0      | －      | 0      | －     |
|            | 小 計                | 3,297 | △ 16.9 | 3,645  | 10.6   | 1,731   | △ 52.5  | 1,956 | 13.0  | 1,723  | △ 11.9 | 1,686  | △ 2.1 |
| 合 計        |                    | 9,595 | △ 4.0  | 10,103 | 5.3    | 8,232   | △ 18.5  | 8,588 | 4.3   | 8,225  | △ 4.2  | 8,079  | △ 1.8 |

歳 出

| 年 度<br>区 分 |            | 参考    |        | 基準年度  |        | 計 画 年 度 |         |       |       |        |        |        |        |
|------------|------------|-------|--------|-------|--------|---------|---------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|
|            |            | 令和6年度 |        | 令和7年度 |        | 令和8年度   |         | 令和9年度 |       | 令和10年度 |        | 令和11年度 |        |
|            |            | 決算額   | 前年比    | 見込額   | 前年比    | 見込額     | 前年比     | 見込額   | 前年比   | 見込額    | 前年比    | 見込額    | 前年比    |
| 経常経費       | 人 件 費      | 1,456 | 10.5   | 1,501 | 3.1    | 1,514   | 0.9     | 1,531 | 1.1   | 1,536  | 0.3    | 1,553  | 1.1    |
|            | 物 件 費      | 946   | 9.1    | 1,086 | 14.8   | 1,086   | 0.0     | 1,086 | 0.0   | 1,086  | 0.0    | 1,086  | 0.0    |
|            | 扶 助 費      | 1,333 | 6.0    | 1,504 | 12.8   | 1,544   | 2.7     | 1,537 | △ 0.6 | 1,530  | △ 0.6  | 1,524  | △ 0.5  |
|            | 補 助 費 等    | 1,383 | △ 0.3  | 1,580 | 14.2   | 1,585   | 0.3     | 1,617 | 2.0   | 1,565  | △ 3.2  | 1,499  | △ 4.2  |
|            | 公 債 費      | 1,016 | △ 1.4  | 1,051 | 3.4    | 1,139   | 8.4     | 1,336 | 17.3  | 1,174  | △ 12.1 | 1,124  | △ 4.3  |
|            | 他会計補助金・繰出金 | 527   | 18.4   | 528   | 0.2    | 570     | 8.0     | 596   | 4.6   | 630    | 5.7    | 605    | △ 4.0  |
|            | そ の 他      | 46    | 4.5    | 54    | 17.4   | 54      | 0.0     | 54    | 0.0   | 54     | 0.0    | 54     | 0.0    |
|            | 小 計        | 6,708 | 5.7    | 7,303 | 8.9    | 7,493   | 2.6     | 7,756 | 3.5   | 7,574  | △ 2.3  | 7,444  | △ 1.7  |
| 臨時経費       | 人件費（退職金）   | 42    | 61.5   | 12    | △ 71.4 | 0       | △ 100.0 | 13    | －     | 22     | 69.2   | 7      | △ 68.2 |
|            | 備品購入費      | 48    | 50.0   | 18    | △ 62.5 | 15      | △ 16.7  | 15    | 0.0   | 15     | 0.0    | 15     | 0.0    |
|            | 投資的経費      | 964   | △ 7.7  | 1,102 | 14.3   | 212     | △ 80.8  | 292   | 37.7  | 100    | △ 65.8 | 100    | 0.0    |
|            | そ の 他      | 1,434 | △ 32.5 | 1,318 | △ 8.1  | 163     | △ 87.6  | 163   | 0.0   | 163    | 0.0    | 163    | 0.0    |
| 小 計        |            | 2,489 | △ 22.8 | 2,449 | △ 1.6  | 390     | △ 84.1  | 483   | 23.8  | 300    | △ 37.9 | 285    | △ 5.0  |
| 歳 出 合 計    |            | 9,197 | △ 3.9  | 9,753 | 6.0    | 7,882   | △ 19.2  | 8,238 | 4.5   | 7,875  | △ 4.4  | 7,729  | △ 1.9  |

（注）百万円単位で四捨五入している関係で、合計欄が一致しないことがあります。

|            |       |       |  |       |  |       |  |       |  |       |  |       |  |
|------------|-------|-------|--|-------|--|-------|--|-------|--|-------|--|-------|--|
| 基金の<br>状 況 | 基金取崩額 | 964   |  | 741   |  | 474   |  | 627   |  | 578   |  | 542   |  |
|            | 基金積立額 | 963   |  | 1,080 |  | 413   |  | 413   |  | 413   |  | 413   |  |
|            | 基金残高  | 4,893 |  | 5,232 |  | 5,170 |  | 4,957 |  | 4,791 |  | 4,663 |  |

今回作成した財政シミュレーションと昨年度作成したシミュレーションを比較すると、令和11年度末の基金残高は約8億円増加している。

歳入は、地方交付税が地方債の償還額が増加したことに伴い増加し、国県支出金が児童手当の制度改正等に伴い増加している。

歳出は、公債費が地方債の償還額の増により増加し、人件費が人事院勧告による給与改定に伴う職員人件費の増により増加している。

大型事業は、今回のシミュレーションで芦屋中学校校舎大規模改修事業及び小中学校施設整備(校舎LED化事業)に係る事業費を新たに反映し、一般財源所要額は約6.4億円となっている。

| 区 分         | R7<br>シミュレーション | R6<br>シミュレーション | 増 減 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 令和11年度末基金残高 | 4,663          | 3,859          | 804 |

| 歳 入            | 増減額   | 増減額の主な理由                  |
|----------------|-------|---------------------------|
| ○地方交付税         | 885   | 地方債の償還額が増加したことに伴う普通交付税の増  |
| ○国県支出金・経常財源    | 443   | 児童手当の制度改正等に伴う増            |
| ○モーターボート競走事業収入 | 300   | モーターボート競走事業収入（繰入金）の増額に伴う増 |
| 合 計            | 1,628 |                           |

|     |     |
|-----|-----|
| 合 計 | 959 |
|-----|-----|

| 所管                                        | 事業名                  | 備考           |
|-------------------------------------------|----------------------|--------------|
| 産業観光課 商工観光係                               | ● 観光公園整備事業           |              |
| 学校教育課 学校教育係                               | ● 芦屋東小学校校舎大規模改修事業    | R7年度完了<br>予定 |
| 生涯学習課 社会教育係                               | ● テニスコート改修事業         | R7年度完了<br>予定 |
| 財政課 契約管財係                                 | ● 庁舎適正管理事業           |              |
| 産業観光課 商工観光係                               | ● 海浜公園・レジャープールの整備    |              |
| 財政課 契約管財係<br>生涯学習課 社会教育係<br>生涯学習課 公民館・文化係 | ○ 庁舎・指定避難所非常用電源整備事業  | R7年度完了<br>予定 |
| 生涯学習課 社会教育係                               | ○ 総合運動公園中央グラウンド改修事業  | R7年度完了<br>予定 |
| 学校教育課 学校教育係                               | ○ 芦屋中学校校舎大規模改修事業     |              |
| 学校教育課 学校教育係                               | ○ 小中学校施設整備(校舎LED化事業) |              |
| 芦屋港活性化推進室 事業推進係                           | 芦屋港活性化推進事業           |              |
| 財政課 契約管財係                                 | 城山公園横町有地崩落対策事業       | R6年度完了       |
| 環境住宅課 住宅係                                 | 緑ヶ丘団地改善事業            | R6年度完了       |

※「○」はR7シミュレーションから新たに事業費を反映する事業

| 事業費   | 財 源 内 訳 |       |       |       | 一般財源所要額 |       |
|-------|---------|-------|-------|-------|---------|-------|
|       | 補助金     | 起債    | その他特財 | 一般財源A | 起債償還額B  | 合計A+B |
| 2,101 | 306     | 1,680 | 0     | 115   | 523     | 63    |

- 3 -