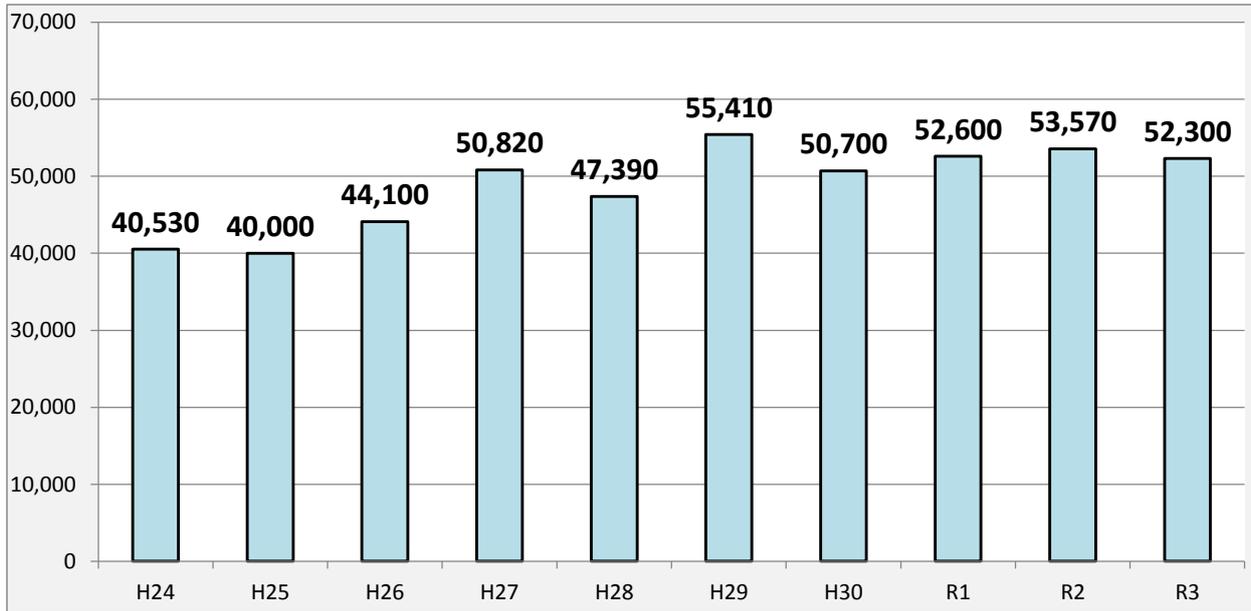

令和3年度 当初予算の特徴

1. 一般会計・予算規模の推移 直近10年間(H24～R3)



	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
当初予算額	40,530	40,000	44,100	50,820	47,390	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300
対前年伸び率	2.0%	-1.3%	10.3%	15.2%	-6.7%	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%

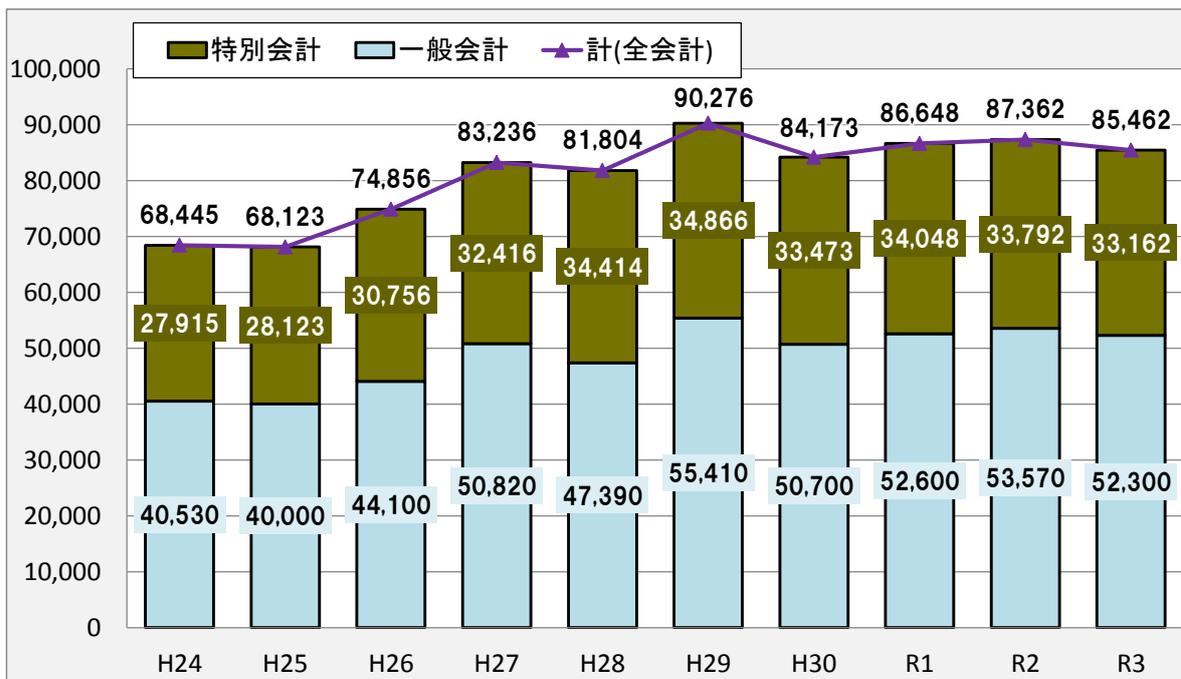
一般会計予算規模は、過去4番目の額(対前年12億7千万円、2.4%の減)

(参考) 国の一般会計予算 106.6兆円 3.8%増 (R2 102.7兆円 1.2%増)

滋賀県の一般会計 6,670億円 16.9%増 (R2 5,705億円 5.4%増)

地方財政計画 89.8兆円 1.0%減 (R2 90.7兆円 1.3%増)

2. 全会計・予算規模の推移 直近10年間(H24～R3)



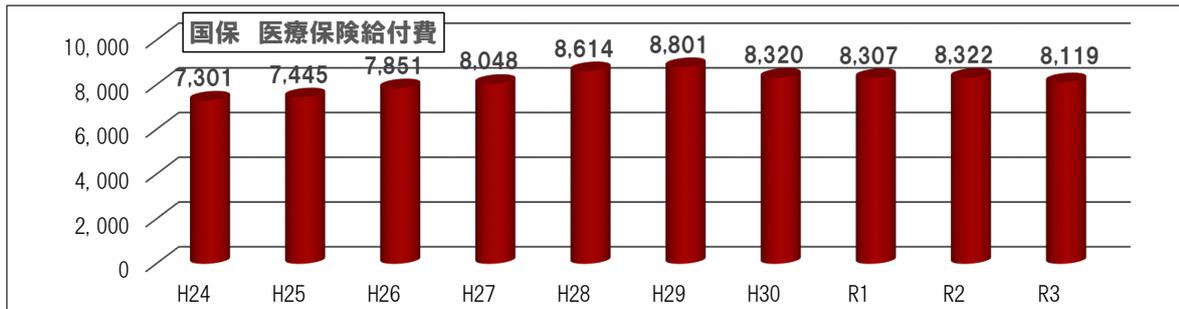
	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
一般会計	40,530	40,000	44,100	50,820	47,390	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300
特別会計	27,915	28,123	30,756	32,416	34,414	34,866	33,473	34,048	33,792	33,162
計(全会計)	68,445	68,123	74,856	83,236	81,804	90,276	84,173	86,648	87,362	85,462
対前年伸び率	2.4%	-0.5%	9.9%	11.2%	-1.7%	10.4%	-6.8%	2.9%	0.8%	-2.2%

全会計の予算規模でも、過去4番目の額(対前年19億円、2.2%の減)

3. 特別会計の概要

(1) 国民健康保険事業

予算規模は、114億2,510万円(前年度118億7,330万円)、対前年4億4,820万円、3.8%の減



保険給付費の推移	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
当初予算額	7,301	7,445	7,851	8,048	8,614	8,801	8,320	8,307	8,322	8,119
対前年伸び率	4.0%	2.0%	5.5%	2.5%	7.0%	2.2%	-5.5%	-0.2%	0.2%	-2.4%

☆被保険者数

	R1	R2	R3	伸び率
一般	24,010	23,749	23,273	-2.0%
退職	10	0	0	-
計	24,020	23,749	23,273	-2.0%

☆準備基金R3年度末残高見込
443 百万円

(2) 財産区

予算規模は、1億590万円(前年度1億120万円)、対前年470万円、4.6%の増

- ・基金積立金 △4(36→32)百万円
- ・基金繰出金 8(65→73)百万円

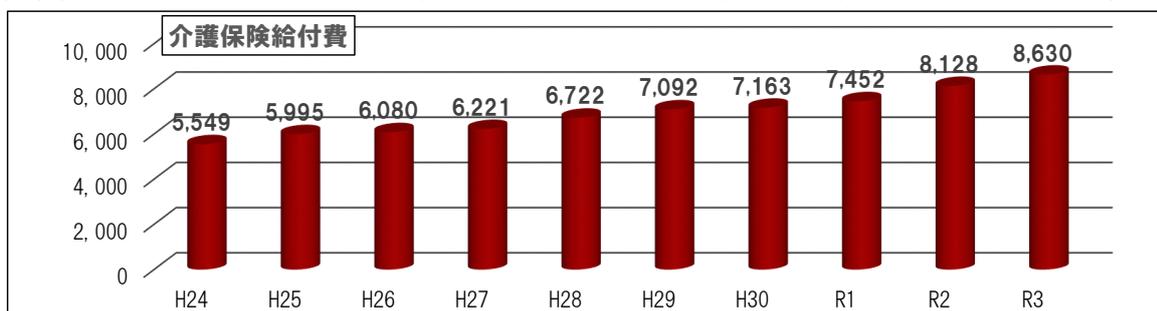
(3) 学校給食センター

予算規模は、7億8,390万円(前年度6億5,930万円)、対前年1億2,460万円、18.9%の増

- ・小学校給食センター運営費 △9(659→650)百万円
- ・中学校給食センター運営費 134(0→134)百万円

(4) 介護保険事業

予算規模は、94億2,270万円(前年度89億5,380万円)、対前年4億6,890万円、5.2%の増



保険給付費の推移	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
当初予算額	5,549	5,995	6,080	6,221	6,722	7,092	7,163	7,452	8,128	8,630
対前年伸び率	10.0%	8.0%	1.4%	2.3%	8.1%	5.5%	1.0%	4.0%	9.1%	6.2%

☆被保険者数

	R1	R2	R3	伸び率
高齢者	29,867	30,201	30,724	1.7%
要支援・要介護認定者	4,876	5,088	5,329	4.7%
うちサービス利用者数	3,779	3,993	4,167	4.4%

☆準備基金R3年度末残高見込
197 百万円

(5)後期高齢者医療

予算規模は、15億4,050万円(前年度15億1,130万円)、対前年2,920万円、1.9%の増
・医療広域連合納付金 32(1,451→1,483)百万円

☆被保険者数	R1	R2	R3	伸び率
被保険者	13,947	14,646	15,198	3.8%

(6)水道事業

支出の予算規模は、37億6,600万円(前年度41億6,100万円)、対前年3億9,500万円、9.5%の減
上段:当初予算額 下段:対前年伸び率(%)

予算規模の推移	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
収益的支出	2,223	2,228	2,190	2,203	2,180	2,263	2,277	2,370	2,331	2,343
	-1.6%	0.2%	-1.7%	0.6%	-1.0%	3.8%	0.6%	4.1%	-1.6%	0.5%
資本的支出	2,256	2,371	2,145	1,796	1,786	1,669	2,168	2,267	1,830	1,423
	14.7%	5.1%	-9.5%	-16.3%	-0.6%	-6.6%	29.9%	4.6%	-19.3%	-22.2%
計	4,479	4,599	4,335	3,999	3,966	3,932	4,445	4,637	4,161	3,766
	6.0%	2.7%	-5.7%	-7.8%	-0.8%	-0.9%	13.0%	4.3%	-10.3%	-9.5%

(平成23年10月から令和4年3月まで水道料金10%利益還元)

☆当年度損益見込額 237百万円(前年度 253百万円)

☆当年度末利益剰余金見込額 1,277百万円(前年度 1,536百万円)

☆主要な建設改良事業の増減(百万円)	H30	R1	R2	R3	増減
・配水管移設事業	158	127	186	25	△ 161
・配水管更新事業	533	484	550	412	△ 138
・浄水場施設整備事業	636	884	291	300	9

(7)下水道事業

予算規模は、61億1,800万円(前年度65億3,200万円)、対前年4億1,400万円、6.3%の減

☆法適用後の予算規模の推移 上段:当初予算額 下段:対前年伸び率(%)

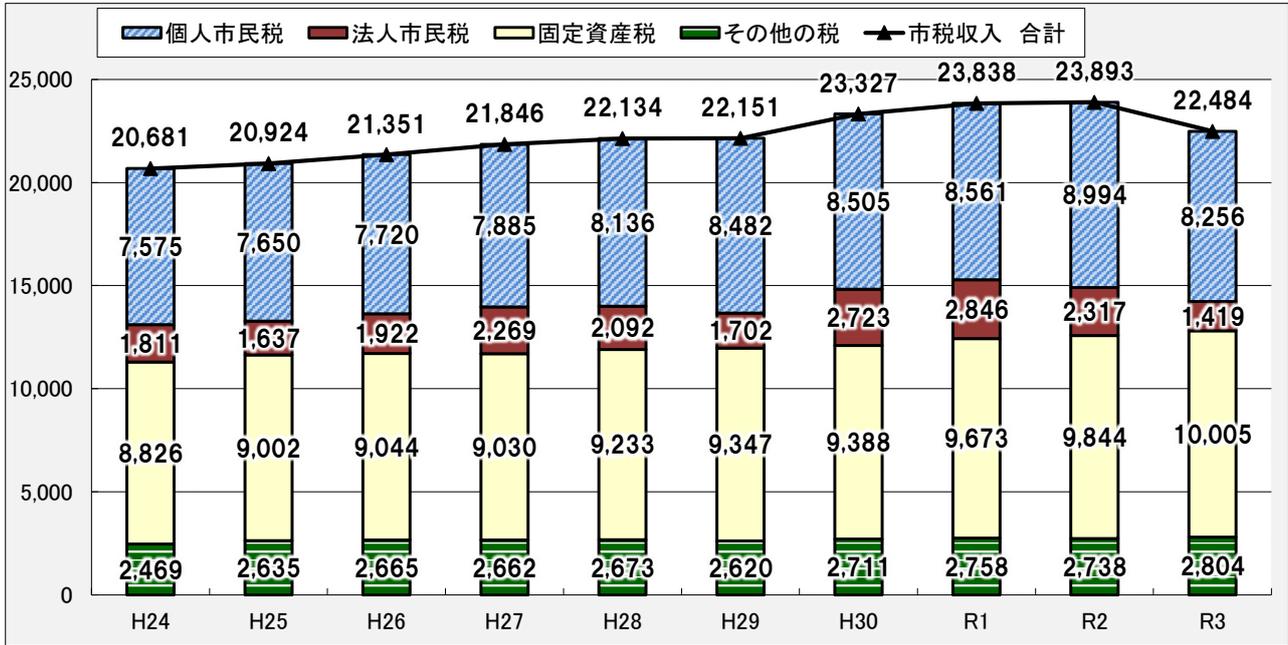
予算規模の推移	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
収益的支出	3,804	3,715	3,674	3,735	3,704	3,870	3,752	3,662
		-2.3%	-1.1%	1.7%	-0.8%	4.5%	-3.0%	-2.4%
資本的支出	2,711	3,082	3,924	3,642	3,035	3,241	2,780	2,456
		13.7%	27.3%	-7.2%	-16.7%	6.8%	-14.2%	-11.7%
計	6,515	6,797	7,598	7,377	6,739	7,111	6,532	6,118
		4.3%	11.8%	-2.9%	-8.6%	5.5%	-8.1%	-6.3%

☆当年度損益見込額 315百万円(前年度 367百万円)

☆当年度末利益剰余金見込額 1,082百万円(前年度 1,940百万円)

☆主要な建設改良事業の増減(百万円)	H30	R1	R2	R3	増減
・污水管渠整備事業	35	125	214	193	△ 21
・雨水管渠整備事業	189	298	277	207	△ 70
・長寿命化対策事業	165	130	229	94	△ 135

4. 一般会計・市税収入 当初予算額の推移 直近10年間(H24～R3)



上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
個人市民税	7,575 6.6%	7,650 1.0%	7,720 0.9%	7,885 2.1%	8,136 3.2%	8,482 4.3%	8,505 0.3%	8,561 0.7%	8,994 5.1%	8,256 -8.2%
法人市民税	1,811 3.8%	1,637 -9.6%	1,922 17.4%	2,269 18.1%	2,092 -7.8%	1,702 -18.6%	2,723 60.0%	2,846 4.5%	2,317 -18.6%	1,419 -38.8%
固定資産税	8,826 -2.5%	9,002 2.0%	9,044 0.5%	9,030 -0.2%	9,233 2.2%	9,347 1.2%	9,388 0.4%	9,673 3.0%	9,844 1.8%	10,005 1.6%
その他の税	2,469 4.8%	2,635 6.7%	2,665 1.1%	2,662 -0.1%	2,673 0.4%	2,620 -2.0%	2,711 3.5%	2,758 1.7%	2,738 -0.7%	2,804 2.4%
市税収入 合計	20,681 2.1%	20,924 1.2%	21,351 2.0%	21,846 2.3%	22,134 1.3%	22,151 0.1%	23,327 5.3%	23,838 2.2%	23,893 0.2%	22,484 -5.9%

☆主な増減要因(百万円)

	R2	R3	増減	伸び率	
(1)個人市民税	8,994	8,256	△ 738	-8.2%	・新型コロナウイルス感染症の影響により11年振りに減 ・1人当たり給与所得の減少見込 -7.0%
(2)法人市民税	2,317	1,419	△ 898	-38.8%	・税率改正および新型コロナウイルス感染症の影響により2年連続で減
(3)固定資産税	9,844	10,005	161	1.6%	・6年連続で増、過去最高額を更新 ・土地 55(3,216→3,271)百万円 1.7%増 ・家屋 △48(4,877→4,829)百万円 1.0%減 ・償却資産 △8(1,679→1,671)百万円 0.5%減 ・R2徴収猶予分のR3中納付見込 170百万円
(4)その他の税	2,738	2,804	66	2.4%	・たばこ税 19(761→ 780)百万円 2.5%増 ・都市計画税 37(1,709→1,746)百万円 2.2%増

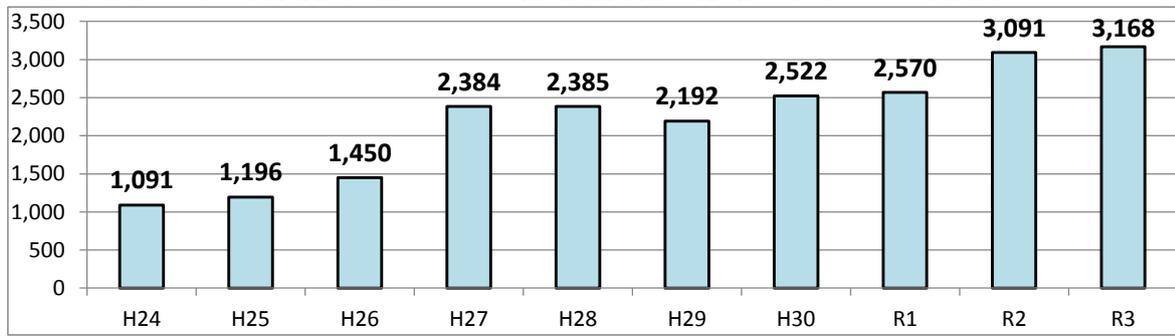
☆都市計画税は、都市計画事業や土地区画整理事業の必要経費に充てるための目的税で、令和3年度予算の都市計画税1,746百万円は、街路整備や公園整備、下水道整備等の都市計画事業費等3,141百万円に活用します。

☆入湯税は、環境衛生施設や消防施設等の整備、観光の振興に要する費用に充てるための目的税で、令和3年度予算の入湯税3百万円は、公衆浴場の運営補助金や観光振興費等59百万円に活用します。

☆森林環境譲与税は、木材利用の促進や普及啓発に関する費用等に充てるため、国から譲与されるもので、令和3年度予算の森林環境譲与税11百万円は、公共建築物等の木質化に活用します。

(参考)GDP 名目+4.4% 実質+4.0%(令和3年度の経済見通しと経済財政運営の基本的態度 R3.1.18閣議決定)

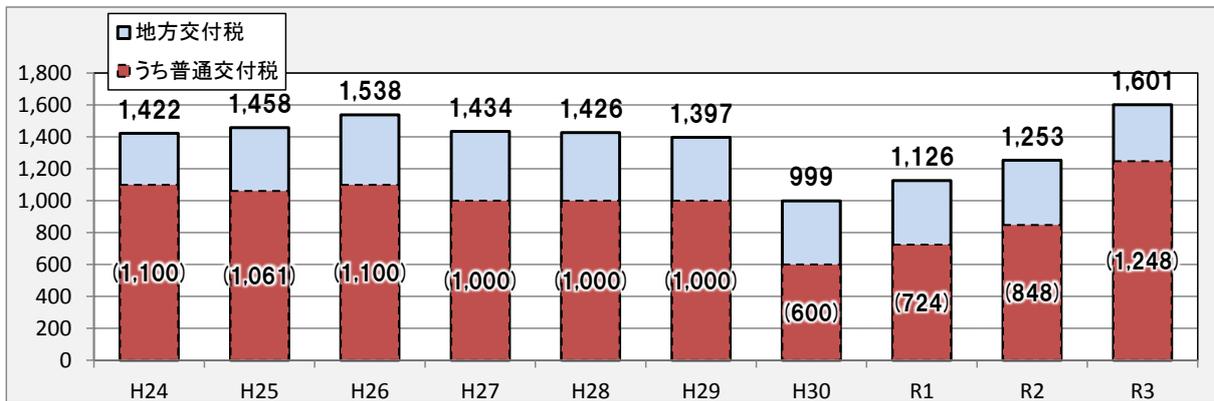
5. 一般会計・地方消費税交付金 当初予算額の推移 直近10年間(H24～R3)



☆令和元年10月から 消費税率 10% うち地方分2.2%(市町村分1/2)
 令和元年9月以前は 消費税率 8% うち地方分1.7%(市町村分1/2)
 平成26年3月以前は 消費税率 5% うち地方分1%(市町村分1/2)

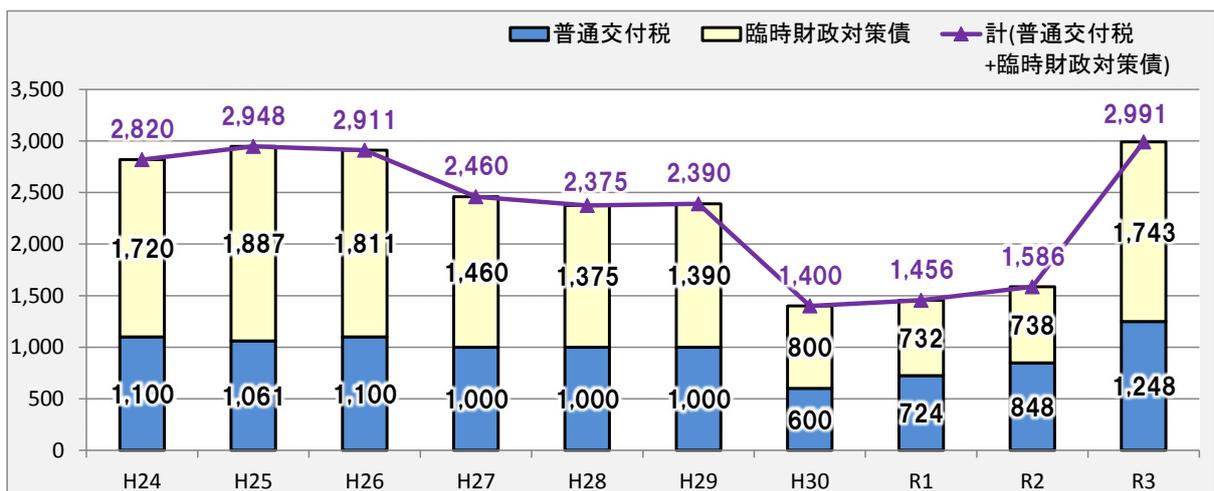
	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
当初予算額	1,091	1,196	1,450	2,384	2,385	2,192	2,522	2,570	3,091	3,168
対前年伸び率	3.9%	9.6%	21.2%	64.4%	0.0%	-8.1%	15.1%	1.9%	20.3%	2.5%

6. 一般会計・地方交付税 当初予算額の推移 直近10年間(H24～R3)

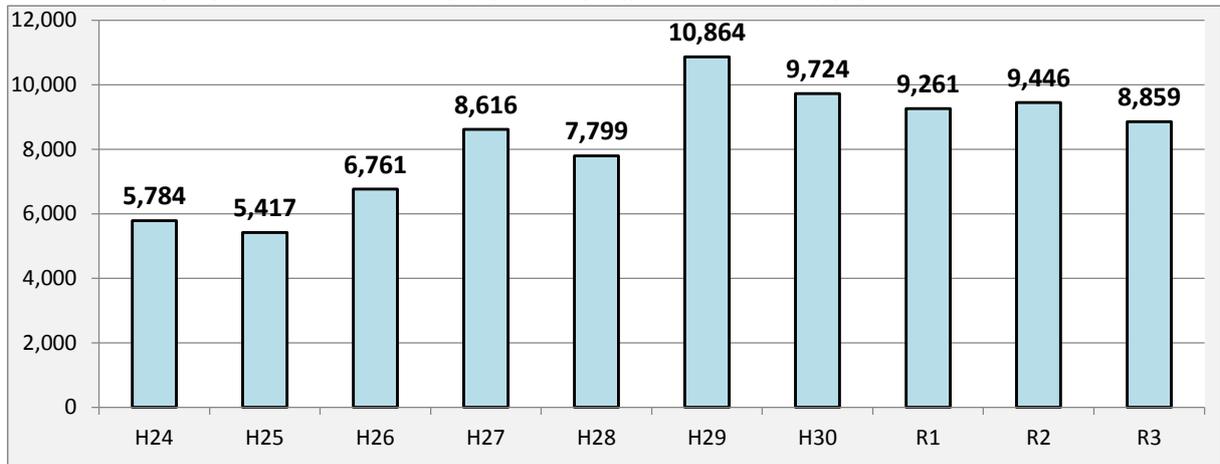


上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
地方交付税	1,422	1,458	1,538	1,434	1,426	1,397	999	1,126	1,253	1,601
対前年伸び率	-0.5%	2.5%	5.5%	-6.8%	-0.6%	-2.0%	-28.5%	12.7%	11.3%	27.8%
うち普通交付税	1,100	1,061	1,100	1,000	1,000	1,000	600	724	848	1,248
対前年伸び率	0.0%	-3.5%	3.7%	-9.1%	0.0%	0.0%	-40.0%	20.7%	17.1%	47.2%
臨時財政対策債	1,720	1,887	1,811	1,460	1,375	1,390	800	732	738	1,743
計(普通交付税+臨時財政対策債)	2,820	2,948	2,911	2,460	2,375	2,390	1,400	1,456	1,586	2,991



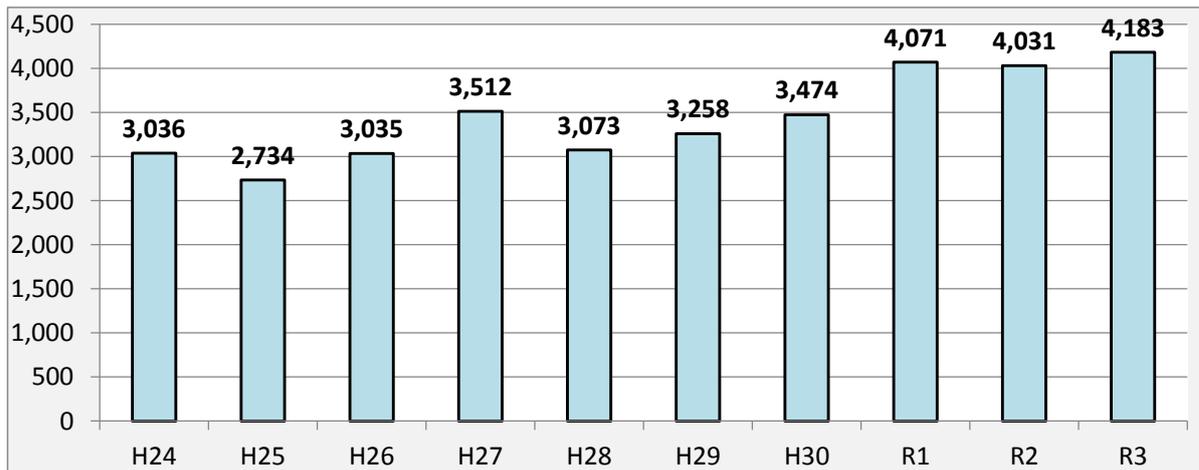
7. 一般会計・国庫支出金 当初予算額の推移 直近10年間(H24～R3)



	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
当初予算額	5,784	5,417	6,761	8,616	7,799	10,864	9,724	9,261	9,446	8,859
対前年伸び率	-6.4%	-6.3%	24.8%	27.4%	-9.5%	39.3%	-10.5%	-4.8%	2.0%	-6.2%

☆主な増減要因(百万円)	R2	R3	増減	
都市構造再編集支援事業費補助金	0	350	350	} 国の制度改編に伴う補助メニューの組換
道路メンテナンス事業費	0	49	49	
社会資本整備総合交付金	645	279	△ 366	
障害者自立支援給付費	1,126	1,165	39	
児童福祉費	5,078	4,460	△ 618	

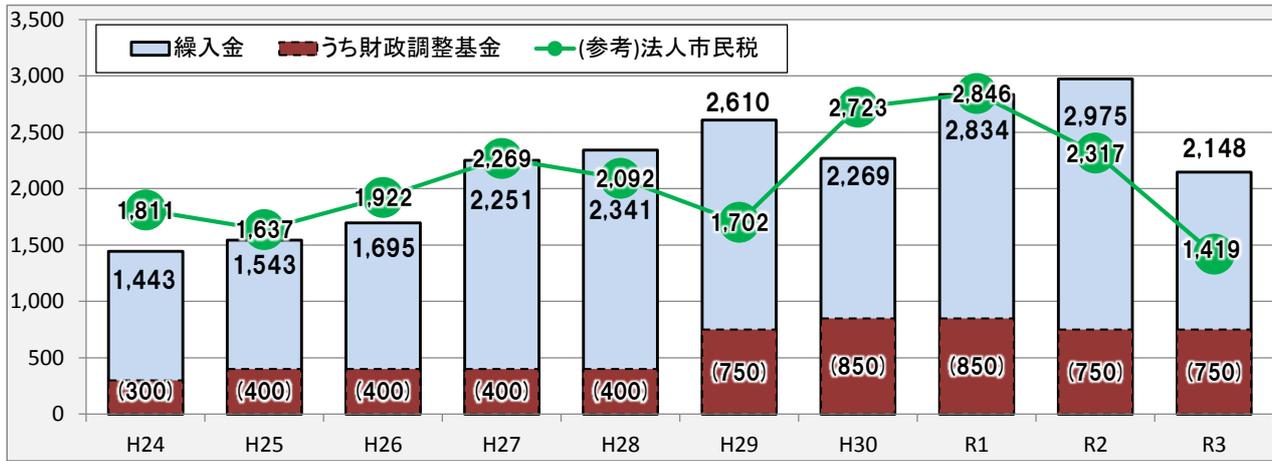
8. 一般会計・県支出金 当初予算額の推移 直近10年間(H24～R3)



	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
当初予算額	3,036	2,734	3,035	3,512	3,073	3,258	3,474	4,071	4,031	4,183
対前年伸び率	13.5%	-9.9%	11.0%	15.7%	-12.5%	6.0%	6.6%	17.2%	-1.0%	3.8%

☆主な増減要因(百万円)	R2	R3	増減
(仮称)草津市立プール整備事業費	13	143	130
児童福祉費	1,910	1,970	60
衆議院議員総選挙執行費	0	48	48
南草津駅周辺交通対策費	30	0	△ 30
基幹統計調査事務費	69	6	△ 63

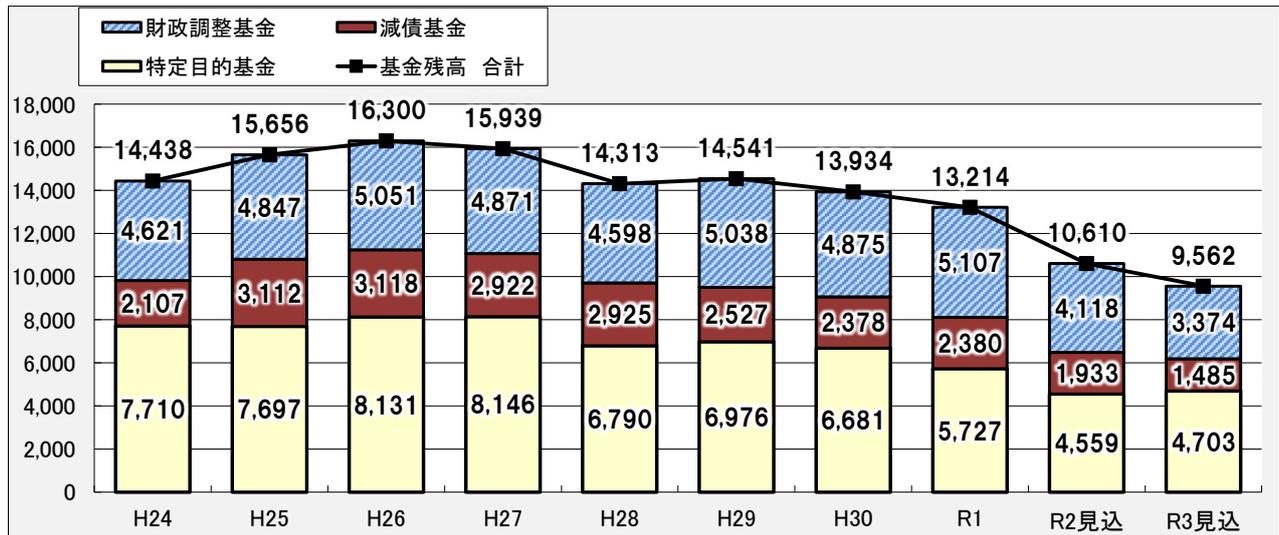
9. 一般会計・繰入金 当初予算額の推移 直近10年間(H24~R3)



	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
繰入金	1,443	1,543	1,695	2,251	2,341	2,610	2,269	2,834	2,975	2,148
対前年伸び率	58.7%	6.9%	9.9%	32.8%	4.0%	11.5%	-13.1%	24.9%	5.0%	-27.8%
うち財政調整基金	300	400	400	400	400	750	850	850	750	750
(参考)法人市民税	1,811	1,637	1,922	2,269	2,092	1,702	2,723	2,846	2,317	1,419

☆主な増減要因(百万円)	R2	R3	増減
財政調整基金	750	750	0
減債基金	450	450	0
ふるさと創生基金	360	314	△ 46
まちづくり基盤整備基金	1,415	635	△ 780

10. 基金残高の推移 直近10年間(H24~R3)

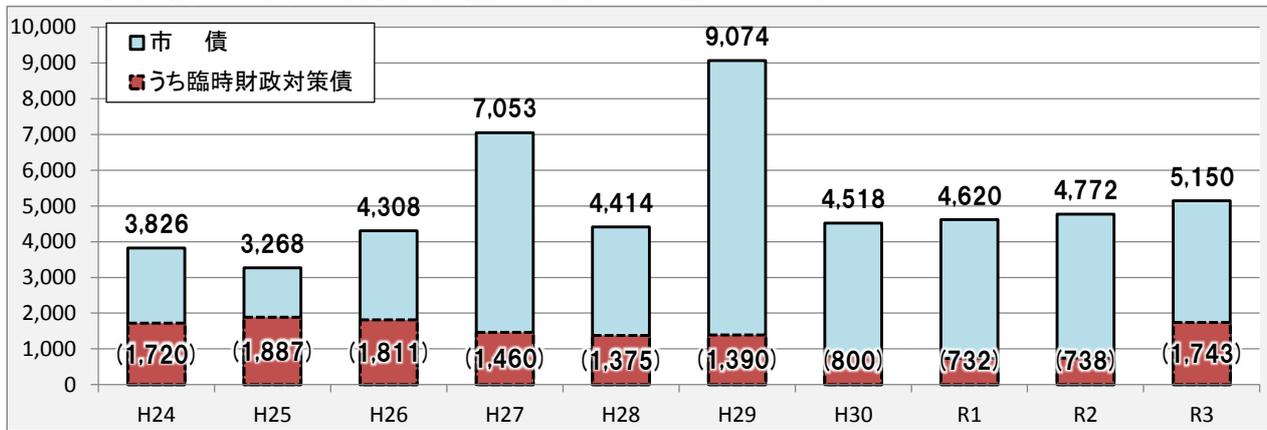


上段: 年度末基金残高 下段: 対前年伸び率(%)

	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2見込	R3見込
財政調整基金	4,621	4,847	5,051	4,871	4,598	5,038	4,875	5,107	4,118	3,374
	6.0%	4.9%	4.2%	-3.6%	-5.6%	9.6%	-3.2%	4.8%	-19.4%	-18.1%
減債基金	2,107	3,112	3,118	2,922	2,925	2,527	2,378	2,380	1,933	1,485
	0.3%	47.7%	0.2%	-6.3%	0.1%	-13.6%	-5.9%	0.1%	-18.8%	-23.2%
特定目的基金	7,710	7,697	8,131	8,146	6,790	6,976	6,681	5,727	4,559	4,703
	4.2%	-0.2%	5.6%	0.2%	-16.6%	2.7%	-4.2%	-14.3%	-20.4%	3.2%
基金残高 合計	14,438	15,656	16,300	15,939	14,313	14,541	13,934	13,214	10,610	9,562
	4.2%	8.4%	4.1%	-2.2%	-10.2%	1.6%	-4.2%	-5.2%	-19.7%	-9.9%

※R2基金残高見込みは、令和2年度1月臨時市議会補正予算までの基金繰入金予算額(取り崩し見込額)を反映しています。

11. 一般会計・市債 当初予算額の推移 直近10年間(H24～R3)

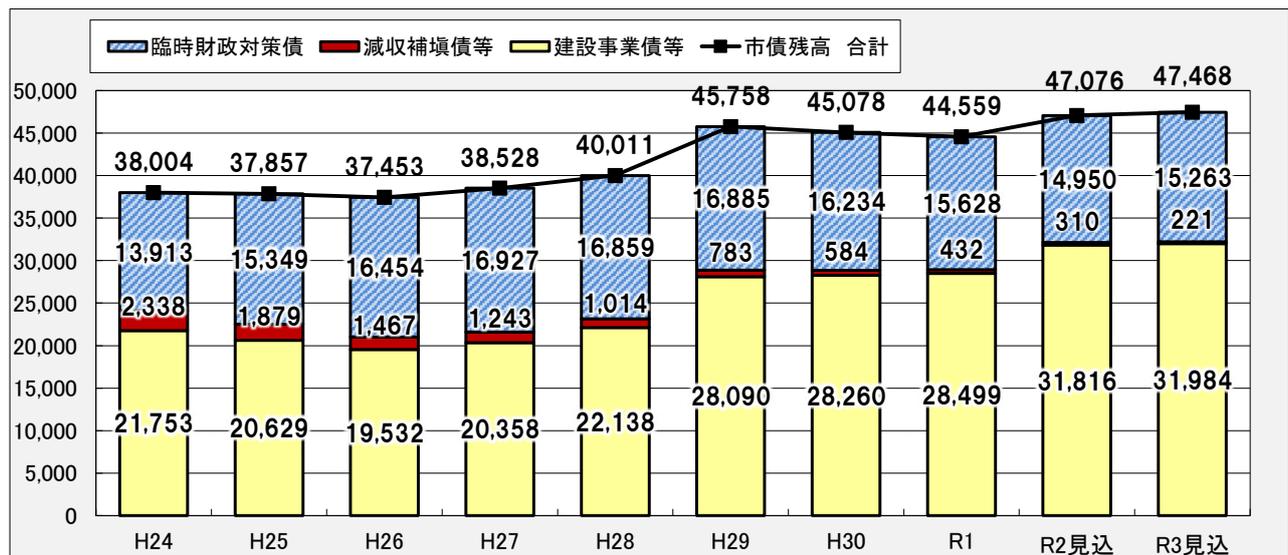


	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
市債	3,826	3,268	4,308	7,053	4,414	9,074	4,518	4,620	4,772	5,150
対前年伸び率	-1.6%	-14.6%	31.8%	63.7%	-37.4%	105.6%	-50.2%	2.3%	3.3%	7.9%
うち臨時財政対策債	1,720	1,887	1,811	1,460	1,375	1,390	800	732	738	1,743
対前年伸び率	81.1%	9.7%	-4.0%	-19.4%	-5.8%	1.1%	-42.4%	-8.5%	0.8%	136.2%

☆主な増減要因(百万円)

	R2	R3	増減
臨時財政対策債	738	1,743	1,005
建設事業債	4,034	3,407	△ 627
うち(仮称)草津市立プール整備事業債	172	1,157	985
うち都市計画街路事業債	142	17	△ 125
うち社会体育施設整備事業債	141	3	△ 138
うち道路新設改良事業債	371	186	△ 185
うち保育所整備事業債	210	2	△ 208
うち学校給食施設整備事業債	1,727	709	△ 1,018

12. 一般会計・市債残高の推移 直近10年間(H24～R3)



上段: 年度末市債残高 下段: 対前年伸び率(%)

	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2見込	R3見込
臨時財政対策債	13,913	15,349	16,454	16,927	16,859	16,885	16,234	15,628	14,950	15,263
	11.2%	10.3%	7.2%	2.9%	-0.4%	0.2%	-3.9%	-3.7%	-4.3%	2.1%
減収補填債等	2,338	1,879	1,467	1,243	1,014	783	584	432	310	221
	-16.3%	-19.6%	-21.9%	-15.3%	-18.4%	-22.8%	-25.4%	-26.0%	-28.2%	-28.7%
建設事業債等	21,753	20,629	19,532	20,358	22,138	28,090	28,260	28,499	31,816	31,984
	-2.6%	-5.2%	-5.3%	4.2%	8.7%	26.9%	0.6%	0.8%	11.6%	0.5%
市債残高 合計	38,004	37,857	37,453	38,528	40,011	45,758	45,078	44,559	47,076	47,468
	1.0%	-0.4%	-1.1%	2.9%	3.8%	14.4%	-1.5%	-1.2%	5.6%	0.8%

※R2市債残高見込みは、令和2年度1月臨時市議会補正予算までの市債償還額および新規借入予算額を反映しています。

13. 一般会計・市債残高

	R2見込み	R3見込み	(参考)日本国の債務残高(R3末見込み)	
一般会計市債残高(百万円)	47,076	47,468	国	1,019 兆円程度
1.1時点 統計人口(人)	134,926	135,850	地方等	190 兆円程度
市民一人当たり市債残高(千円)	349	349	計	1,209 兆円程度

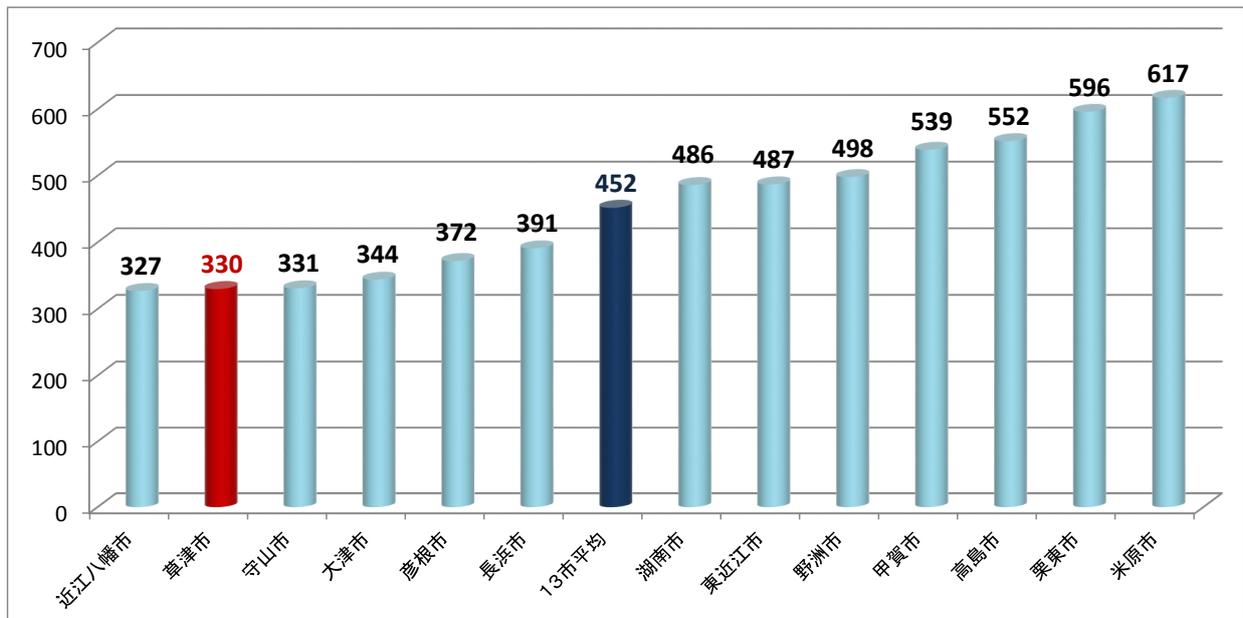
予算規模と債務残高(令和3年度末見込)

	草津市	滋賀県	国
会計規模	52,300 百万円	6,670 億円	106.6 兆円
債務残高	47,468 百万円	11,619 億円	990 兆円
債務残高/会計規模	0.91	1.74	9.29
住民1人当たり残高	349 千円	823 千円	- 千円

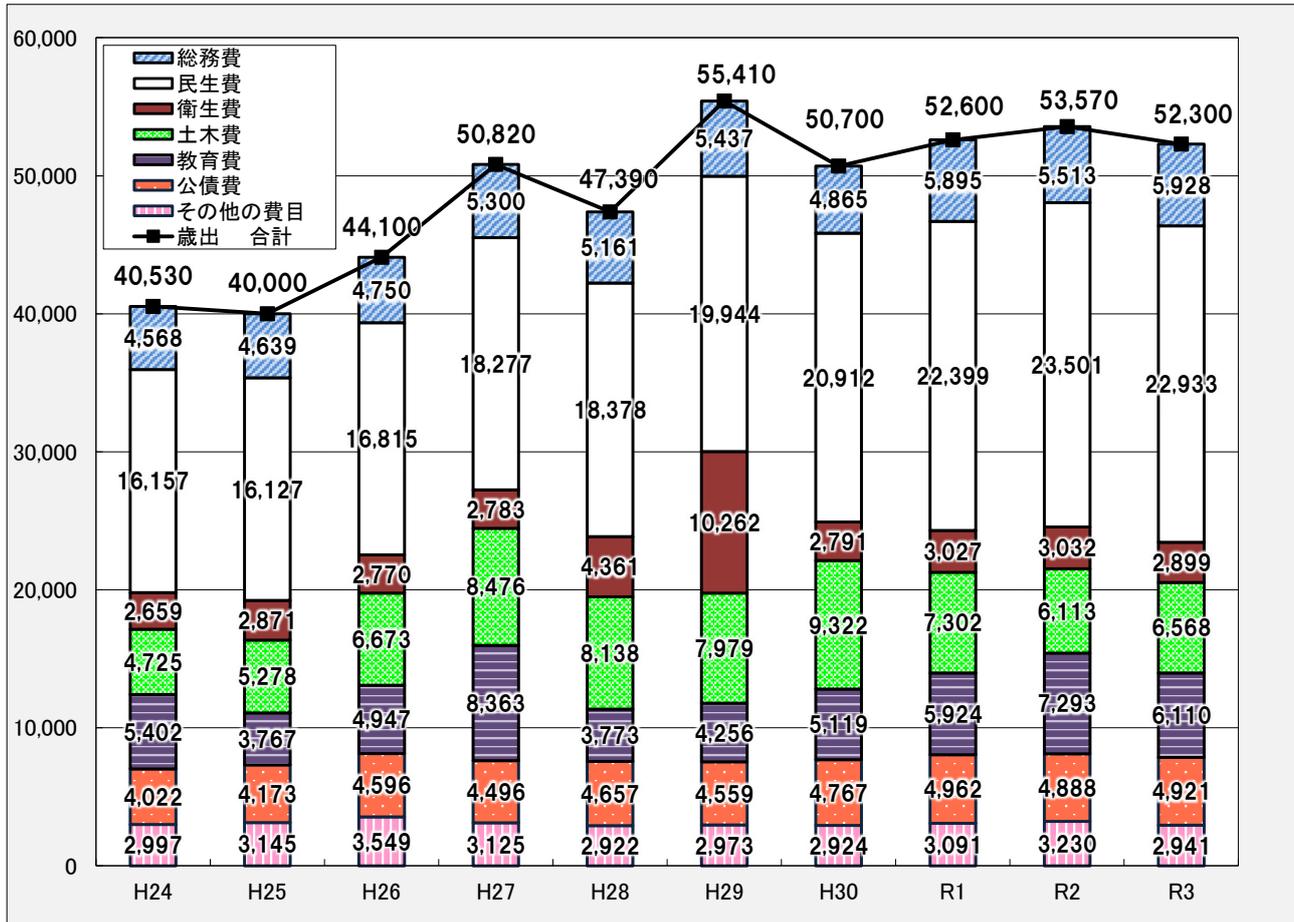
(表中の国の債務残高は、普通国債の残高を表しています。)

(参考)市民一人当たり市債残高の県内市比較(令和元年度決算)

(単位:千円)



14. 一般会計・歳出目的別 当初予算額の推移 直近10年間(H24～R3)



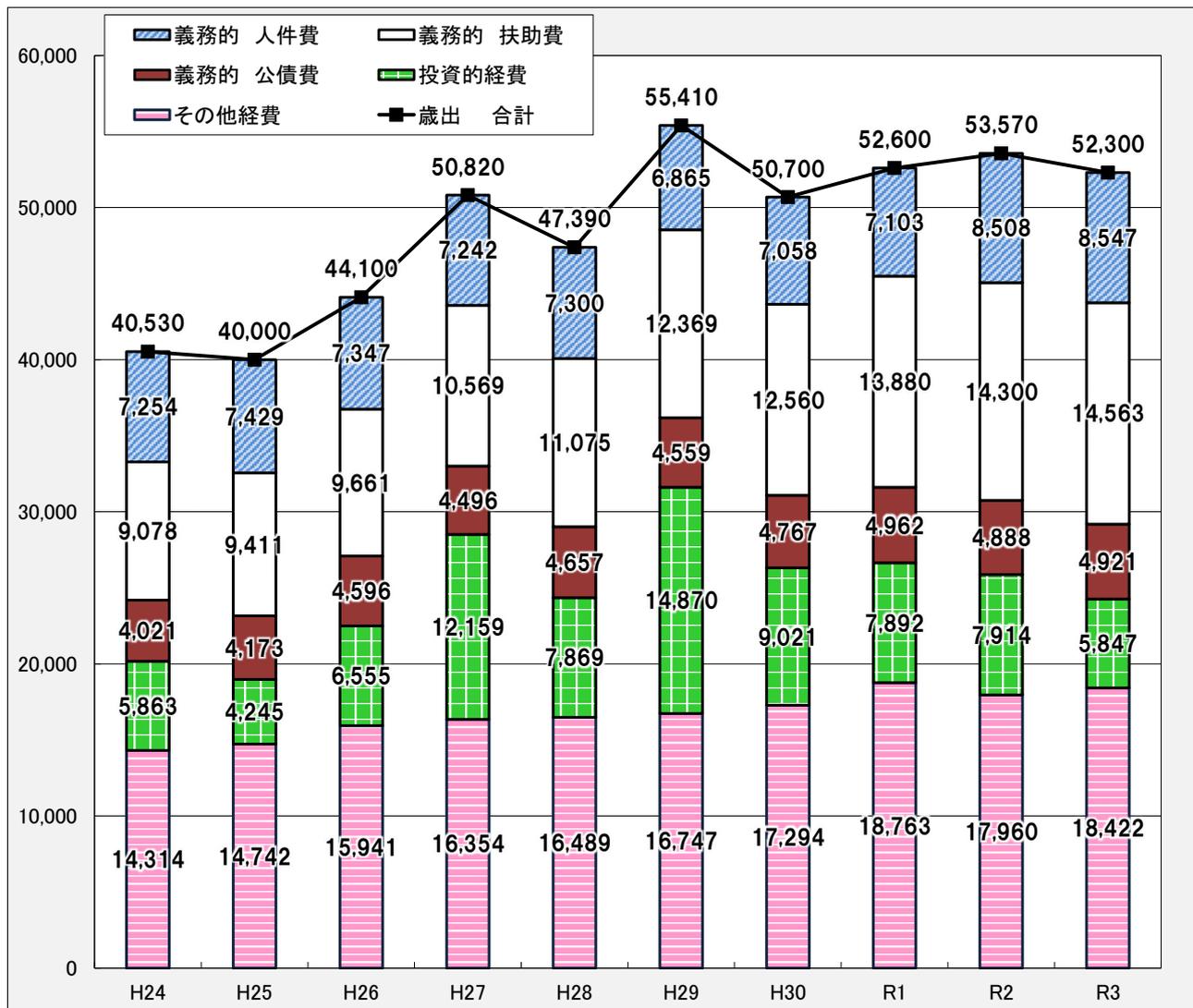
上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
総務費	4,568	4,639	4,750	5,300	5,161	5,437	4,865	5,895	5,513	5,928
	-2.5%	1.6%	2.4%	11.6%	-2.6%	5.3%	-10.5%	21.2%	-6.5%	7.5%
民生費	16,157	16,127	16,815	18,277	18,378	19,944	20,912	22,399	23,501	22,933
	6.3%	-0.2%	4.3%	8.7%	0.6%	8.5%	4.9%	7.1%	4.9%	-2.4%
衛生費	2,659	2,871	2,770	2,783	4,361	10,262	2,791	3,027	3,032	2,899
	-9.6%	8.0%	-3.5%	0.5%	56.7%	135.3%	-72.8%	8.5%	0.2%	-4.4%
土木費	4,725	5,278	6,673	8,476	8,138	7,979	9,322	7,302	6,113	6,568
	-17.4%	11.7%	26.4%	27.0%	-4.0%	-1.9%	16.8%	-21.7%	-16.3%	7.4%
教育費	5,402	3,767	4,947	8,363	3,773	4,256	5,119	5,924	7,293	6,110
	23.8%	-30.3%	31.3%	69.1%	-54.9%	12.8%	20.3%	15.7%	23.1%	-16.2%
公債費	4,022	4,173	4,596	4,496	4,657	4,559	4,767	4,962	4,888	4,921
	-5.6%	3.8%	10.1%	-2.2%	3.6%	-2.1%	4.6%	4.1%	-1.5%	0.7%
その他の費目	2,997	3,145	3,549	3,125	2,922	2,973	2,924	3,091	3,230	2,941
	16.4%	4.9%	12.8%	-11.9%	-6.5%	1.7%	-1.6%	5.7%	4.5%	-8.9%
歳出 合計	40,530	40,000	44,100	50,820	47,390	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300
	2.0%	-1.3%	10.3%	15.2%	-6.7%	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%

15. 目的別歳出のポイント

	R2	R3	増減	主な増減の要因	R2	R3	増減
(1)総務費	5,513	5,928	415	まちづくり基盤整備基金積立金	5	668	663
				市民総合交流センター管理運営費	0	83	83
				交通対策調整費	134	99	△ 35
				(仮称)市民総合交流センター整備費	41	0	△ 41
				庁舎等管理費	193	147	△ 46
				基幹統計調査事務費	72	8	△ 64
				地域まちづくりセンター整備費	190	29	△ 161
(2)民生費	23,501	22,933	△ 568	児童健全育成事業費	667	805	138
				保育所・認定こども園運営費	616	710	94
				介護保険事業特別会計繰出金	1,541	1,616	75
				後期高齢者医療推進費	1,018	1,064	46
				共同生活援助費	151	193	42
				訪問系介護給付費	397	437	40
				国民健康保険事業特別会計繰出金	927	960	33
				生活保護費	1,943	1,859	△ 84
				保育振興事業費	6,703	5,756	△ 947
(3)衛生費	3,032	2,899	△ 133	新火葬場整備費	0	55	55
				環境衛生推進費	78	16	△ 62
				最終処分場整備費	128	4	△ 124
(4)土木費	6,113	6,568	455	(仮称)草津市立プール整備事業費	449	1,758	1,309
				住宅管理費	284	569	285
				南草津駅自転車自動車駐車場管理運営費	111	42	△ 69
				道路橋りょう維持補修事業費	654	581	△ 73
				下水道事業会計繰出金	1,317	1,173	△ 144
				都市公園等維持管理費	507	242	△ 265
				道路新設改良事業費	516	239	△ 277
				都市計画街路事業費	336	53	△ 283
(5)教育費	7,293	6,110	△ 1,183	中学校建設事業費	15	325	310
				幼稚園建設事業費	293	428	135
				学校給食センター特別会計繰出金	265	345	80
				幼稚園教育振興費	325	267	△ 58
				文化施設管理費	322	188	△ 134
				社会体育施設整備事業費	263	0	△ 263
				中学校給食センター整備費	2,409	1,168	△ 1,241
(6)公債費	4,888	4,921	33	普通債(元金)	3,137	3,238	101
				臨時財政対策債(元金)	1,416	1,430	14
				減収補填債、減税補填債(元金)	122	89	△ 33
				公債費(利子)	213	165	△ 48
(7)その他経費	3,230	2,941	△ 289				
うち農林水産業費	686	552	△ 134	「道の駅草津」管理運営費	25	31	6
				県土地改良事業費負担金	119	95	△ 24
				土地改良事業推進対策費	125	82	△ 43
				下水道事業会計繰出金	173	111	△ 62
うち商工費	441	222	△ 219	工業振興推進費	99	66	△ 33
				商工業振興対策費	207	36	△ 171
うち予備費	30	100	70	予備費	30	100	70

16. 一般会計・歳出性質別 当初予算額の推移 直近10年間(H24～R3)

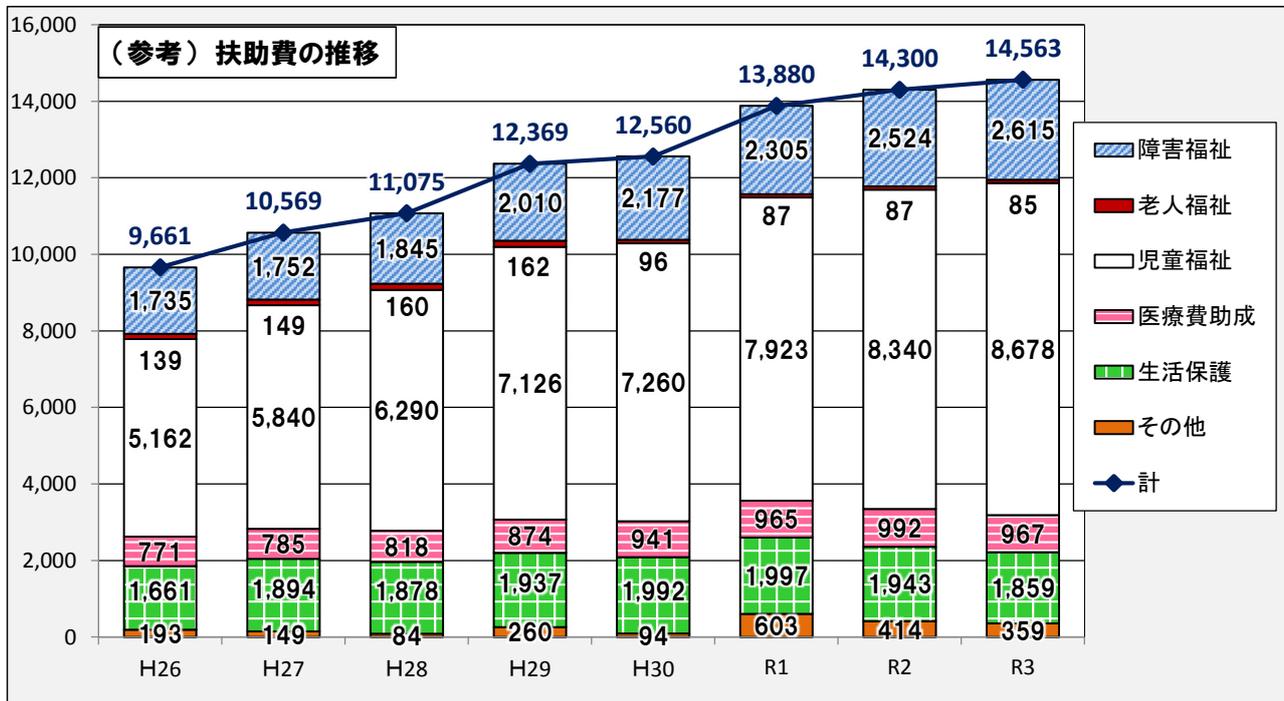


上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率 (%)

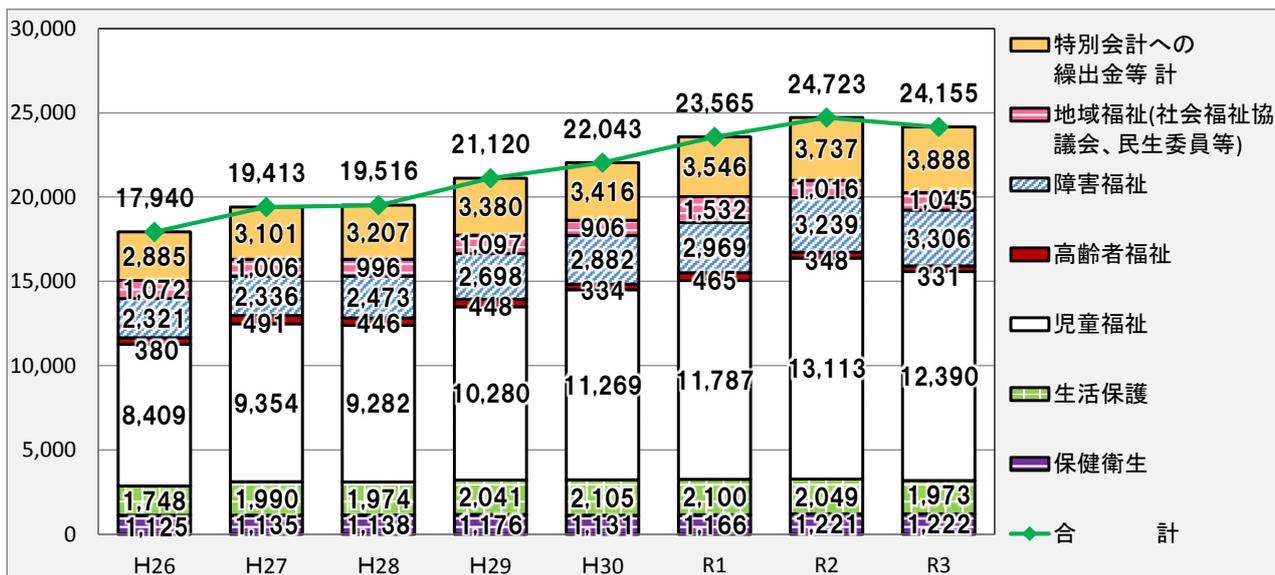
	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
義務的 人件費	7,254	7,429	7,347	7,242	7,300	6,865	7,058	7,103	8,508	8,547
	-0.1%	2.4%	-1.1%	-1.4%	0.8%	-6.0%	2.8%	0.6%	19.8%	0.5%
義務的 扶助費	9,078	9,411	9,661	10,569	11,075	12,369	12,560	13,880	14,300	14,563
	-0.6%	3.7%	2.7%	9.4%	4.8%	11.7%	1.5%	10.5%	3.0%	1.8%
義務的 公債費	4,021	4,173	4,596	4,496	4,657	4,559	4,767	4,962	4,888	4,921
	-5.7%	3.8%	10.1%	-2.2%	3.6%	-2.1%	4.6%	4.1%	-1.5%	0.7%
投資的経費	5,863	4,245	6,555	12,159	7,869	14,870	9,021	7,892	7,914	5,847
	10.2%	-27.6%	54.4%	85.5%	-35.3%	89.0%	-39.3%	-12.5%	0.3%	-26.1%
その他経費	14,314	14,742	15,941	16,354	16,489	16,747	17,294	18,763	17,960	18,422
	3.9%	3.0%	8.1%	2.6%	0.8%	1.6%	3.3%	8.5%	-4.3%	2.6%
歳出 合計	40,530	40,000	44,100	50,820	47,390	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300
	2.0%	-1.3%	10.3%	15.2%	-6.7%	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%

17. 性質別歳出のポイント

	R2	R3	増減	主な増減の要因	R2	R3	増減
(1)人件費	8,508	8,547	39	一般職員(人) 退職手当 退職者人数(人) 会計年度任用職員給与	770 463 31 2,068	778 449 31 2,238	8 △ 14 0 170
(2)扶助費	14,300	14,563	263	民間保育所・認定こども園等運営費 保育所・認定こども園運営費 共同生活援助費 施設等利用給付費 生活保護費	4,377 550 151 237 1,943	4,668 701 193 179 1,859	291 151 42 △ 58 △ 84
(3)投資的経費	7,914	5,847	△ 2,067	(仮称)草津市立プール整備費 中学校建設事業費 地域まちづくりセンター整備費 都市公園等維持管理費 道路新設改良費 社会体育施設整備事業費 都市計画街路事業費 保育振興事業費 中学校給食センター整備費	449 14 189 292 477 263 336 1,159 2,405	1,758 325 29 44 214 0 53 0 1,117	1,309 311 △ 160 △ 248 △ 263 △ 263 △ 283 △ 1,159 △ 1,288
(4)その他経費	17,960	18,422	462				
うち物件費	7,075	6,926	△ 149	市民総合交流センター管理運営費 中学校給食センター整備費 まちづくりセンター管理運営費 サンサンホール運営費 土地改良事業推進対策費 小学校教材整備費 交通対策調整費 幼稚園運営費	0 1 30 35 60 70 61 119	65 51 2 3 16 26 3 59	65 50 △ 28 △ 32 △ 44 △ 44 △ 58 △ 60
うち補助費等	5,590	5,493	△ 97	新火葬場整備費 一部事務組合等負担金(湖南広域・広域連合) 商工業振興対策費	0 2,606 190	54 2,646 18	54 40 △ 172
うち積立金	428	1,101	673	積立金(まちづくり基盤整備基金)	5	668	663



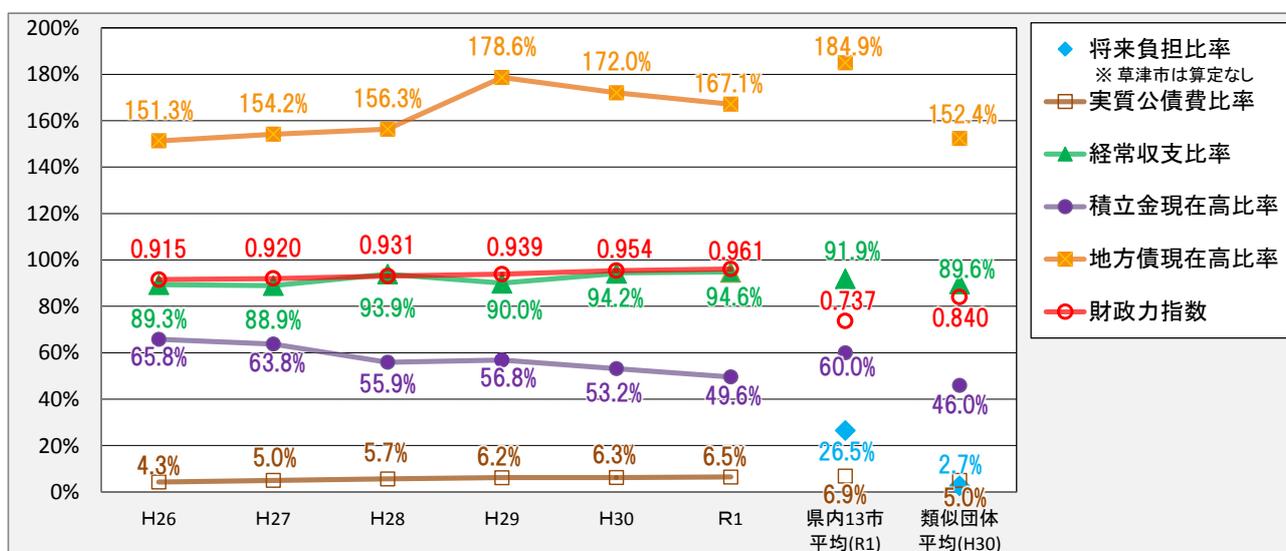
18. 社会保障関係予算



		H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
特別会計への繰出金等	国民健康保険	818	909	971	962	909	907	927	960
	介護保険	1,079	1,153	1,153	1,257	1,321	1,415	1,541	1,616
	※後期高齢者医療	988	1,039	1,083	1,161	1,186	1,224	1,269	1,312
	計	2,885	3,101	3,207	3,380	3,416	3,546	3,737	3,888
地域福祉(社会福祉協議会、民生委員等)		1,072	1,006	996	1,097	906	1,532	1,016	1,045
障害福祉		2,321	2,336	2,473	2,698	2,882	2,969	3,239	3,306
高齢者福祉		380	491	446	448	334	465	348	331
児童福祉		8,409	9,354	9,282	10,280	11,269	11,787	13,113	12,390
生活保護		1,748	1,990	1,974	2,041	2,105	2,100	2,049	1,973
保健衛生		1,125	1,135	1,138	1,176	1,131	1,166	1,221	1,222
合計		17,940	19,413	19,516	21,120	22,043	23,565	24,723	24,155
対前年伸び率		3.8%	8.2%	0.5%	8.2%	4.4%	6.9%	4.9%	-2.3%

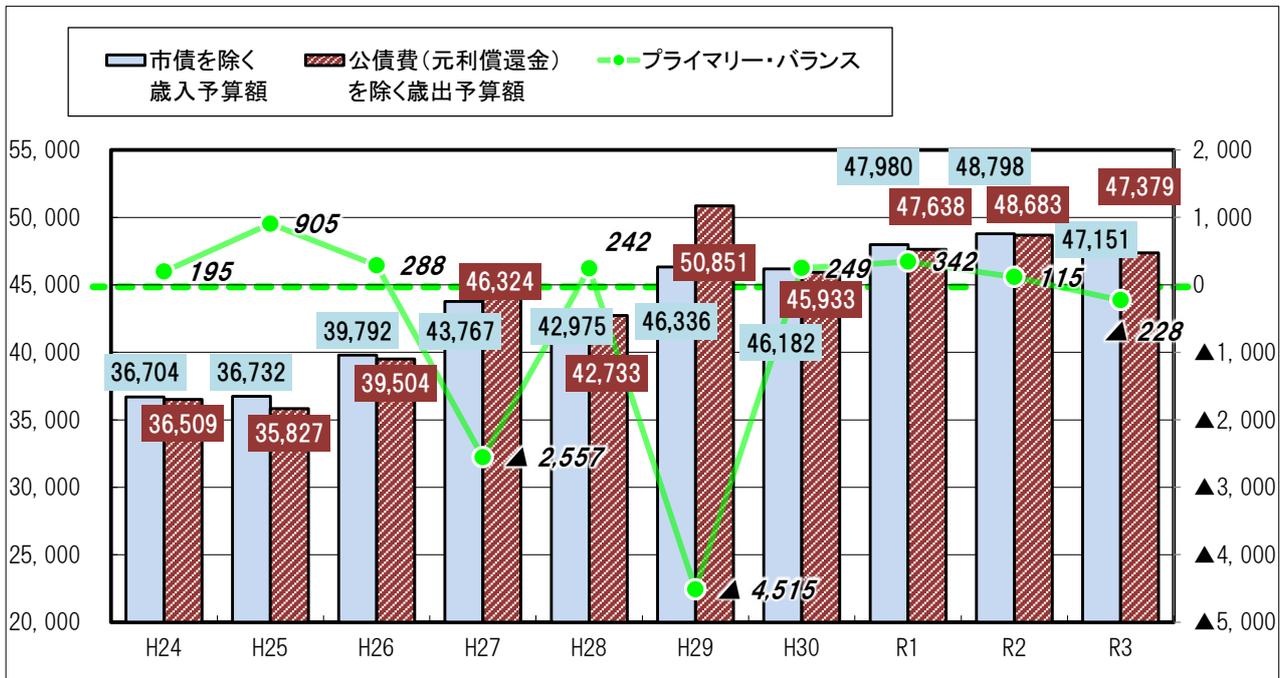
※広域連合負担金および特別会計への繰出金

19. 各種財政指標



	H26	H27	H28	H29	H30	R1	県内13市平均(R1)	類似団体平均(H30)
将来負担比率	-	-	-	-	-	-	26.5%	2.7%
実質公債費比率	4.3%	5.0%	5.7%	6.2%	6.3%	6.5%	6.9%	5.0%
経常収支比率	89.3%	88.9%	93.9%	90.0%	94.2%	94.6%	91.9%	89.6%
積立金現在高比率	65.8%	63.8%	55.9%	56.8%	53.2%	49.6%	60.0%	46.0%
地方債現在高比率	151.3%	154.2%	156.3%	178.6%	172.0%	167.1%	184.9%	152.4%
財政力指数	0.915	0.920	0.931	0.939	0.954	0.961	0.737	0.840

20. プライマリー・バランスの推移 直近10年間(H24～R3)



	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
市債を除く歳入予算額	36,704	36,732	39,792	43,767	42,975	46,336	46,182	47,980	48,798	47,151
公債費(元利償還金)を除く歳出予算額	36,509	35,827	39,504	46,324	42,733	50,851	45,933	47,638	48,683	47,379
プライマリー・バランス	195	905	288	△ 2,557	242	△ 4,515	249	342	115	△ 228

◎プライマリー・バランスは、市債の公債費(元利償還金)を除く歳出が、市債(新規発行)の借入収入を除いた市税収入などの歳入でまかなえるかどうかを示す基礎的財政収支のことで、これがプラスであれば財政の中長期的な持続可能性を保つことができるとされており、財政の健全性を示す指標の一種です。

(参考)国家予算 税込57.4兆円(6.1兆円の減)、国債+11兆円(特例国債37.3兆円 建設国債6.3兆円)
 公債依存度 R2:31.7% ⇒ R3:40.9%
 プライマリー・バランス R2:△9.2兆円 ⇒ R3:△19.8兆円

21. 地方消費税率の引上げによる増収分の活用

消費税および地方消費税率の引上げによる増収分は、全て社会保障関係経費の充実・安定化に活用することとされており、令和3年度は、子育て支援や介護サービス等の充実に活用します。

(歳入)	地方消費税交付金の増収	16億5,900万円
(歳出)	社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費	223億5,700万円

【増収を活用した社会保障関係経費】

(単位:百万円)

事業名		令和3年度当初予算			
		事業費	左の財源内訳		
			特定財源 (国県支出金等)	一般財源	
			地方消費税 交付金増収 分の活用額	その他	
社会 福祉	高齢者福祉事業	303	57	20	226
	障害者福祉事業	3,252	2,118	176	958
	児童福祉事業	12,444	7,963	913	3,568
	母子父子福祉事業	120	62	4	54
	生活保護扶助事業	1,859	1,388	41	430
	社会福祉推進事業	138	44	9	85
	小計	18,116	11,632	1,163	5,321
社会 保険	介護保険事業	1,431	91	208	1,132
	国民健康保険事業	816	408	79	329
	後期高齢者医療事業	1,222	145	157	920
	小計	3,469	644	444	2,381
保健 衛生	疾病予防対策事業	772	95	52	625
	小計	772	95	52	625
合計		22,357	12,371	1,659	8,327

【備考】事務費や事務職員(サービス提供に直接従事しない職員)の人件費等は除いています。

○上記のうち、主な施策の内容

	<活用額>
・子ども・子育て支援新制度の施行に伴う経費	786 百万円
・介護サービス給付費等の充実に要する経費	188 百万円
・国民健康保険への財政支援の拡充に要する経費	16 百万円
・介護保険の1号保険料の低所得者軽減強化に要する経費	14 百万円
・小中学生医療助成費の拡充に要する経費	11 百万円
・妊娠、出産、子育てにかかる総合的相談支援体制の充実に要する経費	8 百万円
・国民健康保険等の低所得者保険税軽減措置の拡充に要する経費	5 百万円

22. ふるさと寄附金の活用

ふるさと寄附金は、草津市ふるさと寄附条例および草津市ふるさと寄附条例施行規則に基づき、寄附者が希望された用途に沿った事業に活用します。

(令和3年度当初予算への充当)

3億1,356万円

※令和2年1月～令和2年12月までの寄附金

(単位:千円)

寄附目的	充当額	充当事業
1 福祉または医療の充実に係る事業	34,370	社会参加促進事業費 在宅介護支援費 介護保険事業特別会計繰出金 小中学生医療助成費 保健衛生推進費
2 子育ての支援に係る事業	31,360	保育振興事業費 母子保健衛生費 幼稚園教育振興費
3 教育環境の整備に係る事業	6,605	小学校教材設備充実費 中学校教材設備充実費
4 青少年の健全育成に係る事業	1,380	青少年対策費
5 地域協働合校の理念を生かした事業	540	地域協働合校推進費
6 歴史的または文化的な遺産の保全に係る事業	7,410	史跡野路小野山製鉄遺跡保存整備費 文化財保護助成費 文化財保護推進費 史跡草津宿本陣管理運営費 史跡芦浦観音寺跡保存整備費 草津宿街道交流館運営費
7 地球温暖化の防止に係る事業	3,320	環境対策費
8 防犯または防災に係る事業	2,240	防犯対策推進費 防災対策費
9 自然環境の保全に係る事業	8,225	環境対策費 農業振興対策費 土地改良事業推進対策費
10 まちの魅力をPRする事業	1,990	シティセールス推進費
11 市長が必要と認める事業	216,120	小中学生医療助成費 教育情報化推進費 中学校給食センター整備費
合計	313,560	

23. 財政規律ガイドラインに定める各種(目標設定)指標の状況

◆財政構造見直しにかかる項目

経常収支比率およびラスパイレス指数については、指標の性質上、推計が困難なため、算定していません。

①経常収支比率(普通会計ベース)

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
—	90.8%以下

<参考>	
類似団体平均値(H30決算)	89.6%
全国市町村平均値(H30決算)	93.0%
草津市(R1決算)	94.6%

②人口1人当たり人件費・物件費等の合計(普通会計ベース)

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
118,579	108,563円以下

⇒	基準オーバー
<参考>	
類似団体平均値(H30決算)	113,164円
全国市町村平均値(H30決算)	132,793円
草津市(R1決算)	109,096円

注)人口はR3.1.1時点の135,850人を使用して算定

③市税収納率

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
99.2%	98.7%以上

⇒	基準内
<参考>	
類似団体平均値(H30決算)	99.3%
全国市町村平均値(H30決算)	—
草津市(R1決算)	99.2%

④人口千人当たり職員数(普通会計ベース)

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
5.24人	5.38人以内

⇒	基準内
<参考>	
類似団体平均値(H30決算)	6.51人
全国市町村平均値(H30決算)	7.95人
草津市(R1決算)	5.35人

注)人口はR3.1.1時点の135,850人を使用して算定

⑤ラスパイレス指数

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
—	100.0

<参考>	
類似団体平均値(H30決算)	99.9
全国市町村平均値(H30決算)	98.9
草津市(R1決算)	101.3

◆財務基盤強化にかかる項目

⑥財政調整基金等残高

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
48.6億円	標準財政規模×12.08%以上 (R3の推計:33.47億円)

⇒	基準内
<参考>	
類似団体平均値(H30決算)	59.94億円
全国市町村平均値(H30決算)	—
草津市(R1決算)	74.87億円

⑦プライマリー・バランス(一般会計ベース)

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
2.28億円の赤字	黒字を確保

⇒	基準オーバー
<参考>	
類似団体平均値(H30決算)	—
全国市町村平均値(H30決算)	—
草津市(R1決算)	7.11億円の黒字

累積見込額 (H26-R3)	総基金残高見込額 (R3)
71.21億円の赤字	95.62億円

⇒	基準内
差額	
24.41億円	

※計画期間(H26-R3)累積赤字71.21億円<総基金残高95.62億円

⑧市債借入額に占める交付税措置のあるものの割合(一般会計ベース)

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
72.7%	70.0%以上

⇒	基準内
<参考>	
類似団体平均値(H30決算)	—
全国市町村平均値(H30決算)	—
草津市(R1決算)	64.9%

◆財政リスクの把握と事前統制にかかる項目

⑨実質公債費比率（連結ベース）

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
7.0%	7.1%以内



基準内

<参考>

類似団体平均値(H30決算)	5.0%
全国市町村平均値(H30決算)	6.1%
草津市(R1決算)	6.5%

⑩将来負担比率（連結ベース）

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
-(△17.1%)	33.8%以内



基準内

<参考>

類似団体平均値(H30決算)	2.7%
全国市町村平均値(H30決算)	28.9%
草津市(R1決算)	-(△30.5%)

⑪人口1人当たり市債残高（普通会計ベース）

令和3年度当初予算 による算定値(推計)	令和3年度の目標値
349,418円	425,000円以下



基準内

<参考>

類似団体平均値(H30決算)	336,617円
全国市町村平均値(H30決算)	-
草津市(R1決算)	330,251円

注)人口はR3.1.1時点の135,850人を使用して算定

