

財政見通し

(平成21年度から平成25年度)

平成21年10月

宝 塚 市

(企画経営部 行財政改革室 財政課)

【概要】

1 作成時点

平成21年10月

2 財政見通し作成上の前提条件

前提条件は次のとおり

項目	前提条件
対象とする会計	普通会計一般財源ベース
財政見通し期間	平成21年度～平成25年度（5カ年）
平成20年度数値	平成20年度決算額
平成21年度数値	平成21年度9月補正後予算計上額及び一部今後の補正見込額を反映
平成22年度以降	収入、支出ともに現行制度を基にした見込み
市税	<p>【個人市民税、法人市民税】</p> <p>①平成21年度………当初予算に平成20年度決算及び平成21年8月までの実績等を反映</p> <p>②平成22年度～平成25年度 経済前提 名目経済成長率を0として見込む</p> <p>③確定済の税制改正を反映</p> <p>【固定資産税・都市計画税】</p> <p>①平成24年度…評価替えに伴う減収を見込む</p>
譲与税・交付金	<p>【配当割交付金・株式等譲渡所得割交付金】</p> <p>①平成21年度………当初予算計上額</p> <p>②平成22年度以降………上記の経済前提より見込む</p> <p>【地方特例交付金】</p> <p>①平成21年度………普通交付税算入資料より見込む（今後補正予算計上額を含む）</p> <p>②平成22年度以降………上記の経済前提より見込む</p> <p>③特別交付金（定率減税分）については、平成21年度までの措置のため、平成22年度以降は廃止</p>
交付税	<p>【普通交付税】</p> <p>①平成21年度………普通交付税算入資料より見込む（今後補正予算計上額を含む）</p> <p>②平成22年度以降………</p> <p>発行済地方債の理論償還率等から基準財政需要額を、市税、譲与税・交付金等の今後の見込額から基準財政収入額を見込むことにより、今後の見込額を算出</p> <p>【特別交付税】</p> <p>①平成21年度………当初予算計上額</p> <p>②平成22年度以降………平成21年度当初予算額と同額を見込む</p>
臨時財政対策債	<p>①平成21年度………普通交付税算入資料より見込む（今後補正予算計上額を含む）</p> <p>②平成22年度以降………基準財政需要と基準財政収入額及び普通交付税から見込む</p>
その他の収入	<p>【寄附金】</p> <p>①平成21年度………今後補正予算計上額を見込む（日本中央競馬会からの環境整備費を見込む）</p> <p>②平成22年度以降………平成22年度は減額を見込み、平成23年度からは同額を見込む</p> <p>【特定目的基金取り崩し】</p> <p>①平成21年度………公共施設等整備保全基金1.3億円、長寿社会福祉基金2億円、子ども未来基金1.5億円の取り崩しを計上</p> <p>②平成22年度～平成23年度…長寿社会福祉基金2億円、子ども未来基金1.5億円の取り崩しを計上</p> <p>③平成24年度………子ども未来基金1.5億円、長寿社会福祉基金は残高のすべて1.17億円の取り崩しを計上</p> <p>④平成25年度………子ども未来基金取り崩し1.5億円を計上</p> <p>【その他の収入】</p> <p>①平成21年度………9月補正後予算額 ※使用料・手数料、財産収入等</p> <p>②平成22年度以降………平成21年度9月補正後経常収入分を見込む</p> <p>③平成23年度～平成25年度…病院事業貸付の元金償還金を見込む</p>

項 目		前 提 条 件
支出	人件費	【職員等人件費】 ①都市経営改革行動計画及び同計画に基づく財政健全化に向けての取組額を反映 ②定員適正化計画を反映 ③平成21年度……………今後補正予算計上額を見込む 【議員報酬、委員報酬】 ①平成21年度……………9月補正後予算額 ②平成22年度以降……………平成21年度9月補正後予算額と同額を見込む 平成23年度は市議会議員、 平成25年度は市長選挙に係る事務従事者報酬を見込む
	扶助費	①平成21年度……………9月補正後予算額 ②平成22年度以降……………対前年度伸率3%として算出
	公債費	【既発債】 実額 【新発債】 投資所要額(20億円)、土地開発公社健全化に係る普通財産取得債及び臨時財政対策債を見込む ①公募債の償還金積立分を含む ②新発債の利率は、年2.7%で見込む ③平成21年度……………9月補正後予算額と今後補正予算計上額を見込む ④平成22年度以降……………平成21年度、平成22年度の土地開発公社経営健全化のための地方債の発行に係る償還を見込む
	物件費	①平成21年度……………9月補正後予算額 ②平成22年度以降……………経済危機対策経費分は除き、対前年度伸率0%として算出、 今後の委託費を見込むとともに、 平成22年度、平成23年度は市議会議員、平成24年度、平成25年度は市長選挙に係る経費を見込む
	補助費等	①平成21年度……………9月補正後予算額、後期高齢者医療広域連合負担金は繰出金で計上 ②平成22年度以降……………対前年度伸率0%として算出 ③平成23年度は市議会議員選挙関係経費、 平成24年度、平成25年度は市長選挙に係る経費を見込む ④公営企業補助金は、今後の見込額
	維持補修費	①平成21年度……………9月補正後予算額 ②平成22年度以降……………対前年度伸率0%として算出
	積立金	①平成21年度……………財政調整基金は、平成20年度からの繰越金の1/2以上(8,000万円)を見込む ②平成22年度以降……………見込まない
	繰出金	①平成21年度……………9月補正後予算額、後期高齢者医療広域連合負担金は繰出金で計上 ②平成22年度以降……………給付費に係る繰出金については、各特別会計での今後の見込額 (平成23年度から老人保健医療事業費会計廃止)
	投資的経費	①平成21年度……………9月補正後予算額 ②平成22年度以降……………一般財源ベースで年間25億円を見込む

平成21年10月財政見通し(普通会計一般財源ベース)

		財政健全化に向けての取組期間					(単位:百万円)		H20 - H22 取組期間合計 ↓
区 分		H20 (決算)	H21 (9月補正反映)	H22	H23	H24	H25	H21-H25 5力年合計	
収入	A 市 税	36,468	35,741	35,240	35,089	34,355	34,437	174,862	
	B 地方譲与税・交付金	3,634	3,312	3,177	3,177	3,177	3,177	16,020	
	C 地方交付税等	4,620	5,635	6,143	5,862	5,801	5,466	28,907	
	普通交付税	2,502	2,635	2,700	2,700	2,700	2,700	13,435	
	特別交付税	475	450	450	450	450	450	2,250	
	臨時財政対策債	1,643	2,550	2,993	2,712	2,651	2,316	13,222	
	D その他の収入	4,003	2,173	1,625	1,787	1,703	1,600	8,888	
	繰越金	519	147					147	
	寄附金	650	636	600	600	600	600	3,036	
	特定目的基金取り崩し	350	480	350	350	267	150	1,597	
	市債管理基金取り崩し	74						0	
	その他の収入	2,410	910	675	837	836	850	4,108	
	E 収入計(A+B+C+D)	48,725	46,861	46,185	45,915	45,036	44,680	228,677	141,771
	支出	F 義務的経費(G+H+I)	26,990	26,818	26,098	25,724	24,676	23,929	127,245
G 人件費		14,163	14,067	13,170	12,794	12,099	11,597	63,727	
H 扶助費		3,943	3,907	3,979	4,098	4,213	4,336	20,533	
I 公債費		8,884	8,844	8,949	8,832	8,364	7,996	42,985	
J その他の経費(K+L+M+N+O+P)		19,101	18,818	18,147	18,474	18,585	18,784	92,808	
K 物件費		6,740	7,200	7,226	7,376	7,419	7,521	36,742	
L 補助費等		5,597	6,311	5,585	5,582	5,499	5,427	28,404	
企業会計補助金		3,557	3,638	3,575	3,522	3,488	3,411	17,634	
その他補助金		2,040	2,673	2,010	2,060	2,011	2,016	10,770	
M 維持補修費		296	193	193	193	193	193	965	
N 積立金		1,545	80	0	0	0	0	0	
うち、財政調整基金積立額		300	80					0	
O 繰出金		4,791	5,011	5,120	5,300	5,451	5,620	26,502	
P その他		132	23	23	23	23	23	115	
Q 投資的経費等	1,906	2,613	2,500	2,500	2,500	2,500	12,613		
R 支出計(F+J+Q)	47,997	48,249	46,745	46,698	45,761	45,213	232,666	142,991	
S 収入支出の差引(E-R)	728	△ 1,388	△ 560	△ 783	△ 725	△ 533	△ 3,989		
T 繰り越すべき財源	581						0		
U 収支差引額(S-T)	147	△ 1,388	△ 560	△ 783	△ 725	△ 533	△ 3,989	△ 1,801	

財源不足額

平成20年度末「財政調整基金」残高(見込み)

財政調整基金残高	4,235
----------	-------

平成20年度末「市債管理基金」残高(見込み)

市債管理基金残高	1,581
----------	-------

財政見通し(対前回策定比較)

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成21年 3月

区分	財政健全化に向けての取組期間						(単位:百万円)
	H20 (2008)	H21 (2009)	H22 (2010)	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	
A 市税	36,565	35,891	35,901	36,000	35,316	35,447	108,347
B 地方譲与税・交付金	3,616	3,332	3,156	3,156	3,156	3,156	10,104
C 地方交付税等	4,595	5,487	5,609	5,270	5,022	4,532	15,691
普通交付税	2,502	2,485	2,769	2,582	2,476	2,119	7,756
特別交付税	450	450	450	450	450	450	1,350
臨時財政対策債	1,643	2,552	2,990	2,238	2,096	1,963	6,585
D その他の収入	3,776	1,948	1,694	1,851	1,763	1,654	7,418
繰越金	485						485
寄附金	640	640	670	665	660	655	1,950
特定目的基金取り崩し	424	480	350	350	288	150	1,254
その他の収入	2,227	828	674	836	835	849	3,729
E 計(A+B+C+D)	49,552	46,648	46,360	46,277	45,257	44,789	141,560
F 義務的経費	27,064	26,455	25,830	25,445	24,337	23,432	79,349
G 人件費	14,432	13,950	13,156	12,803	12,081	11,491	41,538
H 扶助費	4,029	3,903	3,976	4,095	4,209	4,332	11,908
I 公債費	8,603	8,602	8,698	8,547	8,047	7,609	25,903
J その他の経費	20,110	18,190	18,290	18,651	18,301	19,050	56,590
K 物件費	7,143	7,361	7,272	7,450	7,522	7,667	21,776
L 補助費等	7,041	7,006	7,135	7,211	7,213	7,228	21,182
企業会計補助金	3,744	3,638	3,577	3,525	3,493	3,416	10,959
その他補助金	3,297	3,368	3,558	3,686	3,720	3,812	10,223
M 維持補修費	306	192	192	192	192	192	690
N 積立金	1,543	0	0	0	0	0	1,543
O 繰出金	3,741	3,608	3,668	3,775	3,851	3,940	11,017
P その他	336	23	23	23	23	23	382
Q 投資的経費等	2,338	2,468	2,500	2,500	2,500	2,500	7,306
R 計(F+J+Q)	49,512	47,113	46,820	46,596	45,638	44,982	143,245
S 収入支出差引(E-R)	△ 960	△ 465	△ 260	△ 319	△ 381	△ 193	△ 1,685

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成21年10月

区分	財政健全化に向けての取組期間						(単位:百万円)
	H20 (2008)	H21 (2009)	H22 (2010)	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	
A 市税	36,468	35,741	35,240	35,089	34,355	34,437	107,449
B 地方譲与税・交付金	3,634	3,312	3,177	3,177	3,177	3,177	10,123
C 地方交付税等	4,620	5,635	6,143	5,862	5,801	5,466	16,398
普通交付税	2,502	2,635	2,700	2,700	2,700	2,700	7,837
特別交付税	475	450	450	450	450	450	1,375
臨時財政対策債	1,643	2,550	2,993	2,712	2,681	2,316	7,186
D その他の収入	4,003	2,173	1,625	1,787	1,703	1,600	7,801
繰越金	519	147					666
寄附金	650	638	600	600	600	600	1,886
特定目的基金取り崩し	424	480	350	350	287	150	1,254
その他の収入	2,410	910	675	837	836	850	3,995
E 計(A+B+C+D)	48,725	46,861	46,185	45,915	45,036	44,680	141,771
F 義務的経費	26,990	26,818	26,098	25,724	24,676	23,929	79,906
G 人件費	14,163	14,067	13,170	12,784	12,099	11,597	41,400
H 扶助費	3,943	3,907	3,979	4,088	4,213	4,336	11,929
I 公債費	8,884	8,844	8,949	8,832	8,364	7,996	26,677
J その他の経費	19,101	18,818	18,147	18,474	18,585	18,784	56,066
K 物件費	6,740	7,200	7,226	7,376	7,419	7,521	21,166
L 補助費等	5,597	6,311	5,985	5,582	5,499	5,427	17,493
企業会計補助金	3,557	3,638	3,575	3,522	3,488	3,411	10,770
その他補助金	2,040	2,673	2,010	2,060	2,011	2,016	6,723
M 維持補修費	296	193	193	193	193	193	682
N 積立金	1,545	80	0	0	0	0	1,625
O 繰出金	4,791	5,011	5,120	5,300	5,451	5,620	14,922
P その他	132	23	23	23	23	23	178
Q 投資的経費等	1,906	2,613	2,900	2,500	2,500	2,500	7,019
R 計(F+J+Q)	47,997	48,249	46,745	46,698	45,761	45,213	142,991
S 収入支出差引(E-R)	△ 147	△ 1,388	△ 560	△ 783	△ 725	△ 533	△ 1,801

※ H20(2008)のSは、E-R=728から繰り越すべき財源56を差し引いた数値取次です。

差額(H21.10-H21.3)

区分	財政健全化に向けての取組期間						(単位:百万円)
	H20 (2008)	H21 (2009)	H22 (2010)	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	
A 市税	△ 97	△ 140	△ 661	△ 911	△ 961	△ 1,010	△ 898
B 地方譲与税・交付金	18	△ 20	21	21	21	21	19
C 地方交付税等	25	148	534	592	779	934	707
普通交付税	0	150	△ 69	118	224	581	81
特別交付税	25	0	0	0	0	0	25
臨時財政対策債	0	△ 2	603	474	555	353	601
D その他の収入	227	225	△ 69	△ 64	△ 60	△ 54	383
繰越金	34	147	0	0	0	0	181
寄附金	10	△ 4	△ 70	△ 65	△ 60	△ 55	△ 84
特定目的基金取り崩し	0	0	0	0	△ 1	0	0
その他の収入	183	82	1	1	1	1	266
E 計(A+B+C+D)	173	213	△ 175	△ 362	△ 221	△ 109	211
F 義務的経費	△ 74	363	268	279	339	497	557
G 人件費	△ 269	117	14	△ 9	18	106	△ 138
H 扶助費	△ 86	4	3	3	4	4	△ 79
I 公債費	281	242	251	285	317	387	774
J その他の経費	△ 1,009	628	△ 143	△ 177	△ 216	△ 266	△ 524
K 物件費	△ 403	△ 161	△ 46	△ 74	△ 103	△ 146	△ 610
L 補助費等	△ 1,444	△ 695	△ 1,550	△ 1,629	△ 1,714	△ 1,801	△ 3,689
企業会計補助金	△ 187	0	△ 2	△ 3	△ 5	△ 5	△ 189
その他補助金	△ 1,257	△ 695	△ 1,548	△ 1,626	△ 1,709	△ 1,796	△ 3,500
M 維持補修費	△ 10	1	1	1	1	1	△ 8
N 積立金	2	80	0	0	0	0	82
O 繰出金	1,050	1,403	1,452	1,525	1,600	1,680	3,905
P その他	△ 204	0	0	0	0	0	△ 204
Q 投資的経費等	△ 432	145	0	0	0	0	△ 287
R 計(F+J+Q)	△ 1,515	1,136	125	102	123	231	△ 254
S 収入支出差引(E-R)	1,107	△ 923	△ 300	△ 464	△ 344	△ 340	△ 116

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H20	H21	H22	H23	H24	H25
地方債発行額	4,892	6,597	7,865	4,712	4,651	4,316
普通債	1,362	2,160	2,000	2,000	2,000	2,000
普通財産取得債 (公社健全化目的)	1,887	1,887	2,872	0	0	0
臨時財政対策債	1,643	2,550	2,993	2,712	2,651	2,316
元金償還額	7,419	7,476	7,598	7,425	6,944	6,298
地方債残高	82,645	81,766	82,033	79,320	77,027	75,045
普通債等	60,311	58,294	57,110	53,357	50,149	47,728
臨時財政対策債	15,193	17,099	19,337	21,174	22,896	24,152
減税補てん債	7,141	6,373	5,586	4,789	3,982	3,165