

財政見通し

(平成23年度から平成27年度)

(2011年度)

(2015年度)

平成23年(2011年)3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23年3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23年度～平成27年度（5カ年）
平成22年度数値		平成22年度3月補正後予算計上額
平成23年度以降		収入、支出ともに現行制度を基にした見込み
収入	市税	【個人市民税、法人市民税】 ①平成23年度……………当初予算計上額 ②平成24年度以降 経済前提 名目経済成長率を0として見込む ③平成23年度税制改正大綱の税制改正を反映 【固定資産税・都市計画税】 ①平成23年度……………当初予算計上額 ②平成24年度及び平成27年度 評価替えに伴う減収を見込む
	譲与税・交付金	【配当割交付金・株式等譲渡所得割交付金】 ①平成23年度……………当初予算計上額 ②平成24年度以降……平成23年1月財務省、平成23年度予算の後年度歳出・歳入への影響試算の 経済指標の前提を反映（名目経済成長率 H24：1.1%、H25：1.3%、H26：1.5%） 【地方特例交付金】 ①平成23年度……………当初予算計上額 ②平成23年度以降……上記の経済前提より見込む
	交付税	【普通交付税】 ①平成23年度……………当初予算計上額 ②平成24年度以降…… 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 【特別交付税】 ①平成23年度……………当初予算計上額 ②平成24年度……………特別交付税から普通交付税への移行分の減額を見込む ③平成25年度以降……平成24年度見込額と同額を見込む
	臨時財政対策債	①平成23年度……………当初予算計上額 ②平成24年度以降……基準財政需要額と基準財政収入額及び普通交付税から見込む
	その他の収入	【寄附金】 ①平成23年度……………当初予算計上額（日本中央競馬会からの環境整備費を見込む） ②平成24年度以降……平成23年度と同額を見込む 【特定目的基金取り崩し】 ①平成23年度……………公共施設等整備保全基金479百万円、長寿社会福祉基金200百万円、 子ども未来基金150百万円の取り崩しを計上 ②平成24年度……………公共施設等整備保全基金119百万円、長寿社会福祉基金117百万円、 子ども未来基金150百万円の取り崩しを計上 ③平成25年度以降……子ども未来基金取り崩し150百万円を計上 【その他の収入】 ①平成23年度……………当初予算計上額 ※使用料・手数料、財産収入等 ②平成24年度以降……平成23年度経常収入分と病院事業貸付の元金償還金を見込む

項 目		前 提 条 件
支出	人件費	【職員等人件費】 ①定員適正化計画を反映 ②平成23年度………当初予算計上額を見込む 【議員報酬、委員報酬】 ①平成23年度………当初予算計上額 ②平成24年度以降………平成25年度は市長、 平成27年度は市議会議員選挙選挙に係る事務従事者報酬を見込む
	扶助費	①平成23年度………当初予算計上額 ②平成24年度以降………対前年度伸率5%を基本に算出
	公債費	【既発債】 実額 【新発債】 投資所要額(平成23年度債1,395百万円、平成24年度以降2,000百万円)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、年利1.9%で見込む ③平成23年度………当初予算計上額 ④平成24年度以降………既発債に平成23年度以降の新発債の元利償還額を加算して見込む
	物件費	①平成23年度………当初予算計上額 ②平成24年度以降………対前年度伸率0%として算出 平成24年度、平成25年度は市長選挙、 平成27年度は市議会議員に係る経費を見込む
	補助費等	①平成23年度………当初予算計上額 ②平成24年度以降………対前年度伸率0%として算出 ③平成24年度、平成25年度は市長選挙関係経費、 平成27年度は市議会議員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23年度………当初予算計上額 ②平成24年度以降………対前年度伸率0%として算出
	積立金	①平成23年度………当初予算計上額 ②平成24年度以降………見込まない
	繰出金	①平成23年度………当初予算計上額 ②平成24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
	投資的経費	①平成23年度………当初予算計上額 ②平成24年度以降………25億円を見込む

平成23年3月財政見通し(普通会計一般財源ベース)

(単位:百万円)

区 分		H22 (3月補正反映)	H23	H24	H25	H26	H27	H23-H27 5カ年合計
収入	A 市 税	34,685	34,274	33,719	33,747	33,713	33,301	168,754
	B 地方譲与税・交付金	3,186	3,163	3,197	3,238	3,286	3,335	16,219
	C 地方交付税等	8,582	8,827	8,702	8,539	8,696	8,516	43,280
	普通交付税	4,322	4,467	5,078	5,554	6,098	6,034	27,231
	特別交付税	450	450	370	370	370	370	1,930
	臨時財政対策債	3,810	3,910	3,254	2,615	2,228	2,112	14,119
	D その他の収入	2,047	2,283	1,841	1,619	1,555	1,454	8,752
	繰越金	172						0
	寄附金	617	580	580	580	580	580	2,900
	特定目的基金取り崩し	345	829	386	150	150	150	1,665
その他の収入	913	874	875	889	825	724	4,187	
E 収入計(A+B+C+D)	48,500	48,547	47,459	47,143	47,250	46,606	237,005	

支出	F 義務的経費(G+H+I)	27,084	27,338	26,567	25,877	25,483	24,859	130,124
	G 人件費	13,524	13,811	13,203	12,736	12,472	12,063	64,285
	H 扶助費	4,615	4,713	4,941	5,162	5,394	5,638	25,848
	I 公債費	8,945	8,814	8,423	7,979	7,617	7,158	39,991
	J その他の経費(K+L+M+N+O+P)	18,850	18,869	18,777	18,887	18,936	19,230	94,613
	K 物件費	6,979	7,662	7,495	7,482	7,445	7,507	37,591
	L 補助費等	5,614	5,728	5,569	5,518	5,417	5,447	27,679
	企業会計補助金	3,600	3,622	3,554	3,499	3,403	3,383	17,461
	その他補助金	2,014	2,106	2,015	2,019	2,014	2,064	10,218
	M 維持補修費	209	273	273	273	273	273	1,365
	N 積立金	951	0	0	0	0	0	0
	O 繰出金	5,075	5,182	5,416	5,590	5,777	5,979	27,944
	P その他	22	24	24	24	24	24	120
	Q 投資的経費等	2,497	2,484	2,500	2,500	2,500	2,500	12,484
R 支出計(F+J+Q)	48,431	48,691	47,844	47,264	46,919	46,589	237,307	

S 収入支出の差引(E-R)	69	△ 144	△ 385	△ 121	331	17	△ 302
T 繰り越すべき財源							0
U 収支差引額(S-T)	69	△ 144	△ 385	△ 121	331	17	△ 302

※収支差引額のマイナスは厳正な予算執行管理により解消を図ることを前提に以下の財源対策を行う。

財源対策	財政調整基金・市債管理基金取崩し	385	121
------	------------------	-----	-----

今後の課題

公共用地先行取得事業				193	632	0
------------	--	--	--	-----	-----	---

平成23年度末「財政調整基金」残高(見込み)

財政調整基金残高	4,061
----------	-------

平成23年度末「市債管理基金」残高(見込み)

市債管理基金残高	1,607
----------	-------

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22年10月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成23年3月

差額(H22.10—H23.3)

(単位:百万円)

区分	H21 (2009) 決算	H22 (2010) 9月補正 反映	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	H26 (2014)	H23-H26 4年合計
A 市税	35,710	35,226	34,273	33,850	33,876	33,882	135,851
B 地方譲与税・交付金	3,443	3,120	3,172	3,235	3,305	3,316	13,028
C 地方交付税等	5,670	7,196	8,344	8,373	7,812	7,651	32,100
普通交付税	2,636	2,936	4,343	4,669	4,747	4,973	18,732
特別交付税	484	450	450	450	450	450	1,800
臨時財政対策債	2,550	3,810	3,551	3,254	2,615	2,228	11,648
D その他の収入	3,355	1,853	1,806	1,724	1,619	1,555	6,704
繰越金	192	172					0
寄附金	649	617	580	580	580	580	2,320
特定目的基金取り崩し	422	406	350	269	150	150	919
その他の収入	2,092	830	876	875	889	825	3,463
E 計(A+B+C+D)	48,178	47,395	47,595	47,182	46,612	46,374	187,763
F 義務的経費	26,751	26,939	26,819	26,121	25,420	24,966	103,326
G 人件費	13,762	13,637	13,366	12,769	12,282	11,934	50,351
H 扶助費	4,144	4,355	4,573	4,801	5,041	5,294	19,709
I 公債費	8,845	8,947	8,880	8,551	8,097	7,738	33,266
J その他の経費	18,188	18,139	18,523	18,752	18,803	18,720	74,798
K 物件費	6,621	7,164	7,251	7,165	7,249	7,171	28,836
L 補助費等	6,271	5,693	5,761	5,754	5,680	5,490	22,685
企業会計補助金	3,617	3,604	3,622	3,664	3,586	3,401	14,273
その他補助金	2,654	2,089	2,139	2,090	2,094	2,089	8,412
M 維持補修費	238	212	212	212	212	212	848
N 積立金	81	0	0	0	0	0	0
O 繰出金	4,956	5,045	5,274	5,586	5,637	5,822	22,329
P その他	21	25	25	25	25	25	100
Q 投資的経費等	3,015	2,317	2,500	2,500	2,500	2,500	10,000
R 計(F+J+Q)	47,954	47,395	47,842	47,373	46,723	46,186	188,124
S 収入支出差引(E-R)	※288	0	△247	△191	△111	188	△361

※ H21(2009)のSは、E-R=224から繰り越すべき財源 512を差し引いた実質収支です。

(単位:百万円)

区分	H21 (2009) 決算	H22 (2010) 3月補正 反映	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	H26 (2014)	H23-H26 4年合計
A 市税	35,710	34,685	34,274	33,719	33,747	33,713	135,453
B 地方譲与税・交付金	3,443	3,186	3,163	3,197	3,238	3,286	12,884
C 地方交付税等	5,670	8,582	8,827	8,702	8,539	8,696	34,704
普通交付税	2,636	4,322	4,467	5,078	5,554	6,098	21,197
特別交付税	484	450	450	370	370	370	1,560
臨時財政対策債	2,550	3,810	3,910	3,254	2,615	2,228	12,007
D その他の収入	3,355	2,047	2,283	1,841	1,619	1,555	7,298
繰越金	192	172					0
寄附金	649	617	580	580	580	580	2,320
特定目的基金取り崩し	422	345	829	386	150	150	1,515
その他の収入	2,092	913	874	875	889	825	3,463
E 計(A+B+C+D)	48,178	48,500	48,547	47,459	47,143	47,250	190,399
F 義務的経費	26,751	27,084	27,338	26,567	25,877	25,483	105,265
G 人件費	13,762	13,524	13,811	13,203	12,736	12,472	52,222
H 扶助費	4,144	4,615	4,713	4,941	5,162	5,394	20,210
I 公債費	8,845	8,945	8,814	8,423	7,979	7,617	32,833
J その他の経費	18,188	18,850	18,869	18,777	18,887	18,936	75,469
K 物件費	6,621	6,979	7,662	7,495	7,482	7,445	30,084
L 補助費等	6,271	5,614	5,728	5,569	5,518	5,417	22,232
企業会計補助金	3,617	3,600	3,622	3,554	3,499	3,403	14,078
その他補助金	2,654	2,014	2,106	2,015	2,019	2,014	8,154
M 維持補修費	238	209	273	273	273	273	1,092
N 積立金	81	951	0	0	0	0	0
O 繰出金	4,956	5,075	5,182	5,416	5,590	5,777	21,965
P その他	21	22	24	24	24	24	96
Q 投資的経費等	3,015	2,497	2,484	2,500	2,500	2,500	9,984
R 計(F+J+Q)	47,954	48,431	48,691	47,844	47,264	46,919	190,718
S 収入支出差引(E-R)	※288	69	△144	△385	△121	331	△319

※ H21(2009)のSは、E-R=224から繰り越すべき財源 512を差し引いた実質収支です。

(単位:百万円)

区分	H21 (2009)	H22 (2010)	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	H26 (2014)	H23年度から H26年度まで の 4年比較累計
A 市税	0	△541	1	△131	△129	△139	△398
B 地方譲与税・交付金	0	66	△9	△38	△67	△30	△144
C 地方交付税等	0	1,386	483	329	727	1,045	2,584
普通交付税	0	1,386	124	409	807	1,125	2,465
特別交付税	0	0	0	△80	△80	△80	△240
臨時財政対策債	0	0	359	0	0	0	359
D その他の収入	0	194	477	117	0	0	594
繰越金	0	172	0	0	0	0	0
寄附金	0	0	0	0	0	0	0
特定目的基金取り崩し	0	△61	479	117	0	0	596
その他の収入	0	83	△2	0	0	0	△2
E 計(A+B+C+D)	0	1,105	952	277	531	876	2,636
F 義務的経費	0	145	519	446	457	517	1,939
G 人件費	0	113	445	434	454	538	1,871
H 扶助費	0	260	140	140	121	100	501
I 公債費	0	△2	△66	△128	△118	△121	△433
J その他の経費	0	711	346	25	84	216	671
K 物件費	0	185	411	330	233	274	1,248
L 補助費等	0	△79	△33	△185	△162	△73	△453
企業会計補助金	0	△4	0	△110	△87	2	△195
その他補助金	0	△75	△33	△75	△75	△75	△258
M 維持補修費	0	△3	61	61	61	61	244
N 積立金	0	951	0	0	0	0	0
O 繰出金	0	30	△92	△180	△47	△45	△364
P その他	0	△3	△1	△1	△1	△1	△4
Q 投資的経費等	0	180	△16	0	0	0	△16
R 計(F+J+Q)	0	1,036	849	471	541	733	2,594
S 収入支出差引(E-R)	0	69	103	△194	△10	143	42

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H22	H23	H24	H25	H26	H27
地方債発行額	7,894	5,305	5,254	4,615	4,228	4,112
普通債	2,196	1,395	2,000	2,000	2,000	2,000
普通財産取得債 (公社健全化目的)	1,888	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	3,810	3,910	3,254	2,615	2,228	2,112
元金償還額	7,607	7,564	7,203	6,809	6,491	6,013
地方債残高	81,080	78,821	76,872	74,678	72,415	70,514
普通債等	55,340	50,843	47,435	44,519	41,999	39,816
臨時財政対策債	20,154	23,189	25,455	26,994	27,942	28,564
減税補てん債	5,586	4,789	3,982	3,165	2,474	2,134