

財政見通し

(平成24年度から平成28年度)

(2012年度)

(2016年度)

平成24年(2012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24年10月

2 財政見直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（一般会計・特別会計公共用地先行取得事業費・特別会計宝塚すみれ墓苑事業費）
財政見直し期間		平成24年度～平成28年度（5カ年）
平成23年度数値		平成23年度決算額
収入	市税	<p>【個人市民税・法人市民税】</p> <p>①平成24年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成25年度……………平成23年度税制改正大綱の税制改正を反映</p> <p>③平成26年度以降 経済前提 伸率1.3%として見込む</p> <p>【固定資産税・都市計画税】</p> <p>①平成24年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成25年度以降 評価替えに伴う減収を見込む</p>
	地方譲与税・交付金	<p>【地方譲与税・地方特例交付金】</p> <p>①平成24年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成25年度……………総務省所管予算概算要求の概要より見込む</p> <p>③平成26年度以降……………平成24年8月内閣府、経済財政の中長期試算の慎重シナリオによる 経済指標を反映（名目経済成長率 H25：1.9%、H26：2.6%、H27：1.8%、 H28：2.2%）</p> <p>【その他交付金】</p> <p>①平成24年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………内閣府、経済財政の中長期試算の慎重シナリオによる経済指標を反映 地方消費税交付金については、平成26年度以降消費税増による増を見込む 交通安全対策特別交付金については、平成24年度と同額を見込む</p>
	地方交付税等	<p>【普通交付税】</p> <p>①平成24年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………総務省所管予算概算要求の概要 及び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、地方譲与税・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24年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………平成24年度見込額と同額を見込む</p> <p>【臨時財政対策債】</p> <p>①平成24年度……………平成24年度発行限度額算定結果額</p> <p>②平成25年度……………総務省地方債計画（案）6.1%増で見込む</p> <p>③平成26年度以降……………平成25年度見込み額と同額を見込む</p>
	その他の収入	<p>【繰越金】</p> <p>平成24年度……………平成23年度決算実質収支額</p> <p>【寄附金】</p> <p>①平成24年度……………9月補正後予算計上額（日本中央競馬会からの環境整備費を見込む）</p> <p>②平成25年度……………日本中央競馬会からの環境整備費の減額を見込む</p> <p>③平成26年度以降……………平成25年度見込み額と同額を見込む</p> <p>【特定目的基金取り崩し】</p> <p>①平成24年度……………公共施設等整備保全基金370百万円、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</p> <p>②平成25年度……………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</p> <p>③平成26年度……………長寿社会福祉基金119百万円、子ども未来基金150百万円の取り崩しを計上</p> <p>④平成27年度以降……………子ども未来基金取り崩し150百万円を計上</p> <p>【その他の収入】</p> <p>①平成24年度……………9月補正後予算計上額 ※使用料・手数料、財産収入等</p> <p>②平成25年度以降……………平成24年度経常収入分と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定員適正化計画を反映（H24消防救急隊増隊10名分含む） ②平成24年度……………9月補正後予算計上額 ③平成25年度以降……………平成24年10月現在見込額 【議員報酬、委員報酬】 ①平成24年度……………9月補正後予算計上額 ②平成25年度以降……………平成25年度は市長選挙、 平成27年度は市議会議員選挙に係る事務従事者報酬を見込む
	扶助費	①平成24年度……………9月補正後予算計上額 ②平成25年度以降……………対前年度伸率6%を基本に算出 ③平成26年度以降……………消費税増による社会保障費増分を見込む
	公債費	【既発債】 実額 【新発債】 投資所要額（平成24年度債1,331百万円、平成25年度以降2,000百万円）、 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、平成24年8月内閣府、経済財政の中長期試算の慎重シナリオによる 経済指標を反映（名目長期金利 H24：1.1%、H25：1.5%、H26：1.9%、H27：2.1%、H28：2.3%） ③平成24年度……………9月補正後予算計上額 ④平成25年度以降……………既発債に平成25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24年度……………9月補正後予算計上額 ②平成25年度以降……………対前年度伸率0%として算出 平成25年度は市長選挙及び固定資産税評価替え、 平成26年度以降は消費税増分、 平成27年度は市議会議員選挙に係る経費を見込む
	補助費等	【企業会計補助金】 ①平成24年度……………9月補正後予算計上額 ②平成25年度以降……………今後の見込額 【その他補助金】 ①平成24年度……………9月補正後予算計上額 ②平成25年度以降……………対前年度伸率0%として算出、 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
	維持補修費	①平成24年度……………9月補正後予算計上額 ②平成25年度以降……………対前年度伸率0%として算出、平成26年度以降は消費税増分を見込む
	積立金	①平成24年度……………平成24年10月現在見込額 ②平成25年度以降……………見込まない
	繰出金	①平成24年度……………9月補正後予算計上額 ②平成25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26年度以降は消費税増による社会保障費の増分を見込む
	投資的経費等	①平成24年度……………9月補正後予算計上額 ②平成25年度以降……………26億円を見込む（うち公共施設保全経費1億円増を見込む）

平成24年10月財政見通し(普通会計一般財源ベース)

(単位:百万円)

区 分		H23 (決算)	H24 (10月現在)	H25	H26	H27	H28	H24-H28 5年合計
収入	A 市 税	34,509	34,133	34,463	34,648	33,853	33,822	170,919
	B 地方譲与税・交付金	3,320	2,979	3,152	4,562	5,127	5,239	21,059
	C 地方交付税等	8,175	8,864	8,970	8,806	8,816	9,697	45,153
	普通交付税	4,100	4,597	4,467	4,303	4,313	5,194	22,874
	特別交付税	517	450	450	450	450	450	2,250
	臨時財政対策債	3,558	3,817	4,053	4,053	4,053	4,053	20,029
	D その他の収入	3,439	3,137	1,904	1,894	1,603	1,522	10,060
	繰越金	940	605	0	0	0	0	605
	寄附金	603	540	530	530	530	530	2,660
	特定目的基金取り崩し	403	720	350	269	150	150	1,639
	その他の収入	1,493	1,272	1,024	1,095	923	842	5,156
	E 収入計(A+B+C+D)	49,443	49,113	48,489	49,910	49,399	50,280	247,191
支出	F 義務的経費(G+H+I)	27,627	26,913	26,739	26,849	26,340	26,035	132,876
	G 人件費	13,642	13,568	13,425	13,044	12,618	12,158	64,813
	H 扶助費	4,902	5,071	5,411	6,245	6,768	7,080	30,575
	I 公債費	9,083	8,274	7,903	7,560	6,954	6,797	37,488
	J その他の経費(K+L+M+N+O+P)	18,866	19,701	19,339	20,272	20,904	21,091	101,307
	K 物件費	7,027	7,745	7,705	7,855	7,988	8,018	39,311
	L 補助費等	5,613	5,731	5,631	5,539	5,585	5,449	27,935
	企業会計補助金	3,598	3,502	3,397	3,306	3,298	3,206	16,709
	その他補助金	2,015	2,229	2,234	2,233	2,287	2,243	11,226
	M 維持補修費	304	308	308	317	319	322	1,574
	N 積立金	624	460	0	0	0	0	460
	O 繰出金	5,281	5,437	5,675	6,541	6,992	7,282	31,927
	P その他	17	20	20	20	20	20	100
Q 投資的経費等	2,044	2,339	2,600	2,600	2,600	2,600	12,739	
R 支出計(F+J+Q)	48,537	48,953	48,678	49,721	49,844	49,726	246,922	
S 収入支出の差引(E-R)	906	160	△ 189	189	△ 445	554	269	
T 繰り越すべき財源	301						0	
U 収支差引額(S-T)	605	160	△ 189	189	△ 445	554	269	

※厳正、適正な予算の執行管理等により収支差引額のマイナスの解消を目指す。

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24年3月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成24年10月

差額(H24.10—H24.3)

区分	(単位:百万円)										
	H23 (2011) 3月補正 後	H24 (2012)	H25 (2013)	H26 (2014)	H27 (2015)	H28 (2015)	H24+H28 5分年合計				
A 市税	34,608	34,133	34,271	34,264	33,472	33,482	169,822				
B 地方譲与税・交付金	3,159	2,921	2,995	4,334	4,936	5,132	20,318				
C 地方交付税等	7,740	8,589	8,503	7,725	7,592	7,538	39,947				
普通交付税	3,732	4,594	5,438	5,047	5,030	5,082	25,191				
特別交付税	450	450	450	450	450	450	2,250				
臨時財政対策債	3,558	3,545	2,615	2,228	2,112	2,006	12,506				
D その他の収入	3,717	2,401	1,951	1,576	1,475	1,474	8,877				
繰越金	836	0	0	0	0	0	0				
寄附金	597	540	540	540	540	540	2,700				
特定目的基金取り崩し	753	720	468	150	150	150	1,638				
その他の収入	1,531	1,141	943	886	785	784	4,539				
E 計(A+B+C+D)	49,224	48,044	47,720	47,899	47,475	47,626	238,764				
F 義務的経費	27,608	26,946	26,246	26,060	25,542	25,236	130,090				
G 人件費	13,953	13,589	13,003	12,903	12,638	12,248	64,381				
H 扶助費	4,863	5,083	5,440	5,685	5,992	6,315	28,515				
I 公債費	8,792	8,274	7,803	7,472	6,912	6,733	37,194				
J その他の経費	19,838	19,174	19,117	19,071	19,350	19,525	96,237				
K 物件費	7,198	7,649	7,604	7,525	7,587	7,747	38,112				
L 補助費等	5,780	5,687	5,618	5,461	5,489	5,265	27,500				
企業会計補助金	3,602	3,502	3,516	3,406	3,384	3,230	17,038				
その他補助金	2,178	2,185	2,102	2,055	2,085	2,035	10,462				
M 維持補修費	272	300	300	300	300	300	1,500				
N 積立金	1,048	0	0	0	0	0	0				
O 繰入金	5,523	5,520	5,576	5,767	5,975	6,194	29,032				
P その他	17	18	19	18	19	19	93				
Q 投資的経費等	2,021	2,224	2,500	2,500	2,500	2,500	12,224				
R 計(F+J+Q)	49,467	48,344	47,863	47,631	47,392	47,321	238,551				
S 収入支出差引(Ⅰ-Ⅱ)	△ 243	△ 300	△ 143	268	83	305	213				

区分	(単位:百万円)										
	H23 (2011) 決算	H24 (2012) 10月現在	H25 (2013)	H26 (2014)	H27 (2015)	H28 (2015)	H24+H28 5分年合計				
A 市税	34,509	34,133	34,463	34,648	33,853	33,822	170,919				
B 地方譲与税・交付金	3,320	2,979	3,152	4,562	5,127	5,239	21,059				
C 地方交付税等	8,175	8,864	8,970	8,806	8,816	9,697	45,153				
普通交付税	4,100	4,597	4,467	4,303	4,313	5,194	22,874				
特別交付税	517	450	450	450	450	450	2,250				
臨時財政対策債	3,558	3,817	4,053	4,053	4,053	4,053	20,029				
D その他の収入	3,439	3,137	1,904	1,894	1,603	1,522	10,060				
繰越金	940	605	0	0	0	0	605				
寄附金	603	540	530	530	530	530	2,660				
特定目的基金取り崩し	403	720	350	269	150	150	1,639				
その他の収入	1,493	1,272	1,024	1,095	923	842	5,156				
E 計(A+B+C+D)	49,443	49,113	48,489	49,910	49,399	50,280	247,191				
F 義務的経費	27,627	26,913	26,739	26,849	26,340	26,035	132,576				
G 人件費	13,642	13,568	13,425	13,044	12,618	12,158	64,813				
H 扶助費	4,902	5,071	5,411	6,245	6,768	7,080	30,575				
I 公債費	9,083	8,274	7,903	7,560	6,954	6,797	37,488				
J その他の経費	18,866	19,701	19,339	20,272	20,904	21,091	101,307				
K 物件費	7,027	7,745	7,705	7,855	7,988	8,018	39,311				
L 補助費等	5,613	5,731	5,631	5,539	5,585	5,449	27,935				
企業会計補助金	3,598	3,502	3,397	3,306	3,298	3,206	16,709				
その他補助金	2,015	2,229	2,234	2,233	2,287	2,243	11,226				
M 維持補修費	304	308	308	317	319	322	1,574				
N 積立金	624	460	0	0	0	0	460				
O 繰入金	5,281	5,437	5,675	6,541	6,992	7,282	31,927				
P その他	17	20	20	20	20	20	100				
Q 投資的経費等	2,044	2,339	2,600	2,600	2,600	2,600	12,739				
R 計(F+J+Q)	48,537	49,953	48,678	49,721	49,844	49,726	246,922				
S 収入支出差引(Ⅰ-Ⅱ)	※ 605	160	△ 189	189	△ 445	554	269				

※ H23(2011)のSは、E-R=906から繰り越すべき財源 301を差し引いた実質収支です。

区分	(単位:百万円)										
	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	H26 (2014)	H27 (2015)	H28 (2016)	H24年度から H28年度まで 5分年比較計				
A 市税	△ 99	0	192	384	381	340	1,297				
B 地方譲与税・交付金	161	58	157	228	191	107	741				
C 地方交付税等	435	275	467	1,081	1,224	2,159	5,206				
普通交付税	368	3	△ 971	△ 744	△ 717	112	△ 2,317				
特別交付税	67	0	0	0	0	0	0				
臨時財政対策債	0	272	1,438	1,825	1,941	2,047	7,523				
D その他の収入	△ 278	736	△ 47	318	128	48	1,183				
繰越金	104	605	0	0	0	0	605				
寄附金	6	0	△ 10	△ 10	△ 10	△ 10	△ 40				
特定目的基金取り崩し	△ 350	0	△ 118	119	0	0	1				
その他の収入	△ 38	131	81	209	138	58	617				
E 計(A+B+C+D)	219	1,069	769	2,011	1,924	2,654	8,427				
F 義務的経費	19	△ 33	493	789	798	739	2,786				
G 人件費	△ 311	△ 21	422	141	△ 20	△ 90	432				
H 扶助費	39	△ 12	△ 29	560	776	765	2,060				
I 公債費	291	0	100	88	42	64	294				
J その他の経費	△ 972	527	222	1,201	1,554	1,566	5,070				
K 物件費	△ 171	96	101	330	401	271	1,199				
L 補助費等	△ 167	44	13	78	116	184	435				
企業会計補助金	△ 4	0	△ 119	△ 100	△ 86	△ 24	△ 329				
その他補助金	△ 163	44	132	178	202	208	764				
M 維持補修費	32	8	8	17	19	22	74				
N 積立金	△ 424	460	0	0	0	0	460				
O 繰入金	△ 242	△ 83	99	774	1,017	1,088	2,895				
P その他	0	2	1	2	1	1	7				
Q 投資的経費等	23	115	100	100	100	100	515				
R 計(F+J+Q)	△ 930	609	815	2,090	2,452	2,405	8,371				
S 収入支出差引(Ⅰ-Ⅱ)	848	460	△ 46	△ 79	△ 528	249	56				

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H23	H24	H25	H26	H27	H28
地方債発行額	5,341	8,861	6,053	6,053	6,053	6,053
普通債	1,783	2,833	2,000	2,000	2,000	2,000
すみれ墓苑整備事業債	0	2,211	0	0	0	0
臨時財政対策債	3,558	3,817	4,053	4,053	4,053	4,053
元金償還額	7,850	7,198	6,798	6,486	5,967	5,801
地方債残高	77,275	78,938	78,193	77,760	77,846	78,098
普通債等	49,649	49,292	46,389	43,887	41,763	39,989
臨時財政対策債	22,837	25,665	28,641	31,402	33,953	36,324
減税補てん債	4,789	3,981	3,163	2,471	2,130	1,785