

財政見通し

(平成27年度から平成31年度)

(2015年度)

(2019年度)

平成27年(2015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27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（一般会計・特別会計宝塚すみれ墓苑事業費）
財政見通し期間		平成27年度～平成31年度（5カ年）
平成26年度数値		平成26年度決算見込額
収入	市税	<p>【個人市民税】</p> <p>①平成27年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（27.7.22経済財政諮問会議提出）における名目GDP成長率を反映</p> <p>【固定資産税・都市計画税】</p> <p>①平成27年度……………9月補正後予算計上額</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27年度……………9月補正後予算計上額 地方特例交付金は交付決定額</p> <p>②平成28年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（27.7.22経済財政諮問会議提出）における名目GDP成長率を反映</p> <p>【その他交付金】</p> <p>①平成27年度……………9月補正後予算計上額 配当割交付金は、平成26年度決算額と同額を見込む</p> <p>②平成28年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（27.7.22経済財政諮問会議提出）における名目GDP成長率を反映 社会保障財源交付金については、消費税増による増を見込む 利子割交付金・ゴルフ場利用税交付金・基地交付金・交通安全対策特別交付金については、平成27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27年度……………交付決定額</p> <p>②平成28年度……………平成27年度交付決定額の△2%（国の概算要求と同じ伸び率）で見込む</p> <p>③平成29年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（27.7.22経済財政諮問会議提出）物価上昇率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27年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……………特別交付税の割合の変更を反映（H28：5%、H29以降4%）</p> <p>【臨時財政対策債】</p> <p>①平成27年度……………交付決定額</p> <p>②平成28年度……………平成27年度交付決定額の△2.1%（国の概算要求と同じ伸び率）で見込む</p>
	その他の収入	<p>【繰越金】</p> <p>①平成27年度……………平成26年度決算実質収支額</p> <p>【寄附金】</p> <p>①平成27年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……………ふるさと納税を見込む</p> <p>【特定目的基金取り崩し】</p> <p>①平成27年度……………公共施設等整備保全基金386百万円、長寿社会福祉基金200百万円、子ども未来基金300百万円の取り崩しを計上</p> <p>②平成28年度……………公共施設等整備保全基金300百万円、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>③平成29年度……………公共施設等整備保全基金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>④平成30年度以降……………子ども未来基金150百万円の取り崩しを計上</p> <p>【その他の収入】</p> <p>①平成27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28年度以降……………平成27年度経常収入分等を見込む</p>

項 目		前 提 条 件
支出	人件費	<p>【職員等人件費】</p> <p>①平成27年度……人勸影響額分（給与改定、期末勤勉手当、地域手当アップ分）を含む見込額</p> <p>②平成28年度以降……平成27年9月現在見込額</p> <p>【議員報酬、委員報酬】</p> <p>①平成27年度……決算見込額（期末手当のアップ分含む）</p> <p>②平成28年度以降……平成29年度は市長選挙、平成31年度は市議会議員選挙に係る事務従事者報酬を見込む</p>
	扶助費	<p>①平成27年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……対前年度伸率6%を基本に算出 消費税増による社会保障費増分を見込む</p>
	公債費	<p>【既発債】</p> <p>実額</p> <p>【新発債】</p> <p>投資所要額（平成28年度以降2,500百万円）、 臨時財政対策債を見込む</p> <p>①公募債の償還金積立分を含む</p> <p>②新発債の利率は、内閣府 中長期の経済財政に関する試算（27.7.22経済財政諮問会議提出）の 名目長期金利を反映</p>
		<p>①平成27年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……既発債に平成27年度以降の新発債の元利償還額を加算して見込む</p>
	物件費	<p>①平成27年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……内閣府 中長期の経済財政に関する試算（27.7.22経済財政諮問会議提出） における物価上昇率（消費者物価）を反映 平成29年度は市長選挙、 平成31年度は市議会議員選挙に係る経費を見込む</p>
	補助費等	<p>【企業会計補助金】</p> <p>①平成27年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……今後の見込額、維持管理費、建設改良費等不確定なものについては 平成27年度予算と同額を見込む</p> <p>【その他補助金】</p> <p>①平成27年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……対前年度伸率0%として算出 平成29年度は市長選挙関係経費、平成31年度は市議会議員選挙関係経費を見込む</p>
	維持補修費	<p>①平成27年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……内閣府 中長期の経済財政に関する試算における物価上昇率（消費者物価）を 反映</p>
	積立金	<p>①平成27年度……純繰越金の2分の1を財政調整基金、4分の1を新ごみ処理施設建設基金へ積み 立てる</p> <p>②平成28年度以降……見込まない</p>
	繰出金	<p>①平成27年度……決算見込額</p> <p>②平成28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 消費税増による社会保障費の増分を見込む</p>
	投資的経費等	<p>①平成27年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成28年度以降……27億円を見込む（うち公共施設保全経費2億円を見込む）</p>

平成27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	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H27-H31 5カ年合計
収入							
A 市 税	35,269	35,063	35,433	35,946	35,678	36,389	178,509
B 地方譲与税・交付金	3,767	4,798	4,859	5,122	5,544	5,720	26,043
C 地方交付税等	7,812	7,627	7,530	8,149	8,628	9,239	41,173
普通交付税	3,821	3,782	3,777	4,152	4,407	4,760	20,878
特別交付税	449	450	428	342	342	342	1,904
臨時財政対策債	3,542	3,395	3,325	3,655	3,879	4,137	18,391
D その他の収入	4,114	2,449	2,336	2,037	1,856	1,787	10,465
繰越金	825	299	0	0	0	0	299
寄附金	531	550	540	550	560	570	2,770
特定目的基金取り崩し	638	886	650	350	150	150	2,186
その他の収入	2,120	714	1,146	1,137	1,146	1,067	5,210
E 収入計(A+B+C+D)	50,962	49,937	50,158	51,254	51,706	53,135	256,190
支出							
F 義務的経費(G+H+I)	26,857	26,082	26,306	26,752	26,833	27,373	133,346
G 人件費	12,932	13,273	13,002	12,669	12,311	12,304	63,559
H 扶助費	5,962	6,239	6,694	7,072	7,488	7,900	35,393
I 公債費	7,963	6,570	6,610	7,011	7,034	7,169	34,394
J その他の経費(K+L+M+N+O+P)	21,004	21,855	21,578	22,200	22,247	22,826	110,706
K 物件費	7,917	8,798	8,753	8,954	9,034	9,233	44,772
L 補助費等	5,705	5,690	5,582	5,645	5,618	5,667	28,202
企業会計補助金	3,155	3,160	3,196	3,254	3,232	3,238	16,080
その他補助金	2,550	2,530	2,386	2,391	2,386	2,429	12,122
M 維持補修費	299	340	345	356	363	370	1,774
N 積立金	516	190	0	0	0	0	190
O 繰出金	6,560	6,832	6,890	7,239	7,225	7,547	35,733
P その他	7	5	8	6	7	9	35
Q 投資的経費等	2,037	2,359	2,700	2,700	2,700	2,700	13,159
R 支出計(F+J+Q)	49,898	50,296	50,584	51,652	51,780	52,899	257,211
S 収入支出の差引(E-R)	1,064	△ 359	△ 426	△ 398	△ 74	236	△ 1,021
T 繰り越すべき財源	547						
U 収支差引額(S-T)	517	△ 359	△ 426	△ 398	△ 74	236	△ 1,021

※厳正、適正な予算の執行管理等によりU欄収支差引額のマイナスの解消を目指す。

重要な施策一覧(上段:一般財源、下段:括弧内は事業費)

※一般財源は上記のR欄支出計に含む

(単位:百万円)

区分	H26 (補正対応)	H27	H28	H29	H30	H31	H28-H31 4カ年合計
1 国民健康保険事業費繰出金 (単年度収支補填分)	600 (600)	400 (400)	200 (200)	100 (100)			300 (300)
2 中央公民館移転	21 (84)	8 (133)	126 (1,630)	4 (51)			130 (1,681)
3 花屋敷グラウンド周辺整備		25 (35)	25 (100)	75 (300)	38 (150)		138 (550)
4 長尾中学校体育館新設		62 (410)	101 (269)	212 (594)	113 (583)	27 (131)	453 (1,577)
5 基幹系システム更新	30 (30)	30 (30)	243 (243)	265 (265)	299 (299)	360 (360)	1,167 (1,167)
6 ガーデンフィールズ		30 (499)	18 (290)	102 (1,700)	6 (100)		126 (2,090)
7 NTN跡地利用		9 (151)	37 (664)	99 (1,638)	37 (594)	19 (298)	192 (3,194)

今後の課題

- 1 国民健康保険事業費繰出金(累積赤字分)14.5億円については、平成30年の広域化に合わせ対策を検討中
- 2 下水道事業会計繰出金については、企業経営努力や料金改定等を含め今後の対策を検討中

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27年3月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成27年10月

差額(H27.10-H27.3)

(単位:百万円)

区分	H26 (2014) 決算見込	H27 (2015) 当初予算	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H27-H31 5力年合計
収入							
A 市税	35,109	35,063	35,721	36,078	35,891	36,625	179,378
B 地方譲与税・交付金	3,381	4,628	4,725	5,004	5,438	5,619	25,414
C 地方交付税等	8,017	7,970	7,873	8,257	8,656	9,123	41,879
普通交付税	3,821	4,050	4,010	4,263	4,478	4,729	21,530
特別交付税	450	450	428	342	342	342	1,904
臨時財政対策債	3,746	3,470	3,435	3,652	3,836	4,052	18,445
D その他の収入	3,446	2,007	1,822	1,650	1,622	1,470	8,571
繰越金	827	0	0	0	0	0	0
寄附金	530	520	520	520	520	520	2,600
特定目的基金取り崩し	638	886	350	187	150	150	1,723
その他の収入	1,451	601	952	943	952	800	4,248
E 計(A+B+C+D)	49,953	49,668	50,141	50,989	51,607	52,837	255,242
支出							
F 義務的経費	26,497	25,927	26,115	26,361	26,582	27,321	132,306
G 人件費	13,106	13,089	12,552	12,352	12,124	12,208	62,325
H 扶助費	6,181	6,268	6,764	7,141	7,538	7,792	35,503
I 公債費	7,210	6,570	6,799	6,868	6,920	7,321	34,478
J その他の経費	22,351	21,574	21,602	22,044	22,528	22,950	110,698
K 物件費	8,172	8,809	8,721	8,926	9,001	9,222	44,679
L 補助費等	5,813	5,581	5,591	5,674	5,678	5,679	28,203
企業会計補助金	3,158	3,160	3,170	3,249	3,257	3,235	16,071
その他補助金	2,655	2,421	2,421	2,425	2,421	2,444	12,132
M 維持補修費	332	340	346	357	364	372	1,779
N 積立金	1,010	10	0	0	0	0	10
O 繰出金	6,691	6,826	6,936	7,079	7,477	7,669	35,987
P その他	333	8	8	8	8	8	40
Q 投資的経費等	2,043	2,367	2,700	2,700	2,700	2,700	13,167
R 計(F+J+Q)	50,891	49,868	50,417	51,105	51,810	52,971	256,171
S 収入支出差引(E-R)	△ 938	△ 200	△ 276	△ 116	△ 203	△ 134	△ 929

(単位:百万円)

区分	H26 (2014) 決算見込	H27 (2015) 9月補正 後決算見 込	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H27-H31 5力年合計
収入							
A 市税	35,269	35,063	35,433	35,946	35,678	36,389	178,509
B 地方譲与税・交付金	3,767	4,798	4,859	5,122	5,544	5,720	26,043
C 地方交付税等	7,812	7,627	7,530	8,149	8,628	9,239	41,173
普通交付税	3,821	3,782	3,777	4,152	4,407	4,760	20,878
特別交付税	449	450	428	342	342	342	1,904
臨時財政対策債	3,542	3,395	3,325	3,655	3,879	4,137	18,391
D その他の収入	4,114	2,449	2,336	2,037	1,856	1,787	10,465
繰越金	825	299	0	0	0	0	299
寄附金	531	550	540	550	560	570	2,770
特定目的基金取り崩し	638	886	650	350	150	150	2,186
その他の収入	2,120	714	1,146	1,137	1,146	1,067	5,210
E 計(A+B+C+D)	50,962	49,937	50,158	51,254	51,706	53,135	256,190
支出							
F 義務的経費	26,857	26,082	26,306	26,752	26,833	27,373	133,346
G 人件費	12,932	13,273	13,002	12,669	12,311	12,304	63,559
H 扶助費	5,962	6,239	6,694	7,072	7,488	7,900	35,393
I 公債費	7,963	6,570	6,610	7,011	7,034	7,169	34,394
J その他の経費	21,004	21,855	21,578	22,200	22,247	22,826	110,706
K 物件費	7,917	8,798	8,753	8,954	9,034	9,233	44,772
L 補助費等	5,705	5,690	5,582	5,645	5,618	5,667	28,202
企業会計補助金	3,155	3,160	3,196	3,254	3,232	3,238	16,080
その他補助金	2,550	2,530	2,386	2,391	2,386	2,429	12,122
M 維持補修費	299	340	345	356	363	370	1,774
N 積立金	516	190	0	0	0	0	190
O 繰出金	6,560	6,832	6,890	7,239	7,225	7,547	35,733
P その他	7	5	8	6	7	9	35
Q 投資的経費等	2,037	2,359	2,700	2,700	2,700	2,700	13,159
R 計(F+J+Q)	49,898	50,296	50,584	51,652	51,780	52,899	257,211
S 収入支出差引(E-R)	517	△ 359	△ 426	△ 398	△ 74	236	△ 1,021

(単位:百万円)

区分	H27 (2015) 9月補正 後決算見 込	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H27-H31 5力年合計
収入						
A 市税	0	△ 288	△ 132	△ 213	△ 236	△ 869
B 地方譲与税・交付金	170	134	118	106	101	629
C 地方交付税等	△ 343	△ 343	△ 108	△ 28	116	△ 706
普通交付税	△ 268	△ 233	△ 111	△ 71	31	△ 652
特別交付税	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	△ 75	△ 110	3	43	85	△ 54
D その他の収入	442	514	387	234	317	1,894
繰越金	299	0	0	0	0	299
寄附金	30	20	30	40	50	170
特定目的基金取り崩し	0	300	163	0	0	463
その他の収入	113	194	194	194	267	962
E 計(A+B+C+D)	269	17	265	99	298	948
支出						
F 義務的経費	155	191	391	251	52	1,040
G 人件費	184	450	317	187	96	1,234
H 扶助費	△ 29	△ 70	△ 69	△ 50	108	△ 110
I 公債費	0	△ 189	143	114	△ 152	△ 84
J その他の経費	281	△ 24	156	△ 281	△ 124	8
K 物件費	△ 11	32	28	33	11	93
L 補助費等	109	△ 9	△ 29	△ 60	△ 12	△ 1
企業会計補助金	0	26	5	△ 25	3	9
その他補助金	109	△ 35	△ 34	△ 35	△ 15	△ 10
M 維持補修費	0	△ 1	△ 1	△ 1	△ 2	△ 5
N 積立金	180	0	0	0	0	180
O 繰出金	6	△ 46	160	△ 252	△ 122	△ 254
P その他	△ 3	0	△ 2	△ 1	1	△ 5
Q 投資的経費等	△ 8	0	0	0	0	△ 8
R 計(F+J+Q)	428	167	547	△ 30	△ 72	1,040
S 収入支出差引(E-R)	△ 159	△ 150	△ 282	129	370	△ 92

※ H26(2014)のSIは、E-R=1,143から繰り越すべき財源626を引いた実質収支です。

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H26 (決算)	H27	H28	H29	H30	H31
地方債発行額	5,764	6,139	5,825	6,155	6,379	6,637
普通債	2,222	2,744	2,500	2,500	2,500	2,500
すみれ墓苑整備事業債	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	3,542	3,395	3,325	3,655	3,879	4,137
元金償還額	7,138	5,995	5,832	6,212	6,212	6,278
地方債残高	74,409	74,553	74,546	74,489	74,656	75,015
普通債	40,745	37,932	37,081	35,738	34,442	33,053
すみれ墓苑整備事業債	2,242	2,200	2,075	2,003	1,919	1,836
臨時財政対策債	30,484	32,294	33,609	35,318	37,172	39,266
減税補てん債	2,469	2,127	1,781	1,430	1,123	860