

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)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23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23年度～平成27年度（5カ年）
平成22年度数値	平成22年度決算額
平成23年度数値	平成23年度10月現在見込額
平成24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	<p><b>市税</b></p> <p>【個人市民税、法人市民税】</p> <p>①平成23年度……………平成23年10月現在見込額</p> <p>②平成24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25年度以降 経済前提 伸率0%として見込む</p> <p>【固定資産税・都市計画税】</p> <p>①平成23年度……………平成23年10月現在見込額</p> <p>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</p>
	<p><b>地方譲与税・交付金</b></p> <p>【地方譲与税・配当割交付金・株式等譲渡所得割交付金】</p> <p>①平成23年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成24年度以降……………平成23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 H24：2.8%、H25：1.4%、H26・H27：2.2%）</p> <p>【地方特例交付金】</p> <p>①平成23年度……………平成23年10月現在見込額</p> <p>②平成24年度……………総務省概算要求時仮試算により見込む</p> <p>③平成25年度以降……………平成24年度見込み額と同額を見込む</p>
	<p><b>地方交付税等</b></p> <p>【普通交付税】</p> <p>①平成23年度……………平成23年度算定結果額</p> <p>②平成24年度以降…………… 総務省概算要求時仮試算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23年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成24年度以降……………平成23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23年度……………平成23年度発行限度額算定結果額</p> <p>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</p>
	<p><b>その他の収入</b></p> <p>【繰越金】</p> <p>平成23年度……………平成22年度決算実質収支額</p> <p>【寄附金】</p> <p>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）</p> <p>②平成24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25年度以降……………平成24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23年度……………公共施設等整備保全基金471百万円、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24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25年度……………長寿社会福祉基金118百万円、子ども未来基金150百万円の取り崩しを計上</p> <p>④平成26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23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</p>

項 目		前 提 条 件
支出	人件費	<b>【職員等人件費】</b> 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23年度……………平成23年10月現在見込額 <b>【議員報酬、委員報酬】</b> ①平成23年度……………9月補正後予算計上額 ②平成24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23年度……………9月補正後予算計上額 ②平成24年度以降……………対前年度伸率5%を基本に算出
	公債費	<b>【既発債】</b> 実額 <b>【新発債】</b> 投資所要額（平成23年度債2,342百万円、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、平成23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 H23・H24：1.5%、H25：1.8%、H26：1.9%、H27：2.2%） ③平成23年度……………9月補正後予算計上額 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……………9月補正後予算計上額 ②平成24年度以降……………対前年度伸率0%として算出 平成24年度は市長選挙、平成25年度は市長選挙及び固定資産税評価替え、 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	<b>【企業会計補助金】</b> ①平成23年度……………9月補正後予算計上額 ②平成24年度以降……………今後の見込額 <b>【その他補助金】</b> ①平成23年度……………9月補正後予算計上額 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23年度……………9月補正後予算計上額 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……………平成23年10月現在見込額 ②平成24年度以降……………見込まない
	繰出金	①平成23年度……………9月補正後予算計上額 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
	投資的経費等	①平成23年度……………9月補正後予算計上額 ②平成24年度以降……………2.5億円を見込む

平成23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	H22 (決算)	H23 (10月現在)	H24	H25	H26	H27	H23-H27 5力年合計	
収入	A 市税	34,867	34,441	34,044	33,880	33,839	33,346	169,550
	B 地方譲与税・交付金	3,357	3,163	3,205	3,246	3,310	3,376	16,300
	C 地方交付税等	8,644	8,107	8,663	8,619	8,806	8,538	42,733
	普通交付税	4,322	4,099	4,377	5,554	6,128	5,976	26,134
	特別交付税	512	450	450	450	450	450	2,250
	臨時財政対策債	3,810	3,558	3,836	2,615	2,228	2,112	14,349
	D その他の収入	2,836	3,174	1,765	1,696	1,515	1,414	9,564
	繰越金	357	836					836
	寄附金	618	580	540	540	540	540	2,740
	特定目的基金取り崩し	0	821	350	268	150	150	1,739
	その他の収入	1,861	937	875	888	825	724	4,249
	E 収入計(A+B+C+D)	49,704	48,885	47,677	47,441	47,470	46,674	238,147
	支出	F 義務的経費(G+H+I)	26,991	27,343	26,709	26,043	25,652	24,823
G 人件費		13,251	13,805	13,258	12,804	12,510	12,097	64,474
H 扶助費		4,800	4,724	5,132	5,386	5,678	5,987	26,907
I 公債費		8,940	8,814	8,319	7,853	7,464	6,739	39,189
J その他の経費(K+L+M+N+O+P)		18,491	19,337	18,857	18,981	18,999	19,313	95,487
K 物件費		6,704	7,669	7,503	7,526	7,453	7,514	37,665
L 補助費等		5,601	5,763	5,618	5,528	5,413	5,442	27,764
企業会計補助金		3,578	3,622	3,594	3,500	3,390	3,369	17,475
その他補助金		2,023	2,141	2,024	2,028	2,023	2,073	10,289
M 維持補修費		250	273	273	273	273	273	1,365
N 積立金		951	424	0	0	0	0	424
O 繰出金		4,963	5,184	5,439	5,630	5,836	6,060	28,149
P その他		22	24	24	24	24	24	120
Q 投資的経費等	2,801	2,430	2,500	2,500	2,500	2,500	12,430	
R 支出計(F+J+Q)	48,283	49,110	48,066	47,524	47,151	46,636	238,487	
S 収入支出の差引(E-R)	1,421	△ 225	△ 389	△ 83	319	38	△ 340	
T 繰り越すべき財源	585						0	
U 収支差引額(S-T)	836	△ 225	△ 389	△ 83	319	38	△ 340	

※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。

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	4,574
----------	-------

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23年3月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成23年10月

差額(H23.3-H23.10)

区分	(単位:百万円)					(単位:百万円)					(単位:百万円)				
	H21(2009)決算	H22(2010)3月修正反映	H23(2011)	H24(2012)	H25(2013)	H26(2014)	H27(2015)	H22-H27 5カ年合計	H22(2010)決算	H23(2011)10月現在	H24(2012)	H25(2013)	H26(2014)	H27(2015)	H22-H27 5カ年合計
収入	35,710	34,685	34,274	33,719	33,747	33,713	33,301	168,754	34,867	34,441	34,044	33,880	33,839	33,346	169,550
A 市税	3,443	3,186	3,163	3,197	3,238	3,286	3,335	16,219	3,357	3,163	3,205	3,246	3,310	3,376	16,300
B 地方譲与税・交付金	5,670	8,582	8,827	8,702	8,539	8,696	8,516	43,280	8,644	8,107	8,663	8,619	8,806	8,538	42,733
C 地方交付税等	2,636	4,322	4,467	5,078	5,554	6,088	6,034	27,231	4,322	4,099	4,377	5,554	6,128	5,976	26,134
普通交付税	484	450	450	370	370	370	370	1,930	512	450	450	450	450	450	2,250
特別交付税	2,550	3,810	3,910	3,254	2,615	2,228	2,112	14,119	3,810	3,588	3,836	2,615	2,228	2,112	14,349
臨時財政対策債	3,355	2,047	2,283	1,841	1,619	1,555	1,454	8,752	2,836	3,174	1,765	1,696	1,515	1,414	9,564
D その他の収入	192	172						0	357	836					836
繰越金	649	617	580	580	580	580	580	2,900	618	580	540	540	540	540	2,740
香附金	422	345	829	386	150	150	150	1,665	0	821	350	288	150	150	1,739
特定目的基金取り崩し	2,092	913	874	875	889	825	724	4,187	1,861	937	875	888	825	724	4,249
その他の収入	48,178	48,500	48,547	47,459	47,143	47,250	46,606	237,005	49,704	48,895	47,671	47,441	47,470	46,674	238,147
E 計(A+B+C+D)	26,751	27,084	27,338	26,567	25,877	25,483	24,859	130,124	26,991	27,343	26,709	26,043	25,652	24,823	130,570
F 義務的経費	13,762	13,524	13,811	13,203	12,736	12,472	12,063	64,265	13,251	13,805	13,258	12,804	12,510	12,097	64,474
G 人件費	4,144	4,615	4,713	4,941	5,162	5,394	5,638	25,848	4,800	4,724	5,132	5,386	5,678	5,987	26,907
H 扶助費	8,845	8,945	8,814	8,423	7,979	7,617	7,158	39,991	8,940	8,814	8,319	7,853	7,464	6,739	39,189
I 公債費	18,188	18,850	18,869	18,777	18,887	18,936	19,230	94,689	18,491	19,337	18,857	18,981	18,999	19,313	95,487
J その他の経費	6,621	6,979	7,662	7,495	7,482	7,445	7,507	37,591	6,704	7,669	7,503	7,526	7,453	7,514	37,665
K 物件費	6,271	5,614	5,728	5,569	5,518	5,417	5,447	27,679	5,601	5,763	5,618	5,528	5,413	5,442	27,764
L 補助費等	3,617	3,600	3,622	3,554	3,499	3,403	3,383	17,461	3,578	3,622	3,594	3,500	3,390	3,369	17,475
企業会計補助金	2,654	2,014	2,106	2,015	2,019	2,014	2,064	10,218	2,023	2,141	2,024	2,028	2,023	2,073	10,289
その他の補助金	238	209	273	273	273	273	273	1,365	250	273	273	273	273	273	1,365
M 維持補修費	81	951	0	0	0	0	0	0	951	424	0	0	0	0	424
N 積立金	4,956	5,075	5,182	5,416	5,590	5,777	5,979	27,944	4,963	5,194	5,439	5,630	5,836	6,060	28,149
O 繰出金	21	22	24	24	24	24	24	120	22	24	24	24	24	24	120
P その他	3,015	2,497	2,484	2,500	2,500	2,500	2,500	12,464	2,801	2,430	2,500	2,500	2,500	2,500	12,430
Q 投資的経費等	47,954	48,431	48,691	47,844	47,264	46,919	46,589	237,307	48,283	49,110	48,066	47,524	47,151	46,636	238,487
R 計(F+J+Q)	※288	69	△144	△385	△121	381	17	△302	※836	△225	△389	△83	319	38	△340
S 収入支出差引(E-R)									※836	△225	△389	△83	319	38	△340
支出															
H22(2010)															
H23(2011)															
H24(2012)															
H25(2013)															
H26(2014)															
H27(2015)															
H22-H27 5カ年合計															
E 計(A+B+C+D)															
F 義務的経費															
G 人件費															
H 扶助費															
I 公債費															
J その他の経費															
K 物件費															
L 補助費等															
企業会計補助金															
その他の補助金															
M 維持補修費															
N 積立金															
O 繰出金															
P その他															
Q 投資的経費等															
R 計(F+J+Q)															
S 収入支出差引(E-R)															

※ H21(2009)のSは、E-R=224から繰り越すべき財源 612を差し引いた実質収支です。

※ H22(2010)のSは、E-R=1,481から繰り越すべき財源 565を差し引いた実質収支です。

※ H22(2010)のSは、E-R=352から繰り越すべき財源 585を差し引いた額です。

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H23	H24	H25	H26	H27
地方債発行額	5,900	5,836	4,615	4,228	4,112
普通債	2,342	2,000	2,000	2,000	2,000
臨時財政対策債	3,558	3,836	2,615	2,228	2,112
元金償還額	7,560	7,186	6,774	6,428	5,748
地方債残高	77,772	76,422	74,263	72,063	70,427
普通債等	50,953	47,572	44,564	41,768	39,858
臨時財政対策債	22,837	25,685	27,225	28,161	28,781
減税補てん債	3,982	3,165	2,474	2,134	1,788