

# 財政見通し

(平成22年度から平成26年度)

(2010年度)

(2014年度)

平成22年(2010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22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22年度～平成26年度（5カ年）
平成21年度数値		平成21年度決算額
平成22年度数値		平成22年度9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	<b>【個人市民税、法人市民税】</b> ①平成22年度……………9月補正後予算計上額 ②平成23年度～平成26年度 経済前提    名目経済成長率を0として見込む ③平成22年度税制改正大綱の税制改正を反映 <b>【固定資産税・都市計画税】</b> ①平成22年度……………9月補正後予算計上額 ②平成24年度……………評価替えに伴う減収を見込む
	譲与税・交付金	<b>【配当割交付金・株式等譲渡所得割交付金】</b> ①平成22年度……………9月補正後予算計上額 ②平成23年度以降……平成22年2月財務省、平成22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 H23：1.7%、H24：2.0%、H25：2.2%） <b>【地方特例交付金】</b> ①平成22年度……………9月補正後予算計上額 ②平成23年度以降……上記の経済前提より見込む
	交付税	<b>【普通交付税】</b> ①平成22年度……………9月補正後予算計上額 ②平成23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 <b>【特別交付税】</b> ①平成22年度……………9月補正後予算計上額 ②平成23年度以降……平成22年度と同額を見込む
	臨時財政対策債	①平成22年度……………9月補正後予算計上額 ②平成23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	<b>【寄附金】</b> ①平成22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） ②平成23年度以降……環境整備費予算の減額を想定し計上 <b>【特定目的基金取り崩し】</b> ①平成22年度……………公共施設等整備保全基金69百万円、長寿社会福祉基金200百万円、 子ども未来基金138百万円の取り崩しを計上 ②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 ③平成24年度……………長寿社会福祉基金は残高のすべて119百万円、子ども未来基金1.5億 の取り崩しをを計上 ④平成25年度以降……子ども未来基金取り崩し1.5億円を計上 <b>【その他の収入】</b> ①平成22年度……………9月補正後予算計上額 ※使用料・手数料、財産収入等 ②平成23年度以降……平成22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	<b>【職員等人件費】</b> 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22年度……9月補正後予算計上額を見込む <b>【議員報酬、委員報酬】</b> ①平成22年度……9月補正後予算計上額 ②平成23年度以降……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22年度……9月補正後予算計上額 ②平成23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(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2.7%で見込む ③平成22年度……9月補正後予算計上額 ④平成23年度以降……既発債に平成22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22年度……9月補正後予算計上額 ②平成23年度以降……対前年度伸率0%として算出 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22年度……9月補正後予算計上額 ②平成23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22年度……9月補正後予算計上額 ②平成23年度以降……対前年度伸率0%として算出
	積立金	①平成22年度……9月補正後予算計上額 ②平成23年度以降……見込まない
	繰出金	①平成22年度……9月補正後予算計上額 ②平成23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22年度……9月補正後予算計上額 ②平成23年度以降……一般財源ベースで年間25億円を見込む

平成22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		H21 (決算)	H22 (9月補正反映)	H23	H24	H25	H26	H22-H26 5カ年合計
収入	A 市 税	35,710	35,226	34,273	33,850	33,876	33,852	171,077
	B 地方譲与税・交付金	3,443	3,120	3,172	3,235	3,305	3,316	16,148
	C 地方交付税等	5,670	7,196	8,344	8,373	7,812	7,651	39,376
	普通交付税	2,636	2,936	4,343	4,669	4,747	4,973	21,668
	特別交付税	484	450	450	450	450	450	2,250
	臨時財政対策債	2,550	3,810	3,551	3,254	2,615	2,228	15,458
	D その他の収入	3,355	1,853	1,806	1,724	1,619	1,555	8,557
	繰越金	192						0
	寄附金	649	617	580	580	580	580	2,937
	特定目的基金取り崩し	422	406	350	269	150	150	1,325
	その他の収入	2,092	830	876	875	889	825	4,295
E 収入計(A+B+C+D)	48,178	47,395	47,595	47,182	46,612	46,374	235,158	
支出	F 義務的経費(G+H+I)	26,751	26,939	26,819	26,121	25,420	24,966	130,265
	G 人件費	13,762	13,637	13,366	12,769	12,282	11,934	63,988
	H 扶助費	4,143	4,355	4,573	4,801	5,041	5,294	24,064
	I 公債費	8,846	8,947	8,880	8,551	8,097	7,738	42,213
	J その他の経費(K+L+M+N+O+P)	18,188	18,139	18,523	18,752	18,803	18,720	92,937
	K 物件費	6,621	7,164	7,251	7,165	7,249	7,171	36,000
	L 補助費等	6,272	5,693	5,761	5,754	5,680	5,490	28,378
	企業会計補助金	3,618	3,604	3,622	3,664	3,586	3,401	17,877
	その他補助金	2,654	2,089	2,139	2,090	2,094	2,089	10,501
	M 維持補修費	238	212	212	212	212	212	1,060
	N 積立金	81	0	0	0	0	0	0
	O 繰出金	4,956	5,045	5,274	5,596	5,637	5,822	27,374
	P その他	20	25	25	25	25	25	125
Q 投資的経費等	3,015	2,317	2,500	2,500	2,500	2,500	12,317	
R 支出計(F+J+Q)	47,954	47,395	47,842	47,373	46,723	46,186	235,519	
S 収入支出の差引(E-R)	224	0	△ 247	△ 191	△ 111	188	△ 361	
T 繰り越すべき財源	512						0	
U 収支差引額(S-T)	△ 288	0	△ 247	△ 191	△ 111	188	△ 361	

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。

今後の課題

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

平成21年度末「財政調整基金」残高(見込み)

財政調整基金残高	4,021
----------	-------

平成21年度末「市債管理基金」残高(見込み)

市債管理基金残高	1,438
----------	-------

# 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3月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成22年10月

差額(H22.10-H22.3)

(単位:百万円)

区分	H20 (2008) 決算	H21 (2009) 3月補正 反映	H22 (2010) 9月補正 反映	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	H26 (2014)	H23-H25 3カ年合計
A 市税	36,488	35,741	35,226	35,121	34,716	34,819	33,852	101,999
B 地方譲与税・交付金	3,634	3,404	3,120	3,017	3,076	3,143	3,316	9,712
C 地方交付税等	4,620	5,636	7,196	6,901	6,604	5,965	7,651	24,529
普通交付税	2,502	2,636	2,936	2,900	2,900	2,900	4,973	13,759
特別交付税	475	450	450	450	450	450	450	1,350
臨時財政対策債	1,643	2,550	3,810	3,551	3,254	2,615	2,228	9,420
D その他の収入	4,003	2,426	1,680	1,822	1,740	1,635	1,555	5,149
繰越金	519	147						0
香附金	650	648	600	600	600	600	580	1,740
特定目的基金取り崩し	424	442	371	350	269	150	150	769
その他の収入	2,410	1,189	709	872	871	885	825	2,640
E 計(A+B+C+D)	48,725	47,207	47,222	46,861	46,136	45,562	46,374	141,389
F 義務的経費	26,990	26,881	26,946	26,170	25,304	24,562	24,966	78,360
G 人件費	14,163	13,818	13,636	13,253	12,564	11,989	11,934	38,417
H 扶助費	3,943	4,239	4,363	4,006	4,196	4,406	5,294	14,415
I 公債費	8,894	8,824	8,947	8,911	8,544	8,167	7,738	25,528
J その他の経費	19,101	18,609	17,987	18,293	18,464	18,680	18,720	56,078
K 物件費	6,740	6,857	7,060	7,156	7,222	7,374	7,171	21,665
L 補助費等	5,597	6,356	5,647	5,673	5,588	5,508	5,490	17,195
企業会計補助金	3,557	3,617	3,605	3,548	3,511	3,427	3,401	10,872
その他補助金	2,040	2,739	2,042	2,125	2,077	2,081	2,089	6,323
M 維持補修費	296	191	212	212	212	212	212	636
N 積立金	1,545	81	0	0	0	0	0	0
O 繰出金	4,791	5,103	5,045	5,229	5,419	5,563	5,822	16,507
P その他	132	21	23	23	23	23	25	75
Q 投資的経費等	1,906	2,669	2,289	2,500	2,500	2,500	2,500	7,500
R 計(F+J+Q)	47,997	48,159	47,222	46,963	46,268	45,742	46,186	141,938
S 収入支出差引(E-R)	※ 147	△ 952	0	△ 102	△ 132	△ 180	△ 188	△ 414

※ H20(2008)のSは、E-R=728から繰り越すべき財源581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) 9月補正 反映	H23 (2011)	H24 (2012)	H25 (2013)	H26 (2014)	H23-H25 3カ年合計
A 市税	35,710	35,226	34,273	33,880	33,876	33,852	101,999
B 地方譲与税・交付金	3,443	3,120	3,172	3,235	3,305	3,316	9,712
C 地方交付税等	5,670	7,196	8,344	8,373	7,812	7,651	24,529
普通交付税	2,636	2,936	4,343	4,669	4,747	4,973	13,759
特別交付税	484	450	450	450	450	450	1,350
臨時財政対策債	2,550	3,810	3,551	3,254	2,615	2,228	9,420
D その他の収入	3,355	1,853	1,806	1,724	1,619	1,555	5,149
繰越金	192						0
香附金	649	617	580	580	580	580	1,740
特定目的基金取り崩し	422	406	350	269	150	150	769
その他の収入	2,092	830	876	875	889	825	2,640
E 計(A+B+C+D)	48,178	47,395	47,595	47,182	46,612	46,374	141,389
F 義務的経費	26,751	26,939	26,819	26,121	25,420	24,966	78,360
G 人件費	13,762	13,637	13,366	12,769	12,282	11,934	38,417
H 扶助費	4,144	4,355	4,573	4,801	5,041	5,294	14,415
I 公債費	8,845	8,947	8,880	8,551	8,097	7,738	25,528
J その他の経費	18,188	18,139	18,523	18,752	18,803	18,720	56,078
K 物件費	6,621	7,164	7,251	7,165	7,249	7,171	21,665
L 補助費等	6,271	5,893	5,761	5,754	5,680	5,490	17,195
企業会計補助金	3,617	3,604	3,622	3,684	3,586	3,401	10,872
その他補助金	2,654	2,089	2,139	2,090	2,094	2,089	6,323
M 維持補修費	238	212	212	212	212	212	636
N 積立金	81	0	0	0	0	0	0
O 繰出金	4,956	5,045	5,274	5,596	5,637	5,822	16,507
P その他	21	25	25	25	25	25	75
Q 投資的経費等	3,015	2,317	2,500	2,500	2,500	2,500	7,500
R 計(F+J+Q)	47,954	47,395	47,842	47,373	46,723	46,186	141,938
S 収入支出差引(E-R)	※△ 288	0	△ 247	△ 191	△ 111	188	△ 549

※ 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-H25 3カ年合計
A 市税	△ 31	0	△ 848	△ 866	△ 943	△ 2,657	△ 2,657
B 地方譲与税・交付金	39	0	155	159	162	476	476
C 地方交付税等	34	0	1,443	1,769	1,847	5,059	5,059
普通交付税	0	0	1,443	1,769	1,847	5,059	5,059
特別交付税	34	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	0	0	0	0	0	0	0
D その他の収入	929	173	△ 16	△ 16	△ 16	△ 48	△ 48
繰越金	45	0	0	0	0	0	0
香附金	1	17	△ 20	△ 20	△ 20	△ 60	△ 60
特定目的基金取り崩し	△ 20	35	0	0	0	0	0
その他の収入	903	121	4	4	4	12	12
E 計(A+B+C+D)	971	173	734	1,046	1,050	2,830	2,830
F 義務的経費	△ 130	△ 7	649	817	858	2,324	2,324
G 人件費	△ 56	1	113	205	293	611	611
H 扶助費	△ 95	△ 8	567	605	635	1,807	1,807
I 公債費	21	0	△ 31	7	△ 70	△ 94	△ 94
J その他の経費	△ 421	152	230	288	123	641	641
K 物件費	△ 236	104	95	△ 57	△ 125	△ 87	△ 87
L 補助費等	△ 85	46	88	166	172	426	426
企業会計補助金	0	△ 1	74	153	159	386	386
その他補助金	△ 85	47	14	13	13	40	40
M 維持補修費	47	0	0	0	0	0	0
N 積立金	0	0	0	0	0	0	0
O 繰出金	△ 147	0	45	177	74	286	286
P その他	0	2	2	2	2	6	6
Q 投資的経費等	346	28	0	0	0	0	0
R 計(F+J+Q)	△ 205	173	879	1,105	981	2,965	2,965
S 収入支出差引(E-R)	1,176	0	△ 145	△ 59	△ 135	△ 135	△ 135

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H21	H22	H23	H24	H25	H26
地方債発行額	5,621	7,894	5,551	5,254	4,615	4,228
普通債	1,184	2,196	2,000	2,000	2,000	2,000
普通財産取得債 (公社健全化目的)	1,887	1,888	0	0	0	0
臨時財政対策債	2,550	3,810	3,551	3,254	2,615	2,228
元金償還額	7,473	7,607	7,564	7,146	6,698	5,997
地方債残高	80,793	81,080	79,067	77,175	75,092	73,323
普通債等	57,321	55,340	51,448	48,097	45,291	43,253
臨時財政対策債	17,099	20,154	22,830	25,096	26,636	27,596
減税補てん債	6,373	5,586	4,789	3,982	3,165	2,474