

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)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24年3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
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3月補正後予算計上額
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	市税	<p>【個人市民税、法人市民税】</p> <p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②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24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……平成27年度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・配当割交付金・株式等譲渡所得割交付金】</p> <p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……平成24年1月内閣府、経済財政の中長期試算の成長戦略シナリオによる 経済指標を反映（名目経済成長率 H25：2.7%、H26：4.1%、H27：3.6%、H28：4.1%）</p> <p>【地方特例交付金】</p> <p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……平成24年度見込み額と同額を見込む</p>
	地方交付税等	<p>【普通交付税】</p> <p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……</p> <p>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</p> <p>【特別交付税】</p> <p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25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24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25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>
	その他の収入	<p>【寄附金】</p> <p>①平成24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……………公共施設等整備保全基金200百万円、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>③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24年度……………当初予算計上額 ※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	<p>【職員等人件費】</p> <p>①定員適正化計画を反映</p> <p>②平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>【議員報酬、委員報酬】</p> <p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>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</p>
	扶助費	<p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………対前年度伸率5%を基本に算出</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24年度債1,329百万円、平成25年度以降2,000百万円）及び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、平成24年1月内閣府、経済財政の中長期試算の成長戦略シナリオによる経済指標を反映（名目長期金利 H24：1.3%、H25：2.0%、H26：2.4%、H27：2.8%、H28：3.1%）</p> <p>③平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>④平成25年度以降……………既発債に平成24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24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………対前年度伸率0%として算出</p> <p>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</p>
	補助費等	<p>【企業会計補助金】</p> <p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………今後の見込額</p> <p>【その他補助金】</p> <p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>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</p>
	維持補修費	<p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………対前年度伸率0%として算出</p>
	積立金	<p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………見込まない</p>
	繰出金	<p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>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</p>
	投資的経費等	<p>①平成24年度……………当初予算計上額</p> <p>②平成25年度以降……………25億円を見込む</p>

平成24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		H23 (3月補正反映)	H24	H25	H26	H27	H28	H24-H28 5力年合計
収入	A 市 税	34,608	34,133	34,271	34,264	33,472	33,482	169,622
	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 収入計(A+B+C+D)	49,224	48,044	47,720	47,899	47,475	47,626	238,764
支出	F 義務的経費(G+H+I)	27,608	26,946	26,246	26,060	25,542	25,296	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(K+L+M+N+O+P)	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	5,469	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 繰出金	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 支出計(F+J+Q)	49,467	48,344	47,863	47,631	47,392	47,321	238,551	
S 収入支出の差引(E-R)	△ 243	△ 300	△ 143	268	83	305	213	
T 繰り越すべき財源							0	
U 収支差引額(S-T)	△ 243	△ 300	△ 143	268	83	305	213	

※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			122	632	0	0
------------	--	--	-----	-----	---	---

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10月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成24年3月

差額(H24.3-H23.10)

(単位:百万円)

区分	H22 (2020) 決算	H23 (2021) 10月現在	H24 (2022)	H25 (2023)	H26 (2024)	H27 (2025)	H23-H27 5カ年合計
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	3,336	2,615	2,228	2,112	14,349
D その他の収入	2,836	3,174	1,765	1,896	1,515	1,414	9,564
繰越金	357	836					836
香附金	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 計(A+B+C+D)	49,704	48,885	47,677	47,441	47,470	46,674	238,147
F 義務的経費	26,991	27,343	26,709	26,043	25,652	24,823	130,570
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	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
投資的経費等	2,801	2,430	2,500	2,500	2,500	2,500	12,430
R 計(F+J+Q)	48,283	49,110	48,066	47,524	47,151	46,636	238,487
S 収入支出差引(E-R)	※ 836	△ 225	△ 389	△ 83	319	38	△ 340

※ H22(2020)のSは、E-R=1,421から繰り越すべき財源 585を差し引いた実質収支です。

(単位:百万円)

区分	H22 (2020) 9月補正後 決算	H23 (2021)	H24 (2022)	H25 (2023)	H26 (2024)	H27 (2025)	H23-H27 5カ年合計
収入							
A 市税	34,867	34,608	34,133	34,271	34,264	33,472	170,748
B 地方譲与税・交付金	3,357	3,159	2,921	2,995	4,334	4,936	18,345
C 地方交付税等	8,644	7,740	8,589	8,503	7,725	7,592	40,149
普通交付税	4,322	3,732	4,594	5,438	5,047	5,030	23,841
特別交付税	512	450	450	450	450	450	2,250
臨時財政対策債	3,810	3,558	3,545	2,615	2,228	2,112	14,058
D その他の収入	2,836	3,717	2,401	1,951	1,576	1,475	11,120
繰越金	357	836	0	0	0	0	836
香附金	618	597	540	540	540	540	2,757
特定目的基金取り崩し	0	753	720	468	150	150	2,241
その他の収入	1,861	1,531	1,141	943	888	785	5,286
E 計(A+B+C+D)	49,704	49,224	48,044	47,720	47,899	47,475	240,362
F 義務的経費	26,991	27,608	26,946	26,246	26,060	25,542	132,402
G 人件費	13,251	13,953	13,589	13,003	12,903	12,638	66,086
H 扶助費	4,800	4,863	5,083	5,440	5,685	5,992	27,063
I 公債費	8,940	8,792	8,274	7,803	7,472	6,912	39,253
J その他の経費	18,491	19,838	19,174	19,117	19,071	19,350	98,550
K 物件費	6,704	7,198	7,649	7,604	7,525	7,587	37,563
L 補助費等	5,601	5,780	5,687	5,618	5,461	5,469	28,015
企業会計補助金	3,578	3,602	3,502	3,516	3,406	3,384	17,410
その他補助金	2,023	2,178	2,185	2,102	2,055	2,085	10,605
M 維持補修費	250	272	300	300	300	300	1,472
N 積立金	951	1,048	0	0	0	0	1,048
O 繰出金	4,963	5,523	5,520	5,576	5,767	5,975	28,361
P その他	22	17	18	19	18	19	91
投資的経費等	2,801	2,021	2,224	2,500	2,500	2,500	11,745
R 計(F+J+Q)	48,283	49,467	48,344	47,863	47,631	47,392	240,697
S 収入支出差引(E-R)	※ 836	△ 243	△ 300	△ 143	268	83	△ 335

※ H22(2020)のSは、E-R=1,421から繰り越すべき財源 585を差し引いた実質収支です。

(単位:百万円)

区分	H23 (2021)	H24 (2022)	H25 (2023)	H26 (2024)	H27 (2025)	H23年度から H27年度まで 5カ年比較計
収入						
A 市税	167	89	391	425	126	1,198
B 地方譲与税・交付金	△ 4	△ 284	△ 251	1,024	1,560	2,045
C 地方交付税等	△ 367	△ 74	△ 116	△ 1,081	△ 946	△ 2,584
普通交付税	△ 367	217	△ 116	△ 1,081	△ 946	△ 2,293
特別交付税	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	0	△ 291	0	0	0	△ 291
D その他の収入	543	636	255	61	61	1,556
繰越金	0	0	0	0	0	0
香附金	17	0	0	0	0	17
特定目的基金取り崩し	△ 68	370	200	0	0	502
その他の収入	594	266	55	61	61	1,037
E 計(A+B+C+D)	339	367	279	429	801	2,215
F 義務的経費	265	237	203	408	719	1,832
G 人件費	148	331	199	393	541	1,612
H 扶助費	139	△ 49	54	7	5	156
I 公債費	△ 22	△ 45	△ 50	8	173	64
J その他の経費	501	317	136	72	37	1,063
K 物件費	△ 471	146	78	72	73	△ 102
L 補助費等	17	69	90	48	27	251
企業会計補助金	△ 20	△ 92	16	16	15	△ 65
その他補助金	37	161	74	32	12	316
M 維持補修費	△ 1	27	27	27	27	107
N 積立金	624	0	0	0	0	624
O 繰出金	339	81	△ 54	△ 69	△ 85	212
P その他	△ 7	△ 6	△ 5	△ 6	△ 5	△ 29
投資的経費等	△ 409	△ 276	0	0	0	△ 685
R 計(F+J+Q)	357	278	339	480	756	2,210
S 収入支出差引(E-R)	△ 18	89	△ 60	△ 51	45	5

(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	6,093	4,874	4,615	4,228	4,112	4,006
普通債	2,535	1,329	2,000	2,000	2,000	2,000
臨時財政対策債	3,558	3,545	2,615	2,228	2,112	2,006
元金償還額	7,574	7,217	6,800	6,488	5,952	5,744
地方債残高	78,303	75,960	73,775	71,515	69,675	67,937
普通債等	50,677	46,584	43,676	41,171	39,050	37,760
臨時財政対策債	22,837	25,394	26,934	27,870	28,491	28,389
減税補てん債	4,789	3,982	3,165	2,474	2,134	1,788