

# 財政見通し

(平成25年度から平成29年度)

(2013年度)

(2017年度)

平成25年(2013年)6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25年6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）
財政見通し期間		平成25年度～平成29年度（5カ年）
平成24年度数値		平成24年度決算見込み
収入	市税	<p>【個人市民税・法人市民税】</p> <p>①平成25年度……………名目賃金指数、税制改正（住宅ローン控除）反映</p> <p>②平成26年度以降……………税制改正を反映（住宅ローン控除、均等割500円増） 財務省 平成25年度予算の後年度歳入・歳出への影響試算における 経済成長を反映</p> <p>【固定資産税・都市計画税】</p> <p>①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25年度……………6月補正後予算計上額</p> <p>②平成26年度以降……………財務省 平成25年度予算の後年度歳入・歳出への影響試算における 経済成長を反映</p> <p>【その他交付金】</p> <p>①平成25年度……………6月補正後予算計上額</p> <p>②平成26年度以降……………財務省 平成25年度予算の後年度歳入・歳出への影響試算における 経済成長を反映 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25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25年度……………6月補正後予算計上額</p> <p>②平成26年度以降……………財務省 平成25年度予算の後年度歳入・歳出への影響試算における 経済成長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25年度……………6月補正後予算計上額</p> <p>②平成26年度以降……………平成25年度額と同額を見込む</p> <p>【臨時財政対策債】</p> <p>①平成25年度……………6月補正後予算計上額</p> <p>②平成26年度以降……………平成25年度と同額を見込む</p>
	その他の収入	<p>【寄附金】</p> <p>①平成25年度……………6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26年度以降……………平成25年度と同額を見込む</p> <p>【特定目的基金取り崩し】</p> <p>①平成25年度……………公共施設等整備保全基金724百万円、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26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>③平成27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25年度……………6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26年度以降……………平成25年度経常収入分等を見込む</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25年度……………6月補正後予算計上額 ③平成26年度以降……………平成25年5月現在見込額 <b>【議員報酬、委員報酬】</b> ①平成25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26年度以降……………平成27年度は市議会議員選挙、 平成29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25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26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
	公債費	<b>【既発債】</b> 実額 <b>【新発債】</b> 投資所要額（平成25年度債4,126百万円、平成26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、財務省 平成25年度予算の後年度歳入・歳出への影響試算における 金利を反映 ③平成25年度……………6月補正後予算計上額 ④平成26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25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26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、 平成27年度は市議会議員選挙に係る経費を見込む 平成29年度は市長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25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26年度以降……………今後の見込額 <b>【その他補助金】</b> ①平成25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26年度以降……………対前年度伸率0%として算出、 平成27年度は市議会議員選挙に係る経費、平成29年度は市長選挙関係経費を見込む
	維持補修費	①平成25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26年度……………対前年度伸率10%として算出、消費税増分を見込む ③平成27年度以降……………対前年度伸率0%として算出、消費税増分を見込む
	積立金	①平成25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26年度以降……………見込まない
	繰出金	①平成25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26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25年度……………6月補正後予算計上額 ②平成26年度以降……………26億円を見込む（うち公共施設保全経費1億円を見込む）

平成25年6月財政見通し(普通会計一般財源ベース)

(単位:百万円)

区分		H24 (決算見込)	H25 (6月補正後)	H26	H27	H28	H29	H25-H29 5力年合計
収入	A 市税	34,357	34,525	34,860	34,336	34,599	34,861	173,181
	B 地方譲与税・交付金	2,839	3,058	4,317	4,820	5,512	5,512	23,219
	C 地方交付税等	8,976	9,067	9,101	9,110	9,176	9,554	46,008
	普通交付税	4,652	4,564	4,598	4,607	4,673	5,051	23,493
	特別交付税	507	450	450	450	450	450	2,250
	臨時財政対策債	3,817	4,053	4,053	4,053	4,053	4,053	20,265
	D その他の収入	3,499	5,042	1,893	1,603	1,522	1,513	11,573
	繰越金	605	0	0	0	0	0	0
	寄附金	654	530	530	530	530	530	2,650
	特定目的基金取り崩し	180	1,074	268	150	150	150	1,792
その他の収入	2,060	3,438	1,095	923	842	833	7,131	
E 収入計(A+B+C+D)	49,671	51,692	50,171	49,869	50,809	51,440	253,981	
支出	F 義務的経費(G+H+I)	26,727	29,200	26,998	26,484	26,447	26,670	135,799
	G 人件費	13,426	13,554	13,181	12,813	12,310	12,083	63,941
	H 扶助費	4,925	5,319	6,244	6,650	7,185	7,651	33,049
	I 公債費	8,376	10,327	7,573	7,021	6,952	6,936	38,809
	J その他の経費(K+L+M+N+O+P)	18,943	20,446	20,625	21,096	21,945	21,990	106,102
	K 物件費	7,294	8,028	8,146	8,301	8,715	8,324	41,514
	L 補助費等	5,456	5,729	5,641	5,659	5,586	5,569	28,184
	企業会計補助金	3,492	3,436	3,406	3,374	3,350	3,329	16,895
	その他補助金	1,964	2,293	2,235	2,285	2,236	2,240	11,289
	M 維持補修費	305	273	309	321	336	336	1,575
	N 積立金	463	480	0	0	0	0	480
	O 繰出金	5,411	5,741	6,512	6,798	7,291	7,744	34,086
	P その他	14	195	17	17	17	17	263
Q 投資的経費等	2,389	2,610	2,600	2,600	2,600	2,600	13,010	
R 支出計(F+J+Q)	48,059	52,256	50,223	50,180	50,992	51,260	254,911	
S 収入支出の差引(E-R)	1,612	△ 564	△ 52	△ 311	△ 183	180	△ 930	
T 繰り越すべき財源	665						0	
U 収支差引額(S-T)	947	△ 564	△ 52	△ 311	△ 183	180	△ 930	
V すみれ墓苑特会を除いた収支差引額	840							

※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10月

## 財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成25年6月

## 差額(H25.6-H24.10)

(単位:百万円)

区分	H23 (2011) (決算)	H24 (2012)	H25 (2013)	H26 (2014)	H27 (2015)	H28 (2015)	H24-H28 5カ年合計
<b>収入</b>							
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	132,876
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	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 計(F+J+Q)	48,537	48,953	48,678	49,721	49,844	49,726	246,922
S 収入支出差引(E-R)	※ 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を引いた実質収支です。

(単位:百万円)

区分	H24 (2012) 決算見込	H25 (2013) 6月補正 後	H26 (2014)	H27 (2015)	H28 (2016)	H24-H28 5カ年合計
<b>収入</b>						
A 市税	34,357	34,525	34,860	34,336	34,599	172,677
B 地方譲与税・交付金	2,839	3,058	4,317	4,820	5,512	20,546
C 地方交付税等	8,976	9,067	9,101	9,110	9,176	45,430
普通交付税	4,652	4,564	4,598	4,607	4,673	23,094
特別交付税	507	450	450	450	450	2,307
臨時財政対策債	3,817	4,053	4,053	4,053	4,053	20,029
D その他の収入	3,499	5,042	1,893	1,603	1,522	13,559
繰越金	605	0	0	0	0	605
寄附金	654	530	530	530	530	2,774
特定目的基金取り崩し	180	1,074	268	150	150	1,822
その他の収入	2,060	3,438	1,095	923	842	8,358
E 計(A+B+C+D)	49,671	51,692	50,171	49,869	50,809	252,212
F 義務的経費	26,727	29,200	26,998	26,484	26,447	135,856
G 人件費	13,426	13,554	13,181	12,813	12,310	65,284
H 扶助費	4,925	5,319	6,244	6,650	7,185	30,323
I 公債費	8,376	10,327	7,573	7,021	6,952	40,249
J その他の経費	18,943	20,446	20,625	21,096	21,945	103,055
K 物件費	7,294	8,028	8,146	8,301	8,715	40,484
L 補助費等	5,456	5,729	5,641	5,659	5,586	28,071
企業会計補助金	3,492	3,436	3,406	3,374	3,350	17,058
その他補助金	1,964	2,293	2,235	2,285	2,236	11,013
M 維持補修費	305	273	309	321	336	1,544
N 積立金	463	480	0	0	0	943
O 繰出金	5,411	5,741	6,512	6,798	7,291	31,753
P その他	14	195	17	17	17	260
Q 投資的経費等	2,389	2,610	2,600	2,600	2,600	12,799
R 計(F+J+Q)	48,059	52,256	50,223	50,180	50,992	251,710
S 収入支出差引(E-R)	※ 947	△ 564	△ 52	△ 311	△ 183	△ 163

※ H24(2012)のSは、E-R=1,612から繰り越すべき財源665を引いた実質収支です。

(単位:百万円)

区分	H24 (2012) 決算見込	H25 (2013) 6月補正 後	H26 (2014)	H27 (2015)	H28 (2016)	H24-H28 5カ年合計
<b>収入</b>						
A 市税	224	62	212	483	777	1,758
B 地方譲与税・交付金	△ 140	△ 94	△ 245	△ 307	273	△ 513
C 地方交付税等	112	97	295	294	△ 521	277
普通交付税	55	97	295	294	△ 521	220
特別交付税	57	0	0	0	0	57
臨時財政対策債	0	0	0	0	0	0
D その他の収入	362	3,138	△ 1	0	0	3,499
繰越金	0	0	0	0	0	0
寄附金	114	0	0	0	0	114
特定目的基金取り崩し	△ 540	724	△ 1	0	0	183
その他の収入	788	2,414	0	0	0	3,202
E 計(A+B+C+D)	558	3,203	261	470	529	5,021
F 義務的経費	△ 186	2,461	149	144	412	2,980
G 人件費	△ 142	129	137	195	152	471
H 扶助費	△ 146	△ 92	△ 1	△ 118	105	△ 252
I 公債費	102	2,424	13	67	155	2,761
J その他の経費	△ 758	1,107	353	192	854	1,748
K 物件費	△ 451	323	291	313	697	1,173
L 補助費等	△ 275	98	102	74	137	136
企業会計補助金	△ 10	39	100	76	144	349
その他補助金	△ 265	59	2	△ 2	△ 7	△ 213
M 維持補修費	△ 3	△ 35	△ 8	2	14	△ 30
N 積立金	3	480	0	0	0	483
O 繰出金	△ 26	66	△ 29	△ 194	9	△ 174
P その他	△ 6	175	△ 3	△ 3	△ 3	160
Q 投資的経費等	50	10	0	0	0	60
R 計(F+J+Q)	△ 894	3,578	502	336	1,266	4,788
S 収入支出差引(E-R)	787	△ 375	△ 241	134	△ 737	△ 432

(単位:百万円)

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H24 (決算見込)	H25	H26	H27	H28	H29
地方債発行額	7,869	8,211	6,053	6,053	6,053	6,053
普通債	1,841	4,126	2,000	2,000	2,000	2,000
すみれ墓苑整備事業債	2,211	32	0	0	0	0
臨時財政対策債	3,817	4,053	4,053	4,053	4,053	4,053
元金償還額	7,187	9,488	6,498	5,978	5,877	5,770
地方債残高	77,957	76,680	76,235	76,310	76,486	76,769
普通債	46,100	42,632	40,118	38,024	36,262	34,844
すみれ墓苑整備事業債	2,211	2,244	2,244	2,203	2,121	2,037
臨時財政対策債	25,665	28,641	31,402	33,953	36,318	38,453
減税補てん債	3,981	3,163	2,471	2,130	1,785	1,435