

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)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27年3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3月補正後
収入	市税	【個人市民税】 ①平成27年度……………当初予算計上額 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（27.2.12経済財政諮問会議提出） における名目GDP成長率を反映。 【固定資産税・都市計画税】 ①平成27年度……………当初予算計上額
	地方譲与税・交付金	【地方譲与税・地方特例交付金】 ①平成27年度……………当初予算計上額 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（27.2.12経済財政諮問会議提出） における名目GDP成長率を反映 【その他交付金】 ①平成27年度……………当初予算計上額 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（27.2.12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 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
	地方交付税等	【普通交付税】 ①平成27年度……………当初予算計上額 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（27.2.12経済財政諮問会議提出） 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 【特別交付税】 ①平成27年度……………当初予算計上額 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%） 【臨時財政対策債】 ①平成27年度……………当初予算計上額 ②平成28年度以降……平成27年度の比率で見込む
	その他の収入	【寄附金】 ①平成27年度……………当初予算計上額 ②平成28年度以降……平成27年度と同額を見込む 【特定目的基金取り崩し】 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 ②平成28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 ③平成29年度……………長寿社会福祉基金37百万円、子ども未来基金150百万円の取り崩しを計上 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 【その他の収入】 ①平成27年度……………当初予算計上額 ※使用料・手数料、財産収入等 ②平成28年度以降……平成27年度経常収入分等を見込む

項 目		前 提 条 件
支出	人件費	【職員等人件費】 ①平成27年度……………当初予算計上額 ②平成28年度以降……………平成27年3月現在見込額 【議員報酬、委員報酬】 ①平成27年度……………当初予算計上額 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
	扶助費	①平成27年度……………当初予算計上額 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
	公債費	【既発債】 実額 【新発債】 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 ①公募債の償還金積立分を含む 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（27.2.12経済財政諮問会議提出）の 名目長期金利を反映
		①平成27年度……………当初予算計上額 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
	物件費	①平成27年度……………当初予算計上額 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（27.2.12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
	補助費等	【企業会計補助金】 ①平成27年度……………当初予算計上額 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 【その他補助金】 ①平成27年度……………当初予算計上額 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
	維持補修費	①平成27年度……………当初予算計上額 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
	積立金	①平成27年度……………当初予算計上額 ②平成28年度以降……………見込まない
	繰出金	①平成27年度……………当初予算計上額 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
	投資的経費等	①平成27年度……………当初予算計上額 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）

平成27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	H26	H27	H28	H29	H30	H31	H27-H31 5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 収入計(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(G+H+I)	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(K+L+M+N+O+P)	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	66,530
R 支出計(F+J+Q)	50,891	49,868	50,417	51,105	51,810	52,971	256,171
S 収入支出の差引(E-R)	△ 938	△ 200	△ 276	△ 116	△ 203	△ 134	△ 929
T 繰り越すべき財源							0
U 収支差引額(S-T)	△ 938	△ 200	△ 276	△ 116	△ 203	△ 134	△ 929

※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(上段:一般財源、下段:括弧内は事業費)

(単位:百万円)

区分	H26 (補正対応)	H27	H28	H29	H30	H31	H28-H31 4年合計
1 国民健康保険事業費繰出金(単年度収支分)	600 (600)	400 (400)	200 (200)				200 (200)
2 中央公民館移転	21 (84)	8 (133)	126 (1,630)	4 (51)			130 (1,681)
3 花屋敷グラウンド整備		25 (35)	25 (100)	75 (300)	38 (150)		138 (550)
4 長尾中学校体育館新設		7 (7)	136 (922)	40 (448)	40 (448)	25 (85)	241 (1,903)
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		48 (789)	102 (1,700)	6 (100)			108 (1,800)
7 NTN跡地利用		9 (151)	21 (598)	99 (1,638)	13 (196)	7 (98)	140 (2,530)
8 国民健康保険事業費繰出金(累積分)							
V 合計			123 (2,298)	105 (1,738)	13 (196)	7 (98)	248 (4,330)
W 課題反映後(U-V)			△ 399	△ 221	△ 216	△ 141	△ 1,177

(※)1~5については上記 R 支出計に反映するため W 課題反映後には含まない

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26年10月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成27年3月

差額(H27.3-H26.10)

		(単位:百万円)						
区分	H25 (2013) 決算	H26 (2014) 9月補正後 決算見込	H27 (2015)	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H26-H30 5カ年合計	
収入								
A 市税	35,036	35,109	35,054	35,486	36,094	35,989	177,732	
B 地方譲与税・交付金	3,437	3,775	4,659	5,244	5,608	5,802	25,088	
C 地方交付税等	8,616	7,993	7,770	7,518	7,476	7,798	38,555	
普通交付税	4,172	3,797	3,608	3,569	3,591	3,753	18,318	
特別交付税	513	450	450	428	342	342	2,012	
臨時財政対策債	3,931	3,746	3,712	3,521	3,543	3,703	18,225	
D その他の収入	6,351	2,840	1,873	1,774	1,571	1,526	9,584	
繰越金	947	830	0	0	0	0	830	
寄附金	520	521	520	520	520	520	2,601	
特定目的基金取り崩し	240	638	350	350	187	150	1,675	
その他の収入	4,644	851	1,003	904	864	856	4,478	
E 計(A+B+C+D)	53,440	49,717	49,356	50,022	50,749	51,115	250,959	
支出								
F 義務的経費	29,549	26,144	25,896	25,952	26,173	26,398	130,563	
G 人件費	12,988	13,039	12,866	12,395	12,212	12,052	62,564	
H 扶助費	5,612	5,875	6,359	6,778	7,157	7,521	33,690	
I 公債費	10,949	7,230	6,671	6,779	6,804	6,825	34,309	
J その他の経費	20,197	21,535	20,985	21,417	21,896	22,264	108,097	
K 物件費	7,535	8,501	8,519	8,649	8,741	8,813	43,223	
L 補助費等	5,926	5,848	5,760	5,647	5,682	5,588	28,255	
企業会計補助金	3,476	3,172	3,273	3,183	3,214	3,124	15,966	
その他補助金	2,450	2,676	2,487	2,464	2,468	2,464	12,559	
M 維持補修費	302	337	353	373	373	373	1,809	
N 積立金	840	504	0	0	0	0	504	
O 繰出金	5,590	6,089	6,348	6,743	7,095	7,485	33,760	
P その他	4	256	5	5	5	5	276	
Q 投資的経費等	2,308	2,585	2,700	2,700	2,700	2,700	13,385	
R 計(F+J+Q)	52,054	50,264	49,581	50,069	50,769	51,362	252,045	
S 収入支出差引(E-R)	825	△ 547	△ 225	△ 47	△ 20	△ 247	△ 1,086	

		(単位:百万円)						
区分	H26 (2014) 3月補正後	H27 (2015)	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H27-H31 5カ年合計	
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) 3月補正後	H27 (2015)	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H26-H30 5カ年合計	
収入							
A 市税	0	9	235	△ 16	△ 98	130	
B 地方譲与税・交付金	△ 394	△ 31	△ 519	△ 604	△ 364	△ 1,912	
C 地方交付税等	24	200	355	781	858	2,218	
普通交付税	24	442	441	672	725	2,304	
特別交付税	0	0	0	0	0	0	
臨時財政対策債	0	△ 242	△ 86	109	133	△ 86	
D その他の収入	606	134	48	79	96	963	
繰越金	△ 3	0	0	0	0	△ 3	
寄附金	9	0	0	0	0	9	
特定目的基金取り崩し	0	536	0	0	0	536	
その他の収入	600	△ 402	48	79	96	421	
E 計(A+B+C+D)	236	312	119	240	492	1,399	
支出							
F 義務的経費	353	31	163	188	184	919	
G 人件費	67	223	157	140	72	659	
H 扶助費	306	△ 91	△ 14	△ 16	17	202	
I 公債費	△ 20	△ 101	20	64	95	58	
J その他の経費	816	589	185	148	264	2,002	
K 物件費	△ 329	290	72	185	188	406	
L 補助費等	△ 35	△ 179	△ 56	△ 8	90	△ 188	
企業会計補助金	△ 14	△ 113	△ 13	35	133	28	
その他補助金	△ 21	△ 66	△ 43	△ 43	△ 43	△ 216	
M 維持補修費	△ 5	△ 13	△ 27	△ 16	△ 9	△ 70	
N 積立金	506	10	0	0	0	516	
O 繰出金	602	478	193	△ 16	△ 8	1,249	
P その他	77	3	3	3	3	89	
Q 投資的経費等	△ 542	△ 333	0	0	0	△ 875	
R 計(F+J+Q)	627	287	348	336	448	2,046	
S 収入支出差引(E-R)	△ 391	25	△ 229	△ 96	44	△ 647	

※ H25(2013)のSIは、E-R=1,386から繰り越すべき財源561を引いた実質収支で

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H25 (決算)	H26	H27	H28	H29	H30	H31
地方債発行額	7,792	7,615	6,101	5,935	6,152	6,336	6,552
普通債	3,830	3,869	2,631	2,500	2,500	2,500	2,500
すみれ墓苑整備事業債	31	0	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	3,931	3,746	3,470	3,435	3,652	3,836	4,052
元金償還額	9,966	7,040	5,995	5,910	5,900	5,825	6,017
地方債残高	75,783	76,358	76,464	76,489	76,741	77,252	77,787
普通債	41,860	40,745	39,350	38,420	37,388	36,480	35,352
すみれ墓苑整備事業債	2,242	2,242	2,200	2,075	2,003	1,919	1,836
臨時財政対策債	28,518	30,902	32,787	34,212	35,918	37,729	39,738
減税補てん債	3,163	2,469	2,127	1,782	1,432	1,124	861