

財政見通し

(平成28年度から平成32年度)

(2016年度)

(2020年度)

平成28年(2016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28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（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28年度～平成32年度（5カ年）
平成27年度数値		平成27年度決算見込額
収入	市税	<p>【個人市民税】</p> <p>①平成28年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（28.7.26経済財政諮問会議提出）における名目GDP成長率を反映</p> <p>【固定資産税・都市計画税】</p> <p>①平成28年度……………9月補正後予算計上額</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28年度……………9月補正後予算計上額 地方特例交付金は交付決定額</p> <p>②平成29年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（28.7.26経済財政諮問会議提出）における名目GDP成長率を反映</p> <p>【その他交付金】</p> <p>①平成28年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（28.7.26経済財政諮問会議提出）における名目GDP成長率を反映</p> <p>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 利子割交付金・ゴルフ場利用税交付金・基地交付金・交通安全対策特別交付金については、平成28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28年度……………交付決定額</p> <p>②平成29年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（28.7.26経済財政諮問会議提出）</p> <p>物価上昇率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28年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29年度以降……………特別交付税の割合の変更を反映（H29以降4%）</p> <p>【臨時財政対策債】</p> <p>①平成28年度……………交付決定額</p> <p>②平成29年度以降……………内閣府 中長期の経済財政に関する試算（28.7.26経済財政諮問会議提出）及び国の概算要求、普通交付税額等から、今後の見込額を算出</p>
	その他の収入	<p>【繰越金】</p> <p>①平成28年度……………平成27年度決算実質収支額</p> <p>【寄附金】</p> <p>①平成28年度……………9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29年度以降……………ふるさと納税を見込む</p> <p>【特定目的基金取り崩し】</p> <p>①平成28年度……………公共施設等整備保全基金4.1億円、長寿社会福祉基金2億円、子ども未来基金1.7億円の取り崩しを計上</p> <p>②平成29年度……………公共施設等整備保全基金2億円、長寿福祉基金1.4億円の取り崩しを計上 子ども未来基金1.5億円の取り崩しを計上</p> <p>③平成30年度……………公共施設等整備保全基金2億円、子ども未来基金1.5億円の取り崩しを計上</p> <p>④平成31年度……………公共施設等整備保全基金2億円、子ども未来基金1.5億円の取り崩しを計上</p> <p>⑤平成32年度……………公共施設等整備保全基金0.5億円の取り崩しを計上</p> <p>【その他の収入】</p> <p>①平成28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29年度以降……………平成28年度経常収入分等を見込む</p>

項 目		前 提 条 件
支出	人件費	<p>【職員等人件費】</p> <p>①平成28年度……人勸影響額分（給与改定、期末勤勉手当、地域手当アップ分）を含む見込額 行革緊急対策給与カット分は人件費欄では反映せず、T欄にて反映 前回財政見通しより新規採用職員14名分を反映</p> <p>②平成29年度以降……平成28年9月現在見込額 職員数は平成28年度比で10名の増を見込む（今後策定する定員管理方針を踏まえ、新規採用者数は精査する予定）</p> <p>【議員報酬、委員報酬】</p> <p>①平成28年度……決算見込額（期末手当のアップ分含む）</p> <p>②平成29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</p>
	扶助費	<p>①平成28年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29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</p>
	公債費	<p>【既発債】 実額</p> <p>【新発債】</p> <p>①投資所要額</p> <p>②臨時財政対策債を見込む</p> <p>③新発債の利率は、内閣府 中長期の経済財政に関する試算（28.7.26経済財政諮問会議提出）の 名目長期金利を反映</p>
		<p>①平成28年度……決算見込額</p> <p>②平成29年度以降……既発債に平成28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28年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29年度以降……内閣府 中長期の経済財政に関する試算（28.7.26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</p>
	補助費等	<p>【企業会計補助金】</p> <p>①平成28年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29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28年度予算と同額を見込む</p> <p>【その他補助金】</p> <p>①平成28年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29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</p>
	維持補修費	<p>①平成28年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29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</p>
	積立金	<p>①平成28年度……純繰越金の2分の1を財政調整基金、4分の1を新ごみ処理施設建設基金へ積み 立てる</p> <p>②平成29年度以降……見込まない</p>
	繰出金	<p>①平成28年度……決算見込額</p> <p>②平成29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</p>
	投資的経費等	<p>①平成28年度……9月補正後予算計上額</p> <p>②平成29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）</p>

平成28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	H27 決算見込	H28	H29	H30	H31	H32	H28-H32 5カ年合計
収入							
A 市税	35,048	35,740	35,747	35,371	35,965	36,695	179,518
B 地方譲与税・交付金	5,307	5,863	6,206	6,712	6,987	7,242	33,010
C 地方交付税等	7,589	6,852	7,332	6,958	7,440	7,439	36,021
普通交付税	3,782	3,468	3,885	3,700	3,956	3,902	18,911
特別交付税	411	448	448	448	448	448	2,240
臨時財政対策債	3,396	2,936	2,999	2,810	3,036	3,089	14,870
D その他の収入	3,514	3,251	1,915	1,771	1,818	1,554	10,309
繰越金	651	814	0	0	0	0	814
寄附金	598	766	573	573	573	573	3,058
特定目的基金取り崩し	597	799	493	350	350	50	2,042
その他の収入	1,668	872	849	848	895	931	4,395
E 収入計(A+B+C+D)	51,458	51,706	51,200	50,812	52,210	52,930	258,858
支出							
F 義務的経費(G+H+I)	26,311	26,336	26,992	26,683	27,261	27,400	134,672
G 人件費	13,328	13,308	13,209	12,815	12,801	12,790	64,923
H 扶助費	6,295	6,585	7,078	7,289	7,684	7,859	36,495
I 公債費	6,688	6,443	6,705	6,579	6,776	6,751	33,254
J その他の経費(K+L+M+N+O+P)	21,949	24,129	23,015	22,729	22,653	22,929	115,455
K 物件費	8,051	8,793	8,660	8,834	9,063	9,196	44,546
L 補助費等	6,101	6,536	5,970	5,922	5,760	5,671	29,859
企業会計補助金	3,160	3,577	3,434	3,389	3,184	3,138	16,722
その他補助金	2,941	2,959	2,536	2,533	2,576	2,533	13,137
M 維持補修費	268	351	356	363	372	381	1,823
N 積立金	318	673	0	0	0	0	673
O 繰出金	6,657	7,249	7,476	7,299	7,438	7,662	37,124
P その他	554	527	553	311	20	19	1,430
Q 実施計画財源(投資的経費等)	1,984	2,183	2,700	2,700	2,700	2,700	12,983
R 支出計(F+J+Q)	50,244	52,648	52,707	52,112	52,614	53,029	263,110
S 収入支出の差引(E-R)	1,214	△ 942	△ 1,507	△ 1,300	△ 404	△ 99	△ 4,252
T 行革緊急対策人件費取組効果額	0	374	387	401	68	68	1,298
U 行革緊急対策その他取組効果額	0	722	897	895	709	707	3,930
V 行革緊急対策取組効果額 合計(T+U)	0	1,096	1,284	1,296	777	775	5,228
W 行革持続可能取組効果額(基金に積立)	-	(35)	(173)	(248)	(317)	(420)	(1,193)
X 収支差引額(S+V)	804	154	△ 223	△ 4	373	676	976

※ H27(2015)のXは、1,214から繰り越すべき財源410を引いた実質収支です。(宝塚すみれ墓苑事業費の実質収支217を含みます。)

重要な施策一覧(金額の上段は「一般財源」、下段は「事業費」の予定額。「一般財源」は上表「R支出計」欄に反映済み。)

(単位:百万円)

区分	H27 決算見込	H28	H29	H30	H31	H32	H28-H32 5カ年合計
1 国民健康保険事業費繰出金(単年度収支補填分)	40 (40)	348 (348)	326 (326)	160 (160)	122 (122)	76 (76)	1,032 (1,032)
2 国民健康保険事業費繰出金(累積赤字補填分)	360 (360)	145 (145)	145 (145)	145 (145)	145 (145)	145 (145)	725 (725)
3 中央公民館移転	19 (74)	12 (193)	39 (643)	27 (450)			78 (1,286)
4 花屋敷グラウンド周辺整備		13 (18)	30 (120)	75 (300)	38 (150)		156 (588)
5 長尾中学校体育館新設	6 (6)	102 (429)	39 (133)	330 (1,179)	52 (159)		523 (1,900)
6 基幹系システム更新	30 (30)	243 (243)	266 (266)	298 (298)	360 (360)	360 (360)	1,527 (1,527)
7 文化芸術施設・庭園整備	153 (1,444)	11 (152)	48 (800)	78 (1,300)			137 (2,252)
8 新庁舎・ひろば整備	30 (30)	90 (864)	△ 40 (1,056)	145 (1,296)	268 (1,120)		463 (4,336)
9 下水道事業会計補助金		70 (70)	70 (70)	70 (70)			210 (210)
10 病院事業会計貸付金	550 (550)	300 (300)	500 (500)	300 (300)			1,150 (1,150)
11 病院事業会計補助金(退手現年度調整分)		259 (259)	192 (192)	174 (174)			625 (625)
合計	1,188 (2,534)	1,593 (3,021)	1,665 (4,301)	1,802 (5,672)	985 (2,056)	581 (581)	6,626 (15,631)

今後の課題(事業実施内容等が未決定のため、「一般財源」・「事業費」は未定。「○→」印は、事業着手の見込時期)

区分	H27 決算見込	H28	H29	H30	H31	H32
1 病院事業会計補助金(退手過年度調整分)	-	-	-	○→		
2 宝塚すみれ墓苑の健全化	-	-	-	-	○→	
3 新ごみ処理施設の建設	-	-	-	-	-	○→
4 土地開発公社の財政健全化	-	-	-	-	-	-

第4次健全化計画期間

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28年3月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成28年10月

差額(H28.10-H28.3)

		(単位:百万円)					
区分		H28 (2016) 当初予算	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H32 (2020)	H28-H32 5力年合計
収入	A 市税	35,539	35,800	35,675	36,403	37,086	180,503
	B 地方譲与税・交付金	5,863	6,223	6,808	7,038	7,131	33,063
	C 地方交付税等	7,135	7,277	6,945	7,130	6,965	35,452
	普通交付税	3,844	3,926	3,735	3,841	3,746	19,092
	特別交付税	448	448	448	448	448	2,240
	臨時財政対策債	2,843	2,903	2,762	2,841	2,771	14,120
	D その他の収入	2,247	1,791	1,721	1,590	1,511	8,860
	繰越金	221	0	0	0	0	221
	寄附金	516	546	546	546	546	2,700
	特定目的基金取り崩し	799	390	320	150	0	1,659
その他の収入	711	855	855	894	965	4,280	
E 計(A+B+C+D)	50,784	51,091	51,149	52,161	52,693	257,878	
支出	F 義務的経費	26,397	26,937	26,422	27,242	27,394	134,392
	G 人件費	13,182	12,952	12,564	12,569	12,579	63,846
	H 扶助費	6,585	7,078	7,289	7,684	7,859	36,495
	I 公債費	6,630	6,907	6,569	6,989	6,956	34,051
	J その他の経費	23,149	23,216	22,775	22,606	22,769	114,515
	K 物件費	8,862	8,772	8,850	9,047	9,064	44,595
	L 補助費等	6,167	6,042	5,941	5,747	5,664	29,561
	企業会計補助金	3,577	3,506	3,408	3,171	3,131	16,793
	その他補助金	2,590	2,536	2,533	2,576	2,533	12,768
	M 維持補修費	351	360	364	369	373	1,817
N 積立金	8	0	0	0	0	8	
O 繰出金	7,235	7,488	7,312	7,430	7,658	37,123	
P その他	526	554	308	13	10	1,411	
Q 実施計画財源(投資的経費)	2,197	2,700	2,700	2,700	2,700	12,997	
R 計(F+J+Q)	51,743	52,853	51,897	52,548	52,863	261,904	
S 収入支出差引(E-R)	△ 959	△ 1,762	△ 748	△ 387	△ 170	△ 4,026	

		(単位:百万円)					
区分		H28 (2016) 決算見込	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H32 (2020)	H28-H32 5力年合計
収入	A 市税	35,740	35,747	35,371	35,965	36,695	179,518
	B 地方譲与税・交付金	5,863	6,206	6,712	6,987	7,242	33,010
	C 地方交付税等	6,852	7,332	6,958	7,440	7,439	36,021
	普通交付税	3,468	3,885	3,700	3,956	3,902	18,911
	特別交付税	448	448	448	448	448	2,240
	臨時財政対策債	2,936	2,999	2,810	3,036	3,089	14,870
	D その他の収入	3,251	1,915	1,771	1,818	1,554	10,309
	繰越金	814	0	0	0	0	814
	寄附金	766	573	573	573	573	3,058
	特定目的基金取り崩し	799	493	350	350	50	2,042
その他の収入	872	849	848	895	931	4,395	
E 計(A+B+C+D)	51,706	51,200	50,812	52,210	52,930	258,858	
支出	F 義務的経費	26,336	26,992	26,683	27,261	27,400	134,672
	G 人件費	13,308	13,209	12,815	12,801	12,790	64,923
	H 扶助費	6,585	7,078	7,289	7,684	7,859	36,495
	I 公債費	6,443	6,705	6,579	6,776	6,751	33,254
	J その他の経費	24,129	23,015	22,729	22,653	22,929	115,455
	K 物件費	8,793	8,660	8,834	9,063	9,196	44,546
	L 補助費等	6,536	5,970	5,922	5,760	5,671	29,859
	企業会計補助金	3,577	3,434	3,389	3,184	3,138	16,722
	その他補助金	2,959	2,536	2,533	2,576	2,533	13,137
	M 維持補修費	351	356	363	372	381	1,823
N 積立金	673	0	0	0	0	673	
O 繰出金	7,249	7,476	7,299	7,438	7,662	37,124	
P その他	527	553	311	20	19	1,430	
Q 実施計画財源(投資的経費)	2,183	2,700	2,700	2,700	2,700	12,983	
R 計(F+J+Q)	52,648	52,707	52,112	52,614	53,029	263,110	
S 収入支出差引(E-R)	△ 942	△ 1,507	△ 1,300	△ 404	△ 99	△ 4,252	

		(単位:百万円)					
区分		H28 (2016) 決算見込	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H32 (2020)	H28-H32 5力年合計
収入	A 市税	201	△ 53	△ 304	△ 438	△ 391	△ 985
	B 地方譲与税・交付金	0	△ 17	△ 96	△ 51	111	△ 53
	C 地方交付税等	△ 283	55	13	310	474	569
	普通交付税	△ 376	△ 41	△ 35	115	156	△ 181
	特別交付税	0	0	0	0	0	0
	臨時財政対策債	93	96	48	195	318	750
	D その他の収入	1,004	124	50	228	43	1,449
	繰越金	593	0	0	0	0	593
	寄附金	250	27	27	27	27	358
	特定目的基金取り崩し	0	103	30	200	50	383
その他の収入	161	△ 6	△ 7	1	△ 34	115	
E 計(A+B+C+D)	922	109	△ 337	49	237	980	
支出	F 義務的経費	△ 61	55	261	19	6	280
	G 人件費	126	257	251	232	211	1,077
	H 扶助費	0	0	0	0	0	0
	I 公債費	△ 187	△ 202	10	△ 213	△ 205	△ 797
	J その他の経費	980	△ 201	△ 46	47	160	940
	K 物件費	△ 69	△ 112	△ 16	16	132	△ 49
	L 補助費等	369	△ 72	△ 19	13	7	298
	企業会計補助金	0	△ 72	△ 19	13	7	△ 71
	その他補助金	369	0	0	0	0	369
	M 維持補修費	0	△ 4	△ 1	3	8	6
N 積立金	665	0	0	0	0	665	
O 繰出金	14	△ 12	△ 13	8	4	1	
P その他	1	△ 1	3	7	9	19	
Q 実施計画財源(投資的経費)	△ 14	0	0	0	0	△ 14	
R 計(F+J+Q)	905	△ 146	215	66	166	1,206	
S 収入支出差引(E-R)	17	255	△ 552	△ 17	71	△ 226	

※ H27(2015)のSは、E-R=1,214から繰り越すべき財源410を引いた実収支です。

T 行革緊急対策人件費取組効果額	374	387	401	46	46	1,254
U 行革緊急対策その他取組効果額	662	826	815	470	470	3,243
V 行革緊急対策取組効果額 合計(T+U)	1,036	1,213	1,216	516	516	4,497
X 収支差引額(S+V)	77	△ 549	468	129	346	471

T 行革緊急対策人件費取組効果額	374	387	401	68	68	1,298
U 行革緊急対策その他取組効果額	722	897	895	709	707	3,930
V 行革緊急対策取組効果額 合計(T+U)	1,096	1,284	1,296	777	775	5,228
X 収支差引額(S+V)	154	△ 223	△ 4	373	676	976

T 行革緊急対策人件費取組効果額	0	0	0	22	22	44
U 行革緊急対策その他取組効果額	60	71	80	239	237	687
V 行革緊急対策取組効果額 合計(T+U)	60	71	80	261	259	731
X 収支差引額(S+V)	77	326	△ 472	244	330	505

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H27	H28	H29	H30	H31	H32
地方債発行額	5,269	5,817	6,499	6,310	5,536	5,089
普通債	1,873	2,854	3,500	3,500	2,500	2,000
すみれ墓苑整備事業債	0	27	0	0	0	0
臨時財政対策債	3,396	2,936	2,999	2,810	3,036	3,089
元金償還額	6,010	6,304	6,072	5,963	6,160	6,089
地方債残高	73,668	73,181	73,608	73,955	73,331	72,331
普通債	34,929	33,698	33,582	33,746	32,773	31,451
すみれ墓苑整備事業債	2,200	2,143	2,059	1,974	1,888	1,802
臨時財政対策債	34,413	35,561	36,541	37,118	37,817	38,606
減税補てん債	2,126	1,779	1,426	1,117	853	641