

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)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28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28年度～平成32年度（5カ年）
平成27年度数値		平成27年度3月補正後
収入	市税	<p>【個人市民税】</p> <p>①平成28年度………当初予算計上額</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（28.1.21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>【法人市民税】</p> <p>①平成28年度………当初予算計上額</p> <p>②平成29年度以降………税制改正による税率の変更の影響を見込む</p> <p>【固定資産税・都市計画税】</p> <p>①平成28年度………当初予算計上額</p> <p>②平成29年度以降………平成30年度の評価替えの影響を見込む</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28年度………当初予算計上額</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（28.1.21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………当初予算計上額</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（28.1.21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</p>
	地方交付税等	<p>【普通交付税】</p> <p>①平成28年度………当初予算計上額</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（28.1.21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</p> <p>【特別交付税】</p> <p>①平成28年度………当初予算計上額</p> <p>②平成29年度以降………平成28年度当初予算計上額と同額を見込む</p> <p>【臨時財政対策債】</p> <p>①平成28年度………当初予算計上額</p> <p>②平成29年度以降………前年度の比率で見込む</p>
		<p>【寄附金】</p> <p>①平成28年度………当初予算計上額</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4.7億円、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0.4億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1.7億円、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………子ども未来基金1.5億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………当初予算計上額 ※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	【職員等人件費】 ①平成28年度……………当初予算計上額 ②平成29年度以降……………平成28年3月現在見込額 【議員報酬、委員報酬】 ①平成28年度……………当初予算計上額 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
	扶助費	①平成28年度……………当初予算計上額 ②平成29年度……………対前年度伸率6%で見込む ③平成30年度以降……………保育所、自立支援等は対前年度伸率6%で見込む 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29年度以降25億円）、 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（28.1.21経済財政諮問会議提出）の 名目長期金利を反映 ①平成28年度……………当初予算計上額 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
	物件費	①平成28年度……………当初予算計上額 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（28.1.21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28年度……………当初予算計上額と病院事業会計への補助金の増を見込む ②平成29年度以降……………下水道事業会計への財政支援分、及び病院事業会計への退職手当 調整分を見込む 【その他補助金】 ①平成28年度……………当初予算計上額 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
	維持補修費	①平成28年度……………当初予算計上額 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（28.1.21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
	積立金	①平成28年度……………当初予算計上額 ②平成29年度以降……………見込まない
	繰出金	①平成28年度……………当初予算計上額 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 国民健康保険給付費に係る繰出金については、単年度収支及び 累積赤字補填を見込む 消費税増による社会保障費の増分を見込む
	その他	①平成28年度……………当初予算計上額（病院への貸付金を含む） ②平成29年度……………病院への貸付金5.5億円を見込む ③平成30年度……………病院への貸付金3億円を見込む
	投資的経費等	①平成28年度……………当初予算計上額 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）

平成28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	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H28-H32 5カ年合計
収入							
A 市 税	35,063	35,539	35,800	35,675	36,403	37,086	180,503
B 地方譲与税・交付金	4,978	5,863	6,223	6,808	7,038	7,131	33,063
C 地方交付税等	7,628	7,135	7,277	6,945	7,130	6,965	35,452
普通交付税	3,782	3,844	3,926	3,735	3,841	3,746	19,092
特別交付税	450	448	448	448	448	448	2,240
臨時財政対策債	3,396	2,843	2,903	2,762	2,841	2,771	14,120
D その他の収入	2,712	2,247	1,791	1,721	1,590	1,511	8,860
繰越金	520	221	0	0	0	0	221
寄附金	594	516	546	546	546	546	2,700
特定目的基金取り崩し	886	799	390	320	150	0	1,659
その他の収入	712	711	855	855	894	965	4,280
E 収入計(A+B+C+D)	50,381	50,784	51,091	51,149	52,161	52,693	257,878
支出							
F 義務的経費(G+H+I)	26,344	26,397	26,937	26,422	27,242	27,394	134,392
G 人件費	13,266	13,182	12,952	12,564	12,569	12,579	63,846
H 扶助費	6,537	6,585	7,078	7,289	7,684	7,859	36,495
I 公債費	6,541	6,630	6,907	6,569	6,989	6,956	34,051
J その他の経費(K+L+M+N+O+P)	22,792	23,149	23,216	22,775	22,606	22,769	114,515
K 物件費	8,509	8,862	8,772	8,850	9,047	9,064	44,595
L 補助費等	5,928	6,167	6,042	5,941	5,747	5,664	29,561
企業会計補助金	3,160	3,577	3,506	3,408	3,171	3,131	16,793
その他補助金	2,768	2,590	2,536	2,533	2,576	2,533	12,768
M 維持補修費	304	351	360	364	369	373	1,817
N 積立金	387	8	0	0	0	0	8
O 繰出金	6,847	7,235	7,488	7,312	7,430	7,658	37,123
P その他	817	526	554	308	13	10	1,411
Q 実施計画財源(投資的経費)	2,288	2,197	2,700	2,700	2,700	2,700	12,997
R 支出計(F+J+Q)	51,424	51,743	52,853	51,897	52,548	52,863	261,904
S 収入支出の差引(E-R)	△ 1,043	△ 959	△ 1,762	△ 748	△ 387	△ 170	△ 4,026
T 行革緊急対策人件費取組効果額	0	374	387	401	46	46	1,254
U 行革緊急対策その他取組効果額	0	662	826	815	470	470	3,243
V 行革緊急対策取組効果額 合計(T+U)	0	1,036	1,213	1,216	516	516	4,497
W 行革持続可能取組効果額(基金に積立)	0	未定	未定	未定	未定	未定	
X 収支差引額(S-V-W)	△ 1,043	77	△ 549	468	129	346	471

重要な施策一覧(上段:一般財源、下段:括弧内は事業費) ※一般財源は上記のR欄支出計に含む

(単位:百万円)

区分	H27	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)	400 (400)	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)		145 (145)	145 (145)	145 (145)	145 (145)	145 (145)	725 (725)
3 中央公民館移転	19 (71)	13 (216)	39 (643)	25 (424)	2 (26)		79 (1,309)
4 花屋敷グラウンド周辺整備		5 (18)	30 (120)	75 (300)	38 (150)		148 (588)
5 長尾中学校体育館新設	7 (7)	104 (448)	210 (594)	108 (583)	28 (131)		450 (1,756)
6 基幹系システム更新	30 (30)	243 (243)	265 (265)	299 (299)	360 (360)	360 (360)	1,527 (1,527)
7 ガーデンフィールズ	52 (637)	11 (152)	48 (800)	78 (1,300)			137 (2,252)
8 NTN跡地利用	22 (115)	25 (224)	67 (1,311)	60 (997)	27 (438)		179 (2,970)
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)	550 (550)	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)

今後の課題

- 1 新ごみ処理施設の建設
- 2 宝塚すみれ墓苑の健全化
- 3 土地開発公社の財政健全化

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27年10月

財政見通し(普通会計一般財源ベース) 平成28年3月

差額(H28.3-H27.10)

		(単位:百万円)						
区分		H26 (2014) 決算見込	H27 (2015) 9月補正後 決算見込	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H27-H31 5力年合計
収入	A 市税	35,269	35,063	35,433	35,946	35,678	36,389	178,509
	B 地方譲与税・交付金	3,767	4,798	4,859	5,122	5,544	5,720	26,043
	C 地方交付税等	7,812	7,627	7,530	8,149	8,628	9,239	41,173
	普通交付税	3,821	3,782	3,777	4,152	4,407	4,760	20,878
	特別交付税	449	450	428	342	342	342	1,904
	臨時財政対策債	3,542	3,395	3,325	3,655	3,879	4,137	18,391
	D その他の収入	4,114	2,449	2,336	2,037	1,856	1,787	10,465
	繰越金	825	299	0	0	0	0	299
	寄附金	531	550	540	550	560	570	2,770
	特定目的基金取り崩し	638	886	650	350	150	150	2,186
その他の収入	2,120	714	1,146	1,137	1,146	1,067	5,210	
E 計(A+B+C+D)	50,962	49,937	50,158	51,254	51,706	53,135	256,190	
支出	F 義務的経費	26,857	26,082	26,306	26,752	26,833	27,373	133,346
	G 人件費	12,932	13,273	13,002	12,669	12,311	12,304	63,559
	H 扶助費	5,962	6,239	6,694	7,072	7,488	7,900	35,393
	I 公債費	7,963	6,570	6,610	7,011	7,034	7,169	34,394
	J その他の経費	21,004	21,855	21,578	22,200	22,247	22,826	110,706
	K 物件費	7,917	8,798	8,753	8,954	9,034	9,233	44,772
	L 補助費等	5,705	5,690	5,582	5,645	5,618	5,667	28,202
	企業会計補助金	3,155	3,160	3,196	3,254	3,232	3,238	16,080
	その他補助金	2,550	2,530	2,386	2,391	2,386	2,429	12,122
	M 維持補修費	299	340	345	356	363	370	1,774
	N 積立金	516	190	0	0	0	0	190
	O 繰出金	6,560	6,832	6,890	7,239	7,225	7,547	35,733
	P その他	7	5	8	6	7	9	35
Q 実施計画財源(投資的経費)	2,037	2,359	2,700	2,700	2,700	2,700	13,159	
R 計(F+J+Q)	49,898	50,296	50,584	51,652	51,780	52,899	257,211	
S 収入支出差引(E-R)	517	△ 359	△ 426	△ 398	△ 74	236	△ 1,021	

		(単位:百万円)						
区分		H27 (2015) 3月補正 後	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H32 (2020)	H28-H32 5力年合計
収入	A 市税	35,063	35,539	35,800	35,675	36,403	37,086	180,503
	B 地方譲与税・交付金	4,978	5,863	6,223	6,808	7,038	7,131	33,063
	C 地方交付税等	7,628	7,135	7,277	6,945	7,130	6,965	35,452
	普通交付税	3,782	3,844	3,926	3,735	3,841	3,746	19,092
	特別交付税	450	448	448	448	448	448	2,240
	臨時財政対策債	3,396	2,843	2,903	2,762	2,841	2,771	14,120
	D その他の収入	2,712	2,247	1,791	1,721	1,590	1,511	8,860
	繰越金	520	221	0	0	0	0	221
	寄附金	594	516	546	546	546	546	2,700
	特定目的基金取り崩し	886	799	390	320	150	0	1,659
その他の収入	712	711	855	855	894	965	4,280	
E 計(A+B+C+D)	50,381	50,784	51,091	51,149	52,161	52,693	257,878	
支出	F 義務的経費	26,344	26,397	26,937	26,422	27,242	27,394	134,392
	G 人件費	13,266	13,182	12,952	12,564	12,569	12,579	63,846
	H 扶助費	6,537	6,585	7,078	7,289	7,684	7,859	36,495
	I 公債費	6,541	6,630	6,907	6,569	6,989	6,956	34,051
	J その他の経費	22,792	23,149	23,216	22,775	22,606	22,769	114,515
	K 物件費	8,509	8,862	8,772	8,850	9,047	9,064	44,595
	L 補助費等	5,928	6,167	6,042	5,941	5,747	5,664	29,561
	企業会計補助金	3,160	3,577	3,506	3,408	3,171	3,131	16,793
	その他補助金	2,768	2,590	2,536	2,533	2,576	2,533	12,768
	M 維持補修費	304	351	360	364	369	373	1,817
	N 積立金	387	8	0	0	0	0	8
	O 繰出金	6,847	7,235	7,488	7,312	7,430	7,658	37,123
	P その他	817	526	554	308	13	10	1,411
Q 実施計画財源(投資的経費)	2,288	2,197	2,700	2,700	2,700	2,700	12,997	
R 計(F+J+Q)	51,424	51,743	52,853	51,897	52,548	52,863	261,904	
S 収入支出差引(E-R)	△ 1,043	△ 959	△ 1,762	△ 748	△ 387	△ 170	△ 4,026	

		(単位:百万円)						
区分		H27 (2015) 3月補正 後	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H27-H31 5力年合計	
収入	A 市税	0	106	△ 146	△ 3	14	△ 29	
	B 地方譲与税・交付金	180	1,004	1,101	1,264	1,318	4,867	
	C 地方交付税等	1	△ 395	△ 872	△ 1,683	△ 2,109	△ 5,058	
	普通交付税	0	67	△ 226	△ 672	△ 919	△ 1,750	
	特別交付税	0	20	106	106	106	338	
	臨時財政対策債	1	△ 482	△ 752	△ 1,117	△ 1,296	△ 3,646	
	D その他の収入	263	△ 89	△ 246	△ 135	△ 197	△ 404	
	繰越金	222	221	0	0	0	443	
	寄附金	44	△ 24	△ 4	△ 14	△ 24	△ 22	
	特定目的基金取り崩し	0	149	40	170	0	359	
その他の収入	△ 3	△ 435	△ 282	△ 291	△ 173	△ 1,184		
E 計(A+B+C+D)	444	626	△ 163	△ 557	△ 974	△ 624		
支出	F 義務的経費	262	91	185	△ 411	△ 131	△ 4	
	G 人件費	△ 7	180	283	253	265	974	
	H 扶助費	298	△ 109	6	△ 199	△ 216	△ 220	
	I 公債費	△ 29	20	△ 104	△ 465	△ 180	△ 758	
	J その他の経費	937	1,571	1,016	528	△ 220	3,832	
	K 物件費	△ 289	109	△ 182	△ 184	△ 186	△ 732	
	L 補助費等	238	585	397	323	80	1,623	
	企業会計補助金	0	381	252	176	△ 67	742	
	その他補助金	238	204	145	147	147	881	
	M 維持補修費	△ 36	6	4	1	△ 1	△ 26	
	N 積立金	197	8	0	0	0	205	
	O 繰出金	15	345	249	87	△ 117	579	
	P その他	812	518	548	301	4	2,183	
Q 実施計画財源(投資的経費)	△ 71	△ 503	0	0	0	△ 574		
R 計(F+J+Q)	1,128	1,159	1,201	117	△ 351	3,254		
S 収入支出差引(E-R)	△ 684	△ 533	△ 1,364	△ 674	△ 623	△ 3,878		

※ H26(2014)のSは、E-R=1,143から繰り越すべき財源626を引いた実質収支で、

(参考)

地方債の状況

(単位:百万円)

区 分	H26 (決算)	H27	H28	H29	H30	H31	H32
地方債発行額	5,764	6,241	5,774	5,403	5,262	5,340	4,770
普通債	2,222	2,845	2,904	2,500	2,500	2,500	2,000
すみれ墓苑整備事業債	0	0	27	0	0	0	0
臨時財政対策債	3,542	3,396	2,843	2,903	2,762	2,840	2,770
元金償還額	7,138	6,053	6,304	5,880	5,914	5,951	5,886
地方債残高	74,409	74,597	74,067	73,590	72,938	72,327	71,211
普通債	40,745	37,983	37,064	36,054	35,055	33,994	32,422
すみれ墓苑整備事業債	2,242	2,200	2,102	2,029	1,946	1,862	1,779
臨時財政対策債	30,484	32,287	33,120	34,077	34,814	35,611	36,361
減税補てん債	2,469	2,127	1,781	1,430	1,123	860	649