

第8章

財政計画

「未来の光市」絵画コンクール
まちづくり市民協議会会長賞



「海がきれいな町」

三井小学校 4年 井上琴絵 さん

財政計画

後期基本計画に掲げた各種施策の実効性を確保するとともに、将来にわたって健全財政を確保するため、計画期間における財政のフレーム（総枠）を設定します。

この財政計画は、平成24年度当初予算額を基礎として、国の経済見通しや、現時点で判明している制度改正、後期基本計画に掲げた主要事業などを勘案し、次に掲げる一定の仮定のもとでの試算であることから、今後の社会経済情勢や地方財政制度の動向に左右されることも予測されます。

このため、財政計画については、毎年度策定する行動計画の中で見直しを行います。

【歳入】

費目	推計方法
市税	平成24年度当初予算額をベースに、個人市民税及び法人市民税は「平成24年度予算の後年度歳出・歳入への影響試算（財務省）」より毎年の名目経済成長率を平成25年度1.4%、平成26年度1.5%、平成27・28年度1.6%として推計するとともに、固定資産税及び都市計画税は3年ごとの評価替えを勘案して推計。
地方譲与税・交付金	平成24年度当初予算額をベースに、地方特例交付金は「平成24年度地方財政計画（総務省）」を踏まえ、また、地方消費税交付金は「平成24年度予算の後年度歳出・歳入への影響試算（財務省）」より毎年の名目経済成長率を平成25年度1.4%、平成26年度1.5%、平成27・28年度1.6%として推計。
地方交付税	普通交付税は、平成26年度までは合併特例法による合併算定替を前提とし、平成24年度当初予算額をベースに、各年度の公債費普通交付税算入分や法人税割精算分等を勘案する。平成27年以降については、合併算定替部分の増加分をそれぞれ、平成27年度については90%、平成28年度については70%と縮減し推計。
国・県支出金	平成24年度当初予算額をベースに、事業費に連動して推計。
繰入金	財源不足額を補填するため財政調整基金や減債基金の繰入金を見込んで推計。
市債	後期基本計画に掲げた主要事業の実施に伴う合併特例債のほか、通常の市債など事業費に連動して推計。
その他	分担金及び負担金や使用料及び手数料、諸収入など、平成24年度当初予算額をベースに推計。

【歳出】

費目	推計方法
人件費	通常の退職と採用及び再任用を見込んで推計。
扶助費	平成24年度当初予算額をベースに、「平成24年度予算の後年度歳出・歳入への影響試算（財務省）」の社会保障関係費の伸び率を勘案し、平成25年度3.2%、平成26年度3.3%、平成27・28年度3.1%として推計。
公債費	既発行債の償還予定額に加え、合併特例債や通常の市債など事業費に連動して推計。
補助費等	平成24年度当初予算額をベースに、公営企業や一部事務組合における建設事業や公債費などを勘案して推計。
繰出金	平成24年度当初予算額をベースに、各特別会計において繰出基準に基づく額及び各会計における事情や社会保障関係の伸び率などを勘案し推計。
投資的経費	平成24年度当初予算額のうち、大型事業を除いたものを通常の事業費とし、後期基本計画に掲げた主要事業や、各年度に必要と考えられる建設事業の実施に伴う経費を見込んで推計。
その他	物件費や維持補修費、投資及び出資金、貸付金など、平成24年度当初予算額をベースに推計。

財政計画（普通会計）

【歳入】

（単位：百万円、％）

区分	平成24年度			平成25年度			平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金額	構成比	増減率	金額	構成比	増減率	金額	構成比	増減率	金額	構成比	増減率	金額	構成比	増減率
市 税	8,233	38.7		8,332	36.7	1.2	8,268	36.6	△ 0.8	8,115	38.7	△ 1.9	8,117	39.6	0.0
地方譲与税・交付金	733	3.4		739	3.3	0.8	746	3.3	0.9	753	3.6	0.9	761	3.7	1.1
地方交付税	3,950	18.6		3,850	16.9	△ 2.5	3,950	17.5	2.6	3,950	18.8	0.0	3,900	19.0	△ 1.3
国・県支出金	3,409	16.0		3,633	16.0	6.6	3,646	16.1	0.4	3,484	16.6	△ 4.4	3,503	17.1	0.5
繰 入 金	630	3.0		100	0.4	△ 84.1	70	0.3	△ 30.0	520	2.5	642.9	460	2.2	△ 11.5
市 債	2,542	11.9		3,975	17.5	56.4	3,834	17.0	△ 3.5	2,036	9.7	△ 46.9	1,627	7.9	△ 20.1
そ の 他	1,784	8.4		2,091	9.2	17.2	2,098	9.3	0.3	2,105	10.0	0.3	2,111	10.3	0.3
歳 入 合 計	21,281	100.0		22,720	100.0	6.8	22,612	100.0	△ 0.5	20,963	100.0	△ 7.3	20,480	100.0	△ 2.3

【歳出】

（単位：百万円、％）

区分	平成24年度			平成25年度			平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金額	構成比	増減率	金額	構成比	増減率	金額	構成比	増減率	金額	構成比	増減率	金額	構成比	増減率
人 件 費	3,509	16.5		3,417	15.0	△ 2.6	3,309	14.6	△ 3.2	3,584	17.1	8.3	3,379	16.5	△ 5.7
扶 助 費	3,906	18.4		4,031	17.7	3.2	4,165	18.4	3.3	4,294	20.5	3.1	4,427	21.6	3.1
公 債 費	2,163	10.2		2,762	12.2	27.7	2,102	9.3	△ 23.9	2,070	9.9	△ 1.5	2,044	10.0	△ 1.3
補 助 費 等	3,009	14.1		2,954	13.0	△ 1.8	2,870	12.7	△ 2.8	2,868	13.7	△ 0.1	2,858	14.0	△ 0.3
繰 出 金	2,819	13.2		2,855	12.6	1.3	2,897	12.8	1.5	2,951	14.1	1.9	3,008	14.7	1.9
投資的経費	1,525	7.2		2,537	11.2	66.4	3,187	14.1	25.6	1,615	7.7	△ 49.3	1,195	5.8	△ 26.0
そ の 他	4,348	20.4		4,163	18.3	△ 4.3	4,083	18.1	△ 1.9	3,582	17.1	△ 12.3	3,569	17.4	△ 0.4
歳 出 合 計	21,281	100.0		22,720	100.0	6.8	22,612	100.0	△ 0.5	20,963	100.0	△ 7.3	20,480	100.0	△ 2.3

※百万円未満の四捨五入や端数処理の関係で、合計が一致しない場合があります。

まちづくり・フォトコレクション「未来に伝えたい風景」
一般の部 入賞



「あなたの弟よ」（撮影場所：梅田病院）

渡辺美沙 さん