

# 中長期財政収支見込について

平成26年度～平成35年度  
(一般会計)

# ① 中長期財政収支見込について

- 堺市マスタープランに基づく平成23～32年度までの収支見込みを試算し、平成23年2月に公表
- 社会経済情勢の変化や、堺市マスタープランの事業等の進捗を鑑み、平成26年度当初予算を反映した収支見込を試算

## 国

- 「三本の矢」の効果もあり、日本経済は着実に上向き
- 中期財政計画の更新
- 消費税率改定を含めた税制改正

## 堺市

- 堺市マスタープランに掲げる事業等の進捗状況を反映
- 第2期行財政改革プログラム(案)の策定
- 社会経済情勢や税制改正などの反映

## ② 試算の結果

- 短期的には普通建設事業の集中等により厳しい財政状況
- 中・長期的には要員管理の推進をはじめとした行財政改革効果や、普通建設事業の減少などにより、収支均衡を確保

### 収支の状況

- 平成30年度まで赤字 ⇒ 基金からの財源充当
- 平成31年度以降黒字 ⇒ 基金への積立

### 市債残高の推移

※ 臨時財政対策債を除く

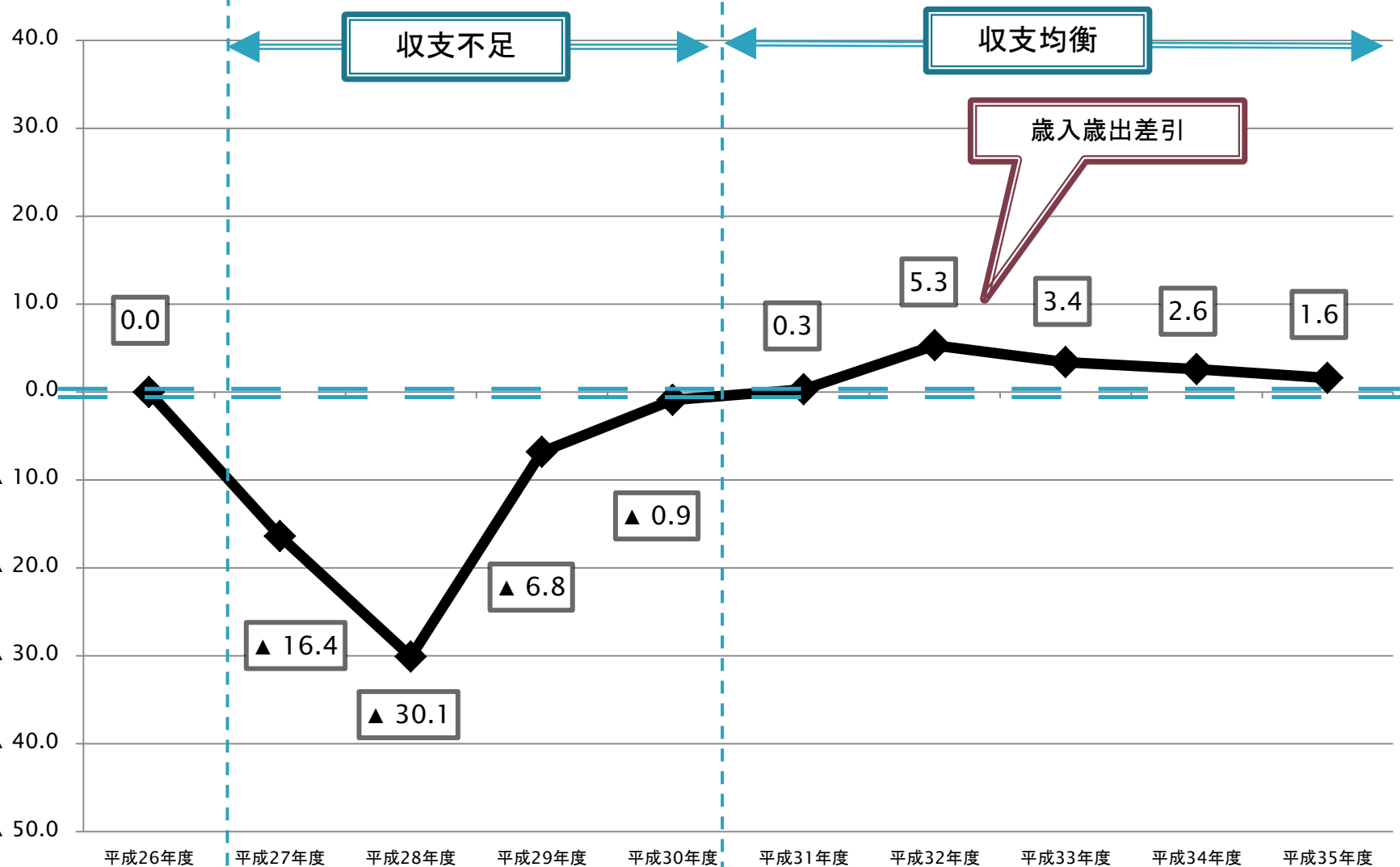
- 平成30年度にピークを迎え、以降、毎年減少

### 基金残高の推移

- 平成30年度まで減少を続けるが、以降、緩やかに増加

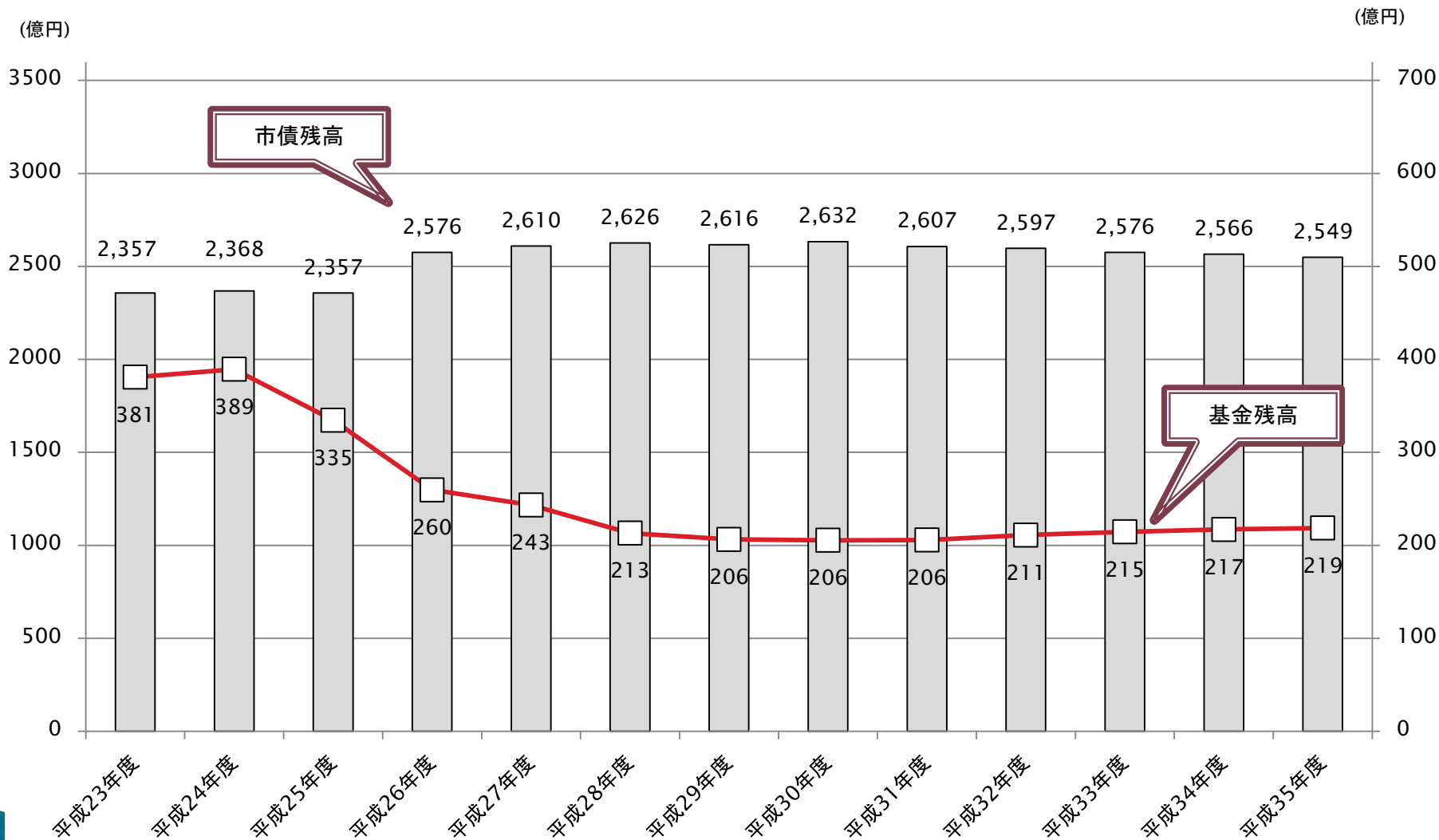
# 財政収支の推移

(億円)



※ 平成26年度は予算ベース

# 市債及び基金残高の推移 (臨時財政対策債を除く)



※ 基金残高は平成23～24年度は決算ベース、平成25～26年度は予算ベースでの取り崩しを反映

# 財政収支見込 (平成26～35年度 一般会計)

(単位: 億円)

	H23【決算】		H24【決算】		H25【予算】		H26【予算】		H27		H28		H29		H30		H31		H32		H33		H34		H35	
	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源
市税	1,326.2	1,326.2	1,309.9	1,309.9	1,297.7	1,297.7	1,304.1	1,304.1	1,287.4	1,287.4	1,283.0	1,283.0	1,284.2	1,284.2	1,269.5	1,269.5	1,279.8	1,279.8	1,291.4	1,291.4	1,280.0	1,280.0	1,284.2	1,284.2	1,288.4	1,288.4
地方交付税	218.8	218.8	272.9	272.9	211.6	211.6	224.0	224.0	207.6	207.6	202.2	202.2	199.9	199.9	203.7	203.7	197.4	197.4	192.7	192.7	194.0	194.0	190.2	190.2	185.5	185.5
市債	582.3	198.7	456.0	207.9	538.3	245.5	678.5	209.0	519.8	219.0	490.1	219.2	424.4	225.5	378.5	237.9	333.1	240.9	302.2	245.5	306.1	255.2	306.5	258.4	304.9	257.9
その他	1,419.0	278.2	1,429.8	272.7	1,615.0	264.1	1,590.4	299.3	1,446.3	315.7	1,479.8	356.7	1,549.0	344.9	1,669.0	354.9	1,667.9	353.4	1,677.9	338.1	1,711.4	353.1	1,723.9	353.6	1,740.3	367.6
歳入合計	3,546.3	2,021.9	3,468.6	2,063.4	3,662.6	2,018.9	3,797.0	2,036.4	3,461.1	2,029.7	3,455.1	2,061.1	3,457.5	2,054.5	3,520.7	2,066.0	3,478.2	2,071.5	3,464.2	2,067.7	3,491.5	2,082.3	3,504.8	2,086.4	3,519.1	2,099.4
人件費	534.8	479.0	508.2	455.0	517.5	458.3	502.8	448.4	509.2	440.2	480.5	441.1	467.6	428.2	464.5	425.1	459.3	419.9	459.3	419.9	459.3	419.9	459.3	419.9	459.3	419.9
うち退職手当	63.3	45.0	47.2	33.4	44.3	29.1	43.9	27.5	53.6	24.0	30.0	30.0	23.5	23.5	24.7	24.7	24.5	24.5	24.5	24.5	24.5	24.5	24.5	24.5	24.5	24.5
うち退職手当を除くもの	471.5	434.0	461.0	421.6	473.2	429.2	458.9	420.9	455.6	416.2	450.5	411.1	444.1	404.7	439.8	400.4	434.8	395.4	434.8	395.4	434.8	395.4	434.8	395.4	434.8	395.4
扶助費	1,040.5	309.3	1,061.9	324.7	1,113.1	348.8	1,148.8	350.0	1,134.6	354.5	1,151.1	358.9	1,174.5	361.8	1,193.1	366.9	1,208.9	371.0	1,225.1	375.1	1,241.8	379.4	1,259.0	383.8	1,277.0	388.4
公債費	325.4	322.1	334.9	331.1	322.6	318.7	311.5	307.5	334.4	327.8	353.0	345.5	337.2	323.9	351.2	338.2	365.9	352.9	358.3	345.3	366.7	353.6	360.7	347.6	364.1	350.7
普通建設事業費	441.0	68.2	503.3	102.9	545.1	24.4	559.1	73.2	426.0	72.3	410.2	80.2	371.2	79.0	431.4	73.1	360.4	65.6	334.2	64.9	330.5	60.1	321.8	57.8	307.3	57.7
その他	1,174.9	813.6	1,036.6	826.0	1,164.3	868.7	1,274.8	857.3	1,073.3	851.3	1,090.4	865.5	1,113.8	868.4	1,081.4	863.6	1,083.4	861.8	1,082.0	857.2	1,089.8	865.9	1,101.4	874.7	1,109.8	881.1
歳出合計	3,516.6	1,992.2	3,444.9	2,039.7	3,662.6	2,018.9	3,797.0	2,036.4	3,477.5	2,046.1	3,485.2	2,091.2	3,464.3	2,061.3	3,521.6	2,066.9	3,477.9	2,071.2	3,458.9	2,062.4	3,488.1	2,078.9	3,502.2	2,083.8	3,517.5	2,097.8
歳入歳出差引額	29.7		23.7		0.0		0.0		▲ 16.4		▲ 30.1		▲ 6.8		▲ 0.9		0.3		5.3		3.4		2.6		1.6	
単年度収支	0.1		5.7		0.0		0.0		▲ 16.4		▲ 30.1		▲ 6.8		▲ 0.9		0.3		5.3		3.4		2.6		1.6	
基金残高(定額運用限) (歳入歳出差引額調整後)	380.9		389.4		334.6		259.7		243.3		213.2		206.4		205.5		205.8		211.1		214.5		217.1		218.7	
市債残高(繰財債除く)	2,357.4		2,368.3		2,356.6		2,575.7		2,610.3		2,626.3		2,616.1		2,632.4		2,606.8		2,597.4		2,575.5		2,565.8		2,549.0	
将来負担比率	52.8		36.9		39.6		45.0		47.2		48.3		47.8		48.7		47.1		46.6		45.1		44.4		43.3	
実質公債費比率	4.9		4.9		5.3		5.6		5.8		6.3		6.4		6.2		5.9		6.0		6.0		5.5		5.3	

# 試算の前提

全体	国の試算との関係	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 中長期の経済財政に関する試算（内閣府 平成26年1月20日）を参考に、本市における中長期財政収支見込みを推計</li> <li>・ 国の試算では物価上昇率などを加味した上で、歳出の伸びを実質横ばいとしていることから、賃金や物価上昇の影響は横ばいとする</li> </ul>	歳出	人件費	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 要員管理方針の見込みなどを加味して推計</li> <li>・ 国勢調査、選挙などの臨時的な増減は除いて推計</li> </ul>
	その他	（仮称）第2期行財政改革プログラム（案）の効果を反映		扶助費	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 現時点の社会保障制度において、過去実績などにより推計</li> </ul>
歳入	市税	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 現時点で試算可能な税制改正の影響額を反映</li> <li>・ 個人市民税は、納税義務者がマスタープランの人口推計における中位で推移するものと仮定</li> <li>・ 給与の動向は平成28年度まで2%上昇するものとし、その後は横ばいになると推計</li> <li>・ 法人市民税は、名目GDP成長率を加味して推計</li> <li>・ 固定資産税のうち地価は横ばいとし、家屋は大口分を含めた新増築を、償却は企業立地分の設備更新等を推計</li> <li>・ 企業立地促進条例の影響を反映</li> </ul>		公債費	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 既発行分に今後の発行予定分を加味して推計</li> <li>・ 市場公募債の満期一括に伴うルール分の積立金は公債費にカウントして推計</li> </ul>
		地方交付税		<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 平成26年度当初予算をベースに推計</li> <li>・ 市税・税外収入の対前年度増減を加味して推計</li> <li>・ 臨時財政対策債は平成26年度当初予算の割合から按分して推計</li> <li>・ 臨時財政対策債の元利償還分は同額で措置されるものとして推計</li> </ul>	普通建設事業費
	その他	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 過去実績などにに基づき推計</li> </ul>		その他	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 過去の実績等を考慮し推計</li> </ul>

※普通建設事業は落札率や事業進捗などを加味し、概算費用にて推計

## ③財政運営の健全性

- 市債残高は増加するものの、健全化判断比率などの財政指標は横ばい
- 早期健全化基準に比べて低い水準で推移

将来負担比率

実質公債費比率

- 横ばいで推移するものと推計

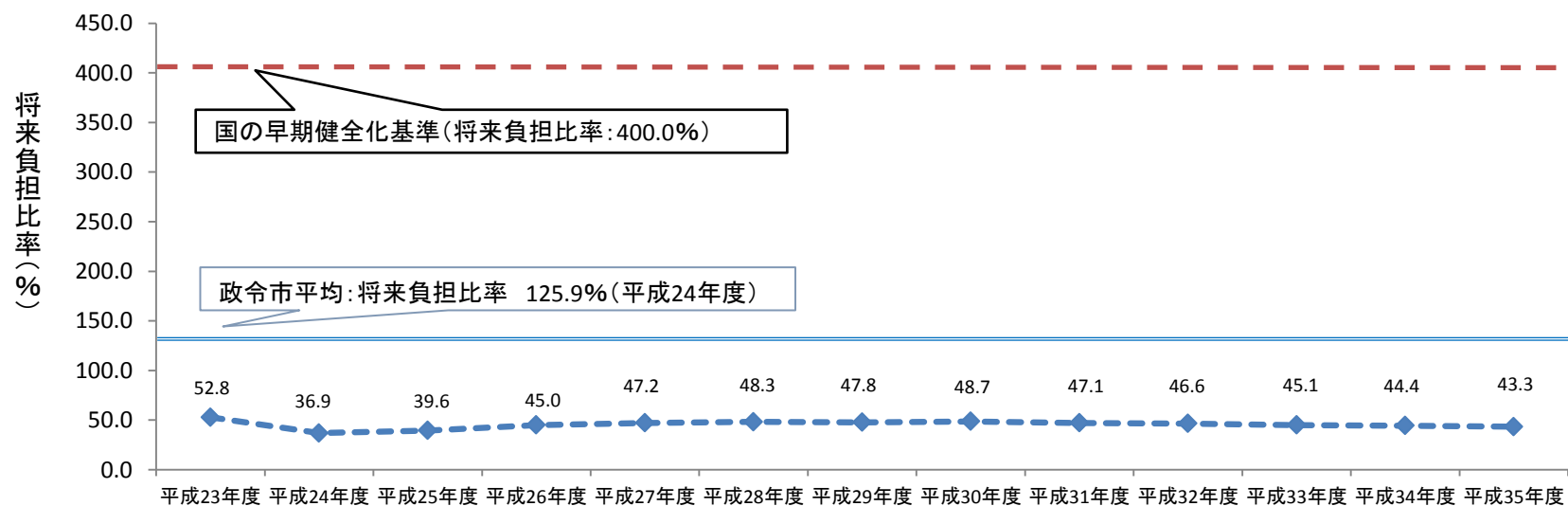
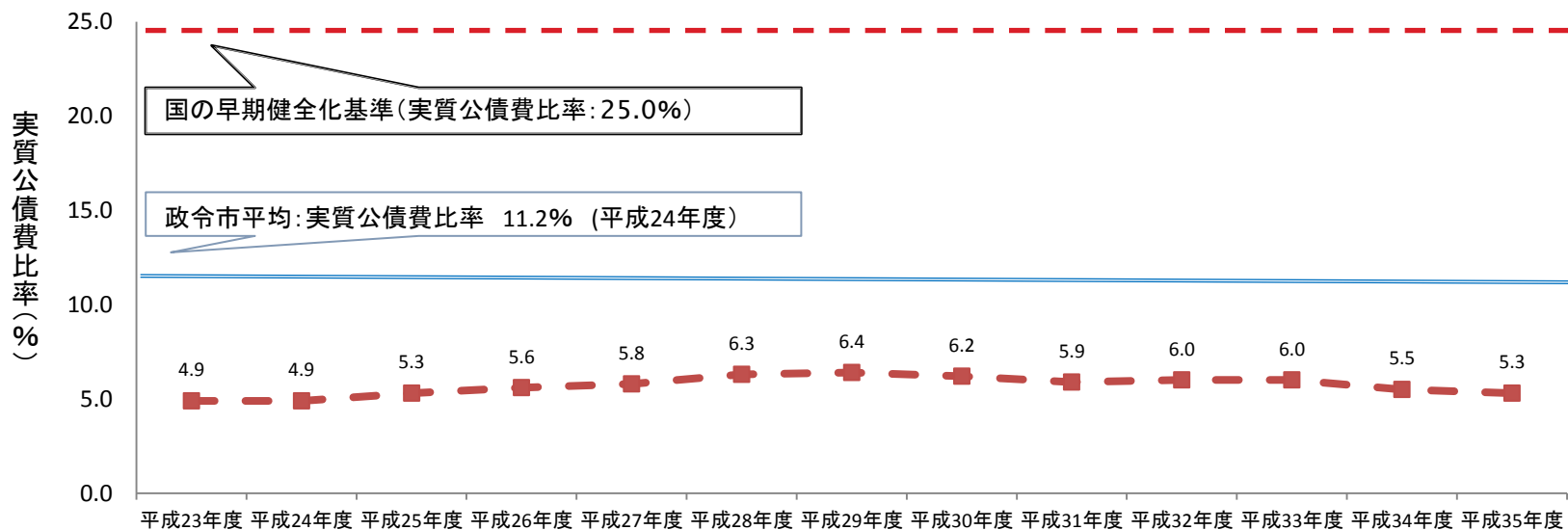


### 財政運営の健全性を確保

- 政令市トップクラスの健全性を確保
- 総務省が定める早期健全化基準を大幅にクリア



# 財政指標の推移



## ④前回（平成23年2月）試算との相違点

- 歳入、歳出ともに現時点での見込値に修正
- 消費税率の引き上げや税制改正の影響を反映
- 国の中長期試算を参考に推計

### 収支の改善

- 要員管理の推進や給与、退職手当支給率の見直しなどによる人件費の削減
- 交付実績により臨時財政対策債を含めた地方交付税総額が増加



**前回より収支が改善**

### その他の変更点

- 施設の長寿命化や改築・更新に要する経費を追加
- 公債費のうち満期一括償還分を積立金で計上していたが、決算公表等との整合性をとるため公債費に合算して推計

【参考: 前回 H23.2】平成23年度～32年度 財政収支見込(一般会計)

(単位: 億円)

	H23【当初予算】		H24		H25		H26		H27		H28		H29		H30		H31		H32	
	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源	事業費	一般財源
市税	1,303.1	1,303.1	1,300.0	1,300.0	1,303.4	1,303.4	1,302.8	1,302.8	1,281.8	1,281.8	1,284.7	1,284.7	1,288.5	1,288.5	1,271.1	1,271.1	1,281.2	1,281.2	1,292.5	1,292.5
地方交付税	217.0	217.0	214.4	214.4	217.1	217.1	212.5	212.5	222.7	222.7	225.1	225.1	223.4	223.4	234.9	234.9	234.5	234.5	218.2	218.2
市債	423.6	192.9	617.3	177.8	443.6	188.2	525.6	190.5	407.0	203.2	336.1	158.7	286.1	158.7	278.3	158.7	285.4	158.7	268.3	158.7
その他	1,485.3	270.5	1,489.7	251.9	1,503.6	246.7	1,548.7	255.0	1,469.5	260.4	1,487.5	255.7	1,497.8	255.6	1,503.2	255.3	1,502.9	248.1	1,524.2	260.3
歳入合計	3,429.0	1,983.5	3,621.4	1,944.1	3,467.7	1,955.4	3,589.6	1,960.8	3,381.0	1,968.1	3,333.4	1,924.2	3,295.8	1,926.2	3,287.5	1,920.0	3,304.0	1,922.5	3,303.2	1,929.7
人件費	544.4	503.9	513.0	470.7	511.6	468.4	508.1	466.3	517.3	475.6	482.4	439.8	474.9	431.9	469.7	427.9	466.0	423.7	466.0	423.7
扶助費	1,038.7	308.9	1,073.8	317.7	1,100.9	326.8	1,114.7	331.1	1,129.1	335.5	1,143.6	340.0	1,148.0	341.3	1,152.4	342.7	1,156.8	344.1	1,161.4	345.5
公債費	280.8	278.2	287.8	255.1	294.1	254.1	272.2	224.9	274.7	220.0	285.2	223.2	267.4	198.1	259.6	186.3	261.5	184.2	245.7	164.4
普通建設事業費	455.9	38.0	553.4	90.8	475.0	87.9	510.8	88.2	386.4	98.6	352.7	89.6	278.5	66.1	269.9	65.0	274.8	64.9	249.8	56.5
その他	1,109.2	854.5	1,252.0	868.4	1,149.1	881.2	1,219.9	886.4	1,134.0	898.9	1,148.7	910.8	1,164.2	926.0	1,176.8	939.0	1,186.9	947.6	1,197.2	956.5
歳出合計	3,429.0	1,983.5	3,680.0	2,002.7	3,530.7	2,018.4	3,625.7	1,996.9	3,441.5	2,028.6	3,412.6	2,003.4	3,333.0	1,963.4	3,328.4	1,960.9	3,346.0	1,964.5	3,320.1	1,946.6
歳入歳出差引額	0.0		▲ 58.6		▲ 63.0		▲ 36.1		▲ 60.5		▲ 79.2		▲ 37.2		▲ 40.9		▲ 42.0		▲ 16.9	
基金残高 (歳入歳出差引額 調整後)	291.4		232.8		169.8		133.7		73.2		▲ 6.0		▲ 43.2		▲ 84.1		▲ 126.1		▲ 143.0	

○行財政改革後 (単位: 億円)

行財政効果額 (単年度)	-	11.0	14.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
行財政効果額(累積)	-	11.0	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7	25.7
歳入歳出差引額	0.0	▲ 47.6	▲ 37.3	▲ 10.4	▲ 34.8	▲ 53.5	▲ 11.5	▲ 15.2	▲ 16.3	8.8										
基金残高 (歳入歳出差引額 調整後)	291.4	243.8	206.5	196.1	161.3	107.8	96.3	81.1	64.8	73.6										

○地方債残高 (単位: 億円)

年度末地方債残高	3,227.9	3,579.1	3,750.6	4,023.9	4,175.7	4,243.3	4,272.8	4,298.7	4,326.6	4,350.7
年度末地方債残高 (臨時財政対策債 を除く)	2,482.6	2,704.0	2,751.7	2,907.0	2,946.5	2,907.6	2,836.4	2,767.5	2,706.6	2,647.7

○実質公債費比率・  
将来負担比率

実質公債費比率 (3分年平均)	6.1	6.7	7.1	7.2	7.6	8.1	8.6	8.2	7.7	7.2
将来負担比率	93.2	107.9	111.1	121.4	124.0	121.4	116.7	112.1	108.1	104.2