

財政福祉委員会 説明資料

今後の財政見通しについて

令和5年10月6日

財 政 局

1 今後の財政収支見通し

(1) 一般会計収支見通し

(単位：億円)

区 分		令和5年度 予算	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度
歳 入	市 税	6,142	6,326	6,421	6,522	6,615
	減 税 前	6,238	6,426	6,523	6,626	6,722
	減 税 額	△ 96	△ 100	△ 102	△ 104	△ 107
	市 債	1,158	1,412	1,646	1,338	1,062
	うち 臨時財政対策債	(30)	(10)	(10)	(5)	(5)
	そ の 他	6,820	6,224	6,411	6,538	6,343
	うち 地 方 交 付 税	(62)	(42)	(22)	(17)	(17)
	計	14,120	13,962	14,478	14,398	14,020
歳 出	人 件 費	2,643	2,720	2,669	2,730	2,678
	扶 助 費	3,797	3,862	3,989	4,105	4,228
	公 債 費	1,313	1,339	1,433	1,458	1,486
	投資的経費	1,312	1,861	2,314	2,023	1,674
	そ の 他	5,055	4,558	4,567	4,504	4,424
	計	14,120	14,340	14,972	14,820	14,490
差 引 収 支		—	△ 378	△ 494	△ 422	△ 470

(2) 収支見通しの作成方法

区 分		説 明
歳 入	市 税	令和 6 年度は直近の経済情勢等を勘案して推計し、令和 7 年度以降は内閣府が公表した「中長期の経済財政に関する試算」で示された名目経済成長率の見通し等を勘案して各年度の税収の伸びを見込む
	市 債	歳出に合わせて現行の充当率で積算
	地方交付税、 臨時財政対策債	市税等の見込に基づいて推計
	そ の 他	歳出に合わせて増減するもの及び臨時収入は積算し、それ以外は令和 5 年度予算を参考に推計
歳 出	人 件 費	令和 5 年度予算を参考に推計
	公 債 費	市債発行額に応じ積算
	投 資 的 経 費	債務負担行為等により事業費が確定しているものは所要額、その他は令和 5 年度予算を参考に推計
	扶助費、その他	債務負担行為等により事業費が確定しているものは所要額、員数の伸び等により年度毎に増減がある事業は積算し、その他は令和 5 年度予算を参考に推計

(3) 収支不足への対応

(単位：億円)

区 分	令和5年度 予算	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度
行財政改革の取り組み	155	48	114	152	190
経常分	41	38	114	152	190
臨時分等	(114)	(10)	(一)	(一)	(一)
歳出の削減	51	48	114	152	190
内部管理事務等の見直し	35				
うち臨時分等	(4)				
事務事業の見直し	8				
うち臨時分等	(3)				
公の施設等の見直し	8				
うち臨時分等	(8)				
外郭団体に関する見直し	0				
歳入の確保	102				
うち臨時分等	(99)				
人件費関係分	2	(10)	(うち 7年度取 り組み分 76)	(うち 8年度取 り組み分 38)	(うち 9年度取 り組み分 38)
定員の見直し等	2				
調整債（国税化資金手当債） の発行	200	240	270	270	280
基金の活用	231	90	110	—	—
合 計	586	378	494	422	470

一般会計市債現在高年度末 見込み	16,734	17,305	18,102	18,520	18,568
---------------------	--------	--------	--------	--------	--------

2 令和6年度予算一般財源について

以下の経費区分により、一般財源を充当

- | | | |
|---------------------------------|---|----------------------------------|
| ①経常的な経費 | } | 事務事業の積極的なシフト、見直しを
促すため、圧縮して積算 |
| ②経常化している政策経費 | | |
| ③法定事業・債務負担行為歳出化事業等経費 → 所要見込額を積算 | | |
| ④臨時・政策経費 → 100億円 | | |

- | | | |
|--------------|----------------|--------|
| ①経常的な経費 | ③法定事業・ | ④臨時・政策 |
| ②経常化している政策経費 | 債務負担行為歳出化事業等経費 | 経費 |

特定財源 (国庫補助金など)	特定財源 (国庫補助金など)	特定財源	
一般財源 (市税収入など) 3, 226億円 ↓ 圧縮 3, 188億円	一般財源 (市税収入など) 4, 647億円		一般財源 100億円
行財政改革の取り組み 38億円			

①～③一般財源 計 7,835億円 (令和5年度収支見通し 7,573億円)

経費圧縮の考え方

- ・人件費…計画的な定員管理等
- ・扶助費…圧縮なし (令和5年度 圧縮なし)
- ・その他…△5% (令和5年度 △5%)

〈参考〉経費区分について

1 概念図

經常經費	① 經常的な經費 ② 經常化している政策經費 ③ 法定事業、債務負擔行為歳出化事業、債務負擔行為に準ずる固定經費	臨時・政策經費
-------------	---	----------------

2 経費区分別の主な事業

[經常經費]

経費区分	主な事業
経常的な経費	人件費、庁用経費、施設運営費など
経常化している政策経費	各種助成制度、ごみ処理経費など
法定事業	障害者自立支援制度、生活保護扶助費、 子どものための教育・保育給付等、児童手当など
債務負担行為 歳出化事業	瑞穂公園陸上競技場の改築、焼却工場の整備など
債務負担行為に 準ずる固定経費	公債費、国直轄道路事業負担金など

[臨時・政策經費]

臨時・政策的な事業で、各局が経常経費とは別に要求し、個別に査定を行う
経費