

## 平成26年度予算（案）概要

## I. 編成方針

- 自治力・活力・魅力を高め、50年の歩みを明日の東村山へつなげる予算

## II. 各会計の予算規模

| 区 分              | 平成26年度<br>予算額 (A) | 平成25年度<br>予算額 (B) | 増減額<br>(A) - (B) | 伸 率<br>(A - B) / B | 人口1人当<br>(A) / 人口 |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|
|                  | 千円                | 千円                | 千円               | %                  | 円                 |
| 一 般 会 計          | 50,107,719        | 48,842,433        | 1,265,286        | 2.6                | 329,465           |
| 国民健康保険事<br>業特別会計 | 16,831,341        | 16,741,862        | 89,479           | 0.5                | 110,668           |
| 介護保険事業特<br>別会計   | 11,423,249        | 10,612,210        | 811,039          | 7.6                | 75,110            |
| 下水道事業特別<br>会計    | 4,268,195         | 4,391,303         | △ 123,108        | △ 2.8              | 28,064            |
| 後期高齢者医療<br>特別会計  | 3,217,594         | 3,006,293         | 211,301          | 7.0                | 21,156            |
| 合 計              | 85,848,098        | 83,594,101        | 2,253,997        | 2.7                | 564,463           |

※平成26.1.1現在の人口 152,088人 による

(参考) 国・都の一般会計予算及び地方財政計画

| 区 分    | 平成26年度  | 平成25年度  | 増減額    | 増減率 |
|--------|---------|---------|--------|-----|
|        | 億円      | 億円      | 億円     | %   |
| 国の一般会計 | 958,823 | 926,115 | 32,708 | 3.5 |
| 都の一般会計 | 66,590  | 62,640  | 3,950  | 6.3 |
| 地方財政計画 | 833,700 | 819,154 | 14,546 | 1.8 |

## Ⅱ－１． 予算規模の推移

○一般会計において、当初予算額としては初めて500億円を超える規模となりました。投資的経費や退職手当などで増減がありますが、扶助費などの経常的な経費の増加傾向が反映されています。

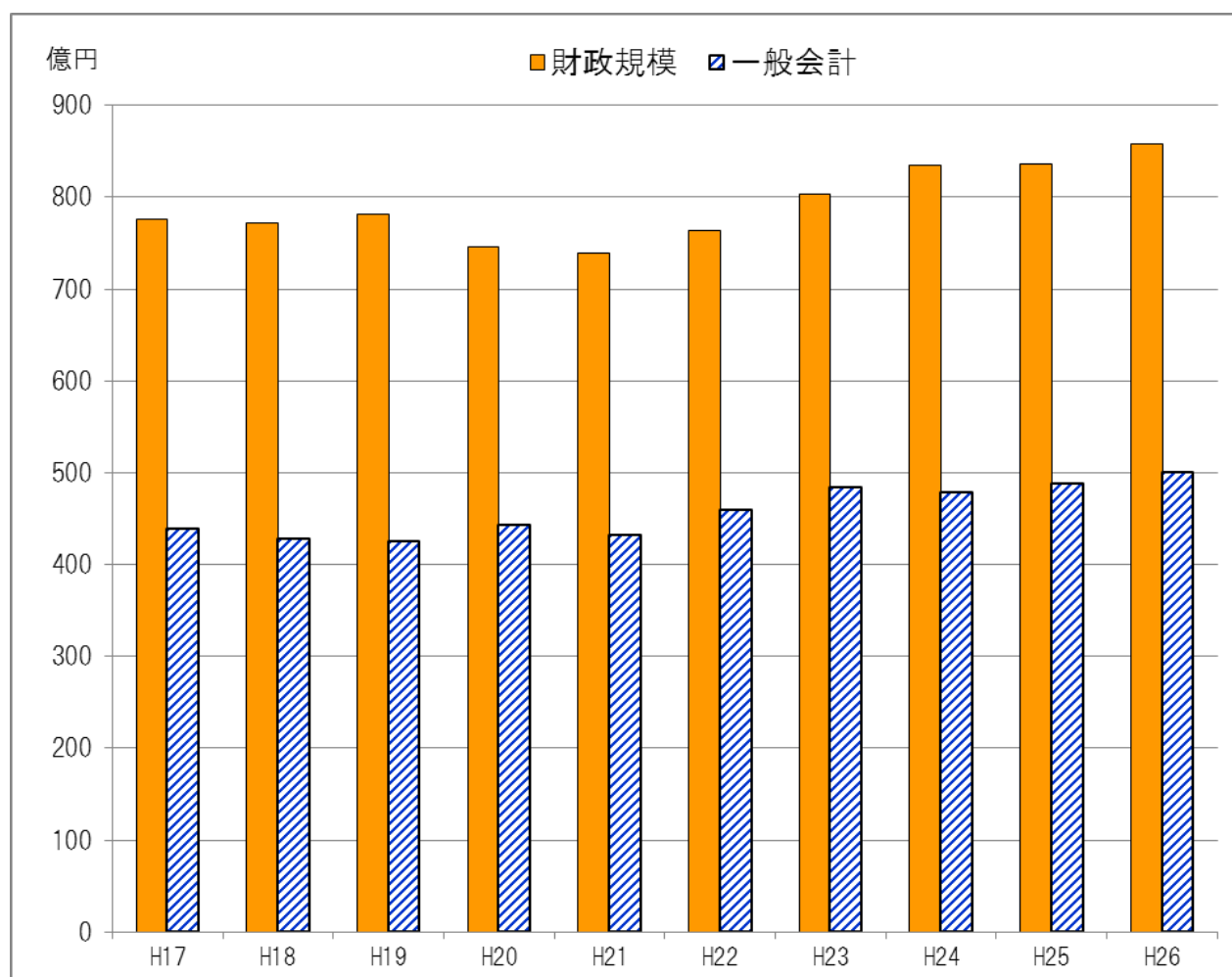
特別会計においても、医療費や保険給付費などの増加により、介護保険事業特別会計や、後期高齢者医療特別会計で大幅な伸びが見られます。

(単位：千円、%)

| 区 分  | H7         | H17        | H18        | H19        | H20        | H21        | H22        | H23        | H24        | H25        | H26        |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 財政規模 | 61,998,778 | 77,639,702 | 77,120,265 | 78,149,976 | 74,585,047 | 73,936,260 | 76,323,969 | 80,296,063 | 83,428,453 | 83,594,101 | 85,848,098 |
|      | 0.1        | △ 1.7      | △ 0.7      | 1.3        | △ 4.6      | △ 0.9      | 3.2        | 5.2        | 3.9        | 0.2        | 2.7        |
| 一般会計 | 38,050,843 | 43,882,216 | 42,803,772 | 42,586,063 | 44,318,859 | 43,206,484 | 46,052,703 | 48,479,481 | 47,930,450 | 48,842,433 | 50,107,719 |
|      | 2.6        | △ 6.7      | △ 2.5      | △ 0.5      | 4.1        | △ 2.5      | 6.6        | 5.3        | △ 1.1      | 1.9        | 2.6        |

※当初予算額ベースの数値です。下段の数値は、対前年度比増減率です。

※財政規模は、一般会計・特別会計予算総額の合計です。



### Ⅲ. 一般会計歳入の状況

#### 1. 歳入・款別内訳

(単位：千円・%)

| 款              | 26年度予算額    | 25年度予算額    | 増減額       | 構成比   | 伸率     |
|----------------|------------|------------|-----------|-------|--------|
| 1 市 税          | 20,519,431 | 20,131,298 | 388,133   | 40.9  | 1.9    |
| 市 民 税          | 10,175,708 | 9,961,687  | 214,021   | 20.3  | 2.1    |
| 固定資産税          | 7,805,807  | 7,619,623  | 186,184   | 15.6  | 2.4    |
| 軽自動車税          | 98,049     | 89,641     | 8,408     | 0.2   | 9.4    |
| 市たばこ税          | 736,679    | 781,717    | △ 45,038  | 1.4   | △ 5.8  |
| 都市計画税          | 1,703,188  | 1,678,630  | 24,558    | 3.4   | 1.5    |
| 2 地方譲与税        | 215,000    | 245,000    | △ 30,000  | 0.4   | △ 12.2 |
| 3 利子割交付金       | 127,000    | 114,457    | 12,543    | 0.3   | 11.0   |
| 4 配当割交付金       | 133,000    | 64,318     | 68,682    | 0.3   | 106.8  |
| 5 株式等譲渡所得割交付金  | 109,000    | 13,902     | 95,098    | 0.2   | 684.1  |
| 6 地方消費税交付金     | 1,660,000  | 1,340,491  | 319,509   | 3.3   | 23.8   |
| 7 自動車取得税交付金    | 65,000     | 133,680    | △ 68,680  | 0.1   | △ 51.4 |
| 8 地方特例交付金      | 132,355    | 146,671    | △ 14,316  | 0.3   | △ 9.8  |
| 9 地方交付税        | 4,012,500  | 4,094,000  | △ 81,500  | 8.0   | △ 2.0  |
| 10 交通安全対策特別交付金 | 22,000     | 24,000     | △ 2,000   | 0.0   | △ 8.3  |
| 11 分担金及び負担金    | 432,576    | 423,179    | 9,397     | 0.9   | 2.2    |
| 12 使用料及び手数料    | 1,035,538  | 1,063,112  | △ 27,574  | 2.1   | △ 2.6  |
| 13 国庫支出金       | 8,863,499  | 8,738,263  | 125,236   | 17.7  | 1.4    |
| 14 都支出金        | 6,754,510  | 6,720,085  | 34,425    | 13.5  | 0.5    |
| 15 財産収入        | 82,638     | 194,460    | △ 111,822 | 0.2   | △ 57.5 |
| 16 寄附金         | 202        | 202        | 0         | 0.0   | 0.0    |
| 17 繰入金         | 713,441    | 204,970    | 508,471   | 1.4   | 248.1  |
| 18 繰越金         | 50,000     | 50,000     | 0         | 0.1   | 0.0    |
| 19 諸収入         | 1,048,529  | 1,406,245  | △ 357,716 | 2.1   | △ 25.4 |
| 20 市 債         | 4,131,500  | 3,734,100  | 397,400   | 8.2   | 10.6   |
| 合 計            | 50,107,719 | 48,842,433 | 1,265,286 | 100.0 | 2.6    |

## 1-2. 市税収入の推移

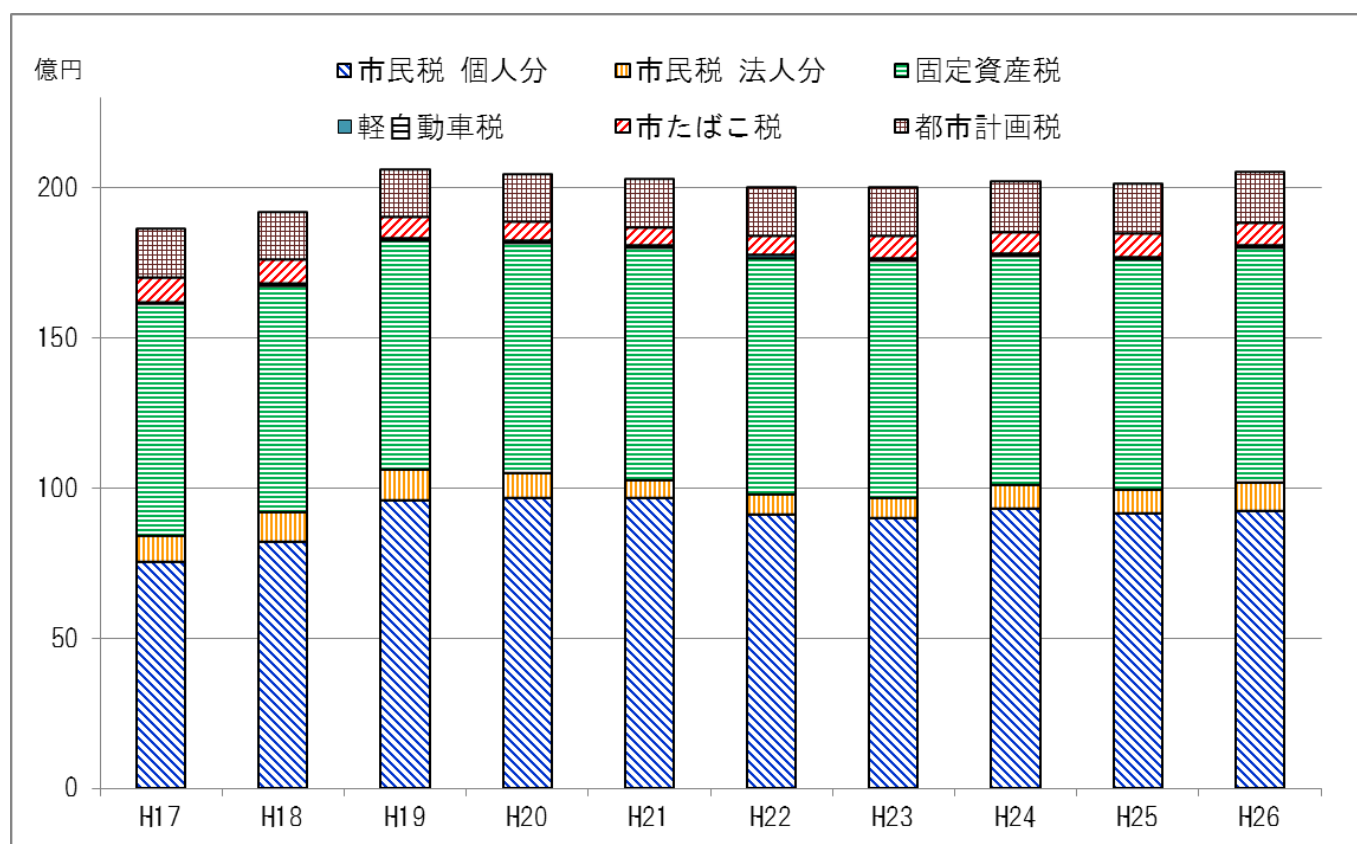
○市税は、法人市民税において業績の回復の影響が見られるほか、新築家屋の増傾向などにより固定資産税で増傾向が表れています。

一方で、市税の半分ほどを占める個人市民税については、所得の下げ止まりの傾向が見られるものの、収入額として大きな伸びはなく、依然として厳しい状態にあります。

(単位：千円)

| 区 分     | H7         | H17        | H18        | H19        | H20        | H21        | H22        | H23        | H24        | H25        | H26        |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 市民税     | 10,746,976 | 8,429,404  | 9,205,015  | 10,638,864 | 10,500,282 | 10,277,164 | 9,803,853  | 9,683,466  | 10,130,508 | 9,961,687  | 10,175,708 |
| 個人分     | 9,544,969  | 7,566,348  | 8,207,443  | 9,602,103  | 9,685,718  | 9,688,854  | 9,141,387  | 9,018,507  | 9,308,400  | 9,162,974  | 9,233,213  |
| 法人分     | 1,202,007  | 863,056    | 997,572    | 1,036,761  | 814,564    | 588,310    | 662,466    | 664,959    | 822,108    | 798,713    | 942,495    |
| 固定資産税   | 6,667,600  | 7,699,005  | 7,519,338  | 7,593,611  | 7,650,509  | 7,708,462  | 7,850,652  | 7,882,515  | 7,591,613  | 7,619,623  | 7,805,807  |
| その他     | 2,196,238  | 2,493,708  | 2,440,264  | 2,369,111  | 2,302,173  | 2,285,464  | 2,339,063  | 2,442,779  | 2,472,609  | 2,549,988  | 2,537,916  |
| 軽自動車税   | 52,187     | 69,463     | 74,048     | 77,039     | 79,793     | 83,335     | 85,349     | 88,455     | 90,063     | 89,641     | 98,049     |
| 市たばこ税   | 526,313    | 817,357    | 804,705    | 718,287    | 642,507    | 612,028    | 635,651    | 731,841    | 712,432    | 781,717    | 736,679    |
| 特別土地保有税 | 32,541     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 都市計画税   | 1,585,197  | 1,606,888  | 1,561,511  | 1,573,785  | 1,579,873  | 1,590,101  | 1,618,063  | 1,622,483  | 1,670,114  | 1,678,630  | 1,703,188  |
| 合 計     | 19,610,814 | 18,622,117 | 19,164,617 | 20,601,586 | 20,452,964 | 20,271,090 | 19,993,568 | 20,008,760 | 20,194,730 | 20,131,298 | 20,519,431 |

※平成24年度までは決算額、平成25・26年度は当初予算額ベースの数値です。



## 2. 基金繰入金

○平成26年度、平成27年度で多くの定年退職者が見込まれるため、これまでに積み立てた職員退職手当基金を繰り入れているほか、市役所本庁舎耐震化等に係る経費のために、平成24年度に創設した公共施設等再生基金を繰り入れています。

(単位：千円)

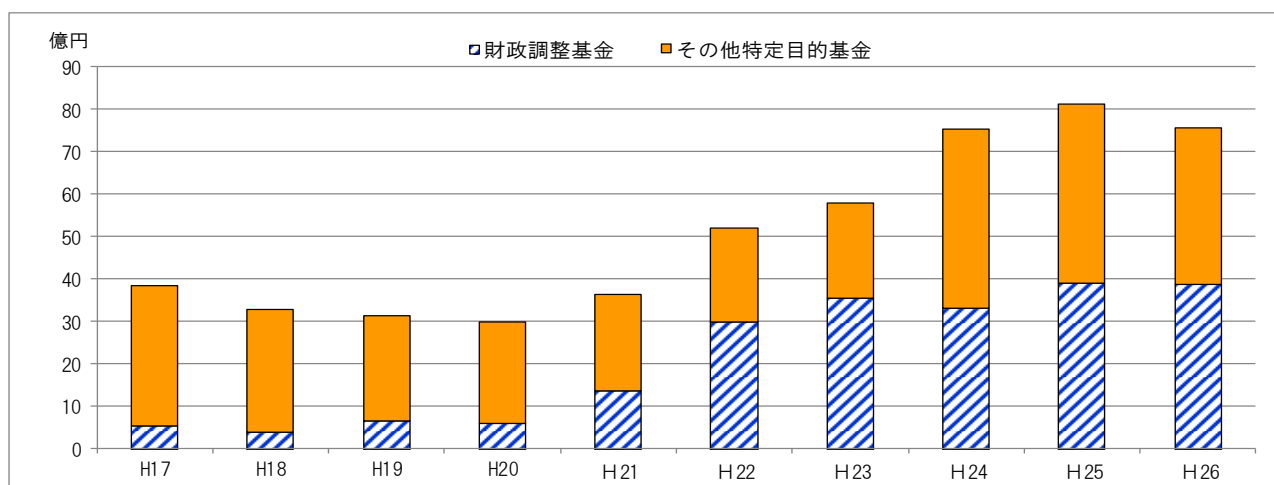
| 名 称            | 平成26年度  | 平成25年度  |
|----------------|---------|---------|
| 財政調整基金         | 10,000  | 50,000  |
| 職員退職手当基金       | 510,000 | 0       |
| 西武園競輪場周辺対策整備基金 | 11,905  | 11,558  |
| 緑地保全基金         | 808     | 3,375   |
| 国際交流及び姉妹都市交流基金 | 400     | 400     |
| 長寿社会対策基金       | 0       | 0       |
| アメニティ基金        | 83,601  | 98,045  |
| 公共施設整備基金       | 60,408  | 12,606  |
| ふるさと創生基金       | 21,960  | 0       |
| 人権の森構想推進基金     | 957     | 4,597   |
| 公共施設等再生基金      | 13,400  | 24,387  |
| 合 計            | 713,439 | 204,968 |

### 2-2. 基金残高の推移

(単位：千円)

| 区 分       | H7        | H17       | H18       | H19       | H20       | H21       | H22       | H23       | H24       | H25       | H26       |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 財政調整基金    | 4,486,870 | 546,147   | 416,332   | 676,614   | 604,942   | 1,387,336 | 2,991,606 | 3,567,367 | 3,335,467 | 3,898,185 | 3,894,352 |
| その他特定目的基金 | 4,441,896 | 3,302,935 | 2,873,787 | 2,474,255 | 2,382,959 | 2,261,453 | 2,210,939 | 2,234,288 | 4,205,271 | 4,244,517 | 3,686,487 |
| 基金現在高     | 8,928,766 | 3,849,082 | 3,290,119 | 3,150,869 | 2,987,901 | 3,648,789 | 5,202,545 | 5,801,655 | 7,540,738 | 8,142,702 | 7,580,839 |

※平成24年度までは決算額、平成25年度は2号補正予算後、平成26年度は当初予算ベースの数値です。



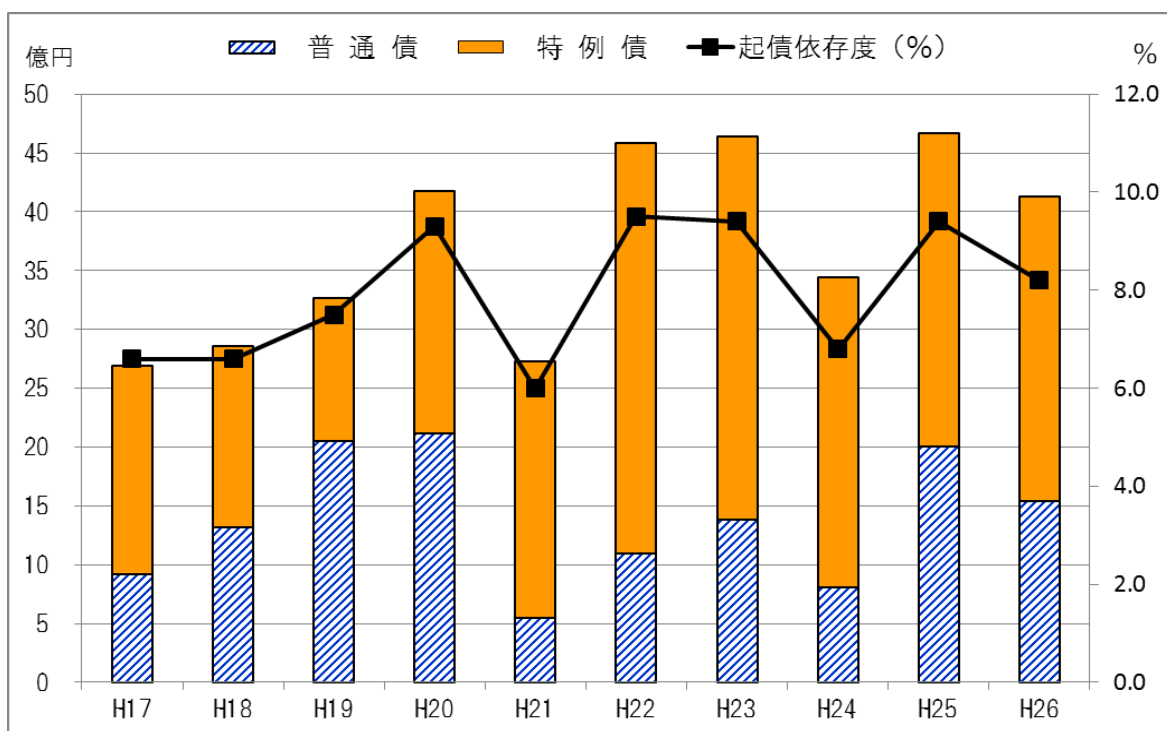
### 3. 地方債

○市のシンボルロードとして整備を進めている、都市計画道路3・4・27号線の事業進捗に伴い、用地取得費等のための地方債が増えています。

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| ・ 秋水園リサイクルセンター建設事業      | 85,400 千円    |
| ・ 市道整備事業                | 24,700 千円    |
| ・ せせらぎの道整備事業            | 14,400 千円    |
| ・ 都市計画道路3・4・27号線整備事業    | 1,201,500 千円 |
| ・ 橋梁整備事業                | 76,100 千円    |
| ・ 鉄道付属街路整備事業            | 16,700 千円    |
| ・ 連続立体交差事業              | 53,100 千円    |
| ・ 防災行政無線（固定系）デジタル機器設置事業 | 68,600 千円    |
| ・ 臨時財政対策                | 2,591,000 千円 |

合 計 4,131,500 千円

#### 3-2. 地方債発行額の推移と起債依存度の推移



※平成24年度までは決算額、平成25・26年度は当初予算ベースの数値です。ただし、平成25年度は繰越分を含みます。

#### IV. 一般会計歳出の状況

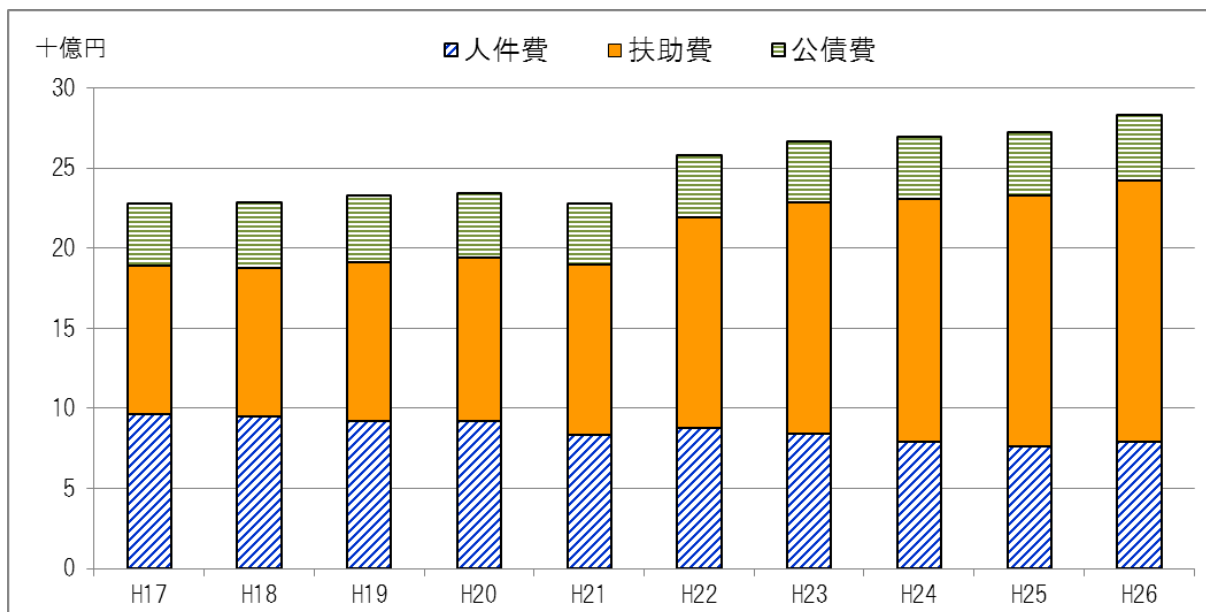
##### 1. 歳出・性質別内訳

(単位：千円・%)

| 区 分   | 26年度予算額    | 25年度予算額    | 増減額       | 構成比   | 伸 率    |
|-------|------------|------------|-----------|-------|--------|
| 義務的経費 | 28,279,411 | 27,205,947 | 1,073,464 | 56.4  | 3.9    |
| 人件費   | 7,851,360  | 7,574,321  | 277,039   | 15.7  | 3.7    |
| 扶助費   | 16,309,713 | 15,668,502 | 641,211   | 32.5  | 4.1    |
| 公債費   | 4,118,338  | 3,963,124  | 155,214   | 8.2   | 3.9    |
| 補助費等  | 4,535,134  | 4,816,639  | △ 281,505 | 9.1   | △ 5.8  |
| 物件費   | 6,738,104  | 6,550,846  | 187,258   | 13.4  | 2.9    |
| 繰出金   | 6,558,659  | 6,345,137  | 213,522   | 13.1  | 3.4    |
| 積立金   | 151,576    | 177,890    | △ 26,314  | 0.3   | △ 14.8 |
| 投資的経費 | 3,614,109  | 3,518,700  | 95,409    | 7.2   | 2.7    |
| 補助事業  | 711,290    | 1,281,577  | △ 570,287 | 1.4   | △ 44.5 |
| 単独事業  | 2,902,819  | 2,237,123  | 665,696   | 5.8   | 29.8   |
| その他   | 230,726    | 227,274    | 3,452     | 0.5   | 1.5    |
| 合 計   | 50,107,719 | 48,842,433 | 1,265,286 | 100.0 | 2.6    |

### 1-2. 義務的経費の推移

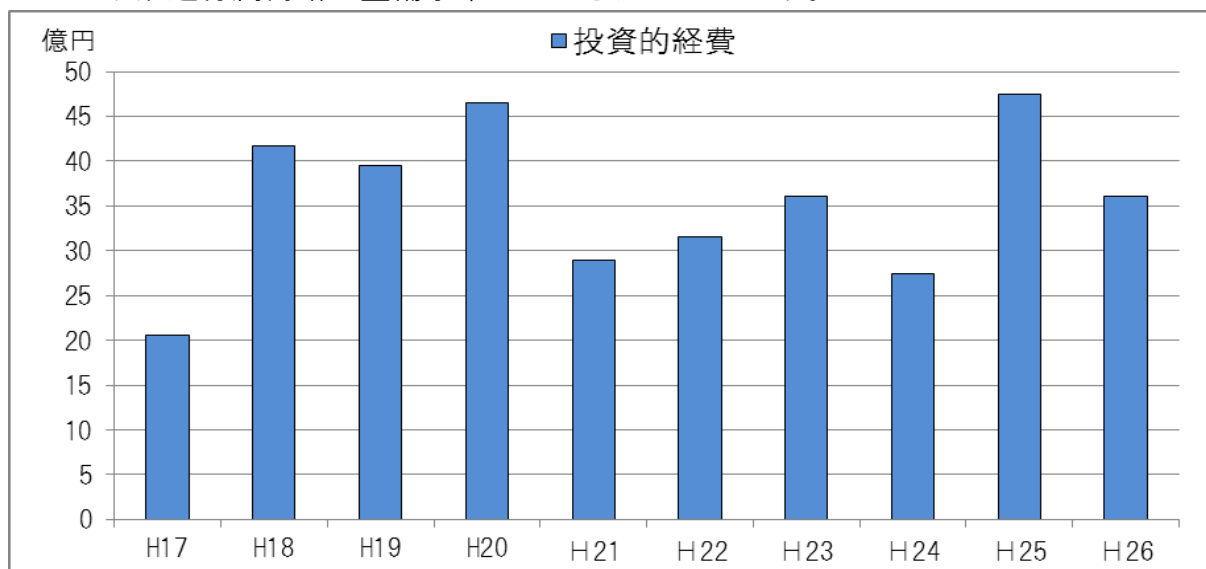
○人件費については、給与構造改革を実施し、定数適正化に取り組んでいるため、減少傾向にあります。社会福祉費・児童福祉費・生活保護費などにおける扶助費の大幅な増加傾向が見られます。



※平成 24 年度までは決算額、平成 25・26 年度は当初予算ベースの数値です。

### 1-3. 投資的経費の推移

○平成 26 年度は、都市計画道路（3・4・27号線）や連続立体交差事業ともなう鉄道附属街路の整備事業などを予定しています。



※平成 24 年度までは決算額、平成 25・26 年度は当初予算ベースの数値です。

ただし、平成 25 年度は繰越分を含みます。



## 2. 歳出・款別予算額

(単位:千円・%)

| 款       | 26年度予算額    | 25年度予算額    | 増減額       | 構成比   | 伸率     |
|---------|------------|------------|-----------|-------|--------|
| 1 議会費   | 369,142    | 379,989    | △ 10,847  | 0.7   | △ 2.9  |
| 2 総務費   | 4,399,640  | 4,250,554  | 149,086   | 8.8   | 3.5    |
| 3 民生費   | 25,820,988 | 24,817,160 | 1,003,828 | 51.5  | 4.0    |
| 4 衛生費   | 3,675,705  | 4,051,517  | △ 375,812 | 7.3   | △ 9.3  |
| 5 労働費   | 20,751     | 19,910     | 841       | 0.1   | 4.2    |
| 6 農林業費  | 67,717     | 80,442     | △ 12,725  | 0.1   | △ 15.8 |
| 7 商工費   | 120,772    | 118,391    | 2,381     | 0.3   | 2.0    |
| 8 土木費   | 5,088,916  | 4,682,753  | 406,163   | 10.2  | 8.7    |
| 9 消防費   | 1,811,462  | 1,892,042  | △ 80,580  | 3.6   | △ 4.3  |
| 10 教育費  | 4,523,122  | 4,494,398  | 28,724    | 9.0   | 0.6    |
| 11 公債費  | 4,118,338  | 3,963,124  | 155,214   | 8.2   | 3.9    |
| 12 諸支出金 | 40,952     | 41,923     | △ 971     | 0.1   | △ 2.3  |
| 14 予備費  | 50,214     | 50,230     | △ 16      | 0.1   | 0.0    |
| 合計      | 50,107,719 | 48,842,433 | 1,265,286 | 100.0 | 2.6    |

### 2-1. 歳出・民生費の内訳

○予算の50%以上を占める民生費は、前年度比で約10億円強の大幅な増となっています。

社会福祉費では障害支援などに係る援護費が、生活保護費では被保護者に係る扶助費がそれぞれ主な増要因となっています。

(単位:千円・%)

| 区分    | 平成26年度予算額  |                      | 平成25年度予算額  |                      | 予算増減額     | 伸率    |
|-------|------------|----------------------|------------|----------------------|-----------|-------|
|       |            | 一般財源額<br>(比率)        |            | 一般財源額<br>(比率)        |           |       |
| 民生費   | 25,820,988 | 12,074,904<br>(46.8) | 24,817,160 | 11,643,723<br>(46.9) | 1,003,828 | 4.0   |
| 社会福祉費 | 9,919,615  | 6,360,668<br>(64.1)  | 9,368,213  | 5,980,897<br>(63.8)  | 551,402   | 5.9   |
| 児童福祉費 | 9,517,330  | 4,163,263<br>(43.7)  | 9,561,030  | 4,216,774<br>(44.1)  | △ 43,700  | △ 0.5 |
| 生活保護費 | 6,384,043  | 1,550,865<br>(24.3)  | 5,887,917  | 1,445,944<br>(24.6)  | 496,126   | 8.4   |

### 3. 積立金の状況

○最重点項目の一つに掲げている、子育て施策推進のために基金を創設しました。

また、コミュニティバスの運賃改定予定に合わせ、効果相当額について財政調整基金に積み立てることとしました。

(単位：千円)

| 基金名            | 24年度末現在高  | 25年度末見込額  | 26年度積立額 |
|----------------|-----------|-----------|---------|
| 公共施設整備基金       | 579,049   | 566,803   | 396     |
| 職員退職手当基金       | 1,209,786 | 1,210,110 | 1,311   |
| 財政調整基金         | 3,335,467 | 3,898,185 | 6,167   |
| 西武園競輪場周辺対策整備基金 | 62,669    | 56,666    | 5,545   |
| 減債基金           | 18,265    | 18,272    | 7       |
| ふるさと創生基金       | 57,647    | 57,667    | 20      |
| 国際交流及び姉妹都市交流基金 | 213,873   | 213,547   | 74      |
| 長寿社会対策基金       | 67,227    | 67,251    | 24      |
| アメニティ基金        | 415,871   | 445,554   | 117,410 |
| 秋水園周辺対策施設整備基金  | 59        | 60        | 1       |
| 緑地保全基金         | 540,915   | 537,727   | 186     |
| 人権の森構想推進基金     | 9,857     | 5,182     | 66      |
| 民設公園取得基金       | 30,053    | 40,064    | 10,014  |
| 公共施設等再生基金      | 1,000,000 | 975,614   | 337     |
| 連続立体交差事業等推進基金  | 0         | 50,000    | 18      |
| 子育てするなら東村山推進基金 | 0         | 0         | 10,000  |
| 合計             | 7,540,738 | 8,142,702 | 151,576 |

※平成24年度までは決算額、平成25年度は2号補正予算後、平成26年度は当初予算ベースの数値です。

### 4. 繰出金の状況

○医療費などの増加により、国民健康保険事業特別会計や、後期高齢者医療特別会計で大幅な伸びが見られます。

(単位：千円・%)

| 名称           | 平成26年度    | 平成25年度    | 増減額      | 伸率   |
|--------------|-----------|-----------|----------|------|
| 国民健康保険事業特別会計 | 1,961,210 | 1,803,019 | 158,191  | 8.8  |
| 介護保険事業特別会計   | 1,673,217 | 1,577,930 | 95,287   | 6.0  |
| 下水道事業特別会計    | 1,267,444 | 1,400,786 | △133,342 | △9.5 |
| 後期高齢者医療特別会計  | 1,656,788 | 1,563,402 | 93,386   | 6.0  |
| 合計           | 6,558,659 | 6,345,137 | 213,522  | 3.4  |

## 5. 引き上げ分に係る地方消費税収

○平成 24 年の「社会保障・税一体改革大綱」において、消費税増収分については、その用途を明確にし、社会保障財源化する旨が明記されています。

これを受けて、以下に経費や財源区分、一般財源負担に対応する地方消費税交付金の増収額などを整理しました。

### <引上げ分の地方消費税の用途の範囲>

引上げ分の地方消費税収は「消費税法第 1 条第 2 項に規定する経費その他社会保障施策に要する経費」に充てるものとされています。

「社会保障施策に要する経費」に含まれている、「社会保障施策」とは、

- ・ 社会福祉（生活保護・児童福祉・母子福祉・高齢者福祉・障害者福祉）
- ・ 社会保険（国民健康保険・介護保険・年金）
- ・ 保健衛生（医療に係る施策・感染症その他の疾病の予防対策・健康増進対策）

のいずれかに関する施策をいいます。

（単位：千円）

| 区 分                    | 経費         | 特定財源       | 一般財源等      |
|------------------------|------------|------------|------------|
| 社会福祉                   | 17,530,770 | 12,729,893 | 4,800,877  |
| 社会保険                   | 3,636,282  | 280,353    | 3,355,929  |
| 保健衛生                   | 3,125,445  | 561,236    | 2,564,209  |
| 合 計                    | 24,292,497 | 13,571,482 | 10,721,015 |
| 一般財源等のうち、引上げ分の地方消費税交付金 |            |            | 375,000    |
| 引上げ分の地方消費税交付金をのぞく一般財源等 |            |            | 10,346,015 |

注) 各項目において計数の端数処理、四捨五入等の関係で合計と一致しないものもあります