

1. 予算編成方針

基本方針（平成 24 年 9 月 21 日 通知）

- 1 新たな「基本構想・基本計画」を想定し、その初年度として計画を着実に推進するための事業について、積極的かつ効果的な展開を図る。
- 2 事業の予算化にあたっては、市議会の審議により出された意見や市民の市政に対する意向を反映する。
- 3 新規事業については、積極的に制度構築を図り、まちに新たなにぎわいと活力を創出する。
- 4 既存事業については、事業の必要性や有効性をあらゆる視点から検討・検証を重ねるとともに、24年度の行政評価結果を十分踏まえ、事業の見直し・再構築を図る。
- 5 第七次行財政改革大綱（23年3月）に掲げた目標を達成するための取組みを反映する。

2. 予算規模

(単位 千円)

区 分	25年度	構成比 (%)	24年度	構成比 (%)	比 較	増減率 (%)	
一 般 会 計	186,700,000	54.7	181,200,000	54.5	5,500,000	3.0	
	(24年度6月補正後予算額)		(183,325,000)		(3,375,000)	(1.8)	
特 別 会 計	国民健康保険事業	61,398,021	18.0	60,776,236	18.3	621,785	1.0
	後期高齢者医療	9,983,708	2.9	9,406,351	2.8	577,357	6.1
	介護保険	33,874,125	9.9	31,979,578	9.6	1,894,547	5.9
	下水道事業	14,526,293	4.3	13,925,595	4.2	600,698	4.3
	土地取得事業	403,004	0.1	293,003	0.1	110,001	37.5
	駐車場事業	1,181,018	0.3	1,153,034	0.3	27,984	2.4
	給与及び公共料金	33,527,664	9.8	33,878,357	10.2	△ 350,693	△ 1.0
	小 計	154,893,833	45.3	151,412,154	45.5	3,481,679	2.3
計	341,593,833	100.0	332,612,154	100.0	8,981,679	2.7	

3. 一般会計歳入歳出

(1) 歳入

ア 性質別(款別)

(単位 千円)

款	25年度	24年度	比較	増減率(%)
1 市 税	89,030,028	89,983,535	△ 953,507	△ 1.1
2 地 方 譲 与 税	1,041,983	1,145,329	△ 103,346	△ 9.0
3 利 子 割 交 付 金	502,105	529,993	△ 27,888	△ 5.3
4 配 当 割 交 付 金	261,305	252,141	9,164	3.6
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	62,992	58,046	4,946	8.5
6 地 方 消 費 税 交 付 金	6,429,693	6,638,409	△ 208,716	△ 3.1
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	101,326	103,273	△ 1,947	△ 1.9
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	665,234	723,081	△ 57,847	△ 8.0
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 等	1,008	1,008	0	0.0
10 地 方 特 例 交 付 金	462,878	372,085	90,793	24.4
11 地 方 交 付 税	3,690,000	3,670,000	20,000	0.5
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	88,224	90,487	△ 2,263	△ 2.5
13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,931,151	1,859,780	71,371	3.8
14 使 用 料 及 び 手 数 料	4,034,874	4,050,576	△ 15,702	△ 0.4
15 国 庫 支 出 金	31,843,416	31,688,878	154,538	0.5
16 都 支 出 金	26,459,903	25,112,728	1,347,175	5.4
17 財 産 収 入	675,477	592,918	82,559	13.9
18 寄 附 金	74,966	66,793	8,173	12.2
19 繰 入 金	3,844,194	2,436,836	1,407,358	57.8
20 繰 越 金	1	1	0	0.0
21 諸 収 入	1,717,242	1,704,603	12,639	0.7
22 市 債	13,782,000	10,119,500	3,662,500	36.2
計	186,700,000	181,200,000	5,500,000	3.0

イ 用途別(一般財源と特定財源)

(単位 千円)

区 分	25年度			24年度			一般財源の比較 (A) - (B)
	予算額	一般財源(A)	特定財源	予算額	一般財源(A)	特定財源	
1 市 税	89,030,028	89,030,028		89,983,535	89,983,535		△ 953,507
2 地 方 譲 与 税	1,041,983	1,041,983		1,145,329	1,145,329		△ 103,346
3 利 子 割 交 付 金	502,105	502,105		529,993	529,993		△ 27,888
4 配 当 割 交 付 金	261,305	261,305		252,141	252,141		9,164
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	62,992	62,992		58,046	58,046		4,946
6 地 方 消 費 税 金 交 付	6,429,693	6,429,693		6,638,409	6,638,409		△ 208,716
7 ゴルフ場利用税金 交 付	101,326	101,326		103,273	103,273		△ 1,947
8 自 動 車 取 得 税 金 交 付	665,234	665,234		723,081	723,081		△ 57,847
9 国 有 提 供 施 設 等 村 在 市 町 助 成 交 付 金 等	1,008	1,008		1,008	1,008		0
10 地 方 特 例 交 付 金	462,878	462,878		372,085	372,085		90,793
11 地 方 交 付 税	3,690,000	3,690,000		3,670,000	3,670,000		20,000
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	88,224	88,224		90,487	90,487		△ 2,263
13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,931,151		1,931,151	1,859,780		1,859,780	-
14 使 用 料 及 び 手 数 料	4,034,874	636,606	3,398,268	4,050,576	634,692	3,415,884	1,914
15 国 庫 支 出 金	31,843,416		31,843,416	31,688,878		31,688,878	-
16 都 支 出 金	26,459,903		26,459,903	25,112,728		25,112,728	-
17 財 産 収 入	675,477	603,383	72,094	592,918	537,529	55,389	65,854
18 寄 附 金	74,966		74,966	66,793		66,793	-
19 繰 入 金	3,844,194	2,500,002	1,344,192	2,436,836	1,500,002	936,834	1,000,000
20 繰 越 金	1	1		1	1		0
21 諸 収 入	1,717,242	697,898	1,019,344	1,704,603	620,449	1,084,154	77,449
22 市 債	13,782,000	4,800,000	8,982,000	10,119,500	4,800,000	5,319,500	0
計	186,700,000	111,574,666	75,125,334	181,200,000	111,660,060	69,539,940	△ 85,394
構成比(%)	100.0	59.8	40.2	100.0	61.6	38.4	増減率(%) △ 0.1

ウ 調達先別(自主財源と依存財源)

(単位 千円)

区 分		25年度	24年度	比 較	増減率 (%)	構 成 比(%)	
						25年度	24年度
自主財源	市 税	89,030,028	89,983,535	△ 953,507	△ 1.1	47.7	49.7
	分 担 金 及 び 負 担 金	1,931,151	1,859,780	71,371	3.8	1.0	1.0
	使 用 料 及 び 手 数 料	4,034,874	4,050,576	△ 15,702	△ 0.4	2.2	2.2
	財 産 収 入	675,477	592,918	82,559	13.9	0.4	0.3
	寄 附 金	74,966	66,793	8,173	12.2	0.0	0.0
	繰 入 金	3,844,194	2,436,836	1,407,358	57.8	2.1	1.3
	繰 越 金	1	1	0	0.0	0.0	0.0
	諸 収 入	1,717,242	1,704,603	12,639	0.7	0.9	1.0
	小 計	101,307,933	100,695,042	612,891	0.6	54.3	55.5
依存財源	地 方 譲 与 税	1,041,983	1,145,329	△ 103,346	△ 9.0	0.6	0.6
	利 子 割 交 付 金	502,105	529,993	△ 27,888	△ 5.3	0.3	0.3
	配 当 割 交 付 金	261,305	252,141	9,164	3.6	0.1	0.1
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	62,992	58,046	4,946	8.5	0.0	0.0
	地 方 消 費 税 交 付 金	6,429,693	6,638,409	△ 208,716	△ 3.1	3.4	3.7
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	101,326	103,273	△ 1,947	△ 1.9	0.1	0.1
	自 動 車 取 得 税 交 付 金	665,234	723,081	△ 57,847	△ 8.0	0.4	0.4
	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 等	1,008	1,008	0	0.0	0.0	0.0
	地 方 特 例 交 付 金	462,878	372,085	90,793	24.4	0.2	0.2
	地 方 交 付 税	3,690,000	3,670,000	20,000	0.5	2.0	2.0
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	88,224	90,487	△ 2,263	△ 2.5	0.0	0.1
	国 庫 支 出 金	31,843,416	31,688,878	154,538	0.5	17.0	17.5
	都 支 出 金	26,459,903	25,112,728	1,347,175	5.4	14.2	13.9
	市 債	13,782,000	10,119,500	3,662,500	36.2	7.4	5.6
小 計	85,392,067	80,504,958	4,887,109	6.1	45.7	44.5	
計	186,700,000	181,200,000	5,500,000	3.0	100.0	100.0	

(2) 歳出

ア 目的別(款別)

(単位 千円)

款	25年度	24年度	比較	増減率 (%)	25年度の財源内訳				
					特定財源				一般財源
					国庫支出金	都支出金	市債	その他	
1 議会費	766,258	784,103	△ 17,845	△ 2.3	297	148		390	765,423
2 総務費	15,337,308	15,328,535	8,773	0.1	32,224	1,189,196	205,000	598,675	13,312,213
3 民生費	91,586,404	89,817,625	1,768,779	2.0	30,152,375	17,067,779	484,600	2,698,646	41,183,004
4 衛生費	20,017,661	20,206,866	△ 189,205	△ 0.9	177,254	1,367,529	174,600	2,476,483	15,821,795
5 労働費	72,905	72,515	390	0.5		3,000		9,764	60,141
6 農林業費	320,187	303,420	16,767	5.5		31,653		45,065	243,469
7 商工費	1,970,702	1,842,366	128,336	7.0		64,539	166,900	866,420	872,843
8 土木費	14,958,789	12,264,650	2,694,139	22.0	1,053,308	1,977,945	3,807,200	588,839	7,531,497
9 消防費	6,634,376	6,825,498	△ 191,122	△ 2.8		665,078	51,700	42,193	5,875,405
10 教育費	20,763,728	18,870,143	1,893,585	10.0	427,958	2,404,542	4,092,000	376,149	13,463,079
11 公債費	14,114,283	14,729,349	△ 615,066	△ 4.2		1,688,494		137,391	12,288,398
12 諸支出金	7,399	4,930	2,469	50.1					7,399
13 予備費	150,000	150,000	0	0.0					150,000
計	186,700,000	181,200,000	5,500,000	3.0	31,843,416	26,459,903	8,982,000	7,840,015	111,574,666

イ 性質別

(単位 千円)

区 分	25年度	構成比 (%)	24年度	構成比 (%)	比 較	増減率 (%)
人 件 費	29,182,875	15.6	29,721,935	16.4	△ 539,060	△ 1.8
扶 助 費	62,979,791	33.7	61,780,246	34.1	1,199,545	1.9
うち障害者自立支援	8,623,461	4.6	7,318,267	4.0	1,305,194	17.8
うち子ども手当	2,240	0.0	1,616,150	0.9	△ 1,613,910	△ 99.9
うち児童手当	8,983,745	4.8	8,020,150	4.4	963,595	12.0
うち生活保護費	21,671,974	11.6	21,557,189	11.9	114,785	0.5
公 債 費	14,114,283	7.6	14,729,349	8.1	△ 615,066	△ 4.2
義 務 的 経 費	106,276,949	56.9	106,231,530	58.6	45,419	0.0
物 件 費	20,439,286	10.9	20,163,774	11.1	275,512	1.4
維 持 補 修 費	1,987,958	1.1	1,956,457	1.1	31,501	1.6
補 助 費 等	15,658,229	8.4	14,995,860	8.3	662,369	4.4
繰 出 金	24,011,677	12.9	24,350,899	13.4	△ 339,222	△ 1.4
投 資 的 経 費	17,607,992	9.4	13,198,347	7.3	4,409,645	33.4
積 立 金	548,909	0.3	134,133	0.1	414,776	309.2
出 資 金・貸 付 金	19,000	0.0	19,000	0.0	0	0.0
予 備 費	150,000	0.1	150,000	0.1	0	0.0
そ の 他	717,909	0.4	303,133	0.2	414,776	136.8
計	186,700,000	100.0	181,200,000	100.0	5,500,000	3.0

4. 基金

(単位 千円)

区 分	24年度末 現在高	25年度		25年度末 現在高
		積立額	取崩額	
財 政 調 整 基 金	8,887,609	19,998	2,500,000	6,407,607
減 債 基 金	3,720	12		3,732
外国人留学生奨学基金	64,612	195	438	64,369
若きチェリスト育成基金	19,968	19,209	17,000	22,177
職員退職手当基金	1,490,101	4,471		1,494,572
公共施設整備基金	2,303,455	89,849	440,000	1,953,304
社会福祉基金	256,333	2,265	29,140	229,458
いきいき企業支援奨励金 交付準備基金	810,822	398,766	810,822	398,766
高尾駅周辺整備基金	1,600,000	4,800		1,604,800
みどりの保全基金	193,624	8,989	44,230	158,383
育 英 基 金	39,337	119	119	39,337
青少年海外派遣基金	52,058	156	2,443	49,771
青少年体育奨励基金	22,630	80		22,710
介護給付費準備基金	844,349	2,534	131,788	715,095
計	16,588,618	551,443	3,975,980	13,164,081

24年度末現在高は、現行(2月補正後)予算ベース。

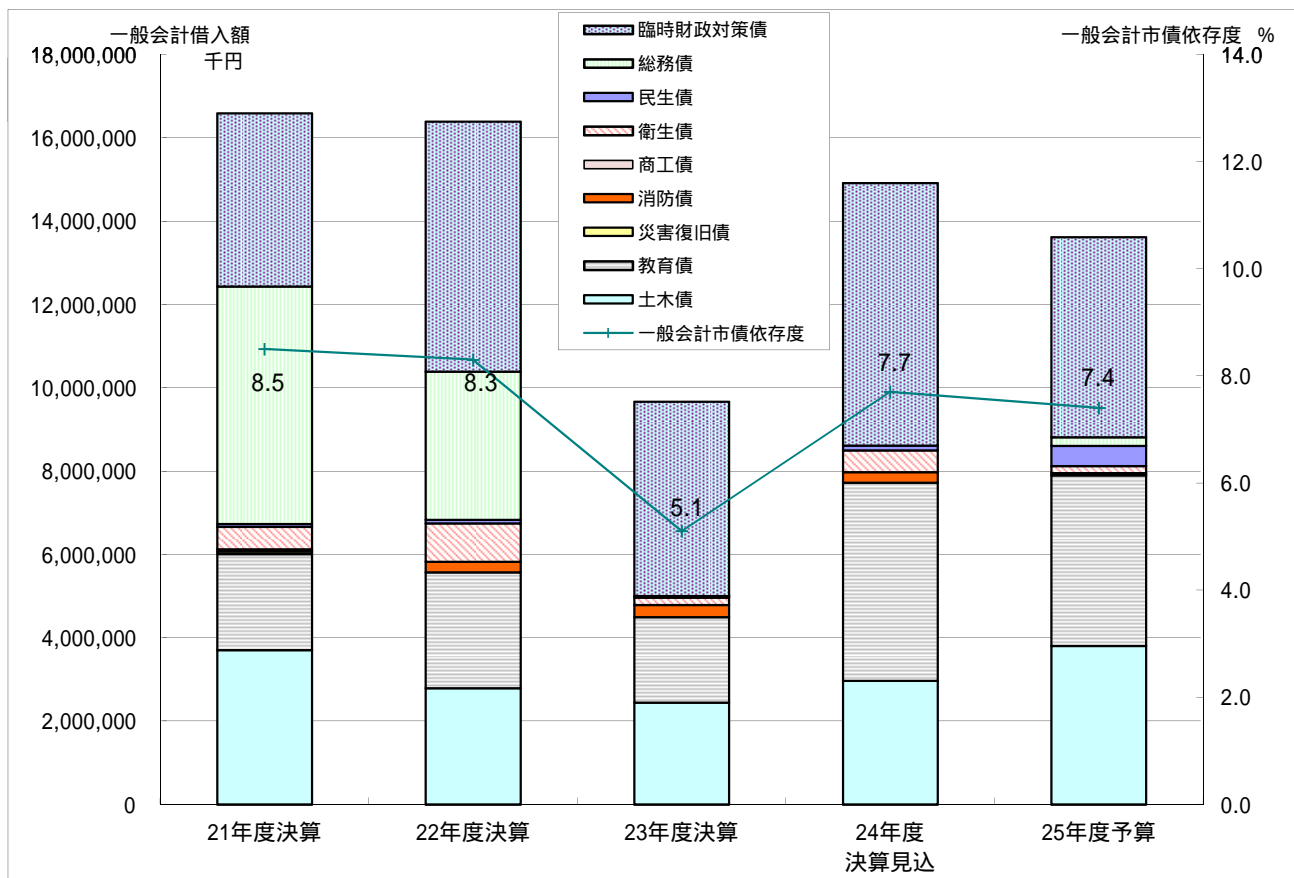
5.市債

(1) 借入額の推移

(単位 千円)

区 分	21年度決算	22年度決算	23年度決算	24年度 決算見込	25年度予算
総務債	5,704,300	3,555,200	13,000		205,000
民生債	65,100	86,500	24,500	115,700	484,600
衛生債	541,600	922,400	179,900	520,100	174,600
商工債					166,900
土木債	3,702,600	2,793,100	2,447,500	2,969,700	3,807,200
消防債	53,700	255,100	289,100	253,800	51,700
教育債	2,305,500	2,776,100	2,052,200	4,755,800	4,092,000
臨時財政対策債	4,156,000	6,000,000	4,660,000	6,300,000	4,800,000
災害復旧債	61,000				
一般会計合計	16,589,800	16,388,400	9,666,200	14,915,100	13,782,000
下水道会計	650,300	535,900	732,100	927,700	1,427,100
土地会計	17,000			95,000	195,000
全会計合計	17,257,100	16,924,300	10,398,300	15,937,800	15,404,100
一般会計歳入総額	195,885,978	196,436,065	189,067,973	193,276,729	186,700,000
一般会計市債依存度	8.5	8.3	5.1	7.7	7.4
全会計公債費元金	20,223,959	20,337,411	18,874,853	18,906,741	18,705,879

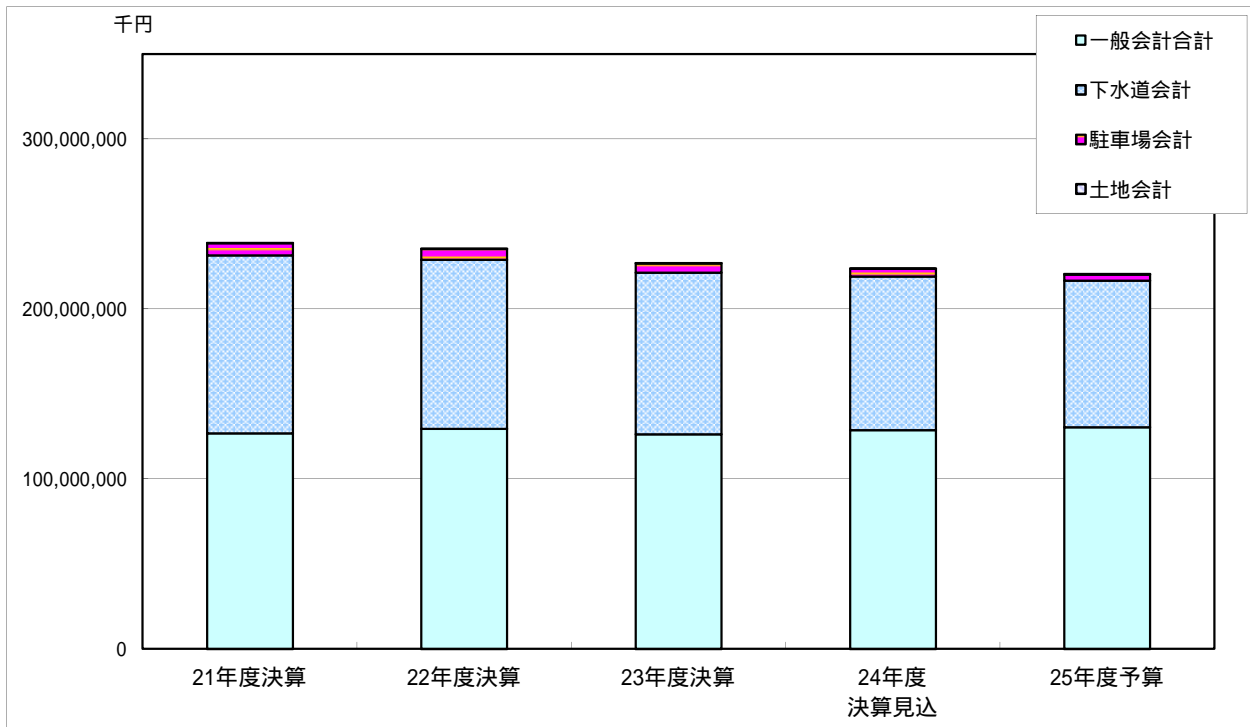
24年度決算見込は、2月補正後予算額に23年度からの繰越明許費を加えた額。



(2) 現償額の推移

(単位 千円)

区 分	21年度決算	22年度決算	23年度決算	24年度 決算見込	25年度予算
総 務 債	11,308,776	13,910,820	12,977,586	11,318,554	10,411,363
民 生 債	796,537	700,501	659,286	700,183	1,098,591
衛 生 債	11,335,326	9,890,022	7,858,876	6,840,268	6,327,121
農 林 業 債	1,314,104	1,063,580	803,551	577,323	361,141
商 工 債					166,900
土 木 債	40,903,839	38,655,930	37,017,471	36,620,831	36,416,002
消 防 債	612,832	738,221	918,935	1,021,582	903,458
教 育 債	41,262,474	40,899,763	39,678,075	41,085,726	41,733,343
普 通 債	107,533,888	105,858,837	99,913,780	98,164,467	97,417,919
減 税 補 填 債	13,429,704	11,871,011	10,293,299	8,693,326	7,074,079
臨時税収補填債	1,662,401	1,468,784	1,271,275	1,069,795	864,266
臨時財政対策債	4,156,000	10,156,000	14,773,040	20,731,108	24,987,854
災 害 復 旧 債	61,000	61,000	61,000	61,000	56,296
一般会計合計	126,842,993	129,415,632	126,312,394	128,719,696	130,400,414
下水道会計	104,644,660	99,526,881	95,027,825	90,449,250	86,177,973
駐車場会計	7,133,521	6,288,787	5,419,016	4,532,955	3,633,343
土地会計	71,650	48,413	43,925	132,318	320,710
全会計合計	238,692,824	235,279,713	226,803,160	223,834,219	220,532,440



7. 税制改正の概要と市税収入への影響

(単位 千円)

概要	改正年度	影響額(調定額ベース)			
		25年度	26年度	27年度	
個人市民税	1 給与所得控除の見直し 給与所得控除額の上限を設定(給与等の総額が1,500万円超→245万円)	24年度	-	51,943	58,191
	2 退職所得課税の見直し (1) 役員等としての勤続年数が5年以下で退職した者の退職所得の計算方法の変更 改正前 退職所得額=(収入金額-退職所得控除額)×1/2 改正後 退職所得額=収入金額-退職所得控除額 (2) 退職所得に係る10%税額控除の廃止	24年度	2,480	2,220	2,167
		23年度	36,256	34,138	32,741
	3 生命保険料控除の見直し 平成24年1月1日以後に締結した保険契約 一般生命保険料控除(上限2.8万円) 介護医療保険料控除(上限2.8万円) 個人年金保険料控除(上限2.8万円) 合計限度額7万円 平成23年12月31日までに締結した保険契約(現行どおり) 一般生命保険料控除(上限3.5万円) 個人年金保険料控除(上限3.5万円) 合計限度額7万円	22年度	△ 40,994	△ 46,315	△ 46,315
4 均等割税率の引上げ 平成26年度分～平成35年度分の均等割税率を500円加算 3,000円 → 3,500円	23年度	-	116,430	127,020	
法人市民税	法人税の改正に伴う法人税割額への影響 (1) 平成24年4月1日から開始する事業年度の所得金額について、法人税(国税)の税率を引き下げることに伴い、法人税割額が自動的に減額 普通法人 30%→25.5% 中小法人等 22%→19%	23年度	△ 833,510	△ 888,293	△ 888,293
	(2) 平成24年4月1日から、法人税(国税)の課税ベース(課税の対象となる範囲)の拡大に伴い、法人税割額が自動的に増額	23年度	305,727	325,821	325,821
	(3) 中小法人等の平成24年4月1日から平成27年3月31日までに開始する各事業年度の所得金額のうち年800万円以下の金額に対する法人税(国税)の軽減税率を19%から15%に引き下げることに伴い、自動的に減額	23年度	△ 80,136	△ 85,403	△ 85,403
都市計画税・固定資産税	住宅用地に係る負担調整措置の見直し 住宅用地の課税標準の据置特例を段階的に廃止 現行 負担水準80%以上の場合、前年度課税標準額を据置き 24・25年度 負担水準90%以上の場合、前年度課税標準額を据置き 26年度以降 据置特例を廃止 ※ 負担水準は、当該年度の評価額に対する前年度の課税標準額の割合	24年度	61,118	252,235	248,511
市たばこ税	税率の改正 平成25年4月1日から 改正前 改正後 税率(1,000本につき) 4,618円 → 5,262円 (旧3級品 2,190円 → 2,495円)	23年度	451,264	480,401	468,815
			法人税率引下げ(23年度税制改正分)に伴う、都と市の法人関係税の増減収を調整するため、都たばこ税から税源移譲された分		