

鎌ヶ谷市中期財政見通し

(令和7年度～令和12年度)

令和7年3月

鎌ヶ谷市総務企画部企画財政課

目次

1	趣旨	1
2	財政見通しの対象及び期間	1
3	前提条件	1
4	主な算定条件	1
5	中期財政見通し	3
	全体版	6
	歳入	7
	歳出	10
	前期基本計画第1次実施計画補正版（多額の経費を要する事業）	12
6	基金の残高状況	13
7	一般会計地方債残高の推移	14

1 趣旨

本市では、当初予算及び前年度決算が確定した段階で今後の財政見通しを当初予算ベースで策定しています。今回の財政見通しは、令和7年度当初予算編成後による修正をしたうえで、来年度の予算編成などに活用します。

なお、この財政見通しは、市税や交付金などは現行制度で策定しており、今後の地方財政を取り巻く環境や経済状況などにより変化する可能性もあるため、次年度以降の予算編成及び各種計画を拘束するものではありません。

2 財政見通しの対象及び期間

- (1) 対象となる会計
一般会計（当初予算ベース）
- (2) 対象期間
令和7年度から令和12年度までの6年間

3 前提条件

中期財政見通しには、次の条件を前提に推計しています。

- (1) この中期財政見通しは、計画の見直しや従来以上の歳入確保・歳出削減の取組みを何ら行わなかった場合という前提で推計している。
- (2) 原材料価格の上昇やエネルギー・物価等の価格上昇による影響は、令和7年度予算と同程度で推移することを見込む。
- (3) 減債基金からの繰入金は、「鎌ヶ谷市地方債に関する総合的な管理方針」を基本に対応している。
- (4) 令和9年度以降の実施計画事業（多額の経費を要する事業）は、令和8年度と同額で推計している。

4 主な算定条件

- (1) 歳入

	項目	算定条件
1	市税	令和8年度以降は、令和6年度決算見込額をベースに国の「中長期の経済財政に関する試算」（令和7年1月17日 内閣府公表）（以下「国試算」という。）を考慮して見込む。 【個人市民税所得割】

		2025春闘に係る速報値の賃上げ率（5.4%）を踏まえて見込む。 【法人市民税、固定資産税及び都市計画税】 直近の企業誘致の状況を踏まえて見込む。
2	地方譲与税 及び交付金	令和8年度以降は、主に令和7年度予算額をベースに国試算を考慮して見込む。 【地方特例交付金（住宅借入金等特別税額控除分）】 令和8年度以降は、令和6年度決定額をベースに見込む。
3	地方交付税	【普通交付税】 令和8年度以降は、令和7年度予算額をベースに、国試算及び原則交付税措置100%である臨時財政対策債の償還を考慮して見込む。 【特別交付税】 令和8年度以降は、令和7年度予算額をベースに見込む。
4	国・県支出金	① 令和8年度以降の法定扶助費の財源となる国・県支出金は、担当部局の推計額で見込む。 ② 多額の経費を要する事業分は、第1次実施計画（補正版）により見込む。
5	繰入金	① 財政調整基金繰入金は、残高状況等を考慮して約10億円から約14億円で見込む。 ② 減債基金繰入金は、「地方債に関する総合的な管理方針」を基本に、約4億円から約7億円で見込む。 ③ 公共施設整備基金、みどりの基金、軽井沢地区公共施設等整備基金繰入金等は、第1次実施計画（補正版）等を反映して見込む。 ④ 森林環境譲与税基金、特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金繰入金は、前年度の年度末現在高を次の年度において繰り入れることを基本に見込む。
6	繰越金	実質収支が17億円で推移するものと想定し、決算時の財政調整基金及び減債基金などへの積立金を考慮したうえで、5億円を見込む。
7	市債	① 令和7年度以降の臨時財政対策債は、令和7年度地方財政計画を踏まえ、新規発行は見込まない。 ② 多額の経費を要する事業分は、第1次実施計画（補正版）により見込む。

(2) 歳出

	項目	算定条件
1	人件費	給与の単価は、現状の給与体制で算定し、職員数は、定員適正化計画を踏まえて見込む。
2	扶助費	令和7年度から令和12年度までは、担当部局の推計額で見込む。
3	公債費	① 臨時財政対策債：利率1.5%、償還期間20年（元金据置3年） ※令和7年度地方財政計画を踏まえ、新規発行は見込まない。

		② 事業債：基本的に利率1.5%、原則として償還期間20年（元金据置3年） ※空調設備設置事業は、償還期間10年（元金据置2年）
4	物件費	原油価格・物価の高騰による影響は、令和7年度予算と同程度で推移することを見込む。
5	補助費等	① 一部事務組合負担金は、令和7年度予算額をベースに見込む。 ただし、環境衛生組合負担金は、クリーンセンターしらさぎ長寿命化や都市公園整備に伴う償還等を考慮して見込む。 また、四市複合事務組合負担金は、第2斎場建設及び馬込斎場大規模改修に伴う償還を考慮して見込む。 ② 広域連合負担金及び療養給付費負担金（後期高齢者医療制度分）については、令和7年度以降、担当部局の推計を踏まえて見込む。
6	繰出金	令和7年度から令和12年度までの特別会計繰出金は、担当部局の推計額で見込む。
7	普通建設事業費	多額の経費を要する事業分は、第1次実施計画（補正版）により見込む。
8	その他	下水道事業会計繰出金は、令和2年度から公営企業会計に移行したことに伴い負担金及び出資金にて推計している。なお、令和8年度以降は、第1次実施計画（補正版）により見込む。

5 中期財政見直し

令和7年度から令和12年度までの財政見直しは、行財政改革を継続したことにより確保した各種基金を活用しても、令和8年度以降は財源の確保が必要な状況にあります。

各年度の予算編成の中で、計画の見直しや従来以上の歳入確保・歳出削減の取組みを何ら行わなかった場合、その確保が必要な額は令和12年度までの6年間で約37億1千万円となります。

令和6年9月に策定した令和5年度決算後の中期財政見直しでは、期間中合計で約56億4千万円の財源の確保が必要であると見込んでいましたが、歳入において今後の民間給与の上昇や市内における開発行為等の影響などを受けた市税、国試算における伸びを踏まえた地方譲与税及び交付金など収入の増加が見込まれること、歳出では、国民健康保険料の改定を受けた繰出金の減少を見込む一方で、民間給与の上昇を受けた職員の人件費、少子高齢化の進展に伴う扶助費、多額の償還が続く公債費、公共施設の大規模改修の実施、物価高騰による影響、そして第1次実施計画（補正版）に伴う街づくりの加速化などにより、期間全体で確保が必要となる財源が引き続き生じるものの、約19億3千万円縮小しました。引き続き、各年度の決算状況等により、必要に応じて、計画の見直しを行うな

ど、毎年度の予算編成の中で確保が必要となる財源への対応を行ってまいります。

財政調整基金については、令和6年度末において、鎌ヶ谷市財政健全化計画の目標である年度末残高19億円を下回る見込みとなっており、19億円を確保し続けるため、毎年度の予算編成の中で対応を行ってまいります。

特に、令和7年度当初予算は、北千葉道路の整備や企業誘致も含めて鎌ヶ谷市が大きく変わりつつある中で、従来では考えられなかった、例えば県有地を市が取得し、企業誘致を行うなどの「変革」を念頭に置き、これを未来につなげる原動力として位置づけ、この大きく変わるチャンスを逃すことなく、さらにまちづくりを加速化し、未来へ大きく飛躍していくものとしましたが、引き続き、そして新たに鎌ヶ谷市に住みたいと思われるような街づくりを続けていくことが必要です。そのために確保が必要となる財源や、財政調整基金の年度末残高19億円を確保し続けるためには、変革を常に心がけ、今までにない新たな発想や技術を可能な限り取り入れることを意識しながら、第3次行財政改革推進プランに掲げる取組みに加え、各年度の予算編成の中においても、更なる歳入確保・歳出削減を行っていく必要があります。その必要額は、令和7年度以降の6年間で平準化すると単年度あたり約9億4千万円となるため、「事務のデジタル化・効率化」、「自主財源の確保」、「財政基盤の安定・強化」など徹底的な行財政改革に取り組めます。

減債基金については、地方債に関する総合的な管理方針を基本に積立てや取崩しを実施しますが、令和6年度末には残高が10億円を下回る見込みであることから、引き続き、この方針に基づく対応を行ってまいります。

なお、地方債残高の推移は、臨時財政対策債及び第1次実施計画（補正版）に基づく借入を想定した場合、令和6年度末の約359億5千万円から令和12年度末の約280億2千万円まで段階的に減少することを見込んでいます。令和7年度の主な地方債事業については、義務教育施設維持補修事業、スポーツ施設維持補修事業、図書館改修事業など、将来を見据えたまちづくりに資するものに計画的に活用しますが、臨時財政対策債の新規発行額を見込まない状況では、特に事業債の元利償還金や事業債残高の累増に留意する必要があります。

今後を見据えると、開発行為等により共同住宅等の完成が見込まれるなど市税収入の増が見込まれ、これまでに取り組んできた魅力あるまちづくりの成果が着実に表れるほか、新鎌ヶ谷地区への企業誘致も実現しておりますが、物価高騰の影響、少子高齢化の進展に伴う扶助費や医療・介護特別会計への繰出金、さらには対前年度（令和6年度決算見込み）から約7億2千万円の減少となる各種基金残高の状況などを踏まえると、これまで以上に

厳しい財政運営を強いられることが想定されます。

このため、将来に向けて持続可能な行財政運営を確立するためには、財政状況に対する認識の全庁共有を行ったうえで、全職員の知恵を絞り、一丸となって第3次行財政改革推進プランに掲げる取組みなどを着実に実行し、さらなる財源確保を図り、限られた財源を活用して事業の選択と集中やビルドアンドスクラップを行い、引き続き本市の財政基盤に見合った運営を堅持していく必要があります。

参考データ
【全体版】

歳入

単位：千円

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
市税	14,121,185	14,258,247	13,669,490	15,230,000	15,578,464	15,716,696	15,889,559	16,080,121	16,291,406
地方譲与税	184,945	187,235	181,000	184,000	187,000	189,000	190,000	191,000	194,000
利子割交付金	10,075	8,140	8,000	14,000	14,000	14,000	15,000	15,000	15,000
配当割交付金	101,766	115,413	104,000	111,000	113,000	114,000	115,000	116,000	117,000
株式等譲渡所得割交付金	81,288	138,157	90,000	164,000	167,000	169,000	171,000	172,000	173,000
法人事業税交付金	136,021	155,608	150,000	179,000	182,000	184,000	186,000	188,000	189,000
地方消費税交付金	2,482,152	2,469,939	2,510,000	2,797,000	2,848,000	2,881,000	2,910,000	2,932,000	2,955,000
ゴルフ場利用税交付金	25,622	26,213	25,000	25,000	25,000	26,000	26,000	26,000	26,000
自動車取得税交付金	609	2,128	1	1	—	—	—	—	—
環境性能割交付金	27,504	30,282	31,000	42,000	43,000	43,000	44,000	44,000	44,000
地方特例交付金	135,761	124,664	850,910	116,400	110,400	110,000	110,000	110,000	110,000
交通安全対策特別交付金	10,829	9,376	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
国有提供施設等市町村助成交付金	137,892	148,522	148,522	151,123	151,123	151,123	151,123	151,123	151,123
地方交付税	4,999,391	5,169,670	5,060,000	5,154,000	5,330,000	5,400,000	5,400,000	5,400,000	5,400,000
分担金及び負担金	364,152	329,971	272,453	273,509	393,909	393,909	393,909	393,909	393,909
使用料及び手数料	185,420	181,739	182,540	176,590	173,045	169,500	169,500	169,500	169,500
国庫支出金	9,725,035	8,884,717	7,304,525	8,407,131	8,525,543	8,724,161	8,924,100	9,120,245	9,327,561
県支出金	2,400,849	2,588,873	2,761,477	2,950,793	3,183,376	3,280,836	3,380,400	3,479,942	3,584,828
財産収入	5,180	241,347	700,825	4,069	4,069	4,069	4,069	4,069	4,069
寄附金	71,535	52,913	90,504	86,404	101,404	131,404	131,404	131,404	131,404
繰入金	1,963,843	3,033,460	3,047,114	2,094,369	2,003,852	1,794,780	1,719,780	1,623,200	1,458,942
繰越金	3,073,110	2,741,913	400,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
諸収入	1,254,903	1,163,986	982,139	1,034,811	1,034,811	1,034,811	1,034,811	1,040,861	1,034,811
市債	2,040,100	2,174,700	3,560,500	3,514,800	2,385,500	2,385,500	2,385,500	2,385,500	2,385,500
合計	43,539,167	44,237,213	42,140,000	43,220,000	43,064,496	43,426,789	43,861,155	44,283,874	44,666,053

歳出

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	
義務的経費	人件費	7,188,601	7,331,377	8,288,477	8,676,856	8,690,792	8,766,252	8,843,910	8,902,121	8,958,439
	扶助費	10,508,361	10,975,647	11,219,317	12,194,035	13,063,059	13,434,140	13,810,290	14,179,864	14,563,749
	公債費	3,735,664	3,742,785	3,741,587	3,749,535	3,661,572	3,491,145	3,541,667	3,451,612	3,383,910
物件費	5,604,595	5,132,231	5,097,144	5,438,836	5,375,551	5,402,551	5,375,551	5,400,551	5,375,551	
維持補修費	185,282	186,153	286,153	240,109	238,786	238,786	238,786	238,786	238,786	
補助費等	5,593,350	6,471,112	4,886,974	5,113,169	5,187,400	5,242,165	5,242,022	5,285,323	5,303,461	
積立金	2,407,077	2,038,467	120,727	121,733	121,770	121,677	121,677	121,677	121,677	
繰出金	2,410,024	2,626,268	2,981,599	2,830,518	3,002,162	3,214,537	3,389,139	3,613,617	3,842,587	
普通建設事業費	2,892,891	3,440,199	5,200,294	4,650,700	3,735,873	3,735,873	3,735,873	3,735,873	3,735,873	
その他（投資及び出資金、貸付金）	271,409	271,080	257,728	144,509	247,742	247,742	247,742	247,742	247,742	
予備費	0	0	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	
合計	40,797,254	42,215,319	42,140,000	43,220,000	43,384,707	43,954,868	44,606,657	45,237,166	45,831,775	

従来以上の歳入確保・歳出削減の取組みを行わなかった場合に確保が必要となる財源

区分	R4決算	R5決算	R6推計値	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
歳出－歳入			0	0	320,211	528,079	745,502	953,292	1,165,722

【全体版の内訳】

歳入

(1) 市税

単位：千円

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
個人市民税	6,574,580	6,581,979	5,992,775	7,424,823	7,731,629	7,865,981	8,001,012	8,137,017	8,274,507
法人市民税	531,118	482,876	470,867	481,450	481,400	481,341	481,329	485,028	563,887
固定資産税	4,672,502	4,765,739	4,757,975	4,855,407	4,903,834	4,918,250	4,962,393	5,017,080	5,025,104
都市計画税	977,575	992,122	1,001,643	1,029,999	1,042,139	1,048,742	1,059,311	1,072,141	1,075,498
軽自動車税	175,276	183,993	185,559	189,626	189,825	189,959	190,065	190,143	190,200
たばこ税	1,190,134	1,251,538	1,260,671	1,248,695	1,229,637	1,212,423	1,195,449	1,178,712	1,162,210
合計	14,121,185	14,258,247	13,669,490	15,230,000	15,578,464	15,716,696	15,889,559	16,080,121	16,291,406
増減額（対 前年度予算）	204,349	137,062	▲ 588,757	1,560,510	348,464	138,232	172,863	190,562	211,285
増減率（対 前年度予算）	1.47%	0.97%	-4.13%	11.42%	2.29%	0.89%	1.10%	1.20%	1.31%

(2) 地方譲与税及び交付金

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
地方揮発油譲与税	43,395	43,731	40,000	40,000	41,000	41,000	41,000	41,000	42,000
自動車重量譲与税	129,888	131,842	131,000	134,000	136,000	138,000	139,000	140,000	142,000
森林環境譲与税	11,662	11,662	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
利子割交付金	10,075	8,140	8,000	14,000	14,000	14,000	15,000	15,000	15,000
配当割交付金	101,766	115,413	104,000	111,000	113,000	114,000	115,000	116,000	117,000
株式等譲渡所得割交付金	81,288	138,157	90,000	164,000	167,000	169,000	171,000	172,000	173,000
法人事業税交付金	136,021	155,608	150,000	179,000	182,000	184,000	186,000	188,000	189,000
地方消費税交付金	2,482,152	2,469,939	2,510,000	2,797,000	2,848,000	2,881,000	2,910,000	2,932,000	2,955,000
ゴルフ場利用税交付金	25,622	26,213	25,000	25,000	25,000	26,000	26,000	26,000	26,000
自動車取得税交付金	609	2,128	1	1	—	—	—	—	—
環境性能割交付金	27,504	30,282	31,000	42,000	43,000	43,000	44,000	44,000	44,000
地方特例交付金	減収分	135,244	124,265	130,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000
	新型コロナ地方税減収補填特別交付金	517	399	400	400	400	—	—	—
	定額減税減収補填特別交付金	—	—	720,510	6,000	—	—	—	—
交通安全対策特別交付金	10,829	9,376	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
国有提供施設等所在市町村助成交付金	137,892	148,522	148,522	151,123	151,123	151,123	151,123	151,123	151,123
合計	3,334,464	3,415,677	4,108,433	3,793,524	3,850,523	3,891,123	3,928,123	3,955,123	3,984,123
増減額（対 前年度予算）	65,956	81,213	692,756	▲ 314,909	56,999	40,600	37,000	27,000	29,000
増減率（対 前年度予算）	2.02%	2.44%	20.28%	-7.66%	1.50%	1.05%	0.95%	0.69%	0.73%

(3) 地方交付税

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
地方交付税	普通交付税	4,810,198	4,968,954	4,910,000	4,954,000	5,130,000	5,200,000	5,200,000	5,200,000
	特別交付税	189,193	200,716	150,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
計	4,999,391	5,169,670	5,060,000	5,154,000	5,330,000	5,400,000	5,400,000	5,400,000	5,400,000
増減額（対 前年度予算）	398,109	170,279	▲ 109,670	94,000	176,000	70,000	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	8.65%	3.41%	-2.12%	1.86%	3.41%	1.31%	0.00%	0.00%	0.00%

(4) 分担金及び負担金

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
市立保育所保護者保育負担金	51,482	52,013	59,960	60,827	60,827	60,827	60,827	60,827	60,827
管内・管外民間保育所、管外受託保育負担金	107,824	110,013	109,817	116,756	116,756	116,756	116,756	116,756	116,756
放課後児童クラブ保護者負担金	71,544	78,896	79,233	87,318	87,318	87,318	87,318	87,318	87,318
その他	133,302	89,049	23,443	8,608	129,008	129,008	129,008	129,008	129,008
計	364,152	329,971	272,453	273,509	393,909	393,909	393,909	393,909	393,909
増減額（対 前年度予算）	6,406	▲ 34,181	▲ 57,518	1,056	120,400	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	1.79%	-9.39%	-17.43%	0.39%	44.02%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(5) 使用料

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
道路・河川・公園占用料	67,330	63,007	58,181	54,676	51,146	47,616	47,616	47,616	47,616
行政財産使用料	1,593	1,577	1,345	1,305	1,290	1,275	1,275	1,275	1,275
住宅使用料（駐車場使用料含む）	36,484	37,232	36,694	37,386	37,386	37,386	37,386	37,386	37,386
施設使用料	20,188	20,177	24,562	21,509	21,509	21,509	21,509	21,509	21,509
計	125,595	121,993	120,782	114,876	111,331	107,786	107,786	107,786	107,786
増減額（対 前年度予算）	1,413	▲ 3,602	▲ 1,211	▲ 5,906	▲ 3,545	▲ 3,545	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	1.14%	-2.87%	-0.99%	-4.89%	-3.09%	-3.18%	0.00%	0.00%	0.00%

(6) 手数料

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
印鑑証明手数料、戸籍手数料、し尿処理手数料等	59,825	59,746	61,758	61,714	61,714	61,714	61,714	61,714	61,714
計	59,825	59,746	61,758	61,714	61,714	61,714	61,714	61,714	61,714
増減額（対 前年度予算）	79	▲ 79	2,012	▲ 44	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	0.13%	-0.13%	3.37%	-0.07%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(7) 国庫支出金

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
法定扶助費充当分	6,056,002	5,608,671	6,197,623	6,952,692	7,287,636	7,482,547	7,678,521	7,870,423	8,073,200
多額の経費を要する事業分	613,775	303,414	428,402	684,832	747,784	747,784	747,784	747,784	747,784
その他	3,055,258	2,972,632	678,500	769,607	490,123	493,830	497,795	502,038	506,577
計	9,725,035	8,884,717	7,304,525	8,407,131	8,525,543	8,724,161	8,924,100	9,120,245	9,327,561
増減額（対 前年度予算）	▲ 1,984,721	▲ 840,318	▲ 1,580,192	1,102,606	118,412	198,618	199,939	196,145	207,316
増減率（対 前年度予算）	-16.95%	-8.64%	-17.79%	15.09%	1.41%	2.33%	2.29%	2.20%	2.27%

(8) 県支出金

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
法定扶助費充当分	1,470,525	1,642,793	1,782,297	1,840,991	1,994,663	2,074,791	2,155,903	2,235,799	2,319,771
多額の経費を要する事業分	9,268	16,076	17,940	57,991	120,621	120,621	120,621	120,621	120,621
保険基盤安定負担金（国保分のみ）	243,444	231,845	231,844	228,109	228,109	228,109	228,109	228,109	228,109
県税徴収事務費委託金	182,536	182,286	177,200	179,800	179,800	179,800	179,800	179,800	179,800
その他	495,076	515,873	552,196	643,902	660,183	677,515	695,967	715,613	736,527
計	2,400,849	2,588,873	2,761,477	2,950,793	3,183,376	3,280,836	3,380,400	3,479,942	3,584,828
増減額（対 前年度予算）	119,054	188,024	172,604	189,316	232,583	97,460	99,564	99,542	104,886
増減率（対 前年度予算）	5.22%	7.83%	6.67%	6.86%	7.88%	3.06%	3.03%	2.94%	3.01%

(9) 財産収入

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
財産運用収入	4,562	5,243	4,272	4,038	4,038	4,038	4,038	4,038	4,038
土地・物品売払い収入	618	236,104	696,553	31	31	31	31	31	31
計	5,180	241,347	700,825	4,069	4,069	4,069	4,069	4,069	4,069
増減額（対 前年度予算）	▲ 342	236,167	459,478	▲ 696,756	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	-6.19%	4559.21%	190.38%	-99.42%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(10) 寄附金

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
寄附金	71,535	52,913	90,504	86,404	101,404	131,404	131,404	131,404	131,404
増減額（対 前年度予算）	37,928	▲ 18,622	37,591	▲ 4,100	15,000	30,000	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	112.86%	-26.03%	71.04%	-4.53%	17.36%	29.58%	0.00%	0.00%	0.00%

(11) 繰入金

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
財政調整基金繰入金	682,760	1,659,104	1,329,985	1,088,736	1,350,000	1,250,000	1,150,000	1,100,000	970,162
減債基金繰入金	817,000	793,000	960,000	741,930	530,000	445,000	470,000	425,000	391,000
森林環境譲与税基金繰入金	20,000	14,000	10,000	9,000	1,001	10,000	10,000	10,000	10,000
保健福祉基金繰入金	62,500	102,500	170,000	2,000	2,000	2,000	2,000	420	0
公共施設整備基金繰入金	172,500	160,500	367,000	54,000	20,840	0	0	0	0
みどりの基金繰入金	4,500	18,000	64,200	87,500	13,382	0	0	0	0
ふるさと基金繰入金	5,500	20,000	70,500	12,700	5,500	2,500	2,500	2,500	2,500
軽井沢地区公共施設等整備基金繰入金	5,500	18,000	9,000	22,500	20,600	25,000	25,000	25,000	25,000
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金繰入金	64,494	65,691	66,426	76,000	60,526	60,277	60,277	60,277	60,277
特別会計等繰入金	129,089	182,665	3	3	3	3	3	3	3
計	1,963,843	3,033,460	3,047,114	2,094,369	2,003,852	1,794,780	1,719,780	1,623,200	1,458,942
増減額 (対 前年度予算)	57,735	1,069,617	13,654	▲ 952,745	▲ 90,517	▲ 209,072	▲ 75,000	▲ 96,580	▲ 164,258
増減率 (対 前年度予算)	3.03%	54.47%	0.45%	-31.27%	-4.32%	-10.43%	-4.18%	-5.62%	-10.12%

(12) 繰越金

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
繰越金	3,073,110	2,741,913	400,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
増減額 (対 前年度予算)	1,167,819	▲ 331,197	▲ 2,341,913	100,000	0	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	61.29%	-10.78%	-85.41%	25.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(13) 諸収入

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
延滞金等	34,780	25,760	23,001	17,701	17,701	17,701	17,701	17,701	17,701
預託金元金利息収入	147,935	141,112	119,401	115,000	115,000	115,000	115,000	121,050	115,000
給食費	394,243	372,709	354,000	348,345	348,345	348,345	348,345	348,345	348,345
その他	677,945	765,517	485,737	553,765	553,765	553,765	553,765	553,765	553,765
計	1,254,903	1,163,986	982,139	1,034,811	1,034,811	1,034,811	1,034,811	1,040,861	1,034,811
増減額 (対 前年度予算)	185,459	▲ 90,917	▲ 181,847	52,672	0	0	0	6,050	▲ 6,050
増減率 (対 前年度予算)	17.34%	-7.24%	-15.62%	5.36%	0.00%	0.00%	0.00%	0.58%	-0.58%

(14) 市債

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
臨時財政対策債	518,200	228,800	110,000	0	0	0	0	0	0
多額の経費を要する事業分	1,521,900	1,945,900	3,450,500	3,514,800	2,385,500	2,385,500	2,385,500	2,385,500	2,385,500
計	2,040,100	2,174,700	3,560,500	3,514,800	2,385,500	2,385,500	2,385,500	2,385,500	2,385,500
増減額 (対 前年度予算)	▲ 1,952,600	134,600	1,385,800	▲ 45,700	▲ 1,129,300	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	-48.90%	6.60%	63.72%	-1.28%	-32.13%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
合計	43,539,167	44,237,213	42,140,000	43,220,000	43,064,496	43,426,789	43,861,155	44,283,874	44,666,053
増減額 (対 前年度予算)	▲ 1,693,356	698,046	▲ 2,097,213	1,080,000	▲ 155,504	362,293	434,366	422,719	382,179
増減率 (対 前年度予算)	-3.74%	1.60%	-4.74%	2.56%	-0.36%	0.84%	1.00%	0.96%	0.86%

歳出

(1) 人件費

単位：千円

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
人件費	特別職	46,041	47,016	47,313	50,355	50,355	50,355	50,355	50,355	50,355
	常勤・再任用職員	5,655,972	5,841,094	6,485,742	6,710,843	6,726,626	6,800,528	6,879,744	6,936,397	6,994,273
	会計年度任用職員	1,150,282	1,184,917	1,482,907	1,645,653	1,645,364	1,645,364	1,645,364	1,645,364	1,645,364
	非常勤特別職	140,876	51,659	56,484	55,738	54,180	55,738	54,180	55,738	54,180
	議員報酬	195,430	206,691	216,031	214,267	214,267	214,267	214,267	214,267	214,267
計		7,188,601	7,331,377	8,288,477	8,676,856	8,690,792	8,766,252	8,843,910	8,902,121	8,958,439
増減額（対 前年度予算）		▲ 53,248	142,776	957,100	388,379	13,936	75,460	77,658	58,211	56,318
増減率（対 前年度予算）		-0.74%	1.99%	13.05%	4.69%	0.16%	0.87%	0.89%	0.66%	0.63%

※ 一般職の人件費は、現状の給与体制を元に算出（職員数は定員管理計画を反映）している。

※ 選挙費の人件費は、市長選挙（R11）及び市議会議員選挙（R9）として、各13,000千円を常勤・再任用職員の人件費に算入した。

(2) 扶助費

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
扶助費	法定扶助費	10,354,191	10,811,671	11,040,745	11,944,943	12,617,831	12,987,245	13,360,180	13,726,834	14,107,849
	多額の経費を要する事業分	0	0	0	93,496	279,961	279,961	279,961	279,961	279,961
	単独扶助費	154,170	163,976	178,572	155,596	165,267	166,934	170,149	173,069	175,939
計		10,508,361	10,975,647	11,219,317	12,194,035	13,063,059	13,434,140	13,810,290	14,179,864	14,563,749
増減額（対 前年度予算）		▲ 1,322,260	467,286	243,670	974,718	869,024	371,081	376,150	369,574	383,885
増減率（対 前年度予算）		-11.18%	4.45%	2.22%	8.69%	7.13%	2.84%	2.80%	2.68%	2.71%

(3) 公債費

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
公債費		3,735,664	3,742,785	3,741,587	3,749,535	3,661,572	3,491,145	3,541,667	3,451,612	3,383,910
増減額（対 前年度予算）		102,013	7,121	▲ 1,198	7,948	▲ 87,963	▲ 170,427	50,522	▲ 90,055	▲ 67,702
増減率（対 前年度予算）		2.81%	0.19%	-0.03%	0.21%	-2.35%	-4.65%	1.45%	-2.54%	-1.96%

(4) 物件費

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
物件費	多額の経費を要する事業分	461,873	334,081	241,187	304,713	372,018	372,018	372,018	372,018	372,018
	多額の経費を要する事業以外	5,142,722	4,798,150	4,855,957	5,134,123	5,003,533	5,030,533	5,003,533	5,028,533	5,003,533
計		5,604,595	5,132,231	5,097,144	5,438,836	5,375,551	5,402,551	5,375,551	5,400,551	5,375,551
増減額（対 前年度予算）		310,688	▲ 472,364	▲ 35,087	341,692	▲ 63,285	27,000	▲ 27,000	25,000	▲ 25,000
増減率（対 前年度予算）		5.87%	-8.43%	-0.68%	6.70%	-1.16%	0.50%	-0.50%	0.47%	-0.46%

※ 選挙費の物件費は、市長選挙（R7、R11）25,000千円、市議会議員選挙（R9）50,000千円を算入した。

(5) 維持補修費

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
維持補修費	多額の経費を要する事業分	146,370	163,054	190,208	160,981	159,658	159,658	159,658	159,658	159,658
	多額の経費を要する事業以外	38,912	23,099	95,945	79,128	79,128	79,128	79,128	79,128	79,128
計		185,282	186,153	286,153	240,109	238,786	238,786	238,786	238,786	238,786
増減額（対 前年度予算）		▲ 7,169	871	100,000	▲ 46,044	▲ 1,323	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		-3.73%	0.47%	53.72%	-16.09%	-0.55%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(6) 補助費等

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
補助費等	一部事務組合・広域連合負担金（経常経費分）	1,794,831	1,976,035	1,991,270	2,082,092	2,041,468	2,049,925	2,063,354	2,077,913	2,091,191
	上記のうち環境衛生組合負担金のみ	1,640,092	1,777,474	1,768,687	1,902,018	1,847,794	1,848,316	1,852,900	1,857,597	1,861,013
	療養給付費負担金（後期）	1,056,265	1,088,980	1,179,702	1,216,148	1,250,520	1,266,828	1,283,256	1,299,998	1,316,858
	多額の経費を要する事業分 （下水道事業会計負担金含む）	554,230	468,329	634,942	470,052	565,989	565,989	565,989	565,989	565,989
	上記以外	2,188,024	2,937,768	1,081,060	1,344,877	1,329,423	1,359,423	1,329,423	1,341,423	1,329,423
計		5,593,350	6,471,112	4,886,974	5,113,169	5,187,400	5,242,165	5,242,022	5,285,323	5,303,461
増減額（対 前年度予算）		812,274	877,762	▲ 1,584,138	226,195	74,231	54,765	▲ 143	43,301	18,138
増減率（対 前年度予算）		16.99%	15.69%	-24.48%	4.63%	1.45%	1.06%	0.00%	0.83%	0.34%

(7) 積立金

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
積立金	財政調整基金	1,422,044	1,249,329	13	0	0	0	0	0	0
	減債基金	300,557	411,484	50,024	50,946	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	公共施設整備基金	300,010	100,241	9	93	93	0	0	0	0
	その他基金	384,466	277,413	70,681	70,694	71,677	71,677	71,677	71,677	71,677
計		2,407,077	2,038,467	120,727	121,733	121,770	121,677	121,677	121,677	121,677
増減額（対 前年度予算）		436,492	▲ 368,610	▲ 1,917,740	1,006	37	▲ 93	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		22.15%	-15.31%	-94.08%	0.83%	0.03%	-0.08%	0.00%	0.00%	0.00%

(8) 繰出金

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
繰出金	国民健康保険繰出金	650,831	830,618	1,102,540	823,441	909,651	992,198	1,071,236	1,146,915	1,219,377
	後期高齢者医療繰出金	284,988	304,068	345,399	351,384	376,625	403,814	433,117	464,716	498,804
	介護保険繰出金	1,474,205	1,491,582	1,533,660	1,655,693	1,711,995	1,814,634	1,880,895	1,998,095	2,120,515
	多額の経費を要する事業分	0	0	0	0	3,891	3,891	3,891	3,891	3,891
計		2,410,024	2,626,268	2,981,599	2,830,518	3,002,162	3,214,537	3,389,139	3,613,617	3,842,587
増減額（対 前年度予算）		149,014	216,244	355,331	▲ 151,081	171,644	212,375	174,602	224,478	228,970
増減率（対 前年度予算）		6.59%	8.97%	13.53%	-5.07%	6.06%	7.07%	5.43%	6.62%	6.34%

(9) 普通建設事業費

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
普通建設事業費	多額の経費を要する事業分	2,504,608	2,983,473	4,821,407	4,529,223	3,630,862	3,630,862	3,630,862	3,630,862	3,630,862
	上記以外	388,283	456,726	378,887	121,477	105,011	105,011	105,011	105,011	105,011
計		2,892,891	3,440,199	5,200,294	4,650,700	3,735,873	3,735,873	3,735,873	3,735,873	3,735,873
増減額（対 前年度予算）		▲ 1,836,711	547,308	1,760,095	▲ 549,594	▲ 914,827	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		-38.83%	18.92%	51.16%	-10.57%	-19.67%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(10) その他

区分		R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
投資及び出資金、貸付金		115,000	115,000	116,020	115,420	115,420	115,420	115,420	115,420	115,420
多額の経費を要する事業分		156,409	156,080	141,708	29,089	132,322	132,322	132,322	132,322	132,322
計		271,409	271,080	257,728	144,509	247,742	247,742	247,742	247,742	247,742
増減額（対 前年度予算）		46,748	▲ 329	▲ 13,352	▲ 113,219	103,233	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		20.81%	-0.12%	-4.93%	-43.93%	71.44%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(11) 予備費

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
予備費	0	0	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000
増減額 (対 前年度予算)	0	0	60,000	0	0	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	—	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
歳出の合計	40,797,254	42,215,319	42,140,000	43,220,000	43,384,707	43,954,868	44,606,657	45,237,166	45,831,775
増減額 (対 前年度予算)	▲ 1,362,159	1,418,065	▲ 75,319	1,080,000	164,707	570,161	651,789	630,509	594,609
増減率 (対 前年度予算)	-3.23%	3.48%	-0.18%	2.56%	0.38%	1.31%	1.48%	1.41%	1.31%

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
歳入の合計	43,539,167	44,237,213	42,140,000	43,220,000	43,064,496	43,426,789	43,861,155	44,283,874	44,666,053
増減額 (対 前年度予算)	▲ 1,693,356	698,046	▲ 2,097,213	1,080,000	▲ 155,504	362,293	434,366	422,719	382,179
増減率 (対 前年度予算)	-3.74%	1.60%	-4.74%	2.56%	-0.36%	0.84%	1.00%	0.96%	0.86%

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値
新たに確保が必要となる財源	▲ 2,741,913	▲ 2,021,894	0	0	320,211	528,079	745,502	953,292	1,165,722

※歳出－歳入

前期基本計画第1次実施計画（補正版）（多額の経費を要する事業）

※介護保険特別会計の地域包括支援センター整備事業（R9～）は、一般会計繰出金を反映

区分	R4決算	R5決算	R6当初予算	R7当初予算	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	
多額の経費を要する事業 (性質別)	人件費	7,024	7,640	9,116	12,342	7,770	7,770	7,770	7,770	7,770
	扶助費	0	0	0	93,496	279,961	279,961	279,961	279,961	279,961
	物件費	461,873	334,081	241,187	304,713	372,018	372,018	372,018	372,018	372,018
	維持補修費	146,370	163,054	190,208	160,981	159,658	159,658	159,658	159,658	159,658
	補助費等	554,230	468,329	634,942	470,052	565,989	565,989	565,989	565,989	565,989
	普通建設事業費	2,504,608	2,983,473	4,821,407	4,529,223	3,630,862	3,630,862	3,630,862	3,630,862	3,630,862
	貸付金	0	0	41,169	0	0	0	0	0	0
	繰出金	0	0	0	0	3,891	3,891	3,891	3,891	3,891
	出資金	156,409	156,080	100,539	29,089	132,322	132,322	132,322	132,322	132,322
	合計	3,830,514	4,112,657	6,038,568	5,599,896	5,152,471	5,152,471	5,152,471	5,152,471	5,152,471

6 基金の残高状況

単位：千円

区 分	令和元年度末	令和2年度			令和3年度			令和4年度		
	現在高	積立	取崩	年度末現在高	積立	取崩	年度末現在高	積立	取崩	年度末現在高
財政調整基金	2,497,066	515,819	1,265,616	1,747,269	849,236	732,062	1,864,443	1,422,044	682,760	2,603,727
減債基金	2,242,279	300,715	423,000	2,119,994	784,702	777,000	2,127,696	300,557	817,000	1,611,253
公共施設整備基金	484,100	146	110,000	374,246	150,148	160,000	364,394	300,010	172,500	491,904
森林環境譲与税基金	4,168	8,858	76	12,951	8,931	10,990	10,892	11,662	20,000	2,554
みどりの基金	112,916	137	5,120	107,933	4	20,500	87,437	50,011	4,500	132,948
保健福祉基金	144,999	5,215	68,000	82,214	101,812	50,000	134,026	101,363	62,500	172,889
ふるさと基金	71,373	28	7,000	64,401	3,002	10,328	57,075	55,001	5,500	106,576
軽井沢地区公共施設等整備基金	128,468	7	10,000	118,475	2	12,000	106,477	100,002	5,500	200,980
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	65,385	69,343	65,300	69,427	72,748	57,078	85,097	66,427	64,494	87,029
合計	5,750,754	900,268	1,954,112	4,696,910	1,970,585	1,829,958	4,837,537	2,407,077	1,834,754	5,409,860

区 分	令和5年度			令和6年度決算見込み			令和7年度見込み		
	積立	取崩	年度末現在高	積立	取崩	年度末現在高	積立	取崩	年度末現在高
財政調整基金	1,249,329	1,659,104	2,193,952	876,111	1,561,217	1,508,846	900,000	1,088,736	1,320,110
減債基金	411,484	793,000	1,229,737	546,618	946,000	830,355	400,946	741,930	489,371
公共施設整備基金	100,241	160,500	431,645	9	357,000	74,654	93	54,000	20,747
森林環境譲与税基金	11,662	14,000	216	10,000	10,215	1	10,000	9,000	1,001
みどりの基金	50,004	18,000	164,952	4	64,200	100,756	126	87,500	13,382
保健福祉基金	102,024	102,500	172,413	4	164,000	8,417	3	2,000	6,420
ふるさと基金	3,002	20,000	89,578	2,201	70,500	21,279	26	12,700	8,605
軽井沢地区公共施設等整備基金	50,052	18,000	233,032	4	23,000	210,036	262	22,500	187,798
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	60,669	65,691	82,007	60,668	66,426	76,249	60,277	76,000	60,526
合計	2,038,467	2,850,795	4,597,532	1,495,619	3,262,558	2,830,593	1,371,733	2,094,366	2,107,960

区 分	令和8年度見込み			令和9年度見込み			令和10年度見込み		
	積立	取崩	年度末現在高	積立	取崩	年度末現在高	積立	取崩	年度末現在高
財政調整基金	900,000	1,350,000	870,110	900,013	1,250,000	520,123	900,013	1,150,000	270,136
減債基金	400,000	530,000	359,371	400,000	445,000	314,371	400,000	470,000	244,371
公共施設整備基金	93	20,840	0	0	0	0	0	0	0
森林環境譲与税基金	10,000	1,001	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
みどりの基金	0	13,382	0	0	0	0	0	0	0
保健福祉基金	0	2,000	4,420	0	2,000	2,420	0	2,000	420
ふるさと基金	1,400	5,500	4,505	1,400	2,500	3,405	1,400	2,500	2,305
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	20,600	167,198	0	25,000	142,198	0	25,000	117,198
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	60,277	60,526	60,277	60,277	60,277	60,277	60,277	60,277	60,277
合計	1,371,770	2,003,849	1,475,881	1,371,690	1,794,777	1,052,794	1,371,690	1,719,777	704,707

区 分	令和11年度見込み			令和12年度見込み		
	積立	取崩	年度末現在高	積立	取崩	年度末現在高
財政調整基金	900,013	1,100,000	70,149	900,013	970,162	0
減債基金	400,000	425,000	219,371	400,000	391,000	228,371
公共施設整備基金	0	0	0	0	0	0
森林環境譲与税基金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
みどりの基金	0	0	0	0	0	0
保健福祉基金	0	420	0	0	0	0
ふるさと基金	1,400	2,500	1,205	1,400	2,500	105
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	25,000	92,198	0	25,000	67,198
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	60,277	60,277	60,277	60,277	60,277	60,277
合計	1,371,690	1,623,197	453,200	1,371,690	1,458,939	365,951

※R7年度以降は、実質収支は17億円を想定し、財政調整基金積立金を実質収支の1/2に0.5億円を上乗せした9億円、減債基金積立金は「地方債に関する総合的な管理方針」で見込む。

※端数処理あり

7 一般会計地方債残高の推移

単位：千円

年 度	公 債 費			年度末 残高見込
	償還元金	償還利子	償還金 計	
令和6年	3,574,484	167,608	3,742,092	35,953,414
令和7年	3,561,505	188,030	3,749,535	35,907,214
令和8年	3,437,610	223,962	3,661,572	34,855,104
令和9年	3,242,932	248,213	3,491,145	33,111,676
令和10年	3,285,056	256,611	3,541,667	31,326,619
令和11年	3,191,002	260,610	3,451,612	29,635,617
令和12年	3,119,577	264,333	3,383,910	28,016,040