

鎌ヶ谷市中期財政見通し

(令和8年度～令和13年度)

令和8年4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8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8年度から令和13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8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9年度以降は、担当部局の推計額で見込む。 【個人市民税所得割】 令和9年度は、2026春闘に係る速報値の賃上げ率（約5.0%）を踏まえて見込む。

		令和10年度以降は、市内における開発の動向を踏まえて見込む。 【法人市民税、固定資産税及び都市計画税】 直近の企業誘致や市内における開発の動向を踏まえて見込む。
2	地方譲与税 及び交付金	令和9年度以降は、令和8年度予算額をベースに見込む。 【地方特例交付金（住宅借入金等特別税額控除分）】 令和9年度以降は、令和8年度予算額をベースに見込む。
3	地方交付税	【普通交付税】 令和9年度以降は、令和8年度予算額をベースに、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9年度以降は、令和8年度予算額をベースに見込む。
4	国・県支出金	① 令和9年度以降の法定扶助費の財源となる国・県支出金は、担当部局の推計額を踏まえて見込む。 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12億円で見込む。 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8年度以降の臨時財政対策債は、令和8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8年度から令和13年度までは、担当部局の推計額を踏まえて見込む。
3	公債費	① 臨時財政対策債：令和8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1.75%、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8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8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9年度以降、担当部局の推計で見込む。
6	繰出金	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。令和9年度以降は、令和8年度と同額で推計している。
8	その他	下水道事業会計繰出金は、負担金及び出資金にて推計している。第1次実施計画(補正版)により見込むが、令和9年度以降は、令和8年度と同額で推計している。

5 中期財政見通し

令和8年度から令和13年度までの財政見通しは、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9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13年度までの6年間で約25億2千万円となります。

令和7年9月に策定した令和6年度決算後の中期財政見通しでは、期間中合計で約39億2千万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企業誘致をはじめとした市内における開発動向等を踏まえた市税のほか、地方譲与税及び交付金など収入が見込まれること、歳出では、多額の償還が続く公債費は減少傾向となるものの、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や医療・介護特別会計への繰出金、公共施設の大規模改修の実施、そして街づくりの加速化に向けた各種施策などにより、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、令和7年度に全庁的に取り組んだ行財政改革の効果もあり、約14億円縮小しました。引き続き、企業誘致の推進や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、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。

現在、本市は、北千葉道路の整備や成田空港の機能強化、新鎌ヶ谷地区を中心としたさらなる開発を控え、「第二の発展期」の入り口に立っているところであり、ただ漫然とその時を待つのではなく、本市を取り巻く環境と財政状況のバランスを見極めつつ、積極的なまちづくりとそれに必要となる財源を確保していく必要があります。

その実現のためには、必要となる財源の確保や、財政調整基金の年度末残高19億円を確保し続けることが重要であり、その必要額は、令和8年度以降の6年間で平準化すると単年度あたり約7億4千万円となっています。「変革」と「挑戦」を通して、中長期的な視点を持ち、前例に捉われない柔軟な発想や技術を取り入れていくことで、更なる企業誘致の推進をはじめとした行財政改革や第3次行財政改革推進プランに掲げる「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」といった取組みに加え、各年度の予算編成の中においても、更なる歳入確保・歳出削減を行う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7年度末の残高が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、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7年度末の約351億5千万円から令和13年度末の約281億3千万円まで段階的に減少することを見込んでいます。令和8年度の主な地方債事業については、総合福祉保健センター分館整備事業、近隣商業拠点整備事業、義務教育施設維持補修事業など、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。

現在、これまで取り組んできた投資の効果が市税の増収として現れているほか、新鎌ヶ谷地区への企業誘致も実現しており、今後も共同住宅の完成等による市税収入の増加が見込まれ、魅力あるまちづくりの成果が着実に表れておりますが、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。

令和8年度は、令和9年度以降の各施策の推進方法等の基本的な事項を示す第2次実施計画や、次期財政健全化計画、次期行財政改革推進プランの計画策定と、大きな転換期を迎えることとなります。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、一丸となって行財政改革を推進し、企業誘致の実現や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、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	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
市税	14,258,247	14,310,401	15,230,000	15,633,223	16,099,314	16,307,430	16,534,794	16,754,459	16,963,601
地方譲与税	187,235	187,905	184,000	173,000	173,000	173,000	173,000	173,000	173,000
利子割交付金	8,140	9,214	14,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000
配当割交付金	115,413	155,128	111,000	170,000	170,000	170,000	170,000	170,000	170,000
株式等譲渡所得割交付金	138,157	232,405	164,000	160,000	160,000	160,000	160,000	160,000	160,000
法人事業税交付金	155,608	171,992	179,000	180,000	180,000	180,000	180,000	180,000	180,000
地方消費税交付金	2,469,939	2,567,705	2,797,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000
ゴルフ場利用税交付金	26,213	28,508	25,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000
自動車取得税交付金	2,128	0	1	1	—	—	—	—	—
環境性能割交付金	30,282	36,104	42,000	1	1	1	1	1	1
地方特例交付金	124,664	624,175	116,400	160,400	160,000	160,000	160,000	160,000	160,000
交通安全対策特別交付金	9,376	8,801	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	148,522	151,123	151,123	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497
地方交付税	5,169,670	5,488,414	5,154,000	5,392,000	5,322,000	5,272,000	5,212,000	5,162,000	5,050,000
分担金及び負担金	329,971	428,737	273,509	299,079	300,584	300,584	300,584	300,584	300,584
使用料及び手数料	181,739	182,687	176,590	174,163	181,986	181,986	181,986	181,986	181,986
国庫支出金	8,884,717	8,430,249	8,407,131	8,813,497	8,955,258	9,199,610	9,442,161	9,681,948	9,926,544
県支出金	2,588,873	2,651,031	2,950,793	3,374,565	3,461,890	3,544,230	3,624,562	3,702,115	3,781,279
財産収入	241,347	823,180	4,069	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863
寄附金	52,913	68,236	86,404	100,504	130,504	130,504	130,504	130,504	130,504
繰入金	3,033,460	3,365,717	2,094,369	1,790,280	1,690,420	1,713,385	1,708,089	1,707,889	1,781,226
繰越金	2,741,913	2,021,894	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
諸収入	1,163,986	1,060,376	1,034,811	902,827	919,993	919,993	926,043	919,993	919,993
市債	2,174,700	2,713,000	3,514,800	2,483,100	2,464,900	2,464,900	2,464,900	2,464,900	2,464,900
合計	44,237,213	45,716,982	43,220,000	43,480,000	44,043,210	44,550,983	45,041,984	45,522,739	46,016,978

歳出

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値	
義務的経費	人件費	7,331,377	7,973,298	8,676,856	9,000,933	9,075,776	9,161,259	9,225,363	9,288,935	9,368,322
	扶助費	10,975,647	12,063,953	12,194,035	12,978,232	13,552,342	13,973,000	14,387,298	14,794,968	15,210,696
	公債費	3,742,785	3,713,827	3,749,535	3,704,880	3,606,234	3,551,061	3,520,669	3,426,967	3,375,869
物件費	5,132,231	4,877,450	5,438,836	5,676,909	5,661,437	5,634,437	5,659,437	5,634,437	5,661,437	
維持補修費	186,153	118,331	240,109	254,788	247,440	247,440	247,440	247,440	247,440	
補助費等	6,471,112	5,322,611	5,113,169	5,093,267	5,124,294	5,121,649	5,159,960	5,173,310	5,191,937	
積立金	2,038,467	1,499,605	121,733	124,803	124,486	124,308	124,308	124,308	124,308	
繰出金	2,626,268	2,934,950	2,830,518	2,926,996	3,163,493	3,338,608	3,550,651	3,765,001	3,942,247	
普通建設事業費	3,440,199	5,140,710	4,650,700	3,464,005	3,452,254	3,452,254	3,452,254	3,452,254	3,452,254	
その他（投資及び出資金、貸付金）	271,080	145,667	144,509	195,187	195,187	195,187	195,187	195,187	195,187	
予備費	0	0	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	
合計	42,215,319	43,790,402	43,220,000	43,480,000	44,262,943	44,859,203	45,582,567	46,162,807	46,829,697	

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	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
歳入－歳出			0	0	219,733	308,220	540,583	640,068	812,719

【全体版の内訳】

歳入

(1) 市税

単位：千円

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
個人市民税	6,581,979	6,420,160	7,424,823	7,544,148	7,969,597	8,099,077	8,227,696	8,357,230	8,488,104
法人市民税	482,876	607,425	481,450	606,809	617,839	617,990	620,873	699,763	699,900
固定資産税	4,765,739	4,806,876	4,855,407	4,935,190	4,950,874	5,008,130	5,077,461	5,077,129	5,133,123
都市計画税	992,122	1,005,916	1,029,999	1,035,891	1,045,032	1,057,796	1,075,590	1,078,101	1,090,833
軽自動車税	183,993	192,640	189,626	201,802	206,589	215,054	223,791	232,853	242,258
たばこ税	1,251,538	1,277,384	1,248,695	1,309,383	1,309,383	1,309,383	1,309,383	1,309,383	1,309,383
合計	14,258,247	14,310,401	15,230,000	15,633,223	16,099,314	16,307,430	16,534,794	16,754,459	16,963,601
増減額（対 前年度予算）	137,062	52,154	919,599	403,223	466,091	208,116	227,364	219,665	209,142
増減率（対 前年度予算）	0.97%	0.37%	6.43%	2.65%	2.98%	1.29%	1.39%	1.33%	1.25%

(2) 地方譲与税及び交付金

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
地方揮発油譲与税	43,731	43,190	40,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
自動車重量譲与税	131,842	132,176	134,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000
森林環境譲与税	11,662	12,539	10,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000
利子割交付金	8,140	9,214	14,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000
配当割交付金	115,413	155,128	111,000	170,000	170,000	170,000	170,000	170,000	170,000
株式等譲渡所得割交付金	138,157	232,405	164,000	160,000	160,000	160,000	160,000	160,000	160,000
法人事業税交付金	155,608	171,992	179,000	180,000	180,000	180,000	180,000	180,000	180,000
地方消費税交付金	2,469,939	2,567,705	2,797,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000	2,900,000
ゴルフ場利用税交付金	26,213	28,508	25,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000
自動車取得税交付金	2,128	0	1	1	—	—	—	—	—
環境性能割交付金	30,282	36,104	42,000	1	1	1	1	1	1
地方特例交付金	減収分	124,265	118,710	110,000	160,000	160,000	160,000	160,000	160,000
	新型コロナ地方税減収補填特別交付金	399	510	400	400	—	—	—	—
	定額減税減収補填特別交付金	—	504,955	6,000	—	—	—	—	—
交通安全対策特別交付金	9,376	8,801	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	148,522	151,123	151,123	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497
合計	3,415,677	4,173,060	3,793,524	4,008,899	4,008,498	4,008,498	4,008,498	4,008,498	4,008,498
増減額（対 前年度予算）	81,213	757,383	▲ 379,536	215,375	▲ 401	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	2.44%	22.17%	-9.09%	5.68%	-0.01%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(3) 地方交付税

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
地方交付税	普通交付税	4,968,954	5,297,620	4,954,000	5,180,000	5,110,000	5,060,000	5,000,000	4,950,000
	特別交付税	200,716	190,794	200,000	212,000	212,000	212,000	212,000	212,000
計	5,169,670	5,488,414	5,154,000	5,392,000	5,322,000	5,272,000	5,212,000	5,162,000	5,050,000
増減額（対 前年度予算）	170,279	318,744	▲ 334,414	238,000	▲ 70,000	▲ 50,000	▲ 60,000	▲ 50,000	▲ 112,000
増減率（対 前年度予算）	3.41%	6.17%	-6.09%	4.62%	-1.30%	-0.94%	-1.14%	-0.96%	-2.17%

(4) 分担金及び負担金

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
市立保育所保護者保育負担金	52,013	61,085	60,827	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360
管内・管外民間保育所、管外受託保育負担金	110,013	113,909	116,756	123,732	123,732	123,732	123,732	123,732	123,732
放課後児童クラブ保護者負担金	78,896	83,853	87,318	97,587	99,092	99,092	99,092	99,092	99,092
その他	89,049	169,890	8,608	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400
計	329,971	428,737	273,509	299,079	300,584	300,584	300,584	300,584	300,584
増減額（対 前年度予算）	▲ 34,181	98,766	▲ 155,228	25,570	1,505	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	-9.39%	29.93%	-36.21%	9.35%	0.50%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(5) 使用料

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
道路・河川・公園占用料	63,007	58,671	54,676	51,174	47,672	47,672	47,672	47,672	47,672
行政財産使用料	1,577	1,626	1,305	2,262	2,217	2,217	2,217	2,217	2,217
住宅使用料（駐車場使用料含む）	37,232	37,531	37,386	36,345	36,345	36,345	36,345	36,345	36,345
施設使用料	20,177	20,922	21,509	32,652	32,652	32,652	32,652	32,652	32,652
計	121,993	118,750	114,876	122,433	118,886	118,886	118,886	118,886	118,886
増減額（対 前年度予算）	▲ 3,602	▲ 3,243	▲ 3,874	7,557	▲ 3,547	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	-2.87%	-2.66%	-3.26%	6.58%	-2.90%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(6) 手数料

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
印鑑証明手数料、戸籍手数料、し尿処理手数料等	59,746	63,937	61,714	51,730	63,100	63,100	63,100	63,100	63,100
計	59,746	63,937	61,714	51,730	63,100	63,100	63,100	63,100	63,100
増減額（対 前年度予算）	▲ 79	4,191	▲ 2,223	▲ 9,984	11,370	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	-0.13%	7.01%	-3.48%	-16.18%	21.98%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(7) 国庫支出金

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
法定扶助費充当分	5,679,576	5,813,020	6,952,692	7,296,465	7,638,916	7,881,711	8,122,657	8,360,789	8,603,679
多額の経費を要する事業分	303,414	493,469	684,832	755,188	755,188	755,188	755,188	755,188	755,188
その他	2,901,727	2,123,760	769,607	761,844	561,154	562,711	564,316	565,971	567,677
計	8,884,717	8,430,249	8,407,131	8,813,497	8,955,258	9,199,610	9,442,161	9,681,948	9,926,544
増減額（対 前年度予算）	▲ 840,318	▲ 454,468	▲ 23,118	406,366	141,761	244,352	242,551	239,787	244,596
増減率（対 前年度予算）	-8.64%	-5.12%	-0.27%	4.83%	1.61%	2.73%	2.64%	2.54%	2.53%

(8) 県支出金

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
法定扶助費充当分	1,350,084	1,433,242	1,840,991	1,956,633	2,029,914	2,097,495	2,162,317	2,223,571	2,285,605
多額の経費を要する事業分	16,076	13,998	57,991	149,391	149,391	149,391	149,391	149,391	149,391
保険基盤安定負担金（国保分のみ）	231,845	228,108	228,109	248,713	248,713	248,713	248,713	248,713	248,713
県税徴収事務費委託金	182,286	186,613	179,800	182,800	182,800	182,800	182,800	182,800	182,800
その他	808,582	789,070	643,902	837,028	851,072	865,831	881,341	897,640	914,770
計	2,588,873	2,651,031	2,950,793	3,374,565	3,461,890	3,544,230	3,624,562	3,702,115	3,781,279
増減額（対 前年度予算）	188,024	62,158	299,762	423,772	87,325	82,340	80,332	77,553	79,164
増減率（対 前年度予算）	7.83%	2.40%	11.31%	14.36%	2.59%	2.38%	2.27%	2.14%	2.14%

(9) 財産収入

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
財産運用収入	5,243	5,539	4,038	5,007	5,007	5,007	5,007	5,007	5,007
土地・物品売払い収入	236,104	817,641	31	2,856	2,856	2,856	2,856	2,856	2,856
計	241,347	823,180	4,069	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863
増減額（対 前年度予算）	236,167	581,833	▲ 819,111	3,794	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	4559.21%	241.08%	-99.51%	93.24%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(10) 寄附金

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
寄附金	52,913	68,236	86,404	100,504	130,504	130,504	130,504	130,504	130,504
増減額（対 前年度予算）	▲ 18,622	15,323	18,168	14,100	30,000	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	-26.03%	28.96%	26.63%	16.32%	29.85%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(11) 繰入金

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
財政調整基金繰入金	1,659,104	1,561,217	1,088,736	974,150	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,286,337
減債基金繰入金	793,000	946,000	741,930	599,016	373,000	400,000	400,000	400,000	387,000
森林環境譲与税基金繰入金	14,000	10,215	9,000	10,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000
保健福祉基金繰入金	102,500	164,000	2,000	57,000	771	0	0	0	0
公共施設整備基金繰入金	160,500	357,000	54,000	61,000	5,000	5,000	200	0	0
みどりの基金繰入金	18,000	64,200	87,500	10,000	3,000	496	0	0	0
ふるさと基金繰入金	20,000	70,500	12,700	10,650	500	500	500	500	500
軽井沢地区公共施設等整備基金繰入金	18,000	23,000	22,500	9,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金繰入金	65,691	66,426	76,000	59,461	60,146	59,386	59,386	59,386	59,386
特別会計等繰入金	182,665	103,159	3	3	3	3	3	3	3
計	3,033,460	3,365,717	2,094,369	1,790,280	1,690,420	1,713,385	1,708,089	1,707,889	1,781,226
増減額 (対 前年度予算)	1,069,617	332,257	▲ 1,271,348	▲ 304,089	▲ 99,860	22,965	▲ 5,296	▲ 200	73,337
増減率 (対 前年度予算)	54.47%	10.95%	-37.77%	-14.52%	-5.58%	1.36%	-0.31%	-0.01%	4.29%

(12) 繰越金

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
繰越金	2,741,913	2,021,894	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
増減額 (対 前年度予算)	▲ 331,197	▲ 720,019	▲ 1,521,894	0	0	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	-10.78%	-26.26%	-75.27%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(13) 諸収入

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
延滞金等	25,760	26,209	17,701	16,201	16,201	16,201	16,201	16,201	16,201
預託金元金利息収入	141,112	119,400	115,000	125,020	125,020	125,020	131,070	125,020	125,020
給食費	372,709	345,717	348,345	171,007	171,007	171,007	171,007	171,007	171,007
その他	624,405	569,050	553,765	590,599	607,765	607,765	607,765	607,765	607,765
計	1,163,986	1,060,376	1,034,811	902,827	919,993	919,993	926,043	919,993	919,993
増減額 (対 前年度予算)	▲ 90,917	▲ 103,610	▲ 25,565	▲ 131,984	17,166	0	6,050	▲ 6,050	0
増減率 (対 前年度予算)	-7.24%	-8.90%	-2.41%	-12.75%	1.90%	0.00%	0.66%	-0.65%	0.00%

(14) 市債

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
臨時財政対策債	228,800	101,100	0	0	0	0	0	0	0
多額の経費を要する事業分	1,945,900	2,611,900	3,514,800	2,464,900	2,464,900	2,464,900	2,464,900	2,464,900	2,464,900
その他	0	0	0	18,200	0	0	0	0	0
計	2,174,700	2,713,000	3,514,800	2,483,100	2,464,900	2,464,900	2,464,900	2,464,900	2,464,900
増減額 (対 前年度予算)	134,600	538,300	801,800	▲ 1,031,700	▲ 18,200	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	6.60%	24.75%	29.55%	-29.35%	-0.73%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
合計	44,237,213	45,716,982	43,220,000	43,480,000	44,043,210	44,550,983	45,041,984	45,522,739	46,016,978
増減額 (対 前年度予算)	698,046	1,479,769	▲ 2,496,982	260,000	563,210	507,773	491,001	480,755	494,239
増減率 (対 前年度予算)	1.60%	3.35%	-5.46%	0.60%	1.30%	1.15%	1.10%	1.07%	1.09%

歳 出

(1) 人件費

単位：千円

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
人件費	特別職	47,016	46,441	50,355	49,737	49,737	49,737	49,737	49,737	49,737
	常勤・再任用職員	5,841,094	6,166,848	6,710,843	6,978,465	7,051,750	7,138,791	7,201,337	7,266,467	7,344,296
	会計年度任用職員	1,184,917	1,491,669	1,645,653	1,716,256	1,716,256	1,716,256	1,716,256	1,716,256	1,716,256
	非常勤特別職	51,659	51,102	55,738	52,963	54,521	52,963	54,521	52,963	54,521
	議員報酬	206,691	217,238	214,267	203,512	203,512	203,512	203,512	203,512	203,512
計		7,331,377	7,973,298	8,676,856	9,000,933	9,075,776	9,161,259	9,225,363	9,288,935	9,368,322
増減額（対 前年度予算）		142,776	641,921	703,558	324,077	74,843	85,483	64,104	63,572	79,387
増減率（対 前年度予算）		1.99%	8.76%	8.82%	3.73%	0.83%	0.94%	0.70%	0.69%	0.85%

※ 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、R13）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		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
扶助費	法定扶助費	10,811,671	11,911,111	11,944,943	12,603,211	13,139,229	13,556,394	13,967,547	14,371,850	14,783,712
	多額の経費を要する事業分	0	0	93,496	217,869	255,360	255,360	255,360	255,360	255,360
	単独扶助費	163,976	152,842	155,596	157,152	157,753	161,246	164,391	167,758	171,624
計		10,975,647	12,063,953	12,194,035	12,978,232	13,552,342	13,973,000	14,387,298	14,794,968	15,210,696
増減額（対 前年度予算）		467,286	1,088,306	130,082	784,197	574,110	420,658	414,298	407,670	415,728
増減率（対 前年度予算）		4.45%	9.92%	1.08%	6.43%	4.42%	3.10%	2.96%	2.83%	2.81%

(3) 公債費

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
公債費		3,742,785	3,713,827	3,749,535	3,704,880	3,606,234	3,551,061	3,520,669	3,426,967	3,375,869
増減額（対 前年度予算）		7,121	▲ 28,958	35,708	▲ 44,655	▲ 98,646	▲ 55,173	▲ 30,392	▲ 93,702	▲ 51,098
増減率（対 前年度予算）		0.19%	-0.77%	0.96%	-1.19%	-2.66%	-1.53%	-0.86%	-2.66%	-1.49%

(4) 物件費

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
物件費	多額の経費を要する事業分	334,081	269,613	304,713	386,090	386,090	386,090	386,090	386,090	386,090
	多額の経費を要する事業以外	4,798,150	4,607,837	5,134,123	5,290,819	5,275,347	5,248,347	5,273,347	5,248,347	5,275,347
計		5,132,231	4,877,450	5,438,836	5,676,909	5,661,437	5,634,437	5,659,437	5,634,437	5,661,437
増減額（対 前年度予算）		▲ 472,364	▲ 254,781	561,386	238,073	▲ 15,472	▲ 27,000	25,000	▲ 25,000	27,000
増減率（対 前年度予算）		-8.43%	-4.96%	11.51%	4.38%	-0.27%	-0.48%	0.44%	-0.44%	0.48%

※ 選挙費の物件費は、市長選挙（R11）25,000千円、市議会議員選挙（R9、R13）27,000千円を算入した。

(5) 維持補修費

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
維持補修費	多額の経費を要する事業分	163,054	85,390	160,981	199,312	199,312	199,312	199,312	199,312	199,312
	多額の経費を要する事業以外	23,099	32,941	79,128	55,476	48,128	48,128	48,128	48,128	48,128
計		186,153	118,331	240,109	254,788	247,440	247,440	247,440	247,440	247,440
増減額（対 前年度予算）		871	▲ 67,822	121,778	14,679	▲ 7,348	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		0.47%	-36.43%	102.91%	6.11%	-2.88%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(6) 補助費等

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13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）	1,976,035	1,974,207	2,082,092	1,984,954	1,988,972	1,998,815	2,007,309	2,014,732	2,006,309
	上記のうち環境衛生組合負担金のみ	1,777,474	1,768,687	1,902,018	1,794,031	1,794,616	1,800,841	1,805,524	1,808,930	1,796,273
	療養給付費負担金（後期）	1,088,980	1,192,041	1,216,148	1,251,196	1,250,288	1,267,800	1,285,617	1,303,544	1,300,594
	多額の経費を要する事業分（下水道事業会計負担金含む）	468,329	469,405	470,052	567,618	567,618	567,618	567,618	567,618	567,618
	上記以外	2,937,768	1,686,958	1,344,877	1,289,499	1,317,416	1,287,416	1,299,416	1,287,416	1,317,416
計		6,471,112	5,322,611	5,113,169	5,093,267	5,124,294	5,121,649	5,159,960	5,173,310	5,191,937
増減額（対 前年度予算）		877,762	▲ 1,148,501	▲ 209,442	▲ 19,902	31,027	▲ 2,645	38,311	13,350	18,627
増減率（対 前年度予算）		15.69%	-17.75%	-3.93%	-0.39%	0.61%	-0.05%	0.75%	0.26%	0.36%

※ 選挙費の補助費等は、市長選挙（R11）12,000千円、市議会議員選挙（R9、R13）30,000千円を算入した。

(7) 積立金

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
積立金	財政調整基金	1,249,329	876,268	0	0	0	0	0	0	0
	減債基金	411,484	546,618	50,946	51,422	51,422	51,422	51,422	51,422	51,422
	公共施設整備基金	100,241	284	93	178	178	0	0	0	0
	その他基金	277,413	76,435	70,694	73,203	72,886	72,886	72,886	72,886	72,886
計		2,038,467	1,499,605	121,733	124,803	124,486	124,308	124,308	124,308	124,308
増減額（対 前年度予算）		▲ 368,610	▲ 538,862	▲ 1,377,872	3,070	▲ 317	▲ 178	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		-15.31%	-26.43%	-91.88%	2.52%	-0.25%	-0.14%	0.00%	0.00%	0.00%

(8) 繰出金

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
繰出金	国民健康保険繰出金	830,618	1,070,029	823,441	837,203	929,016	1,016,466	1,099,761	1,179,097	1,254,664
	後期高齢者医療繰出金	304,068	329,394	351,384	388,873	412,462	437,689	464,690	493,610	524,616
	介護保険繰出金	1,491,582	1,535,527	1,655,693	1,700,920	1,822,015	1,884,453	1,986,200	2,092,294	2,162,967
	多額の経費を要する事業分	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計		2,626,268	2,934,950	2,830,518	2,926,996	3,163,493	3,338,608	3,550,651	3,765,001	3,942,247
増減額（対 前年度予算）		216,244	308,682	▲ 104,432	96,478	236,497	175,115	212,043	214,350	177,246
増減率（対 前年度予算）		8.97%	11.75%	-3.56%	3.41%	8.08%	5.54%	6.35%	6.04%	4.71%

(9) 普通建設事業費

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
普通建設事業費	多額の経費を要する事業分	2,983,473	4,653,697	4,529,223	3,317,418	3,317,418	3,317,418	3,317,418	3,317,418	3,317,418
	上記以外	456,726	487,013	121,477	146,587	134,836	134,836	134,836	134,836	134,836
計		3,440,199	5,140,710	4,650,700	3,464,005	3,452,254	3,452,254	3,452,254	3,452,254	3,452,254
増減額（対 前年度予算）		547,308	1,700,511	▲ 490,010	▲ 1,186,695	▲ 11,751	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		18.92%	49.43%	-9.53%	-25.52%	-0.34%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(10) その他

区分		R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
投資及び出資金、貸付金		115,000	115,000	115,420	126,360	126,360	126,360	126,360	126,360	126,360
多額の経費を要する事業分		156,080	30,667	29,089	68,827	68,827	68,827	68,827	68,827	68,827
計		271,080	145,667	144,509	195,187	195,187	195,187	195,187	195,187	195,187
増減額（対 前年度予算）		▲ 329	▲ 125,413	▲ 1,158	50,678	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		-0.12%	-46.26%	-0.79%	35.07%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(11) 予備費

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13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%	0.00%

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
歳出の合計	42,215,319	43,790,402	43,220,000	43,480,000	44,262,943	44,859,203	45,582,567	46,162,807	46,829,697
増減額 (対 前年度予算)	1,418,065	1,575,083	▲ 570,402	260,000	782,943	596,260	723,364	580,240	666,890
増減率 (対 前年度予算)	3.48%	3.73%	-1.30%	0.60%	1.80%	1.35%	1.61%	1.27%	1.44%

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
歳入の合計	44,237,213	45,716,982	43,220,000	43,480,000	44,043,210	44,550,983	45,041,984	45,522,739	46,016,978
増減額 (対 前年度予算)	698,046	1,479,769	▲ 2,496,982	260,000	563,210	507,773	491,001	480,755	494,239
増減率 (対 前年度予算)	1.60%	3.35%	-5.46%	0.60%	1.30%	1.15%	1.10%	1.07%	1.09%

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
新たに確保が必要となる財源	▲ 2,021,894	▲ 1,926,580	0	0	219,733	308,220	540,583	640,068	812,719

※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）

区分	R5決算	R6決算	R7当初予算	R8当初予算	R9推計値	R10推計値	R11推計値	R12推計値	R13推計値
多額の経費を要する事業 (性質別)	人件費	7,640	6,480	12,342	9,645	9,645	9,645	9,645	9,645
	扶助費	0	0	93,496	217,869	217,869	217,869	217,869	217,869
	物件費	334,081	269,613	304,713	386,090	386,090	386,090	386,090	386,090
	維持補修費	163,054	85,390	160,981	199,312	199,312	199,312	199,312	199,312
	補助費等	468,329	469,405	470,052	567,618	567,618	567,618	567,618	567,618
	普通建設事業費	2,983,473	4,653,697	4,529,223	3,317,418	3,317,418	3,317,418	3,317,418	3,317,418
	貸付金	0	6,000	0	0	0	0	0	0
	繰出金	0	0	0	0	0	0	0	0
	出資金	156,080	24,667	29,089	68,827	68,827	68,827	68,827	68,827
合計	4,112,657	5,515,252	5,599,896	4,766,779	4,766,779	4,766,779	4,766,779	4,766,779	

6 基金の残高状況

単位：千円

区 分	令和2年度末	令和3年度			令和4年度			令和5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	1,747,269	849,236	732,062	1,864,443	1,422,044	682,760	2,603,727	1,249,329	1,659,104	2,193,952
減債基金	2,119,994	784,702	777,000	2,127,696	300,557	817,000	1,611,253	411,484	793,000	1,229,737
公共施設整備基金	374,246	150,148	160,000	364,394	300,010	172,500	491,904	100,241	160,500	431,645
森林環境譲与税基金	12,951	8,931	10,990	10,892	11,662	20,000	2,554	11,662	14,000	216
みどりの基金	107,933	4	20,500	87,437	50,011	4,500	132,948	50,004	18,000	164,952
保健福祉基金	82,214	101,812	50,000	134,026	101,363	62,500	172,889	102,024	102,500	172,413
ふるさと基金	64,401	3,002	10,328	57,075	55,001	5,500	106,576	3,002	20,000	89,578
軽井沢地区公共施設等整備基金	118,475	2	12,000	106,477	100,002	5,500	200,980	50,052	18,000	233,032
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	69,427	72,748	57,078	85,097	66,427	64,494	87,029	60,669	65,691	82,007
合計	4,696,910	1,970,585	1,829,958	4,837,537	2,407,077	1,834,754	5,409,860	2,038,467	2,850,795	4,597,532

区 分	令和6年度			令和7年度決算見込み			令和8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	876,268	1,561,217	1,509,003	893,411	741,927	1,660,487	900,000	974,150	1,586,337
減債基金	546,618	946,000	830,355	481,837	739,930	572,262	400,000	599,016	373,246
公共施設整備基金	284	357,000	74,929	50,093	54,000	71,022	178	61,000	10,200
森林環境譲与税基金	12,539	10,215	2,540	10,000	9,000	3,540	13,007	10,000	6,547
みどりの基金	85	64,200	100,837	126	87,500	13,463	33	10,000	3,496
保健福祉基金	1,212	164,000	9,625	50,003	2,000	57,628	143	57,000	771
ふるさと基金	2,245	70,500	21,323	2,176	12,700	10,799	520	10,650	669
軽井沢地区公共施設等整備基金	138	23,000	210,170	262	22,500	187,932	467	9,000	179,399
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	60,216	66,426	75,797	60,277	76,000	60,074	59,533	59,461	60,146
合計	1,499,605	3,262,558	2,834,579	1,548,185	1,745,557	2,637,207	1,373,881	1,790,277	2,220,811

区 分	令和9年度見込み			令和10年度見込み			令和11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	1,200,000	1,286,337	900,000	1,200,000	986,337	900,000	1,200,000	686,337
減債基金	400,000	373,000	400,246	400,000	400,000	400,246	400,000	400,000	400,246
公共施設整備基金	0	5,000	5,200	0	5,000	200	0	200	0
森林環境譲与税基金	13,000	13,000	6,547	13,000	13,000	6,547	13,000	13,000	6,547
みどりの基金	0	3,000	496	0	496	0	0	0	0
保健福祉基金	0	771	0	0	0	0	0	0	0
ふるさと基金	500	500	669	500	500	669	500	500	669
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	35,000	144,399	0	35,000	109,399	0	35,000	74,399
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	59,386	60,146	59,386	59,386	59,386	59,386	59,386	59,386	59,386
合計	1,372,886	1,690,417	1,903,280	1,372,886	1,713,382	1,562,784	1,372,886	1,708,086	1,227,584

区 分	令和12年度見込み			令和13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	900,000	1,200,000	386,337	900,000	1,286,337	0
減債基金	400,000	400,000	400,246	400,000	387,000	413,246
公共施設整備基金	0	0	0	0	0	0
森林環境譲与税基金	13,000	13,000	6,547	13,000	13,000	6,547
みどりの基金	0	0	0	0	0	0
保健福祉基金	0	0	0	0	0	0
ふるさと基金	500	500	669	500	500	669
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	35,000	39,399	0	35,000	4,399
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	59,386	59,386	59,386	59,386	59,386	59,386
合計	1,372,886	1,707,886	892,584	1,372,886	1,781,223	484,247

※R8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7年	3,561,505	188,030	3,749,535	35,151,312
令和8年	3,468,431	236,449	3,704,880	34,151,494
令和9年	3,347,638	258,596	3,606,234	32,803,864
令和10年	3,273,884	277,177	3,551,061	31,529,980
令和11年	3,227,804	292,865	3,520,669	30,302,176
令和12年	3,119,592	307,375	3,426,967	29,182,584
令和13年	3,054,963	320,906	3,375,869	28,127,621