

鎌ヶ谷市中期財政見通し

(令和9年度～令和14年度)

令和8年9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・・・・・・・・	5
	歳入・・・・・・・・	6
	歳出・・・・・・・・	9
	後期基本計画第2次実施計画（案）（多額の経費を要する事業）	11
6	基金の残高状況・・・・・・・・	12
7	一般会計地方債残高の推移・・・・・・・・	13

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年度決算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9年度から令和14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、後期基本計画第2次実施計画（案）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、担当部局の推計額を踏まえて見込む。 なお、徴収率は令和7年度決算と同程度を見込む。 【個人市民税所得割】 令和9年度は、2026春闘に係る賃上げ率（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、主に令和8年度予算額をベースに国の「中長期の経済財政に関する試算」（令和8年7月30日 内閣府公表）（以下「国試算」という。）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年度決定額をベースに見込む。 【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2次実施計画（案）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2次実施計画（案）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9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2次実施計画（案）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9年度から令和14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3.00%、原則として償還期間20年（元金

		据置 3 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、担当部局の推計額及び国試算を考慮して見込む。
7	普通建設事業費	多額の経費を要する事業分は、第 2 次実施計画（案）により見込む。
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 2 次実施計画（案）により見込む。

5 中期財政見通し

令和 9 年度から令和 14 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つつも、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・歳出削減の取組を何ら行わなかった場合、その確保が必要な額は令和 14 年度までの 6 年間で約 24 億円となります（令和 8 年 4 月に策定した令和 8 年度当初予算編成後の中期財政見通しでは、期間中合計で約 25 億 2 千万円の財源不足を見込む）。

今回の財政見通しでは、歳出において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、第 2 次実施計画（案）に基づく将来に向けたまちづくりの加速などによる影響がある中で、歳入において民間給与の上昇や企業誘致の実現、市内の開発動向等を踏まえた市税などの増加が見込まれ、令和 14 年度までの期間全体で確保が必要となる財源が約 1 億 2 千万円減少しました。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います。

財政調整基金については、第 4 期の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います。現在、令和 9 年度から令和 14 年度を計画期間とする後期基本計画や第 2 次実施計画の策定を進めていますが、その目指す姿の実現のためには、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9年度以降の6年間で平準化すると単年度あたり約6億5千万円となっています。

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8年度末の残高が3億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います。

特に、地方債残高は、令和7年度決算後の推計において令和8年度末の約332億3千万円から令和14年度末の約262億4千万円に段階的な減少を見込んでいます。これは、原則として元利償還金の100パーセントが交付税措置となる臨時財政対策債の償還が進むことが要因であり、事業債残高は横ばいで推移することからも、金利上昇や交付税措置のある地方債の活用状況などを踏まえ、事業債残高の累増に留意する必要があります。

今回の財政見通しにおいても、企業誘致の実現などこれまで取り組んできた投資の効果として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います。しかしながら、物価高騰の影響や少子高齢化の進展に伴う扶助費、医療・介護特別会計への繰出金、さらには各種基金残高などを踏まえると、これまで以上に厳しい財政運営を強いられることが見込まれます。

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後期基本計画をはじめ、第2次実施計画、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ています。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を共有した上で行財政改革を推進し、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	R6決算	R7決算	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	R14推計値
市税	14,310,401	15,284,192	15,633,223	16,091,120	16,493,893	16,807,644	17,093,306	17,364,549	17,638,889
地方譲与税	187,905	190,789	173,000	176,000	176,000	176,000	176,000	176,000	176,000
利子割交付金	9,214	30,011	70,000	71,000	71,000	71,000	71,000	71,000	71,000
配当割交付金	155,128	163,337	170,000	173,000	173,000	173,000	173,000	173,000	173,000
株式等譲渡所得割交付金	232,405	271,349	160,000	163,000	163,000	163,000	163,000	163,000	163,000
法人事業税交付金	171,992	182,501	180,000	185,000	185,000	185,000	185,000	185,000	185,000
地方消費税交付金	2,567,705	2,772,905	2,900,000	2,958,000	2,958,000	2,958,000	2,958,000	2,958,000	2,958,000
ゴルフ場利用税交付金	28,508	29,602	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000
自動車取得税交付金	0	0	1	—	—	—	—	—	—
環境性能割交付金	36,104	36,383	1	1	1	1	1	1	1
地方特例交付金	624,175	115,083	160,400	160,000	160,000	160,000	160,000	160,000	160,000
交通安全対策特別交付金	8,801	8,724	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	151,123	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497
地方交付税	5,488,414	5,842,430	5,392,000	5,332,000	5,332,000	5,332,000	5,332,000	5,320,000	5,320,000
分担金及び負担金	428,737	414,215	299,079	356,043	353,043	351,343	333,743	383,843	423,143
使用料及び手数料	182,687	178,218	174,163	181,986	181,986	181,986	181,986	181,986	181,986
国庫支出金	8,430,249	8,812,062	8,813,497	8,927,411	9,143,279	9,634,787	9,956,691	10,102,652	10,243,691
県支出金	2,651,031	2,840,864	3,374,565	3,591,538	3,661,489	3,717,446	3,769,525	3,854,894	3,948,899
財産収入	823,180	11,136	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863
寄附金	68,236	67,702	100,504	100,504	100,504	100,504	110,504	120,504	130,504
繰入金	3,365,717	1,829,901	1,790,280	1,571,138	1,709,431	1,692,889	1,592,889	1,529,889	1,451,889
繰越金	2,021,894	1,926,580	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
諸収入	1,060,376	1,150,105	902,827	919,993	919,993	926,043	919,993	919,993	919,993
市債	2,713,000	3,178,800	2,483,100	1,502,900	1,195,100	1,277,200	1,593,900	1,460,200	1,058,700
合計	45,716,982	45,493,386	43,480,000	43,163,994	43,680,079	44,611,203	45,473,898	45,827,871	45,907,055

歳出

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
義務的経費	人件費	7,973,298	8,310,762	9,000,933	9,105,756	9,194,247	9,258,453	9,322,552	9,402,360
	扶助費	12,063,953	12,465,617	12,978,232	13,912,424	14,368,111	14,810,039	15,239,989	15,676,121
	公債費	3,713,827	3,745,429	3,704,880	3,681,807	3,734,683	3,538,960	3,520,876	3,472,682
物件費	4,877,450	5,009,349	5,676,909	5,872,086	5,907,926	5,880,799	5,829,099	5,980,176	5,944,026
維持補修費	118,331	191,472	254,788	289,305	357,219	309,281	227,949	219,647	222,056
補助費等	5,322,611	5,147,820	5,093,267	5,132,496	5,275,442	5,316,938	5,337,609	5,398,393	5,257,507
積立金	1,499,605	1,551,218	124,803	123,986	124,308	124,308	124,308	124,308	124,308
繰出金	2,934,950	2,721,892	2,926,996	2,925,744	3,065,137	3,182,977	3,262,112	3,370,628	3,522,556
普通建設事業費	5,140,710	4,683,909	3,464,005	2,297,857	1,858,782	2,235,078	2,695,303	2,493,252	1,894,467
その他（投資及び出資金、貸付金）	145,667	115,640	195,187	189,691	235,578	178,921	168,360	166,800	168,021
予備費	0	0	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000
合計	43,790,402	43,943,108	43,480,000	43,591,152	44,181,433	44,895,754	45,788,157	46,364,367	46,243,392

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	R6決算	R7決算	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	R14推計値
歳出－歳入			0	427,158	501,354	284,551	314,259	536,496	336,337

【全体版の内訳】
歳 入

（１）市税 単位：千円

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
個人市民税	6,420,160	7,209,970	7,544,148	7,918,087	8,228,995	8,434,288	8,637,531	8,842,433	9,050,009
法人市民税	607,425	606,058	606,809	604,417	604,866	608,733	687,670	687,918	688,073
固定資産税	4,806,876	4,890,378	4,935,190	4,979,931	5,046,520	5,122,329	5,117,381	5,164,096	5,211,009
都市計画税	1,005,916	1,023,836	1,035,891	1,041,330	1,058,991	1,080,428	1,081,301	1,092,881	1,104,523
軽自動車税	192,640	201,577	201,802	194,983	202,149	209,494	217,051	224,849	232,903
たばこ税	1,277,384	1,352,373	1,309,383	1,352,372	1,352,372	1,352,372	1,352,372	1,352,372	1,352,372
合計	14,310,401	15,284,192	15,633,223	16,091,120	16,493,893	16,807,644	17,093,306	17,364,549	17,638,889
増減額（対 前年度予算）	52,154	973,791	349,031	457,897	402,773	313,751	285,662	271,243	274,340
増減率（対 前年度予算）	0.37%	6.80%	2.28%	2.93%	2.50%	1.90%	1.70%	1.59%	1.58%

（２）地方譲与税及び交付金

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
地方揮発油譲与税	43,190	41,080	30,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000	31,000
自動車重量譲与税	132,176	136,497	130,000	132,000	132,000	132,000	132,000	132,000	132,000
森林環境譲与税	12,539	13,212	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000
利子割交付金	9,214	30,011	70,000	71,000	71,000	71,000	71,000	71,000	71,000
配当割交付金	155,128	163,337	170,000	173,000	173,000	173,000	173,000	173,000	173,000
株式等譲渡所得割交付金	232,405	271,349	160,000	163,000	163,000	163,000	163,000	163,000	163,000
法人事業税交付金	171,992	182,501	180,000	185,000	185,000	185,000	185,000	185,000	185,000
地方消費税交付金	2,567,705	2,772,905	2,900,000	2,958,000	2,958,000	2,958,000	2,958,000	2,958,000	2,958,000
ゴルフ場利用税交付金	28,508	29,602	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000
自動車取得税交付金	0	0	1	—	—	—	—	—	—
環境性能割交付金	36,104	36,383	1	1	1	1	1	1	1
地方特例交付金	減収分	118,710	110,107	160,000	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	510	165	400	—	—	—	—	—
	定額減税減収補填特例交付金	504,955	4,811	—	—	—	—	—	—
交通安全対策特別交付金	8,801	8,724	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	151,123	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497	156,497
合計	4,173,060	3,957,181	4,008,899	4,081,498	4,081,498	4,081,498	4,081,498	4,081,498	4,081,498
増減額（対 前年度予算）	757,383	▲ 215,879	51,718	72,599	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	22.17%	−5.17%	1.31%	1.81%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

（３）地方交付税

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
地方交付税	普通交付税	5,297,620	5,614,113	5,180,000	5,120,000	5,120,000	5,120,000	5,120,000	5,120,000
	特別交付税	190,794	228,317	212,000	212,000	212,000	212,000	200,000	200,000
計	5,488,414	5,842,430	5,392,000	5,332,000	5,332,000	5,332,000	5,332,000	5,320,000	5,320,000
増減額（対 前年度予算）	318,744	354,016	▲ 450,430	▲ 60,000	0	0	0	▲ 12,000	0
増減率（対 前年度予算）	6.17%	6.45%	−7.71%	−1.11%	0.00%	0.00%	0.00%	−0.23%	0.00%

（４）分担金及び負担金

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
市立保育所保護者保育負担金	61,085	71,411	63,360	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	113,909	123,327	123,732	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	83,853	90,501	97,587	99,092	99,092	99,092	99,092	99,092	99,092
その他	169,890	128,976	14,400	69,859	66,859	65,159	47,559	97,659	136,959
計	428,737	414,215	299,079	356,043	353,043	351,343	333,743	383,843	423,143
増減額（対 前年度予算）	98,766	▲ 14,522	▲ 115,136	56,964	▲ 3,000	▲ 1,700	▲ 17,600	50,100	39,300
増減率（対 前年度予算）	29.93%	−3.39%	−27.80%	19.05%	−0.84%	−0.48%	−5.01%	15.01%	10.24%

(5) 使用料

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
道路・河川・公園占用料	58,671	53,232	51,174	47,672	47,672	47,672	47,672	47,672	47,672
行政財産使用料	1,626	1,210	2,262	2,217	2,217	2,217	2,217	2,217	2,217
住宅使用料（駐車場使用料含む）	37,531	38,599	36,345	36,345	36,345	36,345	36,345	36,345	36,345
施設使用料	20,922	22,549	32,652	32,652	32,652	32,652	32,652	32,652	32,652
計	118,750	115,590	122,433	118,886	118,886	118,886	118,886	118,886	118,886
増減額（対 前年度予算）	▲ 3,243	▲ 3,160	6,843	▲ 3,547	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	-2.66%	-2.66%	5.92%	-2.90%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(6) 手数料

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
印鑑証明手数料、戸籍手数料、し尿処理手数料等	63,937	62,628	51,730	63,100	63,100	63,100	63,100	63,100	63,100
計	63,937	62,628	51,730	63,100	63,100	63,100	63,100	63,100	63,100
増減額（対 前年度予算）	4,191	▲ 1,309	▲ 10,898	11,370	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	7.01%	-2.05%	-17.40%	21.98%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(7) 国庫支出金

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
法定扶助費充当分	5,813,020	6,827,283	7,296,465	7,893,453	8,159,044	8,416,751	8,665,983	8,919,609	9,187,522
多額の経費を要する事業分	493,469	589,052	755,188	343,578	291,145	522,093	591,762	480,935	350,733
その他	2,123,760	1,395,727	761,844	690,380	693,090	695,943	698,946	702,108	705,436
計	8,430,249	8,812,062	8,813,497	8,927,411	9,143,279	9,634,787	9,956,691	10,102,652	10,243,691
増減額（対 前年度予算）	▲ 454,468	381,813	1,435	113,914	215,868	491,508	321,904	145,961	141,039
増減率（対 前年度予算）	-5.12%	4.53%	0.02%	1.29%	2.42%	5.38%	3.34%	1.47%	1.40%

(8) 県支出金

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
法定扶助費充当分	1,433,242	1,691,488	1,956,633	2,172,698	2,244,599	2,313,485	2,380,403	2,447,762	2,520,661
多額の経費を要する事業分	13,998	53,976	149,391	94,130	76,844	47,781	15,969	16,121	18,439
保険基盤安定負担金（国保分のみ）	228,108	248,714	248,713	248,713	248,713	248,713	248,713	248,713	248,713
県税徴収事務費委託金	186,613	191,418	182,800	182,800	182,800	182,800	182,800	182,800	182,800
その他	789,070	655,268	837,028	893,197	908,533	924,667	941,640	959,498	978,286
計	2,651,031	2,840,864	3,374,565	3,591,538	3,661,489	3,717,446	3,769,525	3,854,894	3,948,899
増減額（対 前年度予算）	62,158	189,833	533,701	216,973	69,951	55,957	52,079	85,369	94,005
増減率（対 前年度予算）	2.40%	7.16%	18.79%	6.43%	1.95%	1.53%	1.40%	2.26%	2.44%

(9) 財産収入

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
財産運用収入	5,539	4,061	5,007	5,007	5,007	5,007	5,007	5,007	5,007
土地・物品売払い収入	817,641	7,075	2,856	2,856	2,856	2,856	2,856	2,856	2,856
計	823,180	11,136	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863	7,863
増減額（対 前年度予算）	581,833	▲ 812,044	▲ 3,273	0	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	241.08%	-98.65%	-29.39%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(10) 寄附金

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
寄附金	68,236	67,702	100,504	100,504	100,504	100,504	110,504	120,504	130,504
増減額（対 前年度予算）	15,323	▲ 534	32,802	0	0	0	10,000	10,000	10,000
増減率（対 前年度予算）	28.96%	-0.78%	48.45%	0.00%	0.00%	0.00%	9.95%	9.05%	8.30%

(1 1) 繰入金

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
財政調整基金繰入金	1, 561, 217	741, 927	974, 150	1, 161, 135	1, 200, 000	1, 200, 000	1, 100, 000	1, 050, 000	1, 000, 000
減債基金繰入金	946, 000	739, 930	599, 016	273, 000	400, 000	400, 000	400, 000	387, 000	359, 000
森林環境譲与税基金繰入金	10, 215	8, 370	10, 000	13, 000	13, 000	13, 000	13, 000	13, 000	13, 000
保健福祉基金繰入金	164, 000	2, 000	57, 000	2, 000	351	0	0	0	0
公共施設整備基金繰入金	357, 000	54, 000	61, 000	10, 000	360	0	0	0	0
みどりの基金繰入金	64, 200	87, 500	10, 000	3, 000	500	0	0	0	0
ふるさと基金繰入金	70, 500	12, 700	10, 650	0	500	500	500	500	500
軽井沢地区公共施設等整備基金繰入金	23, 000	22, 500	9, 000	50, 000	35, 000	20, 000	20, 000	20, 000	20, 000
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金繰入金	66, 426	76, 000	59, 461	59, 000	59, 717	59, 386	59, 386	59, 386	59, 386
特別会計等繰入金	103, 159	84, 974	3	3	3	3	3	3	3
計	3, 365, 717	1, 829, 901	1, 790, 280	1, 571, 138	1, 709, 431	1, 692, 889	1, 592, 889	1, 529, 889	1, 451, 889
増減額 (対 前年度予算)	332, 257	▲ 1, 535, 816	▲ 39, 621	▲ 219, 142	138, 293	▲ 16, 542	▲ 100, 000	▲ 63, 000	▲ 78, 000
増減率 (対 前年度予算)	10. 95%	-45. 63%	-2. 17%	-12. 24%	8. 80%	-0. 97%	-5. 91%	-3. 96%	-5. 10%

(1 2) 繰越金

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
繰越金	2, 021, 894	1, 926, 580	500, 000	500, 000	500, 000	500, 000	500, 000	500, 000	500, 000
増減額 (対 前年度予算)	▲ 720, 019	▲ 95, 314	▲ 1, 426, 580	0	0	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	-26. 26%	-4. 71%	-74. 05%	0. 00%	0. 00%	0. 00%	0. 00%	0. 00%	0. 00%

(1 3) 諸収入

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
延滞金等	26, 209	21, 593	16, 201	16, 201	16, 201	16, 201	16, 201	16, 201	16, 201
預託金元金利子収入	119, 400	115, 000	125, 020	125, 020	125, 020	131, 070	125, 020	125, 020	125, 020
給食費	345, 717	339, 257	171, 007	171, 007	171, 007	171, 007	171, 007	171, 007	171, 007
その他	569, 050	674, 255	590, 599	607, 765	607, 765	607, 765	607, 765	607, 765	607, 765
計	1, 060, 376	1, 150, 105	902, 827	919, 993	919, 993	926, 043	919, 993	919, 993	919, 993
増減額 (対 前年度予算)	▲ 103, 610	89, 729	▲ 247, 278	17, 166	0	6, 050	▲ 6, 050	0	0
増減率 (対 前年度予算)	-8. 90%	8. 46%	-21. 50%	1. 90%	0. 00%	0. 66%	-0. 65%	0. 00%	0. 00%

(1 4) 市債

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
臨時財政対策債	101, 100	0	0	0	0	0	0	0	0
多額の経費を要する事業分	2, 611, 900	3, 178, 800	2, 464, 900	1, 502, 900	1, 195, 100	1, 277, 200	1, 593, 900	1, 460, 200	1, 058, 700
その他	0	0	18, 200	0	0	0	0	0	0
計	2, 713, 000	3, 178, 800	2, 483, 100	1, 502, 900	1, 195, 100	1, 277, 200	1, 593, 900	1, 460, 200	1, 058, 700
増減額 (対 前年度予算)	538, 300	465, 800	▲ 695, 700	▲ 980, 200	▲ 307, 800	82, 100	316, 700	▲ 133, 700	▲ 401, 500
増減率 (対 前年度予算)	24. 75%	17. 17%	-21. 89%	-39. 47%	-20. 48%	6. 87%	24. 80%	-8. 39%	-27. 50%

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
合計	45, 716, 982	45, 493, 386	43, 480, 000	43, 163, 994	43, 680, 079	44, 611, 203	45, 473, 898	45, 827, 871	45, 907, 055
増減額 (対 前年度予算)	1, 479, 769	▲ 223, 596	▲ 2, 013, 386	▲ 316, 006	516, 085	931, 124	862, 695	353, 973	79, 184
増減率 (対 前年度予算)	3. 35%	-0. 49%	-4. 43%	-0. 73%	1. 20%	2. 13%	1. 93%	0. 78%	0. 17%

歳 出

(1) 人件費

単位：千円

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
人件費	特別職	46,441	48,865	49,737	49,737	49,737	49,737	49,737	49,737	49,737
	常勤・再任用職員	6,166,848	6,375,696	6,978,465	7,080,888	7,171,779	7,233,585	7,300,084	7,377,492	7,442,252
	会計年度任用職員	1,491,669	1,621,497	1,716,256	1,716,256	1,716,256	1,716,256	1,716,256	1,716,256	1,716,256
	非常勤特別職	51,102	54,016	52,963	55,363	52,963	55,363	52,963	55,363	52,963
	議員報酬	217,238	210,688	203,512	203,512	203,512	203,512	203,512	203,512	203,512
計		7,973,298	8,310,762	9,000,933	9,105,756	9,194,247	9,258,453	9,322,552	9,402,360	9,464,720
増減額（対 前年度予算）		641,921	337,464	690,171	104,823	88,491	64,206	64,099	79,808	62,360
増減率（対 前年度予算）		8.76%	4.23%	8.30%	1.16%	0.97%	0.70%	0.69%	0.86%	0.66%

※ 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14,500千円を算入した。

(2) 扶助費

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
扶助費	法定扶助費	11,911,111	12,258,182	12,603,211	13,751,636	14,199,930	14,635,188	15,061,808	15,493,965	15,955,926
	多額の経費を要する事業分	0	63,265	217,869	0	3,960	6,930	6,930	6,930	6,930
	単独扶助費	152,842	144,170	157,152	160,788	164,221	167,921	171,251	175,226	180,335
計		12,063,953	12,465,617	12,978,232	13,912,424	14,368,111	14,810,039	15,239,989	15,676,121	16,143,191
増減額（対 前年度予算）		1,088,306	401,664	512,615	934,192	455,687	441,928	429,950	436,132	467,070
増減率（対 前年度予算）		9.92%	3.33%	4.11%	7.20%	3.28%	3.08%	2.90%	2.86%	2.98%

(3) 公債費

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
公債費		3,713,827	3,745,429	3,704,880	3,681,807	3,734,683	3,538,960	3,520,876	3,472,682	3,442,540
増減額（対 前年度予算）		▲ 28,958	31,602	▲ 40,549	▲ 23,073	52,876	▲ 195,723	▲ 18,084	▲ 48,194	▲ 30,142
増減率（対 前年度予算）		-0.77%	0.85%	-1.08%	-0.62%	1.44%	-5.24%	-0.51%	-1.37%	-0.87%

(4) 物件費

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
物件費	多額の経費を要する事業分	269,613	317,854	386,090	410,523	488,009	430,882	409,182	526,859	500,730
	多額の経費を要する事業以外	4,607,837	4,691,495	5,290,819	5,461,563	5,419,917	5,449,917	5,419,917	5,453,317	5,443,296
計		4,877,450	5,009,349	5,676,909	5,872,086	5,907,926	5,880,799	5,829,099	5,980,176	5,944,026
増減額（対 前年度予算）		▲ 254,781	131,899	667,560	195,177	35,840	▲ 27,127	▲ 51,700	151,077	▲ 36,150
増減率（対 前年度予算）		-4.96%	2.70%	13.33%	3.44%	0.61%	-0.46%	-0.88%	2.59%	-0.60%

※ 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）33,400千円を算入した。

(5) 維持補修費

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
維持補修費	多額の経費を要する事業分	85,390	160,636	199,312	244,582	312,496	264,558	183,226	174,924	177,333
	多額の経費を要する事業以外	32,941	30,836	55,476	44,723	44,723	44,723	44,723	44,723	44,723
計		118,331	191,472	254,788	289,305	357,219	309,281	227,949	219,647	222,056
増減額（対 前年度予算）		▲ 67,822	73,141	63,316	34,517	67,914	▲ 47,938	▲ 81,332	▲ 8,302	2,409
増減率（対 前年度予算）		-36.43%	61.81%	33.07%	13.55%	23.47%	-13.42%	-26.30%	-3.64%	1.10%

(6) 補助費等

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
補助費等	一部事務組合・広域連合負担金（經常経費分）	1,974,207	2,063,220	1,984,954	1,988,601	1,998,003	2,002,725	2,010,145	2,001,779	1,909,285
	上記のうち環境衛生組合負担金のみ	1,768,687	1,902,018	1,794,031	1,794,245	1,800,030	1,800,940	1,804,343	1,791,744	1,694,788
	療養給付費負担金（後期）	1,192,041	1,216,148	1,251,196	1,271,650	1,290,752	1,309,959	1,329,463	1,324,977	1,296,261
	多額の経費を要する事業分（下水道事業会計負担金含む）	469,405	491,199	567,618	533,471	569,553	575,120	588,636	634,748	653,472
	上記以外	1,686,958	1,377,253	1,289,499	1,338,774	1,417,134	1,429,134	1,409,365	1,436,889	1,398,489
計		5,322,611	5,147,820	5,093,267	5,132,496	5,275,442	5,316,938	5,337,609	5,398,393	5,257,507
増減額（対 前年度予算）		▲ 1,148,501	▲ 174,791	▲ 54,553	39,229	142,946	41,496	20,671	60,784	▲ 140,886
増減率（対 前年度予算）		-17.75%	-3.28%	-1.06%	0.77%	2.79%	0.79%	0.39%	1.14%	-2.61%

※ 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）38,400千円を算入した。

(7) 積立金

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
積立金	財政調整基金	876,268	893,411	0	0	0	0	0	0	0
	減債基金	546,618	480,891	51,422	51,422	51,422	51,422	51,422	51,422	51,422
	公共施設整備基金	284	50,075	178	178	0	0	0	0	0
	その他基金	76,435	126,841	73,203	72,386	72,886	72,886	72,886	72,886	72,886
計		1,499,605	1,551,218	124,803	123,986	124,308	124,308	124,308	124,308	124,308
増減額（対 前年度予算）		▲ 538,862	51,613	▲ 1,426,415	▲ 817	322	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		-26.43%	3.44%	-91.95%	-0.65%	0.26%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(8) 繰出金

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
繰出金	国民健康保険繰出金	1,070,029	718,153	837,203	727,316	707,316	687,316	667,316	667,316	667,316
	後期高齢者医療繰出金	329,394	335,127	388,873	412,462	437,689	464,690	493,610	524,616	557,886
	介護保険繰出金	1,535,527	1,668,612	1,700,920	1,785,966	1,920,132	2,030,971	2,101,186	2,178,696	2,297,354
	多額の経費を要する事業分	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計		2,934,950	2,721,892	2,926,996	2,925,744	3,065,137	3,182,977	3,262,112	3,370,628	3,522,556
増減額（対 前年度予算）		308,682	▲ 213,058	205,104	▲ 1,252	139,393	117,840	79,135	108,516	151,928
増減率（対 前年度予算）		11.75%	-7.26%	7.54%	-0.04%	4.76%	3.84%	2.49%	3.33%	4.51%

(9) 普通建設事業費

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
普通建設事業費	多額の経費を要する事業分	4,653,697	4,204,157	3,317,418	2,163,021	1,723,946	2,100,242	2,560,467	2,358,416	1,759,631
	上記以外	487,013	479,752	146,587	134,836	134,836	134,836	134,836	134,836	134,836
計		5,140,710	4,683,909	3,464,005	2,297,857	1,858,782	2,235,078	2,695,303	2,493,252	1,894,467
増減額（対 前年度予算）		1,700,511	▲ 456,801	▲ 1,219,904	▲ 1,166,148	▲ 439,075	376,296	460,225	▲ 202,051	▲ 598,785
増減率（対 前年度予算）		49.43%	-8.89%	-26.04%	-33.66%	-19.11%	20.24%	20.59%	-7.50%	-24.02%

(10) その他

区分		R6決算	R7決算	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	R14推計値
投資及び出資金、貸付金		115,000	115,640	126,360	126,360	126,360	126,360	126,360	126,360	126,360
多額の経費を要する事業分		30,667	0	68,827	63,331	109,218	52,561	42,000	40,440	41,661
計		145,667	115,640	195,187	189,691	235,578	178,921	168,360	166,800	168,021
増減額（対 前年度予算）		▲ 125,413	▲ 30,027	79,547	▲ 5,496	45,887	▲ 56,657	▲ 10,561	▲ 1,560	1,221
増減率（対 前年度予算）		-46.26%	-20.61%	68.79%	-2.82%	24.19%	-24.05%	-5.90%	-0.93%	0.73%

(1 1) 予備費

区分	R6決算	R7決算	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	R14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	R6決算	R7決算	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	R14推計値
歳出の合計	43,790,402	43,943,108	43,480,000	43,591,152	44,181,433	44,895,754	45,788,157	46,364,367	46,243,392
増減額（対 前年度予算）	1,575,083	152,706	▲ 463,108	111,152	590,281	714,321	892,403	576,210	▲ 120,975
増減率（対 前年度予算）	3.73%	0.35%	-1.05%	0.26%	1.35%	1.62%	1.99%	1.26%	-0.26%

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
歳入の合計	45,716,982	45,493,386	43,480,000	43,163,994	43,680,079	44,611,203	45,473,898	45,827,871	45,907,055
増減額（対 前年度予算）	1,479,769	▲ 223,596	▲ 2,013,386	▲ 316,006	516,085	931,124	862,695	353,973	79,184
増減率（対 前年度予算）	3.35%	-0.49%	-4.43%	-0.73%	1.20%	2.13%	1.93%	0.78%	0.17%

区分	R6決算	R7決算	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	R14推計値
新たに確保が必要となる財源	▲ 1,926,580	▲ 1,550,278	0	427,158	501,354	284,551	314,259	536,496	336,337

※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		R6決算	R7決算	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	R14推計値
多額の経費を要する事業 (性質別)	人件費	6,480	8,537	9,645	6,533	4,669	2,569	2,569	1,670	5,608
	扶助費	0	63,265	217,869	0	3,960	6,930	6,930	6,930	6,930
	物件費	269,613	317,854	386,090	410,523	488,009	430,882	409,182	526,859	500,730
	維持補修費	85,390	160,636	199,312	244,582	312,496	264,558	183,226	174,924	177,333
	補助費等	469,405	491,199	567,618	533,471	569,553	575,120	588,636	634,748	653,472
	普通建設事業費	4,653,697	4,204,157	3,317,418	2,163,021	1,723,946	2,100,242	2,560,467	2,358,416	1,759,631
	貸付金	6,000	0	0	0	52,673	0	0	0	0
	繰出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	出資金	24,667	0	68,827	63,331	56,545	52,561	42,000	40,440	41,661
	合計	5,515,252	5,245,648	4,766,779	3,421,461	3,211,851	3,432,862	3,793,010	3,743,987	3,145,365

6 基金の残高状況

単位：千円

区 分	令和３年度末	令和４年度			令和５年度			令和６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	1,864,443	1,422,044	682,760	2,603,727	1,249,329	1,659,104	2,193,952	876,268	1,561,217	1,509,003
減債基金	2,127,696	300,557	817,000	1,611,253	411,484	793,000	1,229,737	546,618	946,000	830,355
公共施設整備基金	364,394	300,010	172,500	491,904	100,241	160,500	431,645	284	357,000	74,929
森林環境譲与税基金	10,892	11,662	20,000	2,554	11,662	14,000	216	12,539	10,215	2,540
みどりの基金	87,437	50,011	4,500	132,948	50,004	18,000	164,952	85	64,200	100,837
保健福祉基金	134,026	101,363	62,500	172,889	102,024	102,500	172,413	1,212	164,000	9,625
ふるさと基金	57,075	55,001	5,500	106,576	3,002	20,000	89,578	2,245	70,500	21,323
軽井沢地区公共施設等整備基金	106,477	100,002	5,500	200,979	50,052	18,000	233,032	138	23,000	210,170
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	85,097	66,427	64,494	87,030	60,669	65,691	82,007	60,216	66,426	75,797
合計	4,837,537	2,407,077	1,834,754	5,409,860	2,038,467	2,850,795	4,597,532	1,499,605	3,262,558	2,834,579

区 分	令和７年度			令和８年度決算見込み			令和９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	893,411	741,927	1,660,487	649,482	998,834	1,311,135	900,000	1,161,135	1,050,000
減債基金	480,891	739,930	571,316	301,422	599,016	273,722	401,422	273,000	402,144
公共施設整備基金	50,075	54,000	71,004	178	61,000	10,182	178	10,000	360
森林環境譲与税基金	13,214	8,370	7,384	13,007	10,000	10,391	13,000	13,000	10,391
みどりの基金	130	87,500	13,467	33	10,000	3,500	0	3,000	500
保健福祉基金	51,583	2,000	59,208	143	57,000	2,351	0	2,000	351
ふるさと基金	2,168	12,700	10,791	20	10,650	161	0	0	161
軽井沢地区公共施設等整備基金	284	22,500	187,954	467	9,000	179,421	0	50,000	129,421
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	59,462	76,000	59,259	59,533	59,461	59,331	59,386	59,000	59,717
合計	1,551,218	1,744,927	2,640,870	1,024,285	1,814,961	1,850,194	1,373,986	1,571,135	1,653,045

区 分	令和１０年度見込み			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	積立	取崩	年度末現在高
財政調整基金	900,000	1,200,000	750,000	900,000	1,200,000	450,000	900,000	1,100,000	250,000
減債基金	401,422	400,000	403,566	401,422	400,000	404,988	401,422	400,000	406,410
公共施設整備基金	0	360	0	0	0	0	0	0	0
森林環境譲与税基金	13,000	13,000	10,391	13,000	13,000	10,391	13,000	13,000	10,391
みどりの基金	0	500	0	0	0	0	0	0	0
保健福祉基金	0	351	0	0	0	0	0	0	0
ふるさと基金	500	500	161	500	500	161	500	500	161
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	35,000	94,421	0	20,000	74,421	0	20,000	54,421
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	59,386	59,717	59,386	59,386	59,386	59,386	59,386	59,386	59,386
合計	1,374,308	1,709,428	1,317,925	1,374,308	1,692,886	999,347	1,374,308	1,592,886	780,769

区 分	令和１３年度見込み			令和１４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	1,050,000	100,000	900,000	1,000,000	0
減債基金	401,422	387,000	420,832	401,422	359,000	463,254
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	10,391	13,000	13,000	10,391
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	161	500	500	161
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	20,000	34,421	0	20,000	14,421
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	1,374,308	1,529,886	625,191	1,374,308	1,451,886	547,613

※R9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８年	3,468,431	236,449	3,704,880	33,234,199
令和９年	3,379,400	302,407	3,681,807	31,858,661
令和１０年	3,388,846	345,837	3,734,683	30,469,815
令和１１年	3,156,245	382,715	3,538,960	29,313,570
令和１２年	3,100,970	419,906	3,520,876	28,212,600
令和１３年	3,019,102	453,580	3,472,682	27,193,497
令和１４年	2,958,099	484,441	3,442,540	26,235,398