

鎌ヶ谷市中期財政見通し

(令和6年度～令和11年度)

令和6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	5
	歳入	6
	歳出	9
	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）	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6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6年度から令和11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) 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6年度予算と同程度で推移することを見込む。

(2) 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。

(3) 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7年度は担当部局の推計を踏まえて見込む。令和8年度以降は、令和4年度決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6年1月22日 内閣府公表）（以下「国試算」という。）を考慮して見込む。 なお、個人市民税所得割において、国試算で想定された賃上げ率（2.5%）を上回る賃上げが2024春闘でなされたことを踏まえている。
2	地方譲与税及び交付金	令和7年度以降は、主に令和4年度決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7年度以降は、令和6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7年度以降は、令和6年度予算額をベースに見込む。 【特別交付税】 令和7年度以降は、令和6年度予算額をベースに見込む。
4	国・県支出金	① 令和7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9億円から約18億円で見込む。 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10億円を見込む。 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などは、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	繰越金は、実質収支が16億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上で、4億円を見込む。
7	市債	① 令和7年度以降の臨時財政対策債は、令和6年度予算額をベースに国試算等を考慮して見込む。 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。

(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11年度までは、担当部局の推計を踏まえて見込む。
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） 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	① 原油価格・物価の高騰による影響は、令和6年度予算と同程度で推移することを見込む。 ② 令和6年度以降の新型コロナウイルスワクチン接種の定期接種化に関連する費用は、見込んでいない。

5	補助費等	<p>① 一部事務組合負担金は、令和6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や三山園の移譲を考慮して見込む。</p> <p>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。</p>
6	繰出金	特別会計繰出金は、担当部局の推計額から過去の増減率等を考慮して見込む。
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7年度以降は、第1次実施計画（補正版）により見込む。

5 中期財政見通し

令和6年度から令和11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することによって、令和6年度までは財源不足を生じさせないで財政運営ができる状況にあります。

しかし、各年度の予算編成の中で、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、令和7年度以降は財源の確保が必要となり、その額は令和11年度までの5年間で約44億円となります。

令和5年9月に策定した令和4年度決算後の中期財政見通しでは、期間中合計で約38億9千万円の財源の確保が必要であると見込んでいましたが、今後の市内における開発行為等の影響など市税収入の増加はあるものの、人件費の増加、少子高齢化の進展に伴う扶助費の増加、ピークは越えたものの多額の償還が続く公債費、公共施設の大規模改修の実施、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、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、令和11年度までの期間全体で確保が必要となる財源が約5億2千万円増加しました。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6年度当初予算は、北千葉道路の事業化を見据え、鎌ヶ谷市に対する注目が高まっている中、未来につなげる投資を行っていくという強い決意を示したものとなりましたが、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加速化し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、第3次行財政改革推進プランに掲げる取組みなどに加え、各年度の予算編成の中で、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6年度以降の6年間で平準化すると単年度あたり約10億5千万円となるため、「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5年度末の約359億4千万円から令和11年度末の約313億4千万円まで段階的に減少することを見込んでいます。令和6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、鎌ヶ谷消防署改修事業、中央消防署等改修事業など、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、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、開発行為等により令和8年度までに700戸を超える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てきておりますが、原材料価格の上昇やエネルギー・物価等の価格上昇の影響、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、国の「こども未来戦略」に掲げる制度改正等に係る対応、さらには対前年度で約11億9千万円の減少となった令和6年度予算編成後の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、第3次行財政改革推進プランに掲げる取組みを着実に実行し、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	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
市税	13,916,836	14,121,185	13,960,000	13,669,490	14,540,184	15,037,614	15,158,565	15,249,279	15,370,233
地方譲与税	184,093	184,945	177,000	181,000	195,000	195,000	195,000	195,000	195,000
利子割交付金	10,583	10,075	7,000	8,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
配当割交付金	109,364	101,766	100,000	104,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000
株式等譲渡所得割交付金	137,994	81,288	90,000	90,000	90,000	90,000	90,000	90,000	90,000
法人事業税交付金	109,328	136,021	130,000	150,000	140,000	140,000	150,000	150,000	150,000
地方消費税交付金	2,363,985	2,482,152	2,610,000	2,510,000	2,600,000	2,630,000	2,650,000	2,660,000	2,680,000
ゴルフ場利用税交付金	26,212	25,622	26,000	25,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
自動車取得税交付金	0	609	1	1	—	—	—	—	—
環境性能割交付金	23,014	27,504	28,000	31,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
地方特例交付金	165,888	135,761	130,600	850,910	130,400	130,400	130,000	130,000	130,000
交通安全対策特別交付金	10,558	10,829	9,000	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	127,489	137,892	137,892	148,522	148,522	148,522	148,522	148,522	148,522
地方交付税	4,601,282	4,999,391	4,780,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000
分担金及び負担金	357,746	364,152	260,127	272,453	393,225	393,225	393,225	393,225	393,225
使用料及び手数料	183,928	185,420	181,526	182,540	178,995	175,450	171,905	171,905	171,905
国庫支出金	11,709,756	9,725,035	6,368,825	7,304,525	8,026,596	8,086,711	8,194,949	8,304,176	8,414,798
県支出金	2,281,795	2,400,849	2,607,931	2,761,477	2,821,254	2,864,329	2,905,656	2,947,269	2,989,413
財産収入	5,522	5,180	4,440	700,825	4,303	4,303	4,303	4,303	4,303
寄附金	33,607	71,535	72,004	90,504	95,504	100,504	100,504	100,504	100,504
繰入金	1,906,108	1,963,843	2,657,954	3,047,114	2,560,055	2,021,663	1,726,171	1,473,155	1,443,156
繰越金	1,905,291	3,073,110	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
諸収入	1,069,444	1,254,903	1,007,600	982,139	977,738	977,738	977,738	1,019,568	1,018,907
市債	3,992,700	2,040,100	2,344,100	3,560,500	3,185,300	2,912,600	2,912,600	2,912,600	2,912,600
合計	45,232,523	43,539,167	38,090,000	42,140,000	41,737,076	41,558,059	41,559,138	41,599,506	41,862,566

歳出

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	
義務的経費	人件費	7,241,849	7,188,601	7,691,738	8,288,477	8,345,990	8,387,008	8,450,388	8,523,402	8,562,212
	扶助費	11,830,621	10,508,361	10,300,208	11,219,317	12,021,660	12,198,460	12,381,606	12,567,436	12,755,314
	公債費	3,633,651	3,735,664	3,760,505	3,741,587	3,728,659	3,540,390	3,475,313	3,467,707	3,404,206
物件費	5,293,907	5,604,595	4,926,198	5,097,144	5,020,661	5,015,985	5,065,985	5,015,985	5,040,985	
維持補修費	192,451	185,282	298,769	286,153	263,203	255,603	255,603	255,603	255,603	
補助費等	4,781,076	5,593,350	4,817,454	4,886,974	4,782,882	4,785,229	4,853,694	4,866,000	4,909,428	
積立金	1,970,585	2,407,077	128,501	120,727	121,190	121,190	121,190	121,190	121,190	
繰出金	2,261,010	2,410,024	2,626,079	2,981,599	3,109,203	3,223,468	3,422,510	3,623,327	3,782,426	
普通建設事業費	4,729,602	2,892,891	3,085,859	5,200,294	4,375,894	4,149,767	4,149,767	4,149,767	4,149,767	
その他（投資及び出資金、貸付金）	224,661	271,409	394,689	257,728	231,566	248,342	248,342	248,342	248,342	
予備費	0	0	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	
合計	42,159,413	40,797,254	38,090,000	42,140,000	42,060,908	41,985,442	42,484,398	42,898,759	43,289,473	

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	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6推計値	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
歳出－歳入			0	0	323,832	427,383	925,260	1,299,253	1,426,907

【全体版の内訳】

歳入

(1) 市税

単位：千円

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
個人市民税	6,659,503	6,574,580	6,590,369	5,992,775	6,846,183	7,054,695	7,111,008	7,153,243	7,209,557
法人市民税	526,741	531,118	532,250	470,867	470,837	561,825	566,374	569,786	574,335
固定資産税	4,590,595	4,672,502	4,668,429	4,757,975	4,769,907	4,942,647	4,982,668	5,012,684	5,052,706
都市計画税	958,632	977,575	976,026	1,001,643	1,004,981	1,034,094	1,042,468	1,048,747	1,057,121
軽自動車税	165,006	175,276	177,209	185,559	188,276	185,410	186,911	188,037	189,538
たばこ税	1,016,359	1,190,134	1,015,717	1,260,671	1,260,000	1,258,943	1,269,136	1,276,782	1,286,976
合計	13,916,836	14,121,185	13,960,000	13,669,490	14,540,184	15,037,614	15,158,565	15,249,279	15,370,233
増減額（対 前年度予算）	75,762	204,349	▲ 161,185	▲ 290,510	870,694	497,430	120,951	90,714	120,954
増減率（対 前年度予算）	0.55%	1.47%	-1.14%	-2.08%	6.37%	3.42%	0.80%	0.60%	0.79%

(2) 地方譲与税及び交付金

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
地方揮発油譲与税	45,388	43,395	40,000	40,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000
自動車重量譲与税	129,774	129,888	125,000	131,000	140,000	140,000	140,000	140,000	140,000
森林環境譲与税	8,931	11,662	12,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
利子割交付金	10,583	10,075	7,000	8,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
配当割交付金	109,364	101,766	100,000	104,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000
株式等譲渡所得割交付金	137,994	81,288	90,000	90,000	90,000	90,000	90,000	90,000	90,000
法人事業税交付金	109,328	136,021	130,000	150,000	140,000	140,000	150,000	150,000	150,000
地方消費税交付金	2,363,985	2,482,152	2,610,000	2,510,000	2,600,000	2,630,000	2,650,000	2,660,000	2,680,000
ゴルフ場利用税交付金	26,212	25,622	26,000	25,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
自動車取得税交付金	0	609	1	1	—	—	—	—	—
環境性能割交付金	23,014	27,504	28,000	31,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
地方特例交付金	減収分	118,056	135,244	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000
	新型コロナ地方税減収補填特別交付金	47,832	517	600	400	400	—	—	—
	定額減税減収補填特別交付金	—	—	—	720,510	0	—	—	—
交通安全対策特別交付金	10,558	10,829	9,000	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	127,489	137,892	137,892	148,522	148,522	148,522	148,522	148,522	148,522
合計	3,268,508	3,334,464	3,445,493	4,108,433	3,493,922	3,523,922	3,553,522	3,563,522	3,583,522
増減額（対 前年度予算）	385,676	65,956	111,029	662,940	▲ 614,511	30,000	29,600	10,000	20,000
増減率（対 前年度予算）	13.38%	2.02%	3.33%	19.24%	-14.96%	0.86%	0.84%	0.28%	0.56%

(3) 地方交付税

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
地方交付税	普通交付税	4,419,024	4,810,198	4,630,000	4,910,000	4,910,000	4,910,000	4,910,000	4,910,000
	特別交付税	182,258	189,193	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
計	4,601,282	4,999,391	4,780,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000	5,060,000
増減額（対 前年度予算）	962,536	398,109	▲ 219,391	280,000	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	26.45%	8.65%	-4.39%	5.86%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(4) 分担金及び負担金

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
市立保育所保護者保育負担金	59,109	51,482	61,616	59,960	59,960	59,960	59,960	59,960	59,960
管内・管外民間保育所、管外受託保育負担金	103,413	107,824	97,780	109,817	121,632	121,632	121,632	121,632	121,632
放課後児童クラブ保護者負担金	63,362	71,544	77,345	79,233	79,233	79,233	79,233	79,233	79,233
その他	131,862	133,302	23,386	23,443	132,400	132,400	132,400	132,400	132,400
計	357,746	364,152	260,127	272,453	393,225	393,225	393,225	393,225	393,225
増減額（対 前年度予算）	3,222	6,406	▲ 104,025	12,326	120,772	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	0.91%	1.79%	-28.57%	4.74%	44.33%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(5) 使用料

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
道路・河川・公園占用料	66,598	67,330	61,685	58,181	54,651	51,121	47,591	47,591	47,591
行政財産使用料	3,015	1,593	1,393	1,345	1,330	1,315	1,300	1,300	1,300
住宅使用料（駐車場使用料含む）	36,622	36,484	36,867	36,694	36,694	36,694	36,694	36,694	36,694
施設使用料	17,947	20,188	21,278	24,562	24,562	24,562	24,562	24,562	24,562
計	124,182	125,595	121,223	120,782	117,237	113,692	110,147	110,147	110,147
増減額（対 前年度予算）	3,871	1,413	▲ 4,372	▲ 441	▲ 3,545	▲ 3,545	▲ 3,545	0	0
増減率（対 前年度予算）	3.22%	1.14%	-3.48%	-0.36%	-2.94%	-3.02%	-3.12%	0.00%	0.00%

(6) 手数料

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11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	59,825	60,303	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758
計	59,746	59,825	60,303	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758
増減額（対 前年度予算）	461	79	478	1,455	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	0.78%	0.13%	0.80%	2.41%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(7) 国庫支出金

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
法定扶助費充当分	7,426,893	6,056,002	5,608,671	6,197,623	6,827,120	6,929,232	7,032,273	7,135,913	7,240,531
多額の経費を要する事業分	1,757,298	613,775	254,213	428,402	629,131	654,248	654,248	654,248	654,248
その他	2,525,565	3,055,258	505,941	678,500	570,345	503,231	508,428	514,015	520,019
計	11,709,756	9,725,035	6,368,825	7,304,525	8,026,596	8,086,711	8,194,949	8,304,176	8,414,798
増減額（対 前年度予算）	▲ 6,715,736	▲ 1,984,721	▲ 3,356,210	935,700	722,071	60,115	108,238	109,227	110,622
増減率（対 前年度予算）	-36.45%	-16.95%	-34.51%	14.69%	9.89%	0.75%	1.34%	1.33%	1.33%

(8) 県支出金

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
法定扶助費充当分	1,409,380	1,470,525	1,642,793	1,782,297	1,793,532	1,825,635	1,857,821	1,889,915	1,922,142
多額の経費を要する事業分	3,824	9,268	23,545	17,940	60,250	62,438	62,438	62,438	62,438
保険基盤安定負担金（国保分のみ）	241,081	243,444	244,723	231,844	231,844	231,844	231,844	231,844	231,844
県税徴収事務費委託金	179,266	182,536	176,400	177,200	177,200	177,200	177,200	177,200	177,200
その他経常的なもの	448,244	495,076	520,470	552,196	558,428	567,212	576,353	585,872	595,789
計	2,281,795	2,400,849	2,607,931	2,761,477	2,821,254	2,864,329	2,905,656	2,947,269	2,989,413
増減額（対 前年度予算）	7,472	119,054	207,082	153,546	59,777	43,075	41,327	41,613	42,144
増減率（対 前年度予算）	0.33%	5.22%	8.63%	5.89%	2.16%	1.53%	1.44%	1.43%	1.43%

(9) 財産収入

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
財産運用収入	4,605	4,562	4,273	4,272	4,272	4,272	4,272	4,272	4,272
土地・物品売払い収入	917	618	167	696,553	31	31	31	31	31
計	5,522	5,180	4,440	700,825	4,303	4,303	4,303	4,303	4,303
増減額（対 前年度予算）	▲ 5,229	▲ 342	▲ 740	696,385	▲ 696,522	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	-48.64%	-6.19%	-14.29%	15684.35%	-99.39%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(10) 寄附金

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
寄附金	33,607	71,535	72,004	90,504	95,504	100,504	100,504	100,504	100,504
増減額（対 前年度予算）	16,160	37,928	469	18,500	5,000	5,000	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	92.62%	112.86%	0.66%	25.69%	5.52%	5.24%	0.00%	0.00%	0.00%

(11) 繰入金

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
財政調整基金繰入金	732,062	682,760	1,458,551	1,329,985	1,800,000	1,370,000	1,200,000	946,984	946,985
減債基金繰入金	777,000	817,000	802,000	960,000	564,000	470,000	430,000	430,000	400,000
森林環境譲与税基金繰入金	10,990	20,000	10,000	10,000	555	10,000	10,000	10,000	10,000
保健福祉基金繰入金	50,000	62,500	102,500	170,000	200	197	0	0	0
公共施設整備基金繰入金	160,000	172,500	172,500	367,000	39,000	25,441	0	0	0
みどりの基金繰入金	20,500	4,500	18,000	64,200	50,000	50,775	0	0	0
ふるさと基金繰入金	10,328	5,500	20,000	70,500	10,000	9,579	500	500	500
軽井沢地区公共施設等整備基金繰入金	12,000	5,500	8,000	9,000	15,000	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	57,078	64,494	66,400	66,426	81,297	60,668	60,668	60,668	60,668
特別会計等繰入金	76,150	129,089	3	3	3	3	3	3	3
計	1,906,108	1,963,843	2,657,954	3,047,114	2,560,055	2,021,663	1,726,171	1,473,155	1,443,156
増減額 (対 前年度予算)	▲ 91,571	57,735	694,111	389,160	▲ 487,059	▲ 538,392	▲ 295,492	▲ 253,016	▲ 29,999
増減率 (対 前年度予算)	-4.58%	3.03%	35.34%	14.64%	-15.98%	-21.03%	-14.62%	-14.66%	-2.04%

(12) 繰越金

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
繰越金	1,905,291	3,073,110	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
増減額 (対 前年度予算)	634,364	1,167,819	▲ 2,673,110	0	0	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	49.91%	61.29%	-86.98%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(13) 諸収入

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
延滞金等	53,899	34,780	23,001	23,001	23,001	23,001	23,001	23,001	23,001
預託金元金利子収入	115,067	147,935	141,101	119,401	115,000	115,000	115,000	156,830	156,169
給食費	406,175	394,243	390,186	354,000	354,000	354,000	354,000	354,000	354,000
その他	494,303	677,945	594,413	485,737	485,737	485,737	485,737	485,737	485,737
計	1,069,444	1,254,903	1,007,600	982,139	977,738	977,738	977,738	1,019,568	1,018,907
増減額 (対 前年度予算)	21,974	185,459	▲ 247,303	▲ 25,461	▲ 4,401	0	0	41,830	▲ 661
増減率 (対 前年度予算)	2.10%	17.34%	-19.71%	-2.53%	-0.45%	0.00%	0.00%	4.28%	-0.06%

(14) 市債

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
臨時財政対策債	1,767,800	518,200	300,000	110,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000
減収補てん債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
多額の経費を要する事業分	2,224,900	1,521,900	2,044,100	3,450,500	2,855,300	2,582,600	2,582,600	2,582,600	2,582,600
計	3,992,700	2,040,100	2,344,100	3,560,500	3,185,300	2,912,600	2,912,600	2,912,600	2,912,600
増減額 (対 前年度予算)	747,100	▲ 1,952,600	304,000	1,216,400	▲ 375,200	▲ 272,700	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	23.02%	-48.90%	14.90%	51.89%	-10.54%	-8.56%	0.00%	0.00%	0.00%

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6推計値	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
合計	45,232,523	43,539,167	38,090,000	42,140,000	41,737,076	41,558,059	41,559,138	41,599,506	41,862,566
増減額 (対 前年度予算)	▲ 3,953,938	▲ 1,693,356	▲ 5,449,167	4,050,000	▲ 402,924	▲ 179,017	1,079	40,368	263,060
増減率 (対 前年度予算)	-8.04%	-3.74%	-12.52%	10.63%	-0.96%	-0.43%	0.00%	0.10%	0.63%

歳 出

(1) 人件費

単位：千円

区分		R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
人件費	特別職	41,482	46,041	46,740	47,313	47,313	47,313	47,313	47,313	47,313
	常勤・再任用職員	5,750,350	5,655,972	6,179,385	6,485,742	6,543,255	6,584,273	6,647,653	6,720,667	6,759,477
	会計年度任用職員	1,110,935	1,150,282	1,199,099	1,482,907	1,482,907	1,482,907	1,482,907	1,482,907	1,482,907
	非常勤特別職	128,015	140,876	57,398	56,484	56,484	56,484	56,484	56,484	56,484
	議員報酬	211,067	195,430	209,116	216,031	216,031	216,031	216,031	216,031	216,031
計		7,241,849	7,188,601	7,691,738	8,288,477	8,345,990	8,387,008	8,450,388	8,523,402	8,562,212
増減額（対 前年度予算）		181,442	▲ 53,248	503,137	596,739	57,513	41,018	63,380	73,014	38,810
増減率（対 前年度予算）		2.57%	-0.74%	7.00%	7.76%	0.69%	0.49%	0.76%	0.86%	0.46%

※ 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（R7・R11）及び市議会議員選挙（R9）として、各13,000千円を一般職の人件費に算入した。

(2) 扶助費

区分		R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
扶助費	法定扶助費	11,682,245	10,354,191	10,125,599	11,040,745	11,716,509	11,896,655	12,078,162	12,260,353	12,444,100
	多額の経費を要する事業分	0	0	0	0	124,866	131,843	131,843	131,843	131,843
	単独扶助費	148,376	154,170	174,609	178,572	180,285	169,962	171,601	175,240	179,371
計		11,830,621	10,508,361	10,300,208	11,219,317	12,021,660	12,198,460	12,381,606	12,567,436	12,755,314
増減額（対 前年度予算）		2,714,538	▲ 1,322,260	▲ 208,153	919,109	802,343	176,800	183,146	185,830	187,878
増減率（対 前年度予算）		29.78%	-11.18%	-1.98%	8.92%	7.15%	1.47%	1.50%	1.50%	1.49%

(3) 公債費

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
公債費	3,633,651	3,735,664	3,760,505	3,741,587	3,728,659	3,540,390	3,475,313	3,467,707	3,404,206
増減額（対 前年度予算）	187,428	102,013	24,841	▲ 18,918	▲ 12,928	▲ 188,269	▲ 65,077	▲ 7,606	▲ 63,501
増減率（対 前年度予算）	5.44%	2.81%	0.66%	-0.50%	-0.35%	-5.05%	-1.84%	-0.22%	-1.83%

(4) 物件費

区分		R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
物件費	多額の経費を要する事業分	287,202	461,873	297,946	241,187	327,508	347,832	347,832	347,832	347,832
	多額の経費を要する事業以外	5,006,705	5,142,722	4,628,252	4,855,957	4,693,153	4,668,153	4,718,153	4,668,153	4,693,153
計		5,293,907	5,604,595	4,926,198	5,097,144	5,020,661	5,015,985	5,065,985	5,015,985	5,040,985
増減額（対 前年度予算）		960,401	310,688	▲ 678,397	170,946	▲ 76,483	▲ 4,676	50,000	▲ 50,000	25,000
増減率（対 前年度予算）		22.16%	5.87%	-12.10%	3.47%	-1.50%	-0.09%	1.00%	-0.99%	0.50%

※ 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		R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
維持補修費	多額の経費を要する事業分	133,510	146,370	205,471	190,208	167,258	159,658	159,658	159,658	159,658
	多額の経費を要する事業以外	58,941	38,912	93,298	95,945	95,945	95,945	95,945	95,945	95,945
計		192,451	185,282	298,769	286,153	263,203	255,603	255,603	255,603	255,603
増減額（対 前年度予算）		▲ 1,732	▲ 7,169	113,487	▲ 12,616	▲ 22,950	▲ 7,600	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		-0.89%	-3.73%	61.25%	-4.22%	-8.02%	-2.89%	0.00%	0.00%	0.00%

(6) 補助費等

区分		R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11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）	1,756,515	1,794,831	1,984,962	1,991,270	1,983,528	1,937,232	1,940,639	1,946,905	1,953,284
	上記のうち環境衛生組合負担金のみ	1,591,288	1,640,092	1,777,474	1,768,687	1,812,270	1,757,707	1,759,326	1,763,755	1,768,247
	療養給付費負担金（後期）	1,011,824	1,056,265	1,088,980	1,179,702	1,217,975	1,252,078	1,287,136	1,323,176	1,360,225
	多額の経費を要する事業分（下水道事業会計負担金含む）	562,207	554,230	399,680	634,942	500,319	514,859	514,859	514,859	514,859
	上記以外	1,450,530	2,188,024	1,343,832	1,081,060	1,081,060	1,081,060	1,111,060	1,081,060	1,081,060
計		4,781,076	5,593,350	4,817,454	4,886,974	4,782,882	4,785,229	4,853,694	4,866,000	4,909,428
増減額（対 前年度予算）		▲ 11,188,501	812,274	▲ 775,896	69,520	▲ 104,092	2,347	68,465	12,306	43,428
増減率（対 前年度予算）		-70.06%	16.99%	-13.87%	1.44%	-2.13%	0.05%	1.43%	0.25%	0.89%

(7) 積立金

区分		R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
積立金	財政調整基金	849,236	1,422,044	21	13	13	13	13	13	13
	減債基金	784,702	300,557	50,031	50,024	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	公共施設整備基金	150,148	300,010	10	9	9	9	9	9	9
	その他基金	186,499	384,466	78,439	70,681	71,168	71,168	71,168	71,168	71,168
計		1,970,585	2,407,077	128,501	120,727	121,190	121,190	121,190	121,190	121,190
増減額（対 前年度予算）		1,070,317	436,492	▲ 2,278,576	▲ 7,774	463	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		118.89%	22.15%	-94.66%	-6.05%	0.38%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(8) 繰出金

区分		R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
繰出金	国民健康保険繰出金	651,953	650,831	817,325	1,102,540	1,026,240	1,109,807	1,189,748	1,266,292	1,339,658
	後期高齢者医療繰出金	266,782	284,988	300,848	345,399	346,321	356,019	365,987	376,234	386,769
	介護保険繰出金	1,342,275	1,474,205	1,507,906	1,533,660	1,735,797	1,751,577	1,860,710	1,974,736	2,049,934
	多額の経費を要する事業分	0	0	0	0	845	6,065	6,065	6,065	6,065
計		2,261,010	2,410,024	2,626,079	2,981,599	3,109,203	3,223,468	3,422,510	3,623,327	3,782,426
増減額（対 前年度予算）		137,568	149,014	216,055	355,520	127,604	114,265	199,042	200,817	159,099
増減率（対 前年度予算）		6.48%	6.59%	8.96%	13.54%	4.28%	3.68%	6.17%	5.87%	4.39%

(9) 普通建設事業費

区分		R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
普通建設事業費	多額の経費を要する事業分	4,310,831	2,504,608	2,938,508	4,821,407	3,997,007	3,770,880	3,770,880	3,770,880	3,770,880
	上記以外	418,771	388,283	147,351	378,887	378,887	378,887	378,887	378,887	378,887
計		4,729,602	2,892,891	3,085,859	5,200,294	4,375,894	4,149,767	4,149,767	4,149,767	4,149,767
増減額（対 前年度予算）		848,312	▲ 1,836,711	192,968	2,114,435	▲ 824,400	▲ 226,127	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		21.86%	-38.83%	6.67%	68.52%	-15.85%	-5.17%	0.00%	0.00%	0.00%

(10) その他

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
投資及び出資金、貸付金	115,000	115,000	116,020	116,020	116,020	116,020	116,020	116,020	116,020
多額の経費を要する事業分	109,661	156,409	278,669	141,708	115,546	132,322	132,322	132,322	132,322
計	224,661	271,409	394,689	257,728	231,566	248,342	248,342	248,342	248,342
増減額 (対 前年度予算)	▲ 31,530	46,748	123,280	▲ 136,961	▲ 26,162	16,776	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	-12.31%	20.81%	45.42%	-34.70%	-10.15%	7.24%	0.00%	0.00%	0.00%

(11) 予備費

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11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%

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
歳出の合計	42,159,413	40,797,254	38,090,000	42,140,000	42,060,908	41,985,442	42,484,398	42,898,759	43,289,473
増減額 (対 前年度予算)	▲ 5,121,757	▲ 1,362,159	▲ 2,707,254	4,050,000	▲ 79,092	▲ 75,466	498,956	414,361	390,714
増減率 (対 前年度予算)	-10.83%	-3.23%	-6.64%	10.63%	-0.19%	-0.18%	1.19%	0.98%	0.91%

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
歳入の合計	45,232,523	43,539,167	38,090,000	42,140,000	41,737,076	41,558,059	41,559,138	41,599,506	41,862,566
増減額 (対 前年度予算)	▲ 3,953,938	▲ 1,693,356	▲ 5,449,167	4,050,000	▲ 402,924	▲ 179,017	1,079	40,368	263,060
増減率 (対 前年度予算)	-8.04%	-3.74%	-12.52%	10.63%	-0.96%	-0.43%	0.00%	0.10%	0.63%

区分	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値
新たに確保が必要となる財源	▲ 3,073,110	▲ 2,741,913	0	0	323,832	427,383	925,260	1,299,253	1,426,907

※歳出一歳入

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	R3決算	R4決算	R5当初予算	R6当初予算	R7推計値	R8推計値	R9推計値	R10推計値	R11推計値	
多額の経費を要する事業 (性質別)	人件費	5,788	7,024	8,628	9,116	8,573	6,540	6,540	6,540	6,540
	扶助費	0	0	0	0	124,866	131,843	131,843	131,843	131,843
	物件費	287,202	461,873	297,946	241,187	327,508	347,832	347,832	347,832	347,832
	維持補修費	133,510	146,370	205,471	190,208	167,258	159,658	159,658	159,658	159,658
	補助費等	562,207	554,230	399,680	634,942	500,319	514,859	514,859	514,859	514,859
	普通建設事業費	4,310,831	2,504,608	2,938,508	4,821,407	3,997,007	3,770,880	3,770,880	3,770,880	3,770,880
	貸付金	0	0	41,830	41,169	0	0	0	0	0
	繰出金	0	0	0	0	845	6,065	6,065	6,065	6,065
	出資金	109,661	156,409	236,839	100,539	115,546	132,322	132,322	132,322	132,322
	合計	5,409,199	3,830,514	4,128,902	6,038,568	5,241,922	5,069,999	5,069,999	5,069,999	5,069,999

6 基金の残高状況

単位：千円

区 分	平成30年度末	令和元年度			令和2年度			令和3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	2,521,830	980,812	1,005,576	2,497,066	515,819	1,265,616	1,747,269	849,236	732,062	1,864,443
減債基金	2,282,475	300,804	341,000	2,242,279	300,715	423,000	2,119,994	784,702	777,000	2,127,696
公共施設整備基金	503,951	230,149	250,000	484,100	146	110,000	374,246	150,148	160,000	364,394
森林環境譲与税基金	—	4,168	0	4,168	8,858	76	12,950	8,931	10,990	10,891
みどりの基金	85,005	50,151	22,240	112,916	137	5,120	107,933	4	20,500	87,437
保健福祉基金	138,682	50,317	44,000	144,999	5,215	68,000	82,214	101,812	50,000	134,026
ふるさと基金	57,757	20,017	6,400	71,374	28	7,000	64,402	3,002	10,328	57,076
軽井沢地区整備基金	88,441	50,026	10,000	128,467	7	10,000	118,474	2	12,000	106,476
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	66,755	65,330	66,700	65,385	69,343	65,300	69,428	72,748	57,078	85,098
合計	5,744,896	1,751,774	1,745,916	5,750,754	900,268	1,954,112	4,696,910	1,970,585	1,829,958	4,837,537

区 分	令和4年度			令和5年度決算見込み			令和6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	1,422,044	682,760	2,603,727	1,249,253	1,659,104	2,193,876	900,013	1,329,985	1,763,904
減債基金	300,557	817,000	1,611,253	410,725	802,000	1,219,978	400,024	960,000	660,002
公共施設整備基金	300,010	172,500	491,904	100,010	160,500	431,414	9	367,000	64,423
森林環境譲与税基金	11,662	20,000	2,554	12,001	14,000	555	10,000	10,000	555
みどりの基金	50,011	4,500	132,948	50,003	18,000	164,951	4	64,200	100,755
保健福祉基金	101,363	62,500	172,889	100,004	102,500	170,393	4	170,000	397
ふるさと基金	55,001	5,500	106,576	3,002	20,000	89,578	1	70,500	19,079
軽井沢地区公共施設等整備基金	100,002	5,500	200,979	50,003	18,000	232,983	4	9,000	223,987
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	66,427	64,494	87,030	66,425	66,400	87,055	60,668	66,426	81,297
合計	2,407,077	1,834,754	5,409,860	2,041,426	2,860,504	4,590,783	1,370,727	3,047,111	2,914,399

区 分	令和7年度見込み			令和8年度見込み			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	900,013	1,800,000	863,917	900,013	1,370,000	393,930	900,013	1,200,000	93,943
減債基金	410,000	564,000	506,002	420,000	470,000	456,002	420,000	430,000	446,002
公共施設整備基金	9	39,000	25,432	9	25,441	0	9	0	9
森林環境譲与税基金	10,000	555	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
みどりの基金	0	50,000	50,755	0	50,755	0	0	0	0
保健福祉基金	0	200	197	0	197	0	0	0	0
ふるさと基金	500	10,000	9,579	500	9,579	500	500	500	500
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	15,000	208,987	0	25,000	183,987	0	25,000	158,987
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	60,668	81,297	60,668	60,668	60,668	60,668	60,668	60,668	60,668
合計	1,381,190	2,560,052	1,735,537	1,391,190	2,021,640	1,105,087	1,391,190	1,726,168	770,109

区 分	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
財政調整基金	900,013	946,984	46,972	900,013	946,985	0
減債基金	420,000	430,000	436,002	420,000	400,000	456,002
公共施設整備基金	9	0	18	9	0	27
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	0	0	0	0	0
ふるさと基金	500	500	500	500	500	500
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	25,000	133,987	0	25,000	108,987
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	60,668	60,668	60,668	60,668	60,668	60,668
合計	1,391,190	1,473,152	688,147	1,391,190	1,443,153	636,184

※R6年度以降は、実質収支は16億円を想定し、財政調整基金積立金を実質収支の1/2に1億円を上乗せした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5年	3,606,103	154,402	3,760,505	35,941,093
令和6年	3,573,979	167,608	3,741,587	35,927,614
令和7年	3,530,299	198,360	3,728,659	35,582,623
令和8年	3,306,442	233,948	3,540,390	35,188,781
令和9年	3,210,940	264,373	3,475,313	33,807,841
令和10年	3,190,200	277,507	3,467,707	32,508,071
令和11年	3,117,740	286,466	3,404,206	31,343,342