

鎌ヶ谷市中期財政見通し

(令和7年度～令和12年度)

令和6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
	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5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) 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5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7月29日 内閣府公表）（以下「国試算」という。）を考慮して見込む。
2	地方譲与税及び交付金	令和7年度以降は、主に令和5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年度決定額をベースに見込む。

3	地方交付税	<p>【普通交付税】</p> <p>令和7年度以降は、令和6年度当初決定額をベースに国試算を考慮して見込む。</p> <p>【特別交付税】</p> <p>令和7年度以降は、過去3年間で最も低い決算額をベースに見込む。</p>
4	国・県支出金	<p>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。</p> <p>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。</p>
5	繰入金	<p>① 財政調整基金繰入金は、残高状況等を考慮して約7億円から約14億円で見込む。</p> <p>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7億円を見込む。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
6	繰越金	繰越金は、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上で、5億円を見込む。
7	市債	<p>① 令和7年度以降の臨時財政対策債は、令和6年度発行可能額をベースに国試算等を考慮して見込む。</p> <p>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。</p>

(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、担当部局の推計を踏まえて見込む。
3	公債費	<p>① 臨時財政対策債：利率1.5%、償還期間20年（元金据置3年）</p> <p>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）</p>
4	物件費	<p>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。</p> <p>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。</p>

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7年度から令和12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7年度以降は財源の確保が必要な状況となりました。

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、その確保が必要な額は令和12年度までの6年間で約56億4千万円となります。

令和6年4月に策定した令和6年度予算編成後の中期財政見通し（推計期間：令和6年度～令和11年度）では、期間中合計で約44億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市税収入の増加はあるものの、歳出では、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、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、令和12年度までの期間全体で確保が必要となる財源が約12億4千万円増加しました（令和11年度まででは約8千万円縮小）。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、「今までにない『変革』に取り組み、『未来につなげる原動力』を生み出す」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り組みに加え、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11億7千万円となるため、「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357億6千万円から令和12年度末の約281億5千万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、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、さらには対前年度で約21億9千万円の減少となる令和6年度決算見込み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、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り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	R4決算	R5決算	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	R12推計値
市税	14,121,185	14,258,247	13,669,490	15,228,000	15,313,299	15,464,018	15,584,596	15,735,317	15,855,896
地方譲与税	184,945	187,235	181,000	196,000	196,000	197,000	197,000	198,000	198,000
利子割交付金	10,075	8,140	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	9,000
配当割交付金	101,766	115,413	104,000	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000
株式等譲渡所得割交付金	81,288	138,157	90,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
法人事業税交付金	136,021	155,608	150,000	161,000	163,000	165,000	166,000	168,000	169,000
地方消費税交付金	2,482,152	2,469,939	2,510,000	2,620,000	2,650,000	2,680,000	2,700,000	2,730,000	2,750,000
ゴルフ場利用税交付金	25,622	26,213	25,000	28,000	28,000	28,000	28,000	29,000	29,000
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	32,000	32,000	32,000	33,000	33,000	33,000
地方特例交付金	135,761	124,664	850,910	178,400	118,400	118,000	118,000	118,000	118,000
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	148,522	148,522	148,522	148,522	148,522	148,522
地方交付税	4,999,391	5,169,670	5,060,000	5,169,000	5,169,000	5,169,000	5,169,000	5,169,000	5,169,000
分担金及び負担金	364,152	329,971	272,453	388,302	413,622	413,622	413,622	413,622	413,622
使用料及び手数料	185,420	181,739	182,540	178,995	175,450	171,905	171,905	171,905	171,905
国庫支出金	9,725,035	8,884,717	7,304,525	8,303,661	8,340,872	8,583,506	8,740,149	8,892,046	9,054,136
県支出金	2,400,849	2,588,873	2,761,477	2,851,092	3,075,793	3,221,348	3,321,140	3,420,898	3,525,989
財産収入	5,180	241,347	700,825	4,303	4,303	4,303	4,303	4,303	4,303
寄附金	71,535	52,913	90,504	90,504	100,504	115,504	130,504	160,504	160,504
繰入金	1,963,843	3,033,460	3,047,114	1,665,824	1,976,853	1,711,171	1,696,171	1,636,171	1,524,928
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	977,738	977,738	977,738	977,738	977,738	977,738
市債	2,040,100	2,174,700	3,560,500	2,993,000	2,752,000	2,752,000	2,752,000	2,752,000	2,752,000
合計	43,539,167	44,237,213	42,140,000	42,002,342	42,423,356	42,740,637	43,139,650	43,546,026	43,844,543

歳出

区分	R4決算	R5決算	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	R12推計値	
義務的経費	人件費	7,188,601	7,331,377	8,288,477	8,397,283	8,421,859	8,497,944	8,573,269	8,631,649	8,684,020
	扶助費	10,508,361	10,975,647	11,219,317	12,120,476	12,894,222	13,391,944	13,710,532	14,021,980	14,348,492
	公債費	3,735,664	3,742,785	3,741,587	3,742,290	3,652,566	3,484,659	3,504,979	3,400,590	3,349,603
物件費	5,604,595	5,132,231	5,097,144	5,034,014	5,029,338	5,079,338	5,029,338	5,054,338	5,029,338	
維持補修費	185,282	186,153	286,153	263,203	255,603	255,603	255,603	255,603	255,603	
補助費等	5,593,350	6,471,112	4,886,974	5,002,837	4,847,378	4,912,226	4,910,676	4,940,233	4,968,549	
積立金	2,407,077	2,038,467	120,727	121,190	121,190	121,181	121,181	121,181	121,181	
繰出金	2,410,024	2,626,268	2,981,599	3,150,235	3,282,292	3,434,798	3,591,050	3,707,566	3,872,664	
普通建設事業費	2,892,891	3,440,199	5,200,294	4,379,248	4,230,957	4,230,957	4,230,957	4,230,957	4,230,957	
その他（投資及び出資金、貸付金）	271,409	271,080	257,728	231,566	248,342	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	40,797,254	42,215,319	42,140,000	42,502,342	43,043,747	43,716,992	44,235,927	44,672,439	45,168,749	

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	500,000	620,391	976,356	1,096,278	1,126,414	1,324,206

【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推計値	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	7,352,971	7,466,866	7,603,745	7,686,476	7,798,728	7,942,188
法人市民税	531,118	482,876	470,867	485,883	481,400	491,301	491,304	491,307	491,308
固定資産税	4,672,502	4,765,739	4,757,975	4,899,711	4,903,432	4,917,848	4,961,991	5,006,473	4,999,823
都市計画税	977,575	992,122	1,001,643	1,039,483	1,042,139	1,048,742	1,059,311	1,069,954	1,070,167
軽自動車税	175,276	183,993	185,559	191,372	189,825	189,959	190,065	190,143	190,200
たばこ税	1,190,134	1,251,538	1,260,671	1,258,580	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	15,228,000	15,313,299	15,464,018	15,584,596	15,735,317	15,855,896
増減額（対 前年度予算）	204,349	137,062	▲ 588,757	1,558,510	85,299	150,719	120,578	150,721	120,579
増減率（対 前年度予算）	1.47%	0.97%	-4.13%	11.40%	0.56%	0.98%	0.78%	0.97%	0.77%

(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推計値	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	46,000	46,000	47,000	47,000	48,000	48,000
自動車重量譲与税	129,888	131,842	131,000	140,000	140,000	140,000	140,000	140,000	140,000
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	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	9,000
配当割交付金	101,766	115,413	104,000	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000
株式等譲渡所得割交付金	81,288	138,157	90,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
法人事業税交付金	136,021	155,608	150,000	161,000	163,000	165,000	166,000	168,000	169,000
地方消費税交付金	2,482,152	2,469,939	2,510,000	2,620,000	2,650,000	2,680,000	2,700,000	2,730,000	2,750,000
ゴルフ場利用税交付金	25,622	26,213	25,000	28,000	28,000	28,000	28,000	29,000	29,000
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	32,000	32,000	32,000	33,000	33,000	33,000
地方特例交付金	減収分	135,244	124,265	130,000	118,000	118,000	118,000	118,000	118,000
	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	60,000	—	—	—	—
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	148,522	148,522	148,522	148,522	148,522	148,522
合計	3,334,464	3,415,677	4,108,433	3,651,923	3,623,922	3,656,522	3,678,522	3,712,522	3,734,522
増減額（対 前年度予算）	65,956	81,213	692,756	▲ 456,510	▲ 28,001	32,600	22,000	34,000	22,000
増減率（対 前年度予算）	2.02%	2.44%	20.28%	-11.11%	-0.77%	0.90%	0.60%	0.92%	0.59%

(3) 地方交付税

区分	R4決算	R5決算	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	R12推計値
地方交付税	普通交付税	4,810,198	4,968,954	4,910,000	4,989,000	4,989,000	4,989,000	4,989,000	4,989,000
	特別交付税	189,193	200,716	150,000	180,000	180,000	180,000	180,000	180,000
計	4,999,391	5,169,670	5,060,000	5,169,000	5,169,000	5,169,000	5,169,000	5,169,000	5,169,000
増減額（対 前年度予算）	398,109	170,279	▲ 109,670	109,000	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	8.65%	3.41%	-2.12%	2.15%	0.00%	0.00%	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推計値	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	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	107,824	110,013	109,817	116,709	142,029	142,029	142,029	142,029	142,029
放課後児童クラブ保護者負担金	71,544	78,896	79,233	79,233	79,233	79,233	79,233	79,233	79,233
その他	133,302	89,049	23,443	132,400	132,400	132,400	132,400	132,400	132,400
計	364,152	329,971	272,453	388,302	413,622	413,622	413,622	413,622	413,622
増減額（対 前年度予算）	6,406	▲ 34,181	▲ 57,518	115,849	25,320	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	1.79%	-9.39%	-17.43%	42.52%	6.52%	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推計値	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	54,651	51,121	47,591	47,591	47,591	47,591
行政財産使用料	1,593	1,577	1,345	1,330	1,315	1,300	1,300	1,300	1,300
住宅使用料（駐車場使用料含む）	36,484	37,232	36,694	36,694	36,694	36,694	36,694	36,694	36,694
施設使用料	20,188	20,177	24,562	24,562	24,562	24,562	24,562	24,562	24,562
計	125,595	121,993	120,782	117,237	113,692	110,147	110,147	110,147	110,147
増減額（対 前年度予算）	1,413	▲ 3,602	▲ 1,211	▲ 3,545	▲ 3,545	▲ 3,545	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	1.14%	-2.87%	-0.99%	-2.94%	-3.02%	-3.12%	0.00%	0.00%	0.00%

(6) 手数料

区分	R4決算	R5決算	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	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	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758
計	59,825	59,746	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758	61,758
増減額（対 前年度予算）	79	▲ 79	2,012	0	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	0.13%	-0.13%	3.37%	0.00%	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推計値	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	6,993,715	7,109,485	7,348,708	7,501,765	7,649,893	7,808,020
多額の経費を要する事業分	613,775	303,414	428,402	746,106	736,111	736,111	736,111	736,111	736,111
その他	3,055,258	2,972,632	678,500	563,840	495,276	498,687	502,273	506,042	510,005
計	9,725,035	8,884,717	7,304,525	8,303,661	8,340,872	8,583,506	8,740,149	8,892,046	9,054,136
増減額（対 前年度予算）	▲ 1,984,721	▲ 840,318	▲ 1,580,192	999,136	37,211	242,635	156,643	151,897	162,090
増減率（対 前年度予算）	-16.95%	-8.64%	-17.79%	13.68%	0.45%	2.91%	1.82%	1.74%	1.82%

(8) 県支出金

区分	R4決算	R5決算	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	R12推計値
法定扶助費充当分	1,470,525	1,642,793	1,782,297	1,837,424	1,976,297	2,104,668	2,186,197	2,266,546	2,351,011
多額の経費を要する事業分	9,268	16,076	17,940	46,902	116,559	116,559	116,559	116,559	116,559
保険基盤安定負担金（国保分のみ）	243,444	231,845	231,844	231,844	231,844	231,844	231,844	231,844	231,844
県税徴収事務費委託金	182,536	182,286	177,200	177,200	177,200	177,200	177,200	177,200	177,200
その他	495,076	515,873	552,196	557,722	573,893	591,077	609,340	628,749	649,375
計	2,400,849	2,588,873	2,761,477	2,851,092	3,075,793	3,221,348	3,321,140	3,420,898	3,525,989
増減額（対 前年度予算）	119,054	188,024	172,604	89,615	224,701	145,554	99,792	99,758	105,092
増減率（対 前年度予算）	5.22%	7.83%	6.67%	3.25%	7.88%	4.73%	3.10%	3.00%	3.07%

(9) 財産収入

区分	R4決算	R5決算	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	R12推計値
財産運用収入	4,562	5,243	4,272	4,272	4,272	4,272	4,272	4,272	4,272
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	4,303	4,303	4,303	4,303	4,303	4,303
増減額（対 前年度予算）	▲ 342	236,167	459,478	▲ 696,522	0	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）	-6.19%	4559.21%	190.38%	-99.39%	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推計値	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	90,504	100,504	115,504	130,504	160,504	160,504
増減額（対 前年度予算）	37,928	▲ 18,622	37,591	0	10,000	15,000	15,000	30,000	0
増減率（対 前年度予算）	112.86%	-26.03%	71.04%	0.00%	11.05%	14.92%	12.99%	22.99%	0.00%

(11) 繰入金

区分	R4決算	R5決算	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	R12推計値
財政調整基金繰入金	682,760	1,659,104	1,329,985	736,321	1,370,000	1,185,000	1,170,000	1,140,000	1,048,757
減債基金繰入金	817,000	793,000	960,000	669,000	470,000	430,000	430,000	400,000	380,000
森林環境譲与税基金繰入金	20,000	14,000	10,000	10,000	10,000	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	421	0	0	0	0
公共施設整備基金繰入金	172,500	160,500	367,000	54,000	20,672	0	0	0	0
みどりの基金繰入金	4,500	18,000	64,200	87,500	13,260	0	0	0	0
ふるさと基金繰入金	5,500	20,000	70,500	13,500	6,580	500	500	500	500
軽井沢地区公共施設等整備基金繰入金	5,500	18,000	9,000	17,500	25,000	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	64,494	65,691	66,426	76,000	60,917	60,668	60,668	60,668	60,668
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	1,665,824	1,976,853	1,711,171	1,696,171	1,636,171	1,524,928
増減額 (対 前年度予算)	57,735	1,069,617	13,654	▲ 1,381,290	311,029	▲ 265,682	▲ 15,000	▲ 60,000	▲ 111,243
増減率 (対 前年度予算)	3.03%	54.47%	0.45%	-45.33%	18.67%	-13.44%	-0.88%	-3.54%	-6.80%

(12) 繰越金

区分	R4決算	R5決算	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	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推計値	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	23,001	23,001	23,001	23,001	23,001	23,001
預託金元金利息収入	147,935	141,112	119,401	115,000	115,000	115,000	115,000	115,000	115,000
給食費	394,243	372,709	354,000	354,000	354,000	354,000	354,000	354,000	354,000
その他	677,945	765,517	485,737	485,737	485,737	485,737	485,737	485,737	485,737
計	1,254,903	1,163,986	982,139	977,738	977,738	977,738	977,738	977,738	977,738
増減額 (対 前年度予算)	185,459	▲ 90,917	▲ 181,847	▲ 4,401	0	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	17.34%	-7.24%	-15.62%	-0.45%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(14) 市債

区分	R4決算	R5決算	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	R12推計値
臨時財政対策債	518,200	228,800	110,000	104,100	104,100	104,100	104,100	104,100	104,100
多額の経費を要する事業分	1,521,900	1,945,900	3,450,500	2,888,900	2,647,900	2,647,900	2,647,900	2,647,900	2,647,900
計	2,040,100	2,174,700	3,560,500	2,993,000	2,752,000	2,752,000	2,752,000	2,752,000	2,752,000
増減額 (対 前年度予算)	▲ 1,952,600	134,600	1,385,800	▲ 567,500	▲ 241,000	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	-48.90%	6.60%	63.72%	-15.94%	-8.05%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

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
合計	43,539,167	44,237,213	42,140,000	42,002,342	42,423,356	42,740,637	43,139,650	43,546,026	43,844,543
増減額 (対 前年度予算)	▲ 1,693,356	698,046	▲ 2,097,213	▲ 137,658	421,014	317,281	399,013	406,376	298,517
増減率 (対 前年度予算)	-3.74%	1.60%	-4.74%	-0.33%	1.00%	0.75%	0.93%	0.94%	0.69%

歳出

(1) 人件費

単位：千円

区分		R4決算	R5決算	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	R12推計値
人件費	特別職	46,041	47,016	47,313	47,313	47,313	47,313	47,313	47,313	47,313
	常勤・再任用職員	5,655,972	5,841,094	6,485,742	6,554,082	6,578,658	6,654,743	6,730,068	6,788,448	6,840,819
	会計年度任用職員	1,150,282	1,184,917	1,482,907	1,523,373	1,523,373	1,523,373	1,523,373	1,523,373	1,523,373
	非常勤特別職	140,876	51,659	56,484	56,484	56,484	56,484	56,484	56,484	56,484
	議員報酬	195,430	206,691	216,031	216,031	216,031	216,031	216,031	216,031	216,031
計		7,188,601	7,331,377	8,288,477	8,397,283	8,421,859	8,497,944	8,573,269	8,631,649	8,684,020
増減額（対 前年度予算）		▲ 53,248	142,776	957,100	108,806	24,576	76,085	75,325	58,380	52,371
増減率（対 前年度予算）		-0.74%	1.99%	13.05%	1.31%	0.29%	0.90%	0.89%	0.68%	0.61%

※ 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（R7.7・R11）及び市議会議員選挙（R9.4）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		R4決算	R5決算	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	R12推計値
扶助費	法定扶助費	10,354,191	10,811,671	11,040,745	11,879,222	12,430,210	12,927,156	13,244,324	13,553,946	13,878,111
	多額の経費を要する事業分	0	0	0	72,839	300,358	300,358	300,358	300,358	300,358
	単独扶助費	154,170	163,976	178,572	168,415	163,654	164,430	165,850	167,676	170,023
計		10,508,361	10,975,647	11,219,317	12,120,476	12,894,222	13,391,944	13,710,532	14,021,980	14,348,492
増減額（対 前年度予算）		▲ 1,322,260	467,286	243,670	901,159	773,746	497,722	318,588	311,448	326,512
増減率（対 前年度予算）		-11.18%	4.45%	2.22%	8.03%	6.38%	3.86%	2.38%	2.27%	2.33%

(3) 公債費

区分		R4決算	R5決算	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	R12推計値
公債費		3,735,664	3,742,785	3,741,587	3,742,290	3,652,566	3,484,659	3,504,979	3,400,590	3,349,603
増減額（対 前年度予算）		102,013	7,121	▲ 1,198	703	▲ 89,724	▲ 167,907	20,320	▲ 104,389	▲ 50,987
増減率（対 前年度予算）		2.81%	0.19%	-0.03%	0.02%	-2.40%	-4.60%	0.58%	-2.98%	-1.50%

(4) 物件費

区分		R4決算	R5決算	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	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	327,508	347,832	347,832	347,832	347,832	347,832
	多額の経費を要する事業以外	5,142,722	4,798,150	4,855,957	4,706,506	4,681,506	4,731,506	4,681,506	4,706,506	4,681,506
計		5,604,595	5,132,231	5,097,144	5,034,014	5,029,338	5,079,338	5,029,338	5,054,338	5,029,338
増減額（対 前年度予算）		310,688	▲ 472,364	▲ 35,087	▲ 63,130	▲ 4,676	50,000	▲ 50,000	25,000	▲ 25,000
増減率（対 前年度予算）		5.87%	-8.43%	-0.68%	-1.24%	-0.09%	0.99%	-0.98%	0.50%	-0.49%

※ 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推計値	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	167,258	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	95,945	95,945	95,945	95,945	95,945	95,945
計		185,282	186,153	286,153	263,203	255,603	255,603	255,603	255,603	255,603
増減額（対 前年度予算）		▲ 7,169	871	100,000	▲ 22,950	▲ 7,600	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		-3.73%	0.47%	53.72%	-8.02%	-2.89%	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推計値	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	2,015,472	1,944,350	1,962,893	1,974,919	1,987,737	1,999,196
	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	1,808,981	1,754,725	1,766,786	1,771,220	1,775,717	1,778,855
	療養給付費負担金（後期）	1,056,265	1,088,980	1,179,702	1,217,975	1,252,285	1,268,590	1,285,014	1,301,753	1,318,610
	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	688,330	569,683	569,683	569,683	569,683	569,683
	上記以外	2,188,024	2,937,768	1,081,060	1,081,060	1,081,060	1,111,060	1,081,060	1,081,060	1,081,060
計		5,593,350	6,471,112	4,886,974	5,002,837	4,847,378	4,912,226	4,910,676	4,940,233	4,968,549
増減額（対 前年度予算）		812,274	877,762	▲ 1,584,138	115,863	▲ 155,459	64,848	▲ 1,550	29,557	28,316
増減率（対 前年度予算）		16.99%	15.69%	-24.48%	2.37%	-3.11%	1.34%	-0.03%	0.60%	0.57%

(7) 積立金

区分		R4決算	R5決算	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	R12推計値
積立金	財政調整基金	1,422,044	1,249,329	13	13	13	13	13	13	13
	減債基金	300,557	411,484	50,024	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	公共施設整備基金	300,010	100,241	9	9	9	0	0	0	0
	その他基金	384,466	277,413	70,681	71,168	71,168	71,168	71,168	71,168	71,168
計		2,407,077	2,038,467	120,727	121,190	121,190	121,181	121,181	121,181	121,181
増減額（対 前年度予算）		436,492	▲ 368,610	▲ 1,917,740	463	0	▲ 9	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		22.15%	-15.31%	-94.08%	0.38%	0.00%	-0.01%	0.00%	0.00%	0.00%

(8) 繰出金

区分		R4決算	R5決算	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	R12推計値
繰出金	国民健康保険繰出金	650,831	830,618	1,102,540	1,133,526	1,213,233	1,236,629	1,257,100	1,271,723	1,286,345
	後期高齢者医療繰出金	284,988	304,068	345,399	350,485	375,902	403,324	432,929	464,912	499,482
	介護保険繰出金	1,474,205	1,491,582	1,533,660	1,665,379	1,687,092	1,788,780	1,894,956	1,964,866	2,080,772
	多額の経費を要する事業分	0	0	0	845	6,065	6,065	6,065	6,065	6,065
計		2,410,024	2,626,268	2,981,599	3,150,235	3,282,292	3,434,798	3,591,050	3,707,566	3,872,664
増減額（対 前年度予算）		149,014	216,244	355,331	168,636	132,057	152,506	156,252	116,516	165,098
増減率（対 前年度予算）		6.59%	8.97%	13.53%	5.66%	4.19%	4.65%	4.55%	3.24%	4.45%

(9) 普通建設事業費

区分		R4決算	R5決算	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	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	4,000,361	3,852,070	3,852,070	3,852,070	3,852,070	3,852,070
	上記以外	388,283	456,726	378,887	378,887	378,887	378,887	378,887	378,887	378,887
計		2,892,891	3,440,199	5,200,294	4,379,248	4,230,957	4,230,957	4,230,957	4,230,957	4,230,957
増減額（対 前年度予算）		▲ 1,836,711	547,308	1,760,095	▲ 821,046	▲ 148,291	0	0	0	0
増減率（対 前年度予算）		-38.83%	18.92%	51.16%	-15.79%	-3.39%	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推計値	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	116,020	116,020	116,020	116,020	116,020	116,020
多額の経費を要する事業分	156,409	156,080	141,708	115,546	132,322	132,322	132,322	132,322	132,322
計	271,409	271,080	257,728	231,566	248,342	248,342	248,342	248,342	248,342
増減額 (対 前年度予算)	46,748	▲ 329	▲ 13,352	▲ 26,162	16,776	0	0	0	0
増減率 (対 前年度予算)	20.81%	-0.12%	-4.93%	-10.15%	7.24%	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推計値	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
歳出の合計	40,797,254	42,215,319	42,140,000	42,502,342	43,043,747	43,716,992	44,235,927	44,672,439	45,168,749
増減額 (対 前年度予算)	▲ 1,362,159	1,418,065	▲ 75,319	362,342	541,405	673,245	518,935	436,512	496,310
増減率 (対 前年度予算)	-3.23%	3.48%	-0.18%	0.86%	1.27%	1.56%	1.19%	0.99%	1.11%

区分	R4決算	R5決算	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	R12推計値
歳入の合計	43,539,167	44,237,213	42,140,000	42,002,342	42,423,356	42,740,637	43,139,650	43,546,026	43,844,543
増減額 (対 前年度予算)	▲ 1,693,356	698,046	▲ 2,097,213	▲ 137,658	421,014	317,281	399,013	406,376	298,517
増減率 (対 前年度予算)	-3.74%	1.60%	-4.74%	-0.33%	1.00%	0.75%	0.93%	0.94%	0.69%

区分	R4決算	R5決算	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	R12推計値
新たに確保が必要となる財源	▲ 2,741,913	▲ 2,021,894	0	500,000	620,391	976,356	1,096,278	1,126,414	1,324,206

※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	R4決算	R5決算	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	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	8,927	6,894	6,894	6,894	6,894
	扶助費	0	0	0	72,839	300,358	300,358	300,358	300,358
	物件費	461,873	334,081	241,187	327,508	347,832	347,832	347,832	347,832
	維持補修費	146,370	163,054	190,208	167,258	159,658	159,658	159,658	159,658
	補助費等	554,230	468,329	634,942	688,330	569,683	569,683	569,683	569,683
	普通建設事業費	2,504,608	2,983,473	4,821,407	4,000,361	3,852,070	3,852,070	3,852,070	3,852,070
	貸付金	0	0	41,169	0	0	0	0	0
	繰出金	0	0	0	845	6,065	6,065	6,065	6,065
	出資金	156,409	156,080	100,539	115,546	132,322	132,322	132,322	132,322
	合計	3,830,514	4,112,657	6,038,568	5,381,614	5,374,882	5,374,882	5,374,882	5,374,882

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	1,820,063	1,250,000	900,013	736,321	1,413,692
減債基金	411,484	793,000	1,229,737	400,024	960,000	669,761	410,000	669,000	410,761
公共施設整備基金	100,241	160,500	431,645	9	357,000	74,654	9	54,000	20,663
森林環境譲与税基金	11,662	14,000	216	10,000	10,000	216	10,000	10,000	216
みどりの基金	50,004	18,000	164,952	4	64,200	100,756	4	87,500	13,260
保健福祉基金	102,024	102,500	172,413	4	170,000	2,417	4	2,000	421
ふるさと基金	3,002	20,000	89,578	1	70,500	19,079	501	13,500	6,080
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	4	17,500	192,540
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	60,668	76,000	60,917
合計	2,038,467	2,850,795	4,597,532	1,346,825	3,541,189	2,403,168	1,381,203	1,665,821	2,118,550

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	900,013	1,370,000	943,705	900,013	1,185,000	658,718	900,013	1,170,000	388,731
減債基金	420,000	470,000	360,761	420,000	430,000	350,761	420,000	430,000	340,761
公共施設整備基金	9	20,672	0	0	0	0	0	0	0
森林環境譲与税基金	10,000	10,000	216	10,000	10,000	216	10,000	10,000	216
みどりの基金	0	13,260	0	0	0	0	0	0	0
保健福祉基金	0	421	0	0	0	0	0	0	0
ふるさと基金	500	6,580	0	500	500	0	500	500	0
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	25,000	167,540	0	25,000	142,540	0	25,000	117,540
特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金	60,668	60,917	60,668	60,668	60,668	60,668	60,668	60,668	60,668
合計	1,391,190	1,976,850	1,532,890	1,391,181	1,711,168	1,212,903	1,391,181	1,696,168	907,916

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	1,140,000	148,744	900,013	1,048,757	0
減債基金	420,000	400,000	360,761	420,000	380,000	400,761
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	216	10,000	10,000	216
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	0	500	500	0
軽井沢地区公共施設等整備基金	0	25,000	92,540	0	25,000	67,540
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	1,391,181	1,636,168	662,929	1,391,181	1,524,925	529,185

※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	3,573,979	167,608	3,741,587	35,760,719
令和7年	3,561,499	180,791	3,742,290	35,209,918
令和8年	3,437,610	214,956	3,652,566	34,454,008
令和9年	3,242,932	241,727	3,484,659	32,815,176
令和10年	3,252,710	252,269	3,504,979	31,166,566
令和11年	3,142,214	258,376	3,400,590	29,628,452
令和12年	3,085,265	264,338	3,349,603	28,147,287