

# 令和7年度 中期財政計画

本年度から「財政収支の見通し」を見直し、新たに「中期財政計画」として策定しました。

本計画は、これまで別に定めていた「市行財政改革指針」の考え方を統合し、財政収支の見通しと財政改革の取組を一体的に示すものです。

計画期間は5年間とし、将来を見据えた財政収支の試算を行うとともに、目標をこれまで以上に明確かつ分かりやすく設定しました。

なお、本計画における将来推計は、現時点で見込まれる制度動向や経済見通し等を踏まえた現段階での推計値であり、社会経済情勢の変化や国の制度改正等により変動します。そのため、本計画は固定的なものとするのではなく、決算状況や環境変化を踏まえ毎年度見直しを行っていきます。

# 令和7年度 中期財政計画

「中期財政計画」は、人口減少や社会保障関係経費の増加、物価上昇等を背景とした厳しい財政環境を見据え、本市の財政収支の中期的な見通しを明らかにすることで、将来世代に過度な負担を残さないよう、財政規律を確保しつつ、限られた財源の重点的かつ効率的な配分を図るための基本的指針として策定する。

## 1 計画期間等

- (1) 本計画は、令和8年度から12年度までの5か年を計画期間とする。
- (2) 計画の策定に当たっては、地方交付税の動向や社会保障関係経費の増加、普通建設事業などの中長期的な見通しを踏まえ試算する。

## 2 策定目的

- (1) 持続可能な財政運営の確保
- (2) 財政収支の中期的見通しの明確化
- (3) 事業の選択と集中による効率的な財源配分

## 3 設定目標

- |                  |                                 |
|------------------|---------------------------------|
| (1) 収支均衡の確保      | 経常収支比率を過去3年間の県内市平均（95.3%）以下とする。 |
| (2) 基金残高の一定水準の確保 | 財政調整基金残高を標準財政規模の20%以上とする。       |
| (3) 市債残高の適正管理    | 市債発行額を当該年度の元金償還額以内とする。          |

## 4 進行管理

- (1) 毎年度の予算編成及び決算分析により進捗を確認し、ローリング方式により計画を更新する。
- (2) 進捗状況は議会へ報告し公表する。

【試算の基本的な考え方】

本計画は、不確実な経済情勢や制度改正リスクを踏まえ、歳入は抑制的に、歳出は一定の増加要因を見込んだ試算となっている。(令和7年度3月補正予算案と令和8年度当初予算案をベースに令和8年度地方財政計画や県の試算値などを参考)

区 分		内 容	
歳 入	市税・交付税等	1	—
	市税	2	税務課で試算
	交付税	3	地方財政計画を基にR9以降は県の参考数値等で試算
	国県支出金	4	扶助費、投資的経費等に連動
	地方債	5	投資的経費等に連動
	その他収入	6	地方譲与税や各種交付金は県の参考数値等で試算
	計	7	—
歳 出	義務的経費	8	—
	人件費	9	定員管理計画に基づき新規採用や退職者を反映させ試算
	扶助費	10	各事業ごとの過去5年間の伸び率等で試算
	公債費	11	投資的経費等に連動
	投資的経費	12	—
	普通建設事業	13	現時点で予定している事業で積上げ
	災害復旧事業	14	R8当初予算額を計上
	その他経費	15	—
	物件費	16	過去5年間の増減率をベースに試算
	補助費	17	過去5年間の増減率をベースに試算
	維持補修費	18	R8当初予算額を計上
	その他	19	過去5年間の増減率をベースに試算
	計	20	—
形式収支(7-20)		21	歳入－歳出
基金取崩額		22	—
財調基金取崩額		23	形式収支に特定目的基金取崩し額を充当後の不足額
特定目的基金取崩額		24	投資的経費等に連動
繰越金		25	1千円を計上
【参考】			
基金残高		26	決算余剰金と3月補正の減額分等を積立て
財政調整基金残高		27	実質収支の1/2を財政調整基金と減債基金に積立て
市債残高		28	借入利率は県の参考数値(2.6%)で試算
経常収支比率		29	経常経費充当一般財源の額÷経常一般財源総額×100

中期財政収支(試算)

(単位:千円)

区分	年度	7年度 (3月補正)	8年度 (当初)	9年度		10年度		11年度		12年度		増減(R12-R8)		
				増減額	増減率	増減額	増減率	増減額	増減率	増減額	増減率	増減額	増減率	
歳入	市税・交付税等	1	14,368,678	14,204,112	14,274,198	0.5%	14,367,377	0.7%	14,428,232	0.4%	14,434,075	0.0%	229,963	1.6%
	市税	2	3,399,126	3,397,070	3,369,893	△0.8%	3,386,742	0.5%	3,403,675	0.5%	3,376,445	△0.8%	△20,625	△0.6%
	交付税	3	10,969,552	10,807,042	10,904,305	0.9%	10,980,635	0.7%	11,024,557	0.4%	11,057,630	0.3%	250,588	2.3%
	国庫支出金	4	7,475,458	6,260,107	6,432,579	2.8%	6,436,808	0.1%	6,394,136	△0.7%	6,616,375	3.5%	356,268	5.7%
	地方債	5	1,621,700	2,490,700	2,248,800	△9.7%	1,331,300	△40.8%	1,400,600	5.2%	1,324,700	△5.4%	△1,166,000	△46.8%
	その他収入	6	2,990,217	2,858,715	2,858,715	0.0%	2,858,715	0.0%	2,858,715	0.0%	2,858,715	0.0%	0	0.0%
	計	7	26,456,053	25,813,634	25,814,292	0.0%	24,994,200	△3.2%	25,081,683	0.4%	25,233,865	0.6%	△579,769	△2.2%
歳出	義務的経費	8	12,857,635	13,030,801	13,840,210	6.2%	13,429,480	△3.0%	13,663,024	1.7%	13,891,294	1.7%	860,493	6.6%
	人件費	9	4,879,158	4,956,648	4,994,116	0.8%	5,047,832	1.1%	5,102,461	1.1%	5,164,555	1.2%	207,907	4.2%
	扶助費	10	5,186,524	5,159,352	5,241,902	1.6%	5,331,015	1.7%	5,426,974	1.8%	5,530,087	1.9%	370,735	7.2%
	公債費	11	2,791,953	2,914,801	3,604,192	23.7%	3,050,633	△15.4%	3,133,589	2.7%	3,196,652	2.0%	281,851	9.7%
	投資的経費	12	4,096,155	4,845,075	4,357,615	△10.1%	3,358,485	△22.9%	3,365,805	0.2%	3,432,821	2.0%	△1,412,254	△29.1%
	普通建設事業	13	3,787,323	4,801,193	4,313,733	△10.2%	3,314,603	△23.2%	3,321,923	0.2%	3,388,939	2.0%	△1,412,254	△29.4%
	災害復旧事業	14	308,832	43,882	43,882	0.0%	43,882	0.0%	43,882	0.0%	43,882	0.0%	0	0.0%
	その他経費	15	12,287,334	10,112,124	10,083,585	△0.3%	10,136,912	0.5%	10,175,771	0.4%	10,219,838	0.4%	107,714	1.1%
	物件費	16	5,478,562	4,699,454	4,804,153	2.2%	4,857,480	1.1%	4,896,339	0.8%	4,940,406	0.9%	240,952	5.1%
	補助費等	17	3,434,965	3,022,631	2,889,231	△4.4%	2,889,231	0.0%	2,889,231	0.0%	2,889,231	0.0%	△133,400	△4.4%
	維持補修費	18	153,607	254,838	255,000	0.1%	255,000	0.0%	255,000	0.0%	255,000	0.0%	162	0.1%
	その他	19	3,220,200	2,135,201	2,135,201	0.0%	2,135,201	0.0%	2,135,201	0.0%	2,135,201	0.0%	0	0.0%
計	20	29,241,124	27,988,000	28,281,410	1.0%	26,924,877	△4.8%	27,204,600	1.0%	27,543,953	1.2%	△444,047	△1.6%	
形式収支(7-20)	21	△2,785,071	△2,174,366	△2,467,118		△1,930,677		△2,122,917		△2,310,088		△135,722		
基金取崩額	22	2,219,444	2,174,366	2,467,118		1,930,677		2,122,917		2,310,088		135,722		
財政調整用基金取崩額	23	998,522	800,000	982,747		619,116		627,304		742,180		△57,820		
特定目的基金取崩額	24	1,220,922	1,374,366	1,484,371		1,311,561		1,495,613		1,567,908		346,986		
繰越金	25	565,627	1	1		1		1		1		0		

【参考】

区分	年度	7年度 (3月補正)	8年度 (当初)	9年度		10年度		11年度		12年度		増減(R12-R8)	
				増減額	増減率	増減額	増減率	増減額	増減率	増減額	増減率		
基金残高	26	15,135,326	14,183,718	12,939,359	△1,244,359	12,231,441	△707,918	11,331,283	△900,158	10,243,954	△1,087,329	△3,939,764	△27.8%
財政調整基金残高	27	4,922,130	4,164,301	4,158,950	△5,351	3,782,005	△376,945	3,396,872	△385,133	2,996,863	△400,009	△1,167,438	△28.0%
市債残高	28	24,705,734	24,503,944	23,451,248	△1,052,696	22,080,222	△1,371,026	20,756,687	△1,323,535	19,319,956	△1,436,731	△5,183,988	△21.2%
経常収支比率	29	93.1%	94.1%	94.2%	0.1%	94.4%	0.2%	94.6%	0.2%	94.8%	0.2%		0.7%