

令和7年11月20日  
全員協議会資料  
総務部 財政経営室

# 名張市中期財政計画

---

－令和7年度ローリング版－

# 1. 中期財政計画とは

---

## (1) 計画策定の目的

- 中期的な財政収支のシミュレーションを行い、これを基に、現在及び将来における行財政課題や財政運営の健全性を確保するための方策を明らかにします。
- 中期的な視点から、名張市総合計画「なばり新時代戦略」で定める施策・事業の選択をはじめ、大型投資事業の優先順位付けや公共施設の再配置、事業手法等を検討する際の財源の裏付けとします。
- 本市の財政に関する情報を職員や議会、市民と共有することにより、行財政運営に対する理解を深め、その改善を着実に進めるための契機とします。
- 次年度の予算編成に係る方針決定や編成手法等検討のために活用します。

## (2) 計画の位置付け

- 名張市総合計画「なばり新時代戦略」を財政的視点から補完するものです。
- 名張市行財政改革プランに掲げる「人口減少社会における持続可能な財政基盤の構築」の視点から、同プランと一体的に財政運営基盤の確立に向けた取組を進めるための指針となるものです。
- 各事務事業の実施を担保するものではなく、事業実施の方向性や事業内容、事業費等については、各年度の予算編成の過程において判断、検討します。

## (3) 計画期間及び会計単位

- 計画期間は、令和8年度から令和12年度までの5年間とします。
- 会計単位は、一般会計とします。

## 2. 中期財政試算(形式収支)について

(単位: 百万円)

| 年度                |                      | R6決算     | R7       | R8       | R9       | R10      | R11      | R12      |
|-------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 歳入                | 市税                   | 8,860    | 9,121    | 9,140    | 9,041    | 9,004    | 8,969    | 8,876    |
|                   | 地方交付税                | 6,829    | 6,727    | 6,618    | 6,596    | 6,620    | 6,648    | 6,632    |
|                   | 譲与税・交付金              | 3,130    | 2,742    | 2,726    | 2,721    | 2,721    | 2,721    | 2,721    |
|                   | (主要一般財源小計)           | (18,819) | (18,590) | (18,484) | (18,358) | (18,345) | (18,338) | (18,229) |
|                   | 国庫支出金                | 6,240    | 6,097    | 5,416    | 5,571    | 5,560    | 5,543    | 5,504    |
|                   | 県支出金                 | 2,527    | 2,620    | 2,680    | 2,667    | 2,670    | 2,695    | 2,697    |
|                   | 繰入金(財政調整基金繰入金を除きます。) | 833      | 1,068    | 644      | 825      | 870      | 1,025    | 1,325    |
|                   | 財産収入                 | 112      | 168      | 114      | 114      | 114      | 114      | 114      |
|                   | 市債                   | 1,653    | 1,648    | 1,223    | 2,010    | 1,824    | 2,443    | 1,311    |
|                   | 繰越金                  | 568      | 415      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                   | その他                  | 1,427    | 1,697    | 1,874    | 1,431    | 1,388    | 1,332    | 1,354    |
| 歳入計               |                      | 32,179   | 32,303   | 30,434   | 30,976   | 30,770   | 31,490   | 30,534   |
| 歳出                | 人件費                  | 5,461    | 5,351    | 5,855    | 5,691    | 6,061    | 5,992    | 6,255    |
|                   | 扶助費                  | 8,210    | 8,896    | 8,949    | 9,008    | 9,064    | 9,121    | 9,190    |
|                   | 公債費                  | 3,082    | 3,021    | 2,925    | 2,873    | 2,779    | 2,765    | 2,712    |
|                   | (義務的経費小計)            | (16,753) | (17,268) | (17,729) | (17,572) | (17,904) | (17,878) | (18,157) |
|                   | 物件費                  | 2,912    | 3,476    | 3,203    | 3,229    | 3,263    | 3,252    | 3,228    |
|                   | 維持補修費                | 252      | 268      | 280      | 283      | 292      | 301      | 310      |
|                   | 補助費等                 | 4,570    | 4,633    | 4,030    | 4,229    | 4,265    | 4,101    | 4,250    |
|                   | 繰出金                  | 3,048    | 3,253    | 3,122    | 3,208    | 3,254    | 3,354    | 3,455    |
|                   | 投資的経費                | 2,868    | 2,486    | 2,044    | 2,633    | 2,306    | 2,918    | 1,605    |
|                   | 積立金                  | 1,390    | 1,215    | 768      | 768      | 768      | 768      | 768      |
|                   | 出資金・貸付金              | 47       | 51       | 50       | 50       | 50       | 50       | 50       |
|                   | その他                  | 419      | 282      | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      |
|                   | 歳出計                  | 32,259   | 32,931   | 31,326   | 32,071   | 32,203   | 32,722   | 31,923   |
| 形式収支(財政調整基金取崩し前)※ |                      | △ 80     | △ 628    | △ 892    | △ 1,095  | △ 1,433  | △ 1,232  | △ 1,389  |
| 形式収支(R7年5月時点修正版)※ |                      | △ 563    | △ 846    | △ 964    | △ 1,190  | △ 1,596  | △ 1,083  | -        |
| 形式収支(R6ローリング版)    |                      | △ 563    | △ 1,209  | △ 1,544  | △ 2,079  | △ 2,176  | △ 1,775  | -        |

※令和8年度以降の行財政改革プランによる追加取組効果額(各年度320百万円)を反映する前の数値です。

### 3. 中期財政試算(歳入)について

#### (1) 市税

(単位: 百万円)

|                        | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|------------------------|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 個人市民税                  | 3,386   | 3,749 | 3,718 | 3,688 | 3,659 | 3,631 | 3,604 |
|                        | ➢ 納税義務者の減少(毎年約0.8%減)に伴う減収(毎年約30百万円減)を見込んでいます。<br>➢ 各年度において、R7決算見込額をベースに、納税義務者数見込み×平均税額(96千円)で試算<br>➢ R8以降は、給与所得控除や基礎控除の見直しなど、税制改正による減収が見込まれますが、賃金の底上げによる増収も見込まれることから、現時点では影響額を反映していません。 |       |       |       |       |       |       |
| 法人市民税                  | 705   | 600   | 600   | 600   | 600   | 600   | 600   |
|                        | R6決算が一時的に増収したと考え、R7以降はR5決算ベースで据え置いています。<br>※法人税割の超過税率分(毎年180百万円)を含みます。<br>※米国の追加関税措置による影響は不透明であるため、影響額を見込んでいません。  |       |       |       |       |       |       |
| 固定資産税                  | 3,953   | 3,960 | 4,012 | 3,947 | 3,942 | 3,938 | 3,874 |
|                        | ➢ 固定資産の評価替によりR9及びR12は3%(R6下落率:2.5%)の減収を見込んでいます。<br>➢ R7決算見込をベースに、土地は毎年1.5%減、家屋は毎年20百万円増、償却資産は毎年、新規取得40百万円増及び5%の減価を見込んでいます。<br>➢ R8以降は企業の増築等による増収を見込んでいます。                               |       |       |       |       |       |       |
| 固有資産等所在市町村交付金          | 1   | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     | 1     |
| 軽自動車税<br>(環境性能割を含みます。) | 283   | 289   | 297   | 304   | 312   | 319   | 326   |
|                        | 自家用四輪(乗用・貨物)等は、13年経過後の重課対象台数増加による増収を見込んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| たばこ税                   | 466   | 456   | 445   | 435   | 424   | 414   | 404   |
|                        | 健康志向の影響により、売上本数の減少(毎年5%減)を見込んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| 滞納繰越分                  | 66  | 66    | 66    | 66    | 66    | 66    | 66    |
| 計                      | 8,860   | 9,121 | 9,140 | 9,041 | 9,004 | 8,969 | 8,876 |
| 市税(昨年中期中値)             | 8,685   | 8,971 | 9,045 | 8,944 | 8,906 | 8,872 | -     |

### 3. 中期財政試算(歳入)について

#### (2) 譲与税・交付金

(単位:百万円)

|                   | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|-------------------|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 地方譲与税             | 285   | 287   | 284   | 284   | 284   | 284   | 284   |
|                   | R8以降は、ガソリン税の暫定税率の廃止による減収(約15.38%、10百万円)が見込まれるものの、国による減収補填等の措置があるものとして、影響額を反映していません。 |       |       |       |       |       |       |
| 利子割・配当割交付金        | 112   | 95    | 84    | 84    | 84    | 84    | 84    |
|                   | R6決算が一時的に増収したと捉えて、R8以降はR4～6決算平均ベースで推移するものとして見込んでいます。                                |       |       |       |       |       |       |
| 株式等譲渡所得割交付金       | 149   | 80    | 80    | 80    | 80    | 80    | 80    |
|                   | R6決算が一時的に増収したと捉えて、R8以降はR5決算ベースで推移するものとして見込んでいます。                                    |       |       |       |       |       |       |
| 法人事業税交付金          | 180   | 180   | 180   | 180   | 180   | 180   | 180   |
| 地方消費税交付金          | 1,878   | 1,930 | 1,930 | 1,930 | 1,930 | 1,930 | 1,930 |
| ゴルフ利用税交付金         | 47  | 45    | 45    | 45    | 45    | 45    | 45    |
| 環境性能割交付金          | 47  | 47    | 47    | 47    | 47    | 47    | 47    |
| 地方特例交付金           | 424   | 73    | 71    | 65    | 65    | 65    | 65    |
|                   | R7以降、R6実施の定額減税実施に伴う減収特例交付金分(337百万円)は減収となります。  |       |       |       |       |       |       |
| 交通安全対策特別交付金       | 5   | 6     | 6     | 6     | 6     | 6     | 6     |
| 計                 | 3,130   | 2,742 | 2,726 | 2,721 | 2,721 | 2,721 | 2,721 |
| 譲与税・交付金(昨年中期中間数値) | 2,946   | 2,621 | 2,621 | 2,621 | 2,621 | 2,621 | -     |

### 3. 中期財政試算(歳入)について

#### (3) 実質的な地方交付税

(単位: 百万円)

|                    | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|--------------------|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 普通交付税              | 5,720   | 5,697 | 5,588 | 5,566 | 5,590 | 5,618 | 5,602 |
|                    | ➤ R8地方財政収支仮試算に係る交付税交付団体ベースの一般財源伸び率をはじめ、R7算定の基準財政需要額や基準財政収入額の対前年度比伸び率、国勢調査人口の減少影響(5年前調査時点人口から5.8%減少)等を勘案して推計を行っています(基準財政需要額伸び率…R8～R12: 毎年0.5%、基準財政収入額伸び率…R8～R12毎年0.5%)。<br>➤ 病院建設時に借入れを行った企業債償還に係る交付税算入の終了による基準財政需要額の段階的な減収(R8: 132百万円の減収、R9以降: 174百万円の減収)を見込んでいます。<br>➤ 基準財政収入額の算定において、R8以降、企業の増設等による固定資産税の増収による影響があるとして、普通交付税で75%分の減収を見込んでいます。<br>➤ 各年度において、市債償還に係る公債費算入額の増減を反映させています。 |       |       |       |       |       |       |
| 特別交付税              | 1,031   | 1,030 | 1,030 | 1,030 | 1,030 | 1,030 | 1,030 |
|                    | R7以降は、R6決算額ベースで推移するものとして見込んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| 臨時財政対策債<br>(借入見込み) | 77  | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
|                    | R8以降も、国地方財政対策により発行されないものとして見込んでいます。   |       |       |       |       |       |       |
| 計                  | 6,829   | 6,727 | 6,618 | 6,596 | 6,620 | 6,648 | 6,632 |
| 実質的な地方交付税(昨年中期中値)  | 6,400   | 6,449 | 6,202 | 6,174 | 6,233 | 6,295 | -     |

### 3. 中期財政試算(歳入)について

#### (4) その他歳入

(単位: 百万円)

|   | R6決算   | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|---|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 分担金及び負担金                                | 96   | 80    | 75    | 73    | 71    | 71    | 70    |
| 使用料及び手数料                                | 203  | 201   | 201   | 201   | 201   | 201   | 201   |
|   | R8以降の使用料及び手数料見直しによる影響額は、行財政改革プランによる効果額として別途見込みます。  |       |       |       |       |       |       |
| 国庫支出金                                   | 6,240  | 6,097 | 5,416 | 5,571 | 5,560 | 5,543 | 5,504 |
| 県支出金                                    | 2,527  | 2,620 | 2,680 | 2,667 | 2,670 | 2,695 | 2,697 |
| 国庫支出金及び県支出金は、各年度における歳出事業費の財源として見込んでいます。 |  |       |       |       |       |       |       |
| 繰入金<br>(財政調整基金繰入を除きます。)                 | 833  | 1,068 | 644   | 825   | 870   | 1,025 | 1,325 |
|   | ➤ R8及びR10は退職手当基金からの繰入(45百万円)を予定しています。<br>➤ 減債基金については、R5・R6普通交付税で追加配分のあった臨時財政対策債の償還財源に係る公債費分(R5に90百万円、R6に120百万円を減債基金に積立)をR7に105百万円及びR8に60百万円を繰り入れます。同様に、R3普通交付税で追加配分のあった分は、R7以降、毎年23百万円を繰り入れます。 |       |       |       |       |       |       |
| 財産収入                                    | 112  | 168   | 114   | 114   | 114   | 114   | 114   |
| 寄附金                                     | 705  | 715   | 711   | 711   | 711   | 711   | 711   |
|   | ふるさと応援寄付金はR7決算見込(700百万円)ベースで一旦据え置くこととし、R8以降の更なる寄附拡充による増収は、行財政改革プランによる効果額として別途見込みます。  |       |       |       |       |       |       |
| 諸収入                                     | 424  | 701   | 887   | 446   | 405   | 349   | 372   |
|   | R8及びR9は、伊賀南部浄化センター施設解体事業に係る下水道事業会計からの分担金受入(R8:487百万円、R9:82百万円)を見込んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| 市債<br>(臨時財政対策債を除きます。)                   | 1,653  | 1,648 | 1,223 | 2,010 | 1,824 | 2,443 | 1,311 |
|   | 各年度において、歳出投資事業の財源として見込んでいます。   |       |       |       |       |       |       |

## 4. 中期財政試算(歳出)について

### (1) 人件費

(単位: 百万円)

|              | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|--------------|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 特別職          | 39  | 42    | 57    | 39    | 42    | 39    | 57    |
|              | 市長・副市長・教育長の期末手当(教育長の勤勉手当も含みます。)の30%削減を継続するとして見込むほか、任期満了に伴う退職手当を見込んでいます。   |       |       |       |       |       |       |
| 議員           | 158   | 156   | 163   | 162   | 160   | 159   | 157   |
|              | R8以降は議員数を18人として見込むとともに、共済費の減少を見込んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| その他特別職       | 80  | 113   | 79    | 78    | 78    | 78    | 115   |
| 職員           | 4,410   | 4,094 | 4,513 | 4,385 | 4,725 | 4,635 | 4,790 |
|              | ➤ 一般会計職員数(消防職、任期付・再任用職員を含みます。)について、以下の人員で見込んでいます。R7:531人、R8:550人、R9:553人、R10:553人、R11:553人、R12:552人<br>➤ 令和7年人事院勧告による職員給与費のベースアップ(月給平均3.62%増、+100百万円)を見込むとともに、R8以降は、毎年ベースアップするものとして見込んでいます。<br>➤ 本市独自の給与削減の効果額を見込んでいます。<br>➤ 各年度、退職者予定数(R8・R10・R12は定年延長による退職)を基に、退職手当を見込んでいます。<br>➤ 時間外勤務手当は、業務の効率化や窓口時間の短縮等による効果額(R6決算額の25%、47百万円の削減)を反映しています。 |       |       |       |       |       |       |
| 会計年度任用職員     | 774   | 945   | 1,041 | 1,028 | 1,056 | 1,081 | 1,137 |
|              | R7任用人数(447人)を基に、最低賃金の引上げなどによる増額を見込んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| 計            | 5,461   | 5,351 | 5,855 | 5,691 | 6,061 | 5,992 | 6,255 |
| 人件費(昨年中期中間値) | 5,522   | 5,412 | 5,752 | 5,469 | 5,680 | 5,440 | -     |



## 4. 中期財政試算(歳出)について

### (2) 物件費

(単位: 百万円)

|             | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 計           | 2,912 | 3,476 | 3,203 | 3,229 | 3,263 | 3,252 | 3,228 |
| 物件費(昨年中期中値) | 3,100 | 3,765 | 3,453 | 3,477 | 3,508 | 3,467 | -     |

#### <R8以降で見込む主な物件費事業>

|   |     |     |     |     |     |     |
|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 賦課事務費   | 64  | 48  | 37  | 61  | 46  | 37  |
| 戸籍住民基本台帳費   | 56  | 56  | 56  | 56  | 56  | 56  |
| IT利活用システム運用事業   | 628 | 459 | 545 | 525 | 525 | 525 |
| 自治体情報システム標準化に伴う運用経費(ガバメントクラウド利用料等)や職員用端末の更新費等を見込んでいます。                    |     |     |     |     |     |     |
| 公共施設LED化事業  | -   | -   | 4   | 4   | 9   | 9   |
| R9以降、段階的にリース方式で実施するとして、リース費用及び電気代の削減効果額を見込んでいます(R6ローリング版では公共工事発注方式として計上)。 |     |     |     |     |     |     |
| 結核予防・予防接種事業   | 306 | 306 | 306 | 306 | 306 | 306 |
| ふるさと応援推進事業  | 133 | 133 | 133 | 133 | 133 | 133 |
| 小中学校コンピュータ管理費   | 113 | 104 | 104 | 104 | 104 | 104 |
| 上記経費のほか、指定管理料、光熱水費、通信費、使用料及び賃借料、消耗品等購入費などを見込んでいます。                        |     |     |     |     |     |     |

### (3) 維持補修費

(単位: 百万円)

|  | R6決算 | R7  | R8  | R9  | R10 | R11 | R12 |
|--|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 計  | 252  | 268 | 280 | 283 | 292 | 301 | 310 |
| 労務単価や物価高騰の上昇による影響や施設老朽化による修繕対応による増額を見込んでいます。 |      |     |     |     |     |     |     |
| 維持補修費(昨年中期中値)                                | 276  | 284 | 293 | 302 | 311 | 320 | -   |

## 4. 中期財政試算(歳出)について

### (4) 扶助費

(単位: 百万円)

|   | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 計 | 8,210 | 8,896 | 8,949 | 9,008 | 9,064 | 9,121 | 9,190 |

|              |       |       |       |       |       |       |   |
|--------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|
| 扶助費(昨年中期中数値) | 7,850 | 8,119 | 8,102 | 8,131 | 8,150 | 8,166 | - |
|--------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|

#### <主な扶助費事業>

|                  |       |       |       |       |       |       |       |
|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 養護老人ホーム措置費       | 126   | 138   | 143   | 143   | 143   | 143   | 143   |
| 介護給付費            | 1,321 | 1,362 | 1,376 | 1,398 | 1,413 | 1,428 | 1,450 |
| 訓練等給付費           | 808   | 927   | 940   | 958   | 971   | 984   | 1,003 |
| 自立支援医療費          | 47    | 57    | 68    | 68    | 68    | 68    | 68    |
| 障害児通所支援事業        | 351   | 409   | 420   | 422   | 433   | 443   | 454   |
| 子ども医療助成事業        | 223   | 228   | 228   | 228   | 228   | 228   | 228   |
| 障害者医療助成事業        | 208   | 214   | 214   | 214   | 214   | 214   | 214   |
| 一人親家庭等医療助成事業     | 44    | 43    | 43    | 44    | 44    | 45    | 45    |
| 児童扶養手当給付費        | 291   | 298   | 303   | 308   | 312   | 317   | 322   |
| 児童手当給付費          | 1,145 | 1,450 | 1,433 | 1,416 | 1,399 | 1,382 | 1,366 |
| 保育所費             | 37    | 24    | 24    | 24    | 24    | 24    | 24    |
| 民間保育所措置費         | 2,251 | 2,388 | 2,387 | 2,410 | 2,433 | 2,457 | 2,481 |
| 小規模保育事業          | 210   | 224   | 226   | 228   | 231   | 233   | 235   |
| 事業所内保育事業         | 122   | 105   | 106   | 107   | 108   | 109   | 110   |
| 家庭的保育事業          | 8     | 7     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 子どものための施設等利用給付事業 | 11    | 12    | 12    | 12    | 12    | 12    | 12    |
| 生活保護扶助費          | 727   | 752   | 752   | 752   | 752   | 752   | 752   |
| 小中学校教育扶助費        | 72    | 57    | 75    | 78    | 81    | 83    | 83    |

各扶助費事業について、R6決算やR7実績見込み、過年度の伸び率、今後の利用者見込みなどを踏まえて、所要額を見込んでいます。

## 4. 中期財政試算(歳出)について

### (5)補助費等

(単位:百万円)

|   | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 計 | 4,570 | 4,633 | 4,030 | 4,229 | 4,265 | 4,101 | 4,250 |

|               |       |       |       |       |       |       |   |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|
| 補助費等(昨年中期中数値) | 4,591 | 3,678 | 3,873 | 3,888 | 4,039 | 3,971 | - |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|

#### <主な補助費事業>

|                         |  |       |       |       |       |       |       |
|-------------------------|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                         | 1,176  | 1,052 | 1,104 | 1,092 | 1,090 | 1,091 | 1,106 |
| 伊賀南部環境衛生組合<br>(経常分分担金)  | 伊賀南部浄化センター解体事業に係る非適債経費に係る分担金(R7:9百万円、R8:12百万円)を見込んでいます(財源は下水道事業会計負担金として一般会計で全額受入れ)。<br>伊賀南部クリーンセンターの大規模修繕や機器更新に係る事業費、し尿処理施設の解体事業費は投資的経費で計上しています。 |       |       |       |       |       |       |
| 水道事業会計<br>(負担金・補助金・出資金) | 58   | 58    | 64    | 61    | 52    | 53    | 37    |
|                         | 消火栓設置等負担金、企業債の利子償還補助金及び元金償還金出資金等を見込んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| 下水道事業会計<br>(負担金・補助金)    | 887  | 970   | 1,002 | 1,024 | 1,095 | 1,127 | 1,297 |
|                         | 減価償却費や資本費(企業債利息)に対する補助金、元金償還金出資金等を見込んでいます。   |       |       |       |       |       |       |
| 名張市立病院<br>運営費負担金        | 538  | 1,153 | 810   | 1,031 | 1,024 | 911   | 877   |
|                         | 地方独立行政法人名張市立病院の経営改善のため、R7～R11の5年間で計769百万円の追加支援を見込んでいます。<br>R7以降は、小児救急医療支援事業や子ども発達支援推進事業に係る負担金を含んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| 病院群輪番制運営事業補助金           | 31   | 31    | 57    | 57    | 57    | 31    | 31    |
| 大学寄附講座開設補助金             | 32   | 23    | 32    | 32    | 32    | 32    | 32    |
| 企業立地奨励補助金               | 9  | 9     | 68    | 60    | 60    | 0     | 0     |
| ゆめづくり地域交付金              | 106  | 108   | 108   | 108   | 108   | 108   | 108   |
| ふるさと応援推進事業(返礼品)         | 201  | 217   | 217   | 217   | 217   | 217   | 217   |
| 地域福祉増進事業補助金             | 83   | 79    | 79    | 79    | 79    | 79    | 79    |

## 4. 中期財政試算(歳出)について

### (6) 繰出金

(単位: 百万円)

|               | R6決算   | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|---------------|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 国民健康保険特別会計    | 647  | 695   | 591   | 606   | 587   | 588   | 585   |
|               | ➤ 保険基盤安定分繰出は各年度、現年度分国保税の増減に応じて見込んでいます。<br>➤ R8以降、財政安定化支援事業繰出として78百万円を見込んでいます。  |       |       |       |       |       |       |
| 介護保険特別会計      | 1,203  | 1,312 | 1,250 | 1,285 | 1,313 | 1,375 | 1,439 |
|               | ➤ 介護給付費分繰出は、毎年5%(R5→R6伸び率)増加するものとして見込んでいます。<br>➤ 地域支援事業費分繰出は、要支援者数の増加に伴い、毎年14.6%(R6→R7伸び率)増加するものとして見込んでいます。<br>➤ 低所得者保険料軽減分繰出は、第1号被保険者数の増加傾向から、毎年0.2%増加するものとして見込んでいます。 |       |       |       |       |       |       |
| 後期高齢者医療特別会計   | 1,199  | 1,246 | 1,281 | 1,317 | 1,354 | 1,392 | 1,431 |
|               | 後期高齢者の増加傾向を踏まえて、毎年2.8%(うち保険基盤安定繰出は2%)増加するものとして見込んでいます。   |       |       |       |       |       |       |
| 計             | 3,048  | 3,253 | 3,122 | 3,208 | 3,254 | 3,354 | 3,455 |
| 繰出金(昨年中期中間数値) | 3,046  | 3,071 | 3,124 | 3,189 | 3,259 | 3,333 | -     |

## 4. 中期財政試算(歳出)について

### (7) 積立金

(単位: 百万円)

|   | R6決算  | R7    | R8  | R9  | R10 | R11 | R12 |
|---|-------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 計 | 1,390 | 1,215 | 768 | 768 | 768 | 768 | 768 |

|              |       |     |     |     |     |     |   |
|--------------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|---|
| 積立金(昨年中期中数値) | 1,139 | 596 | 596 | 596 | 596 | 596 | - |
|--------------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|---|

#### <主な積立金>

|  |     |     |     |     |     |     |     |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 財政調整基金元金   | 280 | 192 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| ふるさと応援基金元金   | 615 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| ふるさと応援基金元金は、寄附金歳入に応じて積み立てることとしています。  |     |     |     |     |     |     |     |
| 企業納税版ふるさと基金元金  | 54  | 8   | 8   | 8   | 8   | 8   | 8   |
| 国保財調基金元金   | 110 | 78  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 介護給付費準備基金元金  | 104 | 179 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| ※国保財調基金及び介護給付費準備基金の運用益や各特別会計剰余金は、R8以降、一般会計予算を経由せずに、直接、特別会計予算に計上するものとして見込んでいます。 |     |     |     |     |     |     |     |
| みえ森と緑の県民税市町交付金基金元金   | 16  | 19  | 19  | 19  | 19  | 19  | 19  |
| 森林環境譲与税基金元金  | 28  | 31  | 29  | 29  | 29  | 29  | 29  |

### (8) 出資金・貸付金

(単位: 百万円)

|   | R6決算 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 |
|---|------|----|----|----|-----|-----|-----|
| 計   | 47   | 51 | 50 | 50 | 50  | 50  | 50  |
| 看護師等修学資金やシルバー人材センター運用資金、勤労者福祉対策資金等の貸付金を見込んでいます。 |      |    |    |    |     |     |     |

|                  |    |    |    |    |    |    |   |
|------------------|----|----|----|----|----|----|---|
| 出資金・貸付金(昨年中期中数値) | 54 | 53 | 53 | 53 | 53 | 53 | - |
|------------------|----|----|----|----|----|----|---|

## 4. 中期財政試算(歳出)について

### (9) その他

(単位: 百万円)

|   | R6決算 | R7  | R8  | R9  | R10 | R11 | R12 |
|---|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 計 | 419  | 282 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

- R8以降は前年度事業費確定に伴う国県費等返還金は生じないものとして見込んでいます。
- 市税過誤納納付金等は各年度40百万円程度を見込んでいます。
- 水道事業会計からの借入に係る返済分はR12まで毎年50百万円を見込み、R13(25百万円)で完了する見込みです。

|             |     |    |    |    |    |    |   |
|-------------|-----|----|----|----|----|----|---|
| その他(昨年中期中値) | 419 | 99 | 99 | 99 | 99 | 99 | - |
|-------------|-----|----|----|----|----|----|---|

### (10) 公債費

(単位: 百万円)

|   | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 計 | 3,082 | 3,021 | 2,925 | 2,873 | 2,779 | 2,765 | 2,712 |

- 各年度において、投資事業に係る市債借入れ及び臨時財政対策債借入れに係る元利償還金を見込んでいます。
- R7以降の市債借入分は、一律、20年償還うち2年据置、利息は1.54%(R6平均借入利率×伸び率)として機械的に見込んでいます。

|             |       |       |       |       |       |       |   |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|
| 公債費(昨年中期中値) | 3,082 | 3,021 | 2,904 | 2,905 | 2,855 | 2,841 | - |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|

| 市債残高    | R6決算   | R7     | R8     | R9     | R10    | R11    | R12    |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 臨時財政対策債 | 11,500 | 10,303 | 9,134  | 8,024  | 6,949  | 5,922  | 4,976  |
| 通常債     | 18,878 | 18,839 | 18,454 | 18,861 | 19,159 | 20,057 | 19,821 |
| 計       | 30,378 | 29,142 | 27,589 | 26,885 | 26,107 | 25,980 | 24,797 |

## 4. 中期財政試算(歳出)について

### (11) 投資的経費

(単位: 百万円)

|   | R6決算  | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 計 | 2,868 | 2,486 | 2,044 | 2,633 | 2,306 | 2,918 | 1,605 |

|               |       |       |       |       |       |       |   |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|
| 投資的経費(昨年中期中値) | 3,026 | 2,617 | 2,556 | 5,745 | 3,281 | 2,971 | — |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|

#### <R8以降で見込む主な投資事業>

|                         |     |     |     |     |     |
|-------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 伊賀南部クリーンセンター機器更新事業      | 270 | 792 | 908 | 923 | —   |
| 伊賀南部浄化センター(し尿処理施設)解体事業費 | 475 | 78  | —   | —   | —   |
| 小中学校長寿命化大規模改良事業         | 2   | 78  | 12  | 295 | 12  |
| 武道交流館吊り天井改修事業           | 4   | 174 | —   | —   | —   |
| 水道耐震化・安全対策事業(出資金)       | 184 | 123 | 149 | 91  | 90  |
| 上下水道一体効率化基盤強化推進事業(出資金)  | 228 | 200 | 135 | 143 | 130 |
| 庁舎設備改修事業(空調設備等更新)       | 17  | —   | —   | 14  | 502 |
| 斎場改修事業                  | —   | 64  | 64  | 64  | —   |
| 総合福祉センター改修事業            | 18  | —   | —   | —   | 82  |
| 道路等改修整備事業               | 462 | 495 | 451 | 466 | 411 |
| 賑わい創出拠点整備事業             | 44  | 227 | 146 | 14  | —   |
| 消防・救急車両等更新事業            | 47  | 104 | 65  | 209 | 70  |

- 各部局より概算要求のあった投資事業について、財政経営室と公共施設マネジメント室が、緊急性、重要度、稼働状況、財源措置等を踏まえて優先順位付けを行うとともに、事業費の査定(95%)を行っています(上記数値は95%乗算前)。
- 中学校給食施設整備事業については、着手時期等を確定していないことから今回の中期財政試算には計上していません。
- 伊賀南部クリーンセンターの機器更新については、事業費及び将来の公債費負担抑制のため、他の実施手法や財源確保を含めた調査、検討を進めています。

## 6. 中期財政計画について

(単位: 百万円)

|                             | R6決算  | R7    | R8    | R9      | R10     | R11     | R12     |
|-----------------------------|-------|-------|-------|---------|---------|---------|---------|
| 形式収支(A)<br>(財政調整基金取崩前)      | △ 80  | △ 628 | △ 892 | △ 1,095 | △ 1,433 | △ 1,232 | △ 1,389 |
| R8以降、行財政改革プラン<br>追加取組効果額(B) | -     | -     | 320   | 320     | 320     | 320     | 320     |
| 形式収支C(A+B)                  | △ 80  | △ 628 | △ 572 | △ 775   | △ 1,113 | △ 912   | △ 1,069 |
| 財政調整基金取崩し(D)                | 564   | 628   | 572   | 775     | 101     | 0       | 0       |
| 形式収支E(C+D)<br>(財政調整基金取崩し後)  | 484   | 0     | 0     | 0       | △ 1,012 | △ 912   | △ 1,069 |
| 累積収支<br>(財政調整基金取崩し後)        | 484   | 0     | 0     | 0       | △ 1,012 | △ 1,924 | △ 2,993 |
| 実質赤字比率(%)※                  | -     | -     | -     | -       | 5.9     | 11.3    | 17.6    |
| 財政調整基金残高                    | 1,884 | 1,448 | 876   | 101     | 0       | 0       | 0       |



|                           |       |       |       |       |       |       |       |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 更なる歳出抑制・財源確保(F)           | -     | -     | 200   | 775   | 1,113 | 912   | 1,069 |
| 形式収支G(C+F)                | △ 80  | △ 628 | △ 372 | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 財政調整基金取崩し(H)              | 564   | 628   | 372   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 形式収支(G+H)<br>(財政調整基金取崩し後) | 484   | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 累積収支<br>(財政調整基金取崩し後)      | 484   | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 実質赤字比率(%)※                | -     | -     | -     | -     | -     | -     | -     |
| 財政調整基金残高                  | 1,884 | 1,448 | 1,076 | 1,076 | 1,076 | 1,076 | 1,076 |

※各年度の実質赤字比率は本市標準財政規模を170億円とした場合の数値です。この比率が12.62%を超えると「財政健全化団体」に、20%を超えると「財政再生団体」になります。



## 7. 行財政改革プランの取組効果(見込)について

### 令和7年度当初予算反映分(中期財政試算各費目に反映済)

(単位:百万円)

|                   | R7当初予算<br>反映額 | R8<br>効果継続額 | R9<br>効果継続額 | R10<br>効果継続額 | R11<br>効果継続額 | R12<br>効果継続額 |
|-------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 国庫補助金等の活用・確保      | 205           | 84          | 84          | 84           | 84           | 84           |
| 寄附拡充の取組強化         | 86            | 86          | 86          | 86           | 86           | 86           |
| その他の財源確保          | 59            | 10          | 10          | 10           | 10           | 10           |
| 人的資源の最適化          | 46            | 46          | 46          | 46           | 46           | 46           |
| 事務事業の見直し          | 100           | 100         | 100         | 100          | 100          | 100          |
| 市補助金等の見直し         | 24            | 24          | 24          | 24           | 24           | 24           |
| 令和7年度当初予算反映分 計(A) | 520           | 350         | 350         | 350          | 350          | 350          |

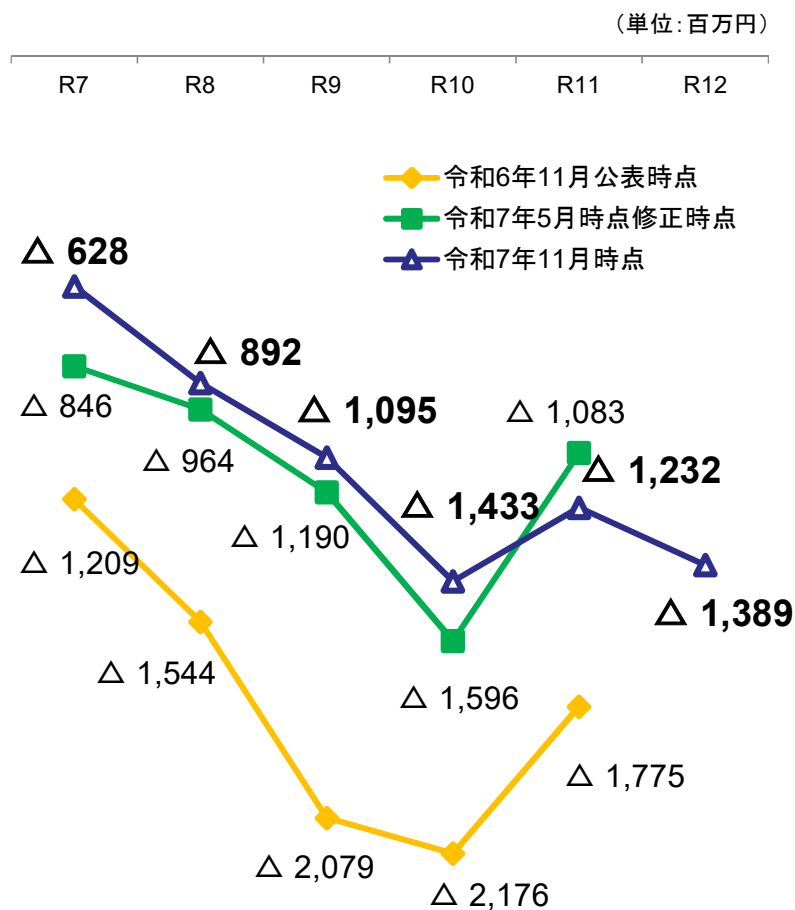
### 令和8年度以降の追加取組分

(単位:百万円)

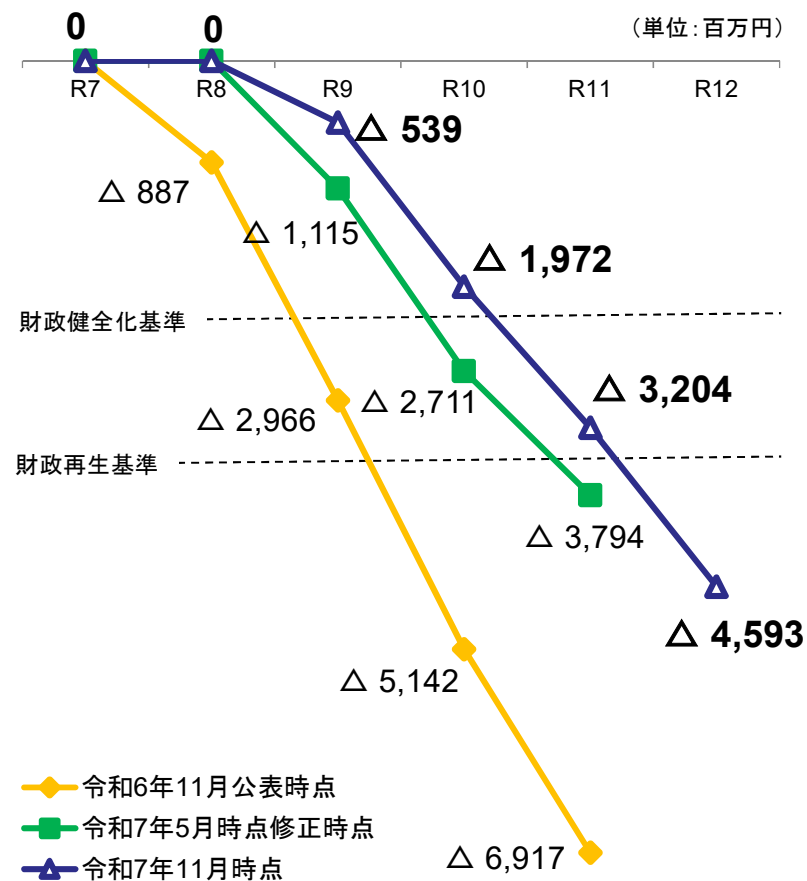
|                          | R7  | R8  | R9  | R10 | R11 | R12 |
|--------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 市税収入等の確保対策               | -   | 36  | 36  | 36  | 36  | 36  |
| 受益者負担の見直し                | -   | 20  | 20  | 20  | 20  | 20  |
| 国庫補助金等の活用・確保             | -   | 34  | 34  | 34  | 20  | 20  |
| 未利用資産の売却・活用              | -   | 10  | 10  | 10  | 10  | 10  |
| 寄附拡充の取組強化、その他の財源確保       | -   | 58  | 68  | 68  | 83  | 83  |
| 人的資源の最適化                 | -   | 59  | 49  | 52  | 51  | 52  |
| 施設維持管理費の削減               | -   | 23  | 23  | 23  | 23  | 23  |
| 事務事業等の見直し                | -   | 20  | 20  | 18  | 18  | 17  |
| 企業会計・関係団体の経営強化           | -   | 60  | 60  | 59  | 59  | 59  |
| 令和8年度以降追加取組分 計(B)        | -   | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 |
| 行財政改革プラン取組効果(見込み) 計(A+B) | 520 | 670 | 670 | 670 | 670 | 670 |

# (参考)収支見通し(R8以降の行財政改革追加取組反映前)

## (1)単年度収支 (財政調整基金取崩し前)



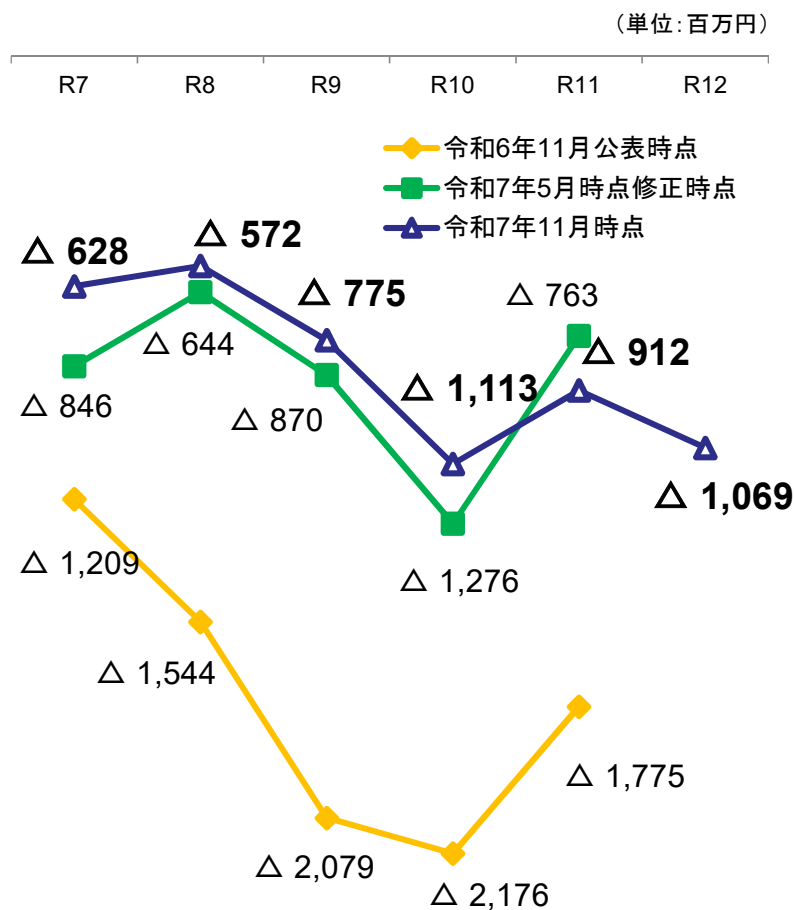
## (2)累積収支 (財政調整基金取崩し後)



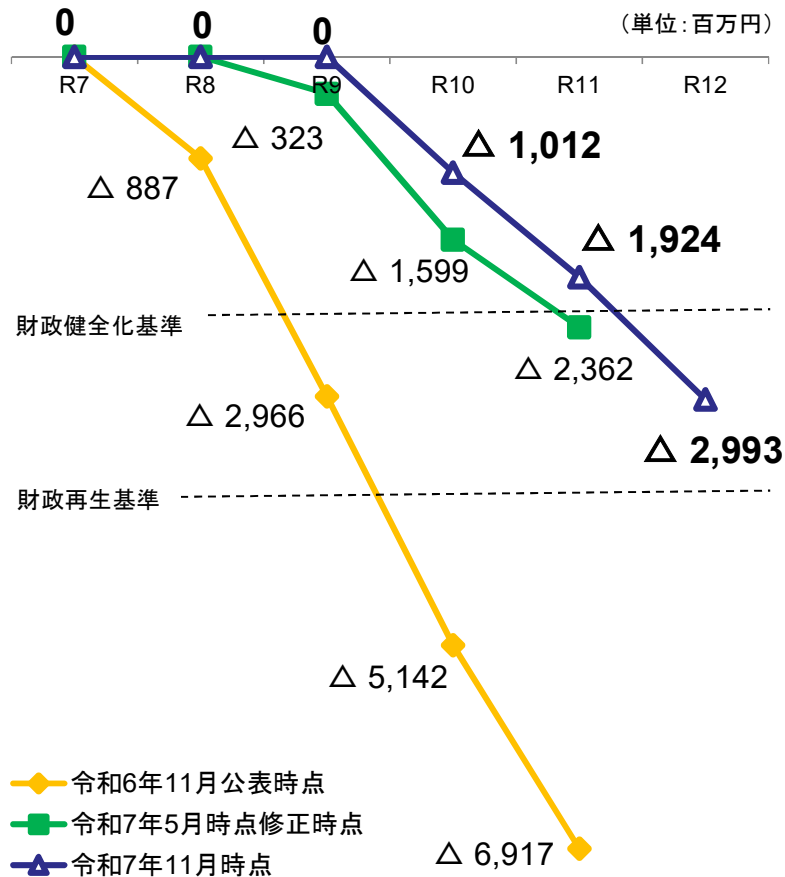
※令和7年5月時点修正時点と同年11月時点の単年度収支及び累積収支は、令和8年度以降の行財政改革プランによる追加取組効果額(各年度320百万円)を反映する前の数値です。

# (参考)収支見通し(R8以降の行財政改革追加取組反映後)

## (1)単年度収支 (財政調整基金取崩し前)



## (2)累積収支 (財政調整基金取崩し後)



※令和7年5月時点修正時点と同年11月時点の単年度収支及び累積収支は、令和8年度以降の行財政改革プランによる追加取組効果額(各年度320百万円)を反映した後の数値です。

# (参考) 令和6年度中期財政試算との乖離要因

## (1) 令和8年度の乖離要因の主なもの

(単位: 百万円)

|    |       | R6中期<br>(a) | R7中期<br>(b) | 乖離額<br>(b)-(a) | 乖離要因   |
|----|-------|-------------|-------------|----------------|--|
| 歳入 | 市税    | 9,045       | 9,140       | 95             | ①個人市民税(+124):賃金等のベースアップによる増収<br>②法人市民税(△30):R7調定見込額を踏まえた減収                               |
|    | 地方交付税 | 6,202       | 6,618       | 416            | R7普通交付税算定結果(当初予算比:+258)を踏まえるとともに、R8地方財政収支仮試算による不交付団体一般財源伸び率(+2.1%)等を反映                   |
|    | 市債    | 1,402       | 1,223       | △179           | 歳出投資事業費(各中学校給食設備整備事業等の減)   |
| 歳出 | 人件費   | 5,752       | 5,855       | 103            | ①R7人事院勧告による給与費ベースアップ(+100)及びR8給与費ベースアップ見込み(+60) ②R7実職員数を踏まえた職員労働力の精査                     |
|    | 物件費   | 3,453       | 3,203       | △250           | ①高齢者等新型コロナワクチン接種経費の精査(△154) ②情報システム運用管理事業の精査(△32) ③公共施設電気プランの見直し(△24)                    |
|    | 扶助費   | 8,102       | 8,949       | 847            | ①児童手当給付費(+201) ②介護給付費等(+133) ③訓練等給付費(+209) ④障害児通所支援事業(+60) ⑤民間保育所措置費(+198) ⑥小規模保育事業(+56) |
|    | 補助費等  | 3,873       | 4,030       | 157            | ①伊賀南部環境衛生組合分担金(経常分)(+30) ②市立病院運営費負担金(+152)   |
|    | 繰出金   | 3,124       | 3,122       | △2             | ①国民健康保険特別会計(+23) ②介護保険特別会計(△63) ③後期高齢者医療特別会計(+38)  |
|    | 積立金   | 596         | 768         | 172            | ふるさと応援基金元金積立(+150)※寄附金収入の増収見込みに伴う増(R6中期:550→R7中期:700)                                    |
|    | 投資的経費 | 2,556       | 2,044       | △512           | ①各中学校給食整備事業(△180) ②消防庁舎改修事業(△104) ③病院事業会計出資金(△156)                                       |

# (参考) 令和6年度中期財政試算との乖離要因

## (2) 令和9年度の乖離要因の主なもの

(単位: 百万円)

|    |       | R6中期<br>(a) | R7中期<br>(b) | 乖離額<br>(b)-(a) | 乖離要因   |
|----|-------|-------------|-------------|----------------|--|
| 歳入 | 市税    | 8,944       | 9,041       | 97             | ①個人市民税(+123): 賃金等のベースアップによる増収<br>②法人市民税(△30): R7調定見込額を踏まえた減収                               |
|    | 地方交付税 | 6,174       | 6,596       | 422            | R7普通交付税算定結果(当初予算比: +258)を踏まえるとともに、R8地方財政収支仮試算による不交付団体一般財源伸び率(+2.1%)等を反映                    |
|    | 市債    | 3,975       | 2,010       | △1,965         | 歳出投資事業費(中学校給食施設整備事業等)の減  |
| 歳出 | 人件費   | 5,469       | 5,691       | 222            | ①R7人事院勧告による給与費ベースアップ見込(+100)及びR9給与費ベースアップ見込み(+120) ②R7実職員数を踏まえた職員労働力の精査                    |
|    | 物件費   | 3,477       | 3,229       | △248           | ①高齢者等新型コロナワクチン接種経費の精査(△154) ②中学校給食運営費の皆減(△171) ③公共施設電気プランの見直し(△24) ④情報システム利活用推進事業費の増額(+94) |
|    | 扶助費   | 8,131       | 9,008       | 877            | ①児童手当給付費(+231) ②介護給付費等(+136) ③訓練等給付費(+212) ④障害児通所支援事業(+53) ⑤民間保育所措置費(+201) ⑥小規模保育事業(+56)   |
|    | 補助費等  | 3,888       | 4,229       | 341            | ①伊賀南部環境衛生組合分担金(経常分)(+80) ②市立病院運営費負担金(+298)   |
|    | 繰出金   | 3,189       | 3,208       | 19             | ①国民健康保険特別会計(+59) ②介護保険特別会計(△79) ③後期高齢者医療特別会計(+39)  |
|    | 積立金   | 596         | 768         | 172            | ふるさと応援基金元金積立(+150)※寄附金収入の増収見込みに伴う増(R6中期: 550→R7中期: 700)                                    |
|    | 投資的経費 | 5,745       | 2,633       | △3,112         | ①中学校給食施設整備事業費(△1,985) ②庁舎設備改修事業(△502) ③クリーンセンター機器更新事業(△387) ④病院事業会計出資金(△72)                |

# (参考) 令和6年度中期財政試算との乖離要因

## (3) 令和10年度の乖離要因の主なもの

(単位: 百万円)

|    |       | R6中期<br>(a) | R7中期<br>(b) | 乖離額<br>(b)-(a) | 乖離要因   |
|----|-------|-------------|-------------|----------------|--|
| 歳入 | 市税    | 8,906       | 9,004       | 98             | ①個人市民税(+122): 賃金等のベースアップによる増収<br>②法人市民税(△30): R7調定見込額を踏まえた減収                               |
|    | 地方交付税 | 6,233       | 6,620       | 387            | R7普通交付税算定結果(当初予算比: +258)を踏まえるとともに、R8地方財政収支仮試算による不交付団体一般財源伸び率(+2.1%)等を反映                    |
|    | 市債    | 2,530       | 1,824       | △706           | 歳出投資事業費(庁舎設備改修事業等)の減   |
| 歳出 | 人件費   | 5,680       | 6,061       | 381            | ①R7人事院勧告による給与費ベースアップ見込み(+100)及びR9給与費ベースアップ見込み(+180) ②R7実職員数を踏まえた職員労働力の精査                   |
|    | 物件費   | 3,508       | 3,263       | △245           | ①高齢者等新型コロナワクチン接種経費の精査(△154) ②中学校給食運営費の皆減(△177) ③公共施設電気プランの見直し(△24) ④情報システム利活用推進事業費の増額(+74) |
|    | 扶助費   | 8,150       | 9,064       | 914            | ①児童手当給付費(+259) ②介護給付費等(+138) ③訓練等給付費(+215) ④障害児通所支援事業(+54) ⑤民間保育所措置費(+204) ⑥小規模保育事業(+57)   |
|    | 補助費等  | 4,039       | 4,265       | 226            | ①伊賀南部環境衛生組合分担金(経常分)(△152) ②市立病院運営費負担金(+371) ③下水道事業会計繰出金(+39)                               |
|    | 繰出金   | 3,259       | 3,254       | △5             | ①国民健康保険特別会計(+60) ②介護保険特別会計(△105) ③後期高齢者医療特別会計(+41)   |
|    | 積立金   | 596         | 768         | 172            | ふるさと応援基金元金積立(+150)※寄附金収入の増収見込みに伴う増(R6中期: 550→R7中期: 700)                                    |
|    | 投資的経費 | 3,281       | 2,306       | △975           | ①クリーンセンター機器更新事業(△361) ②庁舎設備改修事業(△377) ③病院事業会計出資金(△175)                                     |

# (参考) 令和6年度中期財政試算との乖離要因

## (4) 令和11年度の乖離要因の主なもの

(単位: 百万円)

|    |       | R6中期<br>(a) | R7中期<br>(b) | 乖離額<br>(b)-(a) | 乖離要因   |
|----|-------|-------------|-------------|----------------|--|
| 歳入 | 市税    | 8,872       | 8,969       | 97             | ①個人市民税(+121):賃金等のベースアップによる増収<br>②法人市民税(△30):R7調定見込額を踏まえた減収   |
|    | 地方交付税 | 6,295       | 6,648       | 353            | R7普通交付税算定結果(当初予算比:+258)を踏まえるとともに、R8地方財政収支仮試算による不交付団体一般財源伸び率(+2.1%)等を反映   |
|    | 市債    | 2,361       | 2,443       | 82             | 歳出投資事業費(防災行政無線更新事業や上下水道一体効率化基盤強化推進事業等)の増   |
| 歳出 | 人件費   | 5,440       | 5,992       | 552            | ①R7人事院勧告による給与費ベースアップ見込み(+100)及びR9給与費ベースアップ見込み(+240) ②R7実職員数を踏まえた職員労働力の精査   |
|    | 物件費   | 3,467       | 3,252       | △215           | ①高齢者等新型コロナワクチン接種経費の精査(△154) ②中学校給食運営費の皆減(△177) ③公共施設電気プランの見直し(△24) ④情報システム利活用推進事業費の増額(+74)                             |
|    | 扶助費   | 8,166       | 9,121       | 955            | ①児童手当給付費(+285) ②介護給付費等(+141) ③訓練等給付費(+217) ④障害児通所支援事業(+54) ⑤民間保育所措置費(+208) ⑥小規模保育事業(+57)                               |
|    | 補助費等  | 3,971       | 4,101       | 130            | ①伊賀南部環境衛生組合分担金(経常分)(△149) ②市立病院運営費負担金(+219) ③下水道事業会計繰出金(+49)   |
|    | 繰出金   | 3,333       | 3,354       | 21             | ①国民健康保険特別会計(+80) ②介護保険特別会計(△99) ③後期高齢者医療特別会計(+42)  |
|    | 積立金   | 596         | 768         | 172            | ふるさと応援基金元金積立(+150)※寄附金収入の増収見込みに伴う増(R6中期:550→R7中期:700)  |
|    | 投資的経費 | 2,971       | 2,918       | △53            | ①防災行政無線更新事業(+240) ②クリーンセンター機器更新事業(△323) ③上下水道一体効率化基盤強化推進事業(+143) ④水道管路耐震化事業(+63) ⑤消防ポンプ自動車等整備事業(+125) ⑥病院事業会計出資金(△184) |