

## 小樽市中長期財政収支計画 収支見込みの時点修正について

### 1 収支見込みの時点修正

「小樽市中長期財政収支計画」の収支見込みについて、直近の歳入動向や財政需要を反映させるため、時点修正を行い、令和8年度から10年間の収支を推計しました（次ページのとおり）。

### 2 推計の考え方

推計は、令和7年度当初予算をベースに、歳入については今後の収入見込みを再推計し、歳出については今後の財政需要見込みなどを勘案して再推計を行っています。

#### 【収支見込みにおいて時点修正を行った主要要素】

##### ○歳入

##### ・一般財源収入（地方税、譲与税・交付金、地方交付税）

令和7年度の傾向や今後の企業立地に伴う固定資産税の増などを勘案して再推計

##### ○歳出

##### ・人件費

令和7年度人事院勧告に伴う給与、手当等の引上げの影響を勘案して再推計

##### ・扶助費

過年度の伸び率を勘案しながら、現行制度が継続するものとして再推計

##### ・公債費

令和7年度借入予定分までの償還予定額をベースに、令和8年度以降の新規借入分に係る償還見込額を加算して再推計

##### ・繰出金

特別会計及び企業会計における事業計画等を勘案して再推計

##### ・補助費等、普通建設事業費、物件費、維持補修費

各部からの今後の財政需要見込みを勘案して再推計

※新総合体育館は、実施時期、規模等について再検討中のため、今回の収支見込みからは除外

### 3 今後の収支改善に向けて

収支見込みの時点修正を行った結果、計画策定時と比べ、前半は収支が悪化し、財政調整基金残高については、年度によって20億円を確保することが難しい状況です。

今後においても、物価高騰の影響が続くことにより更なる事業費の増が懸念されることや、普通建設事業においては、新総合体育館の整備事業費を今回の収支見込みから除外している中にもあっても、各部からの今後の財政需要見込みにより事業費が大きく積み上がっていることから、引き続き実施時期の平準化や規模等の精査をしなければなりません。

そのため、更なる事業の厳選や既存業務の見直しはもとより、「小樽市中長期財政収支計画」に掲げる収支改善に向けた取組を更に進めることにより、将来にわたる財政の健全性を確保してまいります。

収支見込み (R8年度～R17年度)

		中長期財政収支計画の計画期間										(単位:百万円)
区 分		R7.4定	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度	R17年度
一般財源	地方税	14,557	15,271	15,379	15,501	15,571	16,577	16,379	16,274	17,263	17,000	16,812
	譲与税・交付金	4,004	4,090	4,090	4,090	4,090	4,090	4,090	4,090	4,090	4,090	4,090
	地方交付税	15,863	15,917	15,918	15,906	15,821	15,238	15,318	15,271	14,330	14,377	14,243
	臨時財政対策債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の一般財源	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般財源 A		34,424	35,278	35,387	35,497	35,482	35,905	35,787	35,635	35,683	35,467	35,145
特定財源・関係収入	分担・負担金、使用・手数料	1,491	1,492	1,492	1,492	1,492	1,492	1,492	1,492	1,492	1,492	1,492
	国・道支出金	18,050	16,389	15,796	15,580	15,422	16,132	15,481	15,048	15,766	15,018	15,556
	財産収入、寄附金	1,368	1,004	1,004	1,004	1,004	1,004	1,004	1,004	1,004	1,004	1,004
	繰入金(基金等)	1,351	1,193	1,225	1,193	1,193	2,043	1,843	1,493	1,199	1,199	1,195
	諸収入	3,567	1,913	1,971	1,773	1,743	1,736	1,926	1,736	1,736	1,736	1,736
	繰越金	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	地方債(臨財債除く)	5,899	6,117	2,968	2,292	3,490	5,524	5,316	3,391	3,822	1,819	2,078
	その他の特定財源・関係収入	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
	特定財源・関係収入 B	31,939	28,121	24,469	23,347	24,357	27,944	27,075	24,177	25,032	22,281	23,074
	歳入合計 ①(A+B)	66,363	63,399	59,855	58,844	59,838	63,848	62,862	59,812	60,715	57,748	58,219
人件費	9,951	10,410	9,709	10,438	9,631	10,462	9,640	10,288	10,126	10,438	10,435	
扶助費	18,805	17,800	17,500	17,300	17,000	16,800	16,800	16,800	16,800	16,800	16,800	
公債費	4,729	4,602	4,886	5,140	5,136	5,356	5,359	5,404	5,268	5,148	4,851	
義務的経費 C	33,485	32,812	32,095	32,878	31,767	32,618	31,799	32,492	32,194	32,386	32,086	
補助費等	6,503	6,892	4,954	4,927	4,925	4,919	4,866	4,731	4,698	4,639	4,593	
普通建設事業費	6,829	5,742	4,268	3,161	4,723	7,608	7,645	4,310	5,495	2,560	3,068	
投資及び出資金、貸付金	1,178	1,178	1,178	1,178	1,178	1,171	1,171	1,171	1,171	1,171	1,171	
物件費、維持補修費、積立金	12,807	11,169	11,353	11,372	11,093	11,382	10,932	10,828	10,758	10,835	10,979	
繰出金	7,296	7,329	7,206	7,147	7,264	7,293	7,291	7,318	7,226	7,220	7,118	
その他 D	34,613	32,310	28,959	27,785	29,183	32,373	31,905	28,358	29,348	26,425	26,929	
歳出合計 ②(C+D)	68,098	65,122	61,054	60,663	60,950	64,991	63,704	60,850	61,542	58,811	59,015	
収支差引 ③=①-②	▲1,735	▲1,723	▲1,198	▲1,819	▲1,112	▲1,143	▲842	▲1,038	▲827	▲1,063	▲796	
取組による効果、決算時改善等 ④	590	965	967	1,013	991	1,127	1,161	1,353	1,381	1,531	1,488	
収支再差引 ⑤=③+④	▲1,145	▲758	▲231	▲806	▲121	▲16	319	315	554	468	692	
財政調整基金年度末残高見込み ⑥	3,185	2,427	2,196	1,390	1,269	1,253	1,253	1,413	1,571	1,848	2,082	

□計画策定時と今回の収支見込みとの比較

■計画策定時(1)

(単位:百万円)

	R7.4定	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度
収支差引(予算ベース)	▲418	▲987	▲466	▲1,324	▲829	▲2,030	▲1,920	▲1,875	▲1,753
収支再差引(決算ベース)	94	▲275	201	▲511	62	▲672	41	▲161	71
財調年度末残高見込み(決算ベース)	3,791	3,563	3,563	3,153	3,153	2,512	2,512	2,372	2,372

■今回の収支見込み(2)

収支差引(予算ベース)③	▲1,735	▲1,723	▲1,198	▲1,819	▲1,112	▲1,143	▲842	▲1,038	▲827
収支再差引(決算ベース)⑤	▲1,145	▲758	▲231	▲806	▲121	▲16	319	315	554
財調年度末残高見込み(決算ベース)⑥	3,185	2,427	2,196	1,390	1,269	1,253	1,253	1,413	1,571

■今回の収支見込みと計画策定時の差((2)-(1))

収支差引(予算ベース)	▲1,317	▲736	▲732	▲495	▲283	887	1,078	837	926
収支再差引(決算ベース)	▲1,239	▲483	▲432	▲295	▲183	656	278	476	483
財調年度末残高見込み(決算ベース)	▲606	▲1,136	▲1,367	▲1,763	▲1,884	▲1,259	▲1,259	▲959	▲801