参　考　資　料

（令和７年３月市議会定例会）

令和７年度一般会計予算性質別経費内訳表 …… 1

一般会計当初予算の推移 …… 2

令和７年度税目別歳入予算見積 …… 9

令和７年度予算入湯税充当状況 …… 12

令和７年度予算都市計画税充当状況 …… 13

令和７年度予算引上げ分の地方消費税
（社会保障財源化分の市町村交付金）充当状況 …… 14

令和７年度予算地域まちづくり未来基金充当事業一覧 …… 15

中期財政見通し(令和７年度～令和１１年度)のあらまし …… 20

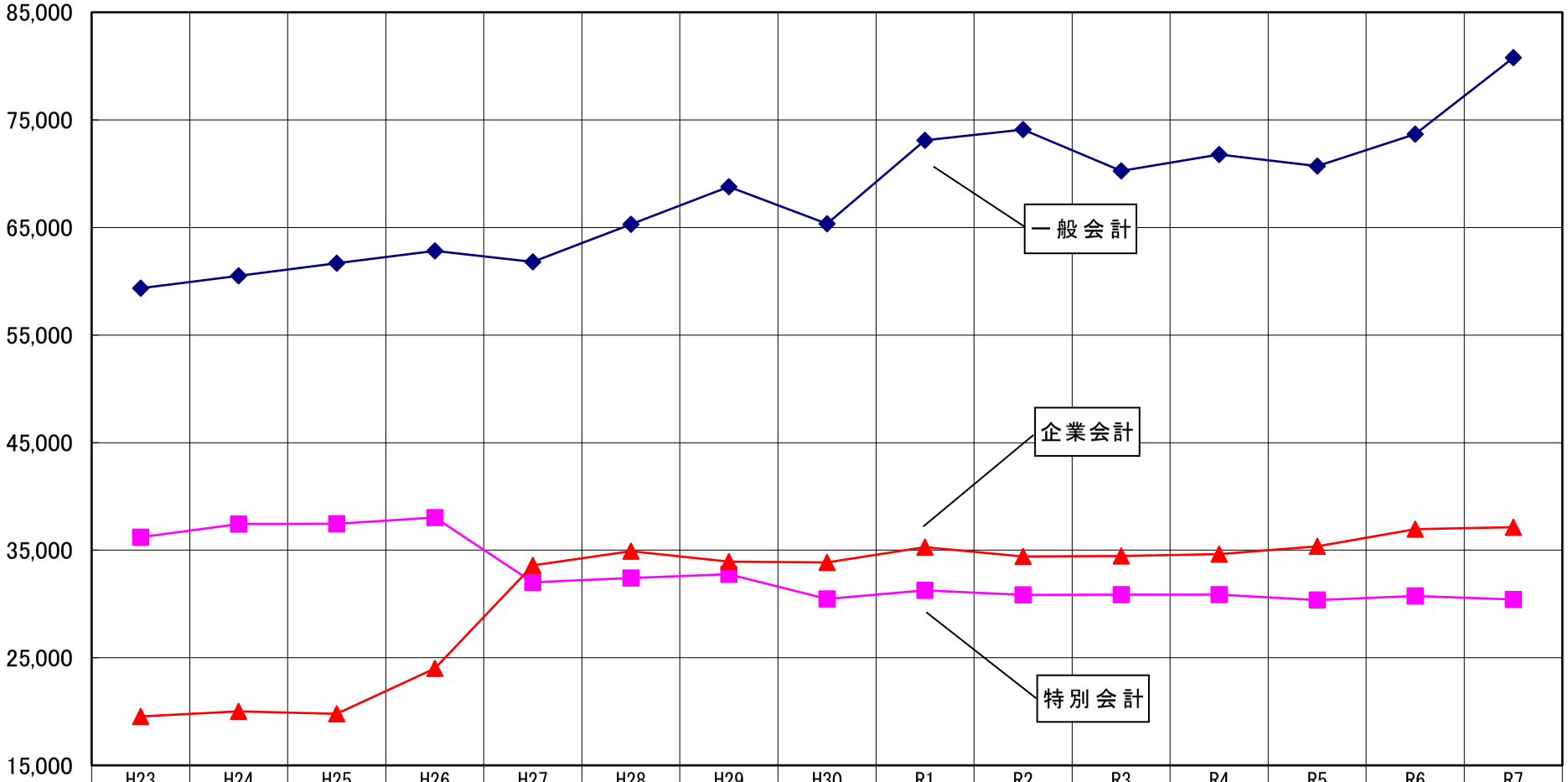
令和7年度　一般会計予算性質別経費内訳表(款別)

（単位：千円）

区分			令和7年度当初予算														
			1 議会費	2 総務費	3 民生費	4 衛生費	5 労働費	6 農林水産業費	7 商工費	8 土木費	9 消防費	10 教育費	11 災害復旧費	12 公債費	13 予備費	合計	構成比
消費的経費	人件費	議員委員等報酬手当	201,398	64,478	3,812	600	0	29,791	85	362	120,236	43,775	0	0	0	464,537	% 0.5
		特別職給与及び職員給	61,722	1,737,788	1,310,723	446,658	0	642,487	245,469	560,576	1,394,936	1,136,103	0	0	0	7,536,462	9.4
		共済組合等負担金	51,539	409,657	304,360	92,691	176	136,076	54,329	121,267	299,513	279,605	0	0	0	1,749,213	2.2
		退職手当組合負担金	0	820,875	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	820,875	1.0
		会計年度任用職員	0	624,282	438,883	12,743	2,920	64,841	10,633	3,609	0	722,741	0	0	0	1,880,652	2.3
		その他の人件費	0	13,609	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,609	0.0
	計		314,659	3,670,689	2,057,778	552,692	3,096	873,195	310,516	685,814	1,814,685	2,182,224	0	0	0	12,465,348	15.4
	物件費	旅費	15,971	54,639	6,213	1,919	342	8,587	5,109	3,278	4,559	42,000	0	0	0	142,617	0.2
		需用費	11,237	596,292	28,511	177,816	2,196	36,435	35,183	47,178	93,479	1,602,020	0	0	0	2,630,347	3.3
		備品購入費	0	49,764	2,898	2,440	207	339	500	142	17,605	1,018,842	0	0	0	1,092,737	1.4
		委託料	4,498	2,052,620	1,109,063	2,042,916	16,432	303,360	242,508	429,664	56,088	1,654,751	0	0	0	7,911,900	9.8
		その他の物件費	4,763	1,150,968	55,276	49,532	281	19,817	18,671	17,579	28,969	408,389	0	0	0	1,754,245	2.1
	計		36,469	3,904,283	1,201,961	2,274,623	19,458	368,538	301,971	497,841	200,700	4,726,002	0	0	0	13,531,846	16.8
	維持補修費		0	52,767	7,375	50,333	300	7,468	29,950	902,074	7,850	64,164	0	0	0	1,122,281	1.4
	扶助費		600	24,120	13,892,934	789,751	0	9,300	6,090	8,880	49,440	67,175	0	0	0	14,848,290	18.4
	補助費等	一部事務組合負担金	0	6,689	0	0	0	0	0	0	59,044	0	0	0	0	65,733	0.1
		その他負担補助交付金	11,121	2,356,900	831,882	70,787	20,871	1,633,137	925,119	44,135	24,483	148,786	0	0	0	6,067,221	7.5
		その他の補助費等	586	1,131,623	47,558	2,399,222	2,117	475,088	3,285	915,291	9,136	39,261	0	0	0	5,023,167	6.2
	計		11,707	3,495,212	879,440	2,470,009	22,988	2,108,225	928,404	959,426	92,663	188,047	0	0	0	11,156,121	13.8
計			363,435	11,147,071	18,039,488	6,137,408	45,842	3,366,726	1,576,931	3,054,035	2,165,338	7,227,612	0	0	0	53,123,886	65.8
投資的経費	普通建設事業費	補助事業	0	22,500	294,371	0	0	148,353	0	1,106,673	31,200	705,500	0	0	0	2,308,597	2.9
		単独事業	76,000	1,550,609	46,718	151,350	0	174,952	2,137,521	2,493,077	1,010,561	484,625	0	0	0	8,125,413	10.0
	計		76,000	1,573,109	341,089	151,350	0	323,305	2,137,521	3,599,750	1,041,761	1,190,125	0	0	0	10,434,010	12.9
	災害復旧事業費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,897	0	0	87,897	0.1
計			76,000	1,573,109	341,089	151,350	0	323,305	2,137,521	3,599,750	1,041,761	1,190,125	87,897	0	0	10,521,907	13.0
公債費			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,248,521	0	8,248,521	10.2
積立金、貸付金投資及び出資金			0	53,295	0	16,366	30,000	200,712	2,266,892	770,527	0	31	0	0	0	3,337,823	4.1
繰出金			0	0	5,377,071	27,600	0	58,309	101	0	0	0	0	0	0	5,463,081	6.8
予備費			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,782	74,782	0.1
合計			439,435	12,773,475	23,757,648	6,332,724	75,842	3,949,052	5,981,445	7,424,312	3,207,099	8,417,768	87,897	8,248,521	74,782	80,770,000	100.0

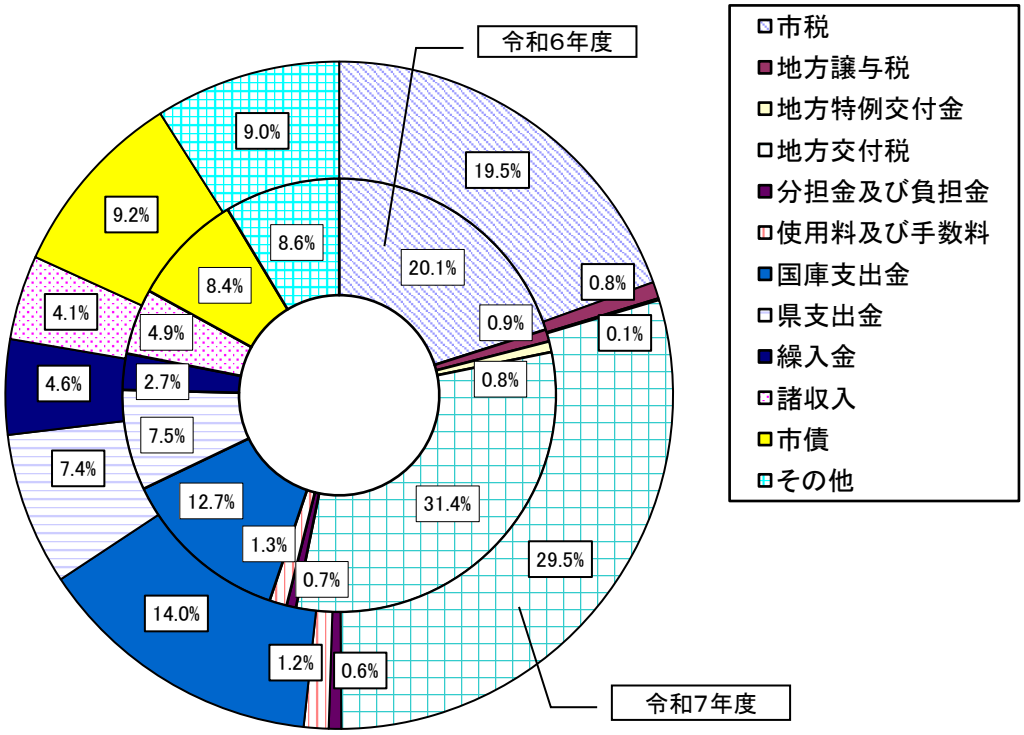
会計別年度別当初予算額の推移

単位：百万円

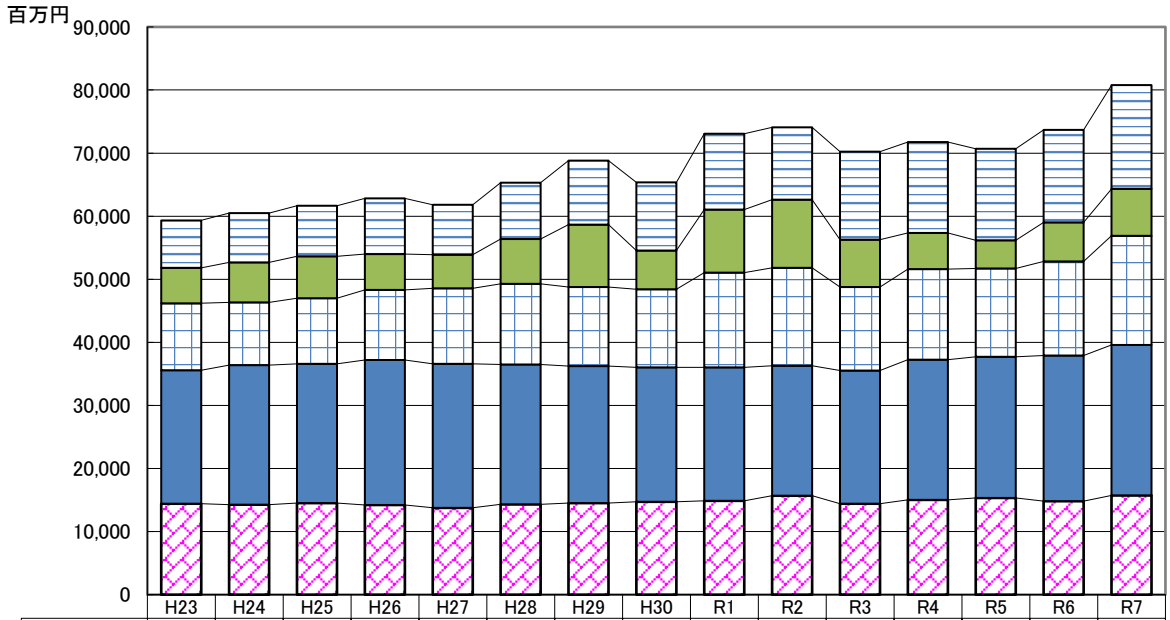


	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
一般会計	59, 348	60, 497	61, 671	62, 824	61, 810	65, 300	68, 792	65, 340	73, 087	74, 084	70, 245	71, 773	70, 700	73, 670	80, 770
特別会計	36, 196	37, 424	37, 444	38, 039	32, 015	32, 423	32, 769	30, 477	31, 265	30, 845	30, 865	30, 874	30, 363	30, 747	30, 417
企業会計	19, 547	20, 009	19, 787	24, 008	33, 579	34, 904	33, 927	33, 858	35, 294	34, 406	34, 465	34, 631	35, 365	36, 966	37, 140

款別構成比（歳入）

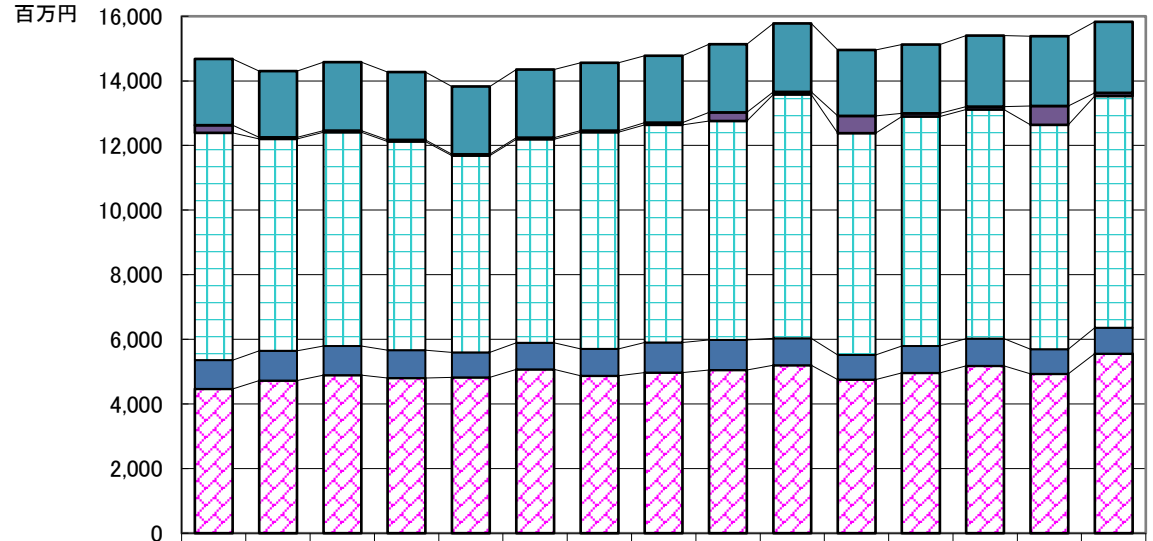


歳入各費目別構成



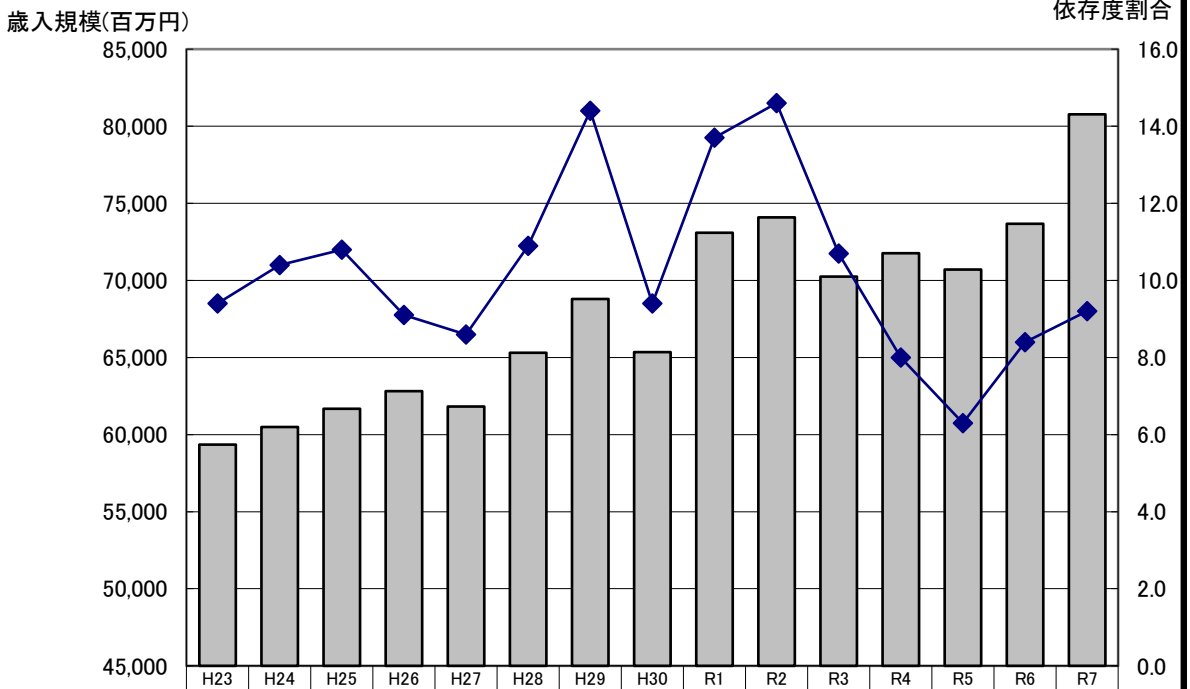
	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
その他	7,537	7,834	8,016	8,840	7,929	8,934	10,133	10,773	12,051	11,453	13,946	14,433	14,511	14,663	16,444
市債	5,605	6,317	6,679	5,691	5,335	7,095	9,896	6,142	10,001	10,807	7,516	5,736	4,484	6,199	7,418
国県支出金	10,616	9,971	10,387	11,093	11,964	12,766	12,550	12,374	14,996	15,543	13,249	14,369	14,005	14,892	17,318
地方交付税	21,144	22,119	22,055	22,972	22,802	22,201	21,704	21,333	21,166	20,581	21,120	22,208	22,385	23,107	23,859
市税	14,446	14,256	14,534	14,228	13,780	14,304	14,509	14,718	14,873	15,700	14,414	15,027	15,315	14,809	15,731

市税等の推移



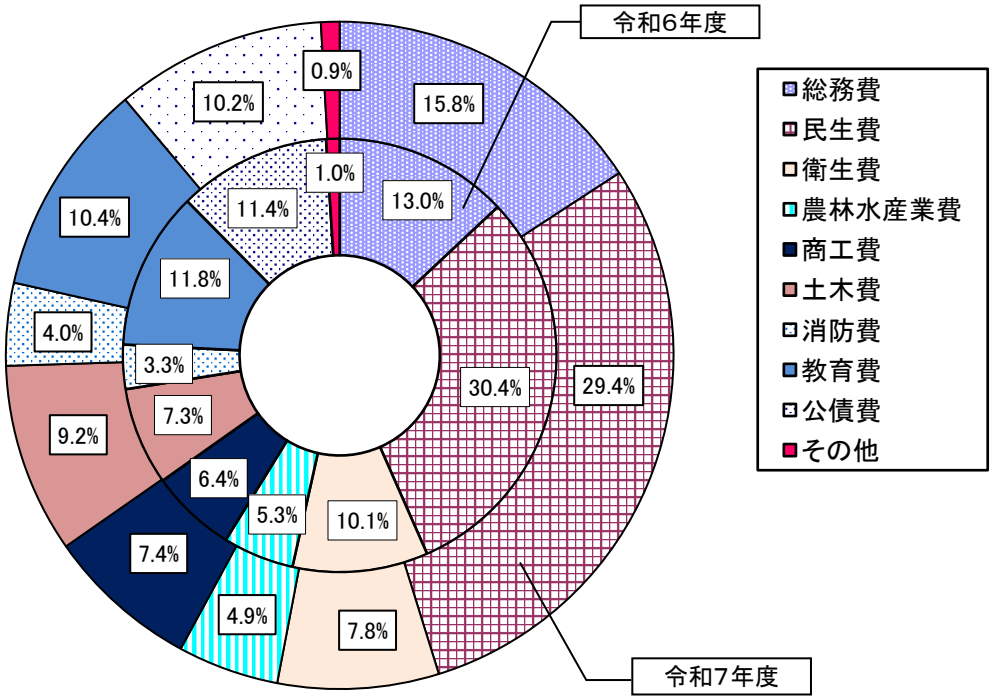
	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
その他	2,059	2,054	2,119	2,103	2,095	2,109	2,097	2,075	2,114	2,119	2,035	2,133	2,204	2,165	2,201
地方特例交付金	238	51	48	45	45	47	53	62	262	81	542	101	92	578	99
固定資産税	7,032	6,561	6,617	6,464	6,093	6,301	6,704	6,740	6,772	7,551	6,866	7,102	7,086	6,944	7,172
法人	890	915	901	862	768	824	833	935	939	830	757	827	844	766	800
個人	4,465	4,726	4,897	4,799	4,824	5,070	4,875	4,968	5,048	5,200	4,756	4,965	5,181	4,933	5,558

歳入規模と市債依存度

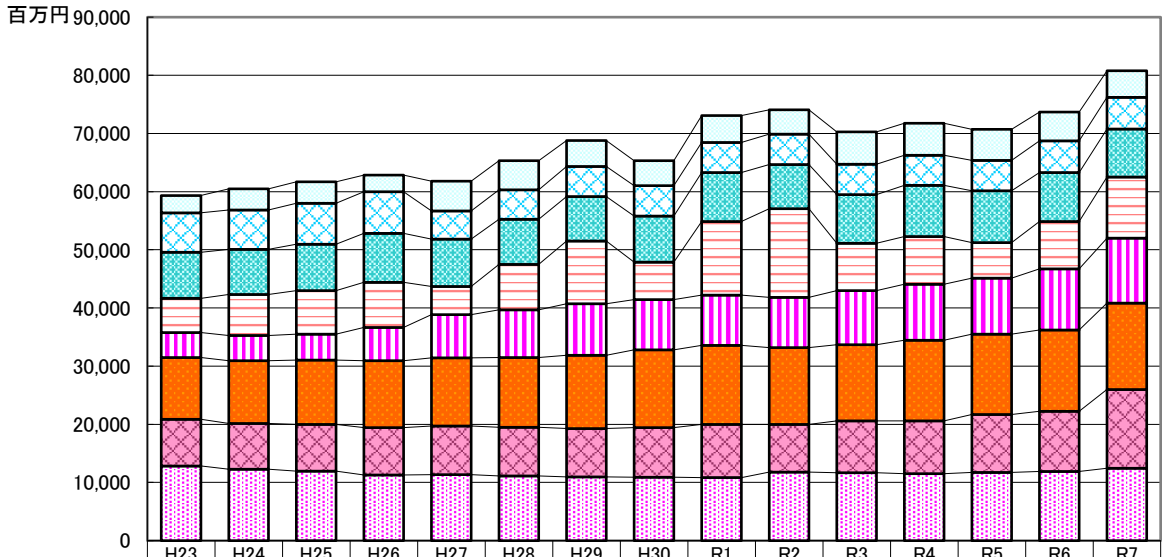


	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
歳入規模	59,348	60,497	61,671	62,824	61,810	65,300	68,792	65,340	73,087	74,084	70,245	71,773	70,700	73,670	80,770
市債依存度	9.4	10.4	10.8	9.1	8.6	10.9	14.4	9.4	13.7	14.6	10.7	8.0	6.3	8.4	9.2

款別構成比（歳出）

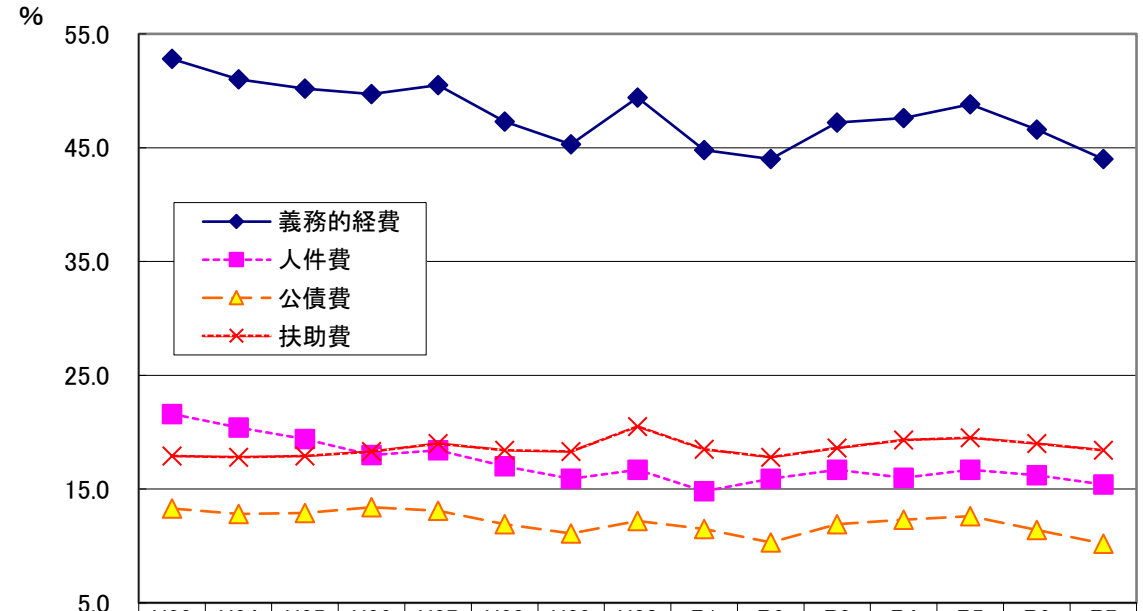


歳出各性質別構成



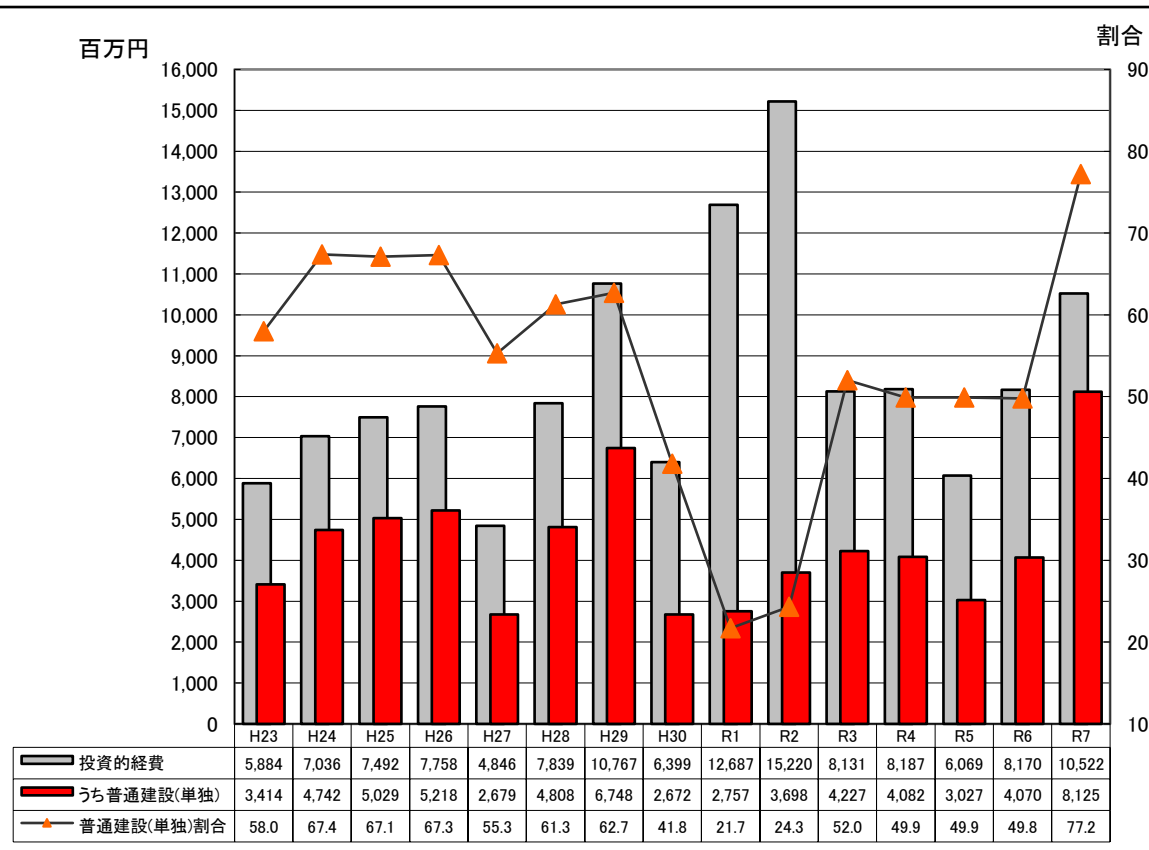
	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
その他	2,984	3,657	3,675	2,820	5,109	4,989	4,467	4,325	4,614	4,220	5,520	5,492	5,321	4,947	4,535
繰出金	6,791	6,775	7,051	7,198	4,865	5,053	5,164	5,193	5,209	5,227	5,210	5,220	5,227	5,428	5,463
公債費	7,916	7,764	7,948	8,396	8,133	7,758	7,669	7,966	8,373	7,597	8,389	8,805	8,937	8,415	8,249
投資的経費	5,884	7,036	7,492	7,758	4,846	7,839	10,767	6,399	12,687	15,220	8,131	8,187	6,069	8,170	10,522
補助費等	4,288	4,320	4,462	5,721	7,403	8,158	8,836	8,655	8,638	8,639	9,306	9,619	9,654	10,514	11,156
扶助費	10,645	10,798	11,044	11,511	11,768	11,996	12,608	13,382	13,557	13,201	13,081	13,867	13,813	13,980	14,848
物件費	8,002	7,845	8,042	8,127	8,347	8,358	8,315	8,517	9,178	8,195	8,910	9,055	9,962	10,304	13,532
人件費	12,838	12,302	11,957	11,293	11,339	11,149	10,966	10,902	10,831	11,785	11,698	11,528	11,717	11,912	12,465

義務的経費（人件費・扶助費・公債費）の歳出に占める割合



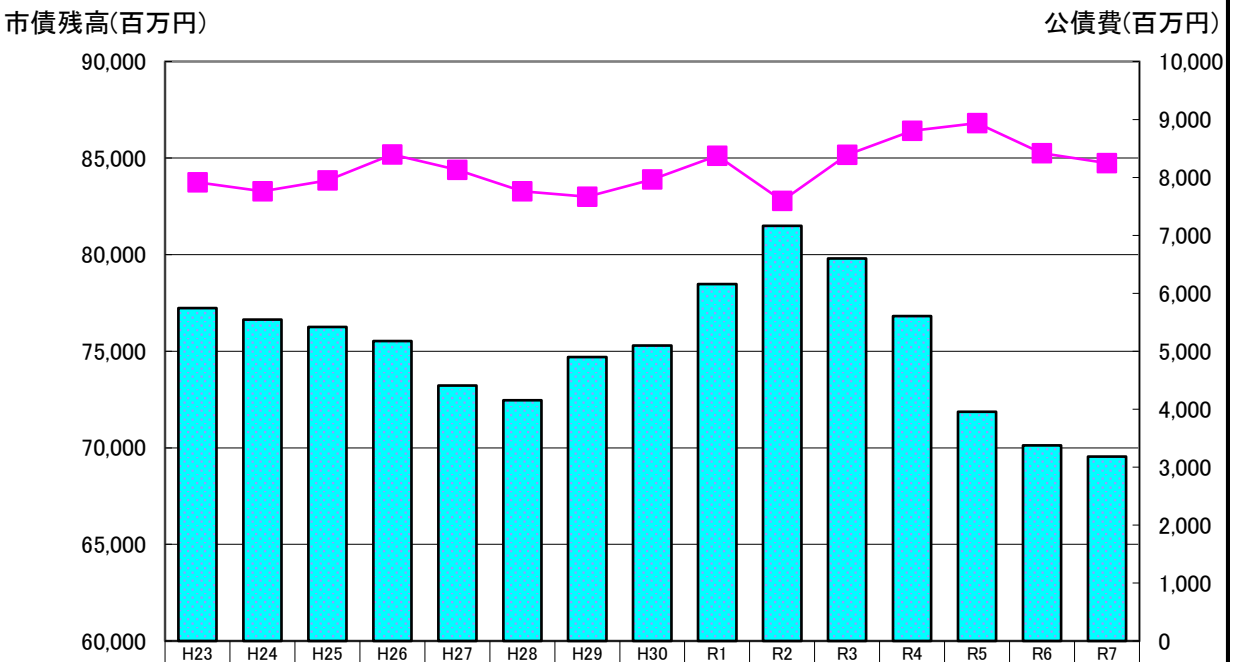
	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
義務的経費	52.8	51.0	50.2	49.7	50.5	47.3	45.3	49.4	44.8	44.0	47.2	47.6	48.8	46.6	44.0
人件費	21.6	20.4	19.4	18.0	18.4	17.0	15.9	16.7	14.8	15.9	16.7	16.0	16.7	16.2	15.4
公債費	13.3	12.8	12.9	13.4	13.1	11.9	11.1	12.2	11.5	10.3	11.9	12.3	12.6	11.4	10.2
扶助費	17.9	17.8	17.9	18.3	19.0	18.4	18.3	20.5	18.5	17.8	18.6	19.3	19.5	19.0	18.4

投資的経費の状況



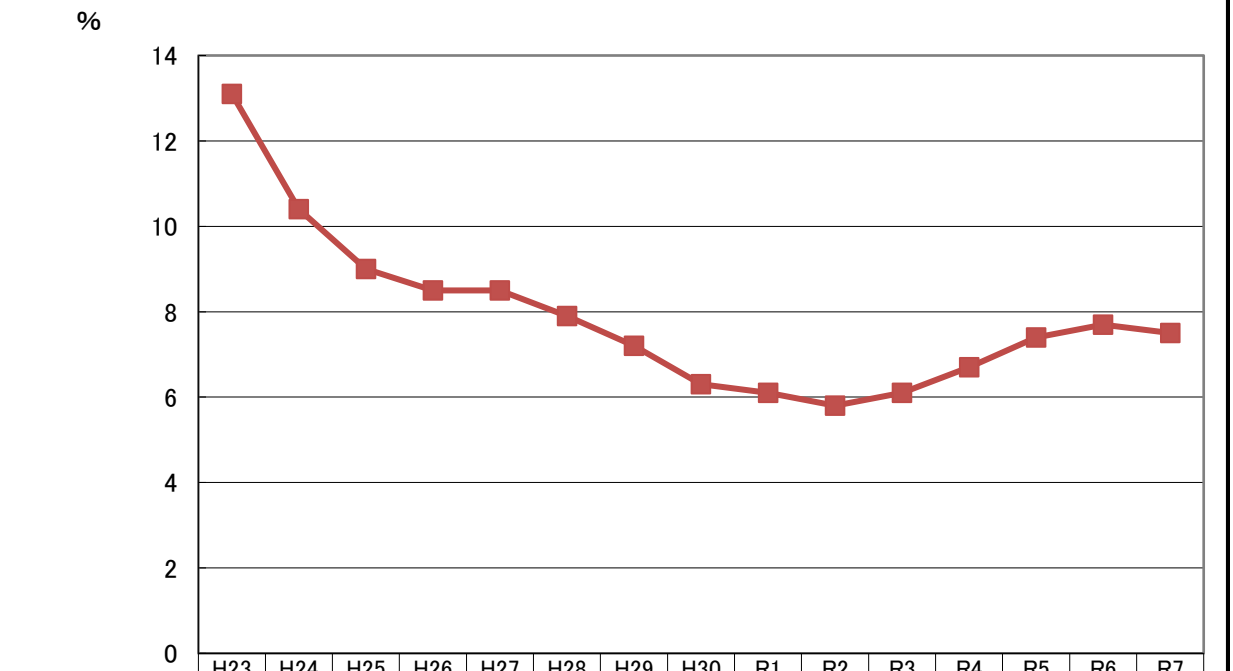
	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
投資的経費	5,884	7,036	7,492	7,758	4,846	7,839	10,767	6,399	12,687	15,220	8,131	8,187	6,069	8,170	10,522
うち普通建設(単独)	3,414	4,742	5,029	5,218	2,679	4,808	6,748	2,672	2,757	3,698	4,227	4,082	3,027	4,070	8,125
普通建設(単独)割合	58.0	67.4	67.1	67.3	55.3	61.3	62.7	41.8	21.7	24.3	52.0	49.9	49.9	49.8	77.2

市債残高と公債費



	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
市債残高	77,233	76,631	76,250	75,533	73,226	72,459	74,694	75,291	78,481	81,486	79,799	76,828	71,859	70,119	69,544
公債費	7,916	7,763	7,948	8,396	8,133	7,758	7,669	7,967	8,374	7,597	8,389	8,805	8,937	8,415	8,249

実質公債費比率の状況

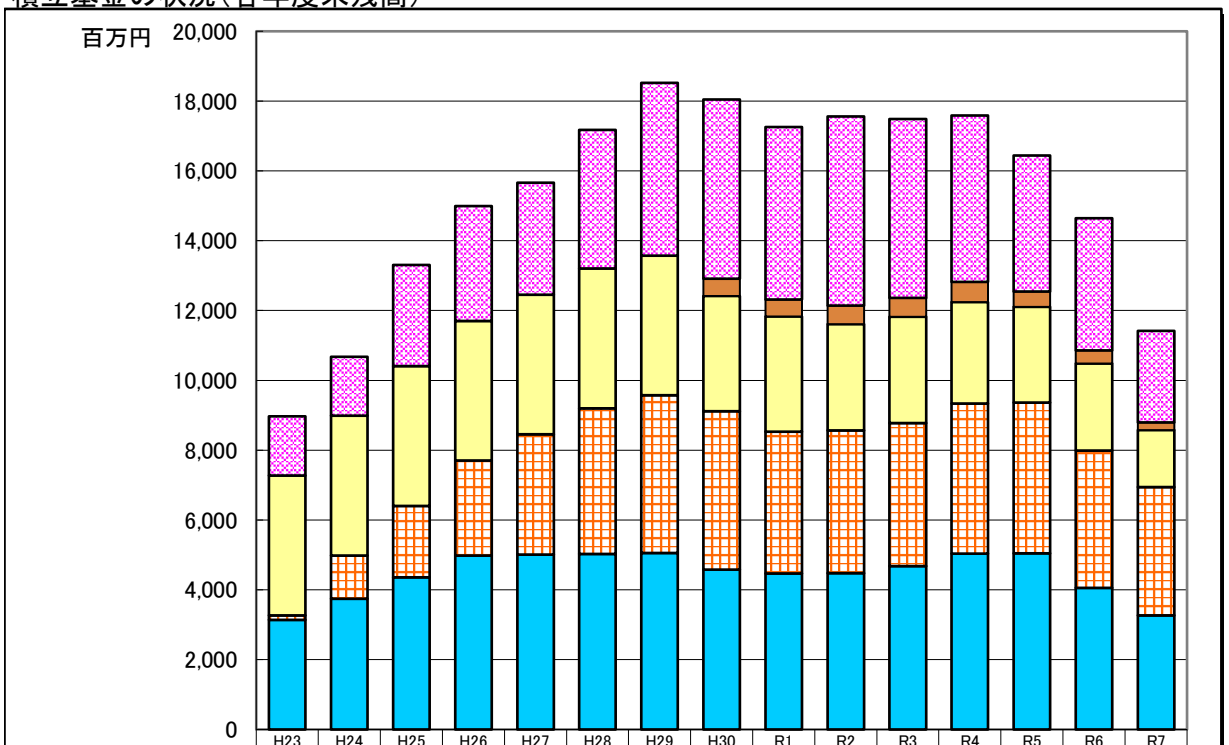


	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
実質公債費比率	13.1	10.4	9.0	8.5	8.5	7.9	7.2	6.3	6.1	5.8	6.1	6.7	7.4	7.7	7.5

（令和6、7年度は推計値）

実質公債費比率 … 公債費や公営企業の繰出金など公債費に準ずるものを含めた実質的な公債費が標準財政規模に占める割合を3か年平均で表した指標。この比率が18%以上になると起債にあたり許可が必要となり、25%以上になると一定の地方債の起債が制限される。

積立基金の状況（各年度末残高）



	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
合計	8,971	10,678	13,306	14,996	15,665	17,179	18,522	18,047	17,260	17,560	17,488	17,587	16,443	14,644	11,416
その他の特定目的基金	1,700	1,694	2,900	3,294	3,213	3,976	4,949	5,139	4,947	5,422	5,128	4,770	3,902	3,782	2,619
地域まちづくり未来基金								493	481	532	543	576	439	380	217
地域振興基金	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	3,300	3,300	3,040	3,040	2,900	2,740	2,490	1,640
減債基金	136	1,236	2,043	2,716	3,442	4,174	4,517	4,539	4,065	4,085	4,101	4,300	4,316	3,937	3,671
財政調整基金	3,135	3,748	4,363	4,986	5,010	5,029	5,056	4,576	4,467	4,481	4,676	5,041	5,046	4,055	3,269

財政調整基金　…　年度間の財源の不均衡を調整するために設置する基金。経済不況等による大幅な税収減や災害の発生等による支出増の備えとして積み立てているもの。

減債基金　…　市債の償還及びその信用維持のために設置する基金。公債費の増加が財政の弾力性を失わせることから、公債費の償還を計画的に行うために積み立てているもの。

地域振興基金　…　地域住民の一体感の醸成や地域振興を目的に設置する基金。平成20年度に合併特例債を活用し造成したもの。

地域まちづくり未来基金　…　地域社会・コミュニティの振興や均衡ある発展を目的に設置する基金。地域まちづくり未来事業計画に位置付けられた事業等の財源確保のために積み立てているもの。

令和7年度税目別歳入予算見積

1項　市民税　　1目　個人市民税

（単位：千円、％）

区分			当初予算調定見込額 令和7年度	当初予算調定見込額 令和6年度	前年度比較 増減額	前年度比較 増減率	備考
総所得金額等	主たる所得	給与	139,385,719	136,456,926	2,928,793	2.15	
		営業等	7,169,685	7,705,713	-536,028	-6.96	
		農業	3,661,978	3,099,103	562,875	18.16	
		その他の所得	11,629,706	11,295,111	334,595	2.96	
		分離	1,939,079	1,560,714	378,365	24.24	
	計		163,786,167	160,117,567	3,668,600	2.29	均等割3,000円×61,746人
所得控除額	雑損		7,932	1,854	6,078	327.83	
	医療費		903,069	915,451	-12,382	-1.35	
	社会保険料		30,490,839	30,026,046	464,793	1.55	
	小規模企業共済等		843,719	809,584	34,135	4.22	
	生命保険料		2,320,249	2,310,485	9,764	0.42	
	地震(損害)保険料		135,811	136,927	-1,116	-0.82	
	寄附金		0	0	0	0.00	
	障害者	控除額	582,200	586,964	-4,764	-0.81	障害者等 普通障害 1,120 人
		内訳 普通	291,200	289,540	1,660	0.57	特別障害 970 人
		内訳 特別	291,000	297,424	-6,424	-2.16	うち同居特別障害 480 人
	ひとり親控除		246,000	253,500	-7,500	-2.96	ひとり親 820 人
	寡婦控除		127,400	125,840	1,560	1.24	寡婦 490 人
	勤労学生		520	260	260	100.00	勤労学生 2 人
	配偶者		1,876,941	1,970,128	-93,187	-4.73	配偶者 一般 3,850 人
	配偶者特別		679,856	699,900	-20,044	-2.86	老人 1,620 人
	扶養	控除額	4,755,000	4,914,568	-159,568	-3.25	配偶者特別 2,440 人
		内訳 一般	1,402,500	1,403,303	-803	-0.06	扶養 一般 4,250 人
		内訳 特定	963,000	962,784	216	0.02	特定 2,140 人
		内訳 老人	342,000	356,545	-14,545	-4.08	老人 900 人
		内訳 同居老親等	2,047,500	2,191,936	-144,436	-6.59	同居老親 4,550 人
	同居特障加算分		110,400	113,736	-3,336	-2.93	
	基礎控除		23,719,651	23,912,703	-193,052	-0.81	基礎控除 55,170 人
	計		66,799,587	66,777,946	21,641	0.03	

（単位：千円、％）

区分		当初予算調定見込額 令和7年度	当初予算調定見込額 令和6年度	前年度比較 増減額	前年度比較 増減率
課税標準額		96,986,580	93,339,621	3,646,959	3.91
平均税率		5.95%	6.06%		
算出税額		5,775,061	5,654,720	120,341	2.13
調整控除額　税額控除配当		123,111	123,916	-805	-0.65
住宅借入金控除額		96,753	100,836	-4,083	-4.05
寄附金税額控除額		186,898	172,302	14,596	8.47
税額調整額		513	902	-389	-43.13
配当割額、譲渡所得割額控除		9,878	4,615	5,263	114.04
所得割額		5,357,908	5,252,149	105,759	2.01
均等割額		185,238	187,500	-2,262	-1.21
所得・均等割額計		5,543,146	5,439,649	103,497	1.90
特別徴収税額	前年度課税本年度調定	672,880	658,496	14,384	2.18
	本年度課税翌年度調定	686,698	709,532	-22,834	-3.22
変更	現年度分	0	0	0	0.00
	過年度分	16,502	11,083	5,419	48.89
退職所得分離課税分		34,260	42,074	-7,814	-18.57
定額減税分		1,000	490,432	-489,432	-99.80
合計		5,579,090	4,951,338	627,752	12.68

令和7年度税目別歳入予算見積

1項　市民税　　2目　法人市民税

（単位：千円、％）

	令和7年度予算調定見込額			令和6年度予算調定見込額			前年度比較増減率		
	法人税割	均等割額	合　計	法人税割	均等割額	合　計	法人税割	均等割	合　計
農林業	2,394	6,941	9,335	2,792	6,724	9,516	-14.26	3.23	-1.90
漁業	1,120	439	1,559	479	521	1,000	133.82	-15.74	55.90
鉱業	0	244	244	88	245	333	-100.00	-0.41	-26.73
建設業	90,095	37,097	127,192	74,561	36,632	111,193	20.83	1.27	14.39
製造業	155,074	58,882	213,956	143,198	61,235	204,433	8.29	-3.84	4.66
電気ガス供給水道業	11,578	2,537	14,115	1,314	1,711	3,025	781.13	48.28	366.61
運輸・郵便業	8,825	11,242	20,067	7,913	11,751	19,664	11.53	-4.33	2.05
卸売・小売業	84,439	90,885	175,324	88,136	86,320	174,456	-4.19	5.29	0.50
金融・保険業	64,612	18,483	83,095	53,107	18,293	71,400	21.66	1.04	16.38
不動産業	5,181	7,738	12,919	9,550	7,645	17,195	-45.75	1.22	-24.87
サービス業	63,682	78,112	141,794	79,662	75,123	154,785	-20.06	3.98	-8.39
合　計	487,000	312,600	799,600	460,800	306,200	767,000	5.69	2.09	4.25

（単位：千円、％）

市民税合計	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率
	6,378,690	5,718,338	660,352	11.55

2項　固定資産税　　1目　固定資産税

（単位：千円、％）

		当初予算調定見込額		前年度比較		備　考		
		令和7年度	令和6年度	増減額	増減率			
課税標準	土　地	127,299,569	126,635,089	664,480	0.52			
	家　屋	247,170,334	232,659,241	14,511,093	6.24			
	償却資産	141,030,380	142,105,381	-1,075,001	-0.76			
	計	515,500,283	501,399,711	14,100,572	2.81	軽減	新築軽減	57,904
税　率		1.4%	1.4%			減免	不均一課税	4,578
算出税額		7,219,086	7,019,595	199,491	2.84		課税免除	22,869
軽減税額		57,904	44,645	13,259	29.70		生活保護	7,600
減免税額		79,195	118,472	-39,277	-33.15		その他	44,148
差引税額		7,081,987	6,856,478	225,509	3.29			

2項　固定資産税　　2目　国有資産等所在市町村交付金

（単位：千円、％）

	当初予算調定見込額		前年度比較		備　考
	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率	
国	66,958	68,049	-1,091	-1.60	
県	55,098	57,612	-2,514	-4.36	
合　計	122,056	125,661	-3,605	-2.87	

（単位：千円、％）

固定資産税合計	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率
	7,204,043	6,982,139	221,904	3.18

令和7年度税目別歳入予算見積

3項　軽自動車税　1目　環境性能割

（単位:千円、%）

	当初予算調定見込額		前年度比較		備　考
	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率	
合　計	34,800	34,500	300	0.87	

3項　軽自動車税　2目　種別割

（単位:千円、%）

	当初予算調定見込額		前年度比較		備　考
	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率	
原付自転車	6,873	7,069	-196	-2.77	
軽自動車	439,136	431,735	7,401	1.71	
小型特殊	21,996	22,183	-187	-0.84	
二輪小型	10,644	10,296	348	3.38	
算出税額	478,649	471,283	7,366	1.56	
減免税額	6,997	6,945	52	0.75	
合　計	471,652	464,338	7,314	1.58	

（課税台数）

原付50cc	2,298台	四輪乗営	4台
原付90cc	370台	四輪貨自	13,617台
原付125cc	545台	四輪貨営	147台
ﾐﾆｶｰ	62台	雪上車等	80台
軽自二輪	1,371台	小型特農耕	7,159台
軽自三輪	1台	小型特殊	816台
四輪乗自	33,640台	二輪小型	1,774台
		合　計	61,884台

軽自動車税合計	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率
	506,452	498,838	7,614	1.53

4項　市たばこ税

（単位:千円、%）

	当初予算調定見込額		前年度比較		備　考
	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率	
税　額	806,021	815,475	-9,454	-1.16	税率　(1,000本当り) 6,552円
合　計	806,021	815,475	-9,454	-1.16	

5項　入湯税

（単位:千円、%）

	当初予算調定見込額		前年度比較		備　考
	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率	
税　額	105,436	100,609	4,827	4.80	宿泊　345,362 人 (150円) 日帰　715,093 人 (75円) 計　1,060,455 人

6項　都市計画税

（単位:千円、%）

		当初予算調定見込額		前年度比較		備　考
		令和7年度	令和6年度	増減額	増減率	
課税標準	土　地	100,985,105	99,993,708	991,397	0.99	
	家　屋	164,152,382	154,794,724	9,357,658	6.05	
	計	265,137,487	254,788,432	10,349,055	4.06	
税　率		0.3%	0.3%			
算出税額		795,412	764,365	31,047	4.06	
軽減税額		0	0	0	-	
減免税額		6,647	8,755	-2,108	-24.08	減免　生活保護　1,270
差引税額		788,765	755,610	31,047	4.39	その他　5,377

（単位:千円、%）

市税合計	令和7年度	令和6年度	増減額	増減率
	15,789,407	14,871,009	918,398	6.18

令和７年度予算　入湯税充当状況

（単位：千円）

区　分	事　　業　　名	事業費	財　源　内　訳				
			国・県支出金	地方債	その他特定財源	入湯税	税等
環境衛生施設	○ 観光地公衆便所等管理	11,939		2,000		4,758	5,181
	○ 日帰り温泉施設の管理	197,435		41,800	104,127	20,363	31,145
	・ 長沼温泉ぽっぽの湯管理運営事業	87,401			57,803	11,588	18,010
	・ くしびき温泉ゆーTown管理運営事業	110,034		41,800	46,324	8,775	13,135
	○ 環境衛生施設整備に係る市債償還金	4,229				717	3,512
	小　計	213,603		43,800	104,127	25,838	39,838
消防施設等	○ 消防施設等の整備	78,472	14,573	57,600	6,299		
	○ 消防水利整備等	72,750		72,100		311	339
	○ 消防庁舎等の整備	94,761	10,710	73,800	1,867	4,013	4,371
	小　計	245,983	25,283	203,500	8,166	4,324	4,710
観光施設	○ 宿泊施設の管理	2,830			412	25	2,393
	○ 日帰り温泉施設の管理	23,015		7,600	15,415		
	・ やまぶし温泉ゆぽか管理運営事業	23,015		7,600	15,415		
	○ スキー場等施設の管理	95,480		54,200	25,297	3,837	12,146
	○ その他観光施設等の管理	23,189			1,497	8,656	13,036
	○ 観光施設等整備に係る市債償還金	42,415				3,017	39,398
	小　計	186,929		61,800	42,621	15,535	66,973
観光の振興	(1) 広報に関する費用	32,121				15,379	16,742
	(2) 観光奨励に関する費用	99,476				44,095	55,381
	・ 海水浴場環境整備等経費	11,915				5,705	6,210
	・ 観光キャンペーン等経費	19,712				9,438	10,274
	・ 観光振興団体等活動助成経費	29,402				12,447	16,955
	・ 観光振興イベント等経費	38,447				16,505	21,942
	小　計	131,597				59,474	72,123
合　　計		778,112	25,283	309,100	154,914	105,171	183,644

地区別課税客数・収入見込額

	区分	鶴岡		藤島		羽黒		櫛引		朝日		温海		計	
		人	千円	人	千円	人	千円	人	千円	人	千円	人	千円	人	千円
現年課税分	宿泊	237,690	35,655	920	138	12,470	1,870			970	145	109,750	16,462	361,800	54,270
	日帰	154,570	11,593	155,490	11,662	206,190	15,464	117,000	8,775	35,830	2,687	6,370	478	675,450	50,659
	計	392,260	47,248	156,410	11,800	218,660	17,334	117,000	8,775	36,800	2,832	116,120	16,940	1,037,250	104,929
滞納繰越分	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	242
総計	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	－	105,171

令和７年度予算　都市計画税充当状況

（単位：千円）

区　分	事　　業　　名	事業費	財　源　内　訳				
			国・県支出金	地方債	その他特定財源	都　市計画税	税等
街路・道路事業	山形県施行街路事業負担金	6,473		5,800		673	
	都市計画道路山王町本町線整備事業	13,270	6,231	4,200		2,839	
	都市計画道路鶴岡駅錦町線整備事業	11,000	1,144	7,300		2,556	
	都市計画道路苗津大山線整備事業	10,000				10,000	
	小　計	40,743	7,375	17,300		16,068	
下水道事業	下水道事業繰出金	953,142				557,233	395,909
	小　計	953,142				557,233	395,909
地方債元利償還金	街路・道路整備事業	261,152				200,829	60,323
	公園・緑地整備事業	9,830				7,559	2,271
	市街地再開発事業	4,996				3,842	1,154
	小　計	275,978				212,230	63,748
合　計		1,269,863	7,375	17,300		785,531	459,657

令和７年度予算　引上げ分の地方消費税
（社会保障財源化分の市町村交付金）充当状況

【社会保障４経費その他社会保障政策に要する経費】　（単位：千円）

区　分	事　業　名	事業費	財源内訳				
			特定財源			一般財源	
			国・県支出金	市債	その他	引上げ分の地方消費税（社会保障財源化分の市町村交付金）	その他
社会福祉	特別障害者手当等運営事業	70,914	52,920			3,317	14,677
	自立支援給付事業	3,337,174	2,498,527			154,962	683,685
	障害児支援事業	562,649	420,874			26,165	115,610
	各種扶助費	2,098,232	1,562,863		11,147	96,920	427,302
	老人福祉施設入所等措置事業	236,496			41,653	35,930	158,913
	子どものための教育・保育給付事業	4,762,441	2,679,445		87,926	368,702	1,626,368
	市立保育園管理運営事業	454,800	18,862		28,155	75,362	332,421
	児童手当支給費	2,099,067	1,902,745			36,299	160,023
	児童扶養手当支給事業	358,011	119,026			44,222	194,763
	妊婦のための支援給付事業	57,651	55,612			369	1,670
	小　　計	14,037,435	9,310,874		168,881	842,248	3,715,432
社会保険	国民健康保険事業（事業勘定）	881,198	470,905			75,915	334,378
	後期高齢者医療保険事業	2,167,713	360,270		1	334,061	1,473,381
	介護保険事業	2,163,250				399,842	1,763,408
	小　　計	5,212,161	831,175		1	809,818	3,571,167
保健衛生	休日夜間診療所事業	27,600				5,159	22,441
	予防接種事業	303,140	886			55,830	246,424
	健康診査事業	183,957	4,395			33,167	146,395
	重度心身障害(児)者医療給付事業	221,655	109,853			20,637	91,165
	子育て支援医療給付事業	546,639	123,273	38,300		71,124	313,942
	ひとり親家庭等医療給付事業	49,407	24,508			4,606	20,293
	小　　計	1,332,398	262,915	38,300		190,523	840,660
合　　計		20,581,994	10,404,964	38,300	168,882	1,842,589	8,127,259

令和7年度予算　地域まちづくり未来事業一覧［鶴岡］　★・・・ 新規・拡充

区分	事業名	R7予算額（千円）	財源内訳						款項目
			国	県	市債	その他	未来基金	一財	
－	鶴岡地域まちづくり未来事業	20,152	0	0	0	0	20,152	0	2-1-13

令和7年度予算　地域まちづくり未来事業一覧［藤島］　★・・・ 新規・拡充

区分	事業名	R7予算額（千円）	財源内訳						款項目
			国	県	市債	その他	未来基金	一財	
1. 未来に繋げる田園文化と多様な水田活用農業の振興	藤島地域人と環境にやさしい農業推進事業	427	0	0	0	0	427	0	6-1-3
	藤島農産物元気事業	1,771	0	0	0	0	1,771	0	6-1-3
	庄内農業高等学校地域連携事業	1,000	0	0	0	0	1,000	0	6-1-3
	藤島地域農の魅力拡大事業	2,394	0	0	0	0	2,394	0	6-1-3
	藤島地域里山整備活性化事業	100	0	0	0	0	100	0	6-2-2
2. 歴史と文化、交流が彩るふじのまちづくりの推進	藤島歴史公園「Hisu花」魅力発信事業	3,819	0	0	0	0	3,819	0	2-1-7
	藤島歴史公園「Hisu花」から始まる地域づくり事業	300	0	0	0	0	300	0	2-1-7
	藤島地域花咲かせ活動支援事業	393	0	0	0	0	393	0	2-1-7
	ふじの里づくり事業	126	0	0	0	0	126	0	2-1-7
	鶴岡伝統芸能祭開催事業	790	0	0	0	0	790	0	7-1-4
	藤島地域観光拠点魅力アップ事業　★	2,067	0	0	0	0	2,067	0	7-1-4
	ふじのまちかど整備事業	3,500	0	0	0	0	3,500	0	8-2-2
	東田川文化記念館利活用事業　★	530	0	0	0	0	530	0	10-4-5
	藤棚の整備事業	3,960	0	0	0	0	3,960	0	10-5-2
3. くらしやすい“藤島”を実感できる生活基盤の再構築	藤島文厚等エリア等検討事業	588	0	0	0	0	588	0	2-1-6
	長沼温泉ぽっぽの湯活性化事業	730	0	0	0	0	730	0	4-1-1
合計		22,495	0	0	0	0	22,495	0	

令和7年度予算　地域まちづくり未来事業一覧［羽黒］　★・・・ 新規・拡充

区分	事業名	R7予算額（千円）	財源内訳						款項目
			国	県	市債	その他	未来基金	一財	
1. 人を惹きつけ魅力あふれる観光の推進	松ヶ岡魅力創出支援事業	850	425	0	0	0	425	0	2-1-6
	大鳥居周辺花いっぱい事業	460	0	0	0	0	460	0	7-1-4
	出羽三山精進料理魅力発信事業	160	0	0	0	0	160	0	7-1-4
	映画ロケ等支援事業	350	0	0	0	0	350	0	7-1-4
	史跡松ヶ岡青空マルシェ支援事業	600	0	0	0	0	600	0	7-1-4
	太陽に輝くひまわり畑創出支援事業	966	0	0	0	0	966	0	7-1-4
	羽黒山午年御縁年誘客対策事業　★	1,450	0	0	0	0	1,450	0	7-1-4
	手向地区持続可能な歴史まちづくり推進事業　★	6,066	2,733	0	0	0	3,333	0	8-5-2
	羽黒山スギ並木保全計画策定事業	1,750	875	0	0	0	875	0	8-5-2
2. 地域の特色を生かし価値を高める農業の推進	月山高原「黄金色の麦畑」創出事業	665	0	0	0	0	665	0	6-1-4
3. 活力あふれる地域づくりを担う地域コミュニティの推進	羽黒地域のおしごとみ～つけた事業	175	0	0	0	0	175	0	2-1-13
	広瀬さ行ってみっがプロジェクト支援事業　★	290	0	0	0	0	290	0	2-1-13
	羽黒地域ふらっといっぽ事業	300	0	0	0	0	300	0	3-1-1
合計		14,082	4,033	0	0	0	10,049	0	

令和7年度予算　地域まちづくり未来事業一覧［櫛引］　★・・・ 新規・拡充

区分	事業名	R7予算額（千円）	財源内訳						款項目
			国	県	市債	その他	未来基金	一財	
1. フルーツの里づくりと地域資源の観光連携による魅力度の向上	櫛引地域都市農村交流促進事業	174	0	0	0	0	174	0	2-1-7
	くしびきフルーツ振興プロジェクト事業	4,336	0	0	0	0	4,336	0	6-1-3
	鶴岡市南部エリア観光周遊促進事業	1,043	0	0	0	0	1,043	0	7-1-4
2. 黒川能など貴重な歴史文化の継承と活用推進	黒川能保存伝承支援事業	2,961	0	0	0	0	2,961	0	2-1-7
	能楽青年交流事業	400	0	0	0	0	400	0	2-1-7
	櫛引地域歴史文化施設ガイダンス整備事業	209	0	0	0	0	209	0	2-1-7
	櫛引地域歴史文化施設収益性向上支援事業　★	870	0	0	0	0	870	0	2-1-7
3. コミュニティの活性化と安全安心な地域づくりの推進	くしびき若者未来創造事業	623	0	0	0	0	623	0	2-1-7
	櫛引地域花いっぱい運動で環境美化推進事業	350	0	0	0	0	350	0	2-1-7
	くしびき夏のイベント推進事業	180	0	0	0	0	180	0	2-1-7
	ゆ～Town活性化事業	800	0	0	0	0	800	0	4-1-1
	横綱柏戸記念館活性化事業	450	0	0	0	0	450	0	7-1-5
合計		12,396	0	0	0	0	12,396	0	

令和7年度予算　地域まちづくり未来事業一覧［朝日］　★・・・ 新規・拡充

区分	事業名	R7予算額（千円）	財源内訳						款項目
			国	県	市債	その他	未来基金	一財	
1. 中山間地における定住環境の支援	朝日地域若者語らいの場ありのまま未来プロジェクト事業	400	0	0	0	0	400	0	2-1-7
	朝日地域大鳥地区移動支援モデル事業	433	0	0	0	0	433	0	2-1-7
	朝日地域共創プロジェクト支援事業	280	0	0	0	0	280	0	2-1-7
	大泉地域ビジョンスタートアップ支援事業　★	545	0	0	0	0	545	0	2-1-7
	朝日地域助け合い玄関前除雪支援事業	330	0	165	0	0	165	0	2-1-7
	かたくり温泉運営支援事業	10,500	0	0	0	0	10,500	0	4-1-1
	朝日地域フレイル予防事業	2,000	0	0	0	1,333	667	0	4-1-1
2. 森林資源、自然環境などを活用し、中山間地に特化した農林業の振興	朝日地域山の恵み産地化事業	1,600	0	0	0	0	1,600	0	6-1-4
	朝日地域拠点形成事業　★	610	0	0	0	0	610	0	6-1-5
3. 自然、文化、風土など、地域資源を活用した観光の振興	大鳥池避難小屋衛星通信実証実験事業　★	820	0	0	0	0	820	0	7-1-4
	朝日地域観光あいのりタクシー運行事業	850	0	0	0	0	850	0	7-1-4
	六十里越街道魅力発信事業	550	0	0	0	0	550	0	7-1-4
	桧原二ノ俣峠越山道復元事業	100	0	0	0	0	100	0	7-1-4
合計		19,018	0	165	0	1,333	17,520	0	

令和7年度予算　地域まちづくり未来事業一覧［温海］　★・・・ 新規・拡充

区分	事業名	R7予算額（千円）	財源内訳						款項目
			国	県	市債	その他	未来基金	一財	
1. あつみ温泉と道の駅を拠点とした地域振興	道の駅あつみ商品開発プラットフォーム事業　★	500	0	0	0	0	500	0	6-1-4
	温海地域水産物販売実証実験事業	540	0	0	0	0	540	0	6-3-2
2. 自然・歴史・文化を生かした交流人口、関係人口の拡大	温海地域支援ネットワーク推進事業	580	290	0	0	0	290	0	2-1-7
	温海地域家族まるごと移住体験事業	5,314	2,657	0	0	0	2,657	0	2-1-7
	温海地域体験旅行推進事業	2,300	0	0	0	0	2,300	0	7-1-4
	温海地域教育環境充実事業	5,200	0	0	0	0	5,200	0	10-4-1
3. 地域特性を生かした農林水産業の振興	温海地域在来作物振興事業	1,295	0	0	0	0	1,295	0	6-1-3
	温海地域小ロット農産物生産振興事業	265	0	0	0	0	265	0	6-1-3
	温海地域伝統的工芸品振興事業	490	0	0	0	0	490	0	7-1-2
4.海・山・自然豊かに暮らし続けられる環境整備	温海地域生きる力を育む教育推進事業	1,277	0	0	0	0	1,277	0	2-1-7
	温海地域養蚕環境整備事業	783	0	0	0	0	783	0	2-1-7
	温海地域支え合い訪問活動事業　★	80	0	0	0	0	80	0	3-1-1
合計		18,624	2,947	0	0	0	15,677	0	

総計		106,767	6,980	165	0	1,333	98,289	0

(参考)その他未来基金を充当する経費	事業推進員任用経費	15,932	0	0	0	0	15,932	0
	地域庁舎管内施設の小規模修繕事業(1庁舎あたり10,000千円)	50,000	0	0	0	0	50,000	0

地域まちづくり未来基金繰入金 総額　164, 221 千円

中期財政見通し（令和７年度～令和１１年度）のあらまし

中期的な財政見通しの試算　（単位：億円）

	令和６年度	令和７年度	令和８年度	令和９年度	令和10年度	令和11年度
市税	148.1	157.3	155.9	153.9	154.5	154.7
地方譲与税等	48.0	47.0	47.4	47.8	48.0	48.3
地方交付税	231.1	238.6	239.6	242.8	243.1	243.9
国・県支出金	148.9	173.2	153.2	151.9	158.4	153.9
市債	62.0	74.2	56.4	42.3	64.9	53.6
繰入金（財政調整基金及び減債基金を除く）	8.9	24.1	11.3	6.8	10.8	7.8
その他収入	78.9	80.1	79.5	78.8	78.2	77.6
歳入合計	725.9	794.5	743.3	724.3	757.9	739.8
人件費	119.1	124.6	125.3	124.4	126.2	124.5
扶助費	139.8	147.8	148.5	149.3	150.0	150.8
公債費	84.2	82.5	80.2	83.2	83.3	83.8
建設事業等経費	81.7	105.2	80.0	60.0	92.0	76.0
その他経費	311.9	347.6	318.8	315.4	312.4	309.7
歳出合計	736.7	807.7	752.8	732.3	763.9	744.8
歳入－歳出	▲10.8	▲13.2	▲9.5	▲8.0	▲6.0	▲5.0
財政調整基金及び減債基金繰入金（財源不足額）	10.8	13.2	9.5	8.0	6.0	5.0
基金残高 （うち財調及び減債）	146.4 (79.9)	112.6 (68.6)	94.3 (61.6)	89.5 (56.1)	80.0 (52.1)	79.2 (49.1)
地方債残高	701.2	695.4	674.9	637.9	660.5	611.9

◎試算結果のまとめ

（１）歳入の見通し

市税は、賃金の上昇による給与所得の上昇を見込む一方、人口減の影響等により緩やかな減少傾向が続くと見込んでいます。

一方、地方交付税は、有利な地方債の活用効果や市税の減少分の補填効果などにより、増加傾向で推移するものと見込んでいます。

（２）歳出の見通し

①人件費：定員適正化計画による職員数の減の一方で、令和6年度からの定年延長による一時的な増員や会計年度任用職員の昇給に伴う増があるため、逓増を見込んでいます。

②扶助費：全体的に増加傾向が継続するものとし、対象期間内に約3.0億円の増加を見込んでいます。

③公債費：減少傾向が続いたものの、道の駅あつみ整備事業等の償還開始により、80億円台の高い水準が継続します。

④建設事業等経費：令和7年度は100億円台、令和8年度以降は60億円から90億円台の間で推移するものと見込んでいます。

⑤その他経費：令和7年度の特殊事情分（定額減税調整給付金、GIGAスクール構想推進事業のタブレット更新など）約23億円を除き、事務・事業の見直しによる経費削減効果などを考慮し、対象期間内に約15億円の減少を見込んでいます。

（３）収支の見通し

令和7年度は13.2億円の財源不足を見込み、以降は令和11年度に向けて年々改善が進んでいくものとしています。