

令和8年度十日町市予算に関する説明資料

「雪と生きる。大地に遊ぶ。未来を創造するまち とおかまち」の実現に向けて

令和8年3月

新潟県十日町市

| |
|-----|
| 目 次 |
|-----|

| | ページ |
|--------------------|-----|
| 第1表 令和8年度予算（案）総括表 | 1 |
| 第2表 一般会計歳入歳出予算集計表 | 2 |
| 第3表 特別会計・企業会計予算（案） | |
| 1 国民健康保険特別会計 | 12 |
| 2 国民健康保険診療所特別会計 | 14 |
| 3 訪問看護事業特別会計 | 15 |
| 4 後期高齢者医療特別会計 | 16 |
| 5 介護保険特別会計 | 17 |
| 6 松之山温泉配湯事業特別会計 | 19 |
| 7 水道事業会計 | 20 |
| 8 簡易水道事業会計 | 22 |
| 9 下水道事業会計 | 24 |
| 第4表 十日町地域広域事務組合予算 | 26 |
| 第5表 財政関係資料 | |
| 1 人件費の状況 | 28 |
| 2 主要特定目的基金充当事業一覧表 | 30 |
| 3 基金残高見込の状況 | 34 |
| 4 地方債残高見込の状況 | 35 |
| 第6表 税務関係資料 | 36 |

【第1表】 令和8年度予算（案）総括表

1 一般会計・特別会計予算（案）

（単位：千円）

| 会 計 | 令和8年度 当初予算 (案) | 財 源 内 訳 | | 令和7年度 当初予算額 | 対 前 年 度 | | |
|------------------|----------------------|------------|------------|----------------|------------|----------|--------|
| | | 特定財源 | 一般財源 | | 増減額 | 増減率 (%) | |
| | | | | | | | |
| 一般会計 | 36,400,000 | 13,681,404 | 22,718,596 | 35,380,000 | 1,020,000 | 2.9 | |
| 借換債を除く | 35,866,700 | 13,148,104 | 22,718,596 | 34,839,200 | 1,027,500 | 2.9 | |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | 4,927,000 | 4,125,456 | 801,544 | 4,809,000 | 118,000 | 2.5 |
| | 国民健康保険診療所 | 194,000 | 138,200 | 55,800 | 250,200 | △ 56,200 | △ 22.5 |
| | 訪問看護事業 | 58,000 | 0 | 58,000 | 53,000 | 5,000 | 9.4 |
| | 後期高齢者医療 | 1,019,000 | 270,561 | 748,439 | 848,000 | 171,000 | 20.2 |
| | 介護保険 | 8,028,000 | 6,379,273 | 1,648,727 | 7,950,000 | 78,000 | 1.0 |
| | 松之山温泉配湯事業 | 20,000 | 5,773 | 14,227 | 64,000 | △ 44,000 | △ 68.8 |
| | 小 計 | 14,246,000 | 10,919,263 | 3,326,737 | 13,974,200 | 271,800 | 1.9 |
| 合 計 | 50,646,000 | 24,600,667 | 26,045,333 | 49,354,200 | 1,291,800 | 2.6 | |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

2 企業会計予算実施計画（案）

（単位：千円）

| 区 分 | 令和8年度 当初予算(案) | | 令和7年度 当初予算額 | | 対前年度 | | |
|------|------------------|-----------|----------------|-----------|-----------|-------------------|------------------|
| | 収入 | 支出 | 収入 | 支出 | 収入 | 支出 | |
| | | | | | 上段：増減額 | 下段：増減率 (%) | |
| 水道 | 収益的収入及び支出 | 865,140 | 884,223 | 896,873 | 885,755 | △ 31,733 △ 3.5 | △ 1,532 △ 0.2 |
| | 資本的収入及び支出 | 550,132 | 1,360,612 | 381,111 | 654,025 | 169,021 44.3 | 706,587 108.0 |
| 簡易水道 | 収益的収入及び支出 | 975,722 | 1,010,170 | 986,665 | 996,837 | △ 10,943 △ 1.1 | 13,333 1.3 |
| | 資本的収入及び支出 | 764,999 | 905,470 | 606,383 | 760,595 | 158,616 26.2 | 144,875 19.0 |
| 下水道 | 収益的収入及び支出 | 2,814,627 | 2,800,935 | 2,839,497 | 2,785,086 | △ 24,870 △ 0.9 | 15,849 0.6 |
| | 資本的収入及び支出 | 1,733,786 | 2,704,843 | 1,606,796 | 2,513,198 | 126,990 7.9 | 191,645 7.6 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

【第2表】 一般会計歳入歳出予算集計表

1 歳入款別集計表

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|------------|
| | 当初予算(案) | 構成比 (%) | | 増減額 | 増減率 (%) |
| 1 款 市税 | 5,773,250 | 15.9 | 5,726,400 | 46,850 | 0.8 |
| 2 款 地方譲与税 | 304,590 | 0.8 | 315,590 | △ 11,000 | △ 3.5 |
| 3 款 利子割交付金 | 2,000 | 0.0 | 1,000 | 1,000 | 100.0 |
| 4 款 配当割交付金 | 30,000 | 0.1 | 20,000 | 10,000 | 50.0 |
| 5 款 株式等譲渡所得割交付金 | 40,000 | 0.1 | 20,000 | 20,000 | 100.0 |
| 6 款 法人事業税交付金 | 108,000 | 0.3 | 108,000 | 0 | 0.0 |
| 7 款 地方消費税交付金 | 1,320,000 | 3.6 | 1,280,000 | 40,000 | 3.1 |
| 8 款 環境性能割交付金 | 4,000 | 0.0 | 22,000 | △ 18,000 | △ 81.8 |
| 9 款 ゴルフ場利用税交付金 | 12,000 | 0.0 | 12,000 | 0 | 0.0 |
| 10 款 地方特例交付金 | 59,000 | 0.2 | 21,200 | 37,800 | 178.3 |
| 11 款 地方交付税 | 14,100,000 | 38.7 | 13,785,000 | 315,000 | 2.3 |
| 12 款 交通安全対策特別交付金 | 3,746 | 0.0 | 3,994 | △ 248 | △ 6.2 |
| 13 款 分担金及び負担金 | 64,661 | 0.2 | 57,343 | 7,318 | 12.8 |
| 14 款 使用料及び手数料 | 387,085 | 1.1 | 380,096 | 6,989 | 1.8 |
| 15 款 国庫支出金 | 4,459,292 | 12.3 | 4,204,442 | 254,850 | 6.1 |
| 16 款 県支出金 | 2,632,639 | 7.2 | 2,369,479 | 263,160 | 11.1 |
| 17 款 財産収入 | 72,863 | 0.2 | 68,039 | 4,824 | 7.1 |
| 18 款 寄附金 | 1,366,268 | 3.8 | 1,551,674 | △ 185,406 | △ 11.9 |
| 19 款 繰入金 | 1,493,412 | 4.1 | 1,347,247 | 146,165 | 10.8 |
| 20 款 繰越金 | 600,000 | 1.6 | 600,000 | 0 | 0.0 |
| 21 款 諸収入 | 750,594 | 2.1 | 1,016,196 | △ 265,602 | △ 26.1 |
| 22 款 市債 | 2,816,600 | 7.7 | 2,470,300 | 346,300 | 14.0 |
| ① 公共事業等債 | 172,600 | 0.5 | 240,000 | △ 67,400 | △ 28.1 |
| ② 公営住宅建設事業債 | 41,900 | 0.1 | 30,000 | 11,900 | 39.7 |
| ③ 災害復旧事業債 | 26,100 | 0.1 | 22,200 | 3,900 | 17.6 |
| ④ 一般補助施設等整備事業債 | 4,800 | 0.0 | 900 | 3,900 | 433.3 |
| ⑤ 防災対策事業債 | 1,800 | 0.0 | 1,800 | 0 | 0.0 |
| ⑥ 地方道路等整備事業債 | 22,400 | 0.1 | 24,700 | △ 2,300 | △ 9.3 |
| ⑦ 緊急防災・減災事業債 | 3,300 | 0.0 | 20,500 | △ 17,200 | △ 83.9 |
| ⑧ 公共施設等適正管理推進事業債 | 80,100 | 0.2 | 49,200 | 30,900 | 62.8 |
| ⑨ 緊急自然災害防止対策事業債 | 190,000 | 0.5 | 311,200 | △ 121,200 | △ 38.9 |
| ⑩ 脱炭素化推進事業債 | 0 | 0.0 | 24,300 | △ 24,300 | 皆減 |
| ⑪ デジタル活用推進事業債 | 76,400 | 0.2 | 0 | 76,400 | 皆増 |
| ⑫ 辺地対策事業債 | 37,000 | 0.1 | 38,100 | △ 1,100 | △ 2.9 |
| ⑬ 過疎対策事業債 | 1,610,900 | 4.4 | 1,166,600 | 444,300 | 38.1 |
| ⑭ 一般会計出資債 | 16,000 | 0.0 | 0 | 16,000 | 皆増 |
| ⑮ 借換債 | 533,300 | 1.5 | 540,800 | △ 7,500 | △ 1.4 |
| 歳入合計 | 36,400,000 | 100.0 | 35,380,000 | 1,020,000 | 2.9 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

2 歳入目的別集計表

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| | 当初予算(案) | 構成比 (%) | | 増減額 | 増減率 (%) |
| 自主財源 | 10,508,133 | 29.0 | 10,746,995 | △ 238,862 | △ 2.2 |
| 1 款 市税 | 5,773,250 | 15.9 | 5,726,400 | 46,850 | 0.8 |
| 1 3 款 分担金及び負担金 | 64,661 | 0.2 | 57,343 | 7,318 | 12.8 |
| 1 4 款 使用料及び手数料 | 387,085 | 1.1 | 380,096 | 6,989 | 1.8 |
| 1 7 款 財産収入 | 72,863 | 0.2 | 68,039 | 4,824 | 7.1 |
| 1 8 款 寄附金 | 1,366,268 | 3.8 | 1,551,674 | △ 185,406 | △ 11.9 |
| 1 9 款 繰入金 | 1,493,412 | 4.1 | 1,347,247 | 146,165 | 10.8 |
| 2 0 款 繰越金 | 600,000 | 1.6 | 600,000 | 0 | 0.0 |
| 2 1 款 諸収入 | 750,594 | 2.1 | 1,016,196 | △ 265,602 | △ 26.1 |
| 依存財源 | 25,891,867 | 71.0 | 24,633,005 | 1,258,862 | 5.1 |
| 2 款 地方譲与税 | 304,590 | 0.8 | 315,590 | △ 11,000 | △ 3.5 |
| 3 款 利子割交付金 | 2,000 | 0.0 | 1,000 | 1,000 | 100.0 |
| 4 款 配当割交付金 | 30,000 | 0.1 | 20,000 | 10,000 | 50.0 |
| 5 款 株式等譲渡所得割交付金 | 40,000 | 0.1 | 20,000 | 20,000 | 100.0 |
| 6 款 法人事業税交付金 | 108,000 | 0.3 | 108,000 | 0 | 0.0 |
| 7 款 地方消費税交付金 | 1,320,000 | 3.6 | 1,280,000 | 40,000 | 3.1 |
| 8 款 環境性能割交付金 | 4,000 | 0.0 | 22,000 | △ 18,000 | △ 81.8 |
| 9 款 ゴルフ場利用税交付金 | 12,000 | 0.0 | 12,000 | 0 | 0.0 |
| 1 0 款 地方特例交付金 | 59,000 | 0.2 | 21,200 | 37,800 | 178.3 |
| 1 1 款 地方交付税 | 14,100,000 | 38.7 | 13,785,000 | 315,000 | 2.3 |
| 1 2 款 交通安全対策特別交付金 | 3,746 | 0.0 | 3,994 | △ 248 | △ 6.2 |
| 1 5 款 国庫支出金 | 4,459,292 | 12.3 | 4,204,442 | 254,850 | 6.1 |
| 1 6 款 県支出金 | 2,632,639 | 7.2 | 2,369,479 | 263,160 | 11.1 |
| 2 2 款 市債 | 2,816,600 | 7.7 | 2,470,300 | 346,300 | 14.0 |
| 歳入合計 | 36,400,000 | 100.0 | 35,380,000 | 1,020,000 | 2.9 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

3 歳出款別集計表

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|------------|
| | 当初予算(案) | 構成比 (%) | | 増減額 | 増減率 (%) |
| 1 款 議会費 | 181,300 | 0.5 | 187,049 | △ 5,749 | △ 3.1 |
| 2 款 総務費 | 4,655,846 | 12.8 | 5,076,462 | △ 420,616 | △ 8.3 |
| 3 款 民生費 | 10,232,256 | 28.1 | 9,332,098 | 900,158 | 9.6 |
| 4 款 衛生費 | 2,788,495 | 7.7 | 2,456,989 | 331,506 | 13.5 |
| 5 款 労働費 | 46,383 | 0.1 | 45,584 | 799 | 1.8 |
| 6 款 農林水産業費 | 1,701,415 | 4.7 | 1,616,665 | 84,750 | 5.2 |
| 7 款 商工費 | 1,966,855 | 5.4 | 1,812,001 | 154,854 | 8.5 |
| 8 款 土木費 | 4,549,040 | 12.5 | 4,881,673 | △ 332,633 | △ 6.8 |
| 9 款 消防費 | 1,345,452 | 3.7 | 1,367,563 | △ 22,111 | △ 1.6 |
| 10 款 教育費 | 3,549,550 | 9.8 | 3,101,322 | 448,228 | 14.5 |
| 11 款 災害復旧費 | 48,957 | 0.1 | 44,411 | 4,546 | 10.2 |
| 12 款 公債費 | 5,284,451 | 14.5 | 5,408,183 | △ 123,732 | △ 2.3 |
| 13 款 予備費 | 50,000 | 0.1 | 50,000 | 0 | 0.0 |
| 歳出合計 | 36,400,000 | 100.0 | 35,380,000 | 1,020,000 | 2.9 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

4 歳出性質別集計表

(単位：千円)

| 性 質 別 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-----------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|-------------|
| | 当初予算(案) | 構成比 (%) | | 増減額 | 増減率 (%) |
| 義務的経費 | 15,173,840 | 41.7 | 14,921,000 | 252,840 | 1.7 |
| 人件費(投資支弁人件費除く) | 4,490,455 | 12.3 | 4,312,514 | 177,941 | 4.1 |
| うち会計年度任用職員 | 1,120,130 | 3.1 | 1,045,202 | 74,928 | 7.2 |
| 扶助費 | 5,387,934 | 14.9 | 5,192,303 | 195,631 | 3.8 |
| 公債費 | 5,295,451 | 14.5 | 5,416,183 | △120,732 | △2.2 |
| 投資的経費(支弁人件費含む) | 3,723,871 | 10.2 | 3,303,169 | 420,702 | 12.7 |
| 普通建設事業費(補助) | 1,034,013 | 2.8 | 1,226,149 | △192,136 | △15.7 |
| 普通建設事業費(単独) | 2,640,901 | 7.4 | 2,032,609 | 608,292 | 29.9 |
| 災害復旧費(補助) | 15,742 | 0.0 | 15,742 | 0 | 0.0 |
| 災害復旧費(単独) | 33,215 | 0.1 | 28,669 | 4,546 | 15.9 |
| うち投資支弁人件費 | 274,074 | 0.8 | 263,817 | 10,257 | 3.9 |
| その他経費 | 17,502,289 | 48.1 | 17,155,831 | 346,458 | 2.0 |
| 物件費 | 6,299,226 | 17.3 | 6,247,394 | 51,832 | 0.8 |
| 維持補修費 | 1,579,483 | 4.3 | 1,543,470 | 36,013 | 2.3 |
| 補助費等 | 6,250,027 | 17.2 | 5,852,027 | 398,000 | 6.8 |
| うち一部事務組合負担金 | 2,131,476 | 5.9 | 2,102,283 | 29,193 | 1.4 |
| 積立金 | 815,519 | 2.2 | 981,312 | △165,793 | △16.9 |
| 投資及び出資金 | 100,000 | 0.3 | 100,000 | 0 | 0.0 |
| 貸付金 | 401,153 | 1.1 | 435,213 | △34,060 | △7.8 |
| 繰出金 | 2,006,881 | 5.5 | 1,946,415 | 60,466 | 3.1 |
| 予備費 | 50,000 | 0.1 | 50,000 | 0 | 0.0 |
| 歳出合計 | 36,400,000 | 100.0 | 35,380,000 | 1,020,000 | 2.9 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

【第2表の付表】 歳入・歳出の目的別・性質別予算の増減理由

1 歳入目的別集計表

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 当初予算(案) ① | 令和7年度 当初予算額 ② | 対前年度 | | 主な増減理由 ①-② |
|---------------|-----------------------|---------------------|------------|------------|--|
| | | | 増減額 ①-② | 増減率 (%) | |
| 自主財源 | 10,508,133 | 10,746,995 | △ 238,862 | △ 2.2 | |
| 1 款 市税 | 5,773,250 | 5,726,400 | 46,850 | 0.8 | <ul style="list-style-type: none"> 法人税割 +35,000 (R7:102,000) 均等割 +16,900 (R7:188,100) |
| 13 款 分担金及び負担金 | 64,661 | 57,343 | 7,318 | 12.8 | <ul style="list-style-type: none"> 土地改良事業分担金 +7,875 (R7:375) 養護老人ホーム等入所者負担金 +4,308 (R7:33,960) 橋梁添架負担金 △3,500 (R7:3,500) |
| 14 款 使用料及び手数料 | 387,085 | 380,096 | 6,989 | 1.8 | <ul style="list-style-type: none"> 一般廃棄物処理手数料 +14,769 (R7:140,231) 施設使用者使用料 +2,162 (R7:4,952) 除籍謄抄本証明手数料 △1,945 (R7:9,073) |
| 17 款 財産収入 | 72,863 | 68,039 | 4,824 | 7.1 | <ul style="list-style-type: none"> 財政調整基金積立金利子 +5,880 (R7:2,065) とおかまち応援基金積立金利子 +3,062 (R7:379) 環境共生基金積立金利子 +1,347 (R7:5,889) |
| 18 款 寄附金 | 1,366,268 | 1,551,674 | △ 185,406 | △ 11.9 | <ul style="list-style-type: none"> 大地の芸術祭寄附金 +14,400 (R7:1,600) とおかまち応援寄附金 △200,000 (R7:1,500,000) |
| 19 款 繰入金 | 1,493,412 | 1,347,247 | 146,165 | 10.8 | <ul style="list-style-type: none"> 合併特例債活用地域振興基金繰入金 +103,020 (R7:137,980) 大地の芸術祭基金繰入金 +99,820 (R7:83,614) 環境共生基金繰入金 +62,000 (R7:68,200) とおかまち応援基金繰入金 △12,307 (R7:336,780) 財政調整基金繰入金 △137,000 (R7:477,000) |
| 20 款 繰越金 | 600,000 | 600,000 | 0 | 0.0 | <ul style="list-style-type: none"> 前年度同額 |
| 21 款 諸収入 | 750,594 | 1,016,196 | △ 265,602 | △ 26.1 | <ul style="list-style-type: none"> コミュニティ助成自治総合センター交付金 +10,300 (R7:6,400) 中小企業振興資金 回収金 +9,606 (R7:25,761) 資源ごみ売払金 +6,800 (R7:53,200) 日本博主催・共催型プロジェクト委託金 △70,000 (皆減) 学校給食費収入 △139,938 (R7:254,942) |

| 款 | 令和8年度 当初予算(案) ① | 令和7年度 当初予算額 ② | 対前年度 | | 主な増減理由 ①-② |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|------------|------------|--|
| | | | 増減額 ①-② | 増減率 (%) | |
| 依 存 財 源 | 25,891,867 | 24,633,005 | 1,258,862 | 5.1 | |
| 2 款 地方譲与 税 | 304,590 | 315,590 | △ 11,000 | △ 3.5 | ・地方揮発油譲与税 △11,000 (R7:69,000) |
| 3 款 利子割交 付金 | 2,000 | 1,000 | 1,000 | 100.0 | ・利子割交付金 +1,000 (R7:1,000) |
| 4 款 配当割交 付金 | 30,000 | 20,000 | 10,000 | 50.0 | ・配当割交付金 +10,000 (R7:20,000) |
| 5 款 株式等譲 渡所得割 交付金 | 40,000 | 20,000 | 20,000 | 100.0 | ・株式等譲渡所得割交付金 +20,000 (R7:20,000) |
| 6 款 法人事業 税交付金 | 108,000 | 108,000 | 0 | 0.0 | ・前年度同額 |
| 7 款 地方消費 税交付金 | 1,320,000 | 1,280,000 | 40,000 | 3.1 | ・地方消費税交付金 +40,000 (R7:1,280,000) |
| 8 款 環境性能 割交付金 | 4,000 | 22,000 | △ 18,000 | △ 81.8 | ・環境性能割交付金 △18,000 (R7:22,000) |
| 9 款 ゴルフ場 利用税交 付金 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0.0 | ・前年度同額 |
| 10 款 地方特例 交付金 | 59,000 | 21,200 | 37,800 | 178.3 | ・地方特例交付金 +39,000 (R7:20,000) |
| 11 款 地方交付 税 | 14,100,000 | 13,785,000 | 315,000 | 2.3 | ・普通交付税 +185,000 (R7:12,015,000) ・特別交付税 +130,000 (R7:1,770,000) |
| 12 款 交通安全 対策特別 交付金 | 3,746 | 3,994 | △ 248 | △ 6.2 | ・交通安全対策特別交付金 △248 (R7:3,994) |
| 15 款 国庫支出 金 | 4,459,292 | 4,204,442 | 254,850 | 6.1 | ・物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 +319,862 (R7:149,881) ・子どものための教育・保育給付費交付金 +100,888 (R7:774,069) ・空調設備整備臨時特例交付金 +34,580 (皆増) ・デジタル基盤改革支援補助金 △70,020 (R7:71,604) ・防災安全交付金 △101,348 (R7:891,606) |
| 16 款 県支出金 | 2,632,639 | 2,369,479 | 263,160 | 11.1 | ・公立学校情報機器整備事業費補助金 +118,433 (皆増) ・学校給食費負担軽減交付金 +103,760 (皆増) ・新潟県知事選挙費県委託金 +31,645 (皆増) ・国勢調査市町村交付金 △28,924 (皆減) ・参議院議員通常選挙費委託金 △34,713 (皆減) |
| 22 款 市債 | 2,816,600 | 2,470,300 | 346,300 | 14.0 | 【第2表】1歳入款別集計表「22款市債」参照 |
| 歳 入 合 計 | 36,400,000 | 35,380,000 | 1,020,000 | 2.9 | |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

2 歳出目的別集計表

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 当初予算(案) ① | 令和7年度 当初予算額 ② | 対前年度 | | 主な増減理由 |
|------------|-----------------------|---------------------|------------|------------|--|
| | | | 増減額 ①-② | 増減率 (%) | |
| 1 款 議会費 | 181,300 | 187,049 | △ 5,749 | △ 3.1 | ・ 議員人件費 △4,432 (R7:129,349) |
| 2 款 総務費 | 4,655,846 | 5,076,462 | △ 420,616 | △ 8.3 | ・ 職員人件費 +93,080 (R7:983,244) ・ 松之山保健センター空調設備改修事業(過疎債) +60,000 (皆増) ・ 新潟県知事選挙経費 +31,645 (皆増) ・ 参議院議員通常選挙経費 △34,713 (皆減) ・ 自治体システム標準化事業(国庫補助) △222,666 (R7:224,250) |
| 3 款 民生費 | 10,232,256 | 9,332,098 | 900,158 | 9.6 | ・ 養護老人ホーム施設整備支援事業 +307,902 (R7:198,586) ・ 障がい者支援施設整備事業 +225,162 (皆増) ・ 私立保育所等運営事業(一般経費)(国県補助) +141,587 (R7:1,614,480) ・ 国民健康保険特別会計繰出金診療所分 +49,282 (R7:68,818) ・ 新潟県後期高齢者医療広域連合負担金 +37,972 (R7:700,143) |
| 4 款 衛生費 | 2,788,495 | 2,456,989 | 331,506 | 13.5 | ・ 上水道事業経費(繰出金) +186,009 (R7:25,136) ・ 簡易水道事業経費(繰出金) +104,692 (R7:448,216) ・ じん芥処理費 +58,173 (R7:587,889) ・ 分娩体制維持支援事業 +38,000 (皆増) ・ 定期予防接種事業 △47,072 (R7:226,326) |
| 5 款 労働費 | 46,383 | 45,584 | 799 | 1.8 | ・ 地域まるごと人材確保事業 +1,575 (R7:10,125) ・ 総合福祉センター整備改修事業 △638 (R7:9,038) |
| 6 款 農林水産業費 | 1,701,415 | 1,616,665 | 84,750 | 5.2 | ・ 地域計画実践支援事業(県単補助) +29,515 (皆増) ・ 担い手経営発展支援事業(重点支援臨時対応) +26,500 (R7:3,500) ・ 仙田体験交流館施設改修事業 +24,890 (皆増) ・ 県営経営体育成基盤整備事業 △14,645 (R7:28,045) ・ 川西有機センター機械設備更新事業(過疎債) △20,361 (皆減) |

| 款 | 令和8年度 当初予算(案) ① | 令和7年度 当初予算額 ② | 対前年度 | | 主な増減理由 |
|------------|-----------------------|---------------------|------------|------------|---|
| | | | 増減額 ①-② | 増減率 (%) | |
| 7 款 商工費 | 1,966,855 | 1,812,001 | 154,854 | 8.5 | <ul style="list-style-type: none"> ・大地の芸術祭作品改修事業 +189,033 (皆増) ・企業設置奨励事業 +94,711 (R7:93,365) ・大地の芸術祭拠点施設等改修事業 +51,733 (皆増) ・中里源泉施設整備事業 △67,370 (R7:72,340) ・各種制度融資事業 △71,140 (R7:263,133) |
| 8 款 土木費 | 4,549,040 | 4,881,673 | △ 332,633 | △ 6.8 | <ul style="list-style-type: none"> ・市営住宅改修事業(社総交・公営住宅債) +23,608 (R7:60,192) ・空き家等対策支援事業(県単補助) +12,500 (皆増) ・除雪機械整備事業(防安交・過疎債) △68,000 (R7:105,100) ・消雪パイプ更新事業 △69,900 (R7:189,900) ・道路整備事業 △148,419 (R7:553,123) |
| 9 款 消防費 | 1,345,452 | 1,367,563 | △ 22,111 | △ 1.6 | <ul style="list-style-type: none"> ・十日町地域広域事務組合負担金 △17,113 (R7:1,362,313) |
| 10 款 教育費 | 3,549,550 | 3,101,322 | 448,228 | 14.5 | <ul style="list-style-type: none"> ・公立学校情報機器整備事業(国県補助) +213,882 (皆増) ・陸上競技場改修事業 +156,405 (皆増) ・旧中里総合センター解体事業 +80,000 (皆増) ・小学校給食費無償化推進事業(重点支援臨時対応) +23,220 (皆増) ・中学校教科用図書指導書改訂事業 △34,656 (皆減) |
| 11 款 災害復旧費 | 48,957 | 44,411 | 4,546 | 10.2 | <ul style="list-style-type: none"> ・現年発生土木施設災害復旧事業 +3,000 (R7:7,772) ・現年発生林道施設災害復旧事業 +1,000 (R7:2,840) |
| 12 款 公債費 | 5,284,451 | 5,408,183 | △ 123,732 | △ 2.3 | <ul style="list-style-type: none"> ・地方債利子 +35,736 (R7:166,815) ・地方債元金償還金 △151,968 (R7:4,699,568) |
| 13 款 予備費 | 50,000 | 50,000 | | 0.0 | <ul style="list-style-type: none"> ・前年度同額 |
| 合 計 | 36,400,000 | 35,380,000 | 1,020,000 | 2.9 | |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

3 歳出性質別集計表

(単位：千円)

| 性質別 | 令和8年度 当初予算(案) ① | 令和7年度 当初予算額 ② | 対前年度 | | ①-②の主な増減理由 |
|----------------------------|-----------------------|---------------------|------------|------------|---|
| | | | 増減額 ①-② | 増減率 (%) | |
| 義務の経費 | 15,173,840 | 14,921,000 | 252,840 | 1.7 | |
| 人件費 (投資支 弁人件費除 く) | 4,490,455 | 4,312,514 | 177,941 | 4.1 | <ul style="list-style-type: none"> ・職員手当等 +106,131 (R7:1,118,056) *退職手当 +87,000 (R7:45,000) *期末手当 +13,911 (R7:338,675) ・給料 +31,645 (R7:1,730,919) |
| うち会計年 度任用職員 | 1,120,130 | 1,045,202 | 74,928 | 7.2 | <ul style="list-style-type: none"> ・会計年度任用職員報酬 +47,870 (R7:628,950) ・会計年度任用職員手当等 +16,169 (R7:148,654) *会計年度任用職員勤勉手当 +13,580 (R7:121,594) *会計年度任用職員期末手当 +1,987 (R7:21,751) |
| 扶助費 | 5,387,934 | 5,192,303 | 195,631 | 3.8 | <ul style="list-style-type: none"> ・施設型給付費 +226,794 (R7:1,442,845) ・重度訪問介護給付費 +16,770 (R7:87,209) ・児童手当 △22,140 (R7:727,405) ・私立保育所運営委託料 △85,160 (R7:171,012) |
| 公債費 | 5,295,451 | 5,416,183 | △ 120,732 | △ 2.2 | <ul style="list-style-type: none"> ・地方債利子 +35,736 (R7:166,815) ・地方債元金償還金 △151,968 (R7:4,699,568) |
| 投資の経費 | 3,723,871 | 3,303,169 | 420,702 | 12.7 | |
| 普通建設 事業費 (補助) | 1,034,013 | 1,226,149 | △ 192,136 | △ 15.7 | <ul style="list-style-type: none"> ・小学校施設整備事業 +58,600 (R7:54,900) ・市営住宅改修事業 +23,608 (R7:60,192) ・除雪機械整備事業 △68,000 (R7:105,100) ・道路整備事業 △139,619 (R7:460,023) |
| 普通建設 事業費 (単独) | 2,640,901 | 2,032,609 | 608,292 | 29.9 | <ul style="list-style-type: none"> ・養護老人ホーム施設整備支援事業 +307,902 (R7:198,586) ・障がい者支援施設整備事業 +225,162 (皆増) ・中里源泉施設整備事業 △67,370 (R7:72,340) |
| 災害復旧 費 (補助) | 15,742 | 15,742 | 0 | 0.0 | ・前年度同額 |
| 災害復旧 費 (単独) | 33,215 | 28,669 | 4,546 | 15.9 | <ul style="list-style-type: none"> ・現年発生土木施設災害復旧事業 +3,000 (R7:3,000) ・現年発生林道施設災害復旧事業 +1,000 (R7:2,000) |

| 性質別 | 令和8年度 当初予算(案) ① | 令和7年度 当初予算額 ② | 対前年度 | | ①-②の主な増減理由 |
|-------------|-----------------------|---------------------|------------|------------|--|
| | | | 増減額 ①-② | 増減率 (%) | |
| その他経費 | 17,502,289 | 17,155,831 | 346,458 | 2.0 | |
| 物件費 | 6,299,226 | 6,247,394 | 51,832 | 0.8 | <ul style="list-style-type: none"> ・備品購入費 +222,114 (R7:6,457) ・*公立学校情報機器整備事業 (国県補助) +204,500 (皆増) ・委託料 △213,317 (R7:4,284,534) ・*自治体システム標準化事業 △254,885 (R7:256,469) ・その他 +39,193 (R7:524,718) ・*旧中里総合センター解体事業 (公適債) +80,000 (皆増) |
| 維持補修費 | 1,579,483 | 1,543,470 | 36,013 | 2.3 | <ul style="list-style-type: none"> ・一般経費 +9,314 (R7:21,833) ・道路橋りょう修繕事業 +5,064 (R7:4,238) ・市道除排雪経費 +3,762 (R7:1,341,056) |
| 補助費等 | 6,250,027 | 5,852,027 | 398,000 | 6.8 | <ul style="list-style-type: none"> ・上水道事業会計補助金 (重点支援臨時対応) +176,421 (皆増) ・簡易水道事業会計補助金 (重点支援臨時対応) +114,835 (皆増) ・大規模企業立地促進奨励金 +50,000 (皆増) |
| うち一部事務組合負担金 | 2,131,476 | 2,102,283 | 29,193 | 1.4 | <ul style="list-style-type: none"> ・新潟県後期高齢者医療広域連合負担金 +37,972 (R7:700,143) ・魚沼地区障害福祉組合負担金 +5,997 (R7:20,769) ・広域事務組合負担金 消防分 △15,914 (R7:1,371,883) |
| 積立金 | 815,519 | 981,312 | △165,793 | △16.9 | <ul style="list-style-type: none"> ・財政調整基金積立金 △71,120 (R7:79,065) ・とおかまち応援基金積立金 △98,954 (R7:759,155) |
| 投資及び出資金 | 100,000 | 100,000 | 0 | 0.0 | ・前年度同額 |
| 貸付金 | 401,153 | 435,213 | △34,060 | △7.8 | <ul style="list-style-type: none"> ・産科医師・助産師研究資金貸付金 +28,000 (皆増) ・新規創業支援資金預託金 △18,329 (R7:123,740) ・経済景気対策特別資金預託金 △59,362 (R7:70,255) |
| 繰出金 | 2,006,881 | 1,946,415 | 60,466 | 3.1 | <ul style="list-style-type: none"> ・国民健康保険特別会計繰出金診療所分 +49,205 (R7:68,895) ・後期高齢者医療特別会計繰出金 +18,567 (R7:241,217) ・国民健康保険特別会計繰出金 △23,694 (R7:396,904) |
| 予備費 | 50,000 | 50,000 | 0 | 0.0 | ・前年度同額 |
| 歳出合計 | 36,400,000 | 35,380,000 | 1,020,000 | 2.9 | |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

【第3表】 特別会計予算・企業会計予算（案）

1 国民健康保険特別会計

〈被保険者〉

(単位：人)

| | 令和8年度見込 | | 令和7年度 見込 | 対前年度 | |
|-------|---------|--------|-------------|-------|--------|
| | 人数 | 構成比(%) | | 増減 | 増減率(%) |
| 被保険者数 | 8,196 | 17.6 | 8,893 | △ 697 | △ 7.8 |

※構成比：R7年3月末住基人口46,646人に対する比率

〈歳入〉

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|------------------|--------------|------------------|----------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1款 国民健康保険税 | 760,145 | 15.4 | 719,965 | 40,180 | 5.6 |
| 2款 使用料及び手数料 | 301 | 0.0 | 251 | 50 | 19.9 |
| 3款 国庫支出金 | 7,383 | 0.1 | 0 | 7,383 | 皆増 |
| 4款 県支出金 | 3,626,119 | 73.7 | 3,567,884 | 58,235 | 1.6 |
| 5款 財産収入 | 343 | 0.0 | 65 | 278 | 427.7 |
| 6款 繰入金 | 491,310 | 10.0 | 465,722 | 25,588 | 5.5 |
| 7款 繰越金 | 35,393 | 0.7 | 49,997 | △ 14,604 | △ 29.2 |
| 8款 諸収入 | 6,006 | 0.1 | 5,116 | 890 | 17.4 |
| 歳入合計 | 4,927,000 | 100.0 | 4,809,000 | 118,000 | 2.5 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳入：○ 1款 国民健康保険税は、所得の増加により増額となる見込み
 ○ 2款 使用料及び手数料は、国保税に係る督促手数料の見込額
 ○ 3款 国庫支出金は、システム改修に係る補助金の見込額
 ○ 4款 県支出金は、歳出2款保険給付費等に対する県交付金の見込額
 ○ 6款 繰入金は、一般会計からの基盤安定分(保険税軽減・保険者支援)、職員給与費分、事務費分、財政安定化支援事業分、国保診療所直診勘定分、未就学児均等割軽減分及び産前産後保険料分の見込額
 ○ 7款 繰越金は、前年度繰越金の見込額
 ○ 8款 諸収入は、延滞金及び第三者行為求償分などの見込額

〈歳出〉

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 款 総務費 | 112,047 | 2.3 | 100,388 | 11,659 | 11.6 |
| 2 款 保険給付費 | 3,556,337 | 72.2 | 3,487,038 | 69,299 | 2.0 |
| 3 款 国民健康保険事業費納付金 | 1,024,971 | 20.8 | 1,033,051 | △ 8,080 | △ 0.8 |
| 4 款 財政安定化基金拠出金 | 1 | 0.0 | 1 | 0 | 0.0 |
| 5 款 保健事業費 | 69,638 | 1.4 | 71,698 | △ 2,060 | △ 2.9 |
| 6 款 基金積立金 | 343 | 0.0 | 65 | 278 | 427.7 |
| 7 款 公債費 | 128 | 0.0 | 128 | 0 | 0.0 |
| 8 款 諸支出金 | 156,300 | 3.2 | 112,092 | 44,208 | 39.4 |
| 9 款 予備費 | 7,235 | 0.1 | 4,539 | 2,696 | 59.4 |
| 歳 出 合 計 | 4,927,000 | 100.0 | 4,809,000 | 118,000 | 2.5 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳出：○ 1款 総務費は、人件費及び一般管理費の見込額
- 2款 保険給付費は、被保険者数は減少しているが、1人当たり保険給付費が増加しているため、増額を見込むもの
- 3款 国民健康保険事業費納付金は、保険給付費等の見込額から公費を減算し、新潟県としての納付金総額を算定したのち、各市町村の所得総額、被保険者数、世帯数、医療費水準を反映した新潟県指示額
- 4款 財政安定化基金拠出金は、保険給付費の増や保険税の収納不足となった場合に備えて新潟県に設置され、新潟県または各市町村に貸付または交付されるもの
- 5款 保健事業費は、特定健診・特定保健指導事業及び人間ドック助成事業に係る見込額
- 8款 諸支出金は、直営診療所への繰出金及び過年度分の還付金、償還金等に係る見込額

2 国民健康保険診療所特別会計

〈歳入〉

(単位:千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1款 診療収入 | 55,130 | 28.4 | 78,180 | △ 23,050 | △ 29.5 |
| 2款 負担金及び分担金 | 60 | 0.0 | 60 | 0 | 0.0 |
| 3款 使用料及び手数料 | 640 | 0.3 | 904 | △ 264 | △ 29.2 |
| 4款 繰入金 | 131,700 | 67.9 | 86,732 | 44,968 | 51.8 |
| 5款 諸収入 | 670 | 0.3 | 724 | △ 54 | △ 7.5 |
| 6款 市債 | 5,800 | 3.0 | 58,200 | △ 52,400 | △ 90.0 |
| 繰越金 | 0 | 0.0 | 25,400 | △ 25,400 | 皆減 |
| 歳入合計 | 194,000 | 100.0 | 250,200 | △ 56,200 | △ 22.5 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳入: ○ 1款 診療収入は、受診者数の減少及び令和7年度の決算見込額等を考慮し減額するもの
 ○ 4款 繰入金は、診療収入の減額を踏まえ増額するもの
 ○ 6款 市債は、川西診療所の外構整備事業に係る財源として計上するもの
 ○ 繰越金は、本会計の現状を踏まえ皆減するもの

〈歳出〉

(単位:千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1款 総務費 | 170,294 | 87.8 | 223,204 | △ 52,910 | △ 23.7 |
| 2款 医業費 | 19,670 | 10.1 | 23,121 | △ 3,451 | △ 14.9 |
| 3款 公債費 | 3,112 | 1.6 | 2,757 | 355 | 12.9 |
| 4款 予備費 | 924 | 0.5 | 1,118 | △ 194 | △ 17.4 |
| 歳出合計 | 194,000 | 100.0 | 250,200 | △ 56,200 | △ 22.5 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳出: ○ 1款 総務費は、旧川西診療所解体に係る事業が完了したことにより皆減するもの
 ○ 2款 医業費は、診療所(川西・松之山)及び休日救急診療センターにおける医療提供に係る経費を計上するもの
 ○ 3款 公債費は、川西診療所建設に係る地方債利子を計上するもの

3 訪問看護事業特別会計

<歳入>

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|---------------|--------------|----------------|--------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 款 訪問看護収入 | 50,964 | 87.9 | 47,800 | 3,164 | 6.6 |
| 2 款 繰越金 | 6,000 | 10.3 | 3,000 | 3,000 | 100.0 |
| 3 款 諸収入 | 1,036 | 1.8 | 1,200 | △ 164 | △ 13.7 |
| 繰入金 | 0 | 0.0 | 1,000 | △ 1,000 | 皆減 |
| 歳入合計 | 58,000 | 100.0 | 53,000 | 5,000 | 9.4 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳入：○ 1款 訪問看護収入は、1月当たりの訪問件数を484件(1日約24件)で見込んだもの
 ○ 2款 繰越金は、前年度繰越金を見込んだもの
 ○ 3款 諸収入は、利用者実費負担分(交通費、休日訪問など)及び看護学生等の実習受入費用等を計上したもの
 ○ 繰入金は、現行の経営状況を踏まえ計上しないもの

<歳出>

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|---------------|--------------|----------------|--------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 款 総務費 | 37,350 | 64.4 | 35,255 | 2,095 | 5.9 |
| 2 款 医業費 | 19,600 | 33.8 | 16,695 | 2,905 | 17.4 |
| 3 款 公債費 | 50 | 0.1 | 50 | 0 | 0.0 |
| 4 款 予備費 | 1,000 | 1.7 | 1,000 | 0 | 0.0 |
| 歳出合計 | 58,000 | 100.0 | 53,000 | 5,000 | 9.4 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳出：○ 1款 総務費は、職員人件費の見込額(看護師4名、理学療法士1名)
 ○ 2款 医業費は、会計年度任用職員看護師1名(週5日/7h)を増員、会計年度任用職員理学療法士1名(週5日/6h)の従事割合を拡大するもの

4 後期高齢者医療特別会計

〈被保険者〉

(単位：人)

| | 令和8年度見込 | | 令和7年度 見込 | 対前年度 | |
|-------|---------|--------|-------------|------|--------|
| | 人数 | 構成比(%) | | 増減 | 増減率(%) |
| 被保険者数 | 11,868 | 25.4 | 11,800 | 68 | 0.6 |

※構成比：R7年3月末住基人口46,646人に対する比率

〈歳入〉

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|----------------|------------------|--------------|----------------|----------------|-------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 款 後期高齢者医療保険料 | 747,395 | 73.4 | 604,864 | 142,531 | 23.6 |
| 2 款 使用料及び手数料 | 100 | 0.0 | 100 | 0 | 0.0 |
| 3 款 繰入金 | 259,784 | 25.5 | 241,217 | 18,567 | 7.7 |
| 4 款 繰越金 | 1,044 | 0.1 | 707 | 337 | 47.7 |
| 5 款 諸収入 | 10,677 | 1.0 | 1,112 | 9,565 | 860.2 |
| 歳入合計 | 1,019,000 | 100.0 | 848,000 | 171,000 | 20.2 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳入：○ 1款 保険料は、新潟県後期高齢者医療広域連合の指示額
 ○ 2款 使用料及び手数料は、督促手数料の見込額
 ○ 3款 繰入金は、事務費及び保険料軽減に伴う保険基盤安定に係る一般会計繰入金の見込額
 ○ 4款 繰越金は、前年度繰越金の見込額
 ○ 5款 諸収入は、延滞金のほか、歳出1款及び3款に対する広域連合からの歳入見込額。広域連合への職員派遣を行うため人件費負担金が増となる

〈歳出〉

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|--------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|-------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 款 総務費 | 23,762 | 2.3 | 21,511 | 2,251 | 10.5 |
| 2 款 後期高齢者医療広域連合納付金 | 992,594 | 97.4 | 824,982 | 167,612 | 20.3 |
| 3 款 諸支出金 | 1,600 | 0.2 | 1,100 | 500 | 45.5 |
| 4 款 予備費 | 1,044 | 0.1 | 407 | 637 | 156.5 |
| 歳出合計 | 1,019,000 | 100.0 | 848,000 | 171,000 | 20.2 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳出：○ 1款 総務費は、人件費及び事務費の見込額
 ○ 2款 納付金は、被保険者から徴収した保険料及び保険料軽減に係る保険基盤安定繰入金の合計額で、新潟県後期高齢者医療広域連合の指示額
 ○ 3款 諸支出金は、過年度還付金と還付加算金の見込額

5 介護保険特別会計

〈被保険者〉

(単位：人)

| | 令和8年度見込 | | 令和7年度 見込 | 対前年度 | |
|-----------|---------|--------|-------------|-------|--------|
| | 人数 | 構成比(%) | | 増減 | 増減率(%) |
| 被保険者数(1号) | 19,400 | 41.6 | 19,738 | △ 338 | △ 1.7 |

※構成比：R7年3月末住基人口46,646人に対する比率

〈歳入〉

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|------------------|--------------|------------------|---------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1款 保険料 | 1,479,421 | 18.4 | 1,462,493 | 16,928 | 1.2 |
| 2款 分担金及び負担金 | 5,696 | 0.1 | 5,066 | 630 | 12.4 |
| 3款 使用料及び手数料 | 186 | 0.0 | 378 | △ 192 | △ 50.8 |
| 4款 国庫支出金 | 1,971,896 | 24.6 | 1,976,173 | △ 4,277 | △ 0.2 |
| 5款 支払基金交付金 | 2,040,443 | 25.3 | 2,026,959 | 13,484 | 0.7 |
| 6款 県支出金 | 1,152,838 | 14.4 | 1,142,516 | 10,322 | 0.9 |
| 7款 財産収入 | 2,296 | 0.0 | 399 | 1,897 | 475.4 |
| 8款 繰入金 | 1,314,387 | 16.4 | 1,276,077 | 38,310 | 3.0 |
| 9款 繰越金 | 55,969 | 0.7 | 55,481 | 488 | 0.9 |
| 10款 諸収入 | 4,868 | 0.1 | 4,458 | 410 | 9.2 |
| 歳入合計 | 8,028,000 | 100.0 | 7,950,000 | 78,000 | 1.0 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳入：○ 1款 保険料の現年度分歳入は、特別徴収分を全体の94.09%と見込み、普通徴収分は全体の5.91%とした
第1号被保険者数は減少する推計であるが、所得段階別の上位被保険者数の増加により、前年度に比べて1.2%増を見込むもの
- 2款 分担金及び負担金は、十日町地域介護認定審査会共同設置に伴う津南町からの負担金で、介護認定審査会に係る経費を、年間の審査件数により按分し計上するもの
- 3款 使用料及び手数料は、証明書発行手数料収入、介護保険料の督促手数料収入、事業者指定等手数料を計上
- 4款 国庫支出金は、給付費に対する国の負担金。居宅介護給付費の20%、施設介護給付費の15%を国が負担するもの
調整交付金は、後期高齢者の加入割合と第1号被保険者の所得分布状況による市町村間の保険料基準額の格差を是正するための交付金。国の標準的な費用負担率は5%
地域支援事業費に対しては、介護予防・日常生活支援事業費の20%、包括的支援事業・任意事業費の38.5%を国が負担するもの
- 5款 支払基金交付金は、介護給付費と地域支援事業の介護予防・日常生活支援総合事業費に対する第2号被保険者の負担分で、第2号被保険者の費用負担率は27%
- 6款 県支出金は、給付費に対する県の負担金。居宅介護給付費は12.5%、施設介護給付費は17.5%を県が負担するもの
地域支援事業費については、介護予防・日常生活支援総合事業費の12.5%、包括的支援事業・任意事業費の19.25%を県が負担するもの
- 8款 繰入金は、給付費に対する市の負担金として介護給付費の12.5%、介護予防・日常生活支援総合事業費の12.5%、包括的支援事業・任意事業費の19.25%、及び事務費、職員給与費分を一般会計から繰り入れるほか、介護保険料抑制のため介護給付費準備基金を取り崩して繰り入れるもの

<歳出>

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|----------------|------------------|--------------|------------------|---------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 款 総務費 | 236,102 | 2.9 | 217,740 | 18,362 | 8.4 |
| 2 款 保険給付費 | 7,324,228 | 91.3 | 7,276,336 | 47,892 | 0.7 |
| 3 款 地域支援事業費 | 400,019 | 5.0 | 395,787 | 4,232 | 1.1 |
| 4 款 基金積立金 | 2,296 | 0.0 | 399 | 1,897 | 475.4 |
| 5 款 公債費 | 1,250 | 0.0 | 1,250 | 0 | 0.0 |
| 6 款 諸支出金 | 62,105 | 0.8 | 56,488 | 5,617 | 9.9 |
| 7 款 予備費 | 2,000 | 0.0 | 2,000 | 0 | 0.0 |
| 歳 出 合 計 | 8,028,000 | 100.0 | 7,950,000 | 78,000 | 1.0 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳出：○ 1款 総務費は、人件費のほか、介護認定調査費や介護認定審査会費などの費用を計上
- 2款 保険給付費は、第9期介護保険事業計画におけるサービス提供基盤の整備や利用見込みに基づき計上
- 3款 地域支援事業費は、介護予防・生活支援サービス事業費、一般介護予防事業費、包括的支援事業・任意事業費、審査支払手数料を計上
- 6款 諸支出金は、令和7年度実績に伴う国庫支出金等の精算金を計上

6 松之山温泉配湯事業特別会計

〈歳入〉

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|--------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 款 使用料及び手数料 | 11,792 | 59.0 | 12,790 | △ 998 | △ 7.8 |
| 2 款 財産収入 | 380 | 1.9 | 324 | 56 | 17.3 |
| 3 款 繰入金 | 5,700 | 28.5 | 4,035 | 1,665 | 41.3 |
| 4 款 繰越金 | 507 | 2.5 | 230 | 277 | 120.4 |
| 5 款 諸収入 | 1,621 | 8.1 | 1,621 | 0 | 0.0 |
| 市債 | 0 | 0.0 | 45,000 | △ 45,000 | 皆減 |
| 歳入合計 | 20,000 | 100.0 | 64,000 | △ 44,000 | △ 68.8 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳入：○ 1 款 使用料及び手数料は、旅館等の温泉使用料収入
 ○ 2 款 財産収入は、土地(源泉地)貸付収入及び基金積立金利息
 ○ 3 款 繰入金は、松之山温泉配湯施設整備資金より起債返済不足分として計上
 ○ 5 款 諸収入は、地熱バイナリー発電蒸気等利用料など

〈歳出〉

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 款 総務費 | 2,130 | 10.7 | 2,107 | 23 | 1.1 |
| 2 款 業務費 | 2,966 | 14.8 | 2,751 | 215 | 7.8 |
| 3 款 建設事業費 | 500 | 2.5 | 45,000 | △ 44,500 | △ 98.9 |
| 4 款 公債費 | 13,350 | 66.7 | 13,350 | 0 | 0.0 |
| 5 款 予備費 | 1,054 | 5.3 | 792 | 262 | 33.1 |
| 歳出合計 | 20,000 | 100.0 | 64,000 | △ 44,000 | △ 68.8 |

※構成比の割合は、小数点以下の端数処理の関係上、合計値と合わない場合があります。

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 歳出：○ 1 款 総務費は、報酬、職員給料、公課費(消費税)などを計上
 ○ 2 款 業務費は、修繕工事、借地料、管理委託などの維持費を計上
 ○ 3 款 建設事業費は、配湯量増量(分湯槽・管路新設)工事の関連委託料を計上
 ○ 4 款 公債費は、観光施設等事業債の元利償還金

7 水道事業会計

(1) 収益的収入及び支出

<収入>

(単位：千円)

| 項 目 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|----------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|--------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 営業収益 | 627,088 | 72.5 | 825,386 | △ 198,298 | △ 24.0 |
| 1目 給水収益 | 624,966 | 72.2 | 822,900 | △ 197,934 | △ 24.1 |
| 4目 その他営業収益 | 2,122 | 0.3 | 2,486 | △ 364 | △ 14.6 |
| 2項 営業外収益 | 238,004 | 27.5 | 71,439 | 166,565 | 233.2 |
| 4目 他会計負担金 | 7,425 | 0.9 | 7,489 | △ 64 | △ 0.9 |
| 5目 他会計補助金 | 176,502 | 20.4 | 6,410 | 170,092 | 2653.5 |
| 6目 長期前受金戻入 | 54,072 | 6.2 | 57,534 | △ 3,462 | △ 6.0 |
| 8目 その他営業外収益 | 5 | 0.0 | 6 | △ 1 | △ 16.7 |
| 3項 特別利益 | 48 | 0.0 | 48 | 0 | 0.0 |
| 3目 その他特別利益 | 48 | 0.0 | 48 | 0 | 0.0 |
| 歳 入 合 計 | 865,140 | 100.0 | 896,873 | △ 31,733 | △ 3.5 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 収入：○ 1項1目 給水収益は、国の物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金を活用し、令和8年度6月検針分から6か月間、「水道基本料金ゼロ事業」を実施するため減
- 2項4目 他会計負担金は、一般会計繰入金(繰出基準内)
- 2項5目 他会計補助金は、一般会計繰入金(繰出基準外)。主に「水道基本料金ゼロ事業」による収益減を補填するための、一般会計繰入金の増

<支出>

(単位：千円)

| 項 目 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 営業費用 | 735,648 | 83.2 | 754,456 | △ 18,808 | △ 2.5 |
| 1目 原水及び浄水費 | 254,322 | 28.8 | 244,401 | 9,921 | 4.1 |
| 2目 配水及び給水費 | 112,574 | 12.7 | 96,367 | 16,207 | 16.8 |
| 6目 総係費 | 56,439 | 6.4 | 88,039 | △ 31,600 | △ 35.9 |
| 7目 減価償却費 | 299,869 | 33.9 | 312,102 | △ 12,233 | △ 3.9 |
| 8目 資産減耗費 | 12,444 | 1.4 | 13,547 | △ 1,103 | △ 8.1 |
| 2項 営業外費用 | 128,275 | 14.5 | 110,999 | 17,276 | 15.6 |
| 1目 支払利息及び企業債取扱諸費 | 37,975 | 4.3 | 30,799 | 7,176 | 23.3 |
| 4目 補助金 | 60,300 | 6.8 | 60,200 | 100 | 0.2 |
| 5目 消費税及び地方消費税 | 30,000 | 3.4 | 20,000 | 10,000 | 50.0 |
| 3項 特別損失 | 300 | 0.0 | 300 | 0 | 0.0 |
| 4目 過年度損益修正損 | 300 | 0.0 | 300 | 0 | 0.0 |
| 4項 予備費 | 20,000 | 2.3 | 20,000 | 0 | 0.0 |
| 1目 予備費 | 20,000 | 2.3 | 20,000 | 0 | 0.0 |
| 歳 出 合 計 | 884,223 | 100.0 | 885,755 | △ 1,532 | △ 0.2 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 支出：○ 1項1目 原水及び浄水費は、委託料の増
- 1項2目 配水及び給水費は、修繕費の増
- 1項6目 総係費は、委託料の減
- 2項4目 補助金は、主に簡易水道事業会計補助金(赤字補填分)

(2) 資本的収入及び支出

＜収入＞

(単位：千円)

| 項 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 企業債 | 467,100 | 84.9 | 288,300 | 178,800 | 62.0 |
| 1目 企業債 | 467,100 | 84.9 | 288,300 | 178,800 | 62.0 |
| 2項 国庫補助金 | 38,333 | 7.0 | 66,666 | △ 28,333 | △ 42.5 |
| 1目 国庫補助金 | 38,333 | 7.0 | 66,666 | △ 28,333 | △ 42.5 |
| 4項 他会計負担金 | 2,446 | 0.4 | 2,436 | 10 | 0.4 |
| 1目 他会計負担金 | 2,446 | 0.4 | 2,436 | 10 | 0.4 |
| 5項 他会計補助金 | 8,924 | 1.6 | 8,912 | 12 | 0.1 |
| 1目 他会計補助金 | 8,924 | 1.6 | 8,912 | 12 | 0.1 |
| 6項 他会計出資金 | 16,000 | 2.9 | 0 | 16,000 | 皆増 |
| 1目 他会計出資金 | 16,000 | 2.9 | 0 | 16,000 | 皆増 |
| 8項 工事負担金 | 4,765 | 0.9 | 3,233 | 1,532 | 47.4 |
| 1目 工事負担金 | 4,765 | 0.9 | 3,233 | 1,532 | 47.4 |
| 9項 補償金 | 9,000 | 1.6 | 8,000 | 1,000 | 12.5 |
| 1目 補償金 | 9,000 | 1.6 | 8,000 | 1,000 | 12.5 |
| 10項 加入金 | 3,564 | 0.7 | 3,564 | 0 | 0.0 |
| 1目 加入金 | 3,564 | 0.7 | 3,564 | 0 | 0.0 |
| 歳入合計 | 550,132 | 100.0 | 381,111 | 169,021 | 44.3 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 収入：○ 2項1目 国庫補助金は、社会資本整備総合交付金(補助率1/3)
 ○ 4項1目 他会計負担金は、一般会計繰入金(繰出基準内)
 ○ 5項1目 他会計補助金は、一般会計繰入金(繰出基準外)
 ○ 6項1目 他会計出資金は、基幹管路耐震化事業に対する一般会計繰入金(繰出基準内)
 ○ 8項1目 工事負担金は、消火栓工事負担金ほか

＜支出＞

(単位：千円)

| 項 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 建設改良費 | 667,017 | 49.0 | 467,363 | 199,654 | 42.7 |
| 1目 施設改良費 | 635,652 | 46.7 | 436,192 | 199,460 | 45.7 |
| 2目 営業設備費 | 825 | 0.1 | 766 | 59 | 7.7 |
| 3目 事務費 | 30,540 | 2.2 | 30,405 | 135 | 0.4 |
| 2項 投資その他資産 | 500,000 | 36.8 | 0 | 500,000 | 皆増 |
| 1目 投資有価証券 | 500,000 | 36.8 | 0 | 500,000 | 皆増 |
| 3項 企業債償還金 | 193,595 | 14.2 | 186,662 | 6,933 | 3.7 |
| 1目 企業債償還金 | 193,595 | 14.2 | 186,662 | 6,933 | 3.7 |
| 歳出合計 | 1,360,612 | 100.0 | 654,025 | 706,587 | 108.0 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 支出：○ 1項1目 施設改良費は、施設改良工事費の増
 ○ 2項1目 投資有価証券は、運用益による経営改善を目的とした有価証券購入費の皆増

8 簡易水道事業会計

(1) 収益的収入及び支出

＜収入＞

(単位：千円)

| 項 目 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|----------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|--------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 営業収益 | 414,736 | 42.5 | 546,986 | △ 132,250 | △ 24.2 |
| 1目 給水収益 | 412,689 | 42.3 | 545,070 | △ 132,381 | △ 24.3 |
| 3目 受託事業収益 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | |
| 4目 その他営業収益 | 2,047 | 0.2 | 1,916 | 131 | 6.8 |
| 2項 営業外収益 | 560,938 | 57.5 | 439,631 | 121,307 | 27.6 |
| 4目 他会計負担金 | 124,975 | 12.8 | 125,443 | △ 468 | △ 0.4 |
| 5目 他会計補助金 | 187,680 | 19.2 | 71,015 | 116,665 | 164.3 |
| 6目 長期前受金戻入 | 248,169 | 25.5 | 243,059 | 5,110 | 2.1 |
| 8目 その他営業外収益 | 114 | 0.0 | 114 | 0 | 0.0 |
| 3項 特別利益 | 48 | 0.0 | 48 | 0 | 0.0 |
| 3目 その他特別利益 | 48 | 0.0 | 48 | 0 | 0.0 |
| 歳 入 合 計 | 975,722 | 100.0 | 986,665 | △ 10,943 | △ 1.1 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 収入：○ 1項1目 給水収益は、国の物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金を活用し、令和8年度6月検針分から6か月間、「水道基本料金ゼロ事業」を実施するため減
- 2項4目 他会計負担金は、一般会計繰入金(繰出基準内)
- 2項5目 他会計補助金は、一般会計繰入金(繰出基準外)。主に「水道基本料金ゼロ事業」による収益減を補填するための一般会計繰入金、および上水道事業会計からの赤字補填分繰入金

＜支出＞

(単位：千円)

| 項 目 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|------------------|------------------|--------------|----------------|---------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 営業費用 | 900,531 | 89.1 | 899,117 | 1,414 | 0.2 |
| 1目 原水及び浄水費 | 274,769 | 27.2 | 257,897 | 16,872 | 6.5 |
| 2目 配水及び給水費 | 56,126 | 5.5 | 47,704 | 8,422 | 17.7 |
| 4目 受託事業費 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | |
| 6目 総係費 | 34,504 | 3.4 | 60,799 | △ 26,295 | △ 43.2 |
| 7目 減価償却費 | 526,257 | 52.1 | 518,874 | 7,383 | 1.4 |
| 8目 資産減耗費 | 8,875 | 0.9 | 13,843 | △ 4,968 | △ 35.9 |
| 2項 営業外費用 | 89,539 | 8.9 | 77,620 | 11,919 | 15.4 |
| 1目 支払利息及び企業債取扱諸費 | 58,939 | 5.8 | 57,117 | 1,822 | 3.2 |
| 4目 補助金 | 600 | 0.1 | 503 | 97 | 19.3 |
| 4目 消費税及び地方消費税 | 30,000 | 3.0 | 20,000 | 10,000 | 50.0 |
| 3項 特別損失 | 100 | 0.0 | 100 | 0 | 0.0 |
| 4目 過年度損益修正損 | 100 | 0.0 | 100 | 0 | 0.0 |
| 4項 予備費 | 20,000 | 2.0 | 20,000 | 0 | 0.0 |
| 1目 予備費 | 20,000 | 2.0 | 20,000 | 0 | 0.0 |
| 歳 出 合 計 | 1,010,170 | 100.0 | 996,837 | 13,333 | 1.3 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 支出：○ 1項1目 原水及び浄水費は、委託料の増
- 1項2目 配水及び給水費は、修繕費の増
- 1項6目 総係費は、委託料の減

(2) 資本的収入及び支出

＜収入＞

(単位：千円)

| 項 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 企業債 | 385,800 | 50.4 | 281,400 | 104,400 | 37.1 |
| 1目 企業債 | 385,800 | 50.4 | 281,400 | 104,400 | 37.1 |
| 2項 国庫補助金 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | |
| 1目 国庫補助金 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | |
| 4項 他会計負担金 | 153,405 | 20.1 | 160,910 | △ 7,505 | △ 4.7 |
| 1目 他会計負担金 | 153,405 | 20.1 | 160,910 | △ 7,505 | △ 4.7 |
| 5項 他会計補助金 | 147,000 | 19.2 | 150,959 | △ 3,959 | △ 2.6 |
| 1目 他会計補助金 | 147,000 | 19.2 | 150,959 | △ 3,959 | △ 2.6 |
| 8項 工事負担金 | 4,362 | 0.6 | 1,903 | 2,459 | 129.2 |
| 1目 工事負担金 | 4,362 | 0.6 | 1,903 | 2,459 | 129.2 |
| 9項 補償金 | 72,000 | 9.4 | 9,000 | 63,000 | 700.0 |
| 1目 補償金 | 72,000 | 9.4 | 9,000 | 63,000 | 700.0 |
| 10項 加入金 | 2,432 | 0.3 | 2,211 | 221 | 10.0 |
| 1目 加入金 | 2,432 | 0.3 | 2,211 | 221 | 10.0 |
| 歳入合計 | 764,999 | 100.0 | 606,383 | 158,616 | 26.2 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 収入：○ 4項1目 他会計負担金は、一般会計繰入金(繰出基準内)
 ○ 5項1目 他会計補助金は、一般会計繰入金(繰出基準外)
 ○ 8項1目 工事負担金は、消火栓工事負担金ほか
 ○ 9項1目 補償金は、県地域整備部による道路改良工事に伴う補償金

＜支出＞

(単位：千円)

| 項 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------------|----------------|------------|----------------|----------------|-------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 建設改良費 | 469,096 | 51.8 | 303,840 | 165,256 | 54.4 |
| 1目 施設改良費 | 445,450 | 49.2 | 286,420 | 159,030 | 55.5 |
| 2目 営業設備費 | 698 | 0.1 | 635 | 63 | 9.9 |
| 3目 事務費 | 22,948 | 2.5 | 16,785 | 6,163 | 36.7 |
| 3項 企業債償還金 | 436,374 | 48.2 | 456,755 | △ 20,381 | △ 4.5 |
| 1目 企業債償還金 | 436,374 | 48.2 | 456,755 | △ 20,381 | △ 4.5 |
| 歳出合計 | 905,470 | 100 | 760,595 | 144,875 | 19.0 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 支出：○ 1項1目 施設改良費は、施設改良工事費の増
 ○ 1項3目 事務費は、人件費の増

9 下水道事業会計

(1) 収益的収入及び支出

〈収入〉

(単位：千円)

| 項 目 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|----------------|------------------|--------------|------------------|-----------------|--------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 営業収益 | 795,627 | 28.3 | 811,890 | △ 16,263 | △ 2.0 |
| 1目 下水道使用料 | 795,286 | 28.3 | 811,519 | △ 16,233 | △ 2.0 |
| 6目 その他営業収益 | 341 | 0.0 | 371 | △ 30 | △ 8.1 |
| 2項 営業外収益 | 2,019,000 | 71.7 | 2,027,607 | △ 8,607 | △ 0.4 |
| 4目 他会計負担金 | 646,955 | 23.0 | 618,185 | 28,770 | 4.7 |
| 5目 他会計補助金 | 307,295 | 10.9 | 340,188 | △ 32,893 | △ 9.7 |
| 6目 長期前受金戻入 | 1,047,172 | 37.2 | 1,051,958 | △ 4,786 | △ 0.5 |
| 9目 その他営業外収益 | 17,578 | 0.6 | 17,276 | 302 | 1.7 |
| 歳 入 合 計 | 2,814,627 | 100.0 | 2,839,497 | △ 24,870 | △ 0.9 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 収入：○ 1項1目 下水道使用料は、有収水量の減に伴い減
 ○ 2項4目 他会計負担金は、一般会計繰入金(繰出基準内)
 ○ 2項5目 他会計補助金は、一般会計繰入金(繰出基準外)

〈支出〉

(単位：千円)

| 項 目 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|------------------|------------------|--------------|------------------|---------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 営業費用 | 2,594,879 | 92.7 | 2,590,727 | 4,152 | 0.2 |
| 1目 管渠費 | 163,043 | 5.8 | 142,430 | 20,613 | 14.5 |
| 2目 ポンプ場費 | 11,098 | 0.4 | 10,787 | 311 | 2.9 |
| 3目 処理場費 | 603,653 | 21.6 | 598,845 | 4,808 | 0.8 |
| 4目 浄化槽費 | 56,765 | 2.0 | 61,502 | △ 4,737 | △ 7.7 |
| 9目 総係費 | 96,235 | 3.4 | 102,231 | △ 5,996 | △ 5.9 |
| 10目 減価償却費 | 1,645,585 | 58.8 | 1,639,932 | 5,653 | 0.3 |
| 11目 資産減耗費 | 18,500 | 0.7 | 35,000 | △ 16,500 | △ 47.1 |
| 2項 営業外費用 | 184,804 | 6.6 | 173,107 | 11,697 | 6.8 |
| 1目 支払利息及び企業債取扱諸費 | 143,034 | 5.1 | 141,337 | 1,697 | 1.2 |
| 2目 消費税及び地方消費税 | 40,000 | 1.4 | 30,000 | 10,000 | 33.3 |
| 3目 その他営業外費用 | 1,770 | 0.1 | 1,770 | 0 | 0.0 |
| 3項 特別損失 | 1,252 | 0.0 | 1,252 | 0 | 0.0 |
| 4目 過年度損益修正損 | 1,252 | 0.0 | 1,252 | 0 | 0.0 |
| 5目 その他特別損失 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | 皆減 |
| 4項 予備費 | 20,000 | 0.7 | 20,000 | 0 | 0.0 |
| 1目 予備費 | 20,000 | 0.7 | 20,000 | 0 | 0.0 |
| 歳 出 合 計 | 2,800,935 | 100.0 | 2,785,086 | 15,849 | 0.6 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 支出：○ 1項1目 管渠費は、委託料の増
 ○ 1項3目 処理場費は、委託料の増
 ○ 1項9目 総係費は、委託料の減

(2) 資本的収入及び支出

〈収入〉

(単位：千円)

| 項 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|----------------|------------------|--------------|------------------|----------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 企業債 | 1,144,500 | 66.1 | 1,062,900 | 81,600 | 7.7 |
| 1目 企業債 | 1,144,500 | 66.1 | 1,062,900 | 81,600 | 7.7 |
| 2項 国庫補助金 | 224,350 | 12.9 | 188,500 | 35,850 | 19.0 |
| 1目 国庫補助金 | 224,350 | 12.9 | 188,500 | 35,850 | 19.0 |
| 4項 他会計負担金 | 124,768 | 7.2 | 130,056 | △ 5,288 | △ 4.1 |
| 1目 他会計負担金 | 124,768 | 7.2 | 130,056 | △ 5,288 | △ 4.1 |
| 5項 他会計補助金 | 95,242 | 5.5 | 87,814 | 7,428 | 8.5 |
| 1目 他会計補助金 | 95,242 | 5.5 | 87,814 | 7,428 | 8.5 |
| 6項 他会計出資金 | 100,000 | 5.8 | 100,000 | 0 | 0.0 |
| 1目 他会計出資金 | 100,000 | 5.8 | 100,000 | 0 | 0.0 |
| 8項 負担金及び分担金 | 21,400 | 1.2 | 21,400 | 0 | 0.0 |
| 1目 受益者負担金及び分担金 | 21,400 | 1.2 | 21,400 | 0 | 0.0 |
| 9項 補償金 | 19,400 | 1.1 | 12,000 | 7,400 | 61.7 |
| 1目 補償金 | 19,400 | 1.1 | 12,000 | 7,400 | 61.7 |
| 11項 返済金 | 4,126 | 0.2 | 4,126 | 0 | 0.0 |
| 1目 貸付金返済金 | 4,126 | 0.2 | 4,126 | 0 | 0.0 |
| 歳入合計 | 1,733,786 | 100.0 | 1,606,796 | 126,990 | 7.9 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 収入：○ 1項1目 企業債は、建設改良費の増に伴う増
○ 2項1目 国庫補助金は、社会資本整備総合交付金(補助率1/2または55/100)、循環型社会形成推進交付金(補助率1/3)
○ 4項1目 他会計負担金は、一般会計繰入金(繰出基準内)
○ 5項1目 他会計補助金は、一般会計繰入金(繰出基準外)
○ 6項1目 他会計出資金は、一般会計繰入金(繰出基準外)
○ 9項1目 補償金は、他事業関連による管路移設補償金

〈支出〉

(単位：千円)

| 項 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|--------------|------------------|--------------|------------------|----------------|------------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1項 建設改良費 | 1,116,289 | 41.2 | 835,605 | 280,684 | 33.6 |
| 1目 建設改良事務費 | 27,877 | 1.0 | 25,813 | 2,064 | 8.0 |
| 3目 管渠建設改良費 | 599,900 | 22.2 | 419,400 | 180,500 | 43.0 |
| 4目 ポンプ場建設改良費 | 5,000 | 0.2 | 0 | 5,000 | 皆増 |
| 5目 処理場建設改良費 | 446,100 | 16.5 | 356,657 | 89,443 | 25.1 |
| 6目 浄化槽建設改良費 | 33,400 | 1.2 | 29,500 | 3,900 | 13.2 |
| 7目 固定資産購入費 | 4,012 | 0.1 | 4,235 | △ 223 | △ 5.3 |
| 2項 企業債償還金 | 1,584,428 | 58.6 | 1,673,467 | △ 89,039 | △ 5.3 |
| 1目 企業債償還金 | 1,584,428 | 58.6 | 1,673,467 | △ 89,039 | △ 5.3 |
| 4項 貸付金 | 4,126 | 0.2 | 4,126 | 0 | 0.0 |
| 1目 貸付金 | 4,126 | 0.2 | 4,126 | 0 | 0.0 |
| 歳出合計 | 2,704,843 | 100.0 | 2,513,198 | 191,645 | 7.6 |

※令和7年度当初予算額は、骨格予算額に肉付予算額を加算しています。

- 支出：○ 1項3目 管渠建設改良費は、管渠更新工事費の増
○ 2項1目 企業債償還金は、借換債分204,900千円を含む

【第4表】 十日町地域広域事務組合予算

1 令和8年度予算総括表

(単位：千円)

| | 令和8年度 当初予算 (案) | 財源内訳 | | 令和7年度 当初予算額 | 比較 | 増減率 (%) |
|-------------------|----------------------|---------|-----------|----------------|-----------|------------|
| | | 特定財源 | 一般財源 | | | |
| 一般会計 | 1,923,100 | 186,459 | 1,736,641 | 2,276,400 | △ 353,300 | △ 15.5 |
| 特別会計 (家畜指導診療所) | 29,600 | 7,662 | 21,938 | 29,900 | △ 300 | △ 1.0 |
| 合計 | 1,952,700 | 194,121 | 1,758,579 | 2,306,300 | △ 353,600 | △ 15.3 |

2 会計別予算構成比

(1) 一般会計

歳入

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|------------|-----------|--------|----------------|-----------|--------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 分担金及び負担金 | 1,706,641 | 88.7 | 1,736,761 | △ 30,120 | △ 1.7 |
| 2 使用料及び手数料 | 740 | 0.0 | 868 | △ 128 | △ 14.7 |
| 3 財産収入 | 501 | 0.0 | 2,001 | △ 1,500 | △ 75.0 |
| 4 寄附金 | 10 | 0.0 | 10 | 0 | 0.0 |
| 5 繰越金 | 30,000 | 1.6 | 15,000 | 15,000 | 100.0 |
| 6 諸収入 | 2,108 | 0.1 | 8,860 | △ 6,752 | △ 76.2 |
| 7 組合債 | 183,100 | 9.6 | 512,900 | △ 329,800 | △ 64.3 |
| 歳入合計 | 1,923,100 | 100.0 | 2,276,400 | △ 353,300 | △ 15.5 |

歳出

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------|-----------|--------|----------------|-----------|--------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 議会費 | 499 | 0.0 | 524 | △ 25 | △ 4.8 |
| 2 総務費 | 35,695 | 1.9 | 35,505 | 190 | 0.5 |
| 3 消防費 | 1,547,619 | 80.4 | 1,515,150 | 32,469 | 2.1 |
| 4 公債費 | 336,287 | 17.5 | 722,221 | △ 385,934 | △ 53.4 |
| 5 予備費 | 3,000 | 0.2 | 3,000 | 0 | 0.0 |
| 歳出合計 | 1,923,100 | 100.0 | 2,276,400 | △ 353,300 | △ 15.5 |

(2) 家畜指導診療所特別会計

歳 入

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|------------|--------|--------|----------------|---------|--------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 分担金及び負担金 | 21,538 | 72.8 | 19,140 | 2,398 | 12.5 |
| 2 使用料及び手数料 | 4,935 | 16.7 | 7,834 | △ 2,899 | △ 37.0 |
| 3 繰越金 | 400 | 1.3 | 100 | 300 | 300.0 |
| 4 諸収入 | 2,727 | 9.2 | 2,826 | △ 99 | △ 3.5 |
| 歳 入 合 計 | 29,600 | 100.0 | 29,900 | △ 300 | △ 1.0 |

歳 出

(単位：千円)

| 款 | 令和8年度 | | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|------------|--------|--------|----------------|-------|--------|
| | 予算(案) | 構成比(%) | | 増減額 | 増減率(%) |
| 1 家畜指導診療所費 | 29,100 | 98.3 | 29,800 | △ 700 | △ 2.3 |
| 2 予備費 | 500 | 1.7 | 100 | 400 | 400.0 |
| 歳 出 合 計 | 29,600 | 100.0 | 29,900 | △ 300 | △ 1.0 |

3 構成市町村負担金（十日町市負担分）

(単位：千円)

| | 令和8年度 当初予算 (案) | 令和7年度 当初予算額 | 比 較 | 増減率(%) |
|-----------------|----------------------|----------------|----------|--------|
| 一般会計 | 1,345,200 | 1,362,313 | △ 17,113 | △ 1.3 |
| 家畜指導診療所 特別会計 | 10,769 | 9,570 | 1,199 | 12.5 |
| 合 計 | 1,355,969 | 1,371,883 | △ 15,914 | △ 1.2 |

【第5表 財政関係資料】

1 人件費の状況

(1) 特別職（全会計合計）

(単位 千円)

| 区 分 | 職員 数 (人) | 給 与 費 | | | | | | 共済費 | 合 計 | 備考 | |
|-----------|-----------------|-------|----------|-----------------------|------------------|------------|----------|----------|---------|----------|--|
| | | 報 酬 | 給 料 | 期末手当 年間支給率 (月分) | 寒冷地 手 当 | その他 手 当 | 計 | | | | |
| 令和8 年度 | 長 等 | 3 | | 25,184 | 8,448 (3.5) | 297 | 24 | 33,953 | 6,363 | 40,316 | |
| | 議 員 | 19 | 78,960 | | 26,485 (3.5) | | | 105,445 | 19,472 | 124,917 | |
| | その他 の特別 職 | 932 | 64,432 | | | | | 64,432 | | 64,432 | |
| | 計 | 954 | 143,392 | 25,184 | 34,933 | 297 | 24 | 203,830 | 25,835 | 229,665 | |
| 令和7 年度 | 長 等 | 3 | | 25,184 | 8,327 (3.45) | 297 | 26,015 | 59,823 | 6,215 | 66,038 | |
| | 議 員 | 24 | 79,688 | | 26,107 (3.45) | | | 105,795 | 23,554 | 129,349 | |
| | その他 の特別 職 | 1,531 | 89,344 | | | | | 89,344 | | 89,344 | |
| | 計 | 1,558 | 169,032 | 25,184 | 34,434 | 297 | 26,015 | 254,962 | 29,769 | 284,731 | |
| 比 較 | 長 等 | 0 | 0 | 0 | 121 (0.05) | 0 | △ 25,991 | △ 25,870 | 148 | △ 25,722 | |
| | 議 員 | △ 5 | △ 728 | 0 | 378 (0.05) | 0 | 0 | △ 350 | △ 4,082 | △ 4,432 | |
| | その他 の特別 職 | △ 599 | △ 24,912 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 24,912 | 0 | △ 24,912 | |
| | 計 | △ 604 | △ 25,640 | 0 | 499 | 0 | △ 25,991 | △ 51,132 | △ 3,934 | △ 55,066 | |

(2) 一般職（全会計合計）

(単位 千円)

| 区 分 | 職員数 | 給 与 費 | | | | 共 済 費 | 合 計 | 備 考 |
|-------|-----|-------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 令和8年度 | 493 | | 2,009,661 | 1,310,222 | 3,319,883 | 652,598 | 3,972,481 | |
| 令和7年度 | 502 | | 1,980,502 | 1,205,031 | 3,185,533 | 624,617 | 3,810,150 | |
| 比 較 | △ 9 | 0 | 29,159 | 105,191 | 134,350 | 27,981 | 162,331 | |

(職員手当の内訳)

(単位 千円)

| 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 管理職手当 | 時間外 | 休日勤務手当 | 夜間勤務手当 | 特殊勤務手当 |
|-------|--------|--------|---------|-----------|---------|--------|--------|
| 令和8年度 | 70,380 | 27,627 | 28,299 | 138,390 | 5,129 | | 1,795 |
| 令和7年度 | 67,014 | 25,467 | 27,847 | 147,375 | 5,135 | | 2,044 |
| 比 較 | 3,366 | 2,160 | 452 | △ 8,985 | △ 6 | 0 | △ 249 |
| 区 分 | 管理職員特 | 単身赴任手当 | 地域手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒冷地手当 | 通勤手当 |
| 令和8年度 | 474 | 816 | 3,646 | 458,992 | 373,227 | 33,178 | 26,245 |
| 令和7年度 | 674 | 816 | 3,650 | 440,475 | 369,555 | 33,248 | 26,732 |
| 比 較 | △ 200 | 0 | △ 4 | 18,517 | 3,672 | △ 70 | △ 487 |
| 区 分 | 宿日直手当 | 初任給調整 | 退職手当 | 合計 | | | |
| 令和8年度 | | 10,024 | 132,000 | 1,310,222 | | | |
| 令和7年度 | | 9,999 | 45,000 | 1,205,031 | | | |
| 比 較 | 0 | 25 | 87,000 | 105,191 | | | |

(3) 会計年度任用職員（全会計合計）

(単位 千円)

| 区 分 | 職員数 | 給 与 費 | | | | 共 済 費 | 合 計 | 備 考 |
|-------|-----|---------|---------|---------|-----------|---------|-----------|-----|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職員手当 | 計 | | | |
| 令和8年度 | 649 | 758,649 | 119,327 | 212,353 | 1,090,329 | 166,628 | 1,256,957 | |
| 令和7年度 | 635 | 702,337 | 107,556 | 191,131 | 1,001,024 | 162,447 | 1,163,471 | |
| 比 較 | 14 | 56,312 | 11,771 | 21,222 | 89,305 | 4,181 | 93,486 | |

(職員手当の内訳)

(単位 千円)

| 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 管理職手当 | 時間外 | 休日勤務手当 | 夜間勤務手当 | 特殊勤務手当 |
|-------|-------|--------|-------|---------|--------|--------|--------|
| 令和8年度 | | | | 14,329 | | | 20 |
| 令和7年度 | | | | 12,930 | | | 20 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 1,399 | 0 | 0 | 0 |
| 区 分 | 管理職員特 | 単身赴任手当 | 地域手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒冷地手当 | 通勤手当 |
| 令和8年度 | | | | 100,962 | 72,634 | | 24,408 |
| 令和7年度 | | | | 89,368 | 66,610 | | 22,203 |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 11,594 | 6,024 | 0 | 2,205 |
| 区 分 | 宿日直手当 | 初任給調整 | 退職手当 | 合計 | | | |
| 令和8年度 | | | | 212,353 | | | |
| 令和7年度 | | | | 191,131 | | | |
| 比 較 | 0 | 0 | 0 | 21,222 | | | |

2 主要特定目的基金充当事業一覧表

◎地域振興基金（合併特例債）

（単位：千円）

| | 歳入 | 所管課 | 予算科目 | 事業名 | 事業費 | 充当額 |
|----|-------|-----------|-----------------|--------------------------|---------|---------|
| 1 | 企画政策課 | 企画政策課 | 02-01-03-040-25 | 男女共同参画基本計画策定事業 | 1,733 | 1,700 |
| 2 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-03-040-61 | ふるさとミライカレッジ事業 | 1,020 | 1,000 |
| 3 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-03-060-36 | ふるさと回帰支援事業（国補助） | 37,724 | 12,000 |
| 4 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-09-010-10 | 集会施設整備事業 | 7,827 | 7,800 |
| 5 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-09-010-22 | 水沢地区市民センター改修事業 | 6,600 | 2,000 |
| 6 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-09-055-05 | 地域自治推進事業交付金 | 64,971 | 56,800 |
| 7 | 〃 | 防災安全課 | 02-01-11-005-21 | 地域防災計画・国土強靱化地域計画改定事業 | 7,931 | 6,600 |
| 8 | 〃 | 福祉課 | 03-01-01-055-05 | 地域福祉計画策定事業 | 4,180 | 4,100 |
| 9 | 〃 | 福祉課 | 03-01-03-075-05 | 障がい者計画等策定事業 | 4,730 | 4,700 |
| 10 | 〃 | 地域ケア推進課 | 04-01-01-075-30 | 分娩体制維持支援事業 | 38,000 | 30,000 |
| 11 | 〃 | 農林課ほか | 06-01-02-005-23 | 農業振興地域整備計画更新事業 | 5,728 | 4,000 |
| 12 | 〃 | 農林課 | 06-01-06-005-27 | 仙田体験交流館施設改修事業 | 24,890 | 16,000 |
| 13 | 〃 | 川西支所地域振興課 | 07-01-03-031-51 | ナカゴ・節黒城跡周辺再整備事業 | 20,328 | 20,000 |
| 14 | 〃 | 建設課 | 08-02-02-007-37 | 道路メンテナンス事業（道路施設点検）（国庫補助） | 52,227 | 20,000 |
| 15 | 〃 | スポーツ振興課 | 10-06-01-005-17 | スポーツ推進計画策定事業 | 4,323 | 4,300 |
| 16 | 〃 | スポーツ振興課 | 10-06-02-010-25 | 陸上競技場改修事業（過疎債） | 156,405 | 50,000 |
| 合計 | | | | | 438,617 | 241,000 |

◎とおかまち応援基金

(単位：千円)

| | 歳入 | 所管課 | 予算科目 | 事業名 | 事業費 | 充当額 |
|----|-------|-----------|-----------------|----------------------------|---------|---------|
| 1 | 企画政策課 | 企画政策課 | 02-01-03-006-05 | N P O活動支援交付金 | 14,963 | 14,963 |
| 2 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-03-045-52 | 地域公共交通人材確保支援事業 | 1,200 | 1,200 |
| 3 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-03-060-37 | 大学生等通学定期代補助事業 | 4,560 | 4,500 |
| 4 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-03-060-38 | 新規卒業者地元就職祝金支給事業 | 6,500 | 6,500 |
| 5 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-09-055-10 | 地域自治組織活動支援交付金 | 11,651 | 11,651 |
| 6 | 〃 | 企画政策課 | 02-01-10-005-10 | コモ市国際交流事業 | 760 | 600 |
| 7 | 〃 | 福祉課 | 03-01-02-040-05 | 高齢者・障がい者向け安心住まいの整備事業（県単補助） | 1,575 | 700 |
| 8 | 〃 | 福祉課 | 03-01-02-060-25 | 補聴器等購入費助成事業 | 2,750 | 2,700 |
| 9 | 〃 | 福祉課 | 03-01-02-060-30 | 介護予防いきいき健康増進事業 | 1,368 | 1,300 |
| 10 | 〃 | 福祉課 | 03-01-02-063-05 | 介護人材確保・介護テクノロジー導入支援事業 | 13,000 | 13,000 |
| 11 | 〃 | 福祉課 | 03-01-03-010-15 | 重度心身障がい児者介護手当支給事業 | 2,688 | 2,600 |
| 12 | 〃 | 子育て支援課 | 03-02-02-005-18 | 公立保育園施設整備事業 | 8,442 | 4,700 |
| 13 | 〃 | 子育て支援課 | 03-02-02-010-11 | 特別保育助成事業（市単） | 18,990 | 8,900 |
| 14 | 〃 | 環境衛生課 | 04-01-04-010-20 | 再生可能エネルギー活用促進補助事業 | 9,800 | 9,800 |
| 15 | 〃 | 文化観光課 | 07-01-03-015-10 | 冬季誘客イベント助成事業 | 10,000 | 10,000 |
| 16 | 〃 | 中里支所地域振興課 | 07-01-03-017-15 | 観光振興事業 | 2,500 | 2,500 |
| 17 | 〃 | 松代支所地域振興課 | 07-01-03-018-15 | 観光振興事業 | 2,700 | 2,700 |
| 18 | 〃 | 松代支所地域振興課 | 07-01-03-033-51 | 星峠活性化支援事業 | 17,659 | 16,859 |
| 19 | 〃 | 文化観光課 | 07-01-03-085-10 | 日本遺産活用推進事業 | 9,546 | 9,000 |
| 20 | 〃 | 中里支所地域振興課 | 07-01-07-022-30 | 桔梗原うるおい公園整備事業 | 8,117 | 4,100 |
| 21 | 〃 | 文化観光課 | 07-01-07-025-10 | 十日町地域大地の芸術祭作品改修事業 | 108,641 | 77,500 |
| 22 | 〃 | 松代支所地域振興課 | 07-01-07-025-13 | 松代地域大地の芸術祭作品改修事業 | 56,215 | 24,800 |
| 23 | 〃 | 建設課 | 08-02-06-010-15 | 十日町地域消雪パイプ修繕事業 | 12,500 | 10,000 |
| 24 | 〃 | 川西支所地域振興課 | 08-02-06-010-16 | 川西地域消雪パイプ修繕事業 | 2,425 | 2,000 |
| 25 | 〃 | 中里支所地域振興課 | 08-02-06-010-17 | 中里地域消雪パイプ修繕事業 | 1,700 | 1,500 |
| 小計 | | | | | 330,250 | 244,073 |

| | | | | | | |
|----|---|-------|-----------------|---------------------|---------|---------|
| 26 | 〃 | 都市計画課 | 08-05-01-035-05 | 克雪すまいづくり支援事業（社総交ほか） | 14,410 | 3,000 |
| 27 | 〃 | 都市計画課 | 08-05-02-010-10 | 木造住宅耐震対策事業（社総交ほか） | 6,000 | 2,000 |
| 28 | 〃 | 都市計画課 | 08-05-03-010-05 | 空き家等対策支援事業（県単補助） | 12,500 | 9,000 |
| 29 | 〃 | 教育総務課 | 10-02-01-005-10 | 小学校一般管理経費 | 223,510 | 8,200 |
| 30 | 〃 | 教育総務課 | 10-02-01-010-20 | 小学校施設整備事業 | 16,200 | 16,200 |
| 31 | 〃 | 教育総務課 | 10-03-01-010-20 | 中学校施設整備事業 | 19,800 | 15,100 |
| 32 | 〃 | 生涯学習課 | 10-05-01-020-45 | 文化ホール特別公演事業 | 4,000 | 2,200 |
| 33 | 〃 | 文化財課 | 10-05-02-010-05 | 文化財保存事業 | 2,091 | 2,000 |
| 34 | 〃 | 情報館 | 10-05-05-020-30 | 情報館施設改修事業 | 7,665 | 3,700 |
| 35 | 〃 | 情報館 | 10-05-05-030-05 | 資料購入経費 | 8,400 | 8,100 |
| 36 | 〃 | 農林課ほか | 11-01-01-005-21 | 農業施設災害復旧経費 | 7,975 | 7,900 |
| 37 | 〃 | 建設課 | 11-01-02-005-15 | 林道施設災害復旧事業 | 3,000 | 3,000 |
| 小計 | | | | | 325,551 | 80,400 |
| 合計 | | | | | 655,801 | 324,473 |

◎環境共生基金

（単位：千円）

| | 歳入 | 所管課 | 予算科目 | 事業名 | 事業費 | 充当額 |
|----|-----|----------|-----------------|--------------------|---------|---------|
| 1 | 財政課 | 環境衛生課 | 04-02-01-010-27 | ごみ処理施設メンテナンス事業 | 99,192 | 50,000 |
| 2 | 〃 | 環境衛生課 | 04-02-01-010-56 | 最終処分場メンテナンス事業（海老） | 16,390 | 15,000 |
| 3 | 〃 | 環境衛生課 | 04-02-01-015-23 | し尿前処理施設メンテナンス事業 | 16,280 | 15,000 |
| 4 | 〃 | 農林課 | 06-02-02-015-05 | 市有林・市行造林整備事業（国県補助） | 62,013 | 28,000 |
| 5 | 〃 | 農林課 | 06-02-02-015-06 | 市有林・市行造林整備事業（単独） | 7,579 | 7,000 |
| 6 | 〃 | 農林課 | 06-02-02-015-15 | カーボンオフセット事業 | 10,374 | 10,000 |
| 7 | 〃 | 建設課 | 08-03-01-020-05 | 河川環境整備事業 | 1,262 | 1,200 |
| 8 | 〃 | 建設課 | 08-03-01-020-15 | 信濃川親水化整備事業 | 2,339 | 2,300 |
| 9 | 〃 | 森の学校キヨロロ | 10-05-06-010-35 | 自然環境教育事業 | 1,993 | 1,700 |
| 合計 | | | | | 217,422 | 130,200 |

◎少子化対策基金

(単位：千円)

| | 歳入 | 所管課 | 予算科目 | 事業名 | 事業費 | 充当額 |
|----|-----|--------------|-----------------|--------------------------|---------|--------|
| 1 | 財政課 | 子育て支援課 | 03-02-02-040-10 | 病児・病後児保育施設整備事業（国 県補助） | 13,068 | 4,300 |
| 2 | 〃 | 子育て支援課 | 04-01-01-020-21 | 子ども医療費助成事業（県単補助） | 124,419 | 70,000 |
| 3 | 〃 | 子育て支援課 | 04-01-01-020-30 | ひとり親家庭等医療費助成事業（県 単補助） | 23,564 | 10,000 |
| 4 | 〃 | 健康づくり推 進課 | 04-01-01-032-15 | 不妊不育治療費助成事業 | 4,580 | 4,500 |
| 5 | 〃 | 健康づくり推 進課 | 04-01-01-032-40 | 市外出産安心パック事業 | 4,000 | 4,000 |
| 合計 | | | | | 169,631 | 92,800 |

◎森林環境譲与税基金

(単位：千円)

| | 歳入 | 所管課 | 予算科目 | 事業名 | 事業費 | 充当額 |
|----|-----|-------|-----------------|-----------|--------|--------|
| 1 | 農林課 | 農林課 | 06-02-01-005-10 | 林業総務経費 | 4,447 | 3,498 |
| 2 | 〃 | 建設課ほか | 06-02-01-005-20 | 林道管理経費 | 9,648 | 6,500 |
| 3 | 〃 | 農林課 | 06-02-02-005-27 | 民有林整備支援事業 | 12,742 | 12,742 |
| 4 | 〃 | 農林課 | 06-02-02-005-28 | 木育・林業普及事業 | 3,000 | 3,000 |
| 5 | 〃 | 農林課 | 06-02-02-015-20 | 森林経営管理事業 | 35,527 | 34,688 |
| 合計 | | | | | 65,364 | 60,428 |

3 基金残高見込の状況

(単位：千円)

| 区 分 | R6年度末 現在高 ① | R7年度末 現在高見込 ② | R8年度当初予算（案） | | R8年度末 現在高見込 ③ | |
|---------------------------|-------------------|---------------------|-------------|-----------|---------------------|-----------|
| | | | 増 (積立) | 減 (取崩) | | |
| 財政調整基金 | 2,774,360 | 1,885,548 | 7,945 | 340,000 | 1,553,493 | |
| 減債基金 | 409,540 | 415,557 | 1,296 | 84,166 | 332,687 | |
| 一般会計 特定目的基金 | 義務教育施設整備資金 | 26,521 | 27,573 | 1,042 | | 28,615 |
| | 市営住宅整備資金 | 23,386 | 26,470 | 3,081 | | 29,551 |
| | 平和基金 | 13,485 | 12,476 | | 965 | 11,511 |
| | 奨学基金 | 71,980 | 70,170 | 135 | 21,728 | 48,577 |
| | 交通遺児等援助基金 | 11,847 | 11,896 | 48 | 107 | 11,837 |
| | 地域福祉基金 | 55,945 | 36,623 | 20 | 10,000 | 26,643 |
| | 災害支援基金 | 27,281 | 26,878 | 83 | 500 | 26,461 |
| | 大地の芸術祭基金 | 162,022 | 197,154 | 10,579 | 183,434 | 24,299 |
| | 地域振興基金（合併特例債） | 1,206,813 | 1,074,113 | | 241,000 | 833,113 |
| | とおかまち応援基金 | 715,102 | 1,121,835 | 660,201 | 324,473 | 1,457,563 |
| | まち・ひと・しごと創生基金 | 4,861 | 9,321 | 50,165 | | 59,486 |
| | 少子化対策基金 | 317,559 | 233,194 | 713 | 92,800 | 141,107 |
| | 環境共生基金 | 2,334,617 | 2,305,298 | 7,236 | 130,200 | 2,182,334 |
| | 中心市街地活性化基金 | 502 | | | | |
| | 森林環境譲与税基金 | 57,435 | 74,111 | 52,784 | 60,428 | 66,467 |
| | 高齢化集落等対策基金 | 44,748 | 62,100 | 20,191 | 3,600 | 78,691 |
| | 小 計 | 5,074,104 | 5,289,212 | 806,278 | 1,069,235 | 5,026,255 |
| 合 計 | 8,258,004 | 7,590,317 | 815,519 | 1,493,401 | 6,912,435 | |
| 特別会計 | 国民健康保険事業財政調整基金 | 111,626 | 112,025 | 343 | | 112,368 |
| | 介護給付費準備基金 | 723,696 | 819,684 | 2,296 | 58,600 | 763,380 |
| | 松之山温泉配湯施設整備資金 | 27,585 | 13,249 | 74 | 5,700 | 7,623 |
| | 合 計 | 862,907 | 944,958 | 2,713 | 64,300 | 883,371 |
| 総 合 計 | 9,120,911 | 8,535,275 | 818,232 | 1,557,701 | 7,795,806 | |
| 一般 印紙 旅券 等 基金 | 現金 | 397 | 397 | | | 397 |
| | 印紙類保有額 | 1,603 | 1,603 | | | 1,603 |
| | 合 計 | 2,000 | 2,000 | | | 2,000 |
| 土地 開発 基金 | 土地保有面積（㎡） | 52,600.57 | 52,600.57 | | | 52,600.57 |
| | 土地購入価格及び補償金額 | 268,304 | 268,304 | | | 268,304 |
| | 現金 | 11,696 | 11,696 | | | 11,696 |
| | 合 計 | 280,000 | 280,000 | | | 280,000 |

※R7年度末現在高見込額は、令和7年度3月補正（予定）時点としています。

※端数調整のため合計が一致しない場合があります。

4 地方債残高見込の状況

(単位：千円)

| 区 分 | 令和6年度末 現 在 高 | 令和7年度末 現在高見込み | 令和8年度増減 | | 令和8年度末 現在高見込み (前年比) |
|--------------------------|-----------------|------------------|-----------|-----------|----------------------------|
| | | | 借入見込 | 返済見込 | |
| 一 般 会 計 | 39,711,773 | 37,761,005 | 2,816,600 | 5,080,900 | 35,496,705 (△2,264,300) |
| うち合併特例債 (交付税措置70%) | 7,553,262 | 6,074,004 | 0 | 1,267,458 | 4,806,546 (△1,267,458) |
| うち臨時財政対策債 (交付税措置100%) | 9,317,304 | 8,263,182 | 0 | 1,004,425 | 7,258,757 (△1,004,425) |
| 上記以外の地方債 | 22,841,207 | 23,423,819 | 2,816,600 | 2,809,017 | 23,431,402 (7,583) |
| 特 別 会 計 | | | | | |
| 国民健康保険診療 所特別会計 | 154,800 | 218,700 | 5,800 | 0 | 224,500 (5,800) |
| 松之山温泉配湯 事業特別会計 | 44,002 | 75,725 | | 13,302 | 62,423 (△13,302) |
| 小 計 | 198,802 | 294,425 | 5,800 | 13,302 | 286,923 (△7,502) |
| 合 計 | 39,910,575 | 38,055,430 | 2,822,400 | 5,094,202 | 35,783,628 (△2,271,802) |
| 水道事業会計 | 2,972,115 | 3,156,056 | 467,100 | 193,595 | 3,429,561 (273,505) |
| 簡易水道事業会計 | 4,601,478 | 4,365,324 | 385,800 | 436,374 | 4,314,750 (△50,574) |
| 下水道事業会計 | 12,212,581 | 11,518,671 | 1,144,500 | 1,584,428 | 11,078,743 (△439,928) |
| 合 計 (企業事業含む) | 59,696,749 | 57,095,481 | 4,819,800 | 7,308,599 | 54,606,682 (△2,488,799) |
| 合 計 (臨時財政対策債除く) | 50,379,445 | 48,832,299 | 4,819,800 | 6,304,174 | 47,347,925 (△1,484,374) |

※令和7年度末現在高見込額は、令和7年度3月補正（予定）時点としています。

【第6表】 税務関係資料 (集計表の金額は現年課税分とし滞納繰越分は含みません)

1 市民税予算額集計表

(単位：千円)

| 区 分 | | 令和8年度 当初予算(案) | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-----|------|------------------|----------------|--------|--------|
| | | | | 増減額 | 増減率(%) |
| 個人分 | 均等割 | 75,000 | 70,700 | 4,300 | 6.1 |
| | 所得割 | 1,784,000 | 1,780,000 | 4,000 | 0.2 |
| | 計 | 1,859,000 | 1,850,700 | 8,300 | 0.4 |
| 法人分 | 均等割 | 130,000 | 117,400 | 12,600 | 10.7 |
| | 法人税割 | 137,000 | 102,000 | 35,000 | 34.3 |
| | 計 | 267,000 | 219,400 | 47,600 | 21.7 |
| 合計 | | 2,126,000 | 2,070,100 | 55,900 | 2.7 |

2 固定資産税予算額集計表

(単位：千円)

| 区 分 | | 令和8年度 当初予算(案) | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | | |
|---------------|-------|------------------|----------------|---------|----------|-------|
| | | | | 増減額 | 増減率(%) | |
| 固定 資産 税 | 土地分 | 645,000 | 654,000 | △ 9,000 | △ 1.4 | |
| | 家屋分 | 1,321,000 | 1,321,000 | 0 | 0.0 | |
| | 償却資産 | 一般分 | 235,800 | 229,700 | 6,100 | 2.7 |
| | | 知事配分 | 380,500 | 368,500 | 12,000 | 3.3 |
| | | 大臣配分 | 352,700 | 370,800 | △ 18,100 | △ 4.9 |
| | 計 | 2,935,000 | 2,944,000 | △ 9,000 | △ 0.3 | |
| 交付金 | 5,000 | 4,600 | 400 | 8.7 | | |
| 合計 | | 2,940,000 | 2,948,600 | △ 8,600 | △ 0.3 | |

3 軽自動車税予算額集計表

(単位：千円)

| 区 分 | | 令和8年度 当初予算(案) | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------|--|------------------|----------------|---------|--------|
| | | | | 増減額 | 増減率(%) |
| 種別割 | | 210,000 | 200,000 | 10,000 | 5.0 |
| 環境性能割 | | 3,000 | 10,000 | △ 7,000 | △ 70.0 |
| 合計 | | 213,000 | 210,000 | 3,000 | 1.4 |

4 市たばこ税予算額集計表

(単位：千円)

| 区 分 | 令和8年度 当初予算(案) | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-------|------------------|----------------|---------|--------|
| | | | 増減額 | 増減率(%) |
| 市たばこ税 | 290,000 | 291,000 | △ 1,000 | △ 0.3 |

5 都市計画税予算額集計表

(単位：千円)

| 区 分 | 令和8年度 当初予算(案) | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-----|------------------|----------------|-------|--------|
| | | | 増減額 | 増減率(%) |
| 土地分 | 45,000 | 45,700 | △ 700 | △ 1.5 |
| 家屋分 | 75,800 | 75,800 | 0 | 0.0 |
| 合 計 | 120,800 | 121,500 | △ 700 | △ 0.6 |

【充当先事業】

(単位：千円)

| 事業 | 令和8年度 事業予算額 (一般財源額) | 令和8年度 充当額 | 充当率(%) |
|-----------------|---------------------------|--------------|--------|
| 都市計画事業債償還費(元利) | 10,041 | 2,156 | 21.5 |
| 区画整理事業債償還費(元利) | 28,456 | 6,111 | 21.5 |
| 公共下水道事業債償還費(元利) | 524,010 | 112,533 | 21.5 |
| 合 計 | 562,507 | 120,800 | |

◎都市計画税対象事業地方債現在高

(単位：千円)

| 事業 | 令和7年度末 残高見込 | 令和8年度 借入額見込 | 令和8年度 元金償還額 | 令和8年度末 残高見込 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 都市計画事業債 | 181,932 | 0 | 8,693 | 173,239 |
| 区画整理事業債 | 70,242 | 0 | 28,175 | 42,067 |
| 公共下水道事業債 | 3,858,795 | 360,300 | 479,829 | 3,739,266 |
| 合 計 | 4,110,969 | 360,300 | 516,697 | 3,954,572 |

※公共下水道事業債については既存施設の更新・改修を含みます。

6 入湯税予算額集計表

(単位：千円)

| 区分 | 令和8年度 当初予算(案) | 令和7年度 当初予算額 | 対前年度 | |
|-----|------------------|----------------|------|--------|
| | | | 増減額 | 増減率(%) |
| 入湯税 | 75,000 | 75,000 | 0 | 0.0 |

【充当先事業】

(単位：千円)

| 事業 | 令和8年度 事業予算額 (一般財源額) | 令和8年度 充当額 | 充当率(%) |
|-----------------|---------------------------|--------------|--------|
| ごみ処理施設メンテナンス事業 | 49,192 | 22,500 | 45.7 |
| 十日町市観光協会助成事業 | 45,325 | 13,773 | 30.4 |
| 観光誘客事業 | 605 | 184 | 30.4 |
| 雪国観光圏推進事業 | 1,350 | 410 | 30.4 |
| 松代ファミリースキー場管理経費 | 12,133 | 3,687 | 30.4 |
| 松之山温泉スキー場管理経費 | 39,313 | 11,946 | 30.4 |
| 十日町地域広域事務組合負担金 | 198,330 | 22,500 | 11.3 |
| 合計 | 346,248 | 75,000 | |

7 その他

◎消費税引上げに係る地方消費税交付金の増額分の充当について

(単位：千円)

| 事業 | | 令和8年度 事業予算額 (一般財源額) | 令和8年度 充当額 | 充当率(%) |
|----------|---------------|---------------------------|--------------|--------|
| 社会 福祉 | 養護老人ホーム入所措置事業 | 130,483 | 75,829 | 58.1 |
| | 紙おむつ等購入支給事業 | 4,351 | 2,529 | 58.1 |
| 社会 保険 | 介護特会繰出金(給付分) | 915,527 | 532,048 | 58.1 |
| 保健 衛生 | 子ども医療費助成事業 | 10,207 | 5,932 | 58.1 |
| | 母子健康診査委託事業 | 23,224 | 13,496 | 58.1 |
| | 予防接種事業 | 179,245 | 104,166 | 58.1 |
| 合計 | | 1,263,037 | 734,000 | |

◎森林環境譲与税の充当について

(単位：千円)

| 事業 | 令和8年度 事業予算額 (一般財源額) | 令和8年度 充当額 | 充当率(%) |
|--------------|---------------------------|--------------|--------|
| 森林環境譲与税基金積立金 | 52,590 | 52,590 | 100.0 |
| 合計 | 52,590 | 52,590 | |