

令和 8 年 度 予 算 の 概 要

令和 8 年 2 月
上 尾 市

目 次

1. 予算編成にあたって	1
2. 会計別予算規模	2
3. 一般会計予算状況	3
(1) 歳入	3
(2) 歳出（目的別）	4
(3) 歳出（性質別）	5
4. 主要基金残高の推移	6
5. 地方債残高の推移	8
6. 一般会計主要事業概要	9
1 議会費	9
2 総務費	9
3 民生費	10
4 衛生費	11
5 農林水産業費	13
6 商工費	13
7 土木費	13
8 消防費	14
9 教育費	15
7. 特別会計主要事業概要	17
8. 企業会計主要事業概要	18
(参考)消費税率及び地方消費税率の引上げについて	19

1. 予算編成にあたって

我が国経済は、名目GDPが600兆円を超え、賃上げ率も2年連続で5%を上回るなど、「デフレ・コストカット型経済」から、その先にある新たな「成長型経済」に移行する段階まで来たとされている。政府は、今後、安定的な物価上昇とそれを上回る持続的な賃金上昇が実現する「成長型経済」への転換を図るに当たり、官民が力を合わせ「危機管理投資」と「成長投資」を進めて社会課題を解決し、「暮らしの安全・安心」を確保するとともに、雇用と所得を増やし、潜在成長力を引き上げていくとしている。

令和8年度の地方財政対策においては、物価高が続くとともに、社会保障関係費、人件費の増加等が見込まれる中、地方公共団体が、様々な行政課題に対応しながら、行政サービスを安定的に提供できるよう、地方が安定的な財政運営を行うために必要となる一般財源総額について、令和7年度地方財政計画の水準を下回らないよう対策が講じられている。

本市においては、引き続き、高齢化に伴う扶助費の増加が見込まれるほか、「上尾市学校施設更新計画実施計画」を踏まえた学校施設の更新や上尾伊奈ごみ広域処理施設の建設などの大規模事業が予定されているため、財政負担が増加していくことが見込まれており、将来負担は増加することから、財政運営は引き続き予断を許さない状況となっている。

このような状況の中、令和8年度当初予算については、『令和8年度行財政3か年実施計画及び予算編成方針』に基づき、「こどもまんなか社会の実現」、「誰もが健康で暮らせるまちづくり」、「命と暮らしを守る防災・減災対策」、「将来を見据えた持続可能なまちづくりの推進」の基本方針を踏まえ、各事業の必要性・緊急性などの観点から優先順位を見極めつつ、ワイズスペンディングを徹底しながら編成を行ったところである。

この結果、一般会計の予算規模は904億8,000万円で、対前年度比2.3%の増加となり、特別会計及び企業会計を含めた全会計ベースの予算規模は、1,517億9,600万円、対前年度比3.6%の増加となった。

令和8年度は、誰もが“住みたい・住みたい”と思えるまちづくりを推進するため、本予算を着実かつ効果的に執行し、第6次上尾市総合計画に掲げる「みんなで作る みんなが輝くまち あげお」の実現に向け、引き続き全職員一丸となって取り組んでいくものとする。

2. 会計別予算規模

(単位：千円)

区 分		令和 8 年度 A	令和 7 年度 B	増減額 A－B C	増減率 C/B ×100
一 般 会 計		90,480,000	88,420,000	2,060,000	2.3
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 会 計	19,466,000	18,960,000	506,000	2.7
	介 護 保 険 会 計	23,193,000	22,098,000	1,095,000	5.0
	後 期 高 齢 者 医 療 会 計	4,558,000	4,010,000	548,000	13.7
	小 計	47,217,000	45,068,000	2,149,000	4.8
企 業 会 計	水 道 事 業 会 計	6,464,000	6,139,000	325,000	5.3
	公 共 下 水 道 計 事 業 会 計	7,635,000	6,896,000	739,000	10.7
合 計		151,796,000	146,523,000	5,273,000	3.6

3. 一般会計予算状況

(1) 歳入

<構成比・増減一覧表>

(単位：千円)

款 別	令和 8 年度		令和 7 年度		増減額 A－B C	増減率 C/B ×100
	予算額 A	構成比	予算額 B	構成比		
		%		%		%
1 市 税	35,234,328	38.9	34,185,982	38.7	1,048,346	3.1
2 地 方 譲 与 税	405,360	0.4	412,305	0.4	△ 6,945	△ 1.7
3 利 子 割 交 付 金	60,000	0.1	29,000	0.0	31,000	106.9
4 配 当 割 交 付 金	323,000	0.4	237,000	0.3	86,000	36.3
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	420,000	0.5	368,280	0.4	51,720	14.0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	375,000	0.4	373,000	0.4	2,000	0.5
7 地 方 消 費 税 金 交 付	5,565,000	6.1	4,934,000	5.6	631,000	12.8
8 ゴルフ場利用税金 交 付 金	33,000	0.0	33,000	0.0	0	—
9 環境性能割交付金	12,000	0.0	74,000	0.1	△ 62,000	△ 83.8
10 地方特例交付金	331,000	0.4	281,000	0.3	50,000	17.8
11 地 方 交 付 税	5,720,000	6.3	5,522,000	6.2	198,000	3.6
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	22,000	0.0	25,000	0.0	△ 3,000	△ 12.0
13 分担金及び負担金	1,175,875	1.3	1,200,809	1.4	△ 24,934	△ 2.1
14 使用料及び手数料	684,430	0.8	653,419	0.7	31,011	4.7
15 国 庫 支 出 金	19,114,515	21.1	18,459,378	20.9	655,137	3.5
16 県 支 出 金	7,792,496	8.6	6,871,628	7.8	920,868	13.4
17 財 産 収 入	127,222	0.1	143,392	0.2	△ 16,170	△ 11.3
18 寄 附 金	606,300	0.7	635,325	0.7	△ 29,025	△ 4.6
19 繰 入 金	4,432,961	4.9	5,534,808	6.3	△ 1,101,847	△ 19.9
20 繰 越 金	500,000	0.6	500,000	0.6	0	—
21 諸 収 入	1,516,313	1.7	2,079,574	2.4	△ 563,261	△ 27.1
22 市 債	6,029,200	6.7	5,867,100	6.6	162,100	2.8
合 計	90,480,000	100.0	88,420,000	100.0	2,060,000	2.3

(2) 歳出（目的別）
 <構成比・増減一覧表>

(単位：千円)

目 的 別	令和8年度		令和7年度		増減額 A－B C	増減率 C/B ×100
	予算額 A	構成比	予算額 B	構成比		
		%		%		%
1 議 会 費	514,694	0.6	439,081	0.5	75,613	17.2
2 総 務 費	8,975,910	9.9	9,187,203	10.4	△ 211,293	△ 2.3
3 民 生 費	46,712,985	51.6	45,576,775	51.6	1,136,210	2.5
4 衛 生 費	7,939,852	8.8	8,994,773	10.2	△ 1,054,921	△ 11.7
5 農林水産業費	192,127	0.2	186,252	0.2	5,875	3.2
6 商 工 費	474,701	0.5	433,156	0.5	41,545	9.6
7 土 木 費	5,225,442	5.8	5,435,281	6.1	△ 209,839	△ 3.9
8 消 防 費	3,626,257	4.0	3,885,854	4.4	△ 259,597	△ 6.7
9 教 育 費	10,582,782	11.7	7,817,908	8.8	2,764,874	35.4
10 災害復旧費	3	0.0	3	0.0	0	—
11 公 債 費	6,155,247	6.8	6,383,714	7.2	△ 228,467	△ 3.6
12 予 備 費	80,000	0.1	80,000	0.1	0	—
合 計	90,480,000	100.0	88,420,000	100.0	2,060,000	2.3

(3) 歳出（性質別）
 ＜構成比・増減一覧表＞

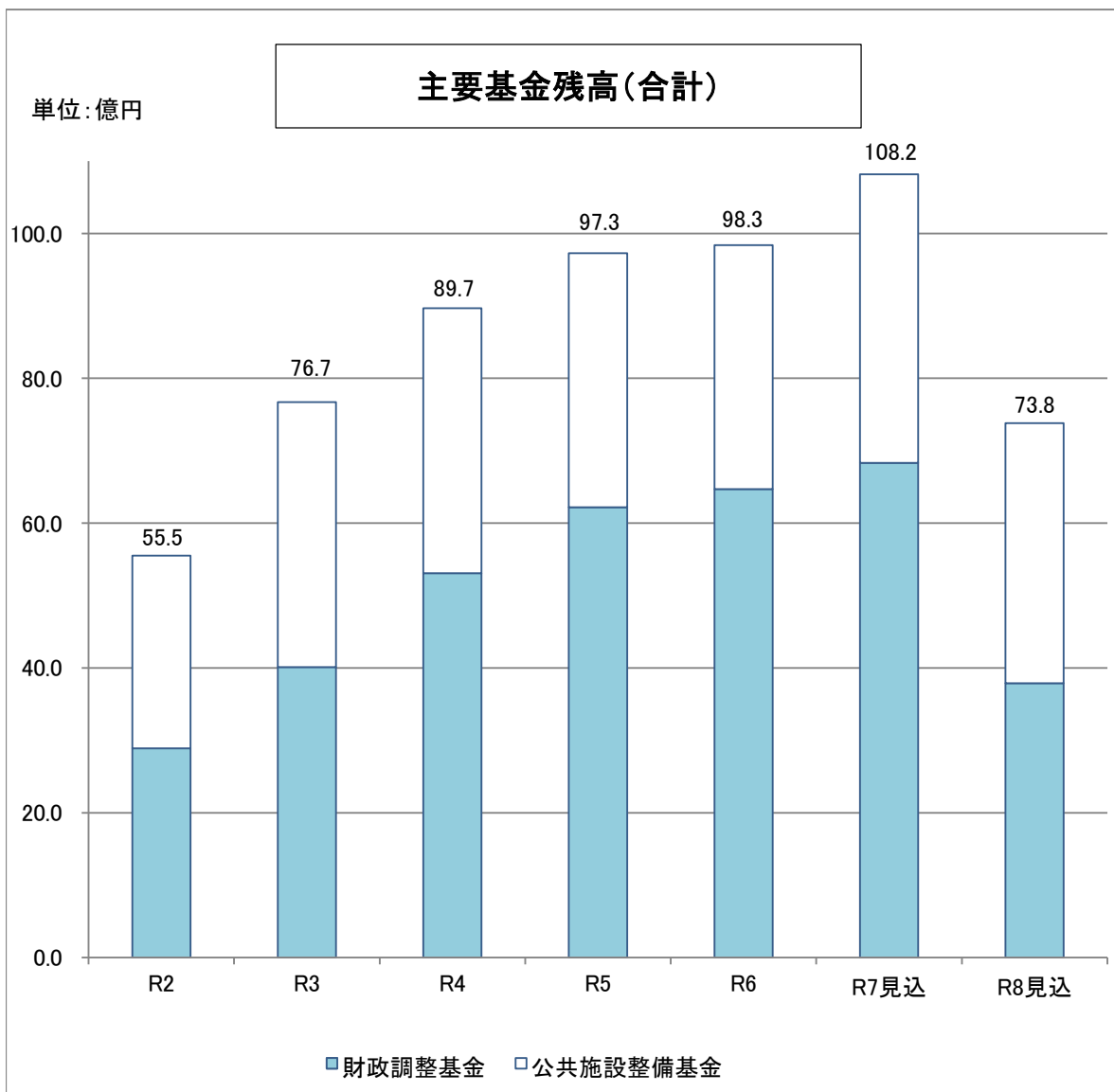
(単位：千円)

性 質 別	令和 8 年度		令和 7 年度		増減額 A－B C	増減率 C/B ×100
	予算額 A	構成比	予算額 B	構成比		
		%		%		%
人 件 費	15,673,403	17.3	15,332,551	17.3	340,852	2.2
扶 助 費	32,038,019	35.4	30,143,496	34.1	1,894,523	6.3
公 債 費	6,155,247	6.8	6,383,714	7.2	△ 228,467	△ 3.6
(小 計)	53,866,669	59.5	51,859,761	58.7	2,006,908	3.9
物 件 費	15,594,170	17.2	15,416,513	17.4	177,657	1.2
維 持 補 修 費	43,600	0.1	35,512	0.0	8,088	22.8
補 助 費 等	4,990,806	5.5	4,763,187	5.4	227,619	4.8
普 通 建 設 事 業 費	8,861,693	9.8	9,114,356	10.3	△ 252,663	△ 2.8
うち補助事業費	4,597,186	5.1	4,503,689	5.1	93,497	2.1
うち単独事業費	4,256,436	4.7	4,602,612	5.2	△ 346,176	△ 7.5
うちその他事業費	8,071	0.0	8,055	0.0	16	0.2
災 害 復 旧 事 業 費	3	0.0	3	0.0	0	—
繰 出 金	5,701,974	6.3	5,789,241	6.6	△ 87,267	△ 1.5
投 資 ・ 出 資 金 貸 付 金	682,073	0.8	688,373	0.8	△ 6,300	△ 0.9
積 立 金	659,012	0.7	673,054	0.8	△ 14,042	△ 2.1
予 備 費	80,000	0.1	80,000	0.1	0	—
合 計	90,480,000	100.0	88,420,000	100.0	2,060,000	2.3

4. 主要基金残高の推移

(単位：千円)

年 度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度見込	令和8年度見込
財政調整基金	2,893,821	4,006,302	5,305,799	6,220,961	6,468,277	6,831,506	3,793,619
公共施設整備基金	2,660,007	3,660,404	3,661,358	3,513,160	3,366,594	3,990,156	3,590,157
合 計	5,553,828	7,666,706	8,967,157	9,734,121	9,834,871	10,821,662	7,383,776



(参考) 基金の状況

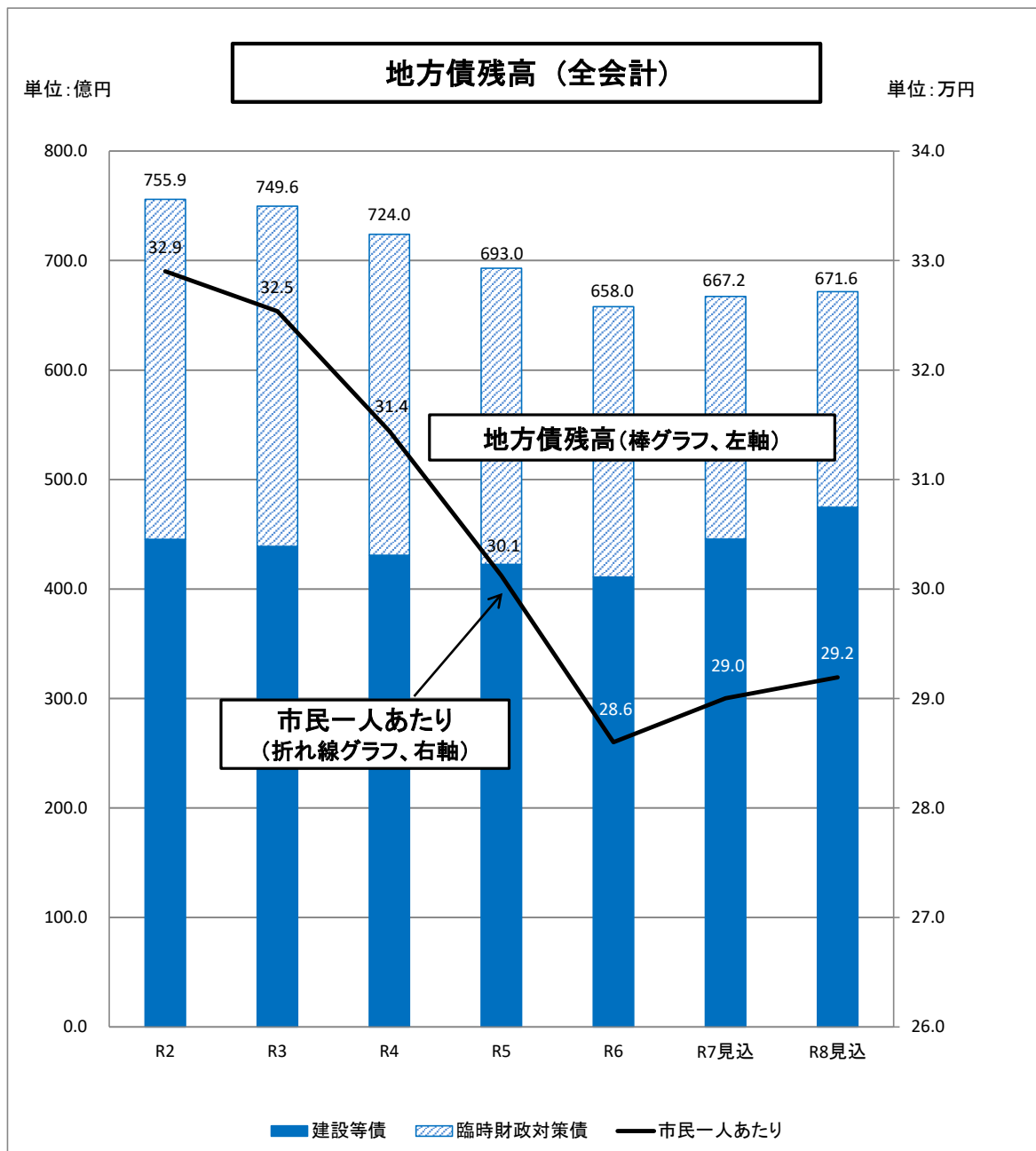
(単位：千円)

区 分	令和6年度末 現 在 高	令和7年度末 現在高見込	令和8年度予算		令和8年度末 現在高見込
			取崩し額	積立額	
財 政 調 整 基 金	6,468,277	6,831,506	3,037,888	1	3,793,619
公 共 施 設 整 備 基 金	3,366,594	3,990,156	400,000	1	3,590,157
市 債 管 理 基 金	0	0	0	0	0
(小 計)	9,834,871	10,821,662	3,437,888	2	7,383,776
ふ る さ と あ げ お 応 援 基 金	669,842	589,597	589,597	624,981	624,981
企業版ふるさとあげお 応 援 基 金	0	0	0	0	0
災 害 対 策 基 金	28,412	30,397	1	1,659	32,055
社 会 福 祉 基 金	24,021	24,223	2,600	2	21,625
地 球 温 暖 化 対 策 基 金	343,559	294,156	68,630	2	225,528
一 般 廃 棄 物 処 理 施 設 建 設 等 基 金	1,978,165	2,149,676	302,367	5,001	1,852,310
み ど り の 基 金	25,382	23,158	4,950	2	18,210
森 林 環 境 譲 与 税 基 金	12,411	16,331	26,311	27,361	17,381
文 化 芸 術 振 興 基 金	3,084	637	616	2	23
国民健康保険運営基金	963	128,956	1	1	128,956
介 護 保 険 給 付 費 等 準 備 基 金	787,423	934,816	400,000	2,269	537,085
合 計	13,708,131	15,013,609	4,832,961	661,282	10,841,930

5. 地方債残高の推移

(単位：千円)

	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度見込	令和8年度見込
一般会計	54,822,342	54,582,174	52,321,102	49,082,633	45,463,974	45,963,523	46,103,556
水道事業会計	3,388,502	3,068,462	2,654,989	2,793,369	2,830,552	3,117,448	3,377,623
公共下水道事業会計	17,375,345	17,312,530	17,421,391	17,420,064	17,500,541	17,638,675	17,676,313
合 計	75,586,189	74,963,166	72,397,482	69,296,066	65,795,067	66,719,646	67,157,492
うち臨時財政対策債	31,035,217	31,066,092	29,307,961	27,046,108	24,690,715	22,156,677	19,694,040
うち建設等債	44,550,972	43,897,074	43,089,521	42,249,958	41,104,352	44,562,969	47,463,452



6. 一般会計主要事業概要【歳入歳出予算額 90,480,000千円】

〔 ★印は新規又は拡充等の事業 〕

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

1 議会費

議会の活動などに係る経費

1 議会費

1 議会費

議場管理システムの更改などに係る経費

★ 議場管理事業 (議場管理システムの更改)	70,862 (68,956)	3,166 (—)	議会事務局
---------------------------	----------------------	----------------	-------

2 総務費

全般的な管理事務などに係る経費のほか、他の款に区分できない経費

1 総務管理費

1 一般管理費

ふるさと納税返礼品の調達に係る経費のほか、カスタマーハラスメント研修の実施などに係る経費

ふるさとあげお応援事業	282,029	295,969	財政課
★ コンプライアンス推進事業 (カスタマーハラスメント研修の実施)	1,392 (233)	1,591 (—)	職員課

2 広報広聴費

ホームページ作成支援システム更改に係る経費のほか、シティプロモーションの推進などに係る経費

★ シティプロモーション推進事業 (ホームページ作成支援システム更改) (シティプロモーションの推進【政策企画】)	58,093 (47,434) (2,090)	10,088 (—) (—)	広報広聴課
---	-----------------------------------	--------------------------	-------

5 財産管理費

本庁舎非常用発電機更新にかかる基本設計に係る経費のほか、本庁舎東棟太陽光発電設備設置工事などに係る経費

本庁舎・第三別館管理事業 (本庁舎非常用発電機設置工事基本設計) (本庁舎東棟太陽光発電設備設置工事)	392,634 (27,280) (74,756)	356,594 (9,339) (6,074)	総務課
---	-------------------------------------	-----------------------------------	-----

7 企画費

平成13年に設置したタイムカプセルの開封記念式典に係る経費

★ タイムカプセル開封事業	1,614	—	行政経営課
---------------	-------	---	-------

18 交通防犯対策費

防犯対策推進に係る経費のほか、新たな公共交通の導入に向けた検討などに係る経費

★ 防犯活動推進事業 (防犯対策推進補助金の創設)	11,110 (4,000)	7,204 (—)	交通防犯課
★ 地域輸送資源活用事業	968	—	

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

19防災対策費

地域防災計画・業務継続計画等の改定に係る経費、地域防災力向上のための防災士養成に係る経費のほか、内水ハザードマップの作成などに係る経費

★ 地域防災計画・国土強靱化地域計画等策定事業	14,399	—	危機管理防災課
★ 自主防災組織育成支援事業 (防災士養成講座)	7,092 (2,553)	6,566 (2,027)	
★ 災害ハザードマップ運用事業 (内水ハザードマップの作成)	26,184 (20,935)	8,139 (—)	

2 徴税費**2 賦課徴収費**

償却資産の過少申告調査などに係る経費

★ 固定資産税等賦課事業 (償却資産調査の一部委託)	70,799 (5,000)	125,444 (—)	資産税課
-------------------------------	---------------------	------------------	------

3 戸籍住民基本台帳費**1 戸籍住民基本台帳費**

マイナンバーカードの申請書自動作成システムの導入などに係る経費

★ マイナンバーカード事務事業 (申請書自動作成システムの導入)	104,218 (4,005)	111,852 (—)	マイナンバー・サポートセンター
-------------------------------------	----------------------	------------------	-----------------

4 選挙費**3 県議会議員選挙費**

任期満了に伴う県議会議員選挙に係る経費

★ 県議会議員選挙事業	84,410	—	選挙管理委員会事務局
-------------	--------	---	------------

3 民生費

障害者、高齢者福祉に係る経費のほか、児童福祉などに係る経費

1 社会福祉費**1 社会福祉総務費**

戦没者追悼式開催などに係る経費

★ 戦没者追悼式事業	1,505	—	福祉総務課
------------	-------	---	-------

3 老人福祉費

全国健康福祉祭（ねんりんピック）に係る経費のほか、高齢者補聴器購入補助などに係る経費

★ 全国健康福祉祭事業	15,626	1,439	高齢介護課
★ 高齢者補聴器購入費助成事業【政策企画】	4,000	—	

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

2 児童福祉費

1 児童福祉総務費

保育士の人材確保に向けた取組に係る経費、民間保育所の新規整備に係る経費のほか、地域子育て相談機関の運営などに係る経費

★ 保育士人材確保事業	72,916	72,253	保育課
民間保育所施設整備事業	450,628	249,114	
★ 地域子育て相談機関運営支援事業【政策企画】	21,180	—	こども家庭保健課

2 児童措置費

「自立支援ルーム」の実施などに係る経費、「こども誰でも通園制度」を実施する民間保育所の運営に係る経費のほか、民間保育所の英語体験などに係る経費

★ こども・若者自立支援事業	13,736	12,240	こども家庭保健課
★ 民間教育・保育施設運営費給付事業 (こども誰でも通園制度の実施)	5,404,631 (59,985)	5,353,882 (—)	保育課
民間保育所運営費等補助事業 (民間保育所英語体験事業)	757,971 (20,328)	636,878 (19,748)	

3 保育所費

公立保育所保育士派遣委託などに係る経費

市立保育所管理運営事業	322,273	279,206	保育課
-------------	---------	---------	-----

6 青少年育成費

学童保育所の運営に係る経費、民間学童保育所への補助金に係る経費のほか、(仮)上平北小学童保育所の整備などに係る経費

★ 放課後児童健全育成事業 (学童保育所の運営委託) (民間学童保育所への補助金の創設)	877,880 (769,909) (28,980)	816,541 (766,911) (—)	青少年課
★ 放課後児童クラブ整備事業	57,277	—	

3 生活保護費

2 扶助費

生活保護法に基づき生活困窮者に対して、健康で文化的な最低限度の生活保障及び自立を助長することに係る経費

★ 生活保護世帯扶助事業 (最高裁判決を受けた追加給付)	5,995,279 (700,000)	5,037,195 (—)	生活支援課
---------------------------------	--------------------------	--------------------	-------

4 衛生費

感染症予防及び健康増進に係る経費、地球温暖化対策に係る経費のほか、清掃などに係る経費

1 保健衛生費

1 保健衛生総務費

上尾市独自の健康ポイントサービス事業の拡充などに係る経費

★ スポーツ健康都市宣言推進事業 (「あげお健康+」にA Iを活用した機能の拡充 【政策企画】)	42,079 (1,760)	36,608 (—)	健康増進課
--	---------------------	-----------------	-------

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

2 予防費

RSウイルスワクチンの定期接種化などに係る経費

★ 予防接種事業 (RSウイルスワクチンの定期接種化)	773,900 (40,380)	710,579 (—)	健康増進課
--------------------------------	-----------------------	------------------	-------

3 保健費

乳幼児健康診査事業に係る経費のほか、産後ケア事業などに係る経費

★ 乳幼児健康診査事業	17,007	14,922	こども家庭保健課
★ 妊娠・出産包括支援事業 (産後ケア事業の拡充)	37,604 (37,163)	10,474 (9,042)	

4 環境衛生費

ゼロカーボンシティの実現に向けた地球温暖化対策推進などに係る経費

★ 地球温暖化対策推進事業 (再エネ・省エネ対策推進奨励金の拡充) (住宅断熱改修奨励金の拡充)	44,218 (29,265) (6,000)	40,999 (26,090) (4,000)	ゼロカーボン推進室
--	-----------------------------------	-----------------------------------	-----------

5 環境対策費

上尾駅西口指定喫煙所の改修工事などに係る経費

★ 路上喫煙防止事業	23,784	—	生活環境課
------------	--------	---	-------

7 健康プラザ運営費

健康プラザわくわくランドの管理運営などに係る経費

健康プラザわくわくランド管理運営事業 (経年劣化により必要となる設備改修工事)	240,699 (76,527)	207,008 (34,154)	西貝塚環境センター
--	-----------------------	-----------------------	-----------

2 清掃費

1 清掃総務費

上尾伊奈ごみ広域処理施設の事業者選定に向けた選定委員会の開催に係る経費のほか、西貝塚環境センターおよび健康プラザわくわくランドの令和15年度以降の在り方方針策定などに係る経費

上尾伊奈資源循環組合運営事業	84,999	101,429	環境政策課
★ 西貝塚環境センター一般事務費 (西貝塚環境センター及び健康プラザわくわくランドの今後の在り方方針策定)	16,866 (6,121)	11,595 (—)	西貝塚環境センター

2 ごみ処理費

西貝塚環境センターの基幹的設備改良工事の実施などに係る経費

西貝塚環境センター管理運営事業 (運転・保安管理及び設備保守等の委託) (基幹的設備改良事業のモニタリングの委託) (基幹的設備改良工事)	2,996,943 (1,504,518) (22,766) (1,469,600)	4,455,184 (1,631,173) (22,052) (2,801,700)	西貝塚環境センター
--	---	---	-----------

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

5 農林水産業費 農業振興に係る経費のほか、園芸振興などに係る経費

1 農業費

4 園芸振興費

農産物自販機の設置場所拡充に係る経費、市内農家に対する農産物自販機設置費の補助に係る経費のほか、イネカメムシ防除費の補助などに係る経費

園芸振興費補助事業	11,723	2,649	農政課
★ (農産物自販機の設置場所の拡充)	(4,871)	(1,299)	
(市内農家に対する農産物自販機設置費の補助)	(1,200)	(—)	
(イネカメムシ防除費の補助)	(1,400)	(—)	

6 商工費 商工業の振興に係る経費のほか、労政などに係る経費

1 商工費

2 商工業振興費

上尾商工会議所や上尾市観光協会に対する補助に係る経費、市内事業者に対する販路開拓に向けた取組に対する補助に係る経費のほか、効果的な企業誘致を進めるための企業立地ニーズ調査などに係る経費

商工会議所等補助事業	37,319	36,545	商工課
観光協会補助事業	64,647	44,655	
★ 中小企業サポート事業	11,830	11,700	
(販路開拓支援補助金の創設)	(1,000)	(—)	
★ 産業振興推進事業	9,073	8,436	
(企業立地ニーズ調査の実施)	(5,203)	(—)	

7 土木費 道路橋りょうに係る経費のほか、河川などに係る経費

2 道路橋りょう費

1 道路橋りょう総務費

地籍調査の実施に向けた計画策定などに係る経費

★ 地籍調査事業	5,192	—	建設管理課
----------	-------	---	-------

2 道路維持費

路面下空洞調査などに係る経費

★ 1・2級道路修繕事業	122,011	137,480	道路河川課
(路面下空洞調査)	(9,511)	(—)	

4 道路新設改良費

道路維持管理システムの運用開始などに係る経費

★ 道路維持管理システム等運用管理事業	3,495	—	道路河川課
---------------------	-------	---	-------

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

3 河川費

1 河川総務費

荒川堤防の利活用における需要調査を行うための社会実験などに係る経費

荒川堤防整備附帯事業	4,461	5,456	建設管理課
------------	-------	-------	-------

2 排水路改良費

東町公園への雨水流出抑制施設設置工事に係る経費のほか、準用河川上尾中堀川の橋りょう設置にかかる設計などに係る経費

内水対策事業 (雨水貯留施設設置工事)	198,949 (163,627)	205,793 (174,667)	道路河川課
準用河川上尾中堀川側道整備事業	26,140	24,125	

4 都市計画費

3 街路事業費

西宮下中妻線の延伸整備に係る経費、上尾伊奈線の整備に係る経費のほか、ほこみち制度活用のための道路整備などに係る経費

西宮下中妻線整備事業	293,717	939,001	道路河川課
上尾伊奈線整備事業	488,322	60,082	
★ 歩行者利便増進道路活用事業【政策企画】	35,601	—	

6 公園費

上尾丸山公園内でのふれあい飼育に係る経費、アジサイの植栽管理などに係る経費のほか、鴨川中央公園等へのバスケットゴールの設置及び上平公園テニスコート改修などに係る経費

丸山公園整備事業 (ふれあい飼育(ヤギの展示)) (アジサイ植栽管理)	27,191 (3,595) (2,060)	30,710 (2,366) (1,500)	みどり公園課
★ 都市公園等管理運営事業 (バスケットゴールの設置、上平公園テニスコートの改修)	655,475 (33,728)	568,797 (—)	

8 消防費

消防・救急に係る経費のほか、火災予防などに係る経費

1 消防費

3 消防施設費

第一分団車庫・詰所新築工事のための設計に係る経費、消防車両の更新に係る経費のほか、指令システム更新のための設計委託などに係る経費

★ 第一分団車庫・詰所整備事業	7,071	—	消防総務課
消防車両整備事業 (高規格救急自動車1台の更新)	89,462 (52,694)	371,968 (343,597)	警防課
指令施設管理事業 (指令システム更新のための設計コンサルの委託)	65,350 (12,155)	56,546 (11,924)	指令課

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

9 教育費

小・中学校に係る経費のほか、社会体育などに係る経費

1 教育総務費**3 教育指導費**

中学校部活動の地域移行などに係る経費

★ 部活動地域展開推進事業 (イングリッシュサロン(英語クラブ)の実施) (中学校部活動の地域移行を推進)	12,814 (4,664) (7,630)	11,996 (3,636) (4,072)	指導課
---	----------------------------------	----------------------------------	-----

4 教育センター運営費

学校適応指導教室分室の設置などに係る経費

★ 不登校対策事業 (学校適応指導教室分室の設置)	1,645 (259)	1,429 —	教育センター
------------------------------	------------------	------------	--------

5 学校施設更新事業費

学校施設の計画的かつ効率的な更新に係る経費のほか、民間スイミングスクールを活用した水泳授業の委託などに係る経費

★ 学校施設更新計画推進事業 (学校施設更新に伴う設計委託や工事を実施する ほか、上平中学校拡張用地の取得及び整備)	1,746,812 (1,731,346)	391,611 (380,626)	新しい学校づくり 推進室
★ 水泳指導委託事業	111,035	86,823	

2 小学校費・3 中学校費**1 学校管理費**

小学校の特別教室エアコン設置に係る経費のほか、「朝のこどもの居場所」試行運用などに係る経費

★ 小学校管理運営事業 (特別教室にエアコンを設置)	1,246,646 (549,429)	729,876 (21,426)	教育総務課
★ 「朝のこどもの居場所」運営事業	1,288	—	

2 教育振興費

困窮者世帯向けの部活動地域クラブ参加支援などに係る経費

★ 地域クラブ活動参加者支援事業	594	—	学務課
------------------	-----	---	-----

4 社会教育費**1 社会教育総務費**

放課後子ども教室の運営などに係る経費

★ 放課後子ども教室運営事業	5,007	3,640	生涯学習課
----------------	-------	-------	-------

3 図書館費

図書館本館改修の設計に係る経費のほか、仮本館の整備などに係る経費

★ 図書館本館改修事業 (図書館本館の改修工事に伴う設計業務) (仮本館の整備に伴う負担金)	1,091,184 (122,760) (896,802)	58,210 (58,190) —	図書館
--	---	---------------------------	-----

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

5 保健体育費

2 学校給食費・3 共同調理場運営費

小・中学校給食の賄材料費などに係る経費

★ 小学校給食管理運営事業 (小学校給食の賄材料費) ※小学校給食費の無償化を実施	734,864 (697,053)	669,313 (632,066)	学校保健課
★ 中学校給食共同調理場管理運営事業 (中学校給食の賄材料費) ※中学校給食費の半額支援を実施	524,024 (432,128)	464,270 (377,914)	中学校給食共同調理場

5 スポーツ施設費

平方スポーツ広場北側地区整備の基本計画策定に係る経費のほか、平方野球場の常設トイレ新設工事などに係る経費

★ 屋外スポーツ施設管理運営事業 (平方スポーツ広場北側地区の整備に向けて基本 計画を策定) (平方野球場に常設トイレを新設)	63,693 (4,947) (35,717)	18,906 (—) (—)	スポーツ振興課
--	-----------------------------------	--------------------------	---------

7. 特別会計主要事業概要

(単位：千円)

事業名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所管課
-----	--------------	--------------	-----

国民健康保険特別会計 【歳入歳出予算額 19,466,000千円】

被保険者の疾病、負傷等に対する保険給付に係る経費、県に納付する事業費納付金のほか、特定健康診査などの保健事業などに係る経費

保険給付事業	13,341,891	13,070,936	保険年金課
国民健康保険事業費納付金	5,588,617	5,340,431	
保健事業	224,094	246,252	

介護保険特別会計 【歳入歳出予算額 23,193,000千円】

介護認定調査関連業務の外部委託に係る経費、要介護認定者等に対する保険給付に係る経費のほか、認知症の徘徊高齢者等への見守りシール交付などに係る経費

★ 介護認定事業 (介護認定調査関連業務の外部委託)	153,504 (63,736)	91,621 (—)	高齢介護課
介護保険給付事業	21,630,002	20,669,248	
介護予防・生活支援サービス事業	522,194	477,728	高齢介護課 地域支援室
★ 家族介護支援事業 (認知症の徘徊高齢者等に見守りシールを交付 【政策企画】)	11,578 (314)	11,225 (—)	

後期高齢者医療特別会計 【歳入歳出予算額 4,558,000千円】

後期高齢者医療保険料の徴収に係る経費のほか、当該保険料の広域連合への納付などに係る経費

後期高齢者医療広域連合納付事業	4,519,402	3,963,156	保険年金課
-----------------	-----------	-----------	-------

8. 企業会計主要事業概要

(単位：千円)

	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	所 管 課
--	--------------	--------------	-------

水道事業会計 【総事業費 6,464,000千円】

安心安全な水の供給に係る経費のほか、水道施設の更新に係る経費

配水施設整備事業	915,692	935,988	水道施設課
浄水施設整備事業	328,482	202,326	

業務の予定量

給水戸数	106,000戸	105,000戸	経営総務課 業務課 水道施設課
年間総給水量	2,132万 m ³	2,093万 m ³	
一日平均給水量	58,414m ³	57,342m ³	

企業会計予算額

収益的収入	4,519,000	4,433,000	経営総務課 業務課 水道施設課
収益的支出	4,751,000	4,353,000	
資本的収入	788,000	814,000	
資本的支出	1,713,000	1,786,000	

公共下水道事業会計 【総事業費 7,635,000千円】

汚水を処理し雨水による浸水を軽減するための公共下水道の整備や維持管理に係る経費

汚水管渠整備事業	1,472,325	1,495,087	業務課 下水道施設課
雨水管渠整備事業	42,330	140,900	
ポンプ場整備事業	646,118	38,911	
流域下水道整備事業	234,112	202,937	

業務の予定量

接続戸数	94,000戸	92,000戸	経営総務課 業務課 下水道施設課
年間総排水量	2,314万 m ³	2,296万 m ³	
一日平均排水量	63,400m ³	62,900m ³	

企業会計予算額

収益的収入	4,139,000	3,962,000	経営総務課 業務課 下水道施設課
収益的支出	4,089,000	3,906,000	
資本的収入	1,634,000	1,852,000	
資本的支出	3,546,000	2,990,000	

(参考)消費税率及び地方消費税率の引上げについて

①消費税については、平成26年4月1日より5%(うち地方分1%)から8%(同1.7%)に引き上げ※1、また、令和元年10月1日からは、10%(同2.2%)に引き上げ※2

②地方税法の規定に基づき、本市においても、引上げ分の地方消費税収(約29.3億円)はすべて社会保障施策に要する経費(約179.8億円)に充当

※1 消費税増税を柱とする社会保障・税一体改革関連法(平成24年8月成立)

※2 消費税率の引上げを再延期する税制改正関連法(平成28年11月成立)

<地方消費税率引上げの概要>

◆引上げ分の地方消費税収については、「社会保障4経費(年金、医療及び介護の社会福祉給付並びに少子化に対処するための施策)」その他社会保障施策(社会福祉、社会保険及び保健衛生に関する施策)に要する経費に充当(地方税法第72条の116)

[地方消費税率] 平成26年4月 1%→1.7% 令和元年10月 1.7%→2.2%

<歳入> 引上げ分の地方消費税収入(地方消費税交付金) … 29.3億円

<歳出> 社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費 … 179.8億円(一般財源分)

<拡充する主な市の社会保障施策>

◆民間保育所等の障害児加算補助の追加
民間保育所等で障害児を受け入れるための加配補助の拡充 等

◆民間保育所の整備を補助
[2か所・120人定員予定・令和8年度整備 令和9年4月開園予定]

令和8年度予算に計上する社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費

※民生費及び衛生費(保健衛生費)の各事業のうち人件費及び各課の一般事務費を除く

単位:千円

款	項	目	経 費	財源内訳	
				特定財源	一般財源
民生費	社会福祉費	社会福祉総務費	8,767,250	5,827,794	2,939,456
		老人福祉費	3,841,504	735,619	3,105,885
		介護保険事業費	3,348,133	149,544	3,198,589
		その他	243,786	29,289	214,497
	児童福祉費	児童福祉総務費	2,110,610	1,004,647	1,105,963
		児童措置費	15,986,349	12,302,490	3,683,859
		保育所費	442,251	302,565	139,686
		青少年育成費	955,533	662,052	293,481
		その他	233,804	72,762	161,042
	生活保護費	扶助費	6,029,890	4,635,917	1,393,973
		その他	129,778	107,667	22,111
衛生費	保健衛生費	予防費	1,101,057	26,464	1,074,593
		保健費	400,545	231,325	169,220
		その他	715,399	235,319	480,080
合計			44,305,889	26,323,454	17,982,435