

令和 8 年度

# 当初予算(案)の概要



芳 賀 町



## 目 次

1	予算編成の基本的な考え方	1 P
2	予算の規模	2 P～ 3 P
3	行財政改革プランの取組	3 P
4	予算の特徴	4 P～ 14 P
5	歳入の状況	15 P～ 16 P
6	基金・町債の状況	17 P

### <参考資料>

(1)	一般会計（歳入）	19 P
(2)	一般会計（歳出：目的別）	20 P
(3)	一般会計（歳出：性質別）	21 P

## 1 予算編成の基本的な考え方

国内の社会情勢は、引き続き物価上昇を背景に、人件費の上昇や原材料費等の価格高騰により国民生活への影響が続いています。

栃木県分の経済情勢報告（令和8年1月判断）（令和8年1月29日付財務省関東財務局宇都宮財務事務所）では、県内経済は持ち直しているとしながらも、今後の先行きについては、雇用・所得環境が改善する下で、各種政策の効果もあって、持ち直していくことが期待されるが、今後の物価動向、米国の通商政策、金融資本市場の変動等の影響に注意する必要があるとされています。

本町の財政状況は、物価上昇に加えて、老朽化する公共施設や道路施設の計画的な修繕の実施、義務的経費（人件費、扶助費、公債費）の上昇などにより歳出が増加しています。

特に公債費については、令和8年度からLRT整備事業など大規模建設事業を実施するために起債した町債の元金償還が本格化することから、令和8年度は、対前年度比で1億5,653万6千円、率にして35.7%の増加となります。

歳入面では、個人所得の増加による個人住民税の増収、企業の設備投資の増加などによる固定資産税の増収を見込んでおり、令和8年度も引き続き高い水準となる予定です。

令和8年度の地方交付税交付金は、基準財政需要額の増加を見込みつつも税収や交付金の増額も見込まれることから、普通交付税の不交付団体となる予定です。

令和8年度は、第7次芳賀町振興計画に定める目指すまちの姿、「スーパースマートタウン～幸せを実現できるまち～」の実現を目指し、前期計画の3年目として、5つの重点プロジェクトに取り組み「住みやすいまち」、「活気あふれるまち」、「持続できるまち」の実現に向けて取組みを加速させ、具体化していきます。

- 1 公共交通利活用プロジェクト
- 2 持続可能プロジェクト
- 3 定住促進プロジェクト
- 4 健康増進プロジェクト
- 5 子育て応援プロジェクト

## 2 予算の規模

一般会計	95億2,000万円
社会保障特別会計	37億9,550万円
その他特別会計	1億5,630万円
公営企業会計	6億8,825万8千円
<b>総 額</b>	<b>141億6,005万8千円</b>

(単位：千円)

会 計 名		令和8年度	令和7年度	増減額	増減比
1	一般会計	9,520,000	8,880,000	640,000	7.21%
2 社会保障 特別会計	国民健康保険	1,860,000	1,920,000	△60,000	△3.12%
	後期高齢者医療	276,000	233,000	43,000	18.45%
	介護保険(保険事業)	1,653,000	1,738,000	△85,000	△4.89%
	介護保険(介護サービス)	6,500	7,000	△500	△7.14%
	小 計	3,795,500	3,898,000	△102,500	△2.63%
3 その他 特別会計	芳賀工業団地排水処理センター	97,000	54,230	42,770	78.87%
	宅地造成事業	59,300	47,000	12,300	26.17%
	小 計	156,300	101,230	55,070	54.4%
4 公営企業 会計	下水道事業	688,258	916,176	△227,918	△24.88%
合 計		14,160,058	13,795,406	364,652	2.64%

### 1 一般会計

一般会計は、過去4番目の予算規模となります。令和2年度から令和4年度までの予算は、LRT整備事業で15億円から22億円を多く計上したため、100億円を超える予算規模でしたが、LRT整備事業を除くと過去最高規模となります。

歳入では、賃金の上昇による個人所得の増加や企業の設備投資の伸びによる固定資産税の増加を見込んだほか、企業業績や物価上昇を踏まえた税交付金等の増加を見込みました。

歳出では、給与改定による職員給与費の増加など、人件費19億3,054万8千円(+9,506万1千円)や物価上昇を受けた補助費等24億4,013万7千円(+1億1,746万8千円)、LRT整備事業の元利償還に伴う公債費5億9,400万1千円(+1億5,653万6千円)を見込みました。また、投資的経費は、8億3,852万8千円(+6,695万円)となることから、前年度当初予算に対して、**6億4,000万円、7.21%増となる95億2,000万円**を計上しました。

## 2 社会保障特別会計

国民健康保険特別会計では、被保険者数の減少に伴う保険給付費の減少などから、18億6,000万円（△6,000万円）、介護保険特別会計（保険事業）では、給付費の負担が多い高齢者の増減を踏まえ、16億5,300万円（△8,500万円）を見込んだことなどから、社会保障特別会計全体では、前年度当初予算に対して、**△1億250万円、2.63%減となる37億9,550万円**を計上しました。

## 3 その他特別会計

芳賀工業団地排水処理センター特別会計では、分担金収入の増収や使用料改定による使用料収入の増収、施設設備更新のための工事設計業務を新たに見込んだため9,700万円（+4,277万円）、宅地造成事業特別会計では、祖陽が丘住宅団地10区画の販売する予定であることから5,930万円（+1,230万円）を見込みました。

その他特別会計では、前年度当初予算に対して、**5,507万円、54.4%増となる1億5,630万円**を計上しました。

## 4 公営企業会計

令和6年度から公共下水道事業特別会計と農業集落排水事業特別会計が1つの公営企業会計となり、公営企業法が適用になった下水道事業会計は、令和7年度に処理場の増設工事が完了したことから前年度当初予算に対して、**2億2,791万8千円、24.88%減となる6億8,825万8千円**を計上しました。

# 3 行財政改革プランの取組

令和7年度から始まった行財政改革プランでは、取組事項として、「歳入の確保」と「歳出の見直し」を掲げています。令和8年度予算で計上した主なものは次のとおりです。

### ○歳入の確保

- ・ 国県補助金交付金の活用 地域未来交付金 交通空白解消緊急対策事業費補助金
- ・ ふるさと納税、企業版ふるさと納税の拡充（現金、物納）
- ・ 施設使用料の改定 下水道事業会計 芳賀工業団地排水処理センター特別会計 など

### ○歳出の見直し

- ・ 高圧受電施設での電気供給事業者の変更
- ・ 会計事務、文書事務の電子化
- ・ 施設管理業務の一部直営化
- ・ 地域おこし協力隊及び地域活性化起業人制度の導入 など

## 4 予算の特徴

令和8年度当初予算は、第7次芳賀町振興計画前期計画の3年目として、「スーパースマートタウン～幸せを実現できるまち～」の実現を目指し、3つの将来像である「住みやすいまち」、「活気あふれるまち」、「持続できるまち」の実現に向けて取組みを加速させ、具体化するため、5つの重点プロジェクトに重点的に予算を計上しました。

特に、公共交通の最適化ではA I オンデマンドタクシーの導入、企業の皆さまとの共創では未来の交通モデルづくり、L R Tを活用した活性化事業では「かしの森公園」再整備事業、子育てしやすい環境づくりでは芳賀北小学校学童保育施設整備事業など、「未来を先取りするまちづくり」を進める予算となっています。

凡例：【新】新規事業 【拡】拡充 【行】行財政改革プラン

### 1 公共交通利活用プロジェクト

#### (1) 公共交通の充実

新たな公共交通として、A I オンデマンドタクシーをスタートさせます。これまでの実証実験等の結果を反映させ、国の補助制度等を活用し、令和8年10月にサービスを開始するための予算を計上しました。また、高齢者通院タクシー事業を拡充し全世代で利用できる制度とし更に助成額も拡大します。既存の高齢者福祉タクシーや障害者福祉タクシー費助成と合わせて町民の皆さまの移動手段の確保を図ります。

#### 公共交通推進費

- ・オンデマンドタクシー実証運行業務委託 11,034 千円

#### デマンドタクシー運行費

- ・デマンドタクシー運行業務委託（ひばりタクシー） 12,785 千円
- ・A I オンデマンドタクシー運行業務委託 25,778 千円【新】
- ・A I オンデマンドタクシーシステム導入支援業務委託 18,335 千円【新】
- ・A I オンデマンドタクシーシステム保守業務委託 2,126 千円【新】
- ・A I オンデマンドタクシー用車両購入費 19,445 千円【新】
- ・A I オンデマンドタクシー用車両ラッピング業務委託 2,640 千円【新】

#### 高齢者日常生活支援費

- ・通院タクシー費助成 1,200 千円【拡】
- ・高齢者福祉タクシー費助成 2,792 千円

#### 障害者福祉タクシー費

- ・障害者福祉タクシー費助成 1,000 千円

## (2) 観光資源の創出とシティプロモーションの推進

令和7年度に検討を進めてきた「かしの森公園」再整備事業については、引き続き民間活力導入の検討を進め、今後、補助事業を受けて本格的に再整備事業を実施していくための予算を計上しました。

LRTを軸に芳賀町の魅力を広く発信するため設立した官学民連携によるシティプロモーション組織「L×haga 事業実行委員会」を継続します。ふるさと交流体験センターでは、新たに町の「食」をテーマにしたプロモーション手法や「人材育成・組織づくり」に向けた活動に取り組み、町民参加型の芳賀町らしいシティプロモーションの実現に向けて、より一層事業を推進します。

また、ふるさと納税で町の魅力を一層発信していくために、ふるさと納税に関する予算も増額しています。

### 公園管理費

・かしの森公園現況測量業務委託	2,090千円【新】
・かしの森公園地質調査業務委託	2,602千円【新】
・かしの森公園整備実施設計業務委託	14,960千円【新】
・かしの森公園桜植栽業務委託	12,441千円

### シティプロモーション推進費

・シティプロモーション推進支援業務委託	3,207千円【拡】
・L×haga 事業実行委員会補助金	3,200千円【拡】
・観光イベント等支援事業費補助金	1,500千円
・グルミネーション実行委員会補助金	2,300千円
・芳賀町花火大会実行委員会補助金	1,500千円
・町民祭開催委員会補助金	5,500千円

### ふるさと納税管理費

・返礼品及運營業務委託等関連費用	28,650千円【拡】【行】
------------------	----------------

### ふるさと交流体験センター管理運営費

・指定管理委託料	21,000千円【拡】
・地域おこし協力隊採用支援業務委託	3,500千円【新】【行】
・地域活性化起業人派遣負担金	4,425千円【新】【行】

### 温泉センター管理運営費

・第1号源泉ポンプ交換工事	17,600千円【新】
---------------	-------------

## 2 持続可能プロジェクト

### (1) 自治体DXの推進

行政事務におけるデジタルの活用やデジタル人材の育成を図るため、職員向けDX研修の実施や、AI・RPAを活用し、行政事務の効率化やペーパーレス化などを一層進めるとともに、町民の皆さまが利用する窓口での利便性の向上、効率化を進めます。

令和8年度は、庁内の文書決裁、会計決裁について電子化し、ペーパーレス、決裁の迅速化など業務効率化を進めます。

また、公式LINEや町HPの機能を拡張し、町民の皆さまが使いやすく分かりやいようにします。

#### 文書管理費

- |                 |               |
|-----------------|---------------|
| ・文書管理システム構築業務委託 | 6,350千円【新】【行】 |
| ・文書管理システム使用料    | 1,755千円【新】【行】 |

#### LGWAN接続系運営費

- |                      |               |
|----------------------|---------------|
| ・公金収納電子化構築業務委託       | 2,420千円【新】【行】 |
| ・町内各学校LGWAN無線化構築業務委託 | 1,558千円【新】    |
| ・公会計電子決裁システム使用料      | 1,320千円【新】【行】 |

#### DX推進費

- |              |               |
|--------------|---------------|
| ・RPA実装業務委託   | 1,034千円【行】    |
| ・電子申請システム使用料 | 1,718千円【行】    |
| ・AI-OCR使用料   | 1,320千円【行】    |
| ・生成AI使用料     | 1,716千円【新】【行】 |

#### 自治振興費

- |                     |          |
|---------------------|----------|
| ・地域活動デジタル活用支援事業費補助金 | 600千円【新】 |
|---------------------|----------|

#### 広報費

- |                 |            |
|-----------------|------------|
| ・公式LINE機能拡張業務委託 | 550千円【新】   |
| ・公式LINE使用料      | 1,056千円【新】 |

#### ホームページ運営費

- |                        |             |
|------------------------|-------------|
| ・町HPリニューアル業務委託         | 12,298千円【新】 |
| ・AI対話システム（チャットボット）構築業務 | 4,081千円【新】  |

## (2) カーボンニュートラルの推進

町民の皆さまや企業と連携したエネルギーの地産地消や再生可能エネルギーの活用などの取組みを進めるため、太陽光発電・蓄電池整備、省エネ家電製品の買換支援を進めます。

### 環の町芳賀推進費

- ・EV車での容器包装プラスチック類回収及び生ごみ回収処理業務委託  
15,293千円【拡】

### カーボンニュートラル推進事業費

- ・省エネ環境教育実施業務委託 165千円【新】
- ・省エネ家電製品買換促進事業費補助金 3,000千円【新】
- ・太陽光発電等整備費補助金 4,000千円

### 施設管理関係事業費全般

- ・町有施設における再エネ電気導入事業 対前年試算額△18,000千円【新】【行】

## (3) 農地・水路・農道の管理の効率化と地域コミュニティの維持

自然環境の保全活動を推進し、農地・水路・農道の管理を継続して実施します。

農業用ため池の防災対策や農道の整備を進めるとともに、有害鳥獣被害防止対策を強化します。

### 多面的機能支払交付金

- ・多面的機能支払交付金 223,932千円

### 農業農村整備費

- ・上横東・上野原線農道舗装工事（設計費を含む） 44,549千円【新】
- ・篠ノ入溜（上稲毛田）改修工事（防災対策） 48,000千円【新】
- ・芳賀町土地改良区運営費補助金 6,000千円

### 北部第2地区ほ場整備事業費

- ・農地整備事業費負担金 7,445千円

### 農業環境保全費

- ・有害鳥獣（イノシシ・ハクビシン・アライグマ・カラス・カモ）被害対策事業  
1,297千円【拡】

### 3 定住促進プロジェクト

#### (1) 居住環境の整備

祖母井中部地区では、良好な居住環境の形成を図るため、町民会館北側周辺の土地利用計画を進めます。

宅地造成事業特別会計では、祖陽が丘住宅団地 10 区画を住宅用地として分譲します。

#### 祖母井中部整備費

・町民会館北側周辺地区換地計画業務委託	10,043 千円【新】
・町民会館北側周辺地区基本設計業務委託	5,082 千円【新】
・祖母井中部水路測量業務委託	1,513 千円【新】
・町民会館北側不動産鑑定業務委託	591 千円

#### 宅地造成特別会計

・(祖陽が丘) 土地購入費 (土地開発基金買戻し)	21,622 千円
※その他、令和 7 年度祖陽が丘事業は繰越明許費	

#### (2) 空き家の利活用促進

空き家対策として、空き家相談会を開催し空き家の活用を推進します。また、空き家バンクへの登録を促し、移住定住希望者のニーズに応えられるよう民間事業者等と連携した施策を行うとともに、リフォーム工事費補助金を拡大し、管理不全の空き家解体経費を新たに支援します。

#### 空き家対策推進費

・空き家相談会謝礼	180 千円
・リフォーム工事費補助金	1,500 千円【拡】
・家財処分費補助金	300 千円
・空家解体費補助金	500 千円【新】

#### (3) 移住・定住支援

芳賀町に移住・定住する世帯を支援するため、国庫補助金を活用します。

#### 定住促進費

・移住支援事業費補助金	3,000 千円
・定住促進事業費補助金	19,000 千円

## 4 健康増進プロジェクト

### (1) 健康づくり事業の実施

年齢や身体機能等に応じた健康づくりの推進や健康測定会の開催などにより、健康への関心を高め、運動習慣の定着に取り組むことで疾病の予防や健康寿命の改善を図ります。

#### 食生活改善推進員支援費

- ・健康づくり栄養教室開催業務委託 300 千円

#### 健康づくり推進費

- ・からだスッキリ教室事業 376 千円 【新】
- ・健康ウォーキング事業 129 千円
- ・健幸ポイント事業 200 千円
- ・健康測定会事業 1,099 千円

#### 生活習慣病検診費

- ・総合検診委託 35,662 千円
- ・がんセンター検診委託 360 千円
- ・歯周病疾患検診 460 千円
- ・子宮がん施設検診 1,447 千円

### (2) スポーツ活動の推進

町民の皆さまが広くスポーツに親しむことができる環境づくりを図るために進めてきた総合型地域スポーツクラブがスタートします。また、プロスポーツチームや民間事業者と連携したイベントを開催します。

環境整備では、令和7年度に設計を行った芳賀町第二体育館の屋根改修工事、けやき台公園サッカー場を人工芝化するための設計を行います。

海洋センターは、令和7年度～令和8年度で計画しているろ過機更新工事が完了し、8月にリニューアルオープンを予定しています。

#### 生涯スポーツ振興費

- ・栃木SC相互支援協定 550 千円
- ・宇都宮ブリッツェン相互支援協定 550 千円
- ・真岡芳賀ロードレース負担金（協賛） 500 千円
- ・町スポーツ協会補助金 2,070 千円
- ・大字スポーツ協会補助金 1,060 千円
- ・総合型地域スポーツクラブ自立支援事業補助金 2,757 千円 【新】
- ・総合型地域クラブ活動補助金 2,728 千円 【新】
- ・総合型地域スポーツクラブマネジャー設置支援事業費補助金 3,996 千円 【新】

#### 体育施設管理費

- ・町第二体育館屋根改修工事（監理業務を含む） 56,474 千円【新】
- ・けやき台公園サッカー場人工芝等整備工事設計業務委託 3,960 千円【新】

#### 海洋センター管理運営費

- ・ろ過機更新工事（令和8年度分、監理業務を含む） 72,294 千円
- ・プール内塗装塗替等工事 7,700 千円【新】
- ・床NSシート張替工事 8,591 千円【新】
- ・パネタイル敷設工事 2,310 千円【新】
- ・指定管理委託料 55,192 千円【行】

### 5 子育て応援プロジェクト

#### (1) 妊娠・出産・子育て支援

結婚から妊娠・出産・子育てまで切れ目ない支援の更なる拡充を図ります。令和8年度は、新たに「こども誰でも通園制度事業」を祖母井保育園で実施します。

また、芳賀北小学校敷地内に学童保育施設を整備するための設計等を行い、令和9年度に建設工事を行えるよう進めていきます。

#### 要保護児童対策費

- ・子どもの居場所づくり事業委託 746 千円
- ・児童育成支援拠点事業費補助金 17,700 千円

#### 子ども・子育て支援事業費

- ・教育保育施設運営費負担金 670,617 千円
- ・病児保育事業費負担金 807 千円
- ・私立教育保育施設運営事業費補助金（国県） 46,086 千円
- ・私立教育保育施設運営事業費補助金（町単独） 11,578 千円

#### 育児支援費

- ・子育て支援センター運営委託 21,541 千円
- ・子育てひろば運営費補助金 9,900 千円

#### 放課後子供健全育成費

- ・学童保育運営事業委託 82,243 千円
- ・芳賀北小学校学童保育施設新築工事設計等業務委託 17,402 千円【新】

### 妊娠出産支援費

・妊婦健康診査事業委託	7,176 千円
・産後ケア事業委託	3,612 千円
・出産子育て応援給付事業	9,000 千円
・出産祝金	9,000 千円
・不妊治療費助成事業	1,700 千円

### 子どもの予防接種費

・定期、任意予防接種業務	39,122 千円
--------------	-----------

### 祖母井保育園運営費

・こども誰でも通園制度事業	4,345 千円【新】
---------------	-------------

## (2) 子どもの教育の充実

国、県の補助を活用し、小・中学校の給食費の無償化を実施します。

小・中学校に導入した児童生徒のタブレット端末及び教師用タブレット端末、電子黒板の更新を行います。

新たに芳賀中学校において道徳教育に力を入れた取組みを行うほか、子どもの学力、体力、英語力向上や教育相談への支援、郷土愛教育推進事業を継続して実施します。

遠距離通学となる児童の登下校に対してスクールバスを運行します。

芳賀中学校空調設備の更新のための工事設計を行います。

### 小学校給食調理費

・小学校給食材料費補助金（国・県費）	44,616 千円【新】
・小学校給食材料費高騰対策費補助金（交付金）	7,722 千円【新】

### 中学校給食調理費

・中学校給食材料費補助金（県費）	13,304 千円【新】
・中学校給食材料費高騰対策費補助金（交付金）	18,717 千円【新】

### 学力向上推進費

・特色ある道徳教育支援事業	500 千円【新】
---------------	-----------

### 体力向上推進費

・部活動指導員報酬	2,033 千円【拡】
・コーディネーショントレーニング研修会	220 千円
・コーディネーショントレーニングライセンスセミナー負担金	640 千円

### 英語力向上推進費

・イングリッシュ・デイ実施業務委託	3,190 千円
・英語 4 技能検定試験業務委託	1,222 千円
・小中学校外国人講師（ALT）配置	18,216 千円
・英語指導講師（JTE）配置	4,752 千円

### 学校 ICT 推進費

・児童生徒学習用タブレット端末購入	73,370 千円【新】
・教師指導用学習用タブレット端末購入	8,910 千円【新】
・電子黒板購入	31,185 千円【新】

### 教育相談費

・教育相談事業	14,629 千円
---------	-----------

### スクールバス運行事業費

・スクールバス運行委託事業	134,534 千円
---------------	------------

### 中学校整備費

・芳賀中学校校舎空調設備更新工事設計業務委託	10,637 千円【新】
------------------------	--------------

## 6 その他重点事業

### (1) LRT の適正管理

#### LRT 管理費

・軌道施設等修繕	5,950 千円
・宇都宮市への管理負担金 （重要部検査・車輪購入・全般検査用等）	45,549 千円

### (2) 安心・快適に利用できる道路・橋梁整備

#### 道路維持管理費

・町道等維持管理業務委託（清掃、除草、街路樹管理）	13,022 千円
---------------------------	-----------

#### 道路維持整備費

・道路維持工事（道路維持修繕等）	72,873 千円
・西秋場宮田上線路線測量業務委託	12,850 千円

#### 町道新設改良費

- ・大塚南線道路改良工事 40,177 千円【新】
- ・飯島上横西線道路改良工事 62,466 千円
- ・飯島上横西線道路用地購入費（基金買戻し） 92,500 千円【新】

#### 橋梁維持費

- ・点検業務委託 9,735 千円
- ・勘平漬橋及び03021橋（西水沼）補修設計業務 16,626 千円【新】
- ・02076橋（上野原地区）架替設計業務 7,659 千円【新】
- ・橋梁修繕工事 3,000 千円

### (3) 結婚支援

#### 企画総務費

- ・結婚新生活支援事業費補助金 3,000 千円【新】
- ・結婚活動支援費補助金 100 千円

### (4) 農業者・商業者支援

#### 農業担い手支援費

- ・スマート農業推進事業費補助金 3,000 千円【新】
- ・施設園芸ハウス設置事業費補助金 2,000 千円
- ・梨栽培拡大事業補助金 1,200 千円
- ・新規就農者育成総合対策事業費交付金 12,750 千円

#### 農業環境保全費

- ・環境保全型農業直接支払対策費補助金 13,340 千円
- ・完熟堆肥購入費補助金 2,725 千円
- ・施設野菜及び露地野菜病虫害防除事業費補助金 3,620 千円

#### 商工振興費

- ・商工会活動助長費補助金 11,000 千円
- ・商店街等活性化補助金 1,000 千円
- ・プレミアム商品券発行事業費補助金 7,000 千円
- ・創業者支援費補助金 900 千円

## (5) 町有施設等管理全般

### 町有施設管理費

- ・町有施設保守管理業務委託 13,826 千円 前年度比 △5,671 千円【行】

### 道路維持整備費

- ・道路維持工事委託 30,373 千円 前年度比 △18,127 千円【行】

## (6) 防犯対策

### 防犯対策費

- ・防犯カメラ設置工事（8基） 4,334 千円

## (7) 消防防災対策

### 情報無線管理費

- ・防災行政無線サーバー更新工事 74,822 千円【新】

### 災害対策費

- ・避難所用備品購入 38,885 千円【新】【行】

## (8) 物価高騰対策（国重点支援地方創生臨時交付金事業）

### 上水道事業支援費

- ・物価高騰対応水道料金減免事業費補助金 28,000 千円【新】

### 小学校給食調理費

- ・小学校給食材料費高騰対策費補助金 7,722 千円【新】（再掲）

### 中学校給食調理費

- ・中学校給食材料費高騰対策費補助金 18,717 千円【新】（再掲）

## 5 歳入の状況

○主な内訳 ※カッコ書きは前年度対比となります

1 款 町税（現年度分）は、個人の給与所得の伸びなどを見込み個人住民税 845,366 千円（+74,966 千円）、関税などの影響による町内立地企業の業績見込みにより法人町民税 379,695 千円（△7,005 千円）を計上しました。

固定資産税は、償却資産で 1,371,827 千円（+182,174 千円）などを見込み総額 3,246,260 千円（+240,153 千円）を計上しました。

入湯税は、ロマンの湯の入場者の増により 10,560 千円（+1,152 千円）を見込みました。

2 款 地方譲与税は、国のガソリン税の暫定税率の廃止に伴う地方揮発油譲与税の減を見込み 121,000 千円（△13,000 千円）を計上しました。

7 款 地方消費税交付金は、物価高騰等により増加傾向にあるため 640,000 千円（+30,000 千円）を計上しました。

1 1 款 地方交付税は、国の基準に基づき、物価上昇による経費の増加などの算定などを考慮しつつ税収や交付金の増加も見込み、不交付団体となる見込みから普通交付税を 1 千円（科目維持）とし、特別交付税 10,500 千円を計上しました。

1 3 款 分担金及び負担金は、広域行政事務組合派遣職員負担金 5,000 千円（皆増）や後期高齢者医療広域連合派遣職員負担金の増 6,500 千円（+1,500 千円）を見込み 48,614 千円（+9,194 千円）を計上しました。

1 4 款 使用料及び手数料は、L R T の軌道施設使用料 12,996 千円（+2,380 千円）などを見込み 37,550 千円（+2,306 千円）を計上しました。

1 5 款 国庫支出金は、新たに地域未来交付金（地域防災緊急整備型）19,442 千円（皆増）や物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 54,439 千円（+25,889 千円）、交通空白解消緊急対策事業費補助金 31,700 千円（皆増）などを見込んだことから 1,172,784 千円（+67,668 千円）を計上しました。

1 6 款 県支出金は、篠ノ入溜改修工事のための農業水路等長寿命化・防災減災事業交付金 36,000 千円（+27,066 千円）や L R T 整備事業費補助金（償還時補助）62,466 千円（+32,704

千円)、小中学校の給食費補助のための新規補助金 57,920 千円 (皆増) などを見込んだことから 1,028,897 千円 (+114,706 千円) を計上しました。

17 款 財産収入は、令和 7 年度の予算に計上した祖母井中央地区整備費にかかる土地売却収入 35,029 千円がなくなったため、39,983 千円 (△19,903 千円) を計上しました。

18 款 寄附金は、ふるさと芳賀応援寄附金 50,000 千円 (+30,000 千円)、企業版ふるさと納税 20,000 千円 (皆増) を計上しました。

19 款 繰入金は、財政調整基金から 300,000 千円 (増減なし)、ふるさと芳賀応援基金から 50,000 千円 (+13,000 千円)、教育施設等整備基金から 40,339 千円 (皆増)、地域福祉基金から 13,542 千円 (+1,621 千円)などを計上しました。

21 款 諸収入は、海洋センターろ過機更新工事实施に伴う B & G 財団助成金 50,000 千円 (皆増) などを見込んだことから 163,337 千円 (+41,084 千円) を計上しました。

22 款 町債は、総額 398,700 千円 (+49,900 千円) を計上しました。

内訳は以下のとおりです。

・総務債	2,100 千円	L G W A N 接続系運営費	公金収納デジタル化業務
・民生債	13,900 千円	放課後子供健全育成費	芳賀北小学童保育施設新築 工事設計等業務
・農林水産業債			
	5,300 千円	北部第 2 地区ほ場整備事業費	北部第 2 地区ほ場整備事業
	40,200 千円	農業農村整備費	篠ノ入溜工事、 上横東上野原線農道整備工事
・商工債	13,200 千円	温泉センター管理運営費	第 1 号源泉ポンプ交換工事
・土木債	5,700 千円	道路維持整備費	西秋場宮田上線測量業務
	105,800 千円	町道新設改良費	大塚南線道路改良工事、 飯島上横西線道路改良工事、 飯島上横西線土地購入費等
	9,800 千円	橋梁維持費	勘平漬橋及び 03021 橋補修設計業務
	14,700 千円	公園管理費	かしの森公園整備実施設計業務等
・消防債	74,800 千円	防災無線管理費	防災行政無線サーバー更新工事
・教育債	56,800 千円	学校 I C T 推進費	児童生徒教師学習用端末購入 電子黒板購入
	56,400 千円	体育施設管理費	町第二体育館屋根改修工事

## 6 基金・町債の状況

令和6年度までは決算額、令和7年度は3月補正予算後の見込額になります。

令和8年度末の見込額は、令和7年度3月補正予算後の見込額に令和8年度当初予算(案)を反映した額となります。

### ○基金

(単位：千円)

区 分	R4	R5	R6	R7	R8 末見込	増 減
財政調整基金	1,265,027	1,277,145	1,273,897	1,287,189	992,940	△294,249
その他基金	1,208,959	1,100,546	1,225,214	1,190,193	1,141,841	△48,352
特別会計基金	631,350	582,628	555,736	569,399	526,594	△42,805
合 計	3,105,336	2,960,319	3,053,249	3,046,781	2,661,375	△385,406

### ○町債

(単位：千円)

区 分	R4	R5	R6	R7	R8 末見込	増 減
一般会計	6,650,396	6,781,011	6,628,893	6,656,331	6,594,651	△61,680
宅地造成					22,900	22,900
農業集落排水	578,394	484,512	396,968	311,003	272,010	△38,993
公共下水道	1,638,307	1,726,197	1,789,862	1,868,610	1,978,452	109,842
合 計	8,867,097	8,991,720	8,815,723	8,835,944	8,868,013	32,069

※R7年度は、R6年度からの繰越予算を加えたものです。

## 参 考 資 料

(注) 計数等については、精査の結果、異同を生じることがあります。

## (1) 一般会計(歳入)

(単位：千円，%)

科 目	年 度		令和8年度		令和7年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減	増 減 比		
自 主 財 源	5,924,618	62.2	5,416,393	61.0	508,225	9.3		
町 税	4,842,000	50.9	4,528,000	51.0	314,000	6.9		
分 担 金 及 び 負 担 金	48,614	0.5	39,420	0.4	9,194	23.3		
使 用 料 及 び 手 数 料	37,550	0.4	35,244	0.4	2,306	6.5		
財 産 収 入	39,983	0.4	59,886	0.7	△ 19,903	△ 33.2		
寄 附 金	70,001	0.7	20,001	0.2	50,000	249.9		
繰 入 金	473,133	5.0	361,589	4.1	111,544	30.8		
繰 越 金	250,000	2.6	250,000	2.8	0	0.0		
諸 収 入	163,337	1.7	122,253	1.4	41,084	33.6		
依 存 財 源	3,595,382	37.8	3,463,607	39.0	131,775	3.8		
地 方 譲 与 税	121,000	1.3	134,000	1.5	△ 13,000	△ 9.7		
利 子 割 交 付 金	2,000	0.0	500	0.0	1,500	300.0		
配 当 割 交 付 金	14,000	0.1	10,000	0.1	4,000	40.0		
株 式 譲 渡 所 得 割 交 付 金	20,000	0.2	7,000	0.1	13,000	185.7		
法 人 事 業 税 交 付 金	130,000	1.4	130,000	1.5	0	0.0		
地 方 消 費 税 交 付 金	640,000	6.7	610,000	6.9	30,000	4.9		
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	9,000	0.1	8,000	0.1	1,000	12.5		
環 境 性 能 割 交 付 金	500	0.0	16,000	0.2	△ 15,500	△ 96.8		
地 方 特 例 交 付 金	46,000	0.5	20,000	0.2	26,000	130.0		
地 方 交 付 税	10,501	0.1	158,000	1.8	△ 147,499	△ 93.3		
交 通 安 全 対 策 金 交 付 金	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0		
国 庫 支 出 金	1,172,784	12.3	1,105,116	12.4	67,668	6.1		
県 支 出 金	1,028,897	10.8	914,191	10.3	114,706	12.5		
町 債	398,700	4.2	348,800	3.9	49,900	14.3		
歳 入 合 計	9,520,000	100.0	8,880,000	100.0	640,000	7.2		

## (2) 一般会計(歳出:目的別)

(単位:千円,%)

科目	令和8年度		令和7年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減	増減比
1 議会費	89,193	0.9	90,719	1.0	△ 1,526	△ 1.6
2 総務費	1,459,334	15.3	1,395,236	15.7	64,098	4.5
3 民生費	2,909,170	30.6	2,737,391	30.8	171,779	6.2
4 衛生費	668,548	7.0	678,685	7.7	△ 10,137	△ 1.4
5 労働費	820	0.0	51	0.0	769	1,507.8
6 農林水産業費	640,096	6.7	699,940	7.9	△ 59,844	△ 8.5
7 商工費	317,126	3.3	242,487	2.7	74,639	30.7
8 土木費	820,133	8.6	811,000	9.1	9,133	1.1
9 消防費	471,252	5.0	372,323	4.2	98,929	26.5
10 教育費	1,520,322	16.0	1,384,698	15.6	135,624	9.7
11 災害復旧費	3	0.0	3	0.0	0	0.0
12 公債費	594,001	6.3	437,465	4.9	156,536	35.7
13 諸支出金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
14 予備費	30,000	0.3	30,000	0.4	0	0.0
歳出合計	9,520,000	100.0	8,880,000	100.0	640,000	7.2

## (3) 一般会計(歳出:性質別)

(単位:千円,%)

科 目	年 度	令和8年度		令和7年度		比 較	
		予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減比
1	人 件 費	1,930,548	20.3	1,835,487	20.7	95,061	5.1
2	物 件 費	1,979,640	20.8	1,741,842	19.6	237,798	13.6
3	維 持 補 修 費	15,865	0.2	11,517	0.1	4,348	37.7
4	扶 助 費	978,505	10.3	958,277	10.8	20,228	2.1
5	補 助 費 等	2,440,137	25.6	2,322,669	26.2	117,468	5.0
6	普通建設事業費	838,525	8.8	771,575	8.7	66,950	8.6
7	災害復旧事業費	3	0.0	3	0.0	0	0.0
8	公 債 費	594,001	6.2	437,465	4.9	156,536	35.7
9	積 立 金	83,318	0.9	26,177	0.3	57,141	218.2
10	貸 付 金	80,000	0.8	80,000	0.9	0	0.0
11	繰 出 金	549,458	5.8	664,988	7.5	△ 115,530	△ 17.3
12	投資及び出資金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
13	予 備 費	30,000	0.3	30,000	0.3	0	0.0
歳 出 合 計		9,520,000	100.0	8,880,000	100.0	640,000	7.2
区 分	義務的経費	3,503,054	36.8	3,231,229	36.4	271,825	8.4
	投資的経費	838,528	8.8	771,578	8.7	66,950	8.6
	その他の経費	5,178,418	54.4	4,877,193	54.9	301,225	6.1

