

令和8年度

芳賀町予算附属書

目次

| | | | |
|----|--------------------------|-------|----|
| 1 | 予算総額 | ..... | 1 |
| 2 | 広域行政及び一部事務組合関係負担金市町按分表 | ..... | 2 |
| 3 | 町債残高の推移（全会計） | ..... | 4 |
| 4 | 基金残高の推移（全会計） | ..... | 5 |
| 5 | 歳入款別総括表（一般会計） | ..... | 6 |
| 6 | 歳出目的別総括表（一般会計） | ..... | 7 |
| 7 | 歳出性質別内訳（一般会計） | ..... | 8 |
| 8 | 人件費内訳（一般会計） | ..... | 9 |
| 9 | 款別節別内訳表（一般会計） | ..... | 10 |
| 10 | 歳入項目説明表（一般会計） | ..... | 12 |
| 11 | 建設課事業予定箇所図 | ..... | 14 |
| 12 | 公共下水道事業（公営企業）予算書様式及び用語説明 | ..... | 15 |

1 予算総額

(単位：千円)

| 会 計 名 | | 令和8年度 | 令和7年度 | 増 減 | 増減比 |
|----------------------------|------------------------|------------|------------|----------|--------|
| 一 | 般 会 計 | 9,520,000 | 8,880,000 | 640,000 | 7.2% |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険特別会計 | 1,860,000 | 1,920,000 | △60,000 | △3.1% |
| | 後期高齢者医療特別会計 | 276,000 | 233,000 | 43,000 | 18.5% |
| | 介護保険特別会計 (保険事業勘定) | 1,653,000 | 1,738,000 | △85,000 | △4.9% |
| | (介護サービス事業勘定) | 6,500 | 7,000 | △500 | △7.1% |
| | 芳賀工業団地排水処理 センター特別会計 | 97,000 | 54,230 | 42,770 | 78.9% |
| | 宅地造成事業特別会計 | 59,300 | 47,000 | 12,300 | 26.2% |
| | 小 計 | 3,951,800 | 3,999,230 | △47,430 | △1.2% |
| 公 営 企 業 会 計 | 下水道事業会計 | 688,258 | 916,176 | △227,918 | △24.9% |
| 総 合 計 | | 14,160,058 | 13,795,406 | 364,652 | 2.6% |

2 広域行政及び一部事務組合関係負担金市町按分表

(1) 芳賀地区広域行政事務組合

(単位：千円)

| 予算科目 | 2款 総務費 | | | | | | | | | 合計 |
|--------|--------|---------|---------|---------|-------|-------|-----------|-------|-------|---------|
| | 議会総務費 | | | 市町職員研修費 | | | 市町職員採用試験費 | | | |
| 区分 | 均等割 | 人口割 | 小計 | 均等割 | 職員割 | 小計 | 均等割 | 職員割 | 小計 | |
| 負担方法 | 10% | 90% | | 10% | 90% | | 10% | 90% | | |
| 真岡市 | 6,007 | 155,984 | 161,991 | 63 | 1,347 | 1,410 | 13 | 278 | 291 | 163,692 |
| 益子町 | 6,007 | 41,637 | 47,644 | 63 | 388 | 451 | 13 | 80 | 93 | 48,188 |
| 茂木町 | 6,007 | 21,471 | 27,478 | 63 | 377 | 440 | 13 | 78 | 91 | 28,009 |
| 市貝町 | 6,007 | 21,422 | 27,429 | 63 | 307 | 370 | 13 | 63 | 76 | 27,875 |
| 芳賀町 | 6,007 | 29,789 | 35,796 | 63 | 418 | 481 | 13 | 86 | 99 | 36,376 |
| 計 | 30,035 | 270,303 | 300,338 | 315 | 2,837 | 3,152 | 65 | 585 | 650 | 304,140 |
| (上三川町) | (169) | (1,689) | (1,858) | (63) | (585) | (648) | (13) | (121) | (134) | (2,640) |

| 予算科目 | 4款 衛生費 | | | | | | | | | | | |
|--------|------------|--------------|--------|-------------|--------------|-------|---------|---------|---------|---------------------|-----------------|---------|
| | 救急医療対策事業費 | | | | | | し尿処理費 | | | ごみ処理費 | | |
| 区分 | 病院群輪番制運営費 | | | 小児救急拠点病院運営費 | | | し尿処理量割 | し尿処理公債費 | 小計 | ごみ処理施設費 ごみ量割100% | 公債費 ごみ量割100% | 小計 |
| 負担方法 | 真岡市 65% | 4町均等割 35% | 小計 | 真岡市 65% | 4町均等割 35% | 小計 | 100% | 100% | | | | |
| 真岡市 | 20,223 | | 20,223 | 3,904 | | 3,904 | 138,925 | 12,728 | 151,653 | 261,606 | 89,017 | 350,623 |
| 益子町 | | 2,723 | 2,723 | | 526 | 526 | 60,312 | 5,526 | 65,838 | 58,351 | 19,854 | 78,205 |
| 茂木町 | | 2,723 | 2,723 | | 526 | 526 | 31,692 | 2,904 | 34,596 | 31,157 | 10,602 | 41,759 |
| 市貝町 | | 2,723 | 2,723 | | 526 | 526 | 37,860 | 3,469 | 41,329 | 31,580 | 10,745 | 42,325 |
| 芳賀町 | | 2,723 | 2,723 | | 526 | 526 | 56,047 | 5,135 | 61,182 | 42,594 | 14,494 | 57,088 |
| 計 | 20,223 | 10,892 | 31,115 | 3,904 | 2,104 | 6,008 | 324,836 | 29,762 | 354,598 | 425,288 | 144,712 | 570,000 |
| (上三川町) | | | (0) | | | (0) | | | (0) | | | (0) |

| 予算科目 | 5款 労働費 | | | | | | 7款 商工費 | | |
|--------|---------|-------|-------|-----------|--------|-------|--------|-------|--------|
| | 産業技術学校費 | | | 産業技術学校解体費 | | | 卸売市場費 | | |
| 区分 | 均等割 | 生徒数割 | 小計 | 均等割 | 累積生徒数割 | 小計 | 真岡市 | 4町均等割 | 小計 |
| 負担方法 | 10% | 90% | | 10% | 90% | | 65% | 35% | |
| 真岡市 | 172 | 759 | 931 | 131 | 2,360 | 2,491 | 10,744 | | 10,744 |
| 益子町 | 172 | 325 | 497 | 131 | 1,924 | 2,055 | | 1,199 | 1,199 |
| 茂木町 | 172 | 0 | 172 | 131 | 614 | 745 | | 1,199 | 1,199 |
| 市貝町 | 172 | 108 | 280 | 131 | 496 | 627 | | 1,199 | 1,199 |
| 芳賀町 | 172 | 0 | 172 | 131 | 507 | 638 | | 1,199 | 1,199 |
| 計 | 860 | 1,192 | 2,052 | 655 | 5,901 | 6,556 | 10,744 | 4,796 | 15,540 |
| (上三川町) | | | (0) | | | (0) | | | (0) |

(単位：千円)

| 予算科目 | 4款 衛生費 | | | | | | | | | | | |
|--------|--------|---------|---------|---------|----------|---------|---------|----------|------------|----------|----------|----------|
| | 斎場運営費 | | | | 新斎場整備事業費 | | | | 新斎場整備事業積立金 | | | |
| 区分 | 均等割 | 人口割 | 件数割 | 小計 | 均等割 | 人口割 | 件数割 | 小計 | 均等割 | 人口割 | 件数割 | 小計 |
| | 10% | 40% | 50% | | 10% | 40% | 50% | | 10% | 40% | 50% | |
| 真岡市 | 786 | 9,069 | 10,325 | 20,180 | 1,828 | 20,627 | 24,407 | 46,862 | 3,146 | 35,505 | 42,009 | 80,660 |
| 益子町 | 786 | 2,421 | 2,975 | 6,182 | 1,828 | 5,506 | 7,033 | 14,367 | 3,146 | 9,477 | 12,105 | 24,728 |
| 茂木町 | 786 | 1,248 | 2,611 | 4,645 | 1,828 | 2,839 | 6,173 | 10,840 | 3,146 | 4,887 | 10,626 | 18,659 |
| 市貝町 | 786 | 1,246 | 1,675 | 3,707 | 1,828 | 2,833 | 3,959 | 8,620 | 3,146 | 4,876 | 6,815 | 14,837 |
| 芳賀町 | 786 | 1,732 | 2,061 | 4,579 | 1,828 | 3,939 | 4,871 | 10,638 | 3,146 | 6,781 | 8,384 | 18,311 |
| 計 | 3,930 | 15,716 | 19,647 | 39,293 | 9,140 | 35,744 | 46,443 | 91,327 | 15,730 | 61,526 | 79,939 | 157,195 |
| (上三川町) | (820) | (3,644) | (3,765) | (8,229) | (1,828) | (8,118) | (8,387) | (18,333) | (3,146) | (13,972) | (14,436) | (31,554) |

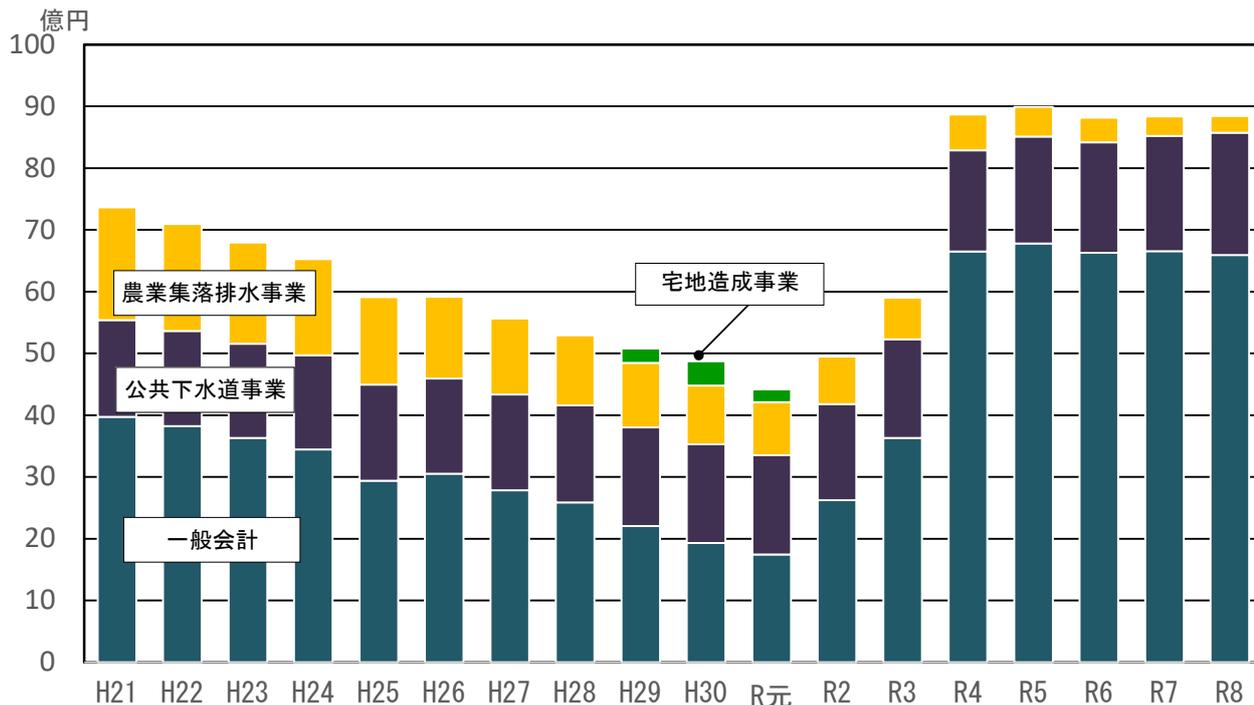
| 予算科目 | 9款 消防費 | | | | | | | | | | | |
|--------|---------|---------|-----------|-----------|--------|--------|--------|---------|--------------------|-------|-------|----------------------|
| | 常備消防費 | | | | 消防公債費 | | | | 防災行政無線費 (維持管理費) | | | 消防 公債費 (防災無線分) |
| 負担方法 | 均等割 | 配置職員割 | 人口割 | 小計 | 均等割 | 配置職員割 | 人口割 | 小計 | 均等割 | 人口割 | 小計 | 個別 整備費割 |
| | 10% | 40% | 50% | | 10% | 40% | 50% | | 50% | 50% |  |  | 100% |
| 真岡市 | 43,659 | 434,392 | 629,852 | 1,107,903 | 2,561 | 25,485 | 36,950 | 64,996 | 433 | 1,247 | 1,680 | 337 |
| 益子町 | 43,659 | 109,694 | 168,124 | 321,477 | 2,561 | 6,435 | 9,863 | 18,859 | 433 | 333 | 766 | 225 |
| 茂木町 | 43,659 | 109,694 | 86,699 | 240,052 | 2,561 | 6,435 | 5,086 | 14,082 | 433 | 172 | 605 | 304 |
| 市貝町 | 43,659 | 109,694 | 86,501 | 239,854 | 2,561 | 6,435 | 5,075 | 14,071 | 433 | 171 | 604 | 309 |
| 芳賀町 | 43,659 | 109,694 | 120,287 | 273,640 | 2,561 | 6,435 | 7,057 | 16,053 | 433 | 238 | 671 | 231 |
| 計 | 218,295 | 873,168 | 1,091,463 | 2,182,926 | 12,805 | 51,225 | 64,031 | 128,061 | 2,165 | 2,161 | 4,326 | 1,406 |
| (上三川町) | | | | (0) | | | | (0) | | | (0) | (0) |

| | 合計 | 前年度 | 増減 | 増減比 |
|--------|-----------|-----------|-----------|---------|
| | 真岡市 | 2,026,879 | 1,835,870 | 191,009 | 10.4% |
| 益子町 | 585,835 | 540,656 | 45,179 | 8.4% |
| 茂木町 | 398,916 | 372,202 | 26,714 | 7.2% |
| 市貝町 | 398,886 | 373,035 | 25,851 | 6.9% |
| 芳賀町 | 484,027 | 447,314 | 36,713 | 8.2% |
| 計 | 3,894,543 | 3,569,077 | 325,466 | 9.1% |
| (上三川町) | (60,756) | (55,508) | (5,248) | (9.5%) |

(2) 芳賀郡中部環境衛生事務組合

| 予算科目 | 4款 衛生費 | 前年度 | 増減 | 増減比 |
|------|----------------------|---------|-------|------|
| | 区分 | | | |
| 負担方法 | ごみ処理費 | 42,874 | 484 | 1.1% |
| | 事業費 ごみ実績割 100% | | | |
| 益子町 | 43,358 | | | |
| 茂木町 | 29,067 | 28,590 | 477 | 1.7% |
| 市貝町 | 27,792 | 27,473 | 319 | 1.2% |
| 芳賀町 | 33,607 | 32,736 | 871 | 2.7% |
| 計 | 133,824 | 131,673 | 2,151 | 1.6% |

3 町債残高の推移（全会計）

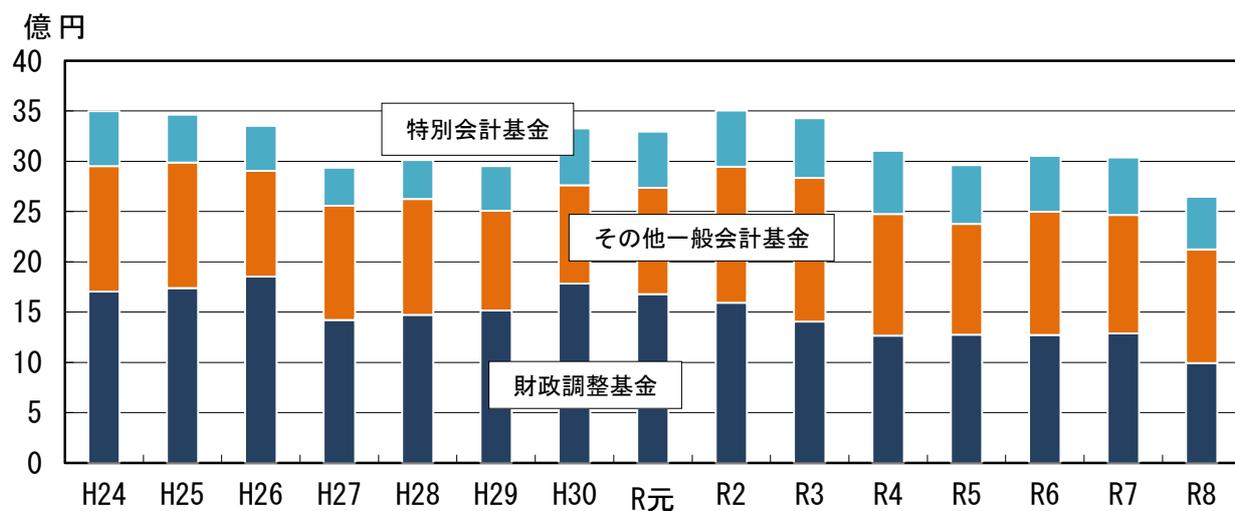


(単位：千円)

| 区 分 | R4 | R5 | R6 | R7 | R8 | 増減 (R8-R7) | |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|---------|
| 一般会計 | 6,650,396 | 6,781,011 | 6,628,893 | 6,656,331 | 6,594,651 | △61,680 | |
| 宅地造成事業特別会計 | | | | | 20,500 | 20,500 | |
| 下水道事業会計 | 公共下水道事業 | 1,638,307 | 1,726,197 | 1,789,862 | 1,868,610 | 1,978,452 | 109,842 |
| | 農業集落排水事業 | 578,394 | 484,512 | 396,968 | 311,003 | 272,010 | △38,993 |
| 合 計 | 8,867,097 | 8,991,720 | 8,815,723 | 8,835,944 | 8,865,613 | 29,669 | |

※R 7以降は見込額になります。

4 基金残高の推移（全会計）



(単位：千円)

| 区 分 | R4 | R5 | R6 | R7 | R8 | 増減 (R8-R7) |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 財政調整基金 | 1,265,027 | 1,277,145 | 1,272,299 | 1,287,189 | 992,940 | △ 294,249 |
| そ の 他 一 般 会 計 基 金 | 1,208,959 | 1,100,546 | 1,225,214 | 1,180,193 | 1,128,841 | △ 51,352 |
| 教育施設等整備基金 | 363,613 | 352,089 | 402,360 | 475,319 | 436,730 | △ 38,589 |
| 地域福祉基金 | 62,463 | 51,904 | 40,641 | 28,907 | 15,664 | △ 13,243 |
| 環境保全基金 | 213,268 | 213,269 | 213,348 | 214,191 | 215,470 | 1,279 |
| 奨学基金 | 112,746 | 113,508 | 114,597 | 115,857 | 116,008 | 151 |
| 土地開発基金 | 326,779 | 226,017 | 265,256 | 145,825 | 145,826 | 1 |
| 美術品等収集基金 | 22,173 | 24,173 | 24,198 | 24,295 | 24,415 | 120 |
| ふるさと芳賀 応 援 基 金 | 0 | 0 | 27,526 | 33,591 | 33,592 | 1 |
| 減債基金 | 100,001 | 112,667 | 128,239 | 124,202 | 109,152 | △ 15,050 |
| 森林環境整備基金 | 6,916 | 5,919 | 8,051 | 2,530 | 655 | △ 1,875 |
| 企業版ふるさと 納 税 基 金 | | | | 14,476 | 30,329 | 15,853 |
| そ の 他 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 0 |
| 特別会計基金 | 631,350 | 582,628 | 555,736 | 569,399 | 526,594 | △ 42,805 |
| 国民健康保険 財 政 調 整 基 金 | 360,724 | 407,725 | 420,913 | 435,866 | 404,241 | △ 31,625 |
| 介護保険給付費 準 備 基 金 | 105,801 | 130,162 | 120,577 | 130,452 | 89,850 | △ 40,602 |
| 農業集落排水処理施設 維 持 管 理 基 金 | 7,839 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 芳賀工業団地排水 処 理 セ ン タ ー 運 営 基 金 | 35,046 | 44,741 | 14,247 | 3,081 | 32,503 | 29,422 |
| 公共下水道事業基金 | 121,940 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 3,105,336 | 2,960,319 | 3,053,249 | 3,036,781 | 2,648,375 | △ 388,406 |

5 歳入款別総括表（一般会計）

（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 | 9.4 | | |
| 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 | 250.0 | | |
| 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 | 0.2 | 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 | △ 96.9 | | |
| 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 | △ 93.4 | | |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 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 | | |

6 歳出目的別総括表（一般会計）

（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 | △ 1.7 |
| 2 総務費 | 1,459,334 | 15.3 | 1,395,236 | 15.7 | 64,098 | 4.6 |
| 3 民生費 | 2,909,170 | 30.6 | 2,737,391 | 30.8 | 171,779 | 6.3 |
| 4 衛生費 | 668,548 | 7.0 | 678,685 | 7.7 | △ 10,137 | △ 1.5 |
| 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 | 30.8 |
| 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 | 26.6 |
| 10 教育費 | 1,520,322 | 16.0 | 1,384,698 | 15.6 | 135,624 | 9.8 |
| 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 | 35.8 |
| 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 |

7 歳出性質別内訳（一般会計）

（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 | 増減額 | 増減比 | |
| 1 人 件 費 | 1,930,548 | 20.3 | 1,835,487 | 20.7 | 95,061 | 5.2 | |
| 2 物 件 費 | 1,979,640 | 20.8 | 1,741,842 | 19.6 | 237,798 | 13.7 | |
| 3 維 持 補 修 費 | 15,865 | 0.2 | 11,517 | 0.1 | 4,348 | 37.8 | |
| 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 | 5.1 | |
| 6 普 通 建 設 事 業 費 | 838,525 | 8.8 | 771,575 | 8.7 | 66,950 | 8.7 | |
| 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 | 35.8 | |
| 9 積 立 金 | 83,318 | 0.9 | 26,177 | 0.3 | 57,141 | 218.3 | |
| 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 | △ 17.4 | |
| 12 投 資 及 び 出 資 金 | 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 | 8.7 |
| | その他の経費 | 5,178,418 | 54.4 | 4,877,193 | 54.9 | 301,225 | 6.2 |

8 人件費内訳（一般会計）

（単位：千円）

| 科 目 | 年 度 | 令和8年度 | | 令和7年度 | | 対前年度 増減額 | 対前年度 増減比 |
|--------------------|---------------------|-----------|--------|-----------|--------|-------------|-------------|
| | | 予 算 額 | 構 成 比 | 予 算 額 | 構 成 比 | | |
| 1 町長等特別職の給与 | | 32,417 | 1.7% | 32,226 | 1.7% | 191 | 0.6% |
| | 給 料 | 22,680 | 1.2% | 22,680 | 1.2% | 0 | 0.0% |
| | そ の 他 | 9,737 | 0.5% | 9,546 | 0.5% | 191 | 2.0% |
| 2 議員報酬等 | | 49,999 | 2.6% | 49,819 | 2.7% | 180 | 0.4% |
| 3 委員等報酬 | | 45,857 | 2.4% | 52,179 | 2.8% | △6,322 | △12.1% |
| 4 会計年度任用職員（パートタイム） | | 351,676 | 18.3% | 310,743 | 16.9% | 40,933 | 13.2% |
| | 報 酬 | 255,930 | 13.3% | 226,068 | 12.3% | 29,862 | 13.2% |
| | 期 末 手 当 | 51,988 | 2.7% | 46,020 | 2.5% | 5,968 | 13.0% |
| | 勤 勉 手 当 | 43,758 | 2.3% | 38,655 | 2.1% | 5,103 | 13.2% |
| 5 一般職員 | | 1,032,289 | 53.3% | 991,049 | 54.1% | 41,240 | 4.2% |
| | 給 料 | 632,024 | 32.7% | 619,691 | 33.8% | 12,333 | 2.0% |
| | 扶 養 手 当 | 15,758 | 0.8% | 13,686 | 0.7% | 2,072 | 15.1% |
| | 管理職員特別勤務手当 | 450 | 0.0% | 462 | 0.0% | △12 | △2.6% |
| | 住 居 手 当 | 6,075 | 0.3% | 5,022 | 0.3% | 1,053 | 21.0% |
| | 通 勤 手 当 | 11,880 | 0.6% | 12,258 | 0.7% | △378 | △3.1% |
| | 特 殊 勤 務 手 当 | 18 | 0.0% | 18 | 0.0% | 0 | 0.0% |
| | 時 間 外 勤 務 手 当 | 48,298 | 2.5% | 52,698 | 2.9% | △4,400 | △8.3% |
| | 宿 日 直 手 当 | 607 | 0.0% | 568 | 0.0% | 39 | 6.9% |
| | 管 理 職 手 当 | 10,080 | 0.5% | 10,080 | 0.6% | 0 | 0.0% |
| | 期 末 手 当 | 150,562 | 7.8% | 141,699 | 7.7% | 8,863 | 6.3% |
| | 勤 勉 手 当 | 130,182 | 6.7% | 122,318 | 6.7% | 7,864 | 6.4% |
| | 地 域 手 当 | 26,355 | 1.4% | 12,549 | 0.7% | 13,806 | 110.0% |
| 6 共済費等 | | 283,485 | 14.7% | 268,895 | 14.6% | 14,590 | 5.4% |
| | 地方公務員共済組合等 負 担 金 | 225,828 | 11.7% | 216,686 | 11.8% | 9,142 | 4.2% |
| | そ の 他 | 57,657 | 3.0% | 52,209 | 2.8% | 5,448 | 10.4% |
| 7 退職手当組合納付金 | | 132,664 | 6.9% | 128,413 | 7.0% | 4,251 | 3.3% |
| 8 公務災害補償組合納付金 | | 1,231 | 0.1% | 1,163 | 0.1% | 68 | 5.8% |
| 9 その他 | | 930 | 0.0% | 1,000 | 0.1% | △70 | △7.0% |
| 合 計 | | 1,930,548 | 100.0% | 1,835,487 | 100.0% | 95,061 | 5.2% |

9 款別節別内訳表（一般会計）

| 款 節 | 1 議会費 | 2 総務費 | 3 民生費 | 4 衛生費 | 5 労働費 | 6 農 林 水 産 業 費 | 7 商 工 費 | 8 土 木 費 | 9 消 防 費 |
|---------------------------|----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------------|------------|------------|------------|
| 1 報 酬 | 37,440 | 35,504 | 75,499 | 22,599 | | 12,577 | 901 | 8,012 | 15,770 |
| 2 給 料 | 9,838 | 211,369 | 116,199 | 56,700 | | 40,258 | 25,112 | 81,407 | 8,385 |
| 3 職員手当等 | 19,071 | 150,676 | 98,255 | 42,756 | | 29,644 | 16,332 | 58,146 | 6,003 |
| 4 共 済 費 | 12,515 | 129,557 | 38,249 | 18,252 | | 13,528 | 8,567 | 26,318 | 2,875 |
| 7 報 償 費 | 50 | 8,758 | 5,479 | 16,764 | | 192 | 15,073 | 223 | 526 |
| 8 旅 費 | 783 | 3,820 | 3,051 | 1,053 | | 773 | 553 | 1,482 | 706 |
| 9 交 際 費 | 300 | 1,400 | | | | 100 | | | 30 |
| 10 需 用 費 | 2,180 | 59,970 | 22,093 | 5,950 | 10 | 8,861 | 2,178 | 10,814 | 8,996 |
| 11 役 務 費 | 1,289 | 34,941 | 1,712 | 4,244 | | 376 | 3,967 | 75 | 719 |
| 12 委 託 料 | 505 | 319,146 | 168,851 | 169,948 | | 12,870 | 57,157 | 160,180 | 6,664 |
| 13 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 2,470 | 135,742 | 4,604 | 1,541 | | 900 | 12,029 | 4,362 | 733 |
| 14 工 事 請 負 費 | | 8,696 | 2,629 | | | 88,164 | 18,392 | 199,557 | 74,866 |
| 15 原 材 料 費 | | 77 | | | | | | 7,760 | |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | | 3,792 | | | | | | 92,800 | |
| 17 備 品 購 入 費 | | 24,510 | 211 | | | | | 1,032 | 38,915 |
| 18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 | 2,752 | 224,452 | 1,047,345 | 323,325 | 810 | 367,408 | 62,466 | 74,738 | 305,583 |
| 19 扶 助 費 | | | 951,674 | 5,416 | | | | | |
| 20 貸 付 金 | | | | | | | 80,000 | | |
| 21 補 償 補 填 及 び 賠 償 金 | | | | | | | | | |
| 22 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料 | | 20,001 | 54 | | | 600 | | | |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | | | | | |
| 24 積 立 金 | | 83,318 | | | | | | | |
| 25 寄 附 金 | | | | | | | | | |
| 26 公 課 費 | | 82 | | | | | | | 481 |
| 27 繰 出 金 | | 3,523 | 373,265 | | | 63,845 | 14,399 | 93,227 | |
| 29 予 備 費 | | | | | | | | | |
| 合 計 | 89,193 | 1,459,334 | 2,909,170 | 668,548 | 820 | 640,096 | 317,126 | 820,133 | 471,252 |
| 構 成 比 (%) | 0.9% | 15.3% | 30.6% | 7.0% | 0.0% | 6.7% | 3.3% | 8.6% | 5.0% |

(単位：千円)

| 10 教育費 | 11 災害 復旧費 | 12 公債費 | 13 諸支出金 | 14 予備費 | 合計 | 構成比 | 令和7年度 | 対前年度 増減額 | 対前年度 増減比 |
|-----------|-----------------|-----------|------------|-----------|-----------|--------|-----------|-------------|-------------|
| 130,925 | | | | | 339,227 | 3.6% | 315,687 | 23,540 | 7.5% |
| 105,436 | | | | | 654,704 | 6.9% | 642,371 | 12,333 | 1.9% |
| 109,784 | | | | | 530,667 | 5.6% | 488,408 | 42,259 | 8.7% |
| 34,855 | | | | | 284,716 | 3.0% | 270,058 | 14,658 | 5.4% |
| 12,502 | | | | | 59,567 | 0.6% | 54,287 | 5,280 | 9.7% |
| 5,905 | | | | | 18,126 | 0.2% | 18,409 | △283 | △1.5% |
| 150 | | | | | 1,980 | 0.0% | 1,980 | 0 | 0.0% |
| 148,062 | | | | | 269,114 | 2.8% | 253,847 | 15,267 | 6.0% |
| 6,749 | | | | | 54,072 | 0.6% | 52,340 | 1,732 | 3.3% |
| 460,576 | 1 | | | | 1,355,898 | 14.2% | 1,342,089 | 13,809 | 1.0% |
| 72,962 | | | | | 235,343 | 2.5% | 205,105 | 30,238 | 14.7% |
| 160,358 | 2 | | | | 552,664 | 5.8% | 524,715 | 27,949 | 5.3% |
| | | | | | 7,837 | 0.1% | 8,091 | △254 | △3.1% |
| | | | 2 | | 96,594 | 1.0% | 22,481 | 74,113 | 329.7% |
| 131,822 | | | | | 196,490 | 2.1% | 37,370 | 159,120 | 425.8% |
| 129,681 | | | | | 2,538,560 | 26.7% | 2,422,745 | 115,815 | 4.8% |
| 9,055 | | | | | 966,145 | 10.1% | 947,827 | 18,318 | 1.9% |
| | | | | | 80,000 | 0.8% | 80,000 | 0 | 0.0% |
| | | | | | 0 | 0.0% | 13,697 | △13,697 | (皆減) |
| 1,500 | | 594,001 | | | 616,156 | 6.5% | 457,611 | 158,545 | 34.6% |
| | | | | | 0 | 0.0% | 0 | 0 | - |
| | | | | | 83,318 | 0.9% | 26,177 | 57,141 | 218.3% |
| | | | | | 0 | 0.0% | 0 | 0 | - |
| | | | | | 563 | 0.0% | 414 | 149 | 36.0% |
| | | | | | 548,259 | 5.7% | 664,291 | △116,032 | △17.5% |
| | | | | 30,000 | 30,000 | 0.3% | 30,000 | 0 | 0.0% |
| 1,520,322 | 3 | 594,001 | 2 | 30,000 | 9,520,000 | 100.0% | 8,880,000 | 640,000 | 7.2% |
| 16.0% | 0.0% | 6.3% | 0.0% | 0.3% | 100.0% | | | | |

10 歳入項目説明表（一般会計）

| 項 目 | | 内 容 | 収入 時期 |
|----------------|--------------------------|--|--|
| 町 | 町 民 税 (個 人) | ・所得割（現年課税） | 821,011千円 |
| | | ・均等割（現年課税） | 24,364千円 |
| | | 計 | 845,375千円 |
| | 町 民 税 (法 人) | ・法人税割（現年課税） | 301,485千円 |
| | | ・均等割（現年課税） | 78,210千円 |
| | | 計 | 379,695千円 |
| | 固定資産税 | ・土 地（現年課税） | 541,868千円 |
| | | ・家 屋（現年課税） | 1,332,565千円 |
| ・償却資産（現年課税） | | 1,371,827千円 | |
| 計 | 3,246,260千円 | | |
| 軽自動車税 | ・種別割（現年課税） | 61,300千円 | |
| | ・環境性能割（現年課税）※令和8年3月31日廃止 | 300千円 | |
| 税 | 町たばこ税 | ・8,200,000円×12か月 | 計 98,400千円 |
| | 都市計画税 | ・課税標準額（現年課税）（市街化区域内の土地・家屋）×税率0.2% | 計 186,530千円 |
| | | 入 湯 税 | ・課税対象見込数 11,000人×80円×12か月 | 計 10,560千円 |
| | 地 方 譲 与 税 | 地方揮発油 譲 与 税 | ・地方揮発油税の収入額に相当する額を地方揮発油譲与税とする。 ・地方揮発油譲与税の42/100に相当する額のうち、1/2を市町村道の延長、1/2を市町村道の面積で按分して譲与される。 | 6月 11月 3月 |
| 自動車重量 譲 与 税 | | ・自動車重量税の収入額の407/1,000を自動車重量譲与税とする。 ・自動車重量譲与税の1/2を市町村道の延長、1/2を市町村道の面積で按分して譲与される。 | 6月 11月 3月 |
| 森林環境 譲 与 税 | | ・市町村譲与額の55/100に相当する額を各市町村の区域内に存する私有林人工林の面積で、市町村譲与額の20/100に相当する額を各市町村の林業就業者数で、市町村譲与額の25/100に相当する額を各市町村の人口按分して譲与される。 | 9月 3月 |

| 項 目 | 内 容 | 収入時期 | |
|-------------|---|---|-----------------------|
| 利子割交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・県に納入された利子割相当額の、594/1,000相当額を利子割交付金の総額とする。 ・県内の市町村に係る個人県民税の収入決算額の計に対する割合（前年度以前3年度分の平均）で按分され交付される。 | 8月 12月 3月 | |
| 配当割交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・県に納入された配当割相当額の、594/1,000相当額を配当割交付金の総額とする。 ・県内の市町村に係る個人県民税の収入決算額の計に対する割合（前年度以前3年度分の平均）で按分され交付される。 | 8月 12月 3月 | |
| 株式等譲渡所得割交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・県に納入された株式譲渡取得割相当額の、594/1,000相当額を株式譲渡所得割交付金の総額とする。 ・県内の市町村に係る個人県民税の収入決算額の計に対する割合（前年度以前3年度分の平均）で按分され交付される。 | 3月 | |
| 法人事業税交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・県に納入された法人事業税額の、5.4/100相当額を県内の各市町村従業員数で按分され交付される。 | 8月 12月 3月 | |
| 地方消費税交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・都道府県間で精算（再配分）した後の地方消費税相当額について、1/2を各市町村ごとの「人口(国勢調査)」と「従業者数(経済センサス)」を1/2ずつの割合で按分され交付される。 ・消費税率8%、10%時の引き上げ分については人口の割合で按分交付され、社会保障財源とすることとされている。 | 6月 9月 12月 3月 | |
| ゴルフ場利用税交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・県に納付されたゴルフ場利用税収入額の7/10を、ゴルフ場利用税を納入したゴルフ場所在の市町村に交付される。 | 8月 12月 3月 | |
| 環境性能割交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・県に納付された自動車税環境性能割相当額の、470/1,000相当額を市町村が管理する道路の延長・面積で按分して交付される。 | 8月 12月 3月 | |
| 地方特例交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・個人住民税における住宅借入金等特別控除の実施に伴う地方公共団体の減収を補てんするため、住宅借入金等控除見込額を基礎に算定し、交付される。 | 4月 9月 3月 | |
| 地方交付税 | 普通交付税 | <ul style="list-style-type: none"> ・基準財政収入額から基準財政需要額を差し引いた額が負の数値となる場合に、標準的な水準の行政を行うために必要な財源として交付される。 | 4月 6月 9月 11月 |
| | 特別交付税 | <ul style="list-style-type: none"> ・基準財政需要額または基準財政収入額の算定に際し、反映されなかった特別の財政需要に対して交付される。 | 12月 3月 |
| 交通安全対策特別交付金 | <ul style="list-style-type: none"> ・地方公共団体が必要な道路交通安全施設の設置及び管理費用に充てるため交付される交付金で、その原資は交通違反で納付される反則金である。 | 9月 3月 | |

1 2 公共下水道事業（公営企業）予算書様式及び用語説明

(1) 議案書には以下の項目が記載されます。該当する予算がない場合、記載されません。

| 項 目 | 内 容 |
|--------------------------|---|
| 業務の予定量 | 企業活動の基本的目標として、当該年度末時点の水洗化戸数や処理水量などの予定量を定める。 |
| 収益的収入及び支出 (3条予算) | 下水道使用料や一般会計繰入金等の収益及び施設管理費や人件費、減価償却費など事業費用に関する予算 |
| 資本的収入及び支出 (4条予算) | 建設改良に要する経費の財源に充てる国県補助金、企業債収入及び施設の建設改良や企業債元金償還にかかる支出に関する予算 |
| 継続費 | 複数年度にまたがる支出がある場合に経費の総額及び年割額を定める。 |
| 債務負担行為 | 債務を負担する行為の内容を予算として定める。 |
| 企業債 | 施設の建設・改良などに要する資金に充てるために借り入れる内容を定める。 |
| 一時借入金 | 一会計年度内において、現金が不足した場合に借り入れすることのできる限度額を定める。 |
| 予定支出の各項の経費の金額の流用 | 予算流用が可能な具体的項目を定める。 |
| 議会の議決を経なければ流用することのできない経費 | 議会の議決を経なければ流用できない項目を定める。 |
| 他会計からの補助金 | 一般会計などからの補助金の金額及び理由を明記する。 |
| 利益剰余金の処分 | 決算後の利益の剰余金の処分について、用途と金額を明記する。 |
| たな卸資産の購入限度額 | 貯蔵品の購入限度額を定める。 |
| 重要資産の取得及び処分 | 条例で定めた重要な資産の取得及び処分がある場合に定める。 |

(2) 予算に関する説明書には以下の項目が記載されます。該当がない項目は省略されます。

| 項 目 | 内 容 |
|--------------------|--|
| 予算実施計画 | 3条予算、4条予算について、科目ごとの金額を表示したもの |
| 予定キャッシュ・フロー計算書 | 一事業年度の資金収支の見込みを活動区分別に表示したもの 現金の収入支出に関する情報を把握することができます。 |
| 給与費明細書 | 公営企業に属する職員の給与の内容を一覧で示したもの |
| 継続費調書 | 予算に定めた継続費の明細を示したもの |
| 債務負担行為に関する調書 | 予算に定めた債務負担行為の明細を示したもの |
| 予定開始貸借対照表 | 事業開始時点での、事業が保有するすべての財産の見込みを総括的に表示したもの（移行初年度のみ） 事業の財政状態を把握することができます。 |
| 予定貸借対照表 | 事業が保有するすべての財産の見込みを総括的に表示したもの 事業の財政状態を把握することができます。 |
| 予定損益計算書 | 事業年度のすべての収益とすべての費用の見込みを記載したもの 事業の経営成績を把握することができます。 |
| 重要な会計方針に係る事項に関する注記 | 計算書類の作成のための基本となる重要な事項を示したもの |
| 予算明細書 | 項目ごとの予算の明細 |

