

令和 8 年 度

予 算 編 成 説 明 資 料

夕 張 市

## 目 次

第1表	全 会 計 予 算 総 括 表	…	1 頁
第2表	一 般 会 計 予 算	…	2 頁
1	歳入歳出の款別前年比較	…	2 頁
2	歳入歳出の財政再生計画との比較	…	4 頁
3	歳入歳出款別グラフ	…	6 頁
4	歳出性質別グラフ	…	7 頁
5	扶助費予算額の推移	…	7 頁
6	市税収入見込額	…	8 頁
7	所要経費総額	…	9 頁
8	経常事業一覧	…	10 頁
9	臨時事業一覧	…	17 頁
10	債務負担行為一覧	…	20 頁
第3表	国民健康保険事業会計予算	…	21 頁
第4表	市場事業会計予算	…	22 頁
第5表	介護保険事業会計予算	…	23 頁
第6表	後期高齢者医療事業会計予算	…	24 頁
第7表	水道事業会計予算	…	25 頁
第8表	公共下水道事業会計予算	…	27 頁

# 第1表

## 令和8年度 全会計予算総括表

### ◆全会計予算の概要

全会計予算総額 144億8,807万5千円（前年比 2億9,811万4千円、2.1%の増加）

（単位：千円）

会計名	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増 減		
			金 額	率 %	
一 般 会 計	10,941,605	10,404,888	536,717	5.2	
特 別 会 計	国民健康保険事業会計	1,035,722	1,107,175	△ 71,453	△ 6.5
	市場事業会計	5	4	1	25.0
	介護保険事業会計	1,448,324	1,599,913	△ 151,589	△ 9.5
	後期高齢者医療事業会計	239,342	216,153	23,189	10.7
	水道事業会計	533,713	542,776	△ 9,063	△ 1.7
	公共下水道事業会計	289,364	319,052	△ 29,688	△ 9.3
	小 計	3,546,470	3,785,073	△ 238,603	△ 6.3
合 計	14,488,075	14,189,961	298,114	2.1	

### 備 考

- 1 水道事業会計及び公共下水道事業会計の予算額は、収益的支出と資本的支出の合計額。

## 第2表

### 令和8年度 一般会計予算

◆一般会計予算の概要 ～ 財政再生計画17年目(財政再建計画から通算20年目)

一般会計予算額109億4,160万5千円(前年比 5億3,671万7千円、5.2%の増加)

#### 1. 歳入歳出の款別前年比較

【歳入】

(単位:千円)

区 分	令和8年度		令和7年度		増 減		
	予 算 額	構成比%	予 算 額	構成比%	金 額	率 %	
1. 市 税	866,932	7.9	867,921	8.3	△ 989	△ 0.1	
2. 地 方 譲 与 税	54,772	0.5	52,903	0.5	1,869	3.5	
3. 利 子 割 交 付 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0	
4. 配 当 割 交 付 金	1,828	0.0	1,587	0.0	241	15.2	
5. 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	3,290	0.0	1,863	0.0	1,427	76.6	
6. 法 人 事 業 税 交 付 金	11,061	0.1	10,152	0.1	909	9.0	
7. 地 方 消 費 税 交 付 金	201,739	1.9	191,901	1.8	9,838	5.1	
8. 環 境 性 能 割 交 付 金	1,052	0.0	5,765	0.1	△ 4,713	△ 81.8	
9. 地 方 特 例 交 付 金	3,645	0.0	675	0.0	2,970	440.0	
10. 地 方 交 付 税	5,210,400	47.6	5,177,596	49.8	32,804	0.6	
11. 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0	
12. 分 担 金 及 び 負 担 金	25,929	0.3	26,722	0.3	△ 793	△ 3.0	
13. 使 用 料 及 び 手 数 料	363,301	3.3	373,824	3.6	△ 10,523	△ 2.8	
14. 国 庫 支 出 金	1,107,757	10.1	1,178,281	11.3	△ 70,524	△ 6.0	
15. 道 支 出 金	431,063	4.0	461,727	4.4	△ 30,664	△ 6.6	
16. 財 産 収 入	52,811	0.5	41,423	0.4	11,388	27.5	
17. 寄 附 金	104,001	1.0	99,001	0.9	5,000	5.1	
18. 繰 入 金	1,808,016	16.5	1,618,107	15.6	189,909	11.7	
19. 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0	
20. 諸 収 入	69,205	0.6	60,337	0.6	8,868	14.7	
21. 市 債	624,800	5.7	235,100	2.3	389,700	165.8	
合 計	10,941,605	100.0	10,404,888	100.0	536,717	5.2	
財源内訳	自 主 財 源	3,290,196	30.1	3,087,336	29.7	202,860	6.6
	依 存 財 源	7,651,409	69.9	7,317,552	70.3	333,857	4.6

※6.法人事業税交付金は令和2年4月から新たに創設されたもの

8.環境性能割交付金は令和元年10月より自動車取得税交付金から名称変更されたもの

【歳出】

(単位:千円)

区 分	令和8年度		令和7年度		増 減		
	予 算 額	構成比%	予 算 額	構成比%	金 額	率 %	
1. 議 会 費	53,693	0.5	53,246	0.5	447	0.8	
2. 総 務 費	1,235,863	11.3	1,169,639	11.2	66,224	5.7	
3. 民 生 費	2,460,430	22.5	2,546,219	24.5	△ 85,789	△ 3.4	
4. 衛 生 費	1,038,707	9.5	931,173	8.9	107,534	11.5	
5. 農 林 業 費	109,112	1.0	83,580	0.8	25,532	30.5	
6. 商 工 費	40,099	0.4	38,722	0.4	1,377	3.6	
7. 土 木 費	1,119,598	10.2	1,035,258	9.9	84,340	8.1	
8. 消 防 費	675,532	6.2	435,035	4.2	240,497	55.3	
9. 教 育 費	468,454	4.3	485,434	4.7	△ 16,980	△ 3.5	
10. 公 債 費	3,714,502	33.9	3,601,883	34.6	112,619	3.1	
11. 諸 支 出 金	5,615	0.0	4,699	0.1	916	19.5	
12. 予 備 費	20,000	0.2	20,000	0.2	0	0.0	
合 計	10,941,605	100.0	10,404,888	100.0	536,717	5.2	
財源内訳	一 般 財 源	7,655,828	70.0	7,366,529	70.8	289,299	3.9
	特 定 財 源	3,285,777	30.0	3,038,359	29.2	247,418	8.1

■ 対前年の主な増減内容

1 歳 入

- ・市 税 △989千円 ～ 固定資産市町村交付金△12,039、固定資産税(現年)11,516 ほか
- ・地方交付税 32,804千円 ～ 普通交付税119,272、特別交付税△86,468
- ・使用料及び手数料 △10,523千円 ～ 公営住宅使用料△8,758、ゴミ処理手数料 △1,301 ほか
- ・国庫支出金 △70,524千円 ～ デジタル基盤改革支援補助金△104,848、生活保護費負担金△43,087  
物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 27,786 ほか
- ・道支出金 △30,664千円 ～ 参議院議員選挙委託金△15,492、地域づくり総合交付金△18,500 ほか
- ・繰入金 189,909千円 ～ 財政調整基金繰入金193,380、幸福の黄色いハンカチ基金繰入金△63,589  
石勝線代替輸送確保基金繰入金37,015 ほか

2 歳 出

- ・民生費 △85,789千円 ～ 生活扶助等給付費△57,508、障害福祉サービス給付費△29,354 ほか
- ・衛生費 107,534千円 ～ 富野じん芥処分地施設押え盛土造成工事39,121、介護医療院経営維持  
負担金35,542、水道事業会計補助21,447 ほか
- ・土木費 84,340千円 ～ 橋梁長寿命化修繕計画点検委託料75,790、清水沢橋架替工事26,764  
新千代田橋補修工事58,300
- ・消防費 240,497千円 ～ 消防救急デジタル無線整備工事214,455、共同消防指令センター整備  
負担金34,947 ほか

※この他経常事業一覧(→10頁)等をご参照下さい。

## 2. 歳入歳出の財政再生計画との比較

変更前計画に比べ 16億7,981万4千円、18.1% の増加

～ 計画に登載の事務事業の計上を基本とし、住民生活に必要な事業を最優先に、地域の再生を図るため必要な緊急性の高い事業を新たに追加

～ 新たな事業の追加にあたっては、事務事業の見直し、地方債、基金の取り崩し、国道支出金等の財源を活用

### 【歳入】

(単位:千円)

区 分	令和8年度		令和8年度		増 減		
	予 算 額	構成比%	変更前計画額	構成比%	金 額	率 %	
1. 地 方 税	866,932	7.9	687,936	7.4	178,996	26.0	
2. 地 方 譲 与 税	54,772	0.5	57,416	0.6	△ 2,644	△ 4.6	
3. 地 方 交 付 税	5,210,400	47.6	4,874,988	52.7	335,412	6.9	
普通交付税	3,807,268	34.8	3,548,004	38.4	259,264	7.3	
特別交付税	1,403,132	12.8	1,326,984	14.3	76,148	5.7	
4. 国 道 支 出 金	1,538,820	14.1	1,449,074	15.6	89,746	6.2	
国庫支出金	1,107,757	10.1	930,258	10.0	177,499	19.1	
道支出金	431,063	4.0	518,816	5.6	△ 87,753	△ 16.9	
5. 繰 入 金	1,808,016	16.5	1,086,463	11.7	721,553	66.4	
6. 地 方 債	624,800	5.7	276,200	3.0	348,600	126.2	
7. そ の 他	837,865	7.7	829,714	9.0	8,151	1.0	
利子割交付金	1	0.0	670	0.0	△ 669	△ 99.9	
配当割交付金	1,828	0.0	1,693	0.0	135	8.0	
株式等譲渡所得割交付金	3,290	0.0	1,210	0.0	2,080	171.9	
法人事業税交付金	11,061	0.1	0	0.0	11,061	皆増	
地方消費税交付金	201,739	1.9	156,955	1.7	44,784	28.5	
環境性能割交付金	1,052	0.0	9,540	0.1	△ 8,488	△ 89.0	
地方特例交付金	3,645	0.0	775	0.0	2,870	370.3	
交通安全対策特別交付金	1	0.0	575	0.0	△ 574	△ 99.8	
分担金負担金	25,929	0.3	32,712	0.4	△ 6,783	△ 20.7	
使用料手数料	363,301	3.3	408,312	4.4	△ 45,011	△ 11.0	
財産収入	52,811	0.5	63,541	0.7	△ 10,730	△ 16.9	
寄 附 金	104,001	1.0	99,001	1.1	5,000	5.1	
繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0	
諸 収 入	69,205	0.6	54,729	0.6	14,476	26.5	
合 計	10,941,605	100.0	9,261,791	100.0	1,679,814	18.1	
財源内訳	自 主 財 源	3,290,196	30.1	2,432,695	26.3	857,501	35.2
	依 存 財 源	7,651,409	69.9	6,829,096	73.7	822,313	12.0

## 【歳出】

(単位:千円)

区 分	令和8年度		令和8年度		増 減	
	予 算 額	構成比%	変更前計画額	構成比%	金 額	率 %
1. 人 件 費	1,436,001	13.1	1,283,163	13.9	152,838	11.9
2. 物 件 費	1,715,544	15.7	806,149	8.7	909,395	112.8
3. 維 持 補 修 費	373,988	3.4	402,299	4.3	△ 28,311	△ 7.0
4. 扶 助 費	1,362,290	12.4	1,524,836	16.5	△ 162,546	△ 10.7
5. 建 設 事 業 費	733,319	6.7	327,573	3.5	405,746	123.9
1 普通建設事業費	733,319	6.7	327,573	3.5	405,746	123.9
(1)補助	317,236	2.9	230,562	2.5	86,674	37.6
(2)単独	416,083	3.8	97,011	1.0	319,072	328.9
2 災害復旧事業費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
(1)補助	0	0.0	0	0.0	0	0.0
(2)単独	0	0.0	0	0.0	0	0.0
6. 公 債 費	3,714,502	34.0	3,719,153	40.1	△ 4,651	△ 0.1
起 債 元 利	1,156,052	10.6	1,160,704	12.5	△ 4,652	△ 0.4
再生振替特例債元利	2,558,450	23.4	2,558,449	27.6	1	0.0
7. 繰 出 金	648,889	5.9	838,342	9.1	△ 189,453	△ 22.6
8. そ の 他	957,072	8.8	360,276	3.9	596,796	165.6
補 助 費 等	721,695	6.6	248,069	2.7	473,626	190.9
積 立 金	213,937	2.0	99,327	1.1	114,610	115.4
出 資 金 ・ 貸 付 金	1,440	0.0	2,880	0.0	△ 1,440	△ 50.0
予 備 費	20,000	0.2	10,000	0.1	10,000	100.0
合 計	10,941,605	100.0	9,261,791	100.0	1,679,814	18.1
財源内訳						
一 般 財 源	7,655,828	70.0	6,791,304	73.3	864,524	12.7
特 定 財 源	3,285,777	30.0	2,470,487	26.7	815,290	33.0

## ■ 対計画の主な増減内容

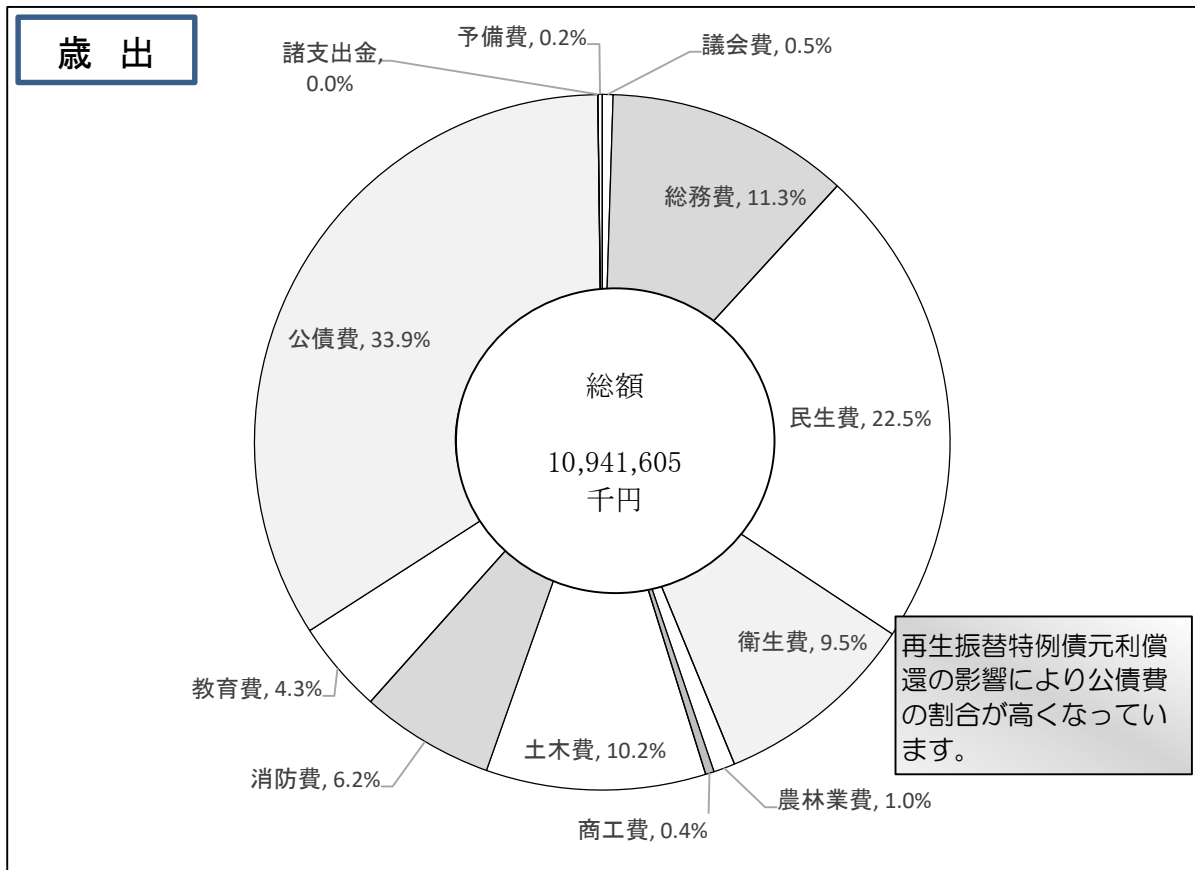
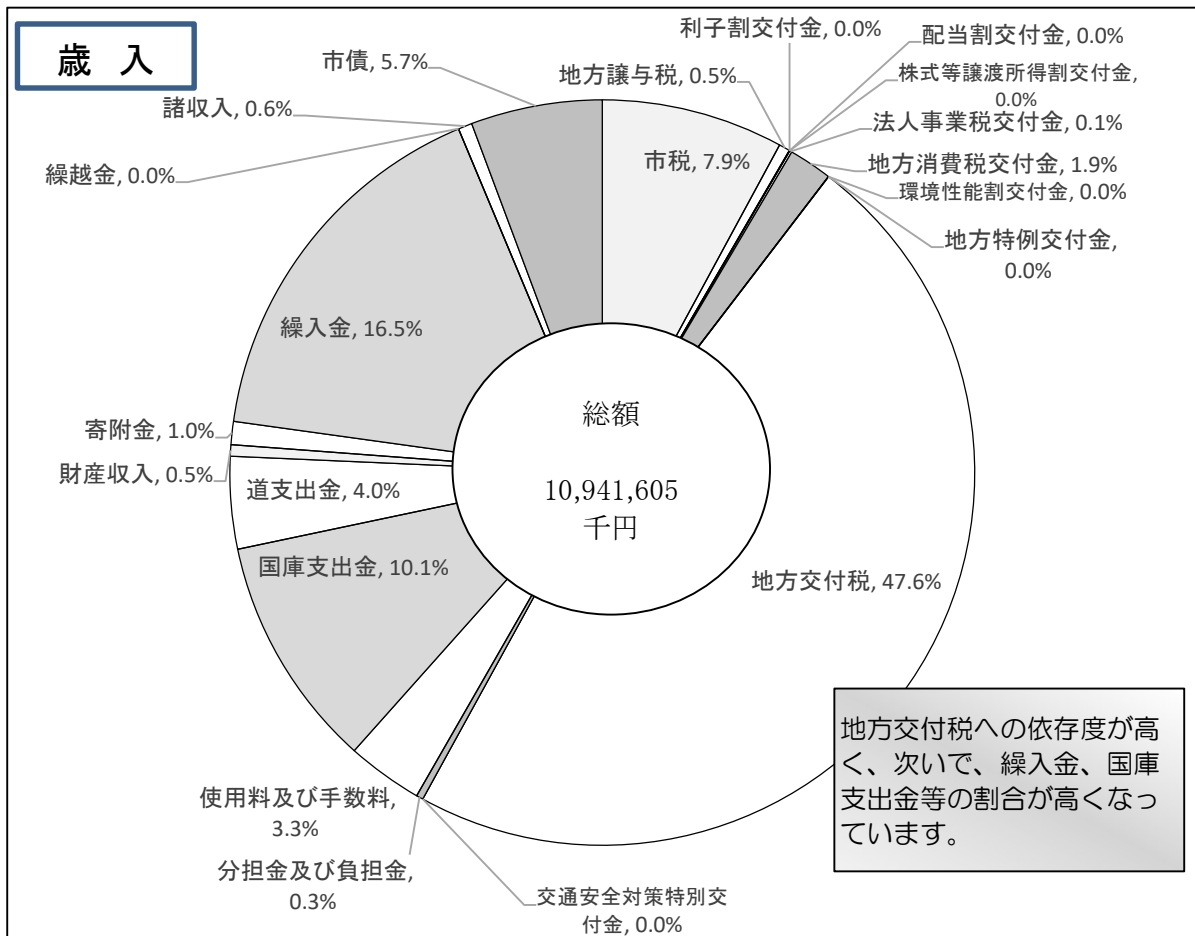
## 1 歳 入

- ・地方税 178,996千円 ～ 市民税個人(現年)63,823、国有資産等所在市町村交付金113,244 ほか
- ・地方交付税 335,412千円 ～ 普通交付税259,264、特別交付税76,148
- ・国道支出金 89,746千円 ～ 道路メンテナンス補助金172,199、物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金27,786、生活保護費負担金(国・道)△42,976 ほか
- ・繰入金 721,553千円 ～ 財政調整基金繰入金699,267、幸福の黄色いハンカチ基金繰入金245,996 ほか
- ・地方債 348,600千円 ～ 緊急防災・減災事業債262,900、道路橋りょう整備事業債81,600、消防車両整備事業債△72,900 ほか

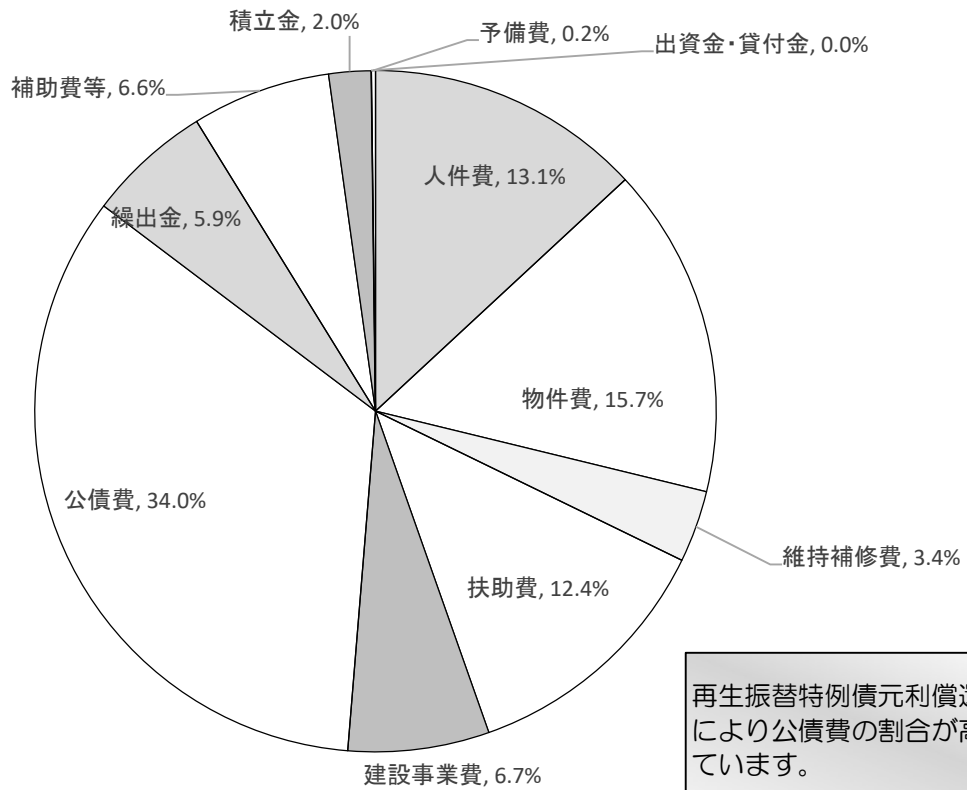
## 2 歳 出

- ・物件費 909,395千円 ～ 市営住宅管理業務委託料130,350、体育施設管理業務委託料60,274、ふるさと納税特産品送付委託料60,297 ほか
- ・扶助費 △162,546千円 ～ 障害福祉サービス給付費△185,474、生活扶助等給付費△35,671施設型給付費42,742 ほか
- ・繰出金 △189,453千円 ～ 後期高齢者医療給付費負担金△39,448、公共下水道事業会計繰出△177,106 ほか
- ・その他(補助費等) 473,626千円 ～ 公共下水道事業会計補助113,914、水道事業会計補助108,063、共同消防指令センター負担金34,947 ほか

### 3. 歳入歳出款別グラフ



#### 4. 歳出性質別グラフ

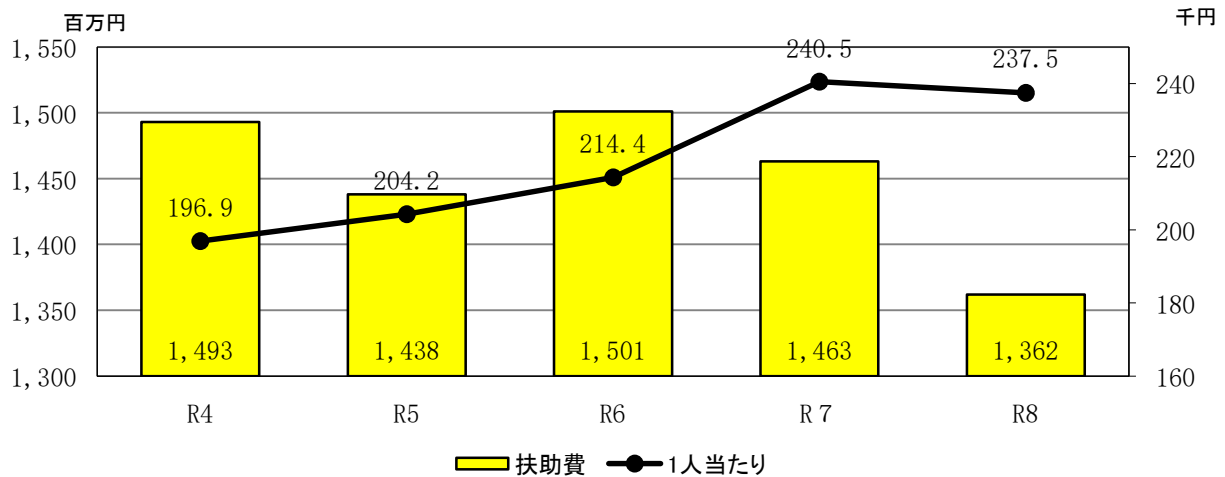


再生振替特別債元利償還の影響により公債費の割合が高くなっています。

#### 5. 扶助費予算額の推移

国・地方とも扶助費（社会保障費）の伸びが財政を圧迫していると言われています。当市も人口減少と少子高齢化が進む中、厳しい状況にあります。法令等による義務的な経費であり、住民生活に大きく影響することから見直しは困難です。扶助費のここ5年間の予算推移を見ると、次のようになります。

(※人口1人あたりの予算は、各年1月末住民基本台帳人口で割ったもの)



#### 【用語説明】

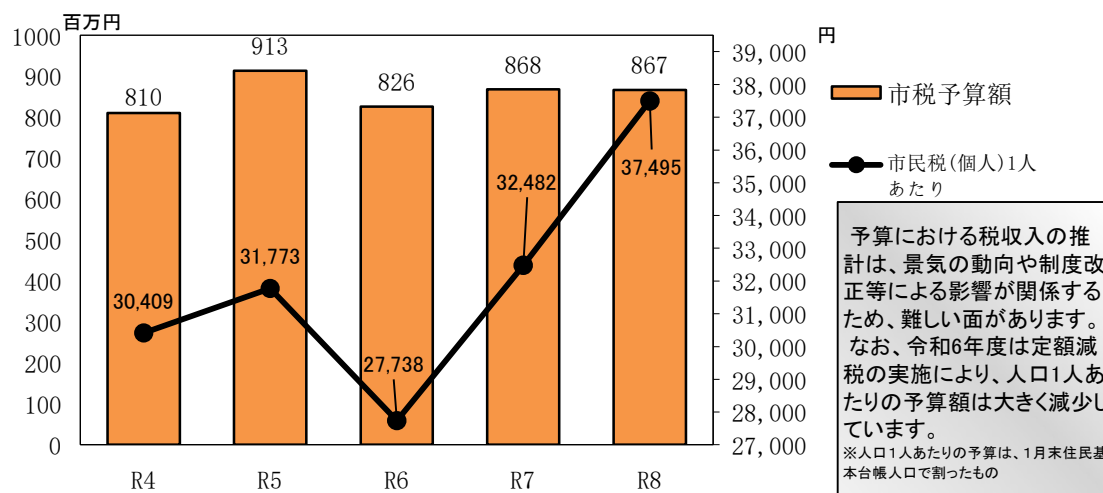
- 目的別予算** … 地方自治法及び同法施行規則により歳出予算を目的に従って区分したものの。款別予算ともいう(歳入予算は性質別に区分する決まりになっている)。
- 性質別予算** … 経済的性質を基準として、歳出で言えば、人件費、物件費、維持補修費、扶助費などに分類したもの。財政再生計画は性質別区分で作っている。
- 扶助費** … 社会保障制度の一環として、生活保護法、児童福祉法、老人福祉法などに基づき被扶助者に対して支給する費用のこと。
- 建設事業費** … 道路、橋りょう、学校、集会所など公共施設の新増設等の建設事業に要する投資的経費のこと。

## 6. 市税収入見込額

(単位:千円)

項目		令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増減額	増減率%	摘要	
市民税	個人	所得割	207,090	197,587	9,503	4.8	
		均等割	7,941	8,158	△ 217	△ 2.7	
	法人	法人税割	9,237	12,655	△ 3,418	△ 27.0	
		均等割	26,530	27,157	△ 627	△ 2.3	
	滞納繰越分	2,258	2,594	△ 336	△ 13.0		
	計	253,056	248,151	4,905	2.0		
固定資産税	土地	16,488	16,329	159	1.0		
	家屋	147,616	135,744	11,872	8.7		
	償却資産	92,417	92,932	△ 515	△ 0.6		
	滞納繰越分	9,569	10,893	△ 1,324	△ 12.2		
	小計	266,090	255,898	10,192	4.0		
	交付金	249,443	261,482	△ 12,039	△ 4.6		
	計	515,533	517,380	△ 1,847	△ 0.4		
軽自動車税	現年課税分	16,349	16,775	△ 426	△ 2.5	環境性能割廃止により旧種別割を名称変更	
	環境性能割分	0	1,203	△ 1,203	△ 100.0	環境性能割は令和8年4月1日より廃止	
	滞納繰越分	73	121	△ 48	△ 39.7		
	計	16,422	18,099	△ 1,677	△ 9.3		
市たばこ税	48,012	51,324	△ 3,312	△ 6.5	売渡本数 本年度 7,327千本 前年度 7,833千本		
入湯税	0	0	0	0.0			
都市計画税	現年課税分	32,030	30,833	1,197	3.9		
	滞納繰越分	1,879	2,134	△ 255	△ 11.9		
	計	33,909	32,967	942	2.9		
合計	866,932	867,921	△ 989	△ 0.1			

■ 市税収入の予算額と市民税(個人)人口1人あたりの予算額の推移



## 7. 所要経費総額

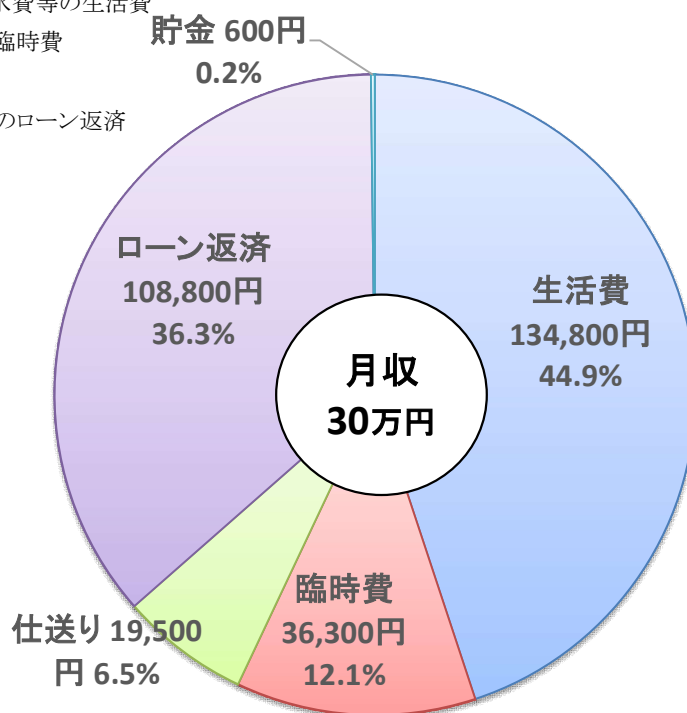
(単位:千円)

区 分	令和8年度		令和7年度		増 減		摘 要
	予 算 額	構成比%	予 算 額	構成比%	金 額	率 %	
1 経 常 事 業	3,704,025	33.9	3,717,554	35.7	△ 13,529	△ 0.4	「8.経常事業一覧」のとおり
(うち債務負担事業予算額)	209,298	1.9	317,706	3.1	△ 108,408	△ 34.1	
2 臨 時 事 業	1,359,459	12.4	971,182	9.3	388,277	40.0	「9.臨時事業一覧」のとおり
(うち債務負担事業予算額)	43,879	0.4	5,019	0.0	38,860	0.0	
3 特別会計繰出金	707,618	6.5	724,073	7.0	△ 16,455	△ 2.3	
4 人 件 費	1,436,001	13.1	1,370,196	13.2	65,805	4.8	
5 公 債 費	3,714,502	33.9	3,601,883	34.6	112,619	3.1	年次償還による減
(うち再生振替特別債分)	2,558,450	23.4	2,558,450	24.6	0	0.0	
6 予 備 費	20,000	0.2	20,000	0.2	0	0.0	
合 計	10,941,605	100.0	10,404,888	100.0	536,717	5.2	

### ◆令和8年度予算を家計簿に例えた場合

- ・「経常事業」「人件費」 → 食費・家賃・光熱水費等の生活費
- ・「臨時事業」 → 住宅修繕・冠婚葬祭などの臨時費
- ・「特別会計繰出金」 → 子どもへの仕送り
- ・「債務負担行為」「公債費」 → 住宅・車などのローン返済
- ・「基金積立金」「予備費」 → 貯金

として単純に置換えて表したグラフです。



## 8. 経常事業一覧

(単位: 千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増減額	摘要
	<b>【議会費】</b>		3,335	3,103	232	
1	議会事務局一般業務	議会運営に係る経費	3,010	2,686	324	
2	議会だより発行	年4回発行の「夕張市議会だより」印刷経費	325	417	△ 92	
	<b>【総務費】</b>		632,657	654,149	△ 21,492	
3	給与管理システム保守 (旧総合行政システム管理(給与管理))	給与管理システムの保守経費	724	840	△ 116	
4	庁舎管理(一般管理費)	本庁舎の燃料費・光熱水費・清掃費等一般管理経費	28,591	26,112	2,479	
5	駐車場管理	本庁舎駐車場の管理経費(除排雪)	3,610	3,201	409	
6	一般庁用	行政全般に係る共通事務経費(消耗品費・通信運搬費・OA機器借料など)	15,117	16,003	△ 886	
7	自動車管理	公用車の維持管理経費(燃料・車検・保険料など)	4,613	5,781	△ 1,168	
8	職員採用試験	職員採用試験を業務委託するための経費	278	193	85	
9	職員旅費	業務上必要な出張等旅費	3,032	1,859	1,173	
10	職員研修	職員研修に要する経費	530	466	64	
11	職員健康診査	法に基づき実施する職員健康診査経費	1,728	1,710	18	
12	出納一般業務	公金保険及び振込・振替等に係る経費	3,915	8,842	△ 4,927	
13	地方公会計業務	統一基準に基づく財務書類の作成に要する経費	910	1,929	△ 1,019	
14	入札参加資格共同審査	入札参加資格の審査を外部発注する経費	385	275	110	
15	広報広聴業務	広報業務及び「広報ゆうばり」印刷に係る経費	5,999	6,039	△ 40	
16	庁舎管理(設備保守)	本庁舎の設備(ボイラー、エレベーター、電気工作物等)の保守・修繕経費	6,219	6,398	△ 179	
17	財産管理	市民への土地等の貸付や市有施設の火災保険など財産管理に係る経費	5,682	13,214	△ 7,532	
18	職員住宅管理	職員住宅の管理経費及び土地借料	1,115	1,215	△ 100	
19	各種基金積立	ハンカチ基金、子ども・文化振興基金等基金預入れにより発生する利息の積立	14,367	7,590	6,777	
20	奨学基金積立	奨学資金貸付返還金の基金への積戻し	396	360	36	
21	森林環境譲与税基金積立	森林環境譲与税の基金への積立	8,280	8,280	0	
22	幸福の黄色いハンカチ基金積立	夕張まちづくり寄附条例に基づく寄附金の基金への積立	99,000	99,000	0	
23	ズリ山管理	ズリ山の底地借料及び管理修繕経費	4,109	4,105	4	
24	企画一般業務	企画業務に要する旅費やふるさと納税に係る事務などの経費	146,074	149,389	△ 3,315	一部債務負担
25	幸福の黄色いハンカチ基金助成	基金に積み立てた寄附金を活用し、まちづくり活動を行う市民団体等へ助成する経費	4,731	4,600	131	
26	ふるさと納税返礼品開発促進	市内事業者が取組むふるさと納税返礼品の開発に係る経費に対して補助する経費	1,000	1,500	△ 500	
27	公平委員会業務	公平委員会連絡協議会負担金	18	17	1	
28	情報化促進	行政システム全般に係る運用保守やパソコン等OA機器に係る経費	42,849	27,094	15,755	
29	総合行政システム管理	基礎情報の共有化を図る総合行政システムの運用に係る経費	67,751	104,445	△ 36,694	
30	社会保障・税番号制度システム整備	マイナンバー制度を運用するうえで必要な情報システムの改修等を行うための経費	13,667	15,160	△ 1,493	
31	施設システム整備	公共施設の利用予約をインターネットを介して行うための経費	660	869	△ 209	
32	財務会計システム整備	財務会計システム利用料	3,459	3,459	0	

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増減額	摘要
33	廃屋・空き家対策	市内空き家の所有者等の相続関係調査及び空き家屋解体補助に要する経費	8,022	448	7,574	
34	地域おこし協力隊派遣事業	地域おこし協力隊派遣制度を活用した協力隊員に係る経費(人件費除く)	31,168	31,012	156	
35	地域再生整備事業	地域再生の基盤整備を図るため、定住促進のための住環境整備促進補助に要する経費	6,007	15,672	△ 9,665	
36	地方創生加速化事業	体育協会助成費補助及び交流人口増加のためのスポーツ等交流創出に係る経費	4,000	4,000	0	
37	夕張市チャレンジ事業	市内で新規創業を行なおうとする者や、市内企業に就業するための資格取得を支援するための経費	6,500	6,500	0	
38	夕張高校魅力化事業	公設塾の運営、市外生徒受入の促進、及び高校及び生徒に対する各種補助金等に係る経費	59,018	53,181	5,837	
39	関わり人口創出事業	関わり人口創出拡大に向けた取り組みに要する経費	34	184	△ 150	
40	奨学金返還支援事業	若者定住促進のため、市内に定住し就労する若者の奨学金返還を支援する経費	1,200	1,200	0	
41	固定資産評価審査委員会業務	評価内容の適正さを判断するため開催する審査委員会委員の費用弁償	9	3	6	
42	賦課徴収一般業務	市税の賦課、徴収事務に係る経費	7,705	7,849	△ 144	
43	戸籍住民基本台帳管理	戸籍法、住民基本台帳法等に基づく事務に係る経費	1,058	1,057	1	
44	戸籍事務電算化	戸籍管理及び電算化のための維持管理経費	13,953	9,642	4,311	
45	個人番号カード交付等業務	個人番号カードの交付関係業務に係る経費	297	649	△ 352	
46	住民基本台帳ネットワークシステム整備	住民基本台帳ネットワークシステムの維持管理経費	1,854	1,311	543	
47	選挙管理委員会事務局業務	選挙管理委員会委員の費用弁償及び消耗品購入経費	2,852	1,335	1,517	
48	諸統計調査	統計法に基づく各種統計調査に係る経費	63	65	△ 2	
49	監査事務局一般業務	監査委員の費用弁償及び事務経費	108	96	12	
	<b>【民生費】</b>		<b>1,836,474</b>	<b>1,896,524</b>	<b>△ 60,050</b>	
50	社会福祉一般業務	福祉業務に係る通信運搬費等	205	215	△ 10	
51	民生児童委員業務	民生委員法に基づく民生委員・児童委員の活動に係る経費	3,419	3,781	△ 362	
52	後期高齢者医療広域連合負担	後期高齢者医療制度の運営主体である「広域連合」に対する医療給付費負担金	169,703	174,515	△ 4,812	
53	社会福祉協議会事業費補助	社会福祉協議会の運営に対する補助	42,807	40,687	2,120	
54	行政窓口設置事業	市内4箇所簡易な行政窓口を設置し、窓口行政の利便性を図る事業	3,019	2,843	176	
55	生活困窮者自立支援業務	生活保護に至る前のセーフティネットの充実・強化を図るため、生活困窮者に対する支援を行う経費	4,471	4,471	0	
56	地域サロン活動推進事業費補助	高齢者や障がい者の見守りや支えあいなどの福祉活動を行う地域サロン活動に助成するもの	1,045	1,045	0	
57	被保護者就労支援事業	被保護者の就労を支援し、経済的・精神的自立を図るもの	3,787	3,787	0	
58	子どもの学習・生活支援事業	生活困窮者等に対し学校とは別の学び直しの場を提供し、自立と養育を側面的に支援するもの	2,217	2,454	△ 237	
59	結婚新生活支援事業	未婚の低所得者を対象に、婚姻に伴う新生活を開始するための費用を支援するもの	2,408	2,408	0	
60	子ども家庭センター運営	児童福祉法に基づく子ども家庭センターの運営に係る経費	7,688	7,688	0	
61	特別障害者手当等給付	法に基づき在宅の重度障害者等に対し給付する手当	2,355	1,950	405	
62	じん臓機能障害者通院移送支援事業	人工透析患者の通院移送運行委託に対する補助	6,033	5,993	40	
63	障害者自立支援事業(地域生活支援)	障害者総合支援法に基づく地域生活の支援に係る経費	13,576	17,284	△ 3,708	
64	障害者自立支援事業	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス及び児童福祉法に基づく障害児通所支援に係る経費	609,992	644,407	△ 34,415	
65	重度心身障害者医療費給付	北海道医療給付事業を基本として行う身障者福祉法等に認定された被保険者負担医療費の給付	18,150	23,110	△ 4,960	

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増減額	摘要
66	老人福祉会館運営	老人福祉会館の運営に係る機器借料	868	792	76	
67	老人福祉会館運営補助	老人福祉会館の運営に係る補助	2,361	2,324	37	
68	高齢者公共交通利用負担軽減	70歳以上の方の「敬老パス」に係る経費	7,272	7,285	△ 13	
69	緊急通報システム運用	ひとり暮らしの高齢者等に対し、安心安全を確保するために設置する緊急通報装置に係る経費	4,462	4,465	△ 3	一部債務負担
70	高齢者住宅福祉除雪事業	ひとり暮らしの高齢者等に対する福祉除雪事業に係る経費	8,227	5,897	2,330	
71	老人ホーム入所者扶助	老人福祉法に基づく老人ホームの入所者扶助費	137,377	122,625	14,752	
72	交通問題対策	地域公共交通の維持・確保に係る運行事業者への補助などに関する経費	135,989	98,779	37,210	
73	地域安心安全活動	各生活館等の自主防災力の向上に向けた活動に係る経費	720	800	△ 80	
74	南空知定住自立圏(公共交通)	南空知定住自立圏の活動として公共交通乗務員確保を行うための経費	434	416	18	
75	生活館等管理	生活館等の運営費の補助及び設備法定点検等の経費	3,254	3,624	△ 370	
76	市民活動一般業務	生活館、新夕張駅の土地借料	133	133	0	
77	交通安全市民推進委員会補助	交通安全市民運動推進委員会への補助	119	119	0	
78	消費生活相談	消費者安全法に基づく消費者相談に係る経費	362	357	5	
79	テレビ難視聴対策	テレビ中継局(清水沢)、極微小中継局(新千代田・真谷地)の維持管理経費	593	593	0	
80	国民年金業務	国民年金法に基づく業務に係る事務経費	36	39	△ 3	
81	南部コミュニティセンター管理	センターの設備法定点検経費	53	53	0	
82	千代田コミュニティセンター管理	センターの設備法定点検経費	25	25	0	
83	拠点複合施設管理	拠点複合施設設りすたの管理経費	31,273	29,802	1,471	
84	乳幼児医療費給付(道単独)	北海道医療給付事業を基本として行う被保険者負担医療費の給付(満15歳に達する日以後の最初の3月31日までの者)	7,274	6,819	455	
85	児童福祉一般業務	児童福祉システムの保守運用等児童福祉業務に係る事務経費	2,366	2,234	132	
86	保育協会運営費補助	夕張保育協会の運営及び認定こども園の運営に係る補助	20,923	19,517	1,406	
87	公立学童保育所運営	学童保育所(若菜・清水沢)の運営経費	16,343	15,795	548	
88	障害児保育	障害のある子どもが保育園に入園したときに係る経費の補助	3,670	3,670	0	
89	子ども・子育て支援事業	一時的に保育園で幼児を預かる事業及びこども園での実費徴収への補足給付の経費	246	234	12	
90	幼児教育無償化	幼児教育無償化に伴う施設等利用給付費	28	28	0	
91	りすた子育て支援事業	拠点複合施設設りすたでの子育て支援事業に係る経費	192	180	12	
92	子どものための教育・保育給付(旧保育入所児童扶助)	子ども・子育て支援法に基づき支弁する保育費用及び副食費扶助の経費	130,859	138,329	△ 7,470	
93	児童手当給付	児童手当法に基づく給付費及び事務経費	52,735	58,126	△ 5,391	
94	ひとり親家庭等医療費給付	北海道医療給付事業を基本として行う、母(父)子及び寡婦福祉法に認定された被保険者負担医療費の給付	1,966	1,975	△ 9	
95	母子福祉一般業務	婦人相談業務に係る経費	51	51	0	
96	助産施設扶助	児童福祉法に基づく助産給付費	475	474	1	
97	児童扶養手当給付	児童扶養手当法に基づく給付費及び事務経費	19,951	22,086	△ 2,135	
98	養育医療給付	養育のため入院することを必要とする未熟児に対し、養育医療に要する費用を給付	232	239	△ 7	
99	児童遊園管理	児童遊園の維持管理経費	246	150	96	

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増減額	摘要
100	生活扶助	生活保護受給者に対する生活扶助・医療扶助・住宅扶助等の扶助費及び事務経費	353,022	410,387	△ 57,365	
101	医療扶助オンライン資格確認	法に基づく医療扶助オンライン資格確認制度の運用に係る経費	1,462	1,464	△ 2	
	<b>【衛生費】</b>		<b>518,170</b>	<b>502,506</b>	<b>15,664</b>	
102	保健管理一般業務	保健業務全般に係る事務経費	76	0	76	
103	休日・夜間救急医療体制補助	市内医療機関が対応する平日夜間及び休日救急医療に対する補助経費	3,838	746	3,092	
104	初期救急確保対策	休日・夜間以外の時間帯に処置された救急医療に対する医療機関への負担経費	51,336	43,936	7,400	
105	予防接種健康被害救済措置事業	予防接種法に基づき、過去に受けた予防接種による健康被害が認定された方に対する給付事業	6,471	6,301	170	
106	医療保健対策協議会運営事業	夕張市医療保健対策協議会の運営に係る経費	22	32	△ 10	
107	野犬等対策	狂犬病予防法に基づく予防注射や野犬掃討に係る経費	23	44	△ 21	
108	市民保健ケア	健康増進法、母子保健法、予防接種法等に基づく各種健診及び事務経費	24,276	30,289	△ 6,013	
109	巡回MRI脳検診事業	MRI搭載検診車による脳検診委託経費	405	450	△ 45	
110	訪問看護	在宅療養等が必要な方へ看護師が訪問し、処置を行う「訪問看護ステーション」に係わる負担金	700	700	0	
111	妊産婦安心出産支援事業	健康診査や出産のため、分娩可能な市外の医療機関までの交通費を助成するための経費	295	256	39	
112	健康管理システム整備	ワクチン接種履歴など包括的に市民の健康情報を管理するシステムの運用に係る経費	2,242	2,095	147	
113	不妊治療等助成事業	不妊治療に係る保険対象外先進医療の受診費用を補助するための経費	274	274	0	
114	高齢者保健介護予防一体的実施	法に基づく高齢者の保健事業と介護予防事業を一体的に実施するための経費	415	336	79	
115	妊婦支援給付事業	安心して出産・子育てができるよう経済的支援を行う事業の経費	1,021	0	1,021	
116	妊婦等包括相談支援事業	安心して出産・子育てができるよう伴走型相談支援を行う事業の経費	1,877	0	1,877	
117	出産・子育て応援事業	制度改正により、妊婦支援給付事業及び妊婦等包括相談支援事業に分割・改称	0	2,367	△ 2,367	
118	有害鳥獣駆除	鳥獣保護及び管理並びに狩猟の適正化に関する法律に基づき実施する有害鳥獣の駆除に係る経費	4,820	4,518	302	
119	公衆便所管理	清水沢及び沼ノ沢公衆便所の維持管理経費	3,150	3,811	△ 661	
120	鹿の谷公衆便所管理	ネーミングライト(施設命名権)収入を前提に開設するトイレの管理経費	367	370	△ 3	
121	墓地葬斎苑管理	墓地及び葬斎苑の維持管理経費	19,537	24,036	△ 4,499	
122	共同浴場管理	市営浴場2施設の維持管理経費	36,322	45,075	△ 8,753	
123	自動車騒音監視業務	騒音規制法に基づく、特定の場所で測定した自動車騒音の評価を行うために要する経費	2,079	1,760	319	
124	市立診療所負担金	看護職確保に係る住宅料の一部、及び病床維持について指定管理者に対して負担するもの	36,910	36,518	392	
125	診療所手数料徴収	市立診療所において交付した診断書等の手数料の徴収事務を指定管理者に委託するもの	859	758	101	
126	清掃一般業務	公害健康被害補償法に基づく旧焼却場に係る賦課金、及びPCB廃棄物の適正処理に係る経費	2,152	4,503	△ 2,351	
127	じん芥収集処理	じん芥収集処理に係る経費	68,389	65,139	3,250	
128	富野じん芥埋立処分地管理	富野じん芥埋立処分地の維持管理経費	37,199	36,685	514	
129	容器包装リサイクル収集	容器包装廃棄物の収集、処分経費	82,280	82,908	△ 628	
130	一般廃棄物処理基本計画等策定	ごみ組成調査に係る経費	9,284	4,785	4,499	
131	し尿処理場維持管理	汚泥再生処理センターの維持管理経費	118,887	100,331	18,556	
132	合併浄化槽設置普及	下水道処理区域外の汚水処理について公衆衛生の向上を図るため、浄化槽設置費の一部を補助	2,664	3,483	△ 819	

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増減額	摘要
	<b>【農 林 業 費】</b>		43,683	40,890	2,793	
133	農業委員会業務	農業委員会の運営に係る経費	1,054	1,061	△ 7	
134	水土里情報システム管理	北海道水土里ネットで提供される農業振興地域の土地情報の管理等に要する経費	418	418	0	
135	農業排水河川水位管理委託	道の農業排水施設の管理経費(受託事業)	261	252	9	
136	経営体育成支援	農業者が農業機械等の導入に要する経費について、国の「経営体育成支援事業」を活用して間接補助するもの	3,000	3,000	0	
137	多面的機能支払交付金負担金	交付金制度を活用し、作業道や排水路の保全などの実施に伴う市の負担金	10,026	10,026	0	
138	農地中間管理業務	担い手への農地集積及び耕作放棄地の発生防止・解消を支援するための経費	27	32	△ 5	
139	農業振興対策連携事業	産地力アップに向けた次世代経営者等育成支援及び夕張メロンのブランド維持に向けた広報活動への支援	14,458	12,728	1,730	
140	鳥獣被害防止対策	鳥獣農業被害の抑制に向けた捕獲活動経費への支援に係る経費	6,312	5,445	867	
141	農業振興資金利子補給補助	農業協同組合から農業者への資金融資に対する利子補給に係る経費	193	209	△ 16	一部債務負担
142	農業研修センター管理	農業研修センターの設備法定点検等経費	50	50	0	
143	森林管理	包括的な森林管理及び調査に関する経費	807	1,436	△ 629	
141	林道管理	冷水林道、旭林道等の維持管理経費	7,077	5,867	1,210	
	<b>【商 工 費】</b>		4,099	4,380	△ 281	
142	源泉管理	夕張1号井ポンプ室電気料	113	180	△ 67	
143	観光振興	観光振興のために必要なイベント参加経費	542	524	18	
144	道の駅運営促進	道の駅の活性化を図るための宣伝等を支援するための経費	808	878	△ 70	
145	商工振興一般業務	企業誘致のための情報収集、工業団地内未利用地の活用促進等を行う経費	393	298	95	
146	地域経済活性化促進	夕張商工会議所が行う販路拡大・需要喚起に資する取組みを支援する経費	2,095	2,310	△ 215	
147	広告塔・看板環境維持	千代田三叉路の広告塔等の維持経費	148	190	△ 42	
	<b>【土 木 費】</b>		366,611	337,157	29,454	
148	土木管理一般業務	道路台帳作成経費及び土木積算システム利用経費	666	575	91	
149	道路整備促進等経費	高速道路及び道道の整備促進のための加盟団体への負担金	388	268	120	
150	道路橋梁管理	市道維持管理に係る経費	40,434	39,608	826	
151	除排雪	市道の除排雪経費	128,074	127,006	1,068	
152	交通安全施設整備	交通安全に係る市道の区画線、外側線等補修経費	3,000	3,000	0	
153	都市計画一般業務	都市計画業務に係る事務経費	8,595	602	7,993	一部債務負担
154	公園管理	都市公園の管理経費	16,811	14,872	1,939	
155	市営住宅管理業務	市営住宅の管理経費及び集会所運営費補助	153,189	135,784	17,405	
156	総合行政システム管理(住宅管理)	基礎情報の共有化を図る総合行政システムのうち住宅管理システム使用経費	2,114	1,979	135	
157	道営住宅管理業務	道から委託された道営住宅の管理経費及び集会所運営費補助	11,840	11,963	△ 123	
158	河川維持管理	河川の維持管理に係る経費	1,500	1,500	0	
	<b>【消 防 費】</b>		56,668	59,499	△ 2,831	
159	消防一般業務	消防救急活動、施設・車両管理に係る経費	34,068	35,327	△ 1,259	
160	消防職員研修	火災予防や災害対応の専門知識習得のための消防学校入校経費	174	145	29	

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増減額	摘要
161	救急隊員養成	北海道消防学校初任教育課程修了後、救急科入校に係る経費	95	83	12	
162	各種資格取得	小型船舶、玉掛けクレーン等消防救助活動に必要な資格取得経費	492	413	79	
163	新規採用職員養成	新規採用職員における消防学校入校に係る経費	3,918	5,452	△ 1,534	
164	消防防災航空隊活動費負担	消防防災ヘリ活動に係る負担金	238	219	19	
165	災害用備蓄品整備	災害時に備えた必要な備蓄品の計画的整備	405	382	23	
166	災害派遣	大規模災害時に被災地への出動要請があった場合に備えるための経費	480	492	△ 12	
167	救急救命士養成	救急救命士既取得者の研修に係わる経費	1,691	3,184	△ 1,493	
168	救急資機材整備	救急活動に必要な資機材の整備に係る経費	599	252	347	
169	消防団一般業務	消防団の消防活動に係わる経費	10,067	9,802	265	
170	消防施設管理	消火栓、防火水槽等消防施設の維持管理経費	4,441	3,728	713	
	<b>【教育費】</b>		<b>236,713</b>	<b>250,891</b>	<b>△ 14,178</b>	
171	教育委員業務	定例・臨時教育委員会等開催における委員の費用弁償	90	93	△ 3	
172	教育委員会事務局一般業務	通信運搬費、燃料費、教育長会議出席旅費等事務経費	853	1,064	△ 211	
173	指導研究一般業務	空知教育センター組合負担金ほか事務経費	257	233	24	
174	中学校体育大会開催	中体連への選手派遣費補助	990	990	0	
175	ことばの教室運営	ことばの教室運営経費	678	809	△ 131	
176	特別支援教育促進協議会補助	特別支援教育のため、宿泊学習や交流会等を実施する協議会への補助	268	268	0	
177	平和教育推進事業費補助	平和教育推進のため、中学校の生徒が広島県を視察するための経費	545	505	40	
178	外国語指導充実	小中学校における英語教育の充実を図るための外国語指導助手の招致経費	171	1,168	△ 997	
179	総合的学習実践	「総合的な学習」推進に係わる事業費補助	280	288	△ 8	
180	児童・生徒健全育成事業	学習意欲の向上に係る各種検定料補助及びブスキー学習に係わる経費等	1,544	1,615	△ 71	
181	児童・生徒心の相談事業	不登校及び小中学生の自殺予防等対策のため、Q-Uの活用に係る教職員研修の講師謝礼等	488	502	△ 14	
182	放課後オンライン学習事業	1人1台タブレットを活用したオンライン学習に係る経費	159	164	△ 5	
183	教職員研修	ふるさとキャリア教育推進のため、教職員が夕張について学ぶ研修を実施する経費	86	50	36	
184	旅行的行事拝観料等補助	修学旅行等の引率で施設入場を行った際の費用弁償	6	0	6	
185	学校教育一般業務	学校教育活動に係わる一般経費	216	228	△ 12	
186	奨学資金貸付	条例に基づく奨学基金を活用した無利子貸付	1,440	1,440	0	一部債務負担
187	教職員健康診査	学校保健安全法に基づき実施する教職員健康診査経費	568	633	△ 65	
188	スクールバス運営	スクールバスの運行に係わる経費	40,024	43,197	△ 3,173	
189	遠距離通学等支援	特別支援学級に在籍する児童・生徒の登下校に係わる車両運行経費	1,473	785	688	
190	地域学校協働本部事業	学校支援地域本部事業の取り組み内容を一部継続させながら「地域学校協働活動」として事業実施するもの	376	534	△ 158	
191	学校運営協議会事業	学校運営協議会を運営するための経費	59	91	△ 32	
192	小中高連携事業	小中高で一貫した英語教育を推進するためのオンライン英会話教育を実施する経費	2,999	2,986	13	
193	高校生通学費給付	夕張高校にバス通学する生徒のための定期券購入費	3,518	3,892	△ 374	
194	児童生徒情報化促進	GIGAスクール構想に対応するための経費	2,340	2,076	264	

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	増減額	摘要
195	校務支援システム管理	校務支援システム運用に係る経費	845	845	0	
196	小学校維持管理	小学校の維持管理に係る全般経費	17,274	21,329	△ 4,055	
197	児童健康管理	学校保健安全法により実施する児童への各種健康診査に要する経費	239	351	△ 112	
198	小学校校舎維持補修	校舎修繕経費	877	444	433	
199	小学校教材教具整備	授業で使用する教材教具購入費	876	881	△ 5	
200	小学校就学援助(補助)	学校教育法に基づく要・準要保護児童の就学援助経費	1,379	1,346	33	
201	小学校通学援助(単独)	児童のバス通学に係わる定期券購入費等	2,405	2,595	△ 190	
202	小学校学力向上事業	児童の学力実態を把握するため、知能検査及び学力検査実施のための経費	120	144	△ 24	
203	小学校図書充実	児童の教育環境整備を行うこととし、図書を購入するもの	499	406	93	
204	小学校給食運営	小学校給食の運搬経費、準要保護児童への給食費補助経費	7,334	8,770	△ 1,436	
205	中学校維持管理	中学校の維持管理に係る全般経費	26,055	34,126	△ 8,071	
206	生徒健康管理	学校保健安全法により実施する生徒への各種健康診査に要する経費	135	148	△ 13	
207	中学校校舎維持補修	校舎修繕経費	480	400	80	
208	中学校教材教具整備	授業で使用する教材教具購入費	557	559	△ 2	
209	中学校就学援助(補助)	学校教育法に基づく要・準要保護生徒の就学援助経費	1,946	1,591	355	
210	中学校通学援助(単独)	生徒のバス通学に係わる定期券購入費等	3,236	3,712	△ 476	
211	中学校図書充実	生徒の教育環境整備を行うこととし、図書を購入するもの	469	394	75	
212	中学校学力向上事業	生徒の学力実態を把握するため、知能検査及び学力検査実施のための経費	165	208	△ 43	
213	中学校給食運営	学校給食の運営経費、準要保護生徒への給食費補助経費	27,983	28,411	△ 428	一部債務負担
214	社会教育業務一般	社会教育委員に係る経費、図書コーナー運営経費、全国大会派遣費補助及び記念品	1,177	2,127	△ 950	
215	社会教育活動	生涯学習社会の実現に向けて、多くの市民へ社会教育を広めるための事業	505	495	10	
216	児童生徒鑑賞教室	児童生徒のため開催する芸術文化鑑賞会への補助	864	864	0	
217	美術品管理	市の財産である旧美術館所蔵品の有効活用を図っていくための適正管理に必要な経費	30	30	0	
218	音楽発表会事業 (旧教育研究協議会補助)	全市音楽発表会に係る経費	200	260	△ 60	
219	文化財保護	文化財保護委員及び文化財等の保護に係る経費	208	199	9	
220	石炭博物館管理	石炭博物館の維持管理経費及び模擬坑道再開に向けた経費	18,514	19,008	△ 494	一部債務負担
221	旧SL館保全	旧SL館の保全に要する経費	291	287	4	
222	体育施設管理	市内体育施設管理に要する経費	62,622	57,350	5,272	一部債務負担
	<b>【諸支出金】</b>		5,615	4,699	916	
223	市税過年度還付	過誤納が生じた市税の還付金	3,825	4,103	△ 278	
224	国庫支出金過年度還付	過誤納が生じた国庫支出金の還付金	1,790	596	1,194	
	<b>合計</b>		3,704,025	3,703,260	765	

※経常費については、令和8年度予算に計上した事業のみ記載し、事業費は人件費を除いた額を記載しています。

## 9. 臨時事業一覧

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	事業費	左の財源内訳				概要
				国・道支出金	地方債	その他	一般財源	
	<b>【総務費】</b>		206,262	9,204	44,500	550	152,008	
1	庁舎管理(一般管理費)	執務室の暑さ対策にかかる経費	712				712	
2	一般庁用	老朽化した電話交換機の代替としてスマートフォンを導入するための経費	7,273				7,273	
3	職員採用試験	職員採用試験応募者確保のため、民間の就職支援サイトを活用する経費	440				440	
4	公用車購入	公用車を更新するための経費	2,859				2,859	
5	市庁舎整備事業	設計委託、事業モニタリング及び庁舎環境整備の準備に要する経費	74,391		44,500		29,891	【地方債】市庁舎整備事業債、緊急防災・減災事業債
6	庁舎管理(設備保守)	庁舎暖房用ボイラー修繕に要する経費	3,850				3,850	
7	財産管理	公共施設等総合管理計画を改定する経費	4,323				4,323	
8	減債基金積立	財政再生計画に基づき、減債基金に積立を行うための経費	51,900				51,900	
9	財政再生計画調整基金積立	令和8年度地方財政計画に基づき、給与改定を見越した原資確保に係る経費	40,440				40,440	
10	企画一般業務	本市への企業版ふるさと納税を企業向けに紹介、寄附の促進を図るための経費	550			550	0	【その他】幸福の黄色いハンカチ基金繰入金
11	総合計画策定業務	夕張市総合計画策定に係る経費	3,399				3,399	
12	二地域居住コーディネーター派遣事業	国が定める制度に則り、二地域居住コーディネーターの派遣に係る経費	473				473	
13	住生活基本計画策定	今後の市の居住政策における最上位となる計画の策定経費	3,448	1,724			1,724	【国費】社会資本整備総合交付金
14	賦課徴収一般業務	滞納整理のための預貯金照会システムの利用に係る経費	503				503	
15	固定資産積算システム整備	家屋評価システムの更新に要する経費	4,166				4,166	
16	選挙管理委員会事務局業務	選挙の投票事務に用いる小型プリンターの購入経費	55				55	
17	知事・道議会議員選挙	北海道知事及び北海道議会議員の選挙に要する経費	7,480	7,480			0	【道費】知事・道議会議員選挙委託金
	<b>【民生費】</b>		16,034	142	0	4,246	11,646	
18	地域人権啓発活動推進	人権啓発の一環で小学校の花壇を整備する経費	75	75			0	【国費】人権開発活動委託金
19	交通問題対策	市外線デマンド運行に用いる車両購入に係る経費	10,480				10,480	
20	生活館等管理	一部生活館のカーテン、畳を交換する経費	1,095				1,095	
21	暴力追放運動推進委員会補助	財政再生計画に則り3年毎に暴力追放運動推進協議会に助成を行う経費	30				30	
22	防犯団体連合会補助	財政再生計画に則り3年毎に防犯団体連合会に助成を行う経費	30				30	
23	拠点複合施設管理	館内のデジタルサイネージを操作する端末、サーバーを更新する経費	4,246			4,246	0	【その他】幸福の黄色いハンカチ基金繰入金
24	子どものための教育・保育給付	法改正により創設された「子ども誰でも通園制度」実施に要する経費	78	67			11	【国費・道費】乳幼児のための支援給付交付金
	<b>【衛生費】</b>		182,920	8,628	85,900	28,954	59,438	
25	市民保健ケア	5歳児健診において発達相談に対応できるように心理専門職配置に要する経費	56	28			28	【国費】母子保健衛生費国庫補助金
26	有害鳥獣駆除	蜂巣駆除用防護服の更新、ヒグマ対策のセミナー開催、熊出没時の出動等及び保険に要する経費	8,499			8,384	115	【その他】幸福の黄色いハンカチ基金繰入金

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	事業費	左の財源内訳				摘要
				国・道支出金	地方債	その他	一般財源	
27	墓地葬斎苑管理	火葬炉3基のうち、1基の主燃焼炉修理及び副燃焼炉整備に要する経費	8,448	4,200			4,248	【道費】地域づくり総合交付金
28	共同浴場管理	清陵浴場の外壁補修、及び2浴場の煙突の損傷具合を調査する経費	5,126	200			4,926	【道費】地域づくり総合交付金
29	市立診療所負担金	指定管理者に対する介護医療院の運営に必要な経費の負担	35,542				35,542	
30	じん芥収集処理	じん芥収集車を更新するための経費	12,650		12,600		50	【地方債】衛生設備事業債
31	富野じん芥埋立処分地管理	処分地の埋立可能容量を増加させるための盛土造成工事に要する経費	39,856		39,800		56	【地方債】じん芥埋立処分地整備事業債
32	富野じん芥埋立処分地管理	処分地の調整池清掃、電気設備の診断、飛散防止ネット補修等に要する経費	33,653	4,200		20,570	8,883	【道費】地域づくり総合交付金【その他】幸福の黄色いハンカチ基金繰入金
33	容器包装リサイクル収集	資源ごみ収集車及びリサイクル業務に用いる重機を更新する経費	36,362		33,500		2,862	【地方債】衛生設備事業債
34	一般廃棄物処理基本計画策定	夕張市循環型社会形成推進地域計画策定に係る経費	2,728				2,728	
	<b>【農林業費】</b>		24,762	0	0	15,763	8,999	
35	森林整備センター分収造林	同センターの資金を活用した分収造林地の管理経費	6,900			6,900	0	【その他】森林整備センター分収造林事業負担金収入
36	森林経営管理	民有林の所有者に管理方針の意向を確認し、今後の適切な森林経営管理に活かすための経費	595			595	0	【その他】森林環境譲与税基金繰入金
37	地域林政アドバイザー活用事業	今後の林務基本方針を策定するため、林務行政に精通した人材を活用するための経費	4,998			1,220	3,778	【その他】林産物売払代
38	薬木生育実態調査	平成27年度より植栽した薬木の生育状況の実態を調査するための経費	5,221				5,221	
39	林産物生産	市有林の伐採及び林産物の売払い業務を委託するための経費	7,048			7,048	0	【その他】林産物売払代
	<b>【商工費】</b>		2,796	0	0	2,796	0	
40	観光施設誘客促進	観光資源PR動画作成等に要する経費	2,796			2,796	0	【その他】幸福の黄色いハンカチ基金繰入金
	<b>【土木費】</b>		578,440	316,757	190,500	8,037	63,146	
41	橋梁長寿命化計画事業(橋梁点検・補修)	長寿命化計画に基づき実施する清水沢橋架替、新千代田橋修繕に係る経費	283,657	172,199	81,600		29,858	【国費】道路メンテナンス補助金【地方債】道路橋りょう整備事業債
42	公園管理	石炭の歴史村公園内法面復旧工事、不法投棄物の撤去、公園管理用芝刈機購入に要する経費	2,383				2,383	
43	都市公園再編事業	都市公園施設長寿命化計画及びストック再編計画策定のための経費	15,037	7,000		8,037	0	【国費】社会資本整備総合交付金【その他】幸福の黄色いハンカチ基金繰入金
44	市営住宅再編事業	老朽化した市営住宅の整備と将来に向けたコンパクトなまちづくりを推進するための住環境整備事業の経費	277,363	137,558	108,900		30,905	【国費】社会資本整備総合交付金、住宅市街地総合整備促進事業費補助金【道費】地域づくり総合交付金【地方債】公営住宅建設事業債・過疎債(ソフト)
	<b>【消防費】</b>		284,392	0	262,900	0	21,492	
45	消防一般業務	南空知管内5消防本部で消防指令台を共同で整備するための経費	34,947		34,900		47	【地方債】緊急防災・減災事業債
46	消防資機材整備	消防用車両(指揮広報車)等を更新するための経費	10,878				10,878	
47	消防施設整備	消防庁舎施設長寿命化計画を策定するための経費	4,708				4,708	
48	消防救急デジタル無線整備	消防指令システムの共同運用に向け、当該システムに対応可能な無線網を整備するための経費	216,446		216,400		46	【地方債】緊急防災・減災事業債
49	全国瞬時警報システム整備	全国瞬時警報システム(J-ALERT)を次期受信機に移行させるための経費	17,413		11,600		5,813	【地方債】緊急防災・減災事業債

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	事業費	左の財源内訳				摘要
				国・道支出金	地方債	その他	一般財源	
	<b>【教育費】</b>		63,853	19,149	0	20,437	24,267	
50	小中一貫教育推進	小中一貫教育の推進と児童生徒の学力向上のため、教職員等の合同研修や先進地視察を行うための経費	201				201	
51	児童生徒情報化促進	小中学校の各教室に大型ディスプレイを設置するための経費	2,446				2,446	
52	小学校給食運営	小学生の給食費を無償化するために要する経費	8,672	6,749			1,923	【道費】給食費負担軽減交付金
53	中学校給食運営	中学生の給食費を無償化するために要する経費	6,960				6,960	
54	文化財保護	石炭の歴史村公園内石炭大露頭保全のため地上部地層の安定化を図る工事に要する経費	24,963	12,400			12,563	【道費】地域づくり交付金
55	石炭博物館管理	館内書庫の雨漏り修繕、及び電源改修工事等に要する経費	18,773			18,599	174	【その他】幸福の黄色いハンカチ基金繰入金
56	体育施設管理	夕張岳登山道の説明看板作成、清水沢プールの補修、及び平和運動公園内備品購入に要する経費	1,838			1,838	0	【その他】幸福の黄色いハンカチ基金繰入金
	<b>合計</b>		1,359,459	353,880	583,800	80,783	340,996	

※各事業費は人件費を除いた額を記載しています。

## 10. 債務負担行為一覧

(単位:千円)

番号	区分(款・事業名)	事業・経費概要	令和8年度 予算額 (債務負担)	令和7年度 予算額 (債務負担)	増減額
	<b>【総務費】</b>		99,897	0	99,897
1	企画一般業務 (ふるさと納税特産品送付委託料)	寄附者への返礼品送付に係る特産品 購入費及び送料	99,897	0	99,897
2	奨学金返還支援事業 (奨学金返還支援補助金)	市内に定住し就労する若者に対する奨 学金返還支援に係る経費	449	0	449
3	総合計画策定 (総合計画策定委託料)	夕張市総合計画の策定に係る経費	3,399	0	3,399
4	市庁舎整備事業 (事業者選定アドバイザー業務委託料)	庁舎整備事業者の公募及び選定の実 施を外部委託する経費	11,000	0	11,000
5	企画一般業務 (企業版ふるさと納税マッチング支援業務委託料)	寄附が見込まれる企業のリストアップや マッチングを業務委託する経費	550	0	550
	<b>【民生費】</b>		4,455	4,455	0
6	緊急通報システム運用 (緊急通報装置設置委託料)	緊急通報システムの設置及び既設置装 置運用に係る経費	4,455	4,455	0
	<b>【衛生費】</b>		28,930	0	28,930
7	じん芥収集処理 (じん芥収集車両購入)	ごみ収集業務に使用するじん芥収集車 の購入に係る経費	12,650	0	12,650
8	容器包装リサイクル収集 (リサイクル収集車両購入)	ごみ収集業務に使用するリサイクル収 集車の購入に係る経費	16,280	0	16,280
	<b>【農林業費】</b>		98	114	△ 16
9	農業振興資金利子補給補助 (農業担い手応援資金利子補給)	北海道農業信用基金協会の資金融資 に対する利子補給に係る経費	98	114	△ 16
	<b>【土木費】</b>		7,672	0	7,672
10	都市計画一般業務 (行政情報デジタル化委託料)	地理情報システムで活用する行政情報 のデジタルデータ構築等に係る経費	7,672	0	7,672
	<b>【教育費】</b>		360	0	360
11	中学校給食運営 (給食調理業務委託料)	学校給食調理業務を外部委託する経 費	24,183	24,183	0
12	体育施設管理 (体育施設管理業務委託料)	市内体育施設を指定管理者に管理委 託する経費	60,274	50,530	9,744
13	石炭博物館管理 (石炭博物館管理委託料)	石炭博物館を指定管理者に管理委託 する経費	11,910	13,000	△ 1,090
14	奨学資金貸付 (奨学資金貸付金)	奨学基金の貸付けに係る経費	360	0	360
	<b>合 計</b>		253,177	92,282	160,895

※令和8年度予算計上事業のみ記載しています。

### 第3表

## 令和8年度 国民健康保険事業会計予算

当初予算額 10億3,572万2千円（前年比 7,145万3千円、6.5%の減少）

- ～ 制度改正により、平成30年4月から北海道が財政運営の責任主体となり、保険給付費に必要な費用は全額交付金として支払われ、北海道が決定した納付金を納めている。
- ～ 令和8年度から子どもや子育て世帯を社会全体で支援する目的で「子ども・子育て支援金制度」が開始されることとなり、支援金は国民健康保険料と一体的に国保加入世帯から徴収することから、所要の経費を追加計上した。
- ～ 引き続き、被保険者の健康管理と医療費の適正化を図るため、特定健診の受診率向上や保健指導の充実など、健康課題に対応した保健事業の推進を図る。

#### 【歳入】

(単位:千円)

款名称	令和8年度		令和7年度		増減	
	予算額	構成比%	予算額	構成比%	金額	率%
1. 国民健康保険料	161,655	15.6	155,371	14.0	6,284	4.0
2. 国庫支出金	2,860	0.3	25	0.0	2,835	11,340.0
3. 道支出金	753,193	72.7	812,610	73.4	△ 59,417	△ 7.3
4. 財産収入	517	0.1	263	0.0	254	96.6
5. 繰入金	117,218	11.3	138,463	12.5	△ 21,245	△ 15.3
6. 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
7. 諸収入	278	0.0	442	0.1	△ 164	△ 37.1
合計	1,035,722	100.0	1,107,175	100.0	△ 71,453	△ 6.5

#### 【歳出】

(単位:千円)

款名称	令和8年度		令和7年度		増減	
	予算額	構成比%	予算額	構成比%	金額	率%
1. 総務費	46,862	4.5	46,403	4.2	459	1.0
2. 保険給付費	741,269	71.6	802,677	72.5	△ 61,408	△ 7.7
3. 国民健康保険事業費納付金	218,153	21.1	235,343	21.2	△ 17,190	△ 7.3
4. 保健事業費	19,291	1.9	19,674	1.8	△ 383	△ 1.9
5. 基金積立金	517	0.0	263	0.0	254	96.6
6. 諸支出金	8,630	0.8	1,814	0.2	6,816	375.7
7. 予備費	1,000	0.1	1,000	0.1	0	0.0
共同事業拠出金	0	0.0	1	0.0	△ 1	皆減
合計	1,035,722	100.0	1,107,175	100.0	△ 71,453	△ 6.5

## 第4表

### 令和8年度 市場事業会計予算

当初予算額 5千円（前年比 1千円、25%の増加）

～ 市民の台所である市場を存続させるため、平成23年度より指定管理者制度を導入し  
公設地方卸売市場として管理委託を行っている。

#### 【歳入】

(単位:千円)

款名称	令和8年度		令和7年度		増 減	
	予 算 額	構成比%	予 算 額	構成比%	金 額	率 %
1. 使用料及び手数料	3	60.0	3	75.0	0	0.0
2. 財 産 収 入	2	40.0	1	25.0	1	100.0
合 計	5	100.0	4	100.0	1	25.0

#### 【歳出】

(単位:千円)

款名称	令和8年度		令和7年度		増 減	
	予 算 額	構成比%	予 算 額	構成比%	金 額	率 %
1. 総 務 費	5	100.0	4	100.0	1	25.0
合 計	5	100.0	4	100.0	1	25.0

## 第5表

### 令和8年度 介護保険事業会計予算

当初予算額 14億4,832万4千円（前年比 1億5,158万9千円、9.5%の減少）  
 ～ 会計全体としては、前年度に対し減額となった。  
 ～ うち、総務費の増加は、第10期介護保険事業計画策定及びシステム改修によるもの。  
 ～ 保険給付費について減額を見込んだ。  
 ～ 引き続き、地域包括ケアシステムの深化・推進を図るため、生活支援・介護予防サービスの基盤整備や、保健事業と介護予防の一体的な実施事業に向けて取り組む。

#### 【歳入】

(単位:千円)

款名称	令和8年度		令和7年度		増減	
	予算額	構成比%	予算額	構成比%	金額	率%
1. 介護保険料	198,571	13.7	211,166	13.2	△ 12,595	△ 6.0
2. 国庫支出金	401,498	27.7	422,453	26.4	△ 20,955	△ 5.0
3. 支払基金交付金	356,265	24.6	400,021	25.0	△ 43,756	△ 10.9
4. 道支出金	209,618	14.5	237,665	14.9	△ 28,047	△ 11.8
5. 繰入金	275,125	19.0	321,566	20.1	△ 46,441	△ 14.4
6. 財産収入	720	0.0	343	0.0	377	109.9
7. サービス収入	6,524	0.5	6,696	0.4	△ 172	△ 2.6
8. 諸収入	3	0.0	3	0.0	0	0.0
合計	1,448,324	100.0	1,599,913	100.0	△ 151,589	△ 9.5

#### 【歳出】

(単位:千円)

款名称	令和8年度		令和7年度		増減	
	予算額	構成比%	予算額	構成比%	金額	率%
1. 総務費	84,998	5.9	73,135	4.6	11,863	16.2
2. 保険給付費	1,281,499	88.5	1,449,876	90.6	△ 168,377	△ 11.6
3. 地域支援事業費	77,666	5.4	73,082	4.6	4,584	6.3
4. 基金積立金	720	0.0	343	0.0	377	109.9
5. 諸支出金	441	0.0	477	0.0	△ 36	△ 7.5
6. 予備費	3,000	0.2	3,000	0.2	0	0.0
合計	1,448,324	100.0	1,599,913	100.0	△ 151,589	△ 9.5

## 第6表

### 令和8年度 後期高齢者医療事業会計予算

当初予算額 2億3,934万2千円（前年比 2,318万9千円、10.7%の増加）  
 ～ 本会計は原則75才以上の方の医療に関する会計であるが、都道府県毎に設置された  
 広域連合が制度を運営し、窓口業務を市町村が行っている。  
 ～ 被保険者数等（令和8年度から開始となる子ども・子育て支援金導入分含む。）により算  
 出された保険料収入や、保険料負担金として広域連合へ支出する経費に基づき増額計  
 上した。

#### 【歳入】

(単位:千円)

款名称	令和8年度		令和7年度		増 減	
	予 算 額	構成比%	予 算 額	構成比%	金 額	率 %
1. 後期高齢者医療保険料	142,339	59.5	132,643	61.4	9,696	7.3
2. 繰 入 金	86,398	36.1	82,216	38.0	4,182	5.1
3. 繰 越 金	100	0.0	100	0.0	0	0.0
4. 諸 収 入	1,420	0.6	1,194	0.6	226	18.9
5. 国 庫 支 出 金	9,085	3.8	0	0.0	9,085	皆増
合 計	239,342	100.0	216,153	100.0	23,189	10.7

#### 【歳出】

(単位:千円)

款名称	令和8年度		令和7年度		増 減	
	予 算 額	構成比%	予 算 額	構成比%	金 額	率 %
1. 総 務 費	27,650	11.6	20,568	9.5	7,082	34.4
2. 分担金及び負担金	210,794	88.1	194,728	90.1	16,066	8.3
3. 諸 支 出 金	798	0.3	757	0.4	41	5.4
4. 予 備 費	100	0.0	100	0.0	0	0.0
合 計	239,342	100.0	216,153	100.0	23,189	10.7

## 第7表

### 令和8年度 水道事業会計予算

収益的収入及び資本的収入の合計 3億7,748万4千円 (前年比 29万6千円、0.1%の減少)

収益的支出及び資本的支出の合計 5億3,371万3千円 (前年比 906万3千円、1.7%の減少)

○収益的収入及び支出

・基本料金を2か月減免することによる給水収益の減、一般会計補助により補填するため他会計補助金の増

○資本的収入及び支出

・配水施設整備事業実施に伴う企業債等の増

・メーター更新箇所数の減少に伴う建設改良費の減

#### 収益的収入及び支出

##### 【収入】

(単位:千円)

款	項	目	R 8 予 定 額	構 成 比 %	R 7 予 定 額	構 成 比 %	増 減 額	増 減 率 %
1	水道事業収益		366,515	100.0	377,198	100.0	△ 10,683	△ 2.8
	1	営業収益	186,320	50.8	214,294	56.8	△ 27,974	△ 13.1
		1 給 水 収 益	185,354	50.6	213,308	56.5	△ 27,954	△ 13.1
		2 そ の 他 営 業 収 益	966	0.2	986	0.3	△ 20	△ 2.0
	2	営業外収益	179,423	49.0	162,132	43.0	17,291	10.7
		1 受 取 利 息	1	0.0	1	0.0	0	0.0
		2 他 会 計 補 助 金	113,912	31.1	92,935	24.6	20,977	22.6
		3 他 会 計 負 担 金	5,469	1.5	7,210	1.9	△ 1,741	△ 24.1
		4 長 期 前 受 金 戻 入	59,774	16.3	61,719	16.4	△ 1,945	△ 3.2
		5 雑 収 益	267	0.1	267	0.1	0	0.0
	3	特別利益	772	0.2	772	0.2	0	0.0
		1 そ の 他 特 別 利 益	772	0.2	772	0.2	0	0.0

##### 【支出】

(単位:千円)

款	項	目	R 8 予 定 額	構 成 比 %	R 7 予 定 額	構 成 比 %	増 減 額	増 減 率 %
1	水道事業費		424,791	100.0	421,812	100.0	2,979	0.7
	1	営業費用	399,264	94.1	398,195	94.4	1,069	0.3
		1 原 水 及 び 浄 水 費	19,856	4.7	18,714	4.4	1,142	6.1
		2 配 水 及 び 給 水 費	9,578	2.3	12,215	2.9	△ 2,637	△ 21.6
		3 総 係 費	157,346	37.1	147,699	35.0	9,647	6.5
		4 減 価 償 却 費	210,211	49.5	216,164	51.3	△ 5,953	△ 2.8
		5 資 産 減 耗 費	2,273	0.5	3,403	0.8	△ 1,130	△ 33.2
	2	営業外費用	24,527	5.7	22,617	5.4	1,910	8.4
		1 支 払 利 息	9,835	2.3	11,004	2.6	△ 1,169	△ 10.6
		2 消費税及び地方消費税	13,692	3.2	10,613	2.6	3,079	29.0
		3 雑 支 出	1,000	0.2	1,000	0.2	0	0.0
	3	予備費	1,000	0.2	1,000	0.2	0	0.0
		1 予 備 費	1,000	0.2	1,000	0.2	0	0.0

(再掲)

	R8予定額	R7予定額	増減額	増減率
収 入 額	366,515	377,198	△ 10,683	△ 2.8
支 出 額	424,791	421,812	2,979	0.7
差 引	△ 58,276	△ 44,614	△ 13,662	△ 30.6

## 資本的収入及び支出

### 【収入】

(単位:千円)

款	項	目	R 8 予 定 額	構成比%	R 7 予 定 額	構成比%	増 減 額	増減率%
1	資本的収入		10,969	100.0	582	100.0	10,387	1,784.7
	1	企業債	7,700	70.2	0	0.0	7,700	皆増
		1 建設改良債	7,700	70.2	0	0.0	7,700	皆増
	2	他会計補助金	1,052	9.6	582	100.0	470	80.8
		1 他会計補助金	1,052	9.6	582	100.0	470	80.8
	3	負担金	2,217	20.2	0	0.0	2,217	皆増
		1 負担金	2,217	20.2	0	0.0	2,217	皆増

### 【支出】

(単位:千円)

款	項	目	R 8 予 定 額	構成比%	R 7 予 定 額	構成比%	増 減 額	増減率%
1	資本的支出		108,922	100.0	120,964	100.0	△ 12,042	△ 10.0
	1	建設改良費	11,747	10.8	17,715	14.6	△ 5,968	△ 33.7
		1 配水施設整備事業費	9,977	9.2	0	0.0	9,977	皆増
		2 メーター更新事業費	1,550	1.4	17,478	14.4	△ 15,928	△ 91.1
		3 営業設備費	220	0.2	237	0.2	△ 17	△ 7.2
	2	企業債償還金	97,175	89.2	103,249	85.4	△ 6,074	△ 5.9
		1 企業債償還金	97,175	89.2	103,249	85.4	△ 6,074	△ 5.9

(再掲)	R 8 予 定 額	R 7 予 定 額	増減額	増減率
収入額	10,969	582	10,387	1,784.7
支出額	108,922	120,964	△ 12,042	△ 10.0
差引	△ 97,953	△ 120,382	22,429	18.6

※資本的収支に対し不足する額97,953千円は、損益勘定留保資金97,953千円で補てんする。

(収益的+資本的)	R 8 予 定 額	R 7 予 定 額	増減額	増減率
収入額	377,484	377,780	△ 296	△ 0.1
支出額	533,713	542,776	△ 9,063	△ 1.7
差引	△ 156,229	△ 164,996	8,767	5.3

## 第8表

### 令和8年度 公共下水道事業会計予算

収益的収入及び資本的収入の合計 2億2,138万3千円 (前年比 2,366万7千円、9.7%の減少)

収益的支出及び資本的支出の合計 2億8,936万4千円 (前年比 2,968万8千円、9.3%の減少)

○収益的収入及び支出

・維持管理経費に係る他会計補助金の減

○資本的収入及び支出

・企業債元金の一部償還終了に伴う減

#### 収益的収入及び支出

【収入】

(単位:千円)

款	項	目	R 8 予 定 額	構 成 比 %	R 7 予 定 額	構 成 比 %	増 減 額	増 減 率 %
1	下水道事業収益		215,383	100.0	241,550	100.0	△ 26,167	△ 10.8
	1	営業収益	36,702	17.0	38,947	16.1	△ 2,245	△ 5.8
		1 下 水 道 使 用 料	35,809	16.6	38,054	15.7	△ 2,245	△ 5.8
		2 そ の 他 営 業 収 益	893	0.4	893	0.4	0	0.0
	2	営業外収益	178,681	83.0	202,603	83.9	△ 23,922	△ 11.8
		1 他 会 計 補 助 金	113,021	52.5	136,922	56.7	△ 23,901	△ 17.5
		2 長 期 前 受 金 戻 入	65,605	30.5	65,681	27.2	△ 76	△ 0.1
		3 そ の 他 雑 収 益	55	0.0	0	0.0	55	皆増

【支出】

(単位:千円)

款	項	目	R 8 予 定 額	構 成 比 %	R 7 予 定 額	構 成 比 %	増 減 額	増 減 率 %
1	下水道事業費		237,392	100.0	248,156	100.0	△ 10,764	△ 4.3
	1	営業費用	233,300	98.3	236,028	95.1	△ 2,728	△ 1.2
		1 管 渠 費	3,674	1.6	1,212	0.5	2,462	203.1
		2 処 理 場 費	61,932	26.1	60,582	24.4	1,350	2.2
		3 総 係 費	38,310	16.1	44,700	18.0	△ 6,390	△ 14.3
		4 減 価 償 却 費	129,384	54.5	129,534	52.2	△ 150	△ 0.1
	2	営業外費用	3,592	1.5	5,668	2.3	△ 2,076	△ 36.6
		1 支 払 利 息	2,078	0.9	2,878	1.2	△ 800	△ 27.8
		2 消費税及び地方消費税	1,459	0.6	2,640	1.1	△ 1,181	△ 44.7
		3 雑 支 出	55	0.0	150	0.0	△ 95	△ 63.3
	3	その他特別損失	0	0.0	5,960	2.4	△ 5,960	皆減
		1 そ の 他 特 別 損 失	0	0.0	5,960	2.4	△ 5,960	皆減
	4	予 備 費	500	0.2	500	0.2	0	0.0
		1 予 備 費	500	0.2	500	0.2	0	0.0

(再掲)

	R8予定額	R7予定額	増減額	増減率
収 入 額	215,383	241,550	△ 26,167	△ 10.8
支 出 額	237,392	248,156	△ 10,764	△ 4.3
差 引	△ 22,009	△ 6,606	△ 15,403	△ 233.2

※なお、営業費用中総係費委託料の支払いのため企業債4,000千円借り入れる。

資本的収入及び支出

【収入】

(単位:千円)

款	項	目	R 8 予 定 額	構成比%	R 7 予 定 額	構成比%	増 減 額	増減率%
1	資本的収入		6,000	100.0	3,500	100.0	2,500	71.4
	1	企業債	3,000	50.0	500	14.3	2,500	500.0
		1 企 業 債	3,000	50.0	500	14.3	2,500	500.0
	2	国庫補助金	3,000	50.0	3,000	85.7	0	0.0
		1 国 庫 補 助 金	3,000	50.0	3,000	85.7	0	0.0

【支出】

(単位:千円)

款	項	目	R 8 予 定 額	構成比%	R 7 予 定 額	構成比%	増 減 額	増減率%
1	資本的支出		51,972	100.0	70,896	100.0	△ 18,924	△ 26.7
	1	建設改良費	6,748	13.0	6,650	9.4	98	1.5
		1 下水道施設整備事業費	6,748	13.0	6,650	9.4	98	1.5
	2	企業債償還金	45,224	87.0	64,246	90.6	△ 19,022	△ 29.6
		1 企 業 債 償 還 金	45,224	87.0	64,246	90.6	△ 19,022	△ 29.6

(再掲)	R 8 予 定 額	R 7 予 定 額	増減額	増減率
収 入 額	6,000	3,500	2,500	71.4
支 出 額	51,972	70,896	△ 18,924	△ 26.7
差 引	△ 45,972	△ 67,396	21,424	31.8

※資本的収支に対し不足する額45,972千円は、損益勘定留保資金45,972千円で補てんする。

(収益的+資本的)	R 8 予 定 額	R 7 予 定 額	増減額	増減率
収 入 額	221,383	245,050	△ 23,667	△ 9.7
支 出 額	289,364	319,052	△ 29,688	△ 9.3
差 引	△ 67,981	△ 74,002	6,021	8.1