

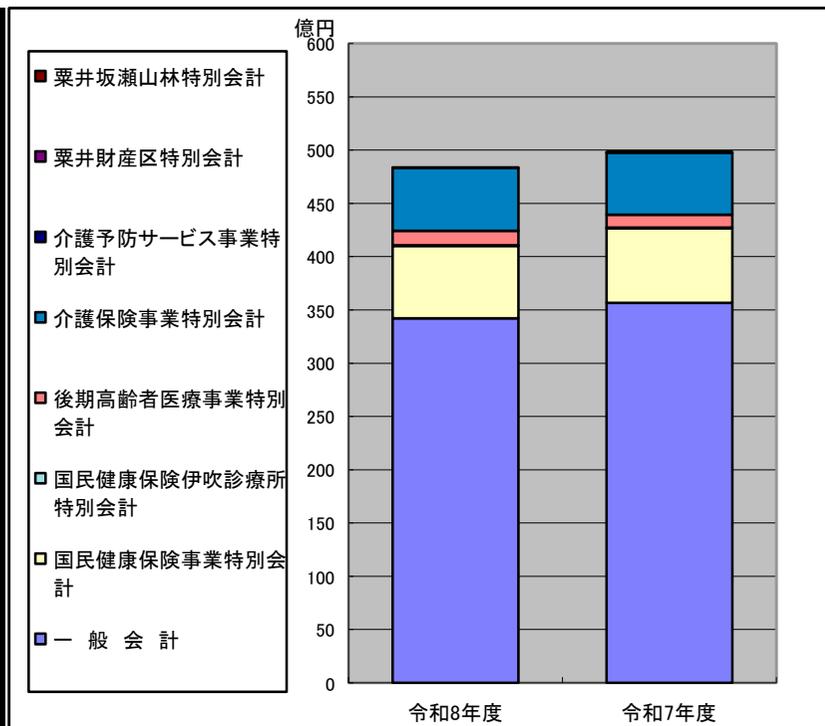
令和 8 年度 予算の概要

観音寺市

令和 8 年度当初予算規模の状況（一般会計及び特別会計）

（単位：千円、％）

会 計 名	本年度予算額 (R8)	前年度予算額 (R7)	増 減 額 (R8-R7)	増 減 率 (R8-R7) /R7
一 般 会 計	34,210,000	35,670,000	△1,460,000	△4.1
特 別 会 計	14,171,413	14,154,546	16,867	0.1
国民健康保険事業特別会計	6,790,000	6,993,000	△203,000	△2.9
国民健康保険伊吹診療所特別会計	55,000	56,000	△1,000	△1.8
後期高齢者医療事業特別会計	1,383,000	1,209,000	174,000	14.4
介護保険事業特別会計	5,880,000	5,836,000	44,000	0.8
介護予防サービス事業特別会計	48,000	43,000	5,000	11.6
粟井財産区特別会計	800	1,740	△940	△54.0
粟井坂瀬山林特別会計	14,613	15,806	△1,193	△7.5
予 算 総 計	48,381,413	49,824,546	△1,443,133	△2.9



令和 8 年度当初予算規模の状況（公営企業会計）

（単位：千円、％）

会 計 名	区 分	本 年 度 予 算 額 (R8)	前 年 度 予 算 額 (R7)	増 減 額	増 減 率	
下 水 道 事 業 会 計	収益的収支	収入	1,467,494	1,402,501	64,993	4.6
		支出	1,460,991	1,376,883	84,108	6.1
	資本的収支	収入	251,795	291,612	△39,817	△13.7
		支出	695,287	720,819	△25,532	△3.5

令和 8 年度 一般会計歳入予算の状況

(単位:千円, %)

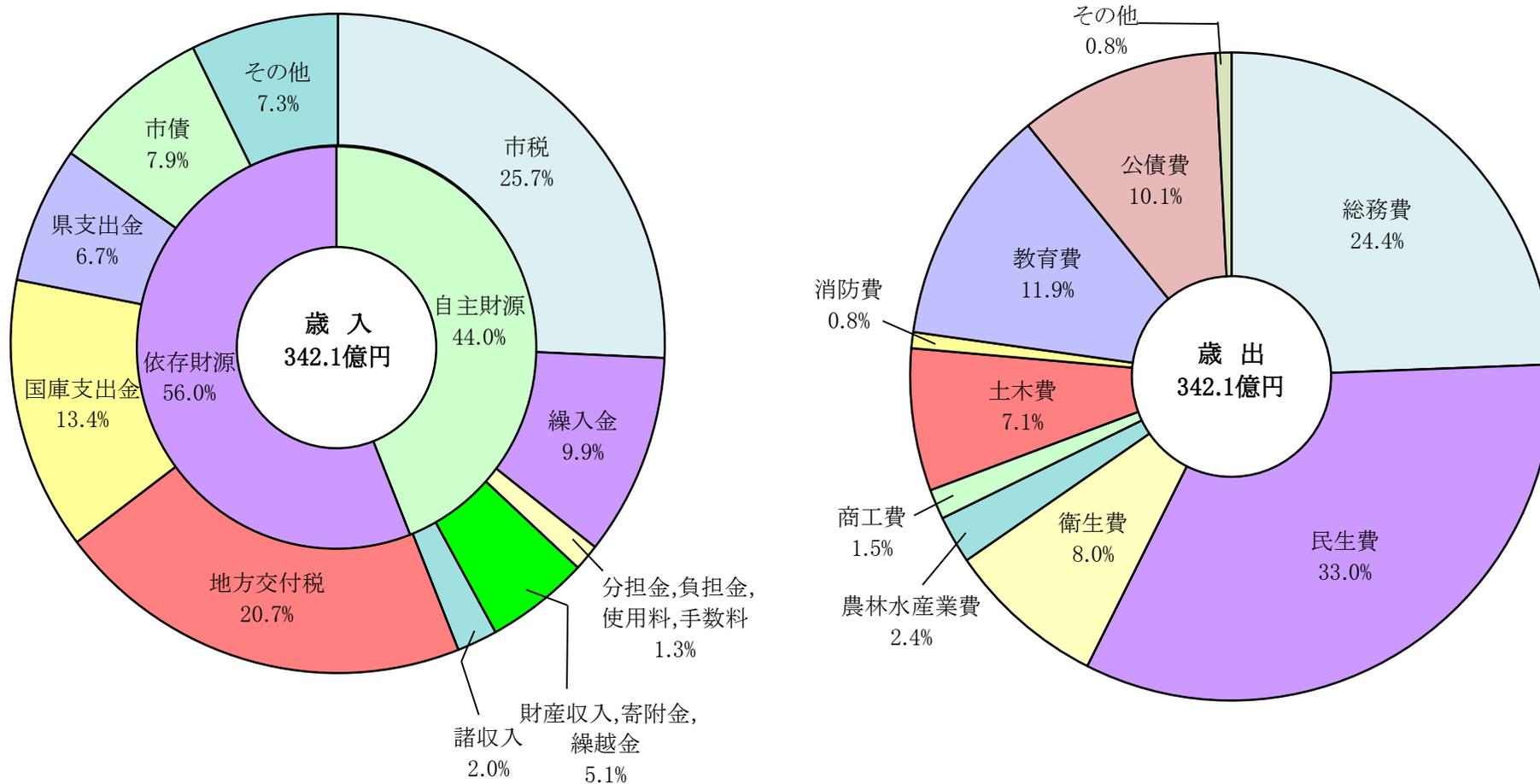
年度 歳入項目	令和 8 年度				令和 7 年度				予算額 増減率	一般財源 増減率
	予算額	構成比	一般財源	構成比	予算額	構成比	一般財源	構成比		
1 市税	8,773,439	25.7	8,773,439	44.6	8,752,239	24.5	8,752,239	45.9	0.2	0.2
法定普通税	8,503,324	24.9	8,503,324	43.2	8,491,906	23.8	8,491,906	44.5	0.1	0.1
目的税	270,115	0.8	270,115	1.4	260,333	0.7	260,333	1.4	3.8	3.8
2 地方譲与税	222,521	0.6	222,521	1.1	224,521	0.6	224,521	1.2	△0.9	△0.9
地方揮発油譲与税	46,000	0.1	46,000	0.2	52,000	0.1	52,000	0.3	△11.5	△11.5
自動車重量譲与税	166,000	0.5	166,000	0.8	162,000	0.5	162,000	0.8	2.5	2.5
森林環境譲与税	10,521	0.0	10,521	0.1	10,521	0.0	10,521	0.1	0.0	0.0
3 利子割交付金	24,000	0.1	24,000	0.1	8,000	0.0	8,000	0.0	200.0	200.0
4 配当割交付金	84,000	0.2	84,000	0.4	47,000	0.1	47,000	0.2	78.7	78.7
5 株式等譲渡所得割交付金	110,000	0.3	110,000	0.6	95,000	0.3	95,000	0.5	15.8	15.8
6 法人事業税交付金	200,000	0.6	200,000	1.0	200,000	0.6	200,000	1.1	0.0	0.0
7 地方消費税交付金	1,800,000	5.3	1,800,000	9.1	1,700,000	4.8	1,700,000	8.9	5.9	5.9
8 環境性能割交付金	140	0.0	140	0.0	22,000	0.1	22,000	0.1	△99.4	△99.4
9 地方特例交付金	78,000	0.2	78,000	0.4	52,000	0.1	52,000	0.3	50.0	50.0
10 地方交付税	7,070,000	20.7	7,070,000	35.9	6,800,000	19.1	6,800,000	35.6	4.0	4.0
普通交付税	6,200,000	18.1	6,200,000	31.5	5,900,000	16.6	5,900,000	30.9	5.1	5.1
特別交付税	870,000	2.6	870,000	4.4	900,000	2.5	900,000	4.7	△3.3	△3.3
11 交通安全対策特別交付金	5,000	0.0	5,000	0.0	5,000	0.0	5,000	0.0	0.0	0.0
12 分担金	0	0.0	0	0.0	6,666	0.0	0	0.0	皆減	0.0
13 負担金	91,684	0.3	0	0.0	93,526	0.3	0	0.0	△2.0	0.0
14 使用料	250,621	0.7	12,293	0.1	243,457	0.7	12,293	0.1	2.9	0.0
15 手数料	109,427	0.3	0	0.0	116,902	0.3	0	0.0	△6.4	0.0
16 国庫支出金	4,595,038	13.4	0	0.0	5,085,409	14.3	0	0.0	△9.6	0.0
17 県支出金	2,275,577	6.7	0	0.0	2,074,659	5.8	0	0.0	9.7	0.0
18 財産収入	155,081	0.4	36,921	0.2	117,924	0.3	50,514	0.3	31.5	△26.9
財産運用収入	149,823	0.4	32,488	0.2	100,291	0.3	32,881	0.2	49.4	△1.2
財産売払収入	5,258	0.0	4,433	0.0	17,633	0.0	17,633	0.1	△70.2	△74.9
19 寄附金	1,601,000	4.7	0	0.0	1,601,000	4.5	0	0.0	0.0	0.0
20 繰入金	3,373,262	9.9	1,223,530	6.2	3,469,425	9.7	1,050,521	5.5	△2.8	16.5
特別会計繰入金	6,942	0.0	0	0.0	6,416	0.0	0	0.0	8.2	0.0
基金繰入金	3,366,320	9.9	1,223,530	6.2	3,463,009	9.7	1,050,521	5.5	△2.8	16.5
21 繰越金	1	0.0	1	0.0	1	0.0	1	0.0	0.0	0.0
22 諸収入	679,609	2.0	62,437	0.3	639,471	1.8	59,757	0.3	6.3	4.5
延滞金、加算金及び過料	12,887	0.0	12,887	0.1	12,887	0.0	12,887	0.1	0.0	0.0
貸付金元利収入	137,512	0.4	996	0.0	138,098	0.4	936	0.0	△0.4	6.4
その他	529,210	1.6	48,554	0.2	488,486	1.4	45,934	0.2	8.3	5.7
23 市債	2,711,600	7.9	0	0.0	4,315,800	12.1	0	0.0	△37.2	0.0
合計	34,210,000	100.0	19,702,282	100.0	35,670,000	100.0	19,078,846	100.0	△4.1	3.3

令和 8 年度 一般会計歳出予算の状況

(単位:千円, %)

年 度 歳 出 項 目	令 和 8 年 度				令 和 7 年 度				予 算 額	一 般 財 源
	予 算 額	構 成 比	一 般 財 源	構 成 比	予 算 額	構 成 比	一 般 財 源	構 成 比	増 減 率	増 減 率
1 議会費	221,465	0.6	221,465	1.1	235,993	0.6	235,993	1.2	△6.2	△6.2
2 総務費	8,338,232	24.4	3,428,146	17.4	6,741,353	18.9	3,220,607	16.9	23.7	6.4
3 民生費	11,270,218	33.0	5,985,948	30.4	11,115,022	31.1	5,870,839	30.8	1.4	2.0
4 衛生費	2,739,137	8.0	2,069,784	10.5	2,630,472	7.4	1,959,380	10.3	4.1	5.6
5 労働費	30,000	0.1	0	0.0	30,000	0.1	0	0.0	0.0	0.0
6 農林水産業費	836,911	2.4	454,204	2.3	1,025,342	2.9	450,290	2.4	△18.4	0.9
7 商工費	520,865	1.5	285,534	1.4	457,904	1.3	228,559	1.2	13.7	24.9
8 土木費	2,421,469	7.1	1,364,489	6.9	3,591,892	10.1	1,456,937	7.6	△32.6	△6.3
9 消防費	287,217	0.8	227,785	1.2	246,667	0.7	216,219	1.1	16.4	5.3
10 教育費	4,070,730	11.9	2,197,687	11.2	6,399,164	17.9	2,250,993	11.8	△36.4	△2.4
11 災害復旧費	6	0.0	6	0.0	6	0.0	6	0.0	0.0	0.0
12 公債費	3,443,750	10.1	3,437,234	17.4	3,166,185	8.9	3,159,023	16.5	8.8	8.8
13 諸支出金	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0.0	0.0
14 予備費	30,000	0.1	30,000	0.2	30,000	0.1	30,000	0.2	0.0	0.0
合 計	34,210,000	100.0	19,702,282	100.0	35,670,000	100.0	19,078,846	100.0	△4.1	3.3

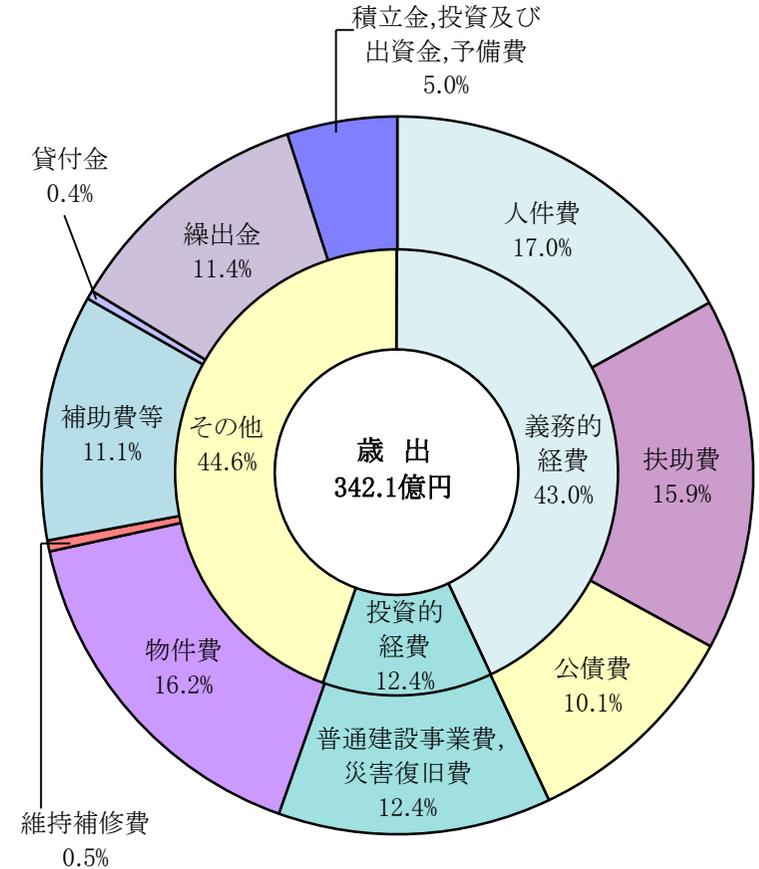
令和8年度一般会計歳入歳出予算の構成図



令和 8 年度一般会計性質別歳出予算内訳表

(単位：千円, %)

性質別区分	令和 8 年度		令和 7 年度		対前年度比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 人件費	5,823,909	17.0	5,555,546	15.5	268,363	4.8
議員報酬等	133,587	0.4	139,819	0.4	△6,232	△4.5
委員等報酬	95,357	0.3	98,001	0.3	△2,644	△2.7
特別職給与	37,725	0.1	37,575	0.1	150	0.4
職員給	4,423,570	12.9	4,399,447	12.3	24,123	0.5
共済組合等負担金	860,778	2.5	825,092	2.3	35,686	4.3
退職金	255,352	0.7	38,529	0.1	216,823	562.8
その他	17,540	0.1	17,083	0.0	457	2.7
2 物件費	5,558,600	16.2	5,197,368	14.6	361,232	7.0
3 維持補修費	155,904	0.5	186,944	0.5	△31,040	△16.6
4 扶助費	5,453,075	15.9	5,415,046	15.2	38,029	0.7
5 補助費等	3,783,282	11.1	3,471,862	9.7	311,420	9.0
6 普通建設事業費	4,220,293	12.4	7,138,753	20.0	△2,918,460	△40.9
補助事業費	1,596,838	4.8	3,363,627	9.5	△1,766,789	△52.5
単独事業費	2,445,032	7.1	3,616,077	10.1	△1,171,045	△32.4
国直轄事業負担金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
県営事業等負担金	178,423	0.5	159,049	0.4	19,374	12.2
7 災害復旧費	6	0.0	6	0.0	0	0.0
補助事業費	6	0.0	6	0.0	0	0.0
単独事業費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
8 失業対策事業費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
補助事業費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
単独事業費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
9 公債費	3,443,750	10.1	3,166,185	8.9	277,565	8.8
10 積立金	1,675,971	4.9	1,628,858	4.6	47,113	2.9
11 投資及び出資金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
12 貸付金	130,001	0.4	130,001	0.4	0	0.0
13 繰出金	3,935,209	11.4	3,749,431	10.5	185,778	5.0
14 予備費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
歳出合計	34,210,000	100.0	35,670,000	100.0	△1,460,000	△4.1
投資的経費(普通建設事業費等)	4,220,299	12.4	7,138,759	20.0	△2,918,460	△40.9
義務的経費(人件費,扶助費,公債費)	14,720,734	43.0	14,136,777	39.6	583,957	4.1



令和 8 年度 投資的経費 一覧表

(単位：千円)

名 称	事 業 費	財 源 内 訳					一般財源	備考
		国庫支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源		
1 普通建設事業費	4,220,293	788,458	208,510	2,653,600	65,670	504,055		
(1)補助事業費	1,596,838	788,458	108,265	581,100	17,490	101,525		
道の駅建設事業	185,963	92,981		92,900		82		
防災重点農業用ため池緊急整備事業	12,000		12,000					
林道橋梁長寿命化対策事業	8,883		5,773	2,700		410		
農道維持管理費	6,200		6,200					
漁港施設老朽化対策事業	50,000	25,000	7,500	15,700		1,800		
伊吹漁港改良事業	8,000		4,000			4,000		
農地費	421			300		121		
道路改築事業（社会資本）	48,710	27,325		20,400		985		
交通安全対策事業（通学路緊急対策）	98,010	54,450		40,000		3,560		
橋りょう補修・更新事業	83,500	45,925		33,800		3,775		
市道橋落橋防止対策事業	190,000	104,500		76,900		8,600		
港湾施設長寿命化対策事業（社会資本）	46,000	23,000	2,300	18,600		2,100		
柞田川右岸線改築事業	59,000	29,500		26,500		3,000		
地域住宅支援交付金事業（社会資本）	34,977	17,487			17,490			
小学校施設設備整備事業	24,905	8,301		14,900		1,704		
中学校施設設備整備事業	89,682	29,894		53,800		5,988		
第2運動公園整備事業	268,120	134,060		120,600		13,460		
保育所等整備事業	240,000	160,000		64,000		16,000		
新規就農者育成総合対策事業	11,569		11,569					
多面的機能支払制度事業	50,538		37,903			12,635		
耐震改修対策支援補助事業	12,420	6,081	3,170			3,169		
耐風改修対策支援補助事業	2,970	1,485				1,485		
民間ブロック塀等撤去支援事業	1,600	800				800		
浄化槽設置整備事業	63,370	27,669	17,850			17,851		
(2)単独事業費	2,445,032		100,245	1,920,600	48,180	376,007		
道の駅建設事業	1,157,704			1,132,700		25,004		
消防屯所建設事業	11,515			11,500		15		
消防ポンプ車整備事業	29,205			29,200		5		
防災行政無線維持管理費	4,730					4,730		
墓地公園維持管理整備事業	6,270					6,270		
斎場施設設備改修事業	18,655			7,200		11,455		
生活環境課事務所等改修事業	44,671			30,400		14,271		
生活環境課積替施設改修事業	18,704			12,700		6,004		
健康交流施設「おおのほら」施設設備改修事業	18,810			16,900		1,910		
伊吹観音寺航路維持管理費	23,999					23,999		

令和 8 年度 投資的経費 一覧表

(単位：千円)

名 称	事業費	財 源 内 訳				一般財源	備考
		国庫支出金	県支出金	地方債	その他		
公用車購入事業	7,590			5,600		1,990	
保育所施設設備整備事業	3,003					3,003	
豊浜認定こども園建設事業	25,520			25,500		20	
大野原こども園改築事業	5,621					5,621	
防災重点農業用ため池緊急整備事業	100					100	
花稲地区排水路改良事業	1,950					1,950	
林道橋梁長寿命化対策事業	300					300	
林道・治山整備事業	7,583		3,159	4,400		24	
交通安全施設整備事業	6,000					6,000	
漁港施設老朽化対策事業	600					600	
伊吹漁港改良事業	700					700	
林業振興費	7,500			6,700		800	
道路維持費	660					660	
市道舗装新設事業	25,000			22,500		2,500	
道路改築事業(社会資本)	2,980					2,980	
スマートインターチェンジ整備事業	33,500					33,500	
県単道路改築事業	25,700		8,645	15,300		1,755	
市道適正管理推進事業	75,000			67,500		7,500	
市道改築事業	29,900			26,900		3,000	
交通安全対策事業(通学路緊急対策)	2,520					2,520	
橋りょう補修・更新事業	2,400					2,400	
市道橋落橋防止対策事業	12,900			12,000		900	
河川改良事業	17,000			17,000			
河川維持管理費	18,150			18,100		50	
港湾施設長寿命化対策事業(社会資本)	600					600	
港湾メンテナンス事業	32,285			32,200		85	
地震・津波対策海岸堤防等整備事業	57,200		27,500	29,700			
駅前利便性向上再整備事業	6,861		3,430			3,431	
J R 豊浜駅整備事業	11,011		5,505			5,506	
柞田川右岸線改築事業	1,582					1,582	
観音寺都市公園等施設整備事業	3,795					3,795	
地域住宅支援交付金事業(社会資本)	18,260					18,260	
し尿処理施設設備改修事業	11,778					11,778	
小学校施設設備整備事業	46,510			27,400	6,680	12,430	
中学校施設設備整備事業	301,965			270,300	31,500	165	
幼稚園施設設備整備事業	2,684					2,684	
図書館施設設備改修事業	27,740			24,900		2,840	
郷土資料館維持管理費	2,479					2,479	

令和 8 年度 投資的経費 一覧表

(単位：千円)

名 称	事 業 費	財 源 内 訳					備 考
		国庫支出金	県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 財 源	
南・西統合公民館建設事業	7,892			4,200		3,692	
大野原会館施設設備改修事業	54,142			30,700		23,442	
豊浜総合体育館施設設備改修事業	2,747			2,700		47	
学校給食センター運営事業	18,635					18,635	
墓地整備事業	1					1	
公衆浴場施設改善補助事業	1,320		660			660	
地域コミュニティ助成事業	10,000				10,000		
自治会集会場等建設補助事業	11,000					11,000	
かがわ園芸産地生産力強化対策事業	26,653		22,062			4,591	
新規就農者サポート事業	11,314		7,940			3,374	
かがわの水田農業競争力強化事業	30,925		20,229			10,696	
多様な農業人材支援事業	2,230		1,115			1,115	
単独県費補助土地改良事業	25,200			11,900		13,300	
市単独補助土地改良事業	2,000					2,000	
地域計画実現化促進生産基盤整備事業	4,950					4,950	
農地耕作条件改善事業	38,000			22,200		15,800	
農地集積促進事業	6,685					6,685	
水田活用促進緊急基盤整備事業	3,450					3,450	
農地維持管理省力化事業	1,738					1,738	
水利施設等保全高度化事業	4,000			2,300		1,700	
道路改良事業に伴う農道整備補助事業	5,860					5,860	
耐震改修対策支援補助事業	1,100					1,100	
市道維持補修事業	4,000					4,000	
(3)国直轄事業負担金							
(4)県営事業負担金							
県営広域営農団地農道整備事業（西讃南部地区）	16,768			15,000		1,768	
県営ため池等整備事業	7,720			6,900		820	
県営海岸メンテナンス事業	4,210			3,700		510	
県営農地整備事業（経営体育成型）	9,840			7,300		2,540	
県営水利施設等保全高度化事業	1,250					1,250	
県営公共事業負担金（琴弾公園施設整備）	29,531			26,500		3,031	
県営公共事業負担金（道路）	10,000			9,000		1,000	
河川改良事業	10,526			10,500		26	
県営急傾斜地崩壊防止対策事業	650					650	
県営公共事業負担金（港湾）	28,990			21,500		7,490	
県営公共事業負担金（街路）	58,938			51,500		7,438	

令和 8 年度 投資的 経費 一 覧 表

(単位：千円)

名 称	事 業 費	財 源 内 訳					備 考
		国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	一 般 財 源	
2 災害復旧事業費	6					6	
(1)補助事業費	6					6	
農業用施設災害復旧事業	1					1	
農地災害復旧事業	1					1	
林業施設災害復旧事業	1					1	
漁港災害復旧事業	1					1	
公共土木施設災害復旧事業	1					1	
港湾施設災害復旧事業	1					1	
投資的経費合計 (1+2)	4,220,299	788,458	208,510	2,653,600	65,670	504,061	

地方消費税交付金（社会保障財源化分）が充てられる社会保障４経費その他社会保障施策に要する経費

（歳入 地方消費税交付金（社会保障財源化分）

960,600 千円

（歳出 社会保障４経費その他社会保障施策に要する経費

8,342,509 千円

項目	款	項	目	当初予算額	特定財源			一般財源	
					国・県支出金	地方債	その他	引上げ分の 地方消費税	その他
社会福祉				5,392,296	3,593,093	0	240,177	401,825	1,157,201
民生費	社会福祉費	障害者福祉費	1,378,325	1,002,567	0	5,673	95,386	274,699	
		身体障害者福祉費	264,856	99,689	0	11,100	39,709	114,358	
		老人福祉費	84,544	0	0	12,130	18,664	53,750	
	児童福祉費	児童福祉総務費	491,932	230,156	0	110,120	39,088	112,568	
		児童措置費	1,110,000	1,003,506	0	0	27,448	79,046	
		母子父子福祉費	277,439	102,935	0	120	44,946	129,438	
		児童福祉施設費	1,319,709	796,633	0	101,034	108,777	313,265	
	生活保護費	生活保護総務費	20,317	13,727	0	0	1,699	4,891	
		扶助費	445,174	343,880	0	0	26,108	75,186	
社会保険				2,633,134	471,169	0	44,110	545,857	1,571,998
		国民健康保険費	566,341	233,821	0	0	85,704	246,816	
		後期高齢者医療費	1,332,476	237,348	0	44,110	270,890	780,128	
		介護保険費	734,317	0	0	0	189,263	545,054	
保健衛生				317,079	7,957	0	259,000	12,918	37,204
衛生費	保健衛生費	予防費	258,477	1,152	0	220,000	9,620	27,705	
		生活習慣病対策費	58,602	6,805	0	39,000	3,298	9,499	
合計				8,342,509	4,072,219	0	543,287	960,600	2,766,403

※当初予算額は、事務費や事務職員の人件費等を除いたものです。