



令和8年度大山町当初予算の概要について

令和8年3月3日
大山町財務課 作成

令和8年第2回定例会
議案説明資料

提出課：財務課

議案番号	23	令和8年度大山町一般会計予算
------	----	----------------

1 当初予算の概要について

(1) 一般会計予算について

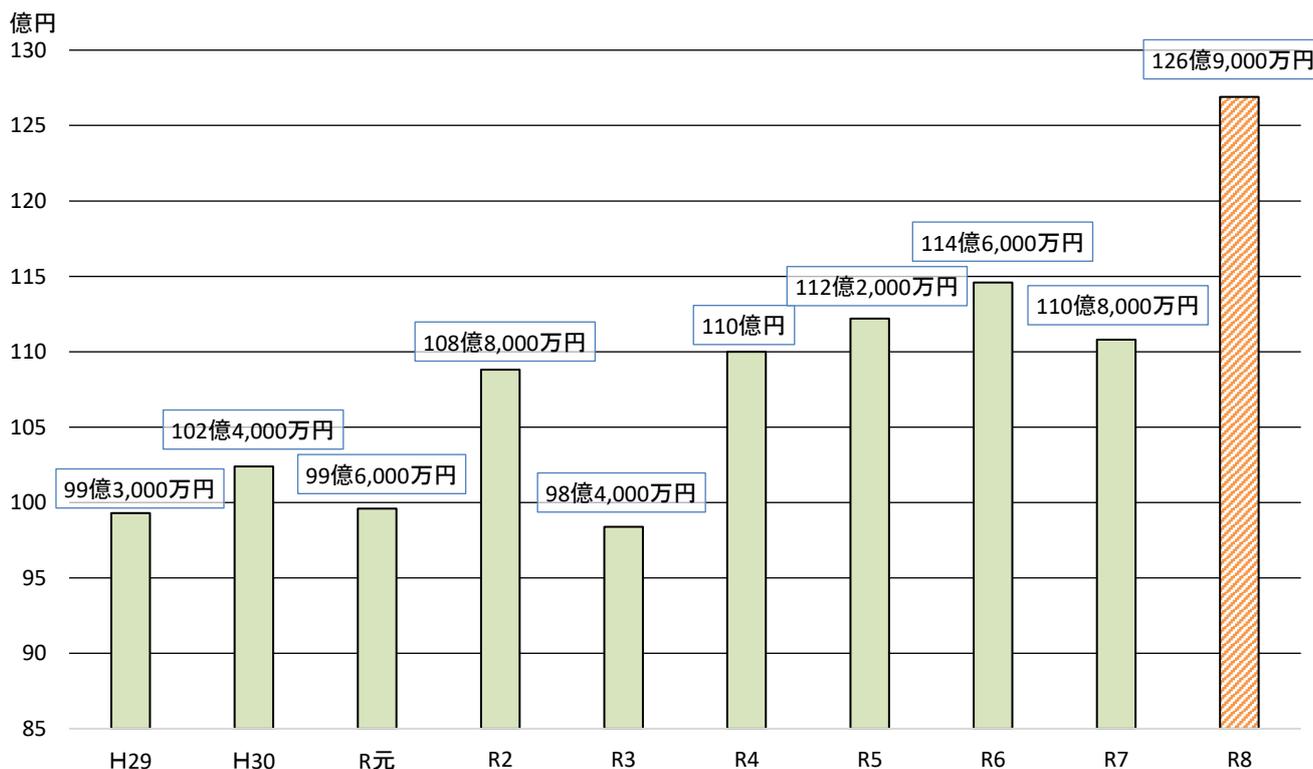
令和8年度当初予算額 126億9,000万円

(対前年度比 16億1,000万円、14.5%の増)

【内訳】

国 県 支 出 金	25億5,468万7千円
起 債	7億7,600万円
そ の 他	14億5,696万5千円
一 般 財 源	79億234万8千円

【参考】 当初予算の推移



2 一般会計歳入歳出予算について

(1) 歳入予算

【町税】

町税収入は、16億5,735万7千円、対前年度比で1,040万7千円、0.6%の増を見込んでいます。

町民税の増を見込んだことが主な要因となっています。

(単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
町 民 税	546,596	511,849	34,747	6.8
法 人 税	69,050	69,128	△ 78	△ 0.1
固 定 資 産 税	885,899	903,882	△ 17,983	△ 2.0
軽 自 動 車 税	77,211	80,190	△ 2,979	△ 3.7
た ば こ 税	78,600	81,900	△ 3,300	△ 4.0
入 湯 税	1	1	0	0.0
合 計	1,657,357	1,646,950	10,407	0.6

【地方交付税】

地方交付税は、51億9,000万円、対前年度比で2億4,000万円、4.8%の増を見込んでいます。

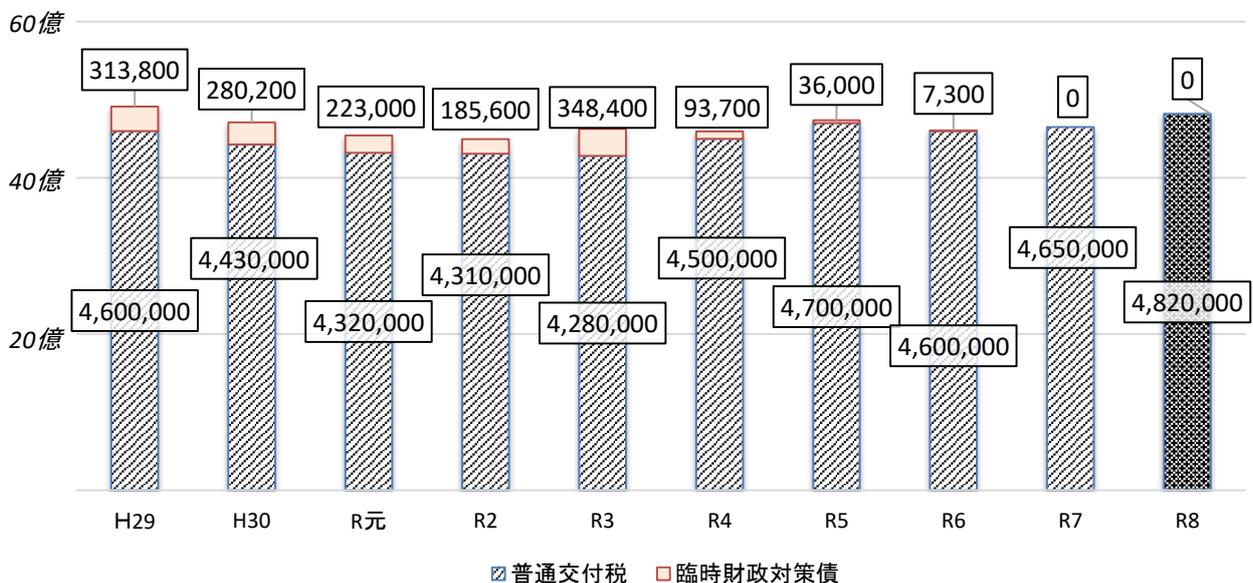
普通交付税の職員給与費等や物価高に対応した算定経費の増などが主な要因となっています。

(単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
普 通 交 付 税	4,820,000	4,650,000	170,000	3.7
特 別 交 付 税	370,000	300,000	70,000	23.3
合 計	5,190,000	4,950,000	240,000	4.8

(参考) 普通交付税＋臨時財政対策債予算の推移

(単位:千円)



【町債】

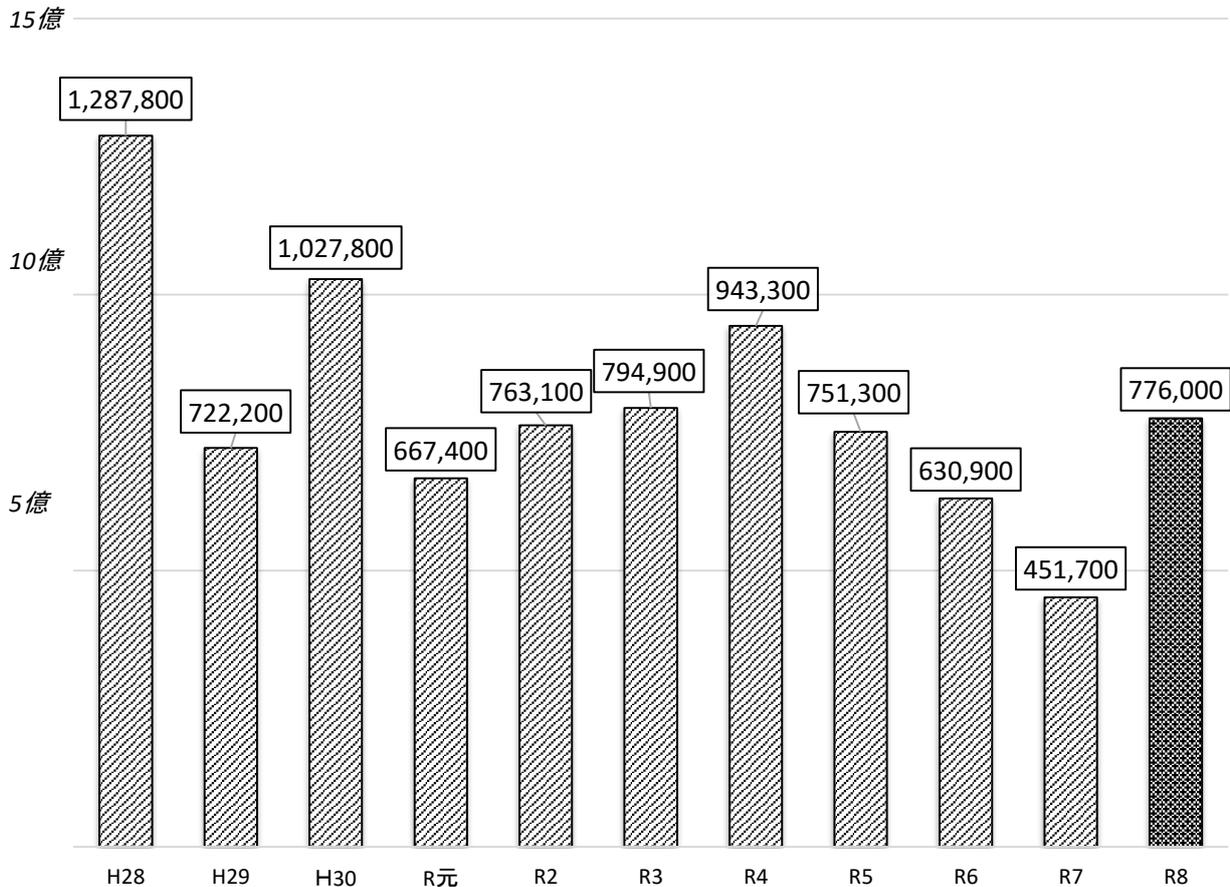
町債は、7億7,600万円、対前年度比で3億2,430万円、71.8%の増を計上しています。前年度が骨格予算であったことや、大山中学校部室棟改築事業の計上などによる教育債の増が主要因となっています。

(単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
総務債	140,300	93,900	46,400	49.4
民生債	147,400	55,600	91,800	165.1
衛生債	0	3,000	△ 3,000	皆減
農林水産債	118,800	152,000	△ 33,200	△ 21.8
土木債	170,000	83,300	86,700	104.1
教育債	199,500	63,900	135,600	212.2
合計	776,000	451,700	324,300	71.8

(参考)町債当初予算計上額の推移

(単位:千円)



【その他】

国庫支出金は、14億366万4千円、対前年度比で6億1,441万3千円、77.8%の増を計上しています。前年度が骨格予算であったことや、定住促進住宅整備事業に伴う社会資本整備総合交付金(住宅建設費)の皆増などが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
国庫支出金	1,403,664	789,251	614,413	77.8
社会資本整備総合交付金(住宅建設費)	527,925	0	527,925	皆増
給食費負担軽減交付金	39,296	0	39,296	皆増
地方創生推進交付金	24,661	0	24,661	皆増
学校施設環境改善交付金	19,694	0	19,694	皆増
マイナンバーカード交付事務費補助金	13,054	837	12,217	1,459.6

県支出金は、11億5,102万3千円、対前年度比で3,834万3千円、3.2%の減を計上しています。海岸保全施設整備事業費補助金や参議院議員選挙委託金の皆減などが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
県支出金	1,151,023	1,189,366	△ 38,343	△ 3.2
攻守の要となる水田農業法人育成事業費補助金	50,000	0	50,000	皆増
主要園芸品目生産振興事業費補助金	36,035	0	36,035	皆増
海岸保全施設整備事業費補助金	0	29,500	△ 29,500	皆減
漁業経営開始円滑化事業補助金	0	18,750	△ 18,750	皆減
参議院議員選挙委託金	0	17,451	△ 17,451	皆減

寄附金は、6億5,753万9千円、対前年度比で5億679万9千円、336.2%の増を計上しています。前年度が骨格予算であったことなどによる、ふるさと応援寄附金の増などが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
寄附金	657,539	150,740	506,799	336.2
ふるさと応援寄附金	650,000	150,000	500,000	333.3
企業版ふるさと納税寄附金	6,800	0	6,800	皆増

繰入金は、6億9,242万円、対前年度比で1億2,203万7千円、15.0%の減を計上しています。枠配分予算の導入等による歳出抑制や、普通交付税の増に伴う歳入財源の増などによる、財政調整基金繰入金の減などが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
繰入金	692,420	814,457	△ 122,037	△ 15.0
財政調整基金繰入金	200,000	445,000	△ 245,000	△ 55.1
ふるさと応援基金繰入金	300,000	250,000	50,000	20.0
公共施設整備基金繰入金	69,319	0	69,319	皆増

※前年度は骨格予算での編成だったため、公共施設整備基金繰入金の予算化はなし。

(2)歳出予算

【義務的経費】

人件費は、26億9,414万8千円、対前年度比で3,757万8千円、1.4%の増を計上しています。人事院勧告に伴う給与改定などが主な増額の要因となっています。

(単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
人件費	2,694,148	2,656,570	37,578	1.4
報酬	377,734	351,336	26,398	7.5
給料	1,064,323	1,093,647	△ 29,324	△ 2.7
職員手当等	821,727	798,532	23,195	2.9
共済費	430,364	413,055	17,309	4.2

扶助費は、10億2,170万1千円、対前年度比で5,840万2千円、5.4%の減を計上しています。物価高騰対策低所得世帯支援事業(給付金・定額減税一体支援枠)の皆減などが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
扶助費	1,021,701	1,080,103	△ 58,402	△ 5.4
物価高騰対策低所得世帯支援事業(給付金・定額減税一体支援枠)	0	80,000	△ 80,000	皆減
子育て支援入学祝い金	12,840	0	12,840	皆増
障害児通所給付費等	50,424	41,000	9,424	23.0

公債費は、12億8,343万6千円、対前年度比で1,544万円、1.2%の減を計上しています。金利上昇に伴う償還金利子の増や、令和3年度に借入した過疎対策事業債の元金償還が終了することなどが主な増減要因となっています。

【投資的経費】

普通建設事業費は、新規の政策的経費の計上を前年度は見送ったことなどにより、対前年度比で9億386万7千円、116.1%増の16億8,232万8千円を計上しています。(主な事業は後掲)

【その他の経費】

物件費は、23億9,649万円、対前年度比で2億5,857万円、12.1%の増を計上しています。前年度の政策的経費の計上見送りや、大山町住環境整備支援事業の皆増などが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
物件費	2,396,490	2,137,920	258,570	12.1
ふるさと応援基金事業	325,000	84,401	240,599	285.1
大山町住環境整備支援事業	20,000	0	20,000	皆増
鳥取県情報ハイウェイ機器更新委託料	18,364	0	18,364	皆増

補助費等は、前年度の政策的経費の計上見送りや、下水道事業会計への繰出金が会計の法適化に伴う性質変更により皆増となったことなどにより、対前年度比で7億751万7千円、51.8%の増の20億7,336万1千円を計上しています。増額の大きなものは次のとおりです。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
補助費等	2,073,361	1,365,844	707,517	51.8
下水道事業会計繰出金	518,023	0	518,023	皆増
攻守の要となる水田農業法人育成事業費補助金	66,667	0	66,667	皆増
主要園芸品目生産振興事業費補助金	47,675	0	47,675	皆増
学校給食費補助金	81,796	35,601	46,195	129.8

積立金は、3億7,242万2千円、対前年度比で2億6,480万1千円、246.0%の増を見込んでいます。前年度の政策的経費の見送りや、金利上昇に伴う利息分の積み立ての増などが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
積立金	372,422	107,621	264,801	246.0
ふるさと応援基金積立金	325,868	65,672	260,196	396.2
公共施設整備基金積立金	7,426	5,592	1,834	32.8
合併振興基金積立金	7,468	5,592	1,876	33.5

投資及び出資金は、4,375万7千円、対前年度比で1,012万1千円、18.8%の減を見込んでいます。下水道事業会計出資金の減などが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
投資及び出資金	43,757	53,878	△ 10,121	△ 18.8
水道会計出資金	18,068	20,668	△ 2,600	△ 12.6
下水道事業会計出資金	25,689	33,210	△ 7,521	△ 22.6

繰出金は、9億4,689万7千円、対前年度比で5億2,692万7千円、35.8%の減を計上しています。下水道事業会計への繰出金が会計の法適化に伴う性質変更により皆減となったことなどが主な要因となっています。

(主なものを抜粋、単位:千円、%)

区分	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
繰出金	946,897	1,473,824	△ 526,927	△ 35.8
下水道事業会計繰出金	0	515,109	△ 515,109	皆減
国民健康保険特別会計繰出金	163,891	173,129	△ 9,238	△ 5.3
診療所特別会計繰出金	67,260	70,329	△ 3,069	△ 4.4
介護保険特別会計繰出金	347,598	353,344	△ 5,746	△ 1.6

3 令和8年度当初予算に計上した主な事業

1. 経済と産業の発展

起業支援補助金(地方創生推進事業)

事業費	10,019千円	
(国庫支出金)	5,000千円	町内の空き施設等を改修して創業または新規事業を開始する者に対して支援を行うことにより、商工業の活性化・地域コミュニティの再生を図る。
(寄附金)	5,000千円	
(一般財源)	19千円	

大山町住環境整備支援事業【新規事業】

事業費	20,000千円	
(国庫支出金)	20,000千円	国の物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金を活用し、町民の住環境整備を支援するとともに、物価高騰により需要低迷の影響を受けた大山町内における消費経済需要喚起を図る。

農業生産拡大に向けたスマート農業推進事業

事業費	15,927千円	
(県支出金)	10,617千円	農業における省力・軽労化を図り、人手不足等の課題解決を目的としたスマート農業技術の導入を支援する。
(一般財源)	5,310千円	

主要園芸品目生産振興事業

事業費	47,675千円	
(県支出金)	36,035千円	白ねぎ・ブロッコリー産地の強化を図るため、省力・効率化等に必要な機械導入、収量向上・品質安定のための新技術の普及促進、基盤整備などの取組みを総合的に支援する。
(一般財源)	11,640千円	

攻守の要となる水田農業法人育成事業【新規事業】

事業費	66,667千円	
(県支出金)	50,000千円	水田農業の将来を支える基幹的な法人の育成を支援することで、地域農業の維持発展の実現を図る。
(一般財源)	16,667千円	

梨生産体制応援事業【新規事業】

事業費	8,924千円	
(基金繰入金)	8,924千円	梨花粉の開薬作業を担う施設空調の老朽化で調湿機能が働かないため、設備更新を支援し産地維持に繋げる。

漁港施設機能強化事業

事業費	57,351千円	
(県支出金)	25,000千円	御来屋漁港第2東防波堤・沖防波堤の越波対策のため、防波堤のかさ上げ及び消波ブロックの設置等を行う。
(地方債)	32,300千円	
(一般財源)	51千円	

2. 保健医療福祉の充実

健康づくり推進事業

事業費	41,805千円	
(国庫支出金)	1,275千円	町民の健康づくりを推進するため、各種健康診査・がん検診や健診結果を用いた保健指導等を実施する。
(県支出金)	276千円	
(諸収入)	5,554千円	
(一般財源)	34,700千円	

高齢者の保健事業と介護予防の一体的実施事業

事業費	6,429千円	高齢者の心身の多様な課題に対応し、きめ細やかな支援を実施するため、高齢者の保健事業について後期高齢者医療広域連合との連携により、個別的支援や通いの場等への積極的な関与を行っていく。
(諸収入)	2,255千円	
(一般財源)	4,174千円	

高齢者補聴器購入費助成事業補助金

事業費	900千円	聴力機能の低下により日常生活に支障がある高齢者の閉じこもりや認知機能の低下を防ぎ、高齢者の社会参加・地域交流を進めるため補聴器購入費の一部を補助する。
(地方債)	900千円	

輝くシルバー交付金

事業費	7,055千円	老人福祉法の趣旨に基づき、敬老事業や見守り活動等を行って、高齢者の生活支援や地域の活性化を図る集落に対して財政支援を行う。
(基金繰入金)	7,055千円	

外出支援サービス事業

事業費	7,385千円	要介護状態にある者または障がい者等で単独での移動が困難な者であって、一般の交通機関を利用することが困難な者を対象として、移送用車両により利用者の居宅と医療機関との間を送迎する。
(地方債)	6,400千円	
(諸収入)	960千円	
(一般財源)	25千円	

訪問サービス事業所補助金

事業費	10,500千円	経営圧迫による縮小・撤退を防止するため、訪問介護、訪問看護、訪問リハビリテーションのサービス事業所に対して年間の訪問実績に応じた財政的支援を行う。
(地方債)	10,500千円	

地域コミュニティケア事業

事業費	4,000千円	おせっかい人を養成し、地域において「孤立、孤独、ひきこもり等の困難を抱えている方」の把握に努め、必要とする支援先へつないだり、暮らしの保健室等を実施し、住民が心身ともに健康な状態につながるよう支援する。
(国庫支出金)	3,000千円	
(一般財源)	1,000千円	

3. 生涯教育と子育て支援の深化

校内サポート教室設置事業 **【新規事業】**

事業費	4,993千円	通常の学級での学習等や集団での生活が困難となった不登校(傾向)児童生徒の支援を行う校内における特別の教室(校内サポート教室)を設置し、個々の児童生徒の状況に応じた学習支援・生活支援等を行う。
(県支出金)	2,496千円	
(一般財源)	2,497千円	

短期英語留学プログラム事業

事業費	10,000千円	米国ハワイ州にあるMid Pacific Instituteへ中学生を派遣し、短期英語プログラムを受講することで英語力とコミュニケーション能力の向上を図る。
(基金繰入金)	10,000千円	

教材等購入費助成金

事業費	24,820千円	小・中学校の児童・生徒が1年間に購入する教材や校外活動での費用を助成することで、子育て中の保護者への経済的負担の軽減を図る。
(基金繰入金)	24,820千円	

学校給食費補助金

事業費	81,796千円	子育て世帯の経済的負担を軽減するため、小・中学校給食費の全額補助を実施する。
(国庫支出金)	39,296千円	
(基金繰入金)	42,500千円	

子育て支援入学祝い金

事業費	12,840千円	小・中学校に入学される児童・生徒の保護者に対し子育て支援入学祝い金を支給することで、子育て中の保護者への経済的負担の軽減を図る。
(基金繰入金)	12,840千円	

修学旅行費助成金

事業費	8,480千円	子育て世帯の経済的負担を軽減するため、修学旅行に係る経費の一部を補助する。
(基金繰入金)	8,480千円	

放課後児童クラブ

事業費	56,325千円	令和8年度から新たにところご児童クラブを開設する(こども課所管5か所)。 放課後児童クラブは、保護者が就労等により昼間家庭にいない小学生に対し、授業の終了後等に小学校、公民館等を利用して適切な遊び及び生活の場として児童の健全な育成を図るもの。
(国庫支出金)	11,086千円	
(県支出金)	11,086千円	
(使用料)	7,252千円	
(諸収入)	1千円	
(一般財源)	26,900千円	

プレコンセプションケア普及啓発及び健診事業 **【新規事業】**

事業費	681千円	若いうちから性や健康に関する正しい知識を持ち、妊娠・出産を含めたライフデザインや将来の健康を考えて健康管理を行うプレコンセプションケアの普及啓発及びこれに繋がる健康診査を実施する。
(県支出金)	340千円	
(一般財源)	341千円	

4. 安心して快適なまちづくり

防災マップ更新業務委託料【新規事業】

事業費	9,680千円	町民の皆さんの自然災害に対する知識や被害の軽減に役立てていただくため防災マップを作成している。この度、鳥取県の中小河川浸水想定区域図が令和7年度中に見直されることに伴い内容を更新する。
(県支出金)	3,000千円	
(一般財源)	6,680千円	

移住定住促進事業

事業費	30,468千円	移住定住や空き家の活用を促進するため、住宅新築や町空き家登録制度を活用して居住する者への支援を行う。また、町空き家登録制度の登録増加、移住相談の取り組みを行う。
(県支出金)	5,029千円	
(基金繰入金)	20,800千円	
(一般財源)	4,639千円	

シティプロモーション事業

事業費	11,414千円	地域の魅力や特色を町内外に広く、かつ効果的に伝えることで、地域コミュニティの結束の強化、観光客や新たな住民・事業者の誘致を図り、人材不足等の地域課題の解決、地域の活力の維持や発展に繋げていくことを目指す。主に町外個人に向けてターゲット別にメッセージ設計を行い、SNS、各種メディアを活用して情報発信する。さらに関係人口創出、特産品の販路開拓等のため国内外へトップセールスを実施する。
(国庫支出金)	5,252千円	
(一般財源)	6,162千円	

デマンドバス事業

事業費	72,365千円	町営デマンドバス「スマイル大山号」の運営費。片道100円で自宅から町内の医療機関やスーパーなどに行くことができる。
(県支出金)	21,813千円	
(諸収入)	2,283千円	
(一般財源)	48,269千円	

定住促進住宅整備事業

事業費	539,695千円	民間ノウハウによる質の高いサービスの導入や町財政の平準化をはかりつつ、子育て世帯を主軸とした中所得者向け住宅を供給する。これにより、快適な住まい環境を創出し、大山町の定住人口の増加や地域の活性化をはかることを目的とする。
(国庫支出金)	527,925千円	
(基金繰入金)	5,500千円	
(一般財源)	6,270千円	

5. 行財政改革の継続

個別GISの統合型GISへの移行業務委託料【新規事業】

事業費	1,802千円	令和7年度に鳥取県及び県内市町村で共同調達を行った『統合型GIS』へ本町が個別で管理しているGIS(地籍、道路)を移行する。統合型GISへの移行により、住民への公開を行い利便性の向上を図るとともに、事務の効率化を行う。
(国庫支出金)	900千円	
(一般財源)	902千円	

地域活性化起業人派遣負担金

事業費	21,325千円	国の地域活性化起業人制度を活用して外部人材を招聘。地域活性化を図るとともに、職員の政策立案能力及び政策実行能力の向上を目指す。
(諸収入)	210千円	
(一般財源)	21,115千円	

4 会計別当初予算

(単位：千円、%)

会計名		令和8年度 A	令和7年度 B	差額 A-B	増減率 A/B
一般会計		12,690,000	11,080,000	1,610,000	14.5
特別会計	土地取得会計	1,280	482	798	165.6
	開拓専用水道特別会計	19,651	17,269	2,382	13.8
	国民健康保険特別会計	1,942,313	1,901,625	40,688	2.1
	国民健康保険診療所特別会計	342,640	330,453	12,187	3.7
	後期高齢者医療特別会計	378,547	326,386	52,161	16.0
	介護保険特別会計	2,186,380	2,263,137	△ 76,757	△ 3.4
	風力発電事業特別会計	0	10,910	皆減	皆減
	温泉事業特別会計	8,574	6,725	1,849	27.5
	宅地造成事業特別会計	38,505	1,130	37,375	3307.5
	索道事業特別会計	44,965	24,432	20,533	84.0
	特別会計 計		4,962,855	4,882,549	80,306

企業会計

(単位 千円、%)

区分		令和8年度 A	令和7年度 B	差額 A-B	増減率 A/B	
水道事業	3条	収益の収入	335,596	328,940	6,656	2.0
		収益の支出	335,052	309,646	25,406	8.2
	4条	資本の収入	137,950	327,656	△ 189,706	△ 57.9
		資本の支出	207,727	400,406	△ 192,679	△ 48.1
下水道事業	3条	収益の収入	778,846	776,198	2,648	0.3
		収益の支出	778,846	751,798	27,048	3.6
	4条	資本の収入	475,757	1,040,317	△ 564,560	△ 54.3
		資本の支出	693,397	1,305,817	△ 612,420	△ 46.9

5 一般会計の歳入・歳出の状況

【歳入】

(単位:千円、%)

区分		令和8年度		令和7年度		比較	
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増減額	増減率
自主財源	町税	1,657,357	13.1	1,646,950	14.9	10,407	0.6
	分担金及び負担金	22,533	0.2	28,946	0.3	△ 6,413	△ 22.2
	使用料及び手数料	105,782	0.8	100,144	0.9	5,638	5.6
	財産収入	62,719	0.5	57,434	0.5	5,285	9.2
	寄附金	657,539	5.2	150,740	1.4	506,799	336.2
	繰入金	692,420	5.5	814,457	7.4	△ 122,037	△ 15.0
	うち基金繰入金	682,614	5.4	805,240	7.3	△ 122,626	△ 15.2
	繰越金	180,000	1.4	100,000	0.9	80,000	80.0
	諸収入	141,652	1.1	225,793	2.0	△ 84,141	△ 37.3
	計	3,520,002	27.8	3,124,464	28.3	395,538	12.7
依存財源	地方譲与税	115,981	0.9	119,201	1.1	△ 3,220	△ 2.7
	利子割交付金	3,388	0.0	1,202	0.0	2,186	181.9
	配当割交付金	13,560	0.1	9,138	0.1	4,422	48.4
	株式等譲渡所得割交付金	17,643	0.1	10,775	0.1	6,868	63.7
	法人事業税交付金	19,982	0.2	20,018	0.2	△ 36	△ 0.2
	地方消費税交付金	436,934	3.4	379,900	3.4	57,034	15.0
	ゴルフ場利用税交付金	8,071	0.1	8,353	0.1	△ 282	△ 3.4
	環境性能割交付金	922	0.0	14,769	0.1	△ 13,847	△ 93.8
	地方特例交付金	31,252	0.2	10,492	0.1	20,760	197.9
	地方交付税	5,190,000	40.9	4,950,000	44.6	240,000	4.8
	交通安全対策特別交付金	1,578	0.0	1,371	0.0	207	15.1
	国庫支出金	1,403,664	11.1	789,251	7.1	614,413	77.8
	県支出金	1,151,023	9.1	1,189,366	10.7	△ 38,343	△ 3.2
	町債	776,000	6.1	451,700	4.1	324,300	71.8
計	9,169,998	72.2	7,955,536	71.7	1,214,462	15.3	
計	12,690,000	100.0	11,080,000	100.0	1,610,000	14.5	

【歳出・目的別】

(単位:千円、%)

区分		令和8年度		令和7年度		比較					
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増減額	増減率				
議	会	費	104,396	0.8	109,272	1.0	△ 4,876	△ 4.5			
総	務	費	2,314,591	18.3	1,693,088	15.3	621,503	36.7			
民	生	費	3,423,084	27.0	3,335,795	30.1	87,289	2.6			
衛	生	費	816,729	6.4	815,928	7.4	801	0.1			
農	林	水	産	業	費	1,557,470	12.3	1,652,867	14.9	△ 95,397	△ 5.8
商	工	費	284,364	2.2	198,611	1.8	85,753	43.2			
土	木	費	1,286,995	10.1	580,667	5.2	706,328	121.6			
消	防	費	312,894	2.5	303,958	2.7	8,936	2.9			
教	育	費	1,286,041	10.1	1,070,938	9.7	215,103	20.1			
公	債	費	1,283,436	10.1	1,298,876	11.7	△ 15,440	△ 1.2			
予	備	費	20,000	0.2	20,000	0.2	0	0.0			
計			12,690,000	100.0	11,080,000	100.0	1,610,000	14.5			

【一般会計歳出 性質別内訳】

(単位：千円、%)

区分	令和8年度		令和7年度		比較		
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増減額	増減率	
義務的経費	人件費	2,694,148	21.3	2,656,570	23.9	37,578	1.4
	特別職	48,280	0.4	48,508	0.4	△ 228	△ 0.5
	議員報酬等	70,036	0.6	75,292	0.7	△ 5,256	△ 7.0
	委員等報酬	28,237	0.2	35,205	0.3	△ 6,968	△ 19.8
	一般職・暫定再任用職員	1,657,749	13.1	1,599,100	14.4	58,649	3.7
	会計年度任用職員	889,846	7.0	898,465	8.1	△ 8,619	△ 1.0
	扶助費(医療費、児童手当など)	1,021,701	8.1	1,080,103	9.8	△ 58,402	△ 5.4
	公債費(町の借入金の返済)	1,283,436	10.1	1,298,876	11.7	△ 15,440	△ 1.2
計	4,999,285	39.5	5,035,549	45.4	△ 36,264	△ 0.7	
投資的経費	普通建設事業費	1,682,328	13.2	778,461	7.1	903,867	116.1
	補助(国の補助事業)	1,057,206	8.3	355,048	3.2	702,158	197.8
	単独(単県・単町・県営事業)	625,122	4.9	423,413	3.9	201,709	47.6
計	1,682,328	13.2	778,461	7.1	903,867	116.1	
その他	物件費	2,396,490	18.8	2,137,920	19.3	258,570	12.1
	旅費	26,396	0.2	25,856	0.2	540	2.1
	交際費	950	0.0	550	0.0	400	72.7
	需用費(消耗品、印刷製本など)	303,718	2.4	310,630	2.8	△ 6,912	△ 2.2
	役務費(通信運搬費、手数料など)	203,750	1.6	116,839	1.1	86,911	74.4
	委託料	1,468,679	11.6	1,446,560	13.1	22,119	1.5
	備品購入費	18,903	0.1	25,881	0.2	△ 6,978	△ 27.0
	その他	374,094	2.9	211,604	1.9	162,490	76.8
	維持補修費	149,575	1.2	103,282	0.9	46,293	44.8
	補助費等	2,073,361	16.4	1,365,844	12.3	707,517	51.8
	負担金	529,174	4.2	506,742	4.6	22,432	4.4
	補助金	975,091	7.7	810,313	7.3	164,778	20.3
	報償費	22,136	0.2	23,920	0.2	△ 1,784	△ 7.5
	その他	546,960	4.3	24,869	0.2	522,091	2,099.4
	積立金	372,422	2.9	107,621	1.0	264,801	246.0
	投資及び出資金	43,757	0.3	53,878	0.5	△ 10,121	△ 18.8
	貸付金	5,885	0.0	3,621	0.0	2,264	62.5
	繰出金	946,897	7.5	1,473,824	13.3	△ 526,927	△ 35.8
	予備費	20,000	0.2	20,000	0.2	0	0.0
計	6,008,387	47.3	5,265,990	47.5	742,397	14.1	
合計	12,690,000	100.0	11,080,000	100.0	1,610,000	14.5	

※物件費 その他…公共施設等の除却、使用料・借上料、記念品など

※補助費等 その他…車や建物の保険料、国や県への補助金返還、車検時の自動車重量税など

6 主な普通建設事業

【補助事業】

(単位:千円)

課名	事業名	事業費	財源内訳				概要
			国・県 支出金	地方債	その他特 定財源	一般財源	
建設課	定住促進住宅整備事業	527,925	527,925	0		0	子育て世帯を主軸とした中所得者向け住宅を供給する。
幼児・学校教育課	中山中学校トイレ改修工事	51,250	17,083	34,100		67	中山中学校のトイレ洋式化改修工事を行う。
商工観光課	史跡大山寺旧境内整備事業	73,009	46,365		895	25,749	史跡大山寺旧境内の金剛院、蓮浄院跡の整備を実施する。
農林水産課	御来屋漁港東防波堤改修事業	50,000	25,000	25,000		0	御来屋漁港東防波堤の越波対策のため、防波堤の嵩上及び消波ブロックの設置を行う。
幼児・学校教育課	GIGAスクール端末更新事業	44,935	29,956		14,979	0	GIGAスクール端末の更新を行う。
建設課	町道大山口栄線	40,000	4,520	35,400		80	町道大山口栄線(PFI事業計画地区の幹線道路)の拡幅改良工事。
幼児・学校教育課	中山小学校照明設備LED更新事業	25,510	8,503	17,000		7	中山小学校の照明LED化工事を行う。 (約450灯を更新予定)
幼児・学校教育課	スクールバス更新事業	16,388	3,900	12,400		88	老朽化が進むスクールバスの更新を行う。

【単独事業】

(単位:千円)

課名	事業名	事業費	財源内訳				概要
			国・県 支出金	地方債	その他特 定財源	一般財源	
幼児・学校教育課	大山中学校部室棟改築事業	68,000		68,000		0	大山中学校の部室棟改築工事を行う。(木造約90㎡程度の建物を予定)
総合福祉課	保健福祉センターなわ照明設備LED更新工事	49,577		49,500		77	保健福祉センターなわの照明設備LED化更新を行う。
建設課	大山支所1号非常用発電機更新工事	28,000			28,000	0	大山支所の1号非常用発電機の更新を行う。
社会教育課	名和農業者トレーニングセンター高圧ケーブル等更新工事	27,060		27,000		60	名和農業者トレーニングセンターのキュービクル更新工事及び高圧ケーブル更新を行う。

【県営事業】

(単位:千円)

課名	事業名	事業費	財源内訳				概要
			国・県 支出金	地方債	その他特 定財源	一般財源	
建設課	単県急傾斜地崩壊対策事業負担金	2,000	1,000	1,000		0	急傾斜地崩壊対策危険区域のうち、保全人家5戸以上の区域を対象に当該斜面の崩壊対策工事を行う。(松河原地区)

7 基金について

(1)一般会計

(単位:千円)

	令和6年度末 残高	令和7年度末 残高見込み A	令和8年度 積立見込み B	令和8年度 取崩見込み C	令和8年度末 残高見込み A+B-C
財政調整基金	1,681,127	1,313,400	6,115	200,000	1,119,515
減債基金	820,318	810,606	4,646	33,333	781,919
公共施設整備基金	1,323,137	1,269,505	7,426	69,319	1,207,612
地域福祉基金	58,198	24,336	143	24,479	0
水と土保全対策基金	25,045	25,154	148		25,302
大山町森林整備基金	57,149	66,995	20,410	13,904	73,501
漁港建設事業推進基金	38,669	26,942	158	8,000	19,100
中山中学校演習林基金	796	800	5		805
合併振興基金	1,293,824	1,275,492	7,468	33,274	1,249,686
ふるさと応援基金	450,402	424,517	325,868	300,000	450,385
新型コロナウイルス感染症 対策資金利子補助基金	17,423	15,037	35	305	14,767
合計	5,766,088	5,252,784	372,422	682,614	4,942,592

(2)特別会計

(単位:千円)

	令和6年度末 残高	令和7年度末 残高見込み A	令和8年度 積立見込み B	令和8年度 取崩見込み C	令和8年度末 残高見込み A+B-C
土地開発基金(現金)	145,319	204,658	1,280		205,938
土地開発基金(土地)	190,740	190,740			190,740
開拓専用水道施設整備基金	37	38	1		39
国民健康保険基金	107,533	137,380	3,636		141,016
国保高額療養費資金貸付基金	3,926	3,926			3,926
国保出産費資金貸付基金	760	760			760
介護保険給付費準備基金	492,194	571,812	2,601		574,413
風力発電事業基金積立金	100,375	0			0
索道事業基金	63,824	44,810		35,933	8,877
合計	1,104,708	1,154,124	7,518	35,933	1,125,709

8 公債費について

(単位:千円)

会 計 名	令和6年度末 残高	令和7年度末 残高見込み A	令和8年度 発行見込み B	令和8年度 償還見込み C	令和8年度末 残高見込み A+B-C
一般会計	7,380,297	7,499,413	776,000	1,231,780	7,043,633
国民健康保険診療所特別会計	158,775	220,875	18,800	23,885	215,790
宅地造成事業特別会計		14,000	37,200		51,200
索道事業特別会計	20,333	69,668		10,168	59,500
合 計	7,559,405	7,803,956	832,000	1,265,833	7,370,123