

令和 8 年度

西川町一般会計当初予算(案)の概要

西 川 町

1 予算規模

令和8年度当初予算は、4月中旬に町長選挙が予定されていることから、町長選挙後に補正予算で肉付けすることを前提として、義務的な支出を中心とした骨格予算を編成。

このため、当初予算額は、前年比22.2%減（20億円）の70億円としている。

町債発行額は、令和7年度の65%減から更に縮減し、2億1,790万円（前年比29.6%、9,150万円）となったほか、各種積立基金からの繰入金も縮減し、12億2,064万円（前年比26.6%、4億4,148万円）としている。

このように、骨格予算としたことから、地方債発行額並びに基金取崩額を縮減させるなど、健全な財政運営を行える規模での編成となった。

令和7年度までは、にしかわイノベーションハブ TRAS や、にしかわ悠々館、フェリシア月山カヌーセンターの整備のほか、銘水館や道の駅にしかわの公園改修を進め、かせぐ町づくりのための施設整備がひと段落したところである。令和8年度以降は、観光課、かせぐ課が中心となり、町内外の方々にこれらの施設を活用いただくための事業を充実させる段階に移行する。

令和4年度以降、つなぐ課を創設し、観光・交流人口や小学校・保育園留学等から西川のファンをつくり、移住につながる政策を進めてきた結果、人口の社会減（転入者 - 転出者）が改善するなど、一筋の光が差してきたところである。骨格予算となっても、町民の皆様の寛容性を活かした西川のファンづくり事業や施設の利活用事業を継続させ、引き続き町民の皆様のご協力を得ながら、職員とともに人口の社会減の改善に挑戦していきたい。

また、町長選後、速やかに政策を実現のために活用できる財源として、個人版ふるさと納税で集めた9億円を超えるふるさとづくり基金、企業版ふるさと納税を準備している。

個人版ふるさと納税の寄附額は、令和3年度の1.5億円が令和6年度には7.3億円、企業版ふるさと納税の寄附額は、令和3年度の200万円が令和6年度には7,900万円を獲得できる自治体となった。

このように、新たに獲得した財源は、西川町が直面している、農林業振興、観光振興、町立病院の維持、高齢者等の弱い立場に置かれた方々への対策、空き家対策等住環境対策などの課題、これからの西川を担う子どもたちの未来への投資に活用していく。

西川町としては、町民との対話を徹底し、人口の社会減の改善や財源確保を通じて、役場組織一丸となって美しい形のまま西川を未来に残すための取組みに挑戦し続けていきたい。

2 予算編成方針

(1) 予算編成方針

令和8年度予算は、「8年以内の生産年齢人口増加のため、町民が地域・世代を超えて、町内外の方々がごちゃまぜになって交流・協働することを通じて、町民が楽しくご機嫌に過ごす時間を増やし、町外の方からは共感・安心を持っていただける「寛容な町づくり」を目指す西川町第7次総合計画に基づき編成している。

令和8年度の事業創出にあたっては、新たに「広報」と「担い手確保」を意識する事業としている。

4,500人を割り込んだ西川町においては、職員が地域・現場に出向き、対話して、町民の皆様に町の方針をご理解いただき、1人でも多くの方に町づくりにご参加いただきたいと考えている。この姿勢を貫くため、常に町民の皆様を意識した「広報」に取り組んでいきたい。

また、高齢化率が50%に迫り、町の出生数が10人を下回る状況を踏まえ、美しい形で西川町を未来に残していくためには、先人が守ってきた土地、田畑、山、会社、社寺、伝統、地域行事を引き継ぐ担い手の確保が必須である。町民のほか、町外の方であっても町づくりに携わっていただける西川ファンも必要と考えていることから「担い手確保・関係人口」を意識して業務を遂行していく。

以上を踏まえ、予算事業選択の基本原則は以下の6項目とする。

必要性： 要望・対話による必要性の確認

寛容性： 寛容性向上による人口減少の抑制

経済効果： 政策の乗数効果、町内資金循環の意識

財源確保： 事業遂行の原動力・財源の確保

広報： 広報による一体感のある地域づくり・交流促進

担い手確保・関係人口： 美しい形で町を未来に残すための担い手確保・ファン獲得

(2) 「骨格予算」編成

令和8年度当初予算は「骨格予算」とする。令和8年度4月に町長選挙が実施されることから、義務的経費及び前年度からの継続事業のみ予算計上する「骨格予算」として当初予算を編成する。

新たに申請する地域未来交付金等の新規政策的事業は、町長選挙終了後に補正予算で対応する。

主な義務的経費

人件費：職員、議員、各行政委員等の給料、手当、共済費、報酬等

扶助費：障害者自立支援、子育て医療給付費等

公債費：地方債の返済に要する経費

主な継続事業

新しい地方経済・生活環境創生交付金事業

新しい観光コンテンツ創出によるサステイナブルツーリズム事業、「道の駅」を核としたローカルビジネス構築事業等

社会資本整備総合交付金事業

町道舗装補修工事、町道下堀鶴部線外凍雪害防止工事等

(3) 前年度との比較概要

令和8年度当初予算は70億円で、前年度(90億円)から20億円減となりました。減額の主な理由は次の3点です。

新規・政策的事業の当初予算への未計上(約6.5億円)

地域未来交付金事業の新事業や施設改修などは、町長選後に補正予算を編成予定。

ふるさと納税関連経費の縮減(約4.5億円)

ふるさと納税寄付金見込みを7億円とし、前年度より3億円引下げたことに伴い基金積立金や返礼品経費を減額。

投資的経費の減少(約5.2億円)

孤立可能性集落における「レジリエンス」*「産業創出」拠点整備事業、「道の駅」を核としたローカルビジネス構築事業、中学校体育館改修事業などの事業費を減額

その他の経費の減額(約3.8億円)

集落支援員経費やフロントヤード改革事業等の減少。

3 予算の状況

歳入の主な内容

(1) 町税：6億7,971万円（前年比+0.0%、+13万円）

町民税：1億7,721万円（前年比+2.1%、+359万円）

個人所得割の納税義務者が増加していることによる増額

固定資産税：4億4,986万円（前年比0.4%、160万円）

国有資産等所在市町村交付金の減少による減少

軽自動車税：1,885万円（前年比6.4%、129万円）

課税台数の減少及び環境性能割廃止に伴う減少

町税の状況

（単位：千円）

区分（税目）	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	比較	増減率(%)
町民税	177,210	173,620	+3,590	+2.1
個人	162,450	145,906	+5,290	+3.4
法人	14,760	13,760	1,700	12.4
固定資産税	449,860	451,460	1,600	0.4
固定資産税	333,870	333,940	40	0.0
国有資産等所在 市町村交付金	115,960	117,520	1,560	1.3
軽自動車税	18,850	20,140	1,290	6.4
町たばこ税	21,400	22,300	900	+4.0
入湯税	12,391	12,061	+330	+2.7
計	679,711	679,581	+130	+0.0

(2) 地方譲与税：7,960万円（前年比2.9%、240万円）

地方揮発油譲与税が減少したことによる減少

(3) 地方特例交付金：523万円（前年比+423.2%、+423万円）

軽自動車税環境性能割の減収補填分が増加したことによる増加。

(4) 普通交付税：25億円（前年比+4.2%、+1億円）

これまでの交付実績並びに地方財政計画を踏まえて算定。

(5) 特別交付税：5 億円 (前年比 23.1%、 1 億 5,000 万円)

集落支援員及び地域おこし協力隊が減少したことによる減少。

(6) 国庫支出金：5 億 5,305 万円 (前年比 64.5%、 10 億 412 万円)

交付金を活用した大型の施設建設・改修関連事業が完了することによる縮減。主な減額要因は、新しい地方経済・生活環境創生交付金と自治体フロントヤード改革モデルプロジェクト推進事業交付金、公共土木施設災害復旧費国庫負担金によるもの。

○新しい地方経済・生活環境創生交付金：1 億 1,127 万円

(前年比 86.4%、 7 億 872 万円)

- ・ 交流・関係人口拡大からの移住・移転の推進事業
- ・ まちの強みとデジタルを融合させた産業地域の構築事業
- ・ 「道の駅」を核としたローカルビジネス構築事業
- ・ 新しい観光コンテンツ創出によるサステナブルツーリズム事業
- ・ AI コンテンツ制作を通じた地域課題解決型人材の確保事業
- ・ 3 町の強み(自然・リモート環境)を活かしたワーケーション推進事業

○自治体フロントヤード改革モデルプロジェクト推進事業交付金

(前年比皆減、 8,948 万円)

○公共土木災害復旧費国庫負担金：5,502 万円 (前年比 57.0%、 7,304 万円)

(7) 県支出金：2 億 2,049 万円 (前年比 17.9%、 4,806 万円)

主な増減補助金

森林施業支援事業補助金：482 万円 (前年比 68.4%、 1,042 万円)

○新規就農者育成総合対策補助金：150 万円 (前年比 76.9%、 500 万円)

給食費負担軽減交付金：366 万円 (前年比皆増、 +366 万円)

(8) 寄附金：7 億 3,005 万円 (前年比 30.5%、 ▲3 億 2,000 万円)

個人版ふるさとづくり寄附金：7 億円 (前年比 30.0%、 3 億円)

企業版ふるさと納税寄附金：3,000 万円 (前年比 40.0%、 2,000 万円)

(9) 繰入金：12 億 2,064 万円 (前年比 26.6%、 4 億 4,148 万円)

基金繰入金は、福祉、教育、土木、農林、防災関係事業費等の財源不足に充当

○財政調整基金：3億円（前年比+50.0%、+1億円）

○減債基金：1億3,893万円（前年比22.1%、3,930万円）

○町有施設整備基金：5,210万円（前年比77.2%、1億7,670万円）

主な充当事業

- ・町営住宅整備事業 2,900万円
- ・小学校施設整備事業 2,310万円

○ふるさとづくり基金：7億円（前年比30.0%、2億9,800万円）

主な充当事業

- ・病院事業会計繰出金 1億8,000万円
- ・総合産業推進に要する経費 1億4,000万円
- ・除雪関係全般に要する経費 7,000万円
- ・スクールバス運行に要する経費 4,400万円

○高齢者支援等かせぐ基金：500万円（前年比皆増、+500万円）

主な充当事業

- ・社会福祉全般に要する経費 200万円
- ・在宅サービス推進事業 200万円

主な積立金の状況

（単位：千円）

区分	令和5年度末 残高	令和6年度末 残高	令和7年度末 残高見込
財政調整基金	1,128,760	1,278,813	1,290,152
減債基金	928,267	935,992	775,846
地域福祉基金	41,863	41,867	41,967
町有施設整備基金	392,178	267,568	69,263
ふるさとづくり基金	481,440	813,139	915,239

（10）町債：2億1,790万円（前年比29.6%、9,150万円）

○道路橋梁等整備事業：6,360万円

○温泉施設維持管理事業：6,330万円

○災害復旧事業：2,470万円

歳出の主な内容

(1) 人件費：11 億 8,643 万円 (前年比 1.7%、 2,081 万円)

職員人件費：11 億 1,714 万円 (前年度比 1.8%、 2,070 万円)

退職手当組合負担金の減少。

人件費の状況

(単位：千円、%)

区分	令和 8 年度予算額	令和 7 年度予算額	比較	増減率
職 員	1,117,139	1,137,840	20,701	1.8
議会議員	47,919	48,524	605	1.2
各委員等	21,375	20,882	+ 493	+ 2.4
計	1,186,433	1,207,246	20,813	1.7

(2) 扶助費：2 億 3,660 万円 (前年比 1.1%、 270 万円)

老人保護措置費や児童手当等の減少のため。

(3) 公債費：6 億 6,662 万円 (前年比 +2.8%、 +1,812 万円)

令和 4 年度過疎対策事業や令和 5 年度災害復旧事業の元金償還が開始されることや金利の上昇のため。

町債残高の状況

(単位：千円)

令和 5 年度末 残 高	令和 6 年度末 残 高	令和 7 年度末 残 高 見 込	令和 8 年度末 残 高 見 込
5,436,060	5,527,751	5,327,592	4,989,754

(4) 物件費：15 億 2,433 万円 (前年比 23.2%、 4 億 4,600 万円)

需用費：2 億 5,284 万円 (前年比 +22.1%、 +4,579 万円)

保育園等の給食の賄材料費を委託料から移動したことによる増加等。

役務費：7,851 万円 (前年比 +8.9%、 +644 万円)

公金事務取扱手数料等の増加のため。

委託料：9 億 3,241 万円 (前年比 32.0%、 4 億 3,864 万円)

集落支援員やフロントヤード改革に係る業務委託料が減少したため。

備品購入費：653 万円 (前年比 91.8%、 7,344 万円)

道の駅改修やカヌーセンターに係る備品購入費用等が減少したため。

物件費その他：2 億 2,768 万円 (前年比 +15.6%、 +3,080 万円)

フロントヤード改革事業や学校 ICT に要する経費等における使用料及び賃借料等が増加したため。

物件費の主な状況

(単位：千円、%)

区 分	令和 8 年度 予 算 額	令和 7 年度 予 算 額	比較	増減率
旅費	22,582	24,351	1,769	7.3
交際費	2,250	2,150	+ 100	+ 4.7
需用費	252,841	207,052	+ 45,789	+ 22.1
消耗品費	41,167	41,653	486	1.2
燃料費	18,873	18,427	+ 446	+ 2.4
食糧費	2,410	1,816	+ 594	+ 32.7
印刷製本費	16,843	12,515	+ 4,328	+ 34.6
光熱水費	71,586	80,255	8,669	10.8
修繕料	70,861	52,158	+ 18,703	+ 35.9
その他	31,101	228	+ 30,873	+ 13,540.8
役務費	78,514	72,074	+ 6,440	+ 8.9
委託料	932,407	1,371,042	438,635	32.0
備品購入費	6,534	79,974	73,440	91.8
物件費その他	229,192	227,683	+ 1,509	+ 0.7
計	1,524,320	1,984,326	460,006	23.2

(5) 補助費：13 億 9,288 万円 (前年比 29.6%、 5 億 8,596 万円)

新しい地方経済・生活環境創生交付金関連事業、過疎地域等集落支援ネットワーク圏形成支援事業負担金、地域活性化起業人企業負担金等の減少のため。

西村山広域行政事務組合分担金：2 億 9,773 万円 (前年比 + 1.9%、 + 551 万円)

明鏡荘の指定管理料及び消防ポンプ自動車等更新費用が増加したため。

西村山広域分担金

(単位：千円、%)

区分	令和 8 年度 予 算 額	令和 7 年度 予 算 額	比較	増減率
事務費	10,155	9,905	+ 250	+ 2.5
老人ホーム	16,546	15,055	+ 1,491	+ 9.9

刈-シヅカ- 斎場	102,610	103,628	1,018	1.0
消防費	168,423	163,639	+ 4,784	+ 2.9
合 計	297,734	292,227	+ 5,507	+ 1.9

(6) 積立金：7億6,247万円（前年比 30.7%、 3億3,831万円）
ふるさとづくり基金への積立金が減少したため。

(7) 繰出金：2億9,663万円（前年度比+5.3%、+1,493万円）
介護保険特別会計繰出金や後期高齢者医療会計繰出金等の増加。

繰出金の状況

（単位：千円、％）

区分	令和8年度 予算額	令和7年度 予算額	比較	増減率
国民健康保険会計繰出金	63,777	60,909	+ 2,868	+ 4.7
介護保険会計繰出金	115,654	108,355	+ 7,299	+ 6.7
後期高齢者医療会計繰出金	36,356	33,078	+ 3,278	+ 9.9
後期高齢者療養給付費負担金	78,345	76,933	+ 1,412	+ 1.8
大井沢歯科診療所会計繰出金	2,038	900	+ 1,138	+ 126.4
病院事業	304,541	307,963	3,422	1.1
水道事業	59,972	56,606	+ 3,666	+ 5.9
下水道事業	135,420	149,906	14,486	9.7
農業集落排水事業	23,156	22,950	+ 206	+ 0.9

病院、水道、下水道、農業集落排水の繰出金は、性質別では補助費・出資金に分類されるため繰出金総額には含まれない。

(8) 投資的経費：6億4,104万円（前年比 49.9%、 6億3,848万円）

普通建設事業費：4億6,308万円（前年比 55.0%、 5億6,555万円）

「道の駅」を核としたローカルビジネス構築事業や孤立可能性集落における「レジリエンス」*「産業創出」拠点整備事業の減少のため。

災害復旧事業費：1億7,797万円（前年比 29.1%、 7,293万円）

令和6年災害による公共土木施設災害復旧事業や林業災害復旧事業の減少のため。

主な投資的経費の状況

(単位：千円)

事業名	令和8年度予算額
松ヶ沢堆積場管理事業	49,995
「道の駅」を核としたローカルビジネス構築事業	50,780
社会資本整備総合交付金事業	77,000
町道改良事業	26,560
道路メンテナンス事業	44,400
町営住宅整備事業	37,000
小学校施設整備事業	38,731
土木施設災害復旧事業	156,695
農林業施設災害復旧費	21,272

令和8年度当初予算主要事業

西川町事業実施予算6原則

必要性 寛容性 経済効果 財源 広報 担い手確保・関係人口

1. 「稼ぐ！」地域の資源とデジタルを融合させた魅力ある産業、仕事がある西川町をつくる

事業名	金額	国財源	概要	必要性	寛容性	経済効果	財源	広報	担い手・関係人口
【新地創】「道の駅」を核としたローカルビジネス構築事業	7,543万円		・地ビール工場改修工事 ・未来の自然を守る体験ツアーの造成						
【デジ田】まちの強みとデジタルを融合させた産業地域の構築事業	2,808万円		・起業支援・企業進出支援、雇用奨励事業 ・町内事業者のDX化推進						
町産業振興施設管理運営事業	9,911万円		・道の駅、温泉館の指定管理 ・道の駅、温泉館の修繕						
鳥獣被害対策に要する経費	1,661万円		・鳥獣被害防止対策、鳥獣狩猟室に係る経費 ・ガバメントハンター配置						

2. 「つながる！」外に開かれ、みんなをつないでパートナーシップを大事にする西川町をつくる

事業名	金額	国財源	概要	必要性	寛容性	経済効果	財源	広報	担い手・関係人口
新しい観光コンテンツ創出によるサステナブルツーリズム事業	5,516万円		・温泉ガストロノミー事業委託 ・月山和牛三酒まつり事業補助金						
月山カヌーセンター管理運営事業	1,734万円		・フェリシア月山カヌーセンター管理運営						
町営住宅整備事業	3,700万円		・コーポ睦合バルコニー側外壁改修事業						
地域おこし協力隊事業	4,604万円		・地域おこし協力隊8名						
集落支援員事業	1,857万円		・地区配置 専任:2名 兼任:2名 ・【全国初】郵便局長を兼任集落支援員に任命						
副業人材及び外部人材登用事業	2,290万円		・地域活性化起業人の知見を活かした課題解決						

3. 「育む！」子育ての希望をかなえ、この地域ならではの学びを保障する西川町をつくる

事業名	金額	国財源	概要	必要性	寛容性	経済効果	財源	広報	担い手・関係人口
西川町子育て応援事業	552万円		・出産支援金・子育て支援金 ・おむつ代補助・産後ケア						
スクールバス運行に要する経費	4,600万円		・スクールバスの運行						
学校ICTに要する経費	1,869万円		・児童生徒・教職員用パソコンの運用管理						
奨学金等に要する経費	274万円		・帰ってきてけローン返済補助金						
学校・家庭・地域の連携協働推進事業	1,275万円		・放課後子ども教室・西川中学校地域未来塾						

4. 「支え合う！」町民だれもが安心して豊かな心で生活できる魅力的な西川町をつくる

事業名	金額	国財源	概要	必要性	寛容性	経済効果	財源	広報	担い手・関係人口
タブレット端末配布事業	1,312万円		・つながるくん運用管理						
高齢者世帯等除雪支援事業	750万円		・高齢者世帯等の除雪支援						
除雪関係全般に要する経費 (社会資本除雪事業含む)	1億8,173万円		・町道、公共施設の除排雪						
路線バス事業に要する経費	1億2,182万円		・路線バスの運行 ・路線バス更新						
道路メンテナンス事業	7,240万円		・橋梁点検業務委託 ・橋梁補修工事						
移住定住に要する経費	2,082万円		・空き家の購入、利活用支援 ・クラウドファンディングを活用した民間まちづくり事業支援						
消防団設備整備品拡充事業	1,038万円		・本部員用防火衣等整備品購入 ・消火栓更新工事						
災害復旧事業	1億216万円		・令和7年9月豪雨により被災した道路、農業施設、林道の災害復旧						

5. 「持続する！」地方創生2.0の実現へ向け全力を尽くす

事業名	金額	国財源	概要	必要性	寛容性	経済効果	財源	広報	担い手・関係人口
ふるさと納税対策事業	10億5,466万円		・個人版ふるさと納税の活用 ・返礼品の新規開拓、PR						
企業版ふるさと納税推進事業	3,610万円		・企業版ふるさと納税の積立、活用、PR						
西川町かせぐ事業	201万円		・NFT販売料及び行政視察料の高齢者等かせぐ基金への積立						

令和8年度

西川町一般会計及び特別会計予算（案）資料

令和8年度一般会計予算(案)歳入目的別比較表

< 歳入 >

(単位：千円、%)

区 分	令和7年度当初予算		令和8年度当初予算(案)		対前年度当初予算対比	
	金額 A	構成比	金額 B	構成比	増減額	伸び率
1 地方税	679,581	7.6	679,711	9.7	130	0.0
うち超過課税額	42,640	0.5	41,734	0.6	906	2.1
2 地方譲与税	82,000	0.9	79,600	1.1	2,400	2.9
3 利子割交付金	300	0.0	300	0.0	0	0.0
4 配当割交付金	800	0.0	800	0.0	0	0.0
5 株式等譲渡所得割交付金	500	0.0	500	0.0	0	0.0
6 地方消費税交付金	110,000	1.2	110,000	1.6	0	0.0
7 ゴミ場利用税交付金	0	0.0	0	0.0	0	
8 環境性能割交付金	4,000	0.0	468	0.0	3,532	88.3
9 法人事業税交付金	4,500	0.1	4,500	0.1	0	0.0
10 国有提供施設等所在市町村助成交付金	0	0.0	0	0.0	0	
11 地方特例交付金	1,000	0.0	5,232	0.1	4,232	423.2
12 地方交付税	3,050,000	33.9	3,000,000	42.9	50,000	1.6
普通交付税	2,400,000	26.7	2,500,000	35.7	100,000	4.2
特別交付税	650,000	7.2	500,000	7.1	150,000	23.1
13 交通安全対策特別交付金	1,200	0.0	900	0.0	300	25.0
14 分担金・負担金	3,726	0.0	2,601	0.0	1,125	30.2
15 使用料及び手数料	65,514	0.7	76,076	1.1	10,562	16.1
16 国庫支出金	1,557,170	17.3	553,048	7.9	1,004,122	64.5
17 県支出金	268,554	3.0	220,492	3.2	48,062	17.9
18 財産収入	26,020	0.3	27,226	0.4	1,206	4.6
19 寄附金	1,050,050	11.7	730,050	10.4	320,000	30.5
うちふるさと納税	1,000,000	11.1	700,000	10.0	300,000	30.0
20 繰入金	1,662,119	18.5	1,220,644	17.4	441,475	26.6
財政調整基金繰入金	200,000	2.2	300,000	4.3	100,000	50.0
減債基金繰入金	178,229	2.0	138,926	2.0	39,303	22.1
その他特目基金繰入金	1,283,889	14.3	781,717	11.2	502,172	39.1
他会計繰入金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
21 繰越金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
22 諸収入	113,566	1.3	59,952	0.9	53,614	47.2
23 地方債	309,400	3.4	217,900	3.1	91,500	29.6
臨時財政対策債	0	0.0	0	0.0	0	
行政改革推進債	0	0.0	0	0.0	0	
退職手当債	0	0.0	0	0.0	0	
その他	309,400	3.4	217,900	3.1	91,500	29.6
合 計	9,000,000	100.0	7,000,000	100.0	2,000,000	22.2
参 一般財源計(1~13)	3,933,881	43.7	3,882,011	55.5	51,870	1.3
臨財債含み一財	3,933,881	43.7	3,882,011	55.5	51,870	1.3
考 自主財源計(1,14,15,18~22)	3,610,576	40.1	2,806,260	40.1	804,316	22.3

令和8年度一般会計予算(案)歳出性質・目的別比較表

<歳出(性質別)>

区 分	令和7年度当初予算		令和8年度当初予算(案)		対前年度当初予算対比		
	金額A	構成比	金額B	構成比	増減額	伸び率	
1 人件費	1,207,246	13.4	1,186,433	16.9	20,813	1.7	
うち職員給	643,641	7.2	636,640	9.1	7,001	1.1	
うち退職手当	0	0.0	0	0.0	0		
うち退職手当負担金	86,023	1.0	75,315	1.1	10,708	12.4	
2 扶助費	239,295	2.7	236,600	3.4	2,695	1.1	
3 公債費	648,497	7.2	666,617	9.5	18,120	2.8	
元金	617,069	6.9	626,539	9.0	9,470	1.5	
利子	31,428	0.3	40,078	0.6	8,650	27.5	
4 物件費	1,984,326	22.0	1,524,330	21.8	459,996	23.2	
5 維持補修費	177,340	2.0	166,048	2.4	11,292	6.4	
6 補助費等	1,978,845	22.0	1,392,881	19.9	585,964	29.6	
うち税の還付金	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0	
7 積立金	1,100,776	12.2	762,470	10.9	338,306	30.7	
財政調整基金積立金	500	0.0	4,000	0.1	3,500	700.0	
減債基金積立金	8,083	0.1	1,700	0.0	6,383	79.0	
その他特定目的基金積立金	1,092,193	12.1	756,770	10.8	335,423	30.7	
8 投資及び出資金	20,589	0.2	93,019	1.3	72,430	351.8	
9 貸付金	61,870	0.7	13,930	0.2	47,940	77.5	
10 繰出金	281,696	3.1	296,630	4.2	14,934	5.3	
11 前年度繰上充用金	0	0.0	0	0.0	0		
12 普通建設事業費	1,028,620	11.4	463,075	6.6	565,545	55.0	
(1) 補助事業費	649,319	7.2	245,312	3.5	404,007	62.2	
補助事業費	649,319	7.2	245,312	3.5	404,007	62.2	
国直轄事業負担金	0	0.0	0	0.0	0		
受託・補助事業	0	0.0	0	0.0	0		
(2) 単独事業費	379,301	4.2	217,763	3.1	161,538	42.6	
単独事業費	362,557	4.0	216,594	3.1	145,963	40.3	
県営事業負担金	16,744	0.2	1,169	0.0	15,575	93.0	
同級他団体施行負担金	0	0.0	0	0.0	0		
受託・単独事業	0	0.0	0	0.0	0		
13 災害復旧費	250,900	2.8	177,967	2.5	72,933	29.1	
補助事業費	226,500	2.5	84,495	1.2	142,005	62.7	
単独事業費	24,400	0.3	93,472	1.3	69,072	283.1	
14 失業対策事業費	0	0.0	0	0.0	0		
投資的経費中人件費	0	0.0	0	0.0	0		
15 予備費	20,000	0.2	20,000	0.3	0	0.0	
合 計	9,000,000	100.0	7,000,000	100.0	2,000,000	22.2	
参 考	義務的経費計	2,095,038	23.3	2,089,650	29.9	5,388	0.3
考	投資的経費計	1,279,520	14.2	641,042	9.2	638,478	49.9

<歳出(目的別)>

(単位:千円、%)

区 分	令和7年度当初予算		令和8年度当初予算(案)		対前年度当初予算対比	
	金額A	構成比	金額B	構成比	増減額	伸び率
1 議会費	55,219	0.6	78,701	1.1	23,482	42.5
2 総務費	2,190,329	24.3	868,873	12.4	1,321,456	60.3
3 民生費	749,550	8.3	1,022,142	14.6	272,592	36.4
4 衛生費	608,469	6.8	742,493	10.6	134,024	22.0
5 労働費	0	0.0	3,020	0.0	3,020	皆増
6 農林水産業費	297,167	3.3	418,950	6.0	121,783	41.0
7 商工費	2,479,568	27.6	1,482,933	21.2	996,635	40.2
8 土木費	665,477	7.4	725,041	10.4	59,564	9.0
9 消防費	302,070	3.4	222,678	3.2	79,392	26.3
10 教育費	707,203	7.9	553,593	7.9	153,610	21.7
11 災害復旧費	250,900	2.8	177,967	2.5	72,933	29.1
12 公債費	648,497	7.2	666,617	9.5	18,120	2.8
13 諸支出金	25,551	0.3	16,992	0.2	8,559	33.5
14 繰上充用金	0	0.0	0	0.0	0	
15 予備費	20,000	0.2	20,000	0.3	0	0.0
合 計	9,000,000	100.0	7,000,000	100.0	2,000,000	22.2

令和8年度一般会計予算（案）歳入歳出目的別比較表

（単位：千円）

歳 入						歳 出					
款	本 年 度 予 算 額 (a)	前 年 度 予 算 額 (b)	増 減 額 (a) - (b) (c)	対 前 年 比 (a) / (b) %	本 年 度 予 算 の 構 成 比 %	款	本 年 度 予 算 額 (a)	前 年 度 予 算 額 (b)	増 減 額 (a) - (b) (c)	対 前 年 比 (a) / (b) %	本 年 度 予 算 の 構 成 比 %
1 町 税	679,711	679,581	130	100.0	9.7	1 議 会 費	78,701	55,219	23,482	142.5	1.1
2 地 方 譲 与 税	79,600	82,000	2,400	97.1	1.1	2 総 務 費	868,873	2,190,329	1,321,456	39.7	12.4
3 利 子 割 交 付 金	300	300	0	100.0	0.0	3 民 生 費	1,022,142	749,550	272,592	136.4	14.6
4 配 当 割 交 付 金	800	800	0	100.0	0.0	4 衛 生 費	742,493	608,469	134,024	122.0	10.6
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	500	500	0	100.0	0.0	5 労 働 費	3,020	0	3,020	皆増	0.1
6 法 人 事 業 税 交 付 金	4,500	4,500	0	100.0	0.1	6 農 林 水 産 業 費	418,950	297,167	121,783	141.0	6.0
7 地 方 消 費 税 交 付 金	110,000	110,000	0	100.0	1.6	7 商 工 費	1,482,933	2,479,568	996,635	59.8	21.2
8 環 境 性 能 割 交 付 金	468	4,000	3,532	11.7	0.0	8 土 木 費	725,041	665,477	59,564	109.0	10.4
9 地 方 特 例 交 付 金	5,232	1,000	4,232	523.2	0.1	9 消 防 費	222,678	302,070	79,392	73.7	3.2
10 地 方 交 付 税	3,000,000	3,050,000	50,000	98.4	42.9	10 教 育 費	553,593	707,203	153,610	78.3	7.9
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	900	1,200	300	75.0	0.0	11 災 害 復 旧 費	177,967	250,900	72,933	70.9	2.5
12 分 担 金 及 び 負 担 金	2,601	3,726	1,125	69.8	0.0	12 公 債 費	666,617	648,497	18,120	102.8	9.5
13 使 用 料 及 び 手 数 料	76,076	65,514	10,562	116.1	1.1	13 諸 支 出 金	16,992	25,551	8,559	66.5	0.2
14 国 庫 支 出 金	553,048	1,557,170	1,004,122	35.5	7.9	14 予 備 費	20,000	20,000	0	100.0	0.3
15 県 支 出 金	220,492	268,554	48,062	82.1	3.2						
16 財 産 収 入	27,226	26,020	1,206	104.6	0.4						
17 寄 附 金	730,050	1,050,050	320,000	69.5	10.4						
18 繰 入 金	1,220,644	1,662,119	441,475	73.4	17.4						
19 繰 越 金	10,000	10,000	0	100.0	0.1						
20 諸 収 入	59,952	113,566	53,614	52.8	0.9						
21 町 債	217,900	309,400	91,500	70.4	3.1						
合 計	7,000,000	9,000,000	2,000,000	77.8	100.0	合 計	7,000,000	9,000,000	2,000,000	77.8	100.0

令和 8 年度 一 般 会 計 予 算 (案) 内 訳

(単位 : 千円)

款 節	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	合 計	前 年 度 予 算 合 計	前年度予算 との比較	構成比 (当初) %		
	議 会 費	総 務 費	民 生 費	衛 生 費	労 働 費	農 林 水 産 業 費	商 工 費	土 木 費	消 防 費	教 育 費	災 害 復 旧 費	公 債 費	諸 支 出 金	予 備 費				令 8	令 7	令 6
1 報 酬	31,478	38,473	43,626	2,532		10,236	2,584	15,361	12,832	71,196					228,318	218,711	9,607	3.3	2.4	2.7
2 給 料	8,817	120,482	87,427	35,522		32,575	45,911	23,227	2,529	63,436					419,926	420,991	1,065	6.0	4.7	5.3
3 職 員 手 当	20,100	119,038	72,104	26,574		28,005	35,523	22,404	1,990	61,961					387,699	404,255	16,556	5.5	4.5	5.1
4 共 済 費	10,332	80,846	28,006	11,425		12,127	15,113	8,037	860	20,711					187,457	203,222	15,765	2.7	2.3	2.3
5 災 害 補 償 費		100													100		100	0.0	0.0	0.0
6 恩 給 及 び 退 職 年 金 費																		0.0	0.0	0.0
7 報 償 費		13,583	1,829	1,289		571	245,000		2,167	7,835					272,274	369,483	97,209	3.9	4.1	1.9
8 旅 費	2,393	12,964	1,305	49		1,412	1,046	429	410	2,574					22,582	24,351	1,769	0.3	0.3	0.2
9 交 際 費	130	2,000				20				100					2,250	2,150	100	0.0	0.0	0.0
10 需 用 費	1,542	40,816	31,403	14,802		6,071	14,814	46,459	6,105	91,710				12	253,734	226,417	27,317	3.6	2.5	2.7
11 役 務 費		40,716	2,542	1,273		22,645	16,810	732	1,611	5,163					91,492	83,815	7,677	1.3	0.9	0.8
12 委 託 料	1,949	202,267	144,967	110,942		144,837	179,086	261,284	8,274	91,486	1,600			7,928	1,154,620	1,693,046	538,426	16.5	18.8	15.0
13 使 用 料 及 び 賃 借 料	273	94,873	1,561	2,062		1,440	72,675	10,628	171	20,852					204,535	197,085	7,450	2.9	2.2	1.6
14 工 事 請 負 費		5,500	7,054	60,242		2,865	74,929	171,800	5,930	41,184	156,695			1,200	527,399	1,002,309	474,910	7.5	11.1	20.3
15 原 材 料 費			100					700		140					940	945	5	0.0	0.0	0.0
16 公 有 財 産 購 入 費		1,394						60							1,454		1,454	0.0	0.0	0.0
17 備 品 購 入 費		3,259	29,370			31		25	1,355	1,889					35,929	161,154	125,225	0.5	1.8	1.8
18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	1,687	57,777	126,246	108,502	20	114,149	76,825	19,875	178,160	71,379	19,672			1,142	775,434	1,183,623	408,189	11.1	13.2	12.0
19 扶 助 費			223,210	480						910					224,600	230,295	5,695	3.2	2.6	3.0
20 貸 付 金		240	5,060		3,000	5,500	100			30					13,930	61,870	47,940	0.2	0.7	0.7
21 補 償 補 填 及 び 賠 償 金		100						200							300	399	99	0.0	0.0	0.0
22 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料		2,000	212	240		160		287				666,617			669,516	650,994	18,522	9.6	7.2	9.0
23 投 資 及 び 出 資 金										624					624	624		0.0	0.0	0.1
24 積 立 金		32,400				13,150	702,510	8,050		60				6,300	762,470	1,100,776	338,306	10.9	12.2	5.6
25 寄 附 金																		0.0	0.0	0.0
26 公 課 費		45	333	8			7	63	284	303					1,043	1,297	254	0.0	0.0	0.0
27 繰 出 金			215,787	366,551		23,156		135,420		50				410	741,374	742,188	814	10.6	8.2	9.7
28 予 備 費														20,000	20,000	20,000		0.4	0.3	0.2
合 計	78,701	868,873	1,022,142	742,493	3,020	418,950	1,482,933	725,041	222,678	553,593	177,967	666,617	16,992	20,000	7,000,000	9,000,000	2,000,000	100.0	100.0	100.0
構 成 比 %	1.1	12.4	14.6	10.6	0.1	6.0	21.2	10.4	3.2	7.9	2.5	9.5	0.2	0.3	100.0	-	-	-	-	-

令和8年度一般会計予算(案) 性質別経費比較表

(単位:千円)

区分	款	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	合計	前年度予算 合計	前年度予算 との比較	構成比(当初) %		
		議会費	総務費	民生費	衛生費	労働費	農林水産業費	商工費	土木費	消防費	教育費	復旧費	公債費	諸支出金	予備費				令8	令7	令6
義務的 経費	人件費	70,727	323,057	231,163	75,553		82,238	99,131	69,029	18,211	217,324					1,186,433	1,207,246	20,813	16.9	13.4	15.0
	扶助費		12,000	223,210	480						910					236,600	239,295	2,695	3.4	2.7	3.1
	公債費												666,617			666,617	648,497	18,120	9.5	7.2	8.9
	小計	70,727	335,057	454,373	76,033		82,238	99,131	69,029	18,211	218,234		666,617			2,089,650	2,095,038	5,388	29.8	23.3	27.0
投資的 経費	普通建設 費		7,063	36,424	65,582		5,865	79,329	208,385	5,930	45,431			9,066		463,075	1,028,620	565,545	6.6	11.4	21.7
	災害復 旧費											177,967				177,967	250,900	72,933	2.5	2.8	2.4
	小計		7,063	36,424	65,582		5,865	79,329	208,385	5,930	45,431	177,967		9,066		641,042	1,279,520	638,478	9.1	14.2	24.1
物件費	6,287	402,742	181,571	126,263		176,347	279,713	121,518	17,836	211,979				74	1,524,330	1,984,326	459,996	21.9	22.1	17.2	
負担金等 補助費	1,687	90,868	50,582	453,938	20	124,727	321,850	91,228	180,701	76,138				1,142	1,392,881	1,978,845	585,964	19.9	22.0	18.4	
維持補修費		503		295			300	163,279		1,671						166,048	177,340	11,292	2.4	2.0	2.8
積立金		32,400				13,150	702,510	8,050		60				6,300		762,470	1,100,776	338,306	10.9	12.2	5.6
投資及び出資金 貸付金		240	5,060	18,344	3,000	16,623	100	63,552		30						106,949	82,459	24,490	1.5	0.9	1.0
繰出金			294,132	2,038						50				410		296,630	281,696	14,934	4.2	3.1	3.8
失業対策事業費																					
予備費															20,000	20,000	20,000		0.3	0.2	0.1
合計	78,701	868,873	1,022,142	742,493	3,020	418,950	1,482,933	725,041	222,678	553,593	177,967	666,617	16,992	20,000	7,000,000	9,000,000	2,000,000	100.0	100.0	100.0	
構成比 %	1.1	12.4	14.6	10.6	0.1	6.0	21.2	10.4	3.2	7.9	2.5	9.5	0.2	0.3	100.0	100.0	-	-	-	-	

令和8年度 起債発行予定額

(単位：千円)

項 目	事 業 名	予 定 額	項 目	事 業 名	予 定 額
過疎対策事業債	路線バス購入事業	14,800			
	明鏡荘分担金	5,500			
	福祉バス購入事業	14,500			
	保育園施設改修事業	6,100			
	社会資本整備総合交付金事業	26,000			
	町道改良事業	23,500			
	道路メンテナンス事業	14,100			
	消防分担金	7,500			
	小 計	112,000			
過疎対策事業債	温泉施設維持管理事業	63,300			
【過疎対策自立促進特別事業】	小 計	63,300			
デジタル活用推進事業債	無線環境構築事業	17,900			
	小 計	17,900			
災害復旧事業債	公共土木施設災害復旧事業	24,700			
	小 計	24,700			
			合	計	217,900

< 参 考 >

令和8年度一般会計当初予算(案)における地方消費税交付金
(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)歳入見込額 57,619 千円

(歳出) 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施策の経費 720,481 千円

【社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費】

(単位:千円)

事業名	経費	財源内訳					
		特定財源			一般財源		
		国・県 支出金	町債	その他		うち地方消費税交付金(社会保障財源化分)	
社会 福祉	障害者福祉事業 (障害者自立支援事業等)	142,794	102,061			40,733	9,132
	高齢者福祉事業 (老人保護措置費等)	26,059		5,500	2,601	17,958	4,026
	児童福祉事業 (子育て支援医療給付事業等)	16,892	2,847		10,000	4,045	907
	母子福祉事業 (ひとり親家庭等医療給付事業)	1,461	715			746	167
	小 計	187,206	105,623	5,500	12,601	63,482	14,232
社会 保険	介護保険事業 (特別会計繰出金)	115,654	3,072			112,582	25,240
	後期高齢者医療事業 (特別会計繰出金)	36,356	19,943			16,413	3,680
	国民健康保険事業 (特別会計繰出金)	63,777	11,745			52,032	11,665
	小 計	215,787	34,760			181,027	40,585
保健 衛生	高齢者医療事業 (後期高齢者健診事業等)	7,200			4,927	2,273	509
	病院医療事業 (病院事業会計繰出金等)	304,541			300,000	4,541	1,018
	医療施策事業 (救急医療対策事業)	3,835				3,835	860
	母子保健事業 (妊婦健康診断事業)	1,912	60			1,852	415
	小 計	317,488	60		304,927	12,501	2,802
合 計	720,481	140,443	5,500	317,528	257,010	57,619	

地方消費税交付金(社会保障財源化分)は、各事業に要する一般財源の比率に応じて按分して充当している。

令和8年度一般会計当初予算(案)におけるふるさと寄附金充当事業

基金充当事業分野

特色あるまちづくりに関する事業分野

都市と地方の格差の解消に関する事業分野

その他目的達成のために町長が認める事業分野

基金積立状況

(単位：円)

用途指定分野	基金積立額	R7充当額	R8積立見込額	R8充当額	充当残額
	(R8.2.1現在)				- + -
特色あるまちづくり	902,405,332	263,800,000	233,334,000	366,000,000	505,939,332
都市と地方の格差解消	264,737,588	242,900,000	233,333,000	154,000,000	101,170,588
その他	547,952,640	491,300,000	233,333,000	180,000,000	109,985,640
利子			500,000		500,000
合計	1,715,095,560	998,000,000	700,500,000	700,000,000	717,595,560

令和8年度 基金充当事業内訳

(単位：千円)

用途指定分野	款	項	目	事業	課名	事業名	予算額	基金充当前	基金充当額
								一般財源	
特色あるまちづくり	2	1	5	102153	総務課	タブレット端末配布事業	13,124	13,124	13,000
	2	1	5	102166	総務課	フロントヤード改革事業	12,986	12,986	10,000
	3	2	1	103071	健康福祉課	子育て支援医療給付事業	16,892	14,045	10,000
	3	2	4	103086	総務課	保育園運営に要する経費	49,017	49,017	20,000
	3	2	4	103086	健康福祉課	保育園運営に要する経費	31,904	19,527	18,000
	4	1	2	104020	健康福祉課	予防接種事業	21,707	21,701	20,000
	4	1	2	104024	健康福祉課	総合がん健診事業	22,668	22,018	20,000
	6	1	4	106109	かせぐ課	総合産業推進に要する経費(かせぐ課)	140,815	140,815	140,000
	7	1	2	107058	かせぐ課	町産業振興施設管理運営事業	99,107	35,807	30,000
	7	1	2	107069	かせぐ課	【新地創】「道の駅」を核としたローカルビジネス構築事業	50,780	25,390	20,000
	7	1	3	107072	観光課	月山カヌーセンター管理運営事業	17,341	17,041	15,000
	8	4	3	108065	観光課	寒河江ダム関係に要する経費	28,042	28,042	10,000
10	4	4	110125	まなぶ課	カヌー競技全般に要する経費	44,160	43,170	40,000	
都市と地方の格差解消	8	2	2	108068	建設水道課	除雪関係全般に要する経費	76,298	75,772	70,000
	8	2	3	108015	建設水道課	社会資本整備総合交付金事業	182,433	42,395	40,000
	10	1	3	110008	まなぶ課	スクールバス運行に要する経費	45,999	45,999	44,000
その他	4	3	1	104043	町立病院	病院事業会計繰出金	304,541	304,541	180,000

令和 8 年度西川町国民健康保険特別会計予算（案）総括表

（単位：千円）

歳		入			
款	本 年 度 予 算 額 (A)	前 年 度 予 算 額 (B)	増減額 (A) - (B) (C)	対前年比 (A) / (B) %	本年度予算 の構成比 %
1 国民健康保険税	58,602	59,529	927	98.4	10.0
2 一部負担金	2	2	0	100.0	0.0
3 使用料及び手数料	4	4	0	100.0	0.0
4 国庫支出金	1	1	0	100.0	0.0
5 県支出金	434,059	439,713	5,654	98.7	74.4
6 財産収入	101	101	0	100.0	0.0
7 繰入金	75,777	72,304	3,473	104.8	13.0
8 繰越金	12,729	20,266	7,537	62.8	2.2
9 諸収入	2,104	2,104	0	100.0	0.4
合 計	583,379	594,024	10,645	98.2	100.0

歳		出			
款	本 年 度 予 算 額 (A)	前 年 度 予 算 額 (B)	増減額 (A) - (B) (C)	対前年比 (A) / (B) %	本年度予算 の構成比 %
1 総務費	45,494	40,084	5,410	113.5	7.8
2 保険給付費	409,803	415,904	6,101	98.5	70.2
3 国民健康保険事業費納付金	100,070	108,615	8,545	92.1	17.2
4 財政安定化基金拠出金	1	1	0	100.0	0.0
5 保健事業費	12,587	13,220	633	95.2	2.2
6 基金積立金	100	100	0	100.0	0.0
7 公債費	100	100	0	100.0	0.0
8 諸支出金	14,224	15,000	776	94.8	2.4
9 予備費	1,000	1,000	0	100.0	0.2
合 計	583,379	594,024	10,645	98.2	100.0

令和8年度 大井沢歯科診療所特別会計歳入歳出予算(案)総括表

(単位:千円)

款	歳		入		
	本年度予算額	前年度予算額	増減額	対前年比	本年度予算の構成比
	A	B	A - B	A / B %	%
1.診療収入	181	181	0	100.0	4.9
2.使用料及び手数料	2	2	0	100.0	0.1
3.繰入金	3,465	3,103	362	111.7	94.7
4.繰越金	10	10	0	100.0	0.3
5.諸収入	1	1	0	100.0	0.03
歳入合計	3,659	3,297	362	111.0	100.0

(単位:千円)

款	歳		出		
	本年度予算額	前年度予算額	増減額	対前年比	本年度予算の構成比
	A	B	A - B	A / B %	%
1.総務費	3,465	3,103	362	111.7	94.7
2.医業費	164	164	0	100.0	4.5
3.予備費	30	30	0	100.0	0.8
歳出合計	3,659	3,297	362	111.0	100.0

令和8年度西川町寒河江ダム周辺施設管理事業特別会計予算(案)総括表

(単位:千円)

歳		入			
款	本年度 予算額 (A)	前年度 予算額 (B)	増減額 (A) - (B) (C)	対前年比 (A) / (B) %	本年度予算 の構成比 %
1 分担金及び負担金	3,500	3,500	0	100.0	81.0
2 繰越金	816	511	305	159.7	18.9
3 諸収入	3	1	2	300.0	0.1
合 計	4,319	4,012	307	107.7	100.0

歳		出			
款	本年度 予算額 (A)	前年度 予算額 (B)	増減額 (A) - (B) (C)	対前年比 (A) / (B) %	本年度予算 の構成比 %
1 管理費	4,319	4,012	307	107.7	100.0
合 計	4,319	4,012	307	107.7	100.0

令和 8 年度西川町後期高齢者医療特別会計予算（案）総括表

(単位：千円)

歳		入			
款	本 年 度 予 算 額 (A)	前 年 度 予 算 額 (B)	増減額 (A) - (B) (C)	対前年比 (A) / (B) %	本年度予算 の構成比 %
1 後期高齢者医療保険料	92,831	74,820	18,011	124.1	71.6
2 使用料及び手数料	2	2	0	100.0	0.0
3 繰入金	36,356	33,078	3,278	109.9	28.0
4 繰越金	1	1	0	100.0	0.0
5 諸収入	537	537	0	100.0	0.4
合 計	129,727	108,438	21,289	119.6	100.0

歳		出			
款	本 年 度 予 算 額 (A)	前 年 度 予 算 額 (B)	増減額 (A) - (B) (C)	対前年比 (A) / (B) %	本年度予算 の構成比 %
1 総務費	3,255	2,085	1,170	156.1	2.5
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	125,841	105,722	20,119	119.0	97.0
3 諸支出金	531	531	0	100.0	0.4
4 予備費	100	100	0	100.0	0.1
合 計	129,727	108,438	21,289	119.6	100.0

令和8年度西川町介護保険特別会計予算(案)総括表

(単位:千円)

歳		入			
款	本年度 予算額 (A)	前年度 予算額 (B)	増減額 (A) - (B) (C)	対前年比 (A) / (B) %	本年度予算 の構成比 %
1 保険料	129,033	127,927	1,106	100.9	17.0
2 使用料及び手数料	10	10	0	100.0	0.0
3 国庫支出金	196,745	195,373	1,372	100.7	25.9
4 支払基金交付金	194,080	195,461	1,381	99.3	25.5
5 県支出金	109,889	110,881	992	99.1	14.5
6 財産収入	100	50	50	200.0	0.0
7 繰入金	126,517	121,945	4,572	103.7	16.6
8 繰越金	100	100	0	100.0	0.0
9 諸収入	3,746	3,853	107	97.2	0.5
合 計	760,220	755,600	4,620	100.6	100.0

歳		出			
款	本年度 予算額 (A)	前年度 予算額 (B)	増減額 (A) - (B) (C)	対前年比 (A) / (B) %	本年度予算 の構成比 %
1 総務費	23,268	13,862	9,406	167.9	3.1
2 保険給付費	679,877	691,293	11,416	98.3	89.4
3 地域支援事業費	56,722	50,142	6,580	113.1	7.5
4 基金積立金	100	50	50	200.0	0.0
5 諸支出金	153	153	0	100.0	0.0
6 予備費	100	100	0	100.0	0.0
合 計	760,220	755,600	4,620	100.6	100.0

令和8年度西川町水道事業会計予算(案)総括表

1. 収益的収入及び支出

【収入】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額 A	前 年 度 予 算 額 B	比 較 増 減 額 A - B	対 前 年 比 %	本 年 度 予 算 の 構 成 比 %	備 考
1 水道事業収益	208,747	202,971	5,776	102.8	100.0	
1 営業収益	122,275	127,485	5,210	95.9	58.6	
1 給水収益	121,311	126,475	5,164	95.9	58.1	水道使用料
2 受託工事収益	424	447	23	94.9	0.2	大型メーター交換負担金
3 その他営業収益	540	563	23	95.9	0.3	開閉手数料、加入者分担金等
2 営業外収益	86,471	75,485	10,986	114.6	41.4	
1 他会計補助金	54,981	43,980	11,001	125.0	26.3	一般会計繰入
2 受取利息及び配当金	450	50	400	900.0	0.2	預金利息
3 長期前受金戻入	31,015	31,430	415	98.7	14.9	
4 雑収益	25	25	0	100.0	0.0	土地賃付料
3 特別利益	1	1	0	100.0	0.0	
1 特別利益	1	1	0	100.0	0.0	

【支出】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額 A	前 年 度 予 算 額 B	比 較 増 減 額 A - B	対 前 年 比 %	本 年 度 予 算 の 構 成 比 %	備 考
1 水道事業費用	208,747	202,971	5,776	102.8	100.0	
1 営業費用	198,418	192,893	5,525	102.9	95.1	
1 原水及び浄水費	35,785	24,207	11,578	147.8	17.2	村山広域水道受水費等
2 配水及び給水費	26,469	20,970	5,499	126.2	12.7	施設の維持管理費
3 受託工事費	424	438	14	96.8	0.2	大型メーター交換等受託工事
4 総係費	45,952	55,088	9,136	83.4	22.0	業務全般経費
5 減価償却費	84,038	86,540	2,502	97.1	40.3	固定資産減価償却費
6 資産減耗費	5,050	5,050	0	100.0	2.4	固定資産減耗費
7 その他営業費用	700	600	100	116.7	0.3	認定料金精算還付金等
2 営業外費用	10,028	9,777	251	102.6	4.8	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	9,897	9,767	130	101.3	4.8	企業債償還利息
2 雑支出	10	10	0	100.0	0.0	
3 消費税及び地方消費税	121	0	121	皆増	0.1	
3 特別損失	1	1	0	100.0	0.0	
1 特別損失	1	1	0	100.0	0.0	
4 予備費	300	300	0	100.0	0.1	
1 予備費	300	300	0	100.0	0.1	

2. 資本的収入及び支出

【収入】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減 額	対 年 比 前 年 比	本 年 度 予 算 の 構 成 比	備 考
	A	B	A - B	%	%	
1 資本的収入	37,064	40,946	3,882	90.5	100.0	
1 出資金	10,991	12,626	1,635	100.0	29.7	
1 出 資 金	10,991	12,626	1,635	100.0	29.7	
2 工事負担金	4,840	2,420	2,420	200.0	13.1	
1 工事負担金	4,840	2,420	2,420	200.0	13.1	消火栓更新工事
3 企業債	16,100	25,900	9,800	62.2	43.4	
1 企業債	16,100	25,900	9,800	62.2	43.4	配水管更新工事
4 国庫補助金	5,133	0	5,133	皆増	13.8	
1 国庫補助金	5,133	0	5,133	皆増	13.8	配水管更新工事

【支出】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減 額	対 年 比 前 年 比	本 年 度 予 算 の 構 成 比	備 考
	A	B	A - B	%	%	
1 資本的支出	88,758	86,491	2,267	102.6	100.0	
1 建設改良費	42,717	37,480	5,237	114.0	48.1	
1 増設改良費	38,229	33,994	4,235	112.5	43.1	志津地区配水管敷設替工事 西間沢地内配水管移設替工事 綱取地内配水管敷設替実施設計業務委託
2 固定資産購入費	1,921	825	1,096	232.8	2.2	量水器購入
3 リース資産支払額	2,567	2,661	94	96.5	2.8	
2 企業債償還金	46,041	49,011	2,970	93.9	51.9	
1 企業債償還金	46,041	49,011	2,970	93.9	51.9	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額51,694千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,650千円、当年度分損益勘定留保資金48,044千円で補てんするものとする。

令和8年度 西川町病院事業会計予算（案）総括表

1 収益的収入及び支出（第3条）

（単位：千円）

款 項 目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減額	対前年比	本年度予算額 構成比	備 考
1 病院事業収益	787,099	770,838	16,261	102.1%	100.0%	
1) 医 業 収 益	510,617	489,998	20,619	104.2%	64.9%	
入院収益	193,200	189,999	3,201	101.7%	24.5%	一般病床5,500人 地域包括ケア病床1,200人 透析200人 計6,900人
外来収益	201,055	197,995	3,060	101.5%	25.6%	総合診療科22,000人 整形外科1,060人 透析2,300人 診療所90人 計25,450人
その他医業収益	116,362	102,004	14,358	114.1%	14.8%	室料差額1,320千円 事業所健診・予防接種等34,200千円 人間ドック27,570千円 介護保険収入2,800千円 産業医委託料等3,716千円 西村山救急医療対策補助金2,340千円 一般会計繰入金(救急医療確保経費) 44,416千円
2) 医 業 外 収 益	276,482	280,840	4,358	98.4%	35.1%	
受取利息配当金	10	10	0	100.0%	0.0%	預金利子
他会計負担金	241,721	247,355	5,634	97.7%	30.7%	一般会計繰入金（建設改良経費利子分108千円、不採算地区病院運営経費202,925千円、附属診療所運営経費172千円、 へき地医療確保38,431千円、経営強化プラン評価85千円）
他会計補助金	17,074	15,529	1,545	109.9%	2.2%	山形県保険給付費等交付金6,023千円（へき地診療所運営費、直診施設健康管理事業、救急患者受入支援体制事業） 一般会計繰入金（共済追加費用負担金2,514千円、医師看護師研究研修費475千円、医師確保1,800千円、児童手当6,262千円）
県補助金	1,000	0	1,000	皆増	0.1%	
長期前受金戻入	8,925	10,036	1,111	88.9%	1.1%	長期前受金戻入（令和8年度減価償却費補助金分）
その他医業外収益	7,752	7,910	158	98.0%	1.0%	特養診療所嘱託医委託料（ケルマツ西川）、透析テレビ使用料・管理料 等

1 病院事業費用	787,099	770,838	16,261	102.1%	100.0%	
1) 医 業 費 用	781,347	764,478	16,869	102.2%	99.2%	
給与費	524,041	501,485	22,556	104.5%	66.6%	職員給料、手当、法定福利費460,930千円 会計年度任用職員報酬29,147千円 賞与引当金33,964千円
材料費	59,430	58,375	1,055	101.8%	7.5%	薬品費22,000千円 診療材料費31,050千円 給食材料費6,380千円
経費	144,774	146,415	1,641	98.9%	18.4%	非常勤医師等報償費・旅費31,606千円、職員被服費1,972千円、消耗品費3,613千円、光熱水費・燃料費28,427千円、修繕費6,035千円、賃借料・委託料66,502千円、厚生福利費・食糧費・印刷製本費・保険料・通信費・諸会費・雑費・交際費6,619千円
減価償却費	51,151	53,089	1,938	96.3%	6.5%	減価償却費（建物、構築物、器械備品、リース資産）
資産減耗費	1,001	4,164	3,163	24.0%	0.1%	たな卸資産減耗費、固定資産除却費
研究研修費	950	950	0	100.0%	0.1%	医師、看護師の研修経費（図書費、研修旅費、研修参加費）
2) 医 業 外 費 用	5,252	5,860	608	89.6%	0.7%	
支払利息及び企業債取扱諸費	420	721	301	58.3%	0.1%	企業債償還利息、リース支払利息
長期前払消費税償却	3,322	3,629	307	91.5%	0.4%	控除対象外消費税償却（令和3年～令和7年分）
雑損失	10	10	0	100.0%	0.0%	
消費税及び地方消費税	1,500	1,500	0	100.0%	0.2%	消費税等精算納付等
3) 予 備 費	500	500	0	100.0%	0.1%	
予 備 費	500	500	0	100.0%	0.1%	

2 資本の収入及び支出（第4条）

（単位：千円）

款 項 目	本年度予算額	前年度予算額	比較増減額	対前年比	本年度予算額 構成比	備 考
1 資本の収入	11,103	144,473	133,370	7.7%	91.0%	
1) 企業債	0	75,680	75,680	皆減	0.0%	
企業債	0	75,680	75,680	皆減	0.0%	病院事業債、過疎事業債借入（R8予定なし）
2) 一般会計出資金	7,353	7,963	610	92.3%	66.2%	
一般会計出資金	7,353	7,963	610	92.3%	66.2%	一般会計繰入金（建設改良元金償還分）
3) 他会計補助金	2,750	2,750	0	100.0%	24.8%	
他会計補助金	2,750	2,750	0	100.0%	24.8%	山形県保険給付費等交付金（直営診療施設整備医療機器）
4) 国庫補助金	1,000	58,080	57,080	1.7%	9.0%	
国庫補助金	1,000	58,080	57,080	1.7%	9.0%	

1 資本の支出	24,236	157,631	133,395	15.4%	100.0%	
1) 建設改良費	16,882	145,686	128,804	11.6%	69.7%	
有形固定資産購入費	14,103	127,657	113,554	11.0%	58.2%	下表に掲載
病院施設整備費	2,779	18,029	15,250	15.4%	11.5%	下表に掲載
2) 企業債償還金	7,354	11,945	4,591	61.6%	30.3%	
企業債償還金	7,354	11,945	4,591	61.6%	30.3%	企業債元金償還金

資本の収入額が資本の支出額に対し不足する額13,133千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本の収支調整額500千円及び過年度分損益勘定留保資金12,633千円で補てんする。

（単位：千円）

【医療機器等整備計画】	整 備 機 器	金 額	備 考
	薬局調剤支援システム更新（システム・ハード）	5,588	更新
	一般線撮影装置管球（放射線）	2,530	更新
	システム顕微鏡（検査）	1,535	更新
	センサー付ベッド（病棟）	601	更新
	食器洗浄機・ガスブースター（給食）	1,577	更新
	冷蔵庫（給食）	350	更新
	救急カート（透析、内視鏡） 2台	300	更新
	シュレッダー（透析）	60	更新
	歩行車（リハビリ）	49	更新
	臨時	100	
	LED照明リース料	1,413	
	計	14,103	

【施設整備計画】	整 備 施 設	金 額	備 考
	病室間仕切工事	350	新規
	高圧ケーブル更新工事	2,429	更新
	計	2,779	

令和8年度西川町公共下水道事業会計予算(案)総括表

1. 収益的収入及び支出

【収入】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額 A	前 年 度 予 算 額 B	比 較 増 減 額 A - B	対 前 年 比 % %	本 年 度 の 予 算 組 成 比 %	備 考
1 下水道事業収益	170,179	183,505	13,326	92.7	100.0	
1 営業収益	47,040	44,025	3,015	106.8	27.6	
1 下水道使用料	47,000	44,000	3,000	106.8	27.6	下水道使用料
2 その他営業収益	40	25	15	160.0	0.0	指定店登録等
2 営業外収益	123,138	139,479	16,341	88.3	72.4	
1 受取利息及び配当金	10	1	9	1,000.0	0.0	預金利息
2 他会計補助金	71,868	89,826	17,958	80.0	42.2	分流式下水道等に要する経費等
3 補助金	599	0	599	皆増	0.4	
4 長期前受金戻入	50,660	49,651	1,009	102.0	29.8	
5 雑収益	1	1	0	100.0	0.0	
3 特別利益	1	1	0	100.0	0.0	
1 その他特別利益	1	1	0	100.0	0.0	

【支出】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額 A	前 年 度 予 算 額 B	比 較 増 減 額 A - B	対 前 年 比 % %	本 年 度 の 予 算 組 成 比 %	備 考
1 下水道事業費用	170,179	183,505	13,326	92.7	100.0	
1 営業費用	160,962	166,697	5,735	96.6	94.6	
1 管渠費	8,497	5,245	3,252	162.0	5.0	マンホールポンプ等点検修繕
2 処理場費	34,948	33,672	1,276	103.8	20.6	処理場機器点検修繕
3 総係費	24,249	36,185	11,936	67.0	14.2	人件費、事務費
4 減価償却費	92,918	90,745	2,173	102.4	54.6	固定資産減価償却費
5 その他営業費用	350	350	0	100.0	0.2	認定料金精算還付金等
資産減耗費	0	500	500	0.0	0.0	
2 営業外費用	8,917	9,508	591	93.8	5.2	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	8,906	9,498	592	93.8	5.2	企業債償還利息
2 消費税及び地方消費税	1	0	1	皆増	0.0	
3 雑支出	10	10	0	100.0	0.0	
3 予備費	300	300	0	100.0	0.2	
1 予備費	300	300	0	100.0	0.2	
特別損失	0	7,000	7,000	0.0	0.0	
その他特別損失	0	7,000	7,000	0.0	0.0	

2. 資本的収入及び支出

【収入】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減 額	対 年 比 前 年 比	本 年 度 予 算 の 構 成 比	備 考
	A	B	A - B	%	%	
1 資本的収入	125,113	126,157	1,044	99.2	100.0	
1 企業債	30,100	34,300	4,200	87.8	24.1	
1 建設改良等企業債	30,100	34,300	4,200	87.8	24.1	アソウMP場更新工事等
2 他会計出資金	63,552	60,080	3,472	105.8	50.8	
1 他会計出資金	63,552	60,080	3,472	105.8	50.8	元金償還
3 国庫補助金	31,278	31,644	366	98.8	25.0	
1 国庫補助金	31,278	31,644	366	98.8	25.0	アソウMP場更新工事等
4 負担金等	183	133	50	137.6	0.1	
1 受益者負担金	183	133	50	137.6	0.1	

【支出】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減 額	対 年 比 前 年 比	本 年 度 予 算 の 構 成 比	備 考
	A	B	A - B	%	%	
1 資本的支出	133,780	141,504	7,724	94.5	100.0	
1 建設改良費	62,967	67,039	4,072	93.9	47.1	
1 管渠建設改良費	29,001	33,359	4,358	86.9	21.7	アソウMP場更新工事等
2 処理場建設改良費	33,966	33,680	286	100.8	25.4	浄化センター電気設備更新工事
2 企業債償還金	70,813	74,465	3,652	95.1	52.9	
1 建設改良等企業債償還金	70,813	74,465	3,652	95.1	52.9	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額8,667千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,724千円、当年度分損益勘定留保資金2,943千円で補てんするものとする。

令和8年度西川町農業集落排水事業会計予算(案)総括表

1. 収益的収入及び支出

【収入】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 前 年 度 予 算 額 予 算 額	比 較 増 減 額	対 前 年 比 率	本 年 度 予 算 の 構 成 比	備 考
	A B	A - B	%	%	
1 農業集落排水事業収益	26,948 28,582	1,634	94.3	100.0	
1 営業収益	4,491 4,401	90	102.0	16.7	
1 農業集落排水料	4,490 4,400	90	102.0	16.7	農業集落排水使用料
2 その他営業収益	1 1	0	100.0	0.0	督促手数料
2 営業外収益	22,456 24,180	1,724	92.9	83.3	
1 受取利息及び配当金	1 1	0	100.0	0.0	預金利息
2 他会計補助金	12,033 13,741	1,708	87.6	44.6	分流式農業集落排水等に要する経費等
3 長期前受金戻入	10,421 10,437	16	99.8	38.7	
4 雑収益	1 1	0	100.0	0.0	
3 特別利益	1 1	0	100.0	0.0	
1 その他特別利益	1 1	0	100.0	0.0	

【支出】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 前 年 度 予 算 額 予 算 額	比 較 増 減 額	対 前 年 比 率	本 年 度 予 算 の 構 成 比	備 考
	A B	A - B	%	%	
1 農業集落排水事業費用	26,948 28,582	1,634	94.3	100.0	
1 営業費用	25,712 27,032	1,320	95.1	95.4	
1 管渠費	1,749 2,246	497	77.9	6.5	マンホールポンプ等点検修繕
2 処理場費	5,615 5,675	60	98.9	20.8	処理場機器点検修繕
3 簡易排水施設費	1,499 1,514	15	99.0	5.6	
4 総係費	928 1,662	734	55.8	3.4	事務費
5 減価償却費	15,851 15,865	14	99.9	58.8	固定資産減価償却費
6 その他営業費用	70 70	0	100.0	0.3	認定料金精算還付金等
2 営業外費用	986 1,550	564	63.6	3.7	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	566 850	284	66.6	2.1	企業債償還利息
2 消費税及び地方消費税	420 700	280	60.0	1.6	
3 予備費	250 0	250	皆増	0.9	
1 予備費	250 0	250	皆増	0.9	

2. 資本的収入及び支出

【収入】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額 A	前 年 度 予 算 額 B	比 較 増 減 額 A - B	対 前 年 比 %	本 年 度 予 算 組 成 比 %	備 考
1 資本的収入	11,123	9,209	1,914	120.8	100.0	
1 他会計出資金	11,123	9,209	1,914	120.8	100.0	
1 他会計出資金	11,123	9,209	1,914	120.8	100.0	農集償還元金

【支出】

(単位:千円)

款 項 目	本 年 度 予 算 額 A	前 年 度 予 算 額 B	比 較 増 減 額 A - B	対 前 年 比 %	本 年 度 予 算 組 成 比 %	備 考
1 資本的支出	11,728	15,443	3,715	75.9	100.0	
1 建設改良費	605	517	88	117.0	5.2	
1 管渠建設改良費	605	517	88	117.0	5.2	マンホール蓋切下工事
2 企業債償還金	11,123	14,676	3,553	75.8	94.8	
1 建設改良等企業債償還	11,123	14,676	3,553	75.8	94.8	農集排償還元本
予 備 費	0	250	250	0.0	0.0	
予 備 費	0	250	250	0.0	0.0	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額605千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額55千円、当年度分損益勘定留保資金550千円で補てんするものとする。