

令和8年度各会計予算概要説明書

留 萌 市

令和8年度 一般会計予算の概要

1 予算編成

令和8年度当初予算については、令和8年3月が市長の改選期となることから、経常経費中心の骨格予算編成とし、現在、令和8年度から令和12年度までの第3期留萌市中期財政計画の策定作業を進めている中、これまでの5つの財政規律を考慮しながら予算を編成したところである。

歳入において、近年の給与所得の増に伴う個人市民税の増のほか、人口減少が進む中でも地方交付税などにより前年度を上回る一般財源を見込んでいるものの、歳出において、労務単価の上昇に伴う委託料やデジタル対応経費のほか、給与改定に伴う人件費などが増加し、さらには、特別会計や企業会計などへの繰出金の増加を見込んでいることから、2億9,060万2千円の収支不足が発生し、令和5年度以降、4年連続で財政調整基金繰入金を計上する予算編成となった。

また、骨格予算の編成ではあるが、政策的経費の中でも、既に債務負担行為を設定し緊急かつ早期に着手が必要な事業、国に計画を示し既に国費概算要望を行っている事業、条例及び規則により制度化されている事業、年度当初から事業着手のため予算措置の裏付けが必要な事業などについては当初予算に計上しており、投資事業においては、橋梁及び公園の長寿命化事業、港湾施設改修事業、公営住宅ストック総合改善事業を計上している。

なお、病院事業会計への繰出金では、基準内繰り出しを基本とし、主に医師確保対策に係る繰り出しを増加して計上している。

2 予算総額（一般会計）

《歳入歳出総額》 14,346,353千円

前年度当初予算比 7.8%減（1,215,496千円減）

近年の給与所得の増に伴う個人市民税の増のほか、給与改定に伴う人件費や地方債の借入利率の上昇に伴う長期債利子などが増加している一方で、骨格予算の編成に伴い、経常経費を中心に計上していることから、予算総額では12億1,549万6千円の減となった。

※各会計予算総額

(単位：千円)

会 計 名	R 8 当初予算	R 7 当初予算	増 減	伸び率 (%)	
一 般 会 計	14,346,353	15,561,849	▲ 1,215,496	▲ 7.8	
国民健康保険事業特別会計	1,761,383	1,798,207	▲ 36,824	▲ 2.0	
後期高齢者医療事業特別会計	535,287	428,226	107,061	25.0	
介護保険事業特別会計	2,153,847	2,095,989	57,858	2.8	
港湾事業特別会計	128,332	118,187	10,145	8.6	
下水道事業会計	収益的支出	914,417	878,456	35,961	4.1
	資本的支出	889,102	1,103,080	▲ 213,978	▲ 19.4
水道事業会計	収益的支出	619,746	597,827	21,919	3.7
	資本的支出	721,896	592,513	129,383	21.8
病院事業会計	収益的支出	6,034,513	6,068,003	▲ 33,490	▲ 0.6
	資本的支出	821,944	1,117,022	▲ 295,078	▲ 26.4
合 計	28,926,820	30,359,359	▲ 1,432,539	▲ 4.7	

3 地方財政計画の概要(通常収支分)

- 1) 歳入歳出規模 102兆4,000億円 (+ 5.5%)
- 2) 一般財源ベース 67兆5,078億円 (+ 5.9%)
※地方税、地方譲与税、地方特例交付金等、地方交付税の合計
- 3) 地方交付税 20兆1,848億円 (+ 6.5%)
- 4) 地方税 47兆8,185億円 (+ 5.2%)
- 5) 給与関係経費 24兆 100億円 (+ 14.5%)

4 歳入の主な特徴 ※()内は前年度比

- 1) 市 税 2,298,542千円 (+ 79,854千円、 + 3.6%)

市民税において、近年の給与改定などに伴う個人所得の増や各税目における直近の状況を考慮し、市税全体で3.6%の増を見込んでいる。

(単位：千円)

税 目	R 8 当初予算	R 7 当初予算	増 減	伸び率 (%)
市 民 税	1,188,186	1,124,333	63,853	5.7
固 定 資 産 税	766,317	743,428	22,889	3.1
軽 自 動 車 税	43,005	44,902	▲ 1,897	▲ 4.2
市町村たばこ税	177,814	183,528	▲ 5,714	▲ 3.1
入 湯 税	784	957	▲ 173	▲ 18.1
都 市 計 画 税	122,436	121,540	896	0.7
合 計	2,298,542	2,218,688	79,854	3.6
(地方財政計画)	—	—	—	5.2

- 2) 地方消費税交付金 601,000千円 (+ 71,000千円、 + 13.4%)

地方消費税交付金については、令和7年度交付見込み額を参考に7,100万円の増としている。

3) 地方交付税 5,852,000 千円 (+ 119,000 千円、 + 2.1%)

普通交付税については、基準財政収入額において市税や地方消費税交付金の増などを見込み、基準財政需要額においては、物価や施設等の光熱費の高騰のほか、一般職員や会計年度任用職員の給与改定への対応などを反映し5,900万円の増としている。

なお、臨時財政対策債については、令和7年度と同様に発行されないこととなった。

特別交付税については、ここ数年の交付額や現在進めている事業を考慮して、6,000万円の増としている。

(単位：千円)

区 分	R 8 当初予算	R 7 当初予算	増 減	伸び率(%)	R 7 決定
普通交付税	4,992,000	4,933,000	59,000	1.2	5,234,265
特別交付税	860,000	800,000	60,000	7.5	未 定
合 計	5,852,000	5,733,000	119,000	2.1	—
(地方財政計画)	—	—	—	6.5	—

※R 7の交付決定額は、国の補正予算による追加交付後の額。

4) 国・道支出金 2,524,956 千円 (▲ 290,749 千円、 ▲ 10.3%)

【国庫支出金】

道路メンテナンス事業補助金	104,100 千円	(+ 56,100 千円)
デジタル基盤改革支援補助金	1,518 千円	(▲ 123,880 千円)
公営住宅ストック総合改善事業費交付金	12,582 千円	(▲ 50,132 千円)
児童手当交付金	152,780 千円	(▲ 48,086 千円)
公立学校情報機器整備事業費補助金		(▲ 43,010 千円)
参議院議員選挙事務委託金		(▲ 23,816 千円)

【道支出金】

知事及び道議会議員選挙事務委託金	13,618 千円	(皆 増)
後期高齢者医療保険基盤安定負担金	92,951 千円	(+ 12,916 千円)
多面的機能支払交付金		(▲ 12,539 千円)
中山間地域等直接支払交付金		(▲ 12,027 千円)
統計調査事務委託金	2,059 千円	(▲ 9,655 千円)
市有林整備事業費補助金		(▲ 8,969 千円)

(単位：千円)

区 分	R 8 当初予算	R 7 当初予算	増 減	伸び率(%)	
普通建設事業	国	159,682	140,205	19,477	13.9
	道	0	16,521	▲ 16,521	▲ 100.0

5) 寄 附 金 1,500,000 千円 (▲ 14,200 千円、 ▲ 0.9%)

留萌市応援寄附金については、令和7年度の状況を考慮した15億円を見込み、1,420万円の減としている。

6) 繰 入 金 677,545 千円 (▲ 512,028 千円、 ▲ 43.0%)

財政調整基金繰入金	290,602 千円	(▲172,660 千円)
減債基金繰入金	30,285 千円	(▲ 3,639 千円)
公共施設整備基金繰入金	13,874 千円	(▲ 21,481 千円)
JR留萌線代替輸送事業基金繰入金		(▲ 21,991 千円)
留萌市応援基金繰入金	320,887 千円	(▲265,852 千円)

(単位：千円)

款	留萌市応援基金充当事業	金額
総務費	移住応援成事業	3,280
	ふるさと応援推進事業	162
	高齢者市内バス無償化事業	19,356
民生費	子ども医療扶助費（無償化分）	41,697
	多子世帯保育料無償化補助金	14,889
衛生費	看護師等修学資金貸付事業	21,780
労働費	地元企業人材確保応援事業	2,472
商工費	観光拠点施設管理事業	60,481
土木費	除雪対策事業	100,000
教育費	学習アシスタント配置事業	56,770
合 計		320,887

7) 諸 収 入 245,901 千円 (+ 1,485 千円、 + 0.6%)

小麦集出荷貯蔵施設負担金	16,560 千円	(+ 8,458 千円)
退職手当負担金	3,528 千円	(皆 増)
障害者自立支援給付費収入	35,454 千円	(+ 2,129 千円)
デイサービスセンターはーとふる指定管理者負担金	4,320 千円	(▲ 6,575 千円)
庁内ネットワーク等負担金	5,601 千円	(▲ 4,730 千円)

8) 市 債 138,200 千円 (▲ 649,300 千円、▲ 82.5%)

橋梁長寿命化事業債	59,200 千円	(+ 35,300 千円)
公園長寿命化事業債	24,800 千円	(皆 増)
港湾施設改修事業債	49,000 千円	(+ 10,000 千円)
過疎対策道路整備事業債		(▲244,200 千円)
道路照明灯LED改修事業債		(▲ 79,000 千円)
直轄港湾整備事業債		(▲ 49,900 千円)
公営住宅ストック総合改善事業債	5,200 千円	(▲ 49,700 千円)
河川改修事業債		(▲ 40,000 千円)

(単位：千円)

区 分		R 8 当初予算	R 7 当初予算	増 減	伸び率 (%)
計 画 基 準	建設事業債	138,200	678,800	▲ 540,600	▲ 79.6
	過疎債ソフト分	0	108,700	▲ 108,700	▲ 100.0
	計	138,200	787,500	▲ 649,300	▲ 82.5
その他	他会計出資債	0	0	0	—
	臨時財政対策債	0	0	0	—
合 計		138,200	787,500	▲ 649,300	▲ 82.5

5 目的別歳出の主な特徴 ※()内は前年度比

- 1) 議会費 104,317千円 (+ 2,761千円、 + 2.7%)
 議会運営事業 104,317千円 (+ 2,761千円)
- 2) 総務費 1,998,475千円 (▲ 322,642千円、 ▲ 13.9%)
 情報設備管理事業 149,143千円 (+ 70,574千円)
 ファイリング・システム導入事業 23,514千円 (皆 増)
 知事及び道議会議員選挙事業 13,618千円 (皆 増)
 自治体情報システム標準化事業 (▲223,276千円)
 参議院議員選挙事業 (▲ 23,816千円)
 庁内ネットワーク更新事業 (▲ 22,616千円)
 JR留萌線代替輸送事業 (▲ 21,991千円)
 生活路線バス輸送維持費補助金 (▲ 21,609千円)
 市長選挙事業 (▲ 21,553千円)
- 3) 民生費 3,726,780千円 (▲ 111,443千円、 ▲ 2.9%)
 特定教育・保育施設運営事業 495,559千円 (+ 38,062千円)
 後期高齢者医療事業特別会計繰出金 157,080千円 (+ 18,280千円)
 障害児通所等給付事業 154,771千円 (+ 12,316千円)
 児童手当扶助費 191,135千円 (▲ 57,715千円)
 障害者自立支援給付事業 631,607千円 (▲ 31,684千円)
 生活保護扶助費 781,489千円 (▲ 23,021千円)

※生活保護扶助費の内訳

(単位：千円)

区分	R 8 当初予算	R 7 当初予算	増 減	伸び率(%)
生活扶助費	157,600	179,335	▲ 21,735	▲ 12.1
住宅扶助費	63,157	63,612	▲ 455	▲ 0.7
教育扶助費	201	371	▲ 170	▲ 45.8
介護扶助費	21,418	21,637	▲ 219	▲ 1.0
医療扶助費	524,552	527,050	▲ 2,498	▲ 0.5
その他扶助費	1,119	607	512	84.3
施設事務費	13,442	11,898	1,544	13.0
計	781,489	804,510	▲ 23,021	▲ 2.9

- 4) 衛生費 2,156,285千円 (▲ 26,201千円、 ▲ 1.2%)
 保健予防事業 38,476千円 (+ 6,877千円)
 健康管理システム標準化対応委託料 (▲ 19,708千円)
 看護師等修学資金貸付事業 21,780千円 (▲ 9,900千円)
 水道事業会計繰出金 25,148千円 (+ 3,606千円)
 留萌南部衛生組合負担金 531,127千円 (▲ 3,347千円)
 ・火葬場分 17,364千円 [+ 2,322千円]
 ・一般廃棄物処理分 444,451千円 [▲ 5,959千円]
 ・し尿処理場分 69,312千円 [+ 290千円]

※病院事業会計繰出金の内訳

(単位：千円)

項 目		R 8 当初予算	R 7 当初予算	増 減
政 策 医 療	小児医療経費負担金	75,000	88,606	▲ 13,606
	救急医療体制整備負担金	287,202	299,337	▲ 12,135
	救急医療体制整備負担金(小児)	12,798	14,219	▲ 1,421
	小 計	375,000	402,162	▲ 27,162
不採算地区中核病院負担金		222,880	203,669	19,211
医師確保対策費補助金		68,000	37,765	30,235
そ の 他		625,253	624,749	504
合 計		1,291,133	1,268,345	22,788

5) 労 働 費 9,453千円（▲696千円、▲6.9%）

地元企業人材確保応援事業 2,472千円（▲741千円）

6) 農林水産業費 106,162千円（▲99,609千円、▲48.4%）

留萌南部衛生組合負担金(有害鳥獣処理施設分) 19,080千円（＋3,079千円）

多面的機能支払推進事業 (▲17,108千円)

中山間地域等直接支払制度推進事業 (▲16,203千円)

市有林整備事業 (▲13,348千円)

森づくり対策調査事業 (▲11,150千円)

7) 商 工 費 160,700千円（▲63,905千円、▲28.5%）

浜中海浜公園緑地便益施設改修工事 (▲18,975千円)

地元企業応援助成金 (▲13,400千円)

観光拠点施設管理事業 84,478千円（▲431千円）

[観光施設管理事業・道の駅るもい管理事業と統合]

8) 土 木 費 1,953,254千円（▲401,599千円、▲17.1%）

除雪対策関連事業 740,277千円（＋28,004千円）

・除雪対策事業 701,293千円 [+28,659千円]

・除雪車両管理事業 12,867千円 [+314千円]

・ロードヒーティング管理事業 26,117千円 [+2,865千円]

・ロードヒーティング施設撤去工事 [▲3,834千円]

橋梁長寿命化事業 174,500千円（＋93,500千円）

公園長寿命化事業 44,500千円（皆増）

下水道事業繰出金 460,715千円（＋29,342千円）

港湾施設改修事業 73,000千円（＋15,000千円）

過疎対策道路整備事業 (▲244,200千円)

公営住宅ストック総合改善事業 31,656千円（▲112,213千円）

道路照明灯LED改修事業 (▲79,000千円)

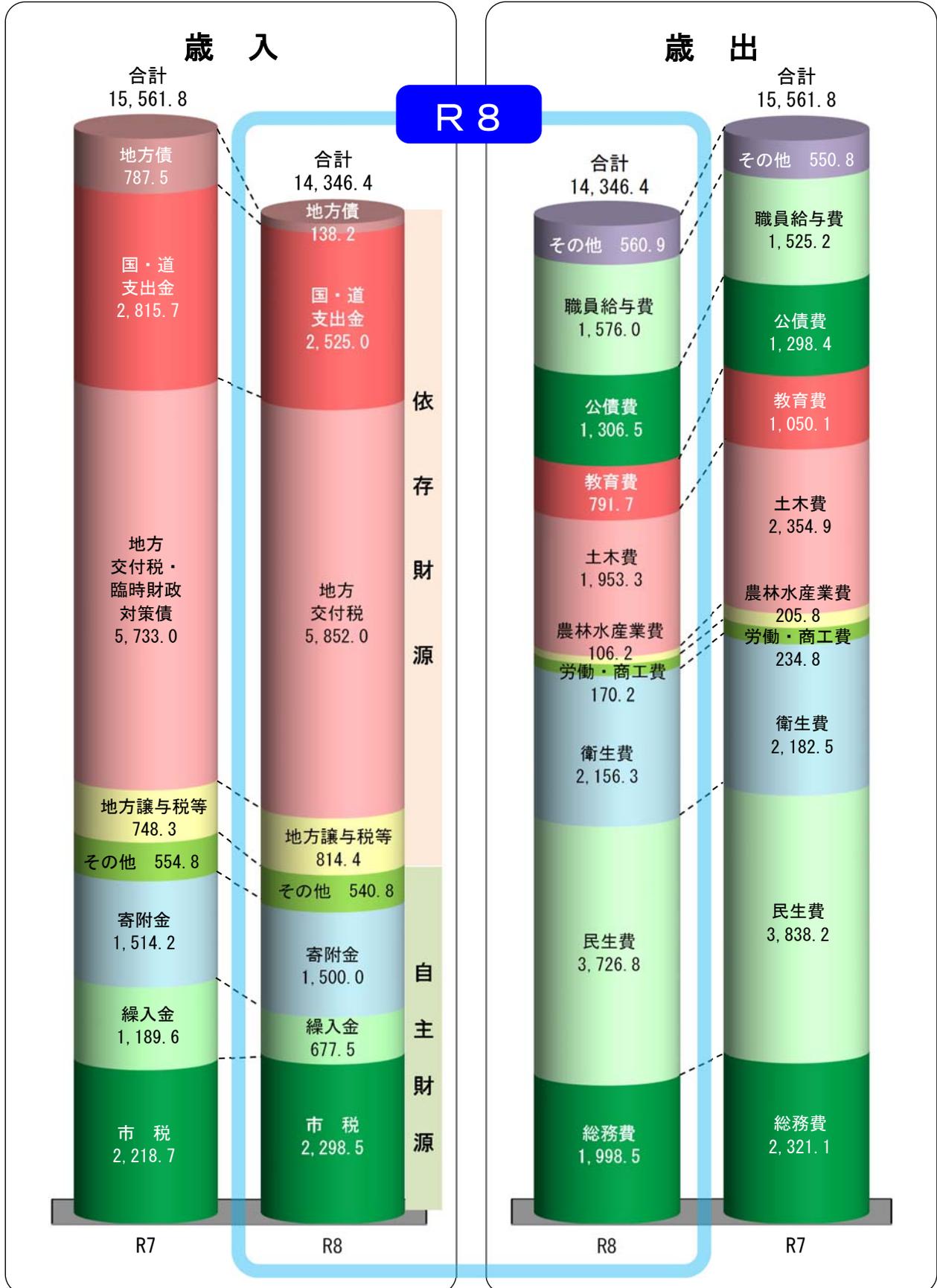
直轄港湾整備事業管理者負担金 (▲49,950千円)

河川改修工事 (▲40,000千円)

9) 消 防 費	435,745 千円 (+ 7,351 千円、 + 1.7%)	
共通経費		43,803 千円 (+ 2,196 千円)
固有経費		391,942 千円 (+ 19,325 千円)
10) 教 育 費	791,661 千円 (▲ 258,463 千円、 ▲ 24.6%)	
学習アシスタント配置事業		56,770 千円 (+ 8,537 千円)
G I G A スクール構想端末整備事業(小学校・中学校)		(▲ 91,412 千円)
屋内運動場非構造物耐震化工事		(▲ 34,113 千円)
学校給食費保護者負担軽減支援金		(▲ 15,436 千円)
留萌高等学校教育振興支援事業		(▲ 12,459 千円)
るもいECタイム導入委託料		(▲ 11,620 千円)
スポーツセンター屋上防水改修工事		(▲ 11,550 千円)
11) 公 債 費	1,306,539 千円 (+ 8,179 千円、 + 0.6%)	
長期債元金償還金		1,208,041 千円 (▲ 35,489 千円)
長期債利子		97,227 千円 (+ 54,091 千円)
12) 職員給与費	1,575,982 千円 (+ 50,771 千円、 + 3.3%)	
一般職給与等 (一般職 177 人 ⇒ 177 人)		1,406,156 千円 (+ 58,440 千円)
うち 退職手当 (特別職 2 人 ⇒ 0 人)		[▲ 30,500 千円]
(一般職 0 人 ⇒ 3 人)	46,807 千円	[皆 増]
会計年度任用職員配置事業		169,826 千円 (+ 3,775 千円)
地域活性化起業人人件費等負担金		(▲ 11,444 千円)

6 一般会計の主な歳入歳出構成

(単位：百万円)



令和8年度 各特別会計予算の概要

(企業会計を除く)

1 国民健康保険事業特別会計

1) 総 額 1,761,383 千円 (▲ 36,824 千円、 ▲ 2.0%)

2) 主な内容

・保険税	234,541 千円	⇒	206,609 千円	(▲ 27,932 千円)
・道支出金	1,388,249 千円	⇒	1,375,876 千円	(▲ 12,373 千円)
・一般会計繰入金	169,999 千円	⇒	174,907 千円	(+ 4,908 千円)
・保険給付費	1,330,971 千円	⇒	1,324,117 千円	(▲ 6,854 千円)
・国民健康保険事業費納付金				
	381,310 千円	⇒	348,508 千円	(▲ 32,802 千円)

2 後期高齢者医療事業特別会計

1) 総 額 535,287 千円 (+ 107,061 千円、 + 25.0%)

2) 主な内容

・保険料	278,346 千円	⇒	366,718 千円	(+ 88,372 千円)
・一般会計繰入金	138,800 千円	⇒	157,080 千円	(+ 18,280 千円)
・後期高齢者医療広域連合納付金				
	397,917 千円	⇒	503,760 千円	(+105,843 千円)
・保健事業費	10,102 千円	⇒	10,354 千円	(+ 252 千円)

3 介護保険事業特別会計

1) 総 額 2,153,847 千円 (+ 57,858 千円、 + 2.8%)

2) 主な内容

・保険料	389,538 千円	⇒	387,877 千円	(▲ 1,661 千円)
・国庫支出金	520,194 千円	⇒	573,537 千円	(+ 53,343 千円)
・一般会計繰入金	358,533 千円	⇒	365,007 千円	(+ 6,474 千円)
・保険給付費	1,917,571 千円	⇒	1,926,891 千円	(+ 9,320 千円)

4 港湾事業特別会計

1) 総 額 128,332 千円 (+ 10,145 千円、 + 8.6%)

2) 主な内容

・港湾使用料	45,967 千円	⇒	41,666 千円	(▲ 4,301 千円)
・一般会計繰入金	67,220 千円	⇒	86,666 千円	(+ 19,446 千円)
・港湾施設費	67,856 千円	⇒	75,143 千円	(+ 7,287 千円)
・公債費	47,331 千円	⇒	50,189 千円	(+ 2,858 千円)

令和8年度 基金及び市債残高等

1 主な基金残高状況

(単位：千円)

基金名	R 4	R 5	R 6	R 7 見込	R 8 予算
財政調整基金	1,687,558	1,922,576	2,112,180	1,647,154	1,361,636
減債基金	100,000	129,655	153,795	120,044	90,030
公共施設整備基金	2,163,464	2,108,985	2,151,070	2,118,692	2,109,170
社会福祉振興基金	148,981	130,869	112,885	93,059	77,870
留萌市応援基金	951,443	1,524,385	1,636,259	1,831,519	2,254,770
森づくり基金	29,910	42,440	55,762	63,469	88,268
新型コロナウイルス感染症対策基金	54,300	33,083	27,619	27,666	27,728
J R 留萌線代替輸送事業基金	226,501	206,652	136,123	114,328	114,586

2 各会計別市債残高

(単位：千円)

会計名	R 7 末 残高見込	R 8 発行額	R 8 償還費		R 8 末 残高見込
			元金	利子	
一般会計	12,759,013	144,800	1,208,041	97,227	11,695,772
港湾会計	435,525	0	45,279	4,900	390,246
下水道会計	6,351,420	427,400	576,994	51,591	6,201,826
水道会計	3,383,756	480,900	219,801	34,765	3,644,855
病院会計	4,560,488	963,600	692,137	62,818	4,831,951
合計	27,490,202	2,016,700	2,742,252	251,301	26,764,650

※発行額には繰越明許費における発行額を含む。

