

令和8年第3回西予市議会定例会

令和8年度 補正予算説明資料



西 予 市

目 次

1	各会計別予算総括表		1
2	一般会計補正予算の概要		2
3	特別会計・公営企業会計補正予算の概要		4
4	一般会計補正予算 款別歳入歳出予算総額		7
5	// 現計予算総額 (款別グラフ)		8
6	// 現計歳出予算総額 (性質別グラフ)		9
7	// 歳出節別集計表		10

各会計別予算総括表

(歳 入)						(歳 出)					(単位:千円、%)
番号	会計名称	令和7年度 当初予算額	令和8年度 現計予算額	令和8年度 補正第3号	令和8年度 合計	令和7年度 当初予算額	令和8年度 現計予算額	令和8年度 補正第3号	令和8年度 合計	補正前 比較 増減率	
1	一般会計	29,140,000	28,333,295	747,205	29,080,500	29,140,000	28,333,295	747,205	29,080,500	2.6	
2	育英会奨学資金貸付特別会計	16,507	18,747	2,833	21,580	16,507	18,747	2,833	21,580	15.1	
3	国民健康保険特別会計 (事業勘定)	4,611,019	4,582,044	4,041	4,586,085	4,611,019	4,582,044	4,041	4,586,085	0.1	
4	国民健康保険特別会計 (診療施設勘定)	100,918	99,422	0	99,422	100,918	99,422	0	99,422	0.0	
5	後期高齢者医療特別会計	817,720	940,284	29,031	969,315	817,720	940,284	29,031	969,315	3.1	
6	介護保険特別会計	6,362,762	6,467,651	35,945	6,503,596	6,362,762	6,467,651	35,945	6,503,596	0.6	
特別会計 計 (2~6)		11,908,926	12,108,148	71,850	12,179,998	11,908,926	12,108,148	71,850	12,179,998	0.6	

番号	公営企業会計名称		令和7年度 当初予算額	令和8年度 現計予算額	令和8年度 補正第3号	令和8年度 合計	令和7年度 当初予算額	令和8年度 現計予算額	令和8年度 補正第3号	令和8年度 合計	補正前 比較 増減率
7	水道事業会計	収益の 収 支	796,503	762,017	0	762,017	772,910	807,793	142	807,935	0.0
		資本的 収 支	147,638	217,623	0	217,623	452,874	483,252	28,100	511,352	5.8
8	簡易水道事業会計	収益の 収 支	129,818	159,343	0	159,343	134,747	181,991	0	181,991	0.0
		資本的 収 支	8,844	6,905	0	6,905	15,747	12,517	0	12,517	0.0
9	下水道事業会計	収益の 収 支	833,000	806,190	0	806,190	961,549	958,615	0	958,615	0.0
		資本的 収 支	523,456	276,801	0	276,801	706,238	420,290	0	420,290	0.0
10	病院事業会計	収益の 収 支	1,350,183	1,240,547	0	1,240,547	1,484,650	1,397,682	0	1,397,682	0.0
		資本的 収 支	701,431	737,137	0	737,137	701,431	738,037	0	738,037	0.0
11	野村介護老人保健施 設事業会計	収益の 収 支	75,720	77,959	0	77,959	108,814	94,445	0	94,445	0.0
		資本的 収 支	84,101	85,401	0	85,401	84,101	86,732	0	86,732	0.0
公営企業会計 計 (7~11)		収益の 収 支	3,185,224	3,046,056	0	3,046,056	3,462,670	3,440,526	142	3,440,668	0.0
		資本的 収 支	1,465,470	1,323,867	0	1,323,867	1,960,391	1,740,828	28,100	1,768,928	1.6
全会計 合計			45,699,620	44,811,366	819,055	45,630,421	46,471,987	45,622,797	847,297	46,470,094	1.9

前年度同期予算額	-	45,666,680	1,748,905	47,415,585	-	46,432,350	1,754,062	48,186,412	3.8
前年度同期予算額 との比較増減額	-	▲ 855,314	▲ 929,850	▲ 1,785,164	-	▲ 809,553	▲ 906,765	▲ 1,716,318	-
前年度同期予算額 との比較増減率	-	▲ 1.9	▲ 53.2	▲ 3.8	-	▲ 1.7	▲ 51.7	▲ 3.6	-

令和8年度 一般会計補正予算の概要

1 一般会計補正予算(第3号)の特徴

今回の補正予算は、令和7年度決算に伴う繰越金の調整、各事業の前年度実績に伴う国庫負担金等の精算、国の補正予算(第1号)において措置された重点支援地方交付金に関する事業のほか、緊急に要する経費を計上しています。

主な内容は、商工費として企業誘致奨励金事業、道路橋梁費として橋梁補修事業、都市計画費として三瓶地区雨水公共下水道事業、住宅費として空家等対策事業、教育総務費として学校教材費等支援事業、農林水産施設災害復旧費として林業用施設災害復旧事業(現年度)、公共土木施設災害復旧費として道路橋梁河川災害復旧事業(現年度)となります。

各事業の財源として、国庫支出金、県支出金、地方債等により収支均衡を図っており、一般会計の歳入歳出予算総額は、747,205千円を増額し、29,080,500千円となります。

(前年度同期予算額との比較:1,335,471千円減、4.4%減)

2 一般会計補正予算(第3号)の主な事業

- (1) 事務事業ごとの事業内容及び事業費等は次のとおりです。
- (2) 事業費等の金額については千円単位です。
- (3) 新規の事務事業は、事務事業名に【新規】と表記しています。

事務事業名：企業誘致奨励金事業

経済振興課

予 算 科 目		事 業 内 容				
7 款	商工費	産業用地整備の官民連携による事業化に向けて、民間事業者の参画意向や事業条件等を把握するため、ニーズ調査に係る委託料を計上する。				
1 項	商工費					
6 目	産業創出事業費					
事業費		国庫支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源
3,696		0	1,680	0	0	2,016

事務事業名：橋梁補修事業

建設課

予 算 科 目		事 業 内 容				
8 款	土木費	本市が管理する橋梁において、低濃度PCB含有塗膜が確認されたことから、当該橋梁の補修工事及び塗膜の適正処分に要する経費として、工事請負費を増額計上する。				
2 項	道路橋梁費					
5 目	橋梁新設改良費					
事業費		国庫支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源
30,000		0	0	30,000	0	0

事務事業名：三瓶地区雨水公共下水道事業

上下水道課

予 算 科 目		事 業 内 容				
8 款	土木費	安土排水区における雨水管渠整備工事について、資材価格の高騰、仮設水道管の復旧及び移設物件の移転補償に伴い、工事請負費等を増額計上する。				
5 項	都市計画費					
7 目	雨水公共下水道事業費					
事業費		国庫支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源
83,780		0	0	66,100	0	17,680

事務事業名：空家等対策事業

建設課

予 算 科 目		事 業 内 容			
8 款	土木費	空家等実態把握調査において、当初想定を上回る新規空き家が確認されたことから、調査の継続に要する経費として、委託料を計上する。			
6 項	住宅費				
1 目	住宅管理費				
事業費		国庫支出金	県支出金	地方債	その他
5,000		0	0	0	5,000

事務事業名：学校教材費等支援事業

学校教育課

予 算 科 目		事 業 内 容			
10 款	教育費	物価高騰による児童生徒の保護者の経済的負担を軽減するため、国の重点支援地方交付金を活用し、教材費等に係る補助金等を計上する。(補助上限額:12,000円/人)			
1 項	教育総務費				
8 目	教育振興事業費				
事業費		国庫支出金	県支出金	地方債	その他
25,210		23,497	0	0	1,713

事務事業名：林業用施設災害復旧事業(現年度)

林業課

予 算 科 目		事 業 内 容			
11 款	災害復旧費	6月下旬から7月上旬にかけて発生した梅雨前線豪雨災害により被災した林業用施設の復旧事業として、工事請負費、補助金及び重機借上料を計上する。			
1 項	農林水産施設災害復旧費				
3 目	林業用施設災害復旧費				
事業費		国庫支出金	県支出金	地方債	その他
11,648		4,430	0	3,900	2,787

事務事業名：道路橋梁河川災害復旧事業(現年度)

建設課

予 算 科 目		事 業 内 容			
11 款	災害復旧費	6月下旬から7月上旬にかけて発生した梅雨前線豪雨災害により被災した道路・河川の復旧事業として、工事請負費及び重機借上料を計上する。			
6 項	公共土木施設災害復旧費				
1 目	道路橋梁河川災害復旧費				
事業費		国庫支出金	県支出金	地方債	その他
56,000		35,351	0	17,600	3,049

令和8年度 特別会計補正予算の概要

- 1 会計ごとの事業内容及び事業費等は次のとおりです。
- 2 事業費等の金額については千円単位です。

会計名： 育英会奨学資金貸付特別会計

教育総務課

事業内容					
前年度繰越金の確定に伴い、一般会計繰出事業を増額する。					
事業費	償還金	国県支出金	地方債	その他	一般会計繰入金
2,833	0	0	0	2,833	0

主な事業

事務事業名等	金額
一般会計繰出事業(育英会奨学資金貸付特別会計)	2,833

会計名： 国民健康保険特別会計(事業勘定)

市民課

事業内容					
前年度繰越金の確定に伴い、財政調整基金積立事業を増額する。					
事業費	国保税	国県支出金	地方債	その他	一般会計繰入金
4,041	0	0	0	4,041	0

主な事業

事務事業名等	金額
財政調整基金積立事業	4,041

会計名： 後期高齢者医療特別会計

市民課

事業内容					
前年度繰越金の確定に伴い、後期高齢者医療広域連合納付金事業を増額する。また、前年度国庫補助金の額の確定に伴う返還額について、一般管理費庶務事業(後期高齢者医療)を増額する。					
事業費	保険料	国県支出金	受託事業収入	その他	一般会計繰入金
29,031	0	0	0	29,031	0

主な事業

事務事業名等	金額
一般管理費庶務事業(後期高齢者医療)	858
後期高齢者医療広域連合納付金事業	28,173

会計名： 介護保険特別会計

長寿介護課

事業内容					
前年度介護給付費負担金等の額の確定に伴う返還額について、償還金事業を増額する。					
事業費	保険料	国県支出金	交付金	その他	一般会計繰入金
35,945	0	5	9,820	26,120	0

主な事業	事務事業名等	金額
	償還金事業	35,945

令和8年度 公営企業会計補正予算の概要

会計名： 水道事業会計

上下水道課

事 業 内 容
令和7年度に借り入れた水道管路更新事業に係る過疎対策事業債について、要件外施設であったことが判明し、繰上償還が必要となったため、加算金として営業外費用を、繰上償還元金として企業債償還金をそれぞれ増額する。

(単位:千円)

収益的収入	営業収益	営業外収益	特別利益	計
	0	0	0	0
収益的支出	営業費用	営業外費用	特別損失	計
	0	142	0	142

資本の収入	負担金	企業債	補助金	補償金	計
	0	0	0	0	0
資本の支出	建設改良費	企業債償還金	返還金	計	
	0	28,100	0	28,100	

一般会計補正予算 款別歳入歳出予算総額

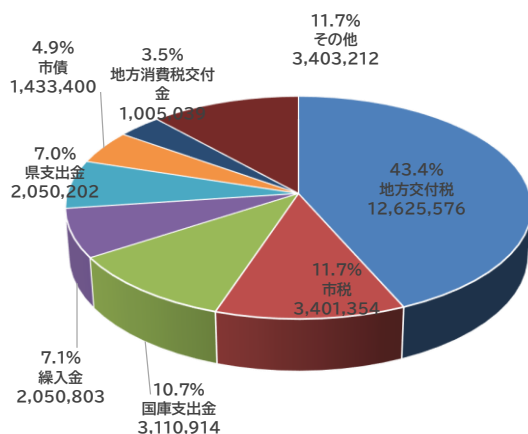
(単位:千円、%)

歳 入						補正第3号		
		令和7年度 当初予算額	構成 比率	令和8年度 現計予算額	構成 比率	補正額	補正後 累 計	構成 比率
款								
1	市税	3,301,647	11.3%	3,401,354	12.0%	0	3,401,354	11.7%
2	地方譲与税	398,624	1.4%	390,722	1.4%	0	390,722	1.3%
3	利子割交付金	6,430	0.0%	17,018	0.1%	0	17,018	0.1%
4	配当割交付金	18,355	0.1%	40,312	0.1%	0	40,312	0.1%
5	株式等譲渡所得割交付金	19,077	0.1%	23,712	0.1%	0	23,712	0.1%
6	法人事業税交付金	76,285	0.3%	83,914	0.3%	0	83,914	0.3%
7	地方消費税交付金	914,372	3.1%	1,005,039	3.5%	0	1,005,039	3.5%
8	環境性能割交付金	37,091	0.1%	0	0.0%	0	0	0.0%
9	地方特例交付金	18,000	0.1%	62,573	0.2%	0	62,573	0.2%
10	地方交付税	12,400,000	42.5%	12,600,000	44.5%	25,576	12,625,576	43.4%
11	交通安全対策特別交付金	3,721	0.0%	3,490	0.0%	0	3,490	0.0%
12	分担金及び負担金	103,382	0.4%	103,151	0.4%	0	103,151	0.4%
13	使用料及び手数料	295,268	1.0%	298,545	1.0%	0	298,545	1.0%
14	国庫支出金	3,640,891	12.5%	3,047,636	10.8%	63,278	3,110,914	10.7%
15	県支出金	2,085,816	7.2%	2,047,903	7.2%	2,299	2,050,202	7.0%
16	財産収入	95,023	0.3%	132,140	0.5%	0	132,140	0.5%
17	寄附金	714,095	2.4%	914,851	3.2%	0	914,851	3.1%
18	繰入金	2,683,959	9.2%	2,044,730	7.2%	6,073	2,050,803	7.0%
19	繰越金	301,300	1.0%	300,900	1.1%	532,379	833,279	2.9%
20	諸収入	308,264	1.1%	499,505	1.8%	0	499,505	1.7%
21	市債	1,718,400	5.9%	1,315,800	4.6%	117,600	1,433,400	4.9%
合 計		29,140,000	100.0%	28,333,295	100.0%	747,205	29,080,500	99.9%

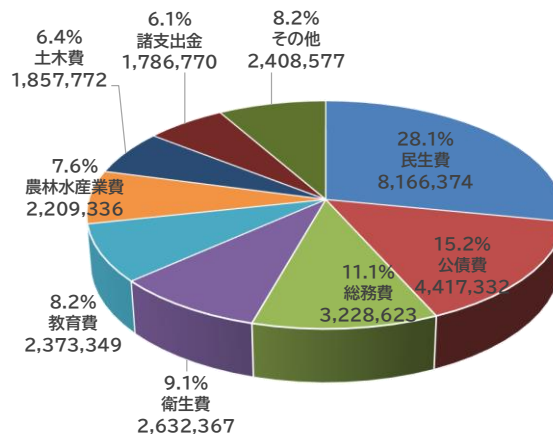
歳 出					補正第3号			
		令和7年度 当初予算額	構成 比率	令和8年度 現計予算額	構成比率	補正額	補正後 累計	構成 比率
款								
1	議会費	178,092	0.6%	157,704	0.6%	0	157,704	0.5%
2	総務費	3,741,966	12.8%	3,228,623	11.4%	0	3,228,623	11.1%
3	民生費	8,038,745	27.6%	8,163,398	28.8%	2,976	8,166,374	28.1%
4	衛生費	2,791,244	9.6%	2,632,367	9.3%	0	2,632,367	9.1%
5	労働費	14,315	0.0%	8,118	0.0%	0	8,118	0.0%
6	農林水産業費	2,283,402	7.8%	2,209,336	7.8%	0	2,209,336	7.6%
7	商工費	981,460	3.4%	1,053,448	3.7%	3,696	1,057,144	3.6%
8	土木費	2,405,408	8.3%	1,738,992	6.1%	118,780	1,857,772	6.4%
9	消防費	1,156,588	4.0%	1,074,591	3.8%	0	1,074,591	3.7%
10	教育費	2,177,138	7.5%	2,348,139	8.3%	25,210	2,373,349	8.2%
11	災害復旧費	236,665	0.8%	13,372	0.1%	67,648	81,020	0.3%
12	公債費	4,224,723	14.5%	4,417,332	15.6%	0	4,417,332	15.2%
13	諸支出金	875,254	3.0%	1,257,875	4.4%	528,895	1,786,770	6.1%
14	予備費	35,000	0.1%	30,000	0.1%	0	30,000	0.1%
合 計		29,140,000	100.0%	28,333,295	100.0%	747,205	29,080,500	100.0%

一般会計補正予算 現計予算総額(款別グラフ)

歳入(第3号補正後) 総額 29,080,500千円



歳出(第3号補正後) 総額 29,080,500千円



歳入

単位:千円、%

款名称	現計予算額	補正第3号	補正後予算額	構成比
地方交付税	12,600,000	25,576	12,625,576	43.4%
市税	3,401,354	0	3,401,354	11.7%
国庫支出金	3,047,636	63,278	3,110,914	10.7%
繰入金	2,044,730	6,073	2,050,803	7.1%
県支出金	2,047,903	2,299	2,050,202	7.0%
市債	1,315,800	117,600	1,433,400	4.9%
地方消費税交付金	1,005,039	0	1,005,039	3.5%
その他	2,870,833	532,379	3,403,212	11.7%
合計	28,333,295	747,205	29,080,500	100.0%

前年度同期予算額	前年度同期増減額	前年度同期増減率
12,323,580	301,996	2.5%
3,301,647	99,707	3.0%
3,605,269	▲ 494,355	▲13.7%
2,692,315	▲ 641,512	▲23.8%
2,165,630	▲ 115,428	▲5.3%
1,912,900	▲ 479,500	▲25.1%
914,372	90,667	9.9%
3,500,258	▲ 97,046	▲2.8%
30,415,971	▲ 1,335,471	▲4.4%

寄附金	914,851	0	914,851	3.1%
繰越金	300,900	532,379	833,279	2.9%
諸収入	499,505	0	499,505	1.7%
地方譲与税	390,722	0	390,722	1.3%
使用料及び手数料	298,545	0	298,545	1.0%
財産収入	132,140	0	132,140	0.5%
分担金及び負担金	103,151	0	103,151	0.4%
法人事業税交付金	83,914	0	83,914	0.3%
地方特例交付金	62,573	0	62,573	0.2%
配当割交付金	40,312	0	40,312	0.1%
株式等譲渡所得割交付金	23,712	0	23,712	0.1%
利子割交付金	17,018	0	17,018	0.1%
交通安全対策特別交付金	3,490	0	3,490	0.0%
環境性能割交付金	0	0	0	0.0%
その他合計	2,870,833	532,379	3,403,212	11.7%

714,095	200,756	28.1%
1,394,537	▲ 561,258	▲40.2%
321,190	178,315	55.5%
398,624	▲ 7,902	▲2.0%
295,268	3,277	1.1%
95,023	37,117	39.1%
102,562	589	0.6%
76,285	7,629	10.0%
18,000	44,573	247.6%
18,355	21,957	119.6%
19,077	4,635	24.3%
6,430	10,588	164.7%
3,721	▲ 231	▲6.2%
37,091	▲ 37,091	▲100.0%
3,500,258	▲ 97,046	▲2.8%

歳出

単位:千円、%

款名称	現計予算額	補正第3号	補正後予算額	構成比
民生費	8,163,398	2,976	8,166,374	28.1%
公債費	4,417,332	0	4,417,332	15.2%
総務費	3,228,623	0	3,228,623	11.1%
衛生費	2,632,367	0	2,632,367	9.1%
教育費	2,348,139	25,210	2,373,349	8.2%
農林水産業費	2,209,336	0	2,209,336	7.6%
土木費	1,738,992	118,780	1,857,772	6.4%
諸支出金	1,257,875	528,895	1,786,770	6.1%
その他	2,337,233	71,344	2,408,577	8.2%
合計	28,333,295	747,205	29,080,500	100.0%

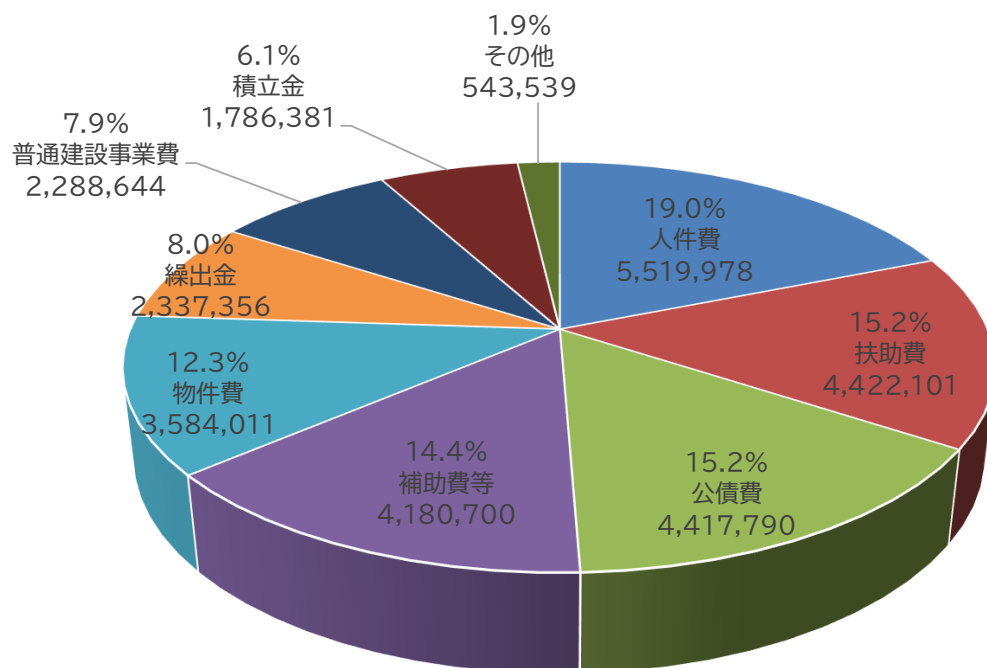
前年度同期予算額	前年度同期増減額	前年度同期増減率
8,112,351	54,023	0.7%
4,224,723	192,609	4.6%
3,790,979	▲ 562,356	▲14.8%
2,782,821	▲ 150,454	▲5.4%
2,176,291	197,058	9.1%
2,256,484	▲ 47,148	▲2.1%
2,452,371	▲ 594,599	▲24.2%
1,903,619	▲ 116,849	▲6.1%
2,716,332	▲ 307,755	▲11.3%
30,415,971	▲ 1,335,471	▲4.4%

消防費	1,074,591	0	1,074,591	3.7%
商工費	1,053,448	3,696	1,057,144	3.6%
議会費	157,704	0	157,704	0.5%
災害復旧費	13,372	67,648	81,020	0.3%
予備費	30,000	0	30,000	0.1%
労働費	8,118	0	8,118	0.0%
その他合計	2,337,233	71,344	2,408,577	8.2%

1,167,991	▲ 93,400	▲8.0%
977,457	79,687	8.2%
178,277	▲ 20,573	▲11.5%
343,292	▲ 262,272	▲76.4%
35,000	▲ 5,000	▲14.3%
14,315	▲ 6,197	▲43.3%
2,716,332	▲ 307,755	▲11.3%

一般会計補正予算 現計歳出予算総額(性質別グラフ)

歳出(第3号補正後) 総額 29,080,500千円



歳出

単位:千円、%

性質名称	現計予算額	補正第3号	補正後 予算額	構成比	前年度同期 予算額	前年度同期 増減額	前年度同期 増減率
人件費	5,519,978	0	5,519,978	19.0%	5,548,047	▲ 28,069	▲0.5%
扶助費	4,422,101	0	4,422,101	15.2%	4,251,744	170,357	4.0%
公債費	4,417,790	0	4,417,790	15.2%	4,226,152	191,638	4.5%
補助費等	4,152,514	28,186	4,180,700	14.4%	4,525,575	▲ 344,875	▲7.6%
物件費	3,575,315	8,696	3,584,011	12.3%	3,635,934	▲ 51,923	▲1.4%
繰出金	2,337,356	0	2,337,356	8.0%	2,310,919	26,437	1.1%
普通建設事業費	2,174,864	113,780	2,288,644	7.9%	3,216,463	▲ 927,819	▲28.8%
積立金	1,257,486	528,895	1,786,381	6.1%	1,903,231	▲ 116,850	▲6.1%
その他	475,891	67,648	543,539	1.9%	797,906	▲ 254,367	▲31.9%
合計	28,333,295	747,205	29,080,500	100.0%	30,415,971	▲ 1,335,471	▲4.4%

その他の内訳	475,891	67,648	543,539	1.9%	797,906	▲ 254,367	▲31.9%
投資及び出資金	196,579	0	196,579	0.7%	194,979	1,600	0.8%
維持補修費	133,240	0	133,240	0.5%	115,509	17,731	15.4%
貸付金	102,700	0	102,700	0.3%	109,126	▲ 6,426	▲5.9%
災害復旧費	13,372	67,648	81,020	0.3%	343,292	▲ 262,272	▲76.4%
予備費	30,000	0	30,000	0.1%	35,000	▲ 5,000	▲14.3%

一般会計補正予算 歳出節別集計表

単位:千円

						補正第3号		
	節	令和7年度 当初予算額	構成比率	令和8年度 現計予算額	構成比率	補正額	補正後累計	構成比率
1	報酬	803,723	2.8%	798,564	2.8%	0	798,564	2.7%
2	給料	2,117,235	7.3%	2,101,088	7.4%	0	2,101,088	7.2%
3	職員手当等	1,837,270	6.3%	1,822,657	6.4%	0	1,822,657	6.3%
4	共済費	921,802	3.2%	891,576	3.1%	0	891,576	3.1%
5	災害補償費	370	0.0%	0	0.0%	0	0	0.0%
6	報償費	372,273	1.3%	421,807	1.5%	0	421,807	1.4%
7	旅費	72,204	0.2%	76,127	0.3%	0	76,127	0.3%
8	交際費	3,275	0.0%	3,000	0.0%	0	3,000	0.0%
9	需用費	692,482	2.4%	826,969	2.9%	0	826,969	2.8%
10	役務費	182,260	0.6%	165,553	0.6%	0	165,553	0.6%
11	委託料	2,469,705	8.4%	2,372,027	8.4%	8,696	2,380,723	8.2%
12	使用料及び賃借料	479,823	1.6%	515,760	1.8%	1,787	517,547	1.8%
13	工事請負費	2,758,732	9.5%	1,603,266	5.7%	171,424	1,774,690	6.1%
14	原材料費	5,172	0.0%	5,828	0.0%	0	5,828	0.0%
15	公有財産購入費	8,246	0.0%	1,200	0.0%	0	1,200	0.0%
16	備品購入費	194,378	0.7%	53,296	0.2%	0	53,296	0.2%
17	負担金補助及び交付金	7,574,926	26.0%	7,467,998	26.4%	27,210	7,495,208	25.8%
18	扶助費	1,491,846	5.1%	1,476,496	5.2%	0	1,476,496	5.1%
19	貸付金	109,126	0.4%	102,700	0.4%	0	102,700	0.4%
20	補償補てん及び賠償金	24,043	0.1%	14,914	0.1%	6,217	21,131	0.1%
21	償還金利子及び割引料	4,235,523	14.5%	4,428,328	15.6%	2,976	4,431,304	15.2%
22	投資及び出資金	194,979	0.7%	196,579	0.7%	0	196,579	0.7%
23	積立金	874,866	3.0%	1,257,486	4.4%	528,895	1,786,381	6.1%
24	寄附金	3,690	0.0%	4,266	0.0%	0	4,266	0.0%
25	公課費	4,431	0.0%	3,960	0.0%	0	3,960	0.0%
26	繰出金	1,672,620	5.8%	1,691,850	6.0%	0	1,691,850	5.8%
27	予備費	35,000	0.1%	30,000	0.1%	0	30,000	0.1%
	合計	29,140,000	100.0%	28,333,295	100.0%	747,205	29,080,500	100.0%

