

令和 8 年度

天草広域連合一般会計当初予算の概要

令和8年度 天草広域連合一般会計当初予算

1 基本方針

令和8年度の予算編成にあたっては、予算編成方針を基本に市町負担金という限られた財源の効率かつ重点的な配分による縮減を念頭に、長期財政計画を基本ベースとして単に前年度予算を踏襲することなく、すべての事務事業を見直すこととし、中長期的な財政見通しを考慮しながら予算編成作業を進めた。

○処理事務について

連合の処理する事務については、介護事務、ごみ処理事務及び消防事務など7事務となっている。

○事務執行体制について

令和8年度の職員総数は、広域連合連合職員236人、派遣職員12人、会計年度任用職員13人とする。

事務部局の執行体制については、事務局長、総務企画課10人、環境衛生課15人の25人(内派遣職員12人)、会計年度任用職員4人を予定しており、消防部局は、天草空港消防業務を含めた1本部3署10分署の業務を消防職員223人、会計年度任用職員9人により行っていく。

○中長期の主要施策について

事務部局については、従前事業の契約解除に伴い、あらたな「新ごみ処理施設整備・運営事業」を再構築する必要があることから、施設稼働開始年度を令和9年度から令和14年度に変更した。

また、あらたな新ごみ事業に係る「施設整備基本計画」の策定を予定しており、委託費として18,813千円を計上する。

消防部局については、消防施設費として修繕料及び備品購入費を計上している。修繕料は五和分署の車庫シャッター修繕料として1,815千円、備品購入費は高機能消防指令システム更新料として850,000千円を計上している。五和分署は平成9年に建築、28年が経過し、シャッターの開閉が容易にできない状態となっている。出勤に支障をきたす恐れがあり修繕を実施する。また、高機能消防指令システムについては平成26年(25年度事業)の設置から10年以上が経過している。メーカー推奨では10年で更新とされているが、令和8年で12年目を迎え電子機器の不具合も始めている。不具合や故障が頻発し出勤態勢に支障をきたす恐れがあり更新を実施する。

2 予算総額

現時点における令和8年度の予算総額及び前年度との比較は、次のとおりである。

(単位:千円)

区分	予算額	予算編成における比較増減の説明
令和8年度	4,638,535	※民生費で前年度に介護認定審査会システム機器更新、総務費でイントラネットシステム機器更新を実施したことによる減があったものの、消防費で高機能消防指令システム機器更新及び給与改定による人件費の増、衛生費で清掃センターの施設運転管理業務委託及び補助業務委託の債務負担行為新規設定等に係る物件費の増、新白洲一般廃棄物最終処分場解体工事の増などが主な要因となり、前年度対比984,380千円の増額となった。
令和7年度	3,654,155	
比較増減額	984,380	

3 歳入予算

○市町負担金

令和8年度市町負担金については、議会・総務費で前年度にイントラネットシステム機器更新を実施したことなどによる13,582千円の減、民生費で前年度に介護認定審査会システム機器更新を実施したことなどによる29,872千円の減、衛生費では清掃センターの施設運転管理業務委託及び補助業務委託の債務負担行為新規設定等に係る物件費の増、新白洲一般廃棄物最終処分場解体工事実施による普通建設事業費の増が主な要因となり95,407千円の増、消防費では高機能消防指令システム機器購入による普通建設事業費の増、給与改定等による人件費の増が主な要因となり917,659千円の増、市町負担金全体で4,357,201千円となり、前年度対比969,612千円の増額となっている。

また、国庫支出金として民生費では新しい地方経済・生活環境創生交付金9,212千円を計上し、市町負担金の軽減に努めている。

市町別負担金の予算額との比較は、次のとおりであるが、それぞれの負担金の増減額の説明は、11ページの性質別明細に記載している。

(総括表) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減額
天草市	2,810,010	2,188,450	621,560
上天草市	1,174,221	906,014	268,207
苓北町	372,970	293,125	79,845
計	4,357,201	3,387,589	969,612

(議会・総務費負担金) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減額
天草市	55,988	64,760	△ 8,772
上天草市	22,952	26,145	△ 3,193
苓北町	11,247	12,864	△ 1,617
計	90,187	103,769	△ 13,582

(民生費負担金) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減額
天草市	27,023	45,044	△ 18,021
上天草市	11,959	20,293	△ 8,334
苓北町	4,812	8,329	△ 3,517
計	43,794	73,666	△ 29,872

(衛生費負担金) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減額
天草市	810,774	775,370	35,404
上天草市	429,805	373,578	56,227
苓北町	98,136	94,360	3,776
計	1,338,715	1,243,308	95,407

(消防費負担金) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減額
天草市	1,916,225	1,303,276	612,949
上天草市	709,505	485,998	223,507
苓北町	258,775	177,572	81,203
計	2,884,505	1,966,846	917,659

○その他の歳入

市町負担金以外の歳入は、使用料で1,169千円の減、手数料で65千円の増、国庫支出金9,212千円の増、県支出金5,963千円の増、財産収入4,418千円の増、諸収入の派遣職員人件費返還金等で3,721千円の減、総額で14,768千円の増額となっている。

なお、歳入予算の詳細は、次のとおりである。

(総括表)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
使用料	163,656	164,825	△ 1,169	清掃センター使用料の減
手数料	603	538	65	危険物取扱許可申請等手数料の増
国庫支出金	9,212	0	9,212	新しい地方経済・生活環境創生交付金の増
県支出金	57,690	51,727	5,963	天草空港消防業務委託金の増
財産収入	4,810	392	4,418	財政調整基金運用利子等収入見込額の増
寄附金	1	1	0	前年度と同額
繰入金	0	0	0	
繰越金	1	1	0	前年度と同額
諸収入	45,361	49,082	△ 3,721	派遣職員人件費返還金及び不燃ごみ売却収入等収入見込額の減
合計	281,334	266,566	14,768	

4 歳出予算

歳出については、人件費、扶助費及び公債費の義務的経費が2,065,740千円で、歳出予算全体の約44%を占めているが、人件費については給与改定等による増が主要因となり、前年度対比200,277千円の増となっている。扶助費については支給対象者の増により4,020千円の増となり、義務的経費全体では204,297千円の増額となっている。

その他の経費である物件費、補助費及び維持補修費等の合計1,170,858千円は、前年度対比57,877千円増で約5.2%増となっている。派遣職員負担金など補助費等1,003千円の減があったものの、物件費では衛生費で清掃センターの施設運転管理業務委託及び補助業務委託の債務負担行為新規設定に係る委託料の増などによる50,573千円の増、基金利子収入見込みの増による積立金4,420千円の増、衛生費及び消防費で施設修繕に係る維持補修費3,887千円の増などが要因となっている。

また、投資的経費である普通建設事業費については、消防費で高機能消防指令システム機器購入による724,670千円の増、衛生費で最終処分場施設解体工事や新ごみ処理施設整備事業の進捗による25,146千円の増などが要因となり、前年度対比722,206千円の増となり、歳出全体では前年度対比984,380千円の増額となっている。

(総括表)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	
義務的経費	人件費	2,013,540	1,813,263	200,277
	扶助費	52,200	48,180	4,020
	公債費	0	0	0
	小計	2,065,740	1,861,443	204,297
その他の経費	物件費	992,402	941,829	50,573
	補助費等	136,712	137,715	△ 1,003
	維持補修費	21,935	18,048	3,887
	積立金	4,809	389	4,420
	予備費	15,000	15,000	0
	小計	1,170,858	1,112,981	57,877
普通建設事業費	1,401,937	679,731	722,206	
合計	4,638,535	3,654,155	984,380	

○議会・総務費関係では、給与改定等による人件費の増、扶助費の増があったものの、前年度にイントラネットシステム機器更新を実施したことによる普通建設事業費の減、前年度にホームページバージョンアップ業務委託の実施や老朽化したパソコンを更新したことなどによる物件費の減、補助費等(派遣職員負担金)の減が主な要因となり、全体で13,583千円の減額となっている。

(議会・総務費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
人件費	42,921	37,056	5,865	給与改定等による増
扶助費	720	240	480	支給対象者の増
物件費	29,356	35,506	△ 6,150	前年度にホームページバージョンアップ業務委託の実施やパソコンを購入したことによる減
補助費等	14,102	14,107	△ 5	派遣職員負担金の減
普通建設事業費	1,154	14,927	△ 13,773	前年度にイントラネットシステム機器更新を実施したことによる減
合計	88,253	101,836	△ 13,583	

○民生費では、前年度に介護認定審査会システム機器更新を実施したことによる普通建設事業費の減、物件費では前年度に介護認定審査会システム標準化対応委託を実施したことによる減、補助費等(派遣職員負担金)の減、介護認定審査会開催回数の減による人件費の減が主な要因となり、全体で20,660千円の減額となっている。

(介護認定審査事業費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
人件費	10,547	13,412	△ 2,865	介護認定審査会開催回数の減による委員報酬の減
物件費	28,184	30,076	△ 1,892	前年度に介護認定審査会システム標準化対応委託を実施したことによる減
補助費等	14,275	16,341	△ 2,066	派遣職員負担金(3人→2人)の減
普通建設事業費	0	13,837	△ 13,837	前年度に介護認定審査会システム機器更新を実施したことによる減
合計	53,006	73,666	△ 20,660	

○衛生費では、施設補修工事の減による本渡地区清掃センター費14,336千円の減があったものの、最終処分場施設解体工事の実施による最終処分場費50,071千円の増、施設運転管理業務委託債務負担行為新規設定による松島地区清掃センター費35,575千円の増、新ごみ処理施設整備事業の進捗による施設整備費12,411千円の増、給与改定等に伴う人件費の増による清掃総務費5,176千円の増、施設運転管理業務委託及び補助業務委託債務負担行為新規設定による廃棄物再生処理施設費4,773千円の増などが要因となり、全体で93,670千円の増額となっている。

(衛生費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減
清掃総務費	77,131	71,955	5,176
本渡地区清掃センター費	757,198	771,534	△ 14,336
松島地区清掃センター費	408,127	372,552	35,575
最終処分場費	165,838	115,767	50,071
廃棄物再生処理施設費	86,996	82,223	4,773
施設整備費	36,773	24,362	12,411
合計	1,532,063	1,438,393	93,670

(清掃総務費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
人件費	49,074	43,007	6,067	給与改定による増
扶助費	480	180	300	支給対象者の増
物件費	699	646	53	車両修繕料の増
補助費等	26,878	28,122	△ 1,244	派遣職員負担金の減
合計	77,131	71,955	5,176	

(本渡地区清掃センター費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
人件費	5,618	5,230	388	給与改定による増
物件費	497,718	477,708	20,010	施設運転管理業務委託及び補助業務委託債務負担行為新規設定による増
補助費等	11,856	8,674	3,182	負担金補助及び交付金(地域環境保全交付金)の増
維持補修費	8,817	6,360	2,457	設備・機器修繕費の増
普通建設事業費	233,189	273,562	△ 40,373	施設補修工事の減
合計	757,198	771,534	△ 14,336	

(松島地区清掃センター費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
人件費	120	120	0	前年度と同額
物件費	254,338	215,266	39,072	施設運転管理業務委託債務負担行為新規設定による増
補助費等	1,479	1,496	△ 17	役務費(保険料)、公課費の減
維持補修費	5,545	5,589	△ 44	設備・機器修繕費の減
普通建設事業費	146,645	150,081	△ 3,436	施設補修工事の減
合計	408,127	372,552	35,575	

(最終処分場費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
物件費	11,349	12,356	△ 1,007	光熱水費等需用費の減、ダイオキシン類等分析調査委託料の減
補助費等	1,318	1,417	△ 99	役務費(保険料)の減
普通建設事業費	153,171	101,994	51,177	施設解体工事の増
合計	165,838	115,767	50,071	

(廃棄物再生処理施設費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
物件費	46,440	43,128	3,312	施設運転管理業務委託及び補助業務委託債務負担行為新規設定による増
補助費等	35,836	35,423	413	資源物売払交付金の増
維持補修費	4,720	3,672	1,048	設備・機器修繕費の増
合計	86,996	82,223	4,773	

(施設整備費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
物件費	1,035	4,450	△ 3,415	前年度に法定外公物用途廃止に伴う測量業務委託を実施したことによる減
補助費等	17,960	19,912	△ 1,952	派遣職員負担金の減
普通建設事業費	17,778	0	17,778	新ごみ処理施設整備事業関連経費の増
合計	36,773	24,362	12,411	

○消防費では、常備消防費では職員数の増及び給与改定による人件費の増、支給対象者の増による扶助費の増が主な要因となり192,796千円の増となっている。

消防施設費においては、高機能消防指令システム機器購入による普通建設事業費の増が主な要因となり727,737千円の増となっている。

消防費全体では前年度に比べ920,533千円の増額となっている。

(消防費) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減
常備消防費	2,093,589	1,900,793	192,796
消防施設費	851,815	124,078	727,737
合計	2,945,404	2,024,871	920,533

(常備消防費) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
人件費	1,905,260	1,714,438	190,822	職員数の増及び給与改定による人件費の増
物件費	123,283	122,693	590	防火フード等消耗品費の増
扶助費	51,000	47,760	3,240	支給対象者の増
補助費等	13,008	12,223	785	全国消防長会負担金の増
維持補修費	1,038	1,127	△ 89	原材料費の減
普通建設事業費	0	2,552	△ 2,552	前年度に救急訓練用人形を購入したことによる減
合計	2,093,589	1,900,793	192,796	

※本事業費中、天草空港消防業務に係る経費には県委託金57,381千円を充当。

(消防施設費) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
維持補修費	1,815	1,300	515	五和分署車庫シャッター修繕料の増
普通建設事業費	850,000	122,778	727,222	高機能消防指令システム機器購入費の増
合計	851,815	124,078	727,737	

○基金管理費については、財政調整基金等の利子積立金を計上しているが、預入利率の上昇による運用利子収入増を見込み、4,420千円の増額となっている。

(基金管理費) (単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	増減額の主な説明
積立金	4,809	389	4,420	運用利子収入見込の増
合計	4,809	389	4,420	

《参考》基金現在高の見込み

(単位:千円)

基金名	令和6年度 現在高	令和7年度末 見込額	令和8年度中増減見込		令和8年度末 見込額
			積立見込額	取崩見込額	
財政調整基金	864,824	871,552	4,701	0	876,253
消防施設整備基金	2,024	2,085	7	0	2,092
消防賞じゅつ金基金	17,915	18,015	101	0	18,116
計	884,763	891,652	4,809	0	896,461

○予備費については、前年度と同額の15,000千円を計上している。

(予備費)

(単位:千円)

区分	令和8年度	令和7年度	比較増減	備考
予備費	15,000	15,000	0	(内訳) 総務費: 2,000千円 衛生費: 10,000千円 消防費: 3,000千円
合計	15,000	15,000	0	

令和8年度当初予算の主な増減内訳(増減概ね1件 1,000万円以上)

※令和8年度当初予算案: 4,638,535千円 - 令和7年度当初予算: 3,654,155千円 = 984,380千円

単位: 千円

項 目	令和8年度 ①	令和7年度 ②	差引(①-②)		主な増減理由等
			増	減	
【歳入】					
① 新しい地方経済・生活環境創生交付金	9,212	0	9,212		介護認定調査員タブレット端末購入等に係る交付金の増
歳入合計	9,212	0	9,212	0	差引合計: 9,212
【歳出】					
② インフラネットシステム機器購入費	0	14,927		△ 14,927	前年度に機器更新を実施したことによる減
③ 介護認定審査会システム標準化対応委託	0	25,696		△ 25,696	前年度に実施したことによる減
④ 介護認定審査会システム機器購入費	0	13,837		△ 13,837	前年度に機器更新を実施したことによる減
⑤ 介護認定調査員タブレット端末購入費	18,425	0	18,425		認定調査の効率化に向けた機器購入経費の増
⑥ 本渡地区清掃センター施設運転管理業務委託	166,741	140,771	25,970		債務負担行為新規設定による増
⑦ 本渡地区清掃センター施設補修工事	230,142	273,562		△ 43,420	本渡地区清掃センターに係る施設補修工事の減
⑧ 松島地区清掃センター施設運転管理業務委託	111,573	79,301	32,272		債務負担行為新規設定による増
⑨ 新白洲一般廃棄物最終処分場施設解体体工事	153,171	96,494	56,677		最終処分場施設解体体工事が2か年にわたったことによる増
⑩ 新ごみ処理施設整備事業	36,773	24,362	12,411		新ごみ処理施設整備事業の進捗に伴う関連経費の増
⑪ 常備消防費: 給料	841,940	790,899	51,041		職員数の増及び給与改定による増
⑫ 常備消防費: 職員手当等	791,188	660,993	130,195		給与改定等及び退職手当負担金の増
⑬ 常備消防費: 共済費	303,905	287,848	16,057		給与改定等による増
⑭ 消防施設費: 委託料	0	15,000		△ 15,000	前年度に高機能消防指令システム設計業務委託を実施したことによる減
⑮ 消防施設費: 工事請負費	0	18,798		△ 18,798	前年度に東天草分署改修工事及び松島・倉岳分署舗装工事を実施したことによる減
⑯ 消防施設費: 消防用備品購入費	850,000	0	850,000		高機能消防指令システム機器購入による増
⑰ 消防施設費: 車両等備品購入費	0	88,980		△ 88,980	前年度に救急車両2台及び自動心臓マッサージ機7台を購入したことによる減
歳出合計	3,503,858	2,531,468	1,193,048	△ 220,658	差引合計: 972,390

令和8年度 歳入歳出予算事項別明細書

(歳 入)

(単位：千円)

款	項	令和8年度 当初予算案 A	令和7年度 当初予算額 B	対前年度比較		備 考
				増 減 額 A-B	増減率%	
1 分担金及び負担金	1 負担金	4,357,201	3,387,589	969,612	28.6	衛生費においては清掃センターの施設運転管理業務委託等債務負担行為新規設定による物件費等の増、消防費において高機能消防指令システム機器購入等普通建設事業費の増が主な要因
2 使用料及び手数料	1 使用料	163,656	164,825	△ 1,169	△ 0.7	清掃センター使用料の減
	2 手数料	603	538	65	12.1	危険物取扱許可申請等手数料の増
3 国庫支出金	1 国庫補助金	9,212	0	9,212	100.0	新しい地方経済・生活環境創生交付金の増
4 県支出金	1 委託金	57,690	51,727	5,963	11.5	天草空港消防業務委託金の増
5 財産収入	1 財産運用収入	4,808	388	4,420	1,139.2	基金運用利子収入見込額の増
	2 財産売却収入	2	4	△ 2	△ 50.0	物品売却収入の減
6 寄附金	1 寄附金	1	1	0	0.0	寄附金
7 繰入金	1 基金繰入金	0	0	0	0.0	
8 繰越金	1 繰越金	1	1	0	0.0	前年度繰越金
9 諸収入	1 延滞金加算金及び過料	1	1	0	0.0	滞納使用料延滞金
	2 預金利子	10	10	0	0.0	歳計現金預金利子
	3 雑入	45,350	49,071	△ 3,721	△ 7.6	資源物及び鉄くず売却収入見込額の減
歳入合計		4,638,535	3,654,155	984,380	26.9	

(歳 出)

(単位：千円)

款	項	令和8年度 当初予算案 A	令和7年度 当初予算額 B	対前年度比較		備 考
				増 減 額 A-B	増減率%	
1 議会費	1 議会費	1,604	1,505	99	6.6	旅費条例改正による旅費等の増
2 総務費	1 総務管理費	86,360	100,023	△ 13,663	△ 13.7	前年度にイントラネットシステム機器更新を実施したことによる減
	2 選挙費	36	36	0	0.0	
	3 監査委員費	253	272	△ 19	△ 7.0	決算審査・定期監査開催日数減に伴う報酬及び費用弁償の減
3 民生費	1 社会福祉費	53,006	73,666	△ 20,660	△ 28.0	前年度に介護認定審査会システム機器更新を実施したことによる減
4 衛生費	1 清掃費	1,532,063	1,438,393	93,670	6.5	清掃センターの施設運転管理業務委託及び補助業務委託の債務負担行為新規設定による物件費の増、最終処分場解体工事等普通建設事業費の増が主な要因
5 消防費	1 消防費	2,945,404	2,024,871	920,533	45.5	高機能消防指令システム機器更新による消防施設費の増が主な要因
6 諸支出金	1 基金費	4,809	389	4,420	1,136.2	運用利率の上昇による運用利子収入見込の増
7 予備費	1 予備費	15,000	15,000	0	0.0	
歳出合計		4,638,535	3,654,155	984,380	26.9	

令和8年度 天草広域連合市町負担金(実質負担額)比較表

(総括表)

(単位:千円)

区分	令和8年度			令和7年度			比較増減	
	市町負担額 ①	繰越金充当額	実質負担額 ②	市町負担額 ③	繰越金充当額	実質負担額 ④	市町負担額 ①-③	実質負担額 ②-④
市町名								
天草市	2,810,010	1	2,810,011	2,188,450	1	2,188,451	621,560	621,560
上天草市	1,174,221	0	1,174,221	906,014	0	906,014	268,207	268,207
苓北町	372,970	0	372,970	293,125	0	293,125	79,845	79,845
計	4,357,201	1	4,357,202	3,387,589	1	3,387,590	969,612	969,612

(議会・総務費負担金)

(単位:千円)

区分	令和8年度			令和7年度			比較増減	
	市町負担額 ①	繰越金充当額	実質負担額 ②	市町負担額 ③	繰越金充当額	実質負担額 ④	市町負担額 ①-③	実質負担額 ②-④
市町名								
天草市	55,988	1	55,989	64,760	1	64,761	△ 8,772	△ 8,772
上天草市	22,952	0	22,952	26,145	0	26,145	△ 3,193	△ 3,193
苓北町	11,247	0	11,247	12,864	0	12,864	△ 1,617	△ 1,617
計	90,187	1	90,188	103,769	1	103,770	△ 13,582	△ 13,582
負担金減の理由	議会・総務費負担金減の理由としては、資料1の4ページに記載のとおりであるが、給与改定等による人件費の増、扶助費の増があったものの、前年度にイントラネットシステム機器更新を実施したことによる普通建設事業費の減、前年度にホームページバージョンアップ業務委託の実施や老朽化したパソコンを更新したことなどによる物件費の減、補助費等(派遣職員負担金)の減が主な要因となり、全体で前年度対比13,582千円の減額となっている。							

※繰越金は存目予算。

(民生費負担金)

(単位:千円)

区分	令和8年度			令和7年度			比較増減	
	市町負担額 ①	繰越金充当額	実質負担額 ②	市町負担額 ③	繰越金充当額	実質負担額 ④	市町負担額 ①-③	実質負担額 ②-④
市町名								
天草市	27,023	0	27,023	45,044	0	45,044	△ 18,021	△ 18,021
上天草市	11,959	0	11,959	20,293	0	20,293	△ 8,334	△ 8,334
苓北町	4,812	0	4,812	8,329	0	8,329	△ 3,517	△ 3,517
計	43,794	0	43,794	73,666	0	73,666	△ 29,872	△ 29,872
負担金減の理由	民生費負担金減の理由としては、資料1の4ページに記載のとおりであるが、前年度に介護認定審査会システム機器更新を実施したことによる普通建設事業費の減、介護認定審査会開催回数による人件費の減、補助費等(派遣職員負担金)の減、物件費では前年度に介護認定審査会システム標準化対応委託を実施したことによる減が主な要因となり、全体で前年度対比29,872千円の減額となっている。							

(衛生費負担金)

(単位:千円)

区分	令和8年度			令和7年度			比較増減	
	市町負担額 ①	繰越金充当額	実質負担額 ②	市町負担額 ③	繰越金充当額	実質負担額 ④	市町負担額 ①-③	実質負担額 ②-④
市町名								
天草市	810,774	0	810,774	775,370	0	775,370	35,404	35,404
上天草市	429,805	0	429,805	373,578	0	373,578	56,227	56,227
苓北町	98,136	0	98,136	94,360	0	94,360	3,776	3,776
計	1,338,715	0	1,338,715	1,243,308	0	1,243,308	95,407	95,407
負担金増の理由	衛生費負担金増の理由としては、資料1の4~5ページに記載のとおりであるが、清掃センターの施設運転管理業務委託及び補助業務委託の債務負担行為新規設定による増等物件費の増、最終処分場解体工事や新ごみ処理施設整備事業の進捗等普通建設事業費の増、給与改定等による人件費の増、維持補修費の増、扶助費の増、補助費等(地域環境保全交付金)の増などが主な要因となり、全体で前年度対比95,407千円の増額となっている。							

(消防費負担金)

(単位:千円)

区分	令和8年度			令和7年度			比較増減	
	市町負担額 ①	繰越金充当額	実質負担額 ②	市町負担額 ③	繰越金充当額	実質負担額 ④	市町負担額 ①-③	実質負担額 ②-④
市町名								
天草市	1,916,225	0	1,916,225	1,303,276	0	1,303,276	612,949	612,949
上天草市	709,505	0	709,505	485,998	0	485,998	223,507	223,507
苓北町	258,775	0	258,775	177,572	0	177,572	81,203	81,203
計	2,884,505	0	2,884,505	1,966,846	0	1,966,846	917,659	917,659
負担金増の理由	消防費負担金増の理由としては、資料1の6ページに記載のとおりであるが、高機能消防指令システム機器購入による普通建設事業費の増、職員数の増及び給与改定による人件費の増、支給対象者の増による扶助費の増、全国消防長会負担金等の補助費等の増、防火フード購入等物件費の増、消防施設維持補修費の増が主な要因となり、全体で前年度対比917,659千円の増額となっている。							

歳入予算性質別明細書の説明

性質別	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率%	明細	R8年度予算額	R7年度予算額	増減額	増減額の主な説明
市町負担金	4,357,201	3,387,589	969,612	28.6	議会・総務	90,187	103,769	△ 13,582	歳出予算では、給与改定等による人件費5,865千円の増、扶助費480千円の増があったものの、前年度にイントラネットシステム機器更新を実施したことによる普通建設事業費13,773千円の減、前年度にホームページバージョンアップ業務委託の実施や老朽化したパソコンを更新したことなどによる物件費6,150千円の減、補助費等（派遣職員負担金）5千円の減が要因となり、議会・総務費全体では13,583千円の減額となった。負担金は、歳出予算と同様の理由により、13,582千円の減額となった。
					介護関係	43,794	73,666	△ 29,872	歳出予算では、前年度に介護認定審査会システム機器更新を実施したことによる普通建設事業費13,837千円の減、介護認定審査会開催回数削減による人件費2,865千円の減、補助費等（派遣職員負担金）2,066千円の減、物件費では前年度に介護認定審査会システム標準化対応委託を実施したことによる1,892千円の減が要因となり、民生費全体では20,660千円の減額となった。負担金は、充当財源9,212千円を獲得し、29,872千円の減額となった。
					衛生関係	1,338,715	1,243,308	95,407	歳出予算では、清掃センターの施設運営管理業務委託及び補助業務委託の債務負担行為新規設定による増等物件費58,025千円の増、最終処分場解体工事や新ごみ処理施設整備事業の進捗等普通建設事業費25,146千円の増、給与改定等による人件費6,455千円の増、維持補修費3,461千円の増、扶助費300千円の増、補助費等（地域環境保全交付金）283千円の増などが要因となり、予備費も含めた衛生費全体では93,670千円の増額となった。また、充当財源が203,348千円あるものの、歳出予算と同様の理由により負担金は95,407千円の増額となった。
					消防関係	2,884,505	1,966,846	917,659	歳出予算では、高機能消防指令システム機器購入による普通建設事業費724,670千円の増、職員数の増及び給与改定による人件費190,822千円の増、支給対象者の増による扶助費3,240千円の増、全国消防長会負担金等の補助費等785千円の増、防火フード購入等物件費590千円の増、消防施設維持補修費426千円の増などが要因となり、予備費も含めた消防費全体では920,533千円の増額となった。また、充当財源が63,899千円あるものの、歳出予算と同様の理由により負担金は917,659千円の増額となった。
使用料	163,656	164,825	△ 1,169	△ 0.7	総務使用料	54	55	△ 1	総務使用料については、実績により1千円の減額を見込んだ。
					衛生使用料	163,602	164,770	△ 1,168	衛生使用料については、清掃センター等で1,168千円の減額を見込んだ。
					計	163,656	164,825	△ 1,169	
手数料	603	538	65	12.1	衛生手数料	1	1	0	衛生手数料については、前年度同額を計上した。
					消防手数料	602	537	65	消防手数料については、危険物取扱許可申請等手数料等65千円の増額を見込んだ。
					計	603	538	65	
国庫支出金	9,212	0	9,212	100.0	新しい地方経済・生活環境創生交付金	9,212	0	9,212	介護認定調査員タブレット端末購入等に係る交付金の増。
					循環型社会形成推進交付金	0	0	0	今年度は循環型社会形成推進交付金の対象事業はなかった。
					緊急消防援助隊設備整備費補助金	0	0	0	今年度は緊急消防援助隊設備整備費補助金の対象事業はなかった。
					計	9,212	0	9,212	

(単位：千円)

歳入予算性質別明細書の説明

(単位：千円)

性質別	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率%	明細	R8年度予算額	R7年度予算額	増減額	増減額の主な説明
県支出金	57,690	51,727	5,963	11.5	消防費委託金	57,690	51,727	5,963	天草空港消防業務委託金、火薬類及び液化石油ガス事務委託金の増。
財産収入	4,810	392	4,418	1,127.0	総務関係	4,701	381	4,320	預入利率の上昇による利子収入増を見込み増額計上した。
					消防関係	109	11	98	預入利率の上昇による利子収入増等を見込み増額計上した。
					計	4,810	392	4,418	
寄附金	1	1	0	0.0	消防関係	1	1	0	寄附金については、前年度同額を計上した。
繰入金	0	0	0	0.0	財政調整基金繰入金	0	0	0	財政調整基金からの繰り入れはなかった。
繰越金	1	1	0	0.0	総務費	1	1	0	繰越金については、前年度同額を計上した。(存目予算)
					民生費	0	0	0	
					衛生費	0	0	0	
					消防費	0	0	0	
					計	1	1	0	
諸収入	45,361	49,082	△ 3,721	△ 7.6	延滞金	1	1	0	延滞金については、前年度同額を計上した。
					預金利子	10	10	0	預金利子については、前年度同額を計上した。
					雑入	45,350	49,071	△ 3,721	派遣職員人件費返還金及び不燃ごみ売却収入減を見込み減額計上した。
					計	45,361	49,082	△ 3,721	
合計	4,638,535	3,654,155	984,380	26.9	明細計	4,638,535	3,654,155	984,380	

歳出予算性質別明細書の説明

性質別	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率%	明細	R8年度予算額	R7年度予算額	増減額	増減額の主な説明
人件費	2,013,540	1,813,263	200,277	11.0	議会費	540	540	0	前年度と同額。
					総務費	42,381	36,516	5,865	給与改定等による増。
					民生費	10,547	13,412	△ 2,865	介護認定審査会開催回数減に伴う委員報酬の減。
					衛生費	54,812	48,357	6,455	給与改定等による増。
					消防費	1,905,260	1,714,438	190,822	常備消防費：職員の増員及び給与改定による190,822千円の増。
扶助費	52,200	48,180	4,020	8.3	計	2,013,540	1,813,263	200,277	民生費では介護認定審査会開催回数減に伴う委員報酬等人員費の減があったものの、消防費では職員の増員及び給与改定による増、衛生費では給与改定等による増、総務費では給与改定等による増が要因となり、人件費全体としては200,277千円の増額となっている。
					総務費	720	240	480	支給対象者の増。
					衛生費	480	180	300	支給対象者の増。
					消防費	51,000	47,760	3,240	支給対象者の増。
					計	52,200	48,180	4,020	
物件費	992,402	941,829	50,573	5.4	議会費	1,064	965	99	条例改正による旅費及び会議録筆耕委託料99千円の増。
					総務費	28,292	34,541	△ 6,249	一般管理費：前年度にホームページバージョンアップ業務委託及びパソコン更新を実施したことなどによる6,249千円の減。
					民生費	28,184	30,076	△ 1,892	介護保険認定審査事業費：前年度に介護認定審査システム標準化対応委託を実施したことなどによる1,892千円の減。
					衛生費	811,579	753,554	58,025	清掃総務費：車両修繕料53千円の増。 本渡地区清掃センター費：施設運転管理業務委託及び補助業務委託の債務負担行為新規設定による委託料等20,010千円の増。 松島地区清掃センター費：施設運転管理業務委託の債務負担行為新規設定による委託料等39,072千円の増。
					消防費	123,283	122,693	590	最終処分場費：光熱水費等需用費及びダイオキシン類等分析調査委託料等1,007千円の増。 廃棄物再生処理施設費：施設運転管理業務委託及び補助業務委託の債務負担行為新規設定による委託料等3,312千円の増。
維持補修費	21,935	18,048	3,887	21.5	計	992,402	941,829	50,573	施設整備費：前年度に法定外公共物用途廃止に伴う測量業務委託を実施したことによる3,415千円の減。 常備消防費：防火フード購入等消耗品費590千円の増。
					衛生費	19,082	15,621	3,461	本渡地区清掃センター及び廃棄物再生処理施設修繕料の増が主な要因。
					消防費	2,853	2,427	426	五和分署車庫シャッター修繕料の増が主な要因。
					計	21,935	18,048	3,887	
					維持補修費では各衛生施設や消防施設の経年劣化による老朽化が進んでいるが、施設補修等、緊急性のあるものや特に必要なものについて重点的に配分することとした。全体としては衛生及び消防施設維持補修費の増が要因となり、3,887千円の増額となっている。				
補助費等	136,712	137,715	△ 1,003	△ 0.7	総務費	14,102	14,107	△ 5	派遣職員負担金5千円の減。
					民生費	14,275	16,341	△ 2,066	派遣職員負担金2,066千円の減。(3人→2人)
					衛生費	95,327	95,044	283	清掃総務費：派遣職員負担金1,244千円の減。 清掃総務費：派遣職員負担金1,244千円の増。 本渡地区清掃センター費：地域環境保全交付金等3,182千円の増。 松島地区清掃センター費：役員費(保険料)、公課費17千円の減。 最終処分場費：役員費(保険料)99千円の減。 廃棄物再生処理施設費：実績員込みによる資源物売払交付金413千円の増。
					消防費	13,008	12,223	785	施設整備費：派遣職員負担金1,952千円の減。 常備消防費：全国消防長会負担金785千円の増。
					計	136,712	137,715	△ 1,003	消防費で全国消防長会負担金等785千円の増、衛生費で派遣職員負担金等283千円の増があったものの、民生費で派遣職員負担金2,066千円の減、総務費で派遣職員負担金5千円の減が要因となり、補助費等全体としては1,003千円の減額となっている。

(単位：千円)

歳出予算性質別明細書の説明

(単位：千円)

性質別	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率%	明細	R8年度予算額	R7年度予算額	増減額	増減額の主な説明																								
普通建設事業費	1,401,937	679,731	722,206	106.2	総務費	1,154	14,927	△ 13,773	一般管理費 △ 13,773 前年度にイントラネットシステム機器更新を実施したことなどによる減。																								
					民生費	0	13,837	△ 13,837	介護保険認定審査事業費 △ 13,837 前年度に介護認定審査会システム機器等更新を実施したことによる減。																								
					衛生費	550,783	525,637	25,146	本渡地区費 △ 40,373 施設維持補修工事の減。 松島地区費 △ 3,436 施設維持補修工事の減。																								
					消防費	850,000	125,330	724,670	最終処分場費 51,177 最終処分場解体工事が2か年にわたったことによる増。 施設整備費 17,778 新ごみ処理施設整備事業の進捗による関連経費の増。 常備消防費 △ 2,552 前年度に救急訓練用入形を購入したことによる減。 消防施設費 727,222 高機能消防指令システム機器更新による増。																								
					計	1,401,937	679,731	722,206																									
					(財源措置)	今年度は民生費で介護認定調査員タブレット端末購入等に伴う新しい地方経済・生活環境創生交付金9,212千円を活用し、一般財源の軽減に努めた。																											
						<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>R8年度</th> <th>R7年度</th> <th>比較</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>国県補助</td> <td>9,212</td> <td>0</td> <td>9,212</td> </tr> <tr> <td>起債</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>一般財源</td> <td>1,392,725</td> <td>679,731</td> <td>712,994</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,401,937</td> <td>679,731</td> <td>722,206</td> </tr> </tbody> </table>					R8年度	R7年度	比較	国県補助	9,212	0	9,212	起債	0	0	0	その他	0	0	0	一般財源	1,392,725	679,731	712,994	計	1,401,937	679,731	722,206
	R8年度	R7年度	比較																														
国県補助	9,212	0	9,212																														
起債	0	0	0																														
その他	0	0	0																														
一般財源	1,392,725	679,731	712,994																														
計	1,401,937	679,731	722,206																														
積立金	4,809	389	4,420	1,136.2	諸支出金	4,809	389	4,420	預入利率の上昇による利子収入見込額の増。																								
予備費	15,000	15,000	0	0.0	総務関係	2,000	2,000	0																									
					衛生関係	10,000	10,000	0	左記額をそれぞれ計上。																								
					消防関係	3,000	3,000	0																									
					計	15,000	15,000	0																									
合計	4,638,535	3,654,155	984,380	26.9	明細計	4,638,535	3,654,155	984,380																									

令和8年度歳出予算性質別比較表

(単位:千円)

款 項	目	人 件 費		物 件 費		維持補修費		扶 助 費		補 助 費 等		積 立 金		公 債 費		普 通 建 設 事 業 費		予 備 費		合 計				
		R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	R8当 初	R7当 初	
1 歳入費	歳入費	540	540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 歳入費	540	540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 歳入費	540	540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 歳出費	歳出費	42,381	36,516	5,865	28,292	34,541	△ 6,249	△ 6,249	720	240	480	14,102	14,107	△ 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 総務管理費	42,174	36,296	5,878	28,210	34,453	△ 6,243	△ 6,243	720	240	480	14,102	14,107	△ 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 一般管理費	42,174	36,296	5,878	28,210	34,453	△ 6,243	△ 6,243	720	240	480	14,102	14,107	△ 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 民生費	民生費	29	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 選挙管理費	29	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 選挙管理費	29	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 衛生費	衛生費	178	191	△ 13	75	81	△ 6	△ 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 監査委員費	178	191	△ 13	75	81	△ 6	△ 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 監査委員費	178	191	△ 13	75	81	△ 6	△ 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5 消防費	消防費	1,905,260	1,714,438	190,822	123,283	122,693	590	2,653	2,427	426	51,000	47,760	3,240	13,008	12,223	785	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 消防費	1,905,260	1,714,438	190,822	123,283	122,693	590	2,653	2,427	426	51,000	47,760	3,240	13,008	12,223	785	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 消防費	1,905,260	1,714,438	190,822	123,283	122,693	590	2,653	2,427	426	51,000	47,760	3,240	13,008	12,223	785	0	0	0	0	0	0	0	0
6 歳入費	歳入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 歳入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 歳入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 予備費	予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	2,013,540	1,813,263	200,277	992,402	941,829	50,573	21,935	18,048	3,887	52,200	48,180	4,020	137,712	137,715	△ 1,003	4,809	389	4,420	0	0	0	0	0	