



令和8年度当初予算(案)の概要

～ 資料編 ～

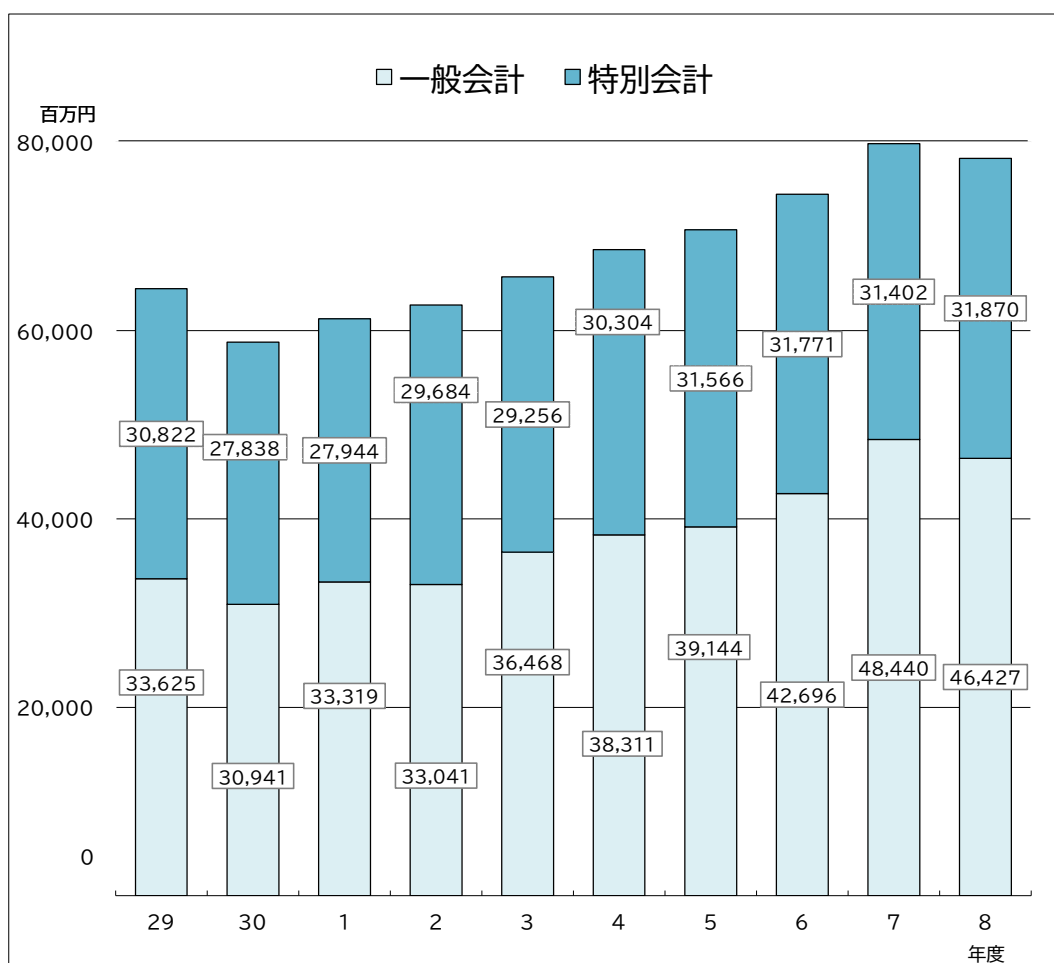
2026

目 次

	ページ
1. 当初予算額の推移 -----	1
2. 当初予算会計別予算額前年度比較 -----	2
3. 一般会計歳入款別対前年度比較 -----	3
4. 一般会計歳入性質別対前年度比較 -----	4
5. 一般会計歳入性質別構成グラフ -----	5
6. 市税の対前年度比較 -----	6
7. 市債の発行と残高の推移 -----	7
8. 一般会計歳出款別対前年度比較 -----	8
9. 一般会計歳出款別構成グラフ -----	9
10. 一般会計歳出性質別対前年度比較 -----	10
11. 一般会計歳出性質別構成グラフ -----	11
12. 基金の状況 -----	12
13. 基金残高の推移 -----	13

1. 当初予算額の推移(一般会計・特別会計)

年 度	一般会計		特別会計		合計	
	当初予算額 千円	対前年度比	当初予算額 千円	対前年度比	当初予算額 千円	対前年度比
29	33,625,000	109.2%	30,822,088	98.2%	64,447,088	103.6%
30	30,941,000	92.0%	27,838,223	90.3%	58,779,223	91.2%
1	33,319,000	107.7%	27,943,556	100.4%	61,262,556	104.2%
2	33,041,000	99.2%	29,683,667	106.2%	62,724,667	102.4%
3	36,468,000	110.4%	29,256,169	98.6%	65,724,169	104.8%
4	38,311,000	105.1%	30,303,608	103.6%	68,614,608	104.4%
5	39,144,000	102.2%	31,565,744	104.2%	70,709,744	103.1%
6	42,696,000	109.1%	31,771,438	100.7%	74,467,438	105.3%
7	48,440,000	113.5%	31,401,829	98.8%	79,841,829	107.2%
8	46,427,000	95.8%	31,870,067	101.5%	78,297,067	98.1%



2. 当初予算会計別予算額前年度比較

会 計 別		令和8年度 予算額① 千円	令和7年度 予算額② 千円	増 減 ① - ② 千円	対前年度比 ① / ② × 100 %
一 般 会 計		46,427,000	48,440,000	△ 2,013,000	95.8
特 別 会 計	国民健康保険事業会計	8,857,000	9,420,000	△ 563,000	94.0
	休日診療事業会計	29,600	26,900	2,700	110.0
	介護保険事業会計	7,766,000	7,523,000	243,000	103.2
	後期高齢者医療事業会計	1,885,300	1,671,300	214,000	112.8
	土地取得事業会計	0	900	△ 900	皆減
	曾我部山林事業会計	29	28	1	103.6
	水道事業会計	3,361,800	3,189,400	172,400	105.4
	下水道事業会計	5,761,700	5,405,900	355,800	106.6
	病院事業会計	4,118,000	4,059,883	58,117	101.4
	財産区会計 (30財産区)	90,638	104,518	△ 13,880	86.7
	小 計	31,870,067	31,401,829	468,238	101.5
合 計		78,297,067	79,841,829	△ 1,544,762	98.1

3. 一般会計歳入款別対前年度比較

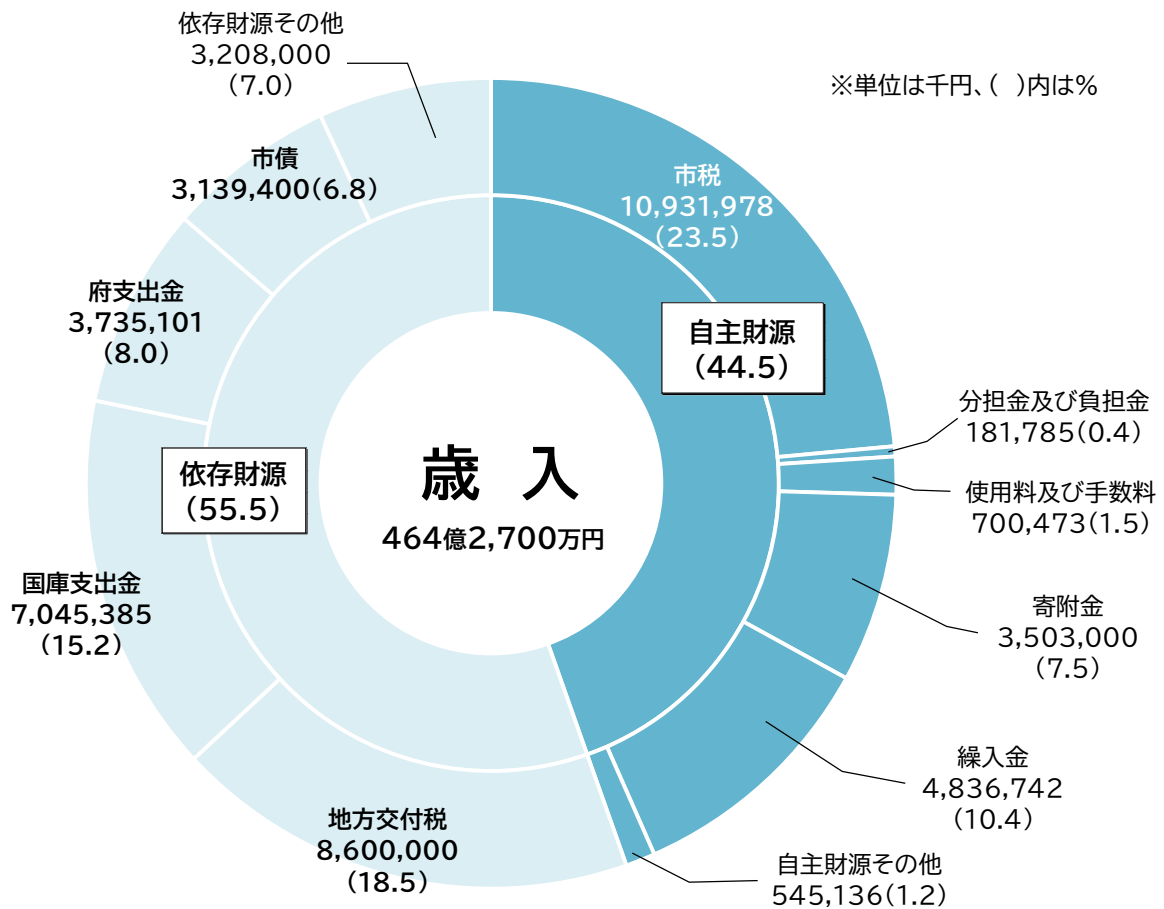
款		令和8年度		令和7年度		増 減 ①－② 千円	対前年度比 ①/②×100 %
		予 算 額 ① 千円	構成比 %	予 算 額 ② 千円	構成比 %		
1 市 税		10,931,978	23.5	10,647,542	22.0	284,436	102.7
2 地 方 譲 与 税		258,000	0.6	261,000	0.5	△ 3,000	98.9
3 利 子 割 交 付 金		29,000	0.1	14,000	0.0	15,000	207.1
4 配 当 割 交 付 金		141,000	0.3	138,000	0.3	3,000	102.2
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		172,000	0.4	162,000	0.3	10,000	106.2
6 法 人 事 業 税 交 付 金		182,000	0.4	166,000	0.4	16,000	109.6
7 地 方 消 費 税 交 付 金		2,227,000	4.8	2,031,000	4.2	196,000	109.7
8 ゴルフ場利用税交付金		79,000	0.2	78,000	0.2	1,000	101.3
9 環 境 性 能 割 交 付 金		6,000	0.0	54,000	0.1	△ 48,000	11.1
10 地 方 特 例 交 付 金		104,000	0.2	94,000	0.2	10,000	110.6
11 地 方 交 付 税		8,600,000	18.5	8,200,000	16.9	400,000	104.9
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		10,000	0.0	10,000	0.0	0	100.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金		181,785	0.4	171,978	0.4	9,807	105.7
14 使 用 料 及 び 手 数 料		700,473	1.5	683,220	1.4	17,253	102.5
15 国 庫 支 出 金		7,045,385	15.2	8,327,881	17.2	△ 1,282,496	84.6
16 府 支 出 金		3,735,101	8.0	3,469,539	7.2	265,562	107.7
17 財 産 収 入		219,626	0.5	120,930	0.2	98,696	181.6
18 寄 附 金		3,503,000	7.5	3,500,100	7.2	2,900	100.1
19 繰 入 金		4,836,742	10.4	4,986,499	10.3	△ 149,757	97.0
20 繰 越 金		1,000	0.0	1,000	0.0	0	100.0
21 諸 収 入		324,510	0.7	317,711	0.7	6,799	102.1
22 市 債		3,139,400	6.8	5,005,600	10.3	△ 1,866,200	62.7
歳 入 合 計		46,427,000	100.0	48,440,000	100.0	△ 2,013,000	95.8
財源内訳	特 定 財 源	22,894,719	49.3	26,027,865	53.7	△ 3,133,146	88.0
	一 般 財 源	23,532,281	50.7	22,412,135	46.3	1,120,146	105.0

4. 一般会計歳入性質別対前年度比較

性 質 別		令和8年度		令和7年度		増 減 ①-② 千円	対前年度比 ①/②×100 %
		予 算 額 ①	構成比	予 算 額 ②	構成比		
		千円	%	千円	%		
自主財源	市 税	10,931,978	23.5	10,647,542	22.0	284,436	102.7
	分 担 金 及 び 負 担 金	181,785	0.4	171,978	0.4	9,807	105.7
	使用料及び手数料	700,473	1.5	683,220	1.4	17,253	102.5
	財 産 収 入	219,626	0.5	120,930	0.2	98,696	181.6
	寄 附 金	3,503,000	7.5	3,500,100	7.2	2,900	100.1
	繰 入 金	4,836,742	10.4	4,986,499	10.3	△ 149,757	97.0
	繰 越 金	1,000	0.0	1,000	0.0	0	100.0
	諸 収 入	324,510	0.7	317,711	0.7	6,799	102.1
	小 計	20,699,114	44.5	20,428,980	42.2	270,134	101.3
依存財源	地 方 譲 与 税	258,000	0.6	261,000	0.5	△ 3,000	98.9
	利 子 割 交 付 金	29,000	0.1	14,000	0.0	15,000	207.1
	配 当 割 交 付 金	141,000	0.3	138,000	0.3	3,000	102.2
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	172,000	0.4	162,000	0.3	10,000	106.2
	法 人 事 業 税 交 付 金	182,000	0.4	166,000	0.4	16,000	109.6
	地 方 消 費 税 交 付 金	2,227,000	4.8	2,031,000	4.2	196,000	109.7
	ゴルフ場利用税交付金	79,000	0.2	78,000	0.2	1,000	101.3
	環 境 性 能 割 交 付 金	6,000	0.0	54,000	0.1	△ 48,000	11.1
	地 方 特 例 交 付 金	104,000	0.2	94,000	0.2	10,000	110.6
	地 方 交 付 税	8,600,000	18.5	8,200,000	16.9	400,000	104.9
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	10,000	0.0	10,000	0.0	0	100.0
	国 庫 支 出 金	7,045,385	15.2	8,327,881	17.2	△ 1,282,496	84.6
	府 支 出 金	3,735,101	8.0	3,469,539	7.2	265,562	107.7
	市 債	3,139,400	6.8	5,005,600	10.3	△ 1,866,200	62.7
	小 計	25,727,886	55.5	28,011,020	57.8	△ 2,283,134	91.8
歳 入 合 計		46,427,000	100.0	48,440,000	100.0	△ 2,013,000	95.8

※構成比の小計は、各財源の構成比の合計

5. 一般会計歳入性質別構成グラフ



依存財源その他(7.0%)の内訳

地方譲与税	0.6%
利子割交付金	0.1%
配当割交付金	0.3%
株式等譲渡所得割交付金	0.4%
法人事業税交付金	0.4%
地方消費税交付金	4.8%
ゴルフ場利用税交付金	0.2%
環境性能割交付金	0.0%
地方特例交付金	0.2%
交通安全対策特別交付金	0.0%

自主財源その他(1.2%)の内訳

財産収入	0.5%
繰越金	0.0%
諸収入	0.7%

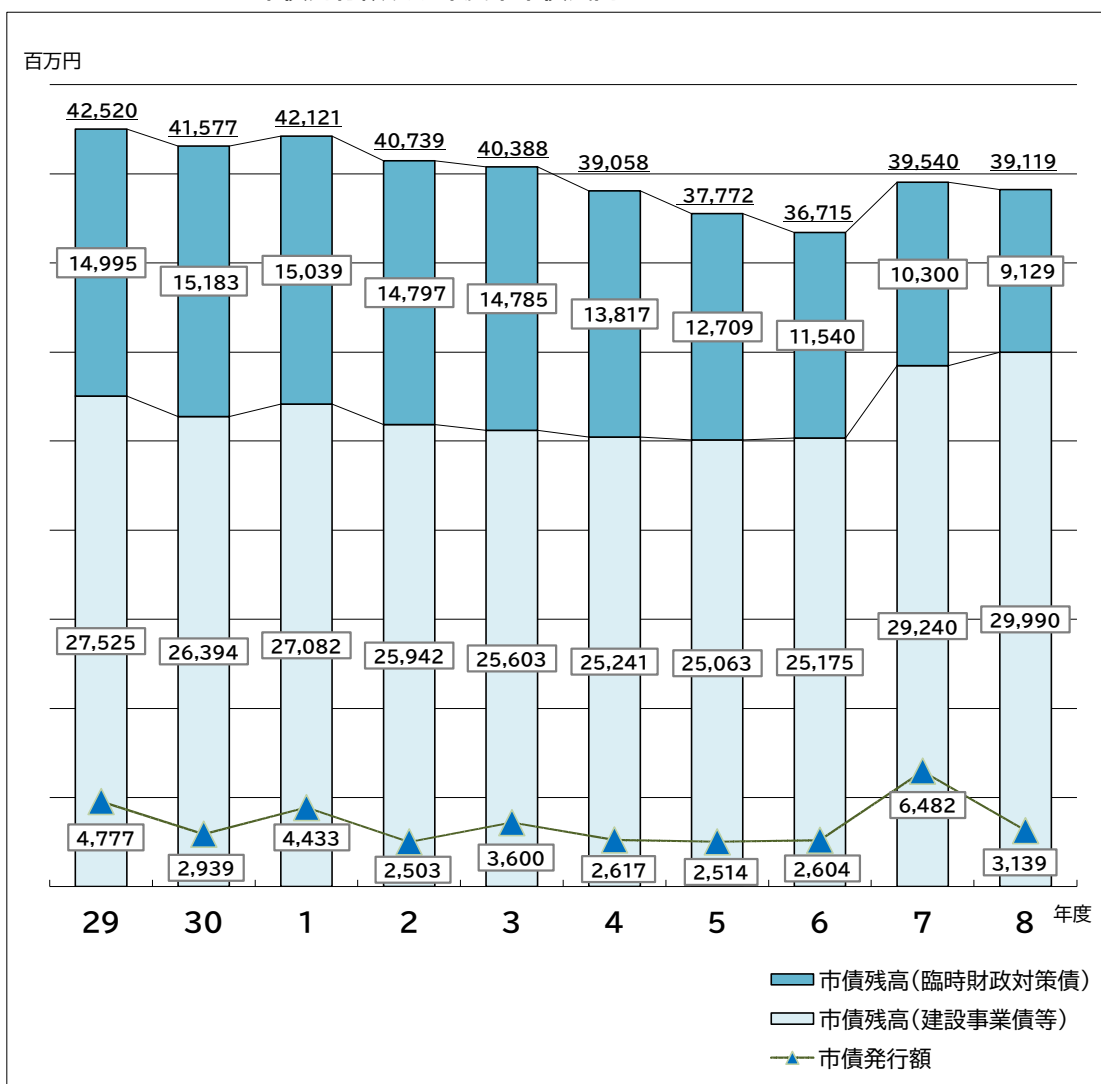
6. 市税の対前年度比較

税 目		令和8年度 予算額① 千円	令和7年度 予算額② 千円	増減 ①-② 千円	対前年度比 ①/②×100 %
市 民 税	市 民 税(個人)	4,305,746	4,170,097	135,649	103.3
	市 民 税(法人)	547,942	574,972	△ 27,030	95.3
	計	4,853,688	4,745,069	108,619	102.3
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	4,982,300	4,803,182	179,118	103.7
	国有資産等交付金	11,724	11,742	△ 18	99.8
	計	4,994,024	4,814,924	179,100	103.7
軽 自 動 車 税		280,497	274,562	5,935	102.2
市 た ば こ 税		540,000	555,616	△ 15,616	97.2
入 湯 税		21,420	21,150	270	101.3
都 市 計 画 税		242,349	236,221	6,128	102.6
計		10,931,978	10,647,542	284,436	102.7

7. 市債の発行と残高の推移

(※R6までは一般会計決算ベース、R7・8については予算ベース)

H29～R8における市債発行額及び年度末市債残高



市債残高

(単位:百万円)

年 度	29	30	1	2	3	4	5	6	7	8
臨時財政対策債	14,995	15,183	15,039	14,797	14,785	13,817	12,709	11,540	10,300	9,129
建設事業債等	27,525	26,394	27,082	25,942	25,603	25,241	25,063	25,175	29,240	29,990
合 計	42,520	41,577	42,121	40,739	40,388	39,058	37,772	36,715	39,540	39,119

市債発行額

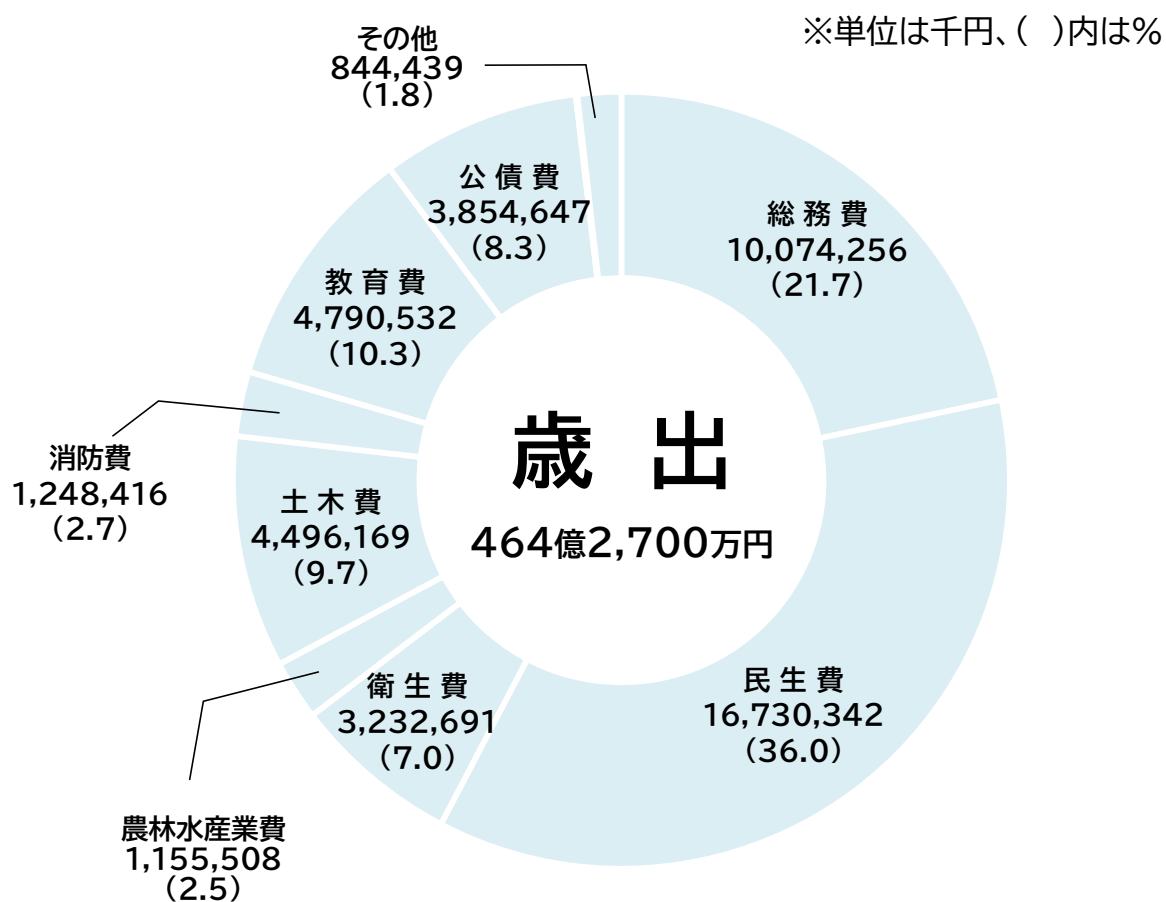
(単位:百万円)

年 度	29	30	1	2	3	4	5	6	7	8
臨時財政対策債	1,247	1,220	973	958	1,270	357	167	79	0	0
建設事業債等	3,530	1,719	3,460	1,545	2,330	2,260	2,347	2,525	6,482	3,139
合 計	4,777	2,939	4,433	2,503	3,600	2,617	2,514	2,604	6,482	3,139

8. 一般会計歳出款別対前年度比較

款	令和8年度		令和7年度		増 減 ①－② 千円	対前年度比 ①/②×100 %
	予 算 額 ① 千円	構成比 %	予 算 額 ② 千円	構成比 %		
1 議 会 費	285,908	0.6	290,267	0.6	△ 4,359	98.5
2 総 務 費	10,074,256	21.7	9,443,143	19.5	631,113	106.7
3 民 生 費	16,730,342	36.0	16,266,179	33.6	464,163	102.9
4 衛 生 費	3,232,691	7.0	3,473,659	7.2	△ 240,968	93.1
5 労 働 費	999	0.0	1,599	0.0	△ 600	62.5
6 農林水産業費	1,155,508	2.5	1,133,372	2.3	22,136	102.0
7 商 工 費	526,532	1.1	648,307	1.3	△ 121,775	81.2
8 土 木 費	4,496,169	9.7	6,091,805	12.6	△ 1,595,636	73.8
9 消 防 費	1,248,416	2.7	1,255,183	2.6	△ 6,767	99.5
10 教 育 費	4,790,532	10.3	5,956,207	12.3	△ 1,165,675	80.4
11 災 害 復 旧 費	1,000	0.0	1,000	0.0	0	100.0
12 公 債 費	3,854,647	8.3	3,849,279	7.9	5,368	100.1
14 予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	100.0
歳 出 合 計	46,427,000	100.0	48,440,000	100.0	△ 2,013,000	95.8

9. 一般会計歳出款別構成グラフ



その他(1.8%)の内訳

議会費	285,908	0.6%
労働費	999	0.0%
商工費	526,532	1.1%
災害復旧費	1,000	0.0%
予備費	30,000	0.1%

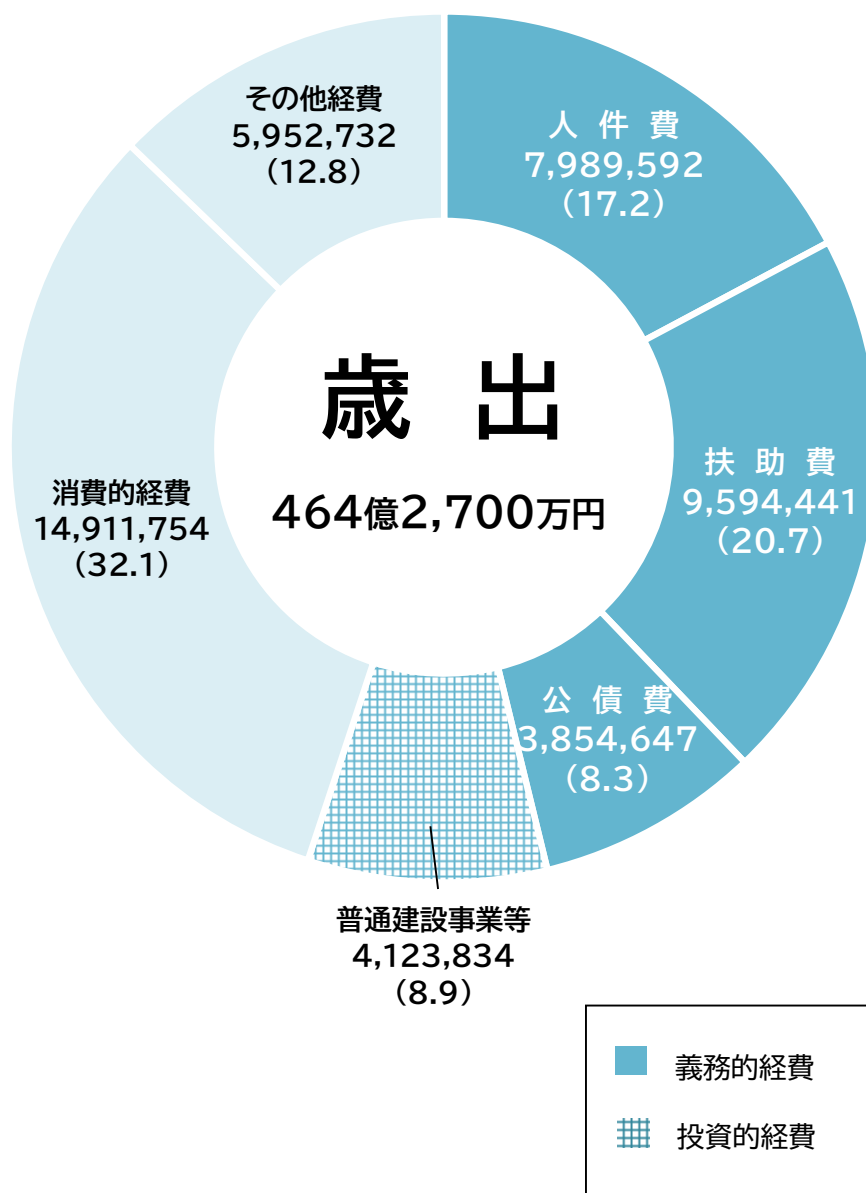
10. 一般会計歳出性質別対前年度比較

性 質 別		令和8年度		令和7年度		増 減 ①-② 千円	対前年度比 ①/②×100 %
		予 算 額 ① 千円	構成比 %	予 算 額 ② 千円	構成比 %		
義務的経費	人 件 費	7,989,592	17.2	7,334,392	15.1	655,200	108.9
	扶 助 費	9,594,441	20.7	9,581,563	19.8	12,878	100.1
	公 債 費	3,854,647	8.3	3,849,279	7.9	5,368	100.1
	小 計	21,438,680	46.2	20,765,234	42.8	673,446	103.2
投資的経費	普通建設事業費	4,122,834	8.9	7,700,187	15.9	△ 3,577,353	53.5
	災害復旧事業費	1,000	0.0	1,000	0.0	0	100.0
	小 計	4,123,834	8.9	7,701,187	15.9	△ 3,577,353	53.5
消費的経費	物 件 費	6,842,454	14.7	6,904,234	14.3	△ 61,780	99.1
	維持補修費	593,972	1.3	651,844	1.4	△ 57,872	91.1
	補助費等	7,475,328	16.1	6,563,433	13.5	911,895	113.9
	小 計	14,911,754	32.1	14,119,511	29.2	792,243	105.6
その他経費	積 立 金	3,500,446	7.5	3,500,289	7.2	157	100.0
	投資及び出資金	186,477	0.4	106,810	0.2	79,667	174.6
	貸 付 金	4,000	0.0	3,000	0.0	1,000	133.3
	繰 出 金	2,231,809	4.8	2,213,969	4.6	17,840	100.8
	予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	100.0
	小 計	5,952,732	12.8	5,854,068	12.1	98,664	101.7
歳 出 合 計		46,427,000	100.0	48,440,000	100.0	△ 2,013,000	95.8

※構成比の小計は、各対象経費の構成比の合計

11. 一般会計歳出性質別構成グラフ

※単位は千円、()内は%

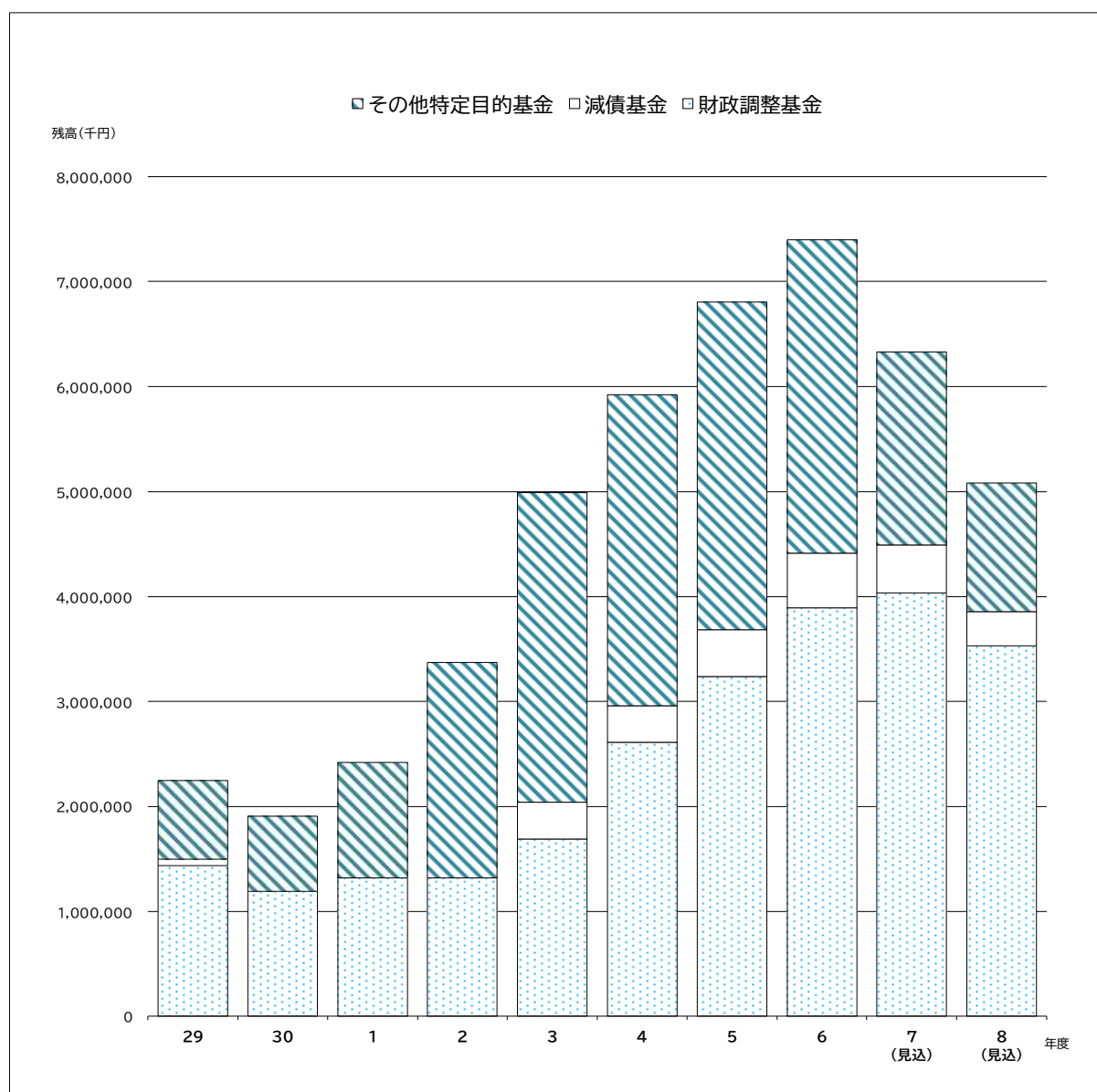


12. 基金の状況

(単位:千円)

基 金 名			令和4年度 年度末残高	令和5年度 年度末残高	令和6年度 年度末残高	令和7年度 年度末残高(見込)	令和8年度 年度末残高(見込)	
一般 的 基 金 計	財 政 調 整		2,610,465	3,241,046	3,893,617	4,033,617	3,533,617	
	減 債		348,230	442,697	519,297	457,334	323,652	
	特 定 目 的 基 金	公 益 施 設 整 備		67,350	21,530	4,761	26	26
		生涯学習振興		260,598	320,684	151,695	133,982	123,423
		地域福祉		1,896	1,896	1,896	1,896	1,896
		都市美化活動事業		9,861	9,392	8,845	8,191	7,591
		社会福祉事業		60,322	34,270	35,034	15,934	15,530
		都市公園等管理		31,568	29,374	34,196	31,404	28,374
		緑 化		952	952	952	952	952
		教育振興		2,500	2,500	2,500	2,500	2,500
		育 英		1,109	1,109	1,110	1,110	1,111
		中山間地域活性化推進等		10,891	10,894	10,903	10,918	10,946
		環 境		9,621	5,583	4	0	0
		河 川 整 備		154,756	144,804	134,926	125,100	115,418
		京都・亀岡ふるさと力向上		2,290,326	2,487,282	2,546,458	1,448,539	908,370
		豊かな森を育てる		63,395	53,563	54,031	57,312	7,533
	小 計		2,965,145	3,123,833	2,987,311	1,837,864	1,223,670	
	積 立 基 金 計		5,923,840	6,807,576	7,400,225	6,328,815	5,080,939	
	定額運用基金	物 品 調 達		6,000	0	—	—	—
		土 地 開 発		760,000	760,000	760,000	760,000	760,000
		医療費等支払資金貸付		6,000	6,000	6,000	6,000	6,000
		小 計		772,000	766,000	766,000	766,000	766,000
計			6,695,840	7,573,576	8,166,225	7,094,815	5,846,939	
特 別 会 計	財 産 区 等	曾我部山林	408	409	409	410	412	
		財産区	779,023	774,628	784,181	750,276	716,712	
	国民健康保険財政調整		675,340	555,340	325,340	175,350	115,360	
	介護保険介護給付費準備		741,344	611,344	611,344	592,069	543,573	
	水道事業		100,000	200,007	300,153	300,920	301,684	
	下水道事業		100,000	200,007	300,153	400,920	501,938	
	計		2,396,115	2,341,735	2,321,580	2,219,945	2,179,679	
合 計			9,091,955	9,915,311	10,487,805	9,314,760	8,026,618	

13. 基金残高の推移



(単位:千円)

基金名	29	30	1	2	3	4	5	6	7 (見込)	8 (見込)
財政調整	1,437,123	1,188,070	1,318,801	1,319,387	1,689,941	2,610,465	3,241,046	3,893,617	4,033,617	3,533,617
減債	60,706	762	785	786	348,824	348,230	442,697	519,297	457,334	323,652
その他特定 目的基金	750,205	718,545	1,098,544	2,053,096	2,952,934	2,965,145	3,123,833	2,987,311	1,837,864	1,223,670
積立基金 計	2,248,034	1,907,377	2,418,130	3,373,269	4,991,699	5,923,840	6,807,576	7,400,225	6,328,815	5,080,939