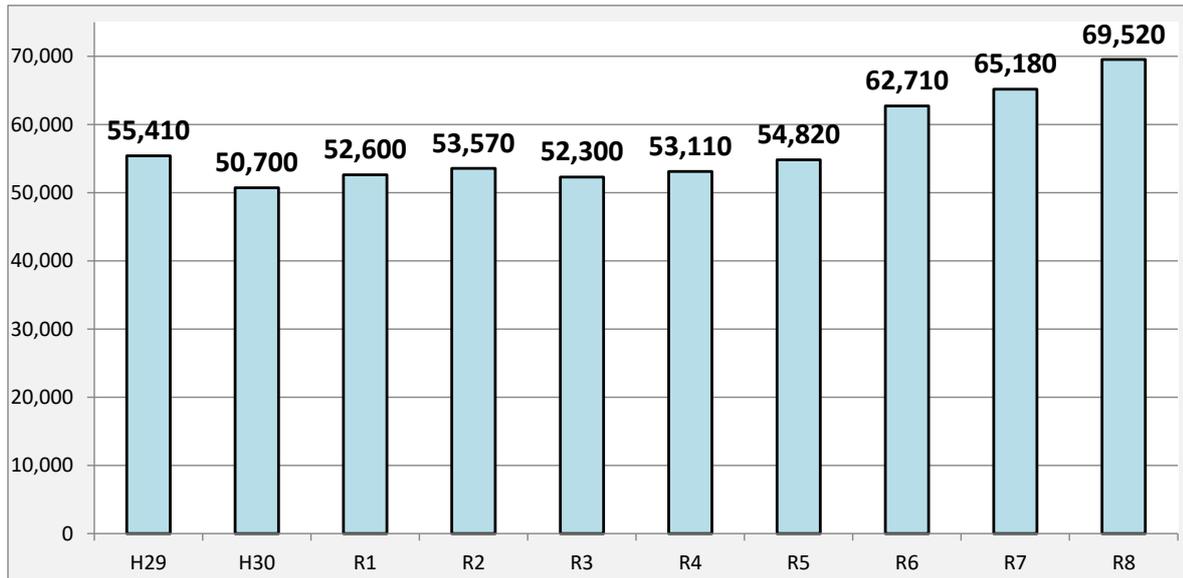

令和8年度 当初予算の特徴

1. 一般会計・予算規模の推移 直近10年間(H29～R8)

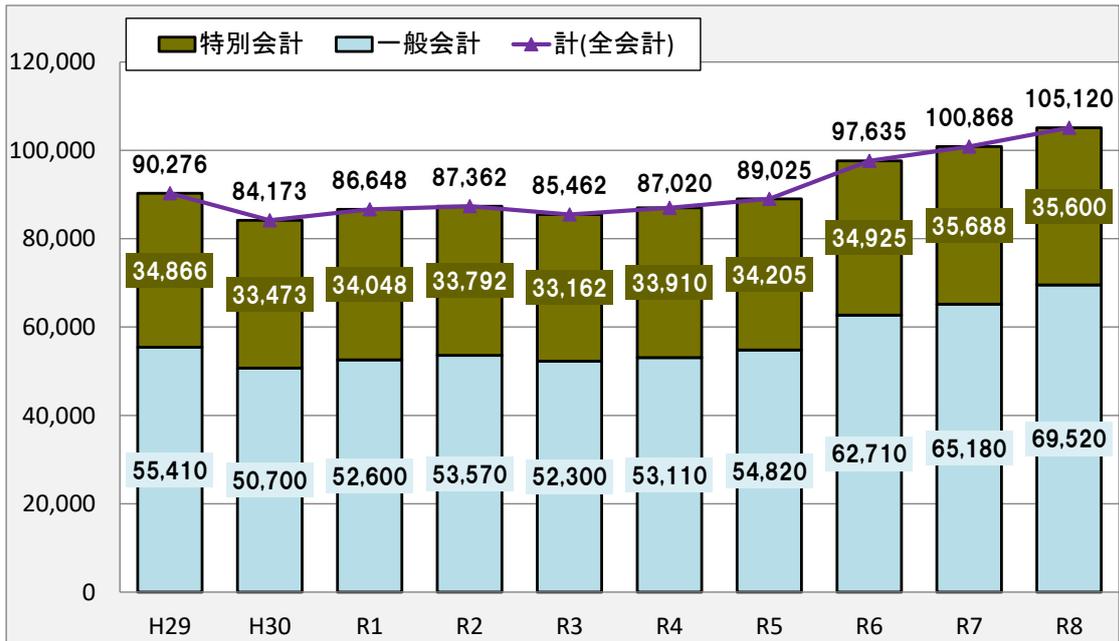


	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
当初予算額	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300	53,110	54,820	62,710	65,180	69,520
対前年伸び率	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%	1.5%	3.2%	14.4%	3.9%	6.7%

一般会計予算規模は、過去最大の額(対前年43億4千万円、6.7%の増)

(参考) 国の一般会計予算 122.3兆円 6.2%増 (R7 115.2兆円 2.3%増)
 滋賀県の一般会計 6,823億円 5.6%増 (R7 6,462億円 5.2%増)
 地方財政計画 102.4兆円 5.5%増 (R7 97.0兆円 3.6%増)

2. 全会計・予算規模の推移 直近10年間(H29～R8)



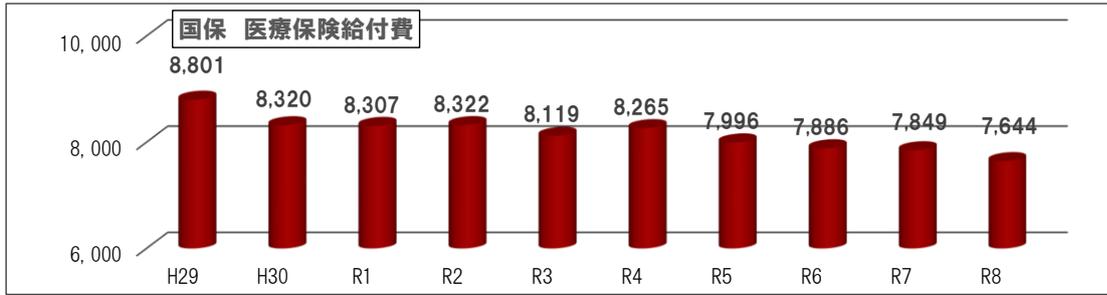
	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
一般会計	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300	53,110	54,820	62,710	65,180	69,520
特別会計	34,866	33,473	34,048	33,792	33,162	33,910	34,205	34,925	35,688	35,600
計(全会計)	90,276	84,173	86,648	87,362	85,462	87,020	89,025	97,635	100,868	105,120
対前年伸び率	10.4%	-6.8%	2.9%	0.8%	-2.2%	1.8%	2.3%	9.7%	3.3%	4.2%

全会計の予算規模でも、過去最大の額(対前年42億5,200万円、4.2%の増)

3. 特別会計の概要

(1)国民健康保険事業

予算規模は、111億750万円(前年度113億2,200万円)、対前年2億1,450万円、1.9%の減



保険給付費の推移	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
当初予算額	8,801	8,320	8,307	8,322	8,119	8,265	7,996	7,886	7,849	7,644
対前年伸び率	2.2%	-5.5%	-0.2%	0.2%	-2.4%	1.8%	-3.3%	-1.4%	-0.5%	-2.6%

☆被保険者数

	R6	R7	R8	伸び率
被保険者	20,871	19,386	19,013	-1.9%

☆準備基金R8年度末残高見込
31 百万円

(2)財産区

予算規模は、1億1,040万円(前年度1億9,890万円)、対前年8,850万円、44.5%の減

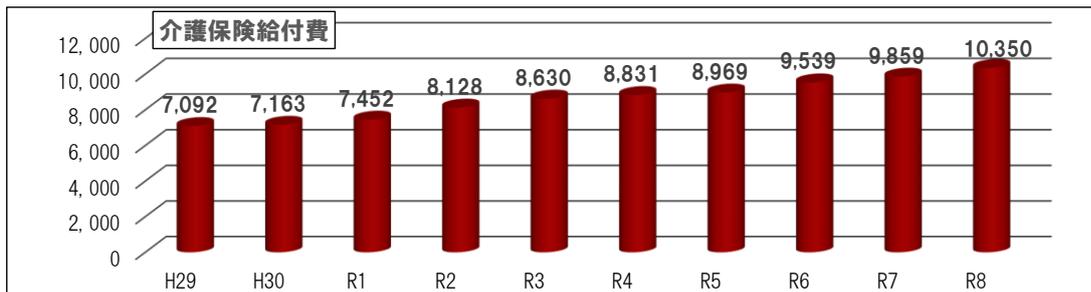
・基金繰出金 △96(177→81)百万円

(3)学校給食センター

昭和49年度に設置した学校給食センター特別会計については、保護者から納付される学校給食費による歳入が、学校給食のために調達する食材費等として特定の歳出に充てられるものであることを明確にするため、一般会計と区分して事業を運営してきましたが、令和6年4月から中学校給食無償化を実施しており、また、令和8年4月からは小学校給食無償化を実施することに伴い、特別会計を廃止し、令和8年度より一般会計へ移行します。

(4)介護保険事業

予算規模は、109億7,620万円(前年度104億7,820万円)、対前年4億9,800万円、4.8%の増



保険給付費の推移	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
当初予算額	7,092	7,163	7,452	8,128	8,630	8,831	8,969	9,539	9,859	10,350
対前年伸び率	5.5%	1.0%	4.0%	9.1%	6.2%	2.3%	1.6%	6.4%	3.4%	5.0%

☆被保険者数

	R6	R7	R8	伸び率
高齢者	31,488	31,702	31,891	0.6%
要支援・要介護認定者	6,031	6,137	6,573	7.1%
うちサービス利用者数	4,760	4,774	4,923	3.1%

☆準備基金R8年度末残高見込
236 百万円

(5)後期高齢者医療

予算規模は、24億3,960万円(前年度20億8,950万円)、対前年3億5,010万円、16.8%の増
・後期高齢者医療広域連合納付金 349(2,029→2,378)百万円

☆被保険者数	R6	R7	R8	伸び率
被保険者	17,984	18,218	18,685	2.6%

(6)水道事業

支出の予算規模は、49億9,700万円(前年度45億3,400万円)、対前年4億6,300万円、10.2%の増
上段:当初予算額 下段:対前年伸び率(%)

予算規模の推移	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
収益的支出	2,263	2,277	2,370	2,331	2,343	2,310	2,337	2,312	2,439	2,473
	3.8%	0.6%	4.1%	-1.6%	0.5%	-1.4%	1.2%	-1.1%	5.5%	1.4%
資本的支出	1,669	2,168	2,267	1,830	1,423	1,676	1,677	1,844	2,095	2,524
	-6.6%	29.9%	4.6%	-19.3%	-22.2%	17.8%	0.1%	10.0%	13.6%	20.5%
計	3,932	4,445	4,637	4,161	3,766	3,986	4,014	4,156	4,534	4,997
	-0.9%	13.0%	4.3%	-10.3%	-9.5%	5.8%	0.7%	3.5%	9.1%	10.2%

(平成23年10月から令和10年3月まで水道料金10%利益還元)

☆当年度損益見込額	31百万円(前年度	50百万円)		
☆当年度末利益剰余金見込額	518百万円(前年度	635百万円)		
☆主要な建設改良事業の増減(百万円)	R6	R7	R8	増減
・配水管移設事業	98	51	36	△15
・配水管更新事業	499	594	548	△46
・浄水場施設整備事業	773	1,058	1,398	340

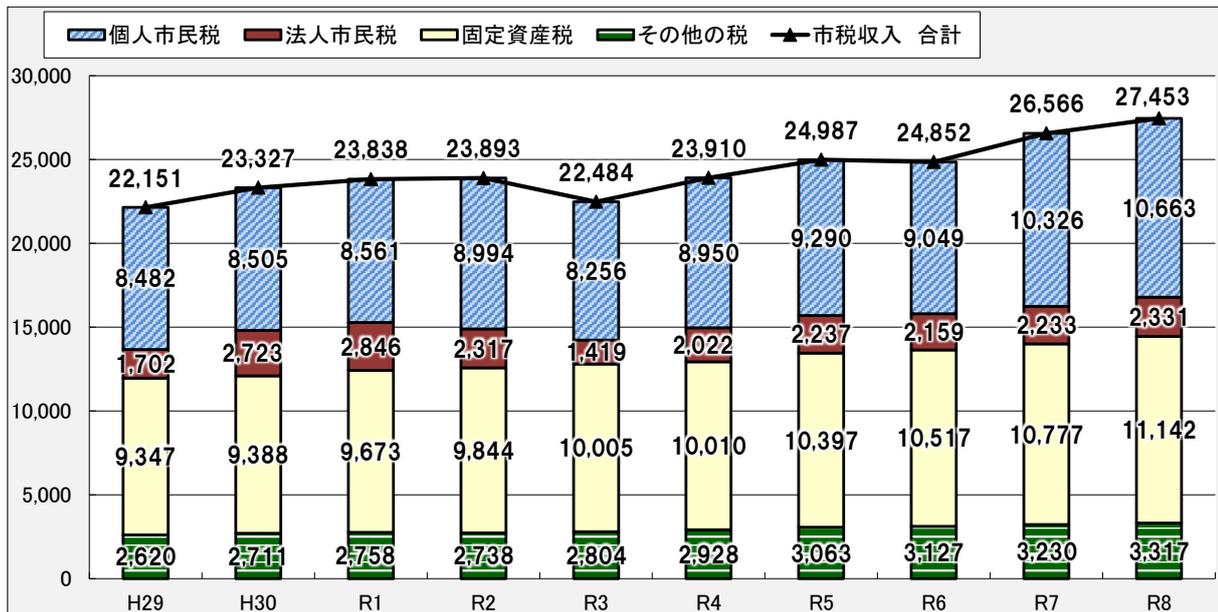
(7)下水道事業

支出の予算規模は、59億6,900万円(前年度58億3,000万円)、対前年1億3,900万円、2.4%の増
上段:当初予算額 下段:対前年伸び率(%)

予算規模の推移	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
収益的支出	3,735	3,704	3,870	3,752	3,662	3,626	3,518	3,500	3,517	3,649
	1.7%	-0.8%	4.5%	-3.0%	-2.4%	-1.0%	-3.0%	-0.5%	0.5%	3.8%
資本的支出	3,642	3,035	3,241	2,780	2,456	2,248	2,300	2,322	2,313	2,320
	-7.2%	-16.7%	6.8%	-14.2%	-11.7%	-8.5%	2.3%	1.0%	-0.4%	0.3%
計	7,377	6,739	7,111	6,532	6,118	5,874	5,818	5,822	5,830	5,969
	-2.9%	-8.6%	5.5%	-8.1%	-6.3%	-4.0%	-1.0%	0.1%	0.1%	2.4%

☆当年度損益見込額	1百万円(前年度	121百万円)		
☆当年度末利益剰余金見込額	102百万円(前年度	258百万円)		
☆主要な建設改良事業の増減(百万円)	R6	R7	R8	増減
・汚水管渠整備事業	7	16	6	△10
・雨水管渠整備事業	246	220	200	△20
・長寿命化対策事業	198	187	211	24

4. 一般会計・市税収入 当初予算額の推移 直近10年間(H29~R8)



上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
個人市民税	8,482	8,505	8,561	8,994	8,256	8,950	9,290	9,049	10,326	10,663
	4.3%	0.3%	0.7%	5.1%	-8.2%	8.4%	3.8%	-2.6%	14.1%	3.3%
法人市民税	1,702	2,723	2,846	2,317	1,419	2,022	2,237	2,159	2,233	2,331
	-18.6%	60.0%	4.5%	-18.6%	-38.8%	42.5%	10.6%	-3.5%	3.4%	4.4%
固定資産税	9,347	9,388	9,673	9,844	10,005	10,010	10,397	10,517	10,777	11,142
	1.2%	0.4%	3.0%	1.8%	1.6%	0.0%	3.9%	1.2%	2.5%	3.4%
その他の税	2,620	2,711	2,758	2,738	2,804	2,928	3,063	3,127	3,230	3,317
	-2.0%	3.5%	1.7%	-0.7%	2.4%	4.4%	4.6%	2.1%	3.3%	2.7%
市税収入 合計	22,151	23,327	23,838	23,893	22,484	23,910	24,987	24,852	26,566	27,453
	0.1%	5.3%	2.2%	0.2%	-5.9%	6.3%	4.5%	-0.5%	6.9%	3.3%

※R6個人市民税は定額減税の影響(△654百万円)を反映

☆主な増減要因(百万円)

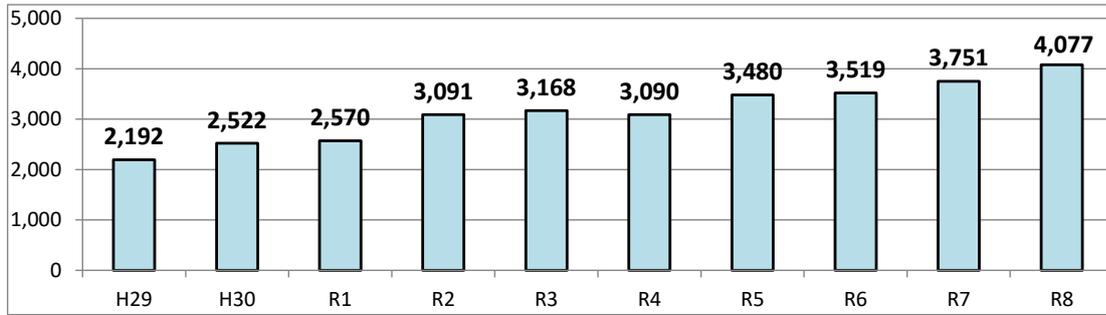
	R7	R8	増減	伸び率	
(1)個人市民税	10,326	10,663	337	3.3%	・1人当たり給与と所得の増等により2年連続で増、過去最高額を更新
(2)法人市民税	2,233	2,331	98	4.4%	・企業の業績改善による増
(3)固定資産税	10,777	11,142	365	3.4%	・11年連続で増、過去最高額を更新 ・土地 9(3,606→3,615)百万円 0.2%増 ・家屋 184(5,333→5,517)百万円 3.5%増 ・償却資産 172(1,780→1,952)百万円 9.7%増
(4)その他の税	3,230	3,317	87	2.7%	・たばこ税 62(922→984)百万円 6.7%増 ・都市計画税 33(1,964→1,997)百万円 1.7%増

☆都市計画税は、都市計画事業や土地区画整理事業の必要経費に充てるための目的税で、令和8年度予算の都市計画税1,997百万円は、街路整備や公園整備、下水道整備等の都市計画事業費等3,081百万円に活用します。

☆入湯税は、環境衛生施設や消防施設等の整備、観光の振興に要する費用に充てるための目的税で、令和8年度予算の入湯税3百万円は、公衆浴場の運営補助金や観光振興費等91百万円に活用します。

☆森林環境譲与税は、木材利用の促進や普及啓発に関する費用等に充てるため、国から譲与されるもので、令和8年度予算の森林環境譲与税16百万円は、自然環境保全地区における森林整備費4百万円その他、公共施設への木製什器の設置や公共建築物の木質化、環境保全事業などに活用します。

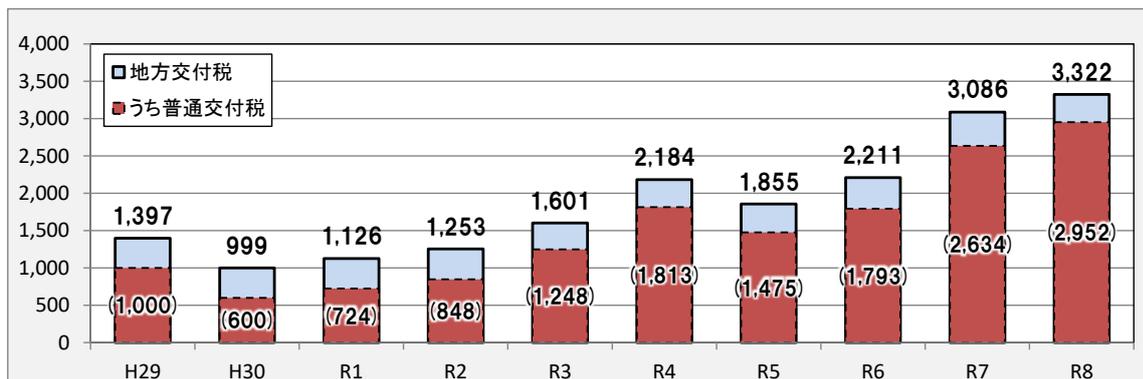
5. 一般会計・地方消費税交付金 当初予算額の推移 直近10年間(H29～R8)



☆令和元年10月から 消費税率 10% うち地方分2.2%(市町村分1/2)
 令和元年9月以前は 消費税率 8% うち地方分1.7%(市町村分1/2)
 平成26年3月以前は 消費税率 5% うち地方分1%(市町村分1/2)

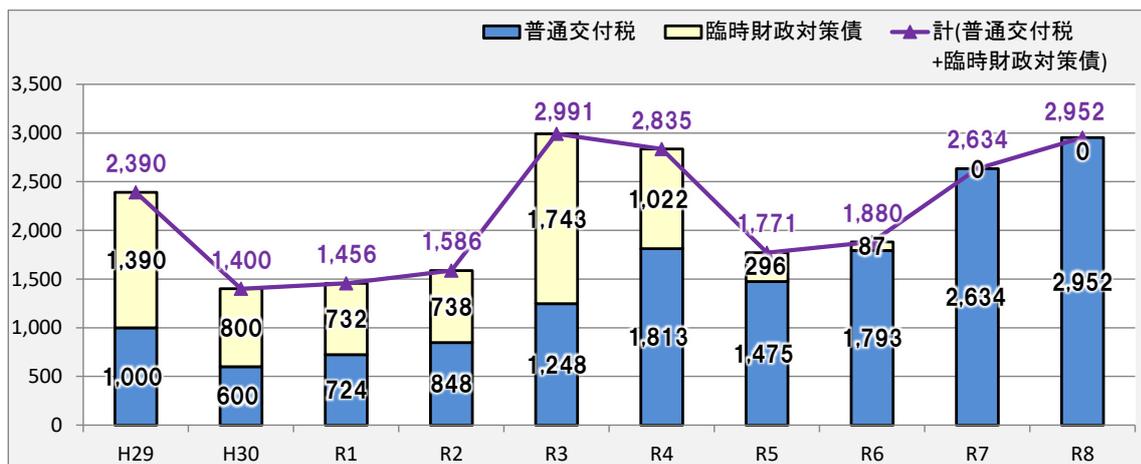
	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
当初予算額	2,192	2,522	2,570	3,091	3,168	3,090	3,480	3,519	3,751	4,077
対前年伸び率	-8.1%	15.1%	1.9%	20.3%	2.5%	-2.5%	12.6%	1.1%	6.6%	8.7%

6. 一般会計・地方交付税 当初予算額の推移 直近10年間(H29～R8)

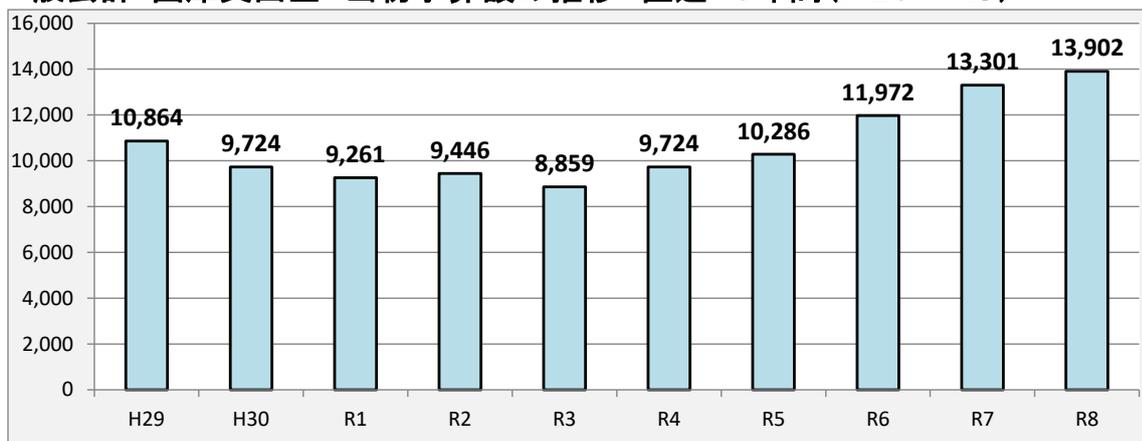


上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
地方交付税	1,397	999	1,126	1,253	1,601	2,184	1,855	2,211	3,086	3,322
対前年伸び率	-2.0%	-28.5%	12.7%	11.3%	27.8%	36.4%	-15.1%	19.2%	39.6%	7.6%
うち普通交付税	1,000	600	724	848	1,248	1,813	1,475	1,793	2,634	2,952
対前年伸び率	0.0%	-40.0%	20.7%	17.1%	47.2%	45.3%	-18.6%	21.6%	46.9%	12.1%
臨時財政対策債	1,390	800	732	738	1,743	1,022	296	87	0	0
計(普通交付税+臨時財政対策債)	2,390	1,400	1,456	1,586	2,991	2,835	1,771	1,880	2,634	2,952



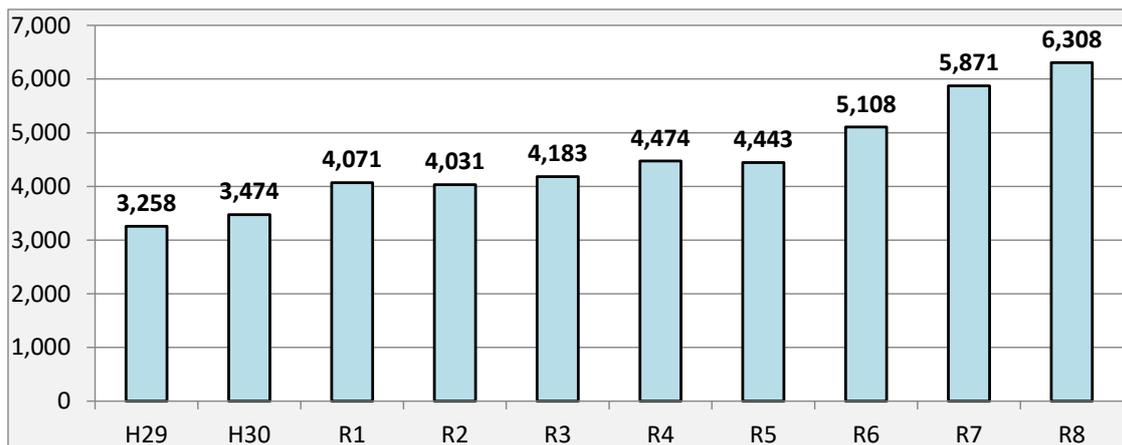
7. 一般会計・国庫支出金 当初予算額の推移 直近10年間(H29～R8)



	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
当初予算額	10,864	9,724	9,261	9,446	8,859	9,724	10,286	11,972	13,301	13,902
対前年伸び率	39.3%	-10.5%	-4.8%	2.0%	-6.2%	9.8%	5.8%	16.4%	11.1%	4.5%

☆主な増減要因(百万円)	R7	R8	増減
都市構造再編集集中支援事業費補助金	263	747	484
地域未来交付金(地域未来推進型)	0	320	320
民間保育施設整備費	52	297	245
生活保護費	1,761	1,929	168
小規模保育事業費	490	611	121
訪問系介護給付費	385	489	104
低所得者支援・定額減税補足給付金	323	0	△ 323
ICT教育推進費	505	0	△ 505

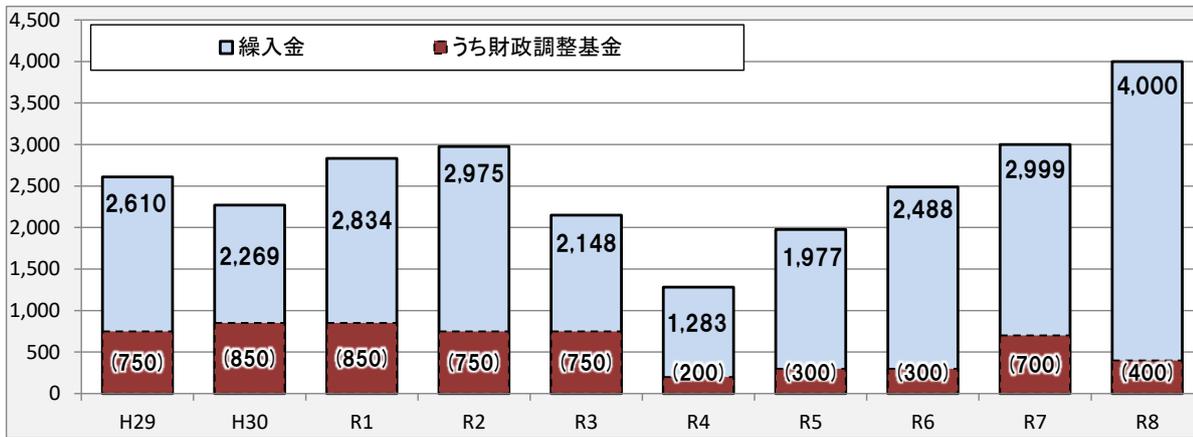
8. 一般会計・県支出金 当初予算額の推移 直近10年間(H29～R8)



	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
当初予算額	3,258	3,474	4,071	4,031	4,183	4,474	4,443	5,108	5,871	6,308
対前年伸び率	6.0%	6.6%	17.2%	-1.0%	3.8%	7.0%	-0.7%	15.0%	14.9%	7.4%

☆主な増減要因(百万円)	R7	R8	増減
学校給食費負担軽減事業費補助金	0	470	470
滋賀県知事選挙執行費	0	59	59
訪問系介護給付費	192	244	52
保育所保育費(民間)	1,001	1,042	41
小規模保育事業費	163	203	40
わたSHIGA輝く国スポ・障スポ開催費	283	0	△ 283

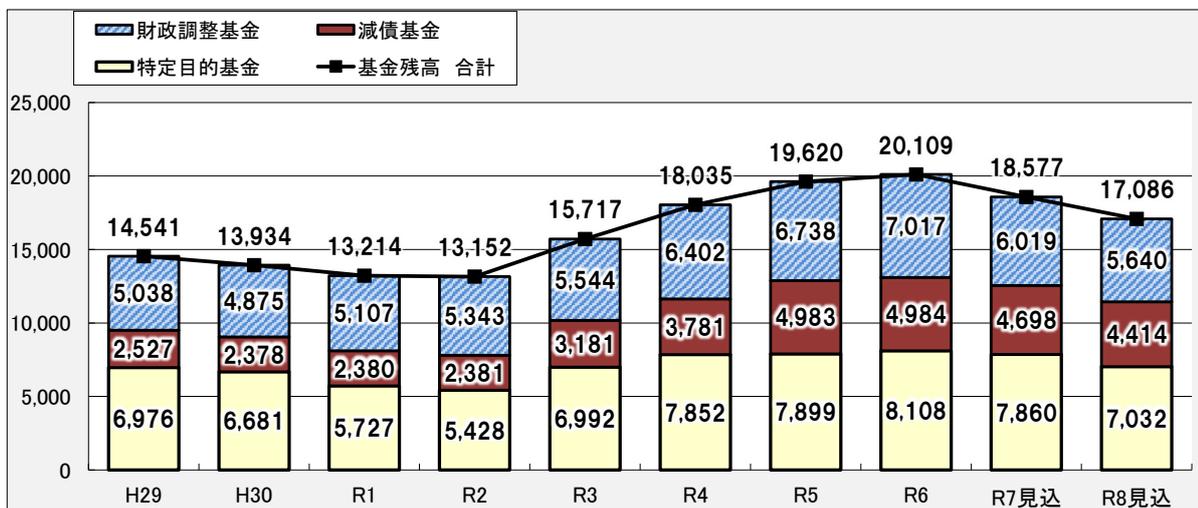
9. 一般会計・繰入金 当初予算額の推移 直近10年間(H29~R8)



	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
繰入金	2,610	2,269	2,834	2,975	2,148	1,283	1,977	2,488	2,999	4,000
対前年伸び率	11.5%	-13.1%	24.9%	5.0%	-27.8%	-40.3%	54.1%	25.8%	20.5%	33.4%
うち財政調整基金	750	850	850	750	750	200	300	300	700	400

☆主な増減要因(百万円)	R7	R8	増減
ふるさと創生基金	1,087	2,283	1,196
財政調整基金	700	400	△ 300
減債基金	300	300	0
まちづくり基盤整備基金	624	606	△ 18

10. 基金残高の推移 直近10年間(H29~R8)

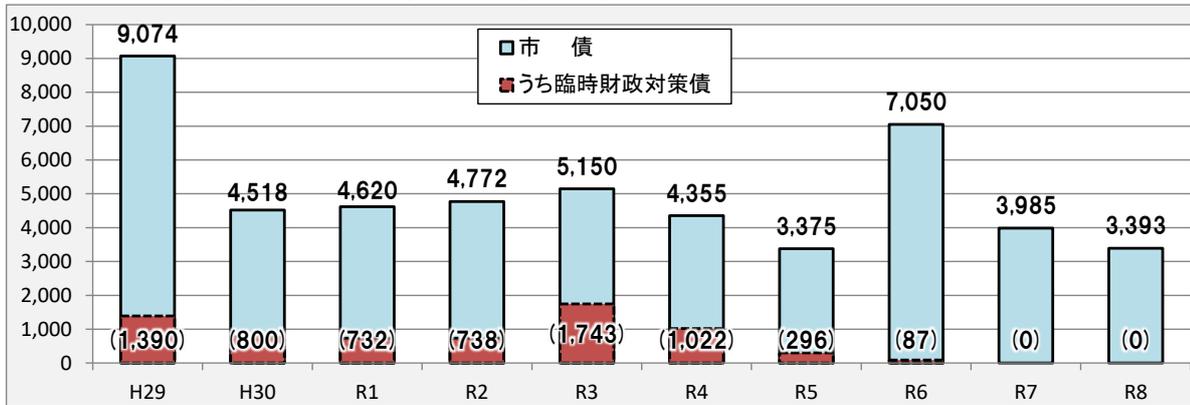


上段: 年度末基金残高 下段: 対前年伸び率(%)

	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7見込	R8見込
財政調整基金	5,038	4,875	5,107	5,343	5,544	6,402	6,738	7,017	6,019	5,640
	9.6%	-3.2%	4.8%	4.6%	3.8%	15.5%	5.2%	4.1%	-14.2%	-6.3%
減債基金	2,527	2,378	2,380	2,381	3,181	3,781	4,983	4,984	4,698	4,414
	-13.6%	-5.9%	0.1%	0.0%	33.6%	18.9%	31.8%	0.0%	-5.7%	-6.0%
特定目的基金	6,976	6,681	5,727	5,428	6,992	7,852	7,899	8,108	7,860	7,032
	2.7%	-4.2%	-14.3%	-5.2%	28.8%	12.3%	0.6%	2.6%	-3.1%	-10.5%
基金残高 合計	14,541	13,934	13,214	13,152	15,717	18,035	19,620	20,109	18,577	17,086
	1.6%	-4.2%	-5.2%	-0.5%	19.5%	14.7%	8.8%	2.5%	-7.6%	-8.0%

※R7基金残高見込みは、令和8年1月臨時市議会補正予算までの基金繰入金予算額(取り崩し見込額)を反映しています。

11. 一般会計・市債 当初予算額の推移 直近10年間(H29～R8)

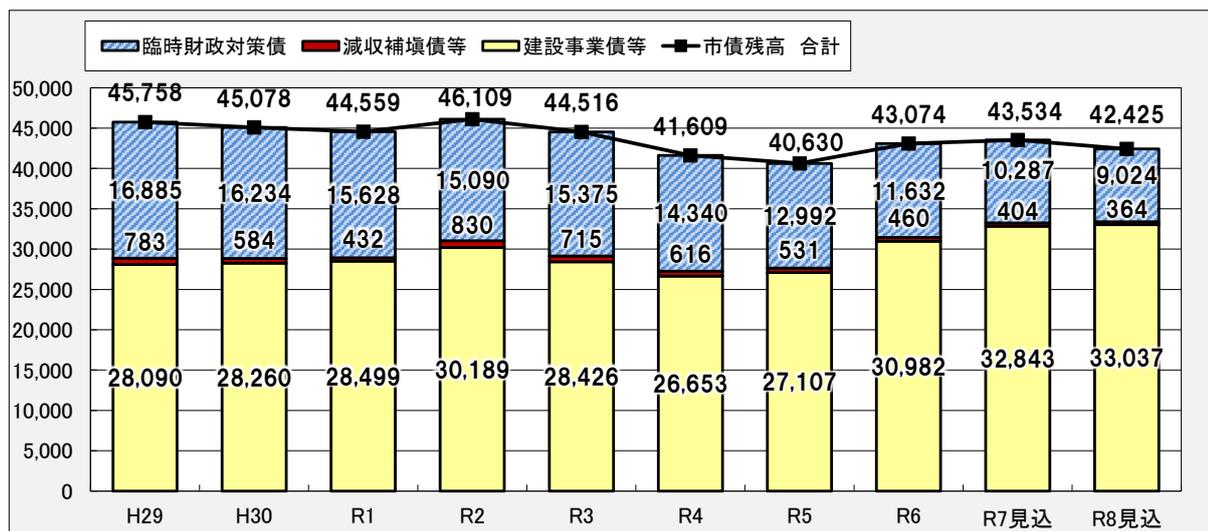


	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
市債	9,074	4,518	4,620	4,772	5,150	4,355	3,375	7,050	3,985	3,393
対前年伸び率	105.6%	-50.2%	2.3%	3.3%	7.9%	-15.4%	-22.5%	108.9%	-43.5%	-14.9%
うち臨時財政対策債	1,390	800	732	738	1,743	1,022	296	87	0	0
対前年伸び率	1.1%	-42.4%	-8.5%	0.8%	136.2%	-41.4%	-71.0%	-70.6%	-100.0%	0.0%

☆主な増減要因(百万円)

	R7	R8	増減
庁舎等管理事業債	0	314	314
草津川跡地整備事業債	106	402	296
都市計画街路事業債	6	132	126
旧クリーンセンター解体事業債	360	200	△ 160
地域まちづくりセンター整備事業債	526	330	△ 196
教育情報化推進事業債	523	36	△ 487
防災対策事業債	567	13	△ 554

12. 一般会計・市債残高の推移 直近10年間(H29～R8)



上段：年度末市債残高 下段：対前年伸び率(%)

	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7見込	R8見込
臨時財政対策債	16,885	16,234	15,628	15,090	15,375	14,340	12,992	11,632	10,287	9,024
	0.2%	-3.9%	-3.7%	-3.4%	1.9%	-6.7%	-9.4%	-10.5%	-11.6%	-12.3%
減収補填債等	783	584	432	830	715	616	531	460	404	364
	-22.8%	-25.4%	-26.0%	92.1%	-13.9%	-13.8%	-13.8%	-13.4%	-12.2%	-9.9%
建設事業債等	28,090	28,260	28,499	30,189	28,426	26,653	27,107	30,982	32,843	33,037
	26.9%	0.6%	0.8%	5.9%	-5.8%	-6.2%	1.7%	14.3%	6.0%	0.6%
市債残高 合計	45,758	45,078	44,559	46,109	44,516	41,609	40,630	43,074	43,534	42,425
	14.4%	-1.5%	-1.2%	3.5%	-3.5%	-6.5%	-2.4%	6.0%	1.1%	-2.5%

※R7市債残高見込みは、令和8年1月臨時市議会補正予算までの市債償還額および新規借入予算額を反映しています。

13. 一般会計・市債残高

	R7見込み	R8見込み	(参考)日本国の債務残高(R8末見込み)
一般会計市債残高(百万円)	43,534	42,425	国 1,178 兆円程度
1.1時点 統計人口(人)	140,515	141,304	地方等 166 兆円程度
市民一人当たり市債残高(千円)	310	300	計 1,344 兆円程度

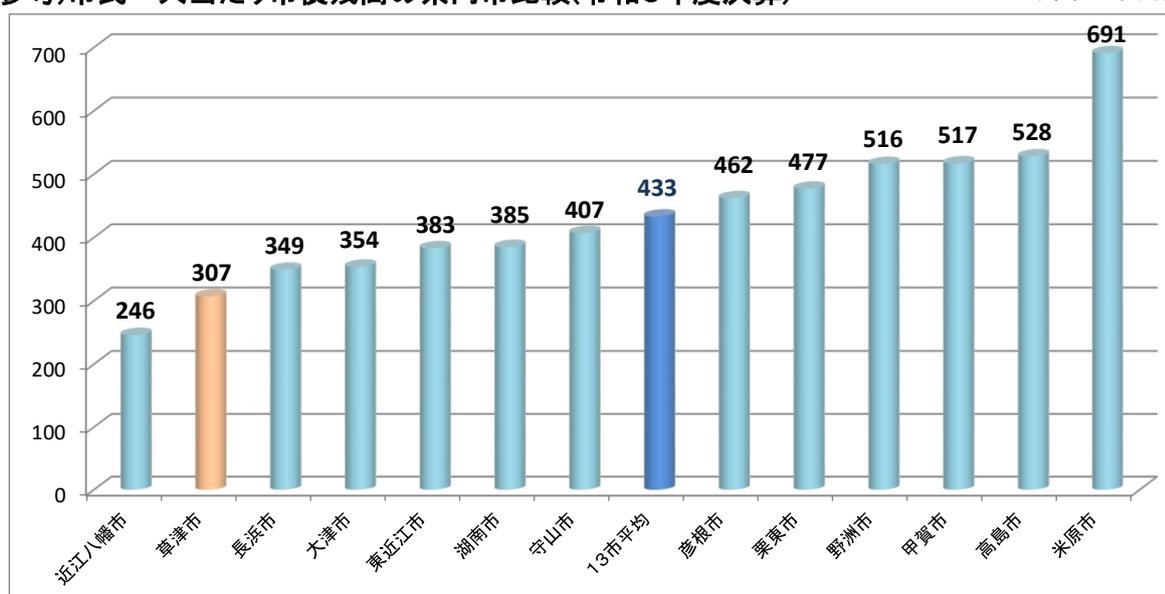
予算規模と債務残高(令和8年度末見込)

	草津市	滋賀県	国
会計規模	69,520 百万円	6,823 億円	122.3 兆円
債務残高	42,425 百万円	11,041 億円	1,145 兆円
債務残高/会計規模	0.61	1.62	9.36
住民1人当たり残高	300 千円	791 千円	- 千円

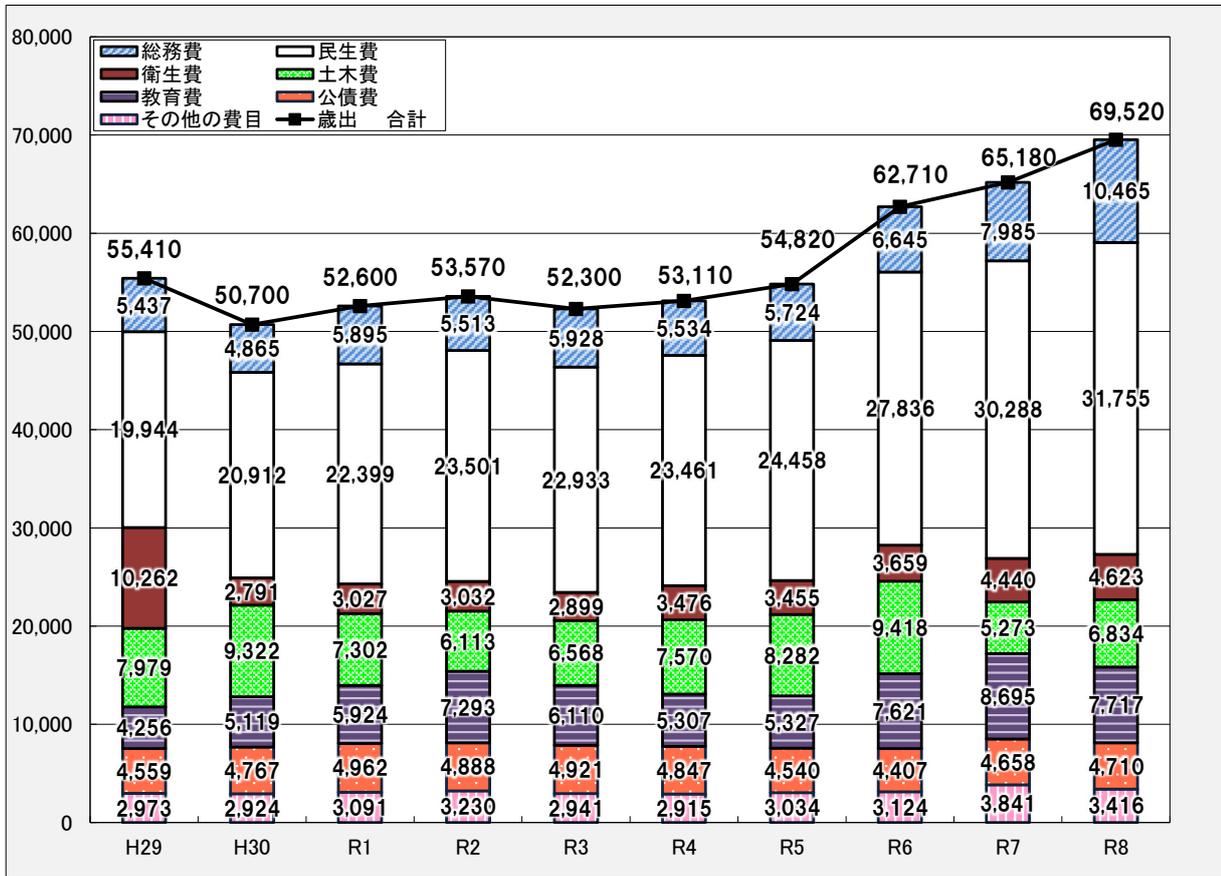
(表中の国の債務残高は、普通国債の残高を表しています。)

(参考)市民一人当たり市債残高の県内市比較(令和6年度決算)

(単位:千円)



14. 一般会計・歳出目的別 当初予算額の推移 直近10年間(H29~R8)



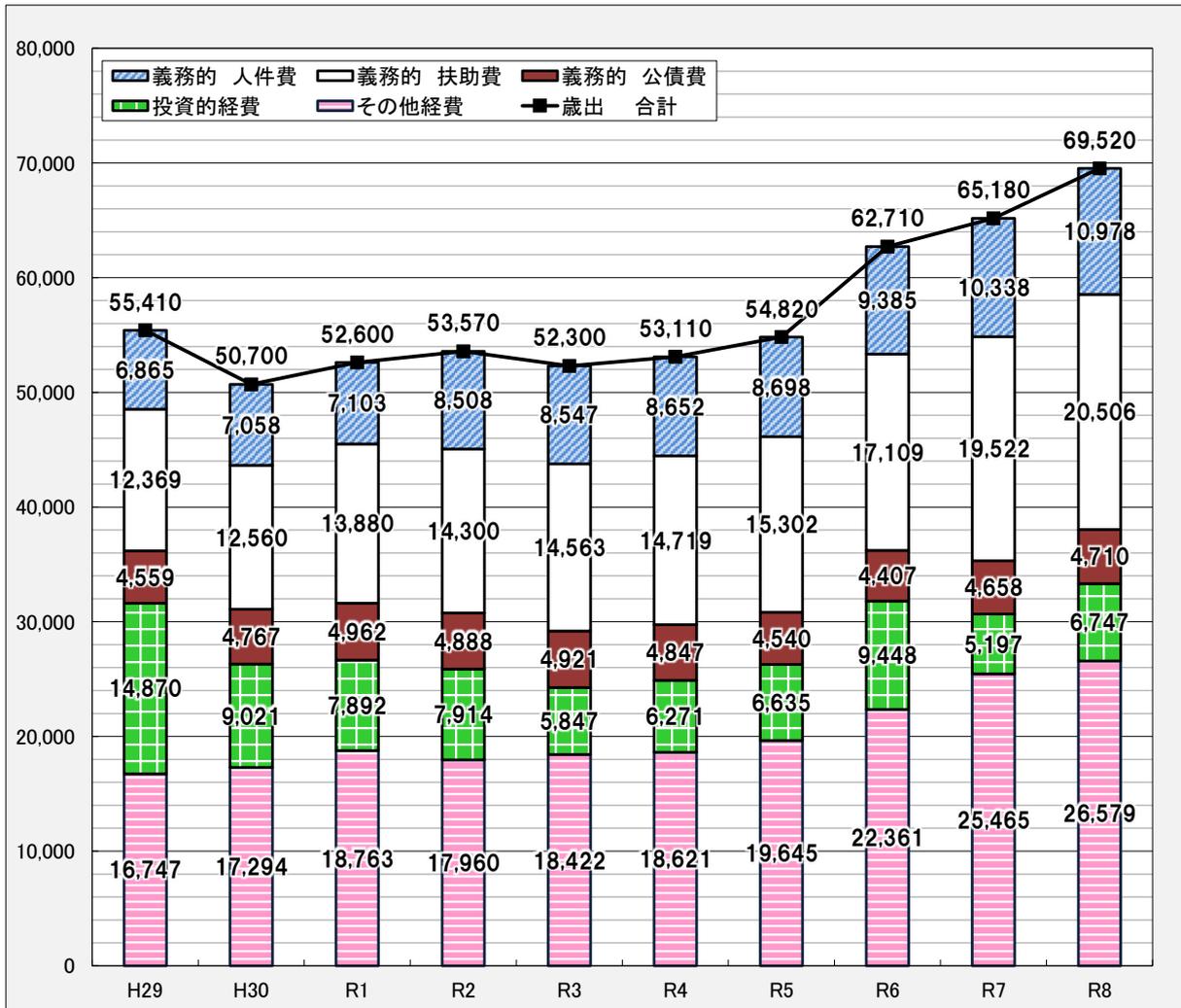
上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
総務費	5,437	4,865	5,895	5,513	5,928	5,534	5,724	6,645	7,985	10,465
	5.3%	-10.5%	21.2%	-6.5%	7.5%	-6.6%	3.4%	16.1%	20.2%	31.1%
民生費	19,944	20,912	22,399	23,501	22,933	23,461	24,458	27,836	30,288	31,755
	8.5%	4.9%	7.1%	4.9%	-2.4%	2.3%	4.2%	13.8%	8.8%	4.8%
衛生費	10,262	2,791	3,027	3,032	2,899	3,476	3,455	3,659	4,440	4,623
	135.3%	-72.8%	8.5%	0.2%	-4.4%	19.9%	-0.6%	5.9%	21.3%	4.1%
土木費	7,979	9,322	7,302	6,113	6,568	7,570	8,282	9,418	5,273	6,834
	-1.9%	16.8%	-21.7%	-16.3%	7.4%	15.3%	9.4%	13.7%	-44.0%	29.6%
教育費	4,256	5,119	5,924	7,293	6,110	5,307	5,327	7,621	8,695	7,717
	12.8%	20.3%	15.7%	23.1%	-16.2%	-13.1%	0.4%	43.0%	14.1%	-11.2%
公債費	4,559	4,767	4,962	4,888	4,921	4,847	4,540	4,407	4,658	4,710
	-2.1%	4.6%	4.1%	-1.5%	0.7%	-1.5%	-6.3%	-2.9%	5.7%	1.1%
その他の費目	2,973	2,924	3,091	3,230	2,941	2,915	3,034	3,124	3,841	3,416
	1.7%	-1.6%	5.7%	4.5%	-8.9%	-0.9%	4.1%	3.0%	23.0%	-11.1%
歳出 合計	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300	53,110	54,820	62,710	65,180	69,520
	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%	1.5%	3.2%	14.4%	3.9%	6.7%

15. 目的別歳出のポイント

	R7	R8	増減	主な増減の要因	R7	R8	増減
(1)総務費	7,985	10,465	2,480	ふるさと創生基金積立金 ふるさと寄附運営費 庁舎等管理費 財産管理費 基幹統計調査事務費 情報化推進費	894 440 188 27 106 581	2,256 1,040 451 176 11 460	1,362 600 263 149 △ 95 △ 121
(2)民生費	30,288	31,755	1,467	民間認定こども園運営費 訪問系介護給付費 生活保護費 地域型保育事業費 保育所・認定こども園運営費 障害児通所給付費 介護保険事業特別会計繰出金 民間保育所運営費 共同生活援助費 後期高齢者医療推進費 児童健全育成事業費 定額減税補足給付金給付費	3,868 770 2,420 1,101 1,004 1,174 1,700 1,829 391 1,384 933 323	4,436 981 2,630 1,306 1,115 1,276 1,769 1,898 456 1,438 979 0	568 211 210 205 111 102 69 69 65 54 46 △ 323
(3)衛生費	4,440	4,623	183	クリーンセンター管理運営事業費 草津栗東行政事務組合負担金 保健衛生推進費	1,133 107 948	1,310 202 833	177 95 △ 115
(4)土木費	5,273	6,834	1,561	草津川跡地整備事業費 道路新設改良事業費 都市計画街路事業費 都市計画推進費	290 378 34 107	1,108 701 332 228	818 323 298 121
(5)教育費	8,695	7,717	△ 978	管理運営費(小中学校給食) 小学校施設維持管理費 中学校施設維持管理費 文化財保護推進費 わたSHIGA輝く国スポ・障スポ開催費 学校給食センター特別会計繰出金 教育情報化推進費	0 545 217 26 720 935 1,226	1,328 691 325 130 0 0 177	1,328 146 108 104 △ 720 △ 935 △ 1,049
(6)公債費	4,658	4,710	52	普通債(元金) 減収補填債、減税補填債(元金) 臨時財政対策債(元金) 公債費(利子)	3,086 57 1,345 170	3,198 40 1,264 208	112 △ 17 △ 81 38
(7)その他経費	3,841	3,416	△ 425				
うち消防費	2,218	1,747	△ 471	防災対策費	684	101	△ 583

16. 一般会計・歳出性質別 当初予算額の推移 直近10年間(H29～R8)

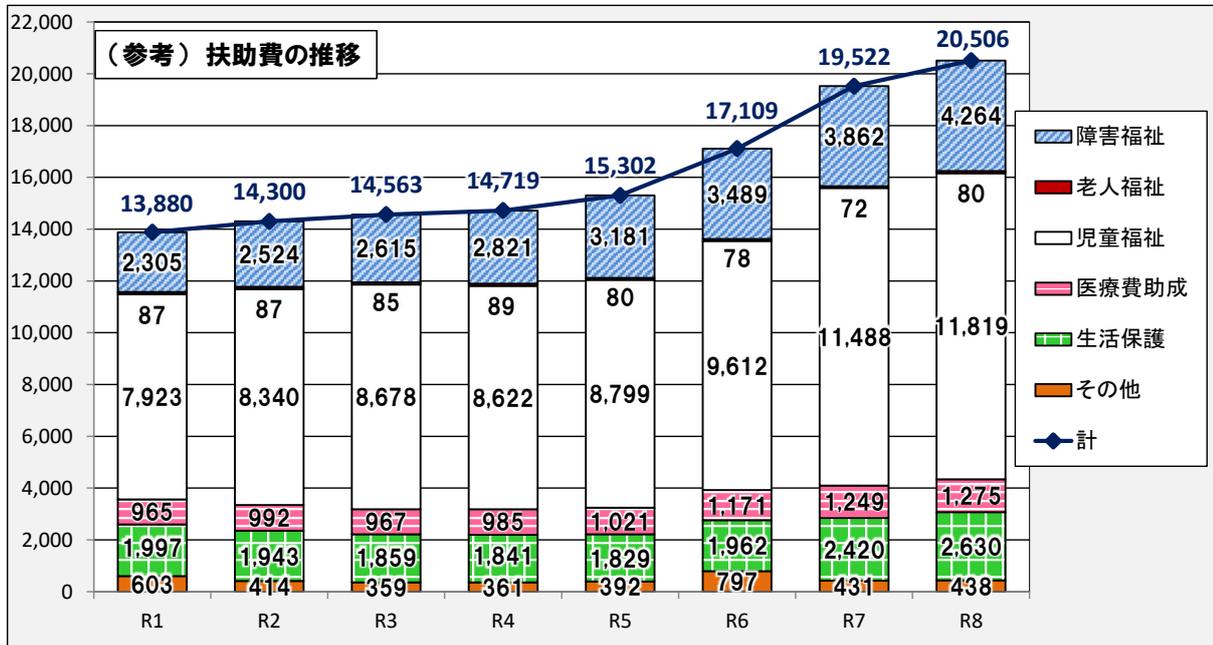


上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

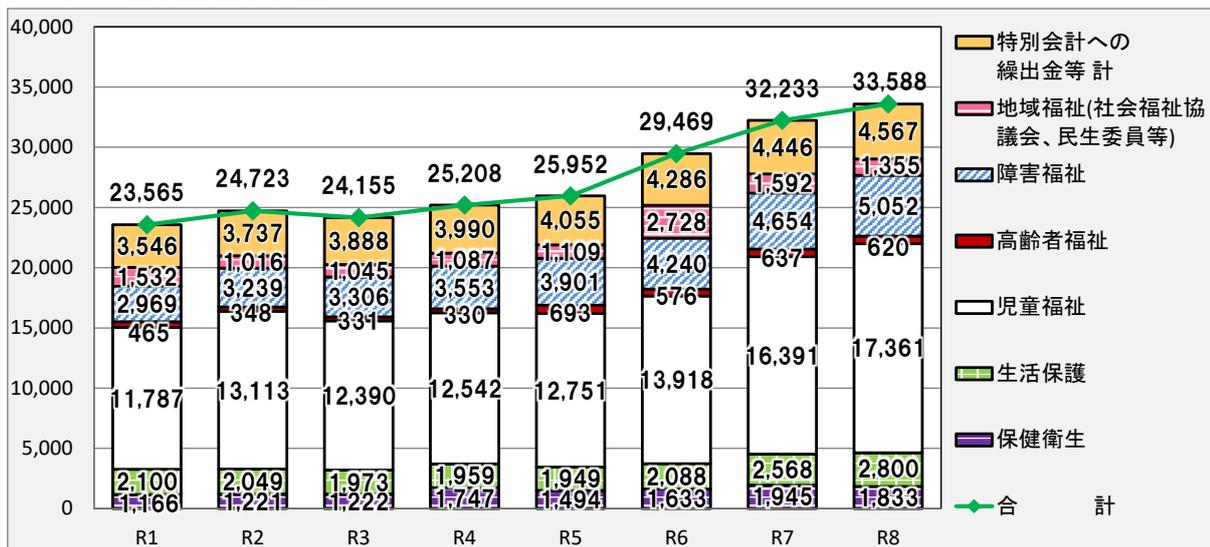
	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
義務的 人件費	6,865	7,058	7,103	8,508	8,547	8,652	8,698	9,385	10,338	10,978
	-6.0%	2.8%	0.6%	19.8%	0.5%	1.2%	0.5%	7.9%	10.2%	6.2%
義務的 扶助費	12,369	12,560	13,880	14,300	14,563	14,719	15,302	17,109	19,522	20,506
	11.7%	1.5%	10.5%	3.0%	1.8%	1.1%	4.0%	11.8%	14.1%	5.0%
義務的 公債費	4,559	4,767	4,962	4,888	4,921	4,847	4,540	4,407	4,658	4,710
	-2.1%	4.6%	4.1%	-1.5%	0.7%	-1.5%	-6.3%	-2.9%	5.7%	1.1%
投資的経費	14,870	9,021	7,892	7,914	5,847	6,271	6,635	9,448	5,197	6,747
	89.0%	-39.3%	-12.5%	0.3%	-26.1%	7.3%	5.8%	42.4%	-45.0%	29.8%
その他経費	16,747	17,294	18,763	17,960	18,422	18,621	19,645	22,361	25,465	26,579
	1.6%	3.3%	8.5%	-4.3%	2.6%	1.1%	5.5%	13.8%	13.9%	4.4%
歳出 合計	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300	53,110	54,820	62,710	65,180	69,520
	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%	1.5%	3.2%	14.4%	3.9%	6.7%

17. 性質別歳出のポイント

	R7	R8	増減	主な増減の要因	R7	R8	増減
(1)人件費	10,338	10,978	640	一般職員(人) 退職者人数(人) 一般職員給与 会計年度任用職員給与	825 25 6,987 3,309	853 32 7,512 3,572	28 7 525 263
(2)扶助費	19,522	20,506	984	地域型保育事業費 訪問系介護給付費 生活保護費 民間認定こども園運営費 障害児通所給付費 民間幼稚園・認定こども園運営費 民間保育所運営費	929 770 2,420 3,081 1,174 220 1,517	1,141 981 2,630 3,267 1,276 281 1,557	212 211 210 186 102 61 40
(3)投資的経費	5,197	6,747	1,550	草津川跡地整備事業費 道路新設改良事業費 民間認定こども園運営費 庁舎等管理費 財産管理費 防災対策費	239 264 0 3 0 540	1,054 656 342 248 150 29	815 392 342 245 150 △ 511
(4)その他経費	25,465	26,579	1,114				
うち物件費	11,203	11,796	593	管理運営費(小中学校給食) ふるさと寄附運営費 公営住宅建設事業費 知事選挙執行費 教育情報化推進費	0 176 14 0 1,226	1,294 387 68 46 170	1,294 211 54 46 △ 1,056
うち補助費等	7,719	7,704	△ 15	ふるさと寄附運営費 草津栗東行政事務組合負担金 湖南広域行政組合(消防) 民間認定こども園運営費 わたSHIGA輝く国スポ・障スポ開催費	258 107 1,453 787 715	650 202 1,545 826 0	392 95 92 39 △ 715
うち維持補修費	459	499	40	小学校施設維持管理費	39	52	13
うち積立金	988	2,338	1,350	ふるさと創生基金積立金	894	2,256	1,362
うち繰出金	4,514	3,645	△ 869	学校給食センター特別会計繰出金	935	0	△ 935



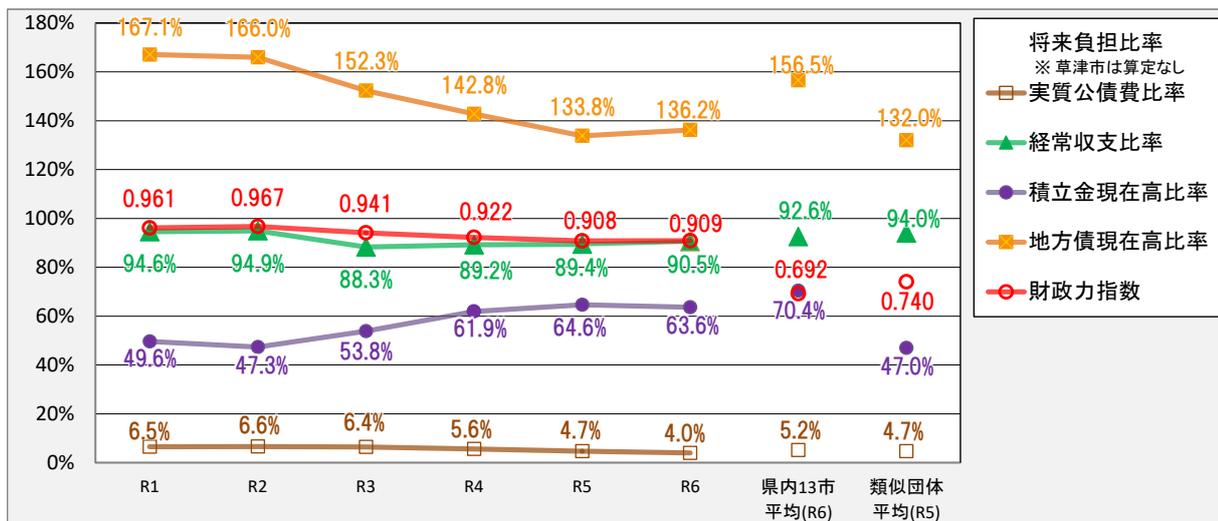
18. 社会保障関係予算



	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	
特別会計への繰出金等	国民健康保険	907	927	960	973	957	1,025	1,021	991
	介護保険	1,415	1,541	1,616	1,634	1,609	1,638	1,700	1,769
	※後期高齢者医療	1,224	1,269	1,312	1,383	1,489	1,623	1,725	1,807
	計	3,546	3,737	3,888	3,990	4,055	4,286	4,446	4,567
地域福祉(社会福祉協議会、民生委員等)	1,532	1,016	1,045	1,087	1,109	2,728	1,592	1,355	
障害福祉	2,969	3,239	3,306	3,553	3,901	4,240	4,654	5,052	
高齢者福祉	465	348	331	330	693	576	637	620	
児童福祉	11,787	13,113	12,390	12,542	12,751	13,918	16,391	17,361	
生活保護	2,100	2,049	1,973	1,959	1,949	2,088	2,568	2,800	
保健衛生	1,166	1,221	1,222	1,747	1,494	1,633	1,945	1,833	
合計	23,565	24,723	24,155	25,208	25,952	29,469	32,233	33,588	
対前年伸び率	6.9%	4.9%	△ 2.3%	4.4%	3.0%	13.6%	9.4%	4.2%	

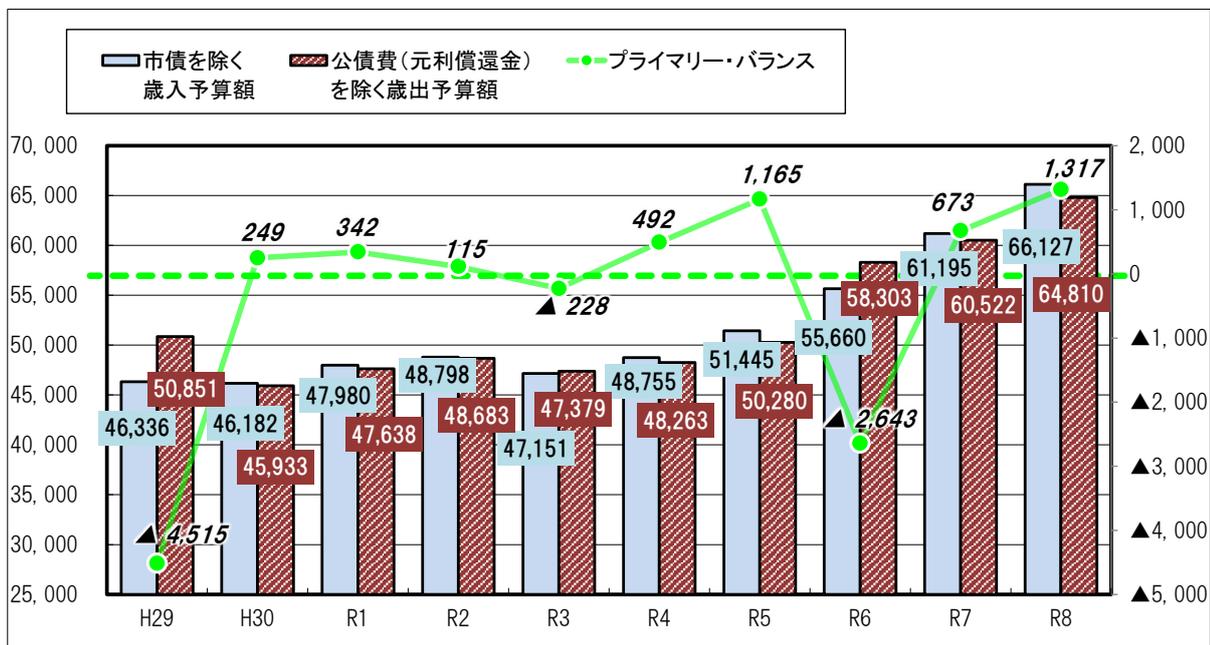
※広域連合負担金および特別会計への繰出金

19. 各種財政指標(決算ベース)



	R1	R2	R3	R4	R5	R6	県内13市平均(R6)	類似団体平均(R5)
将来負担比率	-	-	-	-	-	-	-	-
実質公債費比率	6.5%	6.6%	6.4%	5.6%	4.7%	4.0%	5.2%	4.7%
経常収支比率	94.6%	94.9%	88.3%	89.2%	89.4%	90.5%	92.6%	94.0%
積立金現在高比率	49.6%	47.3%	53.8%	61.9%	64.6%	63.6%	70.4%	47.0%
地方債現在高比率	167.1%	166.0%	152.3%	142.8%	133.8%	136.2%	156.5%	132.0%
財政力指数	0.961	0.967	0.941	0.922	0.908	0.909	0.692	0.740

20. プライマリー・バランスの推移 直近10年間(H29～R8)



	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
市債を除く歳入予算額	46,336	46,182	47,980	48,798	47,151	48,755	51,445	55,660	61,195	66,127
公債費(元利償還金)を除く歳出予算額	50,851	45,933	47,638	48,683	47,379	48,263	50,280	58,303	60,522	64,810
プライマリー・バランス	△ 4,515	249	342	115	△ 228	492	1,165	△ 2,643	673	1,317

◎プライマリー・バランスは、市債の公債費(元利償還金)を除く歳出が、市債(新規発行)の借入収入を除いた市税収入などの歳入でまかなえるかどうかを示す基礎的財政収支のことで、これがプラスであれば財政の中長期的な持続可能性を保つことができるとされており、財政の健全性を示す指標の一種です。

(参考)国家予算 税込83.7兆円(5.9兆円増)、国債29.6兆円(特例国債22.9兆円 建設国債6.7兆円)(0.9兆円増)

公債依存度 R7:24.9% ⇒ R8:24.2%

プライマリー・バランス R7:△0.4兆円 ⇒ R8:1.7兆円

21. 地方消費税率の引上げによる増収分の活用

消費税および地方消費税率の引上げによる増収分は、全て社会保障関係経費の充実・安定化に活用することとされており、令和8年度は、子育て支援や介護サービス等の充実に活用します。

(歳入)	地方消費税交付金の増収	22億2,300万円
(歳出)	社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費	303億9,200万円

【増収を活用した社会保障関係経費】

(単位:百万円)

事業名		令和8年度当初予算			
		事業費	左の財源内訳		
			特定財源 (国県支出金等)	一般財源	
			地方消費税 交付金増収 分の活用額	その他	
社会 福祉	高齢者福祉事業	306	109	12	185
	障害者福祉事業	4,972	3,463	341	1,168
	児童福祉事業	16,806	11,861	948	3,997
	母子父子福祉事業	125	62	5	58
	生活保護扶助事業	2,630	1,950	116	564
	社会福祉推進事業	153	43	14	96
	小計	24,992	17,488	1,436	6,068
社会 保険	介護保険事業	1,637	127	243	1,267
	国民健康保険事業	825	408	77	340
	後期高齢者医療事業	1,750	234	299	1,217
	小計	4,212	769	619	2,824
保健 衛生	疾病予防対策事業	1,188	188	168	832
	小計	1,188	188	168	832
合計		30,392	18,445	2,223	9,724

【備考】事務費や事務職員(サービス提供に直接従事しない職員)の人件費等は除いています。

○上記のうち、主な施策の内容

	<活用額>
・子ども・子育て支援新制度の施行に伴う経費	773 百万円
・介護サービス給付費等の充実に要する経費	217 百万円
・小中学生・高校生等医療助成費の拡充に要する経費	21 百万円
・国民健康保険への財政支援の拡充に要する経費	12 百万円
・介護保険の1号保険料の低所得者軽減強化に要する経費	9 百万円
・国民健康保険等の低所得者保険税軽減措置の拡充に要する経費	4 百万円
・妊娠、出産、子育てにかかる総合的相談支援体制の充実に要する経費	4 百万円

22. ふるさと寄附金の活用

ふるさと寄附金は、草津市ふるさと寄附条例および草津市ふるさと寄附条例施行規則に基づき、寄附者が希望された用途に沿った事業に活用します。

(令和8年度当初予算への充当)

22億8,317万円

(単位:千円)

寄附目的	充当額	主な充当事業
1 福祉または医療の充実に係る事業	598,071	小中学生・高校生等医療助成費 介護保険事業特別会計繰出金 乳幼児福祉医療助成費 障害者福祉医療助成費
2 子育ての支援に関する事業	522,799	民間認定こども園運営費 民間保育所運営費 保育所・認定こども園運営支援費 子育て支援事業費 地域子育て支援拠点事業費 利用者支援事業費
3 教育環境の整備に関する事業	87,351	小学校管理運営費 小学校教材設備充実費 管理運営費(図書館) 中学校管理運営費 中学校教材設備充実費
4 青少年の健全育成に関する事業	32,853	青少年対策費
5 地域協働合校の理念を生かした事業	3,023	地域協働合校推進費
6 歴史的または文化的な遺産の保全に関する事業	76,241	文化財保護推進費 史跡草津宿本陣管理運営費 史跡芦浦観音寺跡保存整備費
7 地球温暖化の防止に関する事業	53,224	温暖化対策費 道路橋りょう維持補修事業費
8 防犯または防災に関する事業	37,554	防犯対策推進費 防災対策費
9 自然環境の保全に関する事業	93,601	環境対策費
10 まちの魅力をPRする事業	25,476	観光振興費 シティセールス推進費
11 市長が必要と認める事業	752,975	管理運営費(小中学校給食) 民間認定こども園運営費 民間保育所運営費 保育所・認定こども園運営費 幼稚園運営費 教育情報化推進費 スポーツ推進費
合 計	2,283,168	

23. 財政規律ガイドラインに定める各種(目標設定)指標の状況

◆財政構造見直しにかかる項目

経常収支比率およびラスパイレス指数については、指標の性質上、推計が困難なため、算定していません。

①経常収支比率(普通会計ベース)

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
—	95.8%以下

<参考>
類似団体平均値(R5決算) 94.0%
全国市町村平均値(R5決算) 93.1%
草津市(R6決算) 90.5%

②人口1人当たり人件費・物件費等の合計(普通会計ベース)

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
162,061円	130,069円以下

⇒ **基準オーバー**
<参考>
類似団体平均値(R5決算) 130,335円
全国市町村平均値(R5決算) 158,103円
草津市(R6決算) 134,091円

注)人口はR8.1.1時点の141,304人を使用して算定

③市税収納率

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
99.4%	99.2%以上

⇒ **基準内**
<参考>
類似団体平均値(R5決算) 97.7%
草津市(R6決算) 99.4%

④人口1万人当たり職員数(全会計ベース)

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
64.54人	64.75人以内

⇒ **基準内**
<参考>
草津市(R6決算) 60.78人

注)人口はR8.1.1時点の141,304人を使用して算定

⑤ラスパイレス指数

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
—	100.0

<参考>
類似団体平均値(R5決算) 98.7
全国市町村平均値(R5決算) 98.6
草津市(R6決算) 100.2

◆財務基盤強化にかかる項目

⑥財政調整基金等残高

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
100.54億円	標準財政規模×11.92%以上 (R8の推計:40.14億円)

⇒ **基準内**
<参考>
類似団体平均値(R5決算) 61.42億円
草津市(R6決算) 120.01億円

⑦プライマリー・バランス(一般会計ベース)

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
13.17億円の黒字	黒字を確保

⇒ **基準内**
<参考>
草津市(R6決算) 23.33億円の赤字

⑧市債借入額に占める交付税措置のあるものの割合(一般会計ベース)

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
76.2%	75.0%以上

⇒ **基準内**
<参考>
草津市(R6決算) 93.7%

◆財政リスクの把握と事前統制にかかる項目

⑨実質公債費比率（連結ベース）



基準内

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
3.6%	7.1%以内

<参考>

類似団体平均値(R5決算)
全国市町村平均値(R5決算)
草津市(R6決算)

4.7%
5.6%
4.0%

⑩将来負担比率（連結ベース）



基準内

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
-(△40.2%)	0%以下 (算出されない)

<参考>

全国市町村平均値(R5決算)
草津市(R6決算)

6.3%
-(△35.6%)

⑪人口1人当たり市債残高（普通会計ベース）



基準内

令和8年度当初予算 による算定値(推計)	令和8年度の目標値
300,241円	362,120円以下

<参考>

類似団体平均値(R5決算)
草津市(R6決算)

301,436円
306,541円

注)人口はR8.1.1時点の141,304人を使用して算定