

# 令和8年度当初予算（案）

## 概 要

令和8年1月

つくば市

## 目 次

1	予算編成の考え方	-----	1
2	予算（案）の規模	-----	2
3	一般会計予算（案）	-----	3
	（1）歳入 款別		
	①市税	-----	4
	②地方譲与税～地方特例交付金	-----	5
	③地方交付税		
	④国庫支出金	-----	6
	⑤県支出金		
	⑥繰入金		
	⑦市債		
	（2）歳出 款別	-----	7
	①議会費		
	②総務費		
	③民生費	-----	8
	④衛生費		
	⑤労働費		
	⑥農林水産業費		
	⑦商工費	-----	9
	⑧土木費		
	⑨消防費		
	⑩教育費		
	⑪公債費		
	（3）歳出 性質別	-----	10
	①義務的経費（人件費・扶助費・公債費）	-----	11
	②物件費		
	③維持補修費		
	④補助費等	-----	12
	⑤投資及び出資金		
	⑥繰出金		
	⑦投資的経費（補助事業費・単独事業費）		
4	国民健康保険特別会計予算（案）	-----	13
5	後期高齢者医療特別会計予算（案）	-----	14
6	作岡財産区特別会計予算（案）	-----	15
7	つくば市等公平委員会特別会計予算（案）		
8	介護保険事業特別会計予算（案）	-----	16
9	水道事業会計予算（案）	-----	17
10	下水道事業会計予算（案）	-----	19
11	市債現在高見込額	-----	21
12	基金残高見込み一覧	-----	22
	（別添） 令和8年度当初予算（案）の主な事業の概要		

## 1 予算編成の考え方

### (1) 国の情勢

国の『月例経済報告』（令和8年1月）によると、「先行きについては、雇用・所得環境の改善や各種政策の効果が緩やかな回復を支えることが期待される。ただし、今後の物価動向や米国の通商政策をめぐる動向などの景気を下押しするリスクに留意する必要がある。また、金融資本市場の変動等の影響に引き続き注意する必要がある。」とされています。

### (2) つくば市の状況及び予算編成の基本方針

つくば市においても、市税等の増収が見込めるものの、引き続き物価・人件費等の急激な上昇も見込まれ、依然として予断を許さない状況にあります。

令和7年度は、地域と連携した学校施設の在り方の検討、児童発達支援センター、陸上競技場の整備、道の駅の整備検討、気候市民会議からの提言の実現に向けたロードマップの推進などを通して、地域の特徴を活かしながら、つくばのまち全体の価値を高めるための施策を行ってきました。

令和8年度は、全ての世代に必要なインフラやサービスを着実に提供し続けるため、「未来への持続可能な投資」をテーマに掲げ進めていきます。

具体的には、「高齢者等ごみ出し困難者への支援事業」「シェアサイクル『つくチャリ』事業」「香取台小学校校舎増築事業」など、市民の生活に直結した付加価値の高い事業を着実に進めるとともに、「アフタースクール事業」など、未来を担う世代への投資をしっかりと行っていきます。また、「芸術文化創造拠点整備事業」などの新たな施設とともに、公共施設やインフラの整備・維持管理をし、未来につないでいきます。

更に、これらの事業を着実に実施していく財源や職員のリソースを確保するために、生成AI等の活用による業務の効率化を図りながら、より市民満足度を高める事業に資源を集中していきます。

予算編成に当たっては、つくば市未来構想に掲げる未来像の実現に向け、つくば市戦略プランにおける施策及び「市長公約事業のロードマップ」における6つの柱に、重点的かつ優先的に対応しました。

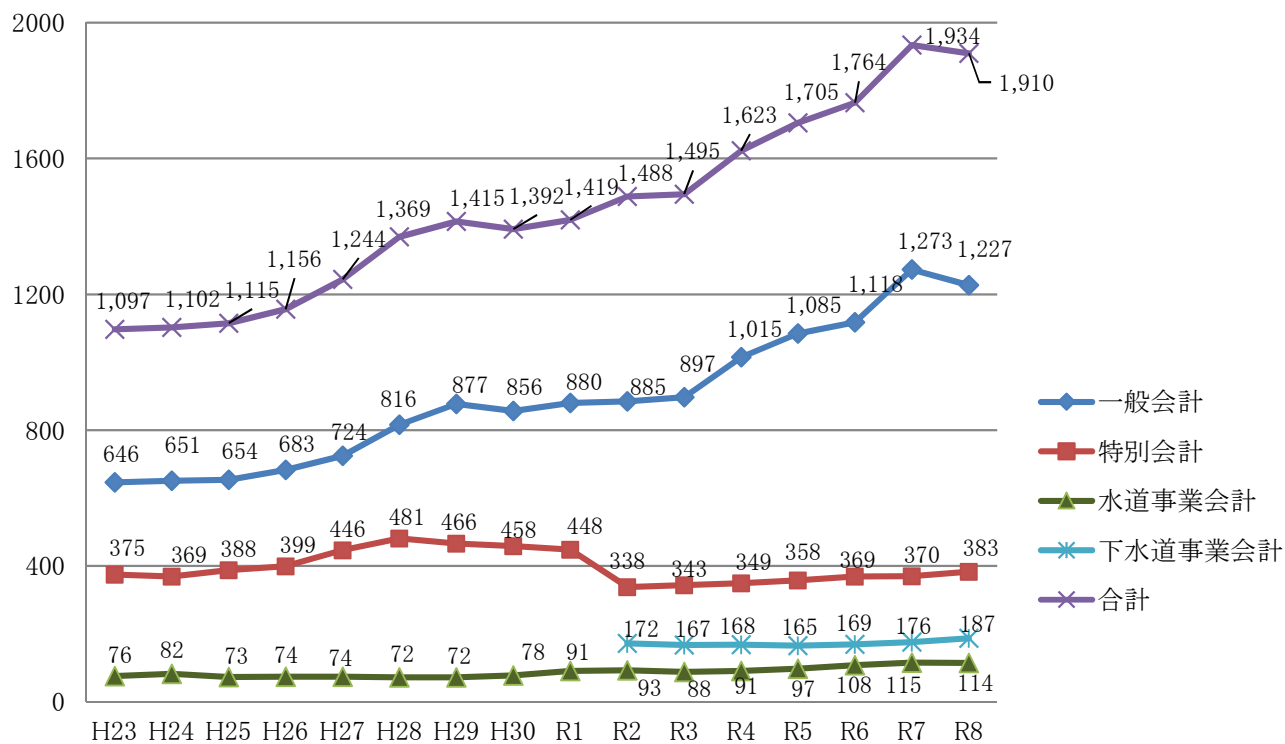
## 2 予算（案）の規模

(単位：千円、%)

（単位：千円、％）

区 分		令和 8 年度 当初予算額	令和 7 年度 当初予算額	比 較	
				増 減 額	伸 率
一 般 会 計		122, 710, 000	127, 325, 000	△ 4, 615, 000	△ 3. 6
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	19, 246, 895	18, 908, 238	338, 657	1. 8
	後 期 高 齢 者 医 療	3, 732, 352	3, 104, 670	627, 682	20. 2
	作 岡 財 産 区	120	118	2	1. 7
	公 平 委 員 会	1, 070	1, 086	△ 16	△ 1. 5
	介 護 保 険 事 業	15, 302, 382	14, 943, 502	358, 880	2. 4
	小 計	38, 282, 819	36, 957, 614	1, 325, 205	3. 6
合 計（一般・特別）		160, 992, 819	164, 282, 614	△ 3, 289, 795	△ 2. 0
水 道 事 業 会 計		11, 364, 427	11, 528, 514	△ 164, 087	△ 1. 4
下 水 道 事 業 会 計		18, 675, 086	17, 563, 041	1, 112, 045	6. 3
総 計		191, 032, 332	193, 374, 169	△ 2, 341, 837	△ 1. 2

### 会計別当初予算額の推移 (単位:億円)



### 3 一般会計予算（案）

#### （1）歳入 款別

総額 1,227億1,000万円、前年度比 46億1,500万円 3.6%減

（単位：千円、％）

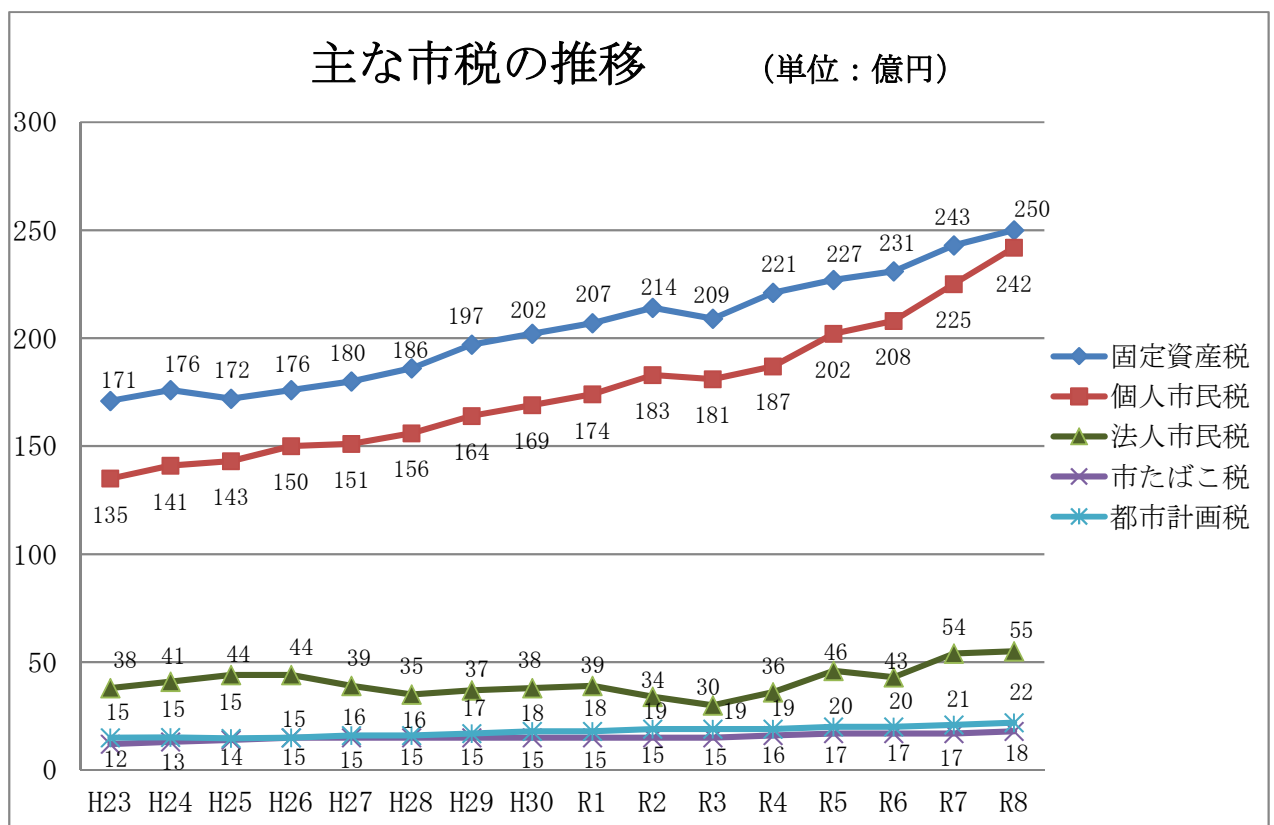
款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 市 税	59,331,152	48.4	56,772,105	44.6	2,559,047	4.5
2. 地 方 譲 与 税	985,666	0.8	1,004,072	0.8	△ 18,406	△ 1.8
3. 利 子 割 交 付 金	65,810	0.1	44,712	0.0	21,098	47.2
4. 配 当 割 交 付 金	656,856	0.5	319,585	0.3	337,271	105.5
5. 株 式 譲 渡 所 得 割 交 付 金	792,384	0.6	514,475	0.4	277,909	54.0
6. 法 人 事 業 税 金 交 付 金	919,991	0.7	1,084,703	0.9	△ 164,712	△ 15.2
7. 地 方 消 費 税 金 交 付 金	7,700,425	6.3	7,025,563	5.5	674,862	9.6
8. ゴルフ場利用 税 交 付 金	83,431	0.1	81,908	0.1	1,523	1.9
9. 環 境 性 能 割 交 付 金	1	0.0	136,334	0.1	△ 136,333	△ 100.0
10. 地 方 特 例 金 交 付 金	551,820	0.4	411,779	0.3	140,041	34.0
11. 地 方 交 付 税	225,428	0.2	283,581	0.2	△ 58,153	△ 20.5
12. 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	26,457	0.0	28,508	0.0	△ 2,051	△ 7.2
13. 分 担 金 及 び 負 担 金	1,180,093	1.0	1,122,550	0.9	57,543	5.1
14. 使 用 料 及 び 手 数 料	1,408,310	1.1	1,411,927	1.1	△ 3,617	△ 0.3
15. 国 庫 支 出 金	24,056,314	19.6	24,988,895	19.6	△ 932,581	△ 3.7
16. 県 支 出 金	10,212,396	8.3	8,988,936	7.1	1,223,460	13.6
17. 財 産 収 入	312,688	0.3	301,536	0.2	11,152	3.7
18. 寄 附 金	718,005	0.6	652,501	0.5	65,504	10.0
19. 繰 入 金	2,216,568	1.8	5,482,712	4.3	△ 3,266,144	△ 59.6
20. 繰 越 金	1,500,000	1.2	1,500,000	1.2	0	0.0
21. 諸 収 入	1,779,405	1.5	2,541,187	2.0	△ 761,782	△ 30.0
22. 市 債	7,986,800	6.5	12,627,431	9.9	△ 4,640,631	△ 36.8
歳 入 合 計	122,710,000	100.0	127,325,000	100.0	△ 4,615,000	△ 3.6

# ①市税

総額 593億3,115万2千円、前年度比 25億5,904万7千円 4.5%増

(単位：千円、%)

区 分	令和 8 年度		令和 7 年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
個 人 市 民 税	24,193,110	40.8	22,500,844	39.6	1,692,266	7.5
法 人 市 民 税	5,506,938	9.3	5,431,854	9.6	75,084	1.4
固 定 資 産 税	24,964,689	42.1	24,299,326	42.7	665,363	2.7
軽 自 動 車 税	653,271	1.1	658,765	1.2	△ 5,494	△ 0.8
市 た ば こ 税	1,801,368	3.0	1,741,107	3.1	60,261	3.5
入 湯 税	13,670	0.0	10,300	0.0	3,370	32.7
都 市 計 画 税	2,198,106	3.7	2,129,909	3.8	68,197	3.2
合 計	59,331,152	100.0	56,772,105	100.0	2,559,047	4.5



## ②地方譲与税～地方特例交付金

総額 117億5,638万4千円、前年度比 11億3,325万3千円 10.7%増

### 【主な内訳】

- ・地方消費税交付金 77億42万5千円（6億7,486万2千円増）  
（内訳）
  - ・地方消費税交付金（一般財源分） 37億2,352万7千円（3億9,097万5千円増）
  - ・地方消費税交付金（社会保障財源分） 39億7,689万8千円（2億8,388万7千円増）

令和8年度当初予算額における地方消費税交付金（社会保障財源分）を、社会保障経費へ以下の表のとおり充てました。

（単位：千円）

事業名		事業費	特定財源			一般財源	
			国県支出金	市債	その他	地方消費税交付金 （社会保障財源分）	
社会 福祉	障害者福祉事業	9,488,169	6,562,176	285,400	48,660	2,591,933	470,111
	高齢者福祉事業	619,341	168,180	0	110,775	340,386	61,737
	児童福祉事業	2,280,139	478,616	0	16,673	10,439,301	1,893,425
	生活保護扶助事業	2,524,216	1,906,174	0	32,012	586,030	106,291
	小計	14,911,865	9,115,146	285,400	208,120	13,957,650	2,531,564
社会 保険	介護保険事業	2,286,434	97,504	0	0	2,188,930	397,017
	国民健康保険事業	1,503,810	881,354	0	0	622,456	112,898
	小計	3,790,244	978,858	0	0	2,811,386	509,915
保健 衛生	高齢者医療事業	2,570,030	345,415	0	108,678	2,115,937	383,778
	医療福祉事業	2,263,274	720,883	0	155,775	1,386,616	251,497
	予防接種事業	1,051,611	57,665	0	0	993,946	180,277
	成人健診事業	320,740	20,568	0	10,520	289,652	52,536
	母子健診事業	703,786	329,395	0	3,163	371,228	67,331
	小計	6,909,441	1,473,926	0	278,136	5,157,379	935,419
合計		25,611,550	11,567,930	285,400	486,256	21,926,415	3,976,898

※平成26年4月1日からの消費税率引上げに伴い、引上げ分の地方消費税収（市町村交付金含む）については、消費税法第1条第2項に規定する経費その他社会保障施策に要する経費に充てるものとする。（地方税法第72条の116第2項）

- ・地方特例交付金 5億5,182万円（1億4,004万1千円増）  
（内訳）
  - ・減収補てん特例交付金（住宅借入金等特別税額控除分） 3億4,201万3千円（4,482万円減）
  - ・減収補てん特例交付金（自動車税環境性能割交付金分） 1億3,531万2千円（新規）
  - ・減収補てん特例交付金（地方揮発油譲与税分） 3,576万2千円（新規）
  - ・減収補てん特例交付金（軽自動車税環境性能割分） 3,779万8千円（新規）
  - ・新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金 93万5千円（850万1千円減）
  - ・減収補てん特例交付金（定額減税分）（終了）（1,551万円減）

## ③地方交付税

総額 2億2,542万8千円、前年度比 5,815万3千円 20.5%減

### 【主な内訳】

- ・特別交付税 2億2,542万8千円（5,815万3千円減）  
普通交付税については、不交付を想定しています。

#### ④国庫支出金

総額 240億5,631万4千円、前年度比 9億3,258万1千円 3.7%減

##### 【主な内訳】

- ・ 保育所等運営費負担金 59億4,396万4千円（8億1,527万1千円増）
- ・ 児童手当国庫負担金 53億3,458万4千円（2億5,213万7千円減）
- ・ 障害者福祉サービス負担金 25億1,570万2千円（2億5,165万7千円増）
- ・ 生活保護費負担金 18億3,457万5千円（39万円増）
- ・ 地域脱炭素移行・再エネ推進交付金 17億2,406万4千円（1億5,817万円増）
- ・ 障害児通所給付費等負担金 13億8,364万2千円（1億6,732万5千円増）
- ・ 就学前教育・保育施設整備交付金 4億313万円（7億4,136万円減）
- ・ 公立学校施設費国庫負担金 1億2,194万6千円（5億5,004万5千円減）

#### ⑤県支出金

総額 102億1,239万6千円、前年度比 12億2,346万円 13.6%増

##### 【主な内訳】

- ・ 保育所等運営費負担金 25億2,166万7千円（2億8,184万9千円増）
- ・ 障害者福祉サービス負担金 12億5,785万1千円（1億2,582万9千円増）
- ・ （仮称）給食費負担軽減交付金 9億4,923万4千円（新規）
- ・ 医療福祉費等補助金 7億2,088万3千円（5,486万3千円減）
- ・ 障害児通所給付費等負担金 6億9,182万1千円（8,366万3千円増）

#### ⑥繰入金

総額 22億1,656万8千円、前年度比 32億6,614万4千円 59.6%減

##### 【主な内訳】

- ・ 学校教育施設整備基金繰入金 9億4,180万4千円（12億740万円減）
- ・ 公共施設整備基金繰入金 4億7,769万5千円（5億2,160万円減）
- ・ 財政調整基金繰入金 0円（11億2,874万円減）

#### ⑦市債

総額 79億8,680万円、前年度比 46億4,063万1千円 36.8%減

##### 【主な内訳】

- ・ 小学校改修事業債 20億5,760万円（5億4,520万円増）
- ・ （仮称）つくば市陸上競技場整備事業債 7億10万円（6億4,730万円増）
- ・ 中学校改修事業債 6億4,000万円（2億2,610万円増）
- ・ メモリアルホール改修事業債 4億5,900万円（90万円減）
- ・ 香取台小学校増築事業債 4億5,810万円（新規）
- ・ 旧上郷高校解体事業債 3億8,330万円（8,640万円増）
- ・ 児童発達支援センター整備事業債 2億8,540万円（1億8,570万円増）
- ・ （仮称）中根・金田台地区小学校建設事業債（終了） （25億4,830万円減）
- ・ 香取台小学校拡張等用地取得事業債（県無利子貸付）（終了） （13億7,493万1千円減）



(2) 歳出 款別

総額 1,227億1,000万円、前年度比 46億1,500万円 3.6%減

(単位：千円、%)

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 議 会 費	522,820	0.4	510,101	0.4	12,719	2.5
2. 総 務 費	10,462,336	8.5	10,308,649	8.1	153,687	1.5
3. 民 生 費	55,961,466	45.6	55,032,978	43.2	928,488	1.7
4. 衛 生 費	9,973,478	8.1	10,045,411	7.9	△ 71,933	△ 0.7
5. 労 働 費	79,455	0.1	72,345	0.1	7,110	9.8
6. 農林水産業費	1,642,571	1.3	1,854,241	1.4	△ 211,670	△ 11.4
7. 商 工 費	1,353,462	1.1	1,595,091	1.2	△ 241,629	△ 15.1
8. 土 木 費	10,358,693	8.5	14,247,495	11.2	△ 3,888,802	△ 27.3
9. 消 防 費	4,260,479	3.5	4,442,185	3.5	△ 181,706	△ 4.1
10. 教 育 費	19,292,374	15.7	21,220,357	16.7	△ 1,927,983	△ 9.1
11. 災 害 復 旧 費	1	0.0	1	0.0	0	0.0
12. 公 債 費	7,842,114	6.4	7,106,437	5.6	735,677	10.4
13. 諸 支 出 金	760,751	0.6	689,709	0.5	71,042	10.3
14. 予 備 費	200,000	0.2	200,000	0.2	0	0.0
歳 出 合 計	122,710,000	100.0	127,325,000	100.0	△ 4,615,000	△ 3.6

①議会費

総額 5億2,282万円、前年度比 1,271万9千円 2.5%増

【主な内訳】

- ・議員報酬・期末手当・共済組合負担金等 3億1,324万2千円 (313万7千円減)
- ・市議会だより配布業務委託料 1,781万2千円 (328万3千円増)
- ・議会だより印刷代 1,373万9千円 (375万円増)

②総務費

総額 104億6,233万6千円、前年度比 1億5,368万7千円 1.5%増

【主な内訳】

- ・市内ネットワーク基盤整備事業 14億6,338万円 (5億8,113万1千円増)
- ・アイラブつくばまちづくり寄附推進業務委託料 3億3,928万6千円 (3,175万1千円増)
- ・自動運転バス実証事業 1億1,200万円 (3,566万8千円減)
- ・電気自動車充電設備設置工事 (終了) (1億2,496万円減)

### ③民生費

総額 559億6,146万6千円、前年度比 9億2,848万8千円 1.7%増

#### 【主な内訳】

- ・ 民間保育所運営委託料 113億639万4千円（13億7,363万7千円増）
- ・ 障害福祉サービス事業 78億2,114万5千円（8億4,105万8千円増）
- ・ 児童手当給付事業 65億3,433万9千円（2億5,286万5千円減）
- ・ 生活保護事業 25億2,421万6千円（2,312万1千円増）
- ・ 介護保険事業特別会計繰出 22億8,643万4千円（3,658万7千円増）
- ・ 医療福祉費（マル福）事業 22億6,327万4千円（7,779万6千円減）
- ・ 茨城県後期高齢者広域連合医療費負担金 17億8,906万9千円（1,010万4千円増）
- ・ 国民健康保険特別会計繰出金 15億381万円（3,590万円増）
- ・ 民間教育施設運営委託料 11億7,028万5千円（229万7千円減）
- ・ 放課後児童クラブ事業費補助金 8億7,756万7千円（1億2,607万4千円増）
- ・ 児童扶養手当給付費 7億1,981万円（372万2千円増）
- ・ 児童福祉施設整備費補助金 6億469万4千円（6億8,285万6千円減）
- ・ 公営児童クラブ運営委託料 4億6,698万4千円（5,275万5千円増）

### ④衛生費

総額 99億7,347万8千円、前年度比 7,193万3千円 0.7%減

#### 【主な内訳】

- ・ サステナスクエア包括的運営管理業務委託料 19億6,163万円（1億1,372万9千円増）
- ・ 地域脱炭素移行・再エネ推進補助金 16億9,079万1千円（1億5,549万7千円増）
- ・ 予防接種事業 10億5,161万1千円（1億4,913万3千円減）
- ・ ごみ収集委託料 10億833万3千円（367万3千円増）
- ・ 各種健診委託料 5億7,589万6千円（1,950万6千円減）
- ・ つくばメモリアルホール長寿命化改修事業 5億655万円（増減なし）
- ・ 焼却残灰最終処分委託料 4億1,804万4千円（増減なし）
- ・ サステナスクエア外周道路舗装工事（終了）（1億652万4千円減）

### ⑤労働費

総額 7,945万5千円、前年度比 711万円 9.8%増

#### 【主な内訳】

- ・ 男性育児休業取得促進奨励金 1,217万円（217万円増）
- ・ 労働環境整備アドバイザー派遣等業務委託料 1,125万3千円（新規）
- ・ 情報ネットワークセンター電気設備修繕工事（終了）（853万6千円減）

### ⑥農林水産業費

総額 16億4,257万1千円、前年度比 2億1,167万円 11.4%減

#### 【主な内訳】

- ・ 多面的機能支払交付金 1億4,036万9千円（170万9千円減）
- ・ 排水路・ため池整備事業 1億3,296万3千円（2,237万円減）
- ・ 転作補助金 8,803万7千円（8,827万円減）

## ⑦商工費

総額 13億5,346万2千円、前年度比 2億4,162万9千円 15.1%減

### 【主な内訳】

- ・産業用地創設事業 1億396万3千円（1,935万9千円増）
- ・まつりつくば補助金 5,487万4千円（660万4千円増）
- ・筑波山観光用水管路改良工事（終了）（1億1,000万円減）

## ⑧土木費

総額 103億5,869万3千円、前年度比 38億8,880万2千円 27.3%減

### 【主な内訳】

- ・道路・街路維持管理事業 18億8,263万8千円（5億2,666万1千円減）
- ・公園維持管理事業 17億8,524万8千円（1億6,929万3千円減）
- ・下水道事業会計繰出金 15億7,036万9千円（4億6,042万6千円減）
- ・道路・街路・橋梁・河川等整備事業 6億8,197万2千円（6億3,663万5千円減）
- ・都市計画道路整備事業 5億7,827万円（3億615万5千円減）
- ・公園施設長寿命化対策事業 1億1,720万9千円（3,073万7千円増）
- ・香取台小学校拡張等用地土地購入費（終了）（13億7,493万1千円減）

## ⑨消防費

総額 42億6,047万9千円、前年度比 1億8,170万6千円 4.1%減

### 【主な内訳】

- ・茨城消防救急無線・指令センター運営協議会負担金 1億499万3千円（5,511万2千円増）
- ・消火栓新設工事負担金 4,400万円（880万円増）
- ・（仮称）中根・金田台地区小学校防災設備整備事業（終了）（5,298万円減）

## ⑩教育費

総額 192億9,237万4千円、前年度比 19億2,798万3千円 9.1%減

### 【主な内訳】

- ・小学校・中学校長寿命化修繕事業 32億9,509万2千円（12億9,583万6千円増）
- ・学校給食材料費 16億8,881万9千円（2億7,938万3千円増）
- ・（仮称）つくば市陸上競技場整備事業 16億8,522万8千円（11億9,433万5千円増）
- ・給食調理業務委託・配送委託料 10億7,537万9千円（3,251万円増）
- ・香取台小学校校舎増築事業 7億2,394万2千円（新規）
- ・（仮称）中根・金田台地区小学校建設事業（終了）（40億5,779万4千円減）

## ⑪公債費

総額 78億4,211万4千円、前年度比 7億3,567万7千円 10.4%増

### 【主な内訳】

- ・元金 72億3,079万4千円（5億3,261万8千円増）
- ・利子 6億1,132万円（2億305万9千円増）

## (3) 歳出 性質別

(単位：千円、%)

性 質 別 名 称	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構 成 比	当初予算額	構 成 比	増 減 額	伸 率
義 務 的 経 費	65,515,674	53.4	61,943,671	48.6	3,572,003	5.8
人 件 費	23,840,094	19.4	23,029,326	18.1	810,768	3.5
扶 助 費	33,833,466	27.6	31,807,908	25.0	2,025,558	6.4
公 債 費	7,842,114	6.4	7,106,437	5.5	735,677	10.4
物 件 費	25,731,785	21.0	25,578,172	20.1	153,613	0.6
維 持 補 修 費	847,062	0.7	1,130,586	0.9	△ 283,524	△ 25.1
補 助 費 等	9,513,970	7.7	9,119,607	7.1	394,363	4.3
積 立 金	760,244	0.6	689,700	0.5	70,544	10.2
投 資 及 び 出 資 金	116,875	0.1	224,954	0.2	△ 108,079	△ 48.0
貸 付 金	71,720	0.1	76,744	0.1	△ 5,024	△ 6.5
繰 出 金	5,918,902	4.8	6,252,706	4.9	△ 333,804	△ 5.3
投 資 的 経 費	14,033,768	11.4	22,108,860	17.4	△ 8,075,092	△ 36.5
普通建設事業	14,033,767	11.4	22,108,859	17.4	△ 8,075,092	△ 36.5
補助事業費	7,687,356	6.3	9,555,093	7.5	△ 1,867,737	△ 19.5
単独事業費	6,293,205	5.1	12,472,164	9.8	△ 6,178,959	△ 49.5
県営事業 負担金	53,206	0.0	81,602	0.1	△ 28,396	△ 34.8
災害復旧事業費	1	0.0	1	0.0	0	0
予 備 費	200,000	0.2	200,000	0.2	0	0.0
歳 出 合 計	122,710,000	100.0	127,325,000	100.0	△ 4,615,000	△ 3.6

### ①義務的経費

総額 655億1,567万4千円、前年度比 35億7,200万3千円 5.8%増

#### 人件費

総額 238億4,009万4千円、前年度比 8億1,076万8千円 3.5%増

##### 【主な内訳】

- ・一般職給料 77億5,130万3千円（2億5,679万7千円増）
- ・一般職手当 75億8,773万2千円（3億8,153万8千円増）
- ・会計年度任用職員報酬・給料・手当・費用弁償 51億1,757万4千円（2億790万1千円増）

#### 扶助費

総額 338億3,346万6千円、前年度比 20億2,555万8千円 6.4%増

##### 【主な内訳】

- ・民間保育所運営委託料 113億639万4千円（13億7,363万7千円増）
- ・障害福祉サービス給付費 78億2,114万5千円（8億4,105万8千円増）
- ・児童手当給付費 65億3,221万5千円（2億5,001万円減）
- ・生活保護扶助費 24億4,610万円（52万円増）
- ・医療福祉費（マル福）扶助費 22億376万7千円（6,805万4千円減）

#### 公債費

総額 78億4,211万4千円、前年度比 7億3,567万7千円 10.4%増

##### 【主な内訳】

- ・元金 72億3,079万4千円（5億3,261万8千円増）
- ・利子 6億1,132万円（2億305万9千円増）

### ②物件費

総額 257億3,178万5千円、前年度比 1億5,361万3千円 0.6%増

##### 【主な内訳】

- ・サステナスクエア包括的運営管理業務委託料 19億6,163万円（1億1,372万9千円増）
- ・給食材料費 16億8,881万3千円（2億7,937万7千円増）
- ・給食調理業務委託・配送委託料 10億7,537万9千円（3,251万円増）
- ・ごみ収集委託料 10億833万3千円（367万3千円減）
- ・予防接種委託料 9億6,588万6千円（6,231万7千円減）
- ・次期庁内ネットワーク基盤賃借料 7億2,826万4千円（新規）
- ・民営児童クラブ委託料 （※） （7億5,149万3千円減）

（※）令和8年度からは、「放課後児童クラブ事業費補助金」として予算計上

### ③維持補修費

総額 8億4,706万2千円、前年度比 2億8,352万4千円 25.1%減

##### 【主な内訳】

- ・道路・街路・橋梁維持補修費 5億2,461万9千円（699万8千円減）
- ・公園施設維持補修費 3,537万円（7,045万6千円減）
- ・教育施設維持補修費 7,890万9千円（増減なし）

#### ④補助費等

総額 95億1,397万円、前年度比 3億9,436万3千円 4.3%増

##### 【主な内訳】

- ・茨城県後期高齢者広域連合医療費負担金 17億8,906万9千円（1,010万4千円増）
- ・地域脱炭素移行・再エネ推進補助金 16億9,079万1千円（1億5,549万7千円増）
- ・放課後児童クラブ事業費補助金（※） 8億7,756万7千円（8億7,756万7千円）  
（※）令和7年度までは、「民営児童クラブ委託料」として予算計上
- ・保育士等处遇改善助成金 4億680万円（2,304万円増）
- ・つくバス運行負担金 3億5,399万5千円（8,212万3千円増）
- ・定額減税補足調整給付金（終了） （3億5,965万円減）

#### ⑤投資及び出資金

総額 1億1,687万5千円、前年度比 1億807万9千円 48%減

##### 【主な内訳】

- ・水道事業会計出資金 1億円（1億円減）

#### ⑥繰出金

総額 59億1,890万2千円、前年度比 3億3,380万4千円 5.3%減

##### 【主な内訳】

- ・介護保険事業特別会計繰出金 22億8,643万4千円（3,658万7千円増）
- ・下水道事業会計繰出金 15億7,036万9千円（4億6,042万6千円減）
- ・国民健康保険特別会計繰出金 15億381万円（3,590万円増）
- ・後期高齢者医療特別会計繰出金 5億5,777万5千円（5,384万7千円増）

#### ⑦投資の経費

総額 140億3,376万8千円、前年度比 80億7,509万2千円 36.5%減

##### 補助事業費

総額 76億8,735万6千円、前年度比 18億6,773万7千円 19.5%減

##### 【主な内訳】

- ・（仮称）つくば市陸上競技場整備工事 11億5,530万2千円（新規）
- ・香取台小学校校舎増築工事 7億1,730万円（新規）
- ・児童福祉施設整備費補助金 6億469万4千円（6億8,285万6千円減）
- ・児童発達支援センター整備工事 6億2,504万7千円（4億746万3千円増）
- ・芸術文化創造拠点整備工事 5億8,169万1千円（1億9,748万3千円増）
- ・（仮称）中根・金田台地区小学校建設工事（終了） （40億5,779万4千円減）

##### 単独事業費

総額 62億9,320万5千円、前年度比 61億7,895万9千円 49.5%減

##### 【主な内訳】

- ・小学校長寿命化改修工事 26億2,123万4千円（10億6,004万8千円増）
- ・中学校長寿命化改修工事 6億3,371万円（2億1,809万1千円増）
- ・旧上郷高校解体工事 5億1,113万1千円（1億1,640万7千円増）
- ・つくばメモリアルホール施設長寿命化改修工事 5億655万円（増減なし）
- ・地域交流センター長寿命化改修工事 2億4,773万1千円（3,785万1千円増）
- ・土地購入費（香取台小学校拡張等用地）（終了） （13億7,493万1千円減）

#### 4 国民健康保険特別会計予算（案）

##### 歳入

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 国民健康保険税	4,949,254	25.7	4,782,214	25.3	167,040	3.5
2. 使用料及び手数料	151	0.0	219	0.0	△ 68	△ 31.1
3. 国庫支出金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4. 県支出金	12,718,191	66.1	12,443,180	65.8	275,011	2.2
5. 財産収入	2,229	0.0	1,115	0.0	1,114	99.9
6. 繰入金	1,503,810	7.8	1,590,653	8.4	△ 86,843	△ 5.5
7. 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
8. 諸収入	73,258	0.4	90,855	0.5	△ 17,597	△ 19.4
歳入合計	19,246,895	100.0	18,908,238	100.0	338,657	1.8

##### 歳出

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 総務費	261,974	1.4	288,298	1.5	△ 26,324	△ 9.1
2. 保険給付費	12,452,359	64.7	12,215,359	64.6	237,000	1.9
3. 国民健康保険金 事業費納付金	6,254,954	32.5	6,110,534	32.3	144,420	2.4
4. 保健事業費	201,953	1.0	219,194	1.2	△ 17,241	△ 7.9
5. 基金積立金	2,229	0.0	1,115	0.0	1,114	99.9
6. 諸支出金	23,426	0.1	23,738	0.1	△ 312	△ 1.3
7. 予備費	50,000	0.3	50,000	0.3	0	0.0
歳出合計	19,246,895	100.0	18,908,238	100.0	338,657	1.8

5 後期高齢者医療特別会計予算（案）

歳入

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 後期高齢者医療保険料	3,158,940	84.6	2,590,095	83.4	568,845	22.0
2. 使用料及び手数料	0	0.0	10	0.0	△ 10	△ 100.0
3. 繰入金	557,775	15.0	503,928	16.2	53,847	10.7
4. 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5. 諸収入	15,636	0.4	10,636	0.4	5,000	47.0
歳入合計	3,732,352	100.0	3,104,670	100.0	627,682	20.2

歳出

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 総務費	92,222	2.5	90,418	2.9	1,804	2.0
2. 後期高齢者医療広域連合納付金	3,619,994	97.0	2,999,116	96.6	620,878	20.7
3. 諸支出金	15,136	0.4	10,136	0.3	5,000	49.3
4. 予備費	5,000	0.1	5,000	0.2	0	0.0
歳出合計	3,732,352	100.0	3,104,670	100.0	627,682	20.2



## 6 作岡財産区特別会計予算（案）

歳入

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 財 産 収 入	6	5.0	4	3.4	2	50.0
2. 繰 入 金	114	95.0	114	96.6	0	0.0
歳 入 合 計	120	100.0	118	100.0	2	1.7

歳出

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 総 務 費	104	86.7	104	88.1	0	0.0
2. 諸 支 出 金	6	5.0	4	3.4	2	50.0
3. 予 備 費	10	8.3	10	8.5	0	0.0
歳 出 合 計	120	100.0	118	100.0	2	1.7

## 7 公平委員会特別会計予算（案）

歳入

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 財 産 収 入	12	1.1	7	0.6	5	71.4
2. 繰 入 金	1,056	98.7	1,077	99.2	△ 21	△ 1.9
3. 繰 越 金	1	0.1	1	0.1	0	0.0
4. 諸 収 入	1	0.1	1	0.1	0	0.0
歳 入 合 計	1,070	100.0	1,086	100.0	△ 16	△ 1.5

歳出

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増 減 額	伸 率
1. 総 務 費	1,035	96.7	1,051	96.8	△ 16	△ 1.5
2. 予 備 費	35	3.3	35	3.2	0	0.0
歳 出 合 計	1,070	100.0	1,086	100.0	△ 16	△ 1.5

# 8 介護保険事業特別会計予算（案）

## 歳入

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構 成 比	当初予算額	構 成 比	増 減 額	伸 率
1. 保 険 料	4,005,978	26.2	3,883,261	26.0	122,717	3.2
2. 使用料及び手数料	50	0.0	70	0.0	△ 20	△ 28.6
3. 国 庫 支 出 金	2,762,039	18.1	2,803,809	18.8	△ 41,770	△ 1.5
4. 支 払 基 金 交 付 金	3,983,302	26.0	3,893,422	26.0	89,880	2.3
5. 県 支 出 金	2,108,824	13.8	2,057,811	13.8	51,013	2.5
6. 財 産 収 入	6,055	0.0	3,008	0.0	3,047	101.3
7. 繰 入 金	2,431,745	15.9	2,298,410	15.4	133,335	5.8
8. 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
9. 諸 収 入	4,138	0.0	3,460	0.0	678	19.6
10. 介護サービス収入	250	0.0	250	0.0	0	0.0
歳 入 合 計	15,302,382	100.0	14,943,502	100.0	358,880	2.4

## 歳出

（単位：千円、％）

款	令和8年度		令和7年度		比 較	
	当初予算額	構 成 比	当初予算額	構 成 比	増 減 額	伸 率
1. 総 務 費	315,326	2.1	318,624	2.2	△ 3,298	△ 1.0
2. 保 険 給 付 費	14,389,290	94.0	14,080,222	94.2	309,068	2.2
3. 地域支援事業費	429,618	2.8	405,715	2.7	23,903	5.9
4. 財政安定化基金 拠 出 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5. 介護サービス費 事 業 費	250	0.0	250	0.0	0	0.0
6. 基 金 積 立 金	6,055	0.0	3,008	0.0	3,047	101.3
7. 諸 支 出 金	107,504	0.7	92,381	0.6	15,123	16.4
8. 福祉保健事業費	24,338	0.2	13,301	0.1	11,037	83.0
9. 予 備 費	30,000	0.2	30,000	0.2	0	0.0
歳 出 合 計	15,302,382	100.0	14,943,502	100.0	358,880	2.4

9 水道事業会計予算（案）

収益的収入

（単位：千円）

款	項	目	予 定 額
1. 水道事業収益			7,351,621
	1. 営業収益		6,872,504
		1. 給水収益	6,310,553
		2. その他の営業収益	561,951
	2. 営業外収益		479,117
		1. 受取利息及び配当金	3,749
		2. 他会計補助金	2,605
		3. 長期前受金戻入	470,537
		4. 雑収益	2,226

収益的支出

（単位：千円）

款	項	目	予 定 額
1. 水道事業費用			6,129,066
	1. 営業費用		5,784,475
		1. 原水及び浄水費	2,596,109
		2. 配水及び給水費	807,612
		3. 業務費	580,292
		4. 総係費	200,640
		5. 減価償却費	1,567,047
		6. 資産減耗費	32,775
	2. 営業外費用		334,896
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	300,677
		2. 雑支出	50
		3. 消費税及び地方消費税	34,169
	3. 特別損失		4,195
		1. その他特別損失	4,195
	4. 予備費		5,500
		1. 予備費	5,500

資本的収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額
1. 資 本 的 収 入			2, 333, 425
	1. 負 担 金		44, 000
		1. 工 事 負 担 金	44, 000
	2. 企 業 債		2, 161, 300
		1. 企 業 債	2, 161, 300
	3. 国 庫 補 助 金		11, 250
		1. 国 庫 補 助 金	11, 250
	4. 出 資 金		116, 875
		1. 出 資 金	116, 875

資本的支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額
1. 資 本 的 支 出			5, 235, 361
	1. 建 設 改 良 費		4, 321, 566
		1. 施 設 整 備 費	2, 234, 711
		2. 施 設 改 良 費	2, 068, 121
		3. 営 業 設 備 費	18, 734
	2. 企 業 債 償 還 金		913, 795
		1. 企 業 債 償 還 金	913, 795

※ 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2, 901, 936千円は、損益勘定留保資金1, 129, 264千円、建設改良積立金1, 540, 439千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額232, 233千円で補填するものとする。

10 下水道事業会計予算（案）

収益的収入

（単位：千円）

款	項	目	予 定 額
1. 下水道事業収益			10,543,458
	1. 営業収益		5,737,482
		1. 下水道使用料	5,268,071
		2. 雨水処理負担金	468,862
		3. その他の営業収益	549
	2. 営業外収益		4,805,976
		1. 受取利息及び配当金	7,872
		2. 他会計補助金	886,524
		3. 補助金	5,031
		4. 他会計負担金	1,200
		5. 長期前受金戻入	3,794,343
		6. 受益者負担金延滞金	581
		7. その他営業外収益	2
		8. 雑収益	291
		9. 消費税及び地方消費税還付金	110,132

収益的支出

（単位：千円）

款	項	目	予 定 額
1. 下水道事業費用			9,904,771
	1. 営業費用		9,318,934
		1. 管路管理費	207,038
		2. ポンプ場管理費	795,200
		3. 雨水管理費	157,037
		4. 業務費	443,522
		5. 総係費	123,409
		6. 流域下水道費	1,568,379
		7. 減価償却費	5,985,590
		8. 資産減耗費	38,759
	2. 営業外費用		573,299
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	573,212
		2. 雑支出	87
	3. 特別損失		2,538
		1. 過年度損益修正損	2,538
	4. 予備費		10,000
		1. 予備費	10,000

資本的収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額
1. 資本的収入			5,325,540
	1. 企業債		3,529,000
		1. 建設企業債	3,529,000
	2. 補助金		1,642,919
		1. 国庫補助金	1,423,950
		2. 他会計補助金	218,969
	3. 負担金等		153,621
		1. 受益者負担金	51,955
		2. 受益者分担金	8,166
		3. 工事負担金	93,500
	4. 固定資産売却代金		0
		1. 機械及び装置売却代金	0

資本的支出

(単位：千円)

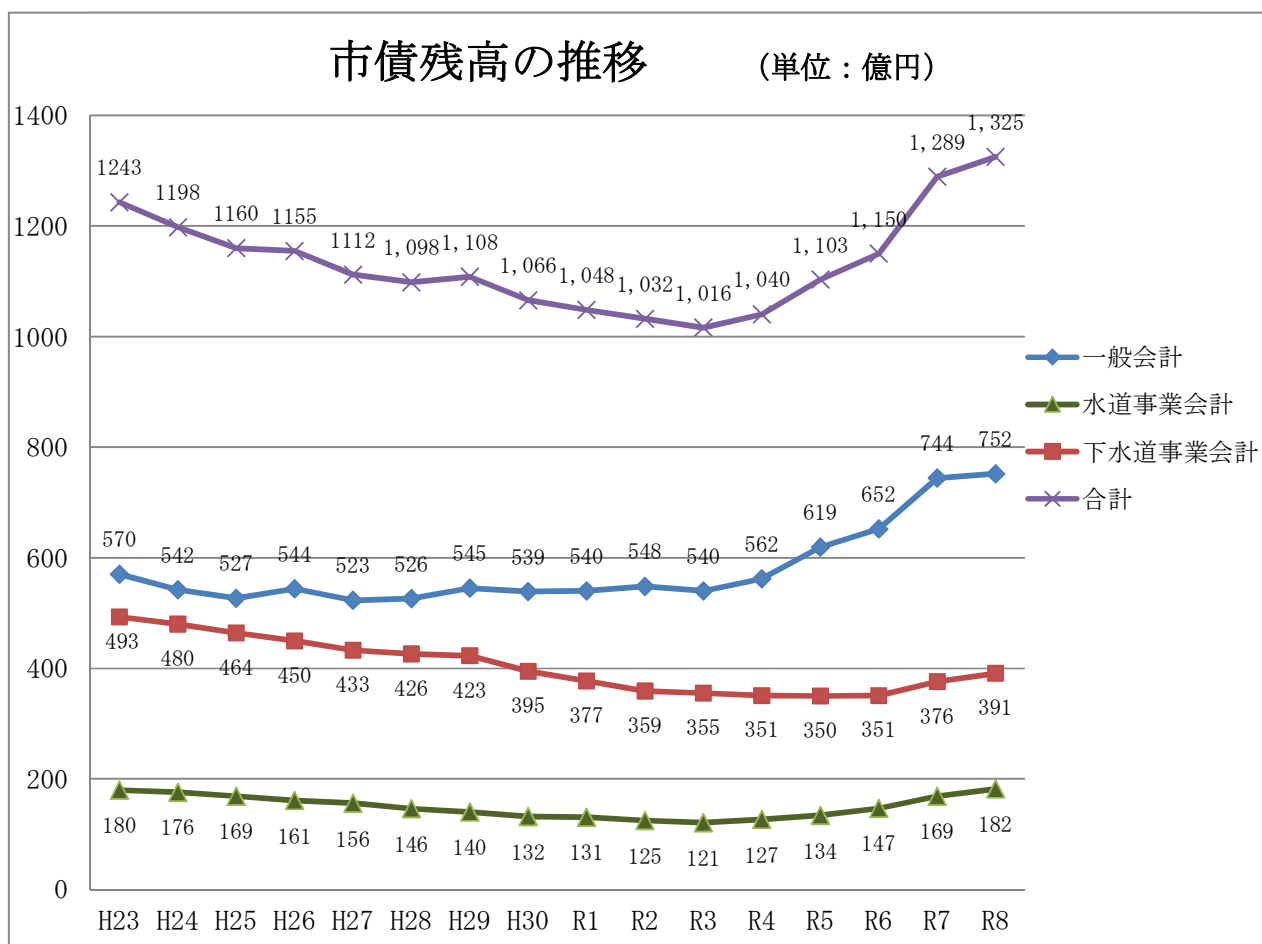
款	項	目	予 定 額
1. 資本的支出			8,770,315
	1. 建設改良費		6,685,289
		1. 管路建設改良費	2,926,147
		2. ポンプ場建設改良費	2,131,588
		3. 雨水建設改良費	502,317
		4. 流域下水道費	615,237
		5. つくばエクスプレス 関連公共下水道費	510,000
	2. 企業債償還金		2,066,076
		1. 企業債償還金	2,066,076
	3. 固定資産購入費		18,950
		1. 固定資産購入費	18,950

※ 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額3,444,775千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額308,276千円、損益勘定留保資金3,136,499千円で補填するものとする。

# 11 市債現在高見込額

(単位：千円)

会 計	令和 7 年度末 現在高見込額	令和 8 年度中増減見込額		令和 8 年度末 現在高見込額	比較増減 (R8末-R7末)
		起債見込額	償還見込額		
一 般 会 計	74,419,484	7,986,800	7,230,794	75,175,490	756,006
水 道 事 業 会 計	16,932,700	2,161,300	913,795	18,180,205	1,247,505
下水道事業会計	37,587,459	3,529,000	2,066,076	39,050,383	1,462,924
合 計	128,939,643	13,677,100	10,210,665	132,406,078	3,466,435



## 12 基金残高見込み一覧

(単位：千円)

基金名称			令和7年度末 現在高見込み	令和8年度当初予算		令和8年度末 現在高見込み
				積立	取崩	
一般会計	つくば市財政調整基金		5,578,208	16,519	0	5,594,727
	つくば市減債基金		846	3	0	849
	つくば市奨学金基金		6,881	20	4,800	2,101
	つくば市公共施設整備基金		658,923	1,425	477,695	182,653
	つくば市国際交流基金		11,886	30	0	11,916
	つくば市つくばエクスプレス対策基金		63,651	159	30,000	33,810
	つくば市福祉振興基金		201,742	640	40,698	161,684
	つくば市学校教育施設整備基金		2,260,719	4,684	941,804	1,323,599
	アイラブつくばまちづくり寄附基金		340,303	681,928	469,545	552,686
	つくば市地域雇用創出推進基金		10,639	27	10,647	19
	つくば市医療環境整備基金		86,283	321	42,000	44,604
	つくば市環境都市推進基金		12,898	32	0	12,930
	つくばこどもの青い羽根基金		25,781	15,036	23,227	17,590
	つくば市森林環境譲与税基金		45,303	37,080	67,045	15,338
	つくば市地方創生応援基金		30,952	2,082	1,602	31,432
	つくば市産業用地創出推進基金		100,125	250	0	100,375
	小計		9,435,140	760,236	2,109,063	8,086,313
	特別会計	つくば市国民健康保険支払準備基金		25,710	2,229	0
作岡財産区基金		2,334	6	114	2,226	
つくば市等公平委員会基金		4,279	12	1,056	3,235	
つくば市介護給付費準備基金		2,396,205	6,055	145,311	2,256,949	
小計		2,428,528	8,302	146,481	2,290,349	
定額運用基金	つくば市土地開発基金	預金	180,732	514	0	181,246
		土地	24,706	0	0	24,706
		計	205,438	514	0	205,952
	つくば市高額療養費貸付基金		25,000	0	0	25,000
	つくば市高額介護サービス費貸付基金		3,000	0	0	3,000
	つくば市国民健康保険出産費資金貸付基金		5,000	0	0	5,000
	小計		238,438	514	0	238,952
合計			12,102,106	769,052	2,255,544	10,615,614