

令和 8 年度（2026 年度）

甲賀広域行政組合 一般会計

# 当初予算説明書

■ 予算規模

一般会計予算総額：42 億 3,441 万 1 千円  
(前年度比 +5 億 683 万 4 千円／+13.6%)

■ 予算増額の主な理由

消防費の増額

指令系設備中間更新工事、消防車両更新、庁舎空調設備改修（2 箇年事業）

公債費の増額

ごみ処理施設基幹的設備改良事業等の元金償還開始

■ 歳入のポイント

構成市負担金：33 億 8,912 万円  
使用料・手数料：3 億 4,561 万 3 千円  
組合債（消防債）：3 億 1,450 万円

■ 歳出のポイント（目的別）

消防費：24 億 9,060 万 9 千円  
衛生費：11 億 5,583 万 6 千円  
総務費：1 億 5,289 万 3 千円  
公債費：4 億 3,123 万 9 千円

■ 将来負担の状況

地方債現在高（令和 8 年度末見込）：25 億 5,556 万 4 千円  
衛生関係は減少傾向  
消防関係は設備更新により一時的に増加

■ 令和 8 年度予算の要点

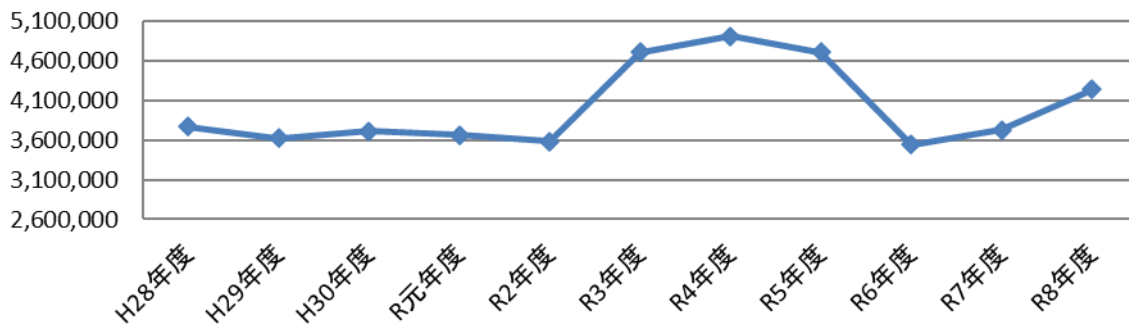
消防・防災体制の強化を最優先し、  
衛生施設の安定運営と将来を見据えた投資を行う予算

## 令和8年度当初予算の概要

一般会計予算 42億3,441万1千円 (前年度比 5億683万4千円増)

一般会計当初予算額は、42億3,441万1千円で、対前年度比較で5億683万4千円(13.6%)の増加となりました。

### 当初予算額推移



(単位:千円)										
H28年度	H29年度	H30年度	R元年度	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度
3,766,990	3,622,889	3,708,543	3,660,798	3,583,118	4,711,567	4,908,230	4,710,896	3,537,575	3,727,577	4,234,411

### 歳入予算

〈分担金及び負担金〉 対前年度比2億2,677万円(7.17%)の増  
構成市からの負担金が33億8,912万円となっています。

〈使用料及び手数料〉 対前年度比1,226万8千円(3.43%)の減  
衛生関係のし尿処理・ごみ処分手数料、消防関係の申請・証明手数料等あわせて3億4,561万3千円となっています。

〈県支出金〉 対前年度比37万円(4.01%)の増  
滋賀県消防学校派遣教官負担金が960万円となっています。

〈諸収入〉 対前年度比693万8千円(4.01%)の減  
衛生関係の市指定ごみ袋販売収入、消防関係の高速道路支弁金等あわせて1億6,597万8千円となっています。

〈組合債〉 対前年度比3億円(2068.97%)の増  
Jアラート受信機更新、水槽付消防ポンプ自動車の更新、指令系設備中間更新工事、本部庁舎棟空調設備改修事業に係る消防債が3億1,450万円となっています。

歳入

(単位：千円)

	令和8年度		令和7年度		対前年度比較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増減額	対前年比較
分担金及び負担金	3,389,120	80.04%	3,162,350	84.84%	226,770	107.17%
議会関係負担金	834	0.02%	978	0.03%	△ 144	85.28%
総務関係負担金	152,286	4.50%	119,005	3.76%	33,281	127.97%
清掃関係負担金(経常)	992,322		870,772		121,550	113.96%
清掃関係負担金	656,506	19.37%	641,359	20.28%	15,147	102.36%
基幹の設備改良事業負担金	335,816	9.91%	229,413	7.25%	106,403	146.38%
清掃関係負担金(建設)	9,962	0.29%	9,946	0.31%	16	100.16%
清掃関係建設負担金	9,962	0.29%	9,946	0.31%	16	100.16%
消防関係負担金	2,233,716	65.91%	2,136,899	67.57%	96,817	104.53%
消防関係建設負担金	0	0.00%	24,750	0.78%	△ 24,750	—
使用料及び手数料	345,613	8.16%	357,881	9.60%	△ 12,268	96.57%
行政財産使用料	891	0.26%	881	0.25%	10	101.14%
し尿処理手数料	69,888	20.22%	74,976	20.95%	△ 5,088	93.21%
浄化槽汚泥処分手数料	9,744	2.81%	9,804	2.73%	△ 60	99.39%
ごみ処分手数料	258,090	74.68%	265,220	74.11%	△ 7,130	97.31%
消防手数料	7,000	2.03%	7,000	1.96%	0	100.00%
県支出金	9,600	0.23%	9,230	0.25%	370	104.01%
消防費負担金	9,600	100.00%	9,230	100.00%	370	104.01%
繰越金	9,500	0.22%	9,500	0.25%	0	100.00%
諸収入	165,978	3.92%	172,916	4.64%	△ 6,938	95.99%
預金利子	200	0.12%	50	0.03%	150	400.00%
雇用保険掛金	57	0.03%	40	0.02%	17	142.50%
広告料	80	0.05%	80	0.05%	0	100.00%
団体保険事務手数料	596	0.36%	656	0.38%	△ 60	90.85%
し尿くみ取券取扱業務負担金	0	0.00%	40	0.02%	△ 40	0.00%
市指定ごみ袋販売収入	149,245	89.92%	156,826	90.69%	△ 7,581	95.17%
市指定ごみ袋広告掲載料	720	0.44%	720	0.43%	0	100.00%
防災ヘリ運航調整交付金	1,000	0.60%	1,000	0.58%	0	100.00%
防災航空隊派遣職員助成金	7,000	4.22%	8,500	4.92%	△ 1,500	82.35%
高速道路支弁金	5,900	3.55%	4,323	2.50%	1,577	136.48%
その他雑入	1,180	0.71%	681	0.39%	499	173.27%
組合債	314,500	7.43%	14,500	0.39%	300,000	2168.97%
消防債	314,500	100.00%	14,500	100.00%	300,000	2168.97%
財産収入	100	0.00%	1,200	0.03%	△ 1,100	8.33%
合計	4,234,411		3,727,577		506,834	113.60%

## 歳出予算

### 目的別

〈議会費〉 対前年度比 14 万 4 千円 (14.72%) の減

議員報酬、費用弁償、議会の開会に要する費用等 83 万 4 千円となっています。

〈総務費〉 対前年度比 3,337 万 3 千円 (27.92%) の増

人事・給与、財務・会計等管理事務、各種システムに要する経費、人件費等 1 億 5,289 万 3 千円となっています。

〈衛生費〉 対前年度比 21 万円 (0.02%) の増

し尿、浄化槽汚泥、可燃ごみ等の処理、市指定ごみ袋の製造、流通販売に係る経費、施設の維持補修、人件費等 11 億 5,583 万 6 千円となっています。

〈消防費〉 対前年度比 3 億 7,292 万 9 千円 (17.61%) の増

研修費、貸与品費、庁舎管理費、消防活動に要する備品、指令システム等の保守費用、点検整備費用、高機能消防指令システム中間更新、人件費等 24 億 9,060 万 9 千円となっています。

〈公債費〉 対前年度比 1 億 46 万 6 千円 (30.37%) の増

元利償還金 衛生関係 3 億 3,706 万 2 千円、消防関係 9,397 万 7 千円、一時借入金利息 20 万円をあわせて 4 億 3,123 万 9 千円となっています。

〈予備費〉 対前年度比 0 円

緊急な対応が必要となったときのための経費 300 万円となっています。

### 性質別

〈人件費〉 対前年度比 1 億 3,675 万 2 千円 (6.89%) の増

特別職の他、総務部門 11 人、衛生部門 19 人、消防部門 210 人の人件費 21 億 2,064 万 7 千円となっています。

〈物件費〉 対前年度比 8,673 万 8 千円 (8.25%) の減

衛生関係のし尿、ごみ等の処理に必要な光熱水費、薬剤費、燃料費、市指定ごみ袋の製造、流通販売に係る費用、消防関係の消防活動に要する消耗品、消防車両の点検整備費、指令システム等の保守費用、職員研修費等 9 億 6,505 万 5 千円となっています。

〈扶助費〉 対前年度比 173 万 6 千円 (4.72%) の減

児童手当 3,501 万円となっています。

〈維持補修費〉 対前年度比 3,799 万 3 千円 (22.35%) の増

し尿処理、ごみ処理施設、消防庁舎等施設や設備の修繕、維持に係る費用が 2 億 801 万 1 千円となっています。

〈補助費等〉 対前年度比 47 万 5 千円 (1.34%) の増

衛生関係の大阪湾圏域広域処理場整備事業負担金、消防関係の滋賀県消防学校負担金等 3,579 万 5 千円となっています。

## 歳出

(単位：千円)

科 目	令和8年度		令和7年度		対前年度比較	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増減額	対前年比較
1. 議会費	834	0.02%	978	0.03%	△ 144	85.28%
人件費	470	56.35%	470	48.06%	0	100.00%
物件費	364	43.65%	508	51.94%	△ 144	71.65%
2. 総務費	152,893	3.61%	119,520	3.21%	33,373	127.92%
人件費	113,046	73.94%	87,128	72.90%	25,918	129.75%
扶助費	2,240	1.47%	1,320	1.10%	920	169.70%
物件費	20,744	13.57%	22,729	19.02%	△ 1,985	91.27%
補助費等	16,863	11.02%	8,343	6.98%	8,520	202.12%
3. 衛生費	1,155,836	27.30%	1,155,626	31.00%	210	100.02%
人件費	168,268	14.56%	189,238	16.38%	△ 20,970	88.92%
扶助費	860	0.06%	2,100	0.17%	△ 1,240	40.95%
普通建設事業費	9,962	0.86%	18,014	1.56%	△ 8,052	55.30%
物件費	770,743	66.68%	777,176	67.25%	△ 6,433	99.17%
維持補修費	198,886	17.21%	162,018	14.02%	36,868	122.76%
補助費等	7,117	0.63%	7,080	0.61%	37	100.52%
4. 消防費	2,490,609	58.82%	2,117,680	56.81%	372,929	117.61%
人件費	1,838,863	73.83%	1,707,059	80.61%	131,804	107.72%
扶助費	31,910	1.28%	33,326	1.57%	△ 1,416	95.75%
普通建設事業費	425,692	17.09%	98,018	4.63%	327,674	434.30%
物件費	173,204	6.95%	251,380	11.87%	△ 78,176	68.90%
維持補修費	9,125	0.37%	8,000	0.38%	1,125	114.06%
補助費等	11,815	0.48%	19,897	0.94%	△ 8,082	59.38%
5. 公債費	431,239	10.18%	330,773	8.87%	100,466	130.37%
6. 予備費	3,000	0.07%	3,000	0.08%	0	100.00%
合 計	4,234,411		3,727,577		506,834	113.60%
義務的経費	2,586,896	61.09%	2,351,414	63.08%	235,482	110.01%
人件費	2,120,647	50.08%	1,983,895	53.22%	136,752	106.89%
扶助費	35,010	0.83%	36,746	0.99%	△ 1,736	95.28%
公債費	431,239	10.18%	330,773	8.87%	100,466	130.37%
投資的経費	435,654	10.29%	116,032	3.11%	319,622	375.46%
普通建設事業費	435,654	10.29%	116,032	3.11%	319,622	375.46%
その他の経費	1,211,861	28.62%	1,260,131	33.82%	△ 48,270	96.17%
物件費	965,055	22.79%	1,051,793	28.22%	△ 86,738	91.75%
維持補修費	208,011	4.91%	170,018	4.56%	37,993	122.35%
補助費等	35,795	0.85%	35,320	0.95%	475	101.34%
予備費	3,000	0.07%	3,000	0.09%	0	100.00%

〈普通建設事業費〉 対前年度比 3 億 1,962 万 2 千円 (275.46%) の増

衛生関係のごみ処理施設新設に係る施設基本構想策定業務委託、Jアラート受信機更新業務委託、水槽付消防ポンプ自動車の更新、指令系設備中間更新工事、本部庁舎棟空調設備改修事業等あわせて 4 億 3,565 万 4 千円となっています。

〈公債費〉 対前年度比 1 億 46 万 6 千円 (30.37%) の増

元利償還金 衛生関係 3 億 3,706 万 2 千円、消防関係 9,397 万 7 千円、一時借入金利息 20 万円をあわせて 4 億 3,123 万 9 千円となっています。

〈予備費〉 対前年度比 0 円

緊急な対応が必要となったときのための経費 300 万円となっています。

最後に将来世代の負担となる地方債現在高についてです。

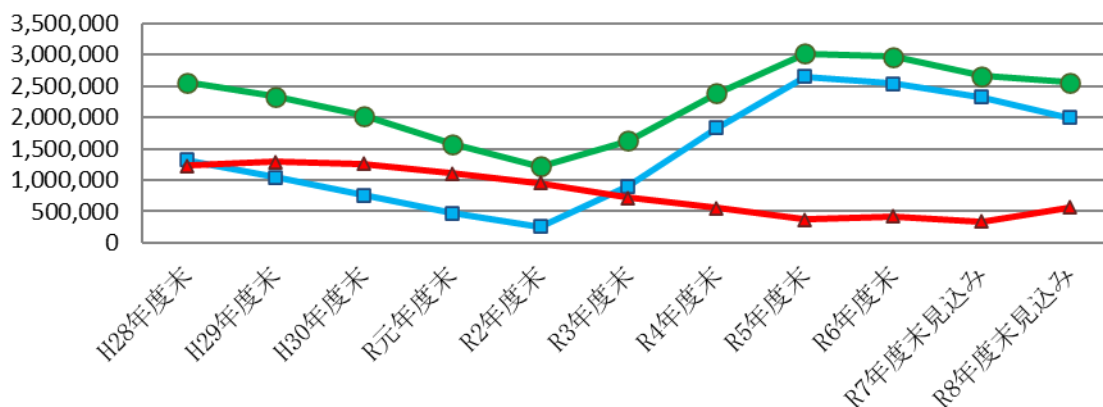
地方債現在高は、令和 8 年度末見込額で 25 億 5,556 万 4 千円となります。

衛生債においては、既設建設分の償還が順次進んでおり減少となっています。

消防債においては、消防車両の更新等に係る償還が進んでいますが、指令系設備中間更新工事等、令和 8 年度の新規借入が増えることから増加となっています。

## 地方債現在高

● 全体    ■ 衛生関係    ▲ 消防関係



	H28年度末	H29年度末	H30年度末	R元年度末	R2年度末	R3年度末	R4年度末	R5年度末	R6年度末	R7年度末見込み	R8年度末見込み
全体	2,558,001	2,334,125	2,025,100	1,580,409	1,217,427	1,628,546	2,384,735	3,021,547	2,968,733	2,659,498	2,555,564
衛生関係	1,325,140	1,044,715	759,703	471,285	259,690	907,263	1,830,513	2,653,961	2,543,888	2,319,509	1,992,556
消防関係	1,232,861	1,289,410	1,265,397	1,109,124	957,737	721,283	554,222	367,586	424,845	339,989	563,008

## 歳入

(単位：千円)

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	1. 分担金及び負担金 1. 負担金 1. 議会関係負担金	834	978	85.28% △144	8

平等割 100%

甲賀市 417 千円 (50.00%)  
 湖南省 417 千円 (50.00%)

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	1. 分担金及び負担金 1. 負担金 2. 総務関係負担金	152,286	119,005	127.97% 33,281	8

平等割 20%、人口割 80%

甲賀市 90,458 千円 (59.40%)  
 湖南省 61,828 千円 (40.60%)

※ R7.10.1 現在 住民基本台帳人口

甲賀市 87,125 人  
 湖南省 53,954 人

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	1. 分担金及び負担金 1. 負担金 3. 清掃関係負担金	992,322	870,772	113.96% 121,550	8

清掃関係経常負担金

656,506 千円

利用割 100% (し尿処理実績、ごみ処理実績)

甲賀市 452,159 千円 (71.92%)  
 湖南省 184,347 千円 (28.08%)

ごみ処理施設基幹の設備改良事業負担金

335,816 千円

利用割 100% (ごみ処理実績)

甲賀市 215,426 千円 (64.15%)  
 湖南省 120,390 千円 (35.85%)

※ 令和6年度 し尿処理実績量

甲賀市 19,325,040ℓ

湖南省 2,921,990ℓ

令和8年度し尿処理に係る経費率 34.19%

※ 令和6年度 ごみ処理実績量

甲賀市 22,024.97t

湖南省 12,306.26t

令和8年度ごみ処理に係る経費率 65.81%

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	1. 分担金及び負担金 1. 負担金 4. 清掃関係建設負担金	9,962	9,946	100.16% 16	8

清掃関係建設負担金 9,962 千円

平等割 20%、人口割 80%

甲賀市 5,917 千円 (59.40%)

湖南省 4,045 千円 (40.60%)

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	1. 分担金及び負担金 1. 負担金 5. 消防関係負担金	2,233,716	2,136,899	104.53% 96,817	8

消防関係基準財政需要額割 100%

甲賀市 1,434,939 千円 (64.24%)

湖南省 798,777 千円 (35.76%)

※ 令和7年度 負担金割合算定消防費基準財政需要額

甲賀市 1,500,871 千円

湖南省 835,318 千円

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	1. 分担金及び負担金 1. 負担金 6. 消防関係建設負担金	0	24,750	△24,750	8

所在地の市 100%

歳	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
入	2. 使用料及び手数料 1. 使用料 1. 行政財産使用料	891	881	101.14% 10	8

施設使用料、電柱敷地料、自動販売機設置料を計上しています。

歳	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
入	2. 使用料及び手数料 2. 手数料 1. 清掃手数料	337,722	350,000	96.49% △12,278	8

衛生事務に係る、し尿処理手数料、浄化槽汚泥手数料及びごみ処分手数を計上しています。

し尿処理手数料	69,888 千円
従量 20ℓごとに 240 円	
臨時 1 回につき従量手数料に加算 720 円	
浄化槽汚泥処分手数料	9,744 千円
1. 8kℓ積載車 1 台 1,030 円	
3. 6kℓ積載車 1 台 2,060 円	
ごみ処分手数料	258,090 千円
家庭系 指定袋によらないもの 10kg ごとに 50 円	
事業系 指定袋によらないもの 10kg ごとに 220 円	

歳	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
入	2. 使用料及び手数料 2. 手数料 2. 消防手数料	7,000	7,000	100.00% 0	8

消防事務に係る、危険物許認可事務手数料、り災証明等手数料を計上しています。

許認可手数料等	7,000 千円
危険物許認可事務手数料	
り災証明等手数料	

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	3. 県支出金 1. 県負担金 1. 消防費県負担金	9,600	9,230	104.01% 370	8

滋賀県消防学校派遣教官負担金

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	4. 繰越金 1. 繰越金 1. 繰越金	9,500	9,500	100.00% 0	9

総務関係	1,000 千円
清掃関係	3,500 千円
消防関係	5,000 千円

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	5. 諸収入 1. 預金利子 1. 預金利子	200	50	400.00% 150	9

歳計現金預金利子

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	5. 諸収入 2. 雑入 1. 雑入	165,778	172,866	95.90% △7,088	9

市指定ごみ袋販売収入、滋賀県防災ヘリコプター運航調整交付金・派遣元助成金、高速道路支弁金、広告料など他の科目に属さない収入を計上しています。

市指定ごみ袋販売収入	149,245 千円
市指定ごみ袋広告料	720 千円
滋賀県防災ヘリコプター運航調整交付金	1,000 千円
滋賀県防災ヘリコプター運航連絡協議会派遣元助成金	7,000 千円
高速道路支弁金	5,900 千円

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	6. 組合債 1. 組合債 1. 消防債	314,500	14,500	2,168.97% 300,000	9

防災対策事業債 充当率 75%

Jアラート受信機更新

事業費 2,522 千円

起債予定額： 1,800 千円

一般財源予定額： 722 千円

防災対策事業債 充当率 75%

水槽付消防ポンプ自動車(水口)

事業費 73,370 千円

起債予定額： 53,900 千円

一般財源予定額： 19,470 千円

防災対策事業債 充当率 75%

指令系設備中間更新工事

事業費 256,570 千円

起債予定額： 192,400 千円

一般財源予定額： 64,170 千円

一般単独事業・一般事業債

総事業費 422,780 千円

消防・防災施設整備事業 充当率 75%

(令和8・9年度合計額)

消防本部庁舎棟空調設備改修工事・施工監理業務

令和8年度事業費 93,230 千円

工事 91,900 千円

施工監理 1,330 千円

起債予定額： 66,400 千円

一般財源予定額： 26,830 千円

歳入	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	7. 財産収入 1. 財産売払収入 1. 物品売払収入	100	1,200	8.33% △1,100	10

鉄スクラップの売却 100 千円

## 歳出

(単位：千円)

歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	1. 議会費 1. 議会費 1. 議会費	834	978	85.28% △144	11
	一般財源	834			

議会費においては、組合議会活動に要する経費で、議員報酬、費用弁償、その他議会の開会に要する費用を計上しています。

令和8年度においては、定例会2回(3月及び9月)、臨時会4回を見込み計上しています。

議員報酬(議長、副議長及び議員8人)	470千円
議会開会に係る費用弁償	24千円
会議録作成システム使用料	132千円
その他 図書追録、消耗品費等	

歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	2. 総務費 1. 総務管理費 1. 一般管理費	152,464	119,009	128.11% 33,455	11
	一般財源	152,464			

総務費 一般管理費においては、組合全般に係る人事・給与、財務・会計等の管理事務に要する経費、各種システムに要する経費、事務局職員の人件費等を計上しています。

特別職報酬(正副管理者、情報公開、個人情報保護、行政不服審査会委員)	294千円
職員11人の人件費(給料、手当、共済費) ※児童手当除く	112,602千円
顧問弁護士委託	660千円
EAP(従業員支援プログラム)等業務委託	1,518千円
公文書管理支援委託	711千円
情報セキュリティ支援委託	121千円
地方公会計支援委託	300千円
例規管理システム使用料及びデータ更新委託	1,967千円
人事・給与管理システム賃借料及び保守委託	1,633千円
財務会計システム使用料(保守委託料は使用料に含む)	1,677千円
構成市派遣職員負担金	16,554千円

組合ネットワーク・サーバー管理 ※組合全体のネットワーク経費	5,508 千円
データセンター使用料	( 528 千円)
サーバー・ネットワーク機器賃借料	(4,230 千円)
ネットワーク等管理委託	( 750 千円)
グループウェア使用料	888 千円
複合機使用料	240 千円
公用車3台賃借料	706 千円
その他 消耗品費、通信運搬費等	

歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	2. 総務費 2. 監査委員費 1. 監査委員費	429	511	83.95% △82	14
	一般財源	429			

総務費 監査委員費においては、定期監査、決算審査及び出納検査の実施に要する経費、監査委員の報酬、都市監査委員会の会費、負担金等を計上しています。都市監査委員会主催の総会・研修会等への参加を予定しています。

監査委員2人の報酬	150 千円
都市監査委員会会費、負担金	49 千円
監査委員費用弁償、職員旅費	212 千円
その他 消耗品費等	

都市監査委員会総会・研修会等

- R8.5 滋賀県都市監査委員会定期総会 (大津市)
- R8.5 近畿地区都市監査委員会総会・研修会 (大阪府摂津市)
- R8.8 全国都市監査委員会総会・研修会 (香川県高松市)
- R9.1 近畿・北陸・東海三地区共催都市監査事務研修会 (福井県福井市)

歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	3. 衛生費 1. 清掃費 1. 清掃総務費	337,813	338,601	99.77% △788	14
	特定財源	69,888	し尿処理手数料	69,888	
	一般財源	267,925			

衛生費 清掃総務費においては、衛生業務に従事している職員の人件費、し尿の収集運搬業務の委託費、排ガス、水質等の分析業務委託に係る経費等を計上しています。

また、し尿の収集、運搬及び処分手数料の徴収方法について、これまでの汲み取り券制度を廃止し、令和7年度から口座振替等による後納制度に移行しています。

職員 19 人の人件費（給料、手当、共済費） ※児童手当除く	168,268 千円
し尿の収集・運搬業務委託	141,515 千円
分析業務委託	5,110 千円

適正な施設運営及び周辺環境への調査を行うため、ダイオキシン類、排ガス、水質、重金属、臭気、騒音、振動、ごみ質等の測定、分析を行っています。

その他 事務機器使用料、消耗品費等

歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	3. 衛生費 1. 清掃費 2. し尿処理費	126,246	125,131	100.89% 1,115	17
	特定財源	9,744	浄化槽汚泥処分手数料	9,744	
	一般財源	116,502			

衛生費 し尿処理費においては、衛生センター第1施設で行っているし尿、浄化槽汚泥の処理に要する経費を計上しています。

し尿処理施設の運転管理については、平成27年度から民間事業者に全面的に委託しています。

し尿処理施設運転管理業務委託

運転管理業務委託

27,192 千円

本年度予定している主な事業

前処理設備点検整備工事

7,064 千円

汚泥処理設備点検整備工事

5,978 千円

消耗品、修繕関係

燃料費（ガス他）

345 千円

光熱水費（電気、水道）

28,876 千円

薬剤費（ポリ硫酸第二鉄、苛性ソーダ、メタノール、次亜塩素酸ソーダ、高分子凝集剤、活性炭等）

20,812 千円

修繕料

18,713 千円

その他設備消耗品等



歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	3. 衛生費 1. 清掃費 3. ごみ処理費	681,815	681,948	99.98% △133	18
	特定財源	408,055	ごみ処分手数料	258,090	
			ごみ袋収入	149,245	
			ごみ袋広告料	720	
	一般財源	273,760			

衛生費 ごみ処理費においては、衛生センター第2施設で行っている可燃ごみ等の処理に要する経費を計上しています。

ごみ処理施設は、平成7年度の稼働から31年目となりますが、令和5年度に基幹的設備改良工事が完了し、各設備・機器の機能回復と施設の延命化を図ることができました。

また、令和6年度からごみ処理施設の運転管理を民間事業者へ委託し、適正かつ効率的な施設運営に努めています。

#### ごみ処理施設関係委託

ごみ処理施設運転管理業務委託	55,000 千円
ごみ処理施設 粗大ごみ処理設備・焼却灰処理設備管理業務委託	20,295 千円

#### 焼却灰処分（大阪湾広域臨海環境整備センターへ搬入）

大阪湾フェニックス焼却灰処分手数料	45,406 千円
焼却灰運搬委託	24,061 千円
大阪湾フェニックス建設負担金	4,681 千円

#### 本年度予定している主な事業

定期点検整備工事	149,217 千円
----------	------------

#### 消耗品、修繕関係

燃料費(A重油他)	6,488 千円
光熱水費(電気、水道)	108,468 千円
薬剤費(脱塩剤、重金属固定化剤、尿素水等)	68,903 千円
修繕料	19,064 千円
その他設備消耗品等	

#### 市指定ごみ袋取扱業務関係

市指定ごみ袋製造(購入費)	36,944 千円
市指定ごみ袋販売手数料	33,690 千円

歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	3. 衛生費 1. 清掃費 4. ごみ処理施設整備事業費	9,962	9,946	100.16% 16	20
	一般財源	9,962			

衛生費 ごみ処理施設整備事業費においては、新ごみ処理施設に係る経費を計上しています。

新施設の整備に関して、ごみ処理の方法、建設候補地の選定など、調査研究及び検討を進めていきます。

甲賀市湖南省市新ごみ処理施設整備検討委員会委員報酬	48 千円
甲賀市湖南省市新ごみ処理施設整備検討委員会委員費用弁償	14 千円
施設基本構想策定業務委託	9,900 千円

歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	4. 消防費 1. 消防費 1. 常備消防費	1,983,553	1,870,223	106.06% 113,330	20
	特定財源	30,500	消防許認可手数料 7,000 滋賀県消防学校派遣教官負担金 9,600 高速道路支弁金 5,900 県防災ヘリコプター運航連絡協議会派遣元助成金 7,000 県防災ヘリコプター運航調整交付金 1,000		
	一般財源	1,953,053			

消防費 常備消防費においては、消防職員 210 人に係る人件費、研修費、旅費、貸与品費、また、署所間をつなぐ回線をはじめとする通信運搬費、庁舎管理費等の経費を計上しています。

職員 210 人の人件費（給料、手当、共済費） ※児童手当除く	1,838,863 千円
県消防学校、消防大学校、救命士研修所等に係る受講負担金	4,940 千円
旅費	3,931 千円
職員健康管理業務委託	4,247 千円
職員貸与品費	3,367 千円
本部、各署の庁舎管理関係	
燃料費（庁用重油、灯油、ガス代）	6,700 千円
光熱水費（電気、水道、下水道代）	23,964 千円
通信運搬費（電話、携帯電話、消防専用線回線、郵送料）	13,971 千円
庁舎管理業務委託（庁舎清掃、庁舎総合管理業務、可燃性ごみ収集運搬、感染性廃棄物処理等）	8,073 千円
その他 消耗品、手数料、保険料、使用料・賃借料、各種負担金等	



歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	4. 消防費 1. 消防費 2. 消防施設費	507,056	222,707	227.68% 284,349	23
	特定財源	314,500	地方債	314,500	
	一般財源	192,556			

消防費 消防施設費においては、消防車両等 39 台に係る消耗品、ガソリン等の燃料費、点検整備費用、また、救急・救助活動等に必要な備品、消耗品等の経費を計上しています。

令和 8 年度においては、Jアラート受信機の更新、水槽付消防ポンプ自動車の更新（水口消防署）、指令系設備中間更新工事、本部庁舎棟空調設備改修工事（令和 8・9 年度 2 箇年事業）等を行います。

#### 本年度予定している主な事業

Jアラート受信機の更新（起債予定）	2,522 千円
水槽付消防ポンプ自動車の更新（水口）	73,370 千円
指令系設備中間更新工事	256,570 千円
本部庁舎棟空調設備改修工事・施工監理業務	93,230 千円
蛍光灯 LED 化工事（信楽）	6,104 千円

#### 消防活動関係

消耗品（車両関係、消火・訓練・救急・救助活動、指令装置用）	11,683 千円
燃料費（車両用ガソリン・軽油、可搬ポンプ、チェーンソー用混合油）	10,008 千円
修繕料（車検、法定点検、車両機器等修理）	10,439 千円
手数料・保険料（車検代行、機器検査、酸素・空気ボンベ検査充填、自動車保険等）	8,445 千円
消防緊急通信指令施設関係保守（通信指令システム、デジタル無線、車両動態管理装置等）	27,173 千円
賃借料（公用車）	621 千円
その他 消防活動用備品、化学薬剤等	

歳	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
出	4. 消防費 1. 消防費 3. 消防庁舎建設費	0	24,750	△24,750	25
	一般財源	0			

消防費 消防庁舎建設費においては、令和7年度は消防庁舎建設等に係る経費を計上して  
 いました。しかしながら、湖南中央消防署の整備事業につきましては、湖南省にて現候補  
 地での土地の購入を断念されたことを受け、本組合においても現候補地での整備事業を断  
 念することとなりました。今後は、湖南省と本組合が連携し、速やかに整備事業を進める  
 ものとしています。

歳出	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
	5. 公債費 1. 公債費 1. 元金	418,434	317,236	131.90% 101,198	25
	一般財源	418,434			

公債費 元金においては、地方債の償還に要する経費のうちの元金分を計上しています。

平成 27 年度借入の薬剤供給設備改修事業、平成 30 年度借入の全国瞬時警報システム受信機、はしご付消防自動車に係る償還が終わり、令和 5 年度借入のごみ処理施設基幹的設備改良事業、令和 6 年度借入の救助工作車の元金償還が始まります。

#### 地方債償還金元金

衛生関係 5 件 326,953 千円

H28 井戸改修事業

R2 ごみ処理施設基幹的設備改良事業

R3 ごみ処理施設基幹的設備改良事業

R4 ごみ処理施設基幹的設備改良事業

R5 ごみ処理施設基幹的設備改良事業 [新規]

消防関係 8 件 91,481 千円

H14 信楽消防署

H16 甲賀分署・湖南石部分署

R1 高規格救急自動車 2 台、非常用電源(自家発電設備) 3 基

R2 救助工作車、非常用電源(自家発電設備)

R3 災害対応特殊救急自動車、消防ポンプ自動車

R4 高規格救急自動車・消防ポンプ自動車

R5 高規格救急自動車

R6 救助工作車 [新規]

歳	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
出	5. 公債費 1. 公債費 2. 利子	12,805	13,537	94.59% △732	25
	一般財源	12,805			

公債費 利子においては、地方債の償還に要する経費のうちの利子分及び一時借入金にかかる利子を計上しています。

令和8年度においては、令和7年度借入の非常用電源の利子支払いが始まります。

#### 地方債償還金利子

衛生関係	5件	10,109千円
消防関係	9件	2,496千円
R7 非常用電源	[新規]	

#### 一時借入金利子

200千円  
 $(60,000 \text{ 千円} \times 2.0\% \times 60/365 \text{ 日} \div 200 \text{ 千円})$

歳	科目(款・項・目)	本年度	前年度	比較	頁
出	6. 予備費 1. 予備費 1. 予備費	3,000	3,000	100.00% 0	26
	一般財源	3,000			

予備費においては、予算編成当時予期しなかった予算外の支出又は予算超過の支出に充てるための額を計上しています。

## 本年度前年度比較【歳入】

科目（款・項・目）

2. 使用料及び手数料 2. 手数料 1. 清掃手数料

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
1. 清掃手数料	337,722	350,000	△ 12,278	し尿処理手数料	69,888	74,976	△ 5,088	量減少による減
				ごみ処分手数料	258,090	265,220	△ 7,130	量減少による減

科目（款・項・目）

5. 諸収入 2. 雑入 1. 雑入

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
1. 雑入	165,778	172,866	△ 7,088	市指定ごみ袋販売収入	149,965	157,546	△ 7,581	実績による増
				県防災航空隊派遣元助成金	7,000	8,500	△ 1,500	隊員交代による減（係長級→主任級）
				高速道路支弁金	5,900	4,323	1,577	支弁金算定に用いる基礎数値変更による増

科目（款・項・目）

6. 組合債 1. 組合債 1. 消防債

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
1. 消防債	314,500	14,500	300,000	非常用電源	0	14,500	△ 14,500	令和7年度事業
				Jアラート受信機更新	1,800	0	1,800	令和8年度事業
				水槽付消防ポンプ自動車更新（I-B型）	53,900	0	53,900	令和8年度事業
				本部庁舎棟空調設備改修事業	66,400	0	66,400	令和8年度事業
				指令系設備中間更新工事（通信）	192,400	0	192,400	令和8年度事業

## 本年度前年度比較【歳出】

科目（款・項・目）

2. 総務費 1. 総務管理費 1. 一般管理費

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
2. 給料	52,031	40,753	11,278	給料	52,031	40,753	11,278	職員数増、職員異動、人事院勧告改定
3. 職員手当等	36,532	27,135	9,397	期末手当	11,680	8,988	2,692	職員数増、職員異動、人事院勧告改定
				勤勉手当	11,592	8,750	2,842	職員数増、職員異動、人事院勧告改定
4. 共済費	26,279	20,092	6,187	県共済組合負担金	18,701	14,166	4,535	職員数増、職員異動、人事院勧告改定
				県退職手当組合負担金	7,285	5,706	1,579	職員数増、職員異動、人事院勧告改定
18. 負担金補助及び交付金	16,734	8,214	8,520	派遣職員負担金	16,554	8,074	8,480	構成市から派遣職員数増R7度1人→R8度2人

科目（款・項・目）

3. 衛生費 1. 清掃費 1. 清掃総務費

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
2. 給料	81,001	90,528	△ 9,527	給料	81,001	90,528	△ 9,527	職員数減、職員異動
3. 職員手当等	49,723	56,126	△ 6,403	扶養手当	1,998	3,084	△ 1,086	対象人員減
				期末手当	17,687	19,958	△ 2,271	人事院勧告改定
				勤勉手当	16,929	18,568	△ 1,639	人事院勧告改定
				児童手当	860	2,100	△ 1,240	人事院勧告改定
4. 共済費	38,404	44,684	△ 6,280	県共済組合負担金	25,817	30,814	△ 4,997	職員数減、職員異動
				県退職手当組合負担金	10,978	12,817	△ 1,839	職員数減、職員異動
12. 委託料	160,962	139,303	21,659	し尿収集運搬業務委託	141,515	129,000	12,515	業務委託見直しによる増
				精密機能検査業務委託（し尿処理施設・ごみ処理施設）	8,109	0	8,109	令和8年度事業（3年毎に実施）

科目（款・項・目）

3. 衛生費 1. 清掃費 2. し尿処理費

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
10. 需用費	70,830	74,244	△ 3,414	消耗品費	2,084	4,293	△ 2,209	購入計画による減
				修繕料	18,713	21,633	△ 2,920	項目減による減
				薬剤費	20,812	18,881	1,931	項目（活性炭）増による増
12. 委託料	40,448	37,438	3,010	活性炭再生及び 入替業務委託	10,738	6,652	4,086	計画による増
14. 工事請負費	13,042	11,903	1,139	汚泥処理設備 点検整備工事	5,977	5,184	793	工事内容による増

科目（款・項・目）

3. 衛生費 1. 清掃費 3. ごみ処理費

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
10. 需用費	322,108	342,892	△ 20,784	消耗品費	82,143	82,197	△ 54	精査による減
				市指定ごみ袋の製造	36,944	38,278	△ 1,334	実績による減
				修繕料	19,064	21,918	△ 2,854	項目減による減
				光熱水費	108,468	114,747	△ 6,279	施設運転見直しによる減
				薬剤費	68,903	79,137	△ 10,234	単価減による減
11. 役務費	79,397	82,455	△ 3,058	焼却灰処分手数料	45,406	46,950	△ 1,544	実績による減
				ごみ袋販売手数料	33,690	35,270	△ 1,580	実績による減
12. 委託料	117,538	116,773	765	トラックスケール 定期点検業務委託	1,252	0	1,252	令和8年度事業 （2年毎に実施）
13. 使用料及び 賃借料	8,673	18,194	△ 9,521	触媒ろ布賃借料	8,542	17,846	△ 9,304	賃借料から需用費（購入） への科目変更による減
14. 工事請負費	149,217	108,940	40,277	焼却施設定期点検 整備工事	149,217	108,940	40,277	工事項目増による増
17. 備品購入費	201	8,013	△ 7,812	2 t ダンプの更新	0	7,452	△ 7,452	令和7年度事業

科目（款・項・目）

4. 消防費 1. 消防費 1. 常備消防費

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
2. 給料	815,944	765,320	50,624	給料	815,944	765,320	50,624	職員数増、人事院勧告改定
3. 職員手当等	644,107	591,538	52,569	地域手当	34,100	24,051	10,049	支給率変更
				住居手当	11,832	8,823	3,009	対象人員増
				通勤手当	19,919	18,444	1,475	人事院勧告改定
				夜間勤務手当	7,782	13,438	△ 5,656	夜間勤務時間変更による減
				休日勤務手当	63,421	50,446	12,975	支給対象日及び対象人員増
				管理職手当	30,594	27,629	2,965	対象人員増
				期末手当	183,549	169,203	14,346	人事院勧告改定
				勤勉手当	167,219	152,539	14,680	人事院勧告改定
4. 共済費	410,722	383,527	27,195	県共済組合負担金	290,064	269,654	20,410	人事院勧告改定
				県退職手当組合負担金	113,976	107,457	6,519	人事院勧告改定
10. 需用費	41,455	48,417	△ 6,962	貸与品費	3,367	7,508	△ 4,141	貸与品更新の見直しによる減
13. 使用料及び賃借料	27,834	29,858	△ 2,024	寝具使用料	4,937	8,616	△ 3,679	単価契約2年目契約額確定による減
				パソコン賃借料	4,152	3,282	870	計画的更新による増
				防火衣賃借料	15,347	14,865	482	令和8年度新規採用職員分の増
18. 負担金補助及び交付金	8,404	16,520	△ 8,116	派遣職員負担金	0	8,429	△ 8,429	構成市から派遣職員R7度1人→R8度0人

科目（款・項・目）

4. 消防費 1. 消防費 2. 消防施設費

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
10. 需用費	32,130	74,363	△ 42,233	消耗品費	11,683	8,880	2,803	物価高騰及び科目変更による増
				はしご車オーバーホール	0	44,819	△ 44,819	令和7年度事業
12. 委託料	31,355	65,778	△ 34,423	高機能消防指令システムLTE対応型AVM一部更新委託（AVM6台、車外設定端末2台）	0	19,382	△ 19,382	令和7年度事業
				訓練塔長寿命化工事監理業務委託	0	1,560	△ 1,560	令和7年度事業
				本部空調設備更新実施設計業務委託	0	10,445	△ 10,445	令和7年度事業
				大納言直流電源装置バッテリー更新委託	0	5,313	△ 5,313	令和7年度事業
				構内自動電話交換設備バッテリー更新委託	0	1,025	△ 1,025	令和7年度事業
				本部庁舎棟空調設備改修工事監理業務委託	1,330	0	1,330	令和8年度事業
				Jアラート受信機更新業務委託	2,521	0	2,521	令和8年度事業
14. 工事請負費	354,800	64,424	290,376	蛍光灯LED化工事（石部分署、土山分署）	0	3,161	△ 3,161	令和7年度事業
				訓練塔長寿命化工事	0	41,829	△ 41,829	令和7年度事業
				非常用電源更新工事（石部分署）	0	19,434	△ 19,434	令和7年度事業
				蛍光灯LED化工事（信楽）	6,104	0	6,104	令和8年度事業
				指令系設備中間更新工事（通信）	256,570	0	256,570	令和8年度事業
				本部庁舎棟空調設備改修工事	91,900	0	91,900	令和8年度事業
				指令装置スピーカー増設工事（石部）	226	0	226	令和8年度事業
17. 備品購入費	79,065	7,869	71,196	水槽付消防ポンプ自動車更新（I-B型）	73,370	0	73,370	令和8年度事業
				警防用備品	3,689	5,156	△ 1,467	精査による減

科目（款・項・目）

4. 消防費 1. 消防費 3. 消防庁舎建設費

（単位：千円）

節	本年度	前年度	増 減	主なもの	本年度	前年度	増 減	増減要因
12. 委託料	0	24,750	△ 24,750	湖南中央消防署基本設計業務委託	0	24,750	△ 24,750	令和7年度事業