

## 令和2年度予算概要

一般会計、特別会計、企業会計を合わせた美浦村全体予算規模総額は、前年度比1,645,460千円(15.6%)増の12,169,188千円の予算規模となりました。

### ○一般会計

一般会計当初予算の規模は、大谷小学校の給食室改築事業及び環境改善事業等が完了しましたが、江戸崎地方衛生土木組合ごみ処理施設建設事業負担金及び龍ヶ崎地方衛生組合の基幹的整備改良工事負担金、大谷保育所園庭拡張工事の計上等により、前年度比682,000千円(11.8%)増の6,439,000千円となり、過去最大となりました。

なお、財源不足を補うために財政調整基金より138,707千円、減債基金より80,000千円の繰入を行っています。

※地方消費税の税率引上げによる増収分については、全額を社会保障施策に要する経費に充てています。

### ○特別会計

国民健康保険特別会計は、保険給付費(医療費)の増等により、前年度比16,000千円(0.9%)増の1,829,000千円となりました。

介護保険特別会計は、要介護認定者の増加及び要介護度の重度化に伴う保険給付費の増等により、前年度比77,000千円(6.5%)増の1,266,000千円となりました。

後期高齢者医療特別会計は、後期高齢者医療広域連合納付金の増等により、前年度比10,300千円(6.8%)増の160,700千円となりました。

### ○企業会計

水道事業会計は、給水戸数6,126戸、年間総給水量を2,051,100立方メートルと見込み、予算規模は前年度比16,208千円(2.5%)減の640,427千円となりました。

下水道事業会計は、農業集落排水事業特別会計及び公共下水道事業特別会計について、経営状況の把握、資産の明確化、事業経営の効率化及び透明性の向上を図るとともに、長期的に安定した経営を持続していくため、令和2年度より地方公営企業法の適用をし、事業会計を1つとし下水道事業会計としました。予算規模は、1,730,066千円となりました。

電気事業会計は、年間売電量2,519,823kWh、年間売電収入99,784千円を見込み、予算規模は、前年度比802千円(0.8%)増の103,995千円となりました。資本的支出は、用地費及び建設費として借入を行った企業債の元金償還金50,826千円を計上しています。

令和 2 年度 美 浦 村 予 算 総 括 表

○会計別予算

(単位:千円, %)

区 分	令和 2 年度 予 算 額	令和元年度 予 算 額	比 較	増減率
一 般 会 計	6,439,000	5,757,000	682,000	11.8
特 別 会 計	3,255,700	4,006,900	△ 751,200	△ 18.7
国民健康保険特別会計	1,829,000	1,813,000	16,000	0.9
介護保険特別会計	1,266,000	1,189,000	77,000	6.5
後期高齢者医療特別会計	160,700	150,400	10,300	6.8
農業集落排水事業特別会計	0	172,300	△ 172,300	皆減
公共下水道事業特別会計	0	682,200	△ 682,200	皆減
企 業 会 計	2,474,488	759,828	1,714,660	225.7
水道事業会計	640,427	656,635	△ 16,208	△ 2.5
下水道事業会計	1,730,066	0	1,730,066	皆増
電気事業会計	103,995	103,193	802	0.8
合 計	12,169,188	10,523,728	1,645,460	15.6

## 一般会計概要説明

### 【一般会計歳入】

歳入予算の主な増減理由は次のとおりです。

#### 村 税 26,732千円増

- ・個人村民税（現年度分） 25,829千円増
- ・法人村民税（現年度分） 56,667千円減
- ・固定資産税（現年度分） 53,117千円増

#### 地方譲与税 1,000千円増

経済情勢、景気の動向及び令和元年度決算見込み額等を勘案し算出しています。

- ・地方揮発油譲与税 22,000千円（増減なし）
- ・自動車重量譲与税 56,000千円（増減なし）
- ・森林環境譲与税 2,000千円（1,000千円増）

#### 各種交付金 55,500千円増

経済情勢、景気の動向及び令和元年度決算見込み額等を勘案し算出しています。

- ・地方消費税交付金 46,000千円増  
地方消費税率の引上げ分については、約173,000千円を見込み、全額を社会保障施策に要する経費に充てています。
- ・環境性能割交付金 6,000千円増
- ・法人事業税交付金 20,000千円皆増（創設）
- ・自動車取得税交付金 10,000千円皆減（廃止）

#### 地方特例交付金 250千円増

令和元年度の交付決定額及び地方財政計画等を勘案し算出しました。

#### 地方交付税 565,679千円増

- ・普通交付税 55,000千円増  
令和2年度税収見込み、令和元年度の交付決定額及び地方財政計画の影響等を勘案し算出しました。
- ・震災復興特別交付税 510,679千円皆増  
江戸崎地方衛生土木組合 ごみ処理施設工事 474,297千円皆増  
龍ヶ崎地方衛生組合 基幹的整備改良工事 36,382千円皆増

#### 分担金及び負担金 25,923千円減

- ・保育所入所児保育料 26,366千円減（幼児教育・保育の無償化により）

#### 使用料及び手数料 4,194千円減

- ・幼稚園保育料 5,737千円減（幼児教育・保育の無償化により）
- ・光と風の丘公園使用料 900千円増

#### 国庫支出金 5,762千円増

- ・個人番号カード交付事業費補助金 11,651千円増
- ・自立支援給付費負担金 9,190千円増
- ・介護保険低所得者保険料軽減負担金（現年度分） 5,391千円増

- ・学校施設環境改善交付金 23,398千円皆減  
大谷小学校給食室改築工事、エレベーター設置工事の完了

**県支出金 175,180千円増**

- ・地域医療介護総合確保基金事業費補助金 75,510千円皆増  
介護施設等の開設準備事業補助金
- ・経営体育成関連流動化促進事業費補助金 83,333千円皆増
- ・多面的機能支払交付金補助金 13,404千円増  
土地改良区の農地保全や維持管理費
- ・国勢調査委託金 7,242千円皆増
- ・自立支援給付費負担金 4,595千円増
- ・参議院議員選挙費委託金 9,161千円皆減

**財産収入 54千円減**

- ・地域福祉基金預金利子 50千円減

**寄附金 4,755千円増**

- ・一般寄附金 65,000千円（増減なし）  
日本中央競馬会環境整備費
- ・陸平貝塚保存協力寄附金 10,000千円（247千円減）
- ・美浦村ふるさと応援寄附金 25,000千円（5,000千円増）

**繰入金 42,525千円減**

- ・陸平基金繰入金 17,956千円（2,845千円増）  
文化財施設管理費、陸平縄文ムラまつり等の文化財活用事業費等
- ・ふるさと応援基金繰入金 27,736千円（4,414千円増）  
寄附の目的に合わせた事業分
- ・財政調整基金繰入金 138,707千円（27,303千円減）  
財源不足分
- ・減債基金繰入金 80,000千円（20,000千円減）  
財源不足分

**諸収入 1,562千円減**

- ・入所児副食費（保育所） 5,332千円皆増
- ・学校給食収入 2,855千円減
- ・医療福祉雑入（高額療養費返納金） 2,796千円減
- ・延滞金 1,000千円減

**村債 78,600千円減**

- ・総務債 0千円（16,700千円皆減）
- ・衛生債 161,600千円（161,600千円皆増）  
江戸崎地方衛生土木組合ごみ処理施設整備事業161,600千円
- ・農林水産業債 20,700千円（19,400千円減）  
余郷入地区かんがい排水事業9,300千円  
蔵後余郷入経営体育成基盤整備事業10,800千円

島津用水機場地区県営ストックマネジメント事業 600 千円

- ・ 土木債 79,600千円 (79,600千円皆増)
  - 道路整備事業60,200千円
  - 橋梁整備事業19,400千円
- ・ 教育債 0千円 (273,700千円皆減)
- ・ 臨時財政対策債 280,000千円 (10,000千円減)

○歳入

(単位:千円、%)

款	令和2年度		令和元年度		比較	増減率
	予算額	構成比	予算額	構成比		
1 村税	2,330,946	36.2	2,304,214	40.0	26,732	1.2
2 地方譲与税	80,000	1.2	79,000	1.4	1,000	1.3
3 利子割交付金	1,500	0.0	2,500	0.0	△ 1,000	△ 40.0
4 配当割交付金	8,000	0.1	9,500	0.2	△ 1,500	△ 15.8
5 株式等譲渡所得割交付金	4,000	0.1	8,000	0.1	△ 4,000	△ 50.0
6 法人事業税交付金	20,000	0.3	0	0.0	20,000	皆増
7 地方消費税交付金	330,000	5.1	284,000	4.9	46,000	16.2
8 ゴルフ場利用税交付金	45,000	0.7	45,000	0.8	0	0.0
9 環境性能割交付金	9,000	0.1	3,000	0.1	6,000	200.0
10 地方特例交付金	6,550	0.1	6,300	0.1	250	4.0
11 地方交付税	1,540,679	23.9	975,000	16.9	565,679	58.0
12 交通安全対策特別交付金	1,500	0.0	1,500	0.0	0	0.0
13 分担金及び負担金	23,354	0.4	49,277	0.9	△ 25,923	△ 52.6
14 使用料及び手数料	22,470	0.3	26,664	0.5	△ 4,194	△ 15.7
15 国庫支出金	405,621	6.3	399,859	6.9	5,762	1.4
16 県支出金	480,207	7.5	305,027	5.3	175,180	57.4
17 財産収入	6,856	0.1	6,910	0.1	△ 54	△ 0.8
18 寄附金	100,003	1.6	95,248	1.7	4,755	5.0
19 繰入金	268,434	4.2	310,959	5.4	△ 42,525	△ 13.7
20 繰越金	100,000	1.6	100,000	1.7	0	0.0
21 諸収入	112,980	1.8	114,542	2.0	△ 1,562	△ 1.4
22 村債	541,900	8.4	620,500	10.8	△ 78,600	△ 12.7
× 自動車取得税交付金	0	0.0	10,000	0.2	△ 10,000	皆減
歳入合計	6,439,000	100.0	5,757,000	100.0	682,000	11.8

## 【一般会計歳出】

歳出予算の主な増減理由は次のとおりです。

### (1) 性質別

#### 人件費 41,214千円増

- ・職員給与関係経費 111,083千円増（会計年度任用職員フルタイムの計上により）
- ・職員等共済費 12,341千円増（会計年度任用職員フルタイムの計上により）
- ・非常勤報酬等 65,077千円減（会計年度任用職員制度の適用により）

#### 物件費 39,404千円減

- ・備品購入費 41,085千円減
  - 大谷小学校給食室改築工事関係備品購入費 47,300千円皆減
  - 木原保育所保育用備品費 1,835千円増
- ・委託料 10,836千円増
  - 小中学校給食調理等業務委託料 17,639千円増
  - 土地評価システム更新業務委託料 8,035千円増
  - 国土強靱化地域計画策定業務委託料 5,478千円皆増
  - 大谷小送迎バス運転委託料 4,531千円増
  - 保育所給食調理業務委託料 4,716千円増
  - 特殊建築物定期調査報告業務委託料 2,672千円皆増（みほふれ愛プラザ、大谷保育所、中央公民館）
  - 地域公共交通運行管理業務委託料 2,936千円増
  - 橋梁長寿命化修繕計画策定業務委託料 11,000千円皆減
  - 地方人口ビジョン・地方版総合戦略策定業務委託料 9,350千円皆減
  - 美浦村地籍図ファイリング業務委託料 8,250千円皆減
  - 評価替土地鑑定委託料 5,463千円減
- ・賃金 6,303千円皆減（会計年度任用職員制度の適用により項目削除）

#### 維持補修費 12,978千円減

- ・保育所施設等修繕料 7,835千円減（照明LED化等の完了）
- ・幼稚園施設等修繕料 7,386千円減（照明LED化、プールサイド改修等の完了）
- ・老人福祉センター施設等修繕料 2,432千円増（床カーペット張り替え）

#### 扶助費 14,738千円増

- ・障がい者福祉サービス費 17,880千円増
- ・障がい児通所給付費 4,560千円増
- ・施設型給付費（私立） 8,454千円増
- ・児童手当 10,000千円減
- ・医療給付事業費 8,926千円減

#### 補助費等 1,057,703千円増

- ・下水道事業会計補助金（農業集落排水事業） 61,577千円皆増
- ・下水道事業会計補助金（公共下水道事業） 116,299千円皆増
- ・歳後余郷入地区経営体育成関連流動化促進事業費補助金 100,000千円皆増

- ・介護施設等開設準備経費支援事業補助金 75,510 千円皆増
- ・みほ東部環境美化協議会多面的機能支払交付金 17,872 千円皆増
- ・通知カード・個人番号カード関連事務委任交付金 7,559 千円増
- ・企業立地奨励金 6,286 千円増
- ・空中写真撮影、デジタルオルソ作成、統合型GIS搭載業務負担金 4,206 千円皆減
- ・一部事務組合負担金 665,810 千円増
  - ・稲敷地方広域市町村圏事務組合 2,387 千円増
  - ・江戸崎地方衛生土木組合 631,534 千円増
  - ・龍ヶ崎地方衛生組合 31,947 千円増

**普通建設事業費 233,335千円減**

- ・大谷小学校給食室改修工事・設計・監理費 222,898 千円皆減
- ・大谷小学校エレベーター設置工事 57,514 千円皆減
- ・つくば霞ヶ浦りんりんロード環境整備事業 37,163 千円減
- ・ロジックハウス改修工事 13,220 千円皆減
- ・大谷保育所園庭拡張工事 39,683 千円皆増
- ・橋梁補修工事 50,000 千円皆増
- ・光と風の丘公園野球場バックスクリーン改修工事 10,000 千円皆増

**公債費 3,597千円増**

- ・元金償還費 9,759 千円増
  - 平成28年臨時財政対策債の元金償還開始
- ・利子償還費 6,162 千円減

**繰出金 158,234千円減**

- ・国民健康保険特別会計繰出金 380 千円増
- ・農業集落排水事業特別会計繰出金 75,979 千円皆減
- ・公共下水道事業特別会計繰出金 99,389 千円皆減
- ・介護保険特別会計繰出金 24,037 千円増
- ・後期高齢者医療特別会計繰出金 1,967 千円減
- ・茨城県後期高齢者医療広域連合市町村負担金 5,354 千円減

## ○歳出（性質別）

（単位：千円、％）

区 分	令和２年度		令和元年度		比 較	増減率
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比		
人件費	1,369,106	21.3	1,327,892	23.1	41,214	3.1
うち職員給	897,966	14.0	811,360	14.1	86,606	10.7
うちその他	471,140	7.3	516,532	9.0	△ 45,392	△ 8.8
物件費	863,027	13.4	902,431	15.7	△ 39,404	△ 4.4
維持補修費	37,900	0.6	50,878	0.9	△ 12,978	△ 25.5
扶助費	701,406	10.9	686,668	11.9	14,738	2.1
補助費等	1,948,187	30.3	890,484	15.5	1,057,703	118.8
うち一部事務組合	1,269,717	19.7	603,907	10.5	665,810	110.3
普通建設事業費	308,408	4.8	541,743	9.4	△ 233,335	△ 43.1
災害復旧費	3	0.0	3	0.0	0	0.0
公債費	622,433	9.6	618,836	10.7	3,597	0.6
積立金	37,104	0.6	30,405	0.5	6,699	22.0
投資及び出資金	0	0.0	1,000	0.0	△ 1,000	皆減
貸付金	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0
繰出金	541,426	8.4	699,660	12.2	△ 158,234	△ 22.6
予備費	8,000	0.1	5,000	0.1	3,000	60.0
歳 出 合 計	6,439,000	100.0	5,757,000	100.0	682,000	11.8

## （２）目的別（事業単位）

**議 会 費 633千円減**

- ・職員給与関係経費（議会費）663千円減

**総 務 費 33,491千円減**

- ・職員給与関係経費（総務費）10,452千円増
- ・つくば霞ヶ浦りんりんロード環境整備事業費37,163千円減（環境整備工事の完了）
- ・美浦村人ロビジョン及びまち・ひと・しごと創生総合戦略事業費9,762千円皆減（総合計画及び総合戦略の策定完了）
- ・参議院議員選挙費9,385千円皆減
- ・村長選挙費7,750千円皆減
- ・村議会議員選挙費8,748千円皆減
- ・庁舎管理費5,333千円増（防犯カメラ設置工事、カーポート修繕工事の計上）
- ・住民基本台帳事務費10,456千円増（通知カード・個人番号カード関連事務委任交付金の増）



- ・国勢調査費 7,576 千円皆増（令和 2 年度国勢調査実施）
- ・企業誘致事業費 6,261 千円増（企業立地奨励金の増）

#### **民生費 177,550千円増**

- ・介護施設等開設準備経費支援事業費 75,510 千円皆増（介護施設等の開設準備事業補助金）
- ・障がい者自立支援給付事業費 21,326 千円増
- ・介護保険特別会計繰出金 24,037 千円増
- ・児童手当経費 10,060 千円減
- ・職員給与関係経費（児童福祉総務費）10,368 千円増（会計年度任用職員制度の適用による増）
- ・医療給付事業費 8,926 千円減（こどもの医療給付の減等）
- ・大谷保育所管理費 45,532 千円増（園庭拡張工事、屋外遊具設置工事等の計上）
- ・職員給与関係経費（保育所費）81,194 千円増（会計年度任用職員制度の適用による増）
- ・大谷保育所運営費 29,431 千円減（保育士等が会計年度任用職員へ移行したため）
- ・木原保育所運営費 16,578 千円減（保育士等が会計年度任用職員へ移行したため）

#### **衛生費 660,372千円増**

- ・職員給与関係経費（環境衛生総務費）4,461 千円減
- ・江戸崎地方衛生土木組合負担金（塵芥処理）42,880 千円減
- ・江戸崎地方衛生土木組合負担金（火葬・斎場）4,215 千円減
- ・江戸崎地方衛生土木組合負担金（ごみ処理施設建設事業分）677,140 千円皆増
- ・龍ヶ崎地方衛生組合負担金 31,947 千円増（基幹的整備改良工事分の増）
- ・保健衛生事務費 2,244 千円増（公用車購入費の計上等）

#### **農林水産業費 84,304千円増**

- ・経営体育成関連流動化促進事業費（新規）100,000 千円皆増
- ・土地改良振興事業費 18,247 千円増（土地改良協議会の新設による交付金の増）
- ・県営土地改良事業負担金 21,477 千円減（土地改良整備負担金の減）

#### **商工費 1,775千円減**

- ・商工振興事業費 1,030 千円減（県信用保証協会損失補償寄託金の減）
- ・観光振興事業費 925 千円減

#### **土木費 46,335千円増**

- ・橋梁維持補修事業費 38,500 千円増（橋梁補修工事皆増、長寿命化修繕計画の策定完了）
- ・宅地耐震化推進事業費 3,480 千円皆減（大規模土地造成変動予測調査の完了）
- ・土木総務事務費 5,588 千円減（美浦村地籍図ファイリング業務の完了等）

#### **消防費 8,997千円増**

- ・災害対策事業費 5,373 千円増（国土強靱化地域計画策定業務委託料の計上）
- ・稲敷地方広域市町村圏事務組合負担金 2,351 千円増

#### **教育費 266,226千円減**

- ・大谷小学校給食室改築事業費 270,198 千円皆減（給食室改築工事等の完了）
- ・大谷小学校環境改善事業費 57,514 千円皆減（エレベーター設置工事等の完了）
- ・幼稚園管理費 7,448 千円減（照明LED化、プールサイド改修工事の完了）
- ・事務局経費 18,959 千円減（外国人英語指導助手派遣委託料等を新規事業へ移行）

- ・生活介助員配置事業費 6,102 千円増（生活介助員 2 名増）
- ・学校教育支援経費（新規）17,392 千円皆増（外国人英語指導助手派遣委託料等を新規事業へ計上）
- ・職員給与関係経費（事務局費）18,073 千円増（職員の増）
- ・職員給与関係経費（社会教育総務費）10,201 千円増（会計年度任用職員制度の適用による増）
- ・職員給与関係経費（幼稚園費）7,511 千円増（会計年度任用職員制度の適用による増）
- ・職員給与関係経費（学校給食費）22,338 千円減
- ・学校給食運営事業費 14,511 千円増（小中学校給食調理等業務委託料の増）
- ・施設型給付事業費（教育認定）8,616 千円増（幼児教育・保育の無償化による増）
- ・中央公民館管理費 7,834 千円増（図書室照明更新工事、防犯カメラ設置工事等の計上）

### 公 債 費 3,597 千円増

- ・元金償還費 9,759 千円増（平成 28 年臨時財政対策債の元金償還開始等）
- ・利子償還費 6,162 千円減

○歳出(目的別)

(単位:千円、%)

款	令和 2 年度		令和 元 年度		比 較	増減率
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比		
1 議会費	101,197	1.6	101,860	1.8	△ 663	△ 0.7
2 総務費	723,725	11.2	757,216	13.1	△ 33,491	△ 4.4
3 民生費	1,863,761	29.0	1,686,211	29.3	177,550	10.5
4 衛生費	1,212,058	18.8	551,686	9.6	660,372	119.7
5 農林水産業費	355,974	5.5	271,670	4.7	84,304	31.0
6 商工費	19,616	0.3	21,391	0.4	△ 1,775	△ 8.3
7 土木費	439,098	6.8	392,763	6.8	46,335	11.8
8 消防費	295,147	4.6	286,150	5.0	8,997	3.1
9 教育費	797,987	12.4	1,064,213	18.5	△ 266,226	△ 25.0
10 災害復旧費	3	0.0	3	0.0	0	0.0
11 公債費	622,434	9.7	618,837	10.7	3,597	0.6
12 予備費	8,000	0.1	5,000	0.1	3,000	60.0
歳 出 合 計	6,439,000	100.0	5,757,000	100.0	682,000	11.8