

令和8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、前年度比で264,692千円(2.0%)増の13,626,954千円の予算規模となった。

○一般会計

一般会計当初予算は、道路新設改良事業費等で予算減があったが、ふるさと応援寄附金事業費や、令和10年度の開所に向けた児童厚生施設整備事業費の増等により、前年度比279,000千円(3.9%)増の7,379,000千円となった。

特徴的な事業としては、小・中学校に通う子をもつ子育て世帯への物価高騰対策のため、給食賄材料費23,549千円に係る保護者負担を無償とした。また、入学祝金支給事業費として6,905千円を計上している。

さらに、地域の持続的な交通手段の確保・充実のため、地域公共交通確保対策事業費として12,530千円、定額タクシー運行に係る実証実験に伴う利用料金援助費1,271千円を含む交通弱者対策事業費として26,163千円を計上している。

そのほか、こども計画策定事業費として6,663千円、地区公民館を対象とした防犯カメラ設置費補助金として800千円、村内事業者の起業を支援するための創業支援補助金として1,000千円を計上している。

○特別会計

国民健康保険特別会計は、保険給付費(療養諸費)の増等により、前年度比17,000千円(1.1%)増の1,629,000千円となった。

介護保険特別会計は、職員数の減等により、前年度比3,000千円(0.2%)減の1,554,000千円となった。

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45,000千円(19.4%)増の277,000千円となった。

○企業会計

水道事業会計は、給水戸数6,316戸、年間総給水量を2,145,800立方メートルと見込み、予算規模は、前年度比74,073千円(8.8%)減の766,782千円となった。

下水道事業会計は、水洗化戸数4,632戸、年間総汚水量を1,469,833立方メートルと見込み、予算規模は、前年度比3,378千円(0.2%)増の1,913,033千円となった。

電気事業会計は、年間売電量2,500,000kWh、年間売電収入99,000千円を見込み、予算規模は、前年度比2,613千円(2.4%)減の108,139千円となった。

令和 8 年度 美 浦 村 予 算 総 括 表

○会計別予算

(単位:千円、%)

区 分	令和 8 年度 予 算 額	令和 7 年度 予 算 額	比 較	増減率
一 般 会 計	7,379,000	7,100,000	279,000	3.9
特 別 会 計	3,460,000	3,401,000	59,000	1.7
国民健康保険特別会計	1,629,000	1,612,000	17,000	1.1
介護保険特別会計	1,554,000	1,557,000	△ 3,000	△ 0.2
後期高齢者医療特別会計	277,000	232,000	45,000	19.4
企 業 会 計	2,787,954	2,861,262	△ 73,308	△ 2.6
水道事業会計	766,782	840,855	△ 74,073	△ 8.8
下水道事業会計	1,913,033	1,909,655	3,378	0.2
電気事業会計	108,139	110,752	△ 2,613	△ 2.4
合 計	13,626,954	13,362,262	264,692	2.0

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ある。

村税	472,668千円増
-----------	-------------------

	R8	R7	増減
固定資産税（現年度分）	1,740,493	1,329,071	411,422
個人村民税（現年度分）	892,064	832,000	60,064
法人村民税（現年度分）	124,158	125,307	△ 1,149

地方譲与税	3,302千円減
--------------	-----------------

	R8	R7	増減
森林環境譲与税	2,880	3,182	△ 302
地方揮発油譲与税 揮発油税及び地方揮発油税の暫定税率廃止による	17,000	20,000	△ 3,000

経済情勢、景気の動向及び令和7年度決算見込み額等を勘案し算出した。

各種交付金	48,605円増
--------------	-----------------

	R8	R7	増減
地方消費税交付金	379,753	348,000	31,753
自動車税減収補填特例交付金	8,000	0	皆増
配当割交付金	17,798	12,174	5,624
利子割交付金	4,823	1,746	3,077
環境性能割交付金 自動車税及び軽自動車税の環境性能割廃止による	200	8,000	△ 7,800

経済情勢、景気の動向及び令和7年度決算見込み額等を勘案し算出した。

地方交付税	265,617千円減
--------------	-------------------

	R8	R7	増減
普通交付税 令和8年度税収見込み、令和7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た。	1,275,032	1,550,649	△ 275,617

国庫支出金	62,470千円増
--------------	------------------

	R8	R7	増減
児童手当負担金	195,337	170,389	24,948
物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金	23,054	0	皆増
へき地児童生徒援助費等補助金	17,810	0	皆増
障害児入所給付費等負担金	54,750	38,400	16,350
地域公共交通確保維持改善事業補助金	5,000	0	皆増
地域未来交付金（地域防災緊急整備型）	4,746	0	皆増
公立学校情報機器整備費補助金	0	32,486	皆減

県支出金	42千円減
-------------	--------------

	R8	R7	増減
給食費負担軽減交付金	28,371	0	皆増
選挙費委託金（県議）	8,342	0	皆増
障害児通所給付費等負担金	27,375	19,200	8,175
国勢調査委託金	0	8,880	皆減
選挙費委託金（参議院・県知事）	0	20,816	皆減
地域医療介護総合確保基金事業費補助金	0	32,060	皆減

繰入金	19,047千円増
------------	------------------

	R8	R7	増減
財政調整基金繰入金	154,711	11,091	143,620
ふるさと応援基金繰入金 社会福祉事務費、競走馬の里美浦PR事業費の増等による	373,850	347,105	26,745
陸平基金繰入金	14,953	12,329	2,624
減債基金繰入金	6,032	161,209	△ 155,177

諸収入	56,588千円減
------------	------------------

	R8	R7	増減
学校教材費等保護者負担金（小中学校） 学校教材費の公会計化による	13,472	0	皆増
デジタル基盤改革支援補助金	0	10,054	皆減
村道等工事負担金 稲敷・美浦排水路（信太）整備工事及び高橋川減災対策 調査業務に係る稲敷市負担金	3,458	28,000	△ 24,542
学校給食収入（小中学校） 学校給食費無償化による	0	39,460	皆減

村債	50,600千円減
-----------	------------------

	R8	R7	増減
民生債	26,800千円増		
児童厚生施設整備事業	26,800	0	皆増
衛生債	23,300千円減		
保健センター空調設備改修事業	0	23,300	皆減
農林水産業債	9,900千円増		
農業農村整備事業債	9,900	0	皆増
土木債	55,000千円減		
道路整備事業	115,300	184,000	△ 68,700
法面整備事業	13,700	0	皆増
消防債	17,800千円減		
被災者生活再建支援システム共同整備事業	0	700	皆減
屋外防災行政無線整備事業	0	3,300	皆減
県防災情報ネットワークシステム設備整備事業	0	13,800	皆減
教育債	8,800千円増		
中央公民館照明設備改修事業	8,800	0	皆増

○歳入

(単位:千円、%)

款	令和8年度		令和7年度		比較	増減率
	予算額	構成比	予算額	構成比		
1 村税	2,920,000	39.6	2,447,332	34.5	472,668	19.3
2 地方譲与税	79,880	1.1	83,182	1.2	△ 3,302	△ 4.0
3 利子割交付金	4,823	0.1	1,746	0.0	3,077	176.2
4 配当割交付金	17,798	0.2	12,174	0.2	5,624	46.2
5 株式等譲渡所得割交付金	22,152	0.3	19,608	0.3	2,544	13.0
6 法人事業税交付金	40,757	0.6	40,550	0.6	207	0.5
7 地方消費税交付金	379,753	5.1	348,000	4.9	31,753	9.1
8 ゴルフ場利用税交付金	45,000	0.6	45,000	0.6	0	0.0
9 環境性能割交付金	200	0.0	8,000	0.1	△ 7,800	△ 97.5
10 地方特例交付金	17,500	0.2	4,000	0.1	13,500	337.5
11 地方交付税	1,335,033	18.1	1,600,650	22.5	△ 265,617	△ 16.6
12 交通安全対策特別交付金	1,200	0.0	1,500	0.0	△ 300	△ 20.0
13 分担金及び負担金	24,877	0.3	24,553	0.3	324	1.3
14 使用料及び手数料	22,540	0.3	22,804	0.3	△ 264	△ 1.2
15 国庫支出金	588,629	8.0	526,159	7.4	62,470	11.9
16 県支出金	418,657	5.7	418,699	5.9	△ 42	0.0
17 財産収入	8,482	0.1	6,183	0.1	2,299	37.2
18 寄附金	479,001	6.5	279,001	3.9	200,000	71.7
19 繰入金	551,626	7.5	532,579	7.5	19,047	3.6
20 繰越金	150,000	2.0	300,000	4.2	△ 150,000	△ 50.0
21 諸収入	96,592	1.3	153,180	2.2	△ 56,588	△ 36.9
22 村債	174,500	2.4	225,100	3.2	△ 50,600	△ 22.5
歳入合計	7,379,000	100.0	7,100,000	100.0	279,000	3.9

【一般会計歳出】

歳出予算の主な増減理由は次のとおりである。

(1) 性質別

人件費	92,393千円増		
------------	------------------	--	--

	R8	R7	増減
職員給与関係経費（常勤職員）	845,612	821,014	24,598
職員給与関係経費（会計年度任用職員）	396,300	346,017	50,283
職員等共済費	251,819	228,538	23,281

物件費	25,137千円増		
------------	------------------	--	--

	R8	R7	増減
備品購入費	51,044千円減		
災害対策事業費（庁用器具費）	9,493	0	皆増
美浦村教育クラウド事業費（機械器具費）	0	58,964	皆減
委託料	32,775千円増		
屋外防災行政無線管理費（システム改修委託料）	19,012	1,833	17,179
橋梁維持補修事業費（橋梁定期点検業務委託料）	14,432	0	皆増
地域公共交通確保対策事業費（地域公共交通計画策定業務委託料）	11,910	0	皆増
地域おこし協力隊事業費（地域おこし協力隊業務委託料）	28,800	17,540	11,260
戸籍事務費（戸籍情報システム改修委託料）	0	10,736	皆減
行政情報化推進事業費（機器設定作業委託料）	0	10,863	皆減
その他	43,406千円増		
ふるさと応援寄附金事業費（システム使用料）	68,200	37,840	30,360
ふるさと応援寄附金事業費（運搬料）	5,760	9,760	△ 4,000
行政情報化推進事業費（クラウド（AWS）利用料）	12,449	19,352	△ 6,903

維持補修費	1,069千円増		
--------------	-----------------	--	--

	R8	R7	増減
保育所管理費（施設等修繕）	3,448	549	2,899
防犯対策事業費（施設等修繕）	3,333	2,513	820
農村公園管理費（施設等修繕）	110	3,410	△ 3,300

扶助費	76,784千円増		
------------	------------------	--	--

	R8	R7	増減
障がい児通所給付費	109,500	76,800	32,700
児童手当	242,940	210,925	32,015
障がい者福祉サービス費	330,000	321,960	8,040
認定こども園・幼稚園給付費（教育認定・私立分）	20,676	19,320	1,356

補助費等	150,584千円増		
-------------	-------------------	--	--

	R8	R7	増減
下水道事業会計補助金（農業集落排水事業）	126,151	46,307	79,844
ふるさと応援寄附金事業費（記念品代）	120,000	60,000	60,000
地域おこし協力隊活動費補助金	17,600	4,550	13,050
地域活性化起業人負担金	11,800	0	皆増
村社会福祉協議会	96,056	87,275	8,781
産地づくり助成金	40,700	47,800	△ 7,100
県防災情報ネットワークシステム運営管理費負担金	34	13,834	△ 13,800
介護施設等開設準備経費支援事業補助金	0	32,060	皆減

普通建設事業費	81,115千円減
----------------	------------------

	R8	R7	増減
児童厚生施設新築工事設計業務委託料	38,885	0	皆増
稲敷美浦共同整備事業負担金	19,913	0	皆増
南原法面保護工事設計委託料	13,757	0	皆増
橋梁補修工事実施設計業務委託料	0	11,385	皆減
保健センター空調設備改修工事	0	31,130	皆減
村道整備工事	102,432	211,497	△ 109,065

公債費	36,259千円減
------------	------------------

	R8	R7	増減
元金償還費 平成27年役場庁舎耐震補強事業債の元金償還終了 平成17年臨時財政対策債の元金償還終了	597,776	642,324	△ 44,548
利子償還費	70,186	61,897	8,289

繰出金	8,975千円増
------------	-----------------

	R8	R7	増減
保険基盤安定（保険者支援分）	31,979	28,299	3,680
後期高齢者医療特別会計繰出金（保険基盤安定分）	50,128	47,061	3,067
茨城県後期高齢者医療広域連合療養給付費負担金	156,176	153,244	2,932
保険基盤安定（保険税軽減分）	46,174	44,027	2,147
国民健康保険特別会計繰出金（職員給与費等）	49,064	50,544	△ 1,480
介護保険特別会計繰出金	259,227	262,063	△ 2,836

○歳出（性質別）

（単位：千円、％）

区 分	令和 8 年度		令和 7 年度		比 較	増減率
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比		
人件費	1,685,994	22.9	1,593,601	22.5	92,393	5.8
うち職員給（常勤）	845,612	11.5	821,014	11.6	24,598	3.0
うち職員給（会計年度）	180,041	2.4	151,384	2.1	28,657	18.9
うちその他	660,341	9.0	621,203	8.8	39,138	6.3
物件費	1,388,882	18.8	1,363,745	19.2	25,137	1.8
維持補修費	66,071	0.9	65,002	0.9	1,069	1.6
扶助費	876,192	11.9	799,408	11.3	76,784	9.6
補助費等	1,521,082	20.6	1,370,498	19.3	150,584	11.0
うち一部事務組合	616,001	8.3	600,407	8.5	15,594	2.6
普通建設事業費	290,763	3.9	371,878	5.2	△ 81,115	△ 21.8
災害復旧費	3	0.0	3	0.0	0	0.0
公債費	667,962	9.1	704,221	9.9	△ 36,259	△ 5.1
積立金	256,818	3.5	215,286	3.0	41,532	19.3
投資及び出資金	200	0.0	300	0.0	△ 100	△ 33.3
貸付金	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0
繰出金	615,033	8.3	606,058	8.6	8,975	1.5
予備費	8,000	0.1	8,000	0.1	0	0.0
歳 出 合 計	7,379,000	100.0	7,100,000	100.0	279,000	3.9

(2) 目的別

議会費 1,096千円減

	R8	R7	増減
職員給与関係経費（議会費）	29,323	24,334	4,989
議会運営費	68,735	74,820	△ 6,085

皆減

総務費 170,003千円増

	R8	R7	増減
ふるさと応援寄附金事業費	199,991	109,859	90,132
ふるさと応援基金費	240,800	200,010	40,790
地域おこし協力隊事業費	63,086	37,288	25,798
職員給与関係経費（総務管理費）	200,265	184,303	15,962
職員給与関係経費（戸籍住民基本台帳費）	71,656	56,342	15,314
地域公共交通確保対策事業費（地域公共交通計画策定）	12,530	274	12,256
参議院議員選挙費	0	12,918	皆減
行政情報化推進事業費	90,598	103,815	△ 13,217
戸籍事務費	9,349	22,624	△ 13,275

民生費 160,092千円増

	R8	R7	増減
児童厚生施設整備事業費	38,885	0	皆増
障がい児通所給付事業費	109,646	76,946	32,700
児童手当経費	242,940	210,925	32,015
大谷保育所運営費	58,393	38,491	19,902
社会福祉事務費（村社会福祉協議会補助等）	110,479	100,217	10,262
職員給与関係経費（保育所費）	239,845	230,124	9,721
職員給与関係経費（社会福祉総務費）	90,682	99,768	△ 9,086
介護施設等開設準備経費支援事業費	0	32,060	皆減

衛生費 4,973千円増

	R8	R7	増減
子育て世代包括支援事業費	44,419	32,569	11,850
江戸崎地方衛生土木組合負担金（塵芥処理）	225,804	219,363	6,441
保健衛生事務費	13,434	7,269	6,165
職員給与関係経費（環境衛生総務費）	61,658	57,235	4,423
職員給与関係経費（保健衛生総務費）	51,226	47,046	4,180
保健センター管理費	6,761	37,890	△ 31,129

農林水産業費 65,236千円増

	R8	R7	増減
農業集落排水事業費（下水道事業会計補助金）	126,151	46,307	79,844
県営土地改良事業負担金	11,000	14,500	△ 3,500
健康農園事業費	920	7,293	△ 6,373
産地確立推進事業費	45,799	54,425	△ 8,626

商工費 7,035千円増

	R8	R7	増減
商工振興事業費	12,112	8,478	3,634
観光振興事業費	28,025	24,873	3,152

土木費	67,487千円減
------------	------------------

	R8	R7	増減
江戸崎地方衛生土木組合負担金（土木）	19,262	13,952	5,310
職員給与関係経費（土木総務費）	58,802	54,284	4,518
橋梁維持補修事業費	14,432	11,385	3,047
つくば霞ヶ浦りんりんロード環境整備事業費	0	6,232	皆減
道路新設改良事業費	180,537	257,460	△ 76,923

消防費	9,686千円増
------------	-----------------

	R8	R7	増減
屋外防災行政無線管理費	29,426	15,392	14,034
消防施設管理費	7,653	10,058	△ 2,405
災害対策事業費	15,696	18,367	△ 2,671

教育費	33,183千円減
------------	------------------

	R8	R7	増減
中央公民館管理費（ホール照明LED化改修工事等）	37,435	26,094	11,341
美浦中学校教育振興事業費	18,685	9,925	8,760
小学校施設管理費（体育倉庫設置工事等）	10,124	3,557	6,567
中学校部活動地域展開推進事業費	11,751	7,355	4,396
美浦小学校学校管理費	14,134	23,698	△ 9,564
美浦村教育クラウド事業費	40,109	104,531	△ 64,422

公債費	36,259千円減
------------	------------------

	R8	R7	増減
元金償還費	597,776	642,324	△ 44,548
利子償還費	70,186	61,897	8,289

○歳出(目的別)

(単位:千円、%)

款	令和8年度		令和7年度		比較	増減率
	予算額	構成比	予算額	構成比		
1 議会費	98,058	1.3	99,154	1.4	△ 1,096	△ 1.1
2 総務費	1,352,540	18.3	1,182,537	16.7	170,003	14.4
3 民生費	2,276,194	30.8	2,116,102	29.8	160,092	7.6
4 衛生費	550,644	7.5	545,671	7.7	4,973	0.9
5 農林水産業費	331,617	4.5	266,381	3.7	65,236	24.5
6 商工費	43,488	0.6	36,453	0.5	7,035	19.3
7 土木費	627,552	8.5	695,039	9.8	△ 67,487	△ 9.7
8 消防費	400,629	5.4	390,943	5.5	9,686	2.5
9 教育費	1,022,312	13.9	1,055,495	14.9	△ 33,183	△ 3.1
10 災害復旧費	3	0.0	3	0.0	0	0.0
11 公債費	667,963	9.1	704,222	9.9	△ 36,259	△ 5.1
12 予備費	8,000	0.1	8,000	0.1	0	0.0
歳出合計	7,379,000	100.0	7,100,000	100.0	279,000	3.9