

## 令和3（2021）年度 上三川町予算の概要

令和3(2021)年度は、「上三川町第7次総合計画」の後期基本計画がスタートします。

町の将来像『共に創る 次代に輝く 安心・活力のまち 上三川』の実現に向け、『総合計画基本計画』及び昨年度末に作成した『上三川町第2期まち・ひと・しごと創生総合戦略』に示すべき諸施策の着実な推進を図りつつ、事業の選択と集中のもと、令和3(2021)年度予算を編成しました。

歳入においては新型コロナウイルスの影響に伴う町税の減収が大きく、前年度に引き続き普通交付税【※1】の交付団体となる見込みです。また、臨時財政対策債【※2】等の町債発行や、財政調整基金【※3】等の取崩しにより財源を確保していきます。

歳出においては、防災拠点となる庁舎の長寿命化工事、田んぼダム整備、河川の護岸整備等の防災対策事業や、新型コロナウイルス感染症による社会経済活動の再活性化を図るために予算を拡充して実施するプレミアム商品券事業など、住民生活に関わる喫緊の課題に対応するとともに、真に必要な経常的な経費や継続的な事業に係る経費を計上しました。

一般会計予算は112億1600万円で、前年度当初予算と比較して3億9,200万円、3.4%の減となりました。

各特別会計予算は、国民健康保険事業予算29億4,300万円(前年度比0.8%増)、介護保険事業予算23億200万円(1.5%増)、後期高齢者医療予算2億8,800万円(同2.9%増)、農業集落排水事業予算3億1,900万円(同3.0%減)となりました。

以上、一般会計と特別会計を合計した予算総額は170億6,800万円となり、前年度当初予算と比較して3億3,700万円、1.9%の減となりました。

公営企業会計では、水道事業会計で、収益的収支(維持管理)は収入5億9,877万9千円、支出5億7,710万8千円、資本的収支(設備投資)は収入3,256万4千円、支出6億2,056万3千円となりました。下水道事業会計で、収益的収支(維持管理)は収入7億9,609万円、支出7億9,368万7千円、資本的収支(設備投資)は収入6億1,744万円、支出6億8,432万7千円となりました。

### ◇ 令和3（2021）年度会計別予算集計表

(単位:千円、%)

| 会計                 |          | 令和3(2021)年度 | 令和2(2020)年度 | 比較        |       |
|--------------------|----------|-------------|-------------|-----------|-------|
|                    |          |             |             | 増減額       | 増減率   |
| 一般会計               |          | 11,216,000  | 11,608,000  | △ 392,000 | △ 3.4 |
| 特別会計               |          | 5,852,000   | 5,797,000   | 55,000    | 0.9   |
| 特別<br>会計<br>内<br>訳 | 国民健康保険事業 | 2,943,000   | 2,920,000   | 23,000    | 0.8   |
|                    | 介護保険事業   | 2,302,000   | 2,268,000   | 34,000    | 1.5   |
|                    | 後期高齢者医療  | 288,000     | 280,000     | 8,000     | 2.9   |
|                    | 農業集落排水事業 | 319,000     | 329,000     | △ 10,000  | △ 3.0 |
| 計                  |          | 17,068,000  | 17,405,000  | △ 337,000 | △ 1.9 |

※各特別会計は、特定の事業を行うための会計で一般会計とは区別し、個別に経理しています。

水道事業会計【公営企業会計】

(単位:千円、%)

| 種別              | 年度 | 令和3(2021)年度 | 令和2(2020)年度 | 比較       |       |
|-----------------|----|-------------|-------------|----------|-------|
|                 |    |             |             | 増減額      | 増減率   |
| 収益的収支<br>(維持管理) | 収入 | 598,779     | 587,391     | 11,388   | 1.9   |
|                 | 支出 | 577,108     | 580,545     | △ 3,437  | △ 0.6 |
| 資本的収支<br>(設備投資) | 収入 | 32,564      | 22,104      | 10,460   | 47.3  |
|                 | 支出 | 620,563     | 633,292     | △ 12,729 | △ 2.0 |

下水道事業会計【公営企業会計】

(単位:千円、%)

| 種別              | 年度 | 令和3(2021)年度 | 令和2(2020)年度 | 比較       |       |
|-----------------|----|-------------|-------------|----------|-------|
|                 |    |             |             | 増減額      | 増減率   |
| 収益的収支<br>(維持管理) | 収入 | 796,090     | 809,057     | △ 12,967 | △ 1.6 |
|                 | 支出 | 793,687     | 805,468     | △ 11,781 | △ 1.5 |
| 資本的収支<br>(設備投資) | 収入 | 617,440     | 480,453     | 136,987  | 28.5  |
|                 | 支出 | 684,327     | 723,570     | △ 39,243 | △ 5.4 |

※水道事業会計及び下水道事業会計では、それぞれ上水道事業及び下水道事業の管理運営を行い、民間企業会計と同様の独立採算制をとっています。

用語説明

- ※ 1. 普通交付税 …………… 全国の市町村で同じ行政サービスが受けられるように、国から支払われるお金です。  
町税収入の増等により、財政力指数が高く算定されると交付されません。
- ※ 2. 臨時財政対策債 …… 国の財源不足により、交付されるべき普通交付税が足りない時に、その不足分を補うために銀行等から借り入れることができるお金です。
- ※ 3. 財政調整基金 …… 財源に余裕がある年に積み立て、不足する年に取り崩すことで財源を調整し、計画的な財政運営を行うための預貯金です。

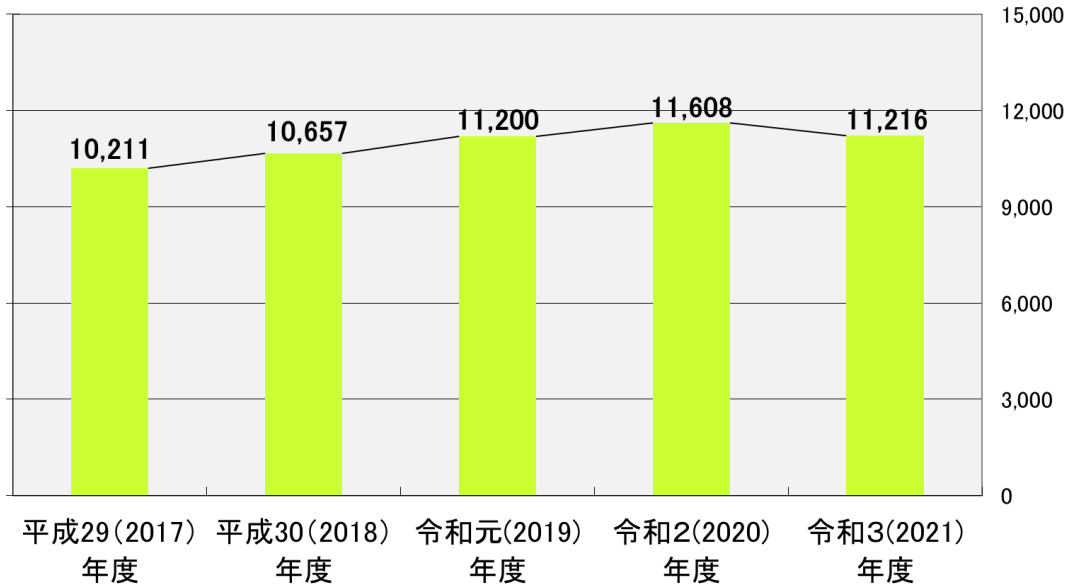
➤ 一般会計予算額の推移

直近5年間における予算の推移は下図のとおりです。

町庁舎、地域コミュニティセンター及び図書館といった公共施設等の長寿命化工事や、とちぎ国体リハーサル大会の実施などにより、前年度並みの予算規模になっています。

以降、一般会計予算の概要について紹介していきます。

直近5年間の予算額推移 (単位:百万円)



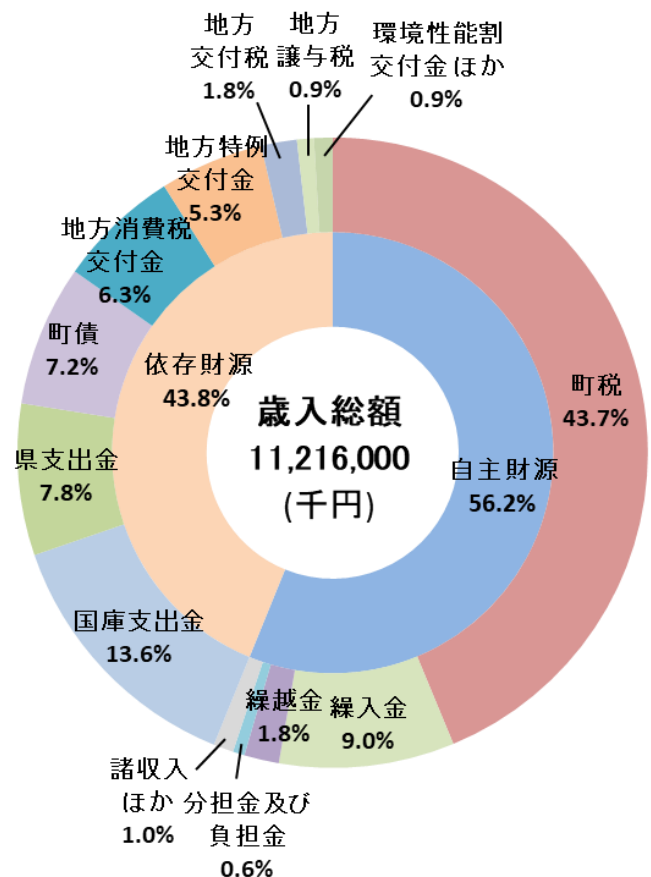
➤ 歳入

町税収入は、町民税及び固定資産税等の大幅な減収が見込まれ、前年度比8億37万9千円(14.0%)減の49億600万3千円としています。

町税収入の減などから、引き続き普通交付税の交付団体となる見通しであり、地方交付税は、前年度比3,500万円増の2億500万円としています。

繰入金として、財政調整基金などから総額10億895万4千円(前年度比1億8,532万円増)の取崩しと、町債として、臨時財政対策債のほか、道路の新設改良工事や図書館設備更新などの事業の財源として、総額8億1,280万円(前年度比3億8,720万円減)を借り入れることとします。

町税の減収により、自主財源の割合は前年度から3.4ポイント減となっています。基金の取り崩しのほか、町債や国からの交付金等に依存せざるを得ない予算編成となっています。



◇令和3(2021)年度歳入予算一覧

(単位:千円、%)

| 費目   |             | 令和3(2021)<br>年度 | 令和2(2020)<br>年度 | 増減額       | 増減率       | 構成比  |      |
|------|-------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|------|------|
| 自主財源 | 町税          | 4,906,003       | 5,706,382       | △ 800,379 | △ 14.0    | 43.7 | 56.2 |
|      | 繰入金         | 1,008,957       | 823,637         | 185,320   | 22.5      | 9.0  |      |
|      | 繰越金         | 200,000         | 200,000         | 0         | —         | 1.8  |      |
|      | 分担金及び負担金    | 67,493          | 66,993          | 500       | 0.7       | 0.6  |      |
|      | 使用料及び手数料    | 54,461          | 56,841          | △ 2,380   | △ 4.2     | 0.5  |      |
|      | 諸収入         | 48,487          | 55,758          | △ 7,271   | △ 13.0    | 0.4  |      |
|      | 寄附金         | 8,000           | 6,000           | 2,000     | 33.3      | 0.1  |      |
|      | 財産収入        | 4,431           | 4,839           | △ 408     | △ 8.4     | 0.0  |      |
| 依存財源 | 国庫支出金       | 1,523,895       | 1,549,358       | △ 25,463  | △ 1.6     | 13.6 | 43.8 |
|      | 県支出金        | 871,951         | 928,901         | △ 56,950  | △ 6.1     | 7.8  |      |
|      | 町債          | 812,800         | 1,200,000       | △ 387,200 | △ 32.3    | 7.2  |      |
|      | 地方消費税交付金    | 704,000         | 630,000         | 74,000    | 11.7      | 6.3  |      |
|      | 地方特例交付金     | 597,200         | 34,000          | 563,200   | 1656.5    | 5.3  |      |
|      | 地方交付税       | 205,000         | 170,000         | 35,000    | 20.6      | 1.8  |      |
|      | 地方譲与税       | 97,122          | 136,390         | △ 39,268  | △ 28.8    | 0.9  |      |
|      | 法人事業税交付金    | 71,500          | 1               | 71,499    | 7149900.0 | 0.6  |      |
|      | 環境性能割交付金    | 11,100          | 17,000          | △ 5,900   | △ 34.7    | 0.1  |      |
|      | 株式譲渡所得割交付金  | 9,900           | 7,000           | 2,900     | 41.4      | 0.1  |      |
|      | 配当割交付金      | 7,400           | 9,000           | △ 1,600   | △ 17.8    | 0.1  |      |
|      | 交通安全対策特別交付金 | 4,000           | 3,400           | 600       | 17.6      | 0.0  |      |
|      | 利子割交付金      | 2,300           | 2,500           | △ 200     | △ 8.0     | 0.0  |      |
| 合計   | 11,216,000  | 11,608,000      | △ 392,000       | △ 3.4     | 100.0     |      |      |

※構成比各費目を四捨五入しているため、合計が100.0%にならないことがあります。

また、構成比率が表示単位未満の場合には0.0%となっています。

費目の説明

町税 ……住民の皆さんから納めていただく固定資産税や町民税、軽自動車税などです。なお、国民健康保険税は、特別会計『国民健康保険事業』における収入です。

繰入金 ……積み立てていた基金(預貯金)などから、予算に繰り入れるお金です。

繰越金 ……前年度予算から残ったお金です。

国庫/県支出金 ……国や県から使い道が決められて渡されるお金です。

町債 ……町が事業を行うために、長期間、銀行などから借り入れるお金(借金)です。

地方交付税 ……前述した「普通交付税」のほかに、「特別交付税」があります。特別交付税は、地籍調査や文化財保護など特別な事情のある自治体に交付されます。

〇〇〇交付金 ……皆さんが納めている国税(消費税や所得税など)から、町に配分されてくるお金です。

自主財源 ……町税や基金の取り崩しなど、町が自ら得られる収入です。

依存財源 ……国や県により決められた額を交付される、または割り当てられる収入です。

## ➤ 歳出

歳出を分類する場合、「目的別」・「性質別」の2種類で分類することができます。

「目的別」では行政目的(仕事の内容)で分類するので、町の仕事のどの分野へ重点的にお金がかけられているかが分かります。

一方、「性質別」では人件費や物件費といった経済的性質に分類することで、財政の健全度等を把握することができます。

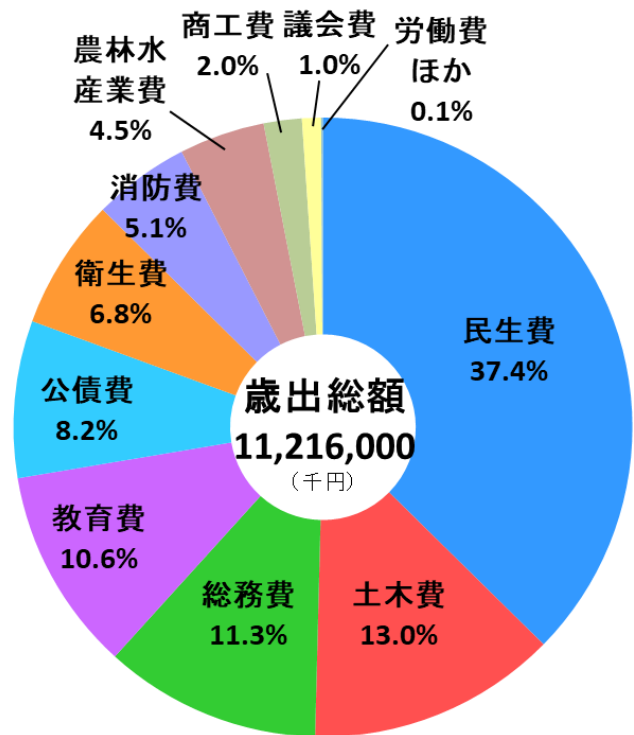
### ◆目的別

全体で最も高い割合を占めているのが、「民生費」の37.4%となっています。

幼児教育・保育のための給付や放課後児童クラブの運営等の児童福祉事業、自立支援給付や地域生活支援等の障がい者福祉事業、各種医療費助成事業などの予算を計上しており、これまで同様、福祉の分野に重点を置いていることが分かります。

次いで、道路や河川整備事業のための「土木費」が13.0%、庁舎・設備の維持修繕事業として長寿命化工事を計画している「総務費」が11.3%といった順になっています。

「教育費」では、国のGIGAスクール構想に基づく1人1台端末環境整備と併せて、小中学校におけるICT教育を実践していきます。



### ◇令和3(2021)年度目的別歳出予算一覧

(単位:千円、%)

| 費目                         | 令和3(2021)年度 | 令和2(2020)年度 | 増減額       | 増減率    | 構成比   |
|----------------------------|-------------|-------------|-----------|--------|-------|
| 民生費<br>児童・高齢者・障がい者等の福祉向上に  | 4,190,832   | 4,212,985   | △ 22,153  | △ 0.5  | 37.4  |
| 土木費<br>道路・公園・河川の整備などに      | 1,462,347   | 1,518,203   | △ 55,856  | △ 3.7  | 13.0  |
| 総務費<br>戸籍・徴税・まちづくりなどに      | 1,270,429   | 1,356,193   | △ 85,764  | △ 6.3  | 11.3  |
| 教育費<br>小中学校の運営やスポーツ・文化の振興に | 1,192,677   | 1,390,362   | △ 197,685 | △ 14.2 | 10.6  |
| 公債費<br>借入金の返済のために          | 919,854     | 842,049     | 77,805    | 9.2    | 8.2   |
| 衛生費<br>健康増進やゴミ処理などに        | 766,907     | 717,949     | 48,958    | 6.8    | 6.8   |
| 消防費<br>消防活動・地域防災活動などに      | 566,420     | 625,874     | △ 59,454  | △ 9.5  | 5.1   |
| 農林水産業費<br>農林水産業の振興のために     | 501,944     | 610,869     | △ 108,925 | △ 17.8 | 4.5   |
| 商工費<br>商工業の振興のために          | 222,956     | 211,649     | 11,307    | 5.3    | 2.0   |
| 議会費<br>議会運営のために            | 111,530     | 111,763     | △ 233     | △ 0.2  | 1.0   |
| 予備費<br>不測の事態に備えて           | 10,000      | 10,000      | 0         | —      | 0.1   |
| 労働費<br>勤労者・消費者対策のために       | 100         | 100         | 0         | —      | 0.0   |
| 災害復旧費<br>被災時の修繕などに         | 3           | 3           | 0         | —      | 0.0   |
| 諸支出金<br>その他                | 1           | 1           | 0         | —      | 0.0   |
| 合計                         | 11,216,000  | 11,608,000  | △ 392,000 | △ 3.4  | 100.0 |

※構成比各費目を四捨五入しているため、合計が100.0%にならないことがあります。

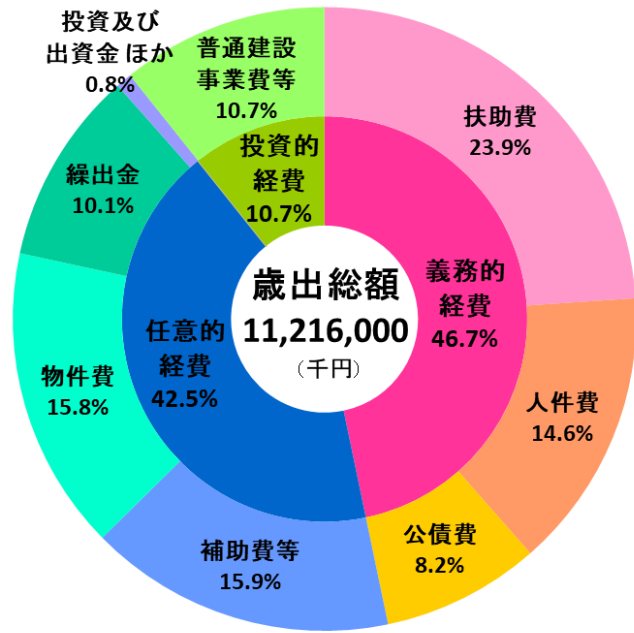
また、構成比率が表示単位未満の場合には0.0%となっています。

◆性質別

全体に占める割合としては、社会保障費用に関わる「扶助費」が23.9%、下水道事業や石橋消防などの各種団体への負担金などを支払う「補助費」が15.9%、公共施設管理費用が含まれる「物件費」が15.8%、といった順になっています。

性質別は、さらに「義務的経費」、「任意的(その他の)経費」及び「投資的経費」に分類することができ、財政の弾力性や健全性を分析・比較する指標となります。

「義務的経費」は、法律上支出が義務づけられており、任意に削減することが困難な経費です。歳出総額に占める割合が高くなると、財政の自由度は低くなります。このうち「扶助費」予算は年々増加しており、前年度比1億302万8千円(4.0%)の増となっています。



◇令和3(2021)年度性質別歳出予算一覧

(単位:千円、%)

| 費目  |         | 令和3(2021)年度 | 令和2(2020)年度 | 増減額       | 増減率    | 構成比   |      |
|-----|---------|-------------|-------------|-----------|--------|-------|------|
| 義務的 | 扶助費     | 2,685,043   | 2,582,015   | 103,028   | 4.0    | 23.9  | 46.7 |
|     | 人件費     | 1,636,219   | 1,634,075   | 2,144     | 0.1    | 14.6  |      |
|     | 公債費     | 919,854     | 842,049     | 77,805    | 9.2    | 8.2   |      |
| 任意的 | 補助費等    | 1,783,608   | 1,686,261   | 97,347    | 5.8    | 15.9  | 42.5 |
|     | 物件費     | 1,767,200   | 1,768,678   | △ 1,478   | △ 0.1  | 15.8  |      |
|     | 繰出金     | 1,129,493   | 1,135,518   | △ 6,025   | △ 0.5  | 10.1  |      |
|     | 維持補修費   | 35,772      | 28,028      | 7,744     | 27.6   | 0.3   |      |
|     | 投資及び出資金 | 30,671      | 44,292      | △ 13,621  | △ 30.8 | 0.3   |      |
|     | 積立金     | 15,382      | 102,370     | △ 86,988  | △ 85.0 | 0.1   |      |
|     | 予備費     | 10,000      | 10,000      | 0         | —      | 0.1   |      |
| 投資的 | 普通建設事業費 | 1,202,755   | 1,774,711   | △ 571,956 | △ 32.2 | 10.7  | 10.7 |
|     | 災害復旧費   | 3           | 3           | 0         | —      | 0.0   |      |
| 合計  |         | 11,216,000  | 11,608,000  | △ 392,000 | △ 3.4  | 100.0 |      |

※構成比各費目を四捨五入しているため、合計が100.0%にならないことがあります。

また、構成比率が表示単位未満の場合には0.0%となっています。

費目の主な内容

|       |                       |         |                     |
|-------|-----------------------|---------|---------------------|
| 扶助費   | 児童医療費助成や高齢者・障がい者の生活支援 | 物件費     | 施設管理の委託費や消耗品などの事務経費 |
| 補助費等  | 下水道事業や石橋消防等団体への負担金など  | 繰出金     | 各保険事業や農業集落排水事業への支出  |
| 積立金   | 基金への積み立て              | 投資・出資   | 下水道事業会計などへの出資       |
| 維持修繕費 | 公共施設・備品の補修            | 普通建設事業費 | 道路や学校などの改修工事費       |



➤ 令和3（2021）年度一般会計主な事務事業の概要

（単位：千円）

| 事務事業名             | 事務事業内容   | 事業費     | 財源内訳    |         |       |         |
|-------------------|--|---------|---------|---------|-------|---------|
|                   |  |         | 国県支出金   | 地方債     | その他   | 一般財源    |
| ◇総務費              |  |         |         |         |       |         |
| 庁舎・設備維持修繕事業       | 庁舎大規模改修等   | 204,690 |         | 132,100 |       | 72,590  |
| 交通安全施設整備事業        | カーブミラー等の整備   | 3,809   |         |         |       | 3,809   |
| LED防犯灯整備事業        | LED防犯灯整備   | 5,086   |         |         |       | 5,086   |
| コミュニティ施設整備事業      | コミュニティセンター改修   | 48,032  |         | 32,800  |       | 15,232  |
| デマンド交通運行事業        | デマンド交通の運行  | 29,428  | 1,362   |         | 96    | 27,970  |
| 広域公共交通実証運行事業      | 広域公共交通の実証運行  | 4,734   | 429     |         |       | 4,305   |
| 移住定住促進事業          | 移住定住促進活動   | 3,980   | 1,854   |         |       | 2,126   |
| 業務改善推進事業          | RPAを活用した業務改善   | 4,254   |         |         |       | 4,254   |
| まちおこし事業           | 地域おこし協力隊員の活動支援、ORIGAMIまちづくり                                  | 5,192   | 500     |         |       | 4,692   |
| ネットワークシステム整備事業    | 庁内ネットワーク用パソコン等の整備及び管理運用                                      | 58,467  |         |         | 240   | 58,227  |
| 自治体情報セキュリティ強化対策事業 | 情報セキュリティ強化対策用事務機器等の整備及び管理運用                                  | 24,398  |         |         |       | 24,398  |
| 住民票等のコンビニ交付事業     | 住民票等のコンビニ交付  | 4,612   |         |         | 600   | 4,012   |
| ◇民生費              |  |         |         |         |       |         |
| 社会福祉協議会補助事業       | 町社会福祉協議会への運営費及び事業費の補助  | 55,649  | 774     |         | 9,727 | 45,148  |
| 自立支援医療費支給事業       | 身体機能障がいを軽減・改善するための医療給付                                       | 34,230  | 23,181  |         |       | 11,049  |
| 重度心身障害者医療費助成事業    | 重度の障がい者に対する医療費の助成  | 45,788  | 17,621  |         |       | 28,167  |
| 地域生活支援事業          | 障がい者（児）が地域で生活を営むための各種支援事業                                    | 50,070  | 15,657  |         |       | 34,413  |
| 障害者自立支援給付事業       | 障がい者等が自立した生活を営めるよう必要なサービスの給付と支援<br>身体障がい者に対する補装具の購入及び修理費用を支給 | 590,237 | 442,527 |         |       | 147,710 |
| 障がい者等支援施設運営事業     | ふれあいの家ひまわり、こども発達支援センターおひさまの家の運営                              | 9,700   |         |         | 24    | 9,676   |
| 難病患者等福祉手当支給事業     | 難病患者等に対する手当支給（対象者235人）                                       | 8,460   |         |         |       | 8,460   |
| 上三川いきいきプラザ管理運営事業  | 上三川いきいきプラザの運営  | 225,704 |         |         | 2,126 | 223,578 |
| 敬老会事業             | 敬老会の開催   | 2,555   |         |         |       | 2,555   |
| シルバー人材センター運営補助事業  | 人件費・運営費・施設管理費補助  | 9,000   |         |         |       | 9,000   |
| 老人福祉措置事業          | 養護老人ホーム入所措置・短期入所生活介護措置                                       | 9,634   |         |         | 1,075 | 8,559   |

(単位：千円)

| 事務事業名                 | 事務事業内容                                  | 事業費       | 財源内訳    |     |        |         |
|-----------------------|---|-----------|---------|-----|--------|---------|
|                       |   |           | 国県支出金   | 地方債 | その他    | 一般財源    |
| 敬老祝金支給事業              | 対象者627人(80歳・85歳・90歳・95歳・100歳)           | 8,377     |         |     |        | 8,377   |
| 放課後児童健全育成事業           | 指定管理者による放課後児童クラブの運営(8学童クラブ)             | 46,360    | 29,604  |     |        | 16,756  |
| 第3子以降出産祝金事業           | 第3子以降の出産に祝金を支給(支給額：20万円)                | 9,000     |         |     | 5,000  | 4,000   |
| ベビーギフト事業              | 出産祝品の贈呈                                 | 2,970     |         |     |        | 2,970   |
| 医療費助成事業               | 未就学の子どもから中学3年生までの児童・ひとり親家庭・妊産婦に対する医療費助成 | 155,720   | 47,023  |     |        | 108,697 |
| 子ども・子育て支援事業           | 子どものための教育・保育給付                          | 1,192,094 | 812,912 |     | 64,307 | 314,875 |
| 保育所等助成事業              | 私立保育園等への運営委託及び事業費補助                     | 119,315   | 55,200  |     |        | 64,115  |
| ◇衛生費                  |   |           |         |     |        |         |
| 高齢者予防接種事業             | 高齢者各種予防接種の実施及び費用助成                      | 19,415    |         |     |        | 19,415  |
| 風しんの追加的対策事業           | 風しんの抗体検査及び予防接種の実施                       | 11,487    | 4,305   |     |        | 7,182   |
| 健康づくり事業               | 生活習慣病予防・改善運動教室等の開催、健康マイレージ              | 3,393     | 800     |     |        | 2,593   |
| がん・結核検診事業             | 各種がん等及び結核の検診                            | 69,081    | 1,717   |     |        | 67,364  |
| 医療用ウイッグ等購入費助成事業       | 医療用ウイッグ等購入費助成                           | 1,050     |         |     |        | 1,050   |
| 母子予防接種事業              | 各種予防接種の実施及び費用助成                         | 72,157    |         |     |        | 72,157  |
| 母子健康教育事業              | 母子及び乳幼児の健康診査、保健指導、不妊治療費助成               | 48,519    | 4,590   |     |        | 43,929  |
| 浄化槽設置整備補助事業           | 浄化槽設置補助(4基)、宅内配管工事費補助(2基)               | 2,092     | 1,008   |     |        | 1,084   |
| 環境美化運動推進事業            | 花いっぱい運動・ゴミゼロ運動の推進                       | 2,992     |         |     |        | 2,992   |
| 斎場運営事業                | 芳賀地区広域行政事務組合斎場利用に伴う費用負担                 | 5,658     |         |     |        | 5,658   |
| 新 上三川霊園造成事業           | 一般墓地の造成                                 | 3,135     |         |     |        | 3,135   |
| 資源再利用運動推進事業           | 資源再利用運動報償金支給                            | 12,065    |         |     | 2,318  | 9,747   |
| 可燃ごみ収集運搬業務委託事業        | 可燃ごみの収集運搬                               | 31,775    |         |     |        | 31,775  |
| ペットボトル収集運搬業務委託事業      | ペットボトルの収集運搬                             | 6,050     |         |     |        | 6,050   |
| 不燃物・びん・缶等収集運搬業務委託事業   | 不燃物・びん・缶等の収集運搬                          | 14,080    |         |     |        | 14,080  |
| クリーンパーク茂原等運営事業        | ごみ処理施設の広域利用に伴う費用負担                      | 170,458   |         |     |        | 170,458 |
| 小山広域保健衛生組合運営事業        | 小山広域クリーンセンターのし尿処理施設維持費用負担               | 67,580    |         |     |        | 67,580  |
| プラスチック製容器包装収集運搬業務委託事業 | プラスチック製容器包装、白色トレイ及び危険物の収集運搬             | 12,980    |         |     |        | 12,980  |



(単位：千円)

| 事務事業名            | 事務事業内容                      | 事業費     | 財源内訳   |         |       |         |
|------------------|-----------------------------|---------|--------|---------|-------|---------|
|                  |                             |         | 国県支出金  | 地方債     | その他   | 一般財源    |
| ◇農林水産業費          |                             |         |        |         |       |         |
| 農業公社支援事業         | 農業公社運営支援                    | 9,530   |        |         |       | 9,530   |
| 園芸産地振興対策事業       | パイプハウスの導入費補助                | 2,000   |        |         |       | 2,000   |
| 土地利用型経営体育成事業     | 集落営農組織や個別経営体等への農業機械導入経費補助   | 5,250   |        |         |       | 5,250   |
| 環境保全型農業直接支払交付金事業 | 有機農業の取組など環境保全効果の高い取組への支援    | 2,850   | 2,140  |         |       | 710     |
| 農地集積推進事業         | 農地集積協力者への協力金交付              | 5,000   | 5,000  |         |       |         |
| 多面的機能支払事業        | 地域が共同で行う水路等、農業施設の維持管理活動への支援 | 8,116   | 5,525  |         |       | 2,591   |
| 農業次世代人材投資事業      | 青年の就農意欲の喚起、就農後の定着のための給付金支給  | 9,000   | 9,000  |         |       |         |
| 町単土地改良事業         | 農業用排水路整備補助                  | 4,000   |        |         |       | 4,000   |
| 農村公園維持管理事業       | 公園維持管理業務（磯川緑地公園、水環境神主公園）    | 13,339  |        |         |       | 13,339  |
| 県単農業農村整備事業       | 農業用排水路整備補助                  | 21,000  | 12,250 |         |       | 8,750   |
| 国営造成施設管理体制整備促進事業 | 国営造成施設管理支援                  | 3,816   | 2,842  |         |       | 974     |
| 新 田んぼダム整備事業      | 田んぼの排水調整装置の設置               | 4,185   |        |         |       | 4,185   |
| 改善センター運営事業       | 農村環境改善センター等の運営              | 9,062   |        |         | 13    | 9,049   |
| 農業再生対策推進事業       | 農業再生対策及び経営所得安定対策直接支払の推進     | 19,605  | 3,605  |         |       | 16,000  |
| ◇商工費             |                             |         |        |         |       |         |
| かみのかわ景観スポット整備事業  | サンフラワー祭りの開催                 | 6,801   |        |         |       | 6,801   |
| 夕顔サマーフェスティバル事業   | イベント開催支援                    | 4,500   |        |         |       | 4,500   |
| かみのかわ町おこし夏祭り事業   | イベント開催支援                    | 3,150   |        |         |       | 3,150   |
| プレミアム商品券事業       | プレミアム商品券の発行による中小小売業支援       | 10,000  |        |         | 7,300 | 2,700   |
| 企業等設備導入奨励事業      | 設備の新設、増設又は更新に対する奨励金の支給      | 100,000 |        |         |       | 100,000 |
| 産業団地整備推進事業       | 上三川インター南産業団地の整備             | 5,645   |        |         |       | 5,645   |
| 消費生活センター運営事業     | 消費生活相談員による相談対応              | 2,765   |        |         |       | 2,765   |
| ◇土木費             |                             |         |        |         |       |         |
| 地籍調査事業           | 地籍図作成、認証及び登記                | 8,281   | 4,832  |         | 2     | 3,447   |
| 道路台帳整備事業         | 改良工事に伴う道路台帳及び図面の補正          | 5,610   |        |         |       | 5,610   |
| 道路維持事業           | 道路除草管理委託、側壁側溝整備、舗装補修等       | 108,000 | 2,000  | 16,500  |       | 89,500  |
| 道路整備事業           | 生活道路及び幹線道路の整備               | 286,500 | 91,850 | 123,400 |       | 71,250  |

(単位：千円)

| 事務事業名          | 事務事業内容                               | 事業費     | 財源内訳   |        |        |         |
|----------------|--------------------------------------|---------|--------|--------|--------|---------|
|                |                                      |         | 国県支出金  | 地方債    | その他    | 一般財源    |
| 多功・西浦地内側溝整備事業  | 側溝整備工事                               | 45,000  |        | 40,500 |        | 4,500   |
| 橋梁維持管理事業       | 橋梁点検及び修繕工事                           | 29,200  | 13,475 | 5,800  |        | 9,925   |
| 交通安全施設整備事業     | 防護柵・区画線設置                            | 4,000   |        |        |        | 4,000   |
| 河川事業           | 赤沢川護岸整備、普通河川現況調査等                    | 29,000  |        | 20,000 |        | 9,000   |
| 富士山地区市街地整備事業   | 富士山地区内の区画道路整備                        | 39,529  |        | 18,300 |        | 21,229  |
| 新 中心市街地整備事業    | 中心市街地推進計画策定                          | 2,497   |        |        |        | 2,497   |
| 都市公園維持管理事業     | 都市公園の維持管理等                           | 116,677 | 17,500 | 15,700 | 2,439  | 81,038  |
| 公園通り整備事業       | 公園通りの改良工事                            | 74,000  | 37,400 | 27,500 |        | 9,100   |
| 公共下水道事業        | 下水道事業会計への補助金等                        | 474,613 |        |        |        | 474,613 |
| 定住のための住宅取得支援事業 | 住宅取得補助                               | 5,520   |        |        |        | 5,520   |
| ◇ 消防費          |                                      |         |        |        |        |         |
| 石橋地区消防組合事業     | 石橋地区消防組合への負担金                        | 497,927 |        |        |        | 497,927 |
| 防災体制整備事業       | 備蓄食料等及び避難所資機材の整備                     | 829     |        |        |        | 829     |
| ◇ 教育費          |                                      |         |        |        |        |         |
| 適応指導教室事業       | 学校不適應の児童生徒に対する学校生活復帰支援               | 5,384   |        |        |        | 5,384   |
| 中学生海外派遣事業      | 福島県・ブリティッシュヒルズにて中世英国の体験（生徒44名、引率者5名） | 2,806   |        |        | 1,100  | 1,706   |
| 教育指導体制整備事業     | スクールカウンセラー（2名）による学校支援                | 3,698   |        |        |        | 3,698   |
| タブレット型端末整備事業   | タブレット型情報端末の通信料、保守料                   | 56,651  |        |        |        | 56,651  |
| 学校図書館司書配置事業    | 学校図書館司書の配置                           | 9,815   |        |        |        | 9,815   |
| A L T 配置事業     | 外国語指導助手の配置                           | 27,043  |        |        |        | 27,043  |
| 小学校大規模改修事業     | 明治小屋内運動場改修工事                         | 31,306  |        | 28,100 |        | 3,206   |
| 小学校学級運営等改善事業   | 特別教育指導員（7名）、特別支援補助員（5名）の配置           | 28,815  |        |        |        | 28,815  |
| 小学校給水設備改修事業    | 北小給水設備改修工事                           | 19,866  |        |        | 19,866 |         |
| 小学校教材備品整備事業    | 教材備品、理科備品の整備                         | 6,300   | 500    |        |        | 5,800   |
| 小学校教育機器整備事業    | パソコン整備                               | 19,959  |        |        |        | 19,959  |
| 小学校教師用指導書等整備事業 | 教科用図書の指導書、指導者用デジタル教科書の整備             | 2,197   |        |        |        | 2,197   |
| 中学校学級運営等改善事業   | 特別教育指導員（3名）、特別支援補助員（3名）の配置           | 14,202  |        |        |        | 14,202  |
| 中学校教材備品整備事業    | 教材備品の整備                              | 5,000   |        |        |        | 5,000   |

(単位：千円)

| 事務事業名                    | 事務事業内容                    | 事業費     | 財源内訳  |        |     |         |
|--------------------------|---------------------------|---------|-------|--------|-----|---------|
|                          |                           |         | 国県支出金 | 地方債    | その他 | 一般財源    |
| 中学校教育機器整備事業              | パソコン整備                    | 23,395  |       |        |     | 23,395  |
| 中学校教師用指導書等整備事業           | 教科用図書の指導書、指導者用デジタル教科書の整備  | 8,500   |       |        |     | 8,500   |
| 各種行事大会参加事業               | 中学生の体育活動・文化活動等の各種行事大会参加支援 | 5,000   |       |        |     | 5,000   |
| 給食センター運営事業               | 給食センターの運営、調理・配送及び配膳業務の委託  | 161,219 |       |        | 36  | 161,183 |
| 給食センター維持管理事業             | 給食センター施設・設備・備品等の更新及び修繕    | 36,314  |       |        |     | 36,314  |
| 地域子ども教室推進事業              | 放課後子ども教室                  | 10,817  | 1,543 |        |     | 9,274   |
| 生涯学習推進事業                 | 各種学級講座等                   | 3,824   |       |        |     | 3,824   |
| 図書館指定管理事業                | 町立図書館の運営                  | 61,704  |       |        | 11  | 61,693  |
| 新 図書館施設整備事業              | 空調機器更新                    | 60,082  |       | 52,100 |     | 7,982   |
| かみのかわ図書ネットワーク運営事業        | 図書館・学校間での図書の貸借            | 5,239   |       |        |     | 5,239   |
| しらさぎマラソン大会事業             | マラソン大会の開催                 | 3,290   |       |        |     | 3,290   |
| いちご一会とちぎ国体(第77回国民体育大会)事業 | 国体リハーサル大会の開催、国体PR活動       | 42,874  | 7,824 |        | 649 | 34,401  |
| 町民スポーツ・レクリエーション祭事業       | スポーツ・レクリエーション祭の開催         | 2,188   |       |        |     | 2,188   |
| 体育施設等指定管理事業              | 体育施設及び都市公園施設の運営           | 17,347  |       |        | 75  | 17,272  |

➤ 基金の推移

基金(町の貯金)には、特定の目的のために資金を積み立てる(基金を使用する時は、積み立てた基金を取り崩して使用する)「特定目的基金」と、特定の目的のために定額資金を運用する(基金を使用するときは、基金の運用益を使用する)「定額運用基金」の2種類があります。

(単位:千円)

| 基金               | 令和2(2020)<br>年度末(見込み) | 令和3(2021)年度増減額 |                  | 令和3(2021)<br>年度末(見込み) |
|------------------|-----------------------|----------------|------------------|-----------------------|
|                  |                       | 積立予定額          | 取崩予定額            |                       |
| <b>特定目的基金</b>    |                       |                |                  |                       |
| 財政調整基金           | 2,468,008             | 71             | 820,000          | 1,648,079             |
| 町債管理基金           | 1,262,852             | 299            | 150,000          | 1,113,151             |
| 町営住宅施設整備基金       | 61,169                | 12,936         | 0                | 74,105                |
| 義務教育施設整備基金       | 68,442                | 2              | 19,866           | 48,578                |
| 社会福祉基金           | 90,224                | 6              | 9,727            | 80,503                |
| 生涯学習センター整備基金     | 260,702               | 6              | 0                | 260,708               |
| 公共施設等総合管理基金      | 500,235               | 21             | 0                | 500,256               |
| 森林環境譲与税基金        | 3,317                 | 2,041          | 0                | 5,358                 |
| 新型コロナウイルス感染症対応基金 | 50,814                | 0              | 9,361            | 41,453                |
| <b>定額運用基金</b>    |                       |                |                  |                       |
| 土地開発基金           | 485,861               | 0              | 0                | 485,861               |
| 商工振興資金融資事業基金     | 221,264               | 0              | 0                | 221,264               |
| 印紙等購買基金          | 2,000                 | 0              | 0                | 2,000                 |
| <b>一般会計合計</b>    | <b>5,474,888</b>      | <b>15,382</b>  | <b>1,008,954</b> | <b>4,481,316</b>      |
| 国民健康保険財政調整基金     | 726,636               | 15             | 54,000           | 672,651               |
| 高額療養費等資金貸付基金     | 5,029                 | 1              | 0                | 5,030                 |
| 介護給付費準備基金        | 304,530               | 11,972         | 1                | 316,501               |
| <b>特別会計合計</b>    | <b>1,036,195</b>      | <b>11,988</b>  | <b>1,972</b>     | <b>994,182</b>        |
| <b>合計</b>        | <b>6,511,083</b>      | <b>27,370</b>  | <b>1,010,926</b> | <b>5,475,498</b>      |

➤ 町債の推移

町では各種事業を実施するために、国や銀行などから資金の借入を行っています。

(単位:千円、%)

| 会計           | 令和2(2020)<br>年度末(見込み) | 令和3(2021)年度増減額 |                  | 令和3(2021)<br>年度末(見込み) |
|--------------|-----------------------|----------------|------------------|-----------------------|
|              |                       | 発行予定額          | 償還予定額            |                       |
| 一般会計         | 6,796,876             | 812,800        | 897,723          | 6,711,953             |
| 農業集落排水事業特別会計 | 2,352,171             | 0              | 158,081          | 2,194,090             |
| 水道事業会計       | 1,185,870             | 1              | 134,494          | 1,051,377             |
| 下水道事業会計      | 5,251,917             | 147,900        | 380,576          | 5,019,241             |
| <b>合計</b>    | <b>15,586,834</b>     | <b>960,701</b> | <b>1,570,874</b> | <b>14,976,661</b>     |

➤ 地方消費税率の引き上げ分に係る使途の明確化

平成26年4月1日に消費税率(国・地方)が5%から8%へ引き上げられた際に、地方消費税交付金の増収分については、その使途を明確化し、社会保障施策に要する経費に充てることとされています。

当初予算における、地方消費税交付金(社会保障財源化分)の収入額及び充当状況は以下のとおりです。

(歳入) 地方消費税交付金(社会保障財源化分) 349,000 千円

(歳出) 社会保障4 経費その他社会保障施策に要する経費 2,305,395 千円

◇ 社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費

(単位:千円)

| 区 分      |               | 予算額<br>(対象経費) | 財 源 内 訳   |     |        |                            |         |
|----------|---------------|---------------|-----------|-----|--------|----------------------------|---------|
|          |               |               | 特 定 財 源   |     |        | 一 般 財 源                    |         |
|          |               |               | 国県支出金     | 地方債 | その他    | 地方消費税<br>交付金(社会保<br>障財源化分) | その他     |
| 社会<br>福祉 | 児童福祉          | 558,867       | 448,477   | 0   | 5,146  | 32,246                     | 72,998  |
|          | 母子福祉          | 161,720       | 46,799    | 0   | 224    | 35,143                     | 79,554  |
|          | 高齢者福祉         | 9,843         | 0         | 0   | 1,075  | 2,686                      | 6,082   |
|          | 障害者福祉         | 708,387       | 498,540   | 0   | 222    | 64,228                     | 145,397 |
|          | 小 計           | 1,438,817     | 993,816   | 0   | 6,667  | 134,303                    | 304,031 |
| 社会<br>保険 | 国民健康保険        | 209,319       | 100,126   | 0   | 0      | 33,456                     | 75,737  |
|          | 介護保険          | 374,353       | 15,697    | 0   | 0      | 109,891                    | 248,765 |
|          | 後期高齢者医療       | 59,031        | 37,551    | 0   | 0      | 6,581                      | 14,899  |
|          | 小 計           | 642,703       | 153,374   | 0   | 0      | 149,928                    | 339,401 |
| 保健<br>衛生 | 医療に係る施策       | 10,078        | 0         | 0   | 0      | 3,088                      | 6,990   |
|          | 感染症その他の疾病の予防策 | 211,971       | 1,717     | 0   | 10,262 | 61,276                     | 138,716 |
|          | 健康増進施策        | 1,826         | 504       | 0   | 0      | 405                        | 917     |
|          | 小 計           | 223,875       | 2,221     | 0   | 10,262 | 64,769                     | 146,623 |
| 合 計      |               | 2,305,395     | 1,149,411 | 0   | 16,929 | 349,000                    | 790,055 |

※地方消費税交付金(社会保障財源化分)は、各経費に要する一般財源の比率に応じて充当

※社会保険に係る予算額(対象経費)は、一般会計から各特別会計への繰出金を計上