

## 予算編成（一般会計）過程の公表について

現在策定中の「茅ヶ崎市実施計画2025」では、新規・拡充する事務事業やハード整備等の政策的に実施する事務事業を「実施計画事務事業」として計画に位置付け、それ以外の継続的に実施が予定されている事務事業は「継続的事務事業」として、計画外とする等、原則としてすべての事務事業が計画に位置付けられていた従来の実施計画と大きく体系が変更されています。

そこで、令和5年度当初予算では「茅ヶ崎市実施計画2025」との整合を図るため、「茅ヶ崎市実施計画2025」にエントリーした事業に係る経費のうち、企画経営課からの指示により令和5年度予算の要求を認められた事務事業を「実施計画事務事業経費」とし、実施計画事務事業経費に該当せず、これまでで経常的に実施されている事業に係る経費を「継続的事務事業経費」と定め、予算編成作業を進めることとしました。

予算編成作業は、9月の予算編成方針策定から始まり、10月から1月までの約3か月半の査定作業を経て、第1回市議会定例会（2月～3月）に予算案として提出します。

査定作業は、翌年度の歳入見込みを勘案しつつ、各部・課から提出された予算要求書に計上されている事業の内容・事業費を精査し、実施事業を決定していくもので、この間、内容により、課長、部長、副市長、市長と段階を経て、繰り返し検討を重ねていきます。この査定作業では、事務事業に対する公費投入の必要性や事業手法の妥当性等を中心に確認するため、結果として不採択となる事業や当初より縮小される事業も一定数あります。そこで、各部局からの要求された予算がどのように推移したのか、令和5年度予算編成の過程を公表します。

一般会計歳入（款別）

（単位：千円）

款の名称	財政課長査定前	1月末最終調整額
市税	37,679,704	
地方譲与税	355,016	
利子割交付金	15,000	
配当割交付金	366,000	
株式等譲渡所得割交付金	244,000	
法人事業税交付金	327,000	
地方消費税交付金	5,211,000	
ゴルフ場利用税交付金	55,000	
環境性能割交付金	80,000	
地方特例交付金	355,600	
地方交付税	2,810,751	
交通安全対策特別交付金	24,000	
分担金及び負担金	685,230	
使用料及び手数料	1,495,324	
国庫支出金	13,682,124	
県支出金	6,333,623	
財産収入	329,382	
寄附金	183,770	
繰入金	803,945	
繰越金	800,000	
諸収入	3,701,827	
市債	4,199,799	
合計	79,738,095	0

歳入については、国や県の予算編成の動向、翌年度の景気見通し等により判断します。国が発表する地方財政計画という地方財政の見通しも重要な指標となります。財産収入や繰越金、市債などのように、ある程度見通しの立つものと、市税や各種交付金などのように、景気や経済動向に左右され、予測の困難なものがありますが、できる限り実収入に近づけるように見積もっています。

令和5年度の歳入の要求状況について、市税は直近の経済動向等を鑑み算出しました。また、地方交付税は8月末に国より公表される地方財政計画の仮試算ベースで算出し、要求を行いました。

今後は、税収の動向の分析のほか、地方譲与税等各種交付金については、12月末に国より公表される地方財政計画を反映した中で、見積もりを行っていきます。

なお、市債については、事業費決定後に調整し再度算出する予定です。

また、国庫支出金や県支出金については、国の予算編成の動向によっては、大幅に変更となる可能性があります。

## 主な査定の経過

歳出予算については、継続的事務事業経費と実施計画事務事業経費に区分して要求があります。

一般会計歳出（款別）

（単位：千円）

款の名称	継続的事務事業経費			実施計画事務事業経費			最終額合計
	当初要求額	12月末時点調整額	1月末現在最終調整額	財政課長査定前	12月末時点調整額	1月末現在最終調整額	1月末現在最終調整額
議会費	305,908	417,310		1,838	0		0
総務費	17,430,704	7,876,959		1,123,051	1,337,684		0
民生費	34,218,583	34,950,954		1,131,159	527,473		0
衛生費	7,529,816	9,262,245		1,149,032	540,352		0
労働費	178,181	214,619		0	0		0
農林水産業費	106,684	212,477		147,578	147,578		0
商工費	1,371,875	1,520,032		548,971	175,151		0
土木費	3,187,387	4,610,243		2,627,981	2,492,781		0
消防費	291,260	2,974,873		327,046	378,303		0
教育費	3,012,736	5,278,499		2,067,575	1,072,928		0
災害復旧費	3,000	3,000		0	0		0
公債費	5,965,387	5,831,387		0	0		0
予備費	50,000	50,000		0	0		0
<b>合計</b>	<b>73,651,521</b>	<b>73,202,598</b>	<b>0</b>	<b>9,124,231</b>	<b>6,672,250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

※予算要求時の職員給与費は、一部を除き継続的事務事業経費の総務費で予算計上しています。

一般会計歳出（部局別）

（単位；千円）

部局の名称	継続的事務事業経費			実施計画事務事業経費			最終額合計
	当初要求額	12月末時点調整額	1月末現在最終調整額	財政課長査定前	12月末時点調整額	1月末現在最終調整額	1月末現在最終調整額
総務部	14,522,330	14,521,861		303,782	285,642		0
企画部	926,557	913,413		86,115	76,300		0
財務部	8,936,971	8,772,451		695,295	444,481		0
市民安全部	304,276	304,296		45,009	16,547		0
経済部	1,641,264	1,619,414		914,387	587,039		0
文化生涯学習部	954,774	956,673		532,417	520,346		0
福祉部	19,078,549	19,029,520		118,679	118,682		0
こども育成部	14,480,629	14,281,655		486,001	419,293		0
環境部	3,331,495	3,244,372		416,741	400,322		0
都市部	187,947	184,402		108,946	94,055		0
建設部	700,862	699,827		2,233,472	2,071,343		0
下水道河川部	2,292,353	2,479,942		63,073	63,073		0
保健所	2,488,069	2,478,473		718,145	131,637		0
消防本部	291,260	294,311		327,046	378,303		0
会計課	16,205	15,137		5,710	4,951		0
議会事務局	305,908	305,755		1,838	0		0
教育総務部	2,002,566	2,024,055		1,666,805	747,294		0
教育推進部	1,010,170	940,433		400,770	312,942		0
選挙管理委員会事務局	157,610	115,475		0	0		0
監査事務局	4,269	4,269		0	0		0
農業委員会事務局	17,457	16,864		0	0		0
合計	<b>73,651,521</b>	<b>73,202,598</b>	<b>0</b>	<b>9,124,231</b>	<b>6,672,250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

※予算要求時の職員給与費は、一部を除き継続的事務事業経費の総務部（職員課）で予算計上しています。