

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	37,667,734
地方譲与税	355,016	385,530
利子割交付金	15,000	15,000
配当割交付金	366,000	352,000
株式等譲渡所得割交付金	244,000	244,000
法人事業税交付金	327,000	296,000
地方消費税交付金	5,211,000	5,332,000
ゴルフ場利用税交付金	55,000	52,000
環境性能割交付金	80,000	75,000
地方特例交付金	355,600	354,000
地方交付税	2,810,751	3,079,000
交通安全対策特別交付金	24,000	24,000
分担金及び負担金	685,230	685,230
使用料及び手数料	1,495,324	1,493,745
国庫支出金	13,682,124	13,593,982
県支出金	6,333,623	6,413,531
財産収入	329,382	329,515
寄附金	183,770	198,770
繰入金	803,945	794,510
繰越金	800,000	1,000,000
諸収入	3,701,827	3,732,953
市債	4,199,799	3,731,500
合計	79,738,095	79,850,000

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・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ています。

市債については、事業費が決定後に最終調整額として算出しています。

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	416,666	1,838	0	0	416,666
総務費	17,430,704	7,876,959	7,996,194	1,123,051	1,337,684	1,360,350	9,356,544
民生費	34,218,583	34,950,954	34,903,554	1,131,159	527,473	499,430	35,402,984
衛生費	7,529,816	9,262,245	9,195,797	1,149,032	540,352	519,838	9,715,635
労働費	178,181	214,619	214,601	0	0	0	214,601
農林水産業費	106,684	212,477	210,907	147,578	147,578	147,578	358,485
商工費	1,371,875	1,520,032	1,519,750	548,971	175,151	175,151	1,694,901
土木費	3,187,387	4,610,243	4,604,725	2,627,981	2,492,781	2,481,094	7,085,819
消防費	291,260	2,974,873	2,974,474	327,046	378,303	377,717	3,352,191
教育費	3,012,736	5,278,499	5,237,755	2,067,575	1,072,928	1,129,110	6,366,865
災害復旧費	3,000	3,000	3,000	0	0	0	3,000
公債費	5,965,387	5,831,387	5,832,309	0	0	0	5,832,309
予備費	50,000	50,000	50,000	0	0	0	50,000
合計	73,651,521	73,202,598	73,159,732	9,124,231	6,672,250	6,690,268	79,850,000

※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	14,638,511	303,782	285,642	285,642	14,924,153
企画部	926,557	913,413	913,413	86,115	76,300	76,300	989,713
財務部	8,936,971	8,772,451	8,734,380	695,295	444,481	458,123	9,192,503
市民安全部	304,276	304,296	298,591	45,009	16,547	16,547	315,138
経済部	1,641,264	1,619,414	1,618,234	914,387	587,039	536,825	2,155,059
文化生涯学習部	954,774	956,673	961,980	532,417	520,346	529,370	1,491,350
福祉部	19,078,549	19,029,520	19,011,621	118,679	118,682	115,507	19,127,128
こども育成部	14,480,629	14,281,655	14,255,583	486,001	419,293	394,425	14,650,008
環境部	3,331,495	3,244,372	3,218,465	416,741	400,322	211,473	3,429,938
都市部	187,947	184,402	184,402	108,946	94,055	87,329	271,731
建設部	700,862	699,827	697,408	2,233,472	2,071,343	2,116,596	2,814,004
下水道河川部	2,292,353	2,479,942	2,476,843	63,073	63,073	63,073	2,539,916
保健所	2,488,069	2,478,473	2,476,657	718,145	131,637	299,972	2,776,629
消防本部	291,260	294,311	293,912	327,046	378,303	377,717	671,629
会計課	16,205	15,137	15,137	5,710	4,951	4,951	20,088
議会事務局	305,908	305,755	305,111	1,838	0	0	305,111
教育総務部	2,002,566	2,024,055	2,006,332	1,666,805	747,294	747,294	2,753,626
教育推進部	1,010,170	940,433	917,514	400,770	312,942	369,124	1,286,638
選挙管理委員会事務局	157,610	115,475	115,195	0	0	0	115,195
監査事務局	4,269	4,269	4,269	0	0	0	4,269
農業委員会事務局	17,457	16,864	16,174	0	0	0	16,174
合計	73,651,521	73,202,598	73,159,732	9,124,231	6,672,250	6,690,268	79,850,000

※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。