

予算編成（一般会計）過程の公表について

令和5年度を始期とする「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を「継続的事務事業」として計画外とすることとしています。

令和6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、総合政策課からの指示により令和6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、これまでも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6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	38,231,074	37,389,730
地方譲与税	415,816	419,330
利子割交付金	12,000	13,000
配当割交付金	304,000	302,000
株式等譲渡所得割交付金	244,000	244,000
法人事業税交付金	366,000	375,000
地方消費税交付金	5,433,000	5,336,000
ゴルフ場利用税交付金	51,000	51,000
環境性能割交付金	102,000	114,000
地方特例交付金	326,000	1,387,400
地方交付税	3,637,294	4,048,000
交通安全対策特別交付金	22,000	22,000
分担金及び負担金	766,377	766,628
使用料及び手数料	1,547,768	1,597,866
国庫支出金	15,317,477	15,494,210
県支出金	6,341,037	6,348,346
財産収入	186,054	213,118
寄附金	203,410	224,920
繰入金	780,818	1,005,237
繰越金	800,000	1,000,000
諸収入	4,596,235	4,688,415
市債	12,294,462	12,189,800
合計	91,977,822	93,230,000

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6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	318,096	416,562	416,562	6,746	2,011	2,011	418,573
総務費	18,649,731	8,346,919	8,318,890	2,044,554	2,032,720	1,997,874	10,316,764
民生費	35,225,492	37,109,711	36,992,363	558,987	503,698	472,488	37,464,851
衛生費	7,607,962	9,169,854	9,150,658	1,634,856	1,572,768	1,531,896	10,682,554
労働費	185,961	213,341	214,265	9,224	9,224	9,224	223,489
農林水産業費	94,434	210,923	210,043	125,372	125,407	125,407	335,450
商工費	1,354,995	1,499,073	1,499,073	1,829,006	1,818,167	1,818,167	3,317,240
土木費	3,369,257	4,625,580	4,667,404	5,116,056	5,262,844	5,240,321	9,907,725
消防費	300,677	2,981,763	2,981,722	523,487	523,946	523,227	3,504,949
教育費	3,543,056	5,243,612	5,250,654	6,863,864	5,805,808	5,869,530	11,120,184
災害復旧費	3,000	3,000	3,000	0	0	0	3,000
公債費	5,887,269	5,887,269	5,885,221	0	0	0	5,885,221
予備費	50,000	50,000	50,000	0	0	0	50,000
合計	76,589,930	75,757,607	75,639,855	18,712,152	17,656,593	17,590,145	93,230,000

※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
経営総務部	23,226,494	23,135,917	23,120,472	446,340	440,967	444,189	23,564,661
企画政策部	997,578	989,216	989,216	451,236	450,961	400,471	1,389,687
くらし安心部	648,074	611,792	582,751	31,755	32,022	59,437	642,188
市民部	771,690	748,445	748,446	130,449	119,629	119,629	868,075
経済部	1,637,580	1,619,127	1,619,171	2,257,313	2,246,509	2,246,497	3,865,668
文化スポーツ部	983,019	946,442	946,442	991,128	995,385	980,392	1,926,834
福祉部	20,400,126	20,197,334	20,079,986	177,499	175,308	160,860	20,240,846
こども育成部	14,752,580	14,749,327	14,749,327	625,050	556,980	549,004	15,298,331
環境部	3,649,626	3,547,715	3,547,728	1,249,089	1,202,000	1,152,342	4,700,070
都市部	177,844	177,750	183,867	64,795	59,647	59,647	243,514
建設部	732,028	704,290	702,522	3,363,984	3,361,048	3,338,537	4,041,059
下水道河川部	2,460,705	2,457,093	2,494,568	1,393,566	1,548,438	1,548,438	4,043,006
保健所	1,948,090	1,805,130	1,800,329	128,174	128,260	128,260	1,928,589
消防本部	300,677	298,371	298,330	523,487	523,946	523,227	821,557
会計課	35,374	39,092	39,092	2,582	2,579	2,579	41,671
議会事務局	318,096	303,058	303,058	6,746	2,011	2,011	305,069
教育総務部	2,564,283	2,459,533	2,467,501	6,430,579	5,369,468	5,434,495	7,901,996
教育推進部	978,773	960,731	959,805	433,285	436,340	435,035	1,394,840
選挙管理委員会	2,887	2,838	2,838	5,095	5,095	5,095	7,933
監査事務局	4,406	4,406	4,406	0	0	0	4,406
合計	76,589,930	75,757,607	75,639,855	18,712,152	17,656,593	17,590,145	93,230,000

※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経営総務部（職員課）で予算計上しています。