

予算編成（一般会計）過程の公表について

令和3年度は、総合計画を実現するための実行計画として定める実施計画に基づいて、予算編成を進める予定でしたが、新型コロナウイルス感染症の影響から将来を予測することが難しい状況であるため、実施計画の策定を延期することとしました。実施計画のない令和3年度及び4年度は、当該年度に重点的に実施する事業の方針等を「事業実施方針」として定め、これを基に予算編成を進めることとなります。

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・事業費額を精査し、実施事業など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。この査定作業は、限られた歳入見込みの中で進められていくため、予算の都合により残念ながら不採択となる事業や当初より縮小される事業も数多くあります。そこで各課からどのような事業の要求があり、どのように事業費が推移したのか、主な事業に関する令和3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	32,294,124	33,822,003
地方譲与税	409,359	357,359
利子割交付金	18,000	17,000
配当割交付金	187,000	194,000
株式等譲渡所得割交付金	93,000	170,000
法人事業税交付金	126,000	213,000
地方消費税交付金	3,458,400	4,492,000
ゴルフ場利用税交付金	46,000	35,000
自動車取得税交付金	1	-
環境性能割交付金	177,000	67,000
地方特例交付金	335,000	584,000
地方交付税	1,672,551	1,980,600
交通安全対策特別交付金	21,000	22,000
分担金及び負担金	659,734	659,734
使用料及び手数料	958,225	1,034,047
国庫支出金	13,328,122	12,885,003
県支出金	5,801,395	5,752,077
財産収入	112,114	153,113
寄附金	49,160	134,160
繰入金	625,192	998,072
繰越金	0	750,000
諸収入	3,036,260	2,948,132
市債	3,912,004	5,721,700
合計	67,319,641	72,990,000

歳入については、国や県の財政改革や制度の動向、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。

3年度の歳入の要求状況について、市税及び地方消費税交付金は新型コロナウイルス感染症の影響を鑑み算出し、地方消費税交付金を除く各種交付金等は令和2年度の予算額で要求を行いました。

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、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、左記の歳入については、3年度予算を編成するために算出した金額ですが、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。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。このため、今後、左記の各款の金額は変動していきます。

主な査定の経過

歳出予算については、第一次経費（主に経常的な経費）と第二次経費（主に政策的な経費）とに分けて要求があります。

一般会計歳出（款別）

（単位：千円）

款の名称	第一次経費			第二次経費			第一次・第二次経費 最終額合計
	当初要求額	12月末現在第一回調整額	1月末現在最終調整額	財政課長査定前	12月末現在第一回調整額	1月末現在最終調整額	1月末現在最終調整額
議会費	313,169	307,194	307,194	112,049	104,255	104,255	411,449
総務費	1,737,547	1,702,521	1,735,147	6,175,338	5,925,796	6,002,639	7,737,786
民生費	825,302	798,707	779,669	34,976,160	34,697,409	34,557,707	35,337,376
衛生費	2,254,754	2,094,777	2,093,527	6,445,593	6,443,836	6,439,092	8,532,619
労働費	113,578	113,578	113,567	122,303	117,864	129,178	242,745
農林水産業費	58,689	50,946	50,066	168,848	149,910	149,910	199,976
商工費	1,232,289	1,229,871	1,229,871	555,730	515,927	512,533	1,742,404
土木費	790,804	663,552	663,935	4,758,667	4,491,522	4,478,990	5,142,925
消防費	177,921	175,345	175,380	2,827,093	2,350,013	2,349,678	2,525,058
教育費	1,905,490	1,846,509	1,825,520	4,574,960	3,994,516	3,963,207	5,788,727
災害復旧費				3,000	3,000	3,000	3,000
公債費				5,275,935	5,275,935	5,275,935	5,275,935
予備費				50,000	50,000	50,000	50,000
合計	9,409,543	8,983,000	8,973,876	66,045,676	64,119,983	64,016,124	72,990,000

※職員給与費は、第二次経費の各款に振り分けて計上しています。

一般会計歳出（部局別）

（単位；千円）

部局の名称	第一次経費			第二次経費			第一次・第二次合計
	当初要求額	12月末現在第一回調整額	1月末現在最終調整額	財政課長査定前	12月末現在第一回調整額	1月末現在最終調整額	1月末現在最終調整額
総務部	498,714	447,030	446,296	14,461,291	13,832,866	13,891,820	14,338,116
企画部	747,235	719,578	719,578	213,103	205,434	212,769	932,347
財務部	363,335	428,003	464,056	7,644,493	7,785,296	7,791,229	8,255,285
市民安全部	231,888	218,151	215,227	67,510	62,367	66,696	281,923
経済部	1,394,566	1,384,401	1,383,510	545,368	502,697	510,617	1,894,127
文化生涯学習部	139,969	129,670	129,670	813,647	798,054	797,901	927,571
福祉部	157,760	154,301	153,604	17,935,963	17,598,378	17,517,857	17,671,461
こども育成部	509,792	496,094	477,753	14,460,617	14,567,499	14,508,318	14,986,071
環境部	2,032,621	1,879,510	1,879,530	1,204,174	1,254,481	1,250,617	3,130,147
都市部	32,479	30,767	30,515	224,003	198,033	198,032	228,547
建設部	670,634	547,894	543,813	836,353	817,507	817,507	1,361,320
下水道河川部	77,828	75,053	79,769	2,331,012	2,220,325	2,207,794	2,287,563
保健所	118,040	111,218	110,179	1,889,290	1,789,735	1,789,328	1,899,507
消防本部	177,921	175,345	175,380	580,250	141,914	141,579	316,959
会計課	19,242	13,449	13,449	650	650	650	14,099
議会事務局	313,169	307,194	307,194	47	17	17	307,211
教育総務部	1,196,582	1,161,933	1,158,201	1,196,820	1,045,405	1,019,772	2,177,973
教育推進部	708,908	684,576	667,319	1,573,836	1,232,076	1,226,455	1,893,774
選挙管理委員会事務局	2,567	2,560	2,560	67,249	67,249	67,166	69,726
監査事務局	4,302	4,278	4,278				4,278
農業委員会事務局	11,991	11,995	11,995				11,995
合計	9,409,543	8,983,000	8,973,876	66,045,676	64,119,983	64,016,124	72,990,000

※職員給与費は、「当初予算額」では原則として総務部職員課で一括して予算計上しています。