

予算編成（一般会計）過程の公表について

令和3年度及び4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見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4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	36,263,038	36,531,207
地方譲与税	357,359	411,016
利子割交付金	17,000	18,000
配当割交付金	194,000	228,000
株式等譲渡所得割交付金	170,000	244,000
法人事業税交付金	213,000	271,000
地方消費税交付金	4,492,000	5,032,000
ゴルフ場利用税交付金	35,000	50,000
環境性能割交付金	67,000	112,000
地方特例交付金	322,000	294,000
地方交付税	2,445,600	3,435,000
交通安全対策特別交付金	22,000	25,000
分担金及び負担金	657,772	661,772
使用料及び手数料	1,392,776	1,397,106
国庫支出金	13,167,582	13,564,385
県支出金	6,052,360	6,098,164
財産収入	162,041	162,043
寄附金	138,320	150,860
繰入金	428,078	613,603
繰越金	0	750,000
諸収入	3,630,044	3,625,144
市債	3,906,343	2,875,700
合計	74,133,313	76,550,000

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。

4年度の歳入の要求状況について、市税は新型コロナウイルス感染症の影響を鑑み算出しました。また、地方交付税は地方財政計画の仮試算ベースで算出し、各種交付金等は令和3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、4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	307,261	303,519	303,584	104,255	91,092	91,092	394,676
総務費	1,744,599	1,716,577	1,712,174	6,759,716	6,538,163	6,659,927	8,372,101
民生費	1,136,180	1,114,106	1,091,112	35,208,600	35,008,499	34,927,479	36,018,591
衛生費	2,240,588	2,161,289	2,159,955	7,790,471	7,571,692	7,536,791	9,696,746
労働費	113,571	113,359	113,359	115,172	115,167	115,753	229,112
農林水産業費	72,256	68,705	67,600	214,081	217,371	184,371	251,971
商工費	1,231,668	1,231,664	1,232,554	394,917	371,308	363,257	1,595,811
土木費	979,772	829,582	763,865	5,750,807	5,094,994	5,099,317	5,863,182
消防費	209,386	203,176	202,861	3,135,398	2,938,739	2,938,303	3,141,164
教育費	1,897,758	1,879,617	1,840,806	3,769,056	3,237,336	3,214,455	5,055,261
災害復旧費				3,000	3,000	3,000	3,000
公債費				5,891,649	5,891,649	5,878,385	5,878,385
予備費				50,000	50,000	50,000	50,000
合計	9,933,039	9,621,594	9,487,870	69,187,122	67,129,010	67,062,130	76,550,000

※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	456,578	428,407	427,194	14,725,461	14,524,378	14,614,429	15,041,623
企画部	686,006	678,657	678,727	326,995	306,822	341,013	1,019,740
財務部	448,149	448,362	448,268	8,617,720	8,443,224	8,429,982	8,878,250
市民安全部	229,562	213,714	209,735	77,549	74,183	74,665	284,400
経済部	1,402,607	1,399,262	1,399,272	449,667	443,367	402,902	1,802,174
文化生涯学習部	176,259	172,855	172,814	821,004	819,785	820,053	992,867
福祉部	482,162	477,845	476,359	18,316,817	18,176,144	18,022,737	18,499,096
こども育成部	499,555	497,677	476,589	14,340,964	14,250,141	14,321,932	14,798,521
環境部	2,014,999	1,953,083	1,953,055	2,055,752	2,039,645	2,021,486	3,974,541
都市部	37,781	37,324	37,320	229,091	208,962	208,962	246,282
建設部	854,992	706,650	634,532	1,854,199	1,312,914	1,337,554	1,972,086
下水道河川部	75,777	74,438	80,843	2,405,359	2,327,201	2,306,884	2,387,727
保健所	117,701	108,292	107,229	2,297,566	2,132,330	2,115,588	2,222,817
消防本部	209,386	203,176	202,861	341,905	341,459	341,023	543,884
会計課	12,695	13,896	13,896	1,386			13,896
議会事務局	307,261	303,519	303,584	17	17	17	303,601
教育総務部	1,150,063	1,149,038	1,128,909	1,347,657	875,531	865,148	1,994,057
教育推進部	747,695	730,579	711,897	704,419	617,014	604,516	1,316,413
選挙管理委員会事務局	2,623	4,080	4,271	273,594	235,893	233,239	237,510
監査事務局	4,299	4,293	4,293				4,293
農業委員会事務局	16,889	16,447	16,222				16,222
合計	9,933,039	9,621,594	9,487,870	69,187,122	67,129,010	67,062,130	76,550,000

※職員給与費は、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。