

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2030」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業を「実施計画事業」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8年度当初予算では「茅ヶ崎市実施計画2030」との整合を図るため、「茅ヶ崎市実施計画2030」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8年度予算の要求を認められた事業を「実施計画事業経費」とし、実施計画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、8月の予算編成方針策定から始まり、9月から1月までの約4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8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	1月末最終調整額
市税	41,019,268	41,238,685
地方譲与税	412,262	404,057
利子割交付金	80,000	176,000
配当割交付金	493,000	682,000
株式等譲渡所得割交付金	416,000	747,000
法人事業税交付金	420,000	454,000
地方消費税交付金	6,148,000	6,724,000
ゴルフ場利用税交付金	54,000	55,000
環境性能割交付金	124,000	1
地方特例交付金	271,331	432,331
地方交付税	3,712,101	3,589,651
交通安全対策特別交付金	20,000	19,000
分担金及び負担金	603,487	604,487
使用料及び手数料	1,636,999	1,636,999
国庫支出金	18,185,025	18,178,586
県支出金	7,400,753	8,103,017
財産収入	1,131,278	466,818
寄附金	231,669	197,234
繰入金	1,891,401	1,985,941
繰越金	800,000	2,000,000
諸収入	4,052,016	3,998,793
市債	7,201,600	5,356,400
合計	96,304,190	97,050,000

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8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			実施計画事業経費			最終額合計
	財政課長査定	12月末時点調整額	1月末現在最終調整額	財政課長査定	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	290,171	405,408	405,408	291	156	156	405,564
総務費	20,905,977	9,141,416	9,161,599	3,505,748	2,301,858	2,296,987	11,458,586
民生費	39,197,072	41,747,914	41,632,473	2,358,918	2,063,589	2,140,953	43,773,426
衛生費	7,724,219	9,739,778	9,743,852	3,967,543	3,949,521	3,908,481	13,652,333
労働費	178,574	208,814	208,814	5,756	5,756	5,756	214,570
農林水産業費	75,438	221,322	221,322	181,669	181,630	181,630	402,952
商工費	1,351,408	1,508,441	1,508,441	44,737	44,734	44,734	1,553,175
土木費	3,775,606	5,230,382	4,969,292	2,980,088	2,543,099	2,178,508	7,147,800
消防費	273,250	3,344,011	3,344,011	159,621	246,457	246,457	3,590,468
教育費	4,052,988	6,085,590	5,975,671	2,921,573	2,720,952	2,262,654	8,238,325
災害復旧費	3,000	3,000	3,000	0	0	0	3,000
公債費	6,548,217	6,548,217	6,559,801	0	0	0	6,559,801
予備費	50,000	50,000	50,000	0	0	0	50,000
合計	84,425,920	84,234,293	83,783,684	16,125,944	14,057,752	13,266,316	97,050,000

※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			実施計画事業経費			最終額合計
	財政課長査定	12月末時点調整額	1月末現在最終調整額	財政課長査定	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	26,275,441	26,046,999	26,101,032	363,301	303,586	303,619	26,404,651
企画政策部	688,784	687,528	688,239	1,036,855	1,011,173	1,018,268	1,706,507
くらし安心部	613,957	609,771	609,791	678,258	655,416	631,796	1,241,587
市民部	837,377	824,388	824,378	125,941	125,941	125,941	950,319
経済部	1,607,457	1,607,481	1,607,481	294,969	294,993	295,338	1,902,819
文化スポーツ部	974,045	973,985	973,975	1,318,169	222,570	229,214	1,203,189
福祉部	21,950,673	21,783,534	21,646,984	837,424	452,997	471,069	22,118,053
こども育成部	17,368,231	17,665,859	17,686,965	1,600,354	1,689,452	1,816,467	19,503,432
環境部	3,823,419	3,813,094	3,813,108	538,395	517,311	415,308	4,228,416
都市部	212,493	212,512	212,469	92,339	112,018	112,061	324,530
建設部	727,822	727,703	727,703	2,812,543	2,355,809	1,900,375	2,628,078
下水道河川部	2,836,697	2,836,697	2,575,650	0	0	90,455	2,666,105
保健所	1,646,384	1,651,732	1,654,487	3,330,595	3,333,657	3,332,005	4,986,492
消防本部	273,250	272,304	272,304	159,621	246,457	246,457	518,761
会計課	48,680	48,245	48,245	6,935	6,883	6,883	55,128
議会事務局	290,171	290,171	290,171	291	156	156	290,327
教育総務部	2,770,426	2,702,621	2,589,318	2,652,645	2,451,560	2,044,456	4,633,774
教育推進部	1,282,562	1,281,612	1,284,996	268,928	269,392	218,198	1,503,194
選挙管理委員会	193,800	193,805	172,136	8,381	8,381	8,250	180,386
監査事務局	4,251	4,252	4,252	0	0	0	4,252
合計	84,425,920	84,234,293	83,783,684	16,125,944	14,057,752	13,266,316	97,050,000

※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。