

# 令和3年度喜多方市当初予算の概要

## 1 令和3年度当初予算の概況

本市の令和3年度歳入予算について、市民税においては、新型コロナウイルス感染症による地域経済への影響を見込み、個人市民税・法人市民税ともに減収が見込まれます。また、固定資産税においては、毎年地価の下落が続いている状況に加え、評価替えの年となることから3年間据え置きとしてきた家屋分についての減少が見込まれるなど、市税全体としては減額となる見込みです。

各交付金については、新型コロナウイルス感染症の影響により地方消費税交付金で減額が見込まれる一方、新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金が創設されることから、全体として増額となる見込みです。

地方交付税については、普通交付税において、合併算定替に係る算定額の特例措置の段階的縮減の終了により令和3年度から一本算定となるものの、国の地方財政計画が増額となったため、令和2年度算定結果等を基にした基準財政収入額、基準財政需要額の見込等から増額を見込み、特別交付税においては、各種特殊需要により算定するとともに近年の交付実績の推移を勘案し増額を見込みますが、震災復興特別交付税において駒形第三地区県営復興再生基盤整備事業の完了により減額を見込むため、全体的に減額となる見込みです。

また、国庫支出金においては、子ども・子育て支援制度に係る施設型給付費等負担金、認可保育所・小規模保育施設の新設に係る保育所等整備交付金及びマイナンバーカードの普及に係る個人番号カード交付事業費補助金などが増額となることから、全体的に増額となる見込みです。

県支出金においては、駒形第三地区発掘調査業務委託の進捗による駒形地区文化財調査事業費委託金の減額等により、全体的に減額となる見込みです。

市債については、ひとづくり・交流拠点複合施設整備等に充てる合併特例債及び災害情報連携システム再構築事業に充てる緊急防災・減災事業債等の増額により、全体として増額となる見込みです。

令和3年度歳出予算については、喫緊の課題である新型コロナウイルス感染症対策への対応とともに、本市発展の指針となる「喜多方市総合計画（2017～2026）きたかた活力推進プラン」で掲げた市の将来の都市像である「力強い産業 人が輝く 活力満ちる安心・快適なまち」の実現に向けて、「協働によるまちづくり」「地域性を生かしたまちづくり」「だれもが輝くまちづくり」「交流と連携によるまちづくり」の基本的な考えのもと、各施策に係る所要額を計上しました。

また、財政健全化を図るため、ゼロベースから必要性、緊急性、優先度等を再点検するとともに、事業の終期などを考慮し、財源を有効に活用する観点から、事業の重点化・選別化を念頭に予算の計上を行いました。

以上の歳入予算の見込み及び歳出予算の計上から令和3年度一般会計当初予算は、令和2年度当初予算と比較して14億1,800万円増の269億100万円となりました。

## 2 当初予算編成の要点

- 義務的経費、経常的経費に加え、市総合計画「きたかた活力推進プラン」に基づく主要な事業、人口減少・少子高齢化という大きな課題に対し、将来にわたり活力ある持続可能な地域社会の維持を図るため、第2期総合戦略に位置付けられた各事業及び施策の柱に基づき社会経済情勢の変化や多様化する住民ニーズに対応し、「夢と希望が持てるふるさと喜多方」「わくわくする喜多方」の創造に向けたまちづくりを着実に推進する「わくわく喜多方推進事業」に係る経費を計上しました。また、財政調整基金、減債基金からの繰入金等を計上し、収支の調整を図りました。
- 主な建設事業として、ひとづくり・交流拠点複合施設建築工事、災害情報連携システム再構築事業、豊川・慶徳線道路整備事業、橋梁長寿命化整備事業、坂井・四ツ谷線街路整備事業など所要事業費を計上しました。
- 主な新型コロナウイルス感染症対策として、介護サービス等利用におけるPCR検査助成事業など感染防止に関する事業、新型コロナウイルス対策特別資金利子補給事業など経済対策に関する事業及び新しい生活様式対応設備投資等支援事業など新しい生活様式に関する事業に所要事業費を計上しました。

### 3 一般会計当初予算の概要

#### (1) 予算総額

26,901,000千円（対前年度当初予算 1,418,000千円の増、5.6%増）

#### (2) 歳入予算の概要

##### ○ 市税

新型コロナウイルス感染症による地域経済への影響を見込み、個人市民税・法人市民税ともに減収が見込まれます。また、固定資産税においては、毎年地価の下落が続いている状況に加え、評価替えの年となることから3年間据え置きとしてきた家屋分についての減少が見込まれるなど、市税全体としては減額となる見通しです。

総額 4,785,182千円（対前年度当初予算 55,408千円の減、1.1%減）

##### 主な税目

|         |              |                             |
|---------|--------------|-----------------------------|
| 市民税（個人） | 1,715,672 千円 | （対前年度当初予算 33,014千円の減、1.9%減） |
| 市民税（法人） | 197,177 千円   | （ ” 12,855千円の減、6.1%減）       |
| 固定資産税   | 2,342,160 千円 | （ ” 7,102千円の減、0.3%減）        |
| 軽自動車税   | 176,094 千円   | （ ” 190千円の減、0.1%減）          |

##### ○ 地方譲与税

森林環境譲与税については増額を見込みますが、地方揮発油譲与税及び自動車重量譲与税については、国の地方財政計画の増減率等を基に減額を見込み、総額では前年度から減額となる見込みです。

総額 260,553千円（対前年度当初予算 23,422千円の減、8.2%減）

##### ○ 各交付金（地方消費税交付金、地方特例交付金など）

新型コロナウイルス感染症の影響により地方消費税交付金で減額を見込みますが、新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金の創設等により地方特例交付金の増額を見込み、全体として増額となる見込みです。

総額 1,151,787千円（対前年度当初予算 5,588千円の増、0.5%増）

##### ○ 地方交付税

普通交付税において、合併算定替に係る算定額の特例措置の段階的縮減の終了により令和3年度から一本算定となるものの、国の地方財政計画が増額となったため、令和2年度算定結果等を基にした基準財政収入額、基準財政需要額の見込等から増額を見込み、特別交付税については、各種特殊需要により算定するとともに近年の交付実績の推移を勘案し増額を見込んでいます。なお、震災復興特別交付税については、駒形第三地区県営復興再生基盤整備事業の完了により減額を見込み、全体では減額となる見込みです。

総額 9,744,098千円（対前年度当初予算 72,130千円の減、0.7%減）

|    |           |              |
|----|-----------|--------------|
| 内訳 | 普通交付税     | 8,604,952 千円 |
|    | 特別交付税     | 1,077,864 千円 |
|    | 震災復興特別交付税 | 61,282 千円    |

○ 分担金及び負担金

認可保育所保育料について増額を見込み、全体として増額となる見込みです。

総額 101,240千円（対前年度当初予算 3,209千円の増、3.3%増）

○ 使用料及び手数料

こども園保育料及び公営住宅使用料について減収となる見込みであることから、全体として前年度と比べて減額を見込んでおります。

総額 258,745千円（対前年度当初予算 13,449千円の減、4.9%減）

○ 国庫支出金

子ども・子育て支援制度に係る施設型給付費等負担金、認可保育所・小規模保育施設の新設に係る保育所等整備交付金及びマイナンバーカードの普及に係る個人番号カード交付事業費補助金などが増収となることから、全体として増額となる見込みです。

総額 2,865,294千円（対前年度当初予算 79,327千円の増、2.8%増）

○ 県支出金

選挙事務に係る衆議院議員総選挙執行経費市町村交付金で増収となる見込みですが、携帯電話用鉄塔整備に係る無線システム普及支援事業費補助金及び駒形第三地区発掘調査業務委託の進捗による駒形地区文化財調査事業費委託金の減収等により、全体として減額となる見込みです。

総額 2,081,884千円（対前年度当初予算 241,384千円の減、10.4%減）

○ 市債

鷲田・山田線道路整備事業の事業進捗により土木債が減収となりますが、ひとつくり・交流拠点複合施設整備等に充てる合併特例債及び災害情報連携システム再構築に充てる緊急防災・減災事業債の増収及び臨時財政対策債の発行可能額が大きく伸びると見込まれることにより、全体として増額となる見込みです。

総額 3,228,171千円（対前年度当初予算 1,618,531千円の増、100.6%増）

○ その他の歳入

繰入金においては、歳入歳出額の調整に用いる財政調整基金繰入金、公債費の償還に充てる減債基金繰入金、上ノ山墓地公園合葬式施設建設工事に充てる上ノ山墓地公園管理基金繰入金、総合戦略事業等に充てるふるさとづくり基金繰入金の増加を見込み、全体として増額となる見込みです。

総額 2,424,046千円（対前年度当初予算 117,138千円の増、5.1%増）

### (3) 歳出予算の概要

#### ◇目的別（款別）

##### ○ 議会費

各種職員手当及び共済組合納付金などの減少により、前年度と比べ減額となっています。

総額 249,099千円（対前年度当初予算 5,499千円の減、2.1%減）

##### ○ 総務費

無線システム普及支援事業に係る工事請負費や退職手当などについて減少となるものの、ひとづくり・交流拠点複合施設整備事業における工事請負費及び工事監理業務委託料、災害情報連携システム再構築に伴う業務委託料の増加により、前年度と比べ増額となっています。

総額 4,440,562千円（対前年度当初予算 1,373,456千円の増、44.8%増）

##### ○ 民生費

社会福祉施設補助経費に係る補助金や母子生活支援施設管理運営経費に係る工事請負費などで減少となりますが、認可保育所及び小規模保育施設新築に係る保育所等整備補助金、ひとづくり・交流拠点複合施設に係る庁用備品費などの増加により、前年度と比べ増額となっています。

総額 7,713,504千円（対前年度当初予算 138,103千円の増、1.8%増）

##### ○ 衛生費

上水道事業費に係る投資及び出資金、老人等医療給付経費に係る負担金は減少となりますが、坂下厚生総合病院建設に係る負担金、上ノ山墓地公園合葬式施設建設に係る工事請負費の増加などにより、前年度と比べ増額となっています。

総額 2,780,796千円（対前年度当初予算 126,164千円の増、4.8%増）

##### ○ 労働費

新型コロナウイルス感染症対策に伴う求職支援補助金等の増額により、前年度と比べ増額となっています。

総額 37,463千円（対前年度当初予算 19,084千円の増、103.8%増）

##### ○ 農林水産業費

国営雄国山麓農業水利事業基金積立金や多面的機能支払交付金で増額となりますが、林業専用道（藤巻線）開設工事や県営農村地域復興再生基盤総合整備事業補助金（駒形第三地区）の事業完了に伴う減額などにより、前年度と比べ減額となっています。

総額 1,315,690千円（対前年度当初予算 335,579千円の減、20.3%減）

##### ○ 商工費

新型コロナウイルス感染症対策に伴う中小事業者への支援に係る利子補給等の補助金や旧甲斐家蔵住宅整備事業に係る測量調査設計等業務委託料の増加などにより、前年度と比べ増額となっています。

総額 1,097,636千円（対前年度当初予算 39,750千円の増、3.8%増）

○ 土木費

道路改良事業費に係る物件移転補償及び土地購入費などについて減額となりますが、豊川・慶徳線に係る工事請負費、塩川駅東西自由通路整備事業負担金などの都市再生整備計画事業の増額などにより、前年度に比べ増額となっています。

総額 3,130,013千円（対前年度当初予算 43,504千円の増、1.4%増）

○ 消防費

消防施設整備事業費の平林消防ポンプ庫兼屯所建設工事が増額となり、常備消防費に係る喜多方地方広域市町村圏組合負担金等については減額等となりますが、全体としては前年度とほぼ同額となっています。

総額 1,079,151千円（対前年度当初予算 461千円の減、0.0%）

○ 教育費

学校給食用食器等の入替やタブレット導入に伴う通信料、黒瀬館跡発掘調査に係る業務委託料などで増額となりますが、小学校教科書採択替えに伴う教師用教科書及び教科用指導書等購入、駒形第三地区発掘調査業務委託などで減額となり、前年度と比べ減額となっています。

総額 2,617,059千円（対前年度当初予算 47,161千円の減、1.8%減）

○ 公債費

長期債支払利子は減少となりますが、長期債償還元金が増加することにより、前年度と比べ増額となっています。

総額 2,340,027千円（対前年度当初予算 66,579千円の増、2.9%増）

○ 予備費

前年度と同額計上としています。

総額 100,000千円（対前年度当初予算同額）

◇性質別

○ 人件費

退職手当及び国勢調査の完了により統計調査に係る委員等報酬については減少となりますが、会計年度任用職員に係る非常勤職員報酬の増額などにより増加となるため、前年度と比べ増額となっています。

総額 5,140,341千円（対前年度当初予算 173,216千円の増、3.5%増）

○ 物件費

駒形第三地区発掘調査業務委託料の事業進捗により減少となりますが、学校給食用食器等の入替及び小中学校ＩＣＴ教育推進事業に係るタブレット端末リース料などの増額により、前年度と比べ増額となっています。

総額 4,088,331千円（対前年度当初予算 80,327千円の増、2.0%増）

○ 維持補修費

除雪経費の減額と各施設の計画的な維持管理により管理経費の減額を見込み、前年度と比べ減額となっています。

総額 452,158千円（対前年度当初予算 111,124千円の減、19.7%減）

○ 扶助費

生活保護給付費、地域型保育給付等事業経費は減少し、保育所運営委託経費、児童発達支援事業費及び児童・生徒保護者負担軽減事業経費に係る扶助費が増加となりますが、全体としては前年度とほぼ同額を見込んでいます。

総額 4,273,781千円（対前年度当初予算 827千円の増、0.0%）

○ 補助費等

土地改良経費の経営体育成促進事業補助金、常備消防費に係る喜多方地方広域市町村圏組合負担金などは減少となりますが、マイナンバーカードの普及を図るカード関連事務交付金及び新型コロナウイルス感染症対策に伴う新しい生活様式対応設備等支援補助金、新型コロナウイルス対策特別資金利子補給補助金などの増加により、前年度と比べ増額となっています。

総額 4,094,896千円（対前年度当初予算 128,727千円の増、3.2%増）

○ 公債費

長期債支払利子は減少となりますが、長期債償還元金が増加することから、前年度と比べ増額となっています。

総額 2,340,027千円（対前年度当初予算 66,579千円の増、2.9%増）

○ 積立金

教育振興基金積立金については減額となりますが、国営雄国山麓農業水利事業の財政需要に要する資金を積み立てるための国営雄国山麓農業水利事業基金積立金などの増加により、前年度と比べ増額となっています。

総額 336,637千円（対前年度当初予算 15,882千円の増、5.0%増）

○ 投資・出資・貸付金

水道事業出資金は減少となりますが、下水道事業における管渠布設等の資本的支出の増加に伴う下水道事業出資金の増加により、前年度と比べ増額となっています。

総額 593,018千円（対前年度当初予算 57,951千円の増、10.8%増）

○ 繰出金

保険給付費繰出金、低所得者保険料軽減繰出金などは増加となりますが、後期高齢者医療療養給付費負担金及び介護保険事業費に係る事務費繰出金などの減少により、前年度と比べ減額となっています。

総額 2,150,934千円（対前年度当初予算 21,668千円の減、1.0%減）

○ 普通建設事業費

道路改良事業費に係る補償補填及び賠償金や土地購入費については減額となりますが、ひとづくり・交流拠点複合施設建築工事、災害情報連携システム再構築事業及び認可保育所・小規模保育施設の新築に係る保育所等整備交付金などの増加により、前年度と比べ増額となっています。

総額 3,330,877千円（対前年度当初予算 1,125,378千円の増、51.0%増）

○ 予備費

前年度と同額となっています。

総額 100,000千円（対前年度当初予算同額）

#### 4 特別会計及び水道事業会計当初予算の状況

(単位:千円、%)

| 会計名                     | 令和3年度<br>当初予算額 | 対前年度<br>予算増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|-------------------------|----------------|---------------|-------------|
| 国民健康保険事業特別会計            | 5,248,813      | △ 200,532     | △ 3.7       |
| 後期高齢者医療事業特別会計           | 563,475        | △ 24,787      | △ 4.2       |
| 介護保険事業特別会計              | 5,776,139      | △ 13,243      | △ 0.2       |
| 公有林整備事業特別会計             | 5,605          | △ 1,315       | △ 19.0      |
| 工業団地造成事業特別会計            | 151,192        | 122,163       | 420.8       |
| 都市計画事業塩川駅西土地地区画整理事業特別会計 | 13,782         | △ 2,930       | △ 17.5      |
| 駒形財産区特別会計               | 13,463         | △ 445         | △ 3.2       |
| 一ノ木財産区特別会計              | 37,399         | △ 617         | △ 1.6       |
| 早稲谷財産区特別会計              | 14,498         | △ 3,384       | △ 18.9      |
| 下水道事業会計（下水道事業費用及び資本的支出） | 2,525,905      | 251,159       | 11.0        |
| 水道事業会計（水道事業費用及び資本的支出）   | 1,704,722      | △ 89,071      | △ 5.0       |

#### 5 基金(一般会計分特定目的基金)残高見込

(単位:千円、%)

| 基金名       | 令和3年度<br>末残高見込 | 対前年度<br>増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|-----------|----------------|-------------|-------------|
| 財政調整基金    | 1,217,288      | △ 672,891   | △ 35.6      |
| 減債基金      | 1,279,992      | △ 879,958   | △ 40.7      |
| ふるさとづくり基金 | 54,656         | △ 24,848    | △ 31.3      |
| 職員退職手当基金  | 143,536        | 3           | 0.0         |
| その他特定目的基金 | 1,023,563      | 107,054     | 11.7        |
| 合計        | 3,719,035      | △ 1,470,640 | △ 28.3      |

## 6 市債残高見込

(単位:千円、%)

| 会計名                    | 令和3年度<br>末残高見込 | 対前年度<br>予算増減額 | 対前年度<br>増減率 |
|------------------------|----------------|---------------|-------------|
| 一般会計                   | 26,524,072     | 995,220       | 3.9         |
| 工業団地造成事業特別会計           | 195,952        | △ 27,748      | △ 12.4      |
| 都市計画事業塩川駅西土地区画整理事業特別会計 | 10,162         | △ 13,479      | △ 57.0      |
| 下水道事業会計                | 7,505,329      | △ 268,292     | △ 3.5       |
| 水道事業会計                 | 2,019,460      | △ 161,922     | △ 7.4       |
| 合計                     | 36,254,975     | 523,779       | 1.5         |

7 地方消費税交付金(社会保障財源化)が充てられる社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費

(歳入) 地方消費税交付金(社会保障財源化分) 542,857 千円

(歳出) 社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費 7,866,782 千円

(単位:千円)

| 事業名        |           | 経費        | 財源内訳      |    |         |                                               |           |
|------------|-----------|-----------|-----------|----|---------|-----------------------------------------------|-----------|
|            |           |           | 特定財源      |    |         | 一般財源                                          |           |
|            |           |           | 国県支出金     | 市債 | その他     | 引き上げ分の<br>地方消費税<br>(社会保障財<br>源化の地方消<br>費税交付金) | その他       |
| 社会福祉<br>公社 | 社会福祉総務費   | 270,698   | 124,310   | 0  | 2,000   | 20,110                                        | 124,278   |
|            | 障害者福祉費    | 920,084   | 635,021   | 0  | 421     | 39,644                                        | 244,998   |
|            | 老人福祉費     | 363,560   | 3,703     | 0  | 44,833  | 43,876                                        | 271,148   |
|            | 児童福祉総務費   | 109,478   | 62,596    | 0  | 3,000   | 6,112                                         | 37,770    |
|            | 児童措置費     | 2,240,320 | 1,578,319 | 0  | 67,026  | 82,867                                        | 512,108   |
|            | 母子福祉費     | 11,857    | 6,042     | 0  | 0       | 810                                           | 5,005     |
|            | 児童福祉施設費   | 1,060,647 | 99,020    | 0  | 460,385 | 69,812                                        | 431,430   |
|            | 生活保護費     | 722,790   | 558,562   | 0  | 0       | 22,873                                        | 141,355   |
|            | 労働諸費      | 10,871    | 0         | 0  | 0       | 1,514                                         | 9,357     |
|            | 幼稚園費      | 520       | 0         | 0  | 0       | 72                                            | 448       |
|            | 小計        | 5,710,825 | 3,067,573 | 0  | 577,665 | 287,690                                       | 1,777,897 |
| 社会保険       | 国民健康保険事業  | 276,204   | 81,980    | 0  | 0       | 27,051                                        | 167,173   |
|            | 後期高齢者保険事業 | 497,201   | 123,229   | 0  | 14,058  | 50,128                                        | 309,786   |
|            | 介護保険事業    | 965,592   | 76,924    | 0  | 0       | 123,771                                       | 764,897   |
|            | 小計        | 1,738,997 | 282,133   | 0  | 14,058  | 200,950                                       | 1,241,856 |
| 保健衛生       | 保健衛生総務費   | 6,321     | 1,186     | 0  | 1,000   | 576                                           | 3,559     |
|            | 予防費       | 187,710   | 108       | 0  | 0       | 26,129                                        | 161,473   |
|            | 健康増進費     | 105,858   | 1,793     | 0  | 966     | 14,359                                        | 88,740    |
|            | 母子保健費     | 117,071   | 22,632    | 0  | 0       | 13,153                                        | 81,286    |
|            | 小計        | 416,960   | 25,719    | 0  | 1,966   | 54,217                                        | 335,058   |
| 合計         |           | 7,866,782 | 3,375,425 | 0  | 593,689 | 542,857                                       | 3,354,811 |