

# 令和4年度喜多方市当初予算の概要

## 1 令和4年度当初予算の概況

本市の令和4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今般の経済情勢や雇用の状況への影響を鑑み、個人市民税は若干の微増は見込まれるものの、法人市民税は、業績回復までにはまだ時間を要すると想定され、減収と見込んでおります。

固定資産税においては、地価の下落傾向が続いておりますが、新たな店舗や住宅の建設等や令和3年度に評価替えを行ったことから、令和4年度は全体的に増収となる見通しです。

各交付金においては、法人事業税交付金及び地方消費税交付金について交付実績及び国、県の交付見込を勘案し全体的に増額となる見込みです。

地方交付税においては、令和3年度より合併算定替から一本算定になったものの、国の地方財政計画等において増額としており、令和3年度算定結果を基にした基準財政収入額と基準財政需要額の見込と近年の交付実績をベースに積算し微増となる見込みです。特別交付税についても、各種特殊需要により算定し、全体的に微増となる見込みです。

また、国庫支出金においては、新型コロナウイルス感染症対策に係るワクチン接種対策費負担金やセーフティネット強化交付金は皆増となっているものの、保育施設の整備に係る保育所等整備交付金や道路改良整備等に係る社会資本整備総合交付金は減額となっており、全体的に微減を見込んでおります。

県支出金においては、駒形第三地区発掘調査事業完了により駒形地区文化財調査事業費委託金が皆減すること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・交流拠点複合施設第一期工事の完了に伴う合併特例債の減額により、全体的に減額となる見込みです。

令和4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4年度一般会計当初予算は、令和3年度当初予算と比較して6億4,200万円減の262億5,900万円となりました。

## 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を計上し、収支の調整を図りました。
- 主な建設事業として、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、坂井・四ツ谷線街路整備事業、石田坂・藤沢線（大沢口橋）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、市内小中学校において感染予防品等の購入や消毒業務委託、PCR検査等などの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サテライトオフィス整備事業などWithコロナ時代・新しい生活様式に対応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

26,259,000千円（対前年度当初予算 642,000千円の減、2.4%減）

#### (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、個人市民税についてはほぼ横ばい、法人市民税については減収が見込まれます。また、固定資産税においては、令和4年度は評価替えの翌年度となるため、全体的に増収となる見込みです。

総額 4,843,242千円（対前年度当初予算 58,060千円の増、1.2%の増）

##### 主な税目

|         |              |                            |
|---------|--------------|----------------------------|
| 市民税（個人） | 1,722,093 千円 | （対前年度当初予算 6,421千円の増、0.4%増） |
| 市民税（法人） | 188,768 千円   | （ ” 8,409千円の減、4.3%減）       |
| 固定資産税   | 2,385,980 千円 | （ ” 43,820千円の増、1.9%増）      |
| 軽自動車税   | 186,959 千円   | （ ” 10,865千円の増、6.2%増）      |

##### ○ 地方譲与税

森林環境譲与税、地方揮発油譲与税及び自動車重量譲与税については、交付実績及び国の地方財政計画の増減率等を基に増額を見込み、全体として増額となる見込みです。

総額 301,952千円（対前年度当初予算 41,399千円の増、15.9%増）

##### ○ 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対策地方税減収補填特別交付金の皆減、地方特例交付金で減額が見込まれますが、地方消費税交付金が増額を見込みますので、全体として増額となる見通しです。

総額 1,280,223千円（対前年度当初予算 128,436千円の増、11.2%増）

##### ○ 地方交付税

地方交付税においては、令和3年度より合併算定替から一本算定になったものの、国の地方財政計画等において増額としており、令和3年度算定結果を基にした基準財政収入額と基準財政需要額の見込と近年の交付実績をベースに積算し微増となる見込みです。特別交付税については、各種特殊需要により算定し、全体的に微増となる見込みです。また、震災復興特別交付税については、基礎数値から交付額を見込み計上いたしました。

総額 10,059,296千円（対前年度当初予算 315,198千円の増、3.2%増）

|    |           |              |
|----|-----------|--------------|
| 内訳 | 普通交付税     | 8,918,115 千円 |
|    | 特別交付税     | 1,084,699 千円 |
|    | 震災復興特別交付税 | 56,482 千円    |

○ 分担金及び負担金

保育所広域入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 103,993千円（対前年度当初予算 2,753千円の増、2.7%増）

○ 使用料及び手数料

廃棄物投入手数料について直近の実績により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減額を見込んでいます。

総額 253,183千円（対前年度当初予算 5,562千円の減、2.1%減）

○ 国庫支出金

新型コロナウイルス感染症対策に係るワクチン接種対策費負担金やセーフティネット強化交付金は皆増となっているものの、保育施設の整備に係る保育所等整備交付金や道路改良整備等に係る社会資本整備総合交付金は減額となっており、全体的に微減を見込んでおります。

総額 2,856,455千円（対前年度当初予算 8,839千円の減、0.3%減）

○ 県支出金

県支出金においては、駒形第三地区発掘調査事業完了により駒形地区文化財調査事業費委託金が皆減することにより全体的に減額となる見込みです。

総額 1,977,080千円（対前年度当初予算 104,804千円の減、5.0%減）

○ 市債

市債については、ひとづくり・交流拠点複合施設第一期工事の完了に伴う合併特例債の減額や、坂下厚生総合病院建設完成により支援負担金を充当していた過疎対策事業債が減額し、全体的に減額となる見込みです。

総額 1,983,366千円（対前年度当初予算 1,244,805千円の減、38.6%減）

○ その他の歳入

寄附金においては、ふるさと寄附金の増額により全体として増額となります。

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、総合戦略事業等に充てるふるさとづくり基金繰入金が増額となり、さらには過疎対策事業（ソフト事業分）の充当を見込み、過疎地域持続的発展特別事業基金繰入金が増額となることから、全体的に増額となる見込みです。

総額 2,600,210千円（対前年度当初予算 176,164千円の増、7.3%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 247,063千円（対前年度当初予算 2,036千円の減、0.8%減）

##### ○ 総務費

ふるさと寄附金を原資とする、ふるさとづくり基金積立金は増額となりますが、ひとづくり・交流拠点複合施設第一期工事の完了に伴う工事請負費の減額や退職手当の減額により、全体的に減額となる見込みです。

総額 3,575,300千円（対前年度当初予算 865,262千円の減、19.5%減）

##### ○ 民生費

4月にオープンとなる、ひとづくり・交流拠点複合施設の屋内子ども遊び場管理業務委託料は増額となりますが、保育施設新設に係る保育所等整備補助金やひとづくり・交流拠点複合施設開設に伴う備品購入費が減額となり、全体で減額となります。

総額 7,706,055千円（対前年度当初予算 7,449千円の減、0.1%減）

##### ○ 衛生費

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は減額となりますが、新型コロナウイルスワクチン接種に係る接種業務委託料、ワクチン管理業務委託料やコールセンター業務委託料などを含む新型コロナウイルスワクチン事業経費が皆増となり、前年度と比べ増額となっています。

総額 2,897,922千円（対前年度当初予算 117,126千円の増、4.2%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、雇用調整助成金申請等手数料補助金、就業促進支援補助金等の減額により、前年度と比べ減額となっています。

総額 23,932千円（対前年度当初予算 13,531千円の減、36.1%減）

##### ○ 農林水産業費

競争力のある産地形成を図るための園芸産地競争力強化事業補助金やふくべ堤廃止工事、塩川ふるさと会館エアコン改修工事などの工事請負費は増額となりますが、産地生産基盤パワーアップ事業補助金、機構集積協力金事業交付金、多面的機能支払交付金は減額となることから、前年度と比べ減額となっています。

総額 1,314,594千円（対前年度当初予算 1,096千円の減、0.1%減）

##### ○ 商工費

新しい生活様式対応設備等支援補助金や制度資金信用保証料補助金は減額となりますが、工場等立地促進条例に基づく助成事業である工場等設置助成金及び雇用促進助成金や旧甲斐家蔵住宅整備に係る保存修理工事実施設計業務委託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 1,111,331千円（対前年度当初予算 13,695千円の増、1.2%増）

○ 土木費

小田付地区街なみ環境整備に係る側溝整備工事や塩川駅周辺整備のための都市再生整備計画事業に係る土地購入費、補償補填及び賠償金は減額となりますが、豊川・慶徳線道路改良に伴う工事請負費や跨線橋架設に係るＪＲ工事負担金の増額により、前年度に比べ増額となっています。

総額 3,233,751千円（対前年度当初予算 103,738千円の増、3.3%増）

○ 消防費

防災対策経費の土砂災害ハザードマップ作成業務委託料や消防団員報酬及び出動手当については増額となりますが、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及び消火栓設置工事負担金等は減額となることから、前年度と比べ減額となっています。

総額 1,068,550千円（対前年度当初予算 10,601千円の減、1.0%減）

○ 教育費

生涯学習施設管理経費の山都公民館設計業務委託料や文化財保護経費の伝統的建造物群保存地区保存事業補助金は増額となりますが、駒形第三地区発掘調査業務完了に伴う経費の減額により、前年度と比べ減額となっています。

総額 2,597,938千円（対前年度当初予算 19,121千円の減、0.7%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 2,382,564千円（対前年度当初予算 42,537千円の増、1.8%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及び各種選挙に係る職員手当等が増額となるため、前年度と比べ増額となっています。

総額 5,156,141千円（対前年度当初予算 15,800千円の増、0.3%増）

○ 物件費

ひとづくり・交流拠点複合施設開設に伴う備品購入費及び駒形第三地区発掘調査業務完了に伴う経費は減額となりますが、ひとづくり・交流拠点複合施設の屋内子ども遊び場管理業務委託料や新型コロナウイルスワクチン接種事業に係る経費の増により前年度と比べ増額となっています。

総額 4,265,805千円（対前年度当初予算 177,474千円の増、4.3%増）

○ 維持補修費

除雪経費及び各施設の修繕費の増加により前年度と比較して増額となっています。

総額 475,137千円（対前年度当初予算 22,979千円の増、5.1%増）

○ 扶助費

児童手当支給経費、児童扶養手当支給経費、生活保護給付費は減少し、地域型保育給付等事業経費、児童発達支援事業費、障がい者福祉援護経費、感染症対策経費に係る扶助費が増加となり、前年度と比べ増額となっています。

総額 4,298,007千円（対前年度当初予算 24,226千円の増、0.6%増）

○ 補助費等

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しい生活様式対応設備等支援補助金などは減少となりますが、工場等立地促進条例に基づく助成事業である工場等設置助成金や喜多方地方広域市町村圏組合負担金、保育士・幼稚園教諭等処遇改善臨時特例事業補助金、伝統的建造物群保存地区保存事業補助金は増額となり、前年度と比べ増額となっています。

総額 4,146,542千円（対前年度当初予算 51,646千円の増、1.3%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により、前年度と比べ増額となっています。

総額 2,382,564千円（対前年度当初予算 42,537千円の増、1.8%増）

○ 積立金

ふるさと寄附金を原資とするふるさとづくり基金積立金、森林環境基金積立金、屋内子ども遊び場遊具整備等基金積立金等は増額となりますが、過疎地域持続的発展特別事業基金積立金の減額により、前年度と比べ減額となっています。

総額 244,483千円（対前年度当初予算 92,154千円の減、27.4%減）

○ 投資・出資・貸付金

中小企業振興対策経費の貸付金事業は前年度と同額を計上していますが、下水道事業出資金及び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 631,493千円（対前年度当初予算 38,475千円の増、6.5%増）

○ 繰出金

後期高齢者医療事業特別会計繰出金は増額となりますが、国民健康保険事業特別会計繰出金、介護保険事業費に係る職員給与費等繰出金及び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 2,136,671千円（対前年度当初予算 14,263千円の減、0.7%減）

○ 普通建設事業費

豊川・慶徳線跨線橋架設に係るJR施工負担金や都市再生整備計画事業費における塩川ふれあい会館トイレ改修工事や坂井・四ツ谷線街路事業の道路予備設計業務委託料、小中学校における各種設備改修工事等は増額となっていますが、保育施設新設等に係る保育所等整備交付金の減額が大きく、前年度と比べ減額となっています。

総額 2,422,157千円（対前年度当初予算 908,720千円の減、27.3%減）

○ 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4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            | 5,327,882      | 79,069        | 1.5         |
| 後期高齢者医療事業特別会計           | 610,058        | 46,583        | 8.3         |
| 介護保険事業特別会計              | 5,779,976      | 3,837         | 0.1         |
| 公有林整備事業特別会計             | 4,765          | △ 840         | △ 15.0      |
| 工業団地造成事業特別会計            | 400,065        | 248,873       | 164.6       |
| 都市計画事業塩川駅西土地地区画整理事業特別会計 | 7,275          | △ 6,507       | △ 47.2      |
| 駒形財産区特別会計               | 13,247         | △ 216         | △ 1.6       |
| 一ノ木財産区特別会計              | 36,890         | △ 509         | △ 1.4       |
| 早稲谷財産区特別会計              | 14,139         | △ 359         | △ 2.5       |
| 下水道事業会計（下水道事業費用及び資本的支出） | 2,437,458      | △ 88,447      | △ 3.5       |
| 水道事業会計（水道事業費用及び資本的支出）   | 1,877,571      | 172,849       | 10.1        |

#### 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4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    | 812,004        | △ 883,901   | △ 52.1      |
| 減債基金      | 529,965        | △ 749,968   | △ 58.6      |
| ふるさとづくり基金 | 159,015        | 5,552       | 3.6         |
| 職員退職手当基金  | 143,537        | 3           | 0.0         |
| その他特定目的基金 | 758,705        | △ 297,937   | △ 28.2      |
| 合計        | 2,403,226      | △ 1,926,251 | △ 44.5      |

## 6 市債残高見込

(単位:千円、%)

| 会計名                     | 令和4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                    | 26,297,854     | △ 302,081     | △ 1.1       |
| 国民健康保険事業特別会計            | 100,000        | 100,000       | 皆増          |
| 工業団地造成事業特別会計            | 317,143        | 121,191       | 61.8        |
| 都市計画事業塩川駅西土地地区画整理事業特別会計 | 3,014          | △ 7,148       | △ 70.3      |
| 下水道事業会計                 | 7,248,129      | △ 260,901     | △ 3.5       |
| 水道事業会計                  | 1,878,125      | △ 141,335     | △ 7.0       |
| 合計                      | 35,844,265     | △ 490,274     | △ 1.3       |

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) 619,886 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 8,129,955 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 | 社会福祉総務費   | 222,924   | 92,495    | 0  | 4,000  | 16,537                                        | 109,892   |
|      | 障害者福祉費    | 889,389   | 627,370   | 0  | 0      | 34,267                                        | 227,752   |
|      | 老人福祉費     | 370,368   | 1,314     | 0  | 39,528 | 43,096                                        | 286,430   |
|      | 児童福祉総務費   | 176,039   | 94,624    | 0  | 2,921  | 10,266                                        | 68,228    |
|      | 児童措置費     | 2,338,804 | 1,668,219 | 0  | 0      | 87,699                                        | 582,886   |
|      | 母子福祉費     | 14,299    | 7,329     | 0  | 0      | 912                                           | 6,058     |
|      | 児童福祉施設費   | 976,992   | 0         | 0  | 0      | 127,773                                       | 849,219   |
|      | 生活保護費     | 720,939   | 551,475   | 0  | 0      | 22,163                                        | 147,301   |
|      | 労働諸費      | 10,871    | 0         | 0  | 0      | 1,422                                         | 9,449     |
|      | 幼稚園費      | 400       | 0         | 0  | 0      | 52                                            | 348       |
|      | 小計        | 5,721,025 | 3,042,826 | 0  | 46,449 | 344,187                                       | 2,287,563 |
| 社会保険 | 国民健康保険事業  | 285,718   | 87,366    | 0  | 0      | 25,941                                        | 172,411   |
|      | 後期高齢者保険事業 | 845,952   | 127,219   | 0  | 0      | 93,997                                        | 624,736   |
|      | 介護保険事業    | 880,417   | 47,126    | 0  | 0      | 108,979                                       | 724,312   |
|      | 小計        | 2,012,087 | 261,711   | 0  | 0      | 228,917                                       | 1,521,459 |
| 保健衛生 | 保健衛生総務費   | 988       | 0         | 0  | 0      | 129                                           | 859       |
|      | 予防費       | 182,539   | 247       | 0  | 0      | 23,840                                        | 158,452   |
|      | 健康増進費     | 105,702   | 1,981     | 0  | 15,281 | 11,566                                        | 76,874    |
|      | 母子保健費     | 107,614   | 21,612    | 0  | 0      | 11,247                                        | 74,755    |
|      | 小計        | 396,843   | 23,840    | 0  | 15,281 | 46,782                                        | 310,940   |
| 合計   |           | 8,129,955 | 3,328,377 | 0  | 61,730 | 619,886                                       | 4,119,962 |