

平成 19 年 度  
京丹後市一般会計当初予算の概要

- 予算規模・行財政改革関係 -

平成 19 年 2 月

京 丹 後 市

# 平成19年度一般会計当初予算フレーム

## 予算の編成方針

### ◆ 財政健全化に向けた挑戦

京丹後市行財政改革大綱に基づく行財政改革推進計画(集中改革プラン)並びに京丹後市総合計画との整合を図りながら、本格的なまちづくりを進めるため『費用対効果』と『優先順位』によるメリハリのある予算を編成

⇒ 引き続き、平成21年度での財政規模

270億円程度(一般会計ベース)を目指す

⇒ 平成19年度の予算規模等

行財政改革推進計画に準拠するよう約284億円を基礎的規模として目標としつつ、必要最小限の新規事業や市民生活において先延ばしできない情報化の地域格差解消となるブロードバンドネットワーク整備事業などの懸案事業については積極的に計上

**平成19年度一般会計当初予算 288億3,000万円(対前年1.3%)**

平成19年度末市債残高見込 433億7,214万円(対18年度末 △11億566万円、△2.5%)

⇒ 京丹後市発足以来4年連続で市債残高が減少

**【行財政改革を進めつつ、〈選択と集中〉による  
地域力・市民力の開拓支援型予算】  
～丹後の底力の再生～**

## 当初予算の規模等

### ▶ 当初予算の規模

一般会計	288億3,000万円(⑩ 284億5,000万円) 3億8,000万円増			
	※前年度比 1.3%	[ ⑩地方財政計画 0.0% ]		
特別会計	242億8,960万円(⑩ 236億9,050万円)	※前年度比	2.5%	14会計
企業会計	76億6,918万円(⑩ 75億2,225万円)	※前年度比	2.0%	2会計
計	607億8,878万円(⑩ 596億6,275万円)	※前年度比	1.9%	

## ▶ 主な歳入のポイント(一般会計)

(1) 市 税 59億1,914万円(⑩ 50億8,872万円) 8億3,042万円増  
前年度比 16.3% [ ⑪地方財政計画 15.7% ]

※内訳 {  
・税源移譲分 5億6,655万円  
・定率減税等影響分 8,672万円  
・上記以外 52億6,587万円(⑩50億8,872万円)  
(税源移譲分等を除いた場合の前年比 3.5%)

(2) 地方交付税 115億円(⑩ 116億5,000万円) △1億5,000万円  
前年度比 △1.3% [ ⑪地方財政計画 △4.4% ]

※臨時財政対策債を含めた場合

124億円(⑩ 126億3,000万円)  
前年度比 △1.8% [ ⑪地方財政計画 △5.2% ]

(3) 市 債 35億2,870万円(⑩ 30億9,100万円) 4億3,770万円増  
前年度比 14.2% [ ⑪地方財政計画 △10.8% ]

※うち 臨時財政対策債 9億円(⑩ 9億8,000万円) △8.2%  
[ ⑪地方財政計画 △9.5% ]

⇒ 地方債依存度 12.2%(⑩ 10.9%) [ ⑪地方財政計画 11.6% ]

⇒ プライマリーバランス 18億6,086万円黒字

⇒ 年度末市債残高見込額 433億7,214万円(⑩ 444億7,780万円) △2.5%

住民1人当たりの市債額(一般会計) 67.8万円(⑩ 68.7万円)

⑪ 63,933人 ⑩ 64,733人

※全会計の市債残高 800億8,969万円(⑩ 803億6,137万円) △0.3%

## ▶ 主な歳出のポイント(一般会計)

(1) 人 件 費 65億5,116万円(⑩ 67億1,676万円) △1億6,560万円  
前年度比 △2.5%

○職員給与 60億188万円(⑩ 61億6,933万円) △2.7% [ ⑪地方財政計画 △0.3% ]

※職員数(一般会計) 796人(⑩ 841人) △45人、△5.4%

○市長等 6,117万円(⑩ 6,112万円) 0.1%

○議員 1億9,365万円(⑩ 1億9,690万円) △1.7%

○その他委員 2億9,446万円(⑩ 2億8,941万円) 1.7%

(2) 投資的経費 38億6,078万円(⑩ 32億1,598万円) 6億4,480万円増  
前年度比 20.1% [ ⑪地方財政計画 △14.9%(乖離は正実質分△3.0%) ]

○普通建設事業費	38億6,078万円(⑩ 32億1,226万円) 6億4,852万円増 前年度比 20.2%
○災害復旧費	0円(⑩ 372万円) △372万円 前年度比 △100.0%

※総合計画策定後、初めての通年予算編成であり、合併時からの懸案の大型事業を計上したため、投資的経費は増加している。また、水道会計及び下水道会計の投資的経費の伸びが著しいため、19年度の本市の投資的経費総額は、大きく増加している。

・フロードバンドネットワーク整備事業	3.2億円	・河辺西部農村振興総合整備事業	4.1億円
・防災行政無線整備事業	3.4億円	・網野中学校管理棟改築事業	5.5億円

(3) 一般行政経費 (下記の扶助費を除く)	75億4,637万円(⑩ 72億6,144万円) 2億8,493万円増 前年度比 3.9% [ ⑩地方財政計画 3.5%(乖離是正実質分△0.9%) ]
---------------------------	---

◆主なもの

○物件費	45億7,346万円(⑩ 45億6,859万円) 487万円増 前年度比 0.1%
○補助費等	25億415万円(⑩ 22億6,419万円) 2億3,996万円増 前年度比 10.6% ※病院事業への補助金(繰出金)が大きく増加 7億円(⑩ 4億7,000万円) 2億3,000万円増
○投資及び出資金	2億4,000万円(⑩ 2億円) 4,000万円増 ※合併に伴う上水道広域化事業への出資金の増

(4) 扶助費	27億108万円(⑩ 27億2,076万円) △1,968万円 前年度比 △0.7%
---------	---

- ・児童手当 4億6,431万円(⑩ 4億5,962万円) 469万円  
前年度比 1.0%  
※乳幼児加算の創設に伴う影響額 3,546万円増  
0歳から3歳未満の児童に対する児童手当の月額を一律1万円に増額  
(従前は第一子・第二子5千円、第三子以降1万円)
- ・養護老人ホーム入所措置費 1億6,971万円(⑩ 2億948万円) △3,977万円  
前年度比 △19.0%  
※介護保険法改正に伴う養護老人ホーム費用措置基準の見直しによる
- ・障害者福祉サービス費 8億4,386万円(⑩ 7億6,960万円) 7,426万円  
前年度比 9.6%  
※平成18年4月1日から障害者自立支援法が施行されたことに伴う事業の見直し
- ・その他、地域再建被災者住宅等支援補助金及び生活保護費の減等

(5) 維持補修費	1億8,829万円(⑩ 2億4万円) △1,175万円 前年度比 △5.9% [ ⑩地方財政計画 0.0% ]
-----------	--

(6) 繰出金	25億9,176万円(⑩ 28億815万円) △2億1,639万円 前年度比 △7.7% [ ⑩地方財政計画 △0.4% ] ※公共下水道会計において、資本費平準化債を活用し一般会計からの繰出金を抑制 6億166万円(⑩ 9億1,500万円) △3億1,334万円
---------	---

(7) 公 債 費 53億9,056万円(⑩ 55億2,688万円) △1億3,632万円

前年度比 △2.5% [ ⑨地方財政計画 △1.1% ]

※旧町既往債償還のピークを過ぎたこと。合併後の市債借入抑制、低利借換繰上償還により合併後、初めての公債費の減少となっている。

▶ 行財政改革推進計画(集中プラン)実施プログラムの当初予算への反映状況

■ 予算総額規模

【平成19年度行革目標】 283億8,300万円 (⑩ 287億3,900万円)

平成19年度予算額 288億3,000万円 (⑩ 284億5,000万円)

(行革目標比較 4億4,700万円、1.6%)

※行革目標数値に最大限留意しつつも、病院事業への繰出金の増加及び総合計画策定後の初めての通年予算であり、市民生活において先延ばしできない情報化の地域格差解消となるブロードバンドネットワーク整備事業など、合併時より懸案の大型事業についても計上。  
このため、19年度は、行革目標数値を超過しているものの、引き続き平成21年度の最終年次を照準として、さらに行財政改革推進計画をすすめていくもの。

■ 人件費

【平成19年度行革目標】 64億8,100万円

平成19年度予算額 65億5,116万円(※実質 64億8,093万円)

※平成19年度は、選挙関係人件費(7,023万円)が増加しているため、実質的な人件費は64億8,093万円  
(行革目標比較 △7万円)

→給与の見直し

職員給料の2.0%減額 ※行政職給料表3級以下・55歳以上(管理職除く。)は1.0%の減額

管理職手当の20%減額

1億1,920万円の削減 ※一般会計

→常勤特別職の給料見直し

市長等給料の自主抑制分10%

640万円の削減

→議会議員の報酬見直し

議会議員報酬の自主抑制分5%

1,020万円の削減

→職員数の計画的削減

平成19年度 796人(⑩ 841人) 一般会計 △45人 △5.4%

退職者△51人、新規採用5人、会計間異動2人、派遣△1人 計△45人

## ■ 物件費

【平成19年度行革目標】 45億4,200万円

平成19年度予算額 45億7,346万円

(行革目標比較 3,146万円、0.7%)

### 【主な削減要素】

- ・指定管理者制度移行に伴う物件費の抑制
- ・経常経費の節減・儉約

### 【主な増加要素】

- ・小中学校における情報化の実施
- ・職員の退職不補充に伴う臨時保育士賃金の増加

## ■ 補助金の見直し

【平成19年度行革目標】 12億 300万円

平成19年度予算額 11億8,527万円

(行革目標比較 △1,773万円、△1.5%)

- ・補助金市民ワーキングプラザを受けて、188件の補助金を見直し

※前年度当初との比較では、既存補助金を1億2,932万円削減し、新規補助金を7,790万円計上

## ■ 公債費の抑制

【平成19年度行革目標】 54億7,400万円

平成19年度予算額 53億9,056万円

(行革目標比較 △8,344万円、△1.5%)

※前年度の市債借入抑制、繰上償還・低利借換、縁故債の入札実施により減少

## ▶ 指定管理者制度の導入

コミュニティ集会施設、運動公園等に続き、観光施設や福祉施設についても指定管理者制度へ移行  
観光施設等の第二次分(平成18年9月1日移行)については通年ベースでの予算計上としている。

平成19年度指定管理委託料 1億6,362万円

平成18年度指定管理委託料 1億7,586万円 (18年度途中で移行した施設分については、通年ベースでの指定管理委託料想定額とする。)

⇒指定管理者制度移行に伴う財政効果額 1,224万円の減

▶ 臨時的な財源確保対策

○ 財政調整基金の取り崩し	7億6,000万円	( <del>18</del> ) 12億3,000万円)
○ 減債基金の取り崩し	1億2,000万円	( <del>18</del> ) 1億5,000万円)
○ その他特定目的基金の取り崩し	2億9,340万円	( <del>18</del> ) 1億480万円)
計	11億7,340万円	( <del>18</del> ) 14億8,480万円)

※予算編成時において、未確定歳入の代替財源として計上、年度内で復元努力

◆基金残高の推移(一般会計)

16年度末残高 30億5,707万円⇒17年度末残高 38億5,375万円⇒18年度末残高見込 34億3,751万円  
⇒19年度末残高見込 24億6,969万円

▶ 京丹後市発足以来4年連続で市債残高が減少

一般会計の市債残高は、平成19年度末で433億7,214万円と見込んでおり、平成18年度末市債残高見込みと比較し、△11億566万円(△2.5%)となり、京丹後市発足以来4年連続の減少となる。

⇒ 後年度の財政負担を考慮し、市債借入抑制、繰上償還の実施により地方債残高の減少に努めた

平成15年度末 現在高(合併時)	平成16年度末 現在高	平成17年度末 現在高	平成18年度末 現在高見込	平成19年度末 現在高見込
467億9,453万円	467億6,584万円	455億3,032万円	444億7,780万円	433億7,214万円
対前年度増減額	△2,869万円	△12億3,552万円	△10億5,252万円	△11億566万円
対前年度増減率	△0.1%	△2.6%	△2.3%	△2.5%

▶ 税源移譲の影響

○所得税から個人住民税への税源移譲影響額 5億6,655万円増

三位一体の改革により地方自治体がより身近な行政サービスを効率よく行えるよう、国税(所得税)を減らし地方税(住民税)を増やすこと。原則、所得税と住民税の負担総額は変わらない。

○定率減税等の廃止

- ・恒久的減税の廃止による影響額 8,432万円増
- ・高齢者非課税経過措置廃止による影響額 240万円増

## ▶ 住民参加型市場公募債の発行

---

市民協働のまちづくりを推進するための手段の一つとして、住民参加型市場公募債を発行する。

### ❖ 住民参加型市場公募債の発行概要(予定)

発行額	3億円
発行時期	平成19年11月下旬
活用事業	ブロードバンドネットワーク整備事業

## ▶ 開かれた予算編成

---

- 市民の皆さんに開かれた予算編成を行うため、予算編成方針の公開、予算編成過程の財政課査定・総務部長査定、市長査定の状況について、それぞれ査定が終了した段階でホームページ公開
- 平成19年度当初予算に係る各地区要望について、予算の最終決定に先立ち、査定の現状について各地区に対し要望の結果を開示し、復活要望を徹し調整を図っている。
  - ・地域復活要望24事業 → 最終追加復活事業 17事業 4,380万円
  - ※17年度 9事業 5,915万円の復活 18年度 12事業 5,258万円の復活