

令和2年4月1日

部局等の長様

総務部長

6月定例会へ向けた補正予算の編成について（依命通知）

令和2年度6月定例会へ向けた補正予算の編成方針について、市予算規則の規定に基づき、市長の命により下記のとおり通知する。

記

令和2年度予算は、市長選挙が実施される予定であることから、経常的な経費や継続事業を中心とした「骨格型」の予算を編成し、また、新型コロナウイルス感染症の影響拡大に伴う市独自の緊急支援策として、令和2年度一般会計補正予算（第1号）も急遽編成したところである。

こうした中、6月定例会へ提出する補正予算においては、選挙後の新体制のもとで政策的な事業や新規事業を盛り込む予定としているが、今後の日程を考えると早期に編成作業に取り組む必要がある。

現在、国において新型コロナウイルス感染症に伴う大規模な経済対策等が検討されているが、本市の厳しい財源状況の中、限りある財源を一層効果・効率的に活用することを念頭に、歳入については、国庫、府支出金等活用できるものについては、関係省庁、京都府等と連絡・調整を密にし、出来得る限りの情報を収集するなど財源確保に努めるとともに、歳出については、新型コロナウイルス感染症への対応をはじめ、政策的事業等を新規計上する場合においても、真に必要性の高いものを優先し、補正予算へ計上する必要があると考えている。

なお、選挙後の新たな体制により、特別に指示があるような場合は、別途通知する予定であることを留意すること。

以上のことを踏まえ、補正予算の編成作業に臨まれない。

(別紙)

## 京丹後市6月補正予算編成上の留意事項等

### ■ 補正予算編成上の留意事項

#### (1) 新型コロナウイルス感染症対策関連事項

- ・国の緊急経済対策等の情報収集に努め、府や他市町の予算措置状況等も把握研究するほか、本市における新型コロナウイルス感染症に伴う状況・影響を十分に把握した上で、必要な経費を見積ること。

#### (2) 肉付け補正関連事項

- ・政策的な事業、新規事業及び既存制度を拡充しようとする場合は、その事業内容（全体計画、財源状況、必要性・効果など）を明確に説明できるように準備すること。  
なお、当初予算で要求していたものについては、補正予算事業説明書（兼理事者査定資料）【様式4】に『再要求』と明記すること。

※例規（条例、規則、要綱）を制定又は改正する必要のあるものは、その案も提出すること。

- ・短期間での予算編成となるため、十分に制度、内容等を設計すること。

#### (3) 共通的事項

- ・令和2年度当初予算見積書の内容及び査定経過等について、十分に把握・理解した上で補正予算編成に臨むこと。
- ・当初予算との比較、増減理由の未記載、見積り根拠が不明確なものなどが多く見受けられるため、必ず歳入予算見積書、歳出予算積算書に詳細を記載すること。
- ・一つの事業予算が複数所属に関係するものは、関係所属間で十分な調整を行い、事業所管を代表する所管課で補正予算見積書を作成すること。
- ・必要に応じて、例規との整合を図ること。
- ・資料（業者見積り、現況写真等）はA4サイズとし、可能な限り添付すること。
- ・各事業所管課で財務会計システムへ予算要求入力すること。この際、一般会計の財源充当については財政課で行うため、原課では入力する必要はないこと。

#### (4) 歳入

- ・国府の補助制度について情報収集等を積極的に行うとともに、他市町の予算措置状況も把握研究するなど、現制度での有利な財源確保に努めること。

※今回の補正に限らず、当初で計上している事業においても、積極的に情報収集等を行い、財源確保に努めること。

- ・財産収入、寄附金等を計上する場合は、確実な額により計上すること。
- ・諸収入（雑入）については、歳出予算の増額に伴い特定財源となるものを中心に計上すること。

## (5) 歳 出

- ・新規拡充事業については、国府の補助制度であっても一般財源を伴う事業については、その事業効果、必要性、将来の財政負担等を十分に分析するなど、本市の厳しい財政状況においても取り組むことを認識した上で予算を見積ること。また、政策・事業説明資料も作成すること。
- ・当初予算編成でカットされたものは、原則要求しないこと。
- ・予算の増額要求は、原則、既存予算の減額・組替え等により財源調達すること。
- ・継続費又は債務負担行為を設定する場合は、事前に財政課と協議すること。
- ・住民間の公平性の確保を念頭に置き、偏った予算要求とならないようにすること。
- ・「長期継続契約」に伴う予算要求をする場合、歳出予算事業別積算書（様式3）に「長期継続契約」である旨を明記するとともに、全体の契約期間及び金額を明記すること。
- ・第2次総合計画の基本計画の「計画項目（29項目）」を必ず記入すること。その際、当初予算見積書に記載した計画項目等との整合を図ること。
- ・会計年度任用職員報酬等の予算計上については、人事課と協議、調整の上、細事業毎に任用担当課で予算見積書を作成すること。予算配当は人事課人事給与係とすること。  
※会計年度任用職員報酬等の補正予算の財務会計入力、原課ではできないため予算要求入力はないこと。（見積書のみ作成すること。）
- ・令和2年4月1日付けの人事異動に伴う職員人件費の組み替え等については、原則今回の補正予算で調整すること。

## ■ 特別会計等

- ・所管課で予算編成を行うこととするが、一般会計と関連のあるものについては、一般会計のスケジュールに必ず合わせること。なお、補正予算を編成する特別会計については、事前に財政課へ連絡すること。
- ・歳入歳出の補正予算総額（職員人件費の組み替え等を含む。）を合わせた見積書を作成すること。  
※職員人件費については、後日、人事課より数値報告がされる予定

## ■ 令和2年度6月補正予算（第2号）見積書提出期限

### ◎令和2年4月28日（火） 厳守

- ▶ 次の書類を部局担当者へ紙ベースで1部提出するとともに、電子ファイルを所属課長からメッセージ送信すること
    - ・補正予算見積書【様式1～3】
    - ・補正予算事業説明書（兼理事者査定資料）【様式4】
- ※政策・事業等説明資料（議会基本条例関係調書）の作成が必要なものについては、予算見積書提出後に、別途、作成依頼することとしていること。
- ▶ 財務会計への予算要求入力も期日までに完了させること。

※ 単純な計算（既決予算との差額等）ミス等が多数散見される場合は、見積書等の再提出を求める場合があること。この場合においても、下記のヒアリング日程の変更は行わないので、しっかりと検算、確認すること。

■ 財政課ヒアリング日程等（予定）

◎会場：峰山庁舎 2 階公室

月 日	9：00～	13：30～	15：30～
5月 8日(金)	商工観光部	建設部	市民環境部
5月 11日(月)	教育委員会事務局	農林水産部	健康長寿福祉部
5月 12日(火)	市長公室	総務部	
5月 25日(月) ～28日(木)	理事者査定（関係部局長出席）		

※補正要求内容により、上記の割当時間を変更する場合があります。

※上記以外の部局については、必要に応じて後日連絡します。

※上記日程で都合の悪い場合は、部局間で日程調整し財政課へ連絡してください。

※理事者ヒアリング及び査定の日程は未定。必要に応じ関係部局長の出席を依頼します。

◎質疑等がある場合は、財政課部局担当まで問い合わせること。

担当者	内線	所 管 部 局
永島 一陽	1162	総務部、消防本部
岡田 直純	1165	議会事務局、農林水産部、農業委員会事務局
安井 克弘	1164	上下水道部、監査委員事務局
平田 友美子	1167	健康長寿福祉部
清水 聡子	1163	教育委員会事務局
左司 裕美	1169	市長公室、商工観光部
坪倉 孝旗	1166	建設部、医療部
宮原 孝太	1168	市民環境部、会計課

■令和2年度6月補正予算編成スケジュール 案（一般会計の場合）

月	日	曜日	全 体	各 部（課）等	財 政 課	予算過程公表
4	3	金	補正予算編成の通知			
	4	土		予算見積書作成作業 関係所属間の協議・意見調整 財務システムへの予算要求入力	各部課等からの質問等への対応	令和2年度補正予算編成方針の公開
	5	日				
	6	月	R元専決補正見積書等提出期限			
	5					
	25	土				
	26	日	市長・市議会議員選挙(予定)			
	27	月				
	28	火	予算見積書等の提出期限			
	29	水				
30	木					
5	1	金				
	5					
	7	木				
	8	金	財政課ヒアリング 理事者ヒアリング	財政課ヒアリング 理事者ヒアリング	見積書点検 財政課査定 理事者査定準備	
	9	土				
	10	日				
	11	月				
	12	火		理事者指示等の対応 財政課からの質問等への対応		
	13	水		理事者査定準備		
	14	木				
	15	金				
	16	土				市民への予算公開 (要求ベース)
	17	日				
	18	月				
	19	火	臨時議会(予定)			
	20	水	臨時議会(予定)			
	21	木				
	22	金				
	23	土				
	24	日				
25	月	理事者査定	理事者査定対応 (必要部局)	予算案最終調整		
26	火					
27	水					
28	木					
29	金					
30	土			補正予算書・説明資料調製	市民への予算公開 (財政査定・部長査定ベース)	
31	日					
6	1	月				
	2	火				
	3	水				
	4	木				
	5	金	議会運営委員会(予定)			市民への予算公開 (補正最終案)
	5					
	12	金	定例会初日(予定)			

※特別会計及び企業会計についても、本日程に準じ予算編成を行うこと。 ※本スケジュールは確定したものではありません。