

令和3年度

予 算 概 要

～「住みたい、住み続けたいと思えるまち」～

令和3年2月

高 梁 市

1 予算編成の基本方針

「住みたい、住み続けたいと思えるまち」の実現に取り組む予算

甚大な被害をもたらした「平成30年7月豪雨災害」から2年7か月が経過する中、本市では復旧・復興のビジョンを示した「高梁市復興計画」により、被災者支援を最優先として、市民生活の再建、産業経済活動の支援などの取り組みを強力的に進めてきました。

令和3年度は、「高梁市復興計画」の次期ステージとなる「復興期」に移行するとともに、現在策定中の「新高梁市総合計画」がスタートとなる重要な年となります。

こうしたことから、「新総合計画」の都市像である「健幸都市たかはし」を実現するため、計画で掲げる「産業・雇用」、「環境・社会基盤」、「健康・福祉」、「教育・文化・スポーツ」、「協働」、「定住・防災対策」などの6つの分野の施策を着実に推進する予算の配分に努めました。

一方で、本市の財政状況を見ますと、平成27年度から続いていた普通交付税の段階的な縮減措置が令和元年度で終了し、令和2年度から一本算定となっているところではありますが、令和3年度の普通交付税の算定にあたっては、令和2年度実施の国勢調査人口が反映されることから大きな伸びは見込めないことや、財政調整基金も大幅に減少していることなど、今後においても一般財源総額の確保は一層厳しさを増しています。

また、歳出面では、社会保障費の伸びや公共施設の更新費用の増加をはじめ、特に令和2年度では新型コロナウイルス感染症の拡大を踏まえて、感染拡大防止や緊急的な雇用、経済対策を実施するため補正予算を適時編成するなどしており、財政状況は引き続き厳しい状況にあります。

こうした状況ではありますが、令和3年度においても、引き続き感染拡大の防止と経済の回復を両立していくとともに、復興計画に基づく災害からの復旧、復興はもちろんのこと、新総合計画の都市像となる「健幸都市たかはし」の実現に向けた取り組みを着実に推進する予算の編成を行ったところです。

市民、地域、企業等との連携を一層深め、未来に夢や希望が持て、「住みたい、住み続けたいと思えるまち」の実現のための施策を強力的に推進していきます。

2 予算の全体像

令和3年度一般会計予算は、前年度当初予算に比べ5億6,000万円、率にして2.3%増の253億6,000万円となりました。

これは、川上総合学習センター改修事業や吹屋小学校保存修理事業、また国の交付金等を活用した道路改良事業等、普通建設事業の大幅な増が主な要因で、新型コロナウイルスワクチン接種事業による増も要因として挙げられます。

また、特別会計予算は、全体で前年度に比べ8,054万円、率にして0.5%減の156億4,855万円となりました。

これは、地域開発事業特別会計の有漢工業団地造成事業の事業完了に伴う減、国民健康保険成羽病院事業会計の電子カルテシステム更新事業費の減などによるものです。

なお、一般会計と特別会計14会計を加えた総予算額は、410億855万円で、前年度に比べ、4億7,946万円、率にして1.2%の増となっています。

3 一般会計予算の概要

◆歳入

市税は法人市民税などの減額見込みも影響し、前年度に比べ全体で0.2%、853万円減の38億6,977万円を見込みました。

地方交付税は、令和2年度国勢調査の速報値による人口減を反映し減額を見込む一方で、公債費の大幅な増などを考慮し、1.2%、1億2千万円増の95億4千万円を見込みました。

地方消費税交付金は、地方財政計画により、2.7%、2千万円減の7億3,320万円を見込みました。

国庫支出金は、災害復旧費が大幅な減になることから9.2%、3億2,820万円減の32億2,987万円を見込みました。

市債は、川上総合学習センター改修事業や道路改良事業等への充当が大幅に増額なることにより、37.8%、11億1,490万円増の40億6,350万円を見込みました。

繰入金は、寄附金の増に伴うふるさと応援基金繰入金や大規模事業の償還にあてるための減債基金繰入金などが増加したことから、15.3%、1億4,784万円増の11億1,294万円を見込みました。

なお、財政調整基金の取り崩しは、財源不足額に対応するものとして1億1,200万円を取り崩すこととしています。

◆歳出

各性質別の増額要因としては、次のことが挙げられます。

- 物件費 32 億 6, 781 万円 (12.3%、3 億 5, 909 万円の増)・・・
新型コロナウイルスワクチン接種委託料 1 億 5, 118 万円の増、消費活性・集客対策業務委託料 1 億円の増など
- 普通建設事業費 39 億 2, 330 万円 (53.3%、13 億 6, 349 万円の増)・・・
川上総合学習センター改修事業 2 億 5, 570 万円 (1340%増、2 億 3, 910 万円の増)、旧吹屋小学校保存修理事業 1 億 1, 902 万円 (皆増)、地方創生道整備推進交付金道路整備事業 1 億 8, 696 万円 (皆増) など
- 積立金 2 億 2, 020 万円 (84.1%、1 億 57 万円の増)・・・ふるさと応援寄附金の基金への積み立て増など
- 公債費・・・37 億 6, 874 万円 (7.0%、2 億 4, 492 万円の増)・・・
元金 2 億 6, 700 万円の増、利子 2, 208 万円の減

減額要因としては、次のことが挙げられます。

- 災害復旧事業 14 億 8, 966 万円 (△53.4%、17 億 517 万円の減)・・・
平成 30 年 7 月豪雨災害等過年災害分の大幅な減額

1. 地方消費税交付金の使途について（消費税率引き上げに伴う増収分）

[歳入] 地方消費税交付金増額分（見込み）…393,000千円

[歳出]

社会保障施策に要する経費

（単位：千円）

項 目	事業費	財 源 内 訳					
		特 定 財 源			一般財源	引き上げ分の 地方消費税	そ の 他
		国 県 支 出 金	市 債	そ の 他			
1. 社会福祉関係	4,248,588	1,703,488	39,100	418,105	2,087,895	188,146	1,899,749
障害者福祉	1,251,264	629,869	11,700	64,108	545,587	49,164	496,423
高齢者福祉	698,434	45,876	18,700	182,132	451,726	40,706	411,020
児童・母子福祉	1,833,873	708,511	8,700	132,362	984,300	88,698	895,602
生活保護費	418,625	319,232	0	1,440	97,953	8,827	89,126
労働福祉	46,392	0	0	38,063	8,329	751	7,578
2. 社会保険関係	1,988,904	290,672	0	11,363	1,686,869	152,008	1,534,861
国民健康保険	367,174	131,677	0	7,363	228,134	20,558	207,576
介護保険	888,068	36,987	0	4,000	847,081	76,332	770,749
後期高齢者医療	733,662	122,008	0	0	611,654	55,118	556,536
3. 保健衛生関係	972,403	252,142	51,400	82,412	586,449	52,846	533,603
疾病予防	273,257	190,375	0	0	82,882	7,469	75,413
健康増進	290,526	45,109	0	27,460	217,957	19,640	198,317
医療	408,620	16,658	51,400	54,952	285,610	25,737	259,873
合 計	7,209,895	2,246,302	90,500	511,880	4,361,213	393,000	3,968,213

2. 都市計画税の使途について

[歳入] 都市計画税（見込み）…109,500千円

[歳出]

（単位：千円）

項 目	事業費	財 源 内 訳					
		特 定 財 源			一般財源	都市計画 税	そ の 他
		国 県 支 出 金	市 債	そ の 他			
都市計画総務費	119,059	0	4,200	83,629	31,230	5,589	25,641
補助金(公共下水道事業分)	393,817	0	0	0	393,817	70,485	323,332
公債費(都市計画事業分)	186,757				186,757	33,426	153,331
合 計	699,633	0	4,200	83,629	611,804	109,500	502,304

3. 会計別予算額

(単位：千円)

会 計 名	令和3年度		令和2年度		差 引
	予算額	対前年比(%)	予算額	対前年比(%)	
一 般 会 計	25,360,000	2.3	24,800,000	△ 6.0	560,000
特 別 会 計	10,232,621	0.4	10,188,749	2.5	43,872
国民健康保険特別会計(事業勘定)	3,638,527	0.2	3,630,564	△ 2.3	7,963
国民健康保険特別会計(直診勘定)	69,381	7.5	64,538	△ 2.4	4,843
へき地診療所特別会計	16,941	△ 2.0	17,293	△ 5.6	△ 352
後期高齢者医療特別会計	543,537	△ 3.7	564,602	4.3	△ 21,065
介護保険特別会計(事業勘定)	5,280,480	0.3	5,263,177	6.7	17,303
介護保険特別会計(サービス勘定)	54,596	△ 19.7	68,019	△ 20.9	△ 13,423
養護老人ホーム特別会計	256,485	21.2	211,629	△ 5.3	44,856
特別養護老人ホーム特別会計	294,068	15.2	255,326	5.2	38,742
住宅新築資金等貸付事業特別会計	0	△ 100.0	273	△ 0.4	△ 273
畑地かんがい事業特別会計	20,368	1.1	20,138	△ 2.5	230
地域開発事業特別会計	36,593	△ 48.5	71,069	△ 19.5	△ 34,476
巨瀬財産区特別会計	6,938	5.8	6,559	209.7	379
宇治財産区特別会計	5,381	1.4	5,306	△ 9.4	75
有漢財産区特別会計	9,326	△ 9.1	10,256	452.6	△ 930
公 営 企 業 会 計	5,415,930	△ 2.2	5,540,345	26.1	△ 124,415
国民健康保険成羽病院事業会計	1,690,360	△ 8.9	1,854,676	7.8	△ 164,316
水道事業特別会計	1,717,933	△ 4.5	1,798,762	267.3	△ 80,829
下水道事業特別会計	2,007,637	6.4	1,886,907	56.1	120,730
合 計	41,008,551	1.2	40,529,094	△ 0.5	479,457

4. 一般会計歳入内訳

(単位：千円)

区 分	令和3年度			令和2年度			差 引	
	予算額	構成比	対前年比(%)	予算額	構成比	対前年比(%)		
自 主 財 源	市 税	3,869,768	15.3	△ 0.2	3,878,300	15.6	△ 1.9	△ 8,532
	分担金及び負担金	99,566	0.4	△ 12.5	113,756	0.5	△ 19.8	△ 14,190
	使用料及び手数料	384,382	1.5	△ 6.1	409,181	1.6	△ 10.3	△ 24,799
	財産収入	87,162	0.4	△ 45.5	160,019	0.7	6.9	△ 72,857
	寄附金	206,389	0.8	169.3	76,640	0.3	△ 78.5	129,749
	繰入金	1,112,939	4.4	15.3	965,098	3.9	△ 3.6	147,841
	繰越金	1	0.0	0.0	1	0.0	0.0	0
	諸収入	273,260	1.1	△ 10.7	305,917	1.2	△ 43.1	△ 32,657
計	6,033,467	23.9	2.1	5,908,912	23.8	△ 10.4	124,555	
依 存 財 源	地方譲与税	336,738	1.3	△ 2.0	343,712	1.4	8.9	△ 6,974
	利子割交付金	3,400	0.0	0.0	3,400	0.0	△ 50.7	0
	配当割交付金	15,700	0.1	△ 11.8	17,800	0.1	△ 17.2	△ 2,100
	株式等譲渡所得割交付金	14,700	0.1	38.7	10,600	0.0	△ 36.1	4,100
	法人事業税交付金	29,200	0.1	25.3	23,300	0.1	皆増	
	地方消費税交付金	733,200	2.9	△ 2.7	753,200	3.0	26.0	△ 20,000
	ゴルフ場利用税交付金	7,000	0.0	5.3	6,650	0.0	△ 20.8	350
	環境性能割交付金	31,200	0.1	△ 22.2	40,100	0.2	146.0	△ 8,900
	地方特例交付金	18,000	0.1	0.0	18,000	0.1	△ 64.1	0
	地方交付税	9,540,000	37.6	1.3	9,420,000	38.0	1.2	120,000
	交通安全対策特別交付金	3,700	0.0	0.0	3,700	0.0	△ 11.9	0
	国庫支出金	3,229,873	12.7	△ 9.2	3,558,075	14.4	0.8	△ 328,202
県支出金	1,300,322	5.1	△ 25.4	1,743,951	7.0	9.8	△ 443,629	
市債	4,063,500	16.0	37.8	2,948,600	11.9	△ 31.3	1,114,900	
計	19,326,533	76.1	2.3	18,891,088	76.2	△ 4.6	435,445	
合 計	25,360,000	100.0	2.3	24,800,000	100.0	△ 6.0	560,000	
一般財源	15,404,669	60.7	1.6	15,155,069	61.1	0.2	249,600	
特定財源	9,955,331	39.3	3.2	9,644,931	38.9	△ 14.4	310,400	

5. 一般会計目的別歳出内訳

(単位：千円)

区 分	令和3年度			令和2年度		
	予算額	構成比	対前年比(%)	予算額	構成比	対前年比(%)
議 会 費	200,173	0.8	3.4	193,555	0.8	6.2
総 務 費	3,593,197	14.2	2.1	3,518,649	14.2	25.0
民 生 費	5,872,546	23.1	1.8	5,769,030	23.2	△ 1.5
衛 生 費	2,236,542	8.8	14.1	1,960,073	7.9	△ 6.5
労 働 費	46,392	0.2	△ 5.6	49,123	0.2	0.4
農 林 水 産 業 費	908,913	3.6	△ 5.9	966,117	3.9	4.0
商 工 費	527,989	2.1	69.7	311,188	1.2	△ 35.8
土 木 費	2,855,129	11.3	48.1	1,928,435	7.8	16.3
消 防 費	910,685	3.6	28.4	709,515	2.9	△ 4.2
教 育 費	2,954,576	11.6	10.7	2,669,935	10.8	△ 27.8
災 害 復 旧 費	1,475,115	5.8	△ 53.8	3,190,554	12.9	△ 25.9
公 債 費	3,768,743	14.9	7.0	3,523,826	14.2	△ 1.0
予 備 費	10,000	0.0	0.0	10,000	0.0	0.0
合 計	25,360,000	100.0	2.3	24,800,000	100.0	△ 6.0

6. 一般会計予算の性質別歳出の構成比及び増減率

(単位：千円)

区 分	令和3年度			令和2年度				
	予算額	構成比	対前年比(%)	予算額	構成比	対前年比(%)		
義務的経費	人 件 費	4,781,938	18.9	△ 1.4	4,851,714	19.6	17.4	
	扶 助 費	2,391,132	9.4	0.2	2,387,139	9.6	△ 3.6	
	公 債 費	3,768,743	14.9	7.0	3,523,826	14.2	△ 1.0	
	計	10,941,813	43.2	1.7	10,762,679	43.4	5.8	
投資的経費	普通建設事業費	補 助	1,891,754	7.4	37.3	1,377,547	5.5	129.4
		単 独	2,031,549	8.0	71.8	1,182,267	4.8	△ 43.7
		計	3,923,303	15.4	53.3	2,559,814	10.3	△ 5.3
	災 害 復 旧 事 業 費	1,489,664	5.9	△ 53.4	3,194,834	12.9	△ 25.9	
計	5,412,967	21.3	△ 5.9	5,754,648	23.2	△ 17.9		
消費的経費	物 件 費	3,267,810	12.9	12.3	2,908,722	11.7	△ 12.2	
	維 持 補 修 費	125,239	0.5	6.7	117,348	0.5	△ 5.9	
	補 助 費 等	3,608,928	14.2	5.9	3,409,081	13.7	18.4	
	計	7,001,977	27.6	8.8	6,435,151	25.9	1.9	
その他	貸 付 金 ・ 出 資 金	121,089	0.5	39.4	86,861	0.4	5.3	
	繰 出 金	1,651,956	6.5	1.3	1,631,028	6.6	△ 33.1	
	積 立 金	220,198	0.9	84.1	119,633	0.5	△ 66.7	
	予 備 費	10,000	0.0	0.0	10,000	0.0	0.0	
	計	2,003,243	7.9	8.4	1,847,522	7.5	△ 36.1	
合 計	25,360,000	100.0	2.3	24,800,000	100.0	△ 6.0		

7. 基金現在高一覧(見込み)

一般会計

(単位:千円)

基金名	令和元年度末 現在高	令和2年度中		令和2年度末 現在高	令和3年度中		令和3年度末 現在高
		積立額	取崩額		積立額	取崩額	
財政調整基金	964,052	303,221	97,748	1,169,525	1,035	112,000	1,058,560
減債基金	1,617,711	140,736	163,000	1,595,447	736	223,000	1,373,183
福祉基金	410,175	100,000	95,021	415,154	0	114,600	300,554
地域振興基金	1,447,095	0	37,647	1,409,448	0	91,220	1,318,228
ふるさと水と土保全基金	32,231	0	6,124	26,107	0	11,126	14,981
三溪青少年文化・スポーツ振興基金	828	0	0	828	0	828	0
ふるさと応援基金	65,899	190,053	57,810	198,142	200,053	164,505	233,690
地域再生基金	257,613	241	47,200	210,654	241	90,500	120,395
開発事業基金	342,356	26,997	6,836	362,517	321	67,941	294,897
赤木五郎賞基金	24,571	0	388	24,183	0	383	23,800
山川ボランティア顕彰基金	967	0	22	945	0	136	809
留学生奨学基金	134,445	0	12,194	122,251	0	14,534	107,717
産業奨励及び功労者褒賞基金	4,024	3	0	4,027	0	294	3,733
文化振興基金	758,271	65	14,192	744,144	200	48,036	696,308
小河原障害福祉基金	7,460	0	176	7,284	0	496	6,788
たかはし子ども未来ゆめ基金	293,183	100,959	83,680	310,462	134	66,600	243,996
平川郷地区陥没被害復旧基金	5,156	5	1,000	4,161	5	1,000	3,166
農業振興基金	246,413	796	34,106	213,103	185	34,000	179,288
学校教育振興基金	10,208	4	4,314	5,898	4	294	5,608
スポーツ交流推進基金	3,705	600	1,097	3,208	0	1,099	2,109
青少年健全育成基金	50,881	1,024	0	51,905	24	1,810	50,119
未来人材育成基金	17,293	2,880	324	19,849	7,200	484	26,565
大月福祉基金	298,056	0	6,740	291,316	0	19,700	271,616
復興基金	500,000	468	168,785	331,683	468	35,900	296,251
森づくり基金	11,269	13,002	0	24,271	5,992	0	30,263
伊藤こども図書基金	0	1,800	0	1,800	3,600	1,800	3,600
土地開発基金	372,896	144	0	373,040	144	0	373,184
一般会計計	7,876,758	882,998	838,404	7,921,352	220,342	1,102,286	7,039,408

特別会計

(単位:千円)

基金名	令和元年度末 現在高	令和2年度中		令和2年度末 現在高	令和3年度中		令和3年度末 現在高
		積立額	取崩額		積立額	取崩額	
国民健康保険事業財政調整基金	352,156	90,330	0	442,486	330	0	442,816
川上診療所管理運営基金	88,555	5,005	10,330	83,230	5	11,212	72,023
介護給付費準備基金	280,116	16,493	0	296,609	39,634	0	336,243
介護老人保健施設ひだまり苑管理運営基金	99,135	5,005	5,096	99,044	5	1,098	97,951
養護老人ホーム成羽長寿園施設整備等基金	18,020	0	18,020	0	0	0	0
特別養護老人ホーム鶴寿荘施設整備等基金	144,567	136	4,351	140,352	136	15,534	124,954
畑地かんがい施設整備基金	1,925	1	658	1,268	696	0	1,964
巨瀬財産区基金	65,923	870	500	66,293	53	861	65,485
有漢財産区基金	42,848	94	169	42,773	3,220	219	45,774
特別会計計	1,093,245	117,934	39,124	1,172,055	44,079	28,924	1,187,210
総計	8,970,003	1,000,932	877,528	9,093,407	264,421	1,131,210	8,226,618

8. 地方債残高一覧

(単位:千円)

会計名	平成30年度末 (A)	令和元年度末 (B)	令和2年度末 (C)	令和3年度末 (D)	増減 (D)-(C)
一般会計	32,332,374	32,101,048	32,056,040	32,472,540	416,500
へき地診療所特別会計	1,190	399	0	0	0
養護老人ホーム特別会計	1,590,038	1,577,956	1,549,502	1,466,520	△ 82,982
住宅新築資金等貸付事業特別会計	524	266	0	0	0
普通会計計	33,924,126	33,679,669	33,605,542	33,939,060	333,518
国民健康保険特別会計(直診勘定)	371,824	347,005	313,961	281,254	△ 32,707
成羽病院事業会計	736,325	721,755	830,908	797,570	△ 33,338
介護保険特別会計(サービス勘定)	427,197	404,034	374,051	338,258	△ 35,793
特別養護老人ホーム特別会計	4,200	4,200	3,150	16,100	12,950
水道事業特別会計	296,278	334,298	4,025,324	3,797,434	△ 227,890
簡易水道事業特別会計	4,067,452	3,835,257			
下水道事業特別会計	7,604,556	7,418,790	7,252,049	7,127,170	△ 124,879
公営事業会計計	13,507,832	13,065,339	12,799,443	12,357,786	△ 441,657
総計	47,431,958	46,745,008	46,404,985	46,296,846	△ 108,139