

令和4年度

予算概要

～「市民生活と地域経済を守り、
ずっと住み続けたいまち」～

令和4年2月

高 梁 市

1 予算編成の基本方針

「市民生活と地域経済を守り、ずっと住み続けたいまち」を創るための予算

本市では、財政の健全性、透明性に配慮しつつ、高梁市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つの分野の施策を推進しています。

令和4年度当初予算では、令和3年4月にスタートした「高梁市総合計画」で掲げる都市像「健幸都市たかはし」の実現に向けて、まちづくりの5つの基本方針と横断的施策である、「人口減少対策」、「防災力の向上」、「未来革新技術の活用」に基づく取り組みや、新型コロナウイルス感染症の感染拡大防止に資する施策はもとより、ポストコロナにおいて、将来に向かって市民生活や地域経済の発展に資する施策及び、市民サービスの利便性向上のため、行政手続きや行政システムにおけるデジタル化を推進する予算の配分に努めたところであります。

一方、本市の財政状況は、長引く新型コロナウイルス感染症の影響により、中長期的な予測が困難な状況であり、「平成30年7月豪雨」の災害対応等に伴い減少した基金残高は依然として低水準のままであるうえ、合併特例措置の終了に伴う普通交付税の減少に加え、新型コロナウイルス感染症の地域経済への影響や、人口減少等により市税等の減収が見込まれるなど、依然として厳しい財政見通しとなっています。

こうした状況ではありますが、令和4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、災害に強い安心安全なまちづくりを進め、総合計画の都市像である「健幸都市たかはし」の実現に向けた取り組みを進めていきます。

2 予算の全体像

令和4年度一般会計予算は、前年度当初予算に比べ4,000万円、率にして0.2%減の253億2,000万円となりました。

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の減や災害復旧事業費の減が主な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2, 816万6千円、率にして0. 3%増の102億6, 078万7千円となりました。

これは、後期高齢者医療特別会計の岡山県後期高齢者医療広域連合に対する保険料納付金の増や、地域開発事業特別会計の有漢工業団地第2期分の造成事業による増などによるものです。

公営企業会計予算は、全体で1, 059万8千円、率にして0. 2%減の54億533万2千円となりました。

主な要因は、下水道事業特別会計における下水道施設改良費の減などによるものです。

なお、一般会計と特別会計11会計、公営企業会計3会計を加えた総予算額は、409億8, 611万円9千円で、前年度に比べ、2, 243万円、率にして0. 1%の減となっています。

3 一般会計予算の概要

◆歳入

市税は個人市民税や固定資産税の減価償却の減額見込みも影響し、前年度に比べ全体で2. 2%、8, 424万円減の37億8, 553万円を見込みました。

地方交付税は、令和2年度国勢調査の確定値の反映などによる減額を見込む一方で、公債費の大幅な増などを考慮し8. 0%、7億6千万円増の103億円を見込みました。

地方消費税交付金は、地方財政計画により、8. 4%、6, 180万円減の6億7, 140万円を見込みました。

国庫支出金は、高粱認定こども園整備事業や道路改良事業などの補助金が増となるものの、災害復旧費が大幅な減になることから7. 5%、2億4, 101万円減の29億8, 886万円を見込みました。

市債は、臨時財政対策債や災害復旧費が大幅に減額なることにより、15. 5%、6億3, 060万円減の34億3, 290万円を見込みました。

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11. 8%、1億3, 168万円増の12億4, 462万円を見込みました。

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1億6, 300万円を取り崩すこととしています。

◆歳出

各性質別の主な増額要因としては、次のことが挙げられます。

- 扶助費：24億7,455万円（3.5%、8,342万円の増）・・・
介護給付・訓練等給付費7億6,900万円（6,300万円増）、障害児通所等給付費2億5,000万円（6,000万円増）など
- 普通建設事業費：43億7,099万円（11.4%、4億4,768万円の増）・・・
高梁認定こども園施設整備事業3億117万円（2億8,217万円増）、新消防庁舎施設整備事業4億4,547万円（2億9,450万円増）、道整備推進交付金事業3億4,833万円（1億6,137万円増）など
- 補助費等：37億9,980万円（5.3%、1億9,087万円の増）・・・
下水道事業特別会計補助金6億1,981万円（1億5,667万円増）、成羽病院事業会計補助金2億8,329万円（4,317万円増）、リフォーム補助金3,000万円（皆増）など
- 積立金：2億4,983万円（13.5%、2,963万円の増）・・・
ふるさと応援基金積立金2億3,038万円（3,032万円増）など
- 公債費：38億8,955万円（3.2%、1億2,080万円の増）・・・
元金37億8,900万円（1億4,200万円増）

減額要因としては、次のことが挙げられます。

- 人件費：46億888万円（3.6%、1億7,306万円の減）・・・
一般職給（手当含む）27億2,439万円（1億1,378万円減）、退職手当負担金2億8,894万円（7,871万円減）
- 災害復旧事業：6億6,880万円（△55.1%、8億2,087万円の減）
現年公共土木災害復旧事業1億3,080万円（6億円減）など

【参考資料】

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）…352,700千円

[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	4,188,579	1,728,652	61,900	334,269	2,063,758	167,497	1,896,261
障害者福祉	1,286,746	665,466	0	66,030	555,250	45,065	510,185
高齢者福祉	575,410	5,530	59,800	78,318	431,762	35,042	396,720
児童・母子福祉	1,872,504	744,811	2,100	148,360	977,233	79,313	897,920
生活保護費	405,533	309,845	0	4,500	91,188	7,401	83,787
労働福祉	48,386	3,000	0	37,061	8,325	676	7,649
2. 社会保険関係	1,935,451	277,232	0	4,896	1,653,323	134,185	1,519,138
国民健康保険	328,280	113,811	0	4,896	209,573	17,009	192,564
介護保険	875,008	35,985	0	0	839,023	68,096	770,927
後期高齢者医療	732,163	127,436	0	0	604,727	49,080	555,647
3. 保健衛生関係	908,155	132,757	50,000	96,802	628,596	51,018	577,578
疾病予防	201,526	113,674	0	25,113	62,739	5,092	57,647
健康増進	290,787	6,447	0	34,513	249,827	20,276	229,551
医療	415,842	12,636	50,000	37,176	316,030	25,650	290,380
合 計	7,032,185	2,138,641	111,900	435,967	4,345,677	352,700	3,992,977

2. 都市計画税の使途について

[歳入] 都市計画税（見込み）…107,700千円

[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	110,064	0	0	70,034	40,030	5,722	34,308
補助金（公共下水道事業分）	541,693	0	0	0	541,693	77,427	464,266
公債費（都市計画事業分）	171,768	0	0	0	171,768	24,551	147,217
合 計	823,525	0	0	70,034	753,491	107,700	645,791

3. 会計別予算額

(単位：千円)

会 計 名	令和4年度		令和3年度		差 引
	予算額	対前年比(%)	予算額	対前年比(%)	
一 般 会 計	25,320,000	△ 0.2	25,360,000	2.3	△ 40,000
特 別 会 計	10,260,787	0.3	10,232,621	0.4	28,166
国民健康保険特別会計(事業勘定)	3,584,015	△ 1.5	3,638,527	0.2	△ 54,512
国民健康保険特別会計(直診勘定)	84,977	22.5	69,381	7.5	15,596
へき地診療所特別会計	17,611	4.0	16,941	△ 2.0	670
後期高齢者医療特別会計	611,236	12.5	543,537	△ 3.7	67,699
介護保険特別会計(事業勘定)	5,249,476	△ 0.6	5,280,480	0.3	△ 31,004
介護保険特別会計(サービス勘定)	68,621	25.7	54,596	△ 19.7	14,025
養護老人ホーム特別会計	273,097	6.5	256,485	21.2	16,612
特別養護老人ホーム特別会計	264,482	△ 10.1	294,068	15.2	△ 29,586
畑地かんがい事業特別会計	20,148	△ 1.1	20,368	1.1	△ 220
地域開発事業特別会計	62,592	71.0	36,593	△ 48.5	25,999
巨瀬財産区特別会計	14,388	107.4	6,938	5.8	7,450
宇治財産区特別会計	6,413	19.2	5,381	1.4	1,032
有漢財産区特別会計	3,731	△ 60.0	9,326	△ 9.1	△ 5,595
公営企業会計	5,405,332	△ 0.2	5,415,930	△ 2.2	△ 10,598
国民健康保険成羽病院事業会計	1,739,201	2.9	1,690,360	△ 8.9	48,841
水道事業特別会計	1,760,126	2.5	1,717,933	△ 4.5	42,193
下水道事業特別会計	1,906,005	△ 5.1	2,007,637	6.4	△ 101,632
合 計	40,986,119	△ 0.1	41,008,551	1.2	△ 22,432

4. 一般会計歳入内訳

(単位：千円)

区 分	令和4年度			令和3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	3,785,530	14.9	△ 2.2	3,869,768	15.3	△ 84,238
	分担金及び負担金	99,842	0.4	0.3	99,566	0.4	△ 276
	使用料及び手数料	372,659	1.5	△ 3.0	384,382	1.5	△ 11,723
	財産収入	73,380	0.3	△ 15.8	87,162	0.4	△ 13,782
	寄附金	256,722	1.0	24.4	206,389	0.8	169.3
	繰入金	1,244,619	4.9	11.8	1,112,939	4.4	15.3
	繰越金	1	0.0	0.0	1	0.0	0.0
	諸収入	279,548	1.1	2.3	273,260	1.1	△ 10.7
計	6,112,301	24.1	1.3	6,033,467	23.9	2.1	
依 存 財 源	地方譲与税	354,136	1.4	5.2	336,738	1.3	△ 2.0
	利子割交付金	2,600	0.0	△ 23.5	3,400	0.0	0.0
	配当割交付金	16,800	0.1	7.0	15,700	0.1	△ 11.8
	株式等譲渡所得割交付金	23,800	0.1	61.9	14,700	0.1	38.7
	法人事業税交付金	60,700	0.2	107.9	29,200	0.1	25.3
	地方消費税交付金	671,400	2.7	△ 8.4	733,200	2.9	△ 2.7
	ゴルフ場利用税交付金	8,400	0.0	20.0	7,000	0.0	5.3
	環境性能割交付金	36,200	0.1	16.0	31,200	0.1	△ 22.2
	地方特例交付金	18,000	0.1	0.0	18,000	0.1	0.0
	地方交付税	10,300,000	40.7	8.0	9,540,000	37.6	1.3
	交通安全対策特別交付金	3,500	0.0	△ 5.4	3,700	0.0	0.0
	国庫支出金	2,988,863	11.8	△ 7.5	3,229,873	12.7	△ 9.2
県支出金	1,290,400	5.1	△ 0.8	1,300,322	5.1	△ 25.4	
市債	3,432,900	13.6	△ 15.5	4,063,500	16.0	37.8	
計	19,207,699	75.9	△ 0.6	19,326,533	76.1	2.3	
合 計	25,320,000	100.0	△ 0.2	25,360,000	100.0	2.3	
一 般 財 源	15,714,026	62.1	2.0	15,404,669	60.7	1.6	
特 定 財 源	9,605,974	37.9	△ 3.5	9,955,331	39.3	3.2	

5. 一般会計目的別歳出内訳

(単位：千円)

区 分	令和4年度			令和3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	181,692	0.7	△ 9.2	200,173	0.8	3.4
総 務 費	3,736,852	14.8	4.0	3,593,197	14.2	2.1
民 生 費	6,247,793	24.7	6.4	5,872,546	23.1	1.8
衛 生 費	2,207,804	8.7	△ 1.3	2,236,542	8.8	14.1
労 働 費	51,576	0.2	11.2	46,392	0.2	△ 5.6
農 林 水 産 業 費	864,329	3.4	△ 4.9	908,913	3.6	△ 5.9
商 工 費	503,986	2.0	△ 4.5	527,989	2.1	69.7
土 木 費	3,283,149	13.0	15.0	2,855,129	11.3	48.1
消 防 費	1,071,364	4.2	17.6	910,685	3.6	28.4
教 育 費	2,607,288	10.3	△ 11.8	2,954,576	11.6	10.7
災 害 復 旧 費	664,620	2.6	△ 54.9	1,475,115	5.8	△ 53.8
公 債 費	3,889,547	15.4	3.2	3,768,743	14.9	7.0
予 備 費	10,000	0.0	0.0	10,000	0.0	0.0
合 計	25,320,000	100.0	△ 0.2	25,360,000	100.0	2.3

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4年度			令和3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	4,608,878	18.2	△ 3.6	4,781,938	18.9	△ 1.4	
	扶 助 費	2,474,549	9.8	3.5	2,391,132	9.4	0.2	
	公 債 費	3,889,547	15.3	3.2	3,768,743	14.9	7.0	
	計	10,972,974	43.3	0.3	10,941,813	43.2	1.7	
投資的経費	普通建設事業費	補 助	2,232,506	8.8	18.0	1,891,754	7.4	37.3
		単 独	2,138,479	8.5	5.3	2,031,549	8.0	71.8
		計	4,370,985	17.3	11.4	3,923,303	15.4	53.3
	災 害 復 旧 事 業 費	668,795	2.6	△ 55.1	1,489,664	5.9	△ 53.4	
計	5,039,780	19.9	△ 6.9	5,412,967	21.3	△ 5.9		
消費的経費	物 件 費	3,346,632	13.2	2.4	3,267,810	12.9	12.3	
	維 持 補 修 費	129,689	0.5	3.6	125,239	0.5	6.7	
	補 助 費 等	3,799,802	15.0	5.3	3,608,928	14.2	5.9	
	計	7,276,123	28.7	3.9	7,001,977	27.6	8.8	
その他	貸 付 金 ・ 出 資 金	112,806	0.4	△ 6.8	121,089	0.5	39.4	
	繰 出 金	1,658,488	6.6	0.4	1,651,956	6.5	1.3	
	積 立 金	249,829	1.0	13.5	220,198	0.9	84.1	
	予 備 費	10,000	0.0	0.0	10,000	0.0	0.0	
	計	2,031,123	8.0	1.4	2,003,243	7.9	8.4	
合 計	25,320,000	100.0	△ 0.2	25,360,000	100.0	2.3		

7. 基金現在高一覧(見込み)

一般会計

(単位:千円)

基金名	令和2年度末 現在高	令和3年度中		令和3年度末 現在高	令和4年度中		令和4年度末 現在高
		積立額	取崩額		積立額	取崩額	
財政調整基金	1,209,596	304,018	0	1,513,614	2,156	163,000	1,352,770
減債基金	1,565,523	500,736	223,000	1,843,259	2,230	311,000	1,534,489
福祉基金	398,302	200,000	87,686	510,616	0	120,000	390,616
地域振興基金	1,415,959	0	45,082	1,370,877	0	89,904	1,280,973
ふるさと水と土保全基金	27,135	0	10,262	16,873	0	4,215	12,658
三溪青少年文化・スポーツ振興基金	728	0	728	0			0
ふるさと応援基金	174,850	210,376	164,505	220,721	230,376	198,422	252,675
地域再生基金	211,434	100,241	11,100	300,575	312	97,700	203,187
開発事業基金	335,840	43,664	74,737	304,767	483	68,527	236,723
赤木五郎賞基金	24,342	0	383	23,959	0	382	23,577
山川ボランティア顕彰基金	944	0	23	921	0	136	785
留学生奨学基金	122,252	0	9,447	112,805	0	14,247	98,558
産業奨励及び功労者褒賞基金	4,024	0	294	3,730	1	0	3,731
文化振興基金	744,527	1,921	27,136	719,312	200	27,615	691,897
小河原障害福祉基金	7,285	0	244	7,041	0	496	6,545
たかはし子ども未来ゆめ基金	293,156	100,244	52,600	340,800	207	70,000	271,007
平川郷地区陥没被害復旧基金	5,160	8	1,000	4,168	10	1,000	3,178
農業振興基金	213,249	701	24,068	189,882	644	32,735	157,791
学校教育振興基金	6,148	4	996	5,156	4	348	4,812
スポーツ交流推進基金	3,206	0	500	2,706	1	1,000	1,707
青少年健全育成基金	51,904	1,038	1,655	51,287	38	3,544	47,781
未来人材育成基金	19,705	900	484	20,121	7,200	820	26,501
大月福祉基金	292,291	0	16,242	276,049	0	15,379	260,670
復興基金	331,682	588	30,705	301,565	726	7,522	294,769
森づくり基金	31,539	19,434	0	50,973	1,041	0	52,014
伊藤こども図書基金	1,800	5,100	1,097	5,803	4,200	3,174	6,829
土地開発基金	373,040	0	0	373,040	0	0	373,040
一般会計計	7,865,621	1,488,973	783,974	8,570,620	249,829	1,231,166	7,589,283

特別会計

(単位:千円)

基金名	令和2年度末 現在高	令和3年度中		令和3年度末 現在高	令和4年度中		令和4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	442,486	140,366	0	582,852	374	42,000	541,226
川上診療所管理運営基金	83,230	5,002	12,582	75,650	2	14,421	61,231
介護給付費準備基金	293,338	93,042	0	386,380	589	0	386,969
介護老人保健施設ひだまり苑管理運営基金	99,089	5,002	967	103,124	2	7,400	95,726
特別養護老人ホーム鶴寿荘施設整備等基金	141,366	136	15,534	125,968	185	88	126,065
畑地かんがい施設整備基金	1,267	1	0	1,268	1	0	1,269
巨瀬財産区基金	66,782	53	861	65,974	203	8,161	58,016
有漢財産区基金	42,857	6,976	719	49,114	153	1,345	47,922
特別会計計	1,170,415	250,578	30,663	1,390,330	1,509	73,415	1,318,424

総計	9,036,036	1,739,551	814,637	9,960,950	251,338	1,304,581	8,907,707
----	-----------	-----------	---------	-----------	---------	-----------	-----------

8. 地方債残高一覧

(単位:千円)

会計名	令和元年度末 (A)	令和2年度末 (B)	令和3年度末 (C)	令和4年度末 (D)	増減 (D)-(C)
一般会計	32,101,048	31,812,422	31,610,156	31,254,056	△ 356,100
へき地診療所特別会計	399	0	0	0	0
養護老人ホーム特別会計	1,577,956	1,549,502	1,466,521	1,366,077	△ 100,444
普通会計計	33,679,403	33,361,924	33,076,677	32,620,133	△ 456,544
国民健康保険特別会計(直診勘定)	347,005	313,961	278,754	248,224	△ 30,530
成羽病院事業会計	721,756	830,910	804,172	757,207	△ 46,965
介護保険特別会計(サービス勘定)	404,034	374,051	338,158	302,211	△ 35,947
特別養護老人ホーム特別会計	4,200	3,150	17,400	18,350	950
水道事業特別会計	334,298	3,950,025	3,603,007	3,292,540	△ 310,467
簡易水道事業特別会計	3,835,257				
下水道事業特別会計	7,322,291	7,316,051	6,994,448	6,760,282	△ 234,166
公営事業会計計	12,968,841	12,788,148	12,035,939	11,378,814	△ 657,125
総計	46,648,244	46,150,072	45,112,616	43,998,947	△ 1,113,669