

令和5年度

予算概要

「ベビーファースト宣言都市・たかはし」

～ 子育てするなら 高梁市 ～

令和5年2月

高梁市

1 予算編成の基本方針

「ベビーファースト宣言都市・たかはし」を実現する予算

本市では、財政の健全性、透明性に配慮をしつつ、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、総合計画で掲げる「産業・雇用」、「環境・社会基盤」、「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5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前期基本計画（5カ年）の折り返しとなる中、総合計画に掲げる都市像である「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、国際情勢、円安の進行などによる、原油を始めとしたエネルギー・原材料の物価高騰に対する地域経済の発展に資する施策、また市民サービス向上のための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。

また、昨今の少子化に対応し、子育て世代が子どもを産み育てたくなる社会を実現するための施策や、「ゼロカーボンシティ宣言」に伴う、温暖化対策に資する予算についても、重点的に配分したところであります。

一方、本市の財政状況は、「平成30年7月豪雨」の災害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5年度においても、新型コロナウイルス感染症を乗り越え、「子育てするなら 高梁市」を目指し、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積極的に進めていきます。

2 予算の全体像

令和5年度一般会計予算は、前年度当初予算に比べ29億円、率にして11.5%増の282億2,000万円となりました。

これは、新消防庁舎施設整備事業、高梁認定こども園(仮称)施設整備事業、有漢義務教育学校(仮称)施設整備事業の増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1億7,829万円、率にして1.7%増の104億3,908万円となりました。

これは、地域開発事業特別会計の有漢工業団地第2期分の造成事業による増や国民健康保険特別会計の医療給付費の増などが主な要因として挙げられます。

公営企業会計予算は、全体で12億2,787万円、率にして22.7%増の66億3,320万円となりました。

主な要因は、国民健康保険成羽病院事業会計における川上診療所や介護老人保健施設ひだまり苑などの附属化による増や水道事業特別会計の水道施設改良費の増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、452億9,228万円で、前年度に比べ、43億616万円、率にして10.5%の増となっています。

3 一般会計予算の概要

〇歳入

市税は市民税法人税割などで減額を見込む一方で、固定資産税の減価償却の増額見込みも影響し、前年度に比べ全体で0.3%、1,301万円増の37億9,854万円を見込みました。

地方交付税は、国が示す地方財政計画及び公債費の減などを考慮し1.9%、2億円減の101億円を見込みました。

地方消費税交付金は、地方財政計画により、13.8%、9,260万円増の7億6,400万円を見込みました。

国庫支出金は、高梁認定こども園(仮称)施設整備事業の補助金が大幅に増額になることから8.5%、2億5,296万円増の32億4,182万円を見込みました。

市債は、大規模建設事業にかかる合併特例事業債が大幅に増額となることにより、71.9%、24億6,670万円増の58億9,960万円を見込みました。

繰入金は、大規模建設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24.6%、3億607万円増の15億5,069万円を見込みました。

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2億1,400万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。

○人件費：46億8,797万円（1.7%、7,909万円の増）・・・

一般職給与（手当含む）26億4,664万円（5,249万円）、
消防団員報酬5,147万円（2,534万円増）など

○普通建設事業費：75億8,384万円（73.5%、32億1,286万円の増）・・・

新消防庁舎施設整備事業17億9,147万円（13億4,599万円増）、高梁
認定こども園(仮称)施設整備事業16億9,449万円（13億9,331万円増）、
有漢義務教育学校(仮称)施設整備事業(有漢西小解体含む)8億9,927万円
（8億5,844万円増）など

○物件費：34億4,744万円（3.0%、1億80万円の増）・・・

給食材料費1億7,770万円（1億7,570万円増）、新型コロナウイルス
ワクチン接種事業1億2,575万円（2,237万円増）など

○補助費等：38億7,567万円（2.0%、7,587万円の増）・・・

成羽病院事業会計補助金4億2,404万円（1億4,075万円増）、
高梁地域事務組合負担金4億7,764万円（4,058万円増）など

◆減額要因としては、次のことが挙げられます。

○扶助費：24億1,448万円（△2.4%、6,007万円の減）・・・

児童手当支給事業3億300万円（2,400万円減）、
生活保護扶助費3億4,202万円（1,700万円減）など

○公債費：37億9,031万円（△2.6%、9,924万円の減）・・・

合併特例事業債7億2,617万円（6,791万円減）など

○災害復旧事業：4億4,113万円（△34.0%、2億2,767万円の減）

過年公共土木災害復旧事業（9,686万円 皆減）、
過年補助農林施設災害復旧事業（7,560万円 皆減）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）…401,400千円

[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	4,142,801	1,678,636	38,700	330,842	2,094,623	190,254	1,904,369
障害者福祉	1,273,608	654,576	20,000	63,901	535,131	48,606	486,525
高齢者福祉	546,526	5,595	16,300	78,021	446,610	40,565	406,045
児童・母子福祉	1,891,966	725,289	2,400	146,923	1,017,354	92,406	924,948
生活保護費	383,840	293,176	0	1,440	89,224	8,104	81,120
労働福祉	46,861	0	0	40,557	6,304	573	5,731
2. 社会保険関係	1,837,637	277,804	0	5,009	1,554,824	141,224	1,413,600
国民健康保険	284,599	124,067	0	5,009	155,523	14,126	141,397
介護保険	817,114	35,533	0	0	781,581	70,991	710,590
後期高齢者医療	735,924	118,204	0	0	617,720	56,107	561,613
3. 保健衛生関係	1,079,460	166,395	69,400	73,840	769,825	69,923	699,902
疾病予防	218,752	138,102	0	55	80,595	7,320	73,275
健康増進	322,648	15,501	0	71,985	235,162	21,360	213,802
医療	538,060	12,792	69,400	1,800	454,068	41,243	412,825
合 計	7,059,898	2,122,835	108,100	409,691	4,419,272	401,401	4,017,871

2. 都市計画税の使途について

[歳入] 都市計画税（見込み）…110,900千円

[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	121,152	0	0	91,791	29,361	4,607	24,754
補助金（公共下水道事業分）	522,342	0	0	0	522,342	81,958	440,384
公債費（都市計画事業分）	155,099				155,099	24,335	130,764
合 計	798,593	0	0	91,791	706,802	110,900	595,902

3. 会計別予算額

(単位：千円)

会 計 名	令和5年度		令和4年度		差 引
	予算額	対前年比(%)	予算額	対前年比(%)	
一 般 会 計	28,220,000	11.5	25,320,000	△ 0.2	2,900,000
特 別 会 計	10,439,077	1.7	10,260,787	0.3	178,290
国民健康保険特別会計(事業勘定)	3,629,284	1.3	3,584,015	△ 1.5	45,269
国民健康保険特別会計(直診勘定)	2,644	△ 96.9	84,977	22.5	△ 82,333
へき地診療所特別会計	14,776	△ 16.1	17,611	4.0	△ 2,835
後期高齢者医療特別会計	561,929	△ 8.1	611,236	12.5	△ 49,307
介護保険特別会計(事業勘定)	5,262,334	0.2	5,249,476	△ 0.6	12,858
介護保険特別会計(サービス勘定)	52,837	△ 23.0	68,621	25.7	△ 15,784
養護老人ホーム特別会計	269,866	△ 1.2	273,097	6.5	△ 3,231
特別養護老人ホーム特別会計	287,169	8.6	264,482	△ 10.1	22,687
畑地かんがい事業特別会計	24,468	21.4	20,148	△ 1.1	4,320
地域開発事業特別会計	320,726	412.4	62,592	71.0	258,134
巨瀬財産区特別会計	6,108	△ 57.5	14,388	107.4	△ 8,280
宇治財産区特別会計	5,558	△ 13.3	6,413	19.2	△ 855
有漢財産区特別会計	1,378	△ 63.1	3,731	△ 60.0	△ 2,353
公 営 企 業 会 計	6,633,203	22.7	5,405,332	△ 0.2	1,227,871
国民健康保険成羽病院事業会計	2,628,301	51.1	1,739,201	2.9	889,100
水道事業特別会計	1,977,871	12.4	1,760,126	2.5	217,745
下水道事業特別会計	2,027,031	6.3	1,906,005	△ 5.1	121,026
合 計	45,292,280	10.5	40,986,119	△ 0.1	4,306,161

4. 一般会計歳入内訳

(単位：千円)

区 分	令和5年度			令和4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	3,798,541	13.5	0.3	3,785,530	14.9	△ 2.2	13,011
	分担金及び負担金	93,161	0.3	△ 6.7	99,842	0.4	0.3	△ 6,681
	使用料及び手数料	363,218	1.3	△ 2.5	372,659	1.5	△ 3.0	△ 9,441
	財産収入	73,792	0.3	0.6	73,380	0.3	△ 15.8	412
	寄附金	250,131	0.9	△ 2.6	256,722	1.0	24.4	△ 6,591
	繰入金	1,550,686	5.5	24.6	1,244,619	4.9	11.8	306,067
	繰越金	1	0.0	0.0	1	0.0	0.0	0
	諸収入	369,944	1.3	32.3	279,548	1.1	2.3	90,396
計	6,499,474	23.1	6.3	6,112,301	24.1	1.3	387,173	
依 存 財 源	地方譲与税	359,056	1.3	1.4	354,136	1.4	5.2	4,920
	利子割交付金	1,300	0.0	△ 50.0	2,600	0.0	△ 23.5	△ 1,300
	配当割交付金	24,600	0.1	46.4	16,800	0.1	7.0	7,800
	株式等譲渡所得割交付金	16,800	0.1	△ 29.4	23,800	0.1	61.9	△ 7,000
	法人事業税交付金	66,000	0.2	8.7	60,700	0.2	107.9	5,300
	地方消費税交付金	764,000	2.7	13.8	671,400	2.7	△ 8.4	92,600
	ゴルフ場利用税交付金	7,700	0.0	△ 8.3	8,400	0.0	20.0	△ 700
	環境性能割交付金	29,000	0.1	△ 19.9	36,200	0.1	16.0	△ 7,200
	地方特例交付金	14,000	0.0	△ 22.2	18,000	0.1	0.0	△ 4,000
	地方交付税	10,100,000	35.8	△ 1.9	10,300,000	40.7	8.0	△ 200,000
	交通安全対策特別交付金	3,100	0.0	△ 11.4	3,500	0.0	△ 5.4	△ 400
	国庫支出金	3,241,822	11.5	8.5	2,988,863	11.8	△ 7.5	252,959
県支出金	1,193,548	4.2	△ 7.5	1,290,400	5.1	△ 0.8	△ 96,852	
市債	5,899,600	20.9	71.9	3,432,900	13.6	△ 15.5	2,466,700	
計	21,720,526	76.9	13.1	19,207,699	75.9	△ 0.6	2,512,827	
合 計	28,220,000	100.0	11.5	25,320,000	100.0	△ 0.2	2,900,000	
一 般 財 源	15,557,634	55.1	△ 1.0	15,714,026	62.1	2.0	△ 156,392	
特 定 財 源	12,662,366	44.9	31.8	9,605,974	37.9	△ 3.5	3,056,392	

5. 一般会計目的別歳出内訳

(単位：千円)

区 分	令和5年度			令和4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	173,025	0.6	△ 4.8	181,692	0.7	△ 9.2
総 務 費	3,152,058	11.2	△ 15.6	3,736,852	14.8	4.0
民 生 費	7,728,546	27.4	23.7	6,247,793	24.7	6.4
衛 生 費	2,444,827	8.6	10.7	2,207,804	8.7	△ 1.3
労 働 費	46,861	0.2	△ 9.1	51,576	0.2	11.2
農 林 水 産 業 費	978,048	3.5	13.2	864,329	3.4	△ 4.9
商 工 費	455,365	1.6	△ 9.6	503,986	2.0	△ 4.5
土 木 費	3,131,266	11.1	△ 4.6	3,283,149	13.0	15.0
消 防 費	2,483,586	8.8	131.8	1,071,364	4.2	17.6
教 育 費	3,382,735	12.0	29.7	2,607,288	10.3	△ 11.8
災 害 復 旧 費	443,372	1.6	△ 33.3	664,620	2.6	△ 54.9
公 債 費	3,790,311	13.4	△ 2.6	3,889,547	15.4	3.2
予 備 費	10,000	0.0	0.0	10,000	0.0	0.0
合 計	28,220,000	100.0	11.5	25,320,000	100.0	△ 0.2

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5年度			令和4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	4,687,968	16.6	1.7	4,608,878	18.2	△ 3.6	
	扶 助 費	2,414,484	8.6	△ 2.4	2,474,549	9.8	3.5	
	公 債 費	3,790,311	13.4	△ 2.6	3,889,547	15.3	3.2	
	計	10,892,763	38.6	△ 0.7	10,972,974	43.3	0.3	
投資的経費	普通建設事業費	補 助	3,953,302	14.0	77.1	2,232,506	8.8	18.0
		単 独	3,630,541	12.9	69.8	2,138,479	8.5	5.3
		計	7,583,843	26.9	73.5	4,370,985	17.3	11.4
	災 害 復 旧 事 業 費	441,130	1.6	△ 34.0	668,795	2.6	△ 55.1	
計	8,024,973	28.5	59.2	5,039,780	19.9	△ 6.9		
消費的経費	物 件 費	3,447,436	12.2	3.0	3,346,632	13.2	2.4	
	維 持 補 修 費	124,973	0.5	△ 3.6	129,689	0.5	3.6	
	補 助 費 等	3,875,668	13.7	2.0	3,799,802	15.0	5.3	
	計	7,448,077	26.4	2.4	7,276,123	28.7	3.9	
その他	貸 付 金 ・ 出 資 金	60,173	0.2	△ 46.7	112,806	0.4	△ 6.8	
	繰 出 金	1,529,283	5.4	△ 7.8	1,658,488	6.6	0.4	
	積 立 金	254,731	0.9	2.0	249,829	1.0	13.5	
	予 備 費	10,000	0.0	0.0	10,000	0.0	0.0	
	計	1,854,187	6.5	△ 8.7	2,031,123	8.0	1.4	
合 計	28,220,000	100.0	11.5	25,320,000	100.0	△ 0.2		

7. 基金現在高一覧(見込み)

一般会計

(単位:千円)

基金名	令和3年度末 現在高	令和4年度中		令和4年度末 現在高	令和5年度中		令和5年度末 現在高
		積立額	取崩額		積立額	取崩額	
財政調整基金	1,512,051	372,290	163,000	1,721,341	4,221	214,000	1,511,562
減債基金	1,843,253	104,703	311,000	1,636,956	4,702	345,000	1,296,658
福祉基金	513,587	0	101,417	412,170	0	120,000	292,170
地域振興基金	1,384,487	0	55,215	1,329,272	0	92,885	1,236,387
ふるさと水と土保全基金	18,381	0	3,391	14,990	0	3,986	11,004
ふるさと応援基金	214,229	220,376	198,422	236,183	230,375	206,615	259,943
地域再生基金	303,777	50,351	47,700	306,428	351	77,100	229,679
開発事業基金	341,075	50,483	64,049	327,509	420	188,911	139,018
赤木五郎賞基金	23,998	0	382	23,616	0	389	23,227
山川ボランティア顕彰基金	922	0	41	881	0	136	745
留学生奨学基金	112,805	0	8,727	104,078	0	14,248	89,830
産業奨励及び功労者褒賞基金	3,751	1	0	3,752	0	294	3,458
文化振興基金	719,312	4,412	23,756	699,968	200	48,244	651,924
小河原障害福祉基金	7,041	0	267	6,774	0	496	6,278
たかはし子ども未来ゆめ基金	342,067	472	67,230	275,309	472	70,000	205,781
平川郷地区陥没被害復旧基金	5,166	10	1,000	4,176	6	2,000	2,182
農業振興基金	191,001	644	23,410	168,235	645	31,000	137,880
学校教育振興基金	5,153	7	348	4,812	7	0	4,819
スポーツ交流推進基金	2,706	1	400	2,307	1	1,000	1,308
青少年健全育成基金	51,366	1,056	3,544	48,878	56	1,000	47,934
未来人材育成基金	20,125	0	820	19,305	7,200	1,000	25,505
大月福祉基金	276,807	0	14,307	262,500	0	15,144	247,356
復興基金	310,669	75,056	4,120	381,605	673	70,900	311,378
森づくり基金	50,939	16,789	0	67,728	0	36,227	31,501
伊藤こども図書基金	5,880	4,200	3,174	6,906	5,400	3,563	8,743
愛辰こども基金		80,000	0	80,000	2	4,595	75,407
土地開発基金	373,204	0	0	373,204	0	0	373,204
一般会計計	8,633,752	980,851	1,095,720	8,518,883	254,731	1,548,733	7,224,881

特別会計

(単位:千円)

基金名	令和3年度末 現在高	令和4年度中		令和4年度末 現在高	令和5年度中		令和5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	582,852	374	0	583,226	342	48,098	535,470
川上診療所管理運営基金	75,662	5,002	14,709	65,955	0	0	65,955
介護給付費準備基金	390,419	53,910	0	444,329	783	32,707	412,405
介護老人保健施設ひだまり苑管理運営基金	103,124	5,003	421	107,706	0	0	107,706
特別養護老人ホーム鶴寿荘施設整備等基金	125,667	208	2,029	123,869	185	0	124,054
畑地かんがい施設整備基金	1,267	2	0	1,269	1	0	1,270
巨瀬財産区基金	66,475	203	3,583	63,095	203	5,612	57,686
有漢財産区基金	49,113	153	1,345	47,921	158	775	47,304
特別会計計	1,394,579	64,855	22,087	1,437,370	1,672	87,192	1,351,850

総計	10,028,331	1,045,706	1,117,807	9,956,253	256,403	1,635,925	8,576,731
----	------------	-----------	-----------	-----------	---------	-----------	-----------

8. 地方債残高一覧

(単位:千円)

会計名	令和2年度末 (A)	令和3年度末 (B)	令和4年度末 (C)	令和5年度末 (D)	増減 (D)-(C)
一般会計	33,112,522	31,572,584	30,866,189	33,089,789	2,223,600
養護老人ホーム特別会計	1,549,502	1,466,520	1,366,077	1,265,633	△ 100,444
普通会計	34,662,024	33,039,104	32,232,266	34,355,422	2,123,156
成羽病院事業会計	830,910	794,472	738,507	685,527	△ 52,980
特別養護老人ホーム特別会計	3,150	17,600	18,550	18,800	250
水道事業特別会計	3,867,525	3,685,507	3,315,138	3,202,940	△ 112,198
下水道事業特別会計	7,144,151	7,019,650	6,844,984	6,665,695	△ 179,289
公営事業会計	12,788,148	12,035,939	10,917,179	10,572,962	△ 344,217
総計	46,150,072	45,112,616	43,149,445	44,928,384	1,778,939