

予算のしくみと財政状況等について

総務部財政課

1 一宮市における予算の編成から成立まで(資料 1)

2 一般会計当初予算の推移(資料 2)

3 一般会計基金の推移(資料 3)

4 一般会計公債費・市債年度末残高の推移(資料 4)

5 総合計画における平成 22 年度までの財政計画(資料 5)

資料1

1 一宮市における予算の編成から成立まで

(1) 予算の編成権者

予算の編成権は地方自治体の長に専属する。

(地方公営企業予算は公営企業の管理者が原案を作成し、長に送付)

(2) 編成から成立まで

・10月末

予算編成方針の作成

予算に対する基本的な考え方、編成上の注意事項

(住民要望の的確な把握、健全な財政、経費の削減、国の予算・経済情勢の動向の把握が大切)

・11月末

各課より予算要求書の提出

予算編成方針に基づき各課が予算書を作成し、財政課に提出

・12月初旬

事務査定

財政課職員が分担し、各課ごとに担当者から説明を聴取、査定

・12月下旬

事業査定

部・課長レベルの査定

・1月下旬

市長・副市長査定

最終的な市長の査定

・2月初旬

予算書の作成

査定終了後係数整理を行い、議案形式としての予算書を調製

・3月初旬

予算の提出

予算(案)として市長が議会へ提出

(年度開始前20日前までに(法211))

予算の審議

議会での審議(3月定例会)

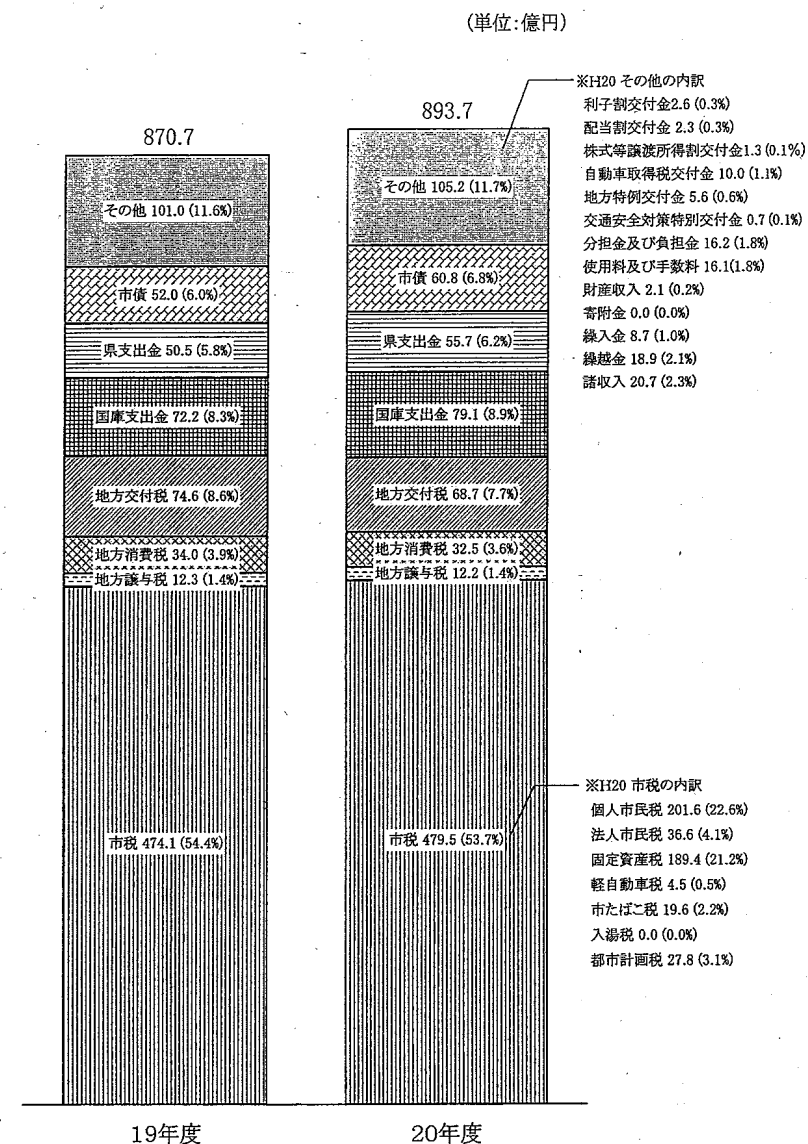
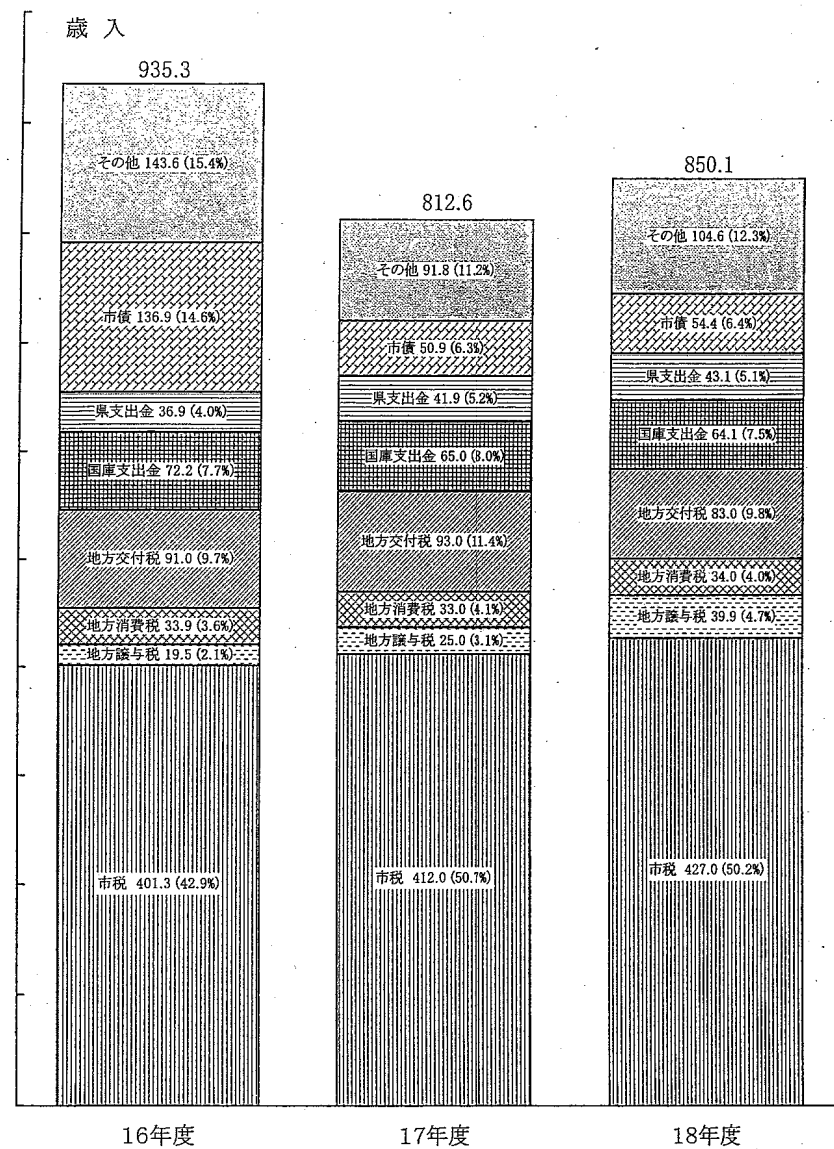
(市長の提案主旨説明→総括質問→委員会付託→委員会の審査報告→討論)

・3月下旬

予算の成立

議会による議決(表決)

2 一般会計当初予算の推移



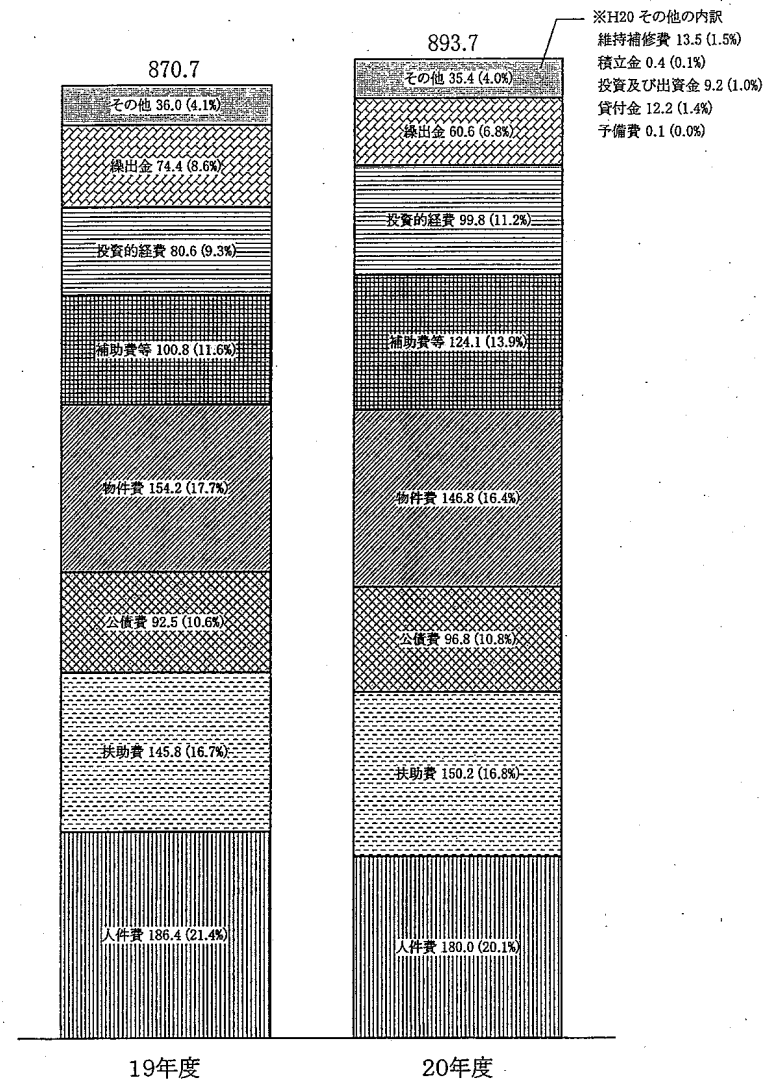
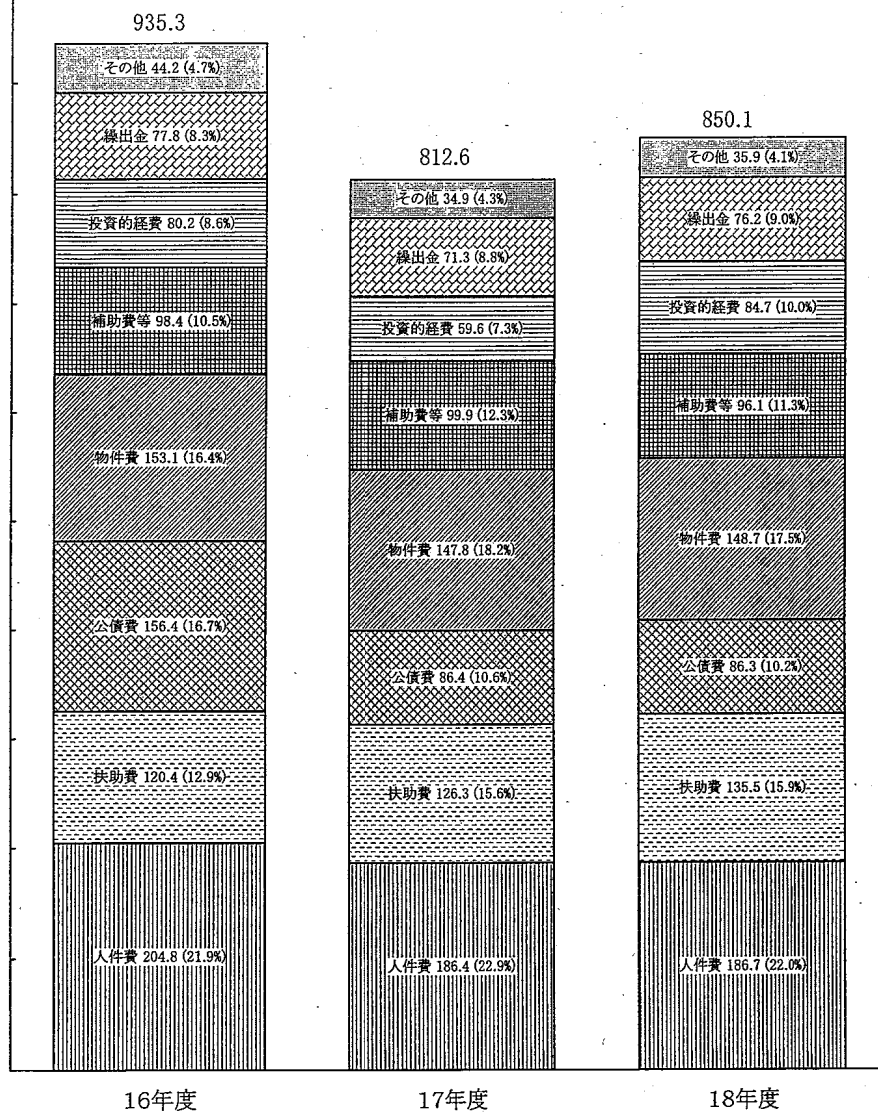
※()内は、構成比を示す。

※16年度は、尾西・木曽川の当初予算が合算されています。

※16年度の市債には、減税補てん債の借換分68.9億円が含まれています。

歳 出

(単位:億円)

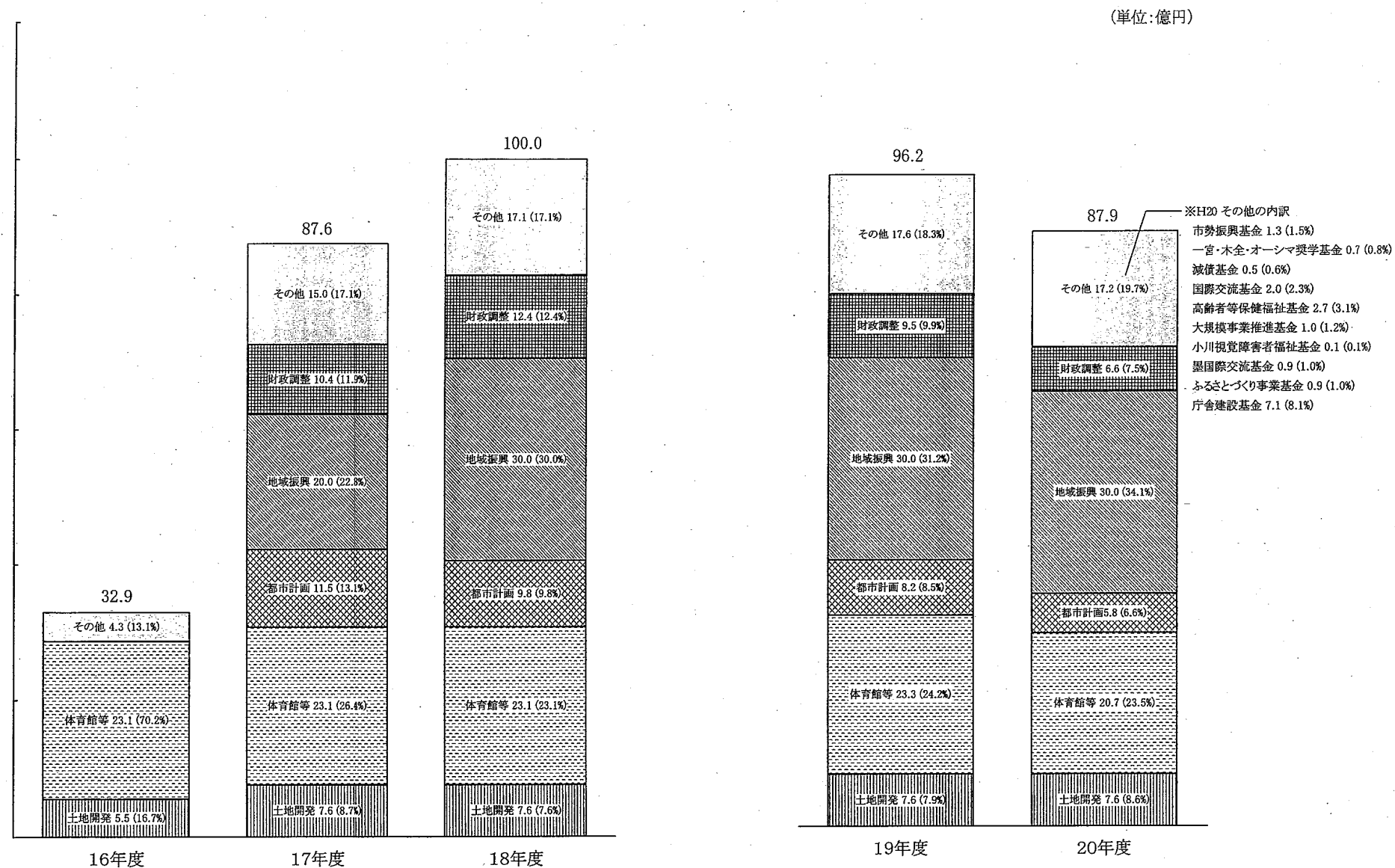


※()内は、構成比を示す。

※16年度は、尾西・木曽川の当初予算が合算されています。

※16年度の公債費には、減税補てん債の借換分68.9億円が含まれています。

3 一般会計基金の推移



※()内は、構成比を示す。

※16・17・18年度は決算額(16年度は旧一宮)。19・20年度は見込額

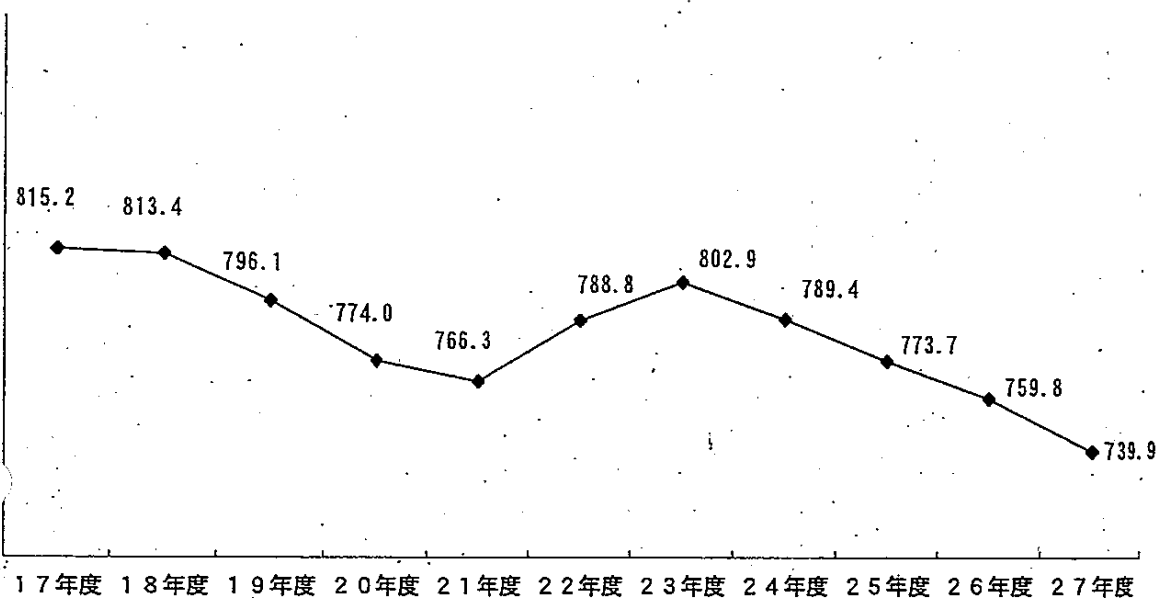
※体育館等は総合体育館等体育施設建設基金を、都市計画は都市計画施設建設基金を示す。

4 一般会計公債費・市債年度末残高の推移

資料4

(単位:億円)

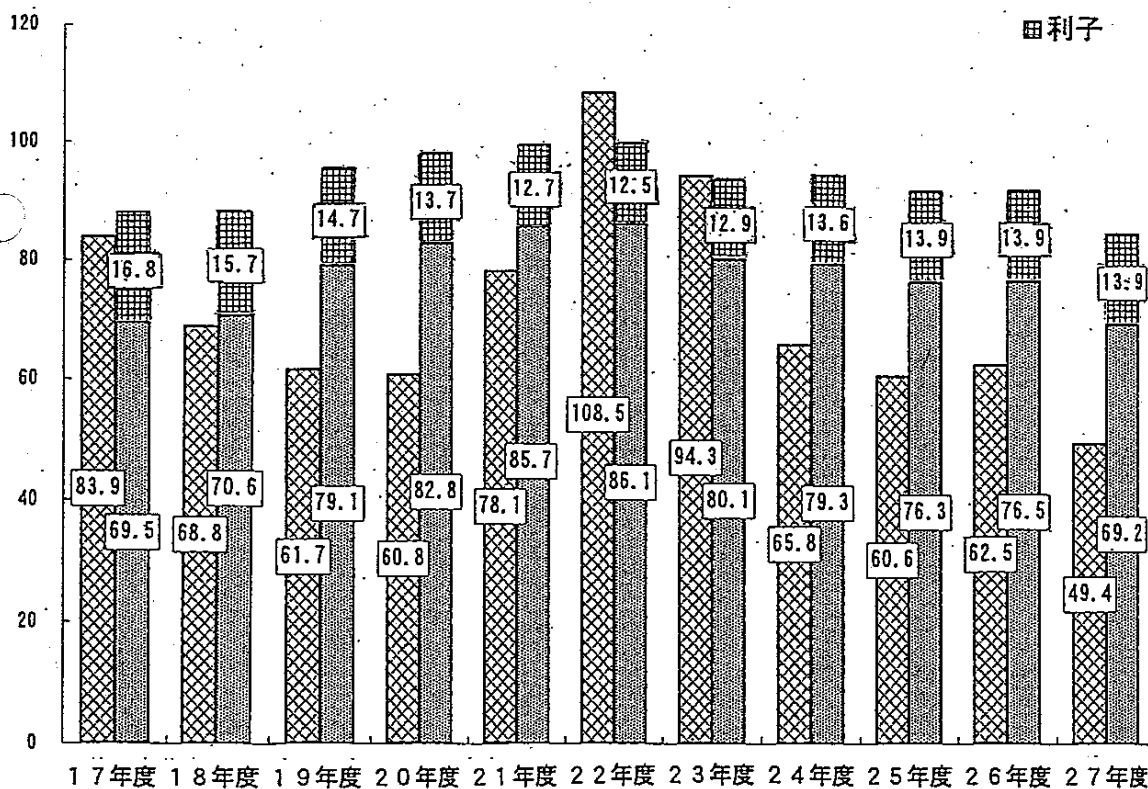
市債年度末残高



公債費

億円

借入額
元金
利子



5 総合計画における平成22年度までの財政計画

一般会計(平成20年度～22年度)

(歳入) (単位:百万円、%)

財源	区 分	平成19年度		平成20年度		平成21年度		平成22年度	
		当初予算額	前年度比	当初予算額	前年度比	当初予算額(推計)	前年度比	当初予算額(推計)	前年度比
自主財源	市 税	47,410	101.1	47,950	101.1	47,400	98.9	48,200	101.7
	分担金及び負担金	1,728	93.5	1,616	93.5	1,616	100.0	1,616	100.0
	使用料及び手数料	1,565	103.1	1,614	103.1	1,614	100.0	1,614	100.0
	財 産 収 入	164	128.0	210	128.0	210	100.0	210	100.0
	繰 入 金	486	179.0	870	179.0	939	107.9	1,564	166.6
	繰 越 金	1,879	100.3	1,885	100.3	1,885	100.0	1,885	100.0
	諸 収 入	1,784	116.1	2,072	116.1	2,072	100.0	2,072	100.0
	(競輪収益)	(0)	—	(40)	—	(0)	—	(0)	—
	小 計	55,016	102.2	56,217	102.2	55,736	99.1	57,161	102.6
	地方譲与税	1,230	99.2	1,220	99.2	1,220	100.0	1,220	100.0
依存財源	利子割交付金	200	130.0	260	130.0	260	100.0	260	100.0
	配当割交付金	200	115.0	230	115.0	230	100.0	230	100.0
	株式等譲渡所得割交付金	220	59.1	130	59.1	130	100.0	130	100.0
	地方消費税交付金	3,400	95.6	3,250	95.6	3,250	100.0	3,250	100.0
	自動車取得税交付金	1,400	71.4	1,000	71.4	1,000	100.0	1,000	100.0
	地方特例交付金	390	143.6	560	143.6	514	91.8	347	67.5
	地方交付税	7,460	92.1	6,870	92.1	6,527	95.0	5,485	84.0
	交通安全対策特別交付金	80	87.5	70	87.5	70	100.0	70	100.0
	国庫支出金	7,221	109.6	7,914	109.6	8,535	107.8	9,084	106.4
	県支出金	5,055	110.2	5,573	110.2	5,601	100.5	5,629	100.5
	市 債	5,199	116.8	6,075	116.8	7,807	128.5	10,854	139.0
	小 計	32,055	103.4	33,152	103.4	35,144	106.0	37,559	106.9
	歳 入 合 計	87,071	102.6	89,369	102.6	90,880	101.7	94,720	104.2

* 20年度をベースに22年度までの予算額を推計した。

市税……評価替え、負担調整、22年10月から導入の事業所税等を考慮した。

繰入金……事業計画に伴う基金からの繰入れを計上した。

地方交付税……削減額(△5%)と21年度で終了の合併補正を考慮し計上した。

国庫・県支出金……過去の実績及び事業計画に基づき加減した。

市債……事業計画に基づき合併特例債、通常債を加減した。

(歳出)

(単位:百万円、%)

区 分	平成19年度	平成20年度		平成21年度		平成22年度	
	当初予算額	当初予算額	前年度比	当初予算額(推計)	前年度比	当初予算額(推計)	前年度比
人 件 費	18,642	18,001	96.6	18,061	100.3	17,776	98.4
物 件 費	15,418	14,677	95.2	14,530	99.0	14,385	99.0
維持補修費	1,637	1,348	82.3	1,348	100.0	1,348	100.0
扶 助 費	14,577	15,017	103.0	15,317	102.0	15,623	102.0
補助費等	10,083	12,411	123.1	11,822	95.3	11,822	100.0
公 債 費	9,250	9,677	104.6	9,865	101.9	9,874	100.1
小 計 (経 常)	69,607	71,131	102.2	70,943	99.7	70,828	99.8
貸付金(預託)	1,216	1,216	100.0	1,216	100.0	1,216	100.0
繰出、投資、出資等	8,183	7,043	86.1	6,932	98.4	7,692	111.0
投資的事業費	8,065	9,979	123.7	11,789	118.1	14,984	127.1
小 計 (臨 時)	17,464	18,238	104.4	19,937	109.3	23,892	119.8
歳 出 合 計	87,071	89,369	102.6	90,880	101.7	94,720	104.2

* 20年度をベースに22年度までの予算額を推計した。

人件費……職員の退職手当を加減した。

物件費……21年度以降は定率(1%)を減じた。

扶助費……21年度以降は定率(2%)を乗じた。

公債費……事業計画に基づき合併特例債や新規発行の通常債の元利償還金を計上した。

投資的事業費……合併特例債事業等の事業計画に基づき計上した。