

令和3年度  
当初予算の概要

茂原市

## <目次>

|                          |        |
|--------------------------|--------|
| 1. 経済情勢と国の状況について         | 1 ページ  |
| 2. 本市の財政状況について           |        |
| 3. 予算編成について              | 2 ページ  |
| 4. 予算の概要                 | 3 ページ  |
| (1) 会計別予算規模              |        |
| (2) 一般会計                 |        |
| ①歳入                      | 4 ページ  |
| グラフ1 歳入                  |        |
| 歳入の主な増減理由                | 5 ページ  |
| ②歳入（自主財源と依存財源）           | 6 ページ  |
| グラフ2 歳入                  | 7 ページ  |
| グラフ3 市税内訳                |        |
| ③歳出（目的別）                 | 8 ページ  |
| グラフ4 歳出（目的別）             |        |
| 歳出（目的別）の主な増減理由           | 9 ページ  |
| ④歳出（性質別）                 | 10 ページ |
| グラフ5 歳出（性質別）             |        |
| 歳出（性質別）の主な増減理由           | 11 ページ |
| ⑤特別会計及び公営企業会計に対する繰出金の状況  | 12 ページ |
| ⑥長生郡市広域市町村圏組合に対する負担金等の状況 |        |
| 5. 主要事業                  | 13 ページ |
| 【参考資料1】財政力向上への取組         | 16 ページ |
| 【参考資料2】地方債の状況            | 17 ページ |
| 【参考資料3】財政状況の推移           | 18 ページ |
| 【参考資料4】令和3年度職員・人員計画      | 19 ページ |
| 【参考資料5】税率引き上げに伴う地方消費税交付金 |        |
| 増収分の使途                   | 20 ページ |
| 【参考資料6】都市計画税の使途          | 21 ページ |
| 【参考資料7】入湯税の使途            |        |
| 【参考資料8】森林環境譲与税の使途        | 22 ページ |

## 1. 経済情勢と国の状況について

昨年度から続く新型コロナウイルス感染症の影響により、依然として厳しい状況にあるが、巣ごもり需要等で一部持ち直しの動きがみられる。感染拡大の防止策を講じつつ、各種政策の効果や海外経済の改善により、持ち直しの動きが続くことが期待される一方で、経済の水準は依然コロナ前を下回っており、感染症が内外経済を下振れさせるリスクや金融資本市場の変動等の影響を注視していく必要がある。

我が国の財政は、国・地方の債務残高が GDP の 2 倍を超えて膨らむ見込みである等、引き続き厳しい状況にある中で、「経済あつての財政」との考えの下、「経済財政運営と改革の基本方針 2020」に基づき経済・財政一体改革を推進することで、経済再生の道筋を確かなものとし、デフレ脱却を図っていく方針である。

国の令和 3 年度予算については、国民の命と暮らしを守るため、感染拡大防止と社会経済活動の両立を図りつつ、ポストコロナの新しい社会を見据えている。新型コロナウイルス感染症で明らかになった行政サービス等の様々な課題に対処する行政のデジタル化、2050 年カーボンニュートラルを目指し経済と環境の好循環を生むグリーン社会の実現、切れ目のない子育て支援や保育サービス拡充等の少子化対策の推進による全世代が安心できる社会保障制度の構築、自然災害からの復興や国土強靱化等を進めつつ、財政健全化への着実な取り組みを進める、メリハリの効いた予算編成を目指している。

## 2. 本市の財政状況について

令和 3 年度における茂原市の財政見通しについて、歳入においては、新型コロナウイルス感染症の影響による個人市民税・法人市民税の減が見込まれ、さらに、大手企業の新規の設備投資の低迷による固定資産税（償却資産）の減が予想され、例年以上に厳しい状況である。

一方、歳出においては、扶助費や公債費等の義務的経費の増加に加え、認定こども園施設整備事業費補助金等に係る補助費等の増加もある中で、河川改修事業、内水対策関連事業、茂原駅前通り地区土地地区画整理事業等の大型公共事業や市営住宅長寿命化事業等の老朽化が進む公共施設の更新にも対応する必要があり、引き続き難しい状況である。

今後は、新型コロナウイルス感染症への対応や近年頻発化する災害への備えに加え、公共施設の統廃合及び長寿命化等の将来を見据えた財政需要が見込まれることから、事業経費の精査・適正化、債務残高の適切な管理、各種指標の改善等、これまで以上に健全な財政運営が求められる。

### 3. 予算編成について

令和3年度の予算編成においては、「次期3か年実施計画」との整合性を図ることを基本としながら、「最少の経費で最大の効果を挙げる」という財政運営の基本理念に基づき、限られた財源を効率的に配分するよう「事業の選択と集中」に努めたところであるが、新型コロナウイルス感染症による大きな打撃を受ける中で、特に市民の生命、身体及び財産を守るため、内水対策関連事業や河川改修事業並びに公共施設の長寿命化対策事業について、重点的に予算の配分を行った。

#### 4. 予算の概要

##### (1) 会計別予算規模

(単位:千円、%)

| 区 分              |               | 令和3年度当初<br>予算額 ① | 令和2年度※<br>予算額 ② | 増減額 ③<br>①-② | 増減率<br>③/② |
|------------------|---------------|------------------|-----------------|--------------|------------|
| 一 般 会 計          |               | 31,028,000       | 33,013,899      | △ 1,985,899  | △ 6.0      |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国民健康保険事業費     | 10,106,265       | 9,961,140       | 145,125      | 1.5        |
|                  | 農業集落排水事業費     | 628,369          | 410,819         | 217,550      | 53.0       |
|                  | 駐 車 場 事 業 費   | 59,051           | 77,218          | △ 18,167     | △ 23.5     |
|                  | 介 護 保 険 事 業 費 | 7,887,491        | 7,830,860       | 56,631       | 0.7        |
|                  | 後期高齢者医療事業費    | 1,385,112        | 1,311,699       | 73,413       | 5.6        |
|                  | 小 計           | 20,066,288       | 19,591,736      | 474,552      | 2.4        |
| 合 計              |               | 51,094,288       | 52,605,635      | △ 1,511,347  | △ 2.9      |

※令和2年度一般会計当初予算は骨格予算であったため、令和2年6月補正後予算を使用して増減額、増減率を算出した。ただし、令和2年5月に行った補正予算(1号)及び(2号)は控除している。

なお、特別会計は当初予算を使用している。以下、本資料において共通。

##### 公営企業会計

##### 下水道事業会計

(単位:千円)

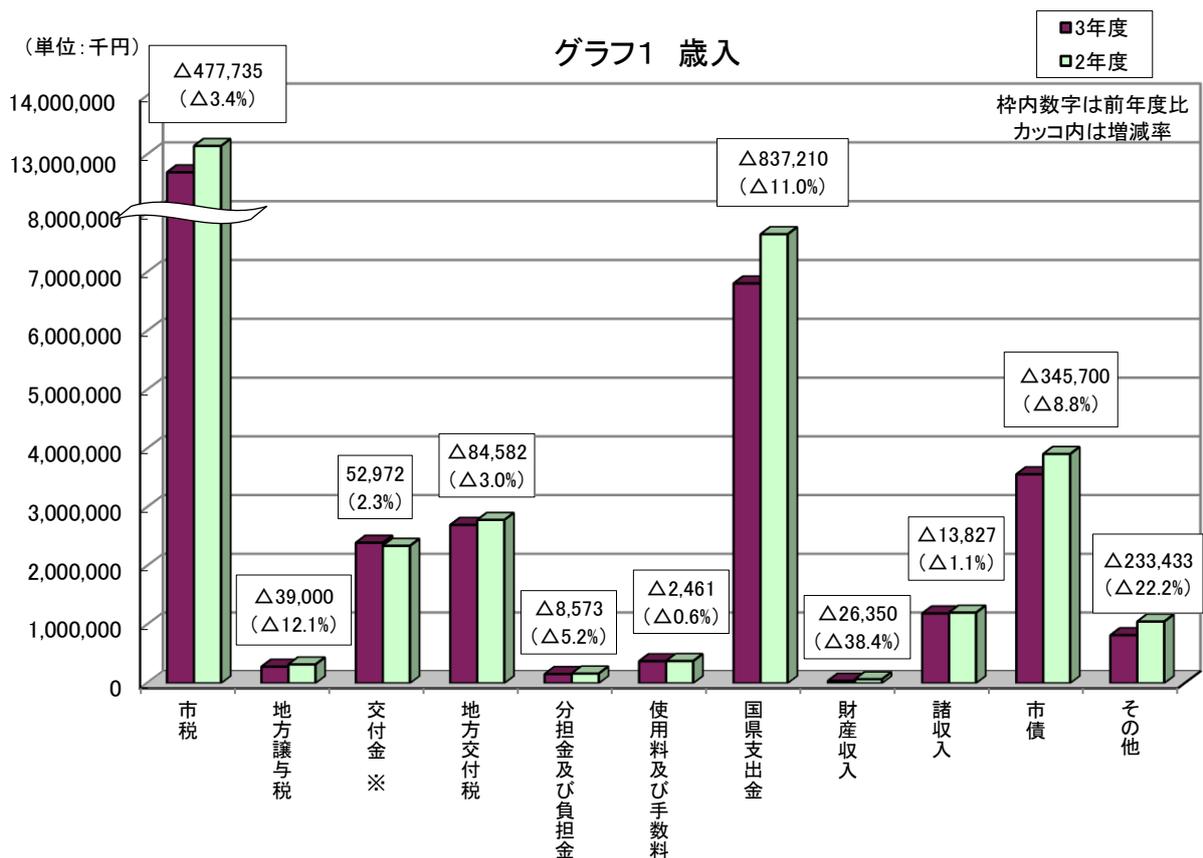
| 区 分   |    | 令和3年度当初<br>予算額 ① | 令和2年度当初<br>予算額 ② | 増減額 ③<br>①-② | 増減率<br>③/② |
|-------|----|------------------|------------------|--------------|------------|
| 収益的収支 | 収入 | 1,396,863        | 1,407,194        | △ 10,331     | △ 0.7      |
|       | 支出 | 1,355,628        | 1,316,903        | 38,725       | 2.9        |
| 資本的収支 | 収入 | 790,003          | 1,473,627        | △ 683,624    | △ 46.4     |
|       | 支出 | 1,293,544        | 1,986,088        | △ 692,544    | △ 34.9     |

## (2) 一般会計

## ① 歳入 &lt;グラフ1参照&gt;

(単位:千円、%)

| 区 分                   | 令和3年度当初    |       | 令和2年度6月補正後 |       | 増減額 ③<br>①-② | 増減率<br>③/② |
|-----------------------|------------|-------|------------|-------|--------------|------------|
|                       | 予算額 ①      | 構成比   | 予算額 ②      | 構成比   |              |            |
| 市 税                   | 12,697,250 | 40.9  | 13,144,985 | 39.8  | △ 447,735    | △ 3.4      |
| 地 方 譲 与 税             | 282,299    | 0.9   | 321,299    | 1.0   | △ 39,000     | △ 12.1     |
| 利 子 割 交 付 金           | 6,000      | 0.0   | 6,000      | 0.0   | 0            | 0.0        |
| 配 当 割 交 付 金           | 53,000     | 0.2   | 54,000     | 0.2   | △ 1,000      | △ 1.9      |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 37,000     | 0.1   | 33,000     | 0.1   | 4,000        | 12.1       |
| 法 人 事 業 税 交 付 金       | 103,000    | 0.3   | 105,000    | 0.3   | △ 2,000      | △ 1.9      |
| 地 方 消 費 税 交 付 金       | 1,989,000  | 6.4   | 1,961,000  | 5.9   | 28,000       | 1.4        |
| ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金   | 51,000     | 0.2   | 51,000     | 0.2   | 0            | 0.0        |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金     | 1          | 0.0   | 1          | 0.0   | 0            | 0.0        |
| 環 境 性 能 割 交 付 金       | 44,000     | 0.1   | 45,000     | 0.1   | △ 1,000      | △ 2.2      |
| 地 方 特 例 交 付 金         | 98,972     | 0.3   | 76,000     | 0.2   | 22,972       | 30.2       |
| 地 方 交 付 税             | 2,698,837  | 8.7   | 2,783,419  | 8.4   | △ 84,582     | △ 3.0      |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 13,000     | 0.1   | 11,000     | 0.0   | 2,000        | 18.2       |
| 分 担 金 及 び 負 担 金       | 157,232    | 0.5   | 165,805    | 0.5   | △ 8,573      | △ 5.2      |
| 使 用 料 及 び 手 数 料       | 376,827    | 1.2   | 379,288    | 1.2   | △ 2,461      | △ 0.6      |
| 国 庫 支 出 金             | 4,669,172  | 15.1  | 5,464,677  | 16.6  | △ 795,505    | △ 14.6     |
| 県 支 出 金               | 2,139,274  | 6.9   | 2,180,979  | 6.6   | △ 41,705     | △ 1.9      |
| 財 産 収 入               | 42,335     | 0.1   | 68,685     | 0.2   | △ 26,350     | △ 38.4     |
| 寄 附 金                 | 47,070     | 0.2   | 41,170     | 0.1   | 5,900        | 14.3       |
| 繰 入 金                 | 771,796    | 2.5   | 906,708    | 2.8   | △ 134,912    | △ 14.9     |
| 繰 越 金                 | 1          | 0.0   | 104,422    | 0.3   | △ 104,421    | △ 100.0    |
| 諸 収 入                 | 1,190,034  | 3.8   | 1,203,861  | 3.7   | △ 13,827     | △ 1.1      |
| 市 債                   | 3,560,900  | 11.5  | 3,906,600  | 11.8  | △ 345,700    | △ 8.8      |
| 計                     | 31,028,000 | 100.0 | 33,013,899 | 100.0 | △ 1,985,899  | △ 6.0      |



※交付金: 利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、法人事業税交付金、地方消費税交付金、ゴルフ場利用税交付金、自動車取得税交付金、環境性能割交付金、地方特例交付金、交通安全対策特別交付金

## 歳入の主な増減理由

※前年度6月補正後予算については、前年度5月に行った補正予算（1号）及び（2号）は控除している。

**【市税】**前年度6月補正後予算額に対して△447,735千円、3.4%減の12,697,250千円を計上した。

増要因：固定資産税（滞納繰越分）695,299千円の増等。

減要因：個人市民税所得割（現年課税分）400,986千円の減、固定資産税（現年課税分）473,781千円の減（土地6,505、家屋98,433、償却資産368,843）、法人市民税法人税割（現年課税分）295,469千円の減等。

**【地方特例交付金】**前年度6月補正後予算額に対して22,972千円、30.2%増の98,972千円を計上した。

・令和3年度に新設される新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金10,972千円の皆増等。

**【地方交付税】**前年度6月補正後予算額に対して△84,582千円、3.0%減の2,698,837千円を計上した。

- ・普通交付税は、臨時財政対策債への振替が多く見込まれること等により、16,922千円減の2,332,058千円を計上した。
- ・特別交付税は、67,660千円減の366,779千円を計上した。

**【分担金及び負担金】**前年度6月補正後予算額に対して△8,573千円、5.2%減の157,232千円を計上した。

減要因：茂原長柄スマートIC設置事業負担金10,708千円の皆減等。

**【国庫支出金】**前年度6月補正後予算額に対し△795,505千円、14.6%減の4,669,172千円を計上した。

増要因：施設型給付費負担金105,060千円の増、社会資本整備総合交付金（都市再生推進事業費）100,410千円の増、保育所等整備交付金99,509千円の増等。

減要因：二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金918,666千円の皆減、学校施設環境改善交付金134,974千円の皆減、公立学校施設整備費負担金101,469千円の皆減等。

**【県支出金】**前年度6月補正後予算額に対して△41,705千円、1.9%減の2,139,274千円を計上した。

増要因：地盤沈下対策事業補助金56,000千円の増、施設型給付費負担金53,698千円の増等。

減要因：地域密着型サービス施設等整備交付金172,305千円の減、千葉県知事選挙委託金36,204千円の皆減等。

**【繰入金】**前年度6月補正後予算額に対して△134,912千円、14.9%減の771,796千円を計上した。

減要因：財政調整基金繰入金150,000千円の減等。

**【諸収入】**前年度6月補正後予算額に対して△13,827千円、1.1%減の1,190,034千円を計上した。

減要因：長生郡市広域市町村圏組合令和2年度負担金精算金18,765千円の減、学校給食費負担金8,906千円の減等。

**【市債】**前年度6月補正後予算額に対して△345,700千円、8.8%減の3,560,900千円を計上した。

増要因：臨時財政対策債837,700千円の増、都市計画事業債244,600千円の増等。

減要因：社会体育施設債661,300千円の皆減、義務教育施設債545,200千円の減、総務管理債443,200千円の減等。

## ② 歳入(自主財源と依存財源) &lt;グラフ2参照&gt;

(単位:千円、%)

| 区 分         | 令和3年度当初    |       | 令和2年度6月補正後 |       | 増減額 ③<br>①-② | 増減率<br>③/② |
|-------------|------------|-------|------------|-------|--------------|------------|
|             | 予算額 ①      | 構成比   | 予算額 ②      | 構成比   |              |            |
| 自主財源        | 15,282,545 | 49.2  | 16,014,924 | 48.6  | △ 732,379    | △ 4.6      |
| 市税 <グラフ3参照> | 12,697,250 | 40.9  | 13,144,985 | 39.8  | △ 447,735    | △ 3.4      |
| 分担金及び負担金    | 157,232    | 0.5   | 165,805    | 0.5   | △ 8,573      | △ 5.2      |
| 使用料及び手数料    | 376,827    | 1.2   | 379,288    | 1.2   | △ 2,461      | △ 0.6      |
| 財産収入        | 42,335     | 0.1   | 68,685     | 0.2   | △ 26,350     | △ 38.4     |
| 寄附金         | 47,070     | 0.2   | 41,170     | 0.1   | 5,900        | 14.3       |
| 繰入金         | 771,796    | 2.5   | 906,708    | 2.8   | △ 134,912    | △ 14.9     |
| 繰越金         | 1          | 0.0   | 104,422    | 0.3   | △ 104,421    | △ 100.0    |
| 諸収入         | 1,190,034  | 3.8   | 1,203,861  | 3.7   | △ 13,827     | △ 1.1      |
| 依存財源        | 15,745,455 | 50.8  | 16,998,975 | 51.4  | △ 1,253,520  | △ 7.4      |
| 地方譲与税       | 282,299    | 0.9   | 321,299    | 1.0   | △ 39,000     | △ 12.1     |
| 利子割交付金      | 6,000      | 0.0   | 6,000      | 0.0   | 0            | 0.0        |
| 配当割交付金      | 53,000     | 0.2   | 54,000     | 0.2   | △ 1,000      | △ 1.9      |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 37,000     | 0.1   | 33,000     | 0.1   | 4,000        | 12.1       |
| 法人事業税交付金    | 103,000    | 0.3   | 105,000    | 0.3   | △ 2,000      | △ 1.9      |
| 地方消費税交付金    | 1,989,000  | 6.4   | 1,961,000  | 5.9   | 28,000       | 1.4        |
| ゴルフ場利用税交付金  | 51,000     | 0.2   | 51,000     | 0.2   | 0            | 0.0        |
| 自動車取得税交付金   | 1          | 0.0   | 1          | 0.0   | 0            | 0.0        |
| 環境性能割交付金    | 44,000     | 0.1   | 45,000     | 0.1   | △ 1,000      | △ 2.2      |
| 地方特例交付金     | 98,972     | 0.3   | 76,000     | 0.2   | 22,972       | 30.2       |
| 地方交付税       | 2,698,837  | 8.7   | 2,783,419  | 8.4   | △ 84,582     | △ 3.0      |
| 交通安全対策特別交付金 | 13,000     | 0.1   | 11,000     | 0.0   | 2,000        | 18.2       |
| 国庫支出金       | 4,669,172  | 15.1  | 5,464,677  | 16.6  | △ 795,505    | △ 14.6     |
| 県支出金        | 2,139,274  | 6.9   | 2,180,979  | 6.6   | △ 41,705     | △ 1.9      |
| 市債          | 3,560,900  | 11.5  | 3,906,600  | 11.8  | △ 345,700    | △ 8.8      |
| 計           | 31,028,000 | 100.0 | 33,013,899 | 100.0 | △ 1,985,899  | △ 6.0      |

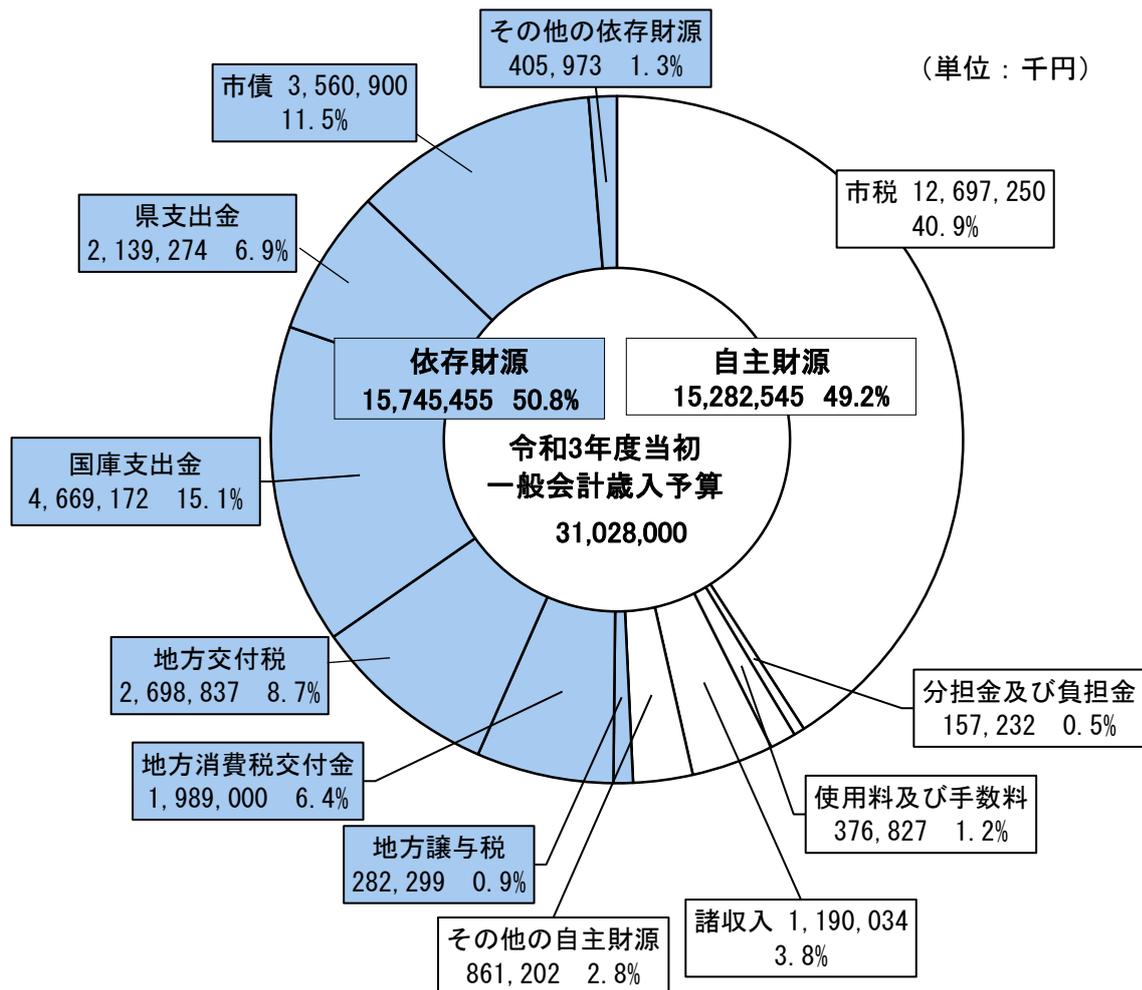
・自主財源は、対前年度6月補正後732,379千円の減となっている。市税の減等による。

・依存財源は、対前年度6月補正後1,253,520千円の減となっている。地方消費税交付金の増等があるものの、国庫支出金、市債、地方交付税の減等による。

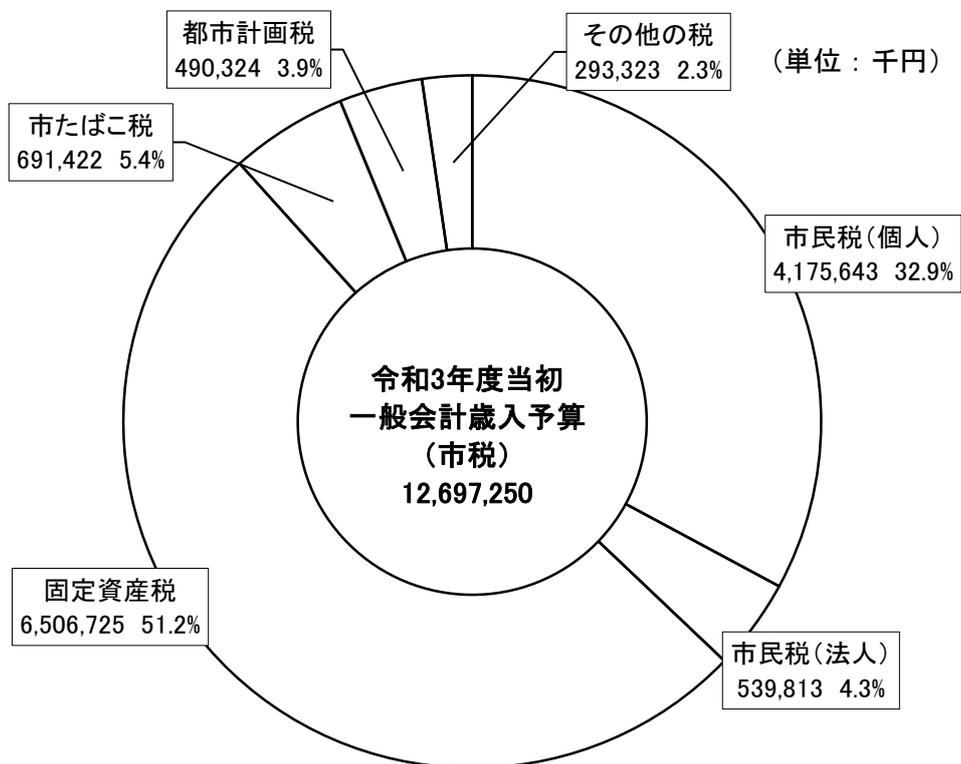
※ 自主財源は、地方公共団体が自主的に収入しうる財源。

※ 依存財源は、国・県により定められた額を交付されたり、割り当てられる財源。

グラフ2 歳入



グラフ3 市税内訳



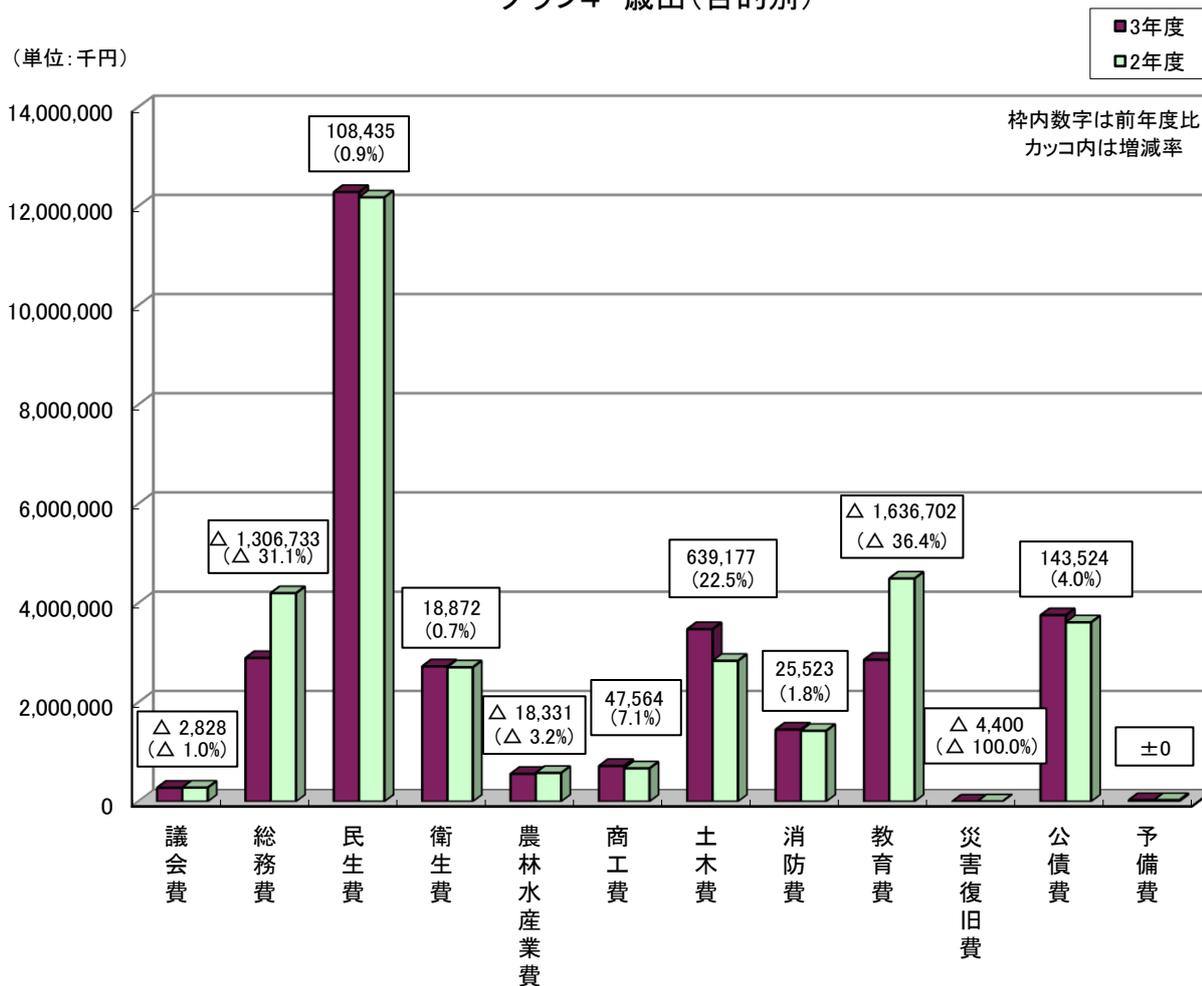
③ 歳出(目的別) <グラフ4参照>

(単位:千円、%)

| 区 分         | 令和3年度当初    |       | 令和2年度6月補正後 |       | 増減額 ③<br>①-② | 増減率<br>③/② |
|-------------|------------|-------|------------|-------|--------------|------------|
|             | 予算額 ①      | 構成比   | 予算額 ②      | 構成比   |              |            |
| 議 会 費       | 278,024    | 0.9   | 280,852    | 0.9   | △ 2,828      | △ 1.0      |
| 総 務 費       | 2,892,488  | 9.3   | 4,199,221  | 12.7  | △ 1,306,733  | △ 31.1     |
| 民 生 費       | 12,288,187 | 39.6  | 12,179,752 | 36.9  | 108,435      | 0.9        |
| 衛 生 費       | 2,724,470  | 8.8   | 2,705,598  | 8.2   | 18,872       | 0.7        |
| 農 林 水 産 業 費 | 558,954    | 1.8   | 577,285    | 1.8   | △ 18,331     | △ 3.2      |
| 商 工 費       | 716,628    | 2.3   | 669,064    | 2.0   | 47,564       | 7.1        |
| 土 木 費       | 3,474,851  | 11.2  | 2,835,674  | 8.6   | 639,177      | 22.5       |
| 消 防 費       | 1,450,919  | 4.7   | 1,425,396  | 4.3   | 25,523       | 1.8        |
| 教 育 費       | 2,858,253  | 9.2   | 4,494,955  | 13.6  | △ 1,636,702  | △ 36.4     |
| 災 害 復 旧 費   | 1          | 0.0   | 4,401      | 0.0   | △ 4,400      | △ 100.0    |
| 公 債 費       | 3,755,225  | 12.1  | 3,611,701  | 10.9  | 143,524      | 4.0        |
| 予 備 費       | 30,000     | 0.1   | 30,000     | 0.1   | 0            | 0.0        |
| 計           | 31,028,000 | 100.0 | 33,013,899 | 100.0 | △ 1,985,899  | △ 6.0      |

グラフ4 歳出(目的別)

(単位:千円)



## **歳出（目的別）の主な増減理由**

※前年度 6 月補正後予算については、前年度 5 月に行った補正予算（1 号）及び（2 号）は控除している。

**【議会費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して△2,828 千円、1.0%減の 278,024 千円を計上した。

減要因：議員報酬等 2,165 千円の減等。

**【総務費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して△1,306,733 千円、31.1%減の 2,892,488 千円を計上した。

増要因：市議会議員選挙運営費 65,792 千円の皆増、衆議院議員選挙運営費 39,963 千円の皆増等。

減要因：庁舎維持管理費 1,363,861 千円の減、市長選挙及び市議会議員補欠選挙運営費 43,216 千円の皆減、千葉県知事選挙運営費 36,204 千円の皆減等。

**【民生費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して 108,435 千円、0.9%増の 12,288,187 千円を計上した。

増要因：児童保育委託事業 172,217 千円の増、民間認定こども園整備助成事業 169,914 千円の増、訓練等給付事業 102,834 千円の増、後期高齢者医療事業 39,687 千円の増、介護給付事業 39,078 千円の増等。

減要因：介護基盤等整備促進事業 183,475 千円の減、災害救助事業 93,837 千円の減等。

**【衛生費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して 18,872 千円、0.7%増の 2,724,470 千円を計上した。

増要因：一般職人件費 20,331 千円の増、長生郡市広域市町村圏組合負担金（衛生 18,308 千円）の増等。

減要因：長生郡市広域市町村圏組合負担金（清掃△13,064 千円、火葬場・斎場△4,626 千円）の減等。

**【農林水産業費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して△18,331 千円、3.2%減の 558,954 千円を計上した。

増要因：用排水施設維持管理費 7,936 千円の増等。

減要因：用排水施設整備事業 24,885 千円の減、需給調整推進事業 5,917 千円の減、園芸農産振興事業 4,147 千円の減等。

**【商工費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して 47,564 千円、7.1%増の 716,628 千円を計上した。

増要因：企業立地促進事業 51,564 千円の増、新型コロナウイルス感染症対策事業 5,000 千円の皆増等。

**【土木費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して 639,177 千円、22.5%増の 3,474,851 千円を計上した。

増要因：茂原駅前通り地区土地区画整理事業 258,725 千円の増、市営住宅長寿命化事業 169,852 千円の増、内水対策関連事業 146,321 千円の増、茂原公園再生事業 81,365 千円の増、道路改良事業 76,095 千円の増等。

減要因：道路橋梁維持補修費 44,467 千円の減、市営住宅集約化事業 35,859 千円の皆減、河川改修事業 35,805 千円の減等。

**【消防費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して 25,523 千円、1.8%増の 1,450,919 千円を計上した。

増要因：長生郡市広域市町村圏組合負担金 25,523 千円の増。

**【教育費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して△1,636,702 千円、36.4%減の 2,858,253 千円を計上した。

増要因：管理運営費（小学校）71,355 千円の増（事務機器借上料 49,155 千円、スクールバス運行業務委託料 6,953 千円等）、施設維持管理費（東部台文化会館）63,914 千円の増（冷温水発生機煙道アスベスト対策工事 74,107 千円等）等。

減要因：施設維持管理費（市民体育館）758,759 千円の減（市民体育館大規模改修工事△765,446 千円等）、小学校施設整備事業 523,684 千円の減（本納地区小中一貫校校舎建設工事△508,862 千円等）、中学校施設整備事業 414,829 千円の皆減（富士見中学校大規模改造工事△386,950 千円等）等。

**【災害復旧費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して△4,400 千円、100.0%減の 1 千円を計上した。

減要因：道路災害復旧事業 4,400 千円の減。

**【公債費】** 前年度 6 月補正後予算額に対して 143,524 千円、4.0%増の 3,755,225 千円を計上した。

増要因：借入金元金償還金 166,830 千円の増。

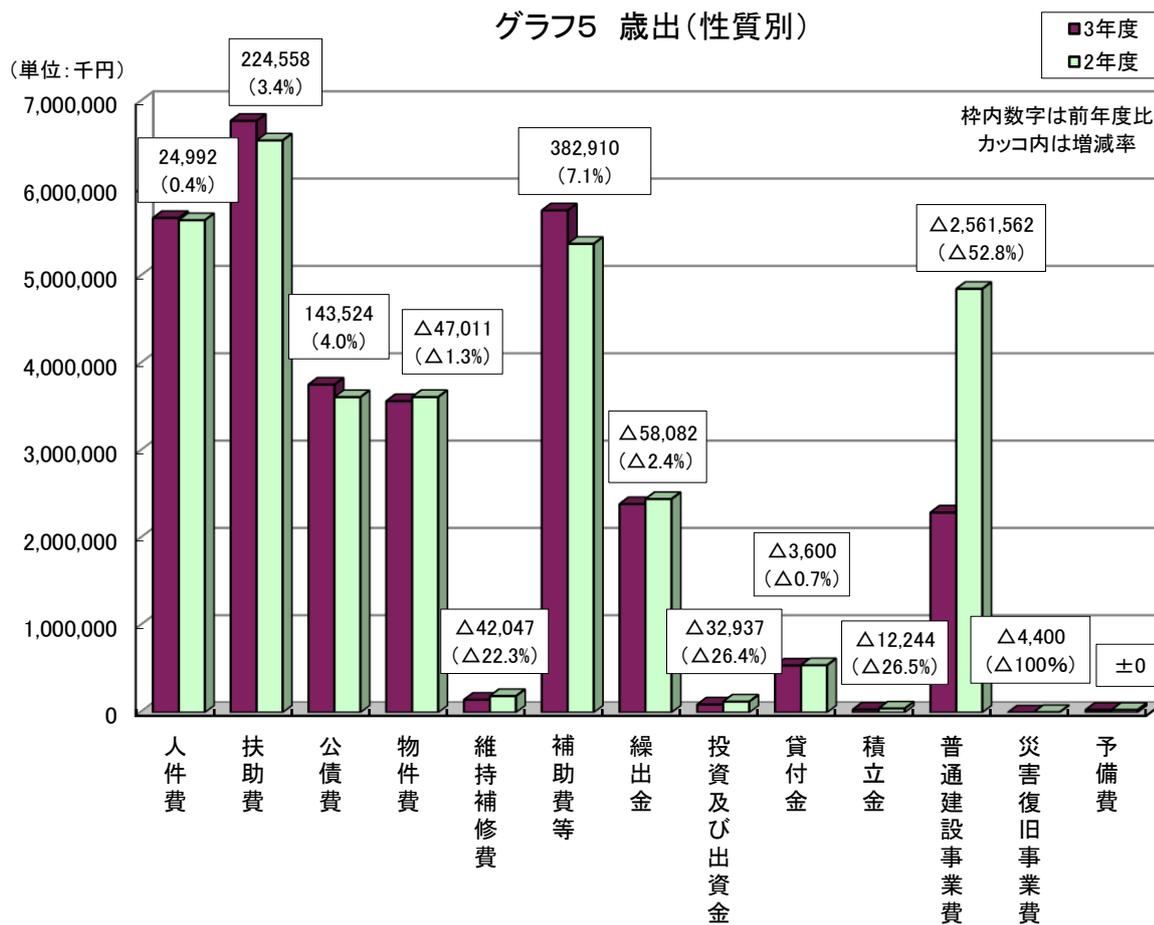
減要因：借入金利子償還金 23,306 千円の減。

④ 歳出（性質別） <グラフ5参照>

(単位:千円、%)

| 区 分           | 令和3年度当初    |       | 令和2年度6月補正後 |       | 増減額 ③<br>①-② | 増減率<br>③/② |
|---------------|------------|-------|------------|-------|--------------|------------|
|               | 予算額 ①      | 構成比   | 予算額 ②      | 構成比   |              |            |
| 人 件 費         | 5,663,132  | 18.3  | 5,638,140  | 17.1  | 24,992       | 0.4        |
| 扶 助 費         | 6,775,913  | 21.8  | 6,551,355  | 19.8  | 224,558      | 3.4        |
| 公 債 費         | 3,755,225  | 12.1  | 3,611,701  | 11.0  | 143,524      | 4.0        |
| 物 件 費         | 3,565,838  | 11.5  | 3,612,849  | 10.9  | △ 47,011     | △ 1.3      |
| 維 持 補 修 費     | 146,641    | 0.5   | 188,688    | 0.6   | △ 42,047     | △ 22.3     |
| 補 助 費 等       | 5,750,076  | 18.5  | 5,367,166  | 16.3  | 382,910      | 7.1        |
| 繰 出 金         | 2,387,091  | 7.7   | 2,445,173  | 7.4   | △ 58,082     | △ 2.4      |
| 投 資 及 び 出 資 金 | 91,935     | 0.3   | 124,872    | 0.4   | △ 32,937     | △ 26.4     |
| 貸 付 金         | 538,050    | 1.7   | 541,650    | 1.6   | △ 3,600      | △ 0.7      |
| 積 立 金         | 33,874     | 0.1   | 46,118     | 0.1   | △ 12,244     | △ 26.5     |
| 普 通 建 設 事 業 費 | 2,290,224  | 7.4   | 4,851,786  | 14.7  | △ 2,561,562  | △ 52.8     |
| 補 助 事 業 費     | 1,263,616  | 4.1   | 3,333,974  | 10.1  | △ 2,070,358  | △ 62.1     |
| 単 独 事 業 費     | 1,026,608  | 3.3   | 1,517,812  | 4.6   | △ 491,204    | △ 32.4     |
| 災 害 復 旧 事 業 費 | 1          | 0.0   | 4,401      | 0.0   | △ 4,400      | △ 100.0    |
| 予 備 費         | 30,000     | 0.1   | 30,000     | 0.1   | 0            | 0.0        |
| 計             | 31,028,000 | 100.0 | 33,013,899 | 100.0 | △ 1,985,899  | △ 6.0      |

グラフ5 歳出(性質別)



## **歳出（性質別）の主な増減理由**

※前年度6月補正後予算については、前年度5月に行った補正予算（1号）及び（2号）は控除している。

**【人件費】**前年度6月補正後予算額に対して24,992千円、0.4%増の5,663,132千円を計上した。

増要因：一般職人件費81,135千円の増、衆議院議員選挙運営費17,604千円の皆増等。

減要因：基幹統計事務運営事業25,549千円の減等。

**【扶助費】**前年度6月補正後予算額に対して224,558千円、3.4%増の6,775,913千円を計上した。

増要因：児童保育委託事業172,217千円の増、訓練等給付事業102,834千円の増等。

減要因：児童手当支給事業54,825千円の減、子ども医療費助成事業42,438千円の減等。

**【公債費】**前年度6月補正後予算額に対して143,524千円、4.0%増の3,755,225千円を計上した。

増要因：借入金元金償還金166,830千円の増。

減要因：借入金利子償還金23,306千円の減。

**【物件費】**前年度6月補正後予算額に対して△47,011千円、1.3%減の3,565,838千円を計上した。

増要因：管理運営費（小学校費）71,417千円の増、庁舎維持管理費（庁舎管理委託料）38,701千円の増等。

減要因：災害救助事業93,838千円の皆減、小学校管理補修費44,351千円の減等。

**【維持補修費】**前年度6月補正後予算額に対して△42,047千円、22.3%減の146,641千円を計上した。

増要因：公立保育所維持管理費6,514千円の増、庁舎維持管理費（庁舎設備修繕）6,438千円の増等。

減要因：中学校管理補修費53,015千円の減、排水路維持管理費9,267千円の減等。

**【補助費等】**前年度6月補正後予算額に対して382,910千円、7.1%増の5,750,076千円を計上した。

増要因：民間認定こども園整備助成事業213,165千円の増、企業立地促進事業51,500千円の皆増、長生郡市広域市町村圏組合負担金42,375千円の増、後期高齢者医療事業42,256千円の増等。

**【繰出金】**前年度6月補正後予算額に対して△58,082千円、2.4%減の2,387,091千円を計上した。

減要因：介護保険事業特別会計繰出金29,748千円の減、国民健康保険事業特別会計繰出金22,010千円の減等。

**【投資及び出資金】**前年度6月補正後予算額に対して△32,937千円、26.4%減の91,935千円を計上した。

減要因：長生郡市広域市町村圏組合病院事業負担金23,264千円の減等。

**【積立金】**前年度6月補正後予算額に対して△12,244千円、26.5%減の33,874千円を計上した。

減要因：減債基金費9,703千円の減等。

**【普通建設事業費】**前年度6月補正後予算額に対して△2,561,562千円、52.8%減の2,290,224千円を計上した。

・補助事業費は△2,070,358千円、62.1%減の1,263,616千円を計上した。

増要因：茂原駅前通り地区土地区画整理事業156,070千円の増、市営住宅長寿命化事業136,416千円の増等。

減要因：庁舎維持管理費（庁舎設備改修工事）1,409,000千円の皆減、小学校施設整備事業523,731千円の皆減、中学校施設整備事業414,829千円の皆減等。

・単独事業費は△491,204千円、32.4%減の1,026,608千円を計上した。

増要因：内水対策関連事業146,321千円の増、茂原駅前通り地区土地区画整理事業117,588千円の増等。

減要因：施設維持管理費（市民体育館）781,946千円の皆減等。

## ⑤ 特別会計及び公営企業会計に対する繰出金の状況

(単位:千円、%)

| 区 分        | 令和3年度当初<br>予算額① | 令和2年度6月補正後<br>予算額② | 増減額 ③<br>①－② | 増減率<br>③／② |
|------------|-----------------|--------------------|--------------|------------|
| 国民健康保険事業費  | 650,763         | 672,773            | △ 22,010     | △ 3.3      |
| 農業集落排水事業費  | 168,323         | 168,007            | 316          | 0.2        |
| 駐車場事業費     | 20,816          | 39,983             | △ 19,167     | △ 47.9     |
| 介護保険事業費    | 1,233,525       | 1,263,273          | △ 29,748     | △ 2.4      |
| 後期高齢者医療事業費 | 313,664         | 301,137            | 12,527       | 4.2        |
| 下水道事業会計    | 370,160         | 370,950            | △ 790        | △ 0.2      |
| 合 計        | 2,757,251       | 2,816,123          | △ 58,872     | △ 2.1      |

## ⑥ 長生郡市広域市町村圏組合に対する負担金等の状況

(単位:千円、%)

| 区 分  | 令和3年度当初<br>予算額 ① | 令和2年度6月補正後<br>予算額 ② | 増減額 ③<br>①－② | 増減率<br>③／② |        |
|------|------------------|---------------------|--------------|------------|--------|
| 一般会計 | 議会・総務費           | 74,305              | 80,933       | △ 6,628    | △ 8.2  |
|      | 民生費(障害認定)        | 3,112               | 2,873        | 239        | 8.3    |
|      | 衛生費(衛生)          | 179,390             | 161,082      | 18,308     | 11.4   |
|      | 衛生費(清掃)          | 862,241             | 875,305      | △ 13,064   | △ 1.5  |
|      | 消防費              | 1,450,919           | 1,425,396    | 25,523     | 1.8    |
|      | 教育費              | 8,631               | 8,627        | 4          | 0.0    |
|      | 小計①              | 2,578,598           | 2,554,216    | 24,382     | 1.0    |
|      | 民生費(介護認定)②       | 17,038              | 17,858       | △ 820      | △ 4.6  |
|      | 計 (①+②)          | 2,595,636           | 2,572,074    | 23,562     | 0.9    |
| 特会   | 火葬場・斎場           | 73,032              | 77,658       | △ 4,626    | △ 6.0  |
| 企業会計 | 上水道              | 213,174             | 213,819      | △ 645      | △ 0.3  |
|      | 病院 (負担金)         | 511,229             | 487,965      | 23,264     | 4.8    |
|      | 病院 (出資金)         | 11,217              | 34,481       | △ 23,264   | △ 67.5 |
| 合 計  | 3,404,288        | 3,385,997           | 18,291       | 0.5        |        |

## 5. 主要事業

(単位:千円)

| 2款 総務費 |   |    |    |                    |           |           |          |  |
|--------|---|----|----|--------------------|-----------|-----------|----------|--|
| 款      | 項 | 目  | 事業 | 事業名                | 3年度       | 2年度       | 増減       | 増減の主な内訳  |
| 2      | 1 | 9  | 5  | ふるさと茂原まちづくり応援寄附推進費 | 24,680    | 21,815    | 2,865    | 寄附謝礼の増(1,500)、記念品発送等業務委託料の増(800)   |
| 2      | 1 | 9  | 6  | 茂原市総合戦略推進事業        | 9,181     | 10,192    | △ 1,011  | シティプロモーション業務委託料の減(△1,000)  |
| 2      | 1 | 13 | 1  | 防災行政無線施設事業         | 94,074    | 71,407    | 22,667   | 防災行政無線デジタル化工事の増(16,142)、防災行政無線戸別受信機購入費の増(4,510)  |
| 2      | 1 | 13 | 3  | 災害非常用対策事業          | 11,664    | 20,872    | △ 9,208  | 消耗品費の減(△6,976)、非常用対策備品購入費の皆減(△1,199)   |
| 2      | 2 | 1  | 3  | 市民税関係一般事務費         | 843       | 956       | △ 113    | 看板撤去工事の皆減(△99)、キャッシュレス決済システム使用料の皆増(21)   |
| 2      | 3 | 1  | 2  | 住民基本台帳事業           | 88,395    | 87,096    | 1,299    | システム使用料(マイナンバーカード交付予約システム)の皆増(5,610)、電算委託料の増(1,480)、キャッシュレス決済システム使用料の皆増(21)、個人番号カード関連事務委任交付金の減(△7,105) |
| 2      | 3 | 1  | 7  | 旅券事務事業             | 609       | 0         | 皆増       | 事務用備品購入費(573)  |
| 3款 民生費 |   |    |    |                    |           |           |          |  |
| 款      | 項 | 目  | 事業 | 事業名                | 3年度       | 2年度       | 増減       | 増減の主な内訳  |
| 3      | 1 | 1  | 5  | 国民健康保険事業特別会計繰出金    | 650,763   | 672,773   | △ 22,010 | 職員給与費等繰入金分の減(△11,608)、保険基盤安定繰入金分(保険税軽減分)の減(△7,569)   |
| 3      | 1 | 1  | 6  | 介護保険事業特別会計繰出金      | 1,233,525 | 1,263,273 | △ 29,748 | 運営費繰入金分の減(△36,775)、介護給付費繰入金分の増(6,476)  |
| 3      | 1 | 1  | 7  | 地域支え合い体制づくり事業      | 5,874     | 198       | 5,676    | 管理用備品購入費(避難行動要支援者管理システム更新)の皆増(5,238)   |
| 3      | 1 | 2  | 2  | 介護給付事業             | 966,647   | 927,569   | 39,078   | 居宅介護費の増(37,982)、生活介護費の増(18,240)、重度訪問介護費の減(△13,775)   |
| 3      | 1 | 2  | 3  | 訓練等給付事業            | 619,343   | 516,509   | 102,834  | 共同生活援助費の増(56,790)、就労継続支援費の増(33,715)  |
| 3      | 1 | 2  | 14 | 障害児通所支援事業          | 314,536   | 289,582   | 24,954   | 放課後等デイサービス費の増(26,049)  |
| 3      | 1 | 6  | 2  | 後期高齢者医療事業特別会計繰出金   | 313,664   | 301,137   | 12,527   | 保険基盤安定繰入金分の増(14,448)、共通経費負担金繰入金分の減(△2,468)   |
| 3      | 2 | 1  | 3  | 放課後児童健全育成事業        | 70,199    | 62,273    | 7,926    | 学童クラブ運営業務委託料の増(5,951)、学童クラブ改修工事(鶴枝小学校区、本納小学校区)の増(2,662)  |
| 3      | 2 | 1  | 4  | 私立保育園等運営費補助事業      | 101,295   | 78,184    | 23,111   | 地域子育て支援センター事業補助金の増(8,602)、保育士配置改善事業補助金の増(7,907)、保育所等業務効率化推進事業費補助金の皆増(1,000)                            |
| 3      | 2 | 1  | 14 | 民間認定こども園整備助成事業     | 317,824   | 147,910   | 169,914  | 認定こども園施設整備事業費補助金の増(213,165)、認定こども園整備関連工事の皆減(△38,697)   |
| 3      | 2 | 2  | 1  | 児童保育委託事業           | 729,620   | 557,403   | 172,217  | 施設型給付委託料の増(161,666)  |
| 3      | 2 | 4  | 2  | 公立保育所維持管理費         | 66,500    | 60,780    | 5,720    | 公立保育所耐震診断委託料(東郷保育所)の皆増(6,160)  |
| 3      | 3 | 2  | 1  | 生活保護扶助費            | 1,785,495 | 1,809,753 | △ 24,258 | 医療扶助費の減(△17,030)   |

| 4款 衛生費 |   |   |    |         |         |         |         |  |
|--------|---|---|----|---------|---------|---------|---------|--|
| 款      | 項 | 目 | 事業 | 事業名     | 3年度     | 2年度     | 増減      | 増減の主な内訳  |
| 4      | 1 | 1 | 3  | 負担金・補助金 | 915,253 | 897,590 | 17,663  | 長生郡市広域市町村圏組合負担金の増(衛生18,308、水道△645)   |
| 4      | 1 | 2 | 1  | 予防接種事業  | 230,505 | 230,652 | △ 147   | 郵便料の減(△373)  |
| 4      | 1 | 3 | 1  | 健康診査事業  | 100,270 | 97,113  | 3,157   | がん検診委託料の増(2,378)、結核検診委託料の増(615)  |
| 4      | 1 | 3 | 4  | 母子保健事業  | 83,817  | 86,171  | △ 2,354 | 産後ケア施設整備事業補助金の皆減(△3,335)、新生児聴覚スクリーニング検査委託料の皆増(815)、新生児聴覚スクリーニング検査助成金の皆増(720) |

| 5款 農林水産業費 |   |   |    |            |        |        |          |   |
|-----------|---|---|----|------------|--------|--------|----------|---|
| 款         | 項 | 目 | 事業 | 事業名        | 3年度    | 2年度    | 増減       | 増減の主な内訳   |
| 5         | 1 | 3 | 6  | 用排水施設維持管理費 | 59,236 | 51,300 | 7,936    | 用排水施設整備工事(中善寺、真名)の皆増(8,660)   |
| 5         | 1 | 3 | 8  | 有害鳥獣駆除事業   | 20,234 | 20,761 | △ 527    | イノシシ棲み家撲滅特別対策事業補助金の皆減(△1,637)、鳥獣被害防止対策協議会負担金の増(1,110)                           |
| 5         | 1 | 5 | 1  | 用排水施設整備事業  | 37,676 | 62,561 | △ 24,885 | 用排水施設整備工事の減(△43,118)、用排水施設整備事業負担金(清水排水機場)の皆増(8,918)、積算委託料(日倉堰、大木堰、関戸堰)の増(6,490) |

| 6款 商工費 |   |   |    |                  |        |     |        |  |
|--------|---|---|----|------------------|--------|-----|--------|--|
| 款      | 項 | 目 | 事業 | 事業名              | 3年度    | 2年度 | 増減     | 増減の主な内訳                                  |
| 6      | 1 | 2 | 6  | 企業立地促進事業         | 51,887 | 323 | 51,564 | 企業立地奨励金の皆増(50,000)、企業立地雇用促進奨励金の皆増(1,500) |
| 6      | 1 | 2 | 11 | 新型コロナウイルス感染症対策事業 | 5,000  | 0   | 皆増     | 小規模事業者持続化サポート補助金の皆増(5,000)               |

| 7款 土木費 |   |   |    |                  |         |         |          |   |
|--------|---|---|----|------------------|---------|---------|----------|---|
| 款      | 項 | 目 | 事業 | 事業名              | 3年度     | 2年度     | 増減       | 増減の主な内訳                                     |
| 7      | 1 | 2 | 2  | 道路橋梁維持補修費        | 158,717 | 203,184 | △ 44,467 | 橋梁修繕工事の減(△85,307)、トンネル修繕工事(渋谷隧道)の皆増(34,820) |
| 7      | 1 | 3 | 1  | 道路改良事業           | 112,168 | 36,073  | 76,095   | 設計委託料の皆増(51,700)、地質調査委託料の皆増(4,400)          |
| 7      | 1 | 4 | 2  | 交通安全施設整備事業       | 117,370 | 84,246  | 33,124   | 物件補償の皆増(27,500)、整備工事の増(15,840)              |
| 7      | 2 | 1 | 8  | がけ地崩壊対策事業        | 1,000   | 0       | 皆増       | がけ地崩壊対策事業補助金の皆増(1,000)                      |
| 7      | 2 | 2 | 1  | 内水対策関連事業         | 317,570 | 171,249 | 146,321  | 内水対策関連工事(鷲巣稲荷前水門)の増(136,510)                |
| 7      | 2 | 3 | 1  | 河川改修事業           | 536,529 | 572,334 | △ 35,805 | 設計委託料の皆減(△12,698)、河川改修工事の減(△12,525)         |
| 7      | 3 | 2 | 1  | 街路事業費            | 61,563  | 29,233  | 32,330   | 街路事業用地購入費の増(28,129)                         |
| 7      | 3 | 3 | 5  | 茂原公園再生事業         | 92,470  | 11,105  | 81,365   | 公園長寿命化対策工事の皆増(90,230)                       |
| 7      | 3 | 4 | 1  | 茂原駅前通り地区土地区画整理事業 | 391,273 | 132,548 | 258,725  | 建物等移転補償費の増(269,656)                         |
| 7      | 4 | 1 | 5  | 市営住宅長寿命化事業       | 182,474 | 12,622  | 169,852  | 長谷住宅改善工事の皆増(169,965)                        |
| 7      | 4 | 1 | 6  | 空家等対策事業          | 1,139   | 157     | 982      | 空家バンク登録物件リフォーム補助金の皆増(1,000)                 |

| 8款 消防費 |   |   |    |        |           |           |        |  |
|--------|---|---|----|--------|-----------|-----------|--------|--|
| 款      | 項 | 目 | 事業 | 事業名    | 3年度       | 2年度       | 増減     | 増減の主な内訳  |
| 8      | 1 | 1 | 1  | 消防費負担金 | 1,450,919 | 1,425,396 | 25,523 | 常備消防費の増(35,339)、非常備消防施設公債費の増(7,186)、はしご車購入費の減(△18,252) |

| 9款 教育費 |   |   |    |                   |         |         |          |  |
|--------|---|---|----|-------------------|---------|---------|----------|--|
| 款      | 項 | 目 | 事業 | 事業名               | 3年度     | 2年度     | 増減       | 増減の主な内訳  |
| 9      | 2 | 1 | 2  | 小学校管理補修費          | 70,358  | 108,737 | △ 38,379 | 空調設備借上料(本納小、新治小、西小)の減(△28,779)、各種施設委託料の減(△19,270)、修繕料の増(3,296) |
| 9      | 2 | 1 | 3  | 管理運営費(小学校)        | 105,023 | 33,668  | 71,355   | 事務機器借上料の増(49,155)、スクールバス運行業務委託料の皆増(6,953)                      |
| 9      | 3 | 1 | 2  | 中学校管理補修費          | 96,476  | 91,929  | 4,547    | 各中学校補修工事(本納中、早野中)の増(18,238)                                    |
| 9      | 3 | 2 | 6  | 国際教育推進事業(中学校)     | 34,192  | 18,763  | 15,429   | ALT民間委託料の増(15,444)   |
| 9      | 4 | 1 | 7  | 子育てのための施設等利用給付等事業 | 99,484  | 115,649 | △ 16,165 | 子育てのための施設等利用給付等事業補助金の減(△16,165)                                |
| 9      | 5 | 1 | 5  | 成人式開催事業           | 5,028   | 4,067   | 961      | 記念品代の増(462)、動画配信業務委託料の皆増(330)                                  |
| 9      | 5 | 6 | 2  | 施設維持管理費(東部台文化会館)  | 103,561 | 39,647  | 63,914   | 冷温水発生機煙道アスベスト対策工事の皆増(74,107)                                   |

## 【参考資料1】

### 財政力向上への取組

令和3年度においては、令和3年度を初年度とする茂原市行財政改革推進指針実施計画(案)等を反映した予算編成を行い、財政力の向上に取組んでいく。

※計画内容は近日中に公表予定であるため、主な取組については昨年度と同様としている。

#### 主な取組

| 項目           | 内容   |
|--------------|--|
| 公有財産の売却、有効活用 | 利活用のない財産の積極的な民間への売却、貸付による有効活用を展開し、公有財産を効率的かつ有効に活用することで、歳入の確保、三セク債の早期償還のための財源確保、公有財産に係る維持管理経費の縮減を図る。<br>【令和3年度予算額:10,234千円】 |
| ふるさと納税の推進    | 様々な媒体を通じて茂原市の魅力を広くPRするとともに、寄附しやすい環境の整備や魅力ある返礼品の拡充に努め、寄附金の増加を図る。<br>【令和3年度予算額:47,070千円】                                     |
| 市税等の徴収率の向上   | 現年度の納期内納付を促進し、過年度滞納額の縮小を図っていく。自主納付が見込めない場合は、速やかに財産調査を行い、厳正な滞納処分を進める。   |
| 債権回収の強化      | 徴収業務に関する研修への参加により、職員の知識及び意識の向上を図るとともに、各債権所管課において効率的かつ効果的な債権回収の推進と、適正な債権管理に努めることにより、徴収率の向上を図る。                              |

※債権の種類:介護保険料、下水道使用料、後期高齢者医療保険料、保育料、農業集落排水事業使用料、交通遺児・母子家庭等奨学資金、奨学資金、市営住宅使用料、市営住宅浄化槽維持管理費負担金、小中学校給食費、公立保育所給食費

【参考資料2】

地方債の状況

(単位：千円)

| 区 分                  | 令和元年度末<br>現在高 | 令和2年度末<br>現在高見込額 | 令和3年度中の増減見込 |           | 令和3年度末<br>現在高見込額 |
|----------------------|---------------|------------------|-------------|-----------|------------------|
|                      |               |                  | 借入額         | 償還額       |                  |
| 一 般 会 計              | 39,616,060    | 40,983,110       | 3,560,900   | 3,533,170 | 41,010,840       |
| 普通債 ※1               | 22,463,745    | 23,747,752       | 1,325,700   | 2,143,209 | 22,930,243       |
| うち第三セクター<br>等改革推進債   | 9,314,867     | 8,905,629        |             | 412,673   | 8,492,956        |
| 災害復旧債                | 182,257       | 243,340          |             | 30,609    | 212,731          |
| その他 ※2               | 16,970,058    | 16,992,018       | 2,235,200   | 1,359,352 | 17,867,866       |
| うち臨時財政<br>対策債        | 16,665,184    | 16,626,355       | 2,235,200   | 1,290,658 | 17,570,897       |
| 特 別 会 計              | 7,245,230     | 6,906,630        | 1,174,700   | 770,361   | 7,310,969        |
| 下水道事業債<br>(農業集落排水事業) | 1,945,216     | 1,809,884        | 193,700     | 238,734   | 1,764,850        |
| 駐車場事業債               | 93,319        | 49,581           |             | 28,825    | 20,756           |
| 下水道事業債               | 5,206,695     | 5,047,165        | 981,000     | 502,802   | 5,525,363        |
| 合 計                  | 46,861,290    | 47,889,740       | 4,735,600   | 4,303,531 | 48,321,809       |

※1 普通債は、総務債(第三セクター等改革推進債含む)、民生債、衛生債、農林水産業債、商工債、土木債、教育債の計。

※2 その他は、減収補てん債、減税補てん債、臨時財政対策債の計。

【参考資料3】

財政状況の推移

(単位:百万円、%)

| 区 分               | 26年度                       |            | 27年度   |            | 28年度   |            | 29年度   |            | 30年度   |            | 元年度    |            | 2年度    |            | 3年度    |            |        |
|-------------------|----------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|                   | 決 算                        | 対前年<br>増減率 | 決 算    | 対前年<br>増減率 | 決 算    | 対前年<br>増減率 | 決 算    | 対前年<br>増減率 | 決 算    | 対前年<br>増減率 | 決 算    | 対前年<br>増減率 | 決 算見込  | 対前年<br>増減率 | 予 算(案) | 対前年<br>増減率 |        |
| 歳入                | 一般財源計 A                    | 20,644     | △ 1.6  | 21,442     | 3.9    | 21,132     | △ 1.4  | 21,274     | 0.7    | 20,445     | △ 3.9  | 22,969     | 12.3   | 21,372     | △ 7.0  | 21,454     | 0.4    |
|                   | Aのうち積立金取崩額 B               | 113        | 皆増     | 0          | 皆減     | 700        | 皆増     | 250        | △ 64.3 | 200        | △ 20.0 | 1,895      | 847.5  | 1,285      | △ 32.2 | 750        | △ 41.6 |
|                   | A-B C                      | 20,531     | △ 2.2  | 21,442     | 4.4    | 20,432     | △ 4.7  | 21,024     | 2.9    | 20,245     | △ 3.7  | 21,074     | 4.1    | 20,087     | △ 4.7  | 20,704     | 3.1    |
|                   | うち経常一般財源                   | 17,108     | 6.0    | 17,845     | 4.3    | 17,307     | △ 3.0  | 17,551     | 1.4    | 17,186     | △ 2.1  | 17,432     | 1.4    | 17,234     | △ 1.1  | 17,472     | 1.4    |
|                   | 参考:臨時財政対策債                 | 1,507      | △ 29.7 | 1,344      | △ 10.8 | 1,226      | △ 8.8  | 1,426      | 16.3   | 1,422      | △ 0.3  | 1,450      | 2.0    | 1,163      | △ 19.8 | 2,235      | 92.2   |
| 歳出                | 投資的経費、積立金を除く経費<br>充当一般財源 D | 18,449     | 3.3    | 18,723     | 1.5    | 18,919     | 1.0    | 19,780     | 4.6    | 19,468     | △ 1.6  | 20,049     | 3.0    | 20,908     | 4.3    | 21,173     | 1.3    |
|                   | うち義務的経費充当一般財源              | 10,017     | 2.6    | 10,118     | 1.0    | 10,091     | △ 0.3  | 10,483     | 3.9    | 10,293     | △ 1.8  | 10,312     | 0.2    | 10,823     | 5.0    | 11,088     | 2.4    |
|                   | うち経常経費充当一般財源               | 16,993     | 1.2    | 17,043     | 0.3    | 16,713     | △ 1.9  | 17,037     | 1.9    | 17,645     | 3.6    | 17,902     | 1.5    | 18,334     | 2.4    | 19,050     | 3.9    |
| 財政構造              | 標準財政規模                     | 18,013     | 1.1    | 18,216     | 1.1    | 17,997     | △ 1.2  | 18,190     | 1.1    | 18,131     | △ 0.3  | 18,141     | 0.1    | 18,753     | 3.4    | 18,528     | △ 1.2  |
|                   | 経常収支比率                     | 91.3       | △ 0.6  | 88.8       | △ 2.5  | 90.2       | 1.4    | 89.8       | △ 0.4  | 94.8       | 5.0    | 94.8       | 0.0    | 99.7       | 4.9    | 96.7       | △ 3.0  |
|                   | 経常収支比率(臨時財政対策債等除く)         | 99.3       | △ 4.8  | 95.5       | △ 3.8  | 96.6       | 1.1    | 97.1       | 0.5    | 102.7      | 5.6    | 102.7      | 0.0    | 106.4      | 3.7    | 109.0      | 2.6    |
|                   | 実質公債費比率(3か年平均)             | 11.2       | △ 3.3  | 10.7       | △ 0.5  | 10.4       | △ 0.3  | 10.3       | △ 0.1  | 10.1       | △ 0.2  | 9.7        | △ 0.4  | 10.1       | 0.4    | 11.2       | 1.1    |
| 基金                | 年度末積立基金残高                  | 3,908      | 20.9   | 5,149      | 31.8   | 5,259      | 2.1    | 5,254      | △ 0.1  | 5,203      | △ 1.0  | 3,583      | △ 31.1 | 3,145      | △ 12.2 | 2,657      | △ 15.5 |
|                   | うち財政調整基金                   | 3,376      | 25.5   | 4,676      | 38.5   | 4,727      | 1.1    | 4,926      | 4.2    | 4,997      | 1.4    | 3,232      | △ 35.3 | 2,746      | △ 15.0 | 2,246      | △ 18.2 |
|                   | うち減債基金                     | 374        | △ 1.6  | 322        | △ 13.9 | 395        | 22.7   | 187        | △ 52.7 | 29         | △ 84.5 | 44         | 51.7   | 61         | 38.6   | 80         | 31.1   |
|                   | うちその他の積立金                  | 158        | △ 3.1  | 151        | △ 4.4  | 137        | △ 9.3  | 141        | 2.9    | 177        | 25.5   | 307        | 73.4   | 338        | 10.1   | 331        | △ 2.1  |
| 投資的経費充当可能一般財源 C-D | 2,082                      | △ 33.6     | 2,719  | 30.6       | 1,513  | △ 44.4     | 1,244  | △ 17.8     | 777    | △ 37.5     | 1,025  | 31.9       | △ 821  | △ 180.1    | △ 469  | △ 42.9     |        |
| 地方債現在高            | 40,241                     | 1.5        | 40,366 | 0.3        | 39,645 | △ 1.8      | 39,283 | △ 0.9      | 38,634 | △ 1.7      | 39,616 | 2.5        | 40,983 | 3.5        | 41,011 | 0.1        |        |
| 債務負担行為翌年度以降支出予定額  | 337                        | △ 40.9     | 1,308  | 288.1      | 1,383  | 5.7        | 7,111  | 414.2      | 6,947  | △ 2.3      | 8,232  | 18.5       | 7,139  | △ 13.3     | 6,448  | △ 9.7      |        |
| 将来負担比率            | 140.6                      | △ 2.9      | 120.3  | △ 20.3     | 115.0  | △ 5.3      | 100.3  | △ 14.7     | 89.9   | △ 10.4     | 109.7  | 19.8       | 114.4  | 4.7        | 116.8  | 2.4        |        |

・対前年増減率の経常収支比率、実質公債費比率、将来負担比率については、前年との差引。

## 【参考資料4】

## 令和3年度職員・人員計画

(単位：人)

| 区分     | 内 訳         | 一般会計 |              |     |     | 特別会計等 |              |    | 合計  | 前年度 | 増減   |
|--------|-------------|------|--------------|-----|-----|-------|--------------|----|-----|-----|------|
|        |             | 一般職  | 会計年度<br>任用職員 | 特別職 | 小計  | 一般職   | 会計年度<br>任用職員 | 小計 |     |     |      |
| 1 議会   | ① 議会        | 6    | 0            | 0   | 6   |       |              |    | 6   | 6   | 0    |
| 2 総務   | ① 総務管理      | 91   | 15           | 2   | 108 |       |              |    | 108 | 101 | 7    |
|        | ② 徴税        | 45   | 1            | 0   | 46  |       |              |    | 46  | 48  | △ 2  |
|        | ③ 戸籍住民基本台帳  | 21   | 17           | 0   | 38  |       |              |    | 38  | 26  | 12   |
|        | ④ 選挙        | 3    | 1            | 0   | 4   |       |              |    | 4   | 4   | 0    |
|        | ⑤ 統計調査      | 2    | 0            | 0   | 2   |       |              |    | 2   | 3   | △ 1  |
|        | ⑥ 監査委員      | 3    | 0            | 0   | 3   |       |              |    | 3   | 3   | 0    |
|        | 小計          | 165  | 34           | 2   | 201 |       |              |    | 201 | 185 | 16   |
| 3 民生   | ① 社会福祉      | 30   | 6            | 0   | 36  |       |              |    | 36  | 37  | △ 1  |
|        | ② 児童福祉      | 110  | 63           | 0   | 173 |       |              |    | 173 | 184 | △ 11 |
|        | ③ 生活保護      | 14   | 1            | 0   | 15  |       |              |    | 15  | 13  | 2    |
|        | ④ 災害救助      | 0    | 0            | 0   | 0   |       |              |    | 0   | 0   | 0    |
|        | ⑤ (国民健康保険)  |      |              |     |     | 14    | 2            | 16 | 16  | 16  | 0    |
|        | ⑥ (後期高齢者医療) |      |              |     |     | 4     | 0            | 4  | 4   | 5   | △ 1  |
|        | ⑦ (介護保険)    |      |              |     |     | 22    | 9            | 31 | 31  | 28  | 3    |
|        | 小計          | 154  | 70           | 0   | 224 | 40    | 11           | 51 | 275 | 283 | △ 8  |
| 4 衛生   | ① 保健衛生      | 32   | 10           | 0   | 42  |       |              |    | 42  | 40  | 2    |
|        | ② 清掃        | 16   | 4            | 0   | 20  |       |              |    | 20  | 19  | 1    |
|        | 小計          | 48   | 14           | 0   | 62  |       |              |    | 62  | 59  | 3    |
| 5 農林水産 | ① 農業        | 22   | 1            | 0   | 23  |       |              |    | 23  | 22  | 1    |
|        | ② 林業        | 0    | 0            | 0   | 0   |       |              |    | 0   | 0   | 0    |
|        | ③ (農業集落排水)  |      |              |     |     | 2     | 0            | 2  | 2   | 2   | 0    |
|        | 小計          | 22   | 1            | 0   | 23  | 2     | 0            | 2  | 25  | 24  | 1    |
| 6 商工   | ① 商工        | 9    | 0            | 0   | 9   |       |              |    | 9   | 11  | △ 2  |
| 7 土木   | ① 道路橋梁      | 33   | 8            | 0   | 41  |       |              |    | 41  | 43  | △ 2  |
|        | ② 河川        | 7    | 1            | 0   | 8   |       |              |    | 8   | 7   | 1    |
|        | ③ 都市計画      | 33   | 11           | 0   | 44  |       |              |    | 44  | 43  | 1    |
|        | ④ 住宅        | 10   | 1            | 0   | 11  |       |              |    | 11  | 10  | 1    |
|        | ⑤ (駐車場)     |      |              |     |     | 0     | 0            | 0  | 0   | 0   | 0    |
|        | ⑥ (下水道)     |      |              |     |     | 11    | 3            | 14 | 14  | 15  | △ 1  |
|        | 小計          | 83   | 21           | 0   | 104 | 11    | 3            | 14 | 118 | 118 | 0    |
| 8 消防   | ① 消防        | 0    | 0            | 0   | 0   |       |              |    | 0   | 0   | 0    |
| 9 教育   | ① 教育総務      | 30   | 9            | 1   | 40  |       |              |    | 40  | 37  | 3    |
|        | ② 小学校       | 1    | 38           | 0   | 39  |       |              |    | 39  | 38  | 1    |
|        | ③ 中学校       | 3    | 7            | 0   | 10  |       |              |    | 10  | 13  | △ 3  |
|        | ④ 幼稚園       | 10   | 11           | 0   | 21  |       |              |    | 21  | 22  | △ 1  |
|        | ⑤ 社会教育      | 30   | 17           | 0   | 47  |       |              |    | 47  | 46  | 1    |
|        | ⑥ 保健体育      | 11   | 2            | 0   | 13  |       |              |    | 13  | 13  | 0    |
|        | 小計          | 85   | 84           | 1   | 170 |       |              |    | 170 | 169 | 1    |
| 合 計    |             | 572  | 224          | 3   | 799 | 53    | 14           | 67 | 866 | 855 | 11   |
| 派遣・出向  |             | 10   | 0            | 0   | 10  | 1     | 0            | 1  | 11  | 11  | 0    |
| 総合計    |             | 582  | 224          | 3   | 809 | 54    | 14           | 68 | 877 | 866 | 11   |

| 広域総務 | 広域水道 | 長生病院 | 後期高齢者医療広域連合 | 九十九里水道 | 合計 | その他特別職(一般会計) |
|------|------|------|-------------|--------|----|--------------|
| 2    | 6    | 1    | 1           | 1      | 11 |              |

## 【参考資料5】 税率引き上げに伴う地方消費税交付金増収分の使途

消費税率が平成26年4月1日に5%から8%、令和元年10月1日に8%から10%へと引き上げられたが、税率引き上げに伴う地方消費税交付金引き上げ分は、全額社会保障に関する経費に充てることとされているため、以下にその詳細を明示する。

### 【歳入】

地方消費税交付金（1,989,000千円）のうち税率引き上げによる社会保障財源分 1,020,325千円

### 【歳出】

（単位：千円）

| 費目    | 予算額        | 財源内訳      |           |         |                      |           | 主な事業      |                                     |
|-------|------------|-----------|-----------|---------|----------------------|-----------|-----------|-------------------------------------|
|       |            | 特定財源      |           |         | 一般財源                 |           |           |                                     |
|       |            | 国県支出金     | 地方債       | その他     | 地方消費税交付金増収分（社会保障財源分） | その他       |           |                                     |
| 社会福祉社 | 障害福祉費      | 2,349,537 | 1,683,907 | 0       | 0                    | 120,308   | 545,322   | 介護給付事業、訓練等給付事業、障害児通所支援事業            |
|       | 老人福祉費      | 126,090   | 35,439    | 0       | 10,150               | 14,550    | 65,951    | 老人措置事業、介護基盤等整備促進事業                  |
|       | 児童福祉費      | 3,148,540 | 1,955,155 | 0       | 113,993              | 195,093   | 884,299   | 児童手当支給事業、児童扶養手当支給事業、民間認定こども園整備助成事業  |
|       | 生活保護費      | 1,795,856 | 1,380,811 | 0       | 7,000                | 73,751    | 334,294   | 生活保護扶助費                             |
|       | 小計         | 7,420,023 | 5,055,312 | 0       | 131,143              | 403,702   | 1,829,866 |                                     |
| 社会保険  | 介護保険事業     | 1,233,525 | 68,010    | 0       | 0                    | 210,659   | 954,856   | 介護保険事業特別会計繰出金                       |
|       | 国民健康保険事業   | 650,763   | 357,158   | 0       | 0                    | 53,067    | 240,538   | 国民健康保険事業特別会計繰出金                     |
|       | 後期高齢者医療費   | 1,263,226 | 170,102   | 0       | 53,655               | 187,877   | 851,592   | 後期高齢者医療事業、後期高齢者医療事業特別会計繰出金          |
|       | 小計         | 3,147,514 | 595,270   | 0       | 53,655               | 451,603   | 2,046,986 |                                     |
| 保健衛生  | 保健衛生費      | 948,125   | 22,962    | 0       | 12,153               | 165,020   | 747,990   | 長生郡市広域市町村圏組合負担金（病院事業）、予防接種事業、健康診査事業 |
|       | 小計         | 948,125   | 22,962    | 0       | 12,153               | 165,020   | 747,990   |                                     |
| 合計    | 11,515,662 | 5,673,544 | 0         | 196,951 | 1,020,325            | 4,624,842 |           |                                     |

※一般職人件費・一般事務費等は除く。

【参考資料6】

都市計画税の用途

都市計画税については、都市計画事業又は土地区画整理事業に要する費用に充てることとされているため、以下にその用途を明示する。

【歳入】

都市計画税 490,324 千円

【歳出】

(単位：千円)

| 区 分                        | 事業費       | 財 源 内 訳 |         |         |         |         | 備 考                |                  |
|----------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|--------------------|------------------|
|                            |           | 特 定 財 源 |         |         | 都市計画税   | 一般財源    |                    |                  |
|                            |           | 国県支出金   | 地 方 債   | そ の 他   |         |         |                    |                  |
| 都<br>市<br>計<br>画<br>事<br>業 | 街路事業      | 61,563  | 16,303  | 40,000  | 0       | 3,061   | 2,199              | 都市計画道路桑原八千代線の整備  |
|                            | 下水道事業     | 370,160 | 0       | 0       | 0       | 215,424 | 154,736            | 下水道事業会計繰出金       |
|                            | 駐車場事業     | 20,816  | 0       | 0       | 0       | 12,115  | 8,701              | 駐車場事業特別会計繰出金     |
|                            | 市街地開発事業   | 391,273 | 120,250 | 217,500 | 911     | 30,619  | 21,993             | 茂原駅前通り地区土地区画整理事業 |
|                            | 小 計       | 843,812 | 136,553 | 257,500 | 911     | 261,219 | 187,629            |                  |
| 地方債償還額                     | 393,668   | 0       | 0       | 0       | 229,105 | 164,563 | 過去の都市計画事業に係る地方債の償還 |                  |
| 合 計                        | 1,237,480 | 136,553 | 257,500 | 911     | 490,324 | 352,192 |                    |                  |

【参考資料7】

入湯税の用途

入湯税については、環境衛生施設、鉱泉源の保護管理施設及び消防施設その他消防活動に必要な施設の整備並びに観光の振興（観光施設の整備を含む）に要する費用に充てることとされているため、以下にその用途を明示する。

【歳入】

入湯税 429 千円

【歳出】

(単位：千円)

| 区 分    | 事業費   | 財 源 内 訳 |       |       |       |       | 備 考        |
|--------|-------|---------|-------|-------|-------|-------|------------|
|        |       | 特 定 財 源 |       |       | 入 湯 税 | 一般財源  |            |
|        |       | 国県支出金   | 地 方 債 | そ の 他 |       |       |            |
| 観光振興事業 | 2,756 | 0       | 0     | 2     | 429   | 2,325 | 茂原市観光協会補助金 |
| 合 計    | 2,756 | 0       | 0     | 2     | 429   | 2,325 |            |

【参考資料 8】

森林環境譲与税の使途

森林環境譲与税については、森林の整備に関する施策、森林の整備を担うべき人材の育成及び確保、森林の有する公益的機能に関する普及啓発、木材の利用の促進その他の森林の整備の促進に関する施策に要する費用に充てることとされているため、以下にその使途を明示する。

【歳入】

森林環境譲与税 9,299 千円

【歳出】

(単位：千円)

| 区 分           | 事 業 費 | 財 源 内 訳   |       |       |               |         | 備 考                             |
|---------------|-------|-----------|-------|-------|---------------|---------|---------------------------------|
|               |       | 特 定 財 源   |       |       | 森 林 環 境 譲 与 税 | 一 般 財 源 |                                 |
|               |       | 国 県 支 出 金 | 地 方 債 | そ の 他 |               |         |                                 |
| 森 林 整 備 事 業   | 3,683 | 0         | 0     | 0     | 3,683         | 0       | 森林環境整備基本計画策定業務委託料、<br>森林クラウド使用料 |
| 茂原市森林環境整備基金積立 | 5,616 | 0         | 0     | 0     | 5,616         | 0       | 森林整備費に活用するための基金積立               |
| 合 計           | 9,299 | 0         | 0     | 0     | 9,299         | 0       |                                 |