

令和3年度1月補正（専決）予算について

1 一般会計補正予算の概要

以下の案件について、予算を補正する必要が生じたが、議会を招集する時間的余裕がないことから、専決処分を行うもの

- ① ふるさと寄附金が予算額の4億円を上回る見込みとなったことを受け、その返礼品等に要する経費が不足すること
- ② 「住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金」の支給について、早急を実施する必要があること

(1) 補正予算額

（単位：千円）

既決予算額	35,213,959
補正予算額	1,242,163
補正後予算額	36,456,122

※ 財源不足は、以下のとおり縮小。

補正前	→	補正後
722,168千円	48,468千円減	673,700千円

(2) 補正予算（歳出）の主な内容

（単位：千円）

項 目	補正額	説 明						
① ふるさと寄附推進事業費	101,532	ふるさと寄附金の見込み額の増加（4億円→5億5,000万円）に伴い、対応する所要の経費を増額するもの						
② 住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金事業費	1,140,631	<p>「住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金」及び当該給付金の支給に係る事務費を計上</p> <p>ア 対象世帯 10,861世帯（見込）</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">対象世帯数 （見込）</td> </tr> <tr> <td>(ア) 住民税均等割が非課税である世帯</td> <td style="text-align: center;">9,702</td> </tr> <tr> <td>(イ) 家計急変世帯</td> <td style="text-align: center;">1,159</td> </tr> </table> <p>イ 支給額 1世帯当たり 10万円</p> <p>ウ 支給開始時期 3月中旬頃からを予定</p>		対象世帯数 （見込）	(ア) 住民税均等割が非課税である世帯	9,702	(イ) 家計急変世帯	1,159
	対象世帯数 （見込）							
(ア) 住民税均等割が非課税である世帯	9,702							
(イ) 家計急変世帯	1,159							

(3) 補正予算（歳入）の主な内容

寄附実績に合わせてふるさと寄附金を増額（4億円→5億5,000万円）するほか、住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金事業費の財源として、国庫補助金の計上を行っている。

(4) 繰越明許費

「住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金事業費」を追加している。

2 専決処分を行った日 令和4年1月14日

令和3年度1月補正(専決)予算編成における財源調整

① 財源調整前の歳入・歳出総額 (単位:千円)

	既決予算額	今回補正額	計
歳入	34,491,791	1,290,631	35,782,422
歳出	35,213,959	1,242,163	36,456,122
差引	△ 722,168	48,468	△ 673,700

② 財源調整案 (単位:千円)

	既決予算額	今回補正額	計
財政調整基金繰入金	522,168	△ 48,468	473,700
減債基金繰入金	200,000	0	200,000
計	722,168	△ 48,468	673,700

③ 財源調整可能基金の状況 (単位:千円)

	2年度末 現在高 (A)	令和3年度中増減額見込		3年度末 現在高見込 (D) = (A) - (B) + (C)
		取崩予定額 (B)	積立予定額 (C)	
財政調整基金	2,234,017	473,700	250,027	2,010,344
減債基金	784,106	200,000	21	584,127
計	3,018,123	673,700	250,048	2,594,471

※ 端数処理の関係で表内計算が合わない場合がある。

令和3年度1月補正(専決)予算款別総括表

(単位:千円)

歳 入	既決予算額	補正予算額	合 計	
1 市 税	5,033,976	0	5,033,976	
2 地 方 譲 与 税	151,100	0	151,100	
3 利 子 割 交 付 金	4,000	0	4,000	
4 配 当 割 交 付 金	15,000	0	15,000	
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	9,400	0	9,400	
6 法 人 事 業 税 交 付 金	47,000	0	47,000	
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,103,000	0	1,103,000	
8 環 境 性 能 割 交 付 金	15,000	0	15,000	
9 地 方 特 例 交 付 金	34,182	0	34,182	
10 地 方 交 付 税	普 通	6,389,917	0	6,389,917
	特 別	950,000	0	950,000
	計	7,339,917	0	7,339,917
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	10,000	0	10,000	
12 分 担 金 及 び 負 担 金	49,501	0	49,501	
13 使 用 料 及 び 手 数 料	1,317,922	0	1,317,922	
14 国 庫 支 出 金	9,919,419	1,140,631	11,060,050	
15 県 支 出 金	2,256,904	0	2,256,904	
16 財 産 収 入	85,530	0	85,530	
17 寄 附 金	404,034	150,000	554,034	
18 繰 入 金	1,250,688	△ 48,468	1,202,220	
19 繰 越 金	106,668	0	106,668	
20 諸 収 入	860,407	0	860,407	
21 市 債	5,200,311	0	5,200,311	
合 計	35,213,959	1,242,163	36,456,122	

歳 出	既決予算額	補正予算額	合 計
1 議 会 費	225,017	0	225,017
2 総 務 費	2,523,341	101,532	2,624,873
3 民 生 費	15,188,072	1,140,631	16,328,703
4 衛 生 費	4,384,578	0	4,384,578
5 労 働 費	63,685	0	63,685
6 農 林 業 費	591,711	0	591,711
7 商 工 費	505,046	0	505,046
8 土 木 費	2,156,736	0	2,156,736
9 消 防 費	789,775	0	789,775
10 教 育 費	6,170,125	0	6,170,125
11 災 害 復 旧 費	117,491	0	117,491
12 公 債 費	2,458,380	0	2,458,380
13 諸 支 出 金	2	0	2
14 予 備 費	40,000	0	40,000
合 計	35,213,959	1,242,163	36,456,122

一般会計 令和3年度1月補正(専決)予算(歳出)の主な内容

(単位:千円)

款名及び事業名		所管課	既決 予算額	補正 予算額	補正後 予算額	補正の主な内容																	
1	議 会 費		225,017	0	225,017																		
2	総 務 費		2,523,341	101,532	2,624,873																		
①	実 ふるさと寄附推 進事業費	産業振興 課	274,257	101,532	375,789	<p>○ふるさと寄附金お礼品料 45,000千円 ○ふるさと寄附金返礼品配送料 22,500千円 ○ふるさと寄附金PR業務委託料 29,489千円 ○その他(決済手数料等) 4,543千円</p> <p>ふるさと寄附の見込みの増加(4億円→5億5,000万円)に伴い、これに対応するための経費を増額するもの</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">補正 予算額</th> <th colspan="5">財源内訳</th> </tr> <tr> <th>国庫 支出金</th> <th>県支出金</th> <th>地方債</th> <th>その他</th> <th>一般財源</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>101,532</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>101,532</td> </tr> </tbody> </table>	補正 予算額	財源内訳					国庫 支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源	101,532	0	0	0	0	101,532
補正 予算額	財源内訳																						
	国庫 支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源																		
101,532	0	0	0	0	101,532																		
3	民 生 費		15,188,072	1,140,631	16,328,703																		
②	固 住民税非課税 世帯等に対する 臨時特別給 付金事業費	生活支援 課	0	1,140,631	1,140,631	<p>○住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金 1,086,100千円 ○支給に要する事務費 54,531千円</p> <p>「住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金」及び当該給付金の支給に係る事務費を計上している。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">補正 予算額</th> <th colspan="5">財源内訳</th> </tr> <tr> <th>国庫 支出金</th> <th>県支出金</th> <th>地方債</th> <th>その他</th> <th>一般財源</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1,140,631</td> <td>1,140,631</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	補正 予算額	財源内訳					国庫 支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源	1,140,631	1,140,631	0	0	0	0
補正 予算額	財源内訳																						
	国庫 支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源																		
1,140,631	1,140,631	0	0	0	0																		
4	衛 生 費		4,384,578	0	4,384,578																		
5	労 働 費		63,685	0	63,685																		
6	農 林 業 費		591,711	0	591,711																		
7	商 工 費		505,046	0	505,046																		
8	土 木 費		2,156,736	0	2,156,736																		
9	消 防 費		789,775	0	789,775																		
10	教 育 費		6,170,125	0	6,170,125																		
11	災 害 復 旧 費		117,491	0	117,491																		
12	公 債 費		2,458,380	0	2,458,380																		
13	諸 支 出 金		2	0	2																		
14	予 備 費		40,000	0	40,000																		
合 計			35,213,959	1,242,163	36,456,122																		

予算区分別の集計表

(単位:千円)

	既決 予算額	補正 予算額	補正後 予算額	補正予算額の財源内訳				
				国庫 支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源
実施計画経費	11,878,560	101,532	11,980,092	0	0	0	0	101,532
固定経費	20,291,666	1,140,631	21,432,297	1,140,631	0	0	0	0
その他経費	3,043,733	0	3,043,733	0	0	0	0	0
計	35,213,959	1,242,163	36,456,122	1,140,631	0	0	0	101,532

一般会計 令和3年度1月補正(専決)予算(歳入)の主な内容

(単位:千円)

款名及び項目名	既決 予算額	補正 予算額	補正後 予算額	所管課	補正の主な内容
1 市 税	5,033,976	0	5,033,976		
2 地 方 譲 与 税	151,100	0	151,100		
3 利 子 割 交 付 金	4,000	0	4,000		
4 配 当 割 交 付 金	15,000	0	15,000		
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	9,400	0	9,400		
6 法 人 事 業 税 交 付 金	47,000	0	47,000		
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,103,000	0	1,103,000		
8 環 境 性 能 割 交 付 金	15,000	0	15,000		
9 地 方 特 例 交 付 金	34,182	0	34,182		
10 地 方 交 付 税	7,339,917	0	7,339,917		
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	10,000	0	10,000		
12 分 担 金 及 び 負 担 金	49,501	0	49,501		
13 使 用 料 及 び 手 数 料	1,317,922	0	1,317,922		
14 国 庫 支 出 金	9,919,419	1,140,631	11,060,050		
① 子育て世帯等臨時 特別支援事業費補 助金(住民税非課税 世帯等に対する臨 時特別給付金分)	0	1,140,631	1,140,631	生活支援課	住民税非課税世帯等に対する臨時特別 給付金事業費の財源として交付されるも の
15 県 支 出 金	2,256,904	0	2,256,904		
16 財 産 収 入	85,530	0	85,530		

一般会計 令和3年度1月補正(専決)予算(歳入)の主な内容

(単位:千円)

款名及び項目名	既決 予算額	補正 予算額	補正後 予算額	所管課	補正の主な内容
17 寄 附 金	404,034	150,000	554,034		
② ふるさと寄附金	400,000	150,000	550,000	産業振興課	寄附実績に合わせて、増額するもの
18 繰 入 金	1,250,688	△ 48,468	1,202,220		
③ 財政調整基金 繰入金	522,168	△ 48,468	473,700	財政課	財源調整によるもの
19 繰 越 金	106,668	0	106,668		
20 諸 収 入	860,407	0	860,407		
21 市 債	5,200,311	0	5,200,311		
合 計	35,213,959	1,242,163	36,456,122		

繰越明許費

(追加)

(単位：千円)

款	項	目	事業名	金額	繰越理由
3 民生費	1 社会福祉費	1 社会福祉費	住民税非課税世帯等 に対する臨時特別給 付金事業費	1,140,631	所管：生活支援課 事業の完了が令和4年度となる見込みのため、当該事業費 について、繰越明許費を計上するもの