

# 令和3年度各会計予算概要説明書

留 萌 市

# 令和3年度 一般会計予算の概要

## 1 予算編成

令和3年度予算については、留萌市中期財政計画（以下：中期財政計画）に基づき、5つの財政規律を考慮した予算編成としており、歳入では長引く新型コロナウイルス感染症の影響に、固定資産税の評価替えも重なり市税が大幅に減少、歳出も退職手当などの増加の影響もあり、9,365万円の収支不足が発生し、財政調整基金繰入金を計上する当初予算編成となった。

財政規律の対象でもある財政調整基金の令和3年度末残高は11億円となる見込みであり、今後の人口減少に伴う歳入の影響や老朽化した公共施設の更新なども考慮すると、今後も厳しい財政運営が続く見通しである。

令和3年度予算のうち、投資事業では、道の駅るもいの整備に係る事業などを新たに計上し、橋梁の長寿命化に係る事業費などを令和2年度に比べ増額している。

また、臨時事業では、新型コロナウイルスワクチン接種に係る事業や市長選挙や衆議院選挙などに係る事業、道の駅るもいの運営に係る事業、GPSを活用した除雪システムの導入事業などを新たに計上した。

補助事業では、生活路線バス輸送維持費補助金、中山間地域等直接支払交付金などを令和2年度に比べ増額している。

病院事業会計への繰出金では、令和2年度に改定予定だった国の公立病院改革ガイドラインが令和3年度に延期されたことから、基準内繰出しを原則として昨年度までの新病院改革プランに基づく特別支援を上積みした繰出金を計上しているが、病院事業会計においては、新型コロナウイルス感染症への対応について、国の緊急包括支援交付金で空床補償を含めた支援を受けているものの、通常医療については、患者数の減少の影響を受け厳しい経営状況が続いている。

また、水道事業会計では、道道見晴通整備に伴う配水管の整備や幌糠地区の上水道整備に向けた配水管整備に係る経費などを計上している。

## 2 予算総額（一般会計）

《歳入歳出総額》 13,772,861千円  
前年度比 2.0%増（266,749千円増）

### 《主な増減要因》

道の駅るもい整備事業や留萌市応援寄附金の増加に伴うふるさと応援推進事業、職員の退職手当などが増加し、留萌中学校整備事業や漁業振興対策事業補助金、土地開発公社貸付金などが減少していることから、予算総額では2億6,674万9千円の増となった。

※各会計予算総額

(単位：千円)

会計名	R 3当初予算	R 2当初予算	増減	伸び率(%)	
一般会計	13,772,861	13,506,112	266,749	2.0	
国民健康保険事業特別会計	1,968,903	1,984,953	▲ 16,050	▲ 0.8	
後期高齢者医療事業特別会計	381,777	380,239	1,538	0.4	
介護保険事業特別会計	2,194,957	2,219,001	▲ 24,044	▲ 1.1	
港湾事業特別会計	144,525	182,597	▲ 38,072	▲ 20.9	
下水道事業特別会計	1,892,336	1,807,499	84,837	4.7	
水道事業会計	収益的支出	539,141	548,296	▲ 9,155	▲ 1.7
	資本的支出	883,410	566,683	316,727	55.9
病院事業会計	収益的支出	6,146,250	5,950,595	195,655	3.3
	資本的支出	903,285	577,151	326,134	56.5
合計	28,827,445	27,723,126	1,104,319	4.0	

### 3 地方財政計画の概要(通常収支分)

- 1) 歳入歳出規模 89兆8,060億円 (▲ 1.0%)
- 2) 一般財源ベース 63兆1,432億円 (▲ 0.5%)  
 ※地方税、地方譲与税、地方特例交付金等、地方交付税及び臨時財政対策債の合計
- 3) 地方交付税 17兆4,385億円 ( 5.1%)  
 ※臨時財政対策債を含めた実質的な地方交付税は22兆9,181億円 ( 16.2%)
- 4) 地方税 38兆 802億円 (▲ 7.0%)
- 5) 給与関係経費 20兆1,540億円 (▲ 0.7%)

### 4 歳入の主な特徴

#### 1) 市 税 (▲ 66,542千円、▲ 3.0%)

市税収入については、市民税は、新型コロナウイルス感染症の影響もあり、個人所得割や法人税割の減、固定資産税では評価替えによる減を見込んでいることから、市税全体では前年度比3.0%の減としている。

(単位：千円)

税目	R 3当初予算	R 2当初予算	増減	伸び率(%)
市民税	1,094,865	1,124,057	▲ 29,192	▲ 2.6
固定資産税	735,704	771,461	▲ 35,757	▲ 4.6
軽自動車税	40,182	39,781	401	1.0
市町村たばこ税	181,454	176,554	4,900	2.8
入湯税	750	795	▲ 45	▲ 5.7
都市計画税	123,247	130,096	▲ 6,849	▲ 5.3
合計	2,176,202	2,242,744	▲ 66,542	▲ 3.0
(地財計画)	—	—	—	▲ 7.0

2) 地方消費税交付金 (22,000千円、4.4%)

地方消費税交付金については、令和2年度交付見込み額に地方財政計画の伸び率である98%を参考として22.0百万円の増としている。

3) 地方交付税 (▲68,000千円、▲1.3%)

普通交付税については、基準財政収入額で市税等が減少したこと、基準財政需要額で国勢調査による人口の減少や、地方財政計画に基づく増減や公債費の状況などを反映したうえで、臨時財政対策債の増加の影響もあり68.0百万円の減としている。

特別交付税については、ここ数年の交付額を考慮し、据え置きとしている。

普通交付税は、令和2年度決定額と比較して2.1%の減(臨時財政対策債を含めると1.0%の増)となっている。

(単位：千円)

区 分	R3予算	R2予算	増 減	伸び率(%)	(R2決定)
普通交付税	4,482,000	4,550,000	▲68,000	▲1.5	4,578,766
特別交付税	750,000	750,000	0	0.0	(未定)
合 計	5,232,000	5,300,000	▲68,000	▲1.3	(—)
(地財計画)	—	—	—	(5.1)	—

4) 国・道支出金 (211,726千円、8.0%)

国庫支出金については277.1百万円の増となっているが、道の駅もい整備事業に係る都市再生整備計画事業費交付金で219.3百万円、新型コロナウイルスワクチン接種対策事業費負担金及び体制確保事業費補助金で61.1百万円、橋梁長寿命化事業費交付金で55.8百万円、子どものための教育・保育給付費負担金で23.1百万円、衆議院議員選挙事務委託金で19.9百万円などが増加し、留萌中学校整備事業費補助金で46.8百万円、生活保護費負担金で20.4百万円などが減少している。

また、道支出金については32.7百万円の減となっているが、合板・製材・集成材生産性向上・品目転換促進対策事業補助金で34.5百万円、地籍調査事業費負担金で18.0百万円、統計調査事務委託金で10.8百万円などが減少し、子どものための教育・保育給付費負担で8.0百万円などが増加している。

(単位：千円)

区 分	R3予算	R2予算	増 減	伸び率(%)	
普通建設事業	国	429,013	227,870	201,143	88.3
	道	9,564	45,929	▲36,365	激減

5) 寄 附 金 (193,011千円、67.0%)

寄附金については、ふるさと納税サイトの拡大や、返礼品の充実強化に取り組んだ令和2年度の実績を踏まえ、留萌市応援寄附金で193.0百万円増加している。

6) 繰 入 金 (88,406千円、57.4%)

繰入金については、収支不足を補てんするための財政調整基金繰入金で93.6百万円、留萌市応援基金を活用した事業で11.6百万円などが増加し、公共施設整備基金繰入金などで16.9百万円減少している。

- ・ 財政調整基金 0 千円 ⇒ 93,649 千円 ( 93,649 千円)
- ・ 公共施設整備基金 35,655 千円 ⇒ 18,763 千円 (▲ 16,892 千円)
- ・ 留萌市応援基金 83,415 千円 ⇒ 95,039 千円 ( 11,624 千円)

(単位：千円)

款	留萌市応援基金充当事業	金額
総務費	地域戦略推進事業	1,000
	公共施設官民プロジェクト事業	3,957
	音楽合宿のまち「るもい」事業	3,644
	地域公共交通計画策定事業補助金	4,466
	自主防災活動支援事業	1,088
	防災備蓄品・資機材整備事業	3,000
	民生費	子どもの学習支援事業委託料
乳幼児等医療扶助費		24,974
保育士確保対策助成金		1,000
障害児養育支援事業委託料		5,159
寺子屋・るもいっこ事業		2,373
衛生費	温泉施設送迎車両運行委託料	840
	特定不妊治療費助成金	1,200
	地域リスク介入研究推進事業委託料	2,370
	るもい地域住民健康づくり啓発強化事業委託料	438
	クールチョイス事業	942
	ごみ収集支援事業	2,272
農林水産業費	産学官連携強化事業	1,087
商工費	観光・地域ブランド力向上事業	5,162
土木費	道の駅るもい整備事業	14,843
	道の駅るもい運営事業	4,606
	グラウンド整地用トラクター購入費	5,171
教育費	中体連参加費補助金	2,500
	冬季スポーツ環境推進事業	1,957
	スポーツセンター等整備事業	352
	学校給食地元食材活用事業	200
合 計		95,039

#### 7) 諸 収 入 ( ▲ 50,167 千円、▲ 12.4%)

諸収入については、退職手当負担金で14.3百万円などが増加し、土地開発公社貸付金収入で50.0百万円、中小企業特別融資貸付金収入で10.0百万円などが減少している。

## 8) 市 債 (▲ 50,800 千円、▲ 3.6%)

市債については、道の駅るもい屋内交流・遊戯施設整備事業債で324.2百万円、臨時財政対策債で140.0百万円などが増加し、留萌中学校整備事業債で371.7百万円、漁業振興対策補助事業債で50.2百万円、災害情報伝達環境整備事業債で46.3百万円などが減少しており、中期財政計画に基づく予算編成の目安とした単年度発行基準額9億円を30.3百万円上回っている。

(単位：千円)

区 分		R 3 予算	R 2 予算	増 減	伸び率(%)
計 画 基 準	建設事業債	829,100	1,051,800	▲ 222,700	▲ 21.2
	過疎債ソフト分	101,200	81,300	19,900	24.5
	災害復旧事業債	0	0	0	—
	計	930,300	1,133,100	▲ 202,800	▲ 17.9
その他	他会計出資債	30,700	18,700	12,000	64.2
	臨時財政対策債	400,000	260,000	140,000	53.8
合 計		1,361,000	1,411,800	▲ 50,800	▲ 3.6

※臨時財政対策債については、地方財政計画等で市町村分は57.7%増と示されている。

## 5 目的別歳出の主な特徴

### 1) 議 会 費 (▲ 585 千円、▲ 0.5%)

会議録作成支援システム導入事業の増 ( 3,550 千円)  
議会運営事業の減 (▲ 4,135 千円)

### 2) 総 務 費 (200,724 千円、28.9%)

ふるさと応援推進事業の増 ( 192,992 千円)  
衆議院議員選挙事業の増 ( 20,386 千円)  
市長選挙事業の増 ( 16,217 千円)  
西ビル補修等経費市負担金の増 ( 11,020 千円)  
統計調査事業の減 (▲ 10,828 千円)  
災害情報伝達環境整備事業の減 (▲ 46,824 千円)

### 3) 民 生 費 (▲ 25,706 千円、▲ 0.7%)

保育施設(保育所)運営事業の増 ( 38,242 千円)  
北海道後期高齢者医療広域連合負担金の増 ( 20,357 千円)  
障害児通所等給付事業の減 (▲ 10,558 千円)  
障害者自立支援医療給付事業の減 (▲ 13,372 千円)  
児童手当扶助費の減 (▲ 13,550 千円)  
生活保護扶助費の減 (▲ 27,311 千円)

※生活保護扶助費の内訳

(単位：千円)

区 分	R 3 予算	R 2 予算	増 減	伸び率(%)
生活扶助費	192,487	216,587	▲ 24,100	▲ 11.1
住宅扶助費	77,032	70,506	6,526	9.3
教育扶助費	963	972	▲ 9	▲ 0.9
介護扶助費	32,055	33,589	▲ 1,534	▲ 4.6
医療扶助費	571,095	580,787	▲ 9,692	▲ 1.7
施設事務費	17,220	16,874	346	2.1
その他扶助費	2,429	1,277	1,152	90.2
計	893,281	920,592	▲ 27,311	▲ 3.0
(※R 2 決算見込み)		( 873,053)	( ▲ 20,228)	( ▲ 2.3)

4) 衛生費 (66,548千円、3.5%)

新型コロナウイルスワクチン接種事業の増	( 61,147千円)
病院事業会計繰出金の増	( 34,904千円)
水道事業会計繰出金の増	( 10,811千円)
は一とふる改修事業の減	(▲ 10,395千円)
留萌南部衛生組合負担金の減	(▲ 9,850千円)
・火葬場分	11,561千円 ⇒ 9,055千円 [▲ 2,506千円]
・一般廃棄物処理分	355,881千円 ⇒ 348,371千円 [▲ 7,510千円]
・し尿処理場分	55,538千円 ⇒ 55,704千円 [ 166千円]
看護師等修学資金貸付事業の減	(▲ 9,600千円)

※病院事業会計繰出金の内訳

(単位：千円)

項 目		R 3 予算	R 2 予算	増 減
特別 支援	病院建設事業債償還出資金(元金)	38,576	37,911	665
	病院建設事業債償還負担金(利子)	6,412	7,050	▲ 638
	医師確保対策補助金	0	45,000	▲ 45,000
	医療器械整備事業債償還負担金	27,495	23,537	3,958
	小 計	72,483	113,498	▲ 41,015
政策 医療	小児医療経費負担金	138,154	151,051	▲ 12,897
	周産期医療経費負担金	74,655	105,547	▲ 30,892
	救急医療体制整備負担金	160,242	158,597	1,645
	救急医療体制整備負担金(小児)	11,430	11,140	290
	小 計	384,481	426,335	▲ 41,854
不採算地区中核病院負担金		92,149	0	92,149
そ の 他		597,668	572,044	25,624
合 計		1,146,781	1,111,877	34,904

※R 2 医師確保対策補助金、小児医療・周産期医療経費負担金の一部をR 3 不採算地区中核病院負担金に項目変更(繰入基準創設による)

5) 労働費 (▲ 329千円、▲ 2.5%)

勤労者生活資金等貸付金の減	(▲ 300千円)
---------------	-----------

<b>6) 農林水産業費</b>	<b>( ▲ 110,612 千円、 ▲ 42.3%)</b>
中山間地域等直接支払交付金の増	( 4,000 千円)
地籍調査事業の減	(▲ 23,871 千円)
市有林作業道整備事業の減	(▲ 35,153 千円)
漁業振興対策事業補助金の減	(▲ 50,252 千円)

<b>7) 商 工 費</b>	<b>( ▲ 35,443 千円、 ▲ 21.1%)</b>
まちなか賑わい広場運営管理委託料の増	( 8,329 千円)
中小企業特別融資貸付金の減	(▲ 10,000 千円)
黄金岬海浜公園施設整備事業の減	(▲ 35,563 千円)

<b>8) 土 木 費</b>	<b>( 589,181 千円、 28.6%)</b>
道の駅るもい整備事業の増	( 555,983 千円)
橋梁長寿命化事業の増	( 68,000 千円)
公営住宅ストック総合改善事業の増	( 19,437 千円)
塩見地区法面改修工事の増	( 17,000 千円)
道の駅るもい運営事業の増	( 9,059 千円)
公園施設長寿命化事業の減	(▲ 21,100 千円)
港湾事業特別会計繰出金の減	(▲ 19,455 千円)
船場公園管理棟利便性向上工事の減	(▲ 11,176 千円)

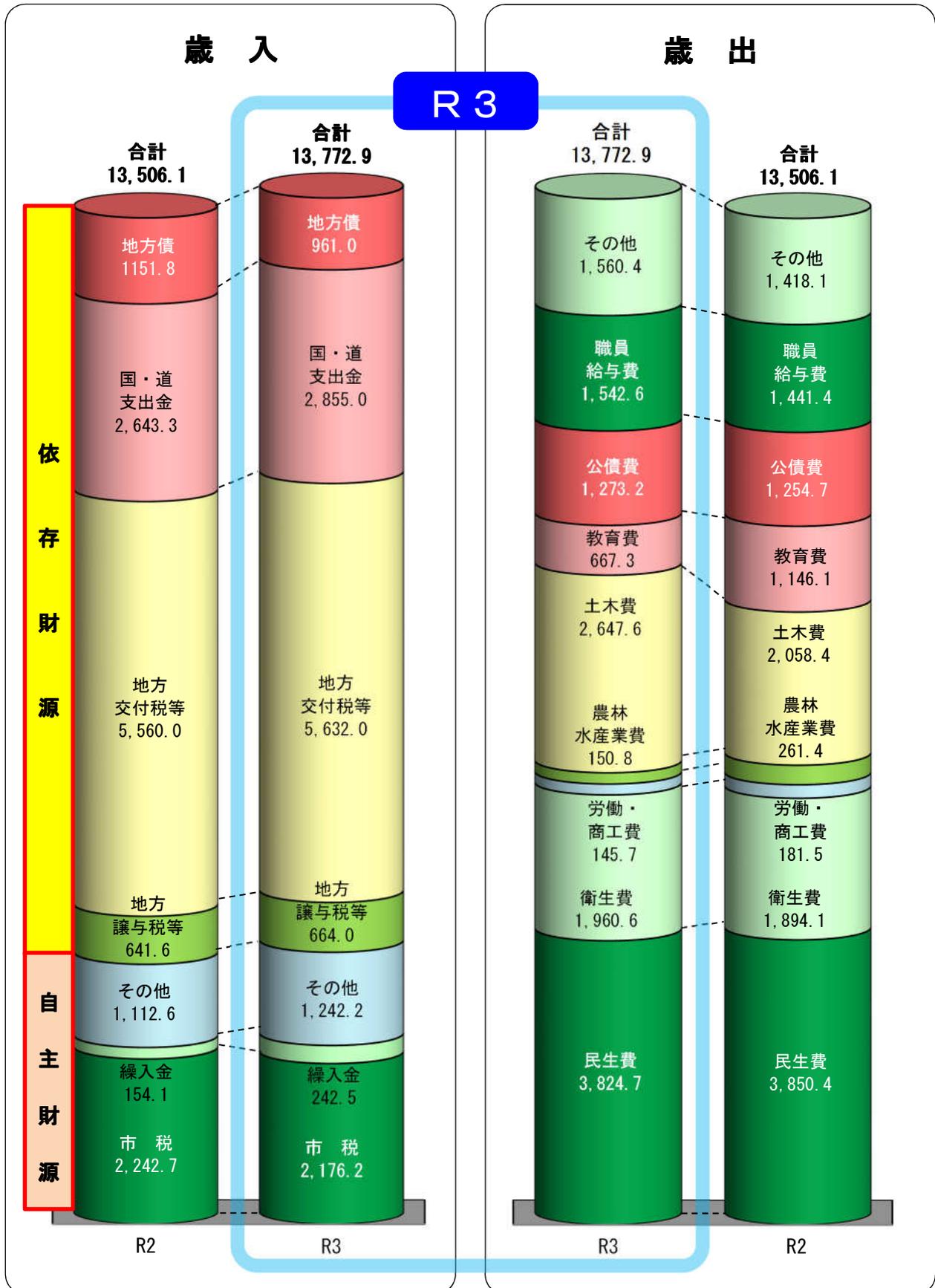
<b>9) 消 防 費</b>	<b>( ▲ 7,990 千円、 ▲ 2.1%)</b>
共通経費の減	(▲ 1,941 千円)
固有経費の減	(▲ 6,049 千円)
うち	
経常経費の増	[ 2,478 千円]
消防業務対応小型車両整備事業分の増	[ 5,052 千円]
港西分団詰所補修事業の増	[ 2,519 千円]
高規格救急自動車整備事業の減	[▲ 14,250 千円]
港東分団詰所シャッター補修事業の減	[▲ 1,848 千円]

<b>10) 教 育 費</b>	<b>( ▲ 478,797 千円、 ▲ 41.8%)</b>
緑丘小学校整備事業の増	( 6,721 千円)
会計年度任用職員配置事業の増	( 6,102 千円)
留萌中学校整備事業の減	(▲418,558 千円)
冬季スポーツ環境推進事業の減	(▲ 34,300 千円)
給食センター調理衛生環境等改善事業の減	(▲ 18,260 千円)
港南中学校屋上改修工事の減	(▲ 14,520 千円)
教師用指導書購入費の減	(▲ 10,532 千円)

11) 公債費 (18,524千円、1.5%)	
長期債元金償還金の増	( 22,282千円)
長期債利子の減	(▲ 3,755千円)
12) 諸支出金 (▲ 50,000千円、▲ 23.5%)	
土地開発公社貸付金の減	(▲ 50,000千円)
13) 職員給与費 (101,234千円、7.0%)	
職員数の減(新陳代謝等を含む)	(▲ 4,773千円)
・184人 ⇒ 181人	
退職手当の増	( 119,229千円)
・一般職 4人 ⇒ 8人	[ 95,227千円]
・市長	[ 18,260千円]
・教育長	[ 5,742千円]
水道事業会計職員退職手当負担金の増	( 5,577千円)
会計年度任用職員配置事業の減	(▲ 5,799千円)
北海道職員人件費負担金の減	(▲ 13,000千円)

6 一般会計主な歳入歳出構成

(単位：百万円)



# 令和3年度 各特別会計予算の概要

(企業会計を除く)

## 1 国民健康保険事業特別会計

1) 総 額 1,968,903 千円 ( ▲ 16,050 千円、 ▲ 0.8%)

### 2) 主な内容

- ・ 保 険 税 277,119 千円 ⇒ 256,055 千円 (▲ 21,064 千円)
- ・ 道 支 出 金 1,479,307 千円 ⇒ 1,484,913 千円 ( 5,606 千円)
- ・ 一般会計繰入金 193,837 千円 ⇒ 187,254 千円 (▲ 6,583 千円)
- ・ 保 険 給 付 費 1,438,890 千円 ⇒ 1,422,579 千円 (▲ 16,311 千円)
- ・ 国民健康保険事業費納付金  
468,094 千円 ⇒ 469,492 千円 ( 1,398 千円)

## 2 後期高齢者医療事業特別会計

1) 総 額 381,777 千円 ( 1,538 千円、 0.4%)

### 2) 主な内容

- ・ 保 険 料 244,652 千円 ⇒ 249,194 千円 ( 4,542 千円)
- ・ 一般会計繰入金 130,097 千円 ⇒ 126,885 千円 (▲ 3,212 千円)
- ・ 後期高齢者医療広域連合納付金  
352,029 千円 ⇒ 355,760 千円 ( 3,731 千円)
- ・ 保 健 事 業 費 5,442 千円 ⇒ 4,599 千円 (▲ 843 千円)

## 3 介護保険事業特別会計

1) 総 額 2,194,957 千円 ( ▲ 24,044 千円、 ▲ 1.1%)

### 2) 主な内容

- ・ 保 険 料 410,134 千円 ⇒ 416,581 千円 ( 6,447 千円)
- ・ 国 庫 支 出 金 537,157 千円 ⇒ 532,507 千円 (▲ 4,650 千円)
- ・ 一般会計繰入金 374,744 千円 ⇒ 371,696 千円 (▲ 3,048 千円)
- ・ 保 険 給 付 費 2,063,852 千円 ⇒ 2,028,775 千円 (▲ 35,077 千円)

## 4 港湾事業特別会計

1) 総 額 144,525 千円 ( ▲ 38,072 千円、 ▲ 20.9%)

### 2) 主な内容

- ・ 港 湾 使 用 料 53,809 千円 ⇒ 56,092 千円 ( 2,283 千円)
- ・ 一般会計繰入金 89,888 千円 ⇒ 70,433 千円 (▲ 19,455 千円)
- ・ 港 湾 施 設 費 71,654 千円 ⇒ 55,605 千円 (▲ 16,049 千円)
- ・ 公 債 費 109,943 千円 ⇒ 86,920 千円 (▲ 23,023 千円)

## 5 下水道事業特別会計

1) 総 額 1,892,336 千円 ( 84,837 千円、 4.7%)

### 2) 主な内容

- ・下水道使用料 347,463 千円 ⇒ 356,587 千円 ( 9,124 千円)
- ・下水道補助金 404,650 千円 ⇒ 418,900 千円 ( 14,250 千円)
- ・一般会計繰入金 410,640 千円 ⇒ 404,904 千円 (▲ 5,736 千円)
- ・下水道債 637,700 千円 ⇒ 669,800 千円 ( 32,100 千円)
- ・下水道建設費 786,921 千円 ⇒ 906,660 千円 ( 119,739 千円)

<補助> 浄化センター改築・更新化工事

東部・潮静地区污水管布設工事

見晴通雨水管布設調査設計及び布設工事

# 令和3年度 基金及び市債残高等

## 1 主な基金残高状況

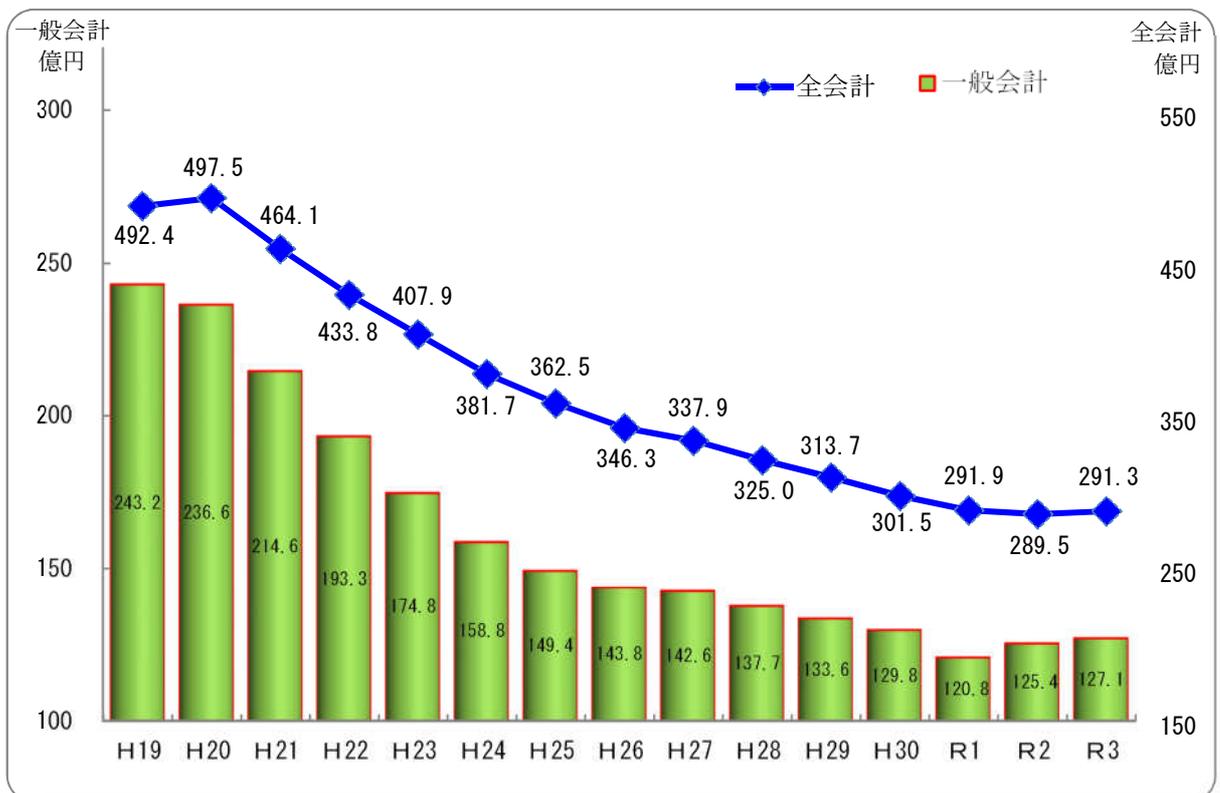
(単位：千円)

基金名	H29	H30	R 1	R 2 見込	R 3 予算
財政調整基金	1,759,661	1,320,033	1,085,749	1,231,384	1,137,760
減債基金	370,794	370,822	33,826	33,830	33,831
公共施設整備基金	947,907	872,712	829,117	1,333,725	1,314,978
社会福祉振興基金	182,423	166,684	150,953	132,614	115,766
国鉄羽幌線代替輸送確保基金	20,554	7,857	0	0	0
留萌市応援基金	94,257	132,600	263,345	462,709	608,265
森づくり基金	0	0	6,526	8,009	11,597

## 2 各会計別市債残高

(単位：千円)

会計名	R 2 末 残高見込	R 3 発行額	R 3 償還費		R 3 末 残高見込
			元金	利子	
一般会計	12,544,718	1,412,000	1,242,427	29,741	12,714,291
港湾会計	696,693	18,000	83,924	2,946	630,769
下水道会計	7,482,282	720,800	681,931	62,082	7,521,151
水道会計	3,023,980	562,900	257,472	45,888	3,329,408
病院会計	5,201,706	300,000	564,303	67,891	4,937,403
合計	28,949,379	3,013,700	2,830,057	208,548	29,133,022



# 令和3年度各会計予算概要説明書

令和3年2月

発行：留萌市総務部財務課