

# 平成25年度予算編成方針

## 『安全・安心 笑顔と絆の しあわせ実感都市』 — 夢を育み 未来につなぐ にぎわい交流のまち —

### 1 地方行財政を取り巻く諸情勢

地方財政は、リーマンショックを端緒として税収が減少し、回復の兆しが見えない中で、今後も厳しい財政状況が続くと予測される場所である。

内閣府の10月「月例経済報告」においても、国内経済の基調判断を3箇月連続で下方修正し「景気は、引き続き底堅さもみられるが、世界景気の減速等を背景として、このところ弱めの動きとなっている。」とし、「先行きについては、当面は弱めの動きが続くと見込まれる。その後は、復興需要が引き続き発現するなかで、海外経済の状況が改善するにつれ、再び景気回復へ向かうことが期待されるが、欧州や中国等、対外経済環境を巡る不確実性は高い。こうしたなかで、世界景気のさらなる下振れや金融資本市場の変動等が、我が国の景気を下押しするリスクとなっている。また、収益や所得の動向、デフレの影響等にも注意が必要である。」としている。

国においては、本年8月に「中期財政フレーム」の改訂が閣議決定され、財政健全化目標の達成に向けて、平成25年度から27年度において、基礎的財政収支対象経費について恒久的な歳出削減を行うことにより、少なくとも前年度当初予算の基礎的財政収支対象経費の規模を実質的に上回らないこととし、できる限り抑制に努めることとした。また、平成25年度予算の概算要求組換え基準においては、基礎的財政収支対象経費のうち、年金・医療等に係る経費、児童手当及び人件費などの義務的経費を除き、前年度当初予算比90%の範囲内で要求することとし、配分割合が固定化していた予算配分を省庁を超えて大胆に組替える仕組みを導入することで、重点分野へのメリハリの付いた予算配分と中期財政フレームで定める歳出の大枠の遵守の両立を図ることとしており、この基準による国の予算編成で地方交付税をはじめとする地方財政措置等において地方行財政への程度影響が及ぶのか懸念される場所である。

今後も先行き不透明な経済情勢、国の予算編成の動向を十分に注視し、国・府等の関係機関との連携を密にして情報収集に努め、迅速かつ的確に対応していかなければならない。

## 2 亀岡市の財政状況

亀岡市においては、平成14年度から独自に策定した「財政健全化計画」に基づき、平成22年度からは「行財政改革プラン2010-2014」を策定し、その中で財政の健全化に取り組んでいるところである。

平成23年度の決算は、計画に掲げる項目に職員一丸となって真摯に取り組んだ結果、収支不足を補うための主要3基金（財政調整基金、減債基金、公益施設整備基金）は、平成23年度末の基金残高を約30億1千万円（平成22年度末約21億7千万円）とすることができ、大きな効果が得られたところである。また、市債残高271億円（臨時財政対策債を除く）は、ピーク時の平成10年度420億円から149億円削減することができている。

地方財政健全化法における健全化判断比率の指標においても、実質公債費比率が14.1%（早期健全化基準25.0%）、将来負担比率が151.4%（早期健全化基準350.0%）と国の定める早期健全化基準を大きく下回っている。

また、決算における実質単年度収支は、平成16年度から21年度まで6年連続の赤字で、恒常的な財源不足や基金に依存する体質であることを示しているが、平成23年度においては、財政健全化への取り組みを進める中で、臨時的収入ではあるが普通財産（公有地）の売払いによる収入確保を図る一方、物件費や義務的経費の公債費を減少させることができたことなどにより、昨年に引き続き黒字決算とすることができたところである。

しかしながら、平成24年10月に作成の「財政状況及び今後の見通し」においては、長引く景気の低迷と雇用情勢の悪化によって落ち込む市税・譲与税・交付金を、地方交付税で補えず、一般財源の増収を見込むことができない状況となっている。そうした中で、義務的経費においては、高齢化等による扶助費及び退職に伴う人件費の増加に加え、財政健全化の取組みにより減少してきた公債費についても、普通建設事業等の起債借入額の増加により平成26年度から増加に転じ、小中学校の耐震化など喫緊の行政需要も含め収支を見込むと、多額の財源不足が生じる見込みとなっており、今後も厳しい財政状況に変わりはないところである。

### 3 基本的な考え方

平成25年度は、第4次総合計画～夢ビジョン～を着実に前進させるとともに公約である「安全・安心 笑顔と絆の しあわせ実感都市」の実現を念頭に置き事業推進を図るものとする。

本市の財政状況は前述のとおり、すべての財政指標は早期健全化の基準を下回っているものの、一般財源の増加が見込めない中、現状の事業を継続し、新しい施策に取り組むことは極めて困難な状況であり、限られた財源を最大限に効果的・効率的に活用するためには、歳出全般の見直しが不可欠であり、事業の「取捨選択による集中」を一層強めていく必要がある。

予算編成は、部内はもとより全庁横断的に情報や課題を共有のうえ既成概念を取り払った発想の転換を行い、真に重点かつ優先度の高い事業の選定に努めることとし、次の4つの柱を基本として編成する。

#### (1) 第4次総合計画～夢ビジョン～の推進

第4次総合計画～夢ビジョン～については、基本構想で示された目指す都市像「水・緑・文化が織りなす 笑顔と共生のまち かめおか」～セーフコミュニティの推進とにぎわいのまちづくり～を実現するため、シンボルプロジェクトも踏まえ前期基本計画に基づき予算を編成する。

予算要求においては、「まちづくりの基本理念」を尊重し、生涯学習の成果を活かし、市民と行政が互いに力を合わせ、豊かで愛着心の持てるまちづくりを進め、誰もが生涯を通じて健やかに安全・安心に暮らせる社会を築くとともに、先人の知恵や教えを守り継承し、地域の絆を強め活気と魅力ある亀岡の創造を目指すものとし、「都市のすがた」で示すそれぞれの方針や構想を十分考慮したものとすること。

また、第4次総合計画の進行管理による事業査定に則して、事業の必要性や有効性、費用対効果、課題事項などを精査のうえ、徹底した見直しを行い財源の重点配分に努め、事務事業の執行において課題となっている事項については、その解決策を十分に検討すること。

#### (2) 「亀岡市行財政改革プラン 2010-2014」の実行

高度化・多様化する市民ニーズに的確に対応していくためには、行政運営の効率化や協働化、財政運営の健全化などを更に推進する必要がある、「行財政改革プラン」の目標である『分権時代にふさわしい、自主決定、自主責任による「新しい地方自治」の創造』のため、3つの柱（1.市民参加と協働のまちづくり 2.健全で効率的な行財政運営の推進 3.組織・マネジメントの改革と職員の意識改革）と6つの推進項目（①開かれた市政の推進②市民の参画と協働③効率的な行政運営の確立④健全な財政運営の確立⑤市民から信頼され

る組織づくり⑥職員の意識改革と人材育成)を、実施計画に基づき着実に実行すること。

### (3) 一般財源要求上限額（キャップ制）の設定

歳入の根幹を成す市税収入が減少する厳しい状況の中で、財政の健全化を図るには、身の丈に合った歳出規模と創意工夫による新たな歳入確保も含め「入りをはかりて出るを制す」を基本とし、限られた財源を最大限有効に活用していかなければならない。

平成25年度予算においても各部局室の一般財源要求上限額を設定しているので、各部局室長のマネジメントにより、各部局室の予算編成方針を定め、職員が一丸となり歳入歳出の両面で幅広い視点を持って所管の事務事業を見直し、自ら財源を確保し新たな行政需要に積極果敢に取り組むこと。

### (4) 夢ビジョン枠の継続

第4次総合計画前期基本計画に基づき新たに実施しようとする事業については、『夢ビジョン枠』として各部局室の一般財源要求上限額の対象外とする。

各部局室においては、社会情勢、市民ニーズを的確に把握し、創意工夫と知恵を発揮して、市民の「希望」と「夢」が膨らむ新規施策を積極的に提案すること。

## 4 重点施策の推進

平成25年度は、第4次総合計画～夢ビジョン～に掲げる「水・緑・文化が織りなす 笑顔と共生のまち かめおか」～セーフコミュニティの推進とにぎわいのまちづくり～の実現を目指し、市民に公約した基本政策とマニフェストも念頭に置きながら、総合計画の施策大綱に沿って次の項目を重点施策として推進する。

### ○ 互いを認め合う、ふれあいのまちづくり

- ・「世界連邦・非核平和都市宣言」による平和のまちづくり
- ・市民憲章の精神を尊重し、平和・人権意識の根づくまちづくり
- ・市民との協働によるまちづくりの推進
- ・シンボルプロジェクトの推進
- ・大学との連携強化

### ○ 安全で安心して暮らせるまちづくり

- ・セーフコミュニティの推進
- ・安全で安心して暮らせるまちづくりの推進

- ・大規模災害などにおける地域防災体制の強化

### ○ 健康で元気あふれるまちづくり

- ・子育て支援対策の推進
- ・予防検診と保健指導の充実
- ・医療機関と連携した健康増進対策の推進
- ・地区社協の設立促進と福祉コミュニティづくりの推進
- ・高齢者が生きがいを持てる地域社会づくりの推進
- ・介護保険サービス供給体制の充実
- ・住みなれた地域で安心して暮らせる障害福祉サービスの充実

### ○ 豊かな心と文化を育むまちづくり

- ・学校施設の耐震改修など安全な教育環境の整備
- ・豊かな心を育み、生涯を通じて学ぶ意欲の支援
- ・市立幼稚園の統合による新幼稚園の建設の推進
- ・小中一貫・連携教育、ふるさと学習など特色ある教育の推進
- ・ふるさと文化・市民文化の振興と民俗芸能等の保存・継承
- ・大規模スポーツ施設の誘致環境整備

### ○ 人と環境にやさしいまちづくり

- ・アユモドキが生息する自然環境の保全対策の充実
- ・漂着ごみ対策など環境を守るまちづくりの推進
- ・自然エネルギーの活用と省エネルギー方策の推進
- ・CO<sub>2</sub>の削減をはじめとする地球温暖化対策の推進
- ・ごみ減量・資源化の推進
- ・土地区画整理事業の推進
- ・周辺環境との調和による良好な景観形成
- ・公園施設の長寿命化に向けた取り組みの推進

### ○ 活力あるにぎわいのまちづくり

- ・農業・商業・工業・観光の連携・交流による産業振興の促進
- ・持続的発展をめざした農業施策の推進
- ・国営ほ場整備事業の推進
- ・地域資源を活かした魅力ある商店街づくりの支援
- ・企業誘致の促進、ものづくり産業の育成支援
- ・保津川下り、湯の花温泉、トロッコ列車、亀岡祭など亀岡の魅力を発信する観光の振興
- ・就労支援の充実

## ○ 快適な生活を支えるまちづくり

- ・ 幹線道路・生活道路網の整備促進
- ・ 橋梁の長寿命化に向けた取り組みの推進
- ・ J R 千代川駅東側広場整備の促進とバリアフリーの推進
- ・ バス交通の利便性の向上
- ・ 桂川堤防・護岸高水敷を活用した保津川かわまちづくりの推進
- ・ 畑野町水道未普及地域解消事業の完遂
- ・ 水質保全と生活環境改善のための下水道施設整備の推進

## ○ 効率的で明るい都市経営

- ・ 「行財政改革プラン 2010-2014」による健全な行財政運営の確立
- ・ 情報公開による開かれた市政の推進
- ・ 公有財産の有効活用

以上、本市がおかれている非常に厳しい財政状況を共通認識したうえで、全ての事務事業の実施にあたり前例や慣行にとらわれることなく、職員一人ひとりが知恵や工夫を凝らし、改めて執行体制、執行方法等を検証のうえ、徹底した見直しを行い、「最少の経費で最大の効果」を発揮し、我がこととしての身銭感覚を持ち、日本一しあわせを実感できるまちを目指し「夢を育み 未来につなぐ にぎわい交流のまち」づくりに全力を傾注し取り組むものとする。

平成24年10月30日

亀岡市長 栗 山 正 隆