

I 令和3年度の市政の運営方針

1 背景

本市の住みごこちの良さをより確かなものとし、今後の人口減少に伴い起こりうる事態に備え、これまでの総合計画に替わる新たな市政経営の指針として市政経営計画（計画期間：令和2年度～令和5年度）を本年4月からスタートさせました。

一方、新型コロナウイルス感染症の感染拡大により大河ドラマ館等の休館や各イベントの中止などで市政経営計画の最重点施策の観光振興においても大きな影響を及ぼしています。また、気候変動による災害は年を追うごとに高まっており、想定を超える事態に対応していくケースも増えると考えられます。これらが今後どの程度行財政運営に影響があるかを把握することは、現段階では困難です。また、税収の大幅な減少も予想されます。

2 市政運営の方向性

令和3年度は、可児市政経営計画に位置付ける「住みごこち一番・可児」の実現に向け、「安心なまち」「元気なまち」「楽しいまち」を推進するため、長期的な視点を持ちつつ、喫緊の課題にも対応した4つの重点方針とそれに基づく施策の選択と集中により、限られた財源、資源を効果的・効率的に配分し、次世代に負担をかけない取り組みを進めます。

一方、新型コロナウイルス感染症対策及び新しい生活様式への対応として喫緊に取り組む必要のある事業については優先的に進めるとともに、重点方針に基づく各施策についてはその必要性を改めて精査し、更なる施策の選択と集中を行います。

3 可児市政経営計画

○実現する姿

住みごこち一番・可児
～安心、元気、楽しいまち～ の推進

○4年後に目指すまちの姿

- ・全国の人々に住みごこちの良さが知られているまち
- ・新たな工業団地の完成と優良企業の進出によって、市税収を確保し施策を実現できるまち
- ・ボランティア等、市民の自主的な活動が盛んな活力あるまち
- ・お互いを尊重し合うダイバーシティ・多文化共生のまち
- ・高齢者や子育て世代、そして子どもたちにとって住みよいまち
- ・観光交流人口の増加による賑わいあふれるまち
- ・市民の生命と財産が守られ、安心して暮らすことができるまち

○重点方針（4つの柱）

重点方針① 高齢者の安気づくり

重点方針② 子育て世代の安心づくり

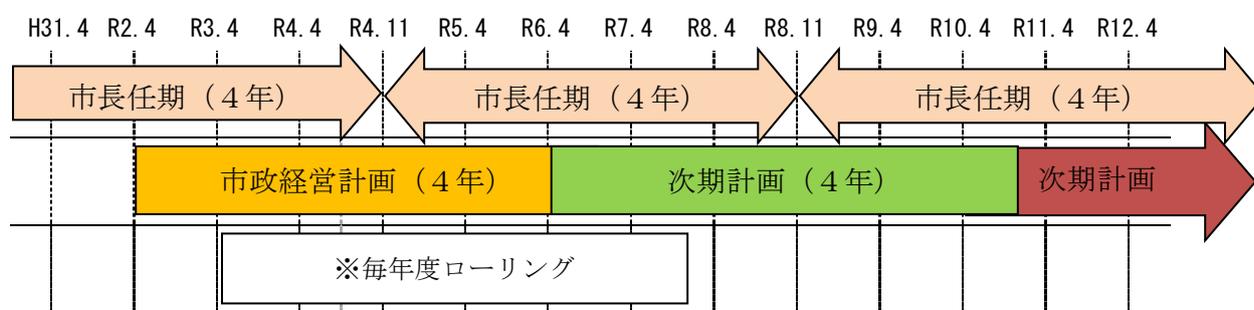
重点方針③ 地域・経済の元気づくり

重点方針④ まちの安全づくり

最重点方針 地域・経済の元気づくり

最重点施策 「企業誘致」と「観光振興」

○計画の期間設定



4 市政経営計画と令和3年度の当初予算編成

(1) 財政フレーム基礎調書兼重点事業調書の作成（～8月）

- ・市政経営計画（参考資料：事業集）に位置付けられている重点事業を含めた、一般会計の全予算事業について調書を作成します。
- ・重点事業は市政経営計画に位置付けられた事業を基本としますが、新型コロナウイルス感染症対策事業など、優先的に取り組むべき事業は新規に計上してください。

※調書については、昨年度から様式を一部変更していますので、新様式で提出してください。（別紙参照）

(2) 「重点事業」の選定（～9月）

- ・市政経営計画（参考資料：事業集）に位置付けられている重点事業を基本として、提出された調書により事業内容を精査し、必要に応じて各課との調整を行い、令和3年度重点事業を選定します。

(3) 予算の編成と市政経営計画の進捗確認（10～3月）

- ・令和3年度当初予算編成に併せ、重点事業説明シートを作成するとともに、市政経営計画の進捗状況について予算措置と比較確認して進捗管理を行います。

Ⅱ 令和3年度当初予算編成の基本方針

1 予算編成の前提となる財政状況

本市の財政状況は、リーマンショック時に大きく落ち込んだ税収が令和元年度決算で、過去3番目となる152億8,400万円まで回復してきましたが、反面、社会保障費や公債費、物件費など節約困難な経常経費が増大し、予断を許さない状況にあります。

こうした状況の中、新型コロナウイルス感染症拡大は、市民生活や地域経済に大きな影響を及ぼすとともに、本市の財政運営に対しても、感染症対策や新しい生活様式への対応など新たな行政需要を発生させ、大きな影響を及ぼしています。

特に懸念されることは税収の大幅な減少です。平成20年度のリーマンショック時には、翌21年度に税収が約11億4千万円減少、その後、東日本大震災も重なり、5年経過後の平成25年度には、平成20年度に対し約17億3千万円の減少となりました。

新型コロナウイルス感染症拡大の影響はリーマンショック以上とも言われ、さらに大幅な税収の減少が予想されます。また、財政調整基金も感染症対策の財源として多額の取り崩しをしており、基金残高は減少しています。

令和3年度は、昨年度策定した市政経営計画のもと進めている可児御嵩インターチェンジ工業団地開発事業や蘇南中学校大規模改造事業など大きな事業が継続します。歳入の大幅な減少が見込まれる中ではありますが、こうした事業を進め、「住みごこち一番・可児 ～安心、元気、楽しいまち～」を実現するためには、今まで以上に厳しい事業選択をしなければいけません。

新型コロナウイルス感染症拡大という大きな環境変化に対し、職員一人ひとりが市民生活や経済状況、さらには財政状況についてもしっかりと認識した上で、事業実施の是非、事業見直しを進め、市民サービスの実施者として、責任ある予算要求が強く求められます。

世界規模の新型コロナウイルス感染症拡大という事態に対し、本市は迅速かつ的確な対応を進め、市民の安全・安心の確保、地域経済の回復に取り組んでいますが、こうした取り組みは、今後も続くことが予想されます。歳入の減少、新たな行政需要とともに、継続して増大する社会保障費や公債費などとも相まって、さらに財政状況が厳しさを増すことは容易に予想できます。

2 予算編成の基本的な考え方

令和2年3月の可児市政経営計画策定時の財政フレーム推計において、令和3年度は約12億3千万円の財源不足を見込んでおり、さらに、新型コロナウイルス感染症対応により、その財源不足額は増大することが見込まれます。

よって、すべての事業について、社会情勢や将来見通し、財政状況等を勘案し、事業の目的やねらい、最終形のイメージを明確にしたうえで、0ベースで原点に立ち返って事業の効果を検証してください。

なお、令和3年度予算編成の基本的な考え方は下記のとおりとします。

- (1) 新型コロナウイルス感染症対応事業を除き、市政経営計画に位置付けられた事業であっても、原則、一般財源の増額を伴う新規事業は認めません。
- (2) すべての事業について、原則、前年度予算額以下とします。さらに国県等補助事業を除き、事業縮小・延伸等の調整を実施します。
- (3) 既存事業の統廃合、見直しにより、財政負担が軽減され、かつ事業の効果及び効率性の向上が図れる事業への転換を積極的に進めること。

3 令和3年度予算編成における取り組み

(1) 点検結果を踏まえた見直し【重点取り組み事項】

- ① 令和元年度重点事業点検報告書の結果分析（問題点・改善点）及び今後の取り組みポイント、また本年度の事業状況の効果検証を踏まえ、財政フレーム基礎調書兼重点事業調書を作成、事業費の積算を行ってください。
- ② 事業の効果検証、精査なき積算は、予算編成過程の中で改善を求めます。

(2) 財政フレームをベースとした予算要求【重点取り組み事項】

- ① 提出された財政フレーム基礎調書兼重点事業調書に基づき、企画部で事業の精査を行った上で、令和3年度財政フレームを策定します。
- ② 令和3年度当初予算要求時（10月）には、各所属で更なる事業内容の精査を行い、原則、財政フレームをベースとした要求を徹底します。

(3) 歳入の確保

- ①国や県の補助制度の動向を十分注視し、活用可能な制度を適切に予算に反映させてください。ただし、補助制度があっても、人的負担や後年度の財政への影響等を十分に認識したうえで活用を検討してください。
- ②税料等の滞納額の縮減を図る方策を着実に進めるとともに、未利用財産の売却や施設の複合的な活用などに努めてください。
- ③ふるさと応援寄附金や広告収入、イベント協賛金などの外部資金の獲得にさらに積極的に取り組んでください。

(4) 予算要求における積算精度の向上

- ①前年度までの決算状況を分析し、積算方法等の妥当性を十分に検討してください。
- ②原則、2社以上の参考見積りを徴収するなど、積算根拠を明らかにしてください。
- ③予算の流用が非常に多くなっています。前年度の流用の状況を検証し、その結果を予算要求に反映させてください。

(5) 民間活力と市民力を活かす

- ①民間事業者任せられる業務については、積極的にその内容を検討し、指定管理者制度への移行や民間委託等を進め、将来を見据えて、職員が市民サービス向上のために、より創造的な業務に取り組むことができる環境を整えることを目指してください。
- ②NPOや市民団体、ボランティア等への委託等を通じ、市民力が活かされるよう、共助の仕組みを一層整えてください。

(6) 公共施設等マネジメントと連動した予算要求

- ①施設の建設、改修（設計委託を含む）に係る予算要求については、総合政策課に提出した施設改修要望調書の案件のみとし、その中で戦略委員会及び推進会議で承認された事業や、施設住宅課による緊急度や実施の妥当性等が確認された事業とします。
- ②予算規模の大きい建設事業（大規模改修事業を含む）については、予算要求の段階で実施設計が完了していることを原則とします。

Ⅲ 令和3年度当初予算編成の流れ

