

# 平成 19 年度当初予算要求要領

新たに加えたもの及び大幅な修正箇所を下線表記

## 1 一般的事項

### (1) 年間所要額要求

平成 19 年度当初予算は新・財政再建推進プログラム等に基づき、年間所要予算として編成することとし、制度改正や災害復旧事業等の状況変化を伴うものを除き、原則として歳出増額に係る予算補正を行わない予定であることに留意すること。

なお、社会保障関係経費のように年度途中において基準改定が見込まれるものについては、改定内容が確定している場合を除き、平成 18 年度の実績見込みを基礎として積算し、確定後に改めて要求すること。

### (2) 事業総点検結果の反映

平成 18 年度当初から取り組んできた事業総点検の結果について、現時点における効果額を確実に反映させること。また、中間報告では目標額が未達成となっている現状に鑑み、予算要求段階においても新たな歳入確保や歳出抑制に積極的に取り組むこととし、更なる効果額の捻出に努めること。

なお、事業総点検における再調整方針を踏まえ、見直し作業で個別に議論を進めてきた経費や目標額を達成できていない事業等（3 - 1 歳出予算の要求基準 (2)部局枠予算 及び 3 - 1 (5)その他 に記載する事業）については、一件査定を行うものとする。

### (3) 歳入の確保

県税の収入確保を図るとともに、可能な限り増収に努めること。

使用料及び手数料については受益者負担の原則のもとに、適正な料金設定を行うこと。

国庫支出金等その他の特定財源については、的確な見積りを行うこと。

未利用財産の積極的売却を進めるとともに、広告収入等の新たな収入の確保を行うこと。

その他、歳入に関する詳細は「2 歳入に関する事項」を参照のこと。

### (4) 歳出予算

歳出構造改革を更に推し進めるための予算編成の転換、「政策立案官庁」への更なる飛躍を目指した多様で個性的な政策の推進を実現するため、次の点に留意すること。

思い切った政策移行（シフト）、重点的な予算配分、優先順位の明確化

部局長のリーダーシップによる特色のある施策展開

ゼロベースからの業務積み上げ、既存秩序の破壊と新規体系の創造

「3 - 1 歳出予算の要求基準」に定める経費区分ごとの要求基準を厳守するとともに、補助率が 1 / 2 を超える高率補助や、後年度の財政負担を伴うものなど、財政秩序を乱すおそれのあるものについては、要求を厳に慎むこと。

### (5) 施策の選択，終期設定

現在策定中の「(仮称)みやぎの将来ビジョン」や政策・施策評価の結果に配慮するとともに、社会情勢の進展に即応して、これまでの成果を検証し、その緊急性・優先度を検討の上、県民ニーズに的確に対応できるものを厳選すること。

新規事業は既存事業の整理統合を前提とし、将来の財政負担増をもたらさないよう配慮のこと。

新規事業については必ず終期年度の設定(原則3年、最長5年まで)を行うこと。また、その他の事業についても、目標達成年次等を勘案してあらためて終期年度を設定し、従来設定したものについても再検証すること。

終期の到来したものは、原則として廃止すること。

#### (6) 国庫補助事業の取り扱い

国の概算要求の内容を精査の上、当該事業の本県における必要性、事業効果等を十分に検討し、緊急性かつ行政効果の高いものに限り受け入れること。

国の「平成19年度予算の概算要求に当たっての基本的な方針」(平成18年7月21日閣議了解)において、地方公共団体に対し交付される国庫補助負担金は、年金・医療等に係る経費を除き前年度当初予算を下回る額に抑制するとともに、国の公共事業関係費等については、3%削減することとされているので、その動向に十分留意し、廃止・縮小されたものについては遺漏なく整理すること。

また、単なる地方への転嫁と思われる一般財源振替は認めないこととし、補正による一般財源の追加は行わないものとする。

#### (7) 官民の経費負担の適正化

事業総点検の取組を踏まえ、すべての事務事業について、その執行責任と経費負担のあり方について抜本的な検討を加え、官と民が担うべき責任分野を明らかにするとともに、その経費負担の適正化に努めること。

業務の民間委託・民営化についても、業務分析やコスト比較の上、積極的に検討すること。

#### (8) 市町村等との役割分担

市町村、その他の団体が実施主体となる事務事業については、事業総点検の検討状況を考慮し、各々の役割分担の明確化を図ること。その上で、市町村等による実施が適当である事業については、相手先の財政状況を考慮した上で、事前にこれらの団体と協議調整を行い、受入態勢の整う見込みが確実なものに限り要求すること。

新規の県単独事業で市町村の経費負担を伴うものについては、事前に市町村課と協議すること。

事務事業の廃止・縮小などの見直しに際しても、各団体との連絡調整を十分に行っておくこと。

#### (9) 債務負担行為

債務負担行為の設定は、後年度の歳出が義務付けられ、財政硬直化の要因となるので、事業内容や財源確保の見通し等を慎重に検討の上、要求すること。

既に設定された債務負担行為については、その進行管理を十分に行い、必要に応じ内容、方法等の見直しを行うこと。

「長期継続契約を締結することができる契約を定める条例」(平成18年度9月議会議決済)の施行により、債務負担行為の設定が不要な契約があるため、契約内容等を確認すること。

(10) 他部局・課室との連携，調整

他部局・課室に関連する事務事業については、事前の連絡調整を密にし、重複又は統一性を欠くことのないよう留意すること。

(11) 人事課等との調整

組織機構の変更，人員増を伴う事務事業（施設の整備を含む。）については、事前に人事課と協議調整済のものに限り要求すること。

また、新規の附属機関，懇話会等を設置等する場合は、事前に行政経営推進課と協議すること（議会事務局，警察本部を除く）。

(12) 提出書類の作成に当たっての留意事項

要求調書の作成は予算編成システムにより行うこと。

予算要求様式等の提出書類については、原則としてワンペーパーにまとめ、簡潔に作成すること。

歳入にあっては増収を図るために工夫した点，歳出にあってはより少ない経費でより満足度の高い県民サービスを提供するために工夫・創造した点を明確に記載するよう努めること。

歳出予算要求は、1ページの要求調書内に「3-1 歳出予算の要求基準」に定める経費区分が、複数含まれないよう配慮すること。やむを得ず、複数の経費区分にまたがる要求調書とする場合でも、区分ごとの内訳が明示されるようにすること。

## 2 歳入に関する事項

(1) 県税

税制改正の状況及び内外の経済動向による影響を十分勘案し、見込み得る年間収入を的確に見積もること。特に、課税客体の完全捕捉と課税標準の適正な把握に努め、滞納整理方策の強化や納税のための利便性の向上による収入確保を図るとともに、徴税コストも念頭においた徴収率の向上を図り、滞納額の縮減に努めること。

(2) 国庫支出金

国の予算編成の動向及び各省庁の事業計画，概算要求の内容等を精査し，補助基本額，補助率等を的確に把握の上，確実な収入見込額を要求すること。

1-(6)のとおり，国庫補助金の減額が予定されていることを十分に考慮すること。

年度途中で補助金が減額されても、一般財源による振替措置は原則行わないので留意すること。

超過負担を伴う事業は、事業費の積算内容を精査の上、その完全解消を国に対し文書で要請すること。

特に超過負担率の高い事業については、取りやめを検討すること。

### (3) 分担金及び負担金

事業の内容及び受益の程度を総合的に勘案し、類似のものと比較検討の上、適正化に努めること。

### (4) 使用料及び手数料

受益者負担の適正化を図る観点から、国・他自治体及び民間等の料金の設定状況や改定動向にも留意しながら、使用料及び手数料の新設の検討を行うとともに、少なくとも改定後3年以上経過しているものは最大限の経営努力を行った上で、コストに見合った見直しを行うこと。また、減免措置は客観的な基準に基づくものに限定するよう整理や見直しを行うこと。

### (5) 財産収入

県有財産については、その適正な管理に一層努めるとともに、今後の利用見通しを十分検討すること。

利活用のめどが立たないものは「未利用財産売却推進要領」に基づき可能な限り売却を進め、各課の所管財産についても必要性を再検討すること。

基金の管理等に当たっては、有利かつ安全な運用に努めること。

土地等の減免貸付を行う場合は、当該減免が単なる収入減にとどまらず、所在市町村に対し固定資産税相当額の交付金というコストを生じることを十分に考慮すること。

### (6) その他の収入

単に前年度の実績にとらわれることなく、全面的な見直しを行い収入の確保に努めること。

受託事業収入については、普通建設事業に係るものを除き、原則として総委託費の10%を目安として一定額を必ず職員給与等の人件費に充当するとともに、所要経費の適正な見積りを行うこと。特に備品購入については、維持費等の後年度負担の発生を考慮し、慎重に行うこと。

県が主催して行う各種研修会、スポーツ大会等において、テキスト代、傷害等保険料、昼食代等の実費と称して参加者から現金を徴収するものについては、すべて歳入歳出予算に計上すること。

新たな収入源を開拓するために、印刷物有料化、広告収入、未利用県有財産の貸付けなどを積極的に検討すること。

公益団体等の助成金を最大限活用することとし、可能なものは県事業の財源とするとともに既存の県助成事業の振り替えとして活用すること。

## 3 - 1 歳出予算の要求基準

経費区分、定義及び要求基準は次のとおりとする（別表1 - ，1 - を参照のこと）。

### (1) 義務的経費枠予算

法令等に基づき、支出が義務づけられているもので、人件費（各種審議会等の委員出席報酬を除く）、扶助費、公債費及び県税交付金等とする。

要求は所要額とする。（事業総点検で削減効果額を計上している場合は、計上額を必ず控除すること。）

### (2) 部局枠予算

義務的経費枠、政策枠、公共事業枠の区分以外の全ての経費で、概ね次に掲げるものとする。

#### ア 経常的経費

指定管理者等への施設運営委託及び業務委託料等（債務負担行為の設定の有無により細区分）、その他の管理経費

#### イ 一般的経費

関係団体等への補助金等、社会福祉施設運営経費、全国的規模の団体に関する会費負担金等

#### ウ 裁量的経費

ア・イ以外に区分されるものとする。

要求額は、部局毎に定めた別表2の部局枠予算配分額（一般財源ベース）の範囲内とし、事業総点検の結果を確実に反映させること。

編成に際しては、部局毎に「編成方針」を策定して臨むこととし、予算要求調書と併せて提出すること。

事業総点検の削減目標額を達成できなかった部局で、当初予算要求に際しても別表2の配分額以内に要求額を調整することができない場合については、特例的に配分額を超えた要求を認めることとするが、当該部局枠予算の全事業を対象に一件査定を行うものとする。

事業総点検において、部局枠予算以外で削減効果額を計上している場合、その削減額が確保できないときは、未達成額を部局枠予算配分額から控除し、要求すること。

### (3) 政策枠予算

県政の推進に当たって、重点的に予算を配分する必要があるもの等に係る経費で、次に掲げるものとする。

#### ア 重点事業

政策・財政会議において、平成19年度重点事業としての選定評価「A」「B」の事業について一次評価額（平成19年度重点事業（候補）について（H18.8.30付け政第32号）に基づく一次評価額を言う）をベースに所要額要求を認める。

平成19年度重点事業としての選定評価「C」の事業について、政策・財政会議後に下記事由が発生し、部局枠予算等での対応ができないものに限定し、財政課と協議の上、政策枠予算として要求できるものとする。

(ア) 災害・事故等新たに生じた事情に対応するもの

(イ) 法令改正等の制度改正に対応するもの

(ウ) その他，特に必要と認められる政策的事由が生じたため，部局枠予算等での対応ができなくなったもの

## イ 県執行建物

事業規模等により，次に掲げる３種類に区分する。

### (ア) 大規模県執行建物

総事業費が10億円を超える事業。要求額は規定の事業計画額の範囲内とする。

### (イ) 県立学校・社会福祉施設整備事業

- ・ 教育庁所管の県立学校建設費については，要求上限額を事業費ベース85億円，一般財源ベースで26億7千万円とする。
- ・ 保健福祉部所管の社会福祉施設等整備費については，要求上限額を一般財源及び地方債充当額ベースで7億円とする。

### (ウ) その他

(ア)，(イ)以外のものについては，要求は所要額とする。

国庫補助・県単独事業を問わず継続事業を優先することとする。

新規建設の要求は引き続き凍結する。ただし，老朽改築・改修，その他安全確保のための措置として整備を認められたものを除く。

凍結対象外として認められた新規の要求については，次の各点を満たしたものに限り，所要額を要求することができる。

- ・ メンテナンスやランニングコストも含め，事業の費用対投資効果について検討済であること。
- ・ 将来の人員配置について，人事課と協議済みであること。
- ・ 民間委託，既存施設の活用など代案との比較検討済みであること。
- ・ 移転改築する場合は，跡地に係る処分を含めた利活用方針が決定済みであること。
- ・ 施設の整備に当たっては「環境保全率先実行計画(第3期)」の環境配慮行動項目や省エネルギー対策に配慮するとともに，施設の水準・規模等を検討し，過大な施設及び過度なグレードとならないよう徹底すること。
- ・ 営繕工事の要求に当たっては，土木部営繕課及び設備室と事前にその内容を協議するとともに類似建物の実績や他県の実績等に基づき規模，機能，仕様及び総事業費を決定すること。

## ウ 私立学校助成費

要求は所要額とする。(事業総点検の結果を確実に反映させること。)

## エ 義務的経費枠に該当しない出資金，基金積立金，他会計繰出金等

要求は所要額とする。(事業総点検の結果を確実に反映させること。)

## オ プロジェクトM

継続事業については、既定計画額の範囲内を原則として要求することとし、「自主研究・事業提案推進制度「プロジェクトM - 」実施要領」に基づき最優秀計画に選出され、政策・財政会議で承認された事業については、承認された事業費の範囲内を原則として要求すること。

カ その他特に必要と認められる政策的事業

平成18年度9月補正予算において新規事業として計上された事業に関する経費で、平成19年度以降の事業継続が認められたものなど、配分された部局枠内では要求することが困難であるとして、事前に財政課と協議したもの、及び財政課が予め指定したもの。

(4) 公共事業枠予算

補助公共事業，単独公共事業，国直轄事業負担金，災害復旧事業とする。

要求上限額は次のとおりとする。

ア 補助公共事業費

事業費ベースで要求上限額を概ね593億円とし、県債及び一般財源ベースでも当該キャップ額の考え方により算定した額の範囲内とする。

・産業経済部：概ね289億円

・土木部：概ね304億円（上限額には地方道路整備臨時交付金事業を含む）

イ 単独公共事業費

部局を単位として、平成18年度当初予算に比して、次の範囲内で要求すること。

・事業費ベースで概ね5%とし、県債及び一般財源ベースでも当該シーリングの考え方により算定した額の範囲内とする。

ウ 国直轄事業負担金

平成18年度当初予算に比して、事業費ベースで3%とする。ただし、土地改良事業，災害復旧事業については、認証見込額とする。

エ 災害復旧事業費

・過年発生災害復旧事業費：国庫補助事業は平成19年度認証見込額，単独事業は実施見込額とする。

・現年発生災害復旧事業費：平成18年度当初予算額の範囲内とする。

補助公共事業費，単独公共事業費ともに県民ニーズの高い生活関連事業を優先するとともに，事業の緊急性・投資効果及び他の関連事業の実施状況を検討の上，公共事業再評価の対象となった継続事業の事業継続の妥当性並びに事業箇所評価の対象となった事業実施予定箇所の優先順位の案を示す資料を添付すること。

国直轄事業負担金は，国と協議を行い事業内容，積算内訳等について詳細に確認するとともに，維持管理費と建設費に区分の上，積算すること。

全体事業費10億円以上の新規事業については，一件査定を行うものとする。

## (5) その他

事業総点検において、「県単独嵩上げ事業」「大玉事業（特会繰出金を含む）」に区分された事業については、経費区分に関わらずすべて一件査定とする。

その他この要領に記載されていない事項についても、特に必要と認められる場合は、適宜一件査定の対象とする。

## 3 - 2 歳出予算の性質別・節別の留意事項等

### (1) 人件費について

特別職報酬（特別職の給与条例別表第一に掲げるもの）等

別途通知する電算資料により積算，要求すること。ただし，行政委員会委員等（嘱託員等は除く）の報酬額については，電算資料によらずに別途積算のこと。

産育休・病休・休職に係る非常勤職員や臨時職員に係る報酬・賃金（報酬・賃金に係る共済費を含み，通勤手当相当の旅費は除く。）については，所要額を適正に積算の上，要求すること。

各種審議会等委員の出席報酬は部局枠予算として区分されることに留意のこと。

新規や増員要求については，事前に人事課との協議が必要であること。

職員給与費等

平成18年10月1日現在の勤務課所に在職する職員の現給に基づいて算出した電算資料（後日通知）に，宿日直手当，特殊勤務手当（日額及び日数が基礎となるもの）など電算処理のできないものを適宜加算の上，要求すること。

職員の増減が見込まれるため，所要見込額が電算資料と著しく相違する場合は，あらかじめ財政課と協議すること。

詳細については，別途，具体的な要求基準を示すこととする。

退職手当等

退職手当，恩給及び退職年金については，年間所要額を積算の上，要求すること。

### (2) 扶助費について

平成18年度の実績見込等を基礎として，基準改定の平年度化等の増減要素が確定している場合は，それらを適宜加味して積算の上，要求すること。

単独嵩上げに相当するものについては，介護保険や支援費等の制度趣旨に鑑み，必要性等を十分に検討の上，要求すること。

### (3) 公債費について

金利動向を勘案した多様な県債発行により金利負担の軽減を図るとともに，借換債の活用や償還方式の見直し等により，公債費の平準化に努めること。



電算資料や年次償還表等を精査の上、適正に要求すること。特に、繰上償還等による年次割額の変更に留意すること。

(4) 県税交付金等について

(2)～(3)の経費のほか、法令等の規定に基づき支出及び算出方法が義務づけられているもので任意に節減できないものについて、所要額を適正に積算の上、要求すること。

要求調書には、支出の根拠となる法令等の規定を明示すること。

(5) 維持補修費について

施設の現状及び近年の支出実績等を把握の上、機能維持のための最小限の経費を要求すること。

(6) 物件費等について

公用施設の庁舎管理費や内部事務経費

「事務経費節減対策推進要領」に基づき、一層の経費節減に努めること（詳細については「4 事務経費の節減に当たっての留意事項等」を参照のこと。）。

自動車購入費

原則、部局枠予算として要求すること（公共事業事務費による要求は可とする）。

更新は原則として次の基準を全て満たすものについて要求すること。

- ・ 平成19年度末までに取得後12年以上を経過する予定であること。
- ・ 平成19年度中に車検が予定されている車両で、かつ平成18年9月30日現在走行距離が10万kmを超えるもの（軽自動車にあっては、8年以上経過の車検予定かつ7万km超）

過度なグレードにならないようにするとともに、車種による環境への負荷等にも配慮すること。

一般職の職員が使用する公用車については、黒色以外の塗色とすること。

おって、現有公用車の使用状況を調査し、管理換え等を指示することがあるので、予め承知のこと。

事務用パソコンの整備

計画的な整備及び原則5年による更新に努めていくこととする。

国庫補助金や公共事務費等、特定財源を充当して購入するものを除き、平成18年度に引き続き、企画部情報システム課で一括予算を計上し、一括購入により現物(本体、標準ソフト、マウスを標準装備)を各課・公所に配付するので、各課で事務用パソコンを予算要求枠の中で要求する必要はないものとする。

追加ソフトや周辺機器の導入、保証期間満了後の修理費等は各所属で対応すること。

情報関係システム開発等委託費

開発等内容について、企画部情報政策課及び情報システム課に事前に協議すること。

(7) 補助金について

従来の実績にとらわれることなく、その目的、必要性及び補助率について見直すこと。

県単独補助金については、補助率2分の1を超える高率補助金や、既に補助目的を達成したもの、1

件50万円未満の零細補助金等の廃止・縮小等を進めるなど、整理合理化を一層推進すること。

各種団体への運営費補助は可能な限り廃止するものとし、やむを得ない場合でも明確な事業計画に基づく事業費補助への転換を図ること。また、平成13年度・14年度の包括外部監査で指摘されたとおり、当該団体の財務状況等の運営実態を十分に把握した上で、適正な補助金額の算定を行うこと。

(8) 協議会等への負担金について

各種協議会への負担金、特に県の業務を補完するために、調査、研修等の事業を実施する目的で継続して設置される全国規模の団体への負担金については、従来の実績にとらわれることなく、その目的、必要性及び費用負担のあり方について見直しを行い、既に目的を達成したもの、効果の乏しいものは廃止するとともに、継続を必要とするものについても、縮減を積極的に進めること。

全国担当部長会、課長会等については、年会費での負担ではなく、会議等の都度に負担金を徴収する方法への変更を働きかけるなど、負担金の縮減に努めること。

未加入の都道府県がある協議会等については、本県が加入する必要性等を再検討すること。また、類似の目的を有する協議会等については、部局内又は他部局と協力し、整理統合を働きかけること。

(9) 各種団体等への委託・補助について

各種団体等への委託・補助で、人件費相当額を含めて要求するもので、県職員給与に準じた積算を行う場合には、人事委員会勧告の趣旨を踏まえたものとするよう考慮すること。

(10) 貸付金について

貸付目的及び貸付先の財政状況や資金の運用状況を検討の上、要求すること。

貸付利息の見直しや、既存の長期貸付金の単年度化、繰上償還の検討を行うこと。

(11) 出資金について

公社等外郭団体に対する出資・出捐については、事前に行政経営推進課と協議の上、要求すること。

団体運営費補助や職員派遣などの支援に相当するものについても、団体の自律的経営を促進する観点から、適切な見直しを図ること。また、統廃合についても視野に入れながら検討すること。

(12) 特定財源を充当する事業について

電源立地地域対策交付金（企画部企画総務課）、宝くじ収益金（総務部財政課）等の特定財源を財源とした事業に関する要求を行う場合には、事前に各主務課に協議すること。

## 4 事務経費の節減に当たっての留意事項等

歳出の抑制が県民に与える影響を可能な限り最小限に止め、県民の理解と協力を得るために、これまで取り組んでいた以上の内部努力を徹底し、最小のコストで最大の行政効果が発揮できるよう次の点に留意し、一層の経費節減に努めること。

#### (1) 旅費について

ファクシミリ，インターネット，電子メール，電子会議室，公用車等の活用による縮減を図ること。

国や他都道府県，市町村との会議や打ち合わせについては，本庁課長級以上が出席するものを除き，原則として1人分のみ要求することとし，やむを得ない場合でも2人分までとする。

県が主催して行う県職員同士または県職員と県内の市町村職員との会議や研修，打ち合わせ等は，やむを得ない場合を除き，原則として日帰りで行うものとする(ただし，東北自治総合研修センター，教育研修センター又は自然の家等，県内外の公設研修施設又は社会教育施設等に宿泊するものとして，職員等の旅費に関する条例第41条第1項の規定により宿泊料を減額調整して要求するものを除く)。

以上については，県支出金を全部または一部に充てて個人・団体が主催して行うものに係る県支出金要求の積算について同様に扱うこと。

#### (2) 需用費等について

共通基盤システムの活用による文書発送の縮減，庁内向け印刷物配付の原則廃止，県例規集追録等の縮減を図ること。

原則として印刷物の納品時にはCD-ROM等の電子媒体版を合わせて納品させること(職員で対応できるものを除く。また従来よりも割高になるような仕様にはしないこと)。

以上については，県支出金を全部または一部に充てて個人・団体が印刷・発行するものに係る県支出金要求の積算について同様に扱うこと。

#### (3) 役務費について

行政機関(国，市町村，県機関相互)宛に発信する電話，ファクシミリについては，防災行政無線の使用を徹底すること。

#### (4) その他

会議等開催の縮減・時間短縮，庁舎内会議室利用の促進に努めること。

各種審議会，任意協議会等の整理・統合・廃止を積極的に進めること。

物品等の購入・リース等にあたっては「環境物品等調達方針」に基づき，環境負荷の少ない物品等の調達に努めること。また，調達コストに配慮した上で，地方自治法施行令第167条の2第1項第4号の規定に基づく「新商品特定随意契約制度」の活用についても検討すること。

## 5 特別会計及び企業会計に関する事項

#### (1) 特別会計

関連する事項については，一般会計に準ずることとするが，特に会計の設置目的に応じ，一般会計からの繰出金に依存することのない収支均衡を目標として要求すること。

貸付金等の債権管理を徹底し、滞納額の縮減を図ること。

県財政健全化に向けて、高金利の県債については繰上償還や低利借換を十分検討し、制度上繰上償還や低利借換が可能な県債については、事前に資金調達元の意向を確認の上、所要額を要求すること。

## (2) 企業会計

関連する事項については、一般会計に準ずることとするが、特に独立採算を前提に一般会計に依存することなく、経営の合理化・効率化を積極的に推進し、経費の節減に努めるとともに、経済情勢の変化に即応し中長期的見通しに立って適時適切な料金改定を行うなど経営の健全化に努めること。

資本的収支に係る予算の要求に当たっては、他の関連プロジェクトの進捗状況等を十分勘案するとともに、過大な施設整備、過度の先行投資等による経営の悪化を招かないよう、事業の緊急性等について慎重な検討を加え、計画的かつ適切な建設投資に配慮すること。

県財政健全化に向けて、高金利の県債については繰上償還や低利借換を十分検討し、制度上繰上償還や低利借換が可能な県債については、事前に資金調達元の意向を確認の上、所要額を要求すること。

## 6 予算要求書の提出等について

(1) 提出期限：平成18年11月17日（金）とする。

(2) 提出様式：予算要求調書及び添付書類の様式は別添のとおりとする。

各様式は、共通基盤システムの掲示板に保存してあるので活用のこと。

(3) 提出部数：A4判で各1部提出すること。

# 経費区分一覧表

区 分	基 準	説 明	
1 義務的経費 枠予算	(1) 人 件 費	特別職報酬等（三役，議員，行政委員会委員に限る） 職員給与費 退職手当等（退職手当，恩給及び退職年金，災害補償費） 外郭団体等への派遣に係る県職員給与の負担相当額 再雇用等非常勤職員報酬，産育休代替等臨時職員賃金 （審議会等委員にかかる出席報酬は除く）	
	(2) 扶 助 費	扶助費（措置（支援）費，措置費負担金及び補助金を含む） 就学奨励費	
	(3) 公 債 費	元利償還金 一時借入金利子 県債発行手数料 市場公募債満期一括償還に伴う積立金	
	(4) 県税交付金等	法律等により，県の事務として執行すること及び算出方法が義務づけられている経費で任意に節減できない経費 選挙執行経費 職員住宅償還金 県税関係市町村交付金等 特別会計等に対する繰出金（繰出基準分，公債費分，公共事業分に限る） 赴任旅費 国庫等返還金	
2 部局枠予算  1, 3, 4 以外に区分される全ての経費で概ね右に掲げるようなもの	(1) 経 常 的 経 費	業務委託料等 （債務負担行為設定の有無により細区分）	庁舎・事務機器等の各種保守・管理業務委託費 事務機器のリースに係る使用料等 指定管理者への施設管理運営委託
		その他の経常的管理経費	経常的な旅費・消耗品費・役務費等の管理事務経費 庁舎等に係る光熱水費，経常的な維持修繕に要する経費 各種審議会等の運営に要する経費（委員報酬を含む） 経常的な講習会，研修会等に要する経費 経常的な試験研究に要する経費 常時啓発に係る選挙関係費 など
	(2) 一 般 的 経 費	関係団体等への補助等 （人件費相当額の有無等により細区分）	各種団体の運営費補助金 各種大会・事業費等補助・交付金（政策的なものを除く） 各種団体への加入負担金（本県の任意的加入に係るもの）
		社会福祉施設運営経費等	市町村・民間の社会福祉施設等に対する補助等で，義務的な経費に準ずるもの 全国的団体等で，加入が義務的なものに係る会費負担金
		その他の一般的経費	利子補給など債務負担行為に基づく経費 国勢調査等，周期的に実施する統計調査費 交際費，自動車購入費 裁量的経費以外の臨時的な経費（単発的な調査・研究等） その他の経常的経費以外の事務費
(3) 裁 量 的 経 費		(1)経常的経費，(2)一般的経費以外のもの	
3 政策枠予算	重要な政策的判断を必要とする経費	重点事業(原則一般財源5百万円以上に限る。) 1件当たり総事業費が10億円を超える県執行建物 県立学校施設・社会福祉施設整備費 その他政策的な投資的経費（公共事業費を除く県執行建物） 私立学校助成費 義務的経費に該当しない積立金，出資金，貸付金，繰出金等 「プロジェクトM-」選定事業 その他特に必要と認められる政策的経費	
4 公共事業枠 予算		補助公共事業費 単独公共事業費（公共嵩上補助を含む） 国直轄事業負担金 災害復旧事業費	

< 別表 1 - >

予算要求基準及び積算ガイドライン

区分		平成19年度当初予算要求基準及び積算ガイドライン	備考
義務的経費枠	人件費	所要額 〔非常勤職員等の新規・増員は人事課（警察本部・教育庁は） 財政課）との協議が必要〕	詳細は別途通知する
	扶助費	所要額（基準改定分を除く）	
	公債費	所要額	
	県税交付金等	所要額（根拠となる法令等を明記すること）	
部局枠	経常的経費 業務委託料等	別表2に示す部局ごとの部局枠予算配分額以内 事業総点検のシーリング設定は以下のとおり 〔債務負担あり...前年度同額 債務負担なし... 10%〕	清掃業務の標準積算に注意
	その他の経常的 管理経費	10%	
	一般的経費 関係団体等への 補助等	〔人件費を含む場合の人件費相当額...前年度同額 *ただし、人事委員会勧告の趣旨を考慮し要求すること 人件費を含む場合の人件費以外の額... 10% 人件費を含まない場合... 10%〕	
	社会福祉施設運営費等	前年度同額	
	その他一般的経費	利子補給など債務負担行為に基づく経費...前年度同額 上記以外の一般的経費... 10%	
	裁量的経費	10%	
政策枠	重点事業	政策・財政会議において、平成19年度重点事業としての選定評価「A」「B」 の事業について一次評価額をベースとし所要額	義務的経費枠との区分に 注意すること
	県執行建物	〔大規模県執行建物 ... 計画額を目安 （総事業費が10億円を超えるもの） 社会福祉施設整備費（保健福祉部） ... 事業費 14億円， 一般財源及び地方債充当ベース 7億円 県立学校建設費（教育庁） ... 事業費 85億円，一般財源26.7億円 その他の県執行建物 ... 所要額（新規は原則凍結）〕	
	私立学校助成費	所要額	
	出資・貸付・繰出金等	所要額	
	「プロジェクトM」事業	「プロジェクトM- 」実施要領，同募集要領による	
	その他特に必要と 認めるもの	所要額（事前に財政課との協議が必要なものがあるので留意のこと）	
公共事業枠	補助公共事業	要求上限額 概ね 593億円 〔産業経済部 289億円 土木部 304億円 （地方道路整備臨時交付金事業を含む）〕	
	単独公共事業	事業費ベース 5%（維持・建設の区分を廃止）	
	国直轄事業負担金	事業費ベース 3%（土地改良，災害は認証見込額）	
	災害復旧事業	過年分 認証見込額 現年分 H18当初予算額の範囲内	

（注）上記の％は、前年度当初予算対比の伸率で、原則一般財源ベース。ただし、公共事業は、事業費ベース。

予算要求枠の推移

区分		平成17年度	平成18年度	平成19年度
義務的経費枠	人件費	所要額	所要額	所要額 〔非常勤職員等の新規・増員は人事課（警察本部・教育庁は財政課）との協議が必要〕
	扶助費 公債費 県税交付金等	所要額（基準改定分を除く） 所要額 所要額	所要額（基準改定分を除く） 所要額 所要額	所要額（基準改定分を除く） 所要額 所要額
部局枠	経常的経費 業務委託料等	部局枠配分に係る積算ガイドラインは以下のとおり 債務負担あり...前年度同額 債務負担なし... 5%	事務事業見直しのシーリング設定は以下のとおり 債務負担あり...前年度同額 債務負担なし... 5%	別表2に示す部局ごとの部局枠予算配分額以内 事業総点検のシーリング設定は以下のとおり 債務負担あり...前年度同額 債務負担なし... 10%
	その他の経常的管理経費	10% * 次の経費は対象外 ・ 県立校・短大・大学管理経費 ・ 法定観測監視機器保守管理経費 ・ 自然増減，終期到来対象事業	旅費等の管理事務経費... 30% 庁舎等の維持管理経費... 5% 上記以外の経常的管理経費 10% * 自然増は報告額の80%	10% 債務負担あり...前年度同額 債務負担なし... 10%
	一般的経費 関係団体等への補助等	人件費相当額...前年度同額 その他... 3%（警察，出納，各種委は前年度同額）	人件費相当額...前年度同額 人件費以外の額... 10% 人件費を含まない場合... 30%	人件費相当額...前年度同額 人件費以外の額... 10%
	社会福祉施設運営費等 その他一般的経費	前年度同額 3%（警察，出納，各種委は前年度同額） * 次の経費は対象外 ・ 議員応召旅費，委員会開催費 ・ 自然増減，終期到来対象事業	前年度同額 交際費... 10% 周期的に実施する統計調査費 10% 自動車購入費... 50% 上記以外の一般的経費... 30% * 自然増は報告額の80%	前年度同額 利子補給など債務負担行為に基づく経費...前年度同額 上記以外の一般的経費... 10%
裁量的経費	10% * 次の経費は対象外 ・ パソコン整備費，利子補給事業 ・ 自然増減，終期到来対象事業	30% * 自然増は報告額の80%	10%	
政策枠	緊急経済産業再生戦略関連事業 重点事業	「戦略プラン」による 政策・財政会議において，平成17年度重点事業としての選定評価「A」「B」の事業について要求額の上限定なし	平成17年度で終了 政策・財政会議において，平成18年度重点事業としての選定評価「A」「B」の事業について一次評価額をベースとし所要額	平成17年度で終了 政策・財政会議において，平成19年度重点事業としての選定評価「A」「B」の事業について一次評価額をベースとし所要額
	県執行建物	大規模県執行建物 ... 計画額を目安 社会福祉施設整備費 ... 一般財源・基金・地方債充当ベースでH16当初予算額を基本とし所要額 県立学校建設費 ... H16当初予算額を基本とし所要額 その他の県執行建物 ... 所要額 （新規は原則凍結）	大規模県執行建物 ... 計画額を目安 社会福祉施設整備費 ... 一般財源・地方債充当ベースで7億円 県立学校建設費 ... 事業費 85億円 一般財源36.7億円 その他の県執行建物 ... 所要額 （新規は原則凍結）	大規模県執行建物 ... 計画額を目安 社会福祉施設整備費 ... 一般財源・地方債充当ベースで7億円 県立学校建設費 ... 事業費 85億円 一般財源26.7億円 その他の県執行建物 ... 所要額 （新規は原則凍結）
	私立学校助成費 出資・貸付・繰出金等	所要額 所要額	所要額 所要額	所要額 所要額
	「地域重視型予算」事業 「プロジェクトM」事業 その他特に必要と認めるもの	所要額 所要額 所要額（事前協議必要）	平成17年度で終了 所要額（事前協議必要）	平成17年度で終了 所要額（事前協議必要） 所要額〔事前に財政課との協議が必要なものがあるので留意のこと〕
公共事業枠	補助公共事業	要求上限額 概ね 690億円 産業経済部 310億円 土木部 380億円 （地方道路整備臨時交付金事業を含む）	要求上限額 概ね 672億円 産業経済部 305億円 土木部 367億円 （地方道路整備臨時交付金事業を含む）	要求上限額 概ね 593億円 産業経済部 289億円 土木部 304億円 （地方道路整備臨時交付金事業を含む）
	単独公共事業	維持系 前年度同額 建設系 3%	事業費ベース 5% （維持・建設の区分を廃止）	事業費ベース 5% （維持・建設の区分を廃止）
	国直轄事業負担金 災害復旧事業	認証見込額 過年分 認証見込額 現年分 H16当初予算額の範囲内	認証見込額 過年分 認証見込額 現年分 H17当初予算額の範囲内	事業費ベース 3%（土地改良，災害は認証見込額） 過年分 認証見込額 現年分 H18当初予算額の範囲内

別表 2

## 平成 19 年度部局枠予算配分額（一般財源ベース）

（単位：千円，％）

	H 1 9 部局枠配分額	H19 / H18
総務部	5,660,360	99.2
企画部	1,995,060	72.6
環境生活部	1,186,381	84.4
保健福祉部	6,125,748	89.0
産業経済部	8,123,656	97.2
土木部	2,423,197	101.9
議会事務局	464,517	97.0
出納局	642,433	205.2
人事委員会事務局	21,262	91.7
監査委員事務局	11,892	95.2
労働委員会事務局	7,274	97.2
警察本部	3,887,890	84.8
教育庁	7,597,736	93.1
合計	38,147,406	92.9