

## 財政事情及び公営企業の業務の状況

## 第 1 財政事情

## 1 財政の動向

令和 4 年度は、令和 2 年度から続く新型コロナウイルス感染症の収束が見通せない中、地域経済活動の縮小から個人・法人市民税収入の回復も多くは期待できません。

国は、令和 4 年度の予算編成にあたり、地方財政における一般財源の総額を令和 3 年度の水準を下回らないよう実質的に同水準を維持するとしています。これにより、市税や地方交付税、臨時財政対策債などの一般財源総額は一定程度確保されるものと思われませんが、本市においては、国勢調査人口が算定に反映されるため、地方交付税や地方消費税交付金の減少は避けられず、令和 3 年度と同水準の一般財源の確保は厳しい状況にあります。

歳出面では、広域ごみ処理施設関係事業や衛生センター基幹的設備改良事業の地方債の償還本格化、平成 30 年度借入分の臨時財政対策債の償還開始に伴い、公債費が約 130,000 千円増加する見込みです。新型コロナウイルス感染症対策に係る経費についても、引き続き、一定程度の予算が必要です。加えて、観光産業をはじめ多大な影響を受けた地域経済を立て直し、アフターコロナ、ウィズコロナ、新しい生活様式に対応した地域社会を構築するための費用も新たに生じることとなります。

令和 2 年度決算剰余金積立後の財政調整基金は、約 780,000 千円で、その後、3 月補正予算で 400,000 千円を積み立て令和 3 年度末の残高は約 1,200,000 千円となりましたが、年度間の財源調整や新型コロナウイルス感染症対策、災害対応など緊急的な財政支出に対する備えとしては、まだまだ不十分です。令和 4 年度も引き続き、厳しい財政運営が見込まれます。

令和 3 年度の一般会計歳入歳出予算は、当初 21,752,000 千円で、前回（令和 3 年 11 月）公表時点では 24,467,492 千円でした。その後、12 月に住民税非課税世帯への臨時特別給付金事業など 2,222,394 千円を増額、3 月に住民税非課税世帯への臨時特別給付金事業（家計急変世帯分）や介護保険事業特別会計に対する繰出金などで 1,534,418 千円を増額しましたので、年度末の最終予算現額は 28,224,304 千円となりました。これは前年度最終予算現額 37,456,226 千円と比較しますと、24.6 パーセントの減少です。

また、令和 3 年度特別会計の歳入歳出予算は、国民健康保険事業特別会計ほか 2 会計総額で、当初 14,731,000 千円、前回（令和 3 年 11 月）公表時点では 14,887,359 千円でした。その後、12 月に国民健康保険事業特別会計ほか 1 会計で 695 千円を増額、3 月には介護保険事業特別会計で 386,727 千円を増額しましたので、最終の予算現額は 15,274,781 千円となりました。これは前年度予算現額 15,019,288 千円と比較しますと、1.7 パーセントの増加です。

なお、一般会計と特別会計の令和 4 年 3 月 31 日現在の執行状況は 2 ページのとおりです。

## 2 財政方針

令和 4 年度の一般会計予算は、危機的な財政状況の中、数年にわたり当初予算での計上を見送ってきた介護保険事業特別会計への事務費などの繰出金や下水道事業会計への基準外の出資金も、当初予算に計上しました。

また、厳しい財政状況ではありますが、行財政改革の徹底、歳出の削減、徹底した無駄の排除に取り組むとともに、市民要望に耳を傾け、新型コロナウイルス感染症の影響を踏まえつつ、国の施策の方向性や社会の変化に対応した将来を見据えた事業に積極的に取り組むことができるよう予算編成を行いました。

なお、本市の令和 4 年度一般会計の当初予算は 23,867,000 千円となっており、前年度当初予算（骨格予算）比 9.7%の増加となっています。

また、国民健康保険事業特別会計ほか 2 会計では、14,715,000 千円となっており前年度当初予算比 0.1%の減少となっています。

3 令和3年度歳入歳出予算の収入及び支出の概況

(1) 一般会計

歳 入				歳 出			
科 目	予算現額	収入済額	収入率	科 目	予算現額	支出済額	支出率
	千円	千円	%		千円	千円	%
市 税	7,710,791	7,673,309	99.5	議 会 費	191,930	184,800	96.3
地 方 譲 与 税	202,674	215,421	106.3	総 務 費	4,077,775	3,794,121	93.0
利 子 割 交 付 金	5,619	4,867	86.6	民 生 費	10,189,766	8,436,829	82.8
配 当 割 交 付 金	36,369	49,685	136.6	衛 生 費	3,246,599	2,477,640	76.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	34,655	62,182	179.4	労 働 費	19,245	16,843	87.5
法 人 事 業 税 交 付 金	88,213	95,424	108.2	農 林 水 産 業 費	875,806	457,194	52.2
地 方 消 費 税 交 付 金	1,429,331	1,545,187	108.1	商 工 費	612,946	476,610	77.8
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	15,178	18,309	120.6	土 木 費	1,391,739	1,143,739	82.2
環 境 性 能 割 交 付 金	24,590	27,502	111.8	消 防 費	1,360,120	1,252,592	92.1
地 方 特 例 交 付 金	177,409	177,606	100.1	教 育 費	3,231,780	2,625,948	81.3
地 方 交 付 税	5,667,545	5,737,608	101.2	災 害 復 旧 費	0	0	0.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,200	7,896	109.7	公 債 費	2,996,022	2,995,267	100.0
分 担 金 及 び 負 担 金	133,464	111,267	83.4	予 備 費	30,576	0	0.0
使 用 料 及 び 手 数 料	484,688	436,249	90.0				
国 庫 支 出 金	6,320,073	4,803,432	76.0				
県 支 出 金	1,768,485	1,027,472	58.1				
財 産 収 入	49,080	40,736	83.0				
寄 附 金	318,960	312,206	97.9				
繰 入 金	328,558	0	0.0				
繰 越 金	364,158	364,158	100.0				
諸 収 入	654,507	603,418	92.2				
市 債	2,402,757	1,249,357	52.0				
計	28,224,304	24,563,291	87.0	計	28,224,304	23,861,583	84.5

(2) 特別会計

区 分	歳 入			歳 出		
	予算現額	収入済額	収入率	予算現額	支出済額	支出率
	千円	千円	%	千円	千円	%
国民健康保険事業	7,774,264	7,190,217	92.5	7,774,264	7,257,927	93.4
介護保険事業	6,575,517	5,905,280	89.8	6,575,517	5,868,838	89.3
後期高齢者医療事業	925,000	850,021	91.9	925,000	755,165	81.6
合 計	15,274,781	13,945,518	91.3	15,274,781	13,881,930	90.9

4 市民の負担の状況

区 分	負担額（現年課税分）	1世帯当たり	1人当たり
	千円	円	円
普 通 税	7,377,915	276,264	129,441
市 民 税	3,337,274	124,963	58,551
固 定 資 産 税	3,386,487	126,806	59,414
軽 自 動 車 税	199,631	7,475	3,502
市 た ば こ 税	454,523	17,020	7,974
目 的 税	435,170	16,295	7,635
入 湯 税	6,985	262	123
都 市 計 画 税	428,185	16,033	7,512
計	7,813,085	292,559	137,076

- (注) 1 固定資産税には、国有資産等所在市交付金（18,169千円）を含まない。  
 2 住民基本台帳世帯 26,706 世帯（令和4年3月31日現在）  
 3 住民基本台帳人口 56,998 人（令和4年3月31日現在）

5 財産、基金、市債及び一時借入金の残高

(1) 財産

区 分		不 動 産		物 権	有価証券	出資による 権 利
		土 地	建 物			
		㎡	㎡	㎡	円	円
公有 財産	行 政 財 産	1,253,698.04	213,010.62	0.00	0	0
	普 通 財 産	556,344.28	20,697.54	0.00	332,245,000	2,398,914,053
計		1,810,042.32	233,708.16	0.00	332,245,000	2,398,914,053

(2) 基金

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	2,765,130
財 政 調 整 基 金	1,201,606
減 債 基 金	272,645
災 害 対 策 基 金	108,414
一 般 廃 棄 物 処 理 施 設 整 備 基 金	16,453
豊 里 住 宅 団 地 公 共 施 設 整 備 等 基 金	370,365
ふ れ あ い 福 祉 基 金	25,808
地 域 再 生 基 金	143,589
が ん ば れ 銚 子 ふ る さ と 応 援 基 金	354,824
公 共 施 設 整 備 等 基 金	101,011
一 般 廃 棄 物 最 終 処 分 場 設 置 地 域 振 興 基 金	1,488
銚 子 電 気 鉄 道 応 援 基 金	111,365
漁 業 振 興 基 金	10,002
森 林 環 境 基 金	14,653
し ごと ・ ひ と ・ ま ち 創 生 推 進 基 金	32,407
再 生 可 能 エ ネ ル ギ ー 活 用 推 進 基 金	500
運用するもの	624,323
土 地 開 発 基 金	547,154
育 英 資 金 貸 付 基 金	77,169
計	3,389,453

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	467,881
国民健康保険事業財政調整基金	1
介護保険事業財政調整基金	467,880

## (3) 市債

## ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	13,656,924
総 務	1,586,125
民 生	96,564
衛 生	3,094,501
農 林 水 産	1,003,681
商 工	37,696
土 木	1,847,311
住 宅	149,352
消 防	1,806,178
教 育	4,035,516
災害復旧債	200
そ の 他	200
そ の 他	11,986,809
減 税 補 て ん 債	85,717
臨 時 財 政 対 策 債	11,723,846
退 職 手 当 債	128,490
減 収 補 て ん 債	48,756
計	25,643,933

## (4) 一時借入金

0 千円

第2 公営企業の業務状況

1 水道事業

(1) 令和4年度の予算の概要及び事業の経営方針

ア 予算の概要

収 益 的 収 入 及 び 支 出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
水 道 事 業 収 益	2,261,000	水 道 事 業 費 用	2,187,000
営 業 収 益	2,139,667	営 業 費 用	2,068,567
営 業 外 収 益	121,333	営 業 外 費 用	98,333
		特 別 損 失	100
		予 備 費	20,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 本 的 収 入	567,080	資 本 的 支 出	1,166,000
企 業 債	500,000	建 設 改 良 費	852,994
出 資 金	1,850	企 業 債 償 還 金	313,006
負 担 金	10,230		
長 期 貸 付 償 還 金	55,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額598,920千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額77,503千円、減債積立金313,006千円及び過年度分損益勘定留保資金208,411千円で補てんするものとする。

イ 事業の経営方針

給水の安全性、安定性を確保するとともに、将来にわたって持続可能な水道システムを構築するため、老朽化した水道施設の更新整備に努める。

(2) 令和3年度の事業の概況及び経理の状況

ア 事業の概況

区 分	数 量
給 水 戸 数	26,395 戸
給 水 人 口	56,377 人
給 水 量	9,143,610 m <sup>3</sup>
1 日 平 均 給 水 量	25,051 m <sup>3</sup>
1 人 1 日 平 均 給 水 量	444 ℓ

## イ 経理の状況

## 収益的収入及び支出

収 入				支 出			
科 目	予算現額	収入済額	収入率	科 目	予算現額	支出済額	支出率
	千円	千円	%		千円	千円	%
水道事業収益	2,273,000	2,289,011	100.7	水道事業費用	2,273,000	2,187,006	96.2
営業収益	2,144,515	2,158,773	100.7	営業費用	2,115,889	2,035,368	96.2
営業外収益	128,485	129,121	100.5	営業外費用	152,111	151,638	99.7
特別利益	0	1,117	皆増	予備費	5,000	0	0.0

## 資本的収入及び支出

収 入				支 出			
科 目	予算現額	収入済額	収入率	科 目	予算現額	支出済額	支出率
	千円	千円	%		千円	千円	%
資本的収入	344,226	178,069	51.7	資本的支出	1,071,000	841,810	78.6
企業債	216,000	50,000	23.1	建設改良費	513,668	284,479	55.4
出資金	1,769	1,769	100.0	企業債償還金	307,332	307,331	99.9
負担金	6,457	6,300	97.6	他会計貸付金	250,000	250,000	100.0
長期貸付償還金	120,000	120,000	100.0				

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額663,741千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,830千円、減債積立金取崩額307,331千円及び過年度分損益勘定留保資金330,580千円で補てんした。

## ウ 資産、負債及び資本の状況

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 産	19,940,801	負債及び資本	19,940,801
固定資産	17,375,404	固定負債	4,877,721
流動資産	2,565,397	流動負債	663,734
		繰延収益	2,365,943
		資本金	10,796,878
		剰余金	1,236,525

## エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	5,074,528
一 時 借 入 金	0

2 病院事業

(1) 令和4年度の子算の概要及び事業の経営方針

ア 子算の概要

収 益 的 収 入 及 び 支 出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
病 院 事 業 収 益	531,000	病 院 事 業 費 用	531,000
医 業 外 収 益	531,000	医 業 費 用	528,982
		医 業 外 費 用	998
		特 別 損 失	20
		予 備 費	1,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 本 的 収 入	606,020	資 本 的 支 出	707,000
企 業 債 金	604,100	建 設 改 良 費	605,688
出 資 金	1,920	企 業 債 償 還 金	99,392
		投 資	1,920

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額100,980千円は、当年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。

イ 事業の経営方針

市立病院の施設の維持管理、指定管理者による診療業務の円滑な運営に努めていく。

(2) 令和3年度の事業の概況及び経理の状況

ア 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	97,164 人
入 院	32,800 人
外 来	64,364 人
1 日 平 均 利 用 者 数	348 人
入 院	90 人
外 来	258 人

## イ 経理の状況

## 収益的収入及び支出

収 入				支 出			
科目	予算現額	収入済額	収入率	科目	予算現額	支出済額	支出率
	千円	千円	%		千円	千円	%
病院事業収益	598,880	530,707	88.6	病院事業費用	598,880	530,707	88.6
医業外収益	598,880	530,707	88.6	医業費用	596,810	528,861	88.6
				医業外費用	1,850	1,846	99.8
				特別損失	20	0	0.0
				予備費	200	0	0.0

## 資本的収入及び支出

収 入				支 出			
科目	予算現額	収入済額	収入率	科目	予算現額	支出済額	支出率
	千円	千円	%		千円	千円	%
資本的収入	95,661	86,451	90.3	資本的支出	181,346	173,434	95.6
企業債	92,600	83,900	90.6	建設改良費	96,085	88,684	92.3
出資金	960	450	46.9	企業債償還金	74,301	74,300	100.0
補助金	2,101	2,101	100.0	投資	960	450	46.9
				長期借入金償還金	10,000	10,000	100.0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額86,983千円は、当年度分損益勘定留保資金で補てんした。

## ウ 資産、負債及び資本の状況

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 産	1,554,335	負債及び資本	1,554,335
固定資産	1,305,912	固定負債	254,137
流動資産	248,423	流動負債	277,015
		繰延収益	131,096
		資本金	3,254,394
		剰余金	△ 2,362,307

## エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企業債	352,244
一時借入金	0



3 下水道事業

(1) 令和4年度の予算の概要及び事業の経営方針

ア 予算の概要

収益的収入及び支出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
下水道事業収益	1,575,000	下水道事業費用	1,561,000
営業収益	622,181	営業費用	1,424,771
営業外収益	952,819	営業外費用	134,129
		特別損失	100
		予備費	2,000

資本的収入及び支出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資本的収入	625,073	資本的支出	1,202,000
企業債	167,300	建設改良費	183,921
他会計出資金	375,923	企業債償還金	1,016,778
国庫補助金	79,385	その他資本的支出	1,301
負担金等	100		
その他資本的収入	2,365		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額576,927千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,769千円及び当年度分損益勘定留保資金568,158千円で補てんするものとする。

イ 事業の経営方針

将来にわたり安定的にサービスを提供するため、下水道施設の計画的・効率的な改築更新と維持管理に努める。

(2) 令和3年度の事業の概況及び経理の状況

ア 事業の概況

区 分	数 量
接 続 世 帯 数	11,840 戸
接 続 人 口	24,609 人
処 理 水 量	3,888,551 m <sup>3</sup>
1 日 平 均 処 理 水 量	10,654 m <sup>3</sup>
1 人 1 日 平 均 処 理 水 量	433 ℓ

## イ 経理の状況

## 収益的収入及び支出

収 入				支 出			
科 目	予算現額	収入済額	収入率	科 目	予算現額	支出済額	支出率
	千円	千円	%		千円	千円	%
下水道事業収益	1,554,000	1,562,855	100.6	下水道事業費用	1,537,000	1,505,860	98.0
営業収益	628,499	621,655	98.9	営業費用	1,386,738	1,371,482	98.9
営業外収益	925,501	939,535	101.5	営業外費用	148,162	134,378	90.7
特別利益	0	1,665	皆増	特別損失	100	0	0.0
				予備費	2,000	0	0.0

## 資本的収入及び支出

収 入				支 出			
科 目	予算現額	収入済額	収入率	科 目	予算現額	支出済額	支出率
	千円	千円	%		千円	千円	%
資本的収入	1,378,196	1,200,465	87.1	資本的支出	1,894,845	1,706,870	90.1
企業債	549,100	450,700	82.1	建設改良費	826,045	639,517	77.4
他会計出資金	186,473	186,473	100.0	企業債償還金	1,066,800	1,066,353	100.0
他会計借入金	250,000	250,000	100.0	融資斡旋預託金	2,000	1,000	50.0
国庫補助金	390,503	308,116	78.9				
負担金等	120	1,662	1,385.0				
固定資産売却代金	0	2,514	皆増				
預託金回収金	2,000	1,000	50.0				

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額506,405千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,976千円及び過年度分損益勘定留保資金476,429千円で補てんした。

## ウ 資産、負債及び資本の状況

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 産	21,619,583	負債及び資本	21,619,583
固定資産	21,410,255	固定負債	9,504,251
流動資産	209,328	流動負債	1,057,121
		繰延収益	8,867,436
		資本金	2,032,133
		剰余金	158,642

## エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	10,011,027
一 時 借 入 金	0