

令和 4 年 度

当 初 予 算 案 に つ い て

1	予算編成の基本的な考え方	1
2	会計別予算規模	2
3	一般会計予算の概要	
	(1) 歳入の主な増減理由	4
	(2) 歳出の主な増減理由 (目的別)	6
	(3) 歳出の主な増減理由 (性質別)	8
	(4) 地方債の状況	10
4	主な事業	11
5	基金現在高見込表	13

1 令和4年度当初予算編成

(1) 予算編成の基本的な考え方

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。

厳しい財政状況に変わりはありませんが、行財政改革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を編成しました。

(2) 当初予算の状況

一般会計予算の規模は238億6,700万円で、前年度当初予算（骨格予算）比で、21億1,500万円、9.7%の増加となっています。

歳入では、引き続き新型コロナウイルス感染症による地域経済活動への影響は懸念されますが、令和3年度の収入の状況を踏まえ、個人・法人市民税の増などにより、市税で約4億1,000万円、5.5%の増加を見込んでいます。また、旧清掃センター解体経費に係る循環型社会形成推進交付金の増などにより、国庫支出金で約3億2,100万円、12.7%の増加を見込んでいます。加えて、令和3年度の交付決定額と令和4年度の国の地方財政計画を踏まえ、地方交付税で約10億9,900万円の増を見込んでいますが、一方で、地方交付税とともに地方の財源不足を補うための制度である臨時財政対策債は約9億1,300万円の減を見込んでおり、差引では約1億8,600万円の増加を見込んでいます。

歳出では、介護保険事業特別会計への事務費などの繰出金で約2億2,900万円の増、また、下水道事業会計への基準外の出資金で約2億4,900万円の増となっています。

緊急防災・減災事業債を活用し、可能な限り一般財源の負担の軽減を図りながら、課題であった庁舎の耐震補強工事を実施するほか、洋上風力発電事業を軸としたゼロカーボンシティ推進のための「ゼロカーボンビジョン」や目指すべき都市像を実現するための戦略となる「立地適正化計画」の策定を進めます。

なお、財政調整基金から約5億円の繰入れを見込み、収支を整えています。

2 会計別予算規模

(1) 全体概要

令和4年度の市全体の予算総額は、465億8,529万5千円で、対前年度当初予算比5.8%の増となっています。

(2) 一般会計

一般会計の予算は、238億6,700万円で、対前年度当初予算比9.7%の増となっています。

増加の主な理由は、令和3年度当初予算が骨格予算であったことに加え、前年度は当初予算での計上を見送っ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を予算化したことなどによるものです。

(3) 公営企業会計

公営企業会計は、3会計で、73億5,400万円となっています。

水道事業会計は、配水管の更新事業などが増加する一方、下水道事業会計への貸付金の皆減などで対前年度当初予算比2.7%の減となっています。

病院事業会計は、医療情報システムなどの医療機器導入のため、対前年度当初予算比92.2%の増となっています。

下水道事業会計は、企業債償還金やポンプ場建設改良費の減少などにより、対前年度当初予算比1.5%の減となっています。

(4) 特別会計

特別会計は、3会計で、147億1,500万円となっています。

国民健康保険事業特別会計 72億1,800万円

介護保険事業特別会計 65億4,600万円

後期高齢者医療事業特別会計 9億5,100万円

(5) 運用基金

運用基金は、2運用基金で、6億4,929万5千円となっています。

土地開発基金 5億4,715万4千円

育英資金貸付基金 1億 214万1千円

会計別予算額

(単位 千円)

区 分	令和 4 年度		令和 3 年度		比 較	
	金 額 a	構成比 %	金 額 b	構成比 %	金 額 a - b	増減率 %
総 額	46,585,295	100.0	44,027,287	100.0	2,558,008	5.8
一 般 会 計	23,867,000	51.2	21,752,000	49.4	2,115,000	9.7
公 営 企 業 会 計	7,354,000	15.8	6,895,000	15.7	459,000	6.7
水 道 事 業	3,353,000	7.2	3,446,000	7.8	△ 93,000	△ 2.7
病 院 事 業	1,238,000	2.7	644,000	1.5	594,000	92.2
下 水 道 事 業	2,763,000	5.9	2,805,000	6.4	△ 42,000	△ 1.5
特 別 会 計	14,715,000	31.6	14,731,000	33.4	△ 16,000	△ 0.1
国民健康保険事業	7,218,000	15.5	7,717,000	17.5	△ 499,000	△ 6.5
介護保険事業	6,546,000	14.1	6,089,000	13.8	457,000	7.5
後期高齢者 医療事業	951,000	2.0	925,000	2.1	26,000	2.8
基 金	649,295	1.4	649,287	1.5	8	0.0
土地開発基金	547,154	1.2	547,154	1.3	0	0.0
育英資金貸付基金	102,141	0.2	102,133	0.2	8	0.0

3 一般会計予算の概要

(1) 歳入の主な増減理由

○市税

市税は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響が懸念されるものの、令和3年度の収入の状況などから個人・法人市民税で増加を見込んでいるほか、コロナの経済対策として令和3年度に実施した固定資産税の事業用資産の減免措置の終了などにより、対前年度当初予算比5.5%の増となっています。

なお、令和3年度にこの固定資産税の減免措置に相当する額の交付があった地方特例交付金は、89.7%の大幅な減となっています。

収納率【市税計】令和4年度当初予算：94.01%（令和3年度当初予算：93.11%）

○地方交付税

地方交付税は、原資となる国税の増収見込みなどから、普通交付税は、対前年度当初予算比26.4%の増を見込んでいます。特別交付税は、対象経費の増加などにより対前年度当初予算比1.8%の増を見込んでいます。

また、普通交付税と臨時財政対策債を合わせた地方の財源不足を補う従来の普通交付税に相当する額は55億9,033万9千円で、対前年度当初予算比3.3%の増となっています。

○国庫支出金

国庫支出金は、旧清掃センター解体経費に係る循環型社会形成推進交付金の増などにより、対前年度当初予算比12.7%の増となっています。

○県支出金

県支出金は、銚子漁港第3卸売場整備助成経費に係る県補助金の増などにより、対前年度当初予算比8.3%の増となっています。

○繰入金

繰入金は、財政調整基金の約5億円の繰入れのほか、ごみ処理広域化施設整備に係る震災復興特別交付税の過大交付分の返還で、一般廃棄物処理施設整備基金の繰入れを見込むなどしたため、対前年度当初予算比210.1%の増となっています。

○市債

市債は、臨時財政対策債の減などにより、対前年度当初予算比16.5%の減となっています。

一般会計款別予算額

歳 入

(単位 千円)

区 分	令和4年度		令和3年度		比 較	
	金 額 a	構成比 %	金 額 b	構成比 %	金 額 a - b	増減率 %
1*市 税	7,838,283	32.8	7,427,574	34.2	410,709	5.5
2 地 方 譲 与 税	214,640	0.9	202,674	0.9	11,966	5.9
3 利 子 割 交 付 金	5,425	0.0	5,619	0.0	△ 194	△ 3.5
4 配 当 割 交 付 金	36,024	0.2	36,369	0.2	△ 345	△ 0.9
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	33,254	0.1	34,655	0.2	△ 1,401	△ 4.0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	88,213	0.4	34,000	0.1	54,213	159.5
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,453,671	6.1	1,429,331	6.6	24,340	1.7
8 ゴルフ場利用税交付金	17,850	0.1	15,178	0.1	2,672	17.6
9 環 境 性 能 割 交 付 金	25,482	0.1	24,590	0.1	892	3.6
10 地 方 特 例 交 付 金	23,387	0.1	227,885	1.0	△ 204,498	△ 89.7
11 地 方 交 付 税	5,614,926	23.5	4,515,720	20.8	1,099,206	24.3
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,100	0.0	7,200	0.0	△ 100	△ 1.4
13*分 担 金 及 び 負 担 金	145,367	0.6	97,228	0.5	48,139	49.5
14*使 用 料 及 び 手 数 料	461,504	1.9	484,688	2.2	△ 23,184	△ 4.8
15 国 庫 支 出 金	2,841,866	11.9	2,520,717	11.6	321,149	12.7
16 県 支 出 金	1,537,101	6.5	1,418,736	6.5	118,365	8.3
17*財 産 収 入	19,367	0.1	49,580	0.2	△ 30,213	△ 60.9
18*寄 附 金	303,100	1.3	302,600	1.4	500	0.2
19*繰 入 金	970,814	4.1	313,020	1.4	657,794	210.1
20*繰 越 金	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
21*諸 収 入	570,878	2.4	624,796	2.9	△ 53,918	△ 8.6
22 市 債	1,628,748	6.8	1,949,840	9.0	△ 321,092	△ 16.5
歳 入 合 計	23,867,000	100.0	21,752,000	100.0	2,115,000	9.7
自 主 財 源	10,339,313	43.3	9,329,486	42.9	1,009,827	10.8
依 存 財 源	13,527,687	56.7	12,422,514	57.1	1,105,173	8.9
計	23,867,000	100.0	21,752,000	100.0	2,115,000	9.7

* 印=自主財源：市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金、諸収入
 依存財源：地方譲与税、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、法人事業税交付金、
 地方消費税交付金、ゴルフ場利用税交付金、環境性能割交付金、地方特例交付金、地方交付税、
 交通安全対策特別交付金、国庫支出金、県支出金、市債

(2) 歳出の主な増減理由(目的別)

○総務費

総務費は、課題であった庁舎の耐震補強工事の実施や震災復興特別交付税の過大交付分の返還などにより増加しています。

○民生費

民生費は、介護保険事業特別会計への事務費などの繰出金や生活保護扶助経費の増などにより増加しています。

○衛生費

衛生費は、継続事業の2年目にあたる旧清掃センター解体経費の増などにより増加しています。

○農林水産費

農林水産業費は、銚子漁港第3卸売場整備助成経費の増などにより増加しています。

○土木費

土木費は、市道改良整備経費及び市道舗装修繕経費並びに下水道事業会計への基準外の出資金の増などにより増加しています。

○消防費

消防費は、防災行政無線デジタル戸別受信機整備や消防ポンプ自動車等整備の終了などにより減少しています。

○教育費

教育費は、西部地区コミュニティセンター解体経費及び体育館整備事業経費並びに(仮称)東部地区中学校の建設に向けた基本設計経費の増などにより増加しています。

○公債費

公債費は、臨時財政対策債や消防庁舎整備事業、東部分署整備事業、衛生センター基幹的設備改良事業の償還開始などにより増加しています。

歳 出（目的別）

（単位 千円）

区 分	令和4年度		令和3年度		比 較	
	金 額 a	構成比 %	金 額 b	構成比 %	金 額 a - b	増減率 %
1 議 会 費	192,777	0.8	190,890	0.9	1,887	1.0
2 総 務 費	3,429,699	14.4	3,060,676	14.0	369,023	12.1
3 民 生 費	8,270,881	34.6	7,783,782	35.8	487,099	6.3
4 衛 生 費	2,282,095	9.6	1,911,941	8.8	370,154	19.4
5 労 働 費	10,178	0.0	11,518	0.1	△ 1,340	△ 11.6
6 農 林 水 産 業 費	598,112	2.5	496,722	2.3	101,390	20.4
7 商 工 費	396,817	1.7	364,872	1.7	31,945	8.8
8 土 木 費	1,666,527	7.0	1,087,081	5.0	579,446	53.3
9 消 防 費	1,049,659	4.4	1,288,394	5.9	△ 238,735	△ 18.5
10 教 育 費	2,777,204	11.6	2,517,798	11.6	259,406	10.3
12 公 債 費	3,143,051	13.2	2,988,326	13.7	154,725	5.2
14 予 備 費	50,000	0.2	50,000	0.2	0	0.0
計	23,867,000	100.0	21,752,000	100.0	2,115,000	9.7

(3)歳出の主な増減理由(性質別)

○人件費

人件費は、期末手当の支給割合の変更などにより減少しています。

○物件費

物件費は、継続事業の2年目にあたる旧清掃センター解体経費や(仮称)東部地区中学校の建設に向けた基本設計経費の増などにより増加しています。

○扶助費

扶助費は、生活保護扶助経費や障害者自立支援給付経費の増などにより増加しています。

○補助費等

補助費等は、銚子電気鉄道運行維持費補助経費や市立病院指定管理者への人件費補てん交付金の減などにより減少しています。

○普通建設事業費

普通建設事業費は、前年度が骨格予算であり、政策的な判断を要する普通建設事業については補正予算対応としたため、大幅な増加となっています。

令和4年度の主な普通建設事業費は、庁舎耐震補強事業、体育館整備事業(外壁、建具の改修工事)、市道や河川の整備事業、名洗港整備の負担などです。

○投資及び出資金

投資及び出資金は、下水道事業会計への基準外の出資金などにより増加しています。

○繰出金

繰出金は、前年度補正予算対応とした介護保険事業特別会計への事務費などの繰出金を当初予算に計上したことなどにより増加しています。

歳 出（性質別）

（単位 千円）

区 分	令和4年度		令和3年度		比 較	
	金 額 a	構成比 %	金 額 b	構成比 %	金 額 a - b	増減率 %
人 件 費	5,582,903	23.4	5,615,079	25.8	△ 32,176	△ 0.6
物 件 費	3,327,064	13.9	2,555,760	11.8	771,304	30.2
維 持 補 修 費	110,017	0.5	99,678	0.5	10,339	10.4
扶 助 費	4,555,915	19.1	4,335,564	19.9	220,351	5.1
補 助 費 等	2,057,857	8.6	2,066,074	9.5	△ 8,217	△ 0.4
普通建設事業費	1,498,722	6.3	1,028,460	4.7	470,262	45.7
補 助	194,108	0.8	148,896	0.7	45,212	30.4
単 独	1,304,614	5.5	879,564	4.0	425,050	48.3
公 債 費	3,143,051	13.2	2,988,326	13.7	154,725	5.2
積 立 金	312,312	1.3	308,793	1.4	3,519	1.1
投資及び出資金	379,693	1.6	129,202	0.6	250,491	193.9
貸 付 金	214,760	0.9	213,560	1.0	1,200	0.6
繰 出 金	2,634,706	11.0	2,361,504	10.9	273,202	11.6
予 備 費	50,000	0.2	50,000	0.2	0	0.0
計	23,867,000	100.0	21,752,000	100.0	2,115,000	9.7

(4)地方債の状況

○ 市債の発行状況（限度額の設定）

令和4年度当初予算では、将来の公債費負担を縮減するため、地方交付税措置のない市債（公共施設等適正管理推進事業債の除却事業は除く。）の年間発行限度額を5億円に設定しました。

（単位 千円）

地方交付税措置	令和4年度	令和3年度	増減
有	1,345,848	1,873,640	△527,792
無	282,900	76,200	206,700
合計	1,628,748	1,949,840	△321,092

※除却に係る地方債は、地方交付税措置有に含めている。

予算額は、16億2,874万8千円で、対前年度当初予算比で3億2,109万2千円の減となっています。これは、防災行政無線の整備が完了したことに加え、地方交付税の原資となる国税収入の増加が見込まれ、これに伴い、臨時財政対策債の発行額の減少が見込まれるためです。

○ 市債現在高の状況

（単位 千円）

区分	令和4年度末見込 (A)	令和3年度末見込 (B)	増減 (A) - (B)	《参考》 令和2年度末
建設事業費	14,200,953	14,814,811	△613,858	15,172,245
臨時財政対策債等	11,235,926	11,986,722	△750,796	12,062,847
合計	25,436,879	26,801,533	△1,364,654	27,235,092

※臨時財政対策債等は、減税補てん債、臨時財政対策債、退職手当債、減収補てん債の合計額

令和3年度末見込と令和4年度末見込を比較すると、13億6,465万4千円の減となっています。

これは、臨時財政対策債などの償還の終了に加え、令和4年度の借入額（16億2,874万8千円）が、償還額（29億9,340万2千円）を大きく下回るためです。

※ 令和2年度決算における健全化判断比率の状況

- ・ 実質公債費比率 12.2%（県内ワースト1位）
実質公債費比率・・・その年に負担すべき借金の返済額がどの程度あるのかを示す。
- ・ 将来負担比率 115.3%（県内ワースト2位）
将来負担比率・・・将来にわたって負担を求められる負債がどの程度あるのかを示す。

4 令和4年度当初予算の主な事業

(1) 一般会計(○は新規事業)

(単位 千円)

No.	事業名	予算額	予算概要
1	○情報発信再構築経費	15,400	P 26
2	地域おこし協力隊事業経費 (銚子電鉄)	4,800	P 27
3	地域おこし協力隊事業経費 (多文化共生)	10,899	P 28
4	○行政手続きのオンライン化事業経費	24,387	P 29
5	ふるさと納税関係経費	164,907	P 33
6	○結婚新生活支援経費	1,500	P 34
7	洋上風力推進経費	3,119	P 35
8	○ゼロカーボンシティ推進経費	10,056	P 36
9	○地域おこし協力隊事業経費 (地域再エネ活用)	9,600	P 37
10	○庁舎耐震補強事業経費	166,100	P 38
11	○税情報連携システム構築事業経費	17,709	P 40
12	生活困窮者自立支援事業経費	15,713	P 41
13	生活保護扶助経費	1,086,633	P 43
14	○地域活動支援センターⅡ型事業経費	4,500	P 44
15	児童発達支援センターわかば指定管理委託事業経費	38,050	P 46
16	ファミリー・サポート・センター事業経費	8,585	P 48
17	○介護人材確保対策経費	1,200	P 49
18	病院事業会計負担、補助及び出資経費 (病院事業会計運営費)	188,985	P 50
19	病院事業会計負担、補助及び出資経費 (指定管理者交付金)	320,000	P 51
20	地域おこし協力隊事業経費 (起業型)	9,600	P 54
21	○地域おこし協力隊事業経費 (魅力発信)	4,800	P 55
22	ワーケーション推進経費	7,700	P 56
23	○地域力創造アドバイザー事業経費	4,600	P 57
24	○地域活性化起業人制度活用経費	5,600	P 58
25	名洗港港湾整備経費	89,510	P 60
26	銚子漁港第3卸売場整備助成経費	141,137	P 61
27	園芸用廃プラスチック処理対策経費	12,000	P 64

(単位 千円)

No.	事業名	予算額	予算概要
28	○立地適正化計画策定経費	10,089	P 67
29	市道改良整備経費	100,000	P 70
30	河川整備経費	100,215	P 71
31	住宅用設備等脱炭素化促進補助経費	3,000	P 72
32	○旧銚子市清掃センター解体経費	407,154	P 75
33	○西部分署整備経費	87,040	P 78
34	小学校施設大規模改修経費	155,023	P 79
35	○東部地区中学校整備経費	32,154	P 80
36	○ICT支援員配置経費（小学校分）	8,137	P 81
37	図書館管理運営経費	20,528	P 83
38	スポーツコミュニティセンター管理経費	17,696	P 84
39	○体育館整備事業経費	106,132	P 85
40	○銚子資産を活かした「学び」創出経費	33,532	P 86

(2) 公営企業会計・特別会計(○は新規事業)

会計名	事業内容
水道事業会計	○遠方監視制御設備更新事業 ○基幹管路更新事業 浄水施設整備事業（老朽設備更新等） 配水施設整備事業（老朽管布設替等）
病院事業会計	○銚子市立病院エレベーター改修 ○銚子市立病院医療情報システム整備 銚子市立病院の医療従事者に対する人件費補てん交付金
下水道事業会計	芦崎終末処理場改築更新事業 管路施設改築更新事業
国民健康保険事業特別会計	特定健康診査等事業 短期人間ドック等検査費用助成
介護保険事業特別会計	第8期介護保険事業計画に基づく事業運営 地域包括支援センター業務委託
後期高齢者医療事業特別会計	後期高齢者医療広域連合納付金

5 基金現在高見込表

(単位 千円)

基金名	令2年度末 現在高	令和3年度見込み		令3年度末 現在高見込	令和4年度見込み		令4年度末 現在高見込
	令3.3.31 現在	積立額	取崩し額	令4.3.31 現在	積立額	取崩し額	令5.3.31 現在
財政調整基金	379,372	822,234		1,201,606	74	504,979	696,701
減債基金	958	271,688		272,646	1		272,647
小計	380,330	1,093,922	0	1,474,252	75	504,979	969,348
災害対策基金	108,411	3	7,008	101,406	11	7,091	94,326
一般廃棄物処理施設 整備基金	16,453	114,086		130,539	13	128,886	1,666
豊里住宅団地公共施設 整備等基金	370,356	37	15,083	355,310	36	21,070	334,276
ふれあい福祉基金	23,685	2,125	539	25,271	3	497	24,777
地域再生基金	26,728	116,580	4,524	138,784	2,717	1,571	139,930
がんばれ銚子ふるさと 応援基金	111,980	262,342	207,765	166,557	255,014	270,142	151,429
公共施設整備等基金	101,008	3		101,011	11		101,022
一般廃棄物最終処分場 設置地域振興基金	488	1,001	569	920	1,001	1,179	742
銚子電気鉄道応援基金	50,369	51,489	53,351	48,507	45,005	27,653	65,859
漁業振興基金	10,001	1		10,002	1		10,003
森林環境基金	8,789	6,081	83	14,787	7,923	83	22,627
しごと・ひと・まち 創生推進基金	20,407	10,001	12,706	17,702	1	7,663	10,040
再生可能エネルギー 活用推進基金		500		500	501		1,001
小計	848,675	564,249	301,628	1,111,296	312,237	465,835	957,698
国民健康保険事業 財政調整基金	1			1	40,502		40,503
介護保険事業 財政調整基金	462,378	65,503		527,881	22,214		550,095
小計	462,379	65,503	0	527,882	62,716	0	590,598
土地開発基金	547,154			547,154			547,154
育英資金貸付基金	102,124	2		102,126	8		102,134
小計	649,278	2	0	649,280	8	0	649,288
合計	2,340,662	1,723,676	301,628	3,762,710	375,036	970,814	3,166,932

* 令和3年度の積立額は剰余積立及び利子積立を見込んだ額で、取崩し額は繰入金金の決算見込額
令和4年度の積立額及び取崩し額は、予算計上額