

## 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 5 年度の市の歳入は、人口減少や高齢化に伴う納税義務者数の減少と長期化する新型コロナウイルス感染症や原油価格・物価高騰の影響を受けて、市税の減収が見込まれます。地方交付税についても、国の地方財政計画では、臨時財政対策債との合計で 5,000 億円の減少となっており、人口減少に伴う財政規模の縮小と合わせて、大幅な減少が予想されます。

歳出は、前年度に引き続き公債費で 31 億円を超える支出が見込まれます。また、少子化に伴い児童福祉費は抑制傾向にあるものの、生活保護費や心身障害者福祉費、介護保険事業や後期高齢者医療事業への繰出金を含む老人福祉費などの社会保障関係経費は引き続き増加が見込まれます。原油価格・物価高騰により、電気料や燃料費、工事請負費などの増加も見込まれます。

収入の減少と支出の増加が見込まれ、令和 5 年度も厳しい財政運営が続きます。財政調整基金は、令和 3 年度の決算剰余金積立て後に 18 億円の残高を確保しましたが、令和 5 年度には約 9 億円の取り崩しを予定しています。災害対応など緊急的な支出に対する備えや、年度間の収支を調整する財源としても十分な額ではありません。令和 6 年度も同様の公債費負担が見込まれ、今後も一般財源不足を財政調整基金からの繰入れに頼ることになれば、再び財政調整基金が枯渇する事態も覚悟しなければなりません。数年は厳しい財政状況が続くものと認識しています。

令和 4 年度の一般会計歳入歳出予算は、当初 23,867,000 千円で、前回（令和 4 年 11 月）公表時点では 27,243,909 千円でした。その後、12 月に電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金事業など 815,012 千円を増額、3 月に旧銚子市清掃センター解体事業などで 136,541 千円を減額し、年度末の最終予算現額は 27,922,380 千円となりました。前年度最終予算現額 28,224,304 千円と比較しますと、1.1 パーセントの減少です。

また、令和 4 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 14,715,000 千円、前回（令和 4 年 11 月）公表時点では 14,849,508 千円でした。その後、3 月に国民健康保険事業特別会計で 413,136 千円を増額しましたので、最終の予算現額は 15,262,644 千円となりました。前年度予算現額 15,274,781 千円と比較しますと、0.1 パーセントの減少です。

なお、一般会計と特別会計の令和 5 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 5 年度の一般会計予算は、原油価格・物価高騰の影響などにより、大変厳しい予算編成となりました。

そのような中でも、安定した財政運営とするため引き続き行財政改革に取り組むとともに、デジタル化への対応や脱炭素化など、社会の変化に対応した事業に取り組むことができるよう予算を編成しました。

なお、本市の令和 5 年度一般会計の当初予算は 25,120,000 千円となっており、前年度当初予算比 5.2% 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 15,109,000 千円となっており、前年度当初予算比 2.7% の増加となっています。

## 3 令和4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	7,838,283	7,772,498	99.2	議 会 費	189,707	186,016	98.1
地 方 譲 与 税	214,640	213,620	99.5	総 務 費	4,121,799	3,423,125	83.0
利 子 割 交 付 金	5,425	4,478	82.5	民 生 費	9,297,482	7,539,578	81.1
配 当 割 交 付 金	36,024	45,053	125.1	衛 生 費	3,112,710	2,240,513	72.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	33,254	35,782	107.6	労 働 費	13,049	12,721	97.5
法 人 事 業 税 交 付 金	88,213	130,765	148.2	農 林 水 産 業 費	1,616,182	1,100,542	68.1
地 方 消 費 税 交 付 金	1,453,671	1,531,605	105.4	商 工 費	640,264	567,953	88.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	17,850	18,263	102.3	土 木 費	1,744,781	1,326,777	76.0
環 境 性 能 割 交 付 金	25,482	33,449	131.3	消 防 費	1,086,077	936,937	86.3
地 方 特 例 交 付 金	23,387	27,561	117.8	教 育 費	2,936,331	2,332,593	79.4
地 方 交 付 税	5,652,897	5,727,017	101.3	災 害 復 旧 費	0	0	0.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,100	7,037	99.1	公 債 費	3,143,051	3,128,192	99.5
分 担 金 及 び 負 担 金	141,800	103,806	73.2	予 備 費	20,947	0	0.0
使 用 料 及 び 手 数 料	461,504	436,354	94.6				
国 庫 支 出 金	5,366,858	4,502,586	83.9				
県 支 出 金	1,605,513	853,596	53.2				
財 産 収 入	22,300	17,519	78.6				
寄 附 金	313,534	310,899	99.2				
繰 入 金	834,844	327,055	39.2				
繰 越 金	615,077	615,078	100.0				
諸 収 入	1,238,585	1,063,203	85.8				
市 債	1,926,139	520,939	27.0				
計	27,922,380	24,298,163	87.0	計	27,922,380	22,794,947	81.6

## (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	7,631,136	7,125,585	93.4	7,631,136	7,124,770	93.4
介護保険事業	6,680,508	5,828,291	87.2	6,680,508	5,827,871	87.2
後期高齢者医療事業	951,000	882,633	92.8	951,000	782,083	82.2
合 計	15,262,644	13,836,509	90.7	15,262,644	13,734,724	90.0

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	7,510,224	280,746	134,536
市民税	3,314,437	123,900	59,374
固定資産税	3,517,919	131,506	63,019
軽自動車税	208,302	7,787	3,731
市たばこ税	469,566	17,553	8,412
目的税	453,992	16,971	8,132
入湯税	10,793	403	193
都市計画税	443,199	16,568	7,939
計	7,964,216	297,717	142,668

- (注) 1 固定資産税には、国有資産等所在市交付金（17,798千円）を含まない。  
 2 住民基本台帳世帯 26,751 世帯（令和5年3月31日現在）  
 3 住民基本台帳人口 55,823 人（令和5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	1,250,496.89	212,209.79	0.00	0	0
	普通財産	560,821.73	20,960.22	0.00	332,245,000	2,366,914,053
計		1,811,318.62	233,170.01	0.00	332,245,000	2,366,914,053

(2) 基金

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	3,681,403
財政調整基金	1,821,624
減債基金	272,648
災害対策基金	102,504
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	432,378
ふれあい福祉基金	27,179
地域再生基金	147,287
がんばれ銚子ふるさと応援基金	407,215
公共施設整備等基金	103,944
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	1,920
銚子電気鉄道応援基金	108,039
漁業振興基金	192,946
森林環境基金	21,761
しごと・ひと・まち創生推進基金	23,103
再生可能エネルギー活用推進基金	1,000
子ども未来基金	1,402
運用するもの	627,046
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	79,892
計	4,308,449

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	610,564
国民健康保険事業財政調整基金	40,503
介護保険事業財政調整基金	570,061

## (3) 市債

## ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	12,970,822
総 務	1,169,876
民 生	103,628
衛 生	2,927,736
農 林 水 産	1,063,776
商 工	39,230
土 木	1,690,827
住 宅	125,403
消 防	1,988,834
教 育	3,861,512
そ の 他	11,166,017
減 税 補 て ん 債	54,677
臨 時 財 政 対 策 債	10,975,422
退 職 手 当 債	96,368
減 収 補 て ん 債	39,550
計	24,136,839

## (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5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	2,338,000	水 道 事 業 費 用	2,260,000
営 業 収 益	2,120,504	営 業 費 用	2,167,220
営 業 外 収 益	217,496	営 業 外 費 用	72,680
		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	566,110	資 本 的 支 出	1,422,000
企 業 債	500,000	建 設 改 良 費	1,089,766
出 資 金	1,933	企 業 債 償 還 金	332,234
負 担 金	12,177		
長 期 貸 付 償 還 金	52,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額855,890千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額99,037千円、減債積立金332,234千円及び過年度分損益勘定留保資金424,619千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4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	26,425 戸
給 水 人 口	55,184 人
給 水 量	9,094,487 m <sup>3</sup>
1 日 平 均 給 水 量	24,916 m <sup>3</sup>
1 人 1 日 平 均 給 水 量	451 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	2,320,532	2,294,623	98.9	水道事業費用	2,246,532	2,155,810	96.0
営業収益	2,139,667	2,121,502	99.2	営業費用	2,107,387	2,036,765	96.6
営業外収益	180,865	172,855	95.6	営業外費用	119,045	119,045	100.0
特別利益	0	266	皆増	特別損失	100	0	0.0
				予備費	20,000	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	467,080	368,052	78.8	資本的支出	1,062,645	855,778	80.5
企業債	400,000	300,000	75.0	建設改良費	749,639	542,773	72.4
出資金	1,850	1,850	100.0	企業債償還金	313,006	313,005	99.9
負担金	10,230	11,202	109.5				
長期貸付償還金	55,000	55,000	100.0				

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額487,727千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額49,321千円、減債積立金取崩額313,005千円及び過年度分損益勘定留保資金125,401千円で補てんした。

## 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	20,064,693	負債及び資本	20,064,693
固定資産	17,099,404	固定負債	4,798,919
流動資産	2,965,289	流動負債	881,433
		繰延収益	2,261,368
		資本金	11,106,059
		剰余金	1,016,914

## エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	5,061,523
一 時 借 入 金	0

2 病院事業

(1) 令和5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
病 院 事 業 収 益	646,000	病 院 事 業 費 用	646,000
医 業 外 収 益	646,000	医 業 費 用	643,578
		医 業 外 費 用	1,402
		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	104,880	資 本 的 支 出	257,000
企 業 債	102,000	建 設 改 良 費	103,279
出 資 金	2,880	企 業 債 償 還 金	150,841
		投 資	2,880

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額176,611千円は、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4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	106,924 人
入 院	33,572 人
外 来	73,352 人
1 日 平 均 利 用 者 数	385 人
入 院	92 人
外 来	293 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	611,000	547,805	89.7	病院事業費用	611,000	547,805	89.7
医業外収益	611,000	547,805	89.7	医業費用	609,175	546,801	89.8
				医業外費用	1,004	1,004	100.0
				特別損失	20	0	0.0
				予備費	801	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	606,020	153,480	25.3	資本的支出	707,000	253,908	35.9
企業債	604,100	152,100	25.2	建設改良費	605,688	153,620	25.4
出資金	1,920	1,380	71.9	企業債償還金	99,392	99,358	100.0
				投資	1,920	930	48.4

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額100,428千円は、過年度分損益勘定留保資金32,387千円及び当年度分損益勘定留保資金68,041千円で補てんした。

## 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	1,437,839	負債及び資本	1,437,839
固定資産	1,320,640	固定負債	311,955
流動資産	117,199	流動負債	115,548
		繰延収益	116,869
		資本金	3,255,774
		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	404,986
一時借入金	0



3 下水道事業

(1) 令和5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	1,553,000	下水道事業費用	1,542,000
営業収益	612,020	営業費用	1,421,685
営業外収益	940,980	営業外費用	118,215
		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	616,587	資本的支出	1,174,000
企業債	132,200	建設改良費	146,104
他会計出資金	419,437	固定資産購入費	467
国庫補助金	64,850	企業債償還金	972,140
負担金等	100	他会計借入金償還金	52,000
		その他資本的支出	3,289

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額557,413千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,800千円及び当年度分損益勘定留保資金550,613千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4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	11,866 戸
接 続 人 口	24,197 人
処 理 水 量	3,810,232 m <sup>3</sup>
1 日 平 均 処 理 水 量	10,439 m <sup>3</sup>
1 人 1 日 平 均 処 理 水 量	431 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	1,545,000	1,545,223	100.0	下水道事業費用	1,531,000	1,497,346	97.8
営業収益	622,181	626,373	100.7	営業費用	1,391,993	1,360,385	97.7
営業外収益	922,819	918,760	99.6	営業外費用	136,907	136,907	100.0
特別利益	0	90	皆増	特別損失	100	54	54.0
				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	767,653	670,072	87.3	資本的支出	1,344,600	1,253,860	93.3
企業債	232,800	184,700	79.3	建設改良費	326,521	237,084	72.6
他会計出資金	375,923	375,923	100.0	企業債償還金	1,016,778	1,016,776	100.0
国庫補助金	156,465	108,401	69.3	その他資本的支出	1,301	0	0.0
負担金等	100	1,048	1,048.0				
その他資本的収入	2,365	0	0.0				

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額583,788千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,603千円、過年度分損益勘定留保資金90,882千円及び当年度分損益勘定留保資金481,303千円で補てんした。

## 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	20,907,298	負債及び資本	20,907,298
固定資産	20,637,825	固定負債	8,716,813
流動資産	269,473	流動負債	1,054,700
		繰延収益	8,532,957
		資本金	2,408,113
		剰余金	194,715

## エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	9,178,951
一 時 借 入 金	0