

令和 6 年 度

当 初 予 算 案 に つ い て

1	令和6年度当初予算編成	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	令和6年度当初予算の主な事業	11
5	基金現在高見込表	14

1 令和6年度当初予算編成

(1) 予算編成の基本的な考え方

令和6年度の一般会計予算は、人口減少による市税の減少や物価高騰に伴う費用の増加などにより非常に厳しい予算編成となりましたが、引き続き行財政改革を推進し、必要な財源の確保を図るとともに、デジタル化や脱炭素化、子育て支援など国や県の施策と連動した将来に向けた取組を進めるほか、外部人材の積極的な活用による人口減少問題などの地域課題の解決や、公共施設の更新・長寿命化なども積極的・計画的に実施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260億1,300万円で、前年度当初予算比で、8億9,300万円、3.6%の増加となっています。

歳入では、国が実施する定額減税と人口や所得の減少による影響などで市民税が減少し、また、3年毎に実施する評価替えの影響で固定資産税も減少することにより、市税で約4億円の減となっています。このうち、定額減税による減少分の約2億円は、同額を地方特例交付金で見込んでいます。このほか、学校整備事業の財源などとして国庫支出金で約4億円の増を、ふるさと納税の更なる拡充により寄附金で約2億円の増を見込んでいます。

歳出では、(新)銚子中学校の施設整備費用が約9億2,300万円となり、前年度と比較して8億5,000万円の増となるほか、広域ごみ処理施設の中継施設整備などに係る負担金で約1億1,000万円の増、地域おこし協力隊に係る経費で約1億円の増を見込んでいます。

国の補助金や地方交付税措置がある財政的に有利な地方債を活用し、住民票などの交付申請書自動作成システムやがん検診等WEB予約システムの導入、公用電動自動車の購入や市役所庁舎照明のLED化など、デジタル化や脱炭素化を推進します。また、子育て世代の経済的な負担を軽減するため、ふるさと納税などにより得られた資金を積み立てた「子ども未来基金」と国の臨時交付金を活用して、小・中学校及び公立・私立保育所の給食費の実質無償化を実現するなど、子育てファーストのまちづくりを進めていきます。

なお、財政調整基金から約11億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6年度の市全体の予算総額は、492億9,528万9千円で、対前年度当初予算比2.3%の増となっています。

(2) 一般会計

一般会計の予算は、260億1,300万円で、対前年度当初予算比3.6%の増となっています。

増加の主な理由は、(新)銚子中学校の施設整備費用やふるさと納税拡充に伴う諸経費の増加、広域ごみ処理施設の中継施設整備に係る負担金の増加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、77億5,400万円となっています。

水道事業会計は、老朽化した配水管更新などの増加で対前年度当初予算比6.3%の増となっています。

病院事業会計は、一般病棟を2病棟化するための建設改良費の増加などにより、対前年度当初予算比15.2%の増となっています。

下水道事業会計は、芦崎終末処理場脱水機棟を更新するための建設改良費や各種計画の更新に係る経費の増加により、対前年度当初予算比3.1%の増となっています。

(4) 特別会計

特別会計は、3会計で、148億7,900万円となっています。

国民健康保険事業特別会計 73億5,100万円

介護保険事業特別会計 65億 200万円

後期高齢者医療事業特別会計 10億2,600万円

(5) 運用基金

運用基金は、2運用基金で、6億4,928万9千円となっています。

土地開発基金 5億4,715万4千円

育英資金貸付基金 1億 213万5千円

会計別予算額

(単位 千円)

区分	令和6年度		令和5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	49,295,289	100.0	48,179,289	100.0	1,116,000	2.3
一般会計	26,013,000	52.8	25,120,000	52.1	893,000	3.6
公営企業会計	7,754,000	15.7	7,301,000	15.2	453,000	6.2
水道事業	3,915,000	7.9	3,682,000	7.7	233,000	6.3
病院事業	1,040,000	2.1	903,000	1.9	137,000	15.2
下水道事業	2,799,000	5.7	2,716,000	5.6	83,000	3.1
特別会計	14,879,000	30.2	15,109,000	31.4	△ 230,000	△ 1.5
国民健康保険事業	7,351,000	14.9	7,581,000	15.8	△ 230,000	△ 3.0
介護保険事業	6,502,000	13.2	6,562,000	13.6	△ 60,000	△ 0.9
後期高齢者医療事業	1,026,000	2.1	966,000	2.0	60,000	6.2
基金	649,289	1.3	649,289	1.3	0	0.0
土地開発基金	547,154	1.1	547,154	1.1	0	0.0
育英資金貸付基金	102,135	0.2	102,135	0.2	0	0.0

3 一般会計予算の概要

(1) 歳入の主な増減理由

○市税

個人市民税は、国の定額減税に加え、人口と所得の減少などを見込み減額となっています。固定資産税も3年毎に実施される評価替えの影響で減額を見込んでおり、市税全体では、対前年度当初予算比5.2%の減となっています。

収納率【市税計】令和6年度当初予算：94.19%（令和5年度当初予算：94.19%）

○地方交付税

地方交付税は、対前年度当初予算比3.6%の増となっています。

地方交付税のうち普通交付税は、対前年度当初予算比1.6%の増を見込んでいます。なお、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53億1,933万円で、対前年度当初予算比1.2%の減となっています。

特別交付税は、地域おこし協力隊に係る経費の増加に加え、私的二次救急医療機関への補助や不採算地区病院に要する経費などを見込み、対前年度当初予算比29.7%の増を見込んでいます。

○国庫支出金

国庫支出金は、（新）銚子中学校整備事業に係る公立学校施設整備費負担金や学校施設環境改善交付金、物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金などにより、対前年度当初予算比14.2%の増となっています。

○寄附金

寄附金は、ふるさと納税の寄附額を7億円（令和5年度は5億円）と見込んだことにより、対前年度当初予算比39.8%の増となっています。

○繰入金

繰入金は、財政調整基金の約11億円の繰入れのほか、ふるさと納税の拡充による経費の増加や小・中学校、保育所の給食費の実質無償化に伴う費用の財源の一部に子ども未来基金からの繰入れを見込んだことなどにより、対前年度当初予算比27.4%の増となっています。

一般会計款別予算額

歳入

(単位 千円)

区分	令和6年度		令和5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	7,480,523	28.8	7,893,985	31.4	△ 413,462	△ 5.2
2 地方譲与税	218,253	0.8	206,370	0.8	11,883	5.8
3 利子割交付金	3,253	0.0	4,142	0.0	△ 889	△ 21.5
4 配当割交付金	47,384	0.2	43,803	0.2	3,581	8.2
5 株式等譲渡所得割交付金	44,425	0.2	43,545	0.2	880	2.0
6 法人事業税交付金	135,248	0.5	111,957	0.4	23,291	20.8
7 地方消費税交付金	1,326,002	5.1	1,483,820	5.9	△ 157,818	△ 10.6
8 ゴルフ場利用税交付金	21,374	0.1	18,630	0.1	2,744	14.7
9 環境性能割交付金	28,756	0.1	25,388	0.1	3,368	13.3
10 地方特例交付金	237,759	0.9	25,248	0.1	212,511	841.7
11 地方交付税	5,788,838	22.3	5,586,128	22.2	202,710	3.6
12 交通安全対策特別交付金	7,623	0.0	7,510	0.0	113	1.5
13* 分担金及び負担金	109,536	0.4	150,397	0.6	△ 40,861	△ 27.2
14* 使用料及び手数料	455,711	1.7	472,293	1.9	△ 16,582	△ 3.5
15 国庫支出金	3,281,063	12.6	2,872,488	11.4	408,575	14.2
16 県支出金	1,530,461	5.9	1,547,131	6.2	△ 16,670	△ 1.1
17* 財産収入	18,224	0.1	19,787	0.1	△ 1,563	△ 7.9
18* 寄附金	702,700	2.7	502,700	2.0	200,000	39.8
19* 繰入金	2,145,109	8.2	1,683,589	6.7	461,520	27.4
20* 繰越金	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
21* 諸収入	641,451	2.5	742,191	3.0	△ 100,740	△ 13.6
22 市債	1,759,307	6.8	1,648,898	6.6	110,409	6.7
歳入合計	26,013,000	100.0	25,120,000	100.0	893,000	3.6
自主財源	11,583,254	44.5	11,494,942	45.8	88,312	0.8
依存財源	14,429,746	55.5	13,625,058	54.2	804,688	5.9
計	26,013,000	100.0	25,120,000	100.0	893,000	3.6

* 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、地域おこし協力隊に係る経費の増や公用車の電動車化を進めるための経費の増などにより増加しています。

○民生費

民生費は、ふるさと納税を原資とした子ども未来基金の積立金の増加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、令和3年度から5年度までの継続事業として実施していた旧清掃センター解体工事の終了などにより減少しています。

○農林水産費

農林水産業費は、漁業振興基金を活用した漁業振興等促進経費の漁場実態調査に要する経費や銚子漁港第3卸売場の整備に係る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、道路や橋りょう、港湾などの整備に係る経費が増加している一方で、国の制度の見直しにより、下水道事業会計への基準外の出資金が皆減したことなどにより減少しています。

○消防費

消防費は、消防車両整備経費や「ちば消防共同指令センター」の指令システム全体更新に係る負担金の増などにより増加しています。

○教育費

教育費は、(新)銚子中学校整備事業が本格化することにより増加しています。

○公債費

公債費は、旧清掃センター除却債の償還額の増加や体育館整備事業、庁舎耐震補強改修工事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6年度		令和5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	196,501	0.7	197,373	0.8	△ 872	△ 0.4
2 総務費	3,557,298	13.7	3,410,290	13.6	147,008	4.3
3 民生費	8,773,461	33.7	8,502,822	33.8	270,639	3.2
4 衛生費	2,268,761	8.7	2,599,477	10.3	△ 330,716	△ 12.7
5 労働費	14,182	0.1	14,525	0.1	△ 343	△ 2.4
6 農林水産業費	1,100,636	4.2	1,010,579	4.0	90,057	8.9
7 商工費	415,526	1.6	423,625	1.7	△ 8,099	△ 1.9
8 土木費	1,685,856	6.5	1,864,705	7.4	△ 178,849	△ 9.6
9 消防費	1,117,441	4.3	1,045,438	4.2	72,003	6.9
10 教育費	3,684,264	14.2	2,863,313	11.4	820,951	28.7
12 公債費	3,149,074	12.1	3,137,853	12.5	11,221	0.4
14 予備費	50,000	0.2	50,000	0.2	0	0.0
計	26,013,000	100.0	25,120,000	100.0	893,000	3.6

(3)歳出の主な増減理由(性質別)

○人件費

人件費は、令和5年人事院勧告に伴う給与改定と会計年度任用職員への勤勉手当の支給開始により増加が見込まれるものの、職員構成の変動や退職手当負担金の制度の見直しにより減少しています。

○物件費

物件費は、ふるさと納税の拡充に伴う諸経費の増や基幹業務システムのガバメントクラウド移行に向けた標準化・共通化経費の増などにより増加しています。

○扶助費

扶助費は、少子化の影響により児童福祉費は減少しているものの、生活保護扶助経費や障害者自立支援給付経費の増により増加しています。

○補助費等

補助費等は、広域ごみ処理施設の管理運営費負担金と中継施設整備などに係る建設費負担金の増、漁業振興基金を活用した漁業振興を推進するための漁業振興等促進経費の増などにより増加しています。

○普通建設事業費

普通建設事業費は、(新)銚子中学校の施設整備費や銚子漁港第3卸売場の整備に係る助成経費の増などにより増加しています。

○積立金

積立金は、ふるさと納税による寄附額の増加を見込んだ子ども未来基金及び銚子電気鉄道応援基金への積立金の増により増加しています。

○投資及び出資金

投資及び出資金は、国の地方財政対策による資本費平準化債の対象拡充に伴う下水道事業会計への出資金の減により減少しています。

歳出（性質別）

（単位 千円）

区分	令和6年度		令和5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	5,540,107	21.3	5,564,040	22.1	△ 23,933	△ 0.4
物件費	3,532,969	13.6	3,333,673	13.3	199,296	6.0
維持補修費	135,686	0.5	122,502	0.5	13,184	10.8
扶助費	4,516,051	17.4	4,470,763	17.8	45,288	1.0
補助費等	2,717,167	10.4	2,274,719	9.0	442,448	19.5
普通建設事業費	2,411,113	9.3	2,153,736	8.6	257,377	12.0
補助	911,429	3.5	772,167	3.1	139,262	18.0
単独	1,499,684	5.8	1,381,569	5.5	118,115	8.5
公債費	3,149,074	12.1	3,137,853	12.5	11,221	0.4
積立金	922,908	3.5	721,243	2.9	201,665	28.0
投資及び出資金	102,564	0.4	424,250	1.7	△ 321,686	△ 75.8
貸付金	214,280	0.8	218,240	0.9	△ 3,960	△ 1.8
繰出金	2,721,081	10.5	2,648,981	10.5	72,100	2.7
予備費	50,000	0.2	50,000	0.2	0	0.0
計	26,013,000	100.0	25,120,000	100.0	893,000	3.6

(4)地方債の状況

○市債の発行状況（限度額の設定）

市債の当初予算額は、17億5,930万7千円で、対前年度当初予算比で1億1,040万9千円の増となっています。これは、臨時財政対策債の減や旧銚子市清掃センター解体事業終了に伴い市債が皆減したものの、（新）銚子中学校整備事業が本格化することに伴い市債の発行予定額が増加したためです。

将来の公債費負担を縮減するため令和6年度当初予算では、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及び補助事業の実施に伴い生じる単独事業（いわゆる「継ぎ足し単独事業」）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6年度	令和5年度	増減
有	1,334,507	1,329,998	4,509
無	424,800	318,900	105,900
合計	1,759,307	1,648,898	110,409

※除却及び継ぎ足し単独事業に係る地方債は、地方交付税措置有に含めている。

○市債現在高の状況

（単位 千円）

区分	令和6年度末見込 (A)	令和5年度末見込 (B)	増減 (A) - (B)	《参考》 令和4年度末
建設事業費	13,748,989	13,998,814	△249,825	13,780,623
臨時財政対策債等	9,191,931	10,188,420	△996,489	11,166,017
合計	22,940,920	24,187,234	△1,246,314	24,946,640

※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5年度末見込と令和6年度末見込の比較では、12億4,631万4千円の減となっています。

これは、平成15年度借入分の臨時財政対策債の償還の終了などに加え、令和6年度の借入見込額（17億5,930万7千円）が、令和6年度の償還見込額（30億562万1千円）を大きく下回るためです。

※令和4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54市町村中最下位）
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 67.8%（県内54市町村中50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6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	地域活性化起業人制度活用経費	13,200	P. 27
2	エリアビジョン策定経費	7,500	P. 28
3	○地域おこし協力隊事業経費 (民間企業等受入型)	57,200	P. 29
4	地域おこし協力隊事業経費 (委託型)	98,648	P. 30
5	○地域おこし協力隊サポート経費	2,000	P. 31
6	銚子電気鉄道運行維持費補助経費	43,482	P. 32
7	○自治体システム標準化・共通化関係経費	39,969	P. 33
8	ゼロカーボンシティ推進経費	11,347	P. 34
9	名洗港港湾整備経費	242,397	P. 35
10	○公用電動車導入事業経費	37,231	P. 36
11	○庁舎照明脱炭素化事業経費	10,140	P. 37
12	自主防災組織育成経費	2,039	P. 38
13	災害用給水設備整備経費	8,434	P. 39
14	○申請書自動作成システム導入事業経費	4,366	P. 40
15	○個人住民税定額減税関係経費	4,451	P. 41
16	生活保護扶助経費	1,191,935	P. 42
17	障害者自立支援給付経費	1,225,070	P. 43
18	○障害支援区分認定審査会DX推進事業経費	3,530	P. 44
19	精神科診療所関係経費	17,260	P. 45
20	○私立保育園等給食費補助経費	30,754	P. 46
21	保育所運営経費	161,356	P. 47
22	○保育所におけるICT化推進経費	355	P. 48
23	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)	265,444	P. 49
24	病院事業会計負担、補助及び出資経費 (指定管理者交付金)	400,000	P. 50
25	○私的二次救急医療機関運営支援事業経費	11,297	P. 51
26	予防接種 (小児等) 経費	110,897	P. 52
27	○がん検診等予約システム導入経費	4,122	P. 53

(単位 千円)

No.	事業名	予算額	予算概要
28	ふるさと納税関係経費	360,483	P. 54
29	灯台ワールドサミット関係経費	4,000	P. 55
30	○観光パスポート事業経費	3,498	P. 56
31	中小企業金融対策経費	205,512	P. 57
32	みなとまつり関係経費	12,000	P. 58
33	銚子漁港第3卸売場整備助成経費	120,300	P. 59
34	漁業振興等促進経費	268,713	P. 60
35	銚子漁港整備経費	176,735	P. 61
36	○園芸産地における事業継続強化対策支援経費	3,727	P. 62
37	○消費・安全対策交付金事業経費(家畜衛生施設整備)	1,625	P. 63
38	道路改良・整備・修繕経費	292,826	P. 64
39	小浜地区地域排水整備経費	37,290	P. 65
40	ごみ処理広域化施設整備経費	122,701	P. 66
41	広域ごみ処理施設運営経費	368,707	P. 67
42	ごみ収集経費	235,651	P. 68
43	消防車両整備経費	66,098	P. 69
44	共同指令センター機器更新経費	34,500	P. 70
45	○災害対応ドローン整備事業経費	4,842	P. 71
46	中学校遠距離通学支援経費	81,508	P. 72
47	(新)銚子中学校整備経費	923,438	P. 73
48	小学校管理運営経費	127,118	P. 74
49	学校給食センター管理経費	257,283	P. 75
50	学校給食費無償化経費	14,626	P. 76
51	○市民センター大規模改修経費	12,848	P. 77
52	○野球場長寿命化事業経費	13,332	P. 78
53	銚子ジオパーク支援経費	6,047	P. 79
54	銚子資産を活かした「学び」創出経費	38,384	P. 80

(2) 公営企業会計・特別会計(○は新規事業)

会計名	主な事業
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	医療器械備品購入(老朽機器の更新、一般病棟2病棟化関連備品等購入) 建物附属設備工事(一般病棟2病棟化関連工事等) 銚子市立病院医療従事者人件費補てん交付金
下水道事業会計	下水道管路整備事業（マンホール等点検・調査） ポンプ場整備事業 処理場整備事業（改築更新工事） ○全体計画見直し及び事業計画変更業務
国民健康保険事業特別会計	第3期データヘルス計画に基づく保健事業 短期人間ドッグ等検査費用助成
介護保険事業特別会計	第9期介護保険事業計画に基づく事業運営 ○介護認定調査及び審査会DX推進事業 在宅医療・介護連携推進事業（情報連携システム導入等）
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4年度末 現在高	令和5年度見込み		令5年度末 現在高見込	令和6年度見込み		令6年度末 現在高見込
	令5.3.31 現在	積立額	取崩し額	令6.3.31 現在	積立額	取崩し額	令7.3.31 現在
財政調整基金	1,821,624	510,082	674,424	1,657,282	144	1,087,612	569,814
減債基金	272,648	74,492		347,140	28		347,168
小計	2,094,272	584,574	674,424	2,004,422	172	1,087,612	916,982
災害対策基金	96,210	1	6,988	89,223	9	6,895	82,337
一般廃棄物処理施設整備基金	16,453	1		16,454	2		16,456
豊里住宅団地公共施設整備等基金	411,489	4	24,459	387,034	39	12,664	374,409
ふれあい福祉基金	26,365	1,001	544	26,822	3	728	26,097
地域再生基金	146,324	70,515	75,858	140,981	2,930	11,772	132,139
がんばれ銚子ふるさと応援基金	180,593	259,601	309,376	130,818	259,014	342,418	47,414
公共施設整備等基金	103,075	114,168		217,243	22		217,265
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	797	1,000	619	1,178	1,001	778	1,401
銚子電気鉄道応援基金	77,723	88,508	58,292	107,939	112,010	88,114	131,835
漁業振興基金	192,946	210,001	332,251	70,696	210,011	268,698	12,009
森林環境基金	21,678	7,101	99	28,680	8,693	579	36,794
しごと・ひと・まち創生推進基金	2,783	1,001	2,783	1,001			1,001
再生可能エネルギー活用推進基金	1,000	500		1,500	1		1,501
子ども未来基金	654	241,900	176,434	66,120	329,001	324,851	70,270
小計	1,278,090	995,302	987,703	1,285,689	922,736	1,057,497	1,150,928
国民健康保険事業財政調整基金	40,503	90,002	130,502	3	36,919		36,922
介護保険事業財政調整基金	570,060	59,010	3,129	625,941	62	1,383	624,620
小計	610,563	149,012	133,631	625,944	36,981	1,383	661,542
土地開発基金	547,154			547,154			547,154
育英資金貸付基金	102,126			102,126	9		102,135
小計	649,280	0	0	649,280	9	0	649,289
合計	4,632,205	1,728,888	1,795,758	4,565,335	959,898	2,146,492	3,378,741

* 令和5年度の積立額は前年度決算剰余の積立を含む積立と利子積立を見込んだ額で、取崩し額は繰入金の見込額
令和6年度の積立額及び取崩し額は、予算計上額