

令和6年度 当初予算の概要



令和6年度当初予算について

■ 一般会計

- 歳入では、地方交付税や市税等の減が見込まれるため、基金等からの繰入金を増
- 歳出では、災害等対策事業（津波避難施設整備工事）等が増となるものの、廃棄物減量処理対策事業（鹿島地方事務組合分担金（環境事業分））等が減となり、**全体で対前年度比約1億9千8百万円の減**

■ 特別会計

- 後期高齢者医療特別会計で、被保険者の増加及び制度改正に伴う保険料負担の見直し等による後期高齢者医療広域連合納付金の増により約1億9千3百万円の増となり、**全体で対前年度比約1億4千2百万円の増**

■ 企業会計

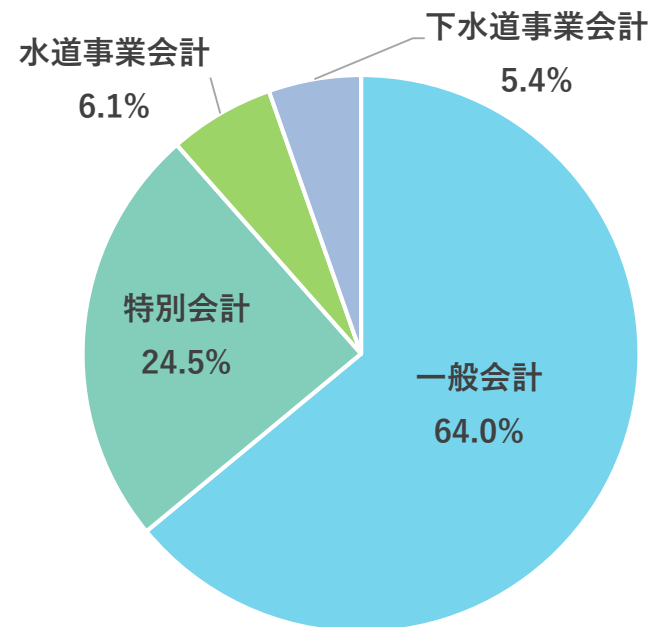
- 水道事業会計で、配水施設の拡張費の減により、**対前年度比で約1億3千7百万円の減**
- 下水道事業会計で、管渠整備費（雨水）の減により、**対前年度比で約2億5千4百万円の減**

令和6年度当初予算（案）

会 計	R6 予算額	R5 予算額	対前年度比	
			増減	増減率
一般会計	44,715	45,913	△1,198	△2.6
特別会計 (国保・介護・後期)	17,108	16,966	142	0.8
水道事業会計	4,288	4,425	△137	△3.1
下水道事業会計	3,748	4,002	△254	△6.3
企業会計 小計	8,036	8,427	△391	△4.6
合 計	69,859	71,306	△1,447	△2.0

※ 企業会計：支出額で表示

予算規模の構成比



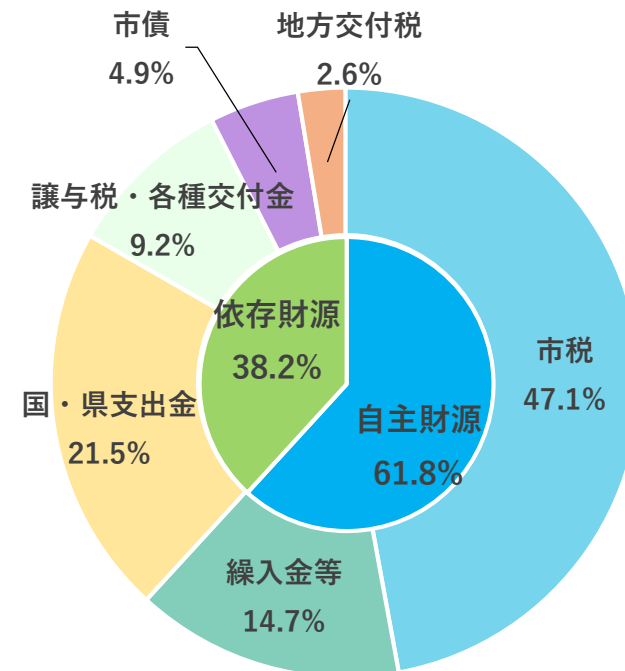
歳入予算の状況 (一般会計)

歳入予算一覧

(単位：千円，%)

	令和6年度		令和5年度		対前年度比	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増減	増減率
自主財源	27,672,614	61.8	27,682,495	60.3	△ 9,881	0.0
1 市税	21,058,584	47.1	21,515,877	46.9	△ 457,293	△ 2.1
13 分担金及び負担金	180,275	0.4	142,025	0.3	38,250	26.9
14 使用料及び手数料	341,894	0.8	339,272	0.7	2,622	0.8
17 財産収入	147,311	0.3	129,055	0.3	18,256	14.1
18 寄附金	323,001	0.7	230,001	0.5	93,000	40.4
19 繰入金	4,666,475	10.4	4,357,387	9.5	309,088	7.1
20 繰越金	500,000	1.1	500,000	1.1	0	0.0
21 諸収入	455,074	1.0	468,878	1.0	△ 13,804	△ 2.9
依存財源	17,042,386	38.2	18,230,505	39.7	△ 1,188,119	△ 6.5
2 地方譲与税	900,445	2.0	881,448	1.9	18,997	2.2
3 利子割交付金	6,000	0.0	6,000	0.0	0	0.0
4 配当割交付金	75,000	0.2	91,000	0.2	△ 16,000	△ 17.6
5 株式等譲渡所得割交付金	89,000	0.2	60,000	0.1	29,000	48.3
6 環境性能割交付金	38,000	0.1	31,000	0.1	7,000	22.6
7 ゴルフ場利用税交付金	14,000	0.0	14,000	0.0	0	0.0
8 法人事業税交付金	334,564	0.8	265,972	0.6	68,592	25.8
9 地方消費税交付金	2,491,000	5.6	2,547,000	5.6	△ 56,000	△ 2.2
10 地方特例交付金	115,379	0.3	109,870	0.2	5,509	5.0
11 地方交付税	1,180,320	2.6	1,834,191	4.0	△ 653,871	△ 35.6
12 交通安全対策特別交付金	10,000	0.0	10,000	0.0	0	0.0
15 国庫支出金	6,592,679	14.8	6,629,572	14.4	△ 36,893	△ 0.6
16 県支出金	3,005,199	6.7	3,020,352	6.6	△ 15,153	△ 0.5
22 市債	2,190,800	4.9	2,730,100	6.0	△ 539,300	△ 19.8
(合計)	44,715,000	100.0	45,913,000	100.0	△ 1,198,000	△ 2.6

■前年度予算との比較では、歳入の根幹をなす**市税のうち固定資産税の減，地方交付税等の減が見込まれるため，基金等の繰入金が増**となっています。



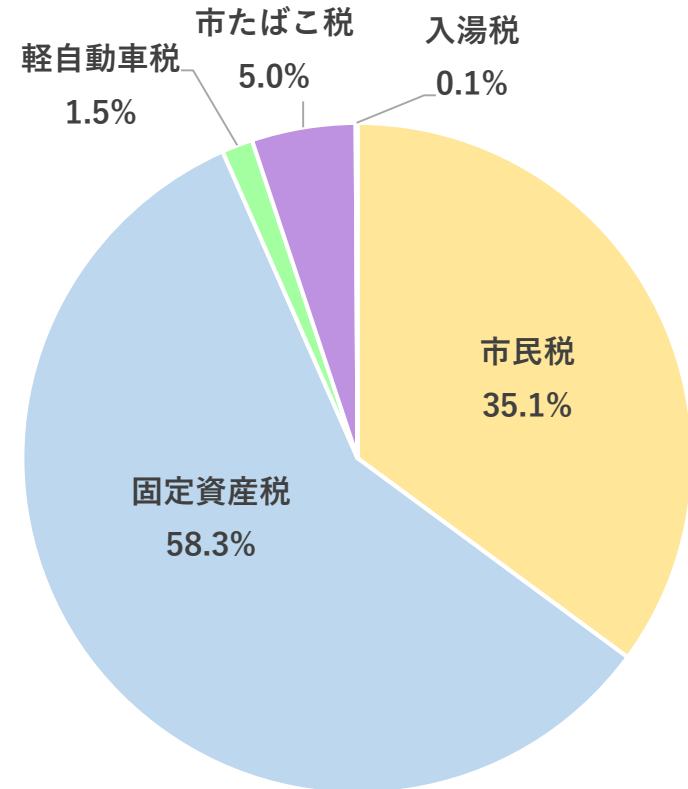
市税の状況

- **市民税**は、コロナ禍からの脱却に伴う社会経済活動の正常化が進みつつも、不透明な景気動向により、**前年度と同額程度**
- **固定資産税**は、償却資産の減価や家屋評価替えの減価のほか、産業活動の活性化及び雇用機会の創出のための固定資産税の特別措置により、**約4億9千4百万円の減**

市税一覧

(単位：千円，%)

税目	令和6年度		令和5年度		対前年度比	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減	増減率
市民税	7,393,838	35.1	7,390,659	34.3	3,179	0.0
個人	5,779,358	27.4	5,524,871	25.7	254,487	4.6
法人	1,614,480	7.7	1,865,788	8.6	△ 251,308	△ 13.5
固定資産税	12,267,675	58.3	12,762,110	59.3	△ 494,435	△ 3.9
純固定資産税	12,120,670	57.6	12,606,916	58.6	△ 486,246	△ 3.9
土地	2,699,079	12.8	2,687,373	12.5	11,706	0.4
家屋	3,896,389	18.5	3,937,586	18.3	△ 41,197	△ 1.0
償却資産	5,503,853	26.2	5,953,610	27.7	△ 449,757	△ 7.6
滞納繰越分	21,349	0.1	28,347	0.1	△ 6,998	△ 24.7
国有資産等所在市町村交付金及び納付金	147,005	0.7	155,194	0.7	△ 8,189	△ 5.3
軽自動車税	321,380	1.5	316,442	1.5	4,938	1.6
環境性能割	14,199	0.1	18,935	0.1	△ 4,736	△ 25.0
種別割	307,181	1.4	297,507	1.4	9,674	3.3
市たばこ税	1,050,090	5.0	1,028,665	4.8	21,425	2.1
入湯税	25,601	0.1	18,001	0.1	7,600	42.2
合計	21,058,584	100.0	21,515,877	100.0	△ 457,293	△ 2.1



市民税と固定資産税で
全体の93.4%を占めています

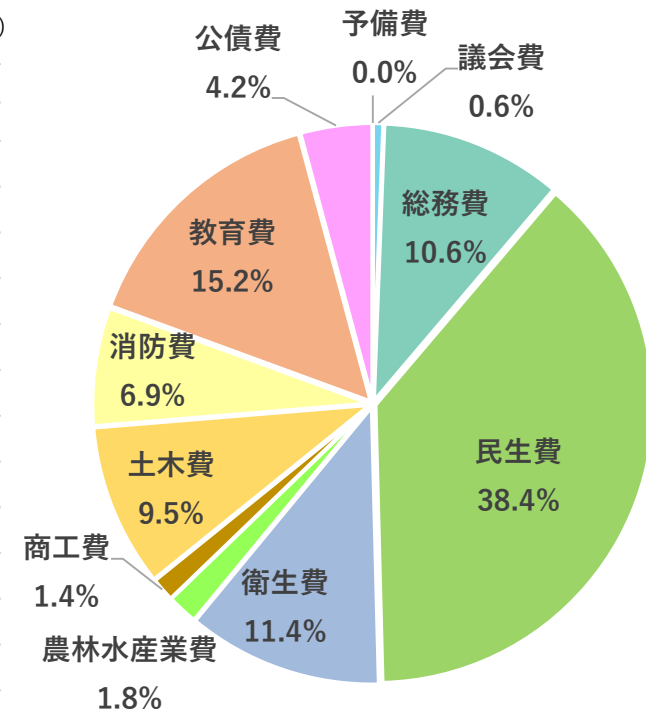
一般会計歳出予算の状況 (目的別)

- **消防費**は、災害等対策事業（津波避難施設整備工事）等の増により、**約4億2千5百万円の増**
- **総務費**は、コミュニティセンター管理運営事業（大野原コミュニティセンター外壁等改修工事、うずもコミュニティセンター多目的ホール空調設備等改修工事）等の増により、**約2億4千5百万円の増**
- **衛生費**は、廃棄物減量処理対策事業（鹿島地方事務組合分担金（環境事業分））等の減により、**約10億7千9百万円の減**
- **土木費**は、住宅管理事業（市営住宅建設工事）等の減により、**約9億5千2百万円の減**

歳出予算一覧 (目的別)

(単位：千円，%)

款	令和6年度		令和5年度		対前年度比	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減	増減率
1 議会費	261,125	0.6	248,543	0.5	12,582	5.1
2 総務費	4,723,757	10.6	4,478,890	9.8	244,867	5.5
3 民生費	17,156,255	38.4	17,079,360	37.2	76,895	0.5
4 衛生費	5,086,511	11.4	6,165,610	13.4	△ 1,079,099	△ 17.5
5 農林水産業費	828,861	1.8	1,014,610	2.2	△ 185,749	△ 18.3
6 商工費	608,669	1.4	646,353	1.4	△ 37,684	△ 5.8
7 土木費	4,232,561	9.5	5,184,349	11.3	△ 951,788	△ 18.4
8 消防費	3,084,653	6.9	2,659,199	5.8	425,454	16.0
9 教育費	6,817,041	15.2	6,681,341	14.6	135,700	2.0
10 公債費	1,895,567	4.2	1,734,745	3.8	160,822	9.3
12 予備費	20,000	0.0	20,000	0.0	0	0.0
合計	44,715,000	100.0	45,913,000	100.0	△ 1,198,000	△ 2.6



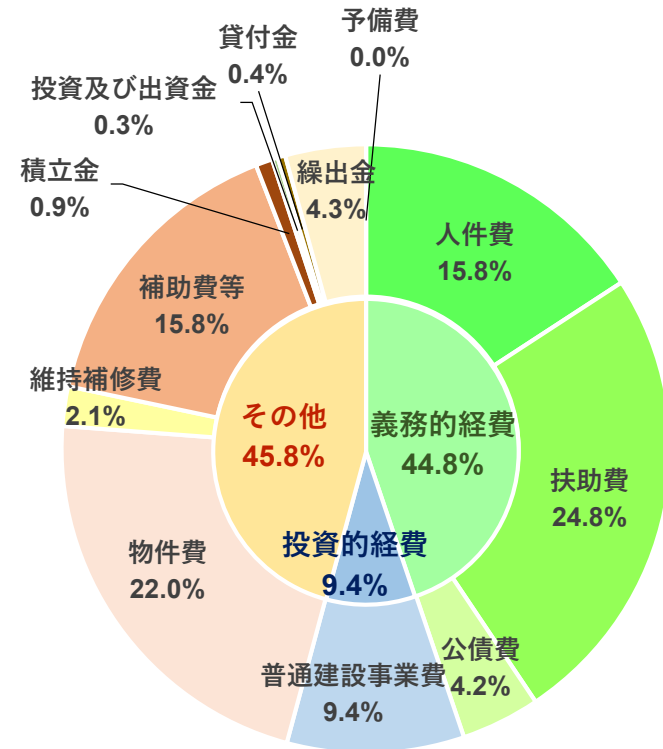
一般会計歳出予算の状況 (性質別)

- **補助費等**は、鹿島地方事務組合分担金（環境事業分）等の減により、**約6億9千1百万円の減**
- **普通建設事業費**は、市営住宅建設工事費等の減により、**約6億6千7百万円の減**
- **物件費**は、一般廃棄物処理処分委託料等の減により、**約3億3千9百万円の減**
- **人件費**は、会計年度任用職員の勤勉手当支給や一般職の給与引上等により、**約3億3千7百万円の増**

歳出予算一覧 (性質別)

(単位：千円，%)

	令和6年度		令和5年度		対前年度比	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減	増減率
義務的経費	20,046,656	44.8	19,470,561	42.4	576,095	3.0
人件費	7,080,593	15.8	6,743,349	14.7	337,244	5.0
扶助費	11,070,496	24.8	10,992,467	23.9	78,029	0.7
公債費	1,895,567	4.2	1,734,745	3.8	160,822	9.3
投資的経費	4,211,167	9.4	4,877,828	10.6	△666,661	△13.7
普通建設事業費	4,211,167	9.4	4,877,828	10.6	△666,661	△13.7
補助事業費	1,354,666	3.0	1,516,031	3.3	△161,365	△10.6
単独事業費	2,663,901	6.0	3,166,837	6.9	△502,936	△15.9
県営事業負担金	192,600	0.4	194,960	0.4	△2,360	△1.2
その他	20,457,177	45.8	21,564,611	47.0	△1,107,434	△5.1
物件費	9,836,982	22.0	10,176,163	22.2	△339,181	△3.3
維持補修費	950,465	2.1	1,012,055	2.2	△61,590	△6.1
補助費等	7,057,445	15.8	7,748,912	16.9	△691,467	△8.9
積立金	385,528	0.9	295,662	0.6	89,866	30.4
投資及び出資金	109,112	0.3	236,427	0.5	△127,315	△53.8
貸付金	155,240	0.4	162,700	0.4	△7,460	△4.6
繰出金	1,942,405	4.3	1,912,692	4.2	29,713	1.6
予備費	20,000	0.0	20,000	0.0	0	0.0
合計	44,715,000	100.0	45,913,000	100.0	△1,198,000	△2.6



基金の状況 (一般会計)

■ 年度末現在高の推移

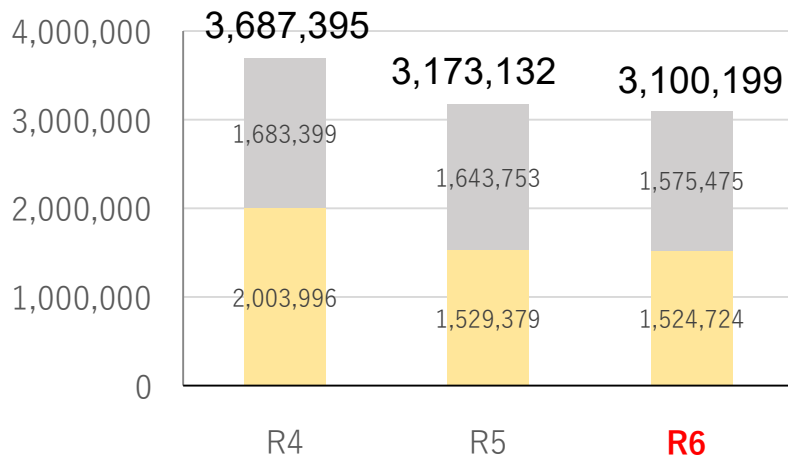
(単位：千円)

		R 4	R 5	R 6	対前年度予算比
積立基金 合計	当初予算	3,687,395	3,173,132	3,100,199	△72,933
	決算又は決算見込	7,302,744	7,381,145		
うち 財政調整基金	当初予算	2,003,996	1,529,379	1,524,724	△4,655
	決算又は決算見込	5,459,219	5,456,513		

※上段は予算，下段はR4は決算，R5は決算見込の金額

当初予算の比較

(単位：千円)

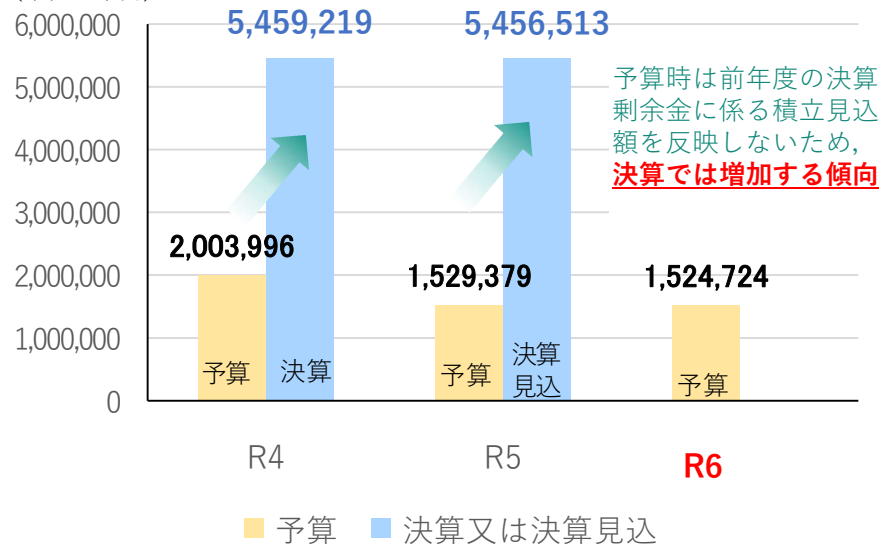


■ 財政調整基金 ■ その他基金計

参考

財政調整基金の予算・決算の状況

(単位：千円)



■ 予算 ■ 決算又は決算見込

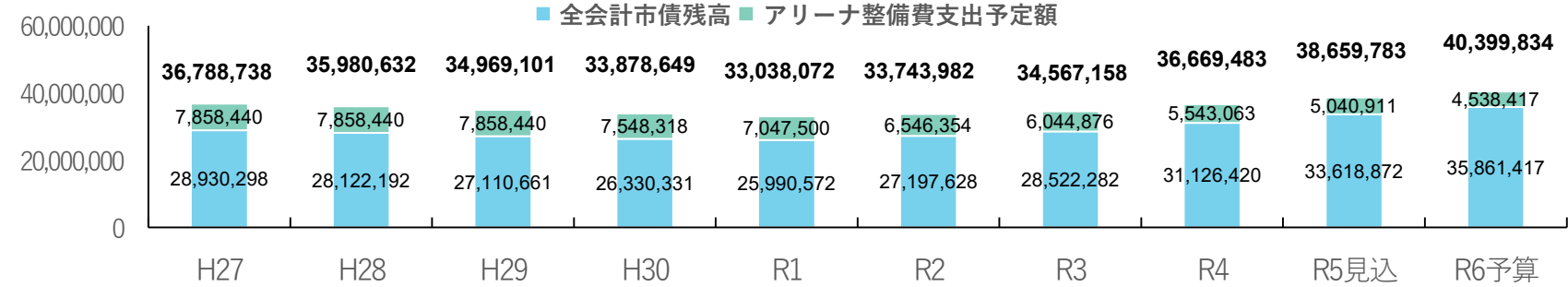
将来負担額の推移 (平成27年度～令和6年度)

- 平成27年度から、かみす防災アリーナの整備が始まったため、**将来負担額が大きく増加しました。**
- 令和2年度以降は、**将来負担の急激な増加に留意しつつ**、老朽化した施設の更新や集約化など、**必要な投資を後回しにせず着実に推進していくため**、将来負担額が増加しています。

(単位：千円)

		H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5 (見込)	R6 (予算)
市債残高	一般会計	18,100,067	16,792,130	15,312,046	14,314,808	13,603,686	14,607,704	15,575,878	17,631,926	19,572,418	20,584,816
	水道事業会計	4,253,463	4,404,495	4,514,014	4,404,026	4,310,785	4,234,848	4,274,224	4,349,630	4,356,068	4,404,330
	下水道事業会計	6,576,768	6,925,567	7,284,601	7,611,497	8,076,101	8,355,076	8,672,180	9,144,864	9,690,386	10,872,271
市債残高 計 ①		28,930,298	28,122,192	27,110,661	26,330,331	25,990,572	27,197,628	28,522,282	31,126,420	33,618,872	35,861,417
債務負担行為に基づく支出予定額 ※PFI事業 【防災アリーナ購入費 (運営費を除く)】②		7,858,440	7,858,440	7,858,440	7,548,318	7,047,500	6,546,354	6,044,876	5,543,063	5,040,911	4,538,417
合計 ①+②		36,788,738	35,980,632	34,969,101	33,878,649	33,038,072	33,743,982	34,567,158	36,669,483	38,659,783	40,399,834

(単位：千円)



国民健康保険特別会計（事業勘定）

歳入

（単位：千円，％）

款	本年度		前年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 国民健康保険税	1,842,009	18.6	1,927,996	19.4	△ 85,987	△ 4.5
3 使用料及び手数料	24	0.0	27	0.0	△ 3	△ 11.1
4 国庫支出金	11	0.0	12	0.0	△ 1	△ 8.3
7 県支出金	6,937,013	69.9	6,928,401	69.6	8,612	0.1
9 財産収入	30	0.0	21	0.0	9	42.9
10 繰入金	1,074,054	10.8	1,020,856	10.2	53,198	5.2
11 繰越金	30,000	0.3	30,000	0.3	0	0.0
12 諸収入	34,486	0.4	48,951	0.5	△ 14,465	△ 29.5
歳入合計	9,917,627	100.0	9,956,264	100.0	△ 38,637	△ 0.4

歳出

（単位：千円，％）

款	本年度		前年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 総務費	67,268	0.7	66,048	0.7	1,220	1.8
2 保険給付費	6,834,420	68.9	6,826,892	68.6	7,528	0.1
3 国民健康保険事業費納付金	2,874,724	29.0	2,921,286	29.3	△ 46,562	△ 1.6
7 共同事業拠出金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
8 保健事業費	109,924	1.1	110,754	1.1	△ 830	△ 0.7
9 基金積立金	31	0.0	22	0.0	9	40.9
10 公債費	3	0.0	3	0.0	0	0.0
11 諸支出金	21,254	0.2	21,256	0.2	△ 2	△ 0.0
12 予備費	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
13 財政安定化基金拠出金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳出合計	9,917,627	100.0	9,956,264	100.0	△ 38,637	△ 0.4

介護保険特別会計（事業勘定）

歳入

(単位：千円，%)

款	本年度		前年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 保険料	1,435,017	24.1	1,417,866	23.7	17,151	1.2
2 使用料及び手数料	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 国庫支出金	1,081,741	18.1	1,090,510	18.2	△ 8,769	△ 0.8
4 支払基金交付金	1,511,406	25.3	1,521,040	25.4	△ 9,634	△ 0.6
5 県支出金	834,894	14.0	836,631	14.0	△ 1,737	△ 0.2
6 財産収入	106	0.0	119	0.0	△ 13	△ 10.9
8 繰入金	1,104,902	18.5	1,114,812	18.7	△ 9,910	△ 0.9
9 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
10 諸収入	430	0.0	353	0.0	77	21.8
歳入合計	5,968,498	100.0	5,981,333	100.0	△ 12,835	△ 0.2

歳出

(単位：千円，%)

款	本年度		前年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 総務費	197,697	3.3	177,073	3.0	20,624	11.6
2 保険給付費	5,418,663	90.8	5,454,326	91.2	△ 35,663	△ 0.7
4 基金積立金	107	0.0	120	0.0	△ 13	△ 10.8
5 諸支出金	2,062	0.0	1,742	0.0	320	18.4
7 地域支援事業費	347,969	5.9	346,072	5.8	1,897	0.5
8 予備費	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0
歳出合計	5,968,498	100.0	5,981,333	100.0	△ 12,835	△ 0.2

後期高齢者医療特別会計

歳入

(単位：千円，%)

款	本年度		前年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 後期高齢者医療保険料	901,360	73.8	735,119	71.5	166,241	22.6
2 使用料及び手数料	2	0.0	2	0.0	0	0.0
3 後期高齢者医療広域連合委託金	16,347	1.3	15,567	1.5	780	5.0
5 繰入金	296,479	24.3	273,786	26.6	22,693	8.3
6 繰越金	1,000	0.1	1,000	0.1	0	0.0
7 諸収入	6,637	0.5	3,360	0.3	3,277	97.5
歳入合計	1,221,825	100.0	1,028,834	100.0	192,991	18.8

歳出

(単位：千円，%)

款	本年度		前年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 総務費	98,603	8.1	99,562	9.7	△ 959	△ 1.0
2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,119,172	91.6	925,222	89.9	193,950	21.0
3 諸支出金	3,050	0.2	3,050	0.3	0	0.0
4 予備費	1,000	0.1	1,000	0.1	0	0.0
歳出合計	1,221,825	100.0	1,028,834	100.0	192,991	18.8

水道事業会計

収 入

(単位：千円，%)

款	本 年 度		前 年 度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
収 益 的 収 入	3,037,788	86.1	2,975,667	80.8	62,121	2.1
資 本 的 収 入	491,750	13.9	705,366	19.2	△213,616	△ 30.3
収 入 合 計	3,529,538	100.0	3,681,033	100.0	△151,495	△ 4.1

支 出

(単位：千円，%)

款	本 年 度		前 年 度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
収 益 的 支 出	2,981,489	69.5	2,922,369	66.0	59,120	2.0
資 本 的 支 出	1,306,378	30.5	1,502,694	34.0	△196,316	△ 13.1
支 出 合 計	4,287,867	100.0	4,425,063	100.0	△137,196	△ 3.1

※ 不足財源については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額，過年度分損益勘定留保資金で補てんする。

下水道事業会計

収入

(単位：千円，%)

款	本年度		前年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
収益的収入	2,059,353	57.9	2,077,538	54.6	△18,185	△ 0.9
資本的収入	1,499,434	42.1	1,730,776	45.4	△231,342	△ 13.4
収入合計	3,558,787	100.0	3,808,314	100.0	△249,527	△ 6.6

支出

(単位：千円，%)

款	本年度		前年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
収益的支出	1,897,575	50.6	1,943,641	48.6	△46,066	△ 2.4
資本的支出	1,850,459	49.4	2,058,067	51.4	△207,608	△ 10.1
支出合計	3,748,034	100.0	4,001,708	100.0	△253,674	△ 6.3

※ 不足財源については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額，過年度分損益勘定留保資金で補てんする。