

## 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3年度の一般会計歳入歳出予算は、当初21,752,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が1,530,099千円あり、また、6月に533,576千円、9月に651,817千円をそれぞれ増額補正しましたので、9月末現在の予算現額は、24,467,492千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額36,565,430千円と比較しますと、33.1%の減少となっています。また、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14,731,000千円でありましたが、国民健康保険事業特別会計は5月に65,036千円の増額補正、介護保険事業特別会計は9月に91,323千円の増額補正を行いましたので、9月末現在の3会計総額の予算現額は、14,887,359千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額14,582,872千円と比較しますと、2.1%の増加となっています。

なお、一般会計と特別会計の令和3年9月30日現在の執行状況は、2ページのとおりです。

## 2 令和2年度歳入歳出決算の概況

令和2年度の一般会計の歳入歳出決算は、歳入が35,511,736千円、歳出が34,747,578千円で、歳入歳出差引額764,158千円のうち翌年度へ繰越すべき財源65,869千円を差し引いた実質収支額698,289千円となりました。また、歳入の35,511,736千円は、前年度歳入決算額24,441,730千円と比較すると、45.3%の増加となり、その内訳は、市税、諸収入等の自主財源が10,329,229千円で29.1%、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が25,182,507千円で70.9%を占めました。なお、市税収入額を令和3年3月31日現在の人口と世帯数で割った市民1人当たりの負担額は135,987円、1世帯当たりの負担額は293,765円となりました。一方、歳出の34,747,578千円は、前年度の歳出決算額23,969,406千円と比較すると45.0%の増加となり、性質別内訳は、人件費、扶助費及び公債費の義務的経費が13,026,537千円で37.5%を占め、普通建設事業費の投資的経費が2,295,539千円で6.6%、物件費、繰出金などその他の経費が19,425,502千円で55.9%となりました。なお、歳出総額を令和3年3月31日現在の人口と世帯数で割った市民1人当たりに使われた金額は592,820円、1世帯当たりに使われた金額は1,280,639円となりました。

なお、一般会計では1,530,100千円の令和3年度への繰越事業費があります。また、財政調整基金の年度末現在高は379,372千円と極めて少額である一方で、市債の年度末現在高は27,235,092千円と依然として高額で推移しています。

特別会計の歳入歳出決算は、国民健康保険事業特別会計ほか2会計総額で予算現額15,019,288千円に対し、歳入が14,697,503千円、歳出が14,660,846千円となりました。このうち、国民健康保険事業特別会計は、63,643千円の収支不足（赤字）となり、翌年度の歳入から繰上充用することにより対応しました。

なお、一般会計と特別会計の歳入歳出決算の状況は、4ページのとおりです。

3 令和3年度歳入歳出予算の収入及び支出の状況

(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	7,427,574	4,657,057	62.7	議 会 費	190,890	95,866	50.2
地 方 譲 与 税	202,674	64,602	31.9	総 務 費	3,221,398	1,301,681	40.4
利 子 割 交 付 金	5,619	2,318	41.3	民 生 費	7,983,664	2,883,431	36.1
配 当 割 交 付 金	36,369	9,548	26.3	衛 生 費	2,766,394	1,166,410	42.2
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	34,655	0	0.0	労 働 費	20,925	4,837	23.1
法 人 事 業 税 交 付 金	34,000	50,931	149.8	農 林 水 産 業 費	908,016	105,218	11.6
地 方 消 費 税 交 付 金	1,429,331	833,710	58.3	商 工 費	486,671	269,535	55.4
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	15,178	7,036	46.4	土 木 費	1,292,600	662,241	51.2
環 境 性 能 割 交 付 金	24,590	8,914	36.3	消 防 費	1,360,798	754,852	55.5
地 方 特 例 交 付 金	227,885	35,095	15.4	教 育 費	3,191,084	1,166,747	36.6
地 方 交 付 税	4,528,383	3,642,638	80.4	公 債 費	2,988,326	1,489,527	49.8
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,200	4,223	58.7	予 備 費	56,726	0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	97,228	36,179	37.2				
使 用 料 及 び 手 数 料	484,688	229,644	47.4				
国 庫 支 出 金	3,823,259	1,172,205	30.7				
県 支 出 金	1,734,905	147,584	8.5				
財 産 収 入	49,580	27,464	55.4				
寄 附 金	306,100	85,165	27.8				
繰 入 金	346,659	0	0.0				
繰 越 金	364,158	364,158	100.0				
諸 収 入	641,917	164,467	25.6				
市 債	2,645,540	0	0.0				
計	24,467,492	11,542,938	47.2	計	24,467,492	9,900,345	40.5

(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	7,782,036	2,997,063	38.5	7,782,036	2,996,842	38.5
介護保険事業	6,180,323	2,807,298	45.4	6,180,323	2,671,093	43.2
後期高齢者医療事業	925,000	318,075	34.4	925,000	196,746	21.3
合 計	14,887,359	6,122,436	41.1	14,887,359	5,864,681	39.4

(3) 税の負担区分

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	6,899,204	256,163	119,058
市 民 税	3,094,896	114,911	53,408
固 定 資 産 税	3,383,176	125,615	58,383
軽 自 動 車 税	195,310	7,252	3,370
市 た ば こ 税	225,822	8,385	3,897
目 的 税	430,945	16,000	7,437
入 湯 税	3,103	115	54
都 市 計 画 税	427,842	15,885	7,383
計	7,330,149	272,163	126,495

- (注) 1 固定資産税には、国有資産等所在市交付金を含まない。(18,169千円)  
 2 住民基本台帳世帯 26,933 世帯 (令和3年9月30日現在)  
 3 住民基本台帳人口 57,948 人 (令和3年9月30日現在)

## (4) 財産

区 分		不 動 産		物 件	有価証券	出資による 権 利
		土 地	建 物			
公有 財産	行政財産	1,311,215.70	223,550.65	0.00	0	0
	普通財産	498,761.61	10,190.05	0.00	332,245,000	2,398,914,053
計		1,809,977.31	233,740.70	0.00	332,245,000	2,398,914,053

## (5) 基金

## ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	1,643,334
財政調整基金	779,375
減債基金	958
災害対策基金	108,411
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	370,356
ふれあい福祉基金	23,685
地域再生基金	26,728
がんばれ銚子ふるさと応援基金	119,319
公共施設整備等基金	101,008
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	488
銚子電気鉄道応援基金	56,856
漁業振興基金	10,001
森林環境基金	8,789
しごと・ひと・まち創生推進基金	20,407
再生可能エネルギー活用推進基金	500
運用するもの	621,777
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	74,623
計	2,265,111

## 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

## (6) 市債

## ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	14,293,072
総務	1,799,855
民生	104,023
衛生	3,174,936
農林水産	990,120
商工	40,132
土木	2,044,514
住宅	160,688
消防	1,863,656
教育	4,115,148
災害復旧債	1,338
その他	1,338
その他	11,529,451
減税補てん債	106,463
臨時財政対策債	11,225,078
退職手当債	144,551
減収補てん債	53,359
計	25,823,861

## (7) 一時借入金

0 千円

4 令和2年度歳入歳出決算の状況

(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	7,842,072	7,970,722	101.6	議 会 費	189,176	184,461	97.5
地 方 譲 与 税	214,585	212,270	98.9	総 務 費	3,186,992	3,070,342	96.3
利 子 割 交 付 金	6,023	5,945	98.7	民 生 費	14,595,065	14,151,990	97.0
配 当 割 交 付 金	37,666	35,557	94.4	衛 生 費	8,391,335	7,875,305	93.9
株式等譲渡所得割交付金	33,632	43,188	128.4	労 働 費	10,840	10,218	94.3
地方消費税交付金	1,429,331	1,446,924	101.2	農 林 水 産 業 費	1,009,880	399,010	39.5
ゴルフ場利用税交付金	17,841	15,408	86.4	商 工 費	650,993	619,828	95.2
環境性能割交付金	59,968	26,098	43.5	土 木 費	1,271,790	1,154,835	90.8
地方特例交付金	42,885	83,918	195.7	消 防 費	1,262,719	1,181,189	93.5
地方交付税	8,635,598	8,649,507	100.2	教 育 費	3,811,872	3,032,597	79.6
交通安全対策特別交付金	6,600	7,936	120.2	災 害 復 旧 費	25,450	22,220	87.3
分担金及び負担金	103,849	102,511	98.7	公 債 費	3,046,890	3,045,583	100.0
使用料及び手数料	643,474	621,744	96.6	予 備 費	3,224	0	0.0
国庫支出金	10,799,739	10,009,860	92.7				
県支出金	2,018,961	1,518,116	75.2				
財産収入	50,527	50,016	99.0				
寄附金	435,174	447,080	102.7				
繰入金	144,650	107,036	74.0				
繰越金	312,323	312,324	100.0				
諸収入	676,173	717,796	106.2				
市 債	3,945,155	3,127,780	79.3				
計	37,456,226	35,511,736	94.8	計	37,456,226	34,747,578	92.8

(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	7,751,461	7,497,306	96.7	7,751,461	7,560,949	97.5
介護保険事業	6,358,781	6,340,654	99.7	6,358,781	6,241,120	98.1
後期高齢者医療事業	909,046	859,543	94.6	909,046	858,777	94.5
合 計	15,019,288	14,697,503	97.9	15,019,288	14,660,846	97.6

(3) 税の負担区分

区 分	負担額（現年課税分）	1世帯当たり	
		円	円
	千円		
普 通 税	7,389,976	272,361	126,079
市 民 税	3,276,942	120,773	55,907
固 定 資 産 税	3,480,914	128,291	59,387
軽 自 動 車 税	190,363	7,016	3,248
市 た ば こ 税	441,757	16,281	7,537
目 的 税	445,183	16,407	7,595
入 湯 税	7,148	263	122
都 市 計 画 税	438,035	16,144	7,473
計	7,835,159	288,768	133,674

- (注) 1 固定資産税には、国有資産等所在市交付金を含まない。(17,924千円)  
 2 住民基本台帳世帯 27,133 世帯(令和3年3月31日現在)  
 3 住民基本台帳人口 58,614 人(令和3年3月31日現在)

## (4) 財産

区 分		不 動 産		物 件	有価証券	出資による 権 利
		土 地	建 物			
公有 財産	行政財産	1,320,081.14	226,971.07	0.00	0	0
	普通財産	489,896.17	7,019.49	0.00	332,245,000	2,398,914,053
	計	1,809,977.31	233,990.56	0.00	332,245,000	2,398,914,053

## (5) 基金

## ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	1,229,005
財政調整基金	379,372
減債基金	958
災害対策基金	108,411
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	370,356
ふれあい福祉基金	23,685
地域再生基金	26,728
がんばれ銚子ふるさと応援基金	111,980
公共施設整備等基金	101,008
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	488
銚子電気鉄道応援基金	50,369
漁業振興基金	10,001
森林環境基金	8,789
しごと・ひと・まち創生推進基金	20,407
運用するもの	619,597
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	72,443
計	1,848,602

## イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	462,379
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	462,378

## (6) 市債

## ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	15,169,769
総務	2,013,580
民生	111,482
衛生	3,248,459
農林水産	1,058,049
商工	43,089
土木	2,249,134
住宅	172,022
消防	1,913,410
教育	4,360,544
災害復旧債	2,475
その他	2,475
その他	12,062,848
減税補てん債	127,175
臨時財政対策債	11,717,099
退職手当債	160,612
減収補てん債	57,962
計	27,235,092

## 第2 公営企業の業務状況

### 1 水道事業

#### (1) 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	26,606 戸
給 水 人 口	57,288 人
給 水 量	4,587,585 m <sup>3</sup>
1 日 平 均 給 水 量	25,069 m <sup>3</sup>
1 人 1 日 平 均 給 水 量	438 ℓ

##### イ 経理の状況

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	執行率
	千円	千円	%		千円	千円	%
水道事業収益	2,273,000	1,092,485	48.1	水道事業費用	2,175,000	661,889	30.4
営業収益	2,144,515	1,091,271	50.9	営業費用	2,067,284	622,512	30.1
営業外収益	128,485	1,214	0.9	営業外費用	102,716	39,377	38.3
				予 備 費	5,000	0	0.0

##### 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	20,327,766	負 債 及 び 資 本	20,327,766
固 定 資 産	17,943,351	固 定 負 債	5,150,268
流 動 資 産	2,384,415	流 動 負 債	365,430
		繰 延 収 益	2,480,573
		資 本 金	10,795,984
		剰 余 金	1,535,511

##### エ 企業債及び借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	5,178,953
長 期 借 入 金	0
一 時 借 入 金	0

## (2) 令和2年度決算の状況

### ア 事業の概況

令和2年度末における給水戸数は26,767戸、給水人口は57,871人であり、計画給水区域の人口に対する普及率は98.73%です。

水道事業収益は2,179,405千円で、前年度に比較して0.39%の減少となりました。

この主な要因は、給水収益の減少によるものです。

一方、水道事業費用は2,062,602千円で、前年度に比較して1.34%の増加となりました。

この主な要因は、営業費用の委託料及び東総地区広域市町村圏事務組合より受託した広域最終処分場建設に伴う上水道布設工事による受託工事費の増加によるものです。

この結果、当年度純利益は116,803千円となりました。

### イ 損益計算書

区 分	令和2年度 (A)	令和元年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	2,037,014	2,052,713	△ 15,699	△ 0.8
営 業 費 用	1,978,233	1,947,464	30,769	1.6
営 業 利 益	58,781	105,249	△ 46,468	△ 44.2
営 業 外 収 益	142,391	134,984	7,407	5.5
営 業 外 費 用	83,553	87,881	△ 4,328	△ 4.9
経 常 利 益	117,619	152,352	△ 34,733	△ 22.8
特 別 利 益	0	146	△ 146	皆減
特 別 損 失	816	0	816	皆増
当年度純利益	116,803	152,498	△ 35,695	△ 23.4

### ウ 貸借対照表

区 分	令和2年度 (A)	令和元年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	17,714,912	17,522,398	192,514	1.1
流 動 資 産	2,653,308	2,805,736	△ 152,428	△ 5.4
資 産 合 計	20,368,220	20,328,134	40,086	0.2
固 定 負 債	5,150,268	5,292,179	△ 141,911	△ 2.7
流 動 負 債	780,987	600,704	180,283	30.0
繰 延 収 益	2,480,573	2,597,355	△ 116,782	△ 4.5
負 債 合 計	8,411,828	8,490,238	△ 78,410	△ 0.9
資 本 金	10,795,109	10,793,416	1,693	0.0
剰 余 金	1,161,283	1,044,480	116,803	11.2
資 本 合 計	11,956,392	11,837,896	118,496	1.0
負債資本合計	20,368,220	20,328,134	40,086	0.2

### エ 企業債の現在高

5,331,859 千円

## 2 病院事業

### (1) 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	47,228 人
入 院	14,806 人
外 来	32,422 人
1 日 平 均 利 用 者 数	
入 院	80.9 人
外 来	259.4 人

#### イ 経理の状況

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	執行率
	千円	千円	%		千円	千円	%
病院事業収益	747,000	333,146	44.6	病院事業費用	747,000	27,077	3.6
医業外収益	747,000	333,146	44.6	医業費用	744,930	25,744	3.5
				医業外費用	1,850	1,333	72.1
				特別損失	20	0	0.0
				予備費	200	0	0.0

#### 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	1,921,956	負債及び資本	1,921,956
固 定 資 産	1,605,135	固 定 負 債	270,940
流 動 資 産	316,821	流 動 負 債	56,801
		繰 延 収 益	169,706
		資 本 金	3,253,944
		剰 余 金	△ 1,829,435

#### エ 企業債及び借入金の現在高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	305,504
長 期 借 入 金	10,000
一 時 借 入 金	0



(2) 令和2年度決算の状況

ア 事業の概況

本院は、平成22年5月1日から指定管理による公設民営方式で病院運営を再開しました。従前の指定管理者の指定管理機関が平成27年3月31日で終了し、同年4月1日からは、新たな指定管理者である一般財団法人銚子市医療公社による病院運営を行っています。

令和2年度の入院診療については、一般病床53床と療養病床38床の計91床が稼働しており、また、外来診療については、7月から新たに麻酔科を標榜しました。

令和2年4月3日に救急医療機関の認定を受けました。

経営状況は、事業収益において前年度と比較して18.8%の増加となり、事業費用においても前年度と比較して同率の増加となりました。

イ 損益計算書

区 分	令和2年度 (A)	令和元年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
医 業 費 用	606,782	510,404	96,378	18.9
医 業 損 失	606,782	510,404	96,378	18.9
医 業 外 収 益	608,121	512,092	96,029	18.8
医 業 外 費 用	1,339	1,688	△ 349	△ 20.7
経 常 利 益	0	0	0	—
特 別 利 益	0	0	0	—
特 別 損 失	0	0	0	—
当 年 度 純 利 益	0	0	0	—

ウ 貸借対照表

区 分	令和2年度 (A)	令和元年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	1,605,785	1,687,843	△ 82,058	△ 4.9
流 動 資 産	81,973	49,676	32,297	65.0
資 産 合 計	1,687,758	1,737,519	△ 49,761	△ 2.9
固 定 負 債	270,940	311,864	△ 40,924	△ 13.1
流 動 負 債	128,672	135,318	△ 6,646	△ 4.9
繰 延 資 産	169,706	182,720	△ 13,014	△ 7.1
負 債 合 計	569,318	629,902	△ 60,584	△ 9.6
資 本 金	3,253,944	3,243,121	10,823	0.3
剰 余 金	△ 2,135,504	△ 2,135,504	0	—
資 本 合 計	1,118,440	1,107,617	10,823	1.0
負 債 資 本 合 計	1,687,758	1,737,519	△ 49,761	△ 2.9

エ 企業債の現在高

342,644 千円

### 3 下水道事業

#### (1) 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
処 理 区 域 内 人 口	30,324 人
接 続 人 口	24,802 人
接 続 世 帯 数	11,830 戸
処 理 水 量	2,005,498 m <sup>3</sup>
1 日 平 均 処 理 水 量	10,959 m <sup>3</sup>

##### イ 経理の状況

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	執行率
	千円	千円	%		千円	千円	%
下水道事業収益	1,554,000	748,636	48.2	下水道事業費用	1,537,000	246,447	16.0
営業収益	628,499	310,804	49.5	営業費用	1,386,738	177,414	12.8
営業外収益	925,501	437,832	47.3	営業外費用	148,162	69,033	46.6
				特別損失	100	0	0.0
				予備費	2,000	0	0.0

##### 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	22,268,454	負 債 及 び 資 本	22,268,454
固 定 資 産	21,935,877	固 定 負 債	10,070,327
流 動 資 産	332,577	流 動 負 債	654,330
		繰 延 収 益	9,018,881
		資 本 金	1,908,897
		剰 余 金	616,019

##### エ 企業債及び長期借入金の現在高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	10,096,517
長 期 借 入 金	510,000
一 時 借 入 金	0

(2) 令和2年度決算の状況

ア 事業の概況

令和2年度から地方公営企業法を適用しました。

令和2年度末における処理区域内人口は30,404人、水洗化人口24,818人であり、水洗化率は81.63%です。

イ 損益計算書

区 分	令和2年度 (A)	令和元年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
営業収益	559,101	—	—	—
営業費用	1,282,568	—	—	—
営業利益	△ 723,467	—	—	—
営業外収益	882,495	—	—	—
営業外費用	148,214	—	—	—
経常利益	10,814	—	—	—
特別損失	10,814	—	—	—
当年度純利益	0	—	—	—

ウ 貸借対照表

区 分	令和2年度 (A)	令和元年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
固定資産	21,838,726	—	—	—
流動資産	166,149	—	—	—
資産合計	22,004,875	—	—	—
固定負債	9,820,328	—	—	—
流動負債	1,182,925	—	—	—
繰延収益	9,025,845	—	—	—
負債合計	20,029,098	—	—	—
資本金	1,845,659	—	—	—
剰余金	130,118	—	—	—
資本合計	1,975,777	—	—	—
負債資本合計	22,004,875	—	—	—

エ 企業債の現在高

10,626,680 千円