

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2年度の一般会計歳入歳出予算は、当初27,628,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が436,981千円あり、また、5月に6,085,540千円、6月に794,750千円、7月に81,500千円、9月に1,538,659千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、36,565,430千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額24,507,333千円と比較しますと、49.2%の増加となっています。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14,466,000千円でありましたが、国民健康保険事業特別会計は、5月に1,000千円、6月に67,401千円の増額補正、介護保険事業特別会計は、9月に48,471千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、14,582,872千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額17,629,755千円と比較しますと、17.3%の減少となっています。

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

2 令和元年度歳入歳出決算の概況

令和元年度の一般会計の歳入歳出決算は、歳入が24,441,730千円、歳出が23,969,406千円で、歳入歳出差引額472,324千円のうち翌年度へ繰越すべき財源162,619千円を差し引いた実質収支額は309,705千円となりました。また、歳入の24,441,730千円は、前年度歳入決算額23,075,114千円と比較すると、5.9%の増加となり、その内訳は、市税、諸収入等の自主財源が10,528,872千円で43.1%、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が13,912,858千円で56.9%を占めました。なお、市税収入額を令和2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135,881円、1世帯当たりの負担額は298,822円となりました。一方、歳出の23,969,406千円は、前年度の歳出決算額22,865,646千円と比較すると4.8%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12,906,598千円で53.9%を占め、普通建設事業費の投資的経費が1,735,395千円で7.2%、物件費、繰出金などその他の経費が9,327,413千円で38.9%となりました。なお、歳出総額を令和2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400,023円、1世帯当たりに使われた金額は879,708円となりました。

なお、一般会計では436,981千円の令和2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219,363千円と極めて少額である一方で、市債の年度末現在高は26,982,408千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3会計総額で予算現額17,767,875千円に対し、歳入が17,247,247千円、歳出が16,998,753千円となりました。このうち、国民健康保険事業特別会計は、74,803千円の収支不足（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、5ページのとおりです。

3 令和2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	8,084,893	4,622,396	57.2	議 会 費	188,007	98,376	52.3
地 方 譲 与 税	214,585	61,522	28.7	総 務 費	3,037,858	1,272,172	41.9
利 子 割 交 付 金	6,023	2,375	39.4	民 生 費	14,178,149	8,812,767	62.2
配 当 割 交 付 金	37,666	9,191	24.4	衛 生 費	8,064,907	1,108,447	13.7
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	33,632	0	0.0	労 働 費	11,663	5,030	43.1
地 方 消 費 税 交 付 金	1,429,331	818,969	57.3	農 林 水 産 業 費	994,110	109,681	11.0
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	17,841	5,364	30.1	商 工 費	798,534	326,611	40.9
環 境 性 能 割 交 付 金	59,968	6,996	11.7	土 木 費	1,201,118	597,114	49.7
地 方 特 例 交 付 金	30,870	68,758	222.7	消 防 費	1,246,895	448,250	35.9
地 方 交 付 税	8,353,175	7,153,265	85.6	教 育 費	3,705,756	968,732	26.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	6,600	4,102	62.2	災 害 復 旧 費	25,450	10,250	40.3
分 担 金 及 び 負 担 金	105,121	25,817	24.6	公 債 費	3,048,090	1,502,327	49.3
使 用 料 及 び 手 数 料	637,074	300,424	47.2	予 備 費	64,893	0	0.0
国 庫 支 出 金	10,521,861	7,365,843	70.0				
県 支 出 金	1,988,868	210,698	10.6				
財 産 収 入	50,527	39,047	77.3				
寄 附 金	314,124	103,877	33.1				
繰 入 金	234,175	0	0.0				
繰 越 金	312,323	312,324	100.0				
諸 収 入	676,173	120,603	17.8				
市 債	3,450,600	0	0.0				
計	36,565,430	21,231,571	58.1	計	36,565,430	15,259,757	41.7

(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	7,702,401	2,926,311	38.0	7,702,401	2,888,380	37.5
介護保険事業	5,973,471	2,697,023	45.2	5,973,471	2,557,728	42.8
後期高齢者医療事業	907,000	289,932	32.0	907,000	180,502	19.9
計	14,582,872	5,913,266	40.5	14,582,872	5,626,610	38.6

4 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	7,042,329	259,128	118,686
市 民 税	3,068,377	112,903	51,712
固 定 資 産 税	3,562,280	131,077	60,036
軽 自 動 車 税	191,466	7,045	3,227
市 た ば こ 税	220,206	8,103	3,711
目 的 税	451,025	16,596	7,602
入 湯 税	2,603	96	44
都 市 計 画 税	448,422	16,500	7,558
計	7,493,354	275,724	126,288

(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 27,177 世帯 (令和2年9月30日現在)

3 住民基本台帳人口 59,336 人 (令和2年9月30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	行 政 財 産	1,320,577.75	229,738.32	0	0	0
財産	普 通 財 産	475,338.28	15,230.41	63.89	332,245,000	2,397,935,053
計		1,795,916.03	244,968.73	63.89	332,245,000	2,397,935,053

(2) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	1,068,779
財政調整基金	379,363
災害救助基金	112,992
一般廃棄物処理施設整備基金	19,237
豊里住宅団地公共施設整備等基金	376,654
減債基金	958
ふれあい福祉基金	26,639
地域再生基金	23,997
がんばれ銚子ふるさと応援基金	64,693
公共施設整備等基金	1,008
民力復興基金	5,999
銚子電気鉄道応援基金	45,245
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	638
漁業振興基金	10,001
森林環境基金	1,355
運用するもの	620,023
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	72,869
計	1,688,802

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	462,368
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	462,367

(3) 市 債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	13,699,199
総 務	2,221,697
民 生	103,441
衛 生	1,633,229
農 林 水 産	1,087,628
商 工	25,344
土 木	2,295,156
住 宅	161,690
消 防	1,741,502
教 育	4,429,512
災害復旧債	3,613
土 木	3,613
そ の 他	11,864,924
減 税 補 て ん 債	152,135
臨 時 財 政 対 策 債	11,472,101
退 職 手 当 債	176,673
減 収 補 て ん 債	64,015
計	25,567,736

(4) 一時借入金

0千円

6 令和元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	8,088,335	8,141,992	100.7	議 会 費	194,835	188,862	96.9
地 方 譲 与 税	214,588	211,846	98.7	総 務 費	2,866,232	2,810,516	98.1
利 子 割 交 付 金	6,023	5,518	91.6	民 生 費	8,124,436	7,923,659	97.5
配 当 割 交 付 金	37,666	38,412	102.0	衛 生 費	4,104,956	3,907,943	95.2
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	33,632	25,265	75.1	労 働 費	11,477	11,080	96.5
地 方 消 費 税 交 付 金	1,174,010	1,201,855	102.4	農 林 水 産 業 費	858,976	456,894	53.2
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	17,841	17,935	100.5	商 工 費	504,158	419,043	83.1
自 動 車 取 得 税 交 付 金	66,037	56,734	85.9	土 木 費	1,469,954	1,419,686	96.6
地 方 特 例 交 付 金	64,174	93,683	146.0	消 防 費	985,298	977,003	99.2
地 方 交 付 税	6,079,769	6,116,361	100.6	教 育 費	2,845,432	2,760,380	97.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,300	6,696	91.7	災 害 復 旧 費	83,214	72,881	87.6
分 担 金 及 び 負 担 金	165,351	166,526	100.7	公 債 費	3,029,292	3,021,458	99.7
使 用 料 及 び 手 数 料	660,457	650,132	98.4	予 備 費	7,653	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,958,799	2,836,474	95.9				
県 支 出 金	1,662,274	1,294,904	77.9				
財 産 収 入	81,037	104,166	128.5				
寄 附 金	279,778	300,206	107.3				
繰 上 入 金	401,687	282,854	70.4				
繰 越 金	104,468	104,468	100.0				
諸 収 入	821,787	778,528	94.7				
市 債	2,160,900	2,007,175	92.9				
計	25,085,913	24,441,730	97.4	計	25,085,913	23,969,406	95.5

(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	8,159,021	7,852,627	96.2	8,159,021	7,927,430	97.2
下水道事業	2,642,226	2,381,879	90.1	2,642,226	2,135,182	80.8
介護保険事業	6,149,826	6,200,506	100.8	6,149,826	6,124,446	99.6
後期高齢者医療事業	816,802	812,235	99.4	816,802	811,695	99.4
計	17,767,875	17,247,247	97.1	17,767,875	16,998,753	95.7

※国民健康保険事業特別会計は、翌年度の歳入予算を繰り上げて対応した。

(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	7,576,483	278,066	126,442
市 民 税	3,511,211	128,866	58,598
固 定 資 産 税	3,433,121	126,000	57,295
軽 自 動 車 税	180,088	6,609	3,005
市 た ば こ 税	452,063	16,591	7,544
目 的 税	448,894	16,475	7,492
入 湯 税	13,217	485	221
都 市 計 画 税	435,677	15,990	7,271
計	8,025,377	294,541	133,934

(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。(17,935千円)

2 住民基本台帳世帯 27,247 世帯 (令和2年3月31日現在)

3 住民基本台帳人口 59,920 人 (令和2年3月31日現在)

(4) 財 産

区 分	不 動 産		物 権	有 価 証 券	出 資 に よ る 権 利
	土 地	建 物			
	m ²	m ²	m ²	円	円
公 有 財 産					
行政財産	1,370,282.14	242,727.61	0	0	0
普通財産	496,148.74	9,302.21	63.89	331,745,000	2,397,935,053
計	1,866,430.88	252,029.82	63.89	331,745,000	2,397,935,053

(5) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	895,710
財政調整基金	219,363
災害救助基金	112,992
一般廃棄物処理施設整備基金	19,237
豊里住宅団地公共施設整備等基金	376,654
減債基金	958
ふれあい福祉基金	26,640
地域再生基金	23,997
がんばれ銚子ふるさと応援基金	53,706
公共施設整備等基金	1,008
民力復興基金	5,999
銚子電気鉄道応援基金	43,162
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	638
漁業振興基金	10,001
森林環境基金	1,355
運用するもの	619,081
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	71,927
計	1,514,791

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	437,368
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	437,367

(6) 市 債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	14,605,534
総 務	2,435,113
民 生	110,900
衛 生	1,715,367
農 林 水 産	1,161,801
商 工	28,297
土 木	2,499,297
住 宅	170,056
消 防	1,790,377
教 育	4,694,326
災害復旧債	4,750
土 木	4,750
そ の 他	12,372,124
減税補てん債	177,026
臨時財政対策債	11,932,296
退職手当債	192,734
減収補てん債	70,068
計	26,982,408

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	11,371,640
計	11,371,640

第2 公営企業の業務状況

1 水道事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
給 水 戸 数	26,824 戸
給 水 人 口	58,605 人
給 水 量	4,825,637 m ³
1 日 平 均 給 水 量	26,370 m ³
1 日 1 人 平 均 給 水 量	450 ℓ

(2) 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	支 出 率
	千円	千円	%		千円	千円	%
水道事業収益	2,417,000	1,102,580	45.6	水道事業費用	2,304,000	639,976	27.8
営業収益	2,287,002	1,090,660	47.7	営業費用	2,182,545	597,657	27.4
営業外収益	129,998	11,920	9.2	営業外費用	111,455	42,319	38.0
				予備費	10,000	0	0.0

(3) 企業債及び一時借入金の現在高

ア 企業債	5,283,300 千円
イ 一時借入金	0 千円

(4) 資産、負債及び資本

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 産	20,491,712	負債及び資本	20,491,712
固 定 資 産	17,757,688	固 定 負 債	5,292,179
流 動 資 産	2,734,024	流 動 負 債	359,241
		繰 延 収 益	2,597,355
		資 本 金	10,794,253
		剰 余 金	1,448,684

(5) 令和元年度決算の状況

ア 事業の概況

令和元年度末における給水戸数は26,899戸、給水人口は59,192人であり、計画給水区域の人口に対する普及率は、98.79%です。

水道事業収益は、2,187,843千円で、前年度に比較して2.83%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、2,035,345千円で前年度に比較して2.83%の減少となりました。

この主な要因は、営業費用の減少によるものです。

この結果、当年度純利益は、152,498千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	差引額 (A-B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	2,052,713	2,092,229	△ 39,516	△ 1.9
営 業 費 用	1,947,464	1,977,134	△ 29,670	△ 1.5
営 業 利 益	105,249	115,095	△ 9,846	△ 8.6
営 業 外 収 益	134,984	158,832	△ 23,848	△ 15.0
営 業 外 費 用	87,881	93,343	△ 5,462	△ 5.9
経 常 利 益	152,352	180,584	△ 28,232	△ 15.6
特 別 利 益	146	535	△ 389	△ 72.7
特 別 損 失	0	24,174	△ 24,174	皆減
当 年 度 純 利 益	152,498	156,945	△ 4,447	△ 2.8

ウ 貸借対照表

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	差引額 (A-B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	17,522,398	17,372,810	149,588	0.9
流 動 資 産	2,805,736	3,121,941	△ 316,205	△ 10.1
資 産 合 計	20,328,134	20,494,751	△ 166,617	△ 0.8
固 定 負 債	5,292,179	5,317,491	△ 25,312	△ 0.5
流 動 負 債	600,704	798,252	△ 197,548	△ 24.7
繰 延 収 益	2,597,355	2,695,229	△ 97,874	△ 3.6
負 債 合 計	8,490,238	8,810,972	△ 320,734	△ 3.6
資 本 金	10,793,416	10,791,797	1,619	0.0
剰 余 金	1,044,480	891,982	152,498	17.1
資 本 合 計	11,837,896	11,683,779	154,117	1.3
負 債 資 本 合 計	20,328,134	20,494,751	△ 166,617	△ 0.8

エ 企業債の現在高

5,433,221 千円

2 病院事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	
入 院	15,292 人
外 来	30,511 人
1日平均利用者	
入 院	83.6 人
外 来	244.1 人

(2) 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	支 出 率
	千円	千円	%		千円	千円	%
病院事業収益	640,000	363,504	56.8	病院事業費用	640,000	28,687	4.5
医業外収益	640,000	363,504	56.8	医業費用	637,600	28,012	4.4
				医業外費用	1,380	675	48.9
				特別損失	20	0	0.0
				予備費	1,000	0	0.0

(3) 企業債及び一時借入金の現在高

ア 企業債	334,585 千円
イ 長期借入金	60,000 千円
ウ 一時借入金	0 千円

(4) 資産、負債及び資本

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 産	2,042,139	負債及び資本	2,042,139
固 定 資 産	1,718,427	固 定 負 債	311,864
流 動 資 産	323,712	流 動 負 債	98,560
		繰 延 収 益	182,542
		資 本 金	3,249,862
		剰 余 金	△ 1,800,689

(5) 令和元年度決算の状況

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期間が平成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。

令和元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、11月から新たに乳腺外科の診療を開始しました。

救急受入については、診療日の日中、火曜日及び水曜日の夜間で週2日体制を継続しました。また、救急告示病院の指定に向け、救急受入時間帯以外でも本院をかかりつけとしている患者など積極的に受け入れました。

経営状況は、事業収益において前年度と比較して11.9%の増加となり、事業費用においても前年度と比較して11.9%の増加となりました。

イ 損益計算書

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
医 業 費 用	510,404	455,363	55,041	12.1
医 業 損 失	510,404	455,363	55,041	12.1
医 業 外 収 益	512,092	457,470	54,622	11.9
医 業 外 費 用	1,688	2,107	△ 419	△ 19.9
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	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	1,687,843	1,721,286	△ 33,443	△ 1.9
流 動 資 産	49,676	77,867	△ 28,191	△ 36.2
資 産 合 計	1,737,519	1,799,153	△ 61,634	△ 3.4
固 定 負 債	311,864	350,130	△ 38,266	△ 10.9
流 動 負 債	135,318	164,994	△ 29,676	△ 18.0
繰 延 資 産	182,720	201,820	△ 19,100	△ 9.5
負 債 合 計	629,902	716,944	△ 87,042	△ 12.1
資 本 金	3,243,121	3,217,713	25,408	0.8
剰 余 金	△ 2,135,504	△ 2,135,504	0	-
資 本 合 計	1,107,617	1,082,209	25,408	2.3
負 債 資 本 合 計	1,737,519	1,799,153	△ 61,634	△ 3.4

エ 企業債及び長期借入金の現在高

- ① 企業債 371,206 千円
 ② 長期借入金 60,000 千円

3 下水道事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
処 理 区 域 内 人 口	30,731 人
接 続 人 口	25,042 人
接 続 世 帯 数	11,724 戸
処 理 水 量	2,113,319 m ³
1 日 平 均 処 理 水 量	11,334 m ³

(2) 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	支 出 率
	千円	千円	%		千円	千円	%
下水道事業収益	1,411,000	667,533	47.3	下水道事業費用	1,395,000	246,037	17.6
営業収益	649,278	307,098	47.3	営業費用	1,221,025	160,538	13.1
営業外収益	761,722	360,435	47.3	営業外費用	161,480	75,729	46.9
				特別損失	10,495	9,770	93.1
				予備費	2,000	0	0.0

(3) 企業債及び一時借入金の現在高

ア 企業債	10,862,737 千円
イ 長期借入金	260,000 千円
ウ 一時借入金	0 千円

(4) 資産、負債及び資本

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 産	22,902,150	負債及び資本	22,902,150
固 定 資 産	22,585,123	固 定 負 債	10,586,479
流 動 資 産	317,027	流 動 負 債	586,346
		繰 延 収 益	9,330,128
		資 本 金	1,849,239
		剰 余 金	549,958

(5) 令和元年度決算の状況

5 ページ参照 (令和元年度 特別会計のため)