

## 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

平成31年度（令和元年度）の一般会計歳入歳出予算は、当初23,892,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が361,049千円あり、また、5月に111,666千円、6月に45,434千円、9月に97,184千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、24,507,333千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額23,245,923千円と比較しますと、5.4%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3会計総額で、当初17,107,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が下水道事業特別会計で453,896千円ありました。また、国民健康保険事業特別会計は、5月に53,179千円の増額補正、介護保険事業特別会計は、9月に15,680千円の増額補正を行いましたので、9月末現在の4会計総額の予算現額は、17,629,755千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額18,440,438千円と比較しますと、4.4%の減少となっています。

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

#### 2 平成30年度歳入歳出決算の概況

平成30年度の一般会計の歳入歳出決算は、歳入が23,075,114千円、歳出が22,865,646千円で、歳入歳出差引額209,468千円のうち翌年度へ繰越すべき財源312千円を差引いた実質収支額は209,156千円となりました。また、歳入の23,075,114千円は、前年度歳入決算額24,924,427千円と比較すると、7.4%の減少となり、その内訳は、市税、諸収入等の自主財源が10,683,874千円で46.3%、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が12,391,240千円で53.7%を占めました。なお、市税収入額を平成31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132,688円、1世帯当たりの負担額は297,409円となりました。一方、歳出の22,865,646千円は、前年度の歳出決算額24,649,499千円と比較すると7.2%の減少となり、性質別内訳は、人件費、扶助費及び公債費の義務的経費が13,088,763千円で57.2%を占め、普通建設事業費の投資的経費が1,641,564千円で7.2%、物件費、繰出金などその他の経費が8,135,319千円で35.6%となりました。なお、歳出総額を平成31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373,939円、1世帯当たりに使われた金額は838,153円となりました。

なお、一般会計では361,049千円の平成31年度（令和元年度）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214,328千円と極めて少額である一方で、市債の年度末現在高は27,799,867千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18,297,010千円に対し、歳入が17,401,408千円、歳出が17,466,467千円となりました。このうち、国民健康保険事業特別会計は、136,167千円の収支不足（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 平成31年度（令和元年度）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	8,038,045	4,741,961	59.0	議 会 費	194,335	99,644	51.3
地 方 譲 与 税	211,077	59,503	28.2	総 務 費	2,765,443	1,253,715	45.3
利 子 割 交 付 金	7,780	2,582	33.2	民 生 費	7,886,914	2,796,394	35.5
配 当 割 交 付 金	38,653	10,035	26.0	衛 生 費	4,094,364	915,907	22.4
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	47,391	0	0.0	労 働 費	11,071	5,484	49.5
地 方 消 費 税 交 付 金	1,294,841	701,958	54.2	農 林 水 産 業 費	584,666	91,472	15.6
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	18,926	7,524	39.8	商 工 費	484,102	310,804	64.2
自 動 車 取 得 税 交 付 金	49,357	26,949	54.6	土 木 費	1,531,615	677,903	44.3
地 方 特 例 交 付 金	55,088	30,870	56.0	消 防 費	967,967	442,397	45.7
地 方 交 付 税	6,265,957	4,575,608	73.0	教 育 費	2,932,545	1,031,549	35.2
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,300	3,453	47.3	災 害 復 旧 費	0	0	-
分 担 金 及 び 負 担 金	165,351	89,372	54.0	公 債 費	3,029,292	1,483,184	49.0
使 用 料 及 び 手 数 料	654,023	302,292	46.2	予 備 費	25,019	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,965,227	1,023,283	34.5				
県 支 出 金	1,370,051	166,293	12.1				
財 産 収 入	37,157	22,268	59.9				
寄 附 金	203,500	66,324	32.6				
繰 入 金	86,981	0	0.0				
繰 越 金	73,403	104,468	142.3				
諸 収 入	666,525	162,450	24.4				
市 債	2,250,700	0	0.0				
計	24,507,333	12,097,193	49.4	計	24,507,333	9,108,453	37.2

(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	8,313,179	3,263,989	39.3	8,313,179	3,070,881	36.9
下水道事業	2,737,896	766,138	28.0	2,737,896	766,138	28.0
介護保険事業	5,741,680	2,567,775	44.7	5,741,680	2,547,399	44.4
後期高齢者医療事業	837,000	285,178	34.1	837,000	176,364	21.1
計	17,629,755	6,883,080	39.0	17,629,755	6,560,782	37.2

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	7,222,545	265,087	119,284
市 民 税	3,297,200	121,016	54,455
固 定 資 産 税	3,509,181	128,796	57,956
軽 自 動 車 税	185,063	6,792	3,056
市 た ば こ 税	231,101	8,483	3,817
目 的 税	452,398	16,605	7,472
入 湯 税	7,021	258	116
都 市 計 画 税	445,377	16,347	7,356
計	7,674,943	281,692	126,756

(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 27,246 世帯 (令和元年9月30日現在)

3 住民基本台帳人口 60,549 人 (令和元年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	1,366,948.12	245,495.21	0	0	0
財産	普 通 財 産	493,171.87	17,437.78	63.89	331,745,000	2,399,914,053
計		1,860,119.99	262,932.99	63.89	331,745,000	2,399,914,053

(2) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	1,031,902
財政調整基金	319,328
災害救助基金	114,493
一般廃棄物処理施設整備基金	78,342
豊里住宅団地公共施設整備等基金	386,561
減債基金	958
ふれあい福祉基金	35,914
地域再生基金	27,629
がんばれ銚子ふるさと応援基金	19,513
公共施設整備等基金	1,008
民力復興基金	5,998
銚子電気鉄道応援基金	31,688
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	470
漁業振興基金	10,000
運用するもの	617,115
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	69,961
計	1,649,017

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	400,326
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	400,325

(3) 市 債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	14,275,108
総 務	2,641,101
民 生	115,949
衛 生	1,216,242
農 林 水 産	1,049,600
商 工	31,248
土 木	2,587,778
住 宅	125,770
消 防	1,800,908
教 育	4,706,512
災害復旧債	5,888
土 木	5,888
そ の 他	12,136,818
減 税 補 て ん 債	205,615
臨 時 財 政 対 策 債	11,647,086
退 職 手 当 債	208,795
減 収 補 て ん 債	75,322
計	26,417,814

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	11,319,393
計	11,319,393

(4) 一時借入金

0千円

6 平成30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	8,078,176	8,113,625	100.4	議 会 費	209,124	203,675	97.4
地 方 譲 与 税	203,247	210,966	103.8	総 務 費	2,920,198	2,855,908	97.8
利 子 割 交 付 金	11,526	10,357	89.9	民 生 費	8,231,475	8,096,514	98.4
配 当 割 交 付 金	38,653	33,994	87.9	衛 生 費	2,477,818	2,407,087	97.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	47,391	31,310	66.1	労 働 費	10,631	9,839	92.6
地 方 消 費 税 交 付 金	1,228,371	1,235,722	100.6	農 林 水 産 業 費	511,278	446,021	87.2
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	19,156	19,122	99.8	商 工 費	416,617	400,454	96.1
自 動 車 取 得 税 交 付 金	80,126	75,988	94.8	土 木 費	1,561,885	1,504,214	96.3
地 方 特 例 交 付 金	21,568	21,568	100.0	消 防 費	1,187,078	1,172,021	98.7
地 方 交 付 税	4,861,389	4,893,741	100.7	教 育 費	3,076,369	2,743,501	89.2
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,000	6,938	77.1	災 害 復 旧 費	45,042	32,844	72.9
分 担 金 及 び 負 担 金	227,790	230,994	101.4	公 債 費	2,993,567	2,993,567	99.9
使 用 料 及 び 手 数 料	677,326	643,165	95.0	予 備 費	20,579	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,700,123	2,567,234	95.1				
県 支 出 金	1,297,911	1,265,919	97.5				
財 産 収 入	61,655	63,827	103.5				
寄 附 金	238,433	223,678	93.8				
繰 上 金	388,744	267,744	68.9				
繰 越 金	155,928	155,928	100.0				
諸 収 入	996,248	984,912	98.9				
市 債	2,318,900	2,018,380	87.0				
計	23,661,661	23,075,114	97.5	計	23,661,661	22,865,646	96.6

(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	8,397,216	8,095,801	96.4	8,397,216	8,231,968	98.0
下水道事業	3,003,171	2,478,058	82.5	3,003,171	2,477,046	82.5
介護保険事業	6,061,286	6,027,451	99.4	6,061,286	5,957,792	98.3
後期高齢者医療事業	835,337	800,098	95.8	835,337	799,661	95.7
計	18,297,010	17,401,408	95.1	18,297,010	17,466,467	95.5

※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	7,643,999	280,196	125,007
市 民 税	3,593,635	131,727	58,769
固 定 資 産 税	3,423,022	125,473	55,979
軽 自 動 車 税	177,780	6,517	2,907
市 た ば こ 税	449,562	16,479	7,352
目 的 税	451,847	16,563	7,390
入 湯 税	13,682	502	224
都 市 計 画 税	438,165	16,061	7,166
計	8,095,846	296,759	132,397

(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。(17,779千円)

2 住民基本台帳世帯 27,281 世帯 (平成31年3月31日現在)

3 住民基本台帳人口 61,148 人 (平成31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 <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	円	円
公 有 財 産	行政財産	1,370,148.53	243,282.76	0	0
	普通財産	505,156.67	9,284.03	63.89	331,745,000
計	1,875,305.20	252,566.79	63.89	331,745,000	2,399,914,053

(5) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	926,701
財政調整基金	214,328
災害救助基金	114,493
一般廃棄物処理施設整備基金	78,342
豊里住宅団地公共施設整備等基金	386,561
減債基金	958
ふれあい福祉基金	35,714
地域再生基金	27,629
がんばれ銚子ふるさと応援基金	19,512
公共施設整備等基金	1,008
民力復興基金	5,998
銚子電気鉄道応援基金	31,688
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	470
漁業振興基金	10,000
運用するもの	615,396
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	68,242
計	1,542,097

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	348,233
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	348,232

(6) 市 債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	15,176,296
総 務	2,852,588
民 生	120,998
衛 生	1,293,633
農 林 水 産	1,135,854
商 工	34,197
土 木	2,794,453
住 宅	134,872
消 防	1,841,652
教 育	4,968,049
災害復旧債	7,025
土 木	7,025
そ の 他	12,616,546
減税補てん債	234,098
臨時財政対策債	12,077,028
退職手当債	224,856
減収補てん債	80,564
計	27,799,867

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	11,850,499
計	11,850,499

## 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	26,913 戸
給 水 人 口	59,841 人
給 水 量	4,932,097 m <sup>3</sup>
1 日 平 均 給 水 量	26,951 m <sup>3</sup>
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	2,409,000	1,121,438	46.6	水道事業費用	2,280,000	671,428	29.4
営業収益	2,276,006	1,119,659	49.2	営業費用	2,169,025	627,080	28.9
営業外収益	132,994	1,779	1.3	営業外費用	100,975	44,348	43.9
特別利益	0	0	-	特別損失	0	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	5,283,695 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	20,484,687	負債及び資本	20,484,687
固 定 資 産	17,547,225	固 定 負 債	5,317,491
流 動 資 産	2,937,462	流 動 負 債	385,764
		繰 延 収 益	2,694,695
		資 本 金	10,792,598
		剰 余 金	1,294,139



(5) 平成30年度決算の状況

ア 事業の概況

平成30年度末における給水戸数は26,953戸、給水人口は60,448人であり、計画給水区域の人口に対する普及率は、98.86%です。

水道事業収益は、2,251,597千円で、前年度に比較して3.20%の減少となりました。

この主な要因は、加入金等による雑収益の減少によるものです。

一方、水道事業費用は、2,094,652千円で前年度に比較して0.63%の減少となりました。

この主な要因は、営業外費用の減少によるものです。

この結果、当年度純利益は、156,945千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	2,092,229	2,104,752	△ 12,523	△ 0.6
営 業 費 用	1,977,134	1,969,975	7,159	0.4
営 業 利 益	115,095	134,777	△ 19,682	△ 14.6
営 業 外 収 益	158,832	218,746	△ 59,914	△ 27.4
営 業 外 費 用	93,343	102,819	△ 9,476	△ 9.2
経 常 利 益	180,584	250,704	△ 70,120	△ 28.0
特 別 利 益	535	2,543	△ 2,008	△ 79.0
特 別 損 失	24,174	35,145	△ 10,971	△ 31.2
当 年 度 純 利 益	156,945	218,102	△ 61,157	△ 28.0

ウ 貸借対照表

区 分	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	17,372,810	17,520,918	△ 148,108	△ 0.8
流 動 資 産	3,121,941	3,043,886	78,055	2.6
資 産 合 計	20,494,751	20,564,804	△ 70,053	△ 0.3
固 定 負 債	5,317,491	5,406,148	△ 88,657	△ 1.6
流 動 負 債	798,252	812,852	△ 14,600	△ 1.8
繰 延 収 益	2,695,229	2,821,468	△ 126,239	△ 4.5
負 債 合 計	8,810,972	9,040,468	△ 229,496	△ 2.5
資 本 金	10,791,797	10,489,299	302,498	2.9
剰 余 金	891,982	1,035,037	△ 143,055	△ 13.8
資 本 合 計	11,683,779	11,524,336	159,443	1.4
負 債 資 本 合 計	20,494,751	20,564,804	△ 70,053	△ 0.3

エ 企業債の現在高

5,432,698 千円

## 2 病院事業

### (1) 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	
入 院	15,274 人
外 来	33,283 人
1日平均利用者	
入 院	83.5 人
外 来	264.2 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	436,000	255,650	58.6	病院事業費用	436,000	23,886	5.5
医業外収益	436,000	255,650	58.6	医業費用	433,302	23,058	5.3
特別利益	0	0	-	医業外費用	1,678	828	49.3
				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	323,499 千円
イ 長期借入金	110,000 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	1,973,014	負債及び資本	1,973,014
固 定 資 産	1,733,308	固 定 負 債	350,130
流 動 資 産	239,706	流 動 負 債	93,933
		繰 延 収 益	201,820
		資 本 金	3,230,871
		剰 余 金	△ 1,903,740

(5) 平成30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。

平成30年度は、指定管理者における医業収益の向上及び今後の事業計画を考慮し、使用許可病床336床のうち、一般病床23床、結核病床20床、精神病床107床の計150床を千葉県に返上したため、一般病床148床、療養病床38床の計186床となりました。

入院診療については、このうち一般病床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、3月から新たに脳神経外科の診療を開始しました。

救急受入については、診療日の日中のほか、夜間についても火曜日及び水曜日の週2日体制を継続しつつ、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に限り、臨機応変に受け入れるよう努力しました。

経営状況は、事業収益において前年度と比較して4.5%の増加となり、事業費用においても前年度と比較して4.5%の増加となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
医 業 費 用	455,363	434,351	21,012	4.8
医 業 損 失	455,363	434,351	21,012	4.8
医 業 外 収 益	457,470	437,918	19,552	4.5
医 業 外 費 用	2,107	3,540	△ 1,433	△ 40.5
経 常 利 益	0	27	△ 27	△ 100.0
特 別 利 益	0	0	0	-
特 別 損 失	0	27	△ 27	△ 100.0
当 年 度 純 利 益	0	0	0	-

ウ 貸借対照表

区 分	平成30年度 (A)	平成29年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	1,721,286	1,692,079	29,207	1.7
流 動 資 産	77,867	84,833	△ 6,966	△ 8.2
資 産 合 計	1,799,153	1,776,912	22,241	1.3
固 定 負 債	350,130	334,253	15,877	4.7
流 動 負 債	164,994	134,407	30,587	22.8
繰 延 資 産	201,820	226,243	△ 24,423	△ 10.8
負 債 合 計	716,944	694,903	22,041	3.2
資 本 金	3,217,713	3,217,513	200	0.0
剰 余 金	△ 2,135,504	△ 2,135,504	0	-
資 本 合 計	1,082,209	1,082,009	200	0.0
負 債 資 本 合 計	1,799,153	1,776,912	22,241	1.3

エ 企業債及び長期借入金の現在高

- ① 企業債 362,063 千円
- ② 長期借入金 110,000 千円