

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

本市の平成30年度の一般会計の歳入は、普通交付税と臨時財政対策債を合わせ、約2億円当初予算を割り込み、加えて、国からの各種交付金もその多くが当初予算額を下回る結果となり、一般財源の減少が見込まれています。一方、歳出は、依然として公債費の負担が大きく、障害者自立支援給付関係経費などの扶助費の負担も増加しており、非常に厳しい財政状況です。

平成30年10月示した財政収支見通しでは、何の対策も講じなければ、平成30年度決算では財政調整基金を全額取り崩しても3億円の赤字、その後も7億円から8億円の赤字が続き、令和3年度末には25億円もの累積赤字が生じてしまうような状況にありました。このため11月、平成30年度決算の赤字回避とその後5年間の収支不足額の解消を目的とする「銚子市緊急財政対策」を取りまとめ、実行することとしました。

平成30年度の一般会計歳入歳出予算は、当初23,137,000千円で、前回（平成30年11月）公表時点では23,245,923千円でしたが、その後、11月に専決処分を行い災害復旧経費として25,000千円を増額、12月に障害者自立支援給付費関係経費や人件費など180,605千円を増額、3月は緊急財政対策に基づき、水道事業会計からの長期借入金の返済を後年度に繰り延べしたことに伴う減額はあったものの、病院事業会計への補助金の計上や小中学校などへの冷房設備整備経費の計上などにより、210,133千円を増額となり、年度末の最終予算現額は23,661,661千円となりました。これは前年度最終予算現額25,459,344千円と比較しますと、7.1パーセントの減少です。

また、平成30年度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4会計総額で、当初17,946,000千円、前回（平成30年11月）公表時点では18,440,438千円でしたが、その後、12月に国民健康保険事業特別会計ほか4会計で10,928千円を増額、3月には国民健康保険事業特別会計ほか4会計で154,356千円を減額しましたので、最終の予算現額は18,297,010千円となりました。これは前年度予算現額19,508,108千円と比較しますと、6.2パーセントの減少です。

なお、一般会計と特別会計の平成31年3月31日現在の執行状況は2ページのとおりです。

2 財政方針

財政状況の厳しさが増していく中で、本市が、今後も必要な市民サービスの水準を確保しながら、将来に向けて持続的に発展するためには、行財政改革に取り組み、健全で安定した財政運営を目指していかなければなりません。

令和元年度の当初予算は、平成30年11月に策定した「銚子市緊急財政対策」に基づき編成を行いました。

歳入では、市税の収納率の向上や適正な債権管理を進めるとともに、使用料を見直し、歳出では緊急対策の基本方針である「歳入に見合った歳出」を徹底するため、市が単独で支給している扶助費や補助金についても見直しの対象としました。

また、歳出予算の削減に直接結びつかない事業であっても、事業に係る人件費を事業費の一部として考え、全体の支出を削減する視点から事業の休止・縮小の検討も行いました。大規模改修が必要な施設は、施設の休止を含め総合的な経費の削減を行いました。一方、生命と財産を守る市民の安全のための事業や子育て世代の流出を招かないための子育て支援事業、教育の充実に関する事業は、効果を見極めたうえで必要最小限の見直しに抑えました。

なお、本市の令和元年度一般会計の当初予算は23,892,000千円となっており、前年度当初予算比3.3%の増加となっています。これは、前年度に比べ、広域ごみ処理施設の整備に係る歳入歳出予算の増加が主な要因です。

また、国民健康保険事業特別会計ほか4会計では、17,107,000千円となっており前年度当初予算比4.7%の減少となっています。

3 平成30年度歳入歳出予算の収入及び支出の概況

(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	7,898,502	97.8	議 会 費	209,124	207,040	99.0
地 方 譲 与 税	203,247	210,966	103.8	総 務 費	2,920,199	2,707,822	92.7
利 子 割 交 付 金	11,526	10,357	89.9	民 生 費	8,231,475	7,411,891	90.0
配 当 割 交 付 金	38,653	33,994	87.9	衛 生 費	2,477,818	2,189,931	88.4
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	47,391	31,310	66.1	労 働 費	10,631	9,790	92.1
地 方 消 費 税 交 付 金	1,228,371	1,235,722	100.6	農 林 水 産 業 費	511,330	244,115	47.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	19,156	19,122	99.8	商 工 費	416,617	397,373	95.4
自 動 車 取 得 税 交 付 金	80,126	75,988	94.8	土 木 費	1,561,885	1,413,008	90.5
地 方 特 例 交 付 金	21,568	21,568	100.0	消 防 費	1,187,078	1,096,978	92.4
地 方 交 付 税	4,861,389	4,893,741	100.7	教 育 費	3,076,416	2,411,323	78.4
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,000	6,938	77.1	災 害 復 旧 費	45,042	30,965	68.7
分 担 金 及 び 負 担 金	227,790	204,292	89.7	公 債 費	2,993,567	2,584,348	86.3
使 用 料 及 び 手 数 料	677,326	601,209	88.8	予 備 費	20,479	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,700,123	2,352,697	87.1				
県 支 出 金	1,297,911	766,450	59.1				
財 産 収 入	61,655	61,844	100.3				
寄 附 金	238,433	221,028	92.7				
繰 入 金	388,744	0	0.0				
繰 越 金	155,928	155,928	100.0				
諸 収 入	996,248	889,540	89.3				
市 債	2,318,900	1,265,680	54.6				
計	23,661,661	20,956,876	88.6	計	23,661,661	20,704,584	87.5

(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	8,397,216	7,702,790	91.7	8,397,216	7,844,485	93.4
下水道事業	3,003,171	2,089,438	69.6	3,003,171	1,902,680	63.4
介護保険事業	6,061,286	5,576,044	92.0	6,061,286	5,431,228	89.6
後期高齢者医療事業	835,337	781,688	93.6	835,337	644,066	77.1
合 計	18,297,010	16,149,960	88.3	18,297,010	15,822,459	86.5

4 市民の負担の状況

区 分	負担額（現年課税分） 千円	1 世 帯 当 た り	1 人 当 た り
		円	円
普 通 税	7,671,038	281,187	125,450
市 民 税	3,586,214	131,455	58,648
固 定 資 産 税	3,454,317	126,620	56,491
軽 自 動 車 税	180,945	6,633	2,959
市 た ば こ 税	449,562	16,479	7,352
目 的 税	456,078	16,718	7,459
入 湯 税	13,682	502	224
都 市 計 画 税	442,396	16,216	7,235
計	8,127,116	297,905	132,909

(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。(17,780千円)

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)

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
公有財産					
行政財産	1,367,226.21	245,903.97	0	0	0
普通財産	493,032.78	17,566.99	63.89	331,745,000	2,397,935,053
計	1,860,258.99	263,470.96	63.89	331,745,000	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	1,194,445
財政調整基金	334,328
災害救助基金	120,743
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	394,011
減債基金	958
ふれあい福祉基金	40,782
地域再生基金	71,962
がんばれ銚子ふるさと応援基金	76,290
公共施設整備等基金	14,570
民力復興基金	12,617
銚子電気鉄道応援基金	38,004
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	1,838
漁業振興基金	10,000
運用するもの	615,395
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	68,241
計	1,809,840

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

(3) 市債
ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	14,245,295
総務	2,779,888
民生	77,598
衛生	1,133,533
農林水産	992,653
商工	34,197
土木	2,614,553
住宅	100,872
消防	1,760,952
教育	4,751,049
災害復旧債	7,025
その他	7,025
その他	11,676,766
減税補てん債	234,098
臨時財政対策債	11,174,648
退職手当債	224,856
減収補てん債	43,164
計	25,929,086

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下水道債	11,721,398

(4) 一時借入金
0 千円

第2 公営企業の業務状況

1 水道事業

(1) 平成30年度の予算の概要及び事業の経営方針

ア 予算の概要

収益的収入及び支出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
水道事業収益	2,409,000	水道事業費用	2,280,000
営業収益	2,276,006	営業費用	2,169,025
営業外収益	132,994	営業外費用	100,975
		予備費	10,000

資本的収入及び支出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資本的収入	373,217	資本的支出	1,319,000
企業債	300,000	建設改良費	1,019,522
出資金	1,619	企業債償還金	299,478
補助金	12,264		
負担金	9,334		
長期貸付償還金	50,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額945,783千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額81,593千円及び過年度分損益勘定留保資金864,190千円で補てんするものとする。

イ 事業の経営方針

給水の安全性、安定性を確保するとともに、将来にわたって持続可能な水道システムを構築するため、老朽化した水道施設の更新整備に努める。

(2) 平成30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	26,953	戸
給水人口	60,448	人
給水量	9,756,095	m ³
1日平均給水量	26,729	m ³
1人1日平均給水量	442	ℓ

イ 経理の状況

収益的収入及び支出

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	2,374,000	2,418,482	101.9	水道事業費用	2,295,000	2,206,649	96.2
営業収益	2,229,123	2,259,140	101.3	営業費用	2,119,891	2,054,417	96.9
営業外収益	144,877	158,806	109.6	営業外費用	128,874	126,158	97.9
特別利益	0	536	0.0	特別損失	36,235	26,074	72.0
				予備費	10,000	0	0.0

資本的収入及び支出

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	%
資本的収入	389,501	317,211	81.4	資本的支出	1,844,615	1,030,778	55.9
企業債	300,000	230,000	76.7	建設改良費	1,544,306	730,471	47.3
出資金	4,047	2,498	61.7	企業債償還金	300,309	300,307	100.0
補助金	2,933	2,933	100.0				
負担金	2,521	1,780	70.6				
長期貸付償還金	80,000	80,000	100.0				

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額713,567千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額53,930千円及び過年度分損益勘定留保資金659,637千円で補てんした。

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	20,494,751	負債及び資本	20,494,751
固定資産	17,372,810	固定負債	5,317,491
流動資産	3,121,941	流動負債	798,252
		繰延収益	2,695,229
		資本金	10,791,797
		剰余金	891,982

エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	5,432,698
一 時 借 入 金	0

2 病院事業

(1) 平成30年度の予算の概要及び事業の経営方針

ア 予算の概要

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
病 院 事 業 収 益	436,000	病 院 事 業 費 用	436,000
医 業 外 収 益	436,000	医 業 費 用	433,302
		医 業 外 費 用	1,678
		特 別 損 失	20
		予 備 費	1,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

区 分	金 額	区 分	金 額
	千円		千円
資 本 的 収 入	106,776	資 本 的 支 出	209,000
企 業 債	78,300	建 設 改 良 費	79,683
出 資 金	28,476	企 業 債 償 還 金	77,157
		長 期 借 入 金 償 還 金	50,000
		投 資	2,160

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 102,224千円は、当年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。

イ 事業の経営方針

市立病院の施設の維持管理、指定管理者による診療業務の円滑な運営に努めていく。

(2) 平成30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	101,560	人
入 院	32,316	人
外 来	69,244	人
1日平均利用者数	365	人
入 院	89	人
外 来	276	人

イ 経理の状況

収益的収入及び支出

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	485,414	457,470	94.2	病院事業費用	485,414	457,470	94.2
医業外収益	485,414	457,470	94.2	医業費用	482,286	455,363	94.4
				医業外費用	2,108	2,107	100.0
				特別損失	20	0	0.0
				予備費	1,000	0	0.0

資本的収入及び支出

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	%
資本的収入	185,700	185,700	100.0	資本的支出	322,062	322,061	100.0
企業債	185,500	185,500	100.0	建設改良費	189,771	189,770	100.0
出資金	200	200	100.0	企業債償還金	52,091	52,091	100.0
				投 資	200	200	100.0
				長期借入金償還金	80,000	80,000	100.0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 136,361千円は、当年分損益勘定留保資金で補てんした。

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	1,799,153	負債及び資本	1,799,153
固定資産	1,721,286	固定負債	350,130
流動資産	77,867	流動負債	164,995
		繰延収益	201,820
		資本金	3,217,713
		剰余金	△ 2,135,505

エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	362,063
一 時 借 入 金	0