

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29年度歳入では、市税の増加が見込まれるものの、地方交付税は減少し、地方消費税交付金は予算額を割り込む可能性が非常に高く、一般財源の減少が見込まれています。

また、平成30年度の歳入は、固定資産税の評価替えに伴う市税の減収に加え、人口の減少を要因とする普通交付税の更なる減少が見込まれ、その他、地方消費税交付金をはじめとする各種交付金を含めて一般財源として必要な額を確保できるか不確実であり、極めて厳しい財政運営が続くものと思われます。

一方、歳出では、公債費は、依然として高い水準が続き、また、国民健康保険事業、下水道事業及び介護保険事業の各特別会計に対する繰出金の増加が見込まれるため、今後も多額の経費を要する事業には慎重な対応が必要であり、さらには雇用創出、子育て支援などの人口減少抑制策の実施が喫緊の課題となっています。

本市の平成29年度の一般会計歳入歳出予算は、当初22,103,000千円で、前回（平成29年11月）公表時点では25,220,938千円でしたが、その後、12月に障害者自立支援給付費関係経費や災害復旧事業経費等を計上し、254,663千円を増額、3月には銚子市立病院運営経費や各事業不用額の減額、清水小学校大規模改造工事（屋内運動場・普通教室棟）等を計上し、16,257千円を減額、予算現額は25,459,344千円となりました。これを前年度予算現額26,684,692千円と比較しますと、4.59パーセントの減少となりました。

また、平成29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19,098,000千円、前回（平成28年11月）公表時点では19,756,076千円でしたが、その後、12月に国民健康保険事業特別会計ほか4会計で7,533千円を増額、3月にも国民健康保険事業特別会計ほか4会計で255,501千円を減額しましたので、予算現額は19,508,108千円となりました。これを前年度予算現額19,314,381千円と比較しますと、1.00パーセントの増加となりました。

なお、一般会計と特別会計の平成30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

今後ますます財政状況の厳しさが増していく中で、本市が、今後とも真に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。

平成30年度の予算編成は、「第7次銚子市行財政改革大綱」に基づく取組と地方創生を着実に推進することにより、厳しい財政状況の中にあっても、市民サービスの向上を目指し、予算編成に取り組みました。

歳入では、徴収対策の強化、使用料・手数料の適正化、ふるさと納税の推進、市有財産の有効活用などにより財源の確保に努め、歳出では、「銚子市しごと・ひと・まち創生総合戦略」に位置付けた事業で地方創生推進交付金の対象となる事業を主軸に地方創生を推進すると同時に、「公共施設等総合管理計画」に基づき、公共施設等の総量縮減、統廃合・集約化を進めます。

また、普通建設事業は、地方交付税措置のない市債（公共施設等適正管理推進事業債の除却事業は除く。）の年間発行限度額を5億円に設定し、緊急性の高い事業以外は実施しないこととし、後年度を含め財政負担の軽減に努め、財政調整基金に頼らない予算編成を目指します。

これら「第7次銚子市行財政改革大綱」に基づく行財政改革を行うことにより生み出された財源で、子育て支援、障害者・高齢者対応や生活困窮者支援など福祉サービスの充実を図ります。

本市の一般会計予算の規模は23,137,000千円で、前年度当初予算比で、4.7%の増加となっています。

これは平成29年度当初予算を「骨格予算」として編成したことが要因であり、平成29年度6月補正（肉付け）後予算と比較すると、0.7%の減少となりました。

3 平成29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	8,223,863	8,101,535	98.5	議 会 費	209,690	206,368	98.4
地 方 譲 与 税	211,313	209,321	99.1	総 務 費	3,216,683	2,761,503	85.8
利 子 割 交 付 金	10,774	10,611	98.5	民 生 費	8,288,590	7,580,289	91.5
配 当 割 交 付 金	41,448	40,696	98.2	衛 生 費	2,660,737	2,449,478	92.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	47,766	47,391	99.2	労 働 費	14,525	13,415	92.4
地 方 消 費 税 交 付 金	1,165,664	1,126,268	96.6	農 林 水 産 業 費	1,476,546	1,309,807	88.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	21,378	20,371	95.3	商 工 費	486,173	445,174	91.6
自 動 車 取 得 税 交 付 金	85,111	83,275	97.8	土 木 費	1,721,996	1,296,810	75.3
地 方 特 例 交 付 金	18,968	18,968	100.0	消 防 費	1,155,151	1,003,962	86.9
地 方 交 付 税	5,080,922	5,101,802	100.4	教 育 費	2,960,939	2,489,008	84.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,600	8,102	84.4	災 害 復 旧 費	81,421	32,845	40.3
分 担 金 及 び 負 担 金	236,706	205,375	86.8	公 債 費	3,176,591	2,749,425	86.6
使 用 料 及 び 手 数 料	681,715	595,964	87.4	予 備 費	10,302	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,959,861	2,665,986	90.1				
県 支 出 金	2,415,505	1,733,252	71.8				
財 産 収 入	23,191	29,456	127.0				
寄 附 金	252,249	174,841	69.3				
繰 入 金	567,068	1	0.0				
繰 越 金	94,918	94,919	100.0				
諸 収 入	1,048,454	965,557	92.1				
市 債	2,262,870	1,213,470	53.6				
計	25,459,344	22,447,161	88.2	計	25,459,344	22,338,084	87.7

(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	10,308,441	9,329,213	90.5	10,308,441	9,602,510	93.2
下水道事業	2,652,046	2,020,953	76.2	2,652,046	1,807,952	68.2
介護保険事業	5,766,958	5,374,160	93.2	5,766,958	5,222,465	90.6
後期高齢者医療事業	780,663	741,822	95.0	780,663	622,776	79.8

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	7,913,029	288,564	126,645
市 民 税	3,767,950	137,406	60,305
固 定 資 産 税	3,509,828	127,993	56,173
軽 自 動 車 税	176,364	6,431	2,823
市 た ば こ 税	458,887	16,734	7,344
目 的 税	464,168	16,927	7,429
入 湯 税	12,907	471	207
都 市 計 画 税	451,261	16,456	7,222
計	8,377,197	305,491	134,074

(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。(17,862千円)

2 住民基本台帳世帯 27,422 世帯 (平成30年3月31日現在)

3 住民基本台帳人口 62,482 人 (平成30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			
	m ²	m ²	m ²	円	円
公有 財産	行 政 財 産	1,362,768.53	243,973.87	0	0
	普 通 財 産	513,334.03	10,909.04	63.89	326,750,000
	計	1,876,102.56	254,882.91	63.89	326,750,000
					2,397,838,053

(2) 基金

ア 一般会計

区 分	金 額 千円
積み立てるもの	1,335,782
財 政 調 整 基 金	515,310
災 害 救 助 基 金	125,571
一般廃棄物処理施設整備基金	51,089
豊里住宅団地公共施設整備等基金	404,113
減 債 基 金	958
ふ れ あ い 福 祉 基 金	19,651
環 境 保 全 基 金	0
協働のまちづくり推進基金	0
銚子電気鉄道応援基金	32,820
地 域 再 生 基 金	74,169
がんばれ銚子ふるさと応援基金	60,720
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	1,385
公 共 施 設 整 備 等 基 金	27,482
民 力 復 興 基 金	22,514
運用するもの	612,578
土 地 開 発 基 金	547,154
育 英 資 金 貸 付 基 金	65,424
計	1,948,360

イ 特別会計

区 分	金 額 千円
積み立てるもの	348,212
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	348,211

(3) 市債
ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	15,079,302
総務	2,955,106
民生	84,364
衛生	1,129,540
農林水産	1,094,876
商工	40,091
土木	2,842,099
住宅	96,387
消防	1,593,380
教育	5,243,459
災害復旧債	9,250
その他	9,250
その他	12,651,260
減税補てん債	320,905
臨時財政対策債	11,997,176
退職手当債	256,978
減収補てん債	76,201
計	27,739,812

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下水道債	12,064,520

(4) 一時借入金
1,000,000 千円

第2 公営企業の業務状況

1 水道事業

(1) 平成29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	2,374,000	水道事業費用	2,295,000
営業収益	2,229,123	営業費用	2,142,710
営業外収益	144,877	営業外費用	106,055
		特別損失	36,235
		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	749,501	資本的支出	1,384,000
企業債	550,000	建設改良費	1,083,691
出資金	4,047	企業債償還金	300,309
補助金	2,933		
負担金	2,521		
長期貸付償還金	190,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額634,499千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額80,098千円及び過年度分損益勘定留保資金554,401千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29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	27,100	戸
給水人口	61,757	人
給水量	9,804,116	m ³
1日平均給水量	26,861	m ³
1人1日平均給水量	435	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	2,386,000	2,494,148	104.5	水道事業費用	2,282,153	2,193,121	96.1
営業収益	2,224,099	2,272,786	102.2	営業費用	2,106,634	2,044,862	97.1
営業外収益	142,678	218,819	153.4	営業外費用	121,724	110,302	90.6
特別利益	19,223	2,543	13.2	特別損失	43,795	37,957	86.7
				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	1,169,212	919,111	78.6	資本的支出	2,208,480	1,642,943	74.4
企業債	900,000	650,000	72.2	建設改良費	1,775,438	1,209,901	68.1
出資金	106,678	106,676	100.0	企業債償還金	433,042	433,042	100.0
負担金	2,534	2,435	96.1				
長期貸付償還金	160,000	160,000	100.0				

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額723,832千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額82,255千円、減債積立金300,000千円及び過年度分損益勘定留保資金341,577千円で補てんした。

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	20,564,804	負債及び資本	20,564,804
固定資産	17,520,918	固定負債	5,406,148
流動資産	3,043,886	流動負債	812,852
		繰延収益	2,821,468
		資本金	10,489,299
		剰余金	1,035,037

エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	5,503,005
一 時 借 入 金	0

2 病院事業

(1) 平成29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
病 院 事 業 収 益	234,900	病 院 事 業 費 用	234,900
医 業 外 収 益	234,900	医 業 費 用	231,793
		医 業 外 費 用	2,087
		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	192,500	資 本 的 支 出	329,000
企 業 債	191,900	建 設 改 良 費	196,069
出 資 金	600	企 業 債 償 還 金	52,331
		長 期 借 入 金 償 還 金	80,000
		投 資	600

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 136,500千円は、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29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	92,721 人
入 院	30,543 人
外 来	62,178 人
1日平均利用者数	332 人
入 院	84 人
外 来	248 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	473,992	437,919	92.4	病院事業費用	473,992	437,919	92.4
医業外収益	473,992	437,919	92.4	医業費用	469,413	434,351	92.5
				医業外費用	3,541	3,540	100.0
				特別損失	38	28	73.7
				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	76,939	76,730	99.7	資本的支出	197,160	196,958	99.9
企業債	65,600	65,600	100.0	建設改良費	105,478	105,476	100.0
出資金	11,339	11,130	98.2	企業債償還金	31,482	31,482	100.0
				投資	200	0	0.0
				長期借入金償還金	60,000	60,000	100.0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 120,228千円は、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	1,776,912	負債及び資本	1,776,912
固定資産	1,692,079	固定負債	334,253
流動資産	84,833	流動負債	134,407
		繰延収益	226,244
		資本金	3,217,513
		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	228,654
一 時 借 入 金	0