

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29年度の一般会計歳入歳出予算は、当初22,103,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が1,737,074千円あり、また、4月に8,073千円、6月に1,187,078千円、9月に185,713千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、25,220,938千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額24,770,724千円と比較しますと、1.8%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4会計総額で、当初19,098,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が下水道事業特別会計で340,200千円ありました。また、5月に国民健康保険事業特別会計で263,957千円、9月に下水道事業特別会計で7,992千円、介護保険事業特別会計で45,000千円、後期高齢者医療事業特別会計で927千円を増額補正しましたので、9月末現在の予算現額は、19,756,076千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額19,329,136千円と比較しますと、2.2%の増加となっています。

なお、一般会計と特別会計の平成29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28年度歳入歳出決算の概況

平成28年度の一般会計の歳入歳出決算は、歳入が24,289,421千円、歳出が24,104,502千円で、歳入歳出差引額184,919千円のうち翌年度へ繰越すべき財源14,885千円を差引いた実質収支額は170,034千円となりました。また、歳入の24,289,421千円は、前年度歳入決算額24,143,448千円と比較すると、0.6%の増加となり、その内訳は、市税、諸収入等の自主財源が10,783,937千円で44.4%、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が13,505,484千円で55.6%を占めました。なお、市税収入額を平成29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127,224円、1世帯当たりの負担額は295,466円となりました。一方、歳出の24,104,502千円は、前年度の歳出決算額23,587,111千円と比較すると2.2%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13,449,110千円で55.8%を占め、普通建設事業費の投資的経費が2,341,929千円で9.7%、物件費、繰出金などその他の経費が8,313,463千円で34.5%となりました。なお、歳出総額を平成29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377,476円、1世帯当たりに使われた金額は876,655円となりました。

なお、一般会計では1,737,074千円の平成29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425,285千円と極めて少額である一方で、市債の年度末現在高は29,448,458千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4会計総額で予算現額19,314,381千円に対し、歳入が18,517,175千円、歳出が18,693,000千円となりました。このうち、国民健康保険事業特別会計は、262,177千円の収支不足（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29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	8,022,866	4,747,193	59.2	議 会 費	215,652	108,814	50.5
地 方 譲 与 税	231,463	60,928	26.3	総 務 費	3,273,251	1,274,011	38.9
利 子 割 交 付 金	8,175	4,013	49.1	民 生 費	8,248,995	3,763,568	45.6
配 当 割 交 付 金	49,465	9,286	18.8	衛 生 費	2,469,628	955,922	38.7
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	46,685	0	0.0	労 働 費	16,165	7,015	43.4
地 方 消 費 税 交 付 金	1,185,500	639,016	53.9	農 林 水 産 業 費	1,471,715	320,028	21.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	21,667	8,186	37.8	商 工 費	476,722	339,367	71.2
自 動 車 取 得 税 交 付 金	67,399	28,169	41.8	土 木 費	1,754,469	386,315	22.0
地 方 特 例 交 付 金	18,968	18,968	100.0	消 防 費	1,287,349	446,878	34.7
地 方 交 付 税	5,072,571	3,561,156	70.2	教 育 費	2,794,954	1,059,179	37.9
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,600	4,288	44.7	災 害 復 旧 費	1,558	1,558	100.0
分 担 金 及 び 負 担 金	240,823	92,735	38.5	公 債 費	3,181,189	1,143,805	36.0
使 用 料 及 び 手 数 料	681,715	299,061	43.9	予 備 費	29,291	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,872,371	1,208,637	42.1				
県 支 出 金	2,419,181	365,662	15.1				
財 産 収 入	16,539	8,422	50.9				
寄 附 金	204,000	74,083	36.3				
繰 入 金	550,997	0	0.0				
繰 越 金	94,918	94,919	100.0				
諸 収 入	988,765	193,746	19.6				
市 債	2,417,270	0	0.0				
計	25,220,938	11,418,468	45.3	計	25,220,938	9,806,460	38.9

(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	10,531,957	4,515,927	42.9	10,531,957	4,787,005	45.5
下水道事業	2,867,192	428,725	15.0	2,867,192	428,610	14.9
介護保険事業	5,560,000	2,276,219	40.9	5,560,000	2,347,528	42.2
後期高齢者医療事業	796,927	266,670	33.5	796,927	166,619	20.9
計	19,756,076	7,487,541	37.9	19,756,076	7,729,762	39.1

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	7,377,841	268,618	116,600
市 民 税	3,455,718	125,818	54,614
固 定 資 産 税	3,506,691	127,674	55,420
軽自動車税	176,268	6,418	2,786
市たばこ税	239,164	8,708	3,780
目的税	458,169	16,682	7,242
入湯税	6,940	253	110
都市計画税	451,229	16,429	7,132
計	7,836,010	285,300	123,842

(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。(17,861千円)

2 住民基本台帳世帯 27,466 世帯 (平成29年9月30日現在)

3 住民基本台帳人口 63,275 人 (平成29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			
		m ²	m ²	m ²	円	円
公有	行政財産	1,349,272.76	243,415.31	0	0	0
財産	普通財産	511,923.90	22,521.38	63.89	326,750,000	2,395,859,053
計		1,861,196.66	265,936.69	63.89	326,750,000	2,395,859,053

(2) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	1,229,982
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	404,086
減債基金	958
ふれあい福祉基金	14,828
環境保全基金	1
協働のまちづくり推進基金	1
地域再生基金	35,089
がんばれ銚子ふるさと応援基金	13,491
公共施設整備等基金	27,482
民力復興基金	22,514
銚子電気鉄道応援基金	19,177
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	385
運用するもの	609,756
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	62,602
計	1,839,738

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	15,801,342
総 務	3,151,828
民 生	89,027
衛 生	1,245,179
農 林 水 産	1,198,491
商 工	42,519
土 木	3,052,595
住 宅	105,803
消 防	1,538,672
教 育	5,377,228
災害復旧債	10,256
農 林 水 産	63
土 木	10,130
教 育	63
そ の 他	12,195,549
減 税 補 て ん 債	363,931
臨 時 税 収 補 て ん 債	20,911
臨 時 財 政 対 策 債	11,425,407
退 職 手 当 債	290,654
減 収 補 て ん 債	94,646
計	28,007,147

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	12,148,821
下水道事業災害復旧債	778
計	12,149,599

(4) 一時借入金

0千円

6 平成28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	8,041,968	8,142,000	101.2	議 会 費	208,815	204,072	97.7
地 方 譲 与 税	213,933	210,209	98.3	総 務 費	3,119,280	2,769,169	88.8
利 子 割 交 付 金	8,225	6,911	84.0	民 生 費	8,669,519	8,248,020	95.1
配 当 割 交 付 金	39,636	30,254	76.3	衛 生 費	2,778,835	2,611,217	94.0
株式等譲渡所得割交付金	32,693	22,196	67.9	労 働 費	55,248	37,972	68.7
地方消費税交付金	1,159,644	1,106,994	95.5	農 林 水 産 業 費	1,484,014	349,033	23.5
ゴルフ場利用税交付金	22,361	21,209	94.8	商 工 費	444,892	415,311	93.4
自動車取得税交付金	67,399	56,105	83.2	土 木 費	1,658,676	1,592,672	96.0
地方特例交付金	13,835	18,447	133.3	消 防 費	2,171,464	2,126,542	97.9
地方交付税	5,286,217	5,321,427	100.7	教 育 費	2,798,672	2,490,258	89.0
交通安全対策特別交付金	9,600	8,748	91.1	災 害 復 旧 費	100,621	87,894	87.4
分担金及び負担金	233,278	248,980	106.7	公 債 費	3,172,838	3,172,342	100.0
使用料及び手数料	636,462	628,155	98.7	予 備 費	21,819	0	0.0
国 庫 支 出 金	3,283,155	2,836,101	86.4				
県 支 出 金	2,479,809	1,347,318	54.3				
財 産 収 入	61,050	62,822	102.9				
寄 附 金	315,836	151,381	47.9				
繰 入 金	479,687	158,182	33.0				
繰 越 金	256,337	256,338	100.0				
諸 収 入	1,216,402	1,136,079	93.4				
市 債	2,827,165	2,519,565	89.1				
計	26,684,692	24,289,421	91.0	計	26,684,692	24,104,502	90.3

(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	10,479,133	10,037,409	95.8	10,479,133	10,299,587	98.3
下水道事業	2,527,346	2,152,173	85.2	2,527,346	2,151,357	85.1
介護保険事業	5,551,531	5,584,705	100.6	5,551,531	5,499,742	99.1
介護保険予防支援事業	14,400	12,955	90.0	14,400	12,955	90.0
後期高齢者医療事業	741,971	729,933	98.4	741,971	729,359	98.3
計	19,314,381	18,517,175	95.9	19,314,381	18,693,000	96.8

※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	7,662,328	278,671	119,992
市 民 税	3,529,364	128,359	55,270
固 定 資 産 税	3,474,937	126,380	54,417
軽 自 動 車 税	166,407	6,052	2,606
市 た ば こ 税	491,620	17,880	7,699
目 的 税	461,787	16,795	7,232
入 湯 税	13,798	502	216
都 市 計 画 税	447,989	16,293	7,016
計	8,124,115	295,466	127,224

(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。(17,885千円)

2 住民基本台帳世帯 27,496 世帯 (平成29年3月31日現在)

3 住民基本台帳人 63,857 人 (平成29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	1,359,846.26	246,595.08	0	0	0
	普 通 財 産	501,210.14	19,192.00	63.89	326,750,000	2,395,859,053
計		1,861,056.40	265,787.08	63.89	326,750,000	2,395,859,053

(5) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	1,139,769
財政調整基金	425,285
災害救助基金	125,565
一般廃棄物処理施設整備基金	51,086
豊里住宅団地公共施設整備等基金	404,065
減債基金	958
ふれあい福祉基金	14,677
環境保全基金	1
協働のまちづくり推進基金	1
地域再生基金	35,087
がんばれ銚子ふるさと応援基金	13,491
公共施設整備等基金	27,480
民力復興基金	22,513
銚子電気鉄道応援基金	19,175
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	385
運用するもの	649,205
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	102,051
計	1,788,974

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	308,205
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	308,204

(6) 市 債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	16,769,025
総 務	3,348,550
民 生	93,687
衛 生	1,359,849
農 林 水 産	1,300,387
商 工	44,946
土 木	3,257,260
住 宅	115,185
消 防	1,592,159
教 育	5,657,002
災害復旧債	11,759
農 林 水 産	125
土 木	11,509
教 育	125
そ の 他	12,667,674
減税補てん債	406,710
臨時税収補てん債	41,606
臨時財政対策債	11,781,942
退職手当債	324,320
減収補てん債	113,096
計	29,448,458

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	12,670,829
計	12,670,829

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	27,140 戸
給 水 人 口	62,534 人
給 水 量	5,004,188 m ³
1 日 平 均 給 水 量	27,345 m ³
1 日 1 人 平 均 給 水 量	437 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	2,386,000	1,162,878	48.7	水道事業費用	2,292,000	663,811	29.0
営業収益	2,224,099	1,158,910	52.1	営業費用	2,116,481	610,790	28.9
営業外収益	142,678	3,968	2.8	営業外費用	121,724	52,976	43.5
特別利益	19,223	0	0.0	特別損失	43,795	45	0.1
				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	5,065,040 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	20,291,282	負債及び資本	20,291,282
固 定 資 産	17,385,120	固 定 負 債	5,084,420
流 動 資 産	2,906,162	流 動 負 債	482,929
		繰 延 収 益	3,024,302
		資 本 金	9,993,571
		剰 余 金	1,706,060

(5) 平成28年度決算の状況

ア 事業の概況

平成28年度末における給水戸数は27,169戸、給水人口は63,115人であり、計画給水区域の人口に対する普及率は、98.84パーセントです。水道事業収益は、2,341,848千円で、前年度に比較して0.91パーセントの増加となりました。この主な要因は、長期前受金戻入の増加によるものです。

一方、水道事業費用は、2,075,704千円で前年度に比較して1.95パーセント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、266,144千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	2,151,276	2,144,563	6,713	0.3
営 業 費 用	1,927,416	1,956,114	△ 28,698	△ 1.5
営 業 利 益	223,860	188,449	35,411	18.8
営 業 外 収 益	172,825	157,463	15,362	9.8
営 業 外 費 用	116,331	128,787	△ 12,456	△ 9.7
経 常 利 益	280,354	217,125	63,229	29.1
特 別 利 益	17,747	18,727	△ 980	△ 5.2
特 別 損 失	31,957	32,100	△ 143	△ 0.4
当 該 年 度 純 利 益	266,144	203,752	62,392	30.6

ウ 貸借対照表

区 分	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	17,459,513	18,001,329	△ 541,816	△ 3.0
流 動 資 産	2,682,377	2,404,794	277,583	11.5
資 産 合 計	20,141,890	20,406,123	△ 264,233	△ 1.3
固 定 負 債	5,084,419	5,595,795	△ 511,376	△ 9.1
流 動 負 債	833,611	830,253	3,358	0.4
繰 延 収 益	3,024,303	3,147,775	△ 123,472	△ 3.9
負 債 合 計	8,942,333	9,573,823	△ 631,490	△ 6.6
資 本 金	9,940,947	9,839,834	101,113	1.0
剰 余 金	1,258,610	992,466	266,144	26.8
資 本 合 計	11,199,557	10,832,300	367,257	3.4
負 債 資 本 合 計	20,141,890	20,406,123	△ 264,233	△ 1.3

エ 企業債の現在高

5,286,047 千円

2 病院事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	
入 院	14,746 人
外 来	30,822 人
1日平均利用者	
入 院	80.6 人
外 来	242.7 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	219,227	113,111	51.6	病院事業費用	219,227	28,366	12.9
医業外収益	219,227	113,111	51.6	医業費用	214,653	26,432	12.3
特別利益	0	0	-	医業外費用	3,554	1,934	54.4
				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	178,804 千円
イ 長期借入金	220,000 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	1,848,876	負債及び資本	1,848,876
固 定 資 産	1,785,434	固 定 負 債	357,151
流 動 資 産	63,442	流 動 負 債	77,738
		繰 延 収 益	253,053
		資 本 金	3,211,694
		剰 余 金	△ 2,050,760

(5) 平成28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28年度の入院診療は、これまで稼働していた一般病床105床のうち52床を療養病床38床に変更し、在宅復帰機能強化型を目指した療養病床として運営を開始したことにより、計91床となりました。

外来診療は、4月から麻酔科を休止し、内科、外科、整形外科、小児科、泌尿器科、眼科、放射線科及びリハビリテーション科の診療を行いました。

救急受入は、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日体制を継続しました。

経営状況は、事業収益において前年度と比較して30.0%の減少となり、事業費用においても前年度と比較して30.0%の減少となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
医 業 費 用	490,099	699,850	△ 209,751	△ 30.0
医 業 損 失	490,099	699,850	△ 209,751	△ 30.0
医 業 外 収 益	495,065	707,680	△ 212,615	△ 30.0
医 業 外 費 用	5,022	7,850	△ 2,828	△ 36.0
経 常 利 益	△ 56	△ 20	△ 36	180.0
特 別 利 益	56	20	36	180.0
特 別 損 失	0	0	0	-
当 該 年 度 純 利 益	0	0	0	-

ウ 貸借対照表

区 分	平成28年度 (A)	平成27年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	1,772,942	1,949,914	△ 176,972	△ 9.1
流 動 資 産	55,876	64,095	△ 8,219	△ 12.8
資 産 合 計	1,828,818	2,014,009	△ 185,191	△ 9.2
固 定 負 債	357,151	473,736	△ 116,585	△ 24.6
流 動 負 債	147,735	201,381	△ 53,646	△ 26.6
繰 延 資 産	253,053	292,839	△ 39,786	△ 13.6
負 債 合 計	757,939	967,956	△ 210,017	△ 21.7
資 本 金	3,206,383	3,181,557	24,826	0.8
剰 余 金	△ 2,135,504	△ 2,135,504	0	-
資 本 合 計	1,070,879	1,046,053	24,826	2.4
負 債 資 本 合 計	1,828,818	2,014,009	△ 185,191	△ 9.2

エ 企業債及び長期借入金の現在高

- ① 企業債 194,535 千円
- ② 長期借入金 250,000 千円