

## 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

本市の財政の動向は、歳入では、平成28年度は市民税が課税所得金額の上昇などにより増収となるものの今後は再び減収が見込まれています。

また、地方交付税についても、普通交付税が更に減少する見込みであり、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28年度の一般会計歳入歳出予算は、当初24,156,000千円で、前回（平成28年11月）公表時点では24,770,724千円でしたが、その後、12月に銚子市漁業協同組合製氷工場建設事業補助金等を計上し、1,587,038千円を増額、1月には旧市立銚子高校野尻校舎の体育館や部室棟などを活用したスポーツ合宿施設の整備や運営主体となる法人への出資金を計上し、2,500千円を増額、3月には銚子市立病院運営経費等を計上し、275,011千円を増額、予算現額は26,684,692千円となりました。これを前年度予算現額24,523,547千円と比較しますと、8.81パーセントの増加となりました。

また、平成28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18,899,400千円、前回（平成28年11月）公表時点では19,329,136千円でしたが、その後、12月に国民健康保険事業特別会計ほか4会計で8,270千円を減額補正、3月に国民健康保険事業特別会計ほか4会計で6,785千円を減額補正しましたので、予算現額は19,314,381千円となりました。これを前年度予算現額19,320,831千円と比較しますと、0.03パーセントの減少となりました。

なお、一般会計と特別会計の平成29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29年度の予算編成は、年度当初に市長選挙を控えていることから、当初予算は経常的経費や継続的な事業を中心に計上する「骨格予算」として編成し、政策的な判断を必要とする事業は、選挙後に補正予算で計上することとしました。また、厳しい財政状況に対応するため、更なる行財政改革を推進するとともに地方創生を成し遂げ、持続的な行財政基盤の確立を図り、市民ニーズを的確に把握し、柔軟に対応していかなくてはなりません。

本市の平成29年度の一般会計歳入歳出予算は、22,103,000千円で、これを前年度当初予算額24,156,000千円と比較しますと、8.5パーセントの減少となりました。これは「骨格予算」として編成したことが大きな要因ですが、計上している経常的経費や継続的事业のうち、公債費は引き続き高い水準で推移し、平成26年度の水道事業からの借入金の繰り入れの償還、生活保護扶助費などの社会保障関係経費、各特別会計への繰出金など多額の経費を見込んでいます。また、「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が増加しています。

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19,098,000千円となり、これを前年度当初予算額18,899,400千円と比較しますと、1.1パーセントの減少となりました。

## 3 平成28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	8,041,968	7,956,991	98.9	議 会 費	208,815	204,232	97.8
地 方 譲 与 税	213,933	210,209	98.3	総 務 費	3,119,271	2,583,381	82.8
利 子 割 交 付 金	8,225	6,911	84.0	民 生 費	8,669,935	7,574,673	87.4
配 当 割 交 付 金	39,636	30,254	76.3	衛 生 費	2,778,835	2,512,597	90.4
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	32,693	22,196	67.9	労 働 費	55,248	37,886	68.6
地 方 消 費 税 交 付 金	1,159,644	1,106,994	95.5	農 林 水 産 業 費	1,484,025	290,004	19.5
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	22,361	21,209	94.8	商 工 費	444,915	385,074	86.6
自 動 車 取 得 税 交 付 金	67,399	56,105	83.2	土 木 費	1,658,747	1,175,145	70.8
地 方 特 例 交 付 金	13,835	18,447	133.3	消 防 費	2,171,464	2,016,397	92.9
地 方 交 付 税	5,286,217	5,321,427	100.7	教 育 費	2,797,228	2,257,048	80.7
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,600	8,748	91.1	災 害 復 旧 費	100,621	52,207	51.9
分 担 金 及 び 負 担 金	233,278	210,652	90.3	公 債 費	3,172,838	3,172,212	100.0
使 用 料 及 び 手 数 料	636,462	588,384	92.4	予 備 費	22,750	0	0.0
国 庫 支 出 金	3,283,155	2,781,913	84.7				
県 支 出 金	2,479,809	870,205	35.1				
財 産 収 入	61,050	59,347	97.2				
寄 附 金	315,836	147,575	46.7				
繰 入 金	479,687	0	0.0				
繰 越 金	256,337	256,337	100.0				
諸 収 入	1,216,402	1,052,553	86.5				
市 債	2,827,165	1,173,565	41.5				
計	26,684,692	21,900,022	82.1	計	26,684,692	22,260,856	83.4

## (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	9,442,664	90.1	10,479,133	9,748,691	93.0
下水道事業	2,527,346	1,841,527	72.9	2,527,346	2,047,941	81.0
介護保険事業	5,551,531	5,005,656	90.2	5,551,531	4,967,432	89.5
介護保険予防支援事業	14,400	12,512	86.9	14,400	12,900	89.6
後期高齢者医療事業	741,971	713,264	96.1	741,971	633,679	85.4

## 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	7,663,682	278,720	120,014
市 民 税	3,525,593	128,222	55,211
固 定 資 産 税	3,476,376	126,432	54,440
軽 自 動 車 税	170,094	6,186	2,664
市 た ば こ 税	491,619	17,880	7,699
目 的 税	461,973	16,802	7,234
入 湯 税	13,798	502	216
都 市 計 画 税	448,175	16,300	7,018
計	8,125,655	295,522	127,248

(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 住民基本台帳人口 63,857 人 (平成29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 <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	円	円
公有財産					
行政財産	1,384,298.11	255,450.91	0	0	0
普通財産	517,666.77	24,834.90	63.89	324,250,000	2,398,359,053
計	1,901,964.88	280,285.81	63.89	324,250,000	2,398,359,053

## (2) 基金

## ア 一般会計

区 分	金 額 千円
積み立てるもの	1,297,951
財政調整基金	425,285
災害救助基金	127,198
一般廃棄物処理施設整備基金	57,555
豊里住宅団地公共施設整備等基金	413,215
減債基金	958
ふれあい福祉基金	15,447
環境保全基金	98
協働のまちづくり推進基金	10,022
銚子電気鉄道応援基金	22,714
地域再生基金	48,168
がんばれ銚子ふるさと応援基金	101,515
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	2,015
公共施設整備等基金	42,520
民力復興基金	31,241
運用するもの	608,068
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	60,914
計	1,906,019

## イ 特別会計

区 分	金 額 千円
積み立てるもの	213,205
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	213,204

(3) 市債  
ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	15,172,525
総務	3,329,050
民生	68,287
衛生	1,284,049
農林水産	1,270,087
商工	35,646
土木	3,048,560
住宅	85,885
消防	409,559
教育	5,641,402
災害復旧債	3,159
農林水産	125
教育	125
その他	2,909
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	27,843,358

## イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下水道債	12,245,329

(4) 一時借入金  
8,000,000 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	2,386,000	水 道 事 業 費 用	2,292,000
営 業 収 益	2,224,099	営 業 費 用	2,116,481
営 業 外 収 益	142,678	営 業 外 費 用	121,724
特 別 利 益	19,223	特 別 損 失	43,795
		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	1,169,212	資 本 的 支 出	1,910,000
企 業 債	900,000	建 設 改 良 費	1,476,958
出 資 金	106,678	企 業 債 償 還 金	433,042
負 担 金	2,534		
長 期 貸 付 償 還 金	160,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額740,788千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額102,040千円、減債積立金300,000千円及び過年度分損益勘定留保資金338,748千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28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	27,169	戸
給 水 人 口	63,115	人
給 水 量	9,893,012	m <sup>3</sup>
1 日 平 均 給 水 量	27,104	m <sup>3</sup>
1 人 1 日 平 均 給 水 量	429	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	2,416,000	2,513,461	104.0	水道事業費用	2,370,232	2,216,104	93.5
営業収益	2,228,746	2,322,799	104.2	営業費用	2,136,138	2,003,978	93.8
営業外収益	171,954	172,915	100.6	営業外費用	178,247	177,613	99.6
特別利益	15,300	17,747	116.0	特別損失	45,847	34,513	75.3
				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	397,757	374,971	94.3	資本的支出	1,361,299	944,396	69.4
企業債	80,000	80,000	100.0	建設改良費	919,623	502,721	54.7
出資金	101,114	101,113	100.0	企業債償還金	441,676	441,675	100.0
負担金	56,643	33,858	59.8				
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569,425千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,255千円、減債積立金441,675千円及び過年度分損益勘定留保資金97,495千円で補てんした。

## 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	20,141,890	負債及び資本	20,141,890
固定資産	17,459,513	固定負債	5,084,420
流動資産	2,682,377	流動負債	833,611
		繰延収益	3,024,302
		資本金	9,940,947
		剰余金	1,258,610

## エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	5,286,047
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	218,000	病 院 事 業 費 用	218,000
医 業 外 収 益	218,000	医 業 費 用	213,426
		医 業 外 費 用	3,554
		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	86,721	資 本 的 支 出	207,000
企 業 債	74,900	建 設 改 良 費	114,318
出 資 金	11,821	企 業 債 償 還 金	31,482
		長 期 借 入 金 償 還 金	60,000
		投 資	1,200

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 120,279千円は、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28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	88,703 人
入 院	26,837 人
外 来	61,866 人
1日平均利用者数	320 人
入 院	74 人
外 来	246 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	551,931	495,121	89.7	病院事業費用	551,931	495,121	89.7
医業外収益	551,874	495,064	89.7	医業費用	545,887	490,099	89.8
特別利益	57	57	100.0	医業外費用	5,024	5,022	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	39,260	39,026	99.4	資本的支出	190,635	190,434	99.9
企業債	14,200	14,200	100.0	建設改良費	101,391	101,390	100.0
出資金	25,060	24,826	99.1	企業債償還金	29,044	29,044	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 151,408千円は、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	1,828,818	負債及び資本	1,828,818
固定資産	1,772,942	固定負債	357,151
流動資産	55,876	流動負債	147,736
		繰延収益	253,052
		資本金	3,206,383
		剰余金	△ 2,135,504

## エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	194,535
一 時 借 入 金	0