

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28年度の一般会計歳入歳出予算は、当初24,156,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が421,294千円あり、また、6月に67,242千円、9月に126,188千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、24,770,724千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額24,422,440千円と比較しますと、1.4%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4会計総額で、当初18,899,400千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が下水道事業特別会計で269,632千円ありました。また、5月に国民健康保険事業特別会計で62,000千円、9月に国民健康保険事業特別会計で53,222千円、介護保険事業特別会計で44,882千円を増額補正しましたので、9月末現在の予算現額は、19,329,136千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額19,291,734千円と比較しますと、0.2%の増加となっています。

なお、一般会計と特別会計の平成28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27年度歳入歳出決算の概況

平成27年度の一般会計の歳入歳出決算は、歳入が24,143,448千円、歳出が23,587,111千円で、歳入歳出差引額556,337千円のうち翌年度へ繰越すべき財源19,784千円を差引いた実質収支額は536,553千円となりました。また、歳入の24,143,448千円は、前年度歳入決算額24,415,421千円と比較すると、1.1%の減少となり、その内訳は、市税、諸収入等の自主財源が10,651,310千円で44.1%、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が13,492,138千円で55.9%を占めました。なお、市税収入額を平成28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122,343円、1世帯当たりの負担額は288,229円となりました。一方、歳出の23,587,111千円は、前年度の歳出決算額24,305,745千円と比較すると3.0%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13,419,649千円で56.9%を占め、普通建設事業費の投資的経費が1,373,744千円で5.8%、物件費、繰出金などその他の経費が8,793,718千円で37.3%となりました。なお、歳出総額を平成28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362,934円、1世帯当たりに使われた金額は855,039円となりました。

なお、一般会計では421,294千円の平成28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125,266千円と極めて少額である一方で、市債の年度末現在高は29,816,481千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19,320,831千円に対し、歳入が18,720,682千円、歳出が18,722,567千円となりました。このうち、国民健康保険事業特別会計は、62,946千円の収支不足（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28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	7,842,141	4,692,553	59.8	議 会 費	215,616	107,683	49.9
地 方 譲 与 税	243,382	58,462	24.0	総 務 費	3,069,386	1,222,861	39.8
利 子 割 交 付 金	7,773	2,593	33.4	民 生 費	8,272,900	3,853,206	46.6
配 当 割 交 付 金	50,423	8,862	17.6	衛 生 費	2,424,992	1,117,761	46.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	47,749	0	0.0	労 働 費	54,668	27,909	51.1
地 方 消 費 税 交 付 金	1,245,285	641,887	51.5	農 林 水 産 業 費	437,932	102,818	23.5
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	21,371	8,701	40.7	商 工 費	392,310	275,534	70.2
自 動 車 取 得 税 交 付 金	62,736	17,210	27.4	土 木 費	1,803,456	720,600	40.0
地 方 特 例 交 付 金	13,835	18,447	133.3	消 防 費	2,216,712	841,497	38.0
地 方 交 付 税	5,282,867	3,758,324	71.1	教 育 費	2,584,285	990,567	38.3
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,600	4,589	47.8	災 害 復 旧 費	52,772	3	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	233,278	96,111	41.2	公 債 費	3,223,192	1,571,457	48.8
使 用 料 及 び 手 数 料	688,208	298,838	43.4	予 備 費	22,503	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,894,667	1,076,238	37.2				
県 支 出 金	1,424,108	173,925	12.2				
財 産 収 入	24,076	4,046	16.8				
寄 附 金	308,386	45,898	14.9				
繰 入 金	211,013	0	0.0				
繰 越 金	256,337	256,337	100.0				
諸 収 入	1,159,124	210,893	18.2				
市 債	2,744,365	0	0.0				
計	24,770,724	11,373,914	45.9	計	24,770,724	10,831,896	43.7

(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	10,472,222	4,583,092	43.8	10,472,222	4,642,845	44.3
下水道事業	2,733,632	773,955	28.3	2,733,632	773,361	28.3
介護保険事業	5,357,882	2,274,709	42.5	5,357,882	2,236,252	41.7
介護保険予防支援事業	14,400	7,552	52.4	14,400	7,506	52.1
後期高齢者医療事業	751,000	234,101	31.2	751,000	144,186	19.2
計	19,329,136	7,873,409	40.7	19,329,136	7,804,150	40.4

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	7,141,437	258,719	110,551
市 民 税	3,247,188	117,639	50,267
固 定 資 産 税	3,469,214	125,682	53,704
軽 自 動 車 税	169,799	6,151	2,629
市 た ば こ 税	255,236	9,247	3,951
目 的 税	454,949	16,482	7,043
入 湯 税	6,998	254	108
都 市 計 画 税	447,951	16,228	6,935
計	7,596,386	275,201	117,594

(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 27,603 世帯 (平成28年9月30日現在)

3 住民基本台帳人口 64,599 人 (平成28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	1,384,805.40	252,977.84	0	0	0
財産	普 通 財 産	520,121.98	28,612.90	63.89	324,250,000	8,372,153,053
計		1,904,927.38	281,590.74	63.89	324,250,000	8,372,153,053

(2) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	1,231,591
財政調整基金	425,285
災害救助基金	127,190
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	413,164
減債基金	958
ふれあい福祉基金	14,130
環境保全基金	98
協働のまちづくり推進基金	10,022
地域再生基金	38,802
がんばれ銚子ふるさと応援基金	63,376
公共施設整備等基金	42,520
民力復興基金	31,241
銚子電気鉄道応援基金	6,235
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	1,015
運用するもの	605,007
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	57,853
計	1,836,598

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	16,173,534
総 務	3,526,477
民 生	72,849
衛 生	1,413,896
農 林 水 産	1,396,764
商 工	37,427
土 木	3,266,044
住 宅	93,621
消 防	472,207
教 育	5,894,249
災害復旧債	4,849
農 林 水 産	376
土 木	4,285
教 育	188
そ の 他	12,213,766
減 税 補 て ん 債	449,242
臨 時 税 収 補 て ん 債	62,088
臨 時 財 政 対 策 債	11,195,800
退 職 手 当 債	377,329
減 収 補 て ん 債	129,307
計	28,392,149

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	12,626,508
下 水 道 事 業 災 害 復 旧 債	3,811
計	12,630,319

(4) 一時借入金

0千円

6 平成27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	7,899,127	7,951,083	100.7	議 会 費	230,661	224,484	97.3
地 方 譲 与 税	224,723	246,558	109.7	総 務 費	2,913,531	2,789,043	95.7
利 子 割 交 付 金	14,645	12,351	84.3	民 生 費	8,376,544	7,939,913	94.8
配 当 割 交 付 金	59,936	45,144	75.3	衛 生 費	3,050,742	2,976,041	97.6
株式等譲渡所得割交付金	39,644	47,313	119.3	労 働 費	40,079	31,512	78.6
地方消費税交付金	1,227,844	1,279,961	104.2	農 林 水 産 業 費	529,086	522,057	98.7
ゴルフ場利用税交付金	22,503	21,481	95.5	商 工 費	477,357	447,388	93.7
自動車取得税交付金	39,848	65,500	164.4	土 木 費	1,523,887	1,425,506	93.5
地方特例交付金	17,973	17,973	100.0	消 防 費	1,185,144	1,124,939	94.9
地方交付税	5,386,888	5,404,416	100.3	教 育 費	2,963,117	2,889,420	97.5
交通安全対策特別交付金	11,000	9,629	87.5	公 債 費	3,217,228	3,216,808	100.0
分担金及び負担金	268,634	267,804	99.7	予 備 費	16,171	0	0.0
使用料及び手数料	641,041	620,287	96.8				
国庫支出金	3,249,532	2,858,558	88.0				
県 支 出 金	1,345,306	1,289,154	95.8				
財 産 収 入	17,504	18,437	105.3				
寄 附 金	148,896	146,224	98.2				
繰 入 金	89,058	75,608	84.9				
繰 越 金	39,675	39,676	100.0				
諸 収 入	1,529,470	1,532,191	100.2				
市 債	2,250,300	2,194,100	97.5				
計	24,523,547	24,143,448	98.5	計	24,523,547	23,587,111	96.2

(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	10,950,230	10,656,685	97.3	10,950,230	10,719,631	97.9
下水道事業	2,230,858	1,914,177	85.8	2,230,858	1,912,226	85.7
介護保険事業	5,416,999	5,440,244	100.4	5,416,999	5,382,721	99.4
介護保険予防支援事業	22,584	22,416	99.3	22,584	22,416	99.3
後期高齢者医療事業	700,160	687,160	98.1	700,160	685,573	97.9
計	19,320,831	18,720,682	96.9	19,320,831	18,722,567	96.9

(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	7,473,991	45,469,252	74,739,910
市 民 税	3,415,580	20,779,242	34,155,800
固 定 資 産 税	3,415,413	20,778,226	34,154,130
軽 自 動 車 税	145,549	885,471	1,455,490
市 た ば こ 税	497,449	3,026,313	4,974,490
目 的 税	458,361	2,788,514	4,583,610
入 湯 税	13,864	84,344	138,640
都 市 計 画 税	444,497	2,704,170	4,444,970
計	7,932,352	48,257,766	79,323,520

(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。(18,731千円)

2 住民基本台帳世帯 27,586 世帯 (平成28年4月1日現在)

3 住民基本台帳人 64,990 人 (平成28年4月1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	1,383,153.58	252,977.84	0	0	0
	普通財産	520,121.98	28,612.90	63.89	324,250,000	8,372,153,053
計		1,903,275.56	281,590.74	63.89	324,250,000	8,372,153,053

(5) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	928,531
財政調整基金	125,266
災害救助基金	124,184
一般廃棄物処理施設整備基金	57,552
豊里住宅団地公共施設整備等基金	413,143
減債基金	958
ふれあい福祉基金	14,130
環境保全基金	98
協働のまちづくり推進基金	10,021
地域再生基金	38,800
がんばれ銚子ふるさと応援基金	63,372
公共施設整備等基金	42,518
民力復興基金	31,240
銚子電気鉄道応援基金	6,234
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	1,015
運用するもの	649,169
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	102,015
計	1,577,700

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	199,592
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	199,591

(6) 市 債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	17,147,478
総 務	3,723,904
民 生	77,407
衛 生	1,535,676
農 林 水 産	1,521,757
商 工	39,207
土 木	3,469,317
住 宅	101,323
消 防	534,850
教 育	6,144,037
災害復旧債	6,538
農 林 水 産	627
土 木	5,661
教 育	250
そ の 他	12,662,465
減税補てん債	491,352
臨時税収補てん債	82,358
臨時財政対策債	11,512,914
退職手当債	430,322
減収補てん債	145,519
計	29,816,481

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	13,133,957
下水道事業災害復旧債	6,065
計	13,140,022

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	27,285 戸
給 水 人 口	63,866 人
給 水 量	5,031,120 m ³
1 日 平 均 給 水 量	27,492 m ³
1 日 1 人 平 均 給 水 量	430 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	2,416,000	1,190,165	49.3	水道事業費用	2,370,232	699,702	29.5
営業収益	2,228,746	1,169,893	52.5	営業費用	2,147,423	621,819	29.0
営業外収益	171,954	4,795	2.8	営業外費用	166,962	59,415	35.6
特別利益	15,300	15,477	101.2	特別損失	45,847	18,468	40.3
				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	5,427,580 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	20,580,136	負債及び資本	20,580,136
固 定 資 産	17,941,409	固 定 負 債	5,595,795
流 動 資 産	2,638,727	流 動 負 債	514,340
		繰 延 収 益	3,147,775
		資 本 金	9,889,714
		剰 余 金	1,432,512

(5) 平成27年度決算の状況

ア 事業の概況

平成27年度末における給水戸数は27,280戸、給水人口は64,272人であり、計画給水区域の人口に対する普及率は、98.90パーセントです。水道事業収益は、2,320,753千円で、前年度に比較して0.69パーセントの減少となりました。この主な要因は、給水収益の減少によるものです。

一方、水道事業費用は、2,117,001千円で前年度に比較して3.43パーセントの減少となりました。この主な要因は、特別損失の減少によるものです。

この結果、当年度純利益は、203,752千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成27年度 (A)	平成26年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	2,144,563	2,156,274	△ 11,711	△ 0.5
営 業 費 用	1,956,114	1,975,700	△ 19,586	△ 1.0
営 業 利 益	188,449	180,574	7,875	4.4
営 業 外 収 益	157,463	166,747	△ 9,284	△ 5.6
営 業 外 費 用	128,787	139,956	△ 11,169	△ 8.0
経 常 利 益	217,125	207,365	9,760	4.7
特 別 利 益	18,727	13,749	4,978	36.2
特 別 損 失	32,100	76,603	△ 44,503	△ 58.1
当 該 年 度 純 利 益	203,752	144,511	59,241	41.0

ウ 貸借対照表

区 分	平成27年度 (A)	平成26年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	18,001,329	18,011,680	△ 10,351	△ 0.1
流 動 資 産	2,404,794	2,822,887	△ 418,093	△ 14.8
資 産 合 計	20,406,123	20,834,567	△ 428,444	△ 2.1
固 定 負 債	5,595,795	6,080,397	△ 484,602	△ 8.0
流 動 負 債	830,253	939,496	△ 109,243	△ 11.6
繰 延 収 益	3,147,775	3,281,966	△ 134,191	△ 4.1
負 債 合 計	9,573,823	10,301,859	△ 728,036	△ 7.1
資 本 金	9,839,834	7,152,069	2,687,765	37.6
剰 余 金	992,466	3,380,639	△ 2,388,173	△ 70.6
資 本 合 計	10,832,300	10,532,708	299,592	2.8
負 債 資 本 合 計	20,406,123	20,834,567	△ 428,444	△ 2.1

エ 企業債の現在高

5,647,722 千円

2 病院事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	
入 院	12,262 人
外 来	31,852 人
1日平均利用者	
入 院	67.0 人
外 来	252.8 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	265,736	123,188	46.4	病院事業費用	265,736	29,398	11.1
医業外収益	265,736	123,148	46.3	医業費用	259,692	26,729	10.3
特別利益	0	40	-	医業外費用	5,024	2,669	53.1
				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	194,867 千円
イ 長期借入金	280,000 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	2,013,048	負債及び資本	2,013,048
固 定 資 産	1,955,733	固 定 負 債	473,736
流 動 資 産	57,315	流 動 負 債	94,361
		繰 延 収 益	292,839
		資 本 金	3,193,827
		剰 余 金	△ 2,041,715

(5) 平成27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27年度の入院診療は一般病床105床、外来診療は、内科、外科、整形外科、泌尿器科、眼科、麻酔科、放射線科及びリハビリテーション科を開設しました。また、市から夜間小児急病診療業務を受託し、一般財団法人銚子市医師会の全面的なご協力をいただき、平日の午後7時から10時まで小児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日を実施しました。

経営状況は、事業収益において前年度と比較して22.5%の減少となり、事業費用においても前年度と比較して22.5%の減少となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成27年度 (A)	平成26年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
医 業 費 用	699,850	906,985	△ 207,135	△ 22.8
医 業 損 失	699,850	906,985	△ 207,135	△ 22.8
医 業 外 収 益	707,680	913,154	△ 205,474	△ 22.5
医 業 外 費 用	7,850	5,993	1,857	31.0
経 常 利 益	△ 20	176	△ 196	△ 111.4
特 別 利 益	20	63	△ 43	△ 68.3
特 別 損 失	0	239	△ 239	皆減
当 該 年 度 純 利 益	0	0	0	-

ウ 貸借対照表

区 分	平成27年度 (A)	平成26年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	1,949,914	1,897,843	52,071	2.7
流 動 資 産	64,095	67,212	△ 3,117	△ 4.6
資 産 合 計	2,014,009	1,965,055	48,954	2.5
固 定 負 債	473,736	507,579	△ 33,843	△ 6.7
流 動 負 債	201,381	159,154	42,227	26.5
繰 延 資 産	292,839	335,705	△ 42,866	△ 12.8
負 債 合 計	967,956	1,002,438	△ 34,482	△ 3.4
資 本 金	3,181,557	3,098,121	83,436	2.7
剰 余 金	△ 2,135,504	△ 2,135,504	0	-
資 本 合 計	1,046,053	962,617	83,436	8.7
負 債 資 本 合 計	2,014,009	1,965,055	48,954	2.5

エ 企業債及び長期借入金の現在高

- ① 企業債 209,379 千円
 ② 長期借入金 310,000 千円