

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27年度の一般会計歳入歳出予算は、当初23,631,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が345,463千円あり、また、5月に16,172千円、6月に79,525千円、9月に350,280千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、24,422,440千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額25,078,846千円と比較しますと、2.6%の減少となっています。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19,101,300千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が国民健康保険事業特別会計ほか3会計総額で130,335千円ありました。また、9月に下水道事業特別会計で18,148千円、介護保険事業特別会計で36,547千円、介護保険予防支援事業特別会計で5,404千円を増額補正しましたので、9月末現在の予算現額は、19,291,734千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額17,868,068千円と比較しますと、8.0%の増加となっています。

なお、一般会計と特別会計の平成27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26年度歳入歳出決算の概況

平成26年度の一般会計の歳入歳出決算は、水道事業会計からの420,000千円の借入金的繰入れと介護保険事業特別会計への繰出金150,000千円の先送りにより、赤字決算を回避しました。しかし、実質的には、赤字決算だったといえます。

歳入歳出決算規模については、予算現額25,275,595千円に対し、歳入では、24,415,421千円で、収入率96.6%となりました。これを前年度歳入決算額24,644,210千円と比較しますと、0.9%の減少となりました。財源内訳は、市税、諸収入等の自主財源が、11,354,542千円で46.5%となり、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が13,060,879千円で53.5%を占めました。なお、市税収入額を平成27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123,903円、1世帯当たりの負担額は295,999円となりました。一方、歳出は、24,305,745千円で支出率96.2%となりました。これを前年度の歳出決算額24,203,502千円と比較しますと0.4%の増加となりました。性質別内訳は、人件費、扶助費及び公債費の義務的経費が13,549,314千円で55.7%を占め、普通建設事業費及び災害復旧事業費の投資的経費が2,470,584千円で10.2%、物件費、繰出金などその他の経費が8,285,847千円で34.1%となりました。なお、歳出総額を平成27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365,979円、1世帯当たりに使われた金額は874,307円となりました。

また、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17,889,481千円に対し、歳入では、17,007,430千円で収入率95.1%となり、歳出では16,947,262千円で支出率94.7%となりました。

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。

また、一般会計で345,463千円の平成27年度への繰越事業費がありました。

3 平成27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	7,899,127	4,568,651	57.8	議 会 費	240,332	119,983	49.9
地 方 譲 与 税	224,723	71,821	32.0	総 務 費	2,998,656	1,337,079	44.6
利 子 割 交 付 金	14,645	5,965	40.7	民 生 費	7,686,769	3,302,393	43.0
配 当 割 交 付 金	59,936	9,594	16.0	衛 生 費	2,515,737	1,116,777	44.4
株式等譲渡所得割交付金	39,644	0	0.0	労 働 費	39,429	24,744	62.8
地方消費税交付金	1,227,844	746,731	60.8	農 林 水 産 業 費	561,166	255,955	45.6
ゴルフ場利用税交付金	22,503	8,718	38.7	商 工 費	448,289	347,577	77.5
自動車取得税交付金	39,848	19,732	49.5	土 木 費	1,553,526	796,580	51.3
地方特例交付金	16,500	17,973	108.9	消 防 費	1,521,360	437,365	28.7
地方交付税	5,385,973	3,747,726	69.6	教 育 費	3,615,718	1,165,960	32.2
交通安全対策特別交付金	11,000	4,972	45.2	公 債 費	3,214,587	1,600,591	49.8
分担金及び負担金	274,363	104,103	37.9	予 備 費	26,871	0	0.0
使用料及び手数料	627,243	278,557	44.4				
国庫支出金	2,779,520	1,170,604	42.1				
県 支 出 金	1,291,721	248,664	19.3				
財 産 収 入	17,504	1,942	11.1				
寄 附 金	79,108	41,048	51.9				
繰 入 金	126,672	0	0.0				
繰 越 金	39,675	39,676	100.0				
諸 収 入	1,262,591	250,927	19.9				
市 債	2,982,300	0	0.0				
計	24,422,440	11,337,404	46.4	計	24,422,440	10,505,004	43.0

(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	10,899,689	4,672,108	42.9	10,899,689	4,646,910	42.6
下水道事業	2,341,107	802,392	34.3	2,341,107	796,733	34.0
介護保険事業	5,325,917	2,215,961	41.6	5,325,917	2,214,158	41.6
介護保険予防支援事業	23,704	11,535	48.7	23,704	11,332	47.8
後期高齢者医療事業	701,318	236,486	33.7	701,318	148,344	21.2

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	6,966,786	251,401	105,880
市 民 税	3,164,392	114,189	48,092
固 定 資 産 税	3,400,771	122,718	51,684
軽 自 動 車 税	147,055	5,307	2,235
市 た ば こ 税	254,568	9,187	3,869
目 的 税	450,147	16,244	6,842
入 湯 税	7,088	256	108
都 市 計 画 税	443,059	15,988	6,734
計	7,416,933	267,645	112,722

(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。(18,732千円)

2 住民基本台帳世帯 27,712 世帯 (平成27年9月30日現在)

3 住民基本台帳人口 65,799 人 (平成27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	1,275,719.75	253,045.88	0	0	0
財産	普 通 財 産	627,571.77	28,612.90	63.89	324,250,000	2,392,175,053
計		1,903,291.52	281,658.78	63.89	324,250,000	2,392,175,053

(2) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	858,831
財政調整基金	87,082
災害救助基金	125,982
一般廃棄物処理施設整備基金	37,990
豊里住宅団地公共施設整備等基金	418,158
減債基金	958
ふれあい福祉基金	539
環境保全基金	98
協働のまちづくり推進基金	16,847
地域再生基金	49,822
がんばれ銚子ふるさと応援基金	31,937
公共施設整備等基金	47,815
民力復興基金	33,551
銚子電気鉄道応援基金	3,725
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	4,327
運用するもの	598,812
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	51,658
計	1,457,643

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	284,212
国民健康保険事業財政調整基金	158,548
介護保険事業財政調整基金	125,664

(3) 市債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	17,456,648
総務	3,921,331
民生	80,262
衛生	1,615,199
農林水産	1,590,419
商工	29,010
土木	3,551,217
住宅	79,737
消防	393,937
教育	6,195,536
災害復旧債	8,225
農林水産	877
土木	7,035
教育	313
その他	11,607,703
減税補てん債	532,931
臨時税収補てん債	102,419
臨時財政対策債	10,656,995
退職手当債	194,215
減収補てん債	121,143
計	29,072,576

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下水道債	13,135,658
下水道事業災害復旧債	8,317
計	13,143,975

(4) 一時借入金

0千円

6 平成26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	8,181,102	8,228,764	100.6	議 会 費	235,472	230,688	98.0
地 方 譲 与 税	246,102	236,043	95.9	総 務 費	2,746,638	2,672,095	97.3
利 子 割 交 付 金	15,697	13,912	88.6	民 生 費	7,852,339	7,573,314	96.4
配 当 割 交 付 金	62,630	61,308	97.9	衛 生 費	3,165,574	3,066,151	96.9
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	44,484	43,035	96.7	労 働 費	44,351	19,808	44.7
地 方 消 費 税 交 付 金	813,142	800,585	98.5	農 林 水 産 業 費	1,084,697	1,005,186	92.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	21,429	21,590	100.8	商 工 費	447,152	301,450	67.4
自 動 車 取 得 税 交 付 金	49,811	46,755	93.9	土 木 費	1,398,851	1,359,005	97.2
地 方 特 例 交 付 金	16,500	16,516	100.1	消 防 費	1,128,552	1,107,894	98.2
地 方 交 付 税	5,526,938	5,531,048	100.1	教 育 費	3,519,554	3,326,374	94.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000	9,631	80.3	災 害 復 旧 費	251,812	251,646	99.9
分 担 金 及 び 負 担 金	288,216	284,690	98.8	公 債 費	3,392,739	3,392,134	100.0
使 用 料 及 び 手 数 料	632,894	567,274	89.6	予 備 費	7,864	0	0.0
国 庫 支 出 金	3,084,302	2,771,527	89.9				
県 支 出 金	1,542,339	1,449,429	94.0				
財 産 収 入	19,650	20,426	103.9				
寄 附 金	49,219	53,724	109.2				
繰 入 金	860,567	671,727	78.1				
繰 越 金	333,707	333,707	100.0				
諸 収 入	1,303,966	1,194,230	91.6				
市 債	2,170,900	2,059,500	94.9				
計	25,275,595	24,415,421	96.6	計	25,275,595	24,305,745	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	9,895,204	9,207,444	93.0	9,895,204	9,188,012	92.9
下水道事業	1,968,193	1,822,146	92.6	1,968,193	1,821,559	92.5
介護保険事業	5,299,889	5,257,682	99.2	5,299,889	5,219,604	98.5
介護保険予防支援事業	25,308	24,822	98.1	25,308	24,801	98.0
後期高齢者医療事業	700,887	695,337	99.2	700,887	693,286	98.9

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	27,411 戸
給 水 人 口	65,094 人
給 水 量	5,043,586 m ³
1 日 平 均 給 水 量	27,561 m ³
1 日 1 人 平 均 給 水 量	423 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	2,446,000	1,167,680	47.7	水道事業費用	2,394,664	685,371	28.6
営業収益	2,271,680	1,160,112	51.1	営業費用	2,141,828	619,437	28.9
営業外収益	157,920	7,069	4.5	営業外費用	180,371	65,934	36.6
特別利益	16,400	499	3.0	特別損失	62,465	0	0.0
				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	5,720,448 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	20,853,343	負債及び資本	20,853,343
固 定 資 産	18,430,603	固 定 負 債	6,080,397
流 動 資 産	2,422,740	流 動 負 債	478,192
		繰 延 収 益	3,281,959
		資 本 金	7,199,348
		剰 余 金	3,813,447

(5) 平成26年度決算の状況

ア 事業の概況

当該年度末における給水戸数は27,497戸、給水人口は65,698人であり、計画給水区域の人口に対する普及率は98.92パーセントでした。

水道事業収益は、2,336,770千円で、前年度に比較して1.48パーセントの増加となりました。この主な要因は、新会計基準の適用によるものです。

一方、水道事業費用は2,192,259千円で、前年度に比較して0.1パーセントの増加となりました。この主な要因は、特別損失の増加によるものです。

この結果、当年度純利益は、144,511千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	2,156,274	2,242,907	△ 86,633	△ 3.9
営 業 費 用	1,975,700	2,000,592	△ 24,892	△ 1.2
営 業 利 益	180,574	242,315	△ 61,741	△ 25.5
営 業 外 収 益	166,747	24,299	142,448	586.2
営 業 外 費 用	139,956	151,691	△ 11,735	△ 7.7
経 常 利 益	207,365	114,923	92,442	80.4
特 別 利 益	13,749	35,451	△ 21,702	△ 61.2
特 別 損 失	76,603	37,809	38,794	102.6
当 該 年 度 純 利 益	144,511	112,565	31,946	28.4

ウ 貸借対照表

区 分	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	18,011,680	18,778,720	△ 767,040	△ 4.1
流 動 資 産	2,822,887	2,790,139	32,748	1.2
資 産 合 計	20,834,567	21,568,859	△ 734,292	△ 3.4
固 定 負 債	6,080,397	997,515	5,082,882	509.6
流 動 負 債	939,496	293,036	646,460	220.6
繰 延 収 益	3,281,966	0	3,281,966	皆増
負 債 合 計	10,301,859	1,290,551	9,011,308	698.3
資 本 金	7,152,069	13,259,520	△ 6,107,451	△ 46.1
剰 余 金	3,380,639	7,018,788	△ 3,638,149	△ 51.8
資 本 合 計	10,532,708	20,278,308	△ 9,745,600	△ 48.1
負 債 資 本 合 計	20,834,567	21,568,859	△ 734,292	△ 3.4

2 病院事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	
入 院	7,607 人
外 来	34,316 人
1日平均利用者	
入 院	42 人
外 来	272 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	288,826	113,239	39.2	病院事業費用	288,826	27,927	9.7
医業外収益	288,826	113,239	39.2	医業費用	279,781	23,780	8.5
				医業外費用	8,025	4,147	51.7
				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	223,022 千円
イ 長期借入金	350,000 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	2,196,761	負債及び資本	2,196,761
固 定 資 産	2,147,749	固 定 負 債	638,147
流 動 資 産	49,012	流 動 負 債	133,287
		繰 延 収 益	335,705
		資 本 金	3,139,814
		剰 余 金	△ 2,050,192

(5) 平成26年度決算の状況

ア 事業の概況

平成26年度の入院診療は、一般病床105床と療養病床23床の合計128床が稼働していましたが、看護師等の不足により2月1日から療養病床を休止し、一般病床のみの運営となりました。

救急受入に関しましては、診療日の日中のほか、夜間についても、火曜日、水曜日及び木曜日であったものに、6月1日から月曜日も加え、週4日の受入れが可能となりました。しかし、医師及び医療技術者の不足により、1月1日から月曜日、3月1日から火曜日の夜間受入れが休止となり、週2日の体制となりました。

入院患者数は、延べ25,438人（1日平均70人）で前年度と比較して1,955人の増加、外来患者数は延べ82,311人（1日平均327人）で前年度と比較して1,820人の増加となり、入院外来合計患者数は、107,749人で、前年度と比較して3,775人の増加となりました。

経営状況は、事業収益において前年度と比較して13.3%の減少となり、事業費用においても前年度と比較して13.3%の減少となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
医 業 費 用	906,985	1,045,529	△ 138,544	△ 13.3
医 業 損 失	906,985	1,045,529	△ 138,544	△ 13.3
医 業 外 収 益	913,154	1,053,359	△ 140,205	△ 13.3
医 業 外 費 用	5,993	7,830	△ 1,837	△ 23.5
経 常 利 益	176	0	176	皆増
特 別 利 益	63	0	63	皆増
特 別 損 失	239	0	239	皆増
当 該 年 度 純 利 益	0	0	0	-

ウ 貸借対照表

区 分	平成26年度 (A)	平成25年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	1,897,843	2,304,897	△ 407,054	△ 17.7
流 動 資 産	67,212	123,673	△ 56,461	△ 45.7
資 産 合 計	1,965,055	2,428,570	△ 463,515	△ 19.1
固 定 負 債	507,579	253,819	253,760	100.0
流 動 負 債	159,154	84,748	74,406	87.8
繰 延 資 産	335,705	0	335,705	皆増
負 債 合 計	1,002,438	338,567	663,871	196.1
資 本 金	3,098,121	3,560,590	△ 462,469	△ 13.0
剰 余 金	△ 2,135,504	△ 1,470,587	△ 664,917	△ 45.2
資 本 合 計	962,617	2,090,003	△ 1,127,386	△ 53.9
負 債 資 本 合 計	1,965,055	2,428,570	△ 463,515	△ 19.1