

## 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、市税及び地方交付税の歳入見込みが前年度比で大幅な減額となり、また歳入不足を補てんするため取り崩してきた財政調整基金は底を突き、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、本格化する新消防庁舎整備事業や、引き続き病院事業に対する補助など、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26年度の一般会計歳入歳出予算は、当初24,229,000千円で、前回（平成26年11月）公表時点では25,078,846千円でしたが、その後、11月に専決処分で30,000千円を増額補正し、12月に職員人件費減額等で145,713千円を減額、障害者自立支援給付等で266,112千円を増額補正、3月に小中学校耐震改修整備等で170,915千円を減額、さらに国の補正予算関連で217,265千円を増額補正を行いましたので、予算現額は25,275,595千円となりました。これを前年度予算現額25,472,226千円と比較しますと、0.01パーセントの減少となりました。

また、平成26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17,819,000千円、前回（平成26年11月）公表時点では17,868,068千円でしたが、その後、12月に国民健康保険事業特別会計ほか4会計で130,134千円を増額補正、3月に国民健康保険事業特別会計ほか3会計で108,721千円を減額補正しましたので、予算現額は17,889,481千円となりました。これを前年度予算現額17,806,321千円と比較しますと、1.01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27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27年度の予算編成にあたっては、平成26年6月に策定した「銚子市再生の緊急改革プラン」で、平成26年度からの数年間は、本市が「財政再建」を叶えるか「財政破たん」に向かうかの分水嶺にあると言っても過言ではない極めて重要な期間であると位置付けており、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ることから、「銚子市再生の緊急改革プラン」の目標である経常収支比率の改善（目標は90%）を図り、同プランに掲げた項目はもとより、あらゆる歳入確保策及び歳出削減策を講じ、財源を確保しなければなりません。

そのため、「銚子市再生の緊急改革プランの着実な推進」、「事業仕分けを徹底的に活用した予算編成」及び「事務事業のゼロベースからの見直し（前例踏襲主義の脱却）」を基本方針とし、あらゆる歳出削減策及び歳入確保策を講じていくこととしました。

本市の平成27年度の一般会計歳入歳出予算は、23,631,000千円で、これを前年度当初予算額24,229,000千円と比較しますと、2.5パーセントの減少となりました。これは前年度当初予算において計上した高度衛生管理型市場整備事業費補助、庁舎空調設備災害復旧事業が終了したこと及び小中学校耐震改修事業費の減少などによるものです。

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19,101,300千円となり、これを前年度当初予算額17,819,000千円と比較しますと、7.2パーセントの増加となりました。

3 平成26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	8,181,102	8,049,851	98.4	議 会 費	235,471	231,906	98.5
地 方 譲 与 税	246,102	236,043	95.9	総 務 費	2,747,071	2,553,910	93.0
利 子 割 交 付 金	15,697	13,912	88.6	民 生 費	7,852,339	6,953,393	88.6
配 当 割 交 付 金	62,630	61,308	97.9	衛 生 費	3,165,574	2,967,476	93.7
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	44,484	43,035	96.7	労 働 費	44,351	19,590	44.2
地 方 消 費 税 交 付 金	813,142	800,585	98.5	農 林 水 産 業 費	1,084,697	428,330	39.5
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	21,429	21,590	100.8	商 工 費	447,152	293,821	65.7
自 動 車 取 得 税 交 付 金	49,811	46,755	93.9	土 木 費	1,398,852	1,251,890	89.5
地 方 特 例 交 付 金	16,500	16,516	100.1	消 防 費	1,128,552	987,206	87.5
地 方 交 付 税	5,526,938	5,531,048	100.1	教 育 費	3,519,882	3,062,074	87.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000	9,631	80.3	災 害 復 旧 費	251,812	249,382	99.0
分 担 金 及 び 負 担 金	288,216	257,763	89.4	公 債 費	3,392,739	3,391,936	100.0
使 用 料 及 び 手 数 料	632,894	529,590	83.7	予 備 費	7,103	0	0.0
国 庫 支 出 金	3,084,302	2,674,412	86.7				
県 支 出 金	1,542,339	773,656	50.2				
財 産 収 入	19,650	19,015	96.8				
寄 附 金	49,219	49,273	100.1				
繰 入 金	860,567	0	0.0				
繰 越 金	333,707	333,707	100.0				
諸 収 入	1,303,966	1,056,326	81.0				
市 債	2,170,900	1,272,400	58.6				
計	25,275,595	21,796,416	86.2	計	25,275,595	22,390,914	88.6

(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	8,139,619	82.3	9,895,204	8,613,875	87.1
下水道事業	1,968,193	1,673,417	85.0	1,968,193	1,732,359	88.0
介護保険事業	5,299,889	4,829,704	91.1	5,299,889	4,792,273	90.4
介護保険予防支援事業	25,308	23,525	93.0	25,308	23,184	91.6
後期高齢者医療事業	700,887	677,124	96.6	700,887	607,020	86.6

#### 4 市民の負担の状況

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	7,779,578	279,841	117,140
市 民 税	3,632,584	130,668	54,697
固 定 資 産 税	3,475,638	125,023	52,334
軽 自 動 車 税	145,855	5,247	2,196
市 た ば こ 税	525,501	18,903	7,913
目 的 税	468,571	16,855	7,056
入 湯 税	13,993	503	211
都 市 計 画 税	454,578	16,352	6,845
計	8,248,149	296,696	124,196

(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。(18,720千円)

2 住民基本台帳世帯 27,800 世帯 (平成27年3月31日現在)

3 住民基本台帳人口 66,413 人 (平成27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	1,383,153.58	253,045.88	0	0	0
	普 通 財 産	520,138.01	28,612.90	63.89	324,250,000	2,392,175,053
計		1,903,291.59	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	1,019,437
財政調整基金	108,679
災害救助基金	129,049
一般廃棄物処理施設整備基金	82,116
豊里住宅団地公共施設整備等基金	429,589
減債基金	957
ふれあい福祉基金	4,131
環境保全基金	3,827
協働のまちづくり推進基金	17,894
銚子電気鉄道応援基金	3,696
地域再生基金	112,033
がんばれ銚子ふるさと応援基金	23,578
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	5,001
公共施設整備等基金	52,330
民力復興基金	46,557
運用するもの	592,154
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	45,000
計	1,611,591

###### イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	393,302
国民健康保険事業財政調整基金	241,071
介護保険事業財政調整基金	152,231

(3) 市債  
ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	17,687,962
総 務	4,118,758
民 生	84,813
衛 生	1,733,179
農 林 水 産	1,603,782
商 工	16,607
土 木	3,649,397
住 宅	65,518
消 防	409,820
教 育	6,006,088
災害復旧債	9,910
農 林 水 産	1,127
教 育	375
そ の 他	8,408
そ の 他	12,011,779
減 税 補 て ん 債	574,230
臨 時 税 収 補 て ん 債	122,273
臨 時 財 政 対 策 債	10,936,202
退 職 手 当 債	247,208
減 収 補 て ん 債	131,866
計	29,709,651

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	13,566,260

(4) 一時借入金  
0 千円

第2 公営企業の業務状況

1 水道事業

(1) 平成27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	2,446,000	水道事業費用	2,394,000
営業収益	2,271,680	営業費用	2,141,164
営業外収益	157,920	営業外費用	180,371
特別利益	16,400	特別損失	62,465
		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	348,768	資本的支出	1,263,000
企業債	150,000	建設改良費	813,765
出資金	95,842	企業債償還金	449,235
負担金	22,926		
長期貸付償還金	80,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額914,232千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,695千円及び過年度分損益勘定留保資金866,537千円で補てんするものとする。

イ 事業の経営方針

水道事業は清浄で豊富低廉な水を市民に安定供給することを最大の使命とし、公営企業の経済性を発揮するとともに公共の福祉の増進を図るため、浄水及び配水施設の更新整備に努める。

(2) 平成26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	27,497	戸
給水人口	65,698	人
給水量	10,003,201	m <sup>3</sup>
1日平均給水量	27,406	m <sup>3</sup>
1日1人平均給水量	417	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	2,516,615	2,500,646	99.4	水道事業費用	2,416,154	2,319,523	96.0
営業収益	2,338,690	2,320,115	99.2	営業費用	2,141,467	2,056,487	96.0
営業外収益	165,310	166,782	100.9	営業外費用	196,377	183,278	93.3
特別利益	12,615	13,749	109.0	特別損失	74,310	79,758	107.3
				予備費	4,000	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	402,705	382,957	95.1	資本的支出	1,099,935	1,023,697	93.1
企業債	200,000	200,000	100.0	建設改良費	648,593	572,357	88.2
出資金	90,845	90,844	100.0	企業債償還金	451,342	451,340	100.0
負担金	51,860	32,113	61.9				
長期貸付償還金	60,000	60,000	100.0				

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額15,266千円を除く。）が資本的支出額に対し不足する額656,006千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額35,433千円、繰越工事資金9,332千円及び過年度分損益勘定留保資金611,241千円で補てんした。

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	20,834,567	負債及び資本	20,834,567
固定資産	18,011,680	固定負債	6,080,397
流動資産	2,822,887	流動負債	939,496
		繰延収益	3,281,967
		資本金	7,152,069
		剰余金	3,380,638

エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	5,946,956
一 時 借 入 金	0

2 病院事業

(1) 平成27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	288,826	病 院 事 業 費 用	288,826
医 業 外 収 益	288,826	医 業 費 用	279,781
		医 業 外 費 用	8,025
		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	84,921	資 本 的 支 出	245,263
出 資 金	84,105	建 設 改 良 費	113,675
長 期 貸 付 金 返 還 金	816	企 業 債 償 還 金	50,868
		長 期 借 入 金 償 還 金	80,000
		投 資	720

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額160,342千円は、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26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	107,749 人
入 院	25,438 人
外 来	82,311 人
1日平均利用者数	397 人
入 院	70 人
外 来	327 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	969,120	913,217	94.2	病院事業費用	969,120	913,217	94.2
医業外収益	969,057	913,155	94.2	医業費用	961,866	906,985	94.3
特別利益	63	62	98.4	医業外費用	5,994	5,993	100.0
				特別損失	260	239	91.9
				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	43,028	42,985	99.9	資本的支出	120,035	120,034	100.0
出資金	42,236	42,193	99.9	企業債償還金	60,035	60,034	100.0
長期借入金償還金	792	792	100.0	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 77,049千円は、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	1,965,055	負債及び資本	1,965,055
固定資産	1,897,843	固定負債	507,579
流動資産	67,212	流動負債	159,154
		繰延収益	335,705
		資本金	3,098,121
		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	248,446
一 時 借 入 金	0