

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26年度の一般会計歳入歳出予算は、当初24,229,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が467,942千円あり、また、6月に211,975千円、9月に169,929千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、25,078,846千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額25,293,440千円と比較しますと、0.8%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17,819,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が下水道事業特別会計で45,881千円ありました。また、9月に国民健康保険事業特別会計で2,690千円、介護保険事業特別会計で30,019千円、後期高齢者医療事業特別会計で2,078千円を増額補正する一方で、下水道事業特別会計で31,600千円を減額補正しましたので、9月末現在の予算現額は、17,868,068千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額17,769,735千円と比較しますと、0.6%の増加となっています。

なお、一般会計と特別会計の平成26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25年度歳入歳出決算の概況

平成25年度の一般会計の歳入歳出決算は、予算現額25,472,226千円に対し、歳入では、24,644,210千円で、収入率96.7%となりました。これを前年度歳入決算額25,676,392千円と比較しますと、4.0%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、11,362,917千円で46.1%となり、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が13,281,293千円で53.9%を占めました。なお、市税収入額を平成26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123,653円、1世帯当たりの負担額は299,067円となりました。

一方、歳出は、24,203,502千円で支出率95.0%となりました。これを前年度の歳出決算額25,436,189千円と比較しますと4.8%の減少となりました。性質別内訳は、人件費、扶助費及び公債費の義務的経費が13,178,853千円で54.5%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2,353,848千円で9.7%、物件費、繰出金などその他の経費が8,670,801千円で35.8%となりました。なお、歳出総額を平成26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358,220円、1世帯当たりに使われた金額は866,391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17,806,321千円に対し、歳入では、17,459,181千円で収入率98.1%となり、歳出では17,397,309千円で支出率97.7%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467,942千円の平成26年度への繰越事業費がありました。

3 平成26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	8,270,395	4,719,699	57.1	議 会 費	236,447	124,170	52.5
地 方 譲 与 税	246,102	67,089	27.3	総 務 費	2,691,527	1,230,282	45.7
利 子 割 交 付 金	14,566	5,924	40.7	民 生 費	7,521,592	3,290,021	43.7
配 当 割 交 付 金	33,578	12,657	37.7	衛 生 費	2,816,930	1,234,050	43.8
株式等譲渡所得割交付金	13,136	0	0.0	労 働 費	12,692	7,403	58.3
地方消費税交付金	815,560	439,566	53.9	農 林 水 産 業 費	1,092,462	264,872	24.2
ゴルフ場利用税交付金	22,503	8,299	36.9	商 工 費	313,268	217,013	69.3
自動車取得税交付金	43,927	17,618	40.1	土 木 費	1,385,573	752,192	54.3
地方特例交付金	16,500	16,516	100.1	消 防 費	1,156,836	428,611	37.1
地方交付税	5,710,911	3,889,408	68.1	教 育 費	4,187,939	1,349,468	32.2
交通安全対策特別交付金	12,000	4,680	39.0	災 害 復 旧 費	249,894	128,921	51.6
分担金及び負担金	290,995	115,101	39.6	公 債 費	3,392,739	1,689,935	49.8
使用料及び手数料	627,894	269,241	42.9	予 備 費	20,947	0	0.0
国庫支出金	3,083,301	1,174,655	38.1				
県 支 出 金	1,398,769	166,760	11.9				
財 産 収 入	18,088	2,813	15.6				
寄 附 金	14,519	3,948	27.2				
繰 入 金	300,732	0	0.0				
繰 越 金	336,719	333,707	99.1				
諸 収 入	1,219,051	173,620	14.2				
市 債	2,589,600	0	0.0				
計	25,078,846	11,421,301	45.5	計	25,078,846	10,716,938	42.7

(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	9,776,690	3,707,539	37.9	9,776,690	3,956,150	40.5
下水道事業	1,940,281	742,536	38.3	1,940,281	835,733	43.1
介護保険事業	5,427,019	2,190,724	40.4	5,427,019	2,166,727	39.9
介護保険予防支援事業	23,000	10,484	45.6	23,000	10,268	44.6
後期高齢者医療事業	701,078	243,378	34.7	701,078	154,680	22.1

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	7,232,073	258,862	107,688
市 民 税	3,339,587	119,536	49,727
固 定 資 産 税	3,475,602	124,404	51,753
軽 自 動 車 税	145,901	5,222	2,173
市 た ば こ 税	270,983	9,700	4,035
目 的 税	461,468	16,518	6,872
入 湯 税	6,874	246	102
都 市 計 画 税	454,594	16,272	6,770
計	7,693,541	275,380	114,560

(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。(18,719千円)

2 住民基本台帳世帯 27,938 世帯 (平成26年9月30日現在)

3 住民基本台帳人口 67,158 人 (平成26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			
公有	行政財産	m ²	m ²	m ²	円	円
行政財産	行政財産	1,383,266.55	253,352.99	0	0	0
普通財産	普通財産	520,198.49	28,612.90	63.89	324,250,000	2,372,881,053
計		1,903,465.04	281,965.89	63.89	324,250,000	2,372,881,053

(2) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	969,760
財政調整基金	108,630
災害救助基金	98,777
一般廃棄物処理施設整備基金	82,040
豊里住宅団地公共施設整備等基金	429,422
減債基金	957
ふれあい福祉基金	3,749
環境保全基金	3,827
協働のまちづくり推進基金	17,887
地域再生基金	106,035
がんばれ銚子ふるさと応援基金	14,232
公共施設整備等基金	52,278
民力復興基金	46,536
銚子電気鉄道応援基金	390
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	5,000
運用するもの	649,052
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	101,898
計	1,618,812

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	393,103
国民健康保険事業財政調整基金	240,956
介護保険事業財政調整基金	152,147

(3) 市債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	18,651,215
総務	4,316,397
民生	89,361
衛生	1,903,242
農林水産	1,749,568
商工	17,492
土木	3,881,845
住宅	72,205
消防	395,594
教育	6,225,511
災害復旧債	11,519
農林水産	1,377
土木	9,704
教育	438
その他	11,276,534
減税補てん債	685,350
臨時税収補てん債	141,922
臨時財政対策債	10,001,384
退職手当債	300,201
減収補てん債	147,677
計	29,939,268

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下水道債	13,700,677
下水道事業災害復旧債	12,814
計	13,713,491

(4) 一時借入金

0千円

6 平成25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	8,287,087	8,354,735	100.8	議 会 費	239,004	236,093	98.8
地 方 譲 与 税	250,000	247,962	99.2	総 務 費	2,807,538	2,741,831	97.7
利 子 割 交 付 金	13,176	14,563	110.5	民 生 費	7,395,376	7,220,720	97.6
配 当 割 交 付 金	10,500	27,842	265.2	衛 生 費	3,751,568	3,594,483	95.8
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,000	51,309	1282.7	労 働 費	11,980	11,841	98.8
地 方 消 費 税 交 付 金	686,283	671,512	97.8	農 林 水 産 業 費	880,408	628,065	71.3
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	21,741	21,532	99.0	商 工 費	352,047	342,948	97.4
自 動 車 取 得 税 交 付 金	86,380	110,432	127.8	土 木 費	1,938,662	1,818,003	93.8
地 方 特 例 交 付 金	17,359	17,359	100.0	消 防 費	1,023,876	994,056	97.1
地 方 交 付 税	5,800,120	5,779,881	99.7	教 育 費	3,572,088	3,263,428	91.4
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000	10,768	89.7	災 害 復 旧 費	260,963	129,057	49.5
分 担 金 及 び 負 担 金	300,738	284,355	94.6	公 債 費	3,222,978	3,222,977	100.0
使 用 料 及 び 手 数 料	596,886	560,529	93.9	予 備 費	15,738	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,885,614	2,773,378	96.1				
県 支 出 金	1,476,756	1,336,654	90.5				
財 産 収 入	31,702	30,259	95.4				
寄 附 金	52,055	54,887	105.4				
繰 入 金	707,311	480,578	67.9				
繰 越 金	123,203	123,204	100.0				
諸 収 入	1,560,615	1,474,371	94.5				
市 債	2,548,700	2,218,100	87.0				
計	25,472,226	24,644,210	96.7	計	25,472,226	24,203,502	95.0

(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	9,579,744	9,305,572	97.1	9,579,744	9,277,351	96.8
下水道事業	2,422,708	2,360,598	97.4	2,422,708	2,358,415	97.3
介護保険事業	5,110,473	5,098,557	99.8	5,110,473	5,070,605	99.2
介護保険予防支援事業	23,000	23,428	101.9	23,000	22,881	99.5
後期高齢者医療事業	670,396	671,026	100.1	670,396	668,056	99.7

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	27,630 戸
給 水 人 口	66,432 人
給 水 量	5,110,988 m ³
1 日 平 均 給 水 量	27,929 m ³
1 日 1 人 平 均 給 水 量	420 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	2,504,000	1,178,374	47.1	水道事業費用	2,433,187	747,081	30.7
営業収益	2,338,690	1,169,765	50.0	営業費用	2,159,362	649,419	30.1
営業外収益	165,310	8,609	5.2	営業外費用	196,377	71,493	36.4
				特別損失	73,448	26,169	35.6
				予備費	4,000	0	0.0

(3) 企業債及び一時借入金の現在高

ア 企業債	5,973,275 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	21,191,967	負債及び資本	21,191,967
固 定 資 産	18,384,057	固 定 負 債	6,501,402
流 動 資 産	2,807,910	流 動 負 債	567,270
		繰 延 収 益	3,390,828
		資 本 金	7,106,039
		剰 余 金	3,626,428

(5) 平成25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27,627戸、給水人口は66,835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、2,302,657千円で、前年度に比較して3.51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2,190,092千円で、前年度に比較して1.56パーセントの減少となりました。

この主な要因は、原水浄水費の委託料及び支払利息の減少によるものです。

この結果、当年度純利益は、112,565千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成25年度(A)	平成24年度(B)	差引額(A-B)=C	増減率(C)/(B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	2,242,907	2,287,434	△ 44,527	△ 1.9
営 業 費 用	2,000,592	2,042,077	△ 41,485	△ 2.0
営 業 利 益	242,315	245,357	△ 3,042	△ 1.2
営 業 外 収 益	24,299	56,451	△ 32,152	△ 57.0
営 業 外 費 用	151,691	177,048	△ 25,357	△ 14.3
経 常 利 益	114,923	124,760	△ 9,837	△ 7.9
特 別 利 益	35,451	42,609	△ 7,158	△ 16.8
特 別 損 失	37,809	5,660	32,149	568.0
当 該 年 度 純 利 益	112,565	161,709	△ 49,144	△ 30.4

ウ 貸借対照表

区 分	平成25年度(A)	平成24年度(B)	差引額(A-B)=C	増減率(C)/(B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	18,778,720	19,162,559	△ 383,839	△ 2.0
流 動 資 産	2,790,139	2,596,615	193,524	7.5
資 産 合 計	21,568,859	21,759,174	△ 190,315	△ 0.9
固 定 負 債	997,515	1,144,476	△ 146,961	△ 12.8
流 動 負 債	293,036	347,764	△ 54,728	△ 15.7
負 債 合 計	1,290,551	1,492,240	△ 201,689	△ 13.5
資 本 金	13,259,520	13,206,030	53,490	0.4
剰 余 金	7,018,788	7,060,904	△ 42,116	△ 0.6
資 本 合 計	20,278,308	20,266,934	11,374	0.1
負 債 資 本 合 計	21,568,859	21,759,174	△ 190,315	△ 0.9

2 病院事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	
入 院	14,124 人
外 来	42,328 人
1日平均利用者	
入 院	77 人
外 来	331 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	591,879	279,034	47.1	病院事業費用	591,879	287,605	48.6
医業外収益	591,879	279,001	47.1	医業費用	584,257	284,248	48.7
特別利益	0	33	-	医業外費用	5,994	3,118	52.0
				特別損失	628	239	38.1
				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	278,473 千円
イ 長期借入金	420,000 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	2,108,637	負債及び資本	2,108,637
固 定 資 産	2,017,732	固 定 負 債	638,446
流 動 資 産	90,905	流 動 負 債	158,676
		繰 延 収 益	378,544
		資 本 金	3,077,046
		剰 余 金	△ 2,144,075

(5) 平成25年度決算の状況

ア 事業の概況

平成25年度は、一般病床の稼働病床を、これまでの53床から、6月1日に31床、9月1日に21床それぞれ加え105床としました。これにより入院診療につきましては、療養病床23床と合わせ合計128床となりました。

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、これまで水曜日及び木曜日のみであったものに、12月3日より火曜日も加え、週3日の受入れが可能となりました。

入院患者数は延べ23,483人（1日平均64人）で前年度と比較して10,414人の増加、外来患者数は延べ80,491人（1日平均321人）で前年度と比較して10,095人の増加となり、入院外来合計患者数は、103,974人で、前年度と比較して20,509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22.7%の減少となり、事業費用においても前年度と比較して22.7%の減少となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成25年度 (A)	平成24年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
医 業 費 用	1,045,529	1,299,314	△ 253,785	△ 19.5
医 業 損 失	1,045,529	1,299,314	△ 253,785	△ 19.5
医 業 外 収 益	1,053,359	1,361,583	△ 308,224	△ 22.6
医 業 外 費 用	7,830	62,564	△ 54,734	△ 87.5
経 常 利 益	0	△ 295	295	100.0
特 別 利 益	0	295	△ 295	皆減
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25年度 (A)	平成24年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	2,304,897	2,424,502	△ 119,605	△ 4.9
流 動 資 産	123,673	150,982	△ 27,309	△ 18.1
資 産 合 計	2,428,570	2,575,484	△ 146,914	△ 5.7
固 定 負 債	253,819	282,021	△ 28,202	△ 10.0
流 動 負 債	84,748	108,938	△ 24,190	△ 22.2
負 債 合 計	338,567	390,959	△ 52,392	△ 13.4
資 本 金	3,560,590	3,655,112	△ 94,522	△ 2.6
剰 余 金	△ 1,470,587	△ 1,470,587	0	0.0
資 本 合 計	2,090,003	2,184,525	△ 94,522	△ 4.3
負 債 資 本 合 計	2,428,570	2,575,484	△ 146,914	△ 5.7