

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、景気の回復に伴う市税収入の増加、消費税率の改定による地方消費税交付金の増加が見込まれる反面、地方交付税は大幅な減少が見込まれます。さらには、財政調整基金がほぼ底を突き、一般財源の確保が非常に困難な状況となる見込みです。

一方、歳出では、障害者自立支援給付、介護保険事業に対する繰出し、子ども医療費などの社会保障関係経費の増加が見込まれ、極めて厳しい財政運営が続くことが予測されます。

本市の平成25年度の一般会計歳入歳出予算は、当初22,693,000千円で、前回（平成25年11月）公表時点では25,293,440千円でしたが、その後、11月に専決処分で31,833千円を増額補正し、12月に職員人件費減額等で84,714千円を減額補正、3月に病院事業会計補助等で231,667千円を増額補正を行いましたので、予算現額は25,472,226千円となりました。これを前年度予算現額27,624,022千円と比較しますと、7.79パーセントの減少となりました。

また、平成25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17,409,000千円で、前回（平成25年11月）公表時点では17,769,735千円でしたが、その後、10月に下水道事業特別会計で4,000千円を増額補正、12月に国民健康保険事業特別会計ほか4会計で269,317千円を増額補正、3月に国民健康保険事業特別会計ほか3会計で236,731千円を減額補正しましたので、予算現額は17,806,321千円となりました。これを前年度予算現額17,923,683千円と比較しますと、0.65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26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26年度の予算編成にあたっては、病院事業会計に対する補助や重要性の高い防災対策関連施策の実施など課題が山積しており、さらには、産業振興策や子育て支援策などの人口減少対策の実施が急務であることから、これらの行政課題に対応するための一般財源を確保するとともに、健全性を失いつつある財政を「持続可能な財政構造」に早急に転換していかなければなりません。

そのため、現在の極めて厳しい財政状況について、積極的に情報を開示し、危機意識を共有したうえで、行財政改革を推進し、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26年度の一般会計歳入歳出予算は、24,229,000千円で、これを前年度当初予算額22,693,000千円と比較しますと、6.8パーセントの増加となりました。これは、前年度当初予算を骨格予算で編成し、新規事業等で政策的な判断を必要とする事業については、補正予算で計上することとしたためです。

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17,819,000千円となり、これを前年度当初予算額17,409,000千円と比較しますと、2.4パーセントの増加となりました。

3 平成25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	8,287,087	8,167,628	98.6	議 会 費	239,004	236,130	98.8
地 方 譲 与 税	250,000	247,962	99.2	総 務 費	2,808,876	2,622,015	93.3
利 子 割 交 付 金	13,176	14,563	110.5	民 生 費	7,395,448	6,856,095	92.7
配 当 割 交 付 金	10,500	27,842	265.2	衛 生 費	3,751,568	3,457,273	92.2
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,000	51,309	1,282.7	労 働 費	11,980	11,630	97.1
地 方 消 費 税 交 付 金	686,283	671,512	97.8	農 林 水 産 業 費	880,408	463,545	52.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	21,741	21,532	99.0	商 工 費	352,047	330,482	93.9
自 動 車 取 得 税 交 付 金	86,380	110,432	127.8	土 木 費	1,938,662	1,457,748	75.2
地 方 特 例 交 付 金	17,359	17,359	100.0	消 防 費	1,023,876	878,801	85.8
地 方 交 付 税	5,800,120	5,779,881	99.7	教 育 費	3,572,427	2,959,753	82.8
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000	10,768	89.7	災 害 復 旧 費	260,963	95,998	36.8
分 担 金 及 び 負 担 金	300,738	271,813	90.4	公 債 費	3,222,978	3,222,977	100.0
使 用 料 及 び 手 数 料	596,886	512,442	85.9	予 備 費	13,989	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,885,614	2,558,837	88.7				
県 支 出 金	1,476,756	790,298	53.5				
財 産 収 入	31,702	27,817	87.7				
寄 附 金	52,055	51,219	98.4				
繰 入 金	707,311	39,702	5.6				
繰 越 金	123,203	123,203	100.0				
諸 収 入	1,560,615	1,265,989	81.1				
市 債	2,548,700	1,392,600	54.6				
計	25,472,226	22,154,708	87.0	計	25,472,226	22,592,447	88.7

(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	9,579,744	8,450,557	88.2	9,579,744	8,689,715	90.7
下水道事業	2,422,708	2,135,212	88.1	2,422,708	2,134,670	88.1
介護保険事業	5,110,473	4,813,203	94.2	5,110,473	4,669,081	91.4
介護保険予防支援事業	23,000	21,501	93.5	23,000	21,212	92.2
後期高齢者医療事業	670,396	660,161	98.5	670,396	583,116	87.0

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	7,895,000	282,610	116,848
市 民 税	3,734,600	133,684	55,273
固 定 資 産 税	3,458,088	123,786	51,181
軽 自 動 車 税	143,253	5,128	2,120
市 た ば こ 税	559,059	20,012	8,274
目 的 税	464,289	16,620	6,872
入 湯 税	13,652	489	202
都 市 計 画 税	450,637	16,131	6,670
計	8,359,289	299,230	123,720

(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。(19,101千円)

2 住民基本台帳世帯 27,936 世帯 (平成26年3月31日現在)

3 住民基本台帳人口 67,566 人 (平成26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 ²	m ²	m ²	円	円	
公有 財産	行 政 財 産	1,386,327.77	253,333.77	0	0	0
	普 通 財 産	516,827.66	28,621.90	63.89	324,250,000	2,372,881,053
計	1,903,155.43	281,955.67	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	1,292,313
財政調整基金	172,643
災害救助基金	112,710
一般廃棄物処理施設整備基金	189,539
豊里住宅団地公共施設整備等基金	435,173
減債基金	957
ふれあい福祉基金	18,599
環境保全基金	10,434
協働のまちづくり推進基金	19,773
地域再生基金	155,075
がんばれ銚子ふるさと応援基金	14,500
公共施設整備等基金	88,422
民力復興基金	74,488
運用するもの	591,568
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	44,414
計	1,883,881

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	456,256
国民健康保険事業財政調整基金	226,946
介護保険事業財政調整基金	229,310

(3) 市債
ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	18,865,596
総務	4,514,088
民生	93,905
衛生	2,039,450
農林水産	1,854,485
商工	9,175
土木	3,878,255
住宅	66,960
消防	458,368
教育	5,950,910
災害復旧債	12,526
農林水産	1,626
教育	500
その他	10,400
その他	11,717,286
減税補てん債	795,861
臨時税収補てん債	161,368
臨時財政対策債	10,244,275
退職手当債	353,194
減収補てん債	162,588
計	30,595,408

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下水道債	44,532,747

(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26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	2,504,000	水道事業費用	2,431,000
営業収益	2,338,690	営業費用	2,157,175
営業外収益	165,310	営業外費用	196,377
		特別損失	73,448
		予備費	4,000

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	402,705	資本的支出	1,074,000
企業債	200,000	建設改良費	622,658
出資金	90,845	企業債償還金	451,342
負担金	51,860		
長期貸付償還金	60,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額671,295千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額39,803千円及び過年度損益勘定留保資金631,492千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、配水施設の整備充実に努め、当年度予定工事の完全遂行を図る。

(2) 平成25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	27,627	戸
給 水 人 口	66,835	人
給 水 量	10,344,292	m ³
1日平均給水量	28,341	m ³
1日1人平均給水量	424	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	2,381,451	2,414,512	101.4	水道事業費用	2,351,013	2,280,627	97.0
営業収益	2,322,004	2,354,729	101.4	営業費用	2,100,850	2,050,349	97.6
営業外収益	23,996	24,332	101.4	営業外費用	190,937	190,787	99.9
特別利益	35,451	35,451	100.0	特別損失	55,226	39,491	71.5
				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	456,774	450,670	98.7	資本的支出	1,126,337	1,001,460	88.9
企業債	281,300	281,300	100.0	建設改良費	612,403	487,542	79.6
出資金	86,110	86,108	100.0	企業債償還金	513,934	513,918	100.0
負担金	39,364	33,262	84.5				
長期貸付償還金	50,000	50,000	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9,332千円を除く。）が資本的支出額に対し不足する額560,122千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額20,750千円、減債積立金200,000千円及び過年度分損益勘定留保資金339,372千円で補てんした。

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	21,568,859	負債及び資本	21,568,859
固定資産	18,778,720	固定負債	997,515
流動資産	2,790,139	流動負債	293,036
		資本金	13,259,520
		剰余金	7,018,788

エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	6,198,296
一 時 借 入 金	0

2 病院事業

(1) 平成26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	591,879	病 院 事 業 費 用	591,879
医 業 外 収 益	591,879	医 業 費 用	584,257
		医 業 外 費 用	5,994
		特 別 損 失	628
		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	43,028	資 本 的 支 出	120,035
出 資 金	42,236	企 業 債 償 還 金	60,035
長 期 貸 付 金 返 還 金	792	長 期 借 入 金 償 還 金	60,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額77,007千円は、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25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	103,974 人
入 院	23,483 人
外 来	80,491 人
1日平均利用者数	385 人
入 院	64 人
外 来	321 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	1,117,021	1,053,359	94.3	病院事業費用	1,117,021	1,053,359	94.3
医業外収益	1,117,021	1,053,359	94.3	医業費用	1,108,170	1,045,529	94.3
				医業外費用	7,831	7,830	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	166,555	166,511	99.9	資本的支出	288,444	288,443	100.0
出資金	165,763	165,719	99.9	企業債償還金	238,444	238,443	100.0
長期借入金償還金	792	792	100.0	長期借入金償還金	50,000	50,000	100.0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額121,932,179円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,119,500円及び当年分損益勘定留保資金118,812,679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	2,428,569	負債及び資本	2,428,569
固定資産	2,304,897	固定負債	253,819
流動資産	123,672	流動負債	84,748
		自己資本金	3,055,928
		借入資本金	504,661
		剰余金	△ 1,470,587

エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	308,480
一 時 借 入 金	0