

## 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

本市における財政の動向は、歳入では、市税収入や各交付金の減収が見込まれ、さらには財政調整基金及び減債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、歳出については、高齢化の進展等に伴い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24年度の一般会計歳入歳出予算は、当初24,845,000千円で、前回（平成24年11月）公表時点では27,248,919千円でしたが、その後、10月に専決処分で55,160千円、11月に専決処分で32,000千円をそれぞれ増額補正し、12月に職員人件費減額等で102,775千円を減額補正、3月に国の経済対策に係る補助制度を活用した市道舗装事業等で390,718千円の増額補正を行いましたので、予算現額は27,624,022千円となりました。これを前年度予算現額25,736,679千円と比較しますと、7.33パーセントの増加となりました。

また、平成24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17,636,260千円で、前回（平成24年11月）公表時点では17,778,528千円でしたが、その後、12月に国民健康保険事業特別会計ほか4会計で134,326千円を増額補正、3月に国民健康保険事業特別会計ほか2会計で10,829千円を増額補正しましたので、予算現額は17,923,683千円となりました。これを前年度予算現額17,116,127千円と比較しますと、4.72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25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、第二次基本計画に掲げる施策・事業を着実に推進するとともに、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25年度の予算編成にあたっては、年度当初に市長選挙を控えていたことから、当初予算は経常的経費や継続的な事業を骨格予算として編成することとし、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、選挙後に補正予算で計上することとしました。

しかしながら、市立病院の経営安定化を早期に図るための取組や東日本大震災からの復旧、復興のための取組、さらには地震、津波等の防災対策のための取組など、市民の安全、安心を確保するうえで特に緊急度の高い事業については、当初予算に計上し、実現に向けて早急に取り組むこととしました。

また、この他にも様々な重要施策に取り組む必要があることから、あらゆる歳入の確保に全力を挙げるとともに、すべての業務を抜本的に見直し、最小の経費で最大の効果を上げていくこととしました。

本市の平成25年度の一般会計歳入歳出予算は、22,693,000千円で、これを前年度当初予算額24,845,000千円と比較しますと、8.7パーセントの減少となりました。これは、学校給食センター整備事業が終了したほか、骨格予算で編成したために普通建設事業等が減少したことによるものです。

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17,409,000千円となり、これを前年度当初予算額17,636,260千円と比較しますと、1.3パーセントの減少となりました。

3 平成24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	8,080,745	7,989,960	98.9	議 会 費	255,548	251,642	98.5
地 方 譲 与 税	270,000	260,551	96.5	総 務 費	3,092,410	2,804,204	90.7
利 子 割 交 付 金	15,793	14,687	93.0	民 生 費	7,307,543	6,902,761	94.5
配 当 割 交 付 金	10,500	16,518	157.3	衛 生 費	3,943,434	3,639,658	92.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,000	4,820	120.5	労 働 費	13,969	13,523	96.8
地 方 消 費 税 交 付 金	720,983	677,284	93.9	農 林 水 産 業 費	639,283	428,171	67.0
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	26,090	22,283	85.4	商 工 費	384,094	361,987	94.2
自 動 車 取 得 税 交 付 金	99,286	74,038	74.6	土 木 費	2,127,354	1,313,170	61.7
地 方 特 例 交 付 金	20,900	19,761	94.6	消 防 費	1,450,613	1,092,470	75.3
地 方 交 付 税	6,042,697	5,992,496	99.2	教 育 費	4,731,839	2,364,461	50.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000	11,446	95.4	災 害 復 旧 費	408,569	247,877	60.7
分 担 金 及 び 負 担 金	294,527	283,924	96.4	公 債 費	3,229,366	2,701,203	83.6
使 用 料 及 び 手 数 料	603,660	509,452	84.4	予 備 費	40,000	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,980,664	2,156,624	72.4				
県 支 出 金	1,355,343	805,174	59.4				
財 産 収 入	152,711	152,167	99.6				
寄 附 金	9,888	11,917	120.5				
繰 入 金	1,275,158	50,161	3.9				
繰 越 金	486,459	486,459	100.0				
諸 収 入	1,328,118	1,221,544	92.0				
市 債	3,834,500	147,600	3.8				
計	27,624,022	20,908,866	75.7	計	27,624,022	22,121,127	80.1

(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	9,771,953	8,420,140	86.2	9,771,953	8,442,292	86.4
下水道事業	2,507,227	2,256,159	90.0	2,507,227	1,954,425	78.0
介護保険事業	4,912,866	4,608,727	93.8	4,912,866	4,433,761	90.2
介護保険予防支援事業	23,572	21,480	91.1	23,572	20,536	87.1
後期高齢者医療事業	708,065	652,340	92.1	708,065	585,318	82.7

#### 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	7,760,080	276,032	112,579
市 民 税	3,606,970	128,303	52,328
固 定 資 産 税	3,496,184	124,362	50,721
軽 自 動 車 税	141,753	5,042	2,056
市 た ば こ 税	515,173	18,325	7,474
目 的 税	461,459	16,414	6,695
入 湯 税	12,854	457	187
都 市 計 画 税	448,605	15,957	6,508
計	8,221,539	292,446	119,274

(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。(19,930千円)

2 住民基本台帳世帯 28,113 世帯 (平成25年3月31日現在)

3 住民基本台帳人口 68,930 人 (平成25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			
		㎡	㎡	㎡	円	円
公有 財産	行 政 財 産	1,384,971.72	250,297.22	0	0	0
	普 通 財 産	518,894.45	29,298.90	63.89	324,250,000	2,446,314,573
計		1,903,866.17	279,596.12	63.89	324,250,000	2,446,314,573

##### (2) 基金

###### ア 一般会計

区 分	金 額
千円	
積み立てるもの	2,281,215
財政調整基金	655,359
災害救助基金	222,195
一般廃棄物処理施設整備基金	301,901
豊里住宅団地公共施設整備等基金	446,272
減債基金	200,957
ふれあい福祉基金	17,029
文教のまちづくり基金	27,773
環境保全基金	18,149
協働のまちづくり推進基金	40,709
地域再生基金	149,176
がんばれ銚子ふるさと応援基金	8,844
銚子学基金	22,707
公共施設整備等基金	100,092
民力復興基金	70,052
運用するもの	547,154
土地開発基金	547,154
計	2,828,369

###### イ 特別会計

区 分	金 額
千円	
積み立てるもの	378,868
国民健康保険事業財政調整基金	185,967
介護保険事業財政調整基金	192,901

(3) 市債  
ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	19,343,807
総 務	4,839,472
民 生	102,984
衛 生	2,336,366
農 林 水 産	2,139,735
商 工	10,935
土 木	4,238,903
住 宅	82,548
消 防	400,681
教 育	5,192,183
災害復旧債	3,493
民 生	1,294
農 林 水 産	1,500
教 育	359
そ の 他	340
そ の 他	10,032,623
減 税 補 て ん 債	1,016,535
臨 時 税 収 補 て ん 債	199,659
臨 時 財 政 対 策 債	8,165,539
退 職 手 当 債	459,180
減 収 補 て ん 債	191,710
計	29,379,923

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	14,473,993

(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25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	2,422,000	水道事業費用	2,364,000
営業収益	2,398,004	営業費用	2,118,439
営業外収益	23,996	営業外費用	191,423
		特別損失	50,138
		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	395,474	資本的支出	1,064,000
企業債	220,000	建設改良費	612,403
出資金	86,110	企業債償還金	451,597
負担金	39,364		
長期貸付償還金	50,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 668,526千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 26,705千円、減債積立金 200,000千円及び過年度損益勘定留保資金 441,821千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24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	27,798	戸
給 水 人 口	68,157	人
給 水 量	10,493,948	m <sup>3</sup>
1日平均給水量	28,751	m <sup>3</sup>
1日1人平均給水量	422	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	2,545,608	2,500,585	98.2	水道事業費用	2,443,939	2,315,896	94.8
営業収益	2,447,154	2,401,489	98.1	営業費用	2,210,394	2,092,791	94.7
営業外収益	55,845	56,487	101.1	営業外費用	222,613	217,217	97.6
特別利益	42,609	42,609	100.0	特別損失	6,932	5,888	84.9
				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	580,063	572,844	98.8	資本的支出	1,280,634	1,207,148	94.3
企業債	406,800	406,800	100.0	建設改良費	589,191	515,706	87.5
出資金	81,621	81,620	100.0	企業債償還金	689,509	689,508	100.0
負担金	41,642	34,424	82.7	補助金返還金	1,934	1,934	100.0
長期貸付償還金	50,000	50,000	100.0				

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 634,304千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 22,227千円、前年度からの繰越工事資金 14,063千円、減債積立金 180,000千円及び過年度分損益勘定留保資金 418,014千円で補てんした。

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	21,759,174	負債及び資本	21,759,174
固定資産	19,162,559	固定負債	1,144,476
流動資産	2,596,615	流動負債	347,764
		資本金	13,206,030
		剰余金	7,060,904

エ 企業債及び一時借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	6,430,914
一 時 借 入 金	0

2 病院事業

(1) 平成25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	744,662	病 院 事 業 費 用	744,662
医 業 外 収 益	744,662	医 業 費 用	735,811
		医 業 外 費 用	7,831
		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	168,675	資 本 的 支 出	288,444
出 資 金	167,883	企 業 債 償 還 金	238,444
長 期 貸 付 金 返 還 金	792	長 期 借 入 金 償 還 金	50,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 119,769千円は、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及び規模拡大に努めていく。

(2) 平成24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	83,465 人
入 院	13,069 人
外 来	70,396 人
1日平均利用者数	316 人
入 院	36 人
外 来	280 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	1,378,746	1,362,040	98.8	病院事業費用	1,378,746	1,358,920	98.6
医業外収益	1,378,746	1,361,730	98.8	医業費用	1,367,213	1,348,355	98.6
特別利益	0	310	-	医業外費用	10,566	10,565	100.0
				特別損失	20	0	0.0
				予備費	947	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	259,664	253,120	97.5	資本的支出	381,788	375,450	98.3
出資金	187,817	187,611	99.9	建設改良費	71,847	65,510	91.2
補助金	71,847	65,509	91.2	企業債償還金	259,941	259,940	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122,330千円は、当年度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	2,575,484	負債及び資本	2,575,484
固定資産	2,424,502	固定負債	282,021
流動資産	150,982	流動負債	108,938
		自己資本金	2,890,209
		借入資本金	764,903
		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	546,924
一 時 借 入 金	0