

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23年度の一般会計歳入歳出予算は、当初23,092,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が648,048千円あり、また、5月に427,976千円、6月に356,104千円、7月に専決処分で16,125千円及び9月に1,144,313千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、25,684,566千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額27,418,029千円と比較しますと、6.3%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16,737,060千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が下水道事業特別会計で20,181千円ありました。また、5月に下水道事業特別会計で188,405千円を増額補正し、9月に国民健康保険事業特別会計で24,195千円、介護保険事業特別会計で11,376千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、16,981,217千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額16,022,731千円と比較しますと、6.0%の増加となっています。

なお、一般会計と特別会計の平成23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22年度歳入歳出決算の概況

平成22年度の一般会計の歳入歳出決算は、予算現額28,063,095千円に対し、歳入では、27,495,758千円で、収入率98.0%となりました。これを前年度歳入決算額24,664,597千円と比較しますと、11.5%の増加となりました。財源内訳は、市税、諸収入等の自主財源が、11,015,121千円で40.1%となり、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が16,480,637千円で59.9%を占めました。なお、市税収入額を平成23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118,449円、1世帯当たりの負担額は304,422円となりました。

一方、歳出は、26,686,638千円で支出率95.1%となりました。これを前年度の歳出決算額24,179,524千円と比較しますと10.4%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13,578,831千円で50.9%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5,219,288千円で19.5%、物件費、繰出金などその他の経費が7,888,519千円で29.6%となりました。なお、歳出総額を平成23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385,094円、1世帯当たりに使われた金額は989,714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5会計総額で予算現額16,818,679千円に対し、歳入では、16,320,264千円で収入率97.0%となり、歳出では16,306,898千円で支出率97.0%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648,048千円、下水道事業特別会計で20,181千円の平成23年度への繰越事業費がそれぞれありました。

3 平成23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	8,202,539	4,835,282	58.9	議 会 費	307,228	165,442	53.8
地 方 譲 与 税	266,850	79,201	29.7	総 務 費	2,915,182	1,267,376	43.5
利 子 割 交 付 金	19,810	7,121	35.9	民 生 費	7,358,205	3,387,029	46.0
配 当 割 交 付 金	6,300	8,509	135.1	衛 生 費	3,609,159	1,721,778	47.7
株式等譲渡所得割交付金	4,000	0	0.0	労 働 費	18,615	5,647	30.3
地方消費税交付金	750,922	399,543	53.2	農 林 水 産 業 費	1,148,778	325,955	28.4
ゴルフ場利用税交付金	26,436	8,611	32.6	商 工 費	482,258	269,603	55.9
自動車所得税交付金	84,244	24,297	28.8	土 木 費	1,712,927	907,247	53.0
地方特例交付金	140,000	81,457	58.2	消 防 費	1,289,408	438,538	34.0
地方交付税	5,214,531	4,829,783	92.6	教 育 費	3,008,679	1,225,976	40.7
交通安全対策特別交付金	13,000	6,174	47.5	災 害 復 旧 費	506,642	99,339	0.0
分担金及び負担金	297,499	126,655	42.6	公 債 費	3,275,257	1,588,516	48.5
使用料及び手数料	641,980	267,117	41.6	予 備 費	52,228	0	0.0
国庫支出金	2,784,454	1,196,459	43.0				
県 支 出 金	1,931,213	225,386	11.7				
財 産 収 入	201,677	182,296	90.4				
寄 附 金	10,300	9,501	92.2				
繰 入 金	1,255,301	0	0.0				
繰 越 金	459,120	459,120	100.0				
諸 収 入	964,290	347,827	36.1				
市 債	2,410,100	67,200	2.8				
計	25,684,566	13,161,539	51.2	計	25,684,566	11,402,446	44.4

(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	9,108,795	3,989,823	43.8	9,108,795	3,949,712	43.4
下水道事業	2,691,686	862,257	32.0	2,691,686	849,488	31.6
介護保険事業	4,466,876	1,813,895	40.6	4,466,876	1,813,166	40.6
介護保険予防支援事業	25,260	9,885	39.1	25,260	10,832	42.9
後期高齢者医療事業	688,600	252,814	36.7	688,600	165,537	24.0

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	7,335,846	271,748	106,447
市 民 税	3,260,503	120,782	47,312
固 定 資 産 税	3,670,338	135,963	53,259
軽 自 動 車 税	140,621	5,209	2,040
市 た ば こ 税	264,384	9,794	3,836
目 的 税	485,164	17,973	7,040
入 湯 税	4,823	179	70
都 市 計 画 税	480,341	17,794	6,970
計	7,821,010	289,721	113,487

- (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。(20,559千円)
 2 住民基本台帳世帯 26,995 世帯 (平成23年9月30日現在)
 3 住民基本台帳人口 68,915 人 (平成23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	1,436,846.72	273,503.35	0	0	0
財産	普通財産	467,018.47	8,837.90	63.89	324,250,000	2,499,203,573
計		1,903,865.19	282,341.25	63.89	324,250,000	2,499,203,573

(2) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	2,251,467
財政調整基金	1,004,145
災害救助基金	64,517
漁港修築基金	95
一般廃棄物処理施設整備基金	207,782
豊里住宅団地公共施設整備等基金	449,621
減債基金	200,668
ふれあい福祉基金	16,646
観光施設整備等基金	94
老人福祉施設整備基金	40,297
文教のまちづくり基金	19,564
環境保全基金	18,114
協働のまちづくり推進基金	41,872
地域再生基金	131,297
体育施設整備基金	63
がんばれ銚子ふるさと応援基金	5,583
道路整備基金	35,877
銚子学基金	15,232
運用するもの	547,154
土地開発基金	547,154
計	2,798,621

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	532,431
国民健康保険事業財政調整基金	282,621
介護保険事業財政調整基金	246,369
介護従事者処遇改善臨時特例基金	3,441

(3) 市債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	21,638,384
総 務	5,422,604
民 生	15,196
衛 生	2,924,918
農 林 水 産	2,535,767
商 工	12,200
土 木	4,730,272
住 宅	106,313
消 防	241,048
教 育	5,650,066
災害復旧債	7,901
そ の 他	7,901
そ の 他	9,969,925
減 税 補 て ん 債	1,342,623
臨 時 税 収 補 て ん 債	255,627
臨 時 財 政 対 策 債	7,516,573
退 職 手 当 債	618,159
減 収 補 て ん 債	236,943
計	31,616,210

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	14,870,067

(4) 一時借入金

0千円

6 平成22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	8,130,708	8,208,424	101.0	議 会 費	245,479	241,497	98.4
地 方 譲 与 税	275,573	285,558	103.6	総 務 費	3,112,347	3,029,965	97.4
利 子 割 交 付 金	21,619	23,255	107.6	民 生 費	7,423,912	7,154,297	96.4
配 当 割 交 付 金	10,396	9,089	87.4	衛 生 費	3,047,612	2,875,491	94.4
株式等譲渡所得割交付金	4,000	4,948	123.7	労 働 費	18,551	13,668	73.7
地方消費税交付金	737,645	751,024	101.8	農 林 水 産 業 費	743,325	635,851	85.5
ゴルフ場利用税交付金	28,450	27,464	96.5	商 工 費	411,749	376,649	91.5
自動車取得税交付金	87,153	94,559	108.5	土 木 費	1,782,687	1,494,958	83.9
地方特例交付金	138,618	138,618	100.0	消 防 費	962,592	948,832	98.6
地方交付税	5,440,345	5,572,213	102.4	教 育 費	7,116,842	6,746,707	94.8
交通安全対策特別交付金	14,000	11,966	85.5	災 害 復 旧 費	18,562	11,393	61.4
分担金及び負担金	312,580	283,386	90.7	公 債 費	3,157,527	3,157,330	100.0
使用料及び手数料	687,415	625,408	91.0	予 備 費	21,910	0	0.0
国庫支出金	2,693,569	2,498,842	92.8				
県 支 出 金	1,549,305	1,339,401	86.5				
財 産 収 入	17,658	23,363	132.3				
寄 附 金	9,591	8,043	83.9				
繰 入 金	263,313	219,324	83.3				
繰 越 金	275,072	275,073	100.0				
諸 収 入	1,235,985	1,372,100	111.0				
市 債	6,130,100	5,723,700	93.4				
計	28,063,095	27,495,758	98.0	計	28,063,095	26,686,638	95.1

(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	8,913,394	8,602,651	96.5	8,913,394	8,599,874	96.5
下水道事業	2,833,148	2,791,105	98.5	2,833,148	2,788,999	98.4
老人保健医療事業	32,481	32,279	99.4	32,481	32,279	99.4
介護保険事業	4,230,948	4,205,904	99.4	4,230,948	4,198,015	99.2
介護保険予防支援事業	25,613	25,362	99.0	25,613	25,193	98.4
後期高齢者医療事業	783,095	662,963	84.7	783,095	662,538	84.6

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	28,061 戸
給 水 人 口	70,174 人
給 水 量	5,656,802 m ³
1 日 平 均 給 水 量	30,911 m ³
1 日 1 人 平 均 給 水 量	440 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	2,515,000	1,257,527	50.0	水道事業費用	2,468,658	1,096,814	44.4
営業収益	2,478,687	1,240,173	50.0	営業費用	2,219,496	987,704	44.5
営業外収益	36,313	17,354	47.8	営業外費用	239,260	109,110	45.6
				特別損失	5,902	0	0.0
				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	6,866,027 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	21,773,164	負債及び資本	21,773,164
固 定 資 産	19,501,253	固 定 負 債	1,402,508
流 動 資 産	2,271,911	流 動 負 債	131,817
		自 己 資 本 金	6,175,753
		借 入 資 本 金	6,866,027
		剩 余 金	7,197,059

(5) 平成22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28,246戸、給水人口は70,713人であり、計画給水区域の人口に対する普及率は98.94パーセントでした。

水道事業収益は、2,472,393千円で、前年度に比較して0.04パーセントの減少となりました。この主な要因は、一般会計補助金の減少によるものです。

一方、水道事業費用は2,361,580千円で、前年度に比較して2.95パーセントの増加となりました。この主な要因は、修繕費及び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、110,813千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成22年度 (A)	平成21年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	2,423,110	2,418,039	5,071	0.2
営 業 費 用	2,001,898	1,987,199	14,699	0.7
営 業 利 益	421,212	430,840	△ 9,628	△ 2.2
営 業 外 収 益	49,283	55,225	△ 5,942	△ 10.8
営 業 外 費 用	262,061	302,693	△ 40,632	△ 13.4
経 常 利 益	208,434	183,372	25,062	13.7
特 別 損 失	97,621	4,006	93,615	2336.9
当 該 年 度 純 利 益	110,813	179,366	△ 68,553	△ 38.2

ウ 貸借対照表

区 分	平成22年度 (A)	平成21年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	19,777,137	19,804,121	△ 26,984	△ 0.1
流 動 資 産	2,363,163	2,629,858	△ 266,695	△ 10.1
資 産 合 計	22,140,300	22,433,979	△ 293,679	△ 1.3
固 定 負 債	1,867,983	2,473,090	△ 605,107	△ 24.5
流 動 負 債	310,051	513,930	△ 203,879	△ 39.7
負 債 合 計	2,178,034	2,987,020	△ 808,986	△ 27.1
資 本 金	12,887,934	12,505,900	382,034	3.1
剰 余 金	7,074,332	6,941,059	133,273	1.9
資 本 合 計	19,962,266	19,446,959	515,307	2.6
負 債 資 本 合 計	22,140,300	22,433,979	△ 293,679	△ 1.3

2 病院事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	
入 院	1,178 人
外 来	19,437 人
1 日 平 均 利 用 者	135 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	1,263,045	672,451	53.2	病院事業費用	1,269,240	588,317	46.4
医業外収益	1,262,142	671,547	53.2	医業費用	1,249,130	580,143	46.4
特別利益	903	904	100.1	医業外費用	15,570	8,172	52.5
				特別損失	3,540	2	0.1
				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	944,392 千円
イ 長期借入金	575,000 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	2,729,031	負債及び資本	2,729,031
固 定 資 産	2,565,705	固 定 負 債	324,324
流 動 資 産	163,326	流 動 負 債	71,464
		自 己 資 本 金	2,636,805
		借 入 資 本 金	1,195,068
		剰 余 金	△ 1,498,630

(5) 平成22年度決算の状況

ア 事業の概況

本院は、平成20年9月30日をもって診療業務を休止してましたが、医療法人財団銚子市立病院再生機構を指定管理者に指定し、平成22年5月1日に公設民営方式で再開しました。

経営状況は、事業収益は前年度と比較して51.9%の増加となりました。費用においては、前年度と比較して50.9%の増加となり、収支は6,521千円の純利益となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成22年度 (A)	平成21年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
医 業 収 益	0	0	0	—
医 業 費 用	809,947	513,632	296,315	57.7
医 業 損 失	809,947	513,632	296,315	57.7
医 業 外 収 益	882,186	572,284	309,902	54.2
医 業 外 費 用	60,833	50,071	10,762	21.5
経 常 利 益	11,406	8,581	2,825	32.9
特 別 利 益	38	8,455	△ 8,417	△ 99.6
特 別 損 失	4,923	16,781	△ 11,858	△ 70.7
当 該 年 度 純 利 益	6,521	255	6,266	2457.3

ウ 貸借対照表

区 分	平成22年度 (A)	平成21年度 (B)	差引額 (A - B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	2,564,127	2,712,087	△ 147,960	△ 5.5
流 動 資 産	133,400	119,741	13,659	11.4
資 産 合 計	2,697,527	2,831,828	△ 134,301	△ 4.7
固 定 負 債	338,425	366,627	△ 28,202	△ 7.7
流 動 負 債	88,106	80,988	7,118	8.8
負 債 合 計	426,531	447,615	△ 21,084	△ 4.7
資 本 金	3,876,551	3,987,741	△ 111,190	△ 2.8
剰 余 金	△ 1,605,555	△ 1,603,528	△ 2,027	△ 0.1
資 本 合 計	2,270,996	2,384,213	△ 113,217	△ 4.7
負 債 資 本 合 計	2,697,527	2,831,828	△ 134,301	△ 4.7