

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22年度の一般会計歳入歳出予算は、当初26,261,000千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が574,162千円あり、また、6月に246,660千円及び9月に336,207千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、27,418,029千円となっています。これを前年度の9月末時点の予算現額25,118,659千円と比較しますと、9.2%の増加となっています。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5会計総額で、当初15,869,300千円でありましたが、前年度からの繰越事業費が下水道事業特別会計で102,882千円ありました。また、9月に国民健康保険事業特別会計で14,810千円、介護保険事業特別会計で35,739千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、16,022,731千円となっています。これを前年度9月末時点での予算現額16,531,381千円と比較しますと、3.1%の減少となっています。

なお、一般会計と特別会計の平成22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21年度歳入歳出決算の概況

平成21年度の一般会計の歳入歳出決算は、予算現額25,574,087千円に対し、歳入では、24,664,597千円で、収入率96.4%となりました。これを前年度歳入決算額22,740,438千円と比較しますと、8.5%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、11,056,303千円で44.8%を占め、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が13,608,294千円で55.2%となりました。なお、市税収入額を平成22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118,819円、1世帯当たりの負担額は309,888円となりました。

一方、歳出は、24,179,524千円で支出率94.5%となりました。これを前年度の歳出決算額22,616,651千円と比較しますと6.9%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12,815,491千円で53.0%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2,343,200千円で9.7%、物件費、繰出金などその他の経費が9,020,833千円で37.3%となりました。なお、歳出総額を平成22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343,449円、1世帯当たりに使われた金額は895,737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6会計総額で予算現額16,446,804千円に対し、歳入では、15,681,393千円で収入率95.3%となり、歳出では15,607,754千円で支出率94.9%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574,162千円、下水道事業特別会計で102,882千円の平成22年度への繰越事業費がそれぞれありました。

3 平成22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	8,130,708	4,721,406	58.1	議 会 費	250,194	122,618	49.0
地 方 譲 与 税	275,573	85,232	30.9	総 務 費	2,888,449	1,306,077	45.2
利 子 割 交 付 金	21,619	10,163	47.0	民 生 費	7,116,438	3,240,770	45.5
配 当 割 交 付 金	10,396	4,888	47.0	衛 生 費	3,089,368	1,400,532	45.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,000	0	0.0	労 働 費	18,056	7,450	41.3
地 方 消 費 税 交 付 金	684,896	426,580	62.3	農 林 水 産 業 費	747,826	289,654	38.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	28,450	10,791	37.9	商 工 費	422,394	243,760	57.7
自 動 車 所 得 税 交 付 金	87,153	38,992	44.7	土 木 費	1,782,382	954,538	53.6
地 方 特 例 交 付 金	84,089	138,618	164.8	消 防 費	988,185	405,880	41.1
地 方 交 付 税	5,067,500	3,931,959	77.6	教 育 費	6,974,375	1,336,032	19.2
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	14,000	6,311	45.1	災 害 復 旧 費	0	0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	318,080	131,324	41.3	公 債 費	3,108,684	1,541,371	49.6
使 用 料 及 び 手 数 料	687,415	307,580	44.7	予 備 費	31,678	0	0.0
国 庫 支 出 金	2,441,420	1,187,390	48.6				
県 支 出 金	1,520,459	212,326	14.0				
財 産 収 入	17,658	3,644	20.6				
寄 附 金	5,041	1,842	36.5				
繰 入 金	606,416	73,900	12.2				
繰 越 金	236,208	275,073	116.5				
諸 収 入	1,230,348	362,186	29.4				
市 債	5,946,600	0	0.0				
計	27,418,029	11,930,205	43.5	計	27,418,029	10,848,682	39.6

(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	8,912,810	3,584,356	40.2	8,912,810	3,812,811	42.8
下水道事業	2,127,882	875,934	41.2	2,127,882	865,545	40.7
老人保健医療事業	8,300	32,080	386.5	8,300	28	0.3
介護保険事業	4,154,739	1,765,014	42.5	4,154,739	1,739,005	41.9
介護保険予防支援事業	23,000	11,088	48.2	23,000	10,517	45.7
後期高齢者医療事業	796,000	245,237	30.8	796,000	157,709	19.8

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	7,182,619	265,669	102,676
市 民 税	3,268,799	120,906	46,728
固 定 資 産 税	3,551,842	131,375	50,774
軽自動車税	140,356	5,191	2,006
市たばこ税	221,622	8,197	3,168
目的税	480,242	17,763	6,865
入湯税	10,355	383	148
都市計画税	469,887	17,380	6,717
計	7,662,861	283,432	109,541

- (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。(20,284千円)
 2 住民基本台帳世帯 27,036 世帯 (平成22年9月30日現在)
 3 住民基本台帳人口 69,954 人 (平成22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			
		m ²	m ²	m ²	円	円
公有	行政財産	1,444,859.60	275,776.34	0	0	0
財産	普通財産	455,936.08	6,513.98	63.89	324,250,000	2,626,024,573
計		1,900,795.68	282,290.32	63.89	324,250,000	2,626,024,573

(2) 基 金

ア 一般会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	1,522,203
財政調整基金	516,416
災害救助基金	60,614
漁港修築基金	95
一般廃棄物処理施設整備基金	73,615
豊里住宅団地公共施設整備等基金	456,283
減債基金	100,509
ふれあい福祉基金	16,358
観光施設整備等基金	94
老人福祉施設整備基金	43,746
文教のまちづくり基金	25,452
環境保全基金	18,086
協働のまちづくり推進基金	22,382
地域再生基金	120,242
体育施設整備基金	63
がんばれ銚子ふるさと応援基金	4,572
道路整備基金	63,676
運用するもの	604,500
土地開発基金	604,500
計	2,126,703

イ 特別会計

区 分	金額
	千円
積み立てるもの	1,058,265
国民健康保険事業財政調整基金	706,745
介護保険事業財政調整基金	337,755
介護従事者処遇改善臨時特例基金	13,765

(3) 市 債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	19,332,556
総 務	5,812,099
民 生	21,597
衛 生	3,293,038
農 林 水 産	2,686,322
商 工	0
土 木	4,881,368
住 宅	116,315
消 防	229,426
教 育	2,292,391
災害復旧債	11,781
そ の 他	11,781
そ の 他	9,194,625
減 税 補 て ん 債	1,556,649
臨 時 税 収 補 て ん 債	291,983
臨 時 財 政 対 策 債	6,384,049
退 職 手 当 債	724,145
減 収 補 て ん 債	237,799
計	28,538,962

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
下 水 道 債	15,073,938

(4) 一時借入金

0千円

6 平成21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	8,388,788	8,365,110	99.7	議 会 費	250,012	245,582	98.2
地 方 譲 与 税	304,498	294,729	96.8	総 務 費	3,013,509	2,938,646	97.5
利 子 割 交 付 金	30,949	25,556	82.6	民 生 費	6,619,227	6,392,874	96.6
配 当 割 交 付 金	10,396	11,628	111.9	衛 生 費	3,086,932	2,859,268	92.6
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	12,500	5,954	47.6	労 働 費	18,895	17,396	92.1
地 方 消 費 税 交 付 金	643,026	752,316	117.0	農 林 水 産 業 費	935,262	885,667	94.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	30,828	29,680	96.3	商 工 費	1,553,465	1,510,271	97.2
自 動 車 取 得 税 交 付 金	183,877	115,026	62.6	土 木 費	2,517,484	2,339,446	92.9
地 方 特 例 交 付 金	99,409	99,409	100.0	消 防 費	975,422	957,486	98.2
地 方 交 付 税	5,440,456	5,463,241	100.4	教 育 費	3,463,772	2,921,060	84.3
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	15,000	13,118	87.5	災 害 復 旧 費	0	0	-
分 担 金 及 び 負 担 金	340,944	296,067	86.8	公 債 費	3,119,114	3,111,828	99.8
使 用 料 及 び 手 数 料	811,448	735,501	90.6	予 備 費	20,993	0	0.0
国 庫 支 出 金	4,118,852	3,656,084	88.8				
県 支 出 金	1,125,344	1,052,453	93.5				
財 産 収 入	41,325	44,128	106.8				
寄 附 金	2,340	4,494	192.1				
繰 入 金	164,755	62,389	37.9				
繰 越 金	63,787	63,787	100.0				
諸 収 入	1,432,665	1,484,827	103.6				
市 債	2,312,900	2,089,100	90.3				
計	25,574,087	24,664,597	96.4	計	25,574,087	24,179,524	94.5

(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	9,088,305	8,495,061	93.5	9,088,305	8,487,527	93.4
臨海地域土地造成事業	48,739	48,580	99.7	48,739	48,580	99.7
下水道事業	2,462,496	2,291,620	93.1	2,462,496	2,288,703	92.9
老人保健医療事業	6,000	33,747	562.5	6,000	1,680	28.0
介護保険事業	4,136,280	4,124,003	99.7	4,136,280	4,095,314	99.0
介護保険予防支援事業	24,889	22,766	91.5	24,889	21,664	87.0
後期高齢者医療事業	680,095	665,614	97.9	680,095	664,284	97.7

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	28,349 戸
給 水 人 口	71,371 人
給 水 量	5,754,828 m ³
1 日 平 均 給 水 量	31,447 m ³
1 日 1 人 平 均 給 水 量	441 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	2,571,000	1,306,800	50.8	水道事業費用	2,558,929	1,173,895	45.9
営業収益	2,525,676	1,279,899	50.7	営業費用	2,156,972	959,388	44.5
営業外収益	45,324	26,901	59.4	営業外費用	314,718	138,555	44.0
				特別損失	83,239	75,952	91.2
				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	6,694,157 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	21,862,951	負債及び資本	21,862,951
固 定 資 産	19,573,319	固 定 負 債	2,001,922
流 動 資 産	2,289,632	流 動 負 債	148,000
		自 己 資 本 金	5,983,281
		借 入 資 本 金	6,694,157
		剰 余 金	7,035,591

(5) 平成21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28,240戸、給水人口は71,750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、2,473,264千円で、前年度に比較して5.96パーセントの減少となりました。この主な要因は、給水収益及び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2,293,898千円で、前年度に比較して1.42パーセントの減少となりました。この主な要因は、人件費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、179,366千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成21年度(A)	平成20年度(B)	差引額(A-B)=C	増減率(C)/(B)
	千円	千円	千円	%
営業収益	2,418,039	2,457,913	△ 39,874	△ 1.6
営業費用	1,987,199	1,980,224	6,975	0.4
営業利益	430,840	477,689	△ 46,849	△ 9.8
営業外収益	55,225	172,218	△ 116,993	△ 67.9
営業外費用	302,693	339,646	△ 36,953	△ 10.9
経常利益	183,372	310,261	△ 126,889	△ 40.9
特別損失	4,006	7,058	△ 3,052	△ 43.2
当該年度純利益	179,366	303,203	△ 123,837	△ 40.8

ウ 貸借対照表

区 分	平成21年度(A)	平成20年度(B)	差引額(A-B)=C	増減率(C)/(B)
	千円	千円	千円	%
固定資産	19,804,121	19,900,239	△ 96,118	△ 0.5
流動資産	2,629,858	2,524,911	104,947	4.2
資産合計	22,433,979	22,425,150	8,829	0.0
固定負債	2,473,090	3,122,345	△ 649,255	△ 20.8
流動負債	513,930	476,413	37,517	7.9
負債合計	2,987,020	3,598,758	△ 611,738	△ 17.0
資本金	12,505,900	11,781,040	724,860	6.2
剰余金	6,941,059	7,045,352	△ 104,293	△ 1.5
資本合計	19,446,959	18,826,392	620,567	3.3
負債資本合計	22,433,979	22,425,150	8,829	0.0

2 病院事業

(1) 事業の概況

区 分	数 量
患 者 数	
入 院	0 人
外 来	2,281 人
1 日 平 均 利 用 者	20 人

医療法人財団 銚子市立病院再生機構を指定管理者として指定し、平成22年5月1日、公設民営により診療業務を再開しました。

(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	983,469	536,756	54.6	病院事業費用	983,469	293,010	29.8
医業収益	0	0	-	医業費用	938,964	273,610	29.1
医業外収益	983,469	536,722	54.6	医業外費用	37,718	19,397	51.4
特別利益	0	34	-	特別損失	5,787	3	0.1
				予備費	1,000	0	-

(3) 企業債及び一時借入金の現在高

ア 企業債	1,231,894 千円
イ 長期借入金	625,000 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	2,943,676	負債及び資本	2,943,676
固 定 資 産	2,711,976	固 定 負 債	352,526
流 動 資 産	231,700	流 動 負 債	11,141
		自 己 資 本 金	2,428,101
		借 入 資 本 金	1,504,368
		剰 余 金	△ 1,352,460

(5) 平成21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いたため、平成21年度は病院の再開に向けて施設・設備等の維持管理に努めておりました。

経営状況は、事業収益は前年度と比較して72.0%の減少となりました。費用においては、前年度と比較して77.9%の減少となり、収支は255千円の純利益となりました。

イ 損益計算書

区 分	平成21年度 (A)	平成20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	791,608	△ 791,608	△ 100.0
医 業 費 用	513,632	2,511,475	△ 1,997,843	△ 79.5
医 業 損 失	513,632	1,719,867	△ 1,206,235	△ 70.1
医 業 外 収 益	572,284	1,275,544	△ 703,260	△ 55.1
医 業 外 費 用	50,071	73,439	△ 23,368	△ 31.8
経 常 利 益	8,581	△ 517,762	526,343	—
特 別 利 益	8,455	7,392	1,063	14.4
特 別 損 失	16,781	38,803	△ 22,022	△ 56.8
当 該 年 度 純 利 益	255	△ 549,173	549,428	—

ウ 貸借対照表

区 分	平成21年度 (A)	平成20年度 (B)	差引額 (A-B) = C	増減率 (C) / (B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	2,712,087	2,865,337	△ 153,250	△ 5.3
流 動 資 産	119,741	80,907	38,834	48.0
資 産 合 計	2,831,828	2,946,244	△ 114,416	△ 3.9
固 定 負 債	366,627	394,830	△ 28,203	△ 7.1
流 動 負 債	80,988	42,650	38,338	89.9
負 債 合 計	447,615	437,480	10,135	2.3
資 本 金	3,987,741	4,109,712	△ 121,971	△ 3.0
剰 余 金	△ 1,603,528	△ 1,600,948	△ 2,580	—
資 本 合 計	2,384,213	2,508,764	△ 124,551	△ 5.0
負 債 資 本 合 計	2,831,828	2,946,244	△ 114,416	△ 3.9