

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

令和 5 年度の一般会計歳入歳出予算は、当初 25,120,000 千円でしたが、前年度からの繰越事業費が 796,030 千円あり、また、4 月に 179,091 千円、6 月に 540,804 千円をそれぞれ増額補正し、9 月末現在の予算現額は 26,635,925 千円となっており、前年度 9 月末時点の予算現額 27,243,909 千円と比較すると、2.2%の減少となっています。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 2 会計の総額で、当初 15,109,000 千円であり、9 月末現在の 3 会計総額の予算現額も同額です。これを前年度 9 月末時点での予算現額 14,849,508 千円と比較すると、1.7%の増加となっています。

なお、一般会計と特別会計の令和 5 年 9 月 30 日現在の執行状況は、2 ページのとおりです。

2 令和 4 年度歳入歳出決算の概況

令和 4 年度の一般会計の歳入歳出決算は、歳入が 26,482,459 千円、歳出が 25,361,353 千円で、歳入歳出差引額 1,121,106 千円のうち翌年度へ繰越すべき財源 103,298 千円を差し引いた実質収支額は 1,017,808 千円でした。歳入の 26,482,459 千円は、前年度歳入決算額 27,056,620 千円と比較すると、2.1%減少しました。歳入の内訳は、市税等の自主財源が 11,391,888 千円で 43.0%、地方交付税、国・県支出金等の依存財源が 15,090,571 千円で 57.0%を占めました。なお、市税収入額を令和 5 年 3 月 31 日現在の人口と世帯数で除した負担額は、市民 1 人当たり 142,205 円、1 世帯当たり 296,748 円でした。一方、歳出の 25,361,353 千円は、前年度の歳出決算額 25,821,542 千円と比較すると 1.8%減少しました。性質別内訳は、人件費、扶助費及び公債費の義務的経費が 13,449,660 千円で 53.0%を占め、普通建設事業費の投資的経費が 1,666,768 千円で 6.6%、物件費、繰出金などその他の経費が 10,244,925 千円で 40.4%でした。なお、一般会計では令和 5 年度への繰越事業費が 796,030 千円あります。歳出総額を令和 5 年 3 月 31 日現在の人口と世帯数で除した市民 1 人当たりに使われた金額は 454,317 円、1 世帯当たりに使われた金額は 948,053 円でした。

また、財政調整基金の年度末現在高は 1,821,624 千円で、前年度末現在高 1,201,606 千円と比較して増加したものの、まだ十分と言える金額ではなく、一方で、市債の年度末現在高は 24,946,640 千円と引き続き高い金額で推移しています。

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 2 会計総額で予算現額 15,262,644 千円に対し、歳入が 15,066,722 千円、歳出が 14,823,724 千円となりました。

なお、一般会計と特別会計の歳入歳出決算の状況は、4 ページのとおりです。

3 令和5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	7,893,985	4,548,045	57.6	議 会 費	197,373	101,194	51.3
地 方 譲 与 税	206,370	61,128	29.6	総 務 費	3,603,105	1,319,002	36.6
利 子 割 交 付 金	4,142	1,399	33.8	民 生 費	8,933,742	3,142,518	35.2
配 当 割 交 付 金	43,803	11,490	26.2	衛 生 費	2,801,928	1,088,401	38.8
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	43,545	0	0.0	労 働 費	14,525	7,435	51.2
法 人 事 業 税 交 付 金	111,957	68,259	61.0	農 林 水 産 業 費	1,393,930	632,461	45.3
地 方 消 費 税 交 付 金	1,483,820	832,026	56.1	商 工 費	438,625	297,897	67.8
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	18,630	7,890	42.4	土 木 費	1,996,107	871,365	43.6
環 境 性 能 割 交 付 金	25,388	9,890	39.0	消 防 費	1,153,333	488,212	42.3
地 方 特 例 交 付 金	25,248	24,327	96.4	教 育 費	2,915,404	1,050,241	36.0
地 方 交 付 税	5,586,128	3,915,459	70.1	公 債 費	3,137,853	1,520,435	48.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,510	3,137	41.8	予 備 費	50,000	0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	150,397	33,233	22.1				
使 用 料 及 び 手 数 料	472,293	195,313	41.4				
国 庫 支 出 金	3,492,607	1,257,647	36.0				
県 支 出 金	1,730,822	127,988	7.4				
財 産 収 入	19,787	4,870	24.6				
寄 附 金	503,200	69,005	13.7				
繰 入 金	1,833,814	0	0.0				
繰 越 金	147,766	611,106	413.6				
諸 収 入	694,515	316,133	45.5				
市 債	2,140,198	0	0.0				
計	26,635,925	12,098,345	45.4	計	26,635,925	10,519,161	39.5

(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	7,581,000	2,835,108	37.4	7,581,000	2,784,762	36.7
介護保険事業	6,562,000	2,843,534	43.3	6,562,000	2,668,468	40.7
後期高齢者医療事業	966,000	332,295	34.4	966,000	200,634	20.8
合 計	15,109,000	6,010,937	39.8	15,109,000	5,653,864	37.4

(3) 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	6,991,142	261,117	126,373
市 民 税	2,995,388	111,877	54,145
固 定 資 産 税	3,554,301	132,752	64,248
軽 自 動 車 税	205,897	7,690	3,722
市 た ば こ 税	235,556	8,798	4,258
目 的 税	452,666	16,907	8,183
入 湯 税	7,351	275	133
都 市 計 画 税	445,315	16,632	8,050
計	7,443,808	278,024	134,556

- (注) 1 固定資産税には、国有資産等所在市交付金(18,383千円)を含まない。
 2 住民基本台帳世帯 26,774 世帯(令和5年9月30日現在)
 3 住民基本台帳人口 55,322 人(令和5年9月30日現在)

(4) 財産

区 分		不 動 産		物 件	有価証券	出資による 権 利
		土 地	建 物			
公有 財産	行 政 財 産	1,251,891.89	212,209.79	0.00	0	0
	普 通 財 産	559,426.73	20,884.20	0.00	332,245,000	2,366,914,053
	計	1,811,318.62	233,093.99	0.00	332,245,000	2,366,914,053

(5) 基金

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	4,094,012
財 政 調 整 基 金	2,331,624
減 債 基 金	272,648
災 害 対 策 基 金	96,210
一般廃棄物処理施設整備基金	16,454
豊里住宅団地公共施設整備等基金	411,489
ふ れ あ い 福 祉 基 金	26,516
地 域 再 生 基 金	146,323
がんばれ銚子ふるさと応援基金	180,592
公 共 施 設 整 備 等 基 金	103,075
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	1,797
銚子電気鉄道応援基金	77,723
漁 業 振 興 基 金	402,946
森 林 環 境 基 金	21,678
しごと・ひと・まち創生推進基金	2,783
再生可能エネルギー活用推進基金	1,500
子 ど も 未 来 基 金	654
運 用 す る も の	627,574
土 地 開 発 基 金	547,154
育 英 資 金 貸 付 基 金	80,420
計	4,721,586

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	759,564
国民健康保険事業財政調整基金	130,503
介護保険事業財政調整基金	629,061

(6) 市債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普 通 債	12,888,562
総 務	1,220,506
民 生	101,846
衛 生	2,995,832
農 林 水 産	1,040,836
商 工	35,131
土 木	1,705,445
住 宅	121,498
消 防	1,909,098
教 育	3,758,370
そ の 他	10,622,892
減 税 補 て ん 債	42,675
臨 時 財 政 対 策 債	10,464,988
退 職 手 当 債	80,309
減 収 補 て ん 債	34,920
計	23,511,454

(7) 一時借入金

0 千円

4 令和4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	7,838,283	7,938,300	101.3	議 会 費	189,707	184,394	97.2
地 方 譲 与 税	214,640	213,620	99.5	総 務 費	4,121,460	3,805,354	92.3
利 子 割 交 付 金	5,425	4,478	82.5	民 生 費	9,298,511	8,617,687	92.7
配 当 割 交 付 金	36,024	45,053	125.1	衛 生 費	3,112,710	2,419,411	77.7
株式等譲渡所得割交付金	33,254	35,782	107.6	労 働 費	12,984	12,745	98.2
法人事業税交付金	88,213	130,765	148.2	農 林 水 産 業 費	1,616,182	1,323,711	81.9
地方消費税交付金	1,453,671	1,531,605	105.4	商 工 費	640,091	597,253	93.3
ゴルフ場利用税交付金	17,850	18,263	102.3	土 木 費	1,744,781	1,549,191	88.8
環境性能割交付金	25,482	33,449	131.3	消 防 費	1,086,077	965,648	88.9
地方特例交付金	23,387	27,561	117.9	教 育 費	2,936,358	2,757,767	93.9
地方交付税	5,652,897	5,727,017	101.3	公 債 費	3,143,051	3,128,192	99.5
交通安全対策特別交付金	7,100	7,037	99.1	予 備 費	20,468	0	0.0
分担金及び負担金	141,800	130,463	92.0				
使用料及び手数料	461,504	467,855	101.4				
国庫支出金	5,366,858	4,584,446	85.4				
県支出金	1,605,513	1,400,757	87.3				
財産収入	22,300	22,930	102.8				
寄附金	313,534	313,691	100.1				
繰入金	834,844	636,097	76.2				
繰越金	615,077	615,077	100.0				
諸収入	1,238,585	1,267,474	102.3				
市債	1,926,139	1,330,739	69.1				
計	27,922,380	26,482,459	94.8	計	27,922,380	25,361,353	90.8

(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	7,631,136	7,604,464	99.7	7,631,136	7,502,652	98.3
介護保険事業	6,680,508	6,558,394	98.2	6,680,508	6,418,820	96.1
後期高齢者医療事業	951,000	903,864	95.0	951,000	902,252	94.9
合 計	15,262,644	15,066,722	98.7	15,262,644	14,823,724	97.1

(3) 税の負担区分

区 分	負担額（現年課税分）	1世帯当たり	
		円	円
	千円	円	円
普 通 税	7,388,379	276,190	132,354
市 民 税	3,266,814	122,119	58,521
固 定 資 産 税	3,448,154	128,898	61,769
軽 自 動 車 税	203,845	7,620	3,652
市 た ば こ 税	469,566	17,553	8,412
目 的 税	445,202	16,642	7,975
入 湯 税	10,793	403	193
都 市 計 画 税	434,409	16,239	7,782
計	7,833,581	292,832	140,329

- (注) 1 固定資産税には、国有資産等所在市交付金（17,799千円）を含まない。
 2 住民基本台帳世帯 26,751 世帯（令和5年3月31日現在）
 3 住民基本台帳人口 55,823 人（令和5年3月31日現在）

(4) 財産

区 分		不 動 産		物 件	有価証券	出資による 権 利
		土 地	建 物			
公有 財産	行政財産	1,250,496.89	212,209.79	0.00	0	0
	普通財産	560,821.73	20,960.22	0.00	332,245,000	2,366,914,053
	計	1,811,318.62	233,170.01	0.00	332,245,000	2,366,914,053

(5) 基金

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	3,372,362
財政調整基金	1,821,624
減債基金	272,648
災害対策基金	96,210
一般廃棄物処理施設整備基金	16,453
豊里住宅団地公共施設整備等基金	411,489
ふれあい福祉基金	26,365
地域再生基金	146,324
がんばれ銚子ふるさと応援基金	180,593
公共施設整備等基金	103,075
一般廃棄物最終処分場設置地域振興基金	797
銚子電気鉄道応援基金	77,723
漁業振興基金	192,946
森林環境基金	21,678
しごと・ひと・まち創生推進基金	2,783
再生可能エネルギー活用推進基金	1,000
子ども未来基金	654
運用するもの	627,047
土地開発基金	547,154
育英資金貸付基金	79,893
計	3,999,409

イ 特別会計

区 分	金 額
	千円
積み立てるもの	610,563
国民健康保険事業財政調整基金	40,503
介護保険事業財政調整基金	570,060

(6) 市債

ア 一般会計

区 分	金 額
	千円
普通債	13,780,623
総務	1,416,676
民生	114,228
衛生	3,095,236
農林水産	1,101,076
商工	39,230
土木	1,877,727
住宅	132,104
消防	1,991,734
教育	4,012,612
その他	11,166,017
減税補てん債	54,677
臨時財政対策債	10,975,422
退職手当債	96,368
減収補てん債	39,550
計	24,946,640

第2 公営企業の業務状況

1 水道事業

(1) 令和5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	26,451 戸
給 水 人 口	54,690 人
給 水 量	4,416,983 m ³
1 日 平 均 給 水 量	24,137 m ³
1 人 1 日 平 均 給 水 量	441 ℓ

イ 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	執行率
	千円	千円	%		千円	千円	%
水道事業収益	2,338,000	1,065,424	45.6	水道事業費用	2,260,000	711,512	31.5
営業収益	2,120,504	1,061,226	50.0	営業費用	2,167,220	675,199	31.2
営業外収益	217,496	4,198	1.9	営業外費用	72,680	36,313	50.0
				特別損失	100	0	0.0
				予備費	20,000	0	0.0

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	19,943,107	負 債 及 び 資 本	19,943,107
固 定 資 産	17,201,310	固 定 負 債	4,798,919
流 動 資 産	2,741,797	流 動 負 債	442,062
		繰 延 収 益	2,273,831
		資 本 金	11,107,015
		剰 余 金	1,321,280

エ 企業債及び借入金の残高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	4,896,184
長 期 借 入 金	0
一 時 借 入 金	0

(2) 令和4年度決算の状況

ア 事業の概況

令和4年度末における給水戸数は26,425戸、給水人口は55,184人であり、計画給水区域の人口に対する普及率は98.86%です。

水道事業収益は2,102,091千円で、前年度に比較して0.4%の増加となりました。

一方、水道事業費用は2,014,372千円で、前年度に比較して0.2%の減少となりました。

水道事業収益増加の主な要因は、電気料金の高騰分に対して一般会計からの繰り入れを受けたための営業外収益の増加によるものです。一方、水道事業費用減少の主な要因は、減価償却費の減少によるものです。

この結果、当年度純利益は87,719千円となりました。

イ 損益計算書

区 分	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
営 業 収 益	1,929,159	1,963,193	△ 34,034	△ 1.7
営 業 費 用	1,941,256	1,940,887	369	0.0
営 業 利 益	△ 12,097	22,306	△ 34,403	△ 154.2
営 業 外 収 益	172,666	129,067	43,599	33.8
営 業 外 費 用	73,116	77,247	△ 4,131	△ 5.3
経 常 利 益	87,453	74,126	13,327	18.0
特 別 利 益	266	1,117	△ 851	△ 76.2
当年度純利益	87,719	75,243	12,476	16.6

ウ 貸借対照表

区 分	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	17,099,404	17,375,404	△ 276,000	△ 1.6
流 動 資 産	2,965,289	2,565,397	399,892	15.6
資 産 合 計	20,064,693	19,940,801	123,892	0.6
固 定 負 債	4,798,919	4,877,721	△ 78,802	△ 1.6
流 動 負 債	881,433	663,734	217,699	32.8
繰 延 収 益	2,261,368	2,365,943	△ 104,575	△ 4.4
負 債 合 計	7,941,720	7,907,398	34,322	0.4
資 本 金	11,106,059	10,796,878	309,181	2.9
剰 余 金	1,016,914	1,236,525	△ 219,611	△ 17.8
資 本 合 計	12,122,973	12,033,403	89,570	0.7
負債資本合計	20,064,693	19,940,801	123,892	0.6

エ 企業債の現在高

5,061,523 千円

2 病院事業

(1) 令和5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	53,416 人
入 院	17,475 人
外 来	35,941 人
1 日 平 均 利 用 者 数	
入 院	95.5 人
外 来	283.0 人

イ 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	執行率
	千円	千円	%		千円	千円	%
病院事業収益	646,000	323,799	50.1	病院事業費用	646,000	31,558	4.9
医業外収益	646,000	323,799	50.1	医業費用	643,578	30,741	4.8
				医業外費用	1,402	817	58.3
				特別損失	20	0	0.0
				予備費	1,000	0	0.0

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	2,032,842	負債及び資本	2,032,842
固 定 資 産	1,704,550	固 定 負 債	618,935
流 動 資 産	328,292	流 動 負 債	109,165
		繰 延 収 益	116,869
		資 本 金	3,255,774
		剰 余 金	△ 2,067,901

エ 企業債及び借入金の現在高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	728,101
長 期 借 入 金	0
一 時 借 入 金	0

(2) 令和4年度決算の状況

ア 事業の概況

本院は、平成22年5月1日から指定管理による公設民営方式で病院運営を再開しました。従前の指定管理者の指定管理期間が平成27年3月31日で終了し、同年4月1日からは、新たな指定管理者である一般財団法人銚子市医療公社による病院運営を行っています。

令和4年度の入院診療については、一般病床53床と療養病床58床（療養病床38床、回復期リハビリテーション病床20床）が稼働しています。

令和2年度に救急医療機関の認定を受け、24時間365日体制で救急受入れを行っています。

イ 損益計算書

区 分	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
医 業 費 用	546,801	528,861	17,940	3.4
医 業 損 失	546,801	528,861	17,940	3.4
医 業 外 収 益	547,805	530,707	17,098	3.2
医 業 外 費 用	1,004	1,846	△ 842	△ 45.6
経 常 利 益	0	0	0	—
特 別 利 益	0	0	0	—
特 別 損 失	0	0	0	—
当 年 度 純 利 益	0	0	0	—

ウ 貸借対照表

区 分	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
固 定 資 産	1,320,640	1,305,912	14,728	1.1
流 動 資 産	117,200	248,424	△ 131,224	△ 52.8
資 産 合 計	1,437,840	1,554,336	△ 116,496	△ 7.5
固 定 負 債	311,955	254,137	57,818	22.8
流 動 負 債	115,548	277,015	△ 161,467	△ 58.3
繰 延 資 産	116,869	131,096	△ 14,227	△ 10.9
負 債 合 計	544,372	662,248	△ 117,876	△ 17.8
資 本 金	3,255,774	3,254,394	1,380	0.0
剰 余 金	△ 2,362,306	△ 2,362,306	0	0.0
資 本 合 計	893,468	892,088	1,380	0.2
負 債 資 本 合 計	1,437,840	1,554,336	△ 116,496	△ 7.5

エ 企業債の現在高

404,986 千円

3 下水道事業

(1) 令和5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
処 理 区 域 内 人 口	29,069 人
接 続 人 口	24,069 人
接 続 世 帯 数	11,899 戸
処 理 水 量	1,856,276 m ³
1 日 平 均 処 理 水 量	10,144 m ³

イ 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	執行率
	千円	千円	%		千円	千円	%
下水道事業収益	1,553,000	719,398	46.3	下水道事業費用	1,542,000	217,021	14.1
営業収益	612,020	318,825	52.1	営業費用	1,423,915	161,632	11.4
営業外収益	940,980	400,573	42.6	営業外費用	115,985	55,388	47.8
				特別損失	100	1	1.0
				予備費	2,000	0	0.0

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	21,385,453	負 債 及 び 資 本	21,385,453
固 定 資 産	20,677,827	固 定 負 債	8,664,813
流 動 資 産	707,626	流 動 負 債	891,257
		繰 延 収 益	8,531,132
		資 本 金	2,617,832
		剰 余 金	680,419

エ 企業債及び長期借入金の現在高

区 分	金 額
	千円
企 業 債	8,698,411
長 期 借 入 金	484,000
一 時 借 入 金	0

(2) 令和4年度決算の状況

ア 事業の概況

令和4年度末における処理区域内人口は29,372人、水洗化人口24,197人であり、水洗化率は82.38%です。

イ 損益計算書

区 分	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
営業収益	571,703	567,411	4,292	0.8
営業費用	1,333,225	1,345,972	△ 12,747	△ 0.9
営業利益	△ 761,522	△ 778,561	17,039	△ 2.2
営業外収益	920,353	939,602	△ 19,249	△ 2.0
営業外費用	122,403	134,382	△ 11,979	△ 8.9
経常利益	36,428	26,659	9,769	36.6
特別利益	90	1,665	△ 1,575	△ 94.6
特別損失	54	0	54	皆増
当年度純利益	36,464	28,324	8,140	28.7

ウ 貸借対照表

区 分	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	差引額 (A-B=C)	増減率 (C/B)
	千円	千円	千円	%
固定資産	20,637,825	21,410,255	△ 772,430	△ 3.6
流動資産	269,473	209,348	60,125	28.7
資産合計	20,907,298	21,619,603	△ 712,305	△ 3.3
固定負債	8,664,813	9,504,251	△ 839,438	△ 8.8
流動負債	1,108,499	1,057,341	51,158	4.8
繰延収益	8,530,967	8,867,436	△ 336,469	△ 3.8
負債合計	18,304,279	19,429,028	△ 1,124,749	△ 5.8
資本金	2,408,113	2,032,133	375,980	18.5
剰余金	194,906	158,442	36,464	23.0
資本合計	2,603,019	2,190,575	412,444	18.8
負債資本合計	20,907,298	21,619,603	△ 712,305	△ 3.3

エ 企業債の現在高

9,178,951 千円