

# ○平成25年度 決算報告

一般会計は、市の財政運営の中核をなすもので、福祉・教育・都市基盤整備など基本的な行政サービスの大部分を担っています。

平成25年度の決算額は、歳入歳出差引額の15億6,279万3千円から26年度に繰越をする4億8,282万2千円を除いた10億7,997万1千円が実質収支となりました。

歳入では、市税や使用料及び手数料など、市自らが収入することができる自主財源が75億4,397万6千円で全体の約33.45%を占めています。また、一般的には自主財源の割合が高いほど安定した財政運営ができるとされています。

歳出では目的別にみると、高齢者・障害者に対する福祉や子育て支援などの経費である民生費が60億7,828万2千円と最も多く、教育費、公債費、衛生費の順となっています。

また、性質別にみると、扶助費が35億107万6千円と最も多く、人件費、普通建設事業費、物件費の順となっています。

9月の市議会定例会において、平成25年度の一般会計と6つの特別会計及び水道事業会計の決算が承認されました。

一般会計の決算額は歳入225億4,700万7千円、歳出が209億8,421万4千円となり、また特別会計の決算合計は、歳入が138億7,697万9千円、歳出が134億774万5千円となりました。

## 一般会計

### 【一般会計歳入】

単位：千円

| 項目   |            | 決算額       |
|------|------------|-----------|
| 自主財源 | 市税         | 4,565,964 |
|      | 分担金及び負担金   | 205,420   |
|      | 使用料及び手数料   | 125,162   |
|      | 諸収入        | 475,023   |
|      | 繰入金        | 549,087   |
|      | その他        | 1,623,320 |
|      | 合計         | 7,544,976 |
| 依存財源 | 地方消費税交付金   | 380,149   |
|      | 地方譲与税      | 284,264   |
|      | その他各種交付金   | 176,412   |
|      | 地方交付税      | 7,784,995 |
|      | 国庫支出金      | 2,693,468 |
|      | 県支出金       | 1,353,143 |
|      | 市債         | 2,330,600 |
| 合計   | 14,923,031 |           |
| 合計   | 22,547,007 |           |

### 【市税の内訳】

単位：千円

| 税目    | 決算額       |
|-------|-----------|
| 個人市民税 | 1,765,883 |
| 法人市民税 | 189,458   |
| 固定資産税 | 2,002,777 |
| 軽自動車税 | 119,334   |
| たばこ税  | 434,001   |
| 入湯税   | 54,511    |
| 合計    | 4,565,964 |

### 【一般会計における歳出の内訳】

#### ○目的別歳出の内訳

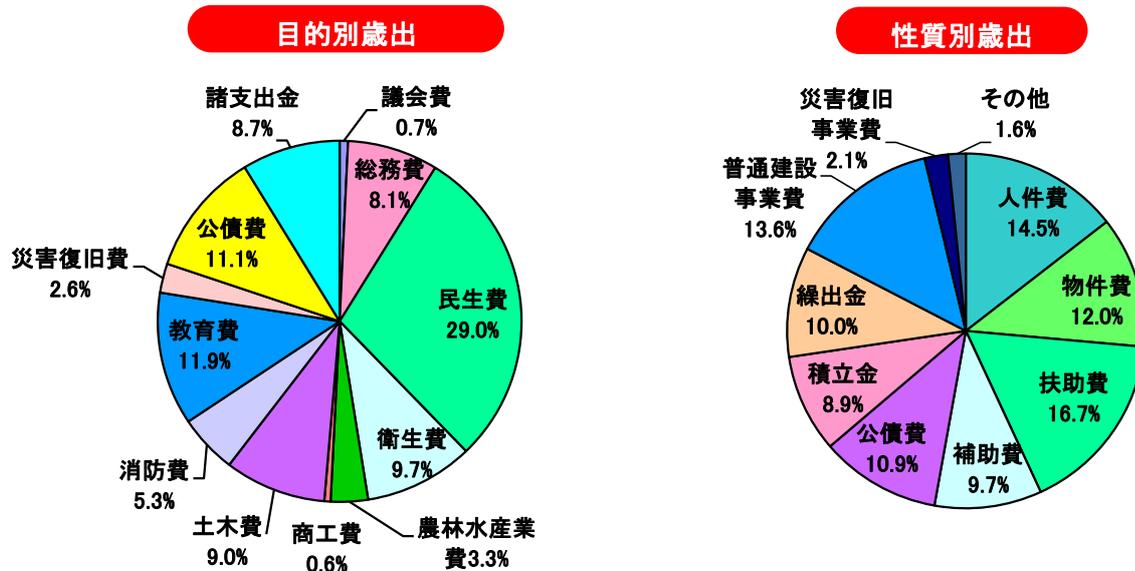
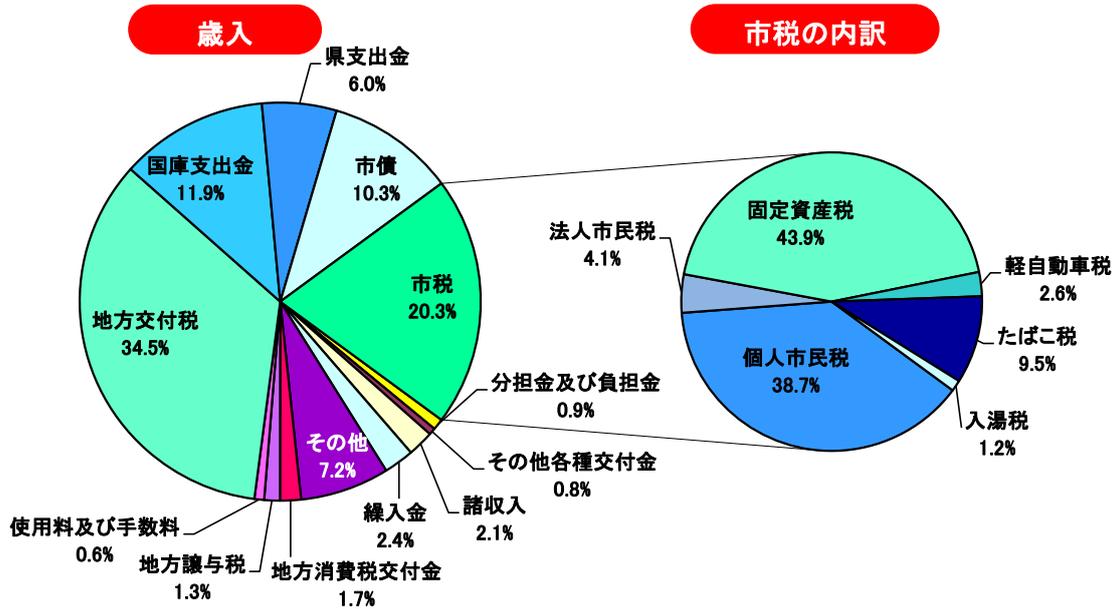
単位：千円

| 項目     | 決算額        |
|--------|------------|
| 議会費    | 155,781    |
| 総務費    | 1,692,603  |
| 民生費    | 6,078,282  |
| 衛生費    | 2,039,626  |
| 農林水産業費 | 692,159    |
| 商工費    | 117,175    |
| 土木費    | 1,895,797  |
| 消防費    | 1,102,305  |
| 教育費    | 2,500,143  |
| 災害復旧費  | 548,009    |
| 公債費    | 2,328,799  |
| 諸支出金   | 1,833,535  |
| 合計     | 20,984,214 |

#### ○性質別歳出の内訳

単位：千円

| 項目      | 決算額        |
|---------|------------|
| 人件費     | 3,033,803  |
| 物件費     | 2,512,100  |
| 扶助費     | 3,501,076  |
| 補助費等    | 2,035,977  |
| 公債費     | 2,288,797  |
| 積立金     | 1,872,407  |
| 繰出金     | 2,099,519  |
| 普通建設事業費 | 2,863,256  |
| 災害復旧事業費 | 444,161    |
| その他     | 333,118    |
| 合計      | 20,984,214 |



【基金の内訳】

単位：千円

| 会計   | 区分     | 決算年度末現在高      |           |
|------|--------|---------------|-----------|
| 一般会計 | 積立基金   | 財政調整基金        | 4,326,824 |
|      |        | 減債基金          | 1,205,908 |
|      |        | その他特目基金       | 8,651,772 |
|      | 定額運用基金 | 土地開発基金        | 479,583   |
|      |        | 石上福祉資金貸付基金    | 4,531     |
| 特別会計 | その他基金等 | 高額療養費貸付基金     | 7,000     |
|      |        | 国民健康保険支払準備基金  | 486       |
|      |        | 介護給付費準備基金     | 113       |
|      |        | 農業集落排水事業債減債基金 | 350,804   |
| 合計   | 区分     | 15,027,021    |           |

【市債の現在高】

単位：千円

| 項目           | 決算年度末現在高   |
|--------------|------------|
| 一般会計         | 20,453,543 |
| 水道事業会計       | 6,473,578  |
| 農業集落排水事業特別会計 | 1,938,767  |
| 公共下水道事業特別会計  | 1,941,156  |
| 合計           | 30,807,044 |

## 【公有財産】

単位：㎡

| 区 分                   | 土地（地積）       | 建物（延面積）    |
|-----------------------|--------------|------------|
| 本 庁 舎                 | 8,417.89     | 3,976.50   |
| 支 所 庁 舎               | 13,480.70    | 3,738.02   |
| その他行政機関               | 8,339.96     | 3,294.07   |
| 公<br>共<br>用<br>財<br>産 | 学 校          | 493,252.77 |
|                       | 公 営 住 宅      | 24,562.63  |
|                       | 公 園          | 254,897.15 |
|                       | そ の 他        | 531,822.02 |
| 田                     | -            | -          |
| 畑                     | 3,422.00     | -          |
| 宅 地                   | 15,839.43    | -          |
| 山 林                   | 213,849.00   | -          |
| 原 野                   | 2,726.00     | -          |
| 雑 種 地                 | 82,642.62    | -          |
| そ の 他                 | 51,145.85    | -          |
| 合 計                   | 1,704,398.02 | 155,383.29 |

## 特別会計

単位：千円

| 項 目     | 歳 入        | 歳 出        |
|---------|------------|------------|
| 国民健康保険  | 8,230,437  | 8,029,624  |
| 後期高齢者医療 | 422,447    | 419,774    |
| 介護保険    | 保険事業勘定     | 4,101,087  |
|         | 介護サービス事業勘定 | 9,697      |
| 農業集落排水  | 575,027    | 500,848    |
| 公共下水道   | 538,284    | 488,827    |
| 合 計     | 13,876,979 | 13,407,745 |

## ○国民健康保険特別会計

国民健康保険加入者に係る医療費の支払いや、保健事業を行うために設けられていて、出産育児一時金や葬祭費の給付もしています。

平成25年度末の被保険者数は、11,721世帯23,514人となっています。

## ○後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療制度に基づき、75歳以上（一定の障害があると認められたときは65歳以上）の加入者に対して、届出や給付申請等の受付業務、被保険証の引き渡し、保険料徴収を行うために設けられています。事業運営は、茨城県内全市町村が加入する茨城県後期高齢者医療広域連合です。

## ○介護保険特別会計

介護保険制度に基づき設けられています。歳入は40歳以上の方からの介護保険料や国・県からの交付金、一般会計からの繰入金等で賄われます。

平成25年度末の第1号被保険者数は、10,015世帯14,364人となっています。

## ○農業集落排水事業特別会計

農業用水路の機能維持、公共用水域の水質保全及び農業集落における快適な生活環境の創出が急務となっております。

これまで整備を進めてきた、舟木地区において、平成25年4月から一部地域で供用開始となったほか、区域の拡大を図るため、第2期地区の管路整備の推進を図りました。

## ○公共下水道事業特別会計

銚田市中心部における生活排水を集合処理することにより、公共用水域の水質保全と快適な生活環境の創出が急務となっております。

このため、水処理センターの整備として、汚泥処理設備工事を施工したほか、第2期地区の幹線及び枝線の管渠整備の推進を図るため実施設計業務等を発注し、工事計画を策定しました。

## 企業会計

○企業会計は独立採算制を原則とする事業を行う場合に、法令や条例に基づいて設置される経理手法です。

### 【事業の概要】 H26.3.31現在

| 項目                      | 銚田市       |
|-------------------------|-----------|
| 給水人口（人）                 | 39,969    |
| 給水戸数（戸）                 | 11,581    |
| 年間総配水量（m <sup>3</sup> ） | 1,913,409 |
| 年間有収率（％）                | 88.9      |

### 【収支の概要1】 単位：円

| 区分 | 金額 |             |
|----|----|-------------|
| 収益 | 収入 | 958,721,683 |
|    | 支出 | 948,503,837 |
| 資本 | 収入 | 320,366,438 |
|    | 支出 | 803,107,852 |

- ・収益 主に給水業務に関わる費用
- ・資本 主に施設整備などに関わる費用

### 【収支の概要2】 単位：円

|            | 区分    | 金額            |             |
|------------|-------|---------------|-------------|
| 事業収入に関する事項 | 営業収益  | 給水収益          | 458,952,187 |
|            |       | 受託工事収益        | 1,918,624   |
|            |       | その他の営業収益      | 15,757,830  |
|            | 営業外収益 | 受取利息及び配当金     | 2,654,874   |
|            |       | 他会計補助金        | 451,862,000 |
|            |       | 雑収益           | 621,060     |
|            | 特別利益  | 過年度損益修正益      | 0           |
|            | 合計    | 931,766,575   |             |
| 事業費に関する事項  | 営業費用  | 原水及び浄水費       | 231,016,690 |
|            |       | 配水及び給水費       | 24,490,368  |
|            |       | 受託工事費         | 4,225,000   |
|            |       | 総係費           | 71,116,346  |
|            |       | 減価償却費         | 434,750,078 |
|            |       | 資産減耗費         | 7,263,065   |
|            |       | その他の営業費用      | 65,220      |
|            | 営業外費用 | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 157,122,113 |
|            |       | 雑支出           | 537,320     |
|            | 特別損失  | 過年度損益修正損      | 2,606,422   |
|            | 合計    | 933,192,622   |             |