

## 新発田市財政事情（平成27年度下半期）

市では、年2回（上半期、下半期）に分けて、予算の推移及び執行状況等を公表し、市の財政状況等について市民の皆さんにお知らせしています。

今回は、平成27年度下半期（平成27年10月1日から平成28年3月31日まで。出納整理期間を含む。）の予算の推移及び執行の状況、基金及び地方債の状況について公表します。

### 1 平成27年度会計別予算の推移

平成27年度下半期の一般会計予算は、市庁舎建設関連、新発田駅前複合施設建設関連予算のほか、除排雪経費の追加や事業の執行見込み等にあわせた整理補正などを行ったことにより、5,794,162千円の増額で、最終予算現額は53,834,162千円となりました。

また、特別会計の下半期の補正額は、384,247千円の減額で、最終予算現額は28,742,810千円となりました。

なお、水道事業会計を含めた最終予算現額の合計額は、85,817,308千円です。この最終予算現額は、平成27年度当初予算額に平成26年度からの繰越予算額と、平成27年度の6月、9月、12月、2月の補正予算額及び専決処分予算額を合計した金額です。

#### 【平成27年度会計別予算の推移】

（単位：千円）

区 分	当初予算額	上半期				下半期			専決 処分 予算額	下半期		予算現額	
		繰越 予算額	6月補正 予算額	9月補正 予算額	9月補正 (追加提案) 予算額	12月補正 予算額	12月補正 (追加提案) 予算額	2月補正 予算額		専決	専決		
										1月26日	2月18日		
一 般 会 計	48,040,000	2,167,319	343,000	1,315,000	843	950,000	18,000	600,000	400,000	300,000	100,000	53,834,162	
特 別 会 計	土地取得事業特別会計	63,316						5,313				58,003	
	国民健康保険事業 特 別 会 計	事業助定	11,317,000	3,805	136,673		61,582		394,821				11,906,271
		施設助定	65,100	37	13				1,269				63,807
	介護保険事業特別会計	9,768,000	3,264	210	205,165		1,723		769,784			9,208,158	
	後期高齢者医療特別会計	944,000		7,217	1,743				11,188			927,338	
	簡易水道事業特別会計	111,500										111,500	
	農業集落排水事業特別会計	1,120,000		766			9,496		150,597			978,133	
	下水道事業特別会計	5,181,000	43,484	761			0		52,280			5,171,443	
	宅地造成事業特別会計	108,836							104,539			4,297	
	西部工業団地造成事業特別会 計	2,205							1,425			3,630	
	食品工業団地造成事業特別会 計	304,100	40,000	800					161,800			183,100	
	コミュニティバス事業特別会 計	129,200							16,370			112,830	
	藤塚浜財産区特別会計	12,800		1,091					409			14,300	
	計	29,127,057	86,748	10,905	343,594	0	72,801		876,485	0	0	0	28,742,810
水 道 事 業 会 計	収益的	収入 ( 2,145,749 )	( )	( 24,302 )	( )	( )	( )	( 9,600 )				( 2,179,651 )	
		支出	1,980,065	14,457				10,242				1,984,280	
	資本的	収入 ( 556,971 )	( )	( 25,700 )	( )	( )	( )	( 23,009 )				( 559,662 )	
		支出	1,303,100	31,267				78,311	0			1,256,056	
合 計	80,450,222	2,254,067	377,819	1,658,594	843	1,022,801	18,000	365,038	400,000	300,000	100,000	85,817,308	

## 2 会計別予算の執行状況

予算の執行にあたっては「新発田市まちづくり総合計画」に登載した事業の計画的な推進を図りながら、事務事業の見直しを行い、効率的・効果的な予算執行に努めました。

年度末時点での各会計及び一般会計歳入・歳出の執行状況については、会計別予算執行状況並びに一般会計予算収入状況及び一般会計予算支出状況のとおりです。

### (1) 平成27年度 会計別予算執行状況

(単位：千円、%)

区 分		予算現額	収入済額		支出済額		
			金額	収入率	金額	執行率	
一 般 会 計		(2,167,319)	(2,070,406)	(95.5)	(2,012,099)	(92.8)	
		53,834,162	51,676,723	96.0	50,205,650	93.3	
特 別 会 計	土地取得事業特別会計	58,003	58,001	100.0	58,001	100.0	
	国民健康保険事業 特別会計	事業勘定	11,906,271	11,906,597	100.0	11,614,282	97.5
		施設勘定	63,807	59,396	93.1	59,386	93.1
	介護保険事業特別会計	(3,264)	(3,264)	(100.0)	(3,264)	(100.0)	
		9,208,158	9,107,038	98.9	8,864,905	96.3	
	後期高齢者医療特別会計	927,338	880,785	95.0	879,358	94.8	
	簡易水道事業特別会計	111,500	107,969	96.8	107,969	96.8	
	農業集落排水事業特別会計	978,133	969,144	99.1	969,142	99.1	
	下水道事業特別会計	(43,484)	(43,484)	(100.0)	(43,484)	(100.0)	
		5,171,443	5,086,219	98.4	5,084,283	98.3	
	宅地造成事業特別会計	4,297	4,295	100.0	4,295	100.0	
	西部工業団地造成事業特別会計	3,630	2,375	65.4	2,364	65.1	
	食品工業団地造成事業特別会計	(40,000)	(39,400)	(98.5)	(39,400)	(98.5)	
		183,100	165,900	90.6	165,900	90.6	
コミュニティバス事業特別会計	112,830	109,153	96.7	109,153	96.7		
藤塚浜財産区特別会計	14,300	14,084	98.5	13,588	95.0		
計		(86,748)	(86,148)	(99.3)	(86,148)	(99.3)	
		28,742,810	28,470,956	99.1	27,932,626	97.2	
水道事業会計	収益的	収 入	2,179,651	2,177,895	99.9		
		支 出	1,984,280			1,940,252	97.8
	資本的	収 入	559,662	513,988	91.8		
		支 出	1,256,056			1,225,125	97.5
合 計		(2,254,067)	(2,156,554)	(95.7)	(2,098,247)	(93.1)	
		85,817,308	82,839,562	96.5	81,303,653	94.7	

( )内の数値は、平成26年度から平成27年度への繰越予算にかかるもので内数

## (2) 平成27年度 一般会計予算収入状況

(単位：千円、%)

区 分	予算現額		収入済額	
	金 額	構成比	金 額	収入率
市税	11,202,980	20.8	11,183,801	99.8
地方譲与税	368,000	0.7	369,583	100.4
利子割交付金	17,000	0.0	19,289	113.5
配当割交付金	64,000	0.1	55,142	86.2
株式等譲渡所得割交付金	13,000	0.0	48,213	370.9
地方消費税交付金	1,770,000	3.3	1,838,886	103.9
ゴルフ場利用税交付金	68,000	0.1	76,728	112.8
自動車取得税交付金	58,000	0.1	62,786	108.3
国有提供施設等所在市町村助成交付金	5,600	0.0	5,648	100.9
地方特例交付金	49,000	0.1	53,822	109.8
地方交付税	12,767,019	23.7	12,784,238	100.1
交通安全対策特別交付金	15,000	0.0	12,472	83.1
電源立地促進対策交付金	6,942	0.0	6,850	98.7
石油貯蔵施設立地対策交付金	7,229	0.0	7,174	99.2
分担金及び負担金	566,910	1.1	560,234	98.8
使用料及び手数料	596,521	1.1	584,241	97.9
国庫支出金	(1,144,710)	(52.8)	(1,248,697)	(109.1)
	8,350,174	15.5	7,578,809	90.8
県支出金	(10,150)	(0.5)	(10,150)	(100.0)
	3,047,181	5.7	2,978,976	97.8
財産収入	80,776	0.2	55,742	69.0
寄附金	367,394	0.7	275,008	74.9
繰入金	1,702,469	3.2	1,683,695	98.9
繰越金	(177,359)	(8.2)	(177,359)	(100.0)
	1,423,124	2.6	1,423,124	100.0
諸収入	2,171,952	4.0	1,927,171	88.7
市債	(835,100)	(38.5)	(634,200)	(75.9)
	9,115,891	16.9	8,085,091	88.7
合 計	(2,167,319)	(100.0)	(2,070,406)	(95.5)
	53,834,162	100.0	51,676,723	96.0

( )内の数値は、平成26年度から平成27年度への繰越予算にかかるもので内数

## ( 3 ) 平成 2 7 年度 一般会計予算支出状況

( 単位 : 千円、% )

区 分	予算現額		支出済額	
	金 額	構成比	金 額	執行率
議会費	326,231	0.6	322,315	98.8
総務費	(930,421)	(42.9)	(905,628)	(97.3)
	12,061,749	22.4	11,245,958	93.2
民生費	(48,614)	(2.2)	(39,853)	(82.0)
	13,290,562	24.7	12,789,129	96.2
衛生費	2,867,913	5.3	2,788,019	97.2
労働費	73,701	0.1	68,915	93.5
農林水産業費	(23,854)	(1.1)	(23,854)	(100.0)
	2,723,698	5.1	2,424,922	89.0
商工費	(89,874)	(4.1)	(87,865)	(97.8)
	2,428,217	4.5	2,149,626	88.5
土木費	(1,051,684)	(48.5)	(934,165)	(88.8)
	7,344,838	13.6	5,972,400	81.3
消防費	1,629,598	3.0	1,609,967	98.8
教育費	(17,872)	(0.8)	(17,008)	(95.2)
	5,948,043	11.0	5,734,923	96.4
公債費	5,098,751	9.5	5,095,750	99.9
予備費	35,861	0.1	0	0.0
災害復旧費	(5,000)	(0.2)	(3,726)	(74.5)
	5,000	0.0	3,726	74.5
合 計	(2,167,319)	(100.0)	(2,012,099)	(92.8)
	53,834,162	100.0	50,205,650	93.3

( ) 内の数値は、平成 2 6 年度から平成 2 7 年度への繰越予算にかかるもので内数

### 3 基金の状況

市が保有する基金（預金）の平成27年度末時点での現在高です。積立基金では、一般会計に属する基金が8,624,169千円、特別会計に属する基金が1,848,731千円、合計で10,472,900千円の基金を保有しています。また、定額運用基金では、一般会計に属する基金が12,011千円、特別会計に属する基金が906,912千円、合計で12,918,813千円の基金を保有しています。

#### 【平成27年度末現在高】

##### (1) 積立基金

(単位：千円)

区分	内容	現在高	
一般会計に属する基金	財政調整基金	財政運営の均衡を保つための預金	3,841,983
	減債基金	市が借りたお金を計画的に返済するための預金	1,798,959
	国際交流基金	国際交流事業を推進するための預金	98,813
	地域振興基金	市の地域づくり推進事業を行うための預金	97,833
	庁舎建設基金	市庁舎を建設するための預金	1,945,844
	災害見舞基金	災害により被害を受けた市民又はその遺族に対する見舞金支給のための預金	7,918
	ふるさと水と土保全基金	農村資源の整備と保全活動を行うための預金	31,039
	加治川堤桜整備基金	加治川堤の桜の植栽及び管理を行うための預金	0
	公園整備基金	公園及び緑地を計画的に整備するための預金	49,246
	教育振興基金	教育の振興を図るための預金	71,483
	地域福祉基金	保健福祉活動を推進するための預金	455,978
	中心市街地活性化基金	中心市街地の活性化を図るための預金	2,397
	加治川用水土地改良事業基金	国営土地改良事業加治川用水地区の事業費に充てるための預金	222,676
計		8,624,169	
特別会計に属する基金	国民健康保険事業財政調整基金	国民健康保険事業の財政運営の均衡を保つための預金	88,609
	国保紫雲寺診療所運営基金	診療所の財政運営の均衡を保つための預金	11,325
	介護給付費準備基金	介護保険の財政運営の均衡を保つための預金	928,868
	農業集落排水施設維持管理基金	農業集落排水施設の維持管理のための預金	50,356
	公共下水道維持管理基金	公共下水道施設の維持管理のための預金	1,964
	西部工業団地造成事業基金	西部工業団地造成事業の推進のための預金	19,994
	コミュニティバス運行基金	コミュニティバス運行事業の円滑な財政運営を行うための預金	13,879
	藤塚浜財産区基金	藤塚浜財産区の財産の維持管理及び財産区民の福祉向上のための預金	733,736
計		1,848,731	
合計		10,472,900	

##### (2) 定額運用基金

(単位：千円)

区分	内容	現在高	
一般会計に属する基金	国民健康保険高額療養費資金及び出産費資金貸付基金	高額療養費資金及び出産費資金の貸付を行うための預金	10,011
		(うち現金)	(10,011)
		(うち貸付)	0
	一般旅券印紙等購買基金	一般旅券の発給業務に係る収入印紙及び新潟県収入証紙を用意しておくための預金	2,000
		(うち現金)	(429)
		(うち印紙・証紙)	(1,571)
計		12,011	
特別会計に属する基金	土地開発基金	公共事業の円滑な事業進捗を目的としてあらかじめ土地を取得するための預金	906,912
		(うち現金)	(360,221)
		(うち土地)	(546,691)
計		906,912	
合計		918,923	

## 4 地方債の状況

地方債は、街路整備事業や土地区画整理事業などの土木債、小・中学校校舎改築事業や共同調理場整備事業などの教育債、下水道整備事業での下水道事業債が主なものであり、これらは建設事業費の財源の一部とした長期の借入金です。

【平成27年度末残高】

(単位：千円)

区分	主な内容	現在高	
一般会計	総務債	コミュニティセンター整備、新発田駅前複合施設整備、市庁舎建設など	5,260,709
	民生債	保育園整備、デイサービスセンター整備など	1,074,059
	同和対策債	住宅新築資金等貸付	3,090
	衛生債	上水道整備に伴う一般会計からの出資、し尿等下水道投入施設整備	2,425,319
	農林水産業債	ほ場整備、松塚漁港整備、農・林道整備、有機資源センター整備など	1,761,946
	商工債	紫雲の郷整備など	346,061
	土木債	市道整備、街路整備、公園整備、土地区画整理事業、県立病院跡地整備など	10,982,147
	公営住宅債	公営住宅整備	347,043
	消防債	小型ポンプ積載車・ポンプ自動車整備、防火水槽整備、消防器具置場整備、コミュニティFM難聴地域解消、防災行政無線デジタル化事業など	791,428
	教育債	小・中学校整備、共同調理場整備、新発田城復元、陸上競技場整備など	9,821,095
	災害復旧債	市道、林道、河川などの災害復旧整備	10,487
	財源対策債等	建設事業の財源不足に対処するための財源措置	1,776,223
	臨時財政特例債	建設事業の財源不足に対処するための財源措置	6,801
	減税補填債	地方税の特別減税などによる地方公共団体の減収補填	594,436
	臨時税収補填債	地方消費税の減収に対処するための財源措置	88,791
臨時財政対策債	地方の一般財源不足に対処するための財源措置(地方交付税の振り替え措置)	18,809,134	
計		54,098,769	
特別会計	病院事業債(国保診療所)	国保紫雲寺診療所整備	106,885
	簡易水道事業債	簡易水道整備事業	752,745
	農業集落排水事業債	農業集落排水整備事業	6,709,009
	下水道事業債	公共下水道整備事業	30,042,424
	地域開発事業債	食品工業団地造成事業	404,600
計		38,015,663	
水道事業会計(上水道事業債)	上水道整備事業	7,099,525	
合計		99,213,957	

## 平成27年度新発田市水道事業業務状況

### 決算の概況

平成27年度は、給水戸数が3万3,036戸、給水人口は9万2,049人となり、年間総有収水量（水道料金となった水量）は1,040万1千立方メートル（年間総配水量1,212万4千立方メートル）の使用水量で、前年度に比べ2万立方メートル、0.2%の減少となりました。

また、収益的収入は20億3,399万1千円で、うち水道料金は17億2,421万2千円（前年度に比べ298万8千円の減）となりました。一方、収益的支出は18億4,644万7千円で、収益的収支の純利益は1億8,754万4千円となりました。

大幅な減少を続けていた給水収益は一旦下げ止まり、会計基準の見直しに伴う各引当金の繰入処理が前年度に完了したことから、黒字決算にはなりましたが、決して楽観できる経営状況ではありません。

水道事業を取り巻く環境は、人口減少等による料金収入の減少が今後も見込まれ、財政的に厳しい状況にあります。一層の健全で効率的な事業運営と安全でおいしい水の安定供給に努めてまいります。

区 分	年 度	平成27年度	平成26年度	比 較	
				増減	比率(%)
給 水 戸 数 (戸)		33,036	32,598	438	1.3
給 水 人 口 (人)		92,049	92,231	182	0.2
年 間 総 配 水 量 (m <sup>3</sup> )		12,124,438	11,938,349	186,089	1.6
年 間 総 有 収 水 量 (m <sup>3</sup> )		10,400,903	10,421,272	20,369	0.2
収 益 的 収 入 (千円)		2,033,991	2,029,466	4,525	0.2
収 益 的 支 出 (千円)		1,846,447	2,124,412	277,965	13.1
純 利 益 ( 損 失 ) (千円)		187,544	94,946	282,490	297.5

### 経理の概況

#### 平成27年度損益計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

消費税及び地方消費税を含まない(単位:千円)

区分		当初予算額	決算額
収 入	1 営業収益	1,773,157	1,789,092
	給水収益(水道料金)	1,730,910	1,724,212
	その他(手数料など)	42,247	64,880
	2 営業外収益	226,164	239,660
	水道加入金	17,819	28,790
	長期前受金戻入	203,377	203,912
	その他(預金利息、不用品売却収益など)	4,968	6,958
3 特別利益(東京電力賠償金など)	4,529	5,239	
計		2,003,850	2,033,991
支 出	1 営業費用	1,718,274	1,690,324
	職員給与費	251,854	236,683
	減価償却費	804,267	805,288
	その他(受水費、施設・業務管理費など)	662,153	648,353
	2 営業外費用(企業債支払利息など)	158,750	155,860
	3 特別損失(漏水による料金減免など)	464	263
計		1,877,488	1,846,447
差 引 ( 純 利 益 )		126,362	187,544

純利益は、当初予算に比べ6,118万2千円の増額となりました。